

# ١١٠٢٦ امم و احيا تقريباً

# تقرير الحوكمة ٢٠٢٢

إن مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين موكلون بالإشراف على الشركة المتحدة للتنمية وإدارتها، ويتطلب القيام بهذه الواجبات المهمة الالتزام والموضوعية والخضوع للمساءلة من قبل شاغلي المناصب القيادية في الشركة.

إن هدفنا يتمثل في ضمان تطبيق أعلى مبادئ الحوكمة والسلوكيات الأخلاقية في الشركة بأكملها، كما أننا نقوم بتطبيق أفضل الممارسات تماشياً مع أسواق الأوراق المالية المدرجة بها الشركة المتحدة للتنمية.

ونؤكد لمساهميننا الكرام بأن مبادئ وسياسات الحوكمة المطبقة بالشركة هي أساس كل قرار يتم اتخاذه، وأي إجراء يتم تنفيذه على مستوى الشركة المتحدة للتنمية.

**تركي بن محمد خاطر**

رئيس مجلس الإدارة

## نبذة عن الشركة

تعتبر الشركة إحدى شركات المساهمة الرائدة في دولة قطر، وتتمثل رسالتها في تحديد المشاريع طويلة الأجل للمساهمة في نمو الدولة من جهة، وتحقيق الفائدة والقيمة العالية للمساهمين من جهة أخرى. تأسست الشركة في عام ١٩٩٩، وتم إدراجها في بورصة قطر في يونيو ٢٠٠٣. وقد سعت منذ اليوم الأول من تأسيسها، لأن تصبح أحد رموز النهضة التنموية التي تشهدها دولة قطر والمنطقة.

جدير بالذكر أن نشاطات الشركة المتحدة للتنمية تشمل عدداً من القطاعات الاستثمارية الحيوية، من ضمنها مشاريع البنية التحتية، والعقارات، والصناعات المرتبطة بالطاقة والهيدروكربونات، والمشاريع المرتبطة بالبيئة والصناعات البحرية، ومشاريع التنمية العمرانية، والمرافق العامة، والضيافة، وقطاع التجزئة والأزياء، وتقنية المعلومات.

تؤدي الشركة منذ اليوم الأول لتأسيسها دوراً فعالاً في مسيرة التنمية التي تشهدها دولة قطر، وقد تمكنت الشركة من شق طريقها حتى غدت من أهم شركات المساهمة القطرية، كما نجحت في تأسيس مجموعة من الاستثمارات وشركات مملوكة لها بالكامل وكذلك شركات مع الغير أثبتت وجودها على مستوى المنطقة.

يضم مجلس إدارة الشركة مجموعة لامعة ومتنوعة من كبار المستثمرين في الدولة كما أن نسبة مساهمة القطريين تبلغ ٨٤,١ فيما يعكس ثقة السوق في المجلس في أداء السهم في بورصة قطر.

# تقرير الحوكمة ٢٠٢٢

## الشركات التي تملكها أو تساهم فيها الشركة

تجدون أدناه قائمة بالشركات التي تملكها الشركة المتحدة للتنمية مع بيان نسبة مساهمتها:

نسبة المساهمة	رأس مال الشركة	جنسية الشركة	إسم الشركة
٣٢٪	خمسة وعشرون مليون ريال قطري	قطرية	المتحدة للخرسانة الجاهزة ش.ذ.م.م
٥١٪*	خمسمائة وستون مليون ريال قطري	قطرية	شركة الشرق الأوسط للجراف ش.م.ج.ق
٨٧,٥٪	ثلاثمائة وثلاثون مليون ريال قطري	قطرية	الشركة القطرية لتبريد المناطق ش.م.ج.ق
١٠٠٪	مائة مليون ريال قطري	قطرية	شركة رونوتيكا الشرق الأوسط ش.ذ.م.م
١٠٠٪	ثمانون مليون ريال قطري	قطرية	ذا بيرل سوفنيير للتجارة ش.ذ.م.م
١٠٠٪	خمسة وعشرون مليون ريال قطري	قطرية	شركة اللؤلؤة-قطر ش.ذ.م.م
١٠٠٪	مليون ريال قطري	قطرية	شركة مدينة سنترال ش.ذ.م.م
١٠٠٪	مليون ريال قطري	قطرية	شركة أبراج المتحدة ش.ذ.م.م
١٠٠٪	خمسون مليون ريال قطري	قطرية	شركة تنمية الضيافة ش.ذ.م.م
١٠٠٪	خمسة ملايين ريال قطري	قطرية	الشركة المتحدة لإدارة المرافق ش.ذ.م.م
١٠٠٪	خمسة ملايين ريال قطري	قطرية	شركة سكوب ش.ذ.م.م
١٠٠٪	خمسون ألف دولار أمريكي	جزر كيمان	الشركة المتحدة لتنمية الاستثمار ش.ذ.م.م
١٠٠٪	مليون ريال قطري	قطرية	شركة مدينا إينوفا ش.ذ.م.م
١٠٠٪	عشرة ملايين ريال قطري	قطرية	شركة إنشور بلس ش.ذ.م.م
١٠٠٪	ثلاثة مليون وخمسمائة ألف ريال قطري	قطرية	شركة جليتر ش.ذ.م.م
١٠٠٪	مليون ريال قطري	قطرية	شركة ملاك اللؤلؤة ش.ذ.م.م
١٠٠٪	مليون ريال قطري	قطرية	الشركة المتحدة لحلول التكنولوجيا ش.ذ.م.م
١٠٠٪	مليون ريال قطري	قطرية	شركة المنتجات والمرافق الترفيهية ش.ذ.م.م
١٠٠٪	خمسة ملايين ريال قطري	قطرية	شركة براغماتك ش.ذ.م.م
١٠٠٪	مئة ريال قطري	قطرية	برومان ذ.م.م
١٠٠٪	مئة دولار أمريكي	قطرية	المتحدة الدولية لطاقة المناطق
٥١٪	مليون ريال قطري	قطرية	شركة مدرسة المتحدة الدولية
٦٥٪	ثلاثة مليون ريال قطري	قطرية	شركة يوناييتد ميدكال

\*هذا وقد تم تعديل النظام الأساسي بتاريخ ٢٠١٧/٩/٠٥ حيث تملك الشركة فئة سهم (ب) التي تخولها حق الحصول على ٥٪ من الأرباح و ٠٪ من الخسائر.

## قيم الشركة المتحدة للتنمية وفلسفة حوكمة الشركات

يؤمن مجلس إدارة الشركة المتحدة للتنمية بأن ممارسات الحوكمة الجيدة تسهم في خلق المزيد من القيمة التي تعود على المساهمين وتؤدي إلى المحافظة عليها وإلى زيادتها مستقبلاً، فالمبادئ السليمة للحوكمة هي الأسس التي تبنى عليها ثقة المستثمرين، وهي مهمة للارتقاء بسمعة الشركة وتكريس اهتمامها بالتميز والنزاهة.

وفي إطار الحرص على إرساء نموذج متميز للالتزام والامتثال، فقد راعى مجلس الإدارة الأحكام والمبادئ التي وردت في كل من قانون الشركات التجارية رقم (١١) لسنة ٢٠١٥ وبتعديلات بعض أحكام القانون المذكور بموجب قانون رقم (٨) لسنة ٢٠٢١، ونظام الحوكمة للشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية، والقوانين واللوائح الأخرى ذات الصلة، ووضع ذلك في الاعتبار عند وضع التعليمات واللوائح المعمول بها على مستوى الشركة والشركات التابعة ككل، لفرس ثقافة الحوكمة وتطبيقها في كافة أعمال الشركة والشركات التابعة، وفي ممارسات جميع الموظفين.

ومع مواصلة الشركة المتحدة للتنمية لنموها، فإن من الضروري إثبات التزامها كشركة، واتباعها لقواعد المواطنة المؤسسية التي أكسبتها سمعتها القوية في موطنها قطر، أمام أصحاب الأسهم والعملاء والموظفين والمجتمع الذي تمارس أعمالها من خلاله على حد سواء.

وتسعى الشركة المتحدة للتنمية لأن تكون قائدة في مجال الحوكمة المؤسسية وسلوكيات الأعمال وأخلاقياتها، وذلك من خلال تطبيق أفضل ممارسات الشفافية وتحمل مسؤولية القرارات أمام مساهميها. ويشمل ذلك التقيد بأعلى معايير الحوكمة المؤسسية، من خلال مراجعة بنية الحوكمة والممارسات المطبقة بشكل مستمر للتأكد من فاعليتها ومواكبتها للتطورات على الصعيدين المحلي والدولي.

# تقرير الحوكمة ٢٠٢٢

## دور مجلس الإدارة

إن الدور الأساسي لمجلس الإدارة هو توفير القيادة المؤسسية للشركة في إطار من الثبات والحكمة التي تضمن التحكم والفعالية، وذلك لتتمكن من تقويم المخاطر والسيطرة عليها. وقد عُرف هذا الدور بالتفصيل من خلال الأنظمة الأساسية في الشركة، وأحكام النظام الأساسي ذات الصلة، بالإضافة إلى أحكام قانون الشركات التجارية رقم (١١) لسنة ٢٠١٥ وبتعديلات بعض أحكام القانون المذكور بموجب قانون رقم (٨) لسنة ٢٠٢١، وكذلك أحكام نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية، وبخاصة حكم المادتين (٨) و(٩) فقد تم إدراجهما كميثاق للمجلس.

ويتمتع مجلس الإدارة بمطلق الصلاحيات لإدارة الشركة المتحدة للتنمية، والسعي لتحقيق الهدف الأساسي والمتمثل في تحقيق المزيد من القيمة للمساهمين، مع الأخذ في الاعتبار استمرارية أعمال الشركة بما يؤدي إلى تحقيق أهداف الشركة. وباعتبار الشركة المتحدة للتنمية) شركة مساهمة عامة قطرية)، وهي في الوقت ذاته شركة عاملة في دولة قطر، فإن لمجلس إدارتها دوراً مزدوجاً.

وفي هذا الإطار، يطلع مجلس الإدارة بمسؤوليات وواجبات أساسية، من بينها:

- **الرؤية والاستراتيجية:** تشمل تحديد وبلورة رؤية الشركة وأهدافها، والتي تعتبر أساساً لكل الأعمال والقرارات التي يتخذها المجلس والإدارة.
- **الإشراف على الإدارة:** يشمل تعيين وتحديد واجبات وسلطات الرئيس التنفيذي وتقييم أدائه وتحديد مكافآته، وترشيح أعضاء مجلس الإدارة، وكبار المسؤولين في الشركة المتحدة للتنمية.
- **المالية والاستثمار:** تشمل مراجعة واعتماد التقارير والحسابات ومراقبة الموقف المالي لـ الشركة المتحدة للتنمية.
- **الحوكمة والتقييد بالنظم:** يمارس المجلس صلاحيته وفق القوانين والأنظمة ذات الصلة بالإضافة إلى إعداد واعتماد قواعد حوكمة الشركات في الشركة المتحدة للتنمية وتحديد إرشادات الحوكمة في الشركة.
- التواصل مع أصحاب المصالح: يشمل الإشراف على التقارير الخاصة بالمساهمين وأساليب التواصل.

كما أن مجلس الإدارة مسؤول عن الإفصاح عن المعلومات للمساهمين بشكل دقيق وفي الوقت المناسب، ويمكن لجميع المساهمين الوصول للمعلومات المتعلقة بالشركة وأعضاء مجلس الإدارة ومؤهلاتهم، وتقوم الشركة بتحديث موقعها على الإنترنت بجميع الأخبار الخاصة بالشركة من حين لآخر، بالإضافة إلى ذكر هذه المعلومات في التقرير السنوي المقدم للجمعية العامة.

وبناءً عليه، يتم الإفصاح لبورصة قطر في دولة قطر.

## تشكيل مجلس الإدارة

### أ- أعضاء مجلس الإدارة

يتألف مجلس إدارة الشركة من الأعضاء التالية أسماءهم:

#### سعادة السيد/ تركي محمد خالد الخاطر

رئيس مجلس الإدارة:

عضو غير مستقل، ممثلاً عن الهيئة العامة للتقاعد والتأمينات الاجتماعية - الصندوق المدني

قطري الجنسية، يحمل شهادة البكالوريوس في الاقتصاد من جامعة بورتلاند الحكومية بالولايات المتحدة الأمريكية كما أنه يتمتع بخلفية متنوعة وخبرة كبيرة في الأعمال التجارية والمالية هذا ويشغل سعادة السيد/ تركي بن محمد الخاطر منصب رئيس مجلس إدارة الشركة المتحدة للتنمية منذ عام ٢٠١٣، بالإضافة إلى مهامه كرئيس للهيئة العامة للتقاعد والتأمينات الاجتماعية، وعضو مجلس إدارة مصرف الريان، وعضو مجلس إدارة شركة Ooredoo وعضو مجلس إدارة في شركة صناعات قطر، كما شغل سابقاً منصب المدير الإداري لمؤسسة حمد الطبية، ووكيل وزارة الصحة العامة في دولة قطر.

#### سعادة الشيخ فيصل فهد جاسم محمد آل ثاني

عضو مستقل

نائب رئيس مجلس إدارة الشركة المتحدة للتنمية

قطري الجنسية، يحمل شهادة الدكتوراه في تمويل المشاريع من جامعة ليدز بالمملكة المتحدة وشهادة البكالوريوس في هندسة البترول من الولايات المتحدة الأمريكية هذا ويشغل حالياً عضو مجلس إدارة البنك التجاري، رئيس مجلس إدارة الشركة الوطنية العالمية القابضة، وعضو مجلس إدارة شركة أعمال كما شغل الشيخ فيصل عدداً من المناصب أهمها نائب رئيس شركة مرسك وعضو مجلس إدارة شركة قطر للبترول وكماويات.

#### السيد / عبد العزيز محمد حمد المانع

عضو غير مستقل

عضو مجلس إدارة الشركة المتحدة للتنمية

قطري الجنسية، يحمل شهادة بكالوريوس في المحاسبة من جامعة سكرمنتو بولاية كاليفورنيا الأمريكية. يشغل السيد عبد العزيز حمد المانع حالياً منصب الرئيس التنفيذي لمجموعة المانع القابضة، كما يشغل حالياً منصب نائب رئيس مجلس إدارة بنك دخان، نائب رئيس مجلس إدارة الشركة القطرية للتأمين وإعادة التأمين، عضو مجلس إدارة شركة المستثمر الأول.

#### السيد / علي حسين إبراهيم الفردان

عضو غير مستقل: ممثلاً عن مجموعة الفردان، عضو مجلس إدارة الشركة المتحدة للتنمية

قطري الجنسية، يحمل شهادة بكالوريوس في العلوم السياسية من جامعة بورتلاند ستيت. يشغل السيد علي حسين الفردان حالياً منصب نائب رئيس مجلس إدارة مجموعة الفردان، شريك مدرسة الشويقات الدولية، شريك شركة دانة قطر وشركة دانة التعليمية، الرئيس التنفيذي لمجوهرات الفردان والمؤسس، عضو مجلس إدارة في شركة قطر للتأمين ممثلاً عن شركة الفردان للإستثمار وعضو مجلس إدارة في شركة قطر كحول.

# تقرير الحوكمة ٢٠٢٢

## السيد /عبد الرحمن سعد زيد الشثري

عضو مستقل

عضو مجلس إدارة الشركة المتحدة للتنمية

قطري الجنسية، يحمل شهادة بكالوريوس كلية التربية تخصص فى علوم الأحياء من جامعة قطر.

يشغل السيد عبدالرحمن سعد الشثري حالياً منصب رئيس الاتحاد الآسيوي للجمباز، رئيس نادى مسيمير الرياضى، رئيس مجلس إدارة بلاك أرو للخدمات والأنظمة الأمنية، رئيس مجلس إدارة سبورتس فيليج وعضو مجلس إدارة فى شركة وقود.

## السيد / ناصر جارالله سعيد جارالله المري

عضو غير مستقل: ممثلاً عن الهيئة العامة للتقاعد والتأمينات الاجتماعية - الصندوق العسكري

عضو مجلس إدارة الشركة المتحدة للتنمية

قطري الجنسية، يحمل شهادة الماجستير في العلوم المالية والمحاسبية من جامعة ساوث أمبتون (المملكة المتحدة)، بكالوريوس المحاسبة من جامعة قطر.

يشغل السيد/ ناصر جار الله المري حالياً منصب رئيس هيئة الشؤون المالية بوزارة الدفاع، عضو مجلس إدارة فى كل من مصرف الريان وشركة فودافون كما شغل منصب رئيس القطاع المالي بشركة مرافق قطر/ مجموعة الديار القطرية ومنصب مدير إدارة تنمية الأعمال وترويج الإستثمار بوزارة الاقتصاد والتجارة، مدير الشؤون المالية والإدارية باللجنة الوطنية لحقوق الإنسان، مراجع قانوني بديوان المحاسبة ومدقق داخلي بنك قطر الوطني.

## السيد/عبدالله حمد العظية

عضو غير مستقل، ممثلاً عن الهيئة العامة للتقاعد والتأمينات الاجتماعية - الصندوق المدني

عضو مجلس إدارة الشركة المتحدة للتنمية

قطري الجنسية، يحمل شهادة ماجستير العلوم في الهندسة الكيميائية من جامعة نوتنغهام بالمملكة المتحدة ودرجة البكالوريوس في الهندسة الميكانيكية من جامعة كارديف بالمملكة المتحدة. يتمتع بخبرة عملية واسعة في العديد من القطاعات في البلاد ويشغل منصب الرئيس التنفيذي في شركة الديار القطرية للإستثمار العقاري منذ عام ٢٠١٨، كما يشغل منصب نائب رئيس مجلس الإدارة لشركة بروة العقارية وعضو مجلس إدارة بشركة مزايا العقارية.

## السيد حسن عبدالله الحمادي

عضو مستقل

عضو مجلس إدارة الشركة المتحدة للتنمية

قطري الجنسية، يحمل شهادة البكالوريوس في إدارة الأعمال والمالية من جامعة كولورادو بالولايات المتحدة الأمريكية. يتمتع بخبرة واسعة في الأعمال المصرفية والمالية، وقد شغل العديد من المناصب الرفيعة في المجال المصرفي على المستوى المحلي والدولي. يتولى حالياً منصب رئيس الخدمات المصرفية التجارية في بنك قطر الوطني.



## السيد/ إبراهيم جاسم العثمان فخر عضو تنفيذي غير مستقل عضو مجلس إدارة الشركة المتحدة للتنمية

قطري الجنسية، يحمل شهادة ماجستير في إدارة الأعمال من الجامعة الأمريكية في بيروت وشهادة البكالوريوس في هندسة البترول من جامعة كاليفورنيا علماً بأن السيد/ إبراهيم جاسم العثمان يشغل منصب الرئيس التنفيذي بالشركة المتحدة للتنمية منذ العام ٢٠١٥، يتمتع السيد / إبراهيم العثمان بخبرة واسعة في مجال الطاقة والشركات النفطية.

وبناءً على المادة رقم (٧) حظر الجمع بين المناصب فقد التزم أعضاء مجلس الإدارة بالتوقيع على إقرارات أعضاء المجلس بعدم الجمع بين المناصب المحظور عليهم الجمع بينها وفقاً للقانون وأحكام هذا النظام، وتم حفظها مع أمين السر.

### مناصب بمجلس إدارات شركات أخرى

### عضو مجلس الإدارة

أوربدو مصرف الريان صناعات قطر	سعادة/ تركي محمد خالد الخاطر
البنك التجاري شركة أعمال	سعادة الشيخ فيصل بن فهد آل ثاني
الشركة القطرية للتأمين وإعادة التأمين	السيد / عبدالعزيز محمد حمد المانع
فودافون مصرف الريان	السيد / ناصر جارالله سعيد جارالله المرعي
شركة قطر للتأمين	السيد / على حسين إبراهيم الفردان
شركة وقود	السيد/ عبدالرحمن سعد زيد الشثري
شركة بروة العقارية شركة مزايا للتطوير العقاري	السيد/عبدالله حمد العظية
لا يشغل عضوية أي مجلس إدارة لشركة مساهمة	السيد حسن عبدالله الحمادي
لا يشغل عضوية أي مجلس إدارة لشركة مساهمة	السيد / ابراهيم جاسم العثمان

## ب- ميثاق مجلس الإدارة

تم تعديل ميثاق مجلس الإدارة بتاريخ في العام ٢٠١٩ ليتوافق مع بنود نظام وقواعد الحوكمة الصادرة عن هيئة قطر للأسواق المالية في العام ٢٠١٧، حيث أصبح الميثاق أكثر شمولاً وتفصيلاً في البنود المتعلقة بالوظائف والمهام الرئيسية للمجلس، مسؤوليات المجلس، تفويض المهام، واجبات رئيس مجلس الإدارة والتزامات أعضاء مجلس الإدارة. هذا وقد أوضح ميثاق مجلس الإدارة وعلى نحو لا يحتمل التأويل نطاق صلاحيات المجلس وواجباته.

## اجتماعات مجلس الإدارة

تُعقد اجتماعات مجلس الإدارة بصورة منتظمة، بحيث لا يقل عددها عن (٦) اجتماعات خلال السنة المالية للشركة، وذلك تماشياً مع حكم المادة (٤٣) من النظام الأساسي للشركة، والمادة (١٠٤) من قانون الشركات التجارية رقم (١١) لسنة ٢٠١٥ وبتعديلات بعض أحكام القانون المذكور بموجب قانون رقم (٨) لسنة ٢٠٢١. وبحسب ما ورد في المادة رقم (١٤) من نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية فإن اجتماعات المجلس واللجان التابعة له قد تمت وفقاً للمدة البينية المنصوص عليها في المادة.

# تقرير الحوكمة ٢٠٢٢

حضور اجتماعات مجلس الإدارة واللجان لأعضاء مجلس الإدارة

اسم عضو مجلس الإدارة	مجلس الإدارة ١٠ اجتماعات	اللجنة التنفيذية ١٢ اجتماعات	لجنة التدقيق ١٧ اجتماعات	لجنة الحوكمة والترشيحات والمكافآت ١٧ اجتماعات	لجنة الإستثمار ١٢ اجتماعات
سعادة السيد/ تركي بن محمد الخاطر	٩	٢			٢
الشيخ/ فيصل بن فهد آل ثاني	١٠	١	٢		٢
السيد/ عبدالعزيز محمد المانع	٦	٢			
السيد/ علي حسين الفردان	١٠	٢		٧	٢
السيد/ ناصر جارالله المرعي	١٠	٢		٧	
السيد/ عبدالرحمن سعد الشثري	٩		٥	٧	
السيد/ عبدالله حمد العطية *	٨	١	٥		
السيد/ حسن عبدالله الحمادي *	٦		٥		
السيد/ إبراهيم جاسم العثمان فخر	٩				٢

\*تم حضور اجتماعات المجلس واللجان لكلاً من السيد/عبدالله حمد العطية والسيد / حسن عبدالله الحمادي بعد الجمعية العامة وانتخابهم بتاريخ ٩ مارس ٢٠٢٢.

تجدر الإشارة إلى أن مجلس الإدارة عقد خلال عام ٢٠٢٢ (١٠) اجتماعات لمتابعة أداء الشركة عن كثب كما أن أعضاء المجلس قد كرسوا غاية جهدهم ووقتهم لمراجعة جميع الأمور المحورية بالشركة لضمان استمرار نجاحها.

واستناداً إلى ميثاق الحوكمة في الشركة والمتوافق مع نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية والقوانين ذات الصلة، يتم في نهاية كل سنة تقييم ذاتي لأداء مجلس الإدارة على المستويين -الفردي والجماعي- من خلال استبيان يعد خصيصاً لهذا الغرض، وكذلك تقييم أداء لجانها، وذلك للتحقق من إلمام رئيس وأعضاء المجلس بواجباتهم المنصوص عليها في ميثاق الحوكمة والنظام الأساسي للشركة، وقانون الشركات التجارية رقم (١١) لسنة ٢٠١٥ وبتعديلات بعض أحكام القانون المذكور بموجب قانون رقم (٨) لسنة ٢٠٢١، ونظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية، وكذلك لإطلاعهم على المستجدات والتطورات في مجال الحوكمة. ووفقاً لبعض المتطلبات الخاصة أو ما تسفر عنه عملية التقييم، وبحسب الحاجة يتم وضع برامج تطويرية أو تدريبية خاصة لكل عضو بالمجلس وفي حالة حدوث أي ضرر أو تراجع، علماً بأن التقييم الذاتي للمجلس للعام ٢٠٢٢ قد أسفر عن تحقيق معدل جيد جداً وذلك بإجماع المجلس. يقوم كل عضو بالتوقيع على إقرار بأنه اطلع على دليل ونظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية، وفهم فحواهما وأنه يلتزم بتطبيقهما كعضو بمجلس إدارة الشركة المتحدة للتنمية.

ومما لا شك فيه أن الشركة تلتزم بالقواعد والشروط التي تحكم الإفصاح والإدراج في السوق، وتم تعيين ضابط الامتثال، كما تقوم بإبلاغ الهيئة عن أي نزاع أو خصومة تؤثر على أنشطة الشركة وأسهمها وتكون الشركة طرفاً فيها بما فيها الدعاوى القضائية والتحكيم، وكذلك تقوم بالإفصاح عن أية التعاملات والصفقات التي ترميها الشركة مع أي طرف ذي علاقة إن وجدت.

ولتلافي أي خلل في أداء المجلس يحرص أمين السر على تذكير الأعضاء بالتزامات الحوكمة بشكل دوري وتقديم كافة الدعم لتسهيل مهام أعضاء المجلس.

## تكوين مجلس الإدارة

تشكيل مجلس الإدارة يستند على أحكام المادة (٣٤) من النظام الأساسي للشركة حيث أنه يتألف مجلس الإدارة من تسعة أعضاء، يتم تعيين ثلاثة منهم من قبل هيئة التقاعد والتأمينات والمعاشات والتي تعد من كبار المساهمين في الشركة، أما الستة الآخرون فيتم انتخابهم من خلال تصويت تراكمي سري أثناء انعقاد اجتماع الجمعية العامة، وتبلغ مدة العضوية في مجلس الإدارة ثلاث سنوات قابلة للتجديد، وفي سياق المحافظة على حقوق الأقلية وقانون الشركات التجارية رقم (١١) لسنة ٢٠١٥ وبتعديلات بعض أحكام القانون المذكور بموجب قانون رقم (٨) لسنة ٢٠٢١ تعطي المساهمين الذين يملكون ما لا يقل عن (٥٪) من رأس المال الحق في الدعوة لعقد اجتماع الجمعية العامة.

هذا وقد تم انتخاب أعضاء مجلس الإدارة الأخير في الجمعية العامة العادية التي عقدت بتاريخ ٩ مارس ٢٠٢٢.

كما تنتهج الشركة مبدأ الفصل بين منصب رئاسة المجلس وأي منصب تنفيذي بالشركة، حيث يشغل سعادة السيد/ تركي بن محمد خاطر منصب رئيس مجلس الإدارة، بينما يشغل السيد/ إبراهيم جاسم العثمان منصب الرئيس التنفيذي للشركة المتحدة للتنمية.

## تضارب المصالح

تتبنى الشركة سياسة تضمن سرية وسلامة التقارير حول أي حدث أو فعل غير قانوني يتعلق بسلوكيات الموظفين والمعايير العامة للأداء، وقد تم توضيحها على وجه مفصل في مدونة الأخلاق وقواعد السلوك المهني، وتتضمن السلوكيات المتوقعة من منتسبي الشركة وبخاصة ما يتعلق منها بالالتزام بالقوانين والأنظمة، وعدم الدخول في ممارسات أو أوضاع يترتب أو قد يترتب عليها تضارب المصالح وبخاصة في المعاملات التجارية وإدارة الأعمال والأنشطة واستخدام أصول الشركة وسجلاتها ومعلوماتها، والعلاقة مع أصحاب المصالح خارج الشركة، وقبول أو طلب الهدايا أو الرشاوى أو القروض أو المكافآت أو الجوائز أو العمولات، وإدراكاً من الشركة وعزمها على مكافحة كافة صور تضارب المصالح بالإضافة إلى غيرها من الأمور.

كما أن الشركة ملتزمة بأحكام المواد (١٠٨) و(١٠٩) و(١١٠) و(١١١) من قانون الشركات التجارية رقم (١١) لسنة ٢٠١٥ وبتعديلات بعض أحكام القانون المذكور بموجب قانون رقم (٨) لسنة ٢٠٢١ والتي تنص على أن:

١- لا يجوز لرئيس مجلس الإدارة أو عضو المجلس أن يشترك في أي عمل من شأنه منافسة الشركة، أو أن يتجر لحسابه أو لحساب الغير في أحد فروع النشاط الذي تزاوله الشركة ما لم يحصل على موافقة بذلك من الجمعية العامة وإلا كان للشركة أن تطالبه بالتعويض أو أن تعتبر العمليات التي باشرها قد أجريت لحسابها.

٢- لا يجوز لرئيس مجلس الإدارة أو أحد أعضائه أو أحد المديرين أن يقوم بعمل مشابه لنشاط الشركة، أو أن تكون له أي مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في العقود والمشاريع والارتباطات التي تتم لحساب الشركة. وفقاً للنظام الأساسي للشركة وتحديداً البند (ب) من المادة (٤٦) إذا كانت القيمة الإجمالية للتعاملات والصفقات المنصوص عليها في البند السابق تساوي أو تزيد على (١٠٪) من القيمة السوقية للشركة أو قيمة صافي أصول الشركة وفقاً لآخر بيانات مالية معلنة أنهما أقل، وما لم ينص النظام الأساسي على نسبة أقل، يجب الحصول على موافقة مسبقة من الجمعية العامة للشركة بعد أن يتم تقييم تلك التعاملات والصفقات من قبل مدقق الحسابات، ويُقدّم تقرير مدقق الحسابات إلى الجمعية العامة على أن يتضمن نوع وتفاصيل تلك التعاملات والصفقات وقيمتها وطبيعتها ومدى المصلحة وصاحب المصلحة وبيان ما إذا كانت وفقاً لأسعار السوق وعلى أساس تجاري بحت، وتتجدد هذه الموافقة سنوياً إذا كانت تلك التعاملات والصفقات ذات طبيعة دورية.

٣- لا يجوز للشركة أن تقدم قرضاً نقدياً من أي نوع كان لأي من أعضاء مجلس إدارتها أو أن تضمن أي فرض يعقده أحدهم مع الغير، واستثناءً من ذلك يجوز للبنوك وغيرها من شركات الائتمان أن تقرض أيّاً من أعضاء مجالس إدارتها أو تفتح له اعتماداً أو تضمن له القروض التي يعقدها مع الغير وذلك بالأوضاع والشروط التي يحددها مصرف قطر المركزي، ويعتبر باطلاً كل تصرف يتم على خلاف أحكام هذه المادة، دون إخلال بحق الشركة في مطالبة المخالف بالتعويض عند الاقتضاء.

# تقرير الحوكمة ٢٠٢٢

٤- يحظر على رئيس وأعضاء مجلس إدارة الشركة أو العاملين فيها أن يستغل أي منهم ما وقف عليه من معلومات بحكم عضويته أو وظيفته في تحقيق مصلحة له أو لزوجه أو لأولاده أو لأحد من أقاربه حتى الدرجة الرابعة سواء بطريقة مباشرة أو غير مباشرة نتيجة التعامل في الأوراق المالية للشركة، كما لا يجوز أن يكون لأي منهم مصلحة مباشرة أو غير مباشرة مع أي جهة تقوم بعمليات يَراد بها إحداث تأثير في أسعار الأوراق المالية التي أصدرتها الشركة، ويبقى هذا الحظر سارياً لمدة ثلاث سنوات بعد انتهاء عضوية الشخص في مجلس الإدارة أو انتهاء عمله في الشركة.

هذا ويتم بشكل سنوي توقيع أعضاء المجلس على إقرار تضارب المصالح.

## واجبات مجلس الإدارة

الدور الرئيسي لمجلس الإدارة هو قيادة الشركة بطريقة ريادية ضمن إطار النصوص القانونية ذات الصلة وخاصة المادة رقم (١٢) من نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية الصادرة عن هيئة قطر للأسواق المالية من التوجيهات الفاعلة والحريصة التي تسمح بتقييم المخاطر وإدارتها، وفي هذا الإطار يملك مجلس الإدارة السلطات والصلاحيات الكاملة لإدارة الشركة واستمرار العمل على تحقيق الهدف الأساسي المتمثل في حفظ حقوق المساهمين، بالإضافة إلى المهام التالية:

- ١- تحديد اختصاصات الرئيس التنفيذي وواجباته وملاحياته وتقييم أدائه ومكافأته. بالإضافة إلى مراجعة الصلاحيات الممنوحة للإدارة التنفيذية والحرص على عدم تمركزها في نطاق واحد.
- ٢- تقييم وسحب الصلاحيات الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة ولجان المجلس وتحديد طريقة ممارستها.
- ٣- مراقبة أداء الإدارة التنفيذية العليا، ومراجعة خطط الإدارة فيما يتعلق بعملية الإحلال الوظيفي والترتيبات المتعلقة بمكافآت الإدارة التنفيذية العليا.
- ٤- التحقق من مدى ملاءمة الهياكل التنظيمية والإدارية والمحاسبية للشركة ومجموعتها مع التركيز على نظام المراقبة الداخلية.
- ٥- تقديم التوصية للموافقة على تعيين أو إعادة تعيين أو عزل مراقب الحسابات الذي يعينه المساهمون بناءً على موافقتهم خلال اجتماع الجمعية العامة السنوي للشركة، وذلك تبعاً لتوصيات لجنة التدقيق.
- ٦- يتم تدريب أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية العليا وفقاً للإمكانات.
- ٧- الموافقة على السياسات المالية والإدارية بالشركة.
- ٨- الموافقة على الموازنة العامة للشركة.
- ٩- الموافقة على استراتيجية الشركة.
- ١٠- مراجعة الإجراءات المحاسبية والدين العام ومعدل الاقتراض.
- ١١- الإطلاع على القضايا والدعاوي العامة من قبل الشركة أو ضدها.

## دور وواجبات رئيس مجلس الإدارة:

المهمة الأساسية لرئيس مجلس الإدارة قيادة المجلس، وضمان قيامه بمهامه في ضوء القوانين والتشريعات ذات الصلة، بالإضافة إلى المهام التالية:

- ١- تمثيل الشركة أمام القضاء، وفي علاقتها مع الغير، والتواصل معهم، وإطلاع المجلس على وجهات نظرهم.
- ٢- رئاسة المجلس واللجان المختارة واجتماعات الجمعيات العامة، وتيسيرها بهدف ضمان أن المناقشات تتم بشكل منفتح يضمن تشجيع جميع الأعضاء في المجلس على المشاركة الفعالة في المناقشات بما يخدم ويصب في مصلحة الشركة.

مجلس الإدارة	٣- التنسيق مع الرئيس التنفيذي ورؤساء اللجان وأمين سر مجلس الإدارة لتحديد الجدول الزمني لإجتماعات مجلس الإدارة ولجانه، وغيرها من الإجتماعات الهامة.
كلية رئيس مجلس الإدارة	٤- التنسيق مع الرئيس التنفيذي لضمان قيام الإدارة بتوفير المعلومات المطلوبة لمجلس الإدارة، حتى يتمكن المجلس من اتخاذ القرار المناسب ومتابعة تنفيذه.
كلية التنفيذي وعمو مجلس الإدارة	٥- توجيه أعضاء مجلس الإدارة والإرشاد المستمر لهم من خلال التخطيط للبرامج التعريفية والإرشادية. ويتحمل رئيس مجلس الإدارة مسؤولية تقديم البرامج الإرشادية والتوجيهية باستمرار لأعضاء مجلس الإدارة والتي تساعدهم على أداء مهامهم كأعضاء في المجلس، وذلك لضمان معرفتهم وفهمهم المستمر لمستجدات الأمور في الشركة.
الشركة المتحدة للتعمية	٦- مراجعة مدى ملاءمة توقيت وصول الوثائق المساندة لمقترحات الإدارة، وضمان تدفق المعلومات لمجلس الإدارة.
جريدة جيوال	٧- إرشاد وتعزيز فاعلية مجلس الإدارة والأعضاء، وإنفاضة مهام معينة بهم.
أحدث المقاييع التطويرية	٨- مراجعة النتائج الشهرية لأعمال الشركة بالتنسيق مع الرئيس التنفيذي.
جيوال	٩- ضمان ارتباط الشركة بعلاقات طيبة ومثمرة مع الجهات الرسمية وغير الرسمية، ومع وسائل الإعلام المختلفة.
أبرز الشركات القائمة	١٠- إصدار جدول أعمال إجتماعات مجلس الإدارة مع أخذ مقترحات أعضاء المجلس بعين الاعتبار، وإجراء تقييم سنوي لأداء المجلس، وأداء لجان وأعضائه، مع جواز الإستعانة بجهة استشارية لإجراء التقييم.
أبرز الشركات الرميلة	١١- إيجاد قنوات التواصل الفعلي للمساهمين والعمل على إيصال آرائهم إلى المجلس.
أبرز الإجراءات	١٢- إبقاء الأعضاء على اطلاع دائم بشأن تنفيذ أحكام هذا النظام ويجوز للرئيس تفويض لجنة التدقيق أو غيرها في ذلك.
تقرير المسؤولية الاجتماعية	ويجوز للرئيس تفويض بعض هذه الصلاحيات إلى عضو آخر بمجلس الإدارة، أو للرئيس التنفيذي أو أمين سر المجلس.

## مؤهلات أمين سر مجلس الإدارة

بناءً على قرار مجلس الإدارة فقد تم تعيين السيدة/ آلاء سلمان النعيمي أميناً لسر مجلس الإدارة.

السيدة/ آلاء حاصلة على درجة البكالوريوس في الأدب الإنجليزي من جامعة قطر في عام ٢٠٠٥، ودرجة الماجستير في دراسات الترجمة من جامعة حمد بن خليفة بقطر في العام ٢٠١٥ بالإضافة إلى درجة الماجستير في القانون والحوكمة من جامعة سسكس البريطانية في عام ٢٠٢٠.

تتمتع السيدة / آلاء النعيمي بخبرة متميزة إذ عملت في كل من وزارة الداخلية القطرية في العام ٢٠٠٦ ومن ثم انتقلت للعمل كمدير لحوكمة شركات مجموعة أوريدو في العام ٢٠١٥ وانضمت مؤخراً للعمل في الشركة المتحدة للتنمية كمدير إدارة الحوكمة وشؤون الشركات في العام ٢٠٢١.

وتتضمن مهام أمين سر مجلس الإدارة في الشركة وفقاً لما هو منصوص عليه في المادة (١٧) من نظام الحوكمة التالي:

- تحرير وحفظ محاضر إجتماعات مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه وتحويلين أعضاء المجلس الحاضرين والغائبين والقرارات التي إتخذها المجلس في الإجتماع والإعتراضات إن وجدت، وحفظ الكتب والتقارير المحالة من وإلى المجلس؛
- قيد قرارات المجلس في السجل المعد لهذا الغرض حسب تاريخ إصدارها.
- حفظ محاضر إجتماعات المجلس وقراراته وتقاريره وكافة سجلات ومراسلات المجلس ومكاتبته في سجلات ورقية وإلكترونية.
- إرسال الدعوة لأعضاء مجلس الإدارة والمشاركين في الإجتماع (إن وجدوا) مرفقاً بها جدول الأعمال قبل التاريخ المحدد لإنعقاد الإجتماع بأسبوعين على الأقل، وكذلك إستلام طلبات الأعضاء بإضافة بند أو أكثر لجدول الأعمال وإثبات تاريخ تقديم تلك الطلبات.
- التنسيق بين الرئيس وأعضاء المجلس وبين مختلف أعضاء المجلس، فضلاً عن التنسيق بين المجلس وأصحاب المصالح الآخرين، بما في ذلك المساهمون والإدارة والموظفون؛
- مساعدة رئيس مجلس الإدارة على تسهيل وصول كافة المعلومات ذات الصلة إلى أعضاء المجلس؛
- توفير الاستشارة للمجلس في القضايا المتعلقة بالحوكمة والقضايا القانونية بطبيعة الحال.
- حفظ اقرارات وإفصاحات أعضاء مجلس الإدارة (إقرار وتعهد بحظر المناصب، إقرار وتعهد بالسرية، تضارب المصالح، الإفصاح عن المعاملات المالية وتقييم أعضاء المجلس خلال العام).

# تقرير الحوكمة ٢٠٢٢

## أنشطة مجلس الإدارة في عام ٢٠٢٢

حقق مجلس إدارة الشركة المتحدة للتنمية في عام ٢٠٢٢ عدداً من الأهداف الهامة في الحوكمة، وأشرف على تنفيذ عدد من المبادرات بنجاح، بما في ذلك (على سبيل الذكر لا الحصر):

- الموافقة على تقرير أداء الشركة لعام ٢٠٢١.
- الموافقة على البيانات المالية الموحدة لعام ٢٠٢١، ورفع توصية للجمعية العامة بهذا الشأن.
- الموافقة على رفع توصية للجمعية العامة بتعيين مكتب (EY) مراقباً لحسابات الشركة للعام ٢٠٢٢.
- الموافقة على تقرير الحوكمة لعام ٢٠٢١، ورفع توصية بهذا الشأن للجمعية العامة.
- الموافقة على توزيع أرباح بنسبة ٥,٥% من القيمة الاسمية للسهم، ومكافآت رئيس وأعضاء مجلس الإدارة بمبلغ ١٥,٧٤٨,٨٢٦ ريال قطري، علماً بأنه تم احتساب مكافأة أعضاء مجلس الإدارة بناءً على قانون الشركات التجاري ونظام الحوكمة الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية واللذان يقضيان بتوزيع نسبة ٥% من صافي الربح كحد أقصى لمكافأة أعضاء مجلس الإدارة بعد خصم الإحتياطات والإستقطاعات القانونية وتوزيع أرباح على المساهمين بما لا يقل عن نسبة ٥% من رأس المال، ورفع توصية للجمعية العامة بهذا الشأن.
- الموافقة على الاستراتيجية المالية للشركة المتحدة للتنمية.
- اعتماد عدد من القرارات الفنية المتعلقة بالفرص الاستثمارية.
- متابعة تنفيذ استراتيجية الشركة للسنوات القادمة، وتخصيص الموازنة اللازمة لتنفيذها.
- تحديد هامش المخاطر المسموح به للشركة.
- الموافقة على تعديلات سياسة الموارد البشرية.
- الموافقة على سياسات التدقيق الداخلي.

## مكافأة أعضاء مجلس الإدارة

إن مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المقترحة للعام ٢٠٢٢ تبلغ ١٠,٨٦٨,٣٦٤ وهي خاضعة لموافقة الجمعية العامة بتاريخ ٦ مارس ٢٠٢٣ ووفقاً لما ورد في نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية. استلم الأعضاء بدلات حضور اجتماعات بلغت قرابة ٤ مليون ريال قطري للعام المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢، بحسب معلومات ومعرفة الإدارة في هذا الخصوص إن هذه البدلات لا تكون جزءاً من مكافأة أعضاء مجلس الإدارة السنوية.

## دور اللجان التابعة لمجلس الإدارة

تتبع مجلس الإدارة أربع لجان رئيسية، تعمل على تهيئة المجال لتكون عملية صنع القرار أكثر فاعلية، وهذه اللجان الأساسية هي اللجنة التنفيذية، لجنة التدقيق، لجنة الحوكمة والترشيحات والمكافآت ولجنة الإستثمار.

تتألف كل لجنة من ثلاثة أعضاء من أعضاء المجلس على الأقل يعينهم المجلس بإستثناء اللجنة التنفيذية، أخذاً في الإعتبار خبرات ومؤهلات كل عضو من أعضاء المجلس المشاركين في اللجان. ويحق للمجلس استبدال أعضاء اللجان في أي وقت ولكل لجنة من لجان مجلس الإدارة ميثاق مكتوب معتمد من مجلس الإدارة، يوضح مسؤولياتها وواجباتها وصلاحياتها. وتمت مراعاة في كل ميثاق أن يتمشى مع الواجبات المبينة في دليل الحوكمة والنظام الأساسي للشركة، وقانون الشركات التجارية رقم (١١) لسنة ٢٠١٥ وتعديلات بعض أحكام القانون المذكور بموجب قانون رقم (٨) لسنة ٢٠٢١، ونظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية، وفيما يلي جدول يوضح تشكيل اللجان التابعة للمجلس مع بيان عضويتهم.

اللجنة	اسم عضو مجلس الإدارة	منصب العضو في اللجنة
اللجنة التنفيذية	سعادة السيد/ تركي محمد الخاطر	رئيس اللجنة
	الشيخ/ فيصل بن فهد آل ثاني	نائب الرئيس
	السيد/ عبدالعزيز محمد المانع	عضو
	السيد/ علي حسين الفردان	عضو
	السيد/ ناصر جارالله المري	عضو
لجنة التدقيق	السيد/ حسن عبدالله الحمادي	رئيس اللجنة
	السيد/ عبدالرحمن سعد الشثري	عضو
	السيد/ عبدالله حمد العطية	عضو
لجنة الحوكمة والترشيحات والمكافآت	السيد/ علي حسين الفردان	رئيس اللجنة
	السيد/ عبدالرحمن سعد الشثري	عضو
	السيد/ ناصر جارالله المري	عضو
لجنة الإستثمار	سعادة السيد/ تركي محمد الخاطر	رئيس اللجنة
	الشيخ/ فيصل بن فهد آل ثاني	نائب الرئيس
	السيد/ علي حسين الفردان	عضو
	السيد/ إبراهيم جاسم العثمان فخرو	عضو

## أ- اللجنة التنفيذية:

تتكون اللجنة التنفيذية من ستة أعضاء وتهدف اللجنة إلى ضمان إتمام عملية اتخاذ القرار على المستويات العليا لتحقيق أهداف الشركة بطريقة مرنة وفي الوقت المناسب، وفقاً للصلاحيات الممنوحة أو المفوضة من قبل مجلس الإدارة إلى اللجنة.

كما أن اللجنة مكلفة بدراسة المسائل التي تحتاج إلى مراجعة تفصيلية ومعمقة قبل رفعها لمجلس الإدارة لإتخاذ قرار نهائي بشأنها. بالإضافة إلى أنها تعكف على مراقبة تنفيذ استراتيجية الشركة والأسلوب المتبع لإعتماد الإستثمارات المالية والإستراتيجية.

قد أنجزت اللجنة عدداً من الأعمال المهمة في عام ٢٠٢١، حيث أن اللجنة قد عقدت في العام ٢٠٢٢ عدد (٢) اجتماعات تم من خلالها مراجعة (على سبيل الذكر لا الحصر) الأمور التالية:

١- الموافقة على تقرير أعمال اللجنة التنفيذية السنوي للعام ٢٠٢١.

٢- الموازنة التقديرية للعام ٢٠٢٢.

٣- مراجعة نتائج فحص نظم الرقابة على التقارير المالية وملخص المخاطر المؤسسية الرئيسية.

٤- تسهيلات بنكية.

٥- ضوابط اشتراطات التطوير لمشاريع مختلفة بجزيرة جيوان.

٦- طلبات المطورين بجزيرة اللؤلؤة.

٧- أسعار بيع مساحات التوسعة الشاطئية والزراعية.

٨- الحدود والصلاحيات الممنوحة للإدارة.

# تقرير الحوكمة ٢٠٢٢

## ب- لجنة التدقيق:

تتكون اللجنة من ثلاث أعضاء أغلبهم مستقلين وتساعد اللجنة مجلس الإدارة في القيام بمهامه الإشرافية والرقابية لضمان سلامة البيانات المالية للشركة وتقديم المشورة لمجلس الإدارة حول كفاءة وفعالية نظم التحكم الداخلي والترتيبات التي يجب اتخاذها لإدارة المخاطر كما أن اللجنة مكلفة أيضاً بضمان استقلالية وموضوعية وظائف التدقيق الداخلي والخارجي وكذلك تقوم اللجنة بمراجعة عمليات التدقيق الداخلي السنوي وتقارير المدققين كما تقوم بإعداد التقارير حول المسائل الناشئة عن التدقيق والمتعلقة بالشركة والشركات التابعة لها، بما في ذلك ردة فعل الإدارة، ومستوى التعاون وتوفير المعلومات خلال عملية التدقيق، وتقرير مدى فائدة التدقيق مقابل تكلفته، وتعمل اللجنة أيضاً على وضع قنوات اتصال بين الإدارة التنفيذية والمدققين الداخليين والخارجيين.

علاوة على ما تقدم، فإن اللجنة تولي اهتمامها للتحقيق في أي مخالفات بالشركة أو الشركات التابعة لها.

وقد أنجزت اللجنة عدداً من الأعمال المهمة في عام ٢٠٢٢، حيث أن اللجنة قد عقدت في العام ٢٠٢٢ عدد (٧) اجتماعات تم من خلالها مراجعة (على سبيل الذكر لا الحصر) الأمور التالية:

- ١- الموافقة على تقرير أعمال لجنة التدقيق السنوي للعام ٢٠٢١.
- ٢- الموافقة على البيانات المالية الربعية ومراجعة البيانات المالية السنوية ورفع توصيه بشأنها لمجلس الإدارة.
- ٣- استعراض تقرير التدقيق الداخلي ربع السنوي والسنوي بصورة دورية.
- ٤- الموافقة على خطة التدقيق الداخلي لعام ٢٠٢٢.
- ٥- الموافقة على تعيين مراقب لحسابات الشركة لعام ٢٠٢٢ ورفع توصية لمجلس الإدارة بهذا الشأن.
- ٦- الموافقة على مؤشر أداء إدارة التدقيق الداخلي لعام ٢٠٢٢.
- ٧- الموافقة على نتائج مؤشر أداء إدارة التدقيق الداخلي للعام ٢٠٢٢.
- ٨- الموافقة على موازنة إدارة التدقيق الداخلي لعام ٢٠٢٢.
- ٩- مراجعة وضع نظم الرقابة الداخلية وعمليات الإبلاغ.
- ١٠- استعراض نتائج المراجعات المقدمة من إدارة التدقيق الداخلي.

## ج- لجنة الحوكمة والترشيحات والمكافآت:

تتكون اللجنة من ثلاث أعضاء وتعمل على مساعدة مجلس الإدارة في تنفيذ مهامه ومسؤولياته فيما يتعلق بترشيح وتعيين أعضاء مجلس إدارة الشركة ومجالس إدارات الشركات التابعة لها وتحديد مكافأة رئيس المجلس وأعضاء المجلس وكذلك مكافأة الإدارة التنفيذية العليا والموظفين وتساهم أيضاً اللجنة بتقييم أداء المجلس.

وقد أنجزت اللجنة عدداً من الأعمال المهمة في عام ٢٠٢٢، حيث أن اللجنة قد عقدت في العام ٢٠٢٢ عدد (٧) اجتماعات تم من خلالها مراجعة (على سبيل الذكر لا الحصر) الأمور التالية:

- ١- الموافقة على تقرير أعمال لجنة الحوكمة والترشيحات والمكافآت السنوية للعام ٢٠٢١.
- ٢- فتح باب الترشيح لعضوية مجلس الإدارة للدورة الجديدة من ٢٠٢٢ وحتى ٢٠٢٤.
- ٣- مناقشة تقرير الحوكمة لعام ٢٠٢٢.
- ٤- تقييم أداء أعضاء مجلس الإدارة لعام ٢٠٢٢.



- ٥- مراجعة مقترح مكافأة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية لعام ٢٠٢٢ في ضوء أحكام وقانون الشركات ونظام حوكمة الشركات الكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية.
- ٦- الموافقة على قائمة المترشحين لعضوية المجلس ورفعها للمجلس.
- ٧- الموافقة على تعديل بعض بنود سياسة الموارد البشرية.
- ٨- الموافقة على المكافأة السنوية لموظفي الشركة المتحدة للتنمية والشركات التابعة.

## د- لجنة الإستثمار:

تتكون اللجنة من أربع أعضاء وتعمل على مساعدة مجلس الإدارة في تنفيذ مهامه ومسؤولياته فيما يتعلق بالفرص الإستثمارية بما يتماشى مع رؤية الشركة وأهدافها.

وقد أنجزت اللجنة عدداً من الأعمال المهمة في عام ٢٠٢٢، حيث أن اللجنة قد عقدت في العام ٢٠٢٢ عدد (٣) اجتماعات تم من خلالها مراجعة (على سبيل الذكر لا الحصر) الأمور التالية:

- ١- النظر في الفرص الإستثمارية للشركة المتحدة للتنمية وشركاتها التابعة.
- ٢- تطوير الخمس فلل السكنية في منطقة جاردينو فيلاج - أسعار البيع وخيار البيع.

## إدارة الحوكمة وشؤون الشركات

تأسست إدارة الحوكمة وشؤون الشركات في الشركة في عام ٢٠٢١، ويقع على عاتق الإدارة مسؤولية مساعدة مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية في ضمان فعالية وتطبيق ممارسات وسياسات حوكمة الشركة، بما في ذلك إبقاء المجلس على اطلاع بأي مستجدات تطرأ على القوانين ذات الصلة ونظام حوكمة الشركات حيث أن الإدارة تعكف بشكل دوري على مراجعة المواثيق الخاصة بالمجلس ولجانه وتحديثها بما يتوافق مع القوانين والأنظمة الصادرة عن الجهات المختصة.

وقد أنجزت إدارة الحوكمة وشؤون الشركات عدداً من الأعمال المهمة في عام ٢٠٢٢، منها:

- متابعة تطبيق الحوكمة في الشركة.
- مراجعة الإجراءات الحوكمية على نطاق مجلس الإدارة.
- الإشراف على الإفصاحات المالية والدورية للجهات الرقابية بالدولة.
- التواصل مع المساهمين وتوفير جميع المعلومات والبيانات المطلوبة من قبلهم.
- مساعدة المجلس في التقييم السنوي وفي تقييم الالتزام بأخلاقيات وسلوكيات العمل.
- تقديم الدعم للمجلس فيما يتعلق بالحوكمة .
- تذكير وإطلاع أعضاء مجلس الإدارة بالتزامات الحوكمة.
- الوقوف على إجراءات عقد الجمعية العامة العادية وغير العادية.

## الإدارة التنفيذية العليا

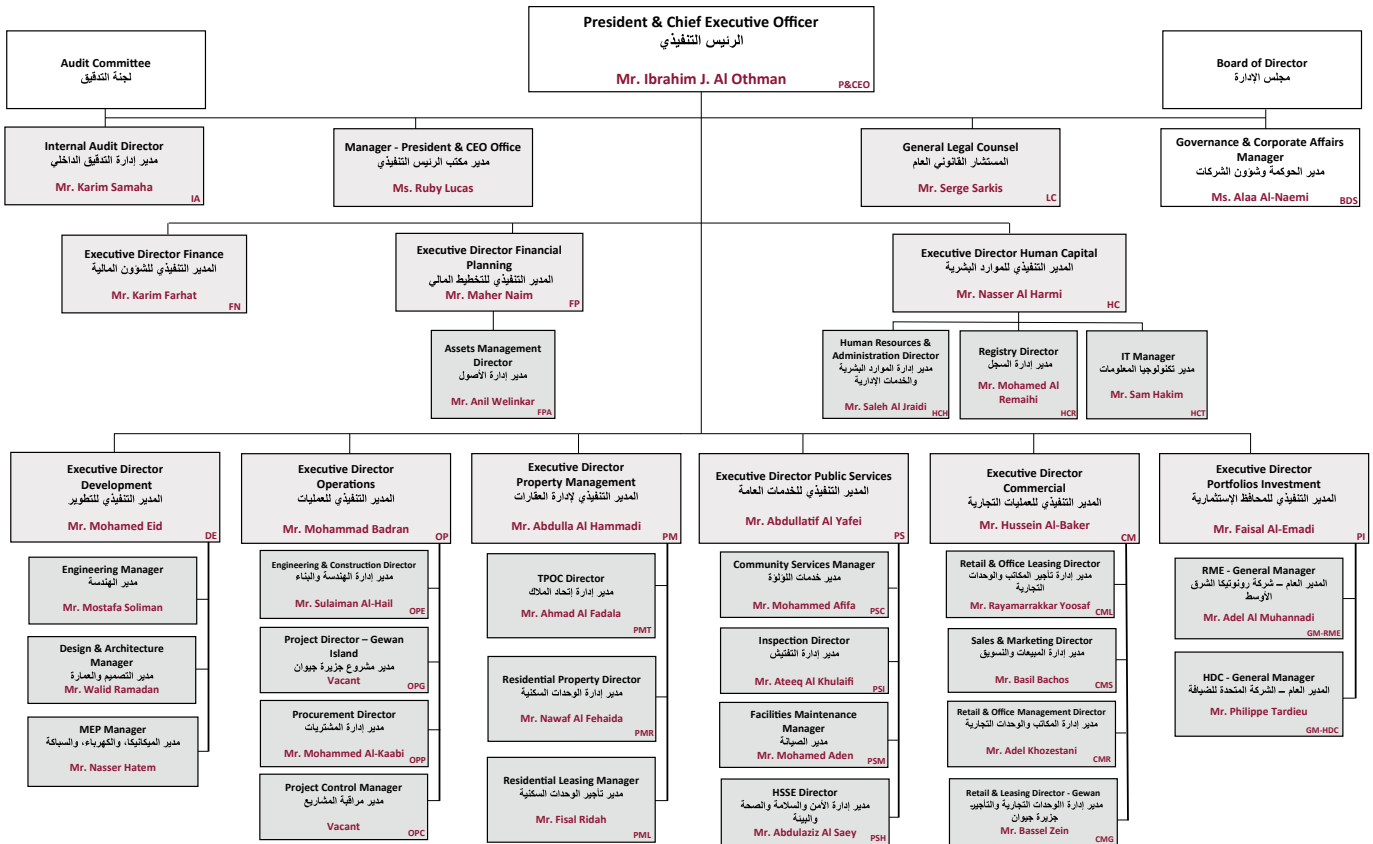
يعكف على إدارة الشركة عدد من مدراء قطاعات متميزين بخبراتهم العلمية والعملية وعلى رأسهم المدير التنفيذي السيد/ ابراهيم جاسم العثمان فخره منذ ١٤ يونيو ٢٠١٥م ويدير كافة عمليات الشركة اليومية تحت إشراف وبالتنسيق مع اللجنة التنفيذية ومجلس الإدارة.

# تقرير الحوكمة ٢٠٢٢

## السيد/ إبراهيم جاسم العثمان فخر عضو تنفيذي غير مستقل عضو مجلس إدارة الشركة المتحدة للتنمية

قطري الجنسية، يحمل شهادة ماجستير في إدارة الأعمال من الجامعة الأمريكية في بيروت وشهادة البكالوريوس في هندسة البترول من جامعة كاليفورنيا علماً بأن السيد/ إبراهيم جاسم العثمان يشغل منصب الرئيس التنفيذي بالشركة المتحدة للتنمية منذ العام ٢٠١٥، يتمتع السيد/ إبراهيم العثمان بخبرة واسعة في مجال الطاقة والشركات النفطية.

يتم تنظيم أعمال الشركة من خلال عدة إدارات تقوم بأدوارها المختلفة ويترأس كل إدارة مدير تنفيذي يكون مسؤول مباشرة أمام الرئيس التنفيذي وتقع على عاتقهم مسؤولية تنفيذ سياسات الشركة وفقاً لموجهات الرئيس التنفيذي ومجلس الإدارة. تجدون أدناه الهيكل التنظيمي القائم للعام ٢٠٢٢ على النحو التالي:



**ماهر نعيم****المدير التنفيذي للتخطيط المالي**

انضم ماهر نعيم إلى الشركة المتحدة للتنمية في يوليو ٢٠٠٥، حيث تخصص منذ ذلك الحين في قيادة تطور الشركة، فضلاً عن إدارة ومراقبة جميع أنشطتها المالية، وتضمنت مسؤولياته في الشركة على مدار أكثر من عقد من الزمن، تحضير ومراقبة ميزانية الشركة، والإشراف على إدارة الخزينة ومتطلبات التمويل، مع إصدار البيانات المالية، إلى جانب غيرها من المهام. كما يركز ماهر نعيم في موقعه الحالي، على التحليل المالي والتجاري، وإدارة الأصول، واستراتيجية الشركة المالية على المديين القصير والطويل. قبل انضمامه إلى الشركة المتحدة للتنمية، شغل نعيم العديد من المناصب الإدارية العليا في مجال التدقيق في شركة "آرثر أندرسن"، و"إرنست ويونغ"، و"ديلويت". كما تشمل خبرته السابقة شغل منصب مدير استشارات الأعمال في إحدى مجموعات الأعمال القابضة المحلية في قطر. وقد حصل ماهر نعيم على ماجستير إدارة أعمال من جامعة ليفربول - المملكة المتحدة.

**عبد اللطيف علي اليافعي****المدير التنفيذي للخدمات العامة**

لدى المهندس اليافعي أكثر من ٢٥ سنة خبرة في العديد من المجالات الهندسية والفنية والإدارية وتشمل الصيانة والتشغيل وإدارة المشاريع الفنية وكذلك خبرة في مجال التخطيط الاستراتيجي وإدارة الأداء وإدارة المخاطر واستمرارية الأعمال والمرونة والموارد البشرية. كما شملت خبرته مجال إدارة المشاريع التعليمية والاجتماعية وغيرها، عمل خلالها في قطر للبترول ومكتب صاحبة السمو الشيخة موزا بنت ناصر وأخيراً الشركة المتحدة للتنمية.

يشغل المهندس/ عبد اللطيف علي اليافعي حالياً منصب المدير التنفيذي للخدمات العامة في الشركة المتحدة للتنمية منذ مارس ٢٠١٥، حيث يقوم بإدارة الخدمات العامة لجزيرة اللؤلؤة وجزيرة جيوان وتشمل خدمات المجتمع والملاك والسكان، وإدارة وصيانة البنية التحتية والطرق، وتنفيذ جميع المشاريع التحسينية والتجميلية للمناطق العامة وإدارتها كالمشاريع الترفيهية والحدائق والمعالم العامة، وبالإضافة إلى إدارة الأمن والصحة والسلامة والبيئة.

كما أنه عضو بمجلس الأمناء والمدير العام لمؤسسة الفيصل بلا حدود للأعمال الخيرية منذ تأسيس المؤسسة في عام ٢٠١١م، وكذلك عضو وأمين السر بمجلس إدارة الجمعية الخيرية القطرية للسيارات الكلاسيكية منذ تأسيسها في عام ٢٠١٤. وكذلك يقوم بمهام رئيس متدني قطر لاستمرارية الأعمال منذ تأسيسه في عام ٢٠١٥، وهذا المتدني من ضمن المتنديت التابعة لمعهد استمرارية الأعمال والمرونة ومقره المملكة المتحدة ويعتبر المتدني المهني الوطني لاستمرارية الأعمال والمرونة في قطر.

المهندس/ عبد اللطيف اليافعي حاصل على درجة الماجستير في إدارة الأعمال للمدراء التنفيذيين من جامعة هال في بريطانيا وكذلك درجة الماجستير في الفلسفة في إدارة الأعمال من جامعة نوتنغهام ترينت في بريطانيا، وأقد أكمل شهادة البكالوريوس في الهندسة الكهربائية (هندسة تحكم) من جامعة ولاية لويزيانا في الولايات المتحدة.

**ناصر عبد الله الحرمي****المدير التنفيذي للموارد البشرية**

ناصر عبد الله الحرمي هو المدير التنفيذي للموارد البشرية في الشركة المتحدة للتنمية وانضم إلى الشركة في يناير ٢٠١٧. يشرف الحرمي على العديد من الإدارات بما في ذلك الموارد البشرية والخدمات الإدارية وتكنولوجيا المعلومات وإدارة السجل، حيث قام بإدخال عدد من التحسينات والإصلاحات للاستفادة من فرص النمو المؤسسي. يتمتع الحرمي بأكثر من ٢٠ عام من الخبرة في مجال الموارد البشرية، وقد شغل مناصب إستراتيجية كرئيس للموارد البشرية والشؤون الإدارية في إحدى الشركات التابعة لقطر للبترول ومدير الموارد البشرية والخدمات المساندة في مكتب سمو الشيخة موزا بنت ناصر. وهو يحمل شهادة بكالوريوس في إدارة الأعمال من جامعة كولورادو. بعد أن شغل العديد من المناصب الإدارية، يقدم ناصر الحرمي الخبرة والمعرفة لتطبيق برامج إعادة هيكلة ناجحة وبالتالي تعظيم القيمة للمساهمين، من خلال إنشاء بيئة عمل تعزز روح الفريق وتركز على التحسين المستمر.

# تقرير الحوكمة ٢٠٢٢

## سيرج سركييس المستشار القانوني العام

التحق سيرج سركييس بالشركة المتحدة للتنمية في نوفمبر ٢٠١١ كمحامي أول ومن ثم تمت ترقيته لمنصب مدير الشؤون القانونية ويشغل حالياً منصب المستشار القانوني العام للشركة المتحدة للتنمية، ومدير الإدارة القانونية، ويقدم التوجيه والإشارات القانونية المطلوبة إلى الرئيس التنفيذي ومجلس الإدارة فيما يتعلق بالشركة المتحدة للتنمية وكافة الشركات التابعة لها كما أنه يشرف على كافة القضايا القانونية للشركة والعقود ويقدم المشورة لكافة الإدارات في الشركة في هذا الشأن. يتمتع سيرج بخبرة ١٨ عاماً في المجال القانوني بعد أن عمل في العديد من مكاتب المحاماة في الجمهورية اللبنانية حيث أنه عضو في نقابة المحامين في بيروت منذ عام ٢٠٠٧.

## فيصل العمادي المدير التنفيذي للمحافظ الإستثمارية

انضم فيصل العمادي في أكتوبر ٢٠١٢ ويتولى مسؤولية الإشراف على الأداء التشغيلي والمالي للشركات المملوكة بالكامل للشركة المتحدة للتنمية بالإضافة إلى المشاريع المشتركة التي لا تقوم الشركة بإدارتها بشكل مباشر. وتشمل خبرته السابقة في الشركة المتحدة للتنمية العديد من المناصب الإستراتيجية من بينها مدير تطوير الأعمال ورئيس التطوير والمدير التنفيذي للمشاريع الخاصة. وقبل انضمامه للشركة، عمل العمادي أيضاً في أوريدو كمهندس شبكات وفي أوكسيدنتال للبتروكيميا كمدبر للمشاريع.

## حسين أكبر الباكر المدير التنفيذي للشؤون التجارية

انضم حسين الباكر إلى الشركة المتحدة للتنمية في يونيو ٢٠١٤ ويشغل حالياً منصب المدير التنفيذي للشؤون التجارية. وفي هذا الإطار، يقوم الباكر بوضع الإستراتيجية التجارية للشركة المتحدة للتنمية التي تغطي أنشطة المبيعات والتأجير بالإضافة إلى خطط التسويق والاعلام للمساهمة في نمو الشركة من خلال تحديد الفرص التجارية الجديدة وإدارة الجهود التسويقية التي تساعد على تحقيق إيرادات مستدامة وتسريع تنفيذ المشاريع الجديدة للشركة.

وبفضل مهاراته القيادية الإستراتيجية وخبرته الواسعة في مجال الأعمال التجارية، يدير الباكر محفظة عقارية بمليارات الريالات تتضمن مشاريع سكنية وتجارية متنوعة في جزيرتي اللؤلؤة وحيوان، إلى جانب بناء علاقات متينة ومجدية مع كبار العملاء والشركاء الرئيسيين، مما ساهم في تحقيق الأهداف المالية المحددة والمشاركة الفاعلة في عدة أنشطة رئيسية مرتبطة بقطاع العقارات.

وتشمل خبرته السابقة في الشركة المتحدة للتنمية العديد من المناصب الاستراتيجية من بينها مدير إدارة الممتلكات والعمليات، ومدير التسويق والإعلام.

يحمل الباكر شهادة في إدارة الأعمال الدولية من جامعة إنتركونتيننتال الأمريكية كما حضر دورات تدريبية عديدة في مجالات القيادة والإدارة ووضع الميزانيات ومراقبة الجودة والإعلام وغيرها.

## عبدالله الحمادي

### المدير التنفيذي لإدارة الممتلكات العقارية

انضم عبدالله الحمادي في مارس ٢٠١٥ ويشغل حالياً منصب المدير التنفيذي لإدارة الممتلكات العقارية على مدى السنوات الخمس الماضية ، فقد تم إنجاز الهدف المرجو تحقيقه لوحدات التأجير بما يتجاوز توقعات الإدارة العليا ، وتحقيق نسبة عالية من الإيرادات ، وتعزيز رضا العملاء ، وتسليم المشاريع المجدولة مثل جزيرة اللؤلؤة مارينا ، وتطوير الوحدات السكنية بحلول فعالة من حيث التكلفة.

وتشمل خبرته ومهارته لأكثر من ٣٠ عامًا في مجال العقارات و تحديدًا في الإدارة التنفيذية والعلاقات الدولية، بالإضافة إلى الخلفية القانونية داخل المنظمات والتي بدورها أدت إلى تعزيز المهنية في مجال العمل، والقدرة على تقديم الحلول التجارية، واستمرار آلية التطوير الذاتي بما يتناسب مع مستجدات سوق العمل. شارك كعضو فعال في العديد من الهيئات الحكومية ذات الصدارة في المجال التجاري وترأس عدداً من اللجان بها مثل : وزارة العدل و كهرباء و قطر للبترول ، وغيرها الكثير .

يحمل الحمادي درجة البكالوريوس في القانون - (جامعة بيروت) الإسكندرية ٢٠٠١.

## محمد عيد

### المدير التنفيذي للتطوير

انضم المهندس محمد عيد في نوفمبر ٢٠١٦ وهو المسؤول عن تطوير المشاريع في جزيرة اللؤلؤة وبممتلك أكثر من ٣٠ سنة خبرة تقنية في مجال التطوير وإدارة المشاريع. عمل عيد على عدة مشاريع كبيرة في مختلف دول الشرق الأوسط، وأمريكا الشمالية، وأوروبا، وتولى مهام في مختلف مجالات التصميم والإدارة.

## كريم سماحة

### مدير إدارة التدقيق الداخلي

انضم كريم سماحة في أبريل ٢٠١١ للشركة ويضطلع بمهام إدارة عمليات التدقيق للشركة، من أجل تحديد كفاءتها وفعاليتها في إدارة الأزمات، وإجراءات الضوابط والحوكمة للوحدات التي يتم تقييمها، بما يسمح للإدارة العليا بتحديد المخاطر المحتملة ونقاط الضعف في الرقابة داخل الشركة واعتماد حلول لإصلاحها. ويتمتع سماحة بخبرة واسعة في مجال التدقيق الداخلي عبر قطاعات متنوعة، كما أنه حاصل على درجة الماجستير في إدارة الأعمال وهو مدقق داخلي معتمد.

## كريم فرحات

### المدير التنفيذي للشؤون المالية

انضم كريم فرحات للشركة في يوليو ٢٠٠٥ ويشغل كريم حالياً منصب المدير التنفيذي للشؤون المالية في الشركة. شغل كريم فرحات قبل إنضمامه للشركة المتحدة للتمية العديد من المناصب في مجال الإستشارات المالية في شركتي "أثر أندرسن" و "إرنست ويونغ"، وجدير بالذكر أن كريم قد حصل على درجة ماجستير علوم مالية جامعة سري - المملكة المتحدة البريطانية.

# تقرير الحوكمة ٢٠٢٢

## محمد بدران شحاده المدير التنفيذي للعمليات

انضم محمد بدران إلى الشركة المتحدة للتنمية كمدير تنفيذي للعمليات في عام ٢٠٢١، حيث أشرف على أربعة إدارات مهمة - الهندسة والبناء، المشتريات، العقود وجزيرة جيون. يتمتع بدران بأكثر من ٣٥ عاماً من الخبرة، فقد شغل سابقاً العديد من المناصب الإستراتيجية ومنها منصب مدير أول للعمليات في هيئة المنطقة الحرة، ومدير تنفيذي للعمليات في أستاذ، ورئيساً للمشاريع في قطر للبترول. يحمل بدران درجة بكالوريوس في العلوم - تخصص الهندسة المدنية والبيئية من جامعة ويسكونسن ماديسون بالولايات المتحدة الأمريكية. أكسبته خبرته وإنجازاته سمعة طيبة كرائد في قطاع إدارة المشاريع، وبصفته مدير تنفيذي، يحرص بدران من خلال القيادة الأخلاقية والمبتكرة على مواصلة بناء علاقات قوية مع أصحاب المصالح، وإدارة المخاطر، وتنفيذ المشاريع.

## آلاء سلمان النعيمي مدير إدارة الحوكمة وشؤون الشركات

انضمت آلاء النعيمي للشركة في فبراير ٢٠٢١ وبناءً على قرار مجلس الإدارة فقد تم تعيين السيدة/ آلاء سلمان النعيمي أميناً لسر مجلس الإدارة بجانب مسؤولياتها الحوكمية ومسؤوليتها عن شؤون الشركات إذ أن إدارتها تسعى إلى تحقيق التوافق التام مع نظم الحوكمة والقوانين ذات الصلة بالإضافة إلى تعزيز الثقافة الحوكمية بالشركة، جدير بالذكر أن آلاء النعيمي قد حصلت على درجة البكالوريوس في الأدب الإنجليزي من جامعة قطر في عام ٢٠٠٥، ودرجة الماجستير في الآداب، تخصص دراسات في الترجمة من جامعة حمد بن خليفة بقطر في العام ٢٠١٥ بالإضافة إلى درجة الماجستير في القانون والحوكمة من جامعة ساسيكس البريطانية في عام ٢٠٢٠ هذا وتتمتع آلاء النعيمي بخبرة متميزة إذ عملت في كلاً من وزارة الداخلية القطرية في العام ٢٠٠٦ ومن ثم انتقلت للعمل كمدير لحوكمة الشركات في مجموعة أوريدو في العام ٢٠١٥، مما يجعلها إضافة قيمة للإدارة التنفيذية بالشركة.

## مكافآت الإدارة التنفيذية العليا

وبالنسبة للإدارة التنفيذية العليا فإن التقييم يتم بصورة سنوية وذلك بناءً على نظام بطاقات الأداء المستهدف على مستوى الشركة، ومن ثم على مستوى القطاعات الرئيسية بالشركة حيث يتم تقييم أداء الإدارات التنفيذية والمدراء التنفيذيين وفقاً لآليات محددة ومعيارية دقيقة من أجل الوصول إلى مؤشرات الأداء الرئيسية ويتم هذا التقييم تحت الإشراف المباشر للرئيس التنفيذي للشركة ويتم عرض مقترح مكافآت المدراء التنفيذيين إلى مجلس الإدارة للموافقة عليه أو تعديله. وتبين لسنة ٢٠٢٢ تحسن الأداء في تحقيق مؤشرات الأداء (KPI) من قبل المدراء التنفيذيين أما بالنسبة لمكافآت المدراء التنفيذيين الشاملة للرواتب والعلاوات والبدلات فيتم التصريح عنها سنوياً في البيانات المالية والأخرى في الإيضاح رقم ٣١.

## أهداف التدقيق الداخلي وأنشطته

تقدم إدارة التدقيق الداخلي تأكيدات وخدمات استشارية بشكل موضوعي ومستقل، بهدف إضافة قيمة للشركة وتحسين عملياتها. ويساعد هذا النشاط الذي تقوم به إدارة التدقيق الداخلي في تحقيق أهداف الشركة من خلال اتباع أسلوب منهجي منظم لتقييم وتحسين فاعلية إدارة المخاطر والرقابة والحوكمة كما أن إدارة التدقيق الداخلي تتقيد بدليل قائم على المعايير الدولية للممارسة المهنية للتدقيق الداخلي، لتقييم إرشادات عملية لإدارة نشاط التدقيق الداخلي والتخطيط والتنفيذ وإعداد التقارير، التي يتم صياغتها بشكل يساهم في إضافة المزيد من القيمة وتحسين عمليات الشركة ويتم تنفيذ هذه المهام تحت إشراف لجنة التدقيق وتوجد تعليمات واضحة من قبل مجلس الإدارة ولجنة التدقيق والإدارة التنفيذية إلى كل وحدات العمل للقيام بأعمالهم بالتوافق مع أنظمة المراجعة المالية الخارجية والداخلية والرد على أي قضية أو موضوع يطرحه المدققون. وقد أنجزت إدارة التدقيق عدداً من الأعمال المهمة في عام ٢٠٢٢، من أهمها:

مجلس الإدارة	إعداد خطة التدقيق الداخلي المبينة على المخاطر.
كلية رئيس مجلس الإدارة	مراجعة وتقييم العمليات، وإدارة المخاطر، وإطار الرقابة الداخلية من خلال تنفيذ خطة التدقيق الداخلي.
مجلس التدقيق ورئيسه	التقيد بدليل التدقيق الداخلي القائم على المعايير الدولية للممارسة المهنية للتدقيق الداخلي، لتقديم إرشادات عملية لإدارة نشاط التدقيق الداخلي والتخطيط والتنفيذ وإعداد التقارير.
الشركة المتحدة للتمية	اعداد وتقديم التقارير ربع السنوية لإدارة التدقيق الداخلي للشركة.
جريدة البؤوة	متابعة تنفيذ التوصيات الخاصة بمراجعات ضمان الجودة في إدارات التدقيق الداخلي في الشركة.
أحدث المقاييس التطورية	متابعة تنفيذ التوصيات الصادرة سابقاً من قبل إدارة التدقيق.
جريدة	مراجعة بعض السياسات المقترحة لإبداء الرأي حول كفاءة إجراءات الضبط الداخلي فيها.
	تنفيذ المراجعات المدرجة في الخطط السنوية للتدقيق الداخلي.
	تنفيذ مراجعات من خارج خطة التدقيق بناءً على طلب لجنة التدقيق أو الإدارة التنفيذية.
	تنفيذ مهام بناءً على طلب لجنة التدقيق والإدارة التنفيذية.
	إدارة نظام البلاغات ومراجعة الشكاوى المقدمة.
	القيام بورشات عمل ودورات تدريبية تتناول اطار مكافحة الفساد وطرق تداركه.
	التسيق مع الإدارات لبلورة سجل إدارة المخاطر المرتبطة بالإحتيال.

ولضمان الشفافية والمصدقية، يتم التحقيق في أي أمور تستدعي انتباه المدقق الداخلي أو الخارجي أو فريق المحاسبة بشكل منفصل بناءً على طبيعة هذه الأمور ووفقاً للإجراءات المعتمدة لهذا الشأن.

تجدر الإشارة إلى أن إدارة التدقيق الداخلي في الشركة هي قسم قائم مستقل بذاته يتألف من فريق عمل من خلفيات مهنية وفنية مختلفة، تم تدريبهم بشكل مناسب ووافٍ للعمل باستقلالية وموضوعية، وهو مظلع بجميع مهام التدقيق الداخلي للشركة، وله حرية الوصول في أي وقت إلى جميع إدارات وأنشطة الشركة والوثائق العائدة لها كي يقوم بمهام التدقيق على أكمل وجه.

## الإشراف والرقابة على الشركة

إن الإشراف والرقابة على مستوى الشركة يجمع خطوطاً منفصلة للتشغيل الإستراتيجي والمراقبة المالية في مراجعة شاملة لكل واحدة من الشركات التابعة. ويتم ذلك وفقاً لدورة منتظمة من زيارات واجتماعات تعقدتها الإدارة التنفيذية للشركة مع الإدارة التنفيذية للشركة التابعة، ويدعم ذلك جدول محدد لتقارير الأداء الداخلية. ويعتبر هذا التفتيش المفصل عن أداء كل شركة عاملاً أساسياً للمعلومات التي تقدم للمساهمين من خلال التقارير الفصلية السنوية. بالإضافة إلى ذلك، فإن الشركة تراجع وتعلق على قرارات وأعمال مجالس الإدارات ولجان التدقيق في كل شركة تابعة. فإجراءات المراقبة والإشراف في كل شركة من الشركات التابعة تختلف من شركة لأخرى، بشكل يعكس تفويض الصلاحيات لمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية لكل شركة من الشركات، غير أن جميع الشركات مطالبة بالالتزام بإصدار التقارير على مستوى الشركة.

## المخالفات

حتى تاريخ إعداد هذا التقرير، لم يتم رصد أي مخالفات إرتكبت من قبل الشركة. وتجدر الإشارة إلى أن الشركة تقوم بإدارة المخاطر من خلال التنسيق والتعاون المستمر بين إداراتها المختصة بالشؤون المالية والقانونية والتدقيق الداخلي، وبإشراف مباشر من مجلس الإدارة ولجانه المختصة، وخصوصاً لجنة التدقيق ولجنة الحوكمة والترشيحات والمكافآت وفقاً لتعليمات هيئة قطر للأسواق المالية والحوكمة. كما قامت الشركة بتعيين Price waterhouse coopers الذين يقومون بتطبيق نظام إدارة المخاطر والضوابط الداخلية حالياً. بناءً على السياسات ذات الصلة بهما.

# تقرير الحوكمة ٢٠٢٢

## إدارة المخاطر وأنظمة الضبط الداخلية

وضعت الشركة نظاماً للرقابة وإدارة المخاطر خطط لمعالجتها، وقد صمم هذا النظام للقيام بالآتي:

- تحديد وتقييم ومراقبة المخاطر في الشركة.
- إبلاغ مجلس الإدارة بالتغيرات الفعلية التي تطرأ على المخاطر التي قد تواجهها الشركة.

ويتحمل مجلس الإدارة مسؤولية وضع نظام إدارة المخاطر ومراجعة فعالية تطبيق ذلك النظام في الشركة. حيث يطلع المجلس على تقرير إدارة المخاطر بشكل دوري، وتقع على الإدارة مسؤولية تحديد وتقييم ومراقبة وإدارة المخاطر بشكل منتظم في الشركة بأكملها. ويشمل ذلك النظام الإجراءات الداخلية المطبقة في الشركة. كما أن لدى الشركة ضوابط محكمة ونظم متأصلة تحكم دخولها في صفقات وعلاقات مع أطراف ذات صلة.

وفي هذا السياق، فإن الشركة تطبق سياسة إدارة المخاطر في الشركة والجوانب الرئيسية لهذه السياسة هي أن مجلس إدارة الشركة، وبدعم من لجنة التدقيق، وإدارة التدقيق الداخلي، يستعرض وبشكل ربعي كافة المخاطر التي قد تواجهها الشركة والشركات التابعة لها وتؤول مسؤولية تحديد المخاطر التي قد تواجهها أي من هذه الشركات إلى إدارتها التنفيذية وإلى موظفيها، فيما يطلع القائمين على المخاطر بالشركة بمراجعة وتجميع تقييمات المخاطر التي تم تحديدها وسبل علاجها.

هذا وقد قامت الإدارة بتعيين استشاري لمساعدتها في تطوير أطر إدارة المخاطر المرتبطة بالشركة ككل كما تم تطوير واعتماد لوائح بالمخاطر المتعلقة بكل قسم وطرق تدارك هذه المخاطر هذا ويتم تحديث هذه اللوائح بشكل دوري والتقرير عن إدارة المخاطر العالية الخطورة للإدارة العليا ومجلس الإدارة، كما يقوم قسم التدقيق بمراجعة العمليات تبعاً لخطة التدقيق السنوية والتبليغ عن نتائج المراجعات إلى لجنة التدقيق التي بدورها تقوم برفع تقرير دوري عن نشاطاتها للمجلس، بالإضافة إلى ذلك يتم متابعة التوصيات الصادرة سابقاً من قبل اللجنة أو المجلس للتأكد من تنفيذها والتي من شأنها أن تحسن نظم الرقابة وتخفف المخاطر التي تم تحديدها سابقاً.

وتقوم الإدارة المختصة بتجميع المخاطر والإجراءات المخطط لإتباعها لتخفيف آثار المخاطر، ورفعها بشكل دوري لمجلس الإدارة. وتعمل الإدارة على تحليل فعالية إدارة المخاطر في الشركة والتقييد بأنظمة الضبط الداخلية، بالإضافة إلى فعالية تنفيذها.

## تقيد الشركة بنظام التدقيق الداخلي والخارجي

تعمل الشركة على التقيد بنظام التدقيق الداخلي والخارجي، وقامت الشركة بتعيين مراقب حسابات، فهناك قرارات وتعليمات واضحة من مجلس الإدارة ولجنة التدقيق والإدارة التنفيذية العليا تؤكد على ضرورة تقيد كافة قطاعات وإدارات الشركة بنظام التدقيق الداخلي والخارجي ومعالجة كافة الحالات التي يتم رصدها من قبل المدققين.

وفيما يتعلق بالتقارير الفنية والمحاسبية، فهناك بعض الملاحظات التي ترد في تقارير المدقق الداخلي والمدقق الخارجي ويتم معالجتها بالطريقة المناسبة لكل منها.

كما أن لدى الشركة سياسة للإبلاغ والتي تضمن للموظفين الحماية والسرية في حال إبلاغهم عن أية عمليات مشبوهة ويتم الاشراف على حسن تطبيق هذه السياسة من قبل لجنة التدقيق وإدارة التدقيق الداخلي.



## الرقابة الخارجية

يتم إتخاذ قرار تعيين المدققين الخارجيين، بما في ذلك تحديد أتعاب المدقق الخارجي، خلال إجتماع الجمعية العمومية الذي يمكن لكافة المساهمين المشاركة فيه، ويحضر المدقق الخارجي هذا الإجتماع لتقديم تقريره والإجابة عن إستفسارات المساهمين.

وقد أقرت الجمعية العامة للشركة خلال إجتماع الجمعية العامة الأخير بتاريخ ٢٠٢٢/٠٣/٠٩ تعيين السادة "E.Y" مدققاً خارجياً لمراجعة بيانات الشركة وتقديم خدمات التدقيق للشركة عن السنة المالية ٢٠٢٢، والهدف من تعيين المدقق الخارجي هو التأكيد لمجلس الإدارة والمساهمين على أن البيانات المالية قد تم إعدادها وفقاً لكافة القوانين والتشريعات المتصلة والمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية، بالإضافة إلى الحرص على أن هذه البيانات المالية تمثل المركز المالي للشركة وتعكس أداءها في مختلف نشاطاتها. مع العلم أن دور المدقق الخارجي قد اقتصر على تقديم خدمات التدقيق للشركة فقط، حيث يتمتع على الشركة التعاقد معه لتقديم أي خدمات أخرى.

وبالتوافق مع مبادئ التدقيق، يقوم المدقق الخارجي بالعمل بكل موضوعية وإستقلالية عن الشركة ومجلس إدارتها، وبعيداً عن أي تضارب للمصالح. وهو يحضر بشكل دائم اجتماعات الجمعية العامة لتقديم تقريره والإجابة عن إستفسارات المساهمين. ومايجدر الإشارة إليه أن المادة ٢٤ من نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية قد ألزم المدقق الخارجي بتلاوة التقرير الخاص بالحوكمة على المساهمين في نتائج الجمعية العامة ومد هيئة قطر للأسواق المالية بكافة التقارير وما يتكشف له من مخالفات.

## الإفصاح

تتخذ الشركة من مبدأ الشفافية والإفصاح الكامل مركزاً لها عند الإتصال مع المساهمين أو الجهات الرقابية أو أي جهات أخرى من أصحاب المصالح، أو في إجتماعات الجمعية العمومية.

وتقوم الشركة بالإفصاح لبورصة قطر وهيئة قطر للأسواق المالية بشأن المسائل المشار إليها في نظام الحوكمة والإفصاح أيضاً عن كل المسائل التي تفرضاها السياسات المختلفة والمذكورة ضمن هذا التقرير، هذا فضلاً عن إفصاح الشركة لنتائجها المالية ربع السنوية ونصف السنوية والختامية خلال الفترة المحددة في لائحة بورصة قطر، كما تقوم بالإفصاح عن أسماء أعضاء اللجان وتشكيلتها والسيرة الذاتية لكل عضو وعدد الأسهم التي يملكها أعضاء مجلس الإدارة على موقع الشركة الإلكتروني، وضمن تقرير الحوكمة السنوي، بالإضافة إلى كافة التطورات التي تؤثر على أداء سعر سهم الشركة المدرج في البورصة. كما أن الشركة لطالما التزمت بإرسال نموذج الإفصاح عن البيانات المالية بشكل دوري والذي يوضح عدد اسهم أعضاء مجلس الإدارة ونسبة التغيير في عدد الأسهم، هذا وقد اعتمدت الشركة سياسة التداول الداخلي ونموذج الإفصاح الذي تتم تعبئته من قبل أعضاء المجلس والمطالعين وفقاً لفترات الحظر بالشركة. كما ترتبط الشركة بقنوات إتصال مباشرة بمساهميها حيث تتيح لهم إمكانية الإطلاع على المعلومات في الحدود المنصوص عليها قانوناً. ويعتمد القسم المالي بالشركة المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية، ويصرح المدقق الخارجي بشكل صريح في تقريره على أنه حصل على كل المعلومات الضرورية، ويذكر في تقريره بأنه يتقيد بمعايير التدقيق الدولية وبأن التقارير المالية الصادرة عن الشركة متوافقة مع المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

يتم إرسال التقارير المالية المدققة إلى جميع المساهمين بشكل سنوي مرفقة مع الدعوة للجمعية العامة وهي متاحة للعموم على موقع الشركة الإلكتروني وكذلك موقع بورصة قطر.

ونشير هنا أيضاً إلى المادة (٥٠) من النظام الأساسي التي تنص على أن يضع مجلس الإدارة سنوياً تحت تصرف المساهمين ولإطلاعهم الخاص قبل إنعقاد الجمعية العامة التي تدعى للنظر في ميزانية الشركة وتقرير مجلس الإدارة بأسبوع على الأقل كشفاً تفصيلياً يتضمن العمليات التي يكون فيها لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو المديرين مصلحة تتعارض مع مصلحة الشركة. ويتم الإفصاح سنوياً عن عدد الأسهم التي يملكها أعضاء المجلس ضمن تقرير الحوكمة كما هو وارد في أعلى هذا التقرير.

كما يتم عقد مؤتمر هاتفي للمستثمرين بشكل دوري بعد الإعلان عن البيانات المالية للشركة.

# تقرير الحوكمة ٢٠٢٢

## تعاملات الأشخاص المطلعين على معلومات الشركة

لقد إعتد مجلس الإدارة وثيقة سياسة الأشخاص المطلعين على معلومات وتعد تلك السياسات من أهم السياسات التي فرضها من نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية. ووقع أعضاء مجلس الإدارة على تعهد بالمحافظة على السرية وعدم تضارب المصالح، إقراراً منهم بالإلتزام بالإجراءات التي تحكم دخولهم في صفقات مع الشركة، وتحدد سياسة الأطراف ذوي العلاقة الإجراءات اللازمة، وتفرض على الأعضاء الإفصاح عن الصفقات التي تحتمل تضارب المصالح، والإمتناع عن التصويت أو عن الحضور عند عرض مسائل من هذا النوع على مجلس الإدارة للتصويت عليها. فضلاً عن ذلك، تفرض تلك السياسات على كل عضو بمجلس الإدارة الوفاء تجاه الشركة ومساهمتها، وتغليب مصالح الشركة ومساهمتها على مصالحهم الشخصية والعمل دائماً بحسن نية لمصلحة الشركة والمساهمين كافة.

بالإضافة إلى ذلك فقد فرضت الشركة على موظفيها كافة التوقيع على إقرار وتعهد بالمحافظة على السرية وعدم إفشاء أي معلومات تتعلق بحقوق الشركة وصفقاتها، والإلتزام بسياسات الشركة ومواثيق قواعد الأخلاق والسلوك المهني المعتمدة لديها.

أما فيما يتعلق بوثيقة سياسة الأشخاص المطلعين على معلومات الشركة والتي إعتدها المجلس بتاريخ ٢٠١٧/٠٢/٠٧ فقد عرفت تلك الوثيقة من هم الأشخاص المطلعين على معلومات الشركة التي لم يتم الإفصاح عنها ووضعت قيود صارمة على الأشخاص المطلعين تصل في بعض الأحيان إلى منع التحوال من قبل بعض الأشخاص، كما فرضت تلك الوثيقة تقديم إفصاح مكتوب (كل ثلاثة أشهر) يبين تعاملات الأشخاص المطلعين في أسهم الشركة كما وضعت أيضاً آلية صارمة لمراقبة حسابات الأشخاص المطلعين على معلومات الشركة.

## الصفقات المرتبطة بالأطراف ذو العلاقة

يتم رصد الصفقات المتعلقة بالأطراف ذو العلاقة في التقرير المالي والإشارة إليها بشكل منفصل في البيانات المالية السنوية التي يتم عرضها على المساهمين.

## إتاحة المعلومات

وفقاً للبند رقم (٨) للمادة رقم (١٢) من نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية فقد سمى المجلس كلاً من رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي كمتحدثان رسميان للشركة.

تضمن الشركة لجميع المساهمين حق الإطلاع على كافة المعلومات والإفصاحات ذات الصلة من خلال نشرها على الموقع الإلكتروني والتقارير السنوية التي تكون متاحة لكافة المساهمين، بالإضافة إلى تمكينهم من الحصول على كافة المعلومات التي تتعلق بأعضاء مجلس الإدارة ومؤهلاتهم، وما يمتلكون من أسهم في الشركة، ورئاستهم أو عضويتهم في مجالس إدارات شركات أخرى، وكذلك المعلومات المتعلقة بالمسؤولين التنفيذيين بالشركة كما أنه من المتاح لكافة أصحاب المصالح الحصول على كافة المعلومات ذات الصلة. جدير بالذكر أن الشركة المتحدة للتنمية تحرص على عرض جميع المعلومات والبيانات المالية الجوهرية بموقع الشركة الإلكتروني بما في ذلك تعاملاتها مع مقدمي الخدمات المالية لعلاقات المستثمرين.

كما خصصت الشركة خط ساخن وبريد إلكتروني خاص بالمستثمرين لتقديم كامل الدعم لهم وبشكل فوري.

وقد تمت الإشارة ضمنياً في أحكام المواد (0٠) و(00) و(٦0) من النظام الأساسي للشركة على حقوق صغار المساهمين في الشركة بقولها:

- لمجلس الإدارة دعوة الجمعية كلما دعت الحاجة إلى ذلك، وعليه دعوتها كلما طلب ذلك مراقب الحسابات أو عدد من المساهمين يمثلون ما لا يقل عن (0٪) من رأس المال.
- تنعقد الجمعية العامة في اجتماع غير عادي بناءً على دعوة من مجلس الإدارة أو بناءً على طلب كتابي موجه إلى المجلس من عدد من المساهمين يمثلون ما لا يقل عن ربع الأسهم.
- قرارات الجمعية العامة الصادرة طبقاً لنظام الشركة ملزمة لجميع المساهمين حتى الفائين منهم والمخالفين في الرأي وعديمي الأهلية أو ناقصيها.

## نزاعات وخصومة الشركة

إن حدوث النزاعات والخصومات أمر طبيعي لاسيما أن الشركة تمارس أعمالها التجارية من خلال عدد من النشاطات وأهمها نشاط التطوير العقاري وبطبيعة الحال هنالك عدد من القضايا المختلفة من ضد المقاولين وكذلك مطوري الباطن وهناك عدد مقدر قد فصل فيه لصالح الشركة، وتم التدقيق من قبل المدقق الخارجي على قضايا الشركة وبمتهنى الشفافية وتناول التقرير المالي السنوي للشركة بياناً مفصلاً لتلك القضايا.

## موقع الشركة على شبكة الإنترنت

يوفر موقع الشركة على شبكة الإنترنت، والمشار إليه أدناه، معلومات وافية عن نشاطات الشركة والفرص الاستثمارية، ويتضمن قسماً خاصاً بعلاقات المستثمرين باللغتين العربية والإنجليزية يحتوي على التقارير السنوية والتقارير المالية ربع السنوية للسنة الحالية ولل سنوات السابقة يمكن تحميلها مباشرة من الموقع، وعناوين الإتصال بمسؤول علاقات المساهمين، وتقرير الحوكمة، وميثاق مجلس الإدارة، ومواثيق اللجان المنبثقة عنه، بالإضافة إلى أخبار الشركة التي يتم تحديثها مباشرة بعد الإفصاح عنها أصولاً. يتضمن الموقع أيضاً معلومات وافية عن الشركات الزميلة التابعة ونسبة المساهمة فيها ومعلومات الإتصال بها وغيرها من المعلومات الهامة. <http://www.udcqaatar.com> علماً بأن الشركة تحرص على تحديث الموقع بشكل دوري لضمان تحقيق التوافق التام مع نظام حوكمة الشركات ومتطلبات قانون الشركات التجاري

## سجل المساهمين

مع مراعاة حكم المادة (١٤) من النظام الأساسي للشركة، والمادة (١0٩) من قانون الشركات التجارية رقم (١١) لسنة ٢٠١0 وبتعديلات بعض أحكام القانون المذكور بموجب قانون رقم (٨) لسنة ٢٠٢١،، والمادة (٣٠) من نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية، وبناءً على توجيهات بورصة قطر، تحتفظ الشركة بسجلات صحيحة ودقيقة وحديثة لمساهمي الشركة، حيث تقوم الشركة بطلب سجل المساهمين شهرياً للإيداع المركزي للأوراق المالية.

ويمكن لأي مساهم أو أية أطراف ذات صلة الإطلاع على سجل المساهمين، والحصول على كافة المعلومات ذات الصلة. علماً أن الشركة تولي جلى اهتمامها للإطلاع على مرئيات كبار مساهميها وأخذها في الإعتبار.

## تقرير الحوكمة ٢٠٢٢

وفيما يلي جدولين، الأول يوضح حصص كبار المساهمين في الشركة، والثاني يوضح حصص أعضاء مجلس الإدارة:

الجدول الأول: حصص كبار المساهمين في الشركة.

الإسم	الدولة	عدد الأسهم
صندوق المعاشات الهيئة العامة للتقاعد	قطر	٨١٩,٨٤٠,٢٠٦
صندوق المعاشات العسكري هيئة التقاعد	قطر	٣٩٤,٢٦٨,٠٢٤
ابراهيم حسن ابراهيم الأ صمخ	قطر	٣٢٧,٦٧٢,٦٦٧
صندوق ٩ وادي السيل	قطر	١٤٠,٣٢٨,٧٨٠
شركة المستثمر الأول	الإمارات	١١٨,٢٤٣,١٢٠
المانع كابيال القابضة	قطر	١١٣,١٧١,٦٢٠
صندوق ٨ وادي السيل	قطر	١٠٧,٣٨٣,٥٠٠
خالد جمعه الماجد عبدالله	الإمارات	١٠١,١٥١,٠٠٠
الشركة الطبية العالمية	قطر	٦٥,٦٥٧,٨٩٥
مجموعه الفردان القابضة	قطر	٤٧,٠٦٨,٣٦٠

الجدول الثاني: حصص أعضاء مجلس الإدارة

اسم عضو مجلس الإدارة	عدد الأسهم	الدولة	اسم المستفيد
سعادة السيد/ تركي بن محمد الخاطر	٨١٩,٨٤٠,٢٠٦	قطر	صندوق المعاشات الهيئة العامة للتقاعد
الشيخ/ فيصل بن فهد آل ثاني	١٥,٤٨٩,١٠٣	قطر	نفسه
السيد/ عبدالعزيز محمد المانع	١,٥٧٥,٠٠٠	قطر	نفسه
السيد/ علي حسين الفردان	٤٧,٠٦٨,٣٦٠	قطر	مجموعه الفردان القابضة
السيد/ ناصر جارالله المرعي	٣٩٤,٢٦٨,٠٢٤	قطر	صندوق المعاشات العسكري هيئة التقاعد
السيد/ عبدالرحمن سعد الشري	١,٠٠٠,٠٠٠	قطر	نفسه
السيد/ عبدالله حمد العطية	٨١٩,٨٤٠,٢٠٦	قطر	صندوق المعاشات الهيئة العامة للتقاعد
السيد/ حسن عبدالله الحمادي	٢٥٠,٠٠٠	قطر	نفسه
السيد/ إبراهيم جاسم العثمان فخر	١,٠٠١,٩٢٤	قطر	نفسه

## المعاملة المنصفة للمساهمين وحقوق التصويت

وفقاً لحكم المادة (٢٦) من النظام الأساسي للشركة، التي تنص على أن "كل سهم يخول صاحبه الحق في حصة معادلة لحصة غيره بلا تمييز سواءً بالنسبة لملكية موجودات الشركة أو في الأرباح التي تقسم على الوجه المبين فيما بعد"، تمت مراعاة جميع البنود الواردة في المادتين رقم (٢٩) و(٣٢) من نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية وينصان على:

المساواة بين المساهمين في الحقوق

المساهمون متساوون ولهم كافة الحقوق المترتبة على ملكية السهم وفقاً لأحكام القانون واللوائح والقرارات ذات الصلة.

ويجب أن يتضمن النظام الأساسي للشركة ولوائحها الداخلية الإجراءات والضمانات اللازمة لممارسة جميع المساهمين لحقوقهم، وبوجه خاص حق التصرف في الأسهم، وحق الحصول على النصيب المقرر من أرباح الأسهم، وحق حضور الجمعية العامة والاشتراك في مداولاتها والتصويت على قراراتها، وحق الوصول إلى المعلومات وطلبها بما لا يضر بمصالح الشركة.

حقوق المساهمين المتعلقة بالجمعية العامة

يجب أن يتضمن النظام الأساسي للشركة، تنظيم حقوق المساهمين المتعلقة باجتماع الجمعية العامة والتي منها:

١- حق المساهم أو المساهمين المالكين ما لا يقل عن (١٠٪) من رأس مال الشركة، ولأسباب جدية طلب دعوة الجمعية العامة للانعقاد، وحق المساهمين الذين يمثلون (٢٥٪) من رأس مال الشركة على الأقل طلب دعوة الجمعية العامة غير العادية للانعقاد وفقاً للإجراءات التي يحددها القانون واللوائح في هذا الشأن.

٢- الحق في طلب إدراج مسائل معينة في جدول أعمال الجمعية العامة ومناقشتها بالاجتماع إن لم يدرجها المجلس وقررت الجمعية ذلك.

٣- حق حضور اجتماعات الجمعية العامة، وإتاحة فرصة المشاركة الفعالة فيها والاشتراك في مداولاتها ومناقشة الموضوعات المدرجة في جدول الأعمال، وتيسير كل ما من شأنه العلم بموعد ومكان انعقاد الجمعية وبالمسائل المدرجة بجدول الأعمال والقواعد التي تحكم المناقشات وتوجيه الأسئلة.

٤- حق المساهم في أن يوكل عنه بموجب توكيل خاص وثابت بالكتابة؛ مساهماً آخر من غير أعضاء المجلس في حضور اجتماع الجمعية العامة، على ألا يزيد عدد الأسهم التي يجوزها الوكيل بهذه الصفة على (٥٪) من أسهم رأس مال الشركة.

٥- حق المساهمين القصر والمحجور عليهم في حضور اجتماع الجمعية العامة، ويمثلهم في الحضور النائبون عنهم قانوناً.

٦- حق المساهم في توجيه الأسئلة إلى أعضاء المجلس والتزامهم بالإجابة عليها بالقدر الذي لا يعرّض مصلحة الشركة للضرر، وحقه في الاحتكام إلى الجمعية العامة إذا رأى أن الإجابة على سؤاله غير كافية.

٧- الحق في التصويت على قرارات الجمعية العامة، وتيسير كل ما من شأنه العلم بالقواعد والإجراءات التي تحكم عملية التصويت.

٨- حق المساهم في الاعتراض على أي قرار يرى أنه يصدر لمصلحة فئة معينة من المساهمين أو يضر بها أو يجلب نفعاً خاصاً لأعضاء المجلس أو غيرهم دون اعتبار لمصلحة الشركة وإثباته في محضر الاجتماع، وحقه في إبطال ما اعترض عليه من قرارات وفقاً لأحكام القانون في هذا الشأن.

## السياسة المتبعة في توزيع الأرباح

يتم توزيع الأرباح وفقاً لتوصية مجلس الإدارة، ولقرار الجمعية العامة للشركة في اجتماعها العادي السنوي، وذلك في ضوء أحكام المادة (٦١) من النظام الأساسي للشركة.

# تقرير الحوكمة ٢٠٢٢

## يتم توزيع الأرباح على المساهمين

وفقاً لأحكام المادة (٦٠) من النظام الأساسي للشركة، فإن لكل مساهم الحق في حضور الجمعية العامة للمساهمين بالأصالة أو النيابة.

## موظفي الشركة:

إن سياسات الموارد البشرية المعتمدة والمطبقة بالشركة معدة بما يتماشى مع أحكام قانون العمل رقم (١٤) لسنة ٢٠٠٤، والقرارات الوزارية ذات الصلة، وبما يخدم مصالح الشركة وموظفيها، وتراعي في الوقت ذاته مبادئ العدالة والمساواة، وعدم التمييز على أساس الجنس أو العرق أو الدين.

## انجازات الشركة:

حققت الشركة خلال عام ٢٠٢٢ عدداً من الإنجازات الهامة، ومن أبرزها:

## جزيرة اللؤلؤة:

### المشاريع التطويرية

- ١- مجمع حدائق جاردينو ٨٠ فيلا سكنية
- ٢- مجمع فلورستا جاردينز ١١٥ فيلا سكنية
- ٣- نادي كورنثيا لليخوت
- ٤- جارينو مول
- ٥- مدرسة المتحدة الدولية
- ٦- مستشفى اللؤلؤة الدولي جاري تنفيذ أعمال التجهيزات الداخلية للمبنى
- ٧- استكمال مشروع تحديث البنية التحتية لجزيرة اللؤلؤة
- ٨- إبرام اتفاقية تعاون استراتيجي مع نادي موناكو لليخوت لتطوير مرافق وخدمات الإبحار في جزيرة اللؤلؤة
- ٩- إطلاق التطبيق الجديد المطور للهواتف الذكية
- ١٠- تدشين ملعب اسكواش جديد للسكان
- ١١- إنشاء ممرات جديدة للمشاة
- ١٢- إطلاق خدمات نقل مجانية جديدة (باص اللؤلؤة وسيارات ليموزين إضافية)
- ١٣- تدشين ٤ محطات جديدة مكيفة للانتظار الحافلات و ١٦ نقطة لنقل الركاب
- ١٤- إصدار تقارير هي الأولى من نوعها من قبل مطور عقاري خاص في دولة قطر حول الممارسات البيئية والاجتماعية وحوكمة الشركات (ESG) وإدارة الصحة والسلامة والبيئة (HSE)
- ١٥- إعادة تدوير أكثر من ٣٤٪ من النفايات الناتجة عن المجتمع
- ١٦- ٣٥ مليون زائر

## جزيرة جيوان أبرز الإنجازات

جسر جيوان: استكمال الأعمال الإنشائية وافتتاحه أمام حركة المرور  
جسر أبراج كارتبييه: استكمال الأعمال الإنشائية وافتتاحه أمام حركة المرور  
الانتهاء من الطرقات الداخلية الرئيسية  
نادي كورنثيا للغولف: تم الافتتاح الرسمي  
الجوائز والشهادات

- 1- جوائز متعددة في قطاعات البيئة والسلامة والاستدامة
- 2- 5 شهادات آيزو لجميع خدمات الشركة المتحدة للتنمية
- 3- شهادة "جي ساس للتشغيل" من الفئة الذهبية لبرج الشركة المتحدة

## المسؤولية الاجتماعية

إن المسؤولية الاجتماعية للشركات تنصب على المسائل الأخلاقية والاجتماعية والبيئية، من هذا المنطلق، فإن الشركة ملتزمة بالمعايير الأخلاقية والقانونية من حيث ممارستها لنشاطاتها والمساهمة في تحقيق التنمية الاقتصادية والعمل على تحسين نوعية الظروف المعيشية للقوى العاملة في الشركة وعائلاتهم إضافة إلى المجتمع المحلي والمجتمع ككل، والاستجابة لمطالب أصحاب المصالح والبيئة التي تعمل فيها. وتؤمن الشركة بأن المسؤولية الاجتماعية للشركات لا تقتصر على مجرد عمل خيري، بل تشمل الاستثمار في المجتمع. كما تشمل إدارة المؤسسة وجميع العاملين فيها، ولذلك تحرص الشركة كل الحرص على الاستثمار في المجتمع المحلي في قطر وكذلك في المجتمعات التي تعمل فيها.

علماً أن الشركة ملتزمة بتقديم دعم مالي سنوي لصندوق دعم الأنشطة الاجتماعية والرياضية (دعم) وفقاً للقانون ١٣ لسنة ٢٠٠٨، إن المبلغ المخصص لصندوق دعم الأنشطة الاجتماعية والرياضية للعام ٢٠٢٢ هو ٩,٧ مليون ريال قطري.

وستجدون تفاصيل ذلك في تقرير الشركة السنوي لعام ٢٠٢١ للمسؤولية الاجتماعية.

## تقرير الإدارة عن الرقابة الداخلية على التقارير المالية

إن مجلس إدارة الشركة المتحدة للتنمية (ش.م.ع.ق.) وشركاتها هي المسؤولة عن إنشاء والإحتفاظ بأنظمة الرقابة الداخلية الفعالة المتبعة في إعداد التقارير المالية، إن رقابتنا الداخلية على التقارير المالية مصممة لتوفير تأكيد معقول فيما يتعلق بموثوقية التقارير المالية وإعداد البيانات المالية الموحدة للشركة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. تتضمن الرقابة الداخلية على التقارير المالية ضوابط الكشف والإجراءات المصممة لمنع الأخطاء.

لقد قمنا بتقييم فعالية تصميم وتطبيق نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية وفقاً للمعايير الموضحة "الرقابة الداخلية - الإطار المتكامل لعام ٢٠١٣" الذي أصدرته لجنة المنظمات الراعية لوكالة تريداوي (COSO).

لقد قمنا بتغطية جميع الأعمال التجارية والتشغيلية الهامة في تقييمها للرقابة الداخلية على التقارير المالية .

أصدر مدقق حسابات الشركة، EY - فرع قطر، شركة محاسبة مستقلة، تقرير تأكيد معقول بشأن تقييمنا للرقابة الداخلية على التقارير المالية.

# تقرير الحوكمة ٢٠٢٢

## أ- مخاطر في التقارير المالية

تتمثل المخاطر الرئيسية في إعداد التقارير المالية في أن البيانات المالية لا تقدم عرضاً حقيقياً وعادلاً بسبب الأخطاء سواء كانت ناشئة عن (إحتيال) أو خطأ أو عدم نشر البيانات المالية في الوقت المناسب. ينشأ عدم وجود عرض تقديمي عادل عندما يحتوي واحد أو أكثر من كشوف أو إفصاحات القوائم المالية على أخطاء (أو إغفالات) جوهرية. تعتبر الأخطاء جوهرية إذا كان بإمكانها، التأثير بشكل فردي أو جماعي على القرارات التي يتخذها المستخدمون بناءً على البيانات المالية.

لتقييد مخاطر التقارير المالية، أنشأت المجموعة الرقابة الداخلية على التقارير المالية بهدف تقديم تأكيد معقول ولكن ليس كاملاً ضد الأخطاء الجوهرية، وقامت المجموعة بإجراء تقييماً لفعالية الرقابة الداخلية للشركة على التقارير المالية بناءً على الإطار المحدد في الإطار المتكامل لعام ٢٠١٣ " الذي أصدرته لجنة المنظمات الراعية لوكالة تريداوي The COSO Framework توصي COSO بوضع أهداف محددة لتسهيل تصميم وتقييم كفاية نظام التحكم.

يتضمن إطار العمل COSO سبعة عشر مبدأ أساسياً وخمسة عناصر كما يلي:

### • بيئة الرقابة:

- ١- إبداء الالتزام بالنزاهة والقيم الاخلاقية.
- ٢- يبدي مجلس الإدارة استقلاليته عن الإدارة ويمارس الرقابة على تطوير وأداء الرقابة الداخلية.
- ٣- تنشئ الإدارة، بإشراف مجلس الإدارة، الهيكل والسلطة والمسؤوليات المناسبة لتحقيق الأهداف.
- ٤- تبني المؤسسة الالتزام بجذب الأفراد الأكفاء وتنميتهم والاحتفاظ بهم بما يتماشى مع الأهداف.
- ٥- تحمل المؤسسة الأفراد مسؤولية الرقابة الداخلية ضمن نطاق عملهم في السعي لتحقيق الأهداف.

### • تقييم المخاطر:

- ٦- تحدد المؤسسة الأهداف بوضوح كافٍ لتمكينها من تحديد وتقييم المخاطر المتعلقة بالأهداف.
- ٧- تحدد المؤسسة المخاطر التي تهدد تحقيق أهدافها وتحلل المخاطر كأساس لتحديد كيفية إدارة المخاطر.
- ٨- تأخذ المؤسسة بعين الاعتبار خطر الاحتيال عند تقييم المخاطر التي تواجه تحقيق الأهداف.
- ٩- تحدد المؤسسة وتقيم التغييرات التي يمكن أن تؤثر بشكل كبير على نظام الرقابة الداخلية.

### • أنشطة الرقابة:

- ١٠- تختار المؤسسة وتطور أنشطة الرقابة التي تساهم في التخفيف من المخاطر لتحقيق الأهداف إلى مستويات مقبولة.
- ١١- تختار المؤسسة أنشطة الرقابة العامة على تكنولوجيا المعلومات وتطورها لتحقيق الأهداف.
- ١٢- تنشر المؤسسة أنظمة الرقابة من خلال السياسات والإجراءات التي تحدد ماهو متوقع في المؤسسة.

### • المعلومات والاتصالات:

- ١٣- تحصل المؤسسة على معلومات ذات صلة عالية الجودة أو تنشئها وتستخدمها لدعم عمل الرقابة الداخلية.
- ١٤- تنقل المؤسسة المعلومات داخلياً، بما في ذلك أهداف ومسؤوليات الرقابة الداخلية اللازمة لدعم عمل الرقابة الداخلية.
- ١٥- تتواصل المؤسسة مع الأطراف الخارجية فيما يتعلق بالمسائل التي تؤثر على عمل الرقابة الداخلية.

### • أنشطة المتابعة:

- ١٦- تختار المؤسسة وتطور وتنفذ عمليات تقييم مستمرة و/أو منفصلة للتأكد مما إذا كانت مكونات الرقابة الداخلية موجودة وتعمل.
- ١٧- تقيم المؤسسة أوجه القصور في الرقابة الداخلية والإبلاغ عنها في الوقت المناسب إلى الأطراف المسؤولة عن اتخاذ الإجراءات التصحيحية، بما في ذلك الإدارة العليا ومجلس الإدارة، حسب الاقتضاء.



نتيجة لإنشاء الرقابة الداخلية على التقارير المالية، إتمدت الإدارة أهداف البيانات المالية التالية:

- الوجود / الحدوث - الموجودات والمطلوبات موجودة والمعاملات قد حدثت بالفعل.
- الإكمال - تم تسجيل جميع المعاملات، وتم إدراج أرصدة الحسابات في البيانات المالية.
- التقييم / القياس - يتم تسجيل الموجودات والمطلوبات والمعاملات في التقارير المالية بالمبالغ المناسبة.
- الحقوق والالتزامات والملكية - يتم تسجيل الحقوق والالتزامات بشكل مناسب كموجودات ومطلوبات.
- العرض والإفصاح - تصنيف التقارير المالية والإفصاح عنها وعرضها بشكل مناسب.

ومع ذلك ، فإن أي نظام للرقابة الداخلية، بما في ذلك الرقابة الداخلية على التقارير المالية (ICOFR) ، بغض النظر عن مدى حسن إدارته وتشغيله، يمكن أن يوفر فقط تأكيداً معقولاً ولكن ليس كاملاً لتحقيق أهداف نظام الرقابة، وعلى هذا النحو، قد لا تمنع ضوابط الكشف والإجراءات أو الأنظمة الخاصة بالرقابة الداخلية على التقارير المالية (ICOFR) جميع الأخطاء والإحتيالات. علاوة على ذلك، يجب أن يعكس تصميم نظام التحكم حقيقة وجود قيود على الموارد، ويجب اعتبار فوائد الضوابط بالنسبة لتكاليفها.

## ب- تنظيم نظام الرقابة الداخلية

المهام المشاركة في نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية

يتم تنفيذ الضوابط داخل نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية (ICOFR) من قبل جميع وظائف الأعمال ووظائف البنية التحتية مع المشاركة في مراجعة موثوقية الدفاتر والسجلات التي تقوم عليها البيانات المالية. بناءً على ذلك، يشمل تفعيل نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية (ICOFR) على موظفين في وظائف مختلفة في جميع أنحاء المنظمة.

## ضوابط للحد من مخاطر أخطاء التقارير المالية

يتكون نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية ICOFR من عدد كبير من الضوابط والإجراءات الداخلية التي تهدف إلى التقليل من مخاطر البيانات المالية الخاطئة. كما يتم دمج هذه الضوابط في عملية التشغيل وتشمل تلك التي:

- تكون مستمرة أو دائمة بطبيعتها مثل الإشراف داخل السياسات والإجراءات المكتوبة أو الفصل بين الواجبات،
- تعمل على أساس دوري مثل تلك التي يتم تنفيذها كجزء من عملية إعداد البيانات المالية السنوية،
- تكون وقائية أو كافة للأخطاء في طبيعتها،
- يكون لها تأثير مباشر أو غير مباشر على البيانات المالية نفسها. تتضمن عناصر التحكم التي لها تأثير غير مباشر على البيانات المالية وعناصر التحكم على مستوى الكيانات والضوابط العامة لتكنولوجيا المعلومات مثل الوصول إلى النظام وضوابط النشر، في حين أن عناصر التحكم ذي التأثير المباشر يمكن أن يكون ، على سبيل المثال، تسوية تدعم عنصراً في بيان المركز المالي بصورة مباشرة، تكون مميزة للعناصر الآلية و / أو اليدوية. عناصر التحكم الآلية هي وظائف تحكم مضمنة في عمليات النظام مثل الفصل الذي يفرضه تطبيق عناصر التحكم في المهام وفحص إكمال ودقة المدخلات. الضوابط الداخلية اليدوية هي تلك التي يديرها فرد أو مجموعة من الأفراد مثل ترخيص المعاملات.

# تقرير الحوكمة ٢٠٢٢

## ت- قياس فعالية تطبيق والتصميم للرقابة الداخلية

قامت المجموعة بإجراء تقييماً رسمياً لمدى كفاية تصميم وفعالية تطبيق نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية ICOFR. يتضمن هذا التقييم تقيماً لتصميم وتطبيق فعالية تشغيل بيئة التحكم بالإضافة إلى الضوابط الفردية التي تشكل نظام الرقابة الداخلية على التقارير

المالية ICOFR مع الأخذ بعين الاعتبار:

- خطر وجود أخطاء البنود المدرجة في البيان المالي، مع الأخذ في الاعتبار بعض العوامل مثل الأهمية الجوهرية وقابلية بيان البيانات المالية لتلك الأخطاء.
- مدى حساسية الضوابط المحددة للفشل، مع الأخذ في الاعتبار عوامل مثل درجة الأتمتة والتعقيد ومخاطر تجاوز الإدارة وكفاءة الموظفين ومستوى الحكم المطلوب.

يضمن التقييم تقيماً لتصميم وتطبيق فعالية الضوابط في مختلف العمليات بما في ذلك الموجودات المالية والاستثمارات في الأوراق المالية والشركات الزميلة والشركات التابعة والخزينة والأصول الثابتة والأصول الأخرى وودائع العملاء وتمويل الكوك والاقتراض والمطلوبات الأخرى وحقوق الملكية وتكاليف الموظفين وخسائر الائتمان المتوقعة (ECL) والاستهلاك والمصاريف الأخرى ودفتر الأستاذ

العام والتقارير المالية. يضمن التقييم أيضاً تقيماً لتصميم وتطبيق وفعالية تشغيل عناصر التحكم في مستوى الشركة، وتقنية المعلومات العامة وضوابط التطبيق، ومراقبة الإفصاح نتيجة لتقييم تصميم وتطبيق فعالية نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية ICOFR، لم تحدد الإدارة أي نقاط ضعف مادية وخلصت إلى

أن نظام الرقابة الداخلية على التقارير المالية ICOFR تم تصميمها وتطبيقها وتشغيلها بشكل مناسب كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١

## تقرير التأكيد المستقل للائتمان لقوانين ومتطلبات هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات ذات الصلة.

## 1. تقرير مفصل عن التزام الشركة بقوانين الحوكمة:

مجلس الإدارة

كلية رئيس مجلس الإدارة

كلية التنفيذي وعمو مجلس الإدارة

الشركة المتحدة للتمية

جزيرة اللؤلؤة

أحدث المشاريع التطويرية

جزيرة جيوال

أبرز الشركات القائمة

أبرز الشركات الرمية

الإجازات أبرز

تقرير المسؤولية الاجتماعية

البيانات المالية الموحدة

تقرير الحوكمة ٢٠٢٢

رقم المادة	رقم البند	تبرير عدم الالتزام	تطبيقات الحوكمة	لا يطبق	عدم الالتزام	الالتزام
وجوب التزام الشركة بمبادئ الحوكمة (مادة ١):	١-١: على المجلس التأكد من التزام الشركة بالمبادئ المنصوص عليها في هذا النظام،			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	٢-١: على المجلس أن يراجع ويحدّث تطبيقات الحوكمة التي يعتمدها وأن يراجعها بصورة منتظمة.			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	٣-١: على المجلس أن يراجع ويطور باستمرار، قواعد السلوك المهني التي تجسد قيم الشركة، والسياسات والإجراءات الداخلية الأخرى والتي يجب على أعضاء مجلس الإدارة وموظفي ومستشاري الشركة الالتزام بها (بجوز أن تتضمن قواعد السلوك المهني المشار إليه أعلاه هذه، على سبيل المثال لا الحصر ميثاق مجلس الإدارة، ميثاق لجنة التدقيق، أنظمة الشركة، سياسة تعاملات الأطراف ذات العلاقة وقواعد تداول الأشخاص الباطنيين)، وعلى المجلس أن يراجع مبادئ السلوك المهني بصورة دورية للتأكد من أنها تعكس أفضل الممارسات وتبني حاجات الشركة			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
ميثاق المجلس ولجانه السياسات (مادة ٢):	على المجلس أن يعتمد ميثاقاً لمجلسه ويسمى ميثاق أعضاء مجلس الإدارة، يحدّد الميثاق بالتفصيل مهام المجلس ومسؤولياته وواجبات أعضائه التي يجب أن يتقدّموا بها تفيداً تاماً، ويجب أن يصاغ الميثاق المذكور وفقاً لأحكام هذا النظام وطبقاً للنموذج الاسترشادي المرفق بهذا النظام، وأن يؤخذ بعين الاعتبار عند مراجعة الميثاق التعديلات التي يمكن أن تجريها الهيئة من وقت لآخر. كما يجب نشر ميثاق مجلس الإدارة على موقع الشركة الإلكتروني وجعله متوافراً للجمهور		تمت الموافقة على سياسة التعاملات مع الأطراف ذات الصلة وعلى قواعد التداول لأشخاص المطلعين إضافة إلى التزام الشركة بقرارات الحظر ومواعيد اعلان البيانات المالية الربعية والسنوية.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	كما يجب ان يعكف المجلس على مراجعة السياسات والإجراءات الداخلية للإدارة التنفيذية العليا والموظفين ومنها سياسة التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وقواعد تداول الأشخاص المطلعين			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
مهمة المجلس ومسؤولياته (مادة ٣):	١-٣: يتولى المجلس إدارة الشركة بشكل فعال، ويكون مسؤولاً مسؤولية جماعية عن الإشراف على إدارة الشركة بالطريقة المناسبة.			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	٢-٣: بالإضافة إلى مهام المجلس ومسؤولياته المنصوص عليها في ميثاق مجلس إدارة الشركة، يتولى المجلس المهام التالية:			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	١-٢-٣: الموافقة على الأهداف الاستراتيجية للشركة، تعيين المدراء، تحديد مكافآتهم وكيفية استبدالهم، مراجعة أداء الإدارة، وضمان وضع خطط التعاقب على إدارة الشركة (succession planning)			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	٢-٢-٣: التأكد من تقيّد الشركة بالقوانين واللوائح ذات الصلة، وبالعقد التأسيسي للشركة ونظامها الأساسي، كما يتحمل المجلس مسؤولية حماية الشركة من الأعمال والممارسات غير القانونية أو التفسيرية أو غير المناسبة			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	٣-٣: يحقّ للمجلس تفويض بعض من صلاحياته إلى لجان خاصة في الشركة، وتشكيل تلك اللجان خاصة بهدف إجراء عمليات محددة، وتمارس عملها وفقاً لتعليمات خطية وواضحة تتعلق بطبيعة المهمة، وفي جميع الأحوال، يبقى المجلس مسؤولاً عن جميع الصلاحيات أو السلطات التي فوضها وعن أعمال تلك اللجان.			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
واجبات أعضاء مجلس الإدارة المادة (٤): الاستثنائية	٤-١:	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	يمثل مجلس الإدارة كافة المساهمين، وعليه بذل العناية اللازمة في إدارة الشركة والتقيّد بالسلطة المؤسسية، كما هي محدّدة في القوانين واللوائح ذات الصلة بما فيها هذا النظام وميثاق المجلس	
	٤-٢:	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	يجب على أعضاء مجلس الإدارة العمل دائماً على أساس معلومات واضحة وبحسن نية، بالعناية والاهتمام اللازمين، ولمصلحة الشركة والمساهمين كافة	
	٤-٣:	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	يجب على أعضاء مجلس الإدارة العمل بقاعية للالتزام بمسؤولياتهم تجاه الشركة.	
تقرير الحوكمة المادة (٥):	١-٥:	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	١-٥: تقرير الحوكمة جزء لا يتجزأ من التقرير السنوي للشركة يرفق به موقفاً من قبل الرئيس	
	٢-٥:	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	٢-٥: يجب أن يتضمن تقرير الحوكمة إفصاح الشركة عن الالتزام بتطبيق احتكم هذا النظام وجميع المعلومات المتعلقة بتطبيق مبادئه وأحكامه والتي منها على سبيل المثال لا الحصر:	
	-	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	الإجراءات التي اتبعتها الشركة بشأن تطبيق هذا النظام.	
	-	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	الإفصاح عن المخالفات التي ارتكبت خلال السنة ومن بينها المخالفات والجزاءات التي وقعت عليها لعدم التزامها بتطبيق أي من مبادئ أو أحكام هذا النظام وبيان أسباب وطريقة معالجتها وسبل تفاديها في المستقبل.	
	-	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	الإفصاح عن المعلومات الخاصة بأعضاء مجلس ولجانه والإدارة التنفيذية العليا بالشركة وملاحقاتهم ومسؤولياتهم وأعمالهم خلال السنة ومكافأاتهم.	
	-	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	الإفصاح عن إجراءات إدارة المخاطر والرقابة الداخلية في الشركة بما فيها الاشراف على الشؤون المالية والاستثمارات وما يتصل بها من معلومات.	
	-	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	اعمال اللجان متضمنة عدد اجتماعاتها وما انتهت إليه من توصيات.	
	-	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	الإفصاح عن الإجراءات التي تتبعها الشركة لتحديد المخاطر التي قد تواجهها وطرق تقييمها وإدارتها وتحليل مقارن لعوامل المخاطر التي تواجهها الشركة.	
	-	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	الإفصاح عن تقييم أداء المجلس و مدى التزام أعضائه بتحقيق مصالح الشركة والقيام بأعمال اللجان، وحضور اجتماعات المجلس ولجانه، والافصاح عن تقييم أداء الإدارة التنفيذية العليا بشأن تطبيق نظام الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر بما فيها تحديد عدد التظلمات والشكاوى والمقترحات والبلاغات والطريقة التي عالج بها المجلس المسائل الرقابية	
	-	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	الإفصاح عن أي نزاع أو خصومة تكون الشركة طرفاً فيها بما فيها التحكيم والدعاوى القضائية.	
	-	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	الإفصاح عن أوجه الخلل في تطبيق نظام الرقابة الداخلية كلياً أو جزئياً أو مواطن الضعف في التطبيق، والإجراءات التي اتبعتها الشركة في معالجة حالات الإخفاق في تطبيق نظام الرقابة الداخلية ( لاسيما المشاكل المفصّل عنها في التقارير السنوية للشركة وبياناتها المالية)	
	-	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	الإفصاح عن التعاملات والصفقات التي تبرمها الشركة مع أي (طرف ذي علاقة).	

رقم المادة	رقم البند	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام	لا يطبق	عدم الالتزام	الالتزام
إقرار أعضاء المجلس السنوي بعدم الجمع بين المناصب	المادة (٧):	يجب على رئيس وأعضاء المجلس تقديم إقرار سنوي يحفظه أمين السر في الحافظة المعدة لذلك يقر فيه كل منهم بعدم الجمع بين المناصب التي يحظر الجمع بينها وفقاً للقانون وأحكام هذا النظام.	تطبيقاً لأحكام المادة يتم التحصل على إقرار بعدم الجمع بين المناصب التي يحظرها القانون	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
فصل مناصبي رئيس مجلس التنفيذي	المادة (٧):	٧-١: لا يجوز الجمع بين منصب رئيس مجلس الإدارة ومنصب الرئيس التنفيذي أو أي منصب تنفيذي آخر في الشركة		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
الشروط الواجب توفرها في عضو المجلس	المادة (٨):	٧-٢: في جميع الأحوال، يجب ألا يكون لشخص واحد في الشركة، سلطة مطلقة لاتخاذ القرارات.		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
الجمع بين رئاسة مجلسي إدارة مركزيهما الرئيسي في الدولة وممارسة أعضاء مجلس الإدارة للشاغل المتجانس	المادة (٩):	٩-١: لا يجوز لأحد بشخصه أو بصفته أن يكون رئيساً للمجلس أو نائباً للرئيس في أكثر من شركتين يقع مركزيهما الرئيسي والرئيسي في الدولة.	تمت مراعاة جميع البنود الواردة في المادة رقم (٥) من نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية ومخاطبة الجهات المختصة أبان انتخاب المجلس في العام ٢٠٢٢ بالإضافة إلى تخصيص فقرة لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة وسرد خبراتهم وخلفياتهم العملية والمهنية.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
الجمع بين رئاسة مجلسي إدارة مركزيهما الرئيسي في الدولة وممارسة أعضاء مجلس الإدارة للشاغل المتجانس	المادة (٩):	٩-٢: لا يجوز أن يكون عضو في مجلس الإدارة أكثر من ثلاث شركات تقع مراكزها الرئيسية في الدولة، ولا أن يكون عضواً منتدباً للإدارة في أكثر من شركة واحدة مركزها الرئيس في الدولة ولا أن يجمع بين عضوية مجلسي إدارة شركتين تمارسان نشاطاً متجانساً.	يمارس السيد / عبدالله العطيبة نشاطاً متجانساً من خلال شغله لمنصب الرئيس التنفيذي لشركة ديار وكونه عضو في مجلس إدارة شركتين عقاريتين بالدولة ولكنه ممثل عن الدولة وتم تعيينه من خلال حجز الدولة لعدد ثلاثة كراسي لا عن طريق الانتخاب.	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام	
واجبات رئيس مجلس الإدارة المادة (١٠):	١-١٠:	يكون رئيس مجلس الإدارة مسؤولاً عن حسن سير عمل مجلس الإدارة بطريقة مناسبة ومفالة، بما في ذلك حصول أعضاء مجلس الإدارة على المعلومات الكاملة والمحيرة في الوقت المناسب	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	٢-١٠:	لا يجوز لرئيس مجلس الإدارة أن يكون عضواً في أي لجنة من لجان المجلس المنصوص عليه في هذا النظام	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	٣-١٠:	تتضمن واجبات ومسؤوليات رئيس مجلس الإدارة، فضلاً عن تلك التي ينص عليها ميثاق المجلس، على سبيل الذكر لا الحصر، ما يلي:					
	١.	التأكد من قيام المجلس بمناقشة جميع المسائل الأساسية بشكل فعال وفي الوقت المناسب؛	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	٢.	الموافقة على جدول أعمال كل اجتماع من اجتماعات مجلس الإدارة مع الأخذ بعين الاعتبار أي مسألة يطرحها أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة، ويجوز أن يفوض الرئيس هذه المهمة إلى أي عضو في المجلس، غير أن الرئيس يبقى مسؤولاً عن أعمال قيام العضو المفوض بهذه المهمة؛	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	٣.	تشجيع جميع أعضاء المجلس على المشاركة بشكل جماعي وفعال في تصريف شؤون المجلس، لضمان قيام المجلس بمسؤولياته بما يحقق فيه مصلحة الشركة؛	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	٤.	ضمان وجود قنوات التواصل الفعلي مع المساهمين وإيصال آرائهم إلى مجلس الإدارة؛	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	٥.	إفساح المجال لأعضاء المجلس غير التنفيذيين، بصورة خاصة، بالمشاركة الفعالة وتشجيع العلاقات البناءة بين أعضاء المجلس التنفيذيين وغير التنفيذيين	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	٦.	ضمان إجراء تقييم سنوي لأداء المجلس.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	تشكيل مجلس الإدارة المادة (١١):	١-١١:	يُحدّد تشكيل المجلس في نظام الشركة الأساسي، ويجب أن يتضمّن المجلس أعضاء تنفيذيين وأعضاء غير تنفيذيين وأعضاء مستقلين، وذلك بهدف ضمان عدم تحكم شخص واحد أو مجموعة صغيرة من الأشخاص في قرارات المجلس	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
٢-١١:		يجب أن يكون ثلث أعضاء مجلس الإدارة على الأقل أعضاء مستقلين ويجب أن تكون أكثرية الأعضاء أعضاء غير تنفيذيين	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
٣-١١:		يجب أن يكون عضو مجلس الإدارة مؤهلاً، ويتمتع بقدر كاف من المعرفة بالأمور الإدارية والخبرة المناسبة لتأدية مهامه بصورة فعالة لما فيه مصلحة الشركة، كما يتعيّن عليه تخصيص الوقت الكافي للقيام بعمله بكل نزاهة وشفافية بما يحقق مصلحة الشركة وأهدافها وغاياتها	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
٤-١١:		يجب على المترشح لمنصب عضو مجلس الإدارة المستقل أن لا تزيد نسبة تملكه من رأس مال الشركة عن عدد الأسهم المطلوبة لضمان عضويته في مجلس إدارة الشركة.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
٥-١١:		يجوز تخصيص مقعد أو أكثر من مقاعد المجلس لتمثل الأقلية وآخر لتمثيل العاملين بالشركة	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		



رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
وتعاملات الأشخاص الباطنين تضارب المصالح المادة (١٥):	١٠-١:	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	١٥-٢:	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	١٥-٣:	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	١٥-٤:	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		

١٠-١: على الشركة أن تعتمد وتعلن عن قواعدها وإجراءاتها العامة التي تتعلق بإبرام الشركة لأية صفقة تجارية مع طرف أو أطراف ذي علاقة (وهو ما يعرف بسياسة الشركة العامة فيما يتعلق بالأطراف ذات العلاقة)، وفي جميع الأحوال، لا يجوز للشركة إبرام أية صفقة تجارية مع طرف ذي علاقة إلا مع المراعاة التامة لسياسة الشركة المتعلقة بالأطراف ذات العلاقة، ويجب أن تضمن تلك السياسة مبادئ الشفافية والإنصاف والإفصاح، وأن تتطلب الموافقة على أية صفقة مع طرف ذي علاقة من قبل الجمعية العامة للشركة

١٥-٢: في حال طرح أية مسألة تتعلق بتضارب مصالح أو أي صفقة تجارية بين الشركة وأحد أعضاء مجلس إدارتها أو أي طرف ذي علاقة له بأعضاء مجلس الإدارة، خلال اجتماع المجلس، فإنه يجب مناقشة الموضوع في غياب العضو المعني الذي لا يحق له مطلقاً المشاركة في التصويت على الصفقة، وبأي حال يجب أن تتم الصفقة، وفقاً لأسعار السوق وعلى أساس تجاري بحت، ويجب ألا تتضمن شروطاً تخالف مصلحة الشركة

١٥-٣: في جميع الأحوال، يجب الإفصاح عن هذه الصفقات في التقرير السنوي للشركة، ويجب أن يشار إليها بالتحديد في الجمعية العامة التي تلي هذه الصفقات التجارية

لم تكن هنالك صفقات يعينها لكي يتم الإفصاح عنها وسيتم الإفصاح متى تحقق ذلك.

يتم الإفصاح دورياً كل ثلاثة أشهر بذلك عن طريق نموذج افصاح البيانات المالية للشركة لهيئة قطر للأسواق المالية وسنوباً عن عدد الأسهم التي يملكها أعضاء المجلس ضمن تقرير الحوكمة، ونشير هنا إلى أن الشركة لم تحصل على قواعد إرشادية من بورصة قطر تحكم تداول الموظفين لأسهمها، وهي على استعداد تام لتطبيق هذه القواعد فور إقرارها، وفيما يتعلق بتداولات أعضاء المجلس فإن بورصة قطر تضع قوانين واضحة تحكم تداولات الأعضاء خلال فترات الحظر وتقيدهم الشركة تماماً.





رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا يطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
مكافحة أعضاء مجلس الإدارة- لجنة المكافآت <b>المادة (١٩):</b>	١٩-١:	على مجلس الإدارة إنشاء لجنة مكافآت تتألف من ثلاثة أعضاء على الأقل غير تنفيذيين تكون غالبيتهم من المستقلين	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	تم دمج اختصاصات كل من لجنة الحوكمة والترشيحات والمكافآت في لجنة واحدة تحت مسمى لجنة الحوكمة والترشيحات والمكافآت
	٢-١٩:	يُعيّن على لجنة المكافآت عند تشكيلها، اعتماد ونشر إطار عملها بشكل يبين دورها ومسؤولياتها الأساسية	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	٣-١٩:	يجب أن يتضمّن دور لجنة المكافآت الأساسي تحديد سياسة المكافآت في الشركة، بما في ذلك المكافأة التي يتقاضاها الرئيس وكل أعضاء المجلس والإدارة التنفيذية العليا	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	٤-١٩:	يجب الإفصاح عن سياسة ومبادئ المكافآت لأعضاء مجلس الإدارة في التقرير السنوي للشركة	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	٥-١٧:	يجب أن تأخذ لجنة المكافآت بعين الاعتبار مسؤوليات ونطاق مهام أعضاء المجلس وأعضاء الإدارة التنفيذية العليا وكذلك أداء الشركة، ويجوز أن تتضمّن المكافآت قسماً ثابتاً وقسماً مرتبطاً بالأداء، وتجدر الإشارة إلى أنّ القسم المرتبط بالأداء يجب أن يركز على أداء الشركة على المدى الطويل.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
لجنة التدقيق <b>المادة (٢٠):</b>	١-٢٠:	على مجلس الإدارة إنشاء لجنة تدقيق تتكون من ثلاثة أعضاء على الأقل، ويجب أن يكون غالبيتهم أعضاء مستقلين، ويجب أن تتضمن لجنة التدقيق عضواً واحداً على الأقل يتمتع بخبرة مالية في مجال التدقيق، وفي حالة كان عدد أعضاء المجلس المستقلين المتوفّرين غير كاف لتشكيل عضوية لجنة التدقيق، يجوز للشركة أن تعين أعضاء في اللجنة من غير الأعضاء المستقلين على أن يكون رئيس اللجنة مستقلاً	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	٢-٢٠:	في جميع الأحوال، لا يجوز لأي شخص يعمل حالياً أو كان يعمل في السابق لدى المدققين الخارجيين للشركة خلال السنتين الماضيتين أن يكون عضواً في لجنة التدقيق	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	٣-٢٠:	يجوز للجنة التدقيق أن تستشير على نفقة الشركة أيّ خبير أو مستشار مستقل	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	٤-٢٠:	على لجنة التدقيق أن تجتمع عند الاقتضاء وبصورة منتظمة مرة على الأقل كل ثلاثة أشهر، كما عليها تدوين محاضر اجتماعاتها	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	٥-٢٠:	في حالة حصول أيّ تعارض بين توصيات لجنة التدقيق وقرارات مجلس الإدارة، بما في ذلك، عندما يرفض المجلس إتباع توصيات اللجنة فيما يتعلق بالمدقق الخارجي يتعيّن على المجلس أن يضمّن تقرير الحوكمة بياناً يفصّل بوضوح هذه التوصيات والسبب أو الأسباب وراء قرار مجلس الإدارة عدم التقيد بها	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	٦-٢٠:	يُعيّن على لجنة التدقيق عند تشكيلها، اعتماد ونشر إطار عملها بشكل يبين دورها ومسؤولياتها الأساسية على شكل ميثاق للجنة التدقيق، وتتضمّن هذه المسؤوليات بصورة خاصة ما يلي	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	أ.	اعتماد سياسة للتعاقد مع المدققين الخارجيين، على أن ترفع إلى مجلس الإدارة جميع المسائل التي تتطلب برأي اللجنة اتخاذ تدابير معينة، وإعطاء توصيات حول التدابير أو الخطوات الواجب اتخاذها؛	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	ب.	الإشراف على ومتابعة استقلال المدققين الخارجيين وموضوعيتهم، مناقشتهم حول طبيعة التدقيق ومعاييره ونطاقه وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية؛	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	ج.	الإشراف على دقة وصحة البيانات المالية والتقارير السنوية والنصف سنوية والربعيّة، ومراجعة تلك البيانات والتقارير، وفي هذا الصدد التركيز بصورة خاصة على:	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

رقم المادة	رقم البند	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام	لا يطبق	عدم الالتزام	الالتزام
لجنة التدقيق المادة (٢٠):	١.	أىّ تغييرات في السياسات والتطبيقات/الممارسات المتعلقة بالمحاسبة؛		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	٢.	النواحي الخاضعة لأحكام تقديرية بواسطة الإدارة التنفيذية العليا؛		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	٣.	التعديلات الأساسية الناتجة عن التدقيق؛		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	٤.	استمرار الشركة في الوجود ومواصلة النشاط بنجاح؛		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	٥.	التقيد بمعايير المحاسبة حيث تضعها الهيئة؛		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	٦.	التقيد بقواعد الإدراج في السوق؛		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	٧.	التقيد بقواعد الإفصاح والمتطلبات الأخرى المتعلقة بإعداد التقارير المالية؛		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	أ.	التنسيق مع مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية العليا والمدير المالي في الشركة أو الشخص الذي يتولى مهامه، والاجتماع بالمدققين الخارجيين مرّة واحدة في السنة على الأقل؛		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	ب.	دراسة أية مسائل مهمّة وغير عاديّة تتضمنها أو سوف تتضمنها التقارير الماليّة والحسابات، والبحث بدقة في أية مسائل يثيرها المدير المالي في الشركة أو الشخص الذي يتولى مهامه أو مسئول الامتثال في الشركة أو المدققون الخارجيون؛		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	ج.	مراجعة أنظمة الرقابة الماليّة والداخلية وإدارة المخاطر؛		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	د.	مناقشة نظام الرقابة الداخلي مع الإدارة، وضمان أداء الإدارة واجباتها نحو تطوير نظام رقابة داخليّ فعال؛		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	و.	النظر في نتائج التحقيقات الأساسية في مسائل الرقابة الداخليّة الموكلة إليها من مجلس الإدارة أو المنفذة بمبادرة من اللجنة وبموافقة المجلس؛		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	ز.	ضمان التنسيق بين المدققين الداخليين والمدقق الخارجي، توفير الموارد الضروريّة والتحقق من فعالية هيئة الرقابة الداخليّة والإشراف عليها؛		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	ح.	مراجعة السياسات والإجراءات الماليّة والمحاسبية للشركة؛		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	ط.	مراجعة خطاب تعيين المدقق الخارجي وخطة عمله، وأية استفسارات مهمّة يطلبها من الإدارة العليا في الشركة تتعلق بسجلات المحاسبة والحسابات الماليّة أو أنظمة الرقابة وكذلك ردود الإدارة التنفيذية؛		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	ك.	تأمين الردّ السريع لمجلس الإدارة على الاستفسارات والمسائل التي تتضمنها رسائل المدققين الخارجيين أو تقاريرهم؛		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
ل.	وضع قواعد يتمكّن من خلالها العاملون بالشركة أن يبلغوا بسريّة شكوكهم حول أية مسائل يُحتمل أن تثير الريبة في التقارير المالية أو الرقابة الداخليّة أو حول أية مسائل أخرى، وضمان وجود الترتيبات المناسبة التي تسمح بإجراء تحقيق مستقلّ وعادل حول هذه المسائل، مع ضمان منح العامل السريّة والحماية من أية رد فعل سلبي أو ضرر، واقتراح تلك القواعد على مجلس الإدارة لاعتمادها؛		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
ن.	الإشراف على تقيد الشركة بقواعد السلوك المهنيّ؛		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
س.	التأكد من أنّ قواعد العمل المتعلقة بهذه المهام والصلاحيات كما فوّضها بها مجلس الإدارة تُطبق بالطريقة المناسبة؛		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
ع.	رفع تقرير إلى مجلس الإدارة حول المسائل المنصوص عليها في هذه المادة؛		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
ف.	دراسة أية مسائل أخرى يحددها مجلس الإدارة.		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا يطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام	
التقيّد بالأنظمة والرقابة الداخلية والمدقق الداخلي المادة (٣١):	٢١-١:	على الشركة أن تعتمد نظام رقابة داخلية، يوافق عليه المجلس حسب الأصول، لتقييم الأساليب والإجراءات المتعلقة بإدارة المخاطر وتطبيق نظام الحوكمة الذي تعتمده الشركة، والتقيّد بالقوانين واللوائح ذات الصلة، ويجب أن يضع نظام الرقابة الداخلية معايير واضحة للمسؤولية والمساءلة في أقسام الشركة كلها	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	٢١-٢:	يجب أن تتضمن عمليات الرقابة الداخلية إنشاء وحدات فعالة ومستقلة لتقييم وإدارة المخاطر فضلاً عن وحدات للتدقيق المالي والتشغيلي الداخلي، بالإضافة إلى التدقيق الخارجي، كما يجب أن يضمن نظام الرقابة الداخلية أن كل تعاملات الأطراف ذات العلاقة تتم وفقاً للضوابط الخاصة بها	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	٢١-٣:	يجب أن تكون للشركة وحدة تدقيق داخلي تتمتع بدور ومهام محددة تحديداً ووضوحاً، وبصورة خاصة بتعيين على وحدة التدقيق الداخلي أن	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	١.	تدقق في نظام الرقابة الداخلية وتشرف على تطبيقه؛	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	٢.	تدار من قبل فريق عمل كفؤ ومستقل تشغيلياً، ومدرب تدريباً مناسباً؛	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	٣.	ترفع لمجلس الإدارة تقاريرها إما بصورة مباشرة أو غير مباشرة، من خلال لجنة التدقيق التابعة للمجلس، وتكون مسؤولة أمامه؛	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	٤.	يكون لها إمكانية الوصول إلى كل أنشطة الشركة؛	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	٥.	تكون مستقلة بما في ذلك عدم القيام بالعمل اليومي العادي للشركة، ويجب تعزيز استقلالها مثلاً من خلال تحديد مكافآت أعضاء الوحدة من قبل المجلس مباشرة	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	١٩-٤:	تتكون وحدة التدقيق الداخلي من مدقق داخلي على الأقل يعينه مجلس الإدارة، ويكون المدقق الداخلي مسئولاً أمام المجلس	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	١٩-٥:	يتعين على المدقق الداخلي أن يعد ويرفع إلى لجنة التدقيق ومجلس الإدارة تقرير تدقيق داخلي، يتضمن مراجعة وتقييماً لنظام الرقابة الداخلية في الشركة، ويحدد نطاق التقرير بالاتفاق بين المجلس (بناءً على توصية لجنة التدقيق) والمدقق الداخلي، على أن يتضمن التقرير بصورة خاصة ما يلي:	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	-	إجراءات الرقابة والإشراف على الشؤون المالية والاستثمارات وإدارة المخاطر	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	-	مقارنة تطوّر عوامل المخاطر في الشركة والأنظمة الموجودة، لمواجهة التغييرات الجذرية، أو غير المتوقعة في السوق	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	-	تقييم أداء المجلس والإدارة العليا في تطبيق نظام الرقابة الداخلية، بما في ذلك تحديد عدد المرات التي أخطر فيها المجلس بمسائل رقابية (بما في ذلك إدارة المخاطر والطريقة التي عالج بها المجلس هذه المسائل	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	-	الإخفاق في تطبيق الرقابة الداخلية أو مواطن الضعف في تطبيقها أو حالات الطوارئ التي أثرت أو قد تؤثر على الأداء المالي للشركة، والإجراء الذي اتبنته الشركة في معالجة الإخفاق في تطبيق الرقابة الداخلية (لا سيما المشاكل المفصّل عنها في التقارير السنوية للشركة وبياناتها المالية)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	-	تقيّد الشركة بالقواعد والشروط التي تحكم الإفصاح والإدراج في السوق	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	-	تقيّد الشركة بأنظمة الرقابة الداخلية عند تحديد المخاطر وإدارتها	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	-	كلّ المعلومات ذات الصلة التي تصف عمليات إدارة المخاطر في الشركة	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	١٩-٦:	يعد تقرير التدقيق الداخلي كلّ ثلاثة شهور.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		



رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
سجلات الملكية المادة (٢٥):	١-٢٥: يتعين على الشركة أن تحتفظ بسجلات صحيحة ودقيقة وحديثة توضح ملكية الأسهم	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	٢-٢٥: يحق للمساهم الاطلاع على سجل المساهمين في الشركة والوصول إليه مجاناً خلال ساعات العمل الرسمية للشركة، أو وفقاً لما هو محدد في إجراءات الحصول على المعلومات التي تضعها الشركة	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	٣-٢٥: يحق للمساهم الحصول على نسخة من المستندات التالية: سجل أعضاء مجلس الإدارة، العقد التأسيسي للشركة ونظامها الأساسي، المستندات التي تترتب امتيازات أو حقوق على أصول الشركة، عقود الأطراف ذات العلاقة، وأي مستند آخر تنص عليه الهيئة من وقت لآخر وذلك مقابل دفع الرسم الذي تحدده الهيئة.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
الحصول على المعلومات المادة (٣٦):	١-٢٦: على الشركة أن تضمن عقدها التأسيسي ونظامها الأساسي إجراءات الحصول على المعلومات بشكل يحفظ حق المساهمين في الحصول على وثائق الشركة والمعلومات المتعلقة بها في الوقت المناسب وبشكل منتظم، ويجب أن تكون إجراءات الحصول على المعلومات واضحة ومفضلة على أن تتضمن:	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	١. معلومات الشركة التي يمكن الحصول عليها، بما فيها نوع المعلومات التي يتاح الحصول عليها بصورة مستمرة للمساهمين الأفراد أو للمساهمين الذين يمثلون نسبة مئوية دنيا من رأس مال الشركة	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	٢. الإجراءات الواضح والصريح للحصول على هذه المعلومات	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	٢-٢٤: على الشركة أن يكون لها موقع إلكتروني تنشر فيه جميع الإفصاحات والمعلومات ذات الصلة والمعلومات العامة، وتتضمن هذه المعلومات كافة المعلومات التي يجب الإعلان عنها بموجب هذا النظام وبموجب أية قوانين ولوائح ذات صلة.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
حقوق المساهمين فيما يتعلق بجمعيات المساهمين المادة (٣٧):		<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
المعاملة المنصفة للمساهمين المادة (٣٨):	١-٢٨: يكون لكل الأسهم من الفئة ذاتها الحقوق عينها المتعلقة بها	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	٢-٢٨: التصويت بالوكالة مسموح به وفقاً للقوانين واللوائح ذات الصلة.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
حقوق المساهمين فيما يتعلق بانتخاب أعضاء مجلس الإدارة المادة (٣٩):	١-٢٩: يجب أن يتضمن عقد الشركة التأسيسي ونظامها الأساسي أحكاماً تضمن إعطاء المساهمين معلومات عن المرشحين إلى عضوية مجلس الإدارة قبل الانتخابات، بما في ذلك وصف مهارات المرشحين المهنية، التقنية، خبرتهم ومؤهلاتهم الأخرى	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	٢-٢٩: يجب أن يكون للمساهمين الحق بانتخاب أعضاء مجلس الإدارة عن طريق التصويت التراكمي.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		

مجلس الإدارة	كلمة رئيس مجلس الإدارة	كلمة التقيي وعضو مجلس الإدارة	الشركة المتحدة للتعمية	جزيرة اللؤلؤة	أحدث المشاريع التطويرية	جزيرة حيوان	أبرز الشركات القائمة	أبرز الشركات الرمية	أبرز الأبحاث	تقرير المسؤولية الاجتماعية	البيانات المالية الموحدة	تقرير الحكومة ٢٠٢٢
رقم المادة		رقم البند	تطبيقات الحكومة	تبرير عدم الالتزام	لا يطبق	عدم الالتزام	الالتزام					
<b>المادة (٣٠)</b> حقوق المساهمين فيما يتعلق بتوزيع الأرباح					<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	على مجلس الإدارة أن يقدّم إلى الجمعية العامة سياسة واضحة تنظم وتوضح طريقة توزيع الأرباح، ويجب أن يتضمّن هذا التقديم شرحاً عن هذه السياسة انطلاقاً من خدمة مصلحة الشركة والمساهمين على حدّ سواء.				
<b>المادة (٣١)</b> هيكل رأس المال وحقوق المساهمين والصفقات الكبرى					<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	١-٣١: يجب الإفصاح عن هيكل رأس المال، ويتعيّن على الشركات تحديد نوع اتفاقات المساهمين التي يجب الإفصاح عنها ٢-٣١: يجب على الشركة أن تُضمّن عقدها التأسيسيّ و/أو نظامها الأساسي أحكاماً لحماية مساهمي الأقلية في حال الموافقة على صفقات كبيرة كان مساهمو الأقلية قد صوّتوا ضدّها ٣-٣١: يجب على الشركة أن تُضمّن عقدها التأسيسيّ و/أو نظامها الأساسي آليّة تضمن إطلاق عرض بيع للجمهور، أو تضمن ممارسة حقوق المساواة في بيع الأسهم، في حال حدوث تغيير في ملكيّة رأسمال الشركة يتخطى نسبة متويّبة محددة (السقف)، ويجب أن تأخذ بعين الاعتبار لدى تحديدها لسقف الأسهم التي يملكها طرف ثالث ولكتّها تحت سيطرة المساهم المفصح، بما فيها الأسهم المعنوية باتفاقات مساهمين والتي يجب أيضاً الإفصاح عنها.				
<b>المادة (٣٢)</b> حقوق أصحاب المصالح الآخرين					<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	١-٣٢: يجب على الشركة احترام حقوق المصالح، وفي الحالات التي يشارك فيها أصحاب المصالح في الخوْكمة، يجب أن يتمكنوا من الحصول على معلومات موثوق بها وكافية وذات صلة وذلك في الوقت المناسب وبشكل منتظم ٢-٣٢: على مجلس الإدارة أن يضمن معاملة الموظّفين وفقاً لمبادئ العدل والمساواة وبدون أيّ تمييز على أساس العرق أو الجنس أو الدين ٣-٣٢: على المجلس أن يضع سياسة للمكافآت لمنح حوافز للعاملين ولإدارة الشركة للعمل دائماً بما يخدم مصلحة الشركة، ويجب أن تأخذ هذه السياسة بعين الاعتبار أداء الشركة على المدى الطويل ٤-٣٢: على المجلس اعتماد آليّة تسمح للعاملين بالشركة إبلاغ المجلس بالتصرّفات المثيرة للريبة في الشركة عندما تكون هذه التصرّفات غير قويمية أو غير قانونيّة أو مضرّة بالشركة، وعلى المجلس أن يضمن للعامل الذي يتوجّه إلى المجلس السريّة والحماية من أيّ أذى أو ردة فعل سلبية من موظّفين آخرين أو من رؤسائه ٥-٣٠: على الشركات الالتزام التام بأحكام هذه المادة، فهي مستثناة من مبدأ "التقيد أو تعليل عدم التقيد".				

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام	
تقرير الحوكمة المادة (٣٣):	٣٢-١:	يُعيّن على المجلس إعداد تقرير سنويّ يوقّعه الرئيس	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	٣٢-٢:	يجب رفع تقرير الحوكمة إلى الهيئة سنويًا، أو في أي وقت تطلبه الهيئة، ويكون مرفقًا بالتقرير السنوي الذي تعده الشركة التزامًا بواجب الإفصاح الدوري	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	٣٢-٣:	يجب تضمين بند تقرير الحوكمة بجدول أعمال الجمعية العامة العادية للشركة، وتوزيع نسخة منه للمساهمين خلال الاجتماع	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	٣٢-٤:	يجب أن يتضمّن تقرير الحوكمة كلّ المعلومات المتعلقة بتطبيق أحكام هذا النظام، وعلى سبيل المثال لا الحصر:	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	١.	الإجراءات التي اتبعتها الشركة بهذا الخصوص؛	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	٢.	الإفصاح عن أية مخالفات ارتكبت خلال السنة المالية، بيان أسبابها، طريقة معالجتها وسبل تفاديها في المستقبل؛	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	٣.	الإفصاح عن الأعضاء الذين يتألّف منهم مجلس الإدارة ولجانته، مسؤولياتهم ونشاطاتهم خلال السنة، وفقا لفئات هؤلاء الأعضاء وملاحيّاتهم، فضلا عن طريقة تحديد مكافآت أعضاء المجلس والإدارة التنفيذية العليا في الشركة	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	٤.	الإفصاح عن إجراءات الرقابة الداخليّة بما في ذلك الإشراف على الشؤون الماليّة والاستثمارات وإدارة المخاطر	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	٥.	الإفصاح عن الإجراءات التي تتبعها الشركة لتحديد المخاطر الكبيرة التي قد تواجهها وطرق تقييمها وإدارتها، وتحليل مقارن لعوامل المخاطر التي تواجهها الشركة، ومناقشة الأنظمة المعتمدة لمناقشة التغييرات الجذريّة أو غير المتوقّعة في السوق	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
	٦.	الإفصاح عن تقييم أداء المجلس والإدارة العليا في تطبيق نظام الرقابة الداخليّة، بما في ذلك تحديد عدد المرات التي أخطرت فيها المجلس بمسائل رقابية (بما في ذلك إدارة المخاطر) والطريقة التي عالج بها المجلس هذه المسائل	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
٧.	الإفصاح عن الإخلال في تطبيق نظام الرقابة الداخليّة كليًا أو جزئيًا أو مواطن الضعف في تطبيقها، والإفصاح عن حالات الطوارئ التي أثّرت أو قد تُؤثّر على الأداء المالي للشركة، والإجراءات التي اتبعتها الشركة في معالجة الإخفاق في تطبيق نظام الرقابة الداخليّة (لا سيّما المشاكل المفصّل عنها في التقارير السنويّة للشركة وبياناتها الماليّة)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
٨.	الإفصاح عن تقيّد الشركة بالقواعد والشروط التي تحكم الإفصاح والإدراج في السوق	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
٩.	الإفصاح عن تقيّد الشركة بأنظمة الرقابة الداخليّة عند تحديد المخاطر وإدارتها	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
١٠.	الإفصاح عن كلّ المعلومات ذات الصلة التي تصف عمليّات إدارة المخاطر وإجراءات الرقابة الداخليّة في الشركة	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
٣١-٥:	على الشركات الالتزام التام بأحكام هذه المادة، فهي مستثناة من مبدأ "التقيّد أو تعليل عدم التقيّد".	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			