


النسخة رقم: 0	ميثاق أعضاء مجلس الإدارة لمجموعة المستثمرين القطريين 2014	 QATARI INVESTORS GROUP مجموعة المستثمرين القطريين
---------------	---	---

1- مقدمة


ينص ميثاق مجلس الإدارة وقوانين إدارة الشركات ("ميثاق مجلس الإدارة") على قوانين ضرورية للإدارة والإشراف ("الإدارة") لمجموعة المستثمرين القطريين ("الشركة") وشركاتها التابعة (المشار إليهما معا بلفظ "المجموعة") ويحتوي على المعايير المعترف بها دوليا ومحليا للإدارة الجيدة والمسئولة. يهدف ميثاق مجلس الإدارة لجعل منظومة إدارة شركات المجموعة أكثر شفافية وفهما.

ينص ميثاق مجلس الإدارة على حقوق وواجبات ومسئوليات مجلس إدارة الشركة ("مجلس الإدارة") ويوضح التزامات الإدارة التنفيذية لضمان التواجد المستمر للمجموعة وخلق القيم المستدامة بشكل يتطابق مع مبادئ اقتصاد السوق الاجتماعي (مصالح المجموعة).

يعتبر مجلس الإدارة مسئول عن إدارة المجموعة. يتحمل أعضاء مجلس الإدارة المسؤولية الفردية والمشاركة لإدارة المجموعة.

يعين مجلس الإدارة ويشرف على ويقدم المشورة لأعضاء الإدارة التنفيذية ويشترك بشكل مباشر في اتخاذ القرارات الأساسية للمجموعة. ينسق رئيس مجلس الإدارة أعمال مجلس الإدارة.

يتم انتخاب أعضاء مجلس الإدارة من قبل المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية.

النسخة رقم: 0	ميثاق أعضاء مجلس الإدارة لمجموعة المستثمرين القطريين 2014	 QATARI INVESTORS GROUP مجموعة المستثمرين القطريين
---------------	---	---


يشكل ميثاق مجلس الإدارة قيم الشركة ويشمل قوانين السلوكيات المهنية والسياسات والمعايير الداخلية الملزمة لأعضاء مجلس الإدارة وموظفي ومستشاري الشركة.

تم صياغة ميثاق الإدارة ليتوافق مع أحكام قرارات تأسيس الشركة والنظام التأسيسي (المشار إليهما معا بلفظ "قرارات التأسيس") وقانون الشركات التجارية القطرية رقم 5 الصادر عام 2002 وبورصة قطر ودليل أغسطس 2010م وقانون إدارة الشركات ("القانون") الصادر من قبل هيئة الأسواق المالية القطرية. من المقرر مراجعة ميثاق الإدارة على أساس منتظم من حيث تفاصيل التطورات المحلية والدولية وسيتم تعديلها, إن لزم الأمر. سيتم نشر ميثاق الإدارة على الموقع الإلكتروني للشركة www.qatariinvestors.com.

2- المساهمين

1-2 المساهمين

- أ- يمارس المساهمين حقوقهم في اجتماعات الجمعية العمومية ويصوتون عليها.
- ب- يحمل كل سهم صوت. لا يوجد أسهم تحمل حقوق تصويت متعددة أو حقوق تصويت ممتازة أو حقوق تصويت بالحد الأقصى.

النسخة رقم: 0	ميثاق أعضاء مجلس الإدارة لمجموعة المستثمرين القطريين 2014	 QATARI INVESTORS GROUP مجموعة المستثمرين القطريين
---------------	---	---

ت- تحمل كافة الأسهم من نفس النوع نفس الحقوق الخاصة بها.


ث- يحق للمساهمين مراجعة والاطلاع على سجلات مساهمي الشركة والمعلومات الأخرى بموجب أحكام قرارات التأسيس.

2-2 الجمعية العمومية

أ- يقدم مجلس الإدارة القوائم المالية السنوية والقوائم المالية الموحدة في اجتماع الجمعية العمومية. يعمل اجتماع الجمعية العمومية على تحديد نسبة صافي الدخل وتحديد الإجراءات المسندة والمقرر تنفيذها من قبل مجلس الإدارة. كما يتم انتخاب مجلس الإدارة ومدققي الشركة الخارجيين في اجتماع الجمعية العمومية.


ب- علاوة على ذلك، يعمل اجتماع الجمعية العمومية على تحديد قرارات التأسيس والهدف من الشركة والتعديلات المدرجة على قرارات التأسيس والمعايير الأساسية للشركة.

ت- يحق لكل مساهم المشاركة في اجتماع الجمعية العمومية للحديث عن ومناقشة الأمور المدرجة في جدول الأعمال وتقديم الأسئلة والاقتراحات ذات الصلة.

النسخة رقم: 0	ميثاق أعضاء مجلس الإدارة لمجموعة المستثمرين القطريين 2014	 QATARI INVESTORS GROUP مجموعة المستثمرين القطريين
---------------	---	---

3-2 الدعوة إلى عقد اجتماع الجمعية العمومية

- أ- يعقد اجتماع الجمعية العمومية مرة واحدة سنويا على الأقل من خلال تقديم تفاصيل جدول الأعمال لمجلس الإدارة. يحق للمساهمين المكملين للنصاب القانوني طلب عقد اجتماع الجمعية العمومية وتوسيع نطاق جدول الأعمال. ستقوم إدارة الشركة بنشر التقارير والمستندات بما في ذلك التقرير السنوي المنصوص عليه بموجب القانون للجمعية العمومية وتوفير الوصول السهل إلى الموقع الإلكتروني للشركة مع جدول الأعمال.
- ب- تشمل قرارات التأسيس الأحكام التي تؤكد على حقوق المساهمين الفعالة في الدعوة إلى عقد اجتماع الجمعية العمومية على الفور وحقوق تحديد بنود جدول الأعمال ومناقشة الأمور المدرجة في جدول الأعمال وتوجيه الأسئلة وتلقي الإجابات وحق الاطلاع على القرارات.
- ت- ستقوم الشركة بتسهيل ممارسة حقوق التصويت للمساهمين بصفة شخصية. ستقوم الشركة أيضا في مساعدة المساهمين في استخدام حق التصويت بالوكالة.

النسخة رقم: 0	ميثاق أعضاء مجلس الإدارة لمجموعة المستثمرين القطريين 2014	 QATARI INVESTORS GROUP مجموعة المستثمرين القطريين
---------------	---	---

ث- سوف يحصل المساهمين على المعلومات ذات الصلة بمرشحي مجلس الإدارة بما في ذلك تفاصيل مهنة كل مرشح ومهاراته الفنية وخبراته ومؤهلاته الأخرى.


ج- يحق للمساهمين الاطلاع على سياسة مجلس الإدارة بخصوص توزيع الأرباح والمقرر تقديمها من قبل مجلس الإدارة للجمعية العمومية ثم نشرها على الموقع الإلكتروني للشركة.

4-2 الاتصالات والاطلاع على سياسة المعلومات

أ- ستتعامل المجموعة مع كافة المساهمين بخصوص المساهمين على قدم المساواة. من المقرر أن تقوم المجموعة بالكشف عن كافة الحقائق المعروفة للمحللين الماليين والموضوعات المماثلة, للمساهمين بدون تأخير.

ب- ستقوم المجموعة باستخدام وسائل الاتصال المناسبة, مثل الانترنت, لإشعار المساهمين على الفور وبطريقة موحدة.

ت- من المقرر الإفصاح محليا عن أي معلومات تفصح عنها المجموعة للإدارة بدون أي تأخير.

النسخة رقم: 0	ميثاق أعضاء مجلس الإدارة لمجموعة المستثمرين القطريين 2014	 <p>QATARI INVESTORS GROUP مجموعة المستثمرين القطريين</p>
---------------	---	--

ث- كجزء من سياسة المعلومات المنتظمة، من المقرر نشر مواعيد المنشورات الهامة المنتظمة (بما في ذلك التقرير السنوي والتقارير المالية المؤقتة) وموعد اجتماع الجمعية العمومية قبل موعدها بالوقت الكافي في "تقويم السنة المالية".

ج- من المقرر إتاحة كافة معلومات المجموعة التي تفصح عنها على الموقع الإلكتروني للمجموعة. يجب هيكلة الموقع الإلكتروني بشكل واضح.

3- مجلس الإدارة


1-3 واجبات ومسئوليات مجلس الإدارة

أ- يعتبر مجلس الإدارة مسئول عن إدارة المجموعة بشكل مستقل بهدف خلق القيمة المستدامة وتحقيق المصلحة للمجموعة، مع وضع مصالح المساهمين والموظفين والمساهمين الآخرين بعين الاعتبار.

ب- يعمل مجلس الإدارة على تطوير استراتيجية المجموعة وضمان تنفيذها.

ت- يضمن مجلس الإدارة الالتزام بكافة أحكام القانون والسياسات الداخلية للمجموعة من قبل أعضاء المجموعة (الامتثال).

ث- يضمن مجلس الإدارة إدارة وضبط المخاطر التي تتعرض لها المجموعة.

النسخة رقم: 0	ميثاق أعضاء مجلس الإدارة لمجموعة المستثمرين القطريين 2014	 QATARI INVESTORS GROUP مجموعة المستثمرين القطريين
---------------	---	---


ج- يقوم مجلس الإدارة بتقديم المشورة والإشراف المنتظم على الإدارة التنفيذية والمدراء العموميين لمجموعة. يتخذ مجلس الإدارة القرارات الأساسية للمجموعة.

ح- يقوم مجلس الإدارة بتعيين وإقصاء الإدارة التنفيذية والمدراء العموميين للمجموعة ونوابهم المعنيين. عند تعيين الإدارة التنفيذية والمدراء العموميين ويتعين على مجلس الإدارة احترام التنوع. يتعين على مجلس الإدارة ضمان وجود تخطيط التعاقب طويل المدى.

خ- يعتبر مجلس الإدارة مسئول عن إصدار وإنشاء ميثاق الإدارة بموجب متطلبات القانون.

د- يتعين على مجلس الإدارة فحص فاعلية أنشطتها على أساس منتظم.

ذ- أثناء أداء واجباتهم، يتعين على أعضاء مجلس الإدارة العمل بحسن نية وممارسة العناية والحرص التي يتحلى بها الشخص النزيه في الحفاظ على أمواله في ظل الظروف المماثلة، والعمل على تحقيق أفضل مصلحة للشركة.

النسخة رقم: 0	ميثاق أعضاء مجلس الإدارة لمجموعة المستثمرين القطريين 2014	 QATARI INVESTORS GROUP مجموعة المستثمرين القطريين
---------------	---	---


ر- يتعين على أعضاء مجلس الإدارة اتخاذ الخطوات المعقولة ليكونوا على بينة من كافة المسائل ذات الصلة بما في ذلك المشاركة في, بحرص ورعاية, والاطلاع على القرارات عند التصويت على أمور الشركة. يتطلب حرص أعضاء مجلس الإدارة منهم اتخاذ الخطوات المعقولة لمراقبة الإدارة التنفيذية والإدارة المالية للشركة.

ز- يتعين على كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة منتخب جديدا أن يكون على دراية, عقب انتخابه, بهيكل وإدارة الشركة وكافة المعلومات الأخرى التي تمكن العضو المذكور من الاضطلاع بمسئوليته.

2-3 التعاون بين مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

أ- تتعاون الإدارة التنفيذية ومجلس الإدارة عن كثب لمصلحة المجموعة.

ب- تنسق الإدارة التنفيذية النهج الإستراتيجي للمجموعة مع مجلس الإدارة وتناقش الوضع الحالي لتنفيذ الاستراتيجية مع مجلس الإدارة على أساس منتظم.


النسخة رقم: 0	ميثاق أعضاء مجلس الإدارة لمجموعة المستثمرين القطريين 2014	 QATARI INVESTORS GROUP مجموعة المستثمرين القطريين
---------------	---	---

ت- بالنسبة للصفات المهمة, تحدد قرارات التأسيس الأحكام التي تحتاج إلى موافقة مجلس الإدارة. يشمل ذلك القرارات أو المعايير التي تغير الأصول أو الأوضاع المالية أو أرباح الشركة.

ث- تقوم الإدارة التنفيذية بإشعار مجلس الإدارة على أساس منتظم, دون تأخير وعلى نحو شامل, بكافة المسائل الهامة للمجموعة بخصوص التخطيط وتطوير الأعمال ووضع المخاطر وإدارة المخاطر والامتثال.

توضح الإدارة التنفيذية الانحراف تطوير الأعمال الفعلية عن الخطط والأهداف المصاغة سابقا موضحة أسباب ذلك.

ج- سيقوم مجلس الإدارة بتحديد معلومات الإدارة التنفيذية ومهام التقرير بشكل أكثر تفصيلا. من المقرر تقديم تقارير الإدارة التنفيذية لمجلس الإدارة, كشرط, خطيا. من المقرر إرسال المستندات المطلوبة للقرارات و, على وجه الخصوص, القوائم المالية السنوية والقوائم المالية الموحدة وتقرير المدققين لأعضاء مجلس الإدارة, بالقدر الممكن, في الوقت المناسب قبل موعد الاجتماع ذو الصلة.

النسخة رقم: 0	ميثاق أعضاء مجلس الإدارة لمجموعة المستثمرين القطريين 2014	 QATARI INVESTORS GROUP مجموعة المستثمرين القطريين
---------------	---	---


ح- تتطلب الإدارة الجيدة لشركة المناقشة المفتوحة بين الإدارة التنفيذية ومجلس الإدارة وبين أعضاء الإدارة التنفيذية وأعضاء مجلس الإدارة. تعد المراقبة الشاملة للسرية أمراً في غاية الأهمية.

خ- يضمن جميع أعضاء مجلس الإدارة مراعاة الموظفين لالتزام السرية.

د- يتعين على الإدارة التنفيذية ومجلس الإدارة إعداد تقرير كل عام عن إدارة المجموعة في التقرير السنوي وتقرير امتثال إدارة الشركة والتي من المقرر تقديمها مع هيئة الأسواق المالية القطرية حيث يعتبر ذلك جزءاً أصيلاً لا يتجزأ من بيان إدارة الشركة السنوي. يشمل ذلك شرح الانحرافات الممكنة عن توصيات القانون.

3-3 تشكيل مجلس الإدارة

أ- يتألف مجلس الإدارة من سبع أعضاء.

النسخة رقم: 0	ميثاق أعضاء مجلس الإدارة لمجموعة المستثمرين القطريين 2014	 <p>QATARI INVESTORS GROUP مجموعة المستثمرين القطريين</p>
---------------	---	--

ب- يجب أن يكون ثلث أعضاء مجلس الإدارة على الأقل أعضاء مستقلين وألا يكون أغلبية أعضاء مجلس الإدارة من الأعضاء التنفيذيين. يعتبر الشخص مستقل ما لم يكن تحت تأثير فعلي لأي عوامل تحد من قدرته في النظر في ومناقشة وتقرير أمور الشركة بطريقة غير منحازة وموضوعية. يعتبر عضو مجلس الإدارة غير التنفيذي هو العضو الذي لا ينفذ مهام الإدارة التنفيذية للشركة وغير المعين بدوام كامل ولا يتلقى أجر شهري أو سنوي من الشركة بخلاف ما يتقاضاه كعضو مجلس إدارة.

ت- يتحلأعضاء مجلس الإدارة بالخبرات والمعارف التي تمكنهم من تنفيذ وظائفهم وتحقيق أفضل مصلحة للشركة مع تقديم الوقت والعناية الكافية بدورهم كأعضاء لمجلس الإدارة.


4- رئيس مجلس الإدارة

1-4 مسنوليات رئيس مجلس الإدارة

يعتبر رئيس مجلس الإدارة مسئول عن ضمان التنفيذ السليم لمهام أعضاء مجلس الإدارة بطريقة فعالة ومناسبة من خلال:


أ- ضمان قيام مجلس الإدارة بمناقشة كافة المسائل المطروحة بطريقة مناسبة؛ و

ب- اعتماد جدول أعمال كل اجتماع من اجتماعات مجلس الإدارة واضعين بعين الاعتبار الأمور المقترحة.

النسخة رقم: 0	ميثاق أعضاء مجلس الإدارة لمجموعة المستثمرين القطريين 2014	 QATARI INVESTORS GROUP مجموعة المستثمرين القطريين
---------------	---	---

2-4 واجبات رئيس مجلس الإدارة بخصوص اجتماعات مجلس الإدارة

- أ- يتأسس رئيس مجلس الإدارة اجتماعات مجلس الإدارة وينسق أعماله ويناقش شؤون المجلس خارجيا.
- ب- يعتبر رئيس مجلس الإدارة مسئول عن الدعوة إلى عقد اجتماعات مجلس الإدارة واعتماد جدول أعمالها. يجوز نذب تلك الأعمال من قبل رئيس مجلس الإدارة لأي من أعضاء مجلس الإدارة مع استمرار توليه مسؤوليات رئيس مجلس الإدارة.
- ت- قد لا يكون رئيس الاجتماع رئيسا لمجلس الإدارة أو عضو في لجنة الأجور أو لجنة التدقيق أو لجنة الترشيح على النحو المنصوص عليه أدناه.
- ث- يتعين على رئيس مجلس الإدارة البقاء على اتصال دائم بمجلس الإدارة والتشاور معهم بخصوص تطوير الاستراتيجية وتطوير الأعمال وإدارة مخاطر المجموعة. سيتم إشعار رئيس مجلس الإدارة من قبل مجلس الإدارة بدون تأخير حول الأحداث الهامة الضرورية في تقييم الموقف والتطوير وإدارة المجموعة.


النسخة رقم: 0	ميثاق أعضاء مجلس الإدارة لمجموعة المستثمرين القطريين 2014	 QATARI INVESTORS GROUP مجموعة المستثمرين القطريين
---------------	---	---

ج- تعتبر وظائف المسؤول التنفيذي أو العضو المنتدب مختلفة عن وظائف رئيس مجلس الإدارة.

5- مهام أعضاء مجلس الإدارة

يتعين على كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة أن:

- أ- يحضر بصفة دائمة ومنتظمة وفعالة اجتماعات مجلس الإدارة والمساهمين؛
- ب- حماية مصالح الشركة؛
- ت- العمل بحسن نية؛
- ث- إخضاع مصالحه الشخصية لمصالح الشركة والمساهمين في كافة الأوقات (واجب انتمائي)؛
- ج- العمل بحرص وعناية؛
- ح- الولاء للشركة؛
- خ- التحدث؛
- د- الالتزام بالصلاحيات المحددة في قرارات التأسيس وقرارات المساهمين وميثاق مجلس الإدارة هذا والقوانين واللوائح ذات الصلة؛
- ذ- العمل بشفافية ومراعاة السرية؛

النسخة رقم: 0	ميثاق أعضاء مجلس الإدارة لمجموعة المستثمرين القطريين 2014	 QATARI INVESTORS GROUP مجموعة المستثمرين القطريين
---------------	---	---

ر- اتخاذ كافة الخطوات المعقولة ليكون على بينة من كافة الأمور؛

ز- الاطلاع على القرارات المستقلة عند التصويت على أمور الشركة؛ و

س- اتخاذ الخطوات المعقولة لمراقبة إدارة وتمويل الشركة.


6- تشكيل اللجان

يتعين على مجلس الإدارة تشكيل لجان بخبرات كافية. تعمل اللجان على زيادة فاعلية عمل مجلس الإدارة والتعامل مع المسائل المعقدة. سيقوم رئيس اللجنة المعنية بإعداد تقارير لمجلس الإدارة على نحو منتظم حول أعمال اللجان.

يتعين على مجلس الإدارة تشكيل لجنة الترشيح ولجنة التدقيق واللجنة التنفيذية ولجنة إدارة الشركة ولجنة الأجور.

7- لجنة الترشيح


يتعين على لجنة الترشيح تحديد واختيار المرشحين الموصى بهم للتعيينات وإعادة الترشيح لمجلس الإدارة للاختيار من قبل اللجنة العمومية.

النسخة رقم: 0	ميثاق أعضاء مجلس الإدارة لمجموعة المستثمرين القطريين 2014	 QATARI INVESTORS GROUP مجموعة المستثمرين القطريين
---------------	---	---

1-7 المسئوليات الرئيسية للجنة الترشيح

ستقوم لجنة الترشيح:

- أ- مراجعة وتوصية مجلس الإدارة من حيث الحجم والتركيب بما في ذلك مراجعة خطط خلافة مجلس الإدارة وخلافة رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي مع الوضع بعين الاعتبار حقيقة أن يتألف مجلس الإدارة من عدد من المهارات والخبرات المتنوعة من حيث الخلفية.
- ب- مراجعة وتوصية معايير أعضاء مجلس الإدارة بما في ذلك تقييم الكفاءات اللازمة والمرغوب فيها لأعضاء مجلس الإدارة.
- ت- مراجعة عضوية مجلس الإدارة وتقديم توصيات لمجلس الإدارة بخصوص عضويته بما في ذلك توصيات تعيينات وإعادة انتخاب أعضاء مجلس الإدارة عند ضرورة اقتراح المرشحين للمناقشة من قبل مجلس الإدارة رهنا بالمبادئ حيث لا يجوز لأعضاء مجلس الإدارة المشاركة في تقديم توصيات لمجلس الإدارة بخصوصهم.
- ث- مساعدة مجلس الإدارة على النحو اللازم بخصوص تقييم أداء مجلس الإدارة ولجانها وأعضاء مجلس الإدارة وتطوير وتنفيذ الخطط في تحديد وتقييم وتحسين اختصاصات أعضاء مجلس الإدارة.

النسخة رقم: 0	ميثاق أعضاء مجلس الإدارة لمجموعة المستثمرين القطريين 2014	 QATARI INVESTORS GROUP مجموعة المستثمرين القطريين
---------------	---	---

ج- مراجعة وتقديم توصيات بخصوص مسائل إدارة الشركة على النحو المطلوب من قبل مجلس الإدارة من وقت لآخر.

ح- مراجعة ميثاق مجلس الإدارة على أساس دوري وتقديم توصيات بخصوص أي تعديلات مقرر مناقشتها من قبل مجلس الإدارة.


خ- إعادة النظر فيالوقت المكرس من قبل الأعضاء غير التنفيذيين بخصوص أمور الشركة.

د- ضمان تنفيذ عملية التحفيز الفعال ومراجعة فاعليته على أساس منتظم.

ذ- على أساس سنوي، استعراض الأهداف والاستراتيجيات التي تهدف إلى تحقيق أهدافها وإبلاغ مجلس الإدارة والتوصية بأي تغييرات تدرج على تلك الاستراتيجيات أو طريقة تنفيذها.

2-7 تشكيل لجنة الترشيح

تتألف لجنة الترشيح من ثلاثة أعضاء على الأقل.

النسخة رقم: 0	ميثاق أعضاء مجلس الإدارة لمجموعة المستثمرين القطريين 2014	 QATARI INVESTORS GROUP مجموعة المستثمرين القطريين
---------------	---	---


8- لجنة التدقيق

يتعين على لجنة التدقيق معالجة المسائل المتعلقة بالمحاسبة وإدارة المخاطر والامتثال وتحديد وتعيين مدقق خارجي (بما في ذلك تحديد استقلالية المدقق الخارجي وإصدار تفويض التدقيق للمدقق الخارجي وتحديد جهات تنسيق التدقيق والتفاوض على اتفاق الرسوم مع المدقق الخارجي رهنا بموافقة الجمعية العمومية).

1-8 المسئوليات الرئيسية للجنة التدقيق

يتعين على لجنة التدقيق:

- أ- إعادة النظر في سلامة التقارير المالية لفروع الشركة وشركاتها التابعة (المسئولية اليومية لسلامة التقارير المالية لفروع وشركاتها التابعة المعدة من قبل المسئول المالي والعضو المنتدب / الرئيس التنفيذي)؛
- ب- استعراض سيتينات ومعايير المحاسبة والمالية للمجموعة واستعراض وتقديم المشورة لمجلس الإدارة بخصوص التقارير المالية للمجموعة؛
- ت- تبني سياسة تعيين مدقق خارجي؛

النسخة رقم: 0	ميثاق أعضاء مجلس الإدارة لمجموعة المستثمرين القطريين 2014	 QATARI INVESTORS GROUP مجموعة المستثمرين القطريين
---------------	---	---


ث- إعداد تقارير لمجلس الإدارة حول الأمور التي، من وجهة نظر اللجنة، تتطلب اتخاذ إجراء معين وتقديم توصيات حول المعايير اللازمة أو الإجراءات الضرورية؛

ج- تقييم وتقديم المشورة لمجلس الإدارة بخصوص استقلالية واختصاص المدقق الخارجي؛

ح- مناقشة طبيعة ونطاق المدقق الخارجي وفاعلية التدقيق وفقا للمعايير الدولية بخصوص معايير التدقيق والتقارير المالية الدولية؛

خ- الإشراف على دقة وصحة القوائم المالية والتقارير السنوية والنصف سنوية واستعراض تلك القوائم والتقارير. في هذا الشأن، ستركز لجنة التدقيق على ما يلي على وجه الخصوص:

1. أي تغييرات من المقرر إدراجها على سياسات ومعايير محاسبة المجموعة؛
2. الأمور الخاضعة لتقرير وتقدير الإدارة التنفيذية؛
3. أي تعديلات رئيسية تنجم عن هذا التدقيق؛
4. استمرار الشركة كمنشأة مستمرة قابلة للحياة؛
5. الامتثال بمعايير المحاسبة المنصوص عليها بموجب القوانين ذات الصلة والهيئات الحكومية؛ و
6. الامتثال بقوانين الكشف والإفصاح وأي متطلبات أخرى تتعلق بإعداد التقارير المالية.

النسخة رقم: 0	ميثاق أعضاء مجلس الإدارة لمجموعة المستثمرين القطريين 2014	 QATARI INVESTORS GROUP مجموعة المستثمرين القطريين
---------------	---	---

د- التنسيق مع مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمسئول المالي للشركة والاجتماع مع المدقق الخارجي مرة واحدة في العام على الأقل؛


ذ- استعراض النظم المالية والإدارة الداخلية وإدارة المخاطر للمجموعة ومناقشتها مع الإدارة التنفيذية والمدراء العموميين لضمان الفهم والامتثال؛

ر- مناقشة نتائج التحقيقات الرئيسية التي يتم إجرائها بخصوص أمور الإدارة الداخلية بناء على طلب مجلس الإدارة أو المنفذة من لجنة التدقيق بمبادرة خاصة منها مع موافقة مجلس الإدارة؛

ز- ضمان التنسيق بين المدققين الداخليين والمدقق الخارجي وإتاحة المصادر اللازمة وفاعلية الضوابط الداخلية للشركة؛

س- الاطلاع على خطاب تعيين المدقق الخارجي وأي توضيحات هامة مطلوبة من المدقق الخارجي من قبل الإدارة التنفيذية بخصوص سجلات محاسبة المجموعة أو الحسابات المالية أو نظم الإدارة ورد الإدارة التنفيذية؛

ش- ضمان الرد في الوقت المناسب من قبل مجلس الإدارة على الاستفسارات والأمور المتضمنة في خطابات أو تقارير المدقق الخارجي؛

النسخة رقم: 0	ميثاق أعضاء مجلس الإدارة لمجموعة المستثمرين القطريين 2014	 <p>QATARI INVESTORS GROUP مجموعة المستثمرين القطريين</p>
---------------	---	--

ص- تطوير القوانين التي يستطيع من خلالها موظفو الشركة بإعداد تقارير سرية حول أب مخاوف تتعلق بأي أمر وارد في التقارير المالية أو الضوابط الداخلية أو أي أمور أخرى تنجم عن الشكوك وضمن توافر الإعدادات المناسبة للسماح بإجراء تحقيقات مستقلة وعادلة حول تلك الأمور وضمن أن الموظف سالف الذكر يتعامل بسرية ومحامي من أي إجراء انتقام (من المقرر تقديم تلك القوانين لمجلس الإدارة للعمل بموجبها)؛

ض- الإشراف على امتثال الشركة بقوانين السلوكيات المهنية؛

ط- تقديم تقرير لمجلس الإدارة حول الأمور المنصوص عليها في هذه المواد؛ و


ظ- مناقشة المسائل الأخرى المقررة من قبل مجلس الإدارة.

2-8 تشكيل لجنة التدقيق

يتعين على لجنة التدقيق:

أ- الاجتماع عند اللزوم وعلى أساس منتظم مرة كل ثلاثة شهور على الأقل وحفظ محاضر الاجتماع؛

ب- تتألف لجنة التدقيق من ثلاث أعضاء على الأقل؛ و

النسخة رقم: 0	ميثاق أعضاء مجلس الإدارة لمجموعة المستثمرين القطريين 2014	 QATARI INVESTORS GROUP مجموعة المستثمرين القطريين
---------------	---	---

ت- تشمل لجنة التدقيق عضو واحد على الأقل ذو خبرات تتعلق بالمالية والتدقيق بما في ذلك الخبرات والمعارف حول تطبيق مبادئ المحاسبة وعمليات الضبط الداخلي.

9- اللجنة التنفيذية


يتعين على اللجنة التنفيذية معالجة استراتيجية واستثمارات وماليات المجموعة.

1-9 المسؤوليات الرئيسية للجنة التنفيذية

يتعين على اللجنة التنفيذية:

- أ- مساعدة مجلس الإدارة في تنسيق والإشراف على ومراقبة أداء اللجنة التنفيذية والمدراء العموميين من خلال التقارير الدورية لمجلس الإدارة؛
- ب- تحليل وفحص فرص الاستثمارات الممكنة للمجموعة ومراقبة تنفيذ فرص الاستثمار هذه من قبل الإدارة التنفيذية؛ و
- ت- دعم مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية في تقديم الأهداف الاستراتيجية للمجموعة مع وضع مصالح المساهمين والموظفين والمساهمين الآخرين بعين الاعتبار.

2-9 تشكيل اللجنة التنفيذية

النسخة رقم: 0	ميثاق أعضاء مجلس الإدارة لمجموعة المستثمرين القطريين 2014	 QATARI INVESTORS GROUP مجموعة المستثمرين القطريين
---------------	---	---

لا توجد متطلبات خاصة منصوص عليها لتشكيل اللجنة التنفيذية.

10-لجنة الأجور


يتمثل الدور الرئيسي للجنة الأجور في مساعدة مجلس الإدارة في تأسيس علاقة واضحة بين الأداء والأجر.

1-10 المسئوليات الرئيسية للجنة الأجور

يتعين على لجنة الأجور:

- أ- تحديد مؤشرات وأهداف الأداء الرئيسي لأعضاء مجلس الإدارة واللجنة التنفيذية؛
- ب- توصية مجلس الإدارة بالأجر المقرر دفعه لرئيس مجلس الإدارة وكافة أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية؛
- ت- استعراض حزم الأجور / المقابل المادي للإدارة التنفيذية سنويا؛ و
- ث- ضمان إعداد حزم الأجور / المقابل المادي بالمستويات التي تجذب المواهب مع وضع المسئوليات ونطاق المهام لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية بعين الاعتبار فضلا عن الأداء طويل المدى للشركة.


2-10 هيكل لجنة الأجور

النسخة رقم: 0	ميثاق أعضاء مجلس الإدارة لمجموعة المستثمرين القطريين 2014	 QATARI INVESTORS GROUP مجموعة المستثمرين القطريين
---------------	---	---

- أ- تميز الشركة بوضوح بين هيكل أجور أعضاء الإدارة غير التنفيذية من الأعضاء التنفيذية وكبار الموظفين التنفيذيين.
- ب- تشمل أجور الإدارة التنفيذية ميزانية الأجر الثابت والحوافز التي تعكس أهداف الأداء طويل المدى وقصير المدى بالنسبة لأهداف وظروف الشركة. تشمل أجور أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين في شكل مكافآت نقدية وغير نقدية.
- ت- يشمل التعويض الأجر الثابت والمكونات ذات الصلة بالأداء وتعتمد المكونات ذات الصلة بالأداء على أداء الشركة طويل المدى.
- ث- من المقرر توجيه هيكل الأجر نحو النمو المستدام للمجموعة. تشمل عناصر التعويض المالي العناصر الثابتة والمتغيرة. يجب أن يضمن مجلس الإدارة عناصر التعويض، فرديا وكمليا، وينبغي ألا يشجع الهيكل على المخاطر غير المعقولة.
- ج- تقديم المقابل المادي لأعضاء الإدارة التنفيذية مع وضع المسؤوليات ونطاق المهام بعين الاعتبار فضلا عن الوضع الاقتصادي وأداء المجموعة.

3-10 تشكيل لجنة الأجور

تتألف لجنة الأجور من ثلاث أعضاء غير تنفيذيين على الأقل.

النسخة رقم: 0	ميثاق أعضاء مجلس الإدارة لمجموعة المستثمرين القطريين 2014	 QATARI INVESTORS GROUP مجموعة المستثمرين القطريين
---------------	---	---

11-التعامل مع الأسهم

أ- يتعين على مجلس الإدارة الكشف عن المعلومات الداخلية المتعلقة بشكل مباشر بالمجموعة دون أي تأخير ما لم يتم استثناء متطلبات الكشف في الحالات الفردية.


ب- لا يجوز لأي عضو من أعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية بيع أو شراء أسهم الشركة (على حسابه أو على حساب الغير) أثناء وجودها ضمن حيازة المعلومات الداخلية ذات الصلة بالشركة أو خلال الفترات المتتالية:

1. اعتبارا من تاريخ الدعوة إلى عقد اجتماع مجلس الإدارة لمناقشة التقرير المالي السنوي ونصف السنوي للشركة حتى تاريخ الإفصاح عن هذا التقرير للعامة والذي قد تبلغ مدته 15 يوم على الأقل؛ و
2. اعتبارا من الأسبوع قبل نهاية ربع السنة المالية للشركة حتى إعلان النتائج ربع السنة المالي للشركة.

12-تضارب المصالح

1-12 عدم تقديم مكافآت

أ- لا يجوز لأعضاء مجلس الإدارة, بخصوص الأعمال, طلب أو قبول مدفوعات الغير أو المزايا الأخرى لهم أو أي شخص آخر أو منح الغير المزايا غير القانونية للغير.

النسخة رقم: 0	ميثاق أعضاء مجلس الإدارة لمجموعة المستثمرين القطريين 2014	 QATARI INVESTORS GROUP مجموعة المستثمرين القطريين
---------------	---	---


ب- يلتزم أعضاء مجلس الإدارة بالحفاظ على تقديم أفضل مصلحة للمجموعة. لا يجوز لأي عضو من أعضاء مجلس الإدارة تقديم المصالح الشخصية في قراراته أو استخدام الفرص المقدمة للمجموعة لنفسه.

2-12 الصفقات ذات الصلة بالأطراف

تنص المادة رقم (108) من قانون الشركات القطرية رقم 5 / 2002 على ما يلي: "لا يجوز لرئيس مجلس الإدارة أو أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة أن يكون له مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في العقود أو المشروعات أو التعهدات المقدمة على حساب الشركة. يتم استثناء أعمال المقاولات العامة والعطاءات التي يسمح للمنافسين بالمشاركة فيها مما سلف ذكره. إذا كان من المناسب تقديم العرض من قبل أحد الأطراف المذكورة في الفقرة سالفة الذكر، يتعين على الجمعية العمومية العادية اعتماد الأمر. من المقرر تجديد هذه الموافقة إذا تجددت العقود والتعهدات وكانت ذا طبيعة روتينية".

في جميع الحالات، يتم استبعاد الطرف الذي له مصلحة من حضور اجتماعات الجمعية العمومية أو اجتماع مجلس الإدارة إذا كان موضوع الاجتماع يتعلق به.


أ- يعتبر الشخص طرف ذو صلة بالشركة إذا:

النسخة رقم: 0	ميثاق أعضاء مجلس الإدارة لمجموعة المستثمرين القطريين 2014	 QATARI INVESTORS GROUP مجموعة المستثمرين القطريين
---------------	---	---

1. كان أحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو أي عضو من أعضاء الشركة؛
2. كان أحد أعضاء الإدارة التنفيذية للشركة؛
3. يمتلك أو يدير 10 % أو أكثر من الأسهم التي تمتلك حق التصويت في الشركة أو أي من أعضاء المجموعة؛
4. أحد أقارب الأشخاص الطبيعيين المذكورين في الفقرات رقم (1) أو (2) أو (3) الواردة سلفاً أعلاه؛
5. شركة يمتلك أشخاصها الطبيعيين المذكورين في الفقرات من رقم (1) حتى (4) نسبة 20 % أو أكثر بشكل فردي أو مشترك من الأسهم التي تمتلك حق التصويت أو كان أحد أعضاء مجلس الإدارة أو الرئيس التنفيذي أو موظف رئيسي لتلك الشركة؛
6. عضوا في المجموعة أو الشركة الأم للشركة.

ب- يتعين على كافة أعضاء مجلس الإدارة الكشف عن تضارب مصالح رئيس مجلس الإدارة دون تأخير وإشعار الأعضاء الآخرين من مجلس الإدارة.

ت- إذا كان هناك أي مسألة بين الشركة وأي طرف ذو صلة من المقرر مناقشتها في اجتماع مجلس الإدارة، من المقرر مناقشة هذه المسألة في ظل غياب العضو المعني والذي لا يحق له المشاركة في التصويت على هذا الأمر.

النسخة رقم: 0	ميثاق أعضاء مجلس الإدارة لمجموعة المستثمرين القطريين 2014	 <p>QATARI INVESTORS GROUP مجموعة المستثمرين القطريين</p>
---------------	---	--

ث- ما لم يسمح بالقيام بذلك بموجب قرار المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية للمساهمين, لا يجوز لأعضاء مجلس الإدارة أن يكون له مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في أي عقود أو مشروعات أو التزامات تتعلق بالشركة, ما لم تكن تلك العقود:


1. ممنوح بموجب العطاء العام المفتوح لكافة الأطراف ذات الصلة؛ و / أو

2. المبرم بين الشركة في سياق الأعمال العادية.

ج- يتعين على كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة إشعار مجلس الإدارة بأي تضارب للمنازعات, على وجه الخصوص ما ينجم عن الاستشاري أو وظيفة عضوية مجلس الإدارة مع العملاء أو الموردين أو المقرضين أو شركاء الأعمال الأخرى.


ح- على أية حال, يتم إبرام الاتفاقات الاستشارية وعقود الخدمة الخاصة بالأعمال بين أعضاء مجلس الإدارة والمجموعة أو أي صفقات أخرى بين أعضاء مجلس الإدارة والمجموعة بأسعار السوق وعلى أساس طول الذراع ولا يجب أن تنطوي تلك العقود على الشروط التي تخالف مصالح الشركة والمقرر مناقشتها في ظل غياب عضو مجلس الإدارة.

خ- من المقرر الكشف عن كافة صفقات الطرف ذو الصلة في التقرير السنوي للشركة والمشار إليها على وجه الخصوص في اجتماع الجمعية العمومية للمساهمين عقب إبرام تلك الصفقات.

النسخة رقم: 0	ميثاق أعضاء مجلس الإدارة لمجموعة المستثمرين القطريين 2014	 QATARI INVESTORS GROUP مجموعة المستثمرين القطريين
---------------	---	---

13-حقوق المساهمين


- أ- يتم إشعار المساهمين وغير بشكل أساسي من خلال القوائم المالية الموحدة. خلال السنة المالية, يتم إشعار المساهمين وغير عن طريق التقرير المالي نصف السنوي وفي التقارير المؤقتة, في النصف الأول والنصف الثاني, أو التقارير ربع السنة المالية. من المقرر إعداد القوائم المالية الموحدة والقوائم المالية الموحدة الموجزة في التقرير المالي نصف السنوي وربع السنوية تحت إشراف معايير التقارير المالية الدولية.
- ب- من المقرر إعداد وفحص التقارير المالية الموحدة من قبل مجلس الإدارة من قبل المدقق الخارجي. يتم مناقشة التقارير نصف السنوية وربع السنوية مع مجلس الإدارة أو لجنة التدقيق قبل النشر. من المقرر إتاحة القوائم المالية الموحدة علنا خلال 90 يوم في نهاية السنة المالية وإتاحة التقارير المؤقتة نصف السنوية والتقارير المؤقتة ربع السنوية علنا خلال 45 يوم و30 يوم على التوالي في نهاية فترة التقرير.
- ت- يتعين على المجموعة نشر قائمة بشركات الغير التي تمتلك أسهم فيها والتي تعتبر ذات أهمية كبيرة للمجموعة. من المقرر تقديم ما يلي: اسم الشركة ومقارها الرئيسية وقيمة المساهمة وقيمة السهم ونتيجة التشغيل خلا السنة المالية الماضية.

النسخة رقم: 0	ميثاق أعضاء مجلس الإدارة لمجموعة المستثمرين القطريين 2014	 QATARI INVESTORS GROUP مجموعة المستثمرين القطريين
---------------	---	---

ث- من المقرر تقديم ملاحظات على صفقات الطرف ذو الصلة في القوائم المالية الموحدة بموجب لوائح المحاسبة المعمول بها.

ج- بخصوص التدقيق في القوائم المالية السنوية:

1. قبل تقديم عرض الانتخاب، يتعين على مجلس الإدارة أو لجنة التدقيق الحصول على بيان من المدقق الخارجي المحتمل والذي ينص على الأعمال والعلاقات المالية والعلاقات الأخرى بين المدقق الخارجي والهيئات التنفيذية والمدققين الرؤساء من جانب والمجموعة وهيئاتها التنفيذية من جانب آخر والتي قد يكون استقلالها موضع تساؤل. يجب أن يشمل هذا البيان على قدر الخدمات الأخرى المنفذة للمجموعة خلال السنة السابقة خصوصا في مجال الاستشارات أو ما يتم التعاقد عليه في السنة القادمة؛
2. يتعين على مجلس الإدارة الموافقة مع المدقق الخارجي على أن يتم إشعار رئيس مجلس الإدارة أو مجلس الإدارة أو لجنة التدقيق فورا بأسباب عدم التأهيل أو التحيز أثناء عملية التدقيق، ما لم تنقضي تلك الأسباب على الفور؛
3. يكلف مجلس الإدارة المدقق الخارجي بتنفيذ أعمال التدقيق وإبرام اتفاقات على حساب اللاحق رهنا بموافقة الجمعية العمومية؛

النسخة رقم: 0	ميثاق أعضاء مجلس الإدارة لمجموعة المستثمرين القطريين 2014	 QATARI INVESTORS GROUP مجموعة المستثمرين القطريين
---------------	---	---

4. يتعين على مجلس الإدارة الإعداد مع المدقق الخارجي لإعداد تقارير بدون تأخير حول الحقائق والأحداث المهمة لواجبات ومهام مجلس الإدارة التي تنجم خلال تنفيذ التدقيق؛

5. يتعين على مجلس الإدارة الإعداد مع المدقق الخارجي لإشعاره و / أو تقرير المدقق إذا، خلال تنفيذ التدقيق، كان المدقق الخارجي على بينه من الحقائق التي توضح أخطاء بيان مجلس الإدارة و / أو الإدارة التنفيذية في ميثاق الإدارة هذا؛ و

6. يحق للمدقق الخارجي المشاركة في مداولات مجلس الإدارة بخصوص القوائم المالية السنوية والقوائم المالية الموحدة والتقارير والنتائج الهامة للتدقيق.