

# ارامكس

---

تقرير الحوكمة

٣١ كانون الأول ٢٠١٨

## الفهرس

١	..... نيذة عن أرامكس
٢	..... ١. ممارسات الحوكمة
٢	..... ٢. تعاملات أعضاء مجلس الإدارة وأقاربهم من الدرجة الأولى في الأوراق المالية للشركة
٤	..... ٣. تشكيل مجلس الإدارة
١٣	..... ٤. مدقق الحسابات الخارجي
١٤	..... ٥. لجنة التدقيق
١٥	..... ٦. لجنة الترشيحات والمكافآت
١٦	..... ٧. اللجنة الاستراتيجية
١٧	..... ٨. لجنة المتابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المطلعين
١٧	..... ٩. نظام الرقابة الداخلية
١٨	..... ١٠. المخالفات المرتكبة خلال السنة المالية
١٨	..... ١١. مساهمة الشركة خلال العام ٢٠١٨ في تنمية المجتمع المحلي والحفاظ على البيئة
١٩	..... ١٢. معلومات عامة
٢٣	..... الملحق (أ) سياسة التداول الداخلي للأوراق المالية الصادرة عن أرامكس ش.م.ع (الشركة)
٢٦	..... الملحق (ب) سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة
٣٠	..... الملحق (د) ميثاق لجنة التدقيق
٣٣	..... الملحق (هـ) ميثاق لجنة الترشيحات والمكافآت
٣٥	..... الملحق (و) ميثاق اللجنة الاستراتيجية
٣٦	..... الملحق (ز) 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.

تقدم أرامكس خدماتها في أكثر من ٦٠٠ مدينة ضمن ٦٥ دولة حول العالم، ويعمل لدينا أكثر من ١٥٦٢٣ 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.

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 المزيد من الفرص لتنمية أعمالها.

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.

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 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.

بالتعاون مع المنظمات المحلية والدولية التي تشارك أرامكس تطلعاتها، ومن خلال برنامج الاستدامة الخاص بنا "Delivering Good"، تتمتع أرامكس بحضور فاعل في أكثر من ١٩٠ مشروع تعليمي واجتماعي وبيئي حول العالم. 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

بصفتنا شركة مساهمة في سوق دبي المالي، تسترشد أرامكس فيما يتعلق بممارسات الحوكمة بقرار رئيس مجلس إدارة الهيئة رقم (٧ /ر.م) لسنة ٢٠١٦ بشأن معايير الانضباط المؤسسي وحوكمة الشركات المساهمة العامة. وتلتزم أرامكس بتطبيق أفضل ممارسات الحوكمة المستمدة من قيم الشركة، وذلك إدراكاً لمسئوليتها تجاه مساهمي الشركة بتواجد إدارة فعّالة قادرة على توفير ما يحتاجه المساهمون - على المدى القريب والبعيد - في إطار من الرقابة والشفافية. إن أرامكس تنفذ جميع الأحكام الواردة في قرار رئيس مجلس إدارة الهيئة رقم (٧ /ر.م) لسنة ٢٠١٦ بشأن معايير الانضباط المؤسسي وحوكمة الشركات المساهمة العامة وهذا التقرير يوضح كيفية ومدى تطبيق الإدارة التنفيذية ومجلس الإدارة لضوابط الحوكمة والالتزام باستمرارية تطبيقها في السنوات القادمة.

## ٢. تعاملات أعضاء مجلس الإدارة وأقاربهم من الدرجة الأولى في الأوراق المالية للشركة

يعتمد مجلس إدارة الشركة "سياسة التداول الداخلي للأوراق المالية الصادرة عن أرامكس ش.م.ع" وتتنطبق 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 والحليفة لأرامكس.

إن أعضاء مجلس إدارة أرامكس وموظفيها مخولون بتنفيذ عمليات شراء وبيع الأوراق المالية الخاصة بأرامكس انسجاماً مع نصوص هذه السياسة، وتعتبر أية عمليات لا تنفذ بموجب هذه السياسة لاجية وباطلة. للمزيد من المعلومات عن هذه السياسة، يرجى الرجوع إلى الملحق (أ) من هذا التقرير.

هذا ويدرك أعضاء مجلس الإدارة الإلتزامات المترتبة عليهم بشأن متطلبات الإفصاح التي تخص تعاملاتهم بأسهم أرامكس وهم ملتزمون بجميع المتطلبات المقررة من هيئة الأوراق المالية والسلع وسوق دبي المالي.

ما يلي توضيح لتعاملات أعضاء مجلس الإدارة وأقاربهم من الدرجة الأولى بالأوراق المالية لأرامكس خلال العام ٢٠١٨ بناءً على الإقرارات السنوية الموقعة من قبل أعضاء المجلس:

أعضاء مجلس الإدارة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٨:								
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	١٢,٣٨١,٨٧٢ (المزروعى للإستثمار ذ.م.م) حيث يمتلك السيد عبد الله المزروعى شخصياً أغلبية حصصها.	لا يوجد	لا يوجد	الرئيس	السيد عبد الله المزروعى
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	١٤٧,٣٤٣,٢٠٤ (أستراليا بوست ترانزاكشن سيرفيسز)	لا يوجد	لا يوجد	نائب الرئيس	السيدة كريستين هولغيت (ممثلةً لأستراليا بوست ترانزاكشن سيرفيسز)
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	لا يوجد	لا يوجد	عضو	السيد فادي غندور
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	عضو	الدكتور وولفغانغ باير*
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	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 رامز شحادة
أعضاء مجلس الإدارة الذين استقالوا أو لم يتقدموا للترشح خلال ٢٠١٨*:								
-	-	-	-	-	-	-	عضو	السيد حسين هاشم

\* استقال السيد حسن هاشم من منصبه كعضو مجلس إدارة للشركة في ٤ فبراير ٢٠١٨ وذلك لظروف شخصية. كما قام مجلس الإدارة في ٢ مايو ٢٠١٨ بالموافقة على توصيات لجنة الترشيحات والمكافآت بخصوص تعيين السيد وولفغانغ باير عضواً في مجلس الإدارة لملء الشاغر الناتج عن استقالة السيد حسين هاشم وذلك بموجب عقد تأسيس الشركة.

## 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 ٢٠١٨:

مدة العضوية منذ تاريخ	الوظائف المشغولة في الشركات المساهمة وأية مواقع رقابية أو حكومية أو تجارية	الفئة	المنصب	عضو مجلس الإدارة
٢٠٠٥/٢/١٥	- رئيس مجلس إدارة شركة الإمارات للتأمين. - رئيس مجلس إدارة الشركة الوطنية للتمويل - رئيس مجلس إدارة شركة المزروعى العالمية. - عضو مجلس إدارة بنك انفستكوروب. - عضو مجلس إدارة مجموعة دبا المتحدة ش.م.ع. - عضو مجلس إدارة مبادرة بيرل.	غير تنفيذي مستقل	الرئيس	السيد عبد الله المزروعى
٢٠١٧/١١/٢٨	- الرئيسة التنفيذية لأستراليا بوست ترانز أكشن سير فيسز. - عضو مجلس إدارة Australia-ASEAN Council. - عضو مجلس إدارة Collingwood Football Club.	غير تنفيذي غير مستقل	نائب الرئيس	السيدة كريستين هولغيت (ممثلة لأستراليا بوست ترانز أكشن سير فيسز)
٢٠١٧/٩/٢٤	- رئيس مجلس إدارة شركة إعمار العقارية ش.م.ع. - رئيس مجلس إدارة شركة إعمار للتطوير ش.م.ع. - المدير العام لشركة إيجل هيلز العقارية ذ.م.م. - عضو مجلس إدارة شركة إعمار مولز ش.م.ع.	غير تنفيذي غير مستقل	عضو	السيد محمد العبار
٢٠٠٥/٩/١٤	- عضو مجلس إدارة Fit Republic Limited - عضو مجلس إدارة ورئيس تنفيذي Levant Management Consultancy FZ LLC - عضو مجلس إدارة Wamda Ventures DMCC.	غير تنفيذي غير مستقل	عضو	السيد فادي غندور

أعضاء مجلس الإدارة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٨:

مدة العضوية منذ تاريخ	الوظائف المشغولة في الشركات المساهمة وأية مواقع رقابية أو حكومية أو تجارية	الفئة		المنصب	عضو مجلس الإدارة
٢٠١٨/٥/٢	- المدير التنفيذي لمجموعة شركات Luxasia Pte Ltd.	غير تنفيذي	مستقل	عضو	الدكتور وولفغانغ باير
٢٠٠٥/٢/١٥	- رئيس مجلس إدارة شركة بالبادي للمشاريع. - عضو مجلس إدارة شركة الإمارات للتأمين ش.م.ع. - عضو مجلس إدارة جلف كابيتال.	غير تنفيذي	مستقل	عضو	السيد أحمد البادي
٢٠٠٥/٢/١٥	- المدير التنفيذي لشركة مكشف للخدمات المحدودة. - رئيس مجلس إدارة الشركة الوطنية للخدمات الجوية (ناس). - رئيس مجلس إدارة الحياة. - رئيس مجلس إدارة الوطنية للمساندة الأرضية للطيران	غير تنفيذي	غير مستقل	عضو	السيد عايض الجعيد
٢٠١٦/١٢/١٤	- رئيس مجلس إدارة شركة مياه وكهرباء الإمارات. - نائب رئيس مجلس إدارة مؤسسة أبو ظبي للطاقة. - عضو مجلس إدارة الإمارات العالمية للألمنيوم - موظف في شركة مبادلة للاستثمار.	غير تنفيذي	مستقل	عضو	السيد محمد السويدي
٢٠١٧/٣/٢١	- المدير التنفيذي Facebook (MENA)	غير تنفيذي	مستقل	عضو	السيد رامز شحادة
أعضاء مجلس الإدارة الذين استقالوا أو لم يتقدموا للترشح خلال ٢٠١٨:					
٢٠١١/٥/٣٠	-	تنفيذي	غير مستقل	عضو	السيد حسين هاشم

## الخبرات والمؤهلات التي يتمتع بها أعضاء مجلس الإدارة

أعضاء مجلس الإدارة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٨:

عضو مجلس الإدارة	الخبرات والمؤهلات التي يتمتع بها أعضاء مجلس الإدارة
السيد عبد الله المزروعى	<p>بكالوريوس بدرجة الشرف جامعة جابن - كاليفورنيا في الولايات المتحدة الأمريكية الخبرات السابقة:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- عضو منتدب ورئيس تنفيذي لبنك أبوظبي الوطني.</li> <li>- رئيس مجلس إدارة بنك تونس والإمارات للاستثمار</li> <li>- عضو مجلس إدارة المستثمر الوطني</li> <li>- عضو لجنة الإدارة التنفيذية: مجلس النقد- الإمارات العربية المتحدة</li> <li>- رئيس مجلس إدارة شركة الخليج للتمويل.</li> <li>- عضو مجلس إدارة الشركة العربية للاستثمار - الرياض.</li> <li>- عضو مجلس إدارة شركة أبوظبي للاستثمار - أبوظبي.</li> <li>- عضو مجلس إدارة بنك الخليج الدولي - البحرين</li> <li>- عضو مجلس إدارة بنك اليونان - هونج كونج</li> <li>- عضو مجلس إدارة اتصالات - أبوظبي</li> <li>- عضو مجلس إدارة اتحاد البنوك العربية - بيروت</li> <li>- عضو المجلس الوطني الاتحادي.</li> <li>- عضو جمعية المصرفيين العرب - لندن</li> </ul>
السيدة كريستين هولغيت	<ul style="list-style-type: none"> <li>- لدى كريستين أكثر من ٣٠ عاماً من الخبرة القيادية الدولية المتنوعة في مجالات تخضع لرقابة شديدة، بما في ذلك الرعاية الصحية والإعلام والاتصالات والمالية.</li> <li>- كما لديها أكثر من ٢٠ عاماً من الخبرة في مجالس الإدارة العامة إما كمدير غير تنفيذي أو رئيس التنفيذي، وشغلت مناصب الإدارة العليا في آسيا والأمريكتين وأستراليا.</li> <li>- شغلت منصب الرئيس التنفيذي في Blackmores Ltd لتسع سنوات.</li> <li>- وتشغل حالياً منصب الرئيس التنفيذي لمجموعة أستراليا بوست.</li> </ul>
السيد محمد العبار	<p>بكالوريوس في الإدارة المالية والأعمال من جامعة سياتل في الولايات المتحدة الأمريكية والتي منحتها أيضاً درجة الدكتوراه الفخرية</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- رئيس مجلس الإدارة، إعمار العقارية ومجموعة "أمريكانا" و"إيجل هيلز" و"العبار إنتربرايز" و"نون" و"نمشي".</li> <li>- يعتبر محمد العبار من رواد الأعمال الإماراتيين، وتشمل اهتماماته مجالات متعددة منها قطاعات التطوير العقاري (إعمار وإيجل هيلز) وتجارة التجزئة (آر إس إتش) والفنادق والضيافة (العنوان للفنادق والمنتجعات، فضلاً عن دخوله مؤخراً قطاعات التجارة الإلكترونية والتكنولوجيا (نون) والخدمات اللوجستية (أرامكس) والصناعات الغذائية (مجموعة أمريكانا)، وهو مؤسس ورئيس مجلس إدارة شركة "إعمار العقارية" التي طورت مشاريع شهيرة مثل "برج خليفة".</li> </ul>



أعضاء مجلس الإدارة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٨:

الخبرات والمؤهلات التي يتمتع بها أعضاء مجلس الإدارة	عضو مجلس الإدارة
<p>البكالوريوس في العلوم السياسية من جامعة جورج واشنطن في الولايات المتحدة الأمريكية <b>الخبرات السابقة:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- المؤسس والرئيس التنفيذي لأرامكس.</li> <li>- عضو مجلس إدارة مجموعة أبراج كابيتال (Abraaj Group).</li> <li>- عضو في المجلس الاستشاري للمختبر الإعلامي لمعهد ماساتشوستس للتكنولوجيا (The MIT Media Lab).</li> <li>- عضو في مجلس الأمناء للجامعة الأمريكية في بيروت.</li> <li>- عضو مجلس إدارة إنديفور جلوبال (Endeavor Global).</li> </ul> <p><b>الخبرات الحالية:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- الرئيس التنفيذي لمجموعة ومضة (Wamda Group)، والتي تضم صندوق استثماري ومنصة تعمل على تعزيز وتطوير بيئة ريادة الأعمال في منطقة الشرق الأوسط وشمال إفريقيا.</li> </ul>	<p>السيد فادي غندور</p>
<p>ماجستير في القانون من جامعة فيننا في النمسي ماجستير في اقتصاد الأعمال من جامعتي اكزيتير (Exeter) في المملكة المتحدة وجرانز (Graz) في النمسي دكتوراه في القانون من جامعة فيننا في النمسي</p> <p><b>الخبرات السابقة:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- المدير التنفيذي لمجموعة Singapore Post Limited</li> <li>- المدير التنفيذي الدولي لشركة Singapore Post Limited</li> <li>- شريك في McKinsey &amp; Company في مكتب سنغفورة</li> <li>- عضو مجلس إدارة غير تنفيذي في Singapore Post Limited وفي العديد من شركاتها الحليفة في آسيا وأوروبا والولايات المتحدة</li> </ul> <p><b>الخبرات الحالية:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- المدير التنفيذي لمجموعة Luxasia Pte Ltd.</li> </ul>	<p>الدكتور وولفغانغ باير</p>

أعضاء مجلس الإدارة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٨:

الخبرات والمؤهلات التي يتمتع بها أعضاء مجلس الإدارة	عضو مجلس الادارة
<p><b>بكالوريوس الآداب في العلاقات الدولية من كلية لويس وكلارك - بورتلاند - اوريجون - الولايات المتحدة الأمريكية</b> <b>الخبرات السابقة:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- وزير النفط والموارد الطبيعية بالوكالة - نائب رئيس اوبيك - الإمارات العربية المتحدة.</li> <li>- رئيس مجلس إدارة الإمارات للبترول - الإمارات العربية المتحدة.</li> <li>- رئيس اللجنة التنفيذية لمجلس وزراء الصحة العرب - الإمارات العربية المتحدة.</li> <li>- رئيس مجلس إدارة الوكالة الاتحادية للبيئة - الإمارات العربية المتحدة.</li> <li>- وزير الصحة - الإمارات العربية المتحدة.</li> <li>- رئيس الاجتماع الخامس والأربعين لمنظمة الصحة العالمية.</li> <li>- رئيس مجلس إدارة اللجنة العليا للبيئة.</li> <li>- عضو مجلس إدارة مدرسة أبوظبي الخاصة.</li> <li>- نائب رئيس مجلس إدارة المؤسسة العامة للصناعة - أبوظبي.</li> <li>- مدير دائرة الخزانة ، جهاز أبوظبي للاستثمار (اديا).</li> <li>- عضو مجلس إدارة الشركة العربية للاستثمار - الرياض - المملكة العربية السعودية.</li> <li>- نائب مدير إدارة الشؤون المالية والإدارية - جهاز أبوظبي للاستثمار.</li> <li>- عضو مجلس إدارة بنك الإتحاد الوطني.</li> <li>- عضو مجلس إدارة مجلس ابوظبي لتطوير الإقتصاد.</li> <li>- عضو مجلس الأمناء لمؤسسة الإمارات.</li> </ul>	<p>السيد أحمد البادي</p>
<p><b>بكالوريوس علوم جوية من كلية الملك فيصل الجوية بالرياض في ١٩٧٥/٧/٣١ الدورة ١١٣ ، الأول في الطيران مع مرتبة الشرف ويتقدير ممتاز . ماجستير في العلوم العسكرية من كلية القيادة والأركان في لفن وورث بولاية كنساس في الولايات المتحدة الأمريكية.</b> <b>الخبرات السابقة:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- مدرس طيران مقاتلات متقدم (ف - ١٥).</li> <li>- ضابط تقييم المقاتلات لطائرة (ف - ٥).</li> <li>- رئيس قسم تقييم أسراب المقاتلات بجناح الطيران (ف - ٥).</li> <li>- رئيس قسم تقييم الطائرات (ف - ١٥).</li> <li>- ضابط تخطيط في إدارة الخطط والعمليات في هيئة العمليات في قيادة القوات الجوية.</li> <li>- رئيس قسم الخطط في إدارة الخطط والعمليات في هيئة عمليات القوات الجوية.</li> <li>- رئيس مجموعة القوات الجوية بإدارة العمليات في قيادة القوات المشتركة ومسرح العمليات خلال حرب الخليج الثانية.</li> <li>- ضابط تخطيط ضمن فريق التخطيط المشترك خلال حرب الخليج الثانية.</li> <li>- مدير إدارة مركز عمليات القوات الجوية.</li> <li>- رئيس مجموعة إتصال القوات الجوية خلال حرب الخليج الثانية.</li> <li>- المساعد الشخصي لصاحب السمو الملكي الفريق أول ركن/ خالد بن سلطان بن عبدالعزيز.</li> <li>- رئيس مجلس إدارة فالكون للشحن الجوي</li> <li><b>الخبرات الحالية:</b></li> <li>- المدير التنفيذي لشركة مكشف للخدمات المحدودة.</li> <li>- رئيس مجلس إدارة الشركة الوطنية للخدمات الجوية (ناس).</li> <li>- رئيس مجلس إدارة الحياة.</li> <li>- رئيس مجلس إدارة الوطنية للمساعدة الأرضية للطيران</li> </ul>	<p>السيد عايض الجعيد</p>

أعضاء مجلس الإدارة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٨:

عضو مجلس الإدارة	الخبرات والمؤهلات التي يتمتع بها أعضاء مجلس الإدارة
السيد محمد السويدي	<p><b>الخبرات الحالية:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- عضو مجلس إدارة شركة مبادلة ري إنشورنس.</li> <li>- عضو مجلس إدارة شركة غينيا للالومنيا.</li> <li>- عضو مجلس إدارة شركة سويادي للكربون جيانغ سو.</li> <li>- موظف في شركة مبادلة للاستثمار.</li> <li>- عضو في مجالس ولجان شركات تابعة لشركة الامارات للالمنيوم.</li> </ul>
السيد رامز شحادة	<p><b>الخبرات السابقة:</b></p> <p>بكالوريوس في المحاسبة من جامعة الإمارات</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- عمل في بنك الإتحاد الوطني.</li> <li>- عمل في مجلس أبوظبي التنفيذي.</li> </ul> <p><b>الخبرات السابقة:</b></p> <p>بكالوريوس في الهندسة الميكانيكية من Rutgers University في الولايات المتحدة الأمريكية ماجستير العلوم التطبيقية في الهندسة الصناعية من University of Toronto في كندا</p> <p><b>الخبرات الحالية:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- شريك رئيسي ونائب الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب في بوز ألان هاميلتون.</li> <li>- شريك رئيسي الشرق الأوسط وشمال أفريقيا في غلوبال بوز ديجيتال.</li> <li>- شريك مؤسس والمدير الرئيسي لتطوير المنتجات في eBreviate.</li> <li>- مساعد رئيسي لممارسة تكنولوجيا المعلومات الاستراتيجية في A.T.Kearney.</li> <li>- مساعد بحث في مركز إدارة التكنولوجيا وريادة الأعمال.</li> <li>- مهندس ميكانيك في Stone &amp; Webster.</li> <li>- شريك مؤسس في R&amp;R Ventures.</li> <li>- عضو مجلس إدارة في القيادات العربية الشابة.</li> </ul> <p><b>الخبرات الحالية:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- عضو مجلس الأمناء لمتحف بيروت للفن.</li> <li>- عضو مجلس استشاري Stony Brook School.</li> <li>- عضو وموجه لمساعي الشباب في منظمة الرؤساء الشباب في الامارات ولبنان.</li> <li>- زميل مبادرة الشرق الأوسط للقيادة في معهد أسبن وشبكة أسبن العالمية للقيادة في الولايات المتحدة الأمريكية.</li> </ul>

**ب .** إن العنصر النسائي الوحيد في مجلس الإدارة للعام ٢٠١٨ هو السيدة كريستين هولغيت ممثلة أستراليا بوست ترانز اكشن سيرفيسز.

**ج .** مكافآت أعضاء مجلس الإدارة:

**١ .** بلغ مجموع مكافآت أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة عن العام ٢٠١٧: ٤,٤١٠,٠٠٠ درهماً إماراتياً.

**٢ .** مجموع مكافآت أعضاء مجلس الإدارة المقترحة عن العام ٢٠١٨: ٣,٦٤٠,٠٠٠ درهم إماراتي وسوف يتم عرضها للمصادقة عليها في اجتماع الجمعية العمومية السنوي. ويتم احتساب هذه المكافآت لكل عضو بناءً على عدد اجتماعات مجلس الإدارة التي حضرها خلال السنة، ولا يتقاضى الأعضاء بدلات منفصلة.

٣. تتضمن المكافآت المذكورة أعلاه ما يتقاضاه أعضاء لجان مجلس الإدارة كبدلات لحضور جلسات اللجان المنبثقة عن المجلس وهي ١٠٠,٠٠٠ درهم إماراتي لكل اجتماع. ما يلي بيان بتفاصيل هذه البدلات:

مجموع البدلات (بالدرهم الإماراتي)	عدد مرات الحضور الشخصي			قيمة البدل (بالدرهم الإماراتي)	عضو مجلس الإدارة
	اللجنة الاستراتيجية	لجنة الترشيحات والمكافآت	لجنة التدقيق		
٦٠,٠٠٠	١	١	٤	١٠,٠٠٠	السيدة كريستين هولغيت
٢٠,٠٠٠	١	١		١٠,٠٠٠	السيد محمد العبار
٢٠,٠٠٠	٢			١٠,٠٠٠	السيد فادي غندور
٢٠,٠٠٠	٢			١٠,٠٠٠	الدكتور وولفغانغ باير
٤٠,٠٠٠			٤	١٠,٠٠٠	السيد أحمد البادي
٥٠,٠٠٠	١		٤	١٠,٠٠٠	السيد محمد السويدي
٣٠,٠٠٠	٢	١		١٠,٠٠٠	السيد رامز شحادة
٢٤٠,٠٠٠					المجموع

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

هـ . قام مجلس الإدارة بعقد ٦ إجتماعات خلال العام ٢٠١٨ في التواريخ المبينة أدناه:

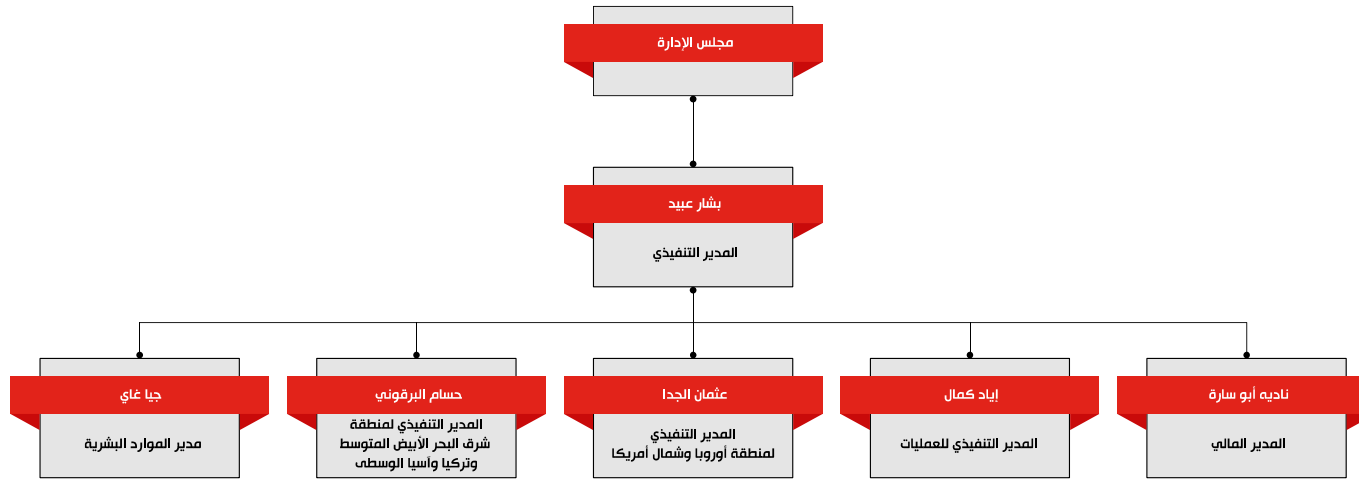
عدد مرات الحضور الشخصي	الإجتماع السادس ٢٠١٨/١٢/١٨	الإجتماع الخامس ٢٠١٨/١٠/٣١	الإجتماع الرابع ٢٠١٨/٨/١١	الإجتماع الثالث ٢٠١٨/٥/٢	الإجتماع الثاني ٢٠١٨/٣/١١	الإجتماع الأول ٢٠١٨/١/١٤	عضو مجلس الإدارة
٦	✓	✓	✓	✓	✓	✓	السيد عبد الله المزروعى
٥	-	✓	✓	✓	✓	✓	السيدة كريستين هولغيت
٣	-	✓	-	-	✓	✓	السيد محمد العبار
٥	✓	✓	✓	✓	-	✓	السيد فادي غندور
٦	✓	✓	✓	✓	✓	✓	السيد أحمد البادي
٣	-	✓	-	✓	-	✓	السيد عايش الجعيد
٥	✓	✓	✓	✓	✓	-	السيد محمد السويدي
٥	✓	✓	-	✓	✓	✓	السيد رامت شحادة
٤	✓	✓	✓	✓	-	-	الدكتور وولفغانغ باير

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	١,١٥٧,٣٨٦	-	-	-	١,١٥٧,٣٨٦
مبيعات لجهات ذات علاقة	-	١,١٢٧,٤٥١	١,٢٥٧,٦٧٧	١٤٣,٥٨٣,١٣٨	١٤٥,٩٦٨,٢٦٦
تكاليف محملة من جهات ذات علاقة	-	٤٦٨,٢٥٠	٥١,٤٩١,٣٢٢	-	٥١,٩٥٩,٥٧٢
مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة	-	١٩٣,٢٧٤	٢,٧٤٧,٤٧٨	١٧,٠٨٠,٧١٠	٢٠,٠٢١,٤٦٢
مبالغ مستحقة إلى جهات ذات علاقة	-	-	١٩,٤٠٧,٥٤٤	١٢,٧١٥,٧٢٢	٣٢,١٢٣,٢٦٧
					٢٥١,٢٢٩,٩٥٣

ح . الهيكل التنظيمي الخاص بالشركة:



\* تم بتاريخ ١٠ سبتمبر ٢٠١٨ تعيين الأنسة ناديه أبو ساره (والتي كانت تشغل منصب المدير المالي المؤقت للشركة) في منصب المدير المالي للشركة، هذا وقد انضمت الأنسة أبو ساره للشركة في العام ١٩٩٤ وكان لها دوراً أساسياً في مسيرة نموها وتطور أعمالها.

**ط .** ما يلي بيان تفصيلي بأسماء كبار الموظفين التنفيذيين في الشركة ووظائفهم وتواريخ تعيينهم مع بيان بمجموع الرواتب والمكافآت المدفوعة لهم خلال العام ٢٠١٨:

الاسم	المسمى الوظيفي	تاريخ التعيين	مجموع الرواتب والبدلات المدفوعة بالدرهم الإماراتي	المكافآت المدفوعة بالدرهم الإماراتي	المجموع
السيد بشار عبيد	المدير التنفيذي	١٩٩٣/٨/١٦	٣,١٢٨,٦٥٥	١,٨٣٦,٢٥٠	٤,٩٦٤,٩٠٥
السيد إباد كمال	المدير التنفيذي للعمليات	١٩٩١/١٢/١	١,١٥٨,٠٤٢	١,٦٥٢,٦٢٥	٢,٨١٠,٦٦٧
السيد عثمان الجدا	المدير التنفيذي لمنطقة أوروبا وشمال أمريكا	١٩٩٤/٣/١٩	٣,١٦٠,٣٤٢	١,٥٦٠,٨١٣	٤,٧٢١,١٥٥
الآنسة نادية أبو ساره	المدير المالي	١٩٩٤/١١/١٢	٥٤١,٦٦٥	٧٣٤,٥٠٠	١,٢٧٦,١٦٥
السيد حسام البرقوني	المدير التنفيذي لمنطقة شرق البحر الأبيض المتوسط وتركيا وآسيا الوسطى	١٩٩١/٦/١٥	١,٠٠٦,٠٢١	١,٣٧٧,١٨٨	٢,٣٨٣,٢٠٩
السيدة جيا غاي	مدير الموارد البشرية	٢٠١٨/٩/١	٤٤١,٨٨٦	-	٤٤١,٨٨٦

## ٤ . مدقق الحسابات الخارجي

**أ . إرنست ويونغ:** هي واحدة من أكبر شركات الخدمات المهنية في العالم، وهي واحدة من "الأربعة الكبار" في مجال التدقيق ومحاسبة الشركات، وتقوم بتقديم الخدمات في كل نوع من القضايا التجارية بما في ذلك مراجعة الحسابات الضريبية وتمويل الشركات والمعاملات والأمن على الإنترنت ومشروع إدارة المخاطر. شركة إرنست ويونغ 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 والتكاليف الخاصة بالتدقيق والخدمات التي قدمها مدقق الحسابات، بالإضافة إلى بيان الخدمات الأخرى التي قام بها أي مدقق حسابات خارجي آخر غير مدقق حسابات الشركة خلال العام ٢٠١٨. وقد قضى مدقق الحسابات الحالي (إرنست ويونغ) ٩ سنوات كمدقق حسابات خارجي للشركة:

مكتب التدقيق	طبيعة الخدمة	الأتعاب والتكاليف المستحقة بالدرهم الإماراتي
إرنست ويونغ	تدقيق الحسابات	٥,٨٨٩,٥٦٩
إرنست ويونغ	خدمة استشارات الضريبة المضافة والتسعير التحويلي	٤٩٣,٨٧٣
إرنست ويونغ	خدمات مراجعة تقرير التنمية المستدامة	٢٨٦,٤٦٣
برايس ووتر هاوس كوبرز	خدمة استشارات ضريبية خاصة بالمملكة العربية السعودية	٢٩,٠٠٤
برايس ووتر هاوس كوبرز	خدمات استشارية بخصوص مركز الخدمات المشتركة في الهند	٣٤,٦١٨
برايس ووتر هاوس كوبرز	خدمات مقابل تقييم شركة تال السعودية في نوفمبر ٢٠١٨	١٥٤,٢٤٧
ديلويت	خدمات متعلقة بالضريبة المضافة	١٣٢,٢١٤
المجموع		٧,٠١٩,٩٨٦

**ج. تحفظات مدقق الحسابات الخارجي:** لم يقدم مدقق الحسابات الخارجي أي تحفظات على القوائم المالية السنوية للسنة المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١.

## ٥. لجنة التدقيق

**أ.** تشكل لجنة التدقيق من السادة التالية أسماؤهم، وليبيان الإختصاصات 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 بوس ترائز اكشن سيرفيسز" ممثلة بالسيدة كريستين هولغيت
عضو	السيد محمد السويدي



ب. قامت لجنة التدقيق بعقد ٤ إجتماعات خلال العام ٢٠١٨ بالتواريخ المبينة أدناه:

عضو لجنة التدقيق	الإجتماع الأول ٢٠١٨/٣/١	الإجتماع الثاني ٢٠١٨/٥/١	الإجتماع الثالث ٢٠١٨/٨/١	الإجتماع الرابع ٢٠١٨/١٠/٣٠	عدد مرات الحضور الشخصي
السيد أحمد البادي	✓	✓	✓	✓	٤
السيد محمد السويدي	✓	✓	✓	✓	٤
شركة "أستراليا بوس ترانزاكشن سيرفيسز" ممثلة بالسيدة كريستين هولغيت	✓	✓	✓	✓	٤

## ٦. لجنة الترشيحات والمكافآت

أ. تتضمن لجنة الترشيحات والمكافآت السادة التالية أسماؤهم، ولبيان الإختصاصات والمهام الموكلة للجنة الترشيحات والمكافآت، يرجى الرجوع إلى "ميثاق لجنة الترشيحات والمكافآت" في الملحق (هـ) من هذا التقرير.

المنصب	عضو لجنة الترشيحات والمكافآت
رئيس اللجنة	السيد رامز شحادة
عضو	السيد محمد السويدي
عضو	السيد محمد العبار
عضو	شركة "أستراليا بوس ترانزاكشن سيرفيسز" ممثلة بالسيدة كريستين هولغيت

ب. قامت لجنة الترشيحات والمكافآت بعقد اجتماع واحد خلال العام ٢٠١٨ بالتواريخ المبينة أدناه:

عدد مرات الحضور الشخصي	الاجتماع بتاريخ ٢٠١٨/٣/١	عضو لجنة الترشيحات والمكافآت
٠		السيد محمد السويدي
١	✓	السيد رامز شحادة
١	✓	السيد محمد العبار
١	✓	السيدة كريستين هولجيت

## ٧. اللجنة الاستراتيجية

أ. تتضمن اللجنة الاستراتيجية السادة التالية أسماؤهم، ولبيان الإختصاصات والمهام الموكلة للجنة الاستراتيجية، يرجى الرجوع إلى "ميثاق اللجنة الاستراتيجية" في الملحق (و) من هذا التقرير.

المنصب	عضو اللجنة الاستراتيجية
رئيس اللجنة	السيد محمد السويدي
عضو	السيد محمد العبار
عضو	السيد فادي غندور
عضو	الدكتور وولفغانغ باير
عضو	شركة "أستراليا بوست ترانزاكشن سيرفيسز" ممثلةً بالسيدة كريستين هولجيت
عضو	السيد رامز شحادة

ب . قامت اللجنة الاستراتيجية بعقد اجتماعين خلال العام ٢٠١٨ بالتواريخ المبينة أدناه:

عضو اللجنة الاستراتيجية	الإجتماع الأول ٢٠١٨/٥/٢	الإجتماع الثاني ٢٠١٨/٩/٢٣	عدد مرات الحضور الشخصي
السيد محمد السويدي	✓		١
السيد محمد العبار		✓	١
السيد فادي غندور	✓	✓	٢
الدكتور وولفغانغ باير	✓	✓	٢
شركة "أستراليا بوست ترانزاكشن سيرفيسز" ممثلةً بالسيدة كريستين هولغيت	✓		١
السيد رامت شحادة	✓	✓	٢

## ٨. لجنة المتابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المطلعين

أ ، ب لم يتم تشكيل لجنة المتابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المطلعين. تم تنفيذ مهام واختصاصات اللجنة خلال العام ٢٠١٨ والأعوام السابقة من قبل سكرتير مجلس الإدارة.

## ٩. نظام الرقابة الداخلية

أ . بمقتضى هذا التقرير، يقرّ مجلس الإدارة بمسؤوليته عن نظام الرقابة الداخلية في الشركة ومراجعتها لآليته والتأكد من فعاليته. بيان آلية عمل الرقابة الداخلية في الشركة كالآتي:

- تم تأسيس إدارة رقابة داخلية تتمتع بالاستقلالية الكافية عن طريق تقديم تقاريرها مباشرة للجنة التدقيق.
- تم اعتماد نظام للرقابة الداخلية وفقاً لمتطلبات قرار رئيس مجلس إدارة الهيئة رقم (٧ /م.) لسنة ٢٠١٦ بشأن معايير الإنضباط المؤسسي وحوكمة الشركات المساهمة العامة.
- للإدارة التنفيذية دور أساسي وفعال في تطبيق نظام الرقابة الداخلي.
- تعتمد إدارة الرقابة الداخلية في خطتها السنوية على تقييم المخاطر ونطاق عمل وخطة دائرة التدقيق الداخلي.

ب . تمت إدارة قسم الرقابة الداخلية في العام ٢٠١٨ من قبل السيد فراس معروف:

- تاريخ التعيين ٢٠١٢/٦/١٩.
- لديه خبرة ١٤ عاماً في مجال التدقيق والإستشارات وإدارة المخاطر والرقابة الداخلية والإمتثال، عمل خلالها كاستشاري رئيسي لمخاطر الأعمال في إرنست ويونغ في الفترة ما بين ٢٠٠٢ و ٢٠٠٥ وشغل منصب مدير دائرة التدقيق الداخلي في أرامكس لمدة ٩ سنوات كما شغل منصب مدير تنفيذي للمخاطر والإمتثال.

- 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, University of Reading).

- ج .** ضابط امتثال الحوكمة في الشركة هو السيدة ريم نايفة. تم تعيين السيدة نايفة بمنصب ضابط امتثال الحوكمة للشركة في أكتوبر ٢٠١٨. انضمت السيدة نايفة إلى أرامكس في عام ٢٠٠٣ بمنصب مستشار قانوني للشركة، وارتقت سلم النجاح إلى أن أصبحت منذ عام ٢٠٠٦ تشغل منصب نائب الرئيس للشؤون القانونية. ومن خلال منصبها، أشرفت السيدة نايفة على جميع الشؤون القانونية لأرامكس والشركات التابعة لها حول العالم لغاية عام ٢٠١٧. كما أنها عضو فاعل في فريق الإدارة العالمية للشركة. قبل انضمامها لأرامكس، عملت السيدة نايفة في مجال المحاماة في عدد من شركات المحاماة في كل من الولايات المتحدة الأمريكية والشرق الأوسط. حصلت السيدة نايفة على درجة البكالوريوس في الكيمياء الحيوية في العام ١٩٩٣، ودرجة الماجستير في الاقتصاد والأعمال التجارية في العام ١٩٩٧، ودرجة الحقوق الصادرة في الولايات المتحدة الأمريكية (Juris Doctorate) في العام ٢٠٠٠ من جامعة سينسيناتي. إن السيدة نايفة حاصلة على شهادة أمناء سر مجلس الإدارة الصادرة عن حوكمة/سوق دبي المالي.
- د .** لم تحدث خلال السنة المالية ٢٠١٨ أية مشاكل كبيرة بالشركة تستدعي تعامل أو تدخل إدارة الرقابة الداخلية. ولبيان اختصاصات ومهام إدارة الرقابة الداخلية، يرجى الرجوع إلى "سياسة الرقابة الداخلية" في الملحق (ز) من هذا التقرير.

## ١٠. المخالفات المرتكبة خلال السنة المالية

لا يوجد أية مخالفات خلال السنة المالية ٢٠١٨.

## ١١. مساهمة الشركة خلال العام ٢٠١٨ في تنمية المجتمع المحلي والحفاظ على البيئة

منذ إعداد الشركة لتقريرها الأول للإستدامة في العام ٢٠٠٦، حرصنا على الحفاظ على إطار ثابت 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 وريادة الأعمال وتنمية المجتمع والإغاثة من الكوارث والرياضة والبيئة.

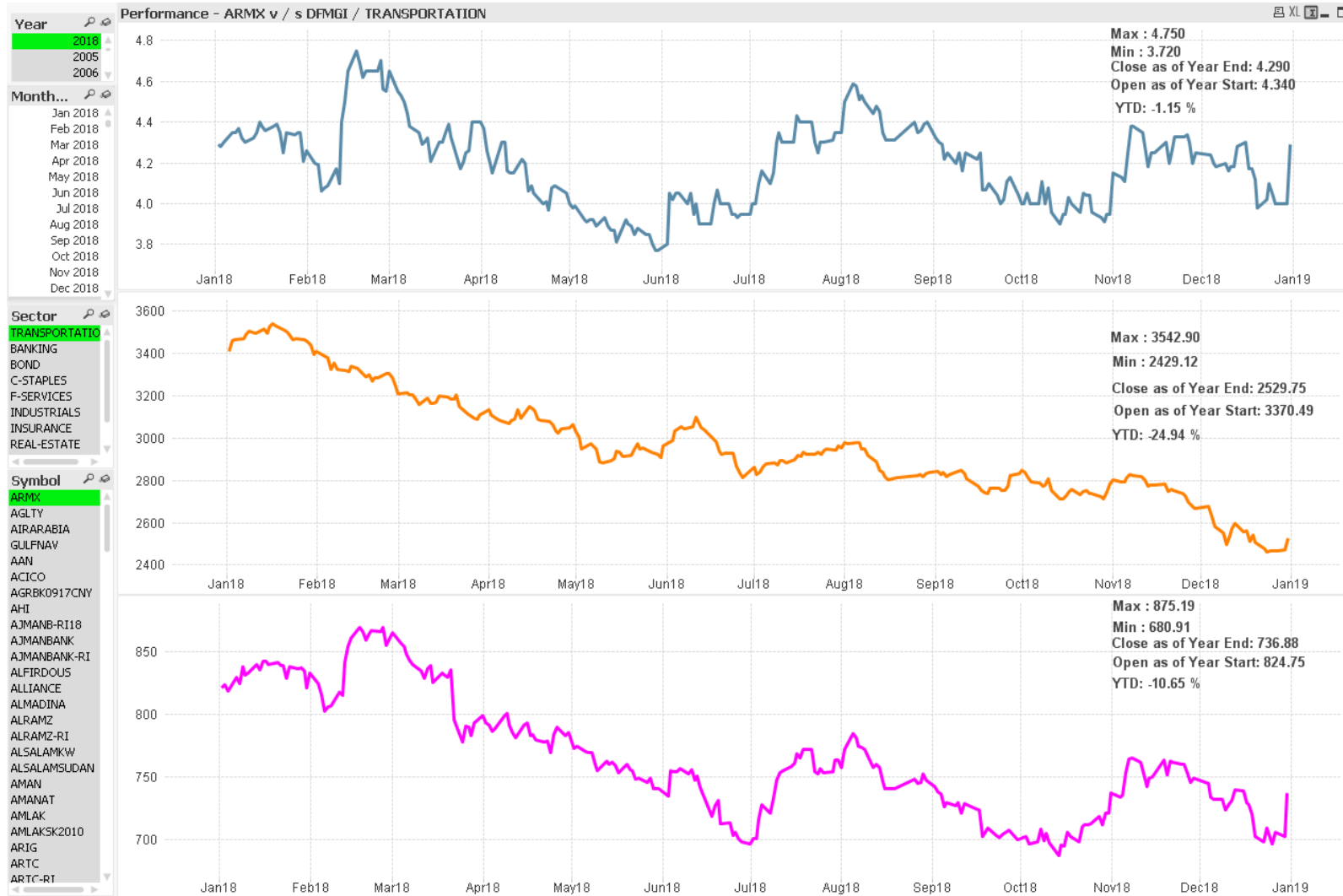
وقد قامت الشركة خلال العام ٢٠١٨ بالمساهمة في تنمية المجتمع المحلي والحفاظ على البيئة بمبلغ ٨٠٧,٦١٤ دولار أمريكي (شراكة: ٤٦٣,١٣٤ دولار أمريكي - رعاية: ٣١٨,٨٢٤ دولار أمريكي - أخرى: ٢٥,٦٥٦ دولار أمريكي) وهذا يمثل ٠,٥% من الأرباح قبل الضريبة.

## ١٢. معلومات عامة

أ. ما يلي بيان بسعر سهم الشركة في السوق (أعلى سعر وأدنى سعر) في نهاية كل شهر خلال السنة المالية ٢٠١٨ (تم الحصول على جميع المعلومات من صفحة التداول في الموقع الإلكتروني لسوق دبي المالي):

الشهر	سعر الافتتاح	سعر الإغلاق	التغير
كانون الثاني	٤,٣٤	٤,٢١	-٢,٩٩%
شباط	٤,٣٠	٤,٥٥	٥,٨١%
آذار	٤,٦٥	٤,٤٠	-٥,٣٨%
نيسان	٤,٤٠	٤,٠٥	-٧,٩٦%
أيار	٤,٠٠	٣,٧٧	-٥,٧٥%
حزيران	٣,٧٧	٣,٩٥	٤,٧٨%
تموز	٤,٠٠	٤,٣٥	٨,٧٥%
آب	٤,٣٥	٤,٤٠	١,١٥%
أيلول	٤,٣٠	٤,٠٤	-٦,٠٥%
تشرين الأول	٤,١٥	٣,٩٥	-٤,٨٢%
تشرين الثاني	٤,٠٠	٤,٢٥	٦,٢٥%
كانون الأول	٤,٣٠	٤,٢٩	-٠,٢٣%

ب. ما يلي بيان بالأداء المقارن لسهم الشركة مع مؤشر السوق العام ومؤشر القطاع الذي تنتمي إليه الشركة خلال السنة المالية ٢٠١٨ (تم الحصول على جميع المعلومات من سوق دبي المالي):



ج. توزيع ملكية المساهمين كما في ٢٠١٨/١٢/٣١ (أفراد، شركات، حكومات) مصنفة إلى محلي وخليجي وعربي وأجنبي:

تصنيف المساهمين	أفراد		شركات		حكومات		المجموع	
	عدد الأسهم	نسبة الأسهم	عدد الأسهم	نسبة الأسهم	عدد الأسهم	نسبة الأسهم	عدد الأسهم	نسبة الأسهم
محلي	١٩٣,٨٨٦,٥٦٦	%١٣,٠٢	٣٤٢,٠٢٢,٦٠٨	%٢٣,٣٦	٢٣,٧٠٨,٦٩٩	%١,٦٢	٥٥٩,٦١٧,٨٧٣	%٣٨
خليجي	١٩,٦٠٠,٦٥٣	%١,٣١	١٦٧,٨٠٣,٤١٢	%١١,٤٦	-	-	١٨٧,٤٠٤,٠٦٥	%١٢,٧٧
عربي	١٣,٢٥٨,٧٣٢	%٠,٨٧	٨,٤٤١,٤١٧	%٠,٥٨	-	-	٢١,٧٠٠,١٤٩	%١,٤٥
أجنبي	١٠,٢٨٨,٠٩٦	%٠,٦٧	٦٨٥,٠٨٩,٨١٧	%٤٦,٧٩	-	-	٦٩٥,٣٧٧,٩١٣	%٤٧,٤٧
المجموع	٢٣٧,٠٣٤,٠٤٧	%١٥,٨٧	١,٢٠٣,٣٥٧,٢٥٤	%٨٢,١٩	٢٣,٧٠٨,٦٩٩	%١,٦٢	١,٤٦٤,١٠٠,٠٠٠	%١٠٠

د. ما يلي بيان بالمساهمين الذين يملكون ٥% أو أكثر من رأس مال الشركة كما في ٢٠١٨/١٢/٣١:

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 ٢٠١٨/١٢/٣١:

ملكية الأسهم (سهم)	عدد المساهمين	عدد الأسهم المملوكة	نسبة الأسهم المملوكة من رأس المال
أقل من ٥٠,٠٠٠	١٩,٧٠٥	٧٧,٠١٥,٣٦٥	%٤,٩٥
من ٥٠,٠٠٠ إلى أقل من ٥٠٠,٠٠٠	٤٢٤	٦٥,٠٧٢,٣٤٨	%٤,٤٥
من ٥٠٠,٠٠٠ إلى أقل من ٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥٤	٢٩٨,٤٧٤,٩١٨	%٢٠,٣٩
أكثر من ٥,٠٠٠,٠٠٠	٤٢	١,٠٢٣,٥٣٧,٣٦٩	%٧٠,٠٠

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 الإنضباط المؤسسي وحوكمة الشركات المساهمة العامة. يدير قسم علاقات المستثمرين السيد محمد القاسم (مدير أول، الاتصالات المؤسسية الخارجية ومسؤول علاقات المستثمرين [mohammad.alqassem@aramex.com](mailto:mohammad.alqassem@aramex.com)). فيما 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 الأحد الموافق ٨ نيسان ٢٠١٨، ولم يتم خلاله عرض أي قرارات خاصة.

ح. تم تعيين السيدة ريم نايفة سكرتيراً لمجلس الإدارة منذ عام ٢٠١٥.

ط. بيان الأحداث الجوهرية التي صادفت الشركة خلال العام ٢٠١٨:

تم بتاريخ ١٠ سبتمبر ٢٠١٨ تعيين الأنسة نادية أبو ساره (التي كانت تشغل منصب المدير المالي المؤقت للشركة) في منصب المدير المالي للشركة، هذا وقد انضمت الأنسة أبو ساره للشركة في العام ١٩٩٤ وكان لها دوراً أساسياً في مسيرة نموها وتطور أعمالها.

ي. بلغت نسبة التوطين في الشركة كما في ٢٠١٨/١٢/٣١: ٢٧,٢٧% .

ك. تقوم الشركة بتطوير المشاريع والمبادرات الابتكارية التالية:

- البيانات الضخمة وتعليم الآلة
- هندسة الحوسبة السحابية
- المركبات الموجهة أوتوماتيكياً ونظارات الواقع المعزز
- تطبيق الجيل الجديد لتجربة العميل
- الترميز الجغرافي للعناوين واختيار الطريق الأمثل
- تطبيق الجيل الجديد من تخطيط موارد الشركة



عبدالله المزروعى  
رئيس مجلس الإدارة





## 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 لقرار رئيس مجلس إدارة الهيئة رقم (٧/ر.م) لسنة ٢٠١٦ بشأن معايير الإنضباط المؤسسي وحوكمة الشركات المساهمة العامة والمادة ١٤ من القرار رقم ٢ لعام ٢٠٠١ الصادر عن هيئة الأوراق المالية المتعلقة 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. تعتبر أية عمليات لا تنفذ بموجب هذه السياسة 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 الوشيكي 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 وأعضاء 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 وكمياتها وأسعارها 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 وإذا 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 وجزائية 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 الـ 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 الحماة 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 سكرتير 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 والاحتياطيات.
- 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 وهي 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:

- ١-٢ 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 والمالية وآلية 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:
- ١-٣-٢ 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.
- ٣-٣-٢ عندما تشير المصفوفة إلى أن أكثر من طرف يتمتع بصلاحية الموافقة، هذا يعني أن الموافقة المشتركة لهذه الأطراف ضرورية.
- ٤-٢ 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.
- ٥-٢ 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 معاملات الشركات
- ٢-٥-٢ المعاملات التجارية
- ٣-٥-٢ الاستحواذ على أسهم شركة أخرى؛
- ٤-٥-٢ تجريد العمليات أو تصفية الشركات التابعة، بما في ذلك خط العمل أو نشاط العمل المستقل؛
- ٥-٥-٢ إجراءات المشتريات والتمويل والخزينة، بما في ذلك المصروفات الرأسمالية؛
- ٦-٥-٢ القرارات المتخذة أثناء سير العمل العادي بما في ذلك العمليات مع البنوك والمؤسسات المالية بخلاف تحويل الأموال بين الحسابات البنكية للشركة.

## ٣ المعاملات وحدود الموافقة

١-٣

المعاملات	حدود الموافقة
معاملات الشركات (بما فيها الاستحواذ على أسهم شركات أخرى وزيادة رأسمال الشركة)	لغاية ١,٥٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي: موافقة المدير التنفيذي للمجموعة أكثر من ١,٥٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي: موافقة مجلس إدارة الشركة
معاملات المشتريات	لغاية ٢,٥٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي: موافقة المدير التنفيذي للمجموعة والمدير المالي مجتمعين أكثر من ٢,٥٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي: موافقة مجلس إدارة الشركة
معاملات التمويل والخزينة	لغاية ٥,٠٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي: موافقة المدير التنفيذي للمجموعة والمدير المالي مجتمعين أو موافقة المدير التنفيذي للمجموعة ومدير العمليات مجتمعين أو موافقة المدير التنفيذي للمجموعة ومدير الخزينة مجتمعين
المعاملات بين شركات المجموعة بما في ذلك القروض	أكثر من ٥,٠٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي: موافقة مجلس إدارة الشركة دون حدود: موافقة المدير التنفيذي للمجموعة والمدير المالي مجتمعين أو موافقة المدير التنفيذي للمجموعة ومدير العمليات مجتمعين أو موافقة المدير التنفيذي للمجموعة ومدير الخزينة مجتمعين

٢-٣ 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.

٣-٣ قد يتم وقد لا يتم بيان حدود الموافقة المبينة في قسم التمويل/الخزينة لأغراض المفوضين بالتوقيع في البنك، إلا أن المفوضين بالتوقيع في البنك يجب أن يتأكدوا من الحصول على الموافقات اللازمة كما هي مبينة أعلاه، كما يجب إثبات الموافقات كتابةً أو بالبريد الإلكتروني.

٤-٣ المصروفات بالعملة الصعبة يجب بيانها بالدولار الأمريكي قبل تحديد متطلبات المفوض بالتوقيع.

٣-٥ لا يجوز تقسيم المصروفات والنفقات على عدة موافقات متعددة من أجل تجنب مواصفات حد الموافقة.

## ٤ الصفقات مع الأطراف ذات العلاقة وتعارض المصالح

- يجب أن تكون جميع المعاملات التي تكون أي من شركات أرامكس طرفاً فيها صفقات بين أطراف مستقلة المصالح.
- في حال الدخول في صفقة بين شركتين من شركات مجموعة أرامكس، يجب على الشركتين التعامل فيما بينهم وكأنهم من خارج مجموعة شركات أرامكس.
- يجب أخذ الحيطة والحذر في حال كانت أطراف التعاقد ذات علاقة بالشخص المتعاقد أو بأي طرف ذو علاقة\*، أو في حال كان من الممكن أن يتبين الأمر وكأنه كذلك. وفي تلك الأحوال، يجب أن تعرض مسألة تعارض المصالح على مدير ذلك الطرف ويجب على ذلك الأخير أن يوثق تفاصيل العلاقة والخطوات التي تقرر اتخاذها لتجنب تعارض المصالح الحقيقي أو المفترض.
- في حال وجود الشك حول تعارض المصالح، يجب أن ترفع المسألة للموافقة على المعاملة إلى المستوى الأعلى التالي أو إلى المستشار القانوني العام الخاص بأرامكس.

\* الأطراف ذات العلاقة: هم رئيس مجلس الإدارة وأعضاء مجلس إدارة شركة أرامكس المساهمة العامة، وكذلك أعضاء إدارة الشركة وموظفي أرامكس (ش م ع)، بالإضافة إلى الشركات التي يملك هؤلاء الأشخاص ٣٠% أو أكثر من رأسمالها، بالإضافة إلى شركاتها التابعة أو الشقيقة أو الحليفة.

## الملحق (د) ميثاق لجنة التدقيق

تشكل لجنة التدقيق كلجنة تابعة لمجلس إدارة أرامكس ويحق لمجلس الإدارة تعديل هذا الميثاق في أي وقت.

### ١. الغرض

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

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

### ٢. الصلاحية

- تتمتع لجنة التدقيق بصلاحيات مراقبة ومراجعة جميع المسائل المالية بالإضافة إلى نشاطات التدقيق الخارجي والداخلي لأرامكس. تخوّل اللجنة لـ:
- الوصول غير المقيد لجميع السجلات (البيدوية والالكترونية) والممتلكات والموظفين في كافة وحدات ودوائر 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 بالإحتيال أو سوء سلوك أخلاقي أو أية مخالفات أخرى ضد أي شخص في أرامكس.
  - التعيين ودفع 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 ودوائر 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. ولا يجوز أن يشغل منصب عضو اللجنة من قِبَل شريك حالي أو سابق لمدقق الحسابات الخارجي الحالي للشركة. ويتم تطبيق هذا الشرط لمدة سنة واحدة اعتباراً من تاريخ توقيه 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 (ولا 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. ويجب أن يتم التصويت على وتعيين أعضاء اللجنة خلال أول اجتماع لمجلس الإدارة المنعقد حديثاً. ويجوز 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. ويحق أن يطلب عقد اجتماعات إضافية من قبل أي عضو أو المدقق الداخلي أو مدقق الحسابات الخارجي. يصادق جميع الأعضاء الحاضرين ويوقعون على أجدات اجتماعات اللجنة ويتم حفظها من قبل سكرتير مجلس الإدارة. ويتم إرسال نسخ من محاضر الاجتماعات بعد اعتمادها وتوقيعها 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 ذلك 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. وفي حالة عدم حضور رئيس اللجنة يتوجب حضور كافة الأعضاء الآخرين لتشكيل النصاب القانوني وإبرام الأعمال في الاجتماع. ويتم 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 وتحضيراً للجمعية العمومية (بطريقة مستقلة عن مجلس الإدارة)، ليقوم المدقق بعرض نطاق وطريقة عمله وخدماته 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 وبطريقة مستقلة عن مجلس الإدارة وذلك قبل الإعلان عنها للسوق، وعلى أساسه تقوم اللجنة برفع تقرير لمجلس الإدارة بتوصياتها (إن وجدت). وبشكل خاص يجب أن تركز اللجنة على ما يلي:
  - أية تغييرات في السياسات والممارسات المحاسبية.
  - تحديد المسائل التي تخضع لتقدير الإدارة التنفيذية.
  - التعديلات الجوهرية الناتجة عن التدقيق.
  - تقدير استمرار أعمال الشركة.
  - التقيد بالمعايير المحاسبية التي تقرها هيئة الأوراق المالية والسلع.
  - التقيد بلوائح الإدراج والإفصاح والمتطلبات القانونية الأخرى المتعلقة بإعداد التقارير المالية.

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

- التنسيق مع مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمدير المالي والاجتماع بمدققي 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 أو ضابط الامتثال أو مدققو 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 وموافقة مجلس الإدارة.
- التأكد من وجود تنسيق بين مدققي الحسابات الداخلي والخارجي لضمان توفر الموارد اللازمة للتدقيق الداخلي ولمراجعته والرقابة 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 ورد الإدارة وموافقتها 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 وأية 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 للواجبات 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، مسؤولون عن تزويد لجنة التدقيق بمعلومات محدثة عن التغييرات 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 التغييرات 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 والتحقق من التزامها بالأعمال الموكلة إليها. يقوم سكرتير اللجنة بتحضير التقرير ويقوم 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 والمكافآت

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 وضبط 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 (ولا 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. ويجب أن يتم التصويت على وتعيين أعضاء اللجنة خلال أول اجتماع لمجلس الإدارة المنعقد حديثاً. ويجوز 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 أجدات اجتماعات اللجنة ويتم حفظها من قبل سكرتير مجلس الإدارة. ويتم إرسال نسخ من محاضر الاجتماعات بعد اعتمادها وتوقيعها 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 ذلك 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. ويتم البت بجميع المسائل في أي اجتماع من هذا القبيل، بشرط توفر النصاب القانوني، بموجب الأصوات المؤيدة للعضوين الحاضرين.

### ٥. الصلاحيات

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.

## الواجبات والمسؤوليات

تتمثل الواجبات والمسؤوليات المحددة للجنة الترشيحات والمكافآت في:

- ضمان بقاء أعضاء مجلس الإدارة المستقلين على استقلاليتهم بشكل مستمر.
- التأكد من إستقلالية الإعضاء 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 الإعضاء 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 والحوافز ورواتب التعويضات الخاصة بأعضاء مجلس إدارة الشركة والعاملين 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.

## ٦. السياسة والإجراءات 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 والتحقق من التزامها بالأعمال الموكلة إليها. يقوم سكرتير اللجنة بتحضير التقرير ويقوم 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.

## ٧. مسائل أخرى

تنظر اللجنة في أية مسائل أخرى يحيلها مجلس الإدارة إليها.

## الملحق (و) ميثاق اللجنة الاستراتيجية

### ١. الغرض ونطاق العمل

الدور الرئيسي للجنة الاستراتيجية ("اللجنة") التابعة لمجلس إدارة ("المجلس") شركة أرامكس ش.م.ع ("الشركة") هو تطبيق المسؤوليات والمهام المبينة أدناه بما في ذلك، دون الحصر، مساعدة المجلس في القيام بمسؤولياته الرقابية فيما يتعلق باستراتيجية الشركة نحو التوسع الجغرافي ومستقبل قطاع العمل وكيفية تطور الشركات المتكاملة ومشاريع الإستحواذ الإستثمارية المحتملة وتطوير التكنولوجيا الخلاقة بالإضافة الى أنشطة إستراتيجية رئيسية أخرى خارج سياق أعمال الشركة ("خطط إستراتيجية").

### ٢. هيكل اللجنة

تتألف اللجنة من عضوين على الأقل من أعضاء المجلس، يتم تعيينهم من قبل المجلس، بالإضافة إلى الرئيس التنفيذي للشركة والمدير المالي والمدير التنفيذي للعمليات والمدير التنفيذي لتكنولوجيا المعلومات. يعين المجلس أعضاء اللجنة سنوياً. يجب على جميع الأعضاء الإستمرار بالقيام بمهامهم إلى أن يتم انتخاب وتأهيل من يخلفهم حسب الأصول أو إلى حين استقالتهم أو عزلهم.

ما لم يتولى كامل أعضاء المجلس تعيين رئيس اللجنة، لأعضاء اللجنة التصويت على تعيين رئيساً للجنة بأغلبية أصوات كامل أعضاء اللجنة.

تجتمع اللجنة كلما دعت الحاجة للقيام بالمسؤوليات والمهام المبينة أدناه. يحق للجنة دعوة أعضاء إدارة الشركة أو أي شخص آخر لحضور إجتماعات اللجنة إذا ما إقتضت الحاجة للحصول على معلومات ذات صلة بالمواضيع التي تختص بها اللجنة.

يجب على اللجنة إخطار المجلس بجميع خطط الأعمال المتفق عليها خلال إجتماعات اللجنة وتوثيق محاضر إجتماعات اللجنة وحفظها في وثائق وسجلات الشركة.

### ٣. الواجبات والمسؤوليات

لضمان القيام بالواجبات والمسؤوليات على أكمل وجه، تقوم اللجنة بما يلي:

- مراجعة وتوجيه إدارة الشركة والمجلس فيما يخص الخطط الإستراتيجية ويشمل ذلك تقديم التوصيات للرئيس التنفيذي للشركة بشأن أهداف وعوائد هذه الخطط.
- مراقبة ورصد تطبيق الخطط الإستراتيجية ومراجعة الأداء وفقاً للأهداف المحددة مسبقاً من قبل إدارة الشركة.
- تقديم التقارير الدورية للمجلس فيما يتعلق بأي خطط إستراتيجية يجري النظر فيها أو تمت الموافقة عليها من قبل إدارة الشركة.
- مراجعة وتقييم مدى ملاءمة هذا الميثاق بشكل دوري كلما دعت الحاجة وتقديم التوصيات للمجلس والحصول على موافقته لإجراء تعديلات على هذا الميثاق حسب الحاجة.

### ٤. الجهات الاستشارية

تتمتع اللجنة بصلاحيات التحقيق أو تفويض أي جهة أخرى بالتحقيق و/أو تقييم الإمتثال أو البحث في جميع المسائل المندرجة تحت نطاق مهام ومسؤوليات اللجنة السابق ذكرها. كما ويحق للجنة الحصول على توصيات من أي جهة مالية أو قانونية أو إستشارية أو أي جهة ذات خبرة على نفقة الشركة.

## الملحق (ز) سياسة الرقابة الداخلية

### ١. الغرض

توفر هذه السياسة توجيهات للمساهمين ومجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وموظفي ارامكس فيما يتعلق بالرقابة الداخلية. الغرض من هذه السياسة هو ضمان الامتثال لقرار رئيس مجلس إدارة الهيئة رقم (٧/ر.م) لسنة ٢٠١٦ بشأن معايير الإنضباط المؤسسي وحوكمة الشركات المساهمة العامة فيما يتعلق بالرقابة الداخلية. على المساهمين ومجلس الإدارة والإدارة التنفيذية التأكد من أن الضوابط الداخلية موجودة وموثقة بشكل صحيح ويتم اتباعها والالتزام بها في كل قسم من أقسام المحطات الرئيسية كجزء من إدارة الأعمال العادية اليومية وفي العمليات المالية والتشغيلية والمساندة.

### 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.
- والطريقة المعتمدة لاختيار المحطات والعمليات هي الاعتماد على تقييم المخاطر لدائرة التدقيق الداخلي.

### ٣. التعاريف

- "تقييم الرقابة الذاتي" هو عبارة عن العملية التي تقوم من خلالها الإدارة التنفيذية، متمثلة بالمسؤولين عن العملية أو الضوابط، بمراجعة وتقييم الضوابط التي تقع في مجال مسؤوليتهم.
- "دائرة الرقابة الداخلية" هي الدائرة التي تساعد وتدعم المسؤولين عن العمليات والضوابط على تصميم وبناء وتطبيق نشاطات الرقابة الداخلية وذلك لتضمين الضوابط الداخلية المناسبة في مجالات مسؤولياتهم.

### ٤. الصلاحيات والمسؤوليات

#### الإدارة

- يجب أن يكون لدى الشركة نظاماً محكماً للرقابة الداخلية يهدف إلى وضع تقييم لوسائل وإجراءات إدارة المخاطر في الشركة وتطبيق قواعد الحوكمة فيها على نحو سليم، والتحقق من التزام الشركة والعاملين فيها بأحكام القوانين والأنظمة والقرارات المعمول بها والتي تنظم عملها والسياسات والإجراءات الداخلية ومراجعة البيانات المالية التي تعرض على الإدارة العليا بالشركة والتي تستخدم في إعداد القوائم المالية.
- تلتزم الشركة بتعيين ضابط امتثال يتولى مهام التحقق من مدى التزام الشركة والعاملين فيها بالقوانين والأنظمة والقرارات واللوائح الصادرة، ويجوز الجمع بين وظيفة ضابط الامتثال ومدير إدارة الرقابة الداخلية.
- عنصر رئيسي في عملية التقييم الذاتي هو ملكية الإدارة للإطار العام للرقابة الداخلية. بغض النظر عن الشخص الذي قام باختبار تقييم الرقابة الذاتي، فإن الإدارة هي المسؤولة عن نتائج اختبار التقييم الذاتي وتقر 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 وفي جميع الأوقات لسجلات وموظفين وممتلكات وجميع عمليات أرامكس. قسم الرقابة الداخلية مسؤول عن سلامة وسرية جميع المعلومات المقدمة إليه.
- يقوم مدير دائرة الرقابة الداخلية بتقديم تقارير لرئيس مجلس الإدارة أو لجنة التدقيق بشكل وظيفي، ويقوم 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 وتتطوي على احتيال أو مخالفات كبيرة للقوانين والتشريعات.

#### مجلس الإدارة ولجنة التدقيق

- يصدر نظام الرقابة الداخلية من قبل مجلس الإدارة بعد التشاور مع الإدارة، ويتولى تطبيق هذا النظام إدارة مختصة بالرقابة الداخلية.
- يحدد مجلس الإدارة أهداف ومهام وصلاحيات إدارة الرقابة الداخلية بحيث تتمتع بالاستقلال الكافي لأداء مهامها وتتبع مجلس الإدارة مباشرةً.
- على مجلس الإدارة إجراء مراجعة سنوية لضمان فعالية نظام الرقابة الداخلية في الشركة والشركات التابعة لها والإفصاح عن النتائج التي يتوصل لها إلى المساهمين في تقرير حوكمة الشركة السنوي.
- ويجب أن تشمل المراجعة السنوية العناصر التالية وذلك على وجه التحديد:
  - عناصر الرقابة الأساسية بما فيها الرقابة على الشؤون المالية والعمليات وإدارة المخاطر.
  - التغييرات التي طرأت منذ المراجعة السنوية الأخيرة على طبيعة ومدى المخاطر الرئيسية وقدرة الشركة على الاستجابة للتغيرات في أعمالها والبيئة الخارجية.
  - نطاق ونوعية الرقابة المستمرة من مجلس الإدارة على المخاطر ونظام الرقابة الداخلية وعمل المدققين الداخليين.
  - عدد مرات إبلاغ المجلس أو لجانته بنتائج أعمال الرقابة لتمكينه من تقييم وضع الرقابة الداخلية في الشركة وفعاليتها وإدارة 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 والتقيد بقواعد الإدراج والإفصاح.
- على مجلس الإدارة الإفصاح في تقرير حوكمة الشركة عن مدى تقيد الشركة بنظام الرقابة الداخلية أثناء مدة التقرير، ويجب ان يشمل ذلك الإفصاح ما يلي:
  - آلية عمل إدارة الرقابة الداخلية في الشركة.
  - الإجراء الذي اتبعته الشركة لتحديد وتقييم وإدارة المخاطر الكبيرة.
  - أية معلومات إضافية للمساعدة في فهم عمليات إدارة المخاطر ونظام الرقابة الداخلية في الشركة.
  - إقرار من المجلس بمسؤوليته عن نظام الرقابة الداخلية في الشركة وعن مراجعته وفعاليتها.
  - 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 والحسابات السنوية.
- على مجلس الإدارة التأكد من أن إفصاحات الشركة تقدم معلومات كافية ودقيقة وغير مضللة للمستثمرين وفيها التزام كامل بقواعد الإفصاح
- يتوجب على لجنة التدقيق القيام بالواجبات والاعمال التالية:
  - مراجعة أنظمة الرقابة المالية والرقابة الداخلية وإدارة المخاطر في الشركة.

- مناقشة نظام الرقابة الداخلية مع الإدارة، والتأكد 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 وموافقة مجلس الإدارة.
- تقديم تقرير الى مجلس الإدارة عن المسائل الواردة في هذا البند.
- يتم مراجعة صلاحيات ونطاق عمل وموارد 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 وتقييم مخاطر العمل الرئيسية. بناءً عليه، ستقوم الإدارة بتحديد المخاطر الأكثر أهمية وتقديم خطط عمل للتقليل من هذه المخاطر. وسوف يتم تقديم هذه التقارير الى اعضاء مجلس الادارة سنوياً.

## ٦. الاستقلالية والموضوعية

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 وعدم القيام بأداء أية أعمال داخل الشركة خارج نطاق هذه السياسة والتي لم يتم الموافقة عليها من قبل رئيس مجلس الادارة أو لجنة التدقيق.

على دائرة الرقابة الداخلية أن تسعى لتقوم بأداء عملها ومسؤولياتها بشكل مستمر وبطريقة موضوعية والسعي المشترك مع الإدارة للنمو للشركة وزيادة انتاجيتها.

## ٧. إدارة السياسة

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