

## جدول المحتويات

2	مقدمة
3	1. نظرة عامة
5	2. مجلس الإدارة
15	3. لجان مجلس الإدارة
22	4. الإدارة التنفيذية العليا
25	5. نظام الرقابة الداخلية
25	6. إدارة المخاطر
26	7. المدقق الداخلي
27	8. المدقق الخارجي
27	9. الإفصاح والشفافية
29	10. حقوق المساهمين وأصحاب المصالح
31	11. الإستدامة والمسؤولية الإجتماعية للشركة
31	12. الاتصال المؤسسي و علاقات المستثمرين
32	13. حوكمة المسؤولية الاجتماعية بالشركة (اختياري)

مقدمة

تلتزم شركة دلالة للوساطة والاستثمار القابضة (المشار إليها فيما بعد باسم "دلالة القابضة"، "الشركة") بتطبيق قواعد وإرشادات الحوكمة للشركات، والمنصوص عليها في نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية ("النظام") الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية ("QFMA"). ويأتي تطوير معايير حوكمة الشركات لتحقيق أفضل ممارسات الحوكمة الرشيدة من أولويات مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية العليا لدلالة القابضة. تقوم الشركة بشكل مستمر بتعزيز وتحسين مبادئ وهيكول الحوكمة الخاص بها من أجل مصلحة مساهميها وأصحاب المصالح الحاليين والمحتملين. يتضمن هيكل حوكمة الشركات الحالي لشركة دلالة القابضة المحافظة على علاقة طيبة بين مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية العليا مع المساهمين وأصحاب المصالح والمجتمع، لضمان التعزيز والتحسين المستمر لهيكل حوكمة الشركات تم التأكد من تنفيذ ما يلي:

- المعاملة العادلة والمساواة بين المساهمين.
- تعزيز الشفافية والإفصاح عن الأمور الجوهرية المتعلقة بالشركة.
- الالتزام بقواعد القوانين واللوائح المطبقة ذات الصلة الصادرة عن السلطات.
- حظر جمع المناصب بين رئيس مجلس الإدارة و المناصب التنفيذية.

تم إعداد هذا التقرير وفقاً لنظام حوكمة الشركات الخاص بهيئة قطر للأسواق المالية، وأخذ في الاعتبار جهود شركة دلالة القابضة للالتزام بنظام حوكمة الشركات الخاص بهيئة قطر للأسواق المالية والهيئات الأخرى ذات الصلة.

الالتزام بمبادئ الحوكمة

- تلتزم شركة دلالة للوساطة والاستثمار القابضة بتعزيز ممارساتها للحوكمة بما يتوافق مع المعايير المحلية والدولية، كما يلتزم مجلس إدارة الشركة بوضع قواعد سليمة للرقابة والتي تستوفي أعلى معايير الاستقلالية والإشراف والشفافية وبذلك تحافظ على ثقة المستثمرين حالياً ومستقبلاً. ومن أجل تحقيق هذا الالتزام قام المجلس بالاستعانة بأحد مكاتب التدقيق الخارجي لوضع آلية لمتابعة التقيد بتطبيقات الحوكمة في ظل نظام الحوكمة الجديد للاستعانة بها للعمل بصورة منتظمة وتحسين الرقابة. يلقي تقرير الحوكمة الضوء على العناصر الأساسية لنظم الرقابة التي قمنا بتصميمها وتنفيذها وتم العمل بها للسنة المالية من 1 يناير 2021 إلى 31 ديسمبر 2021.
- كما يلتزم المجلس بالمراجعة الدورية المنتظمة لسياساته ومبادئه وإجراءاته الداخلية والتي يجب على أعضاء المجلس والإدارة التنفيذية العليا والموظفين الالتزام بها.
- وأصلت الشركة أظهار تقدم ملحوظ فيما يتعلق بتطبيقات الحوكمة مقارنة بالسنوات السابقة، إلا أنه يوجد بعض الملحوظات الطفيفة والتي ستعمل شركة دلالة على استيفائها في الفترة القادمة ومنها على سبيل المثال وليس الحصر:
  - إن سياسة أمن تكنولوجيا المعلومات لم يتم مراجعتها بشكل دوري.
  - تم مراجعة الدليل الإرشادي القياسي لأمن المعلومات بشكل دوري ولكن لم يتم اعتماده مؤخراً.
  - لم يتم مراجعة السياسة المحاسبية بشكل دوري.
  - لم يتم مراجعة دليل الموارد البشرية واعتماده مؤخراً.
- وسوف تقوم شركة دلالة بتعديل ماسبق واستيفاء جميع المتطلبات في أقرب وقت، حرصاً منها على تعزيز ممارساتها للحوكمة بما يتوافق مع المعايير المحلية والنوالية

## 1. نظرة عامة

قامت شركة دلالة القابضة بتطوير ميثاق حوكمة الشركات، الذي يتم مراجعته بشكل منتظم لضمان الألتزام بنظام حوكمة الشركات الخاص بهيئة قطر للأسواق المالية و تم نشرة على الموقع الإلكتروني للشركة. و يتضمن هذا الميثاق تعريف لهيكل حوكمة الشركات ومسؤوليات مجلس الإدارة واللجنة التنفيذية العليا. و يتم إستخدامه من قبل المستخدمين الخارجيين مثل المساهمين والمستثمرين وأصحاب المصلحة الآخرين لفهم تطبيق عمليات حوكمة الشركات.

على مدار السنوات العديدة الماضية، قامت دلالة القابضة بتولي التعزيزات والتحسينات التالية لضمان الإلتزام الكامل بمتطلبات هيئة قطر للأسواق المالية:

### تطوير مستندات سياسة الحوكمة

قامت الشركة بتطوير سياسات الحوكمة التالية:

1. سياسة معاملات الأطراف ذات العلاقة.
2. سياسة الإفصاح .
3. سياسة التداول للأشخاص المطلعين.
4. سياسة توزيع الأرباح.
5. سياسة التوجيه والتدريب المستمر لأعضاء المجلس.
6. سياسة تقييم أداء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
7. سياسة المكافآت.
8. سياسة الترشيحات.
9. مدونة قواعد السلوك
10. حقوق أصحاب المصلحة
11. الإبلاغ عن المخالفات
12. التدقيق الخارجي
13. الاتصالات المؤسسية
14. سياسة مكافحة الاحتيال
15. سياسة العقارات
16. سياسة إدارة المخاطر

والتزاما بممارسة شركة دلالة القابضة للحوكمة بما يتوافق مع المعايير المحلية والدولية فإن الشركة بصدد تعديل النظام الأساسي ليتوافق مع القانون رقم (8) لسنة 2021 بتعديل بعض احكام قانون الشركات التجارية الصادر بالقانون رقم (11) لسنة 2015، المواد 31,45,49,50,56، علما بأن النظام الأساسي للشركة متاح عبر الموقع الرسمي

[www.dlalaholding.com](http://www.dlalaholding.com)

وكجزء من منهجية شركة دلالة للتوافق مع المعايير الدولية والمحلية فقد قام مجلس الإدارة باعتماد خطة استراتيجية للشركة لمدة ثلاث سنوات تبدأ من ٢٠٢١.

#### 1.1 خاتمة

قامت دلالة القابضة ممثلة من قبل مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية العليا بالتركيز على تعزيز ممارسات حوكمة الشركات بشكل مستمر. يتم تحقيق ممارسات الحوكمة الرشيدة من خلال وضع مبادئ الشفافية والإقرار بالمسؤولية والعدالة والمساواة وفقاً للأنحة هيئة قطر للأسواق المالية. كما هو وارد من خلال هذه التقرير، تتعهد الشركة بإجراءات تعزيز نظام الحوكمة تستمر إدارة الشركة كذلك في تحديث السياسات والإجراءات الداخلية لضمان إلزامها بتطبيق متطلبات الحوكمة في أنشطة العمل. النتيجة، تؤكد شركة دلالة القابضة على إلزامها بمتطلبات نظام حوكمة الشركات الخاص بهيئة قطر للأسواق المالية، للمحافظة على إستقرار ونمو الشركة ولحسب ثقة مساهميها وأصحاب المصالح الآخرين. ستقوم الشركة أيضاً بالإستمرار في تعزيز إلزامها بنظام حوكمة الشركات.

## 2. مجلس الإدارة

لتطبيق نظام حوكمة الشركات بشكل فعال يجب أن يكون هناك فهم واضح لمسؤوليات كلاً من مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية والمساهمين وعلاقتهم مع بعضهم البعض و كذلك علاقتهم بأصحاب المصالح الآخرين و يركز هذا القسم من التقرير على مجلس الإدارة.

### 2.1 تشكيل المجلس

يتولى إدارة الشركة مجلس إدارة مكون من تسعة أعضاء (9) يتم إنتخابهم من قبل الجمعية العامة للمساهمين كل ثلاث سنوات على أن يكون من بينهم ثلاثة أعضاء يمثلون المؤسسين و يتم إنتخاب باقي أعضاء المجلس من المساهمين الآخرين. على أن يكون ثلث أعضاء المجلس على الأقل من المستقلين ، وأن تكون أغلبية الأعضاء بالمجلس من غير التنفيذيين و يجوز تخصيص مقعد أو أكثر من مقاعد المجلس لتمثيل الأقلية ، و آخر لتمثيل العاملين بالشركة.

خلال الجمعية العمومية في 3 يونيو 2020، تم إنتخاب تسعة (9) أعضاء والذين يتكونون مما يلي:

• ستة (6) ممثلين من المساهمين وهم :

1. السيد/ عبدالله جاسم لدرويش

2. السيد/ يوسف عبد الرحمن الخليلي (محفظة استثمارات القوات المسلحة)

3. السيد/ علي حسين السادة

4. السيد/ فيصل احمد علي السادة

5. السيد/ فرهود هادي الهاجري

6. السيد/ محمد سامي أبو شيخة

➤ ثلاثة (3) ممثلين من المؤسسين التاليين:

➤ واحد (1) ممثل عن صندوق المعاشات التابع للهيئة العامة للتقاعد و التأمينات الاجتماعية السيدة / موزة محمد السليطي

➤ إثنان ( 2 ) ممثلين عن جهاز قطر للاستثمار السيد/ تميم حمد الكواري، والسيد/ خالد يوسف السبيعي

في مارس 2021 تم تعيين السيد/ فرهود هادي الهاجري عضواً منتدباً لشركة دلالة القابضة، وفي نوفمبر 2021 تمت الموافقة على استقالة السيد / فرهود الهاجري كعضو منتدب وتم تعيين السيدة/ موزة محمد السليطي .

يلخص الجدول التالي الهيكل الحالي لمجلس إدارة شركة دلالة للوساطة والاستثمار القابضة كما في 31 ديسمبر 2021:

م	عضو مجلس الإدارة	الوظيفة	غير تنفيذي	مستقل	نسبة التملك بصفة شخصية	نسبة الأسهم المملوكة للجهة التي يمثلها
1	السيد/ عبدالله جاسم الدرويش	رئيس مجلس الإدارة	✓	✓	0.18%	-
2	السيد/ يوسف عبدالرحمن الخليفي (ممثل محافظة استثمار القوات المسلحة)	نائب رئيس مجلس الإدارة	✓	✗	-	5%
3	السيدة/ موزة محمد السليطي (ممثلة صندوق المعاشات التابع للهيئة العامة للتقاعد و التأمينات الإجتماعية)	عضو	✗	✓	-	4.85%
4	السيد/ محمد سامي أبو شيخة	عضو	✓	✓	0.18%	-
5	السيد/ على حسين الساده	عضو	✓	✗	0.18%	-
6	السيد/ فيصل احمد علي السادة	عضو	✓	✓	0.18%	-
7	السيد/ فرهود هادي الهاجري	عضو	✓	✓	0.18%	-
8	السيد/ خالد يوسف السبيعي (ممثل جهاز قطر للإستثمار)	عضو	✓	✓	-	1.72%
9	السيد/ تميم حمد الكواري (ممثل جهاز قطر للإستثمار)	عضو	✓	✓	-	1.72%

و فيما يلي ملخص للسيرة الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة:

السيد/ عبدالله جاسم الدرويش

( رئيس مجلس الإدارة )

- رجل اعمال
- حاصل على بكالوريوس الهندسة معمارية من ولاية كارولينا الولايات المتحدة الامريكية
- مؤسس ورئيس مجلس إدارة مجموعة الفريج
- رئيس اللجنة التنفيذية لشركة دلالة للوساطة والاستثمار القابضة

السيد/ يوسف عبدالرحمن الخليفي  
(نائب رئيس مجلس إدارة )

- حاصل على بكالوريوس العلوم في الإدارة بجامعة تيمبل، فيلادلفيا، الولايات المتحدة الأمريكية.
- شغل مناصب كمدبر للمحفظة الإستثمارية ببرزان القابضة، رئيس الإستثمار الإستراتيجي بوزارة الدفاع، رئيس بالإنابة لإدارة المخاطر بمصرف قطر المركزي.
- هو رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت والحوكمة لشركة دلالة للوساطة والإستثمار القابضة.

السيدة/ موزة محمد السليطي  
( العضو المنتدب )

- حاصلة على الماجستير في العلوم المصرفية والمالية من جامعة سالفورد بالمملكة المتحدة.
- بكالوريوس علوم في الإقتصاد والإدارة (تخصص محاسبة) من جامعة قطر.
- السيدة/ موزة السليطي حالياً مدير وحدة التخطيط والبحث/ مدير مكتب حسابات الصناديق بالإنابة بالهيئة العامة للتقاعد والتأمينات الإجتماعية منذ 2009.
- قبل ذلك، عملت بديوان المحاسبة منذ 1993 وشاركت في العديد من المنديات والمؤتمرات الإقتصادية والإستثمارية في دولة قطر.
- عضو لجنة التنفيذية و لجنة التدقيق في شركة دلالة للوساطة والإستثمار القابضة.

السيد/ فرهود هادي الهاجري  
( عضو مجلس إدارة )

- حاصل على بكالوريوس علوم من جامعة قطر عام 2000
- حاصل علي ماجستير إدارة اعمال من جامعة جدارا بالأردن عام 2019
- مستشار بوزارة البلدية
- عضو مجلس إدارة ولجنة التدقيق بشركة ودام.
- رئيس لجنة التدقيق بشركة دلالة للوساطة والإستثمار القابضة

السيد/ علي حسين الساده  
( عضو مجلس إدارة )

- حصل على بكالوريوس في العلوم الإسلامية من جامعة قطر.
- يمتلك خبرة واسعة النطاق في القطاع المالي.
- مدير السيد / علي الساده بصفته رجل أعمال مجموعة واسعة من الإستثمارات الخاصة.

- عضو مجلس إدارة و عضو اللجنة التنفيذية لبنك قطر الوطني منذ 1998. عضو مجلس إدارة في شركة قطر للملاحة (ملاحة)، وعضو مجلس إدارة شركة حالول للخدمات البحرية، المملوكة بالكامل من قبل ملاحة ، وعضو مجلس إدارة للعديد من الشركات خارج دولة قطر بالإمارات والبحرين وسوريا.
- عضو لجنة الترشيحات والمكافآت والحوكمة لشركة دلالة للوساطة والاستثمار القابضة.

السيد/ فيصل احمد علي السادة

( عضو مجلس إدارة )

- رجل اعمال
- حاصل على بكالوريوس علم اجتماع من جامعة قطر
- مدير عام شركة دار البركة للتجارة والمقاولات
- عضو في اللجنة التنفيذية لشركة دلالة للوساطة والاستثمار القابضة

السيد/ محمد سامي عبدالله سليم أبو شيخة

( عضو مجلس الإدارة )

- حاصل على بكالوريوس إدارة اعمال من الاكاديمية العربية للعلوم التكنولوجية من مصر
- شغل سابقا منصب رئيس الخدمات المصرفية الخاصة بالبنك التجاري القطري
- عضو في اللجنة التدقيق لشركة دلالة للوساطة والاستثمار القابضة

السيد/ خالد يوسف السبيعي

( عضو مجلس إدارة )

- حاصل على بكالوريوس في العلوم المالية من جامعة اريزونا
- شغل العديد من المناصب في القطاع المالي في دولة قطر
- الرئيس التنفيذي لبنك بروة منذ عام 2014
- عضو لجنة الترشيحات والمكافآت والحوكمة بشركة دلالة للوساطة والاستثمار القابضة



السيد/ تميم حمد الكواري  
(عضو مجلس إدارة)

- حاصل علي الماجستير في إدارة الاعمال من الجامعة الامريكية
- حاصل علي بكالوريوس في إدارة الاعمال منجامعة جورج واشنطن
- عمل في مجال الصيرفة وتطوير الاعمال
- الرئيس التنفيذي لمجموعة كيو إن فيست منذ عام 2012
- عضو لجنة الترشيدات والمكافآت والحوكمة بشركة دلالة للوساطة والاستثمار القابضة.

2.2 المدة الزمنية لمجلس الإدارة والتجديد

خلال إجتماع الجمعية العمومية المنعقدة في 3 يونيو 2020، تم إنتخاب تسعة (9) أعضاء، ثلاثة منهم من المؤسسين. ستنتهي المدة الزمنية لمجلس الإدارة الحالي بنهاية السنة المالية 2022

إجتماعات مجلس الإدارة

وفقاً لأحكام قانون الشركات التجارية رقم (11) لسنة 2015، قانون هيئة قطر للأسواق المالية رقم (5) لسنة 2016، والنظام الأساسي للشركة، يجتمع مجلس الإدارة بدعوة من رئيسة أو نائب الرئيس في حالة غيابه، و علي الرئيس أن يدعو المجلس للإجتماع إذا طلب ذلك عضوان من أعضائه علي الأقل. و يجب ألا يقل عدد الإجتماعات عن ستة إجتماعات كحد أدنى خلال السنة المالية الواحدة. ولا يكون إجتماع المجلس صحيحاً إلا إذا حضره نصف عدد الأعضاء علي أن يكون من بينهم الرئيس أو نائب الرئيس، ولا يجوز أن يقتضي ثلاثة أشهر دون عقد إجتماع المجلس، و يجتمع مجلس الإدارة في مركز الشركة و يجوز أن يجتمع خارج مركزها.

و يجوز للمعضو الغائب أن ينيب عنه كتابة أحد أعضاء المجلس أتمثيلة في الحضور و التصويت، و في هذه الحالة يكون لهذا العضو صوتان، ولا يجوز أن ينيب عضو المجلس عن أكثر من عضو واحد.

و يجب إرسال الدعوة لإجتماع المجلس لكل عضو من أعضاء المجلس قبل اسبوع علي الأقل من تاريخ الإجتماع مع جدول أعمال الإجتماع علماً بأنه يحق لكل عضو في مجلس الإدارة إضافة أي بند علي جدول الأعمال كما ستحضر الإدارة التنفيذية العليا للشركة إجتماعات المجلس حسبما هو مطلوب لتقديم التقارير الخاصة بمسئولياتها أو تسعى للحصول علي الموافقة بشأنها

خلال السنة المالية 2021 اجتمع مجلس الإدارة عشر (10) مرات لضمان إستيفائه بشكل ملائم لأدواره ومسؤولياته. يلخص الجدول التالي إجتماعات مجلس الإدارة المنعقدة:

م	عضو مجلس الإدارة	الاجتماع رقم 1	الاجتماع رقم 2	الاجتماع رقم 3	الاجتماع رقم 4	الاجتماع رقم 5	الاجتماع رقم 6	الاجتماع رقم 7	الاجتماع رقم 8	الاجتماع رقم 9	الاجتماع رقم 10
1	السيد /عبدالله جاسم الدرويش	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✗	✓	✓	✓
2	السيد/ يوسف عبدالرحمن الخليفي (ممثل محفظة إستثمار القوات المسلحة القطرية)	✓	✗	✗	✓	✓	✓	✓	✓	✗	✓
3	السيد/ علي حسين السادة	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✗
4	السيد/ فرهود هادي الهاجري	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
5	السيد/ فيصل احمد السادة	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✗	✗	✓
6	السيد/ محمد سامي أبو شيخة	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
7	السيدة/ موزة محمد السليطي (ممثلة صندوق المعاشات التابع للهيئة العامة للتقاعد و التأمينات الإجتماعية)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
8	السيد/ تميم حمد الكواري (ممثل جهاز قطر للإستثمار)	✗	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✗
9	السيد/ خالد يوسف السبيعي (ممثل جهاز قطر للإستثمار)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

وسيلة الإيضاح:

- حاضر  
 غائب  
 ليس عضواً بعد  
 تم إستبداله

### 2.3 مكافآت مجلس الإدارة

قامت الشركة بتطوير سياسة مكافآت وتم اعتمادها من قبل مجلس الإدارة في 2019، والتي تلخص كيفية تحديد وتخصيص مكافآت مجلس الإدارة. وفقاً للقوانين واللوائح المطبقة مثل قانون الشركات التجارية ومتطلبات هيئة قطر للأسواق المالية، قامت الشركة بتبني سياسة المكافآت مجلس الإدارة وفقاً للوائح سالفة الذكر.

يتم الرجوع الى البيانات المالية فيما يخص البدلات التي تم منحها لأعضاء مجلس الإدارة خلال عام 2021 .

#### 2.4. حظوظ الجمع بين المناصب

عقب انتخاب مجلس الإدارة، يجتمع مجلس الإدارة وينتخب من بين أعضائه رئيس المجلس ونائبه لمدة عام. وفقاً للمادة رقم 7 من قانون حوكمة الشركات الخاص بهيئة قطر للأسواق المالية لا يجوز لأحد بشخصية أو صفته أن يكون رئيساً للمجلس أو نائباً للرئيس في أكثر من شركتين يقع مركزيهما الرئيسي في الدولة ، ولا أن يكون عضواً في مجلس إدارة أكثر من ثلاث شركات تقع مراكزها الرئيسية في الدولة ، ولا أن يكون عضواً منتدبا للإدارة في أكثر من شركة واحدة مركزها الرئيس في الدولة ، ولا أن يجمع بين عضوية مجلسي إدارة شركتين تمارسان نشاطات متجانساً.

و يحظر الجمع بين رئاسة المجلس و أى منصب تنفيذي بالشركة ، ولا يجوز للرئيس أن يكون عضواً في أي من لجان المجلس المنصوص عليها في هذا النظام.

للسنة المالية 2021، قدم كلاً من رئيس مجلس الإدارة والأعضاء إقرار بعدم جمع أياً منهم للمناصب المحظور عليهم الجمع بينها وفقاً للقانون و أحكام هذا النظام، وتقوم الشركة بالحصول على الإقرار سنوياً. و يقوم أمين سر المجلس بالإحتفاظ بهذا الإقرارات داخل الملفات.

#### 2.5. مسؤوليات رئيس مجلس الإدارة

هو رئيس الشركة الذي يمثل الشركة و يمثلها لدى الغير و أمام القضاء ، وهو المسؤول الأول عن حسن إدارة الشركة بطريقة فعالة و منتجة و العمل على تحقيق مصلحة الشركة و الشركاء و المساهمين و سائر أصحاب المصالح و تتضمن مهام و مسؤولياته ما يأتي:

- 1- التأكد من قيام المجلس بمناقشة جميع المسائل الأساسية بشكل فعال وفي الوقت المناسب.
- 2- الموافقة على جدول أعمال اجتماعته مع الأخذ بعين الاعتبار أية مسألة يطرحها أي عضو من أعضاء المجلس.
- 3- تشجيع أعضاء المجلس على المشاركة بشكل جماعي وفعال في تصريف شؤون المجلس، لضمان قيام المجلس بمسؤولياته بما يحقق مصلحة الشركة .
- 4- إتاحة كافة البيانات و المعلومات و الوثائق و المستندات و السجلات الخاصة بالشركة و بالمجلس و لجنة لأعضاء المجلس.
- 5- إيجاد قنوات التواصل الفعلي بالمساهمين و العمل على إيصال آرائهم إلى المجلس.
- 6- إفساح المجال لأعضاء المجلس غير التنفيذيين بصورة خاصة ، بالمشاركة الفعالة و تشجيع العلاقات البناءة بين أعضاء المجلس التنفيذيين و غير التنفيذيين.
- 7- إبقاء الأعضاء على اطلاع دائم بشأن تنفيذ أحكام هذا النظام ، ويجوز للرئيس تفويض لجنة التدقيق أو غيرها في ذلك.

## 2.6 مسؤوليات أعضاء مجلس الإدارة

قام مجلس الإدارة بإعداد ميثاق المجلس الذي يلخص مسؤولياته وواجباته ومهامه. كما يشمل الميثاق مسؤوليات رئيس مجلس الإدارة والبنود الأخرى ذات الصلة التي تتطلبها هيئة قطر للأسواق المالية، التي يتم نشرها على موقع الشركة الإلكتروني. يهدف الميثاق إلى عمل نظام حوكمة شركات للشركة أكثر شفافية وفهماً ويمكن الوصول إليه من قبل المساهمين.

تشمل مسؤوليات أعضاء مجلس الإدارة كما هو منصوص عليه في الميثاق على سبيل المثال وليس الحصر:

1. وضع إستراتيجية الشركة (بما في ذلك الأهداف والرؤية والرسالة والأهداف والإستراتيجيات والخطط الإستراتيجية) ورقابة تنفيذ الإدارة لتلك الإستراتيجية.
2. تعيين وإقالة الرئيس التنفيذي للشركة وتحديد مدة خدمته وراتبه و مكافأه ورقابة أداءه مقارنة بالأهداف الموضوعه.
3. التصديق على تعيين وإقالة أمين سر المجلس والأعضاء التنفيذيين الكبار (حسب الطلب).
4. التأكد من تشكيل المجلس وفقاً لما هو منصوص عليه في اللوائح الداخلية للشركة وفقاً لمنظومات التشريعات الأخرى ذات الصلة بما في ذلك نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية (وتشمل تلك المتطلبات على سبيل المثال لا الحصر أن يكون بالمجلس أعضاء مستقلين وغير تنفيذيين وأن يكون ثلث المجلس على الأقل مكوناً من أعضاء مستقلين على أن تكون أغلبية أعضاء المجلس مشكلة من أعضاء غير تنفيذيين، كما يجب أن تتم عمميات الترشيح لعضوية المجلس وفقاً للمبادئ الإرشادية للملاءة المالية والملائمة الواردة في نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية، هذا بالإضافة إلى إدراج البنود والشروط التي تضمن أن المساهمين سيحصلون على المعمومات قبل عملية التصويت فيما يتعمق بالمرشحين ليكونوا أعضاء مجلس إدارة، وعملية التصويت لانتخابات أعضاء مجلس الإدارة وإجراءات إقالة أعضاء مجلس الإدارة بما في ذلك حالات الإخفاق في حضور اجتماعات المجلس. عندما يرى المجلس أنه من الضروري أن يتقدم باقتراح للجمعية العمومية غير العادية للمساهمين لتعديل النظام الأساسي لشركة.
5. تحديد استقلالية الأعضاء غير التنفيذيين على أساس منظم ووفقاً لمتطلبات نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية.
6. تحديد السلطات والواجبات والمسؤوليات المفوضة لأعضاء مجلس الإدارة بما في ذلك رئيس مجلس الإدارة ونائبه والرئيس التنفيذي.
7. وضع سياسة المكافآت وفترات الترشيح لأعضاء مجلس الإدارة.
8. إعداد برنامج التدريب لأعضاء مجلس الإدارة الجدد لضمان أنهم عند إنتخابهم فإنهم سيكونون على دراية كاملة بمسؤولياتهم ولديهم الفهم السليم لطريقة إدارة الشركة.
9. وضع نظام حوكمة خاص بالشركة يتفق مع أحكام هذا النظام والإشراف العام عليه و مراقبة مدى فاعليته و تعديله عند الحاجة.
10. إطلاع الأعضاء على آخر التطورات في جوانب حوكمة الشركات وأفضل الممارسات في مجال الشركة.
11. تعيين اللجان التي يراها المجلس مناسبة لمساعدتهم على القيام بأعمالهم ومسؤولياتهم وتحديد مسؤولياتهم.
12. الموافقة على السياسة المتعلقة بتغير سياسة حالية وممارسة حالية مقدمة من خلال اللجان أو من قبل الإدارة.
13. رقابة الأداء المالي للشركة.
14. رقابة النتائج المالية ونزاهة التقارير وخاصة الموافقة على الموازنات السنوية بما في ذلك مصروفات رأس المال الكبيرة وخطط الأعمال والإستراتيجيات طويلة الأمد.
15. التأكد من أن نزاهة التقارير المالية للشركة والتقارير الأخرى لها من خلال الموافقة والرقابة.
16. رقابة أداء الشركة ومقارنته بالموازنات والخطط.
17. وضع حدود معينة لصلاحيات الإدارة التنفيذية العليا بناء على قرار مجلس الإدارة.
18. وضع سياسة مكتوبة تنظم العلاقة بين أصحاب المصالح من أجل حمايتهم وحفظ حقوقهم.
19. إدارة المخاطر والإشراف على الضوابط الداخلية. التأكد من التدقيق الفعال وإدارة المخاطر ونظم الالتزام وتطبيقها لحماية أصول الشركة والحد من احتمالية تشغيل الشركة بأي طرق مخالفة للمتطلبات القانونية أو معايير المخاطر المقبولة. مراجعة تطبيق وفعالية إدارة المخاطر ونظام الرقابة الداخلية.

20. التغييرات الجوهرية في الإجراءات والسياسات المحاسبية وإدارة المخاطر.
21. الأمور التي سيكون لها تأثير جوهري على المركز المالي للشركة والتزاماتها واستراتيجية المستقبلية أو سمعتها.
22. رقابة الالتزام بالمعقود والقوانين والتشريعات والالتزامات التشريعية والمعايير الأخلاقية.
23. وضع المعايير الخاصة بالسلوك المهني وضمان الالتزام بها.
24. اقتراح التغييرات على النظام التأسيسي والتشريعات الداخلية بالشركة.
25. القيام بالمراجعة على أساس منتظم لخطة تعاقب الإدارة العليا والتطوير.
26. التأكد من وجود الموارد المناسبة بالشركة وذلك بغرض تنفيذ الإستراتيجيات بنجاح وفعالية الخاصة بالشركة والعمليات اليومية للشركة.
27. التأكد من أن الشركة بها غطاء تأميني كافٍ للمنتجات والمطلوبات العامة ومسؤوليات الأعضاء والموظفين في حالة وجود مطالبية على الشركة.
28. سياسات الشركة فيما يخص التوظيف والمكافآت.
29. إدارة المشكلات والسمعة الإدارية.
30. توجيه الدعوة إلى جميع المساهمين لحضور اجتماع الجمعية العامة بالطريق الذي رسمه القانون ، ويجب أن تشمل الدعوة و الإعلان على ملخص واف عن جدول أعمال الجمعية العامة متضمنا البند الخاص بمناقشة تقرير الحوكمة و اعتماده.
31. تقديم التوصيات للمدقق الخارجي وتعيين مدقق خارجي جديد عند الحاجة شريطة أن يتم التصديق على أي توصيه مقدمة للمجلس من قبل المساهمين في إجتماع الجمعية العمومية السنوية للشركة. الالتزام بتشريعات تدوير المدقق الخارجي.
32. القيام بالعناية الواجبة حول أي أمور وملاحظات يقدمها المدققون الخارجيون. التأكد من الرد في الوقت المناسب من قبل مجلس الإدارة على أية استفسارات وأمر واردة في مكاتبات أو تقارير المدققين الخارجيين.
33. تعيين المدقق الداخلي والتأكد من استقلالته على أن يتم دعم تلك الاستقلالية بأن يقوم مجلس الإدارة بتحديد رواتب ومكافآت التدقيق الداخلي.
34. المتابعة مع الإدارة التنفيذية العليا بغرض تنفيذ أي مهام محددة من قبل المدقق الخارجي أو الداخلي.
35. التنسيق بين المدقق الخارجي و المدقق الداخلي و لجنة التدقيق.
36. التأكد من حضور أعضاء لجنة التدقيق ولجنة الترشيح والمكافآت والحوكمة والمدقق الخارجي إجتماع الجمعية العمومية.
37. التأكد من أن الشركة ملتزمة بالقوانين والتشريعات ذات الصلة بالإضافة إلى النظام الأساسي واللائحة الداخلية. المجلس مسؤول أيضا عن حماية الشركة ضد إجراءات وممارسات غير قانونية أو مخلة أو غير ملائمة. يجب على المجلس مراجعة و تحديث سياسات الحوكمة والمراجعة المستمرة لها. يجب على المجلس مراجعة و تحديث بانتظام قواعد السلوك المهني فيما يتعلق بقيم الشركة والسياسات والعمل على الإجراءات الداخلية الأخرى والتأكد من التزام جميع أعضاء المجلس وموظفي الشركة بها بالإضافة إلى مستشاري الشركة أيضا.
38. مراجعة مبادئ السلوك المهني بانتظام حتى يتأكد من أنها توضح أفضل الممارسات وأنها تفي بحاجات الشركة.
39. اعتماد الترشيحات الخاصة بالتعيين في وظائف الإدارة التنفيذية العليا ، و خطة التعاقب على إدارتها.
40. يكون للمجلس حق الوصول الكامل و التورى للمعلومات و المستندات و السجلات الخاصة بالشركة. يجب على الإدارة العليا للشركة أن تزود المجلس و لجانه بكافة المستندات و المعلومات التي يطلبونها.
41. وضع سياسة واضحة للتعاقد مع الأطراف ذي العلاقة ، و عرضها على الجمعية العامة لإقرارها.
42. يقوم مجلس الإدارة بشكل دوري بوضع برامج التوعية لنشر ثقافة الرقابة الذاتية والالتزام بالقوانين والتشريعات واللوائح ذات الصلة والمنظمة لعمل الشركة.

## 2.7 تقييمات مجلس الإدارة

تحرص شركة دلالة القابضة على تفعيل وتطوير مشاركة مجلس الإدارة ونطاق فاعليته على مدار العام، وذلك عن طريق إجراء تقييم ذاتي سنوي باعتباره أداة أساسية للحوكمة التي تتيح فرصة مشاركة فعلية لأعضاء مجلس الإدارة. لذا، تتولى لجنة الترشيحات والمكافآت مسؤولية تنسيق إجراء هذا التقييم الهادف إلى مساعدة أعضاء مجلس الإدارة على استعراض أدائهم بصورة شاملة والعمل على تحسينه سنويا. كما يتيح هذا التقييم للمجموعة القدرة على قياس تنوع تركيبة أعضاء مجلس الإدارة من حيث المشاركة وفعالية الأداء وخلفيتهم المهنية ومدى قدرتهم على تحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة.

وقد اجتمعت لجنة الترشيحات بعد انتهاء السنة المالية 2021 وراجعت التقييم الذاتي لمجلس الإدارة وقد أظهرت نتائج التقييم فعالية تشكيل المجلس وكفاءته.

## 2.8 أمين سر مجلس الإدارة

قام مجلس الإدارة بتعيين السيد/ إسلام صابر ياسين كأمين سر المجلس. يقوم أمين سر المجلس بمساعدة الرئيس وكافة أعضاء المجلس فيما يقومون به من مهام، و يلتزم بتسيير كافة أعمال المجلس ومنها:

- تحرير محاضر اجتماعات المجلس يحدد بها أسماء الأعضاء الحاضرين و الغائبين ، و يبين فيها ما دار بالإجتماع و يثبت بها اعتراضات الأعضاء على أى قرار أصدره المجلس
- قيد قرارات المجلس في السجل المعد لهذا الغرض حسب تاريخ إصدارها.
- قيد الاجتماعات التي يعقدها المجلس في السجل المعد لهذا الغرض مسلسلة و مرتبة وفقا لتاريخ انعقادها موضحا فيها. الأعضاء الحاضرين و الغائبين و القرارات التي اتخذها المجلس في الاجتماعات ، و الاعتراضات إن وجدت.
- حفظ محاضر اجتماعات المجلس و قراراته و تقاريره و كافة سجلات و مراسلات المجلس و مكاتبته في سجلات ورقية إلكترونية.
- إرسال الدعوة لأعضاء المجلس و المشاركين - إن وجدوا - مرفقا بها جدول الأعمال قبل التاريخ المحدد لانعقاد الاجتماع بأسبوعين على الأقل و إستلام طلبات الأعضاء بإضافة بند أو أكثر إلى جدول الأعمال و إثبات تاريخ تقديمها.
- التنسيق الكامل بين الرئيس و أعضاء المجلس و بين الأعضاء فيما بينهم و بين المجلس و الجهات المعنية و أصحاب المصالح بما فيهم المساهمين و الإدارة و الموظفين.
- تمكين الرئيس و الأعضاء من الوصول السريع إلى جميع وثائق و مستندات الشركة ، وكذلك المعلومات و البيانات الخاصة بها.
- حفظ إقرارات أعضاء المجلس بعدم الجمع بين المناصب المحظور عليهم الجمع بينها وفقا للقانون و أحكام هذا النظام.

السيد/ إسلام صابر ياسين حاصل على ليسانس الحقوق من جامعة الإسكندرية (جمهورية مصر العربية) دفعة عام 2006. هو حالياً يشغل منصب مساعد مدير الإدارة القانونية بشركة دلالة للوساطة والاستثمار القابضة وهو يعمل بالشركة اعتباراً من 2010 ولديه خبرة نحو 12 سنة لدى شركة مساهمة.

## 2.9 المتحدث الرسمي

كجزء من متطلبات هيئة قطر للأسواق المالية، قامت الشركة بتعيين الأشخاص التالية أسمائهم كمتحدثين رسميين:

1. السيد/ محمد الصادى - مدير العمليات.

### 3. لجان مجلس الإدارة

يجوز للمجلس تفويض أجهته في ممارسة بعض صلاحياته ، وله تشكيل لجنة خاصة أو أكثر للقيام بمهام محددة علي أن ينص في قرار تشكيلها على طبيعة تلك المهام.

اللجان التي تم تأسيسها من قبل مجلس الإدارة هي:

- لجنة التدقيق
- لجنة الترشيحات والمكافآت والحوكمة
- اللجنة التنفيذية

على الرغم من أن مجلس الإدارة قام بتفويض بعض من صلاحياته إلى اللجان المذكورة أعلاه، إلا أن تظل المسؤولية النهائية عن الشركة على المجلس و إن شكل لجاننا أو فوض جهات أو أشخاصا آخرين للقيام ببعض أعماله ، وعلى المجلس تجنب إصدار تفويضات عامة أو غير محددة المدة.

مسئوليات كل لجنة محددة وموثقة في ميثاق مجلس الإدارة المعتمد من قبل المجلس. بالإضافة إلى أن المجلس يقوم على أساس دوري بإجراء تقييم أداء إنجازات اللجان لضمان أن أعضاء اللجان لديهم أدوار واضحة ومفهومة من قبل كل عضو. وفقاً للمادة 19 من قانون حوكمة الشركات الخاص بهيئة قطر للأسواق المالية، يتعين على كل لجنة تقديم تقريرها السنوي إلى مجلس الإدارة يتضمن أعمالها وتوصياتها.

#### 3.1 لجنة التدقيق

إن مسؤوليات لجنة التدقيق هي مساعدة المجلس في الوفاء بمسؤولياته فيما يتعلق بـ على سبيل المثال وليس الحصر:

1. إعداد مقترح بنظام الرقابة الداخلية للشركة فور تشكيل اللجنة و عرضه على المجلس ، و القيام بمراجعات دورية كلما تطلب الأمر.
2. تقديم تقرير لمجلس الإدارة بشأن الموضوعات الخاصة باللجنة كما هو منصوص عليه في (نظام حوكمة الشركات الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية).
3. النظر في أية موضوعات أخرى على النحو الذي يحدده مجلس الإدارة.
4. رصد عوامل الخطر الخاصة بشركة دلالة وتوصية مجلس الإدارة بالعمل على تخفيف هذه العوامل.
5. تدقيق الرقابة المالية والداخلية وأنظمة إدارة المخاطر.
6. مناقشة أنظمة المراقبة الداخلية مع الإدارة لضمان قيام الإدارة بواجباتها تجاه تطوير نظم رقابة داخلية تتسم بالكفاءة.
7. النظر في نتائج التحقيقات الرئيسية في مسائل الرقابة الداخلية بناءً على طلب مجلس الإدارة، أو تقوم اللجنة بذلك من تلقاء نفسها بموافقة مجلس الإدارة.
8. استعراض السياسات والإجراءات المالية والمحاسبية لشركة دلالة.
9. مراقبة دقة وصحة التوائم المالية والتقارير السنوية ونصف السنوية والربع سنوية وتدقيق مثل هذه البيانات والتقارير، مع التركيز بشكل خاص على الآتي:
  - أية تغييرات في السياسات والأعمال المحاسبية.
  - المسائل التي تخضع لتقدير الإدارة التنفيذية العليا.
  - التعديلات الرئيسية الناتجة عن تدقيق الحسابات.
  - استمرار دلالة كمنشأة قائمة بالفعل.
  - الالتزام بالمعايير المحاسبية معايير التقارير المالية الدولية.
  - الالتزام بالتواعد المعمول بها في بورصة قطر.



- الالتزام بقواعد الإفصاح وأية متطلبات أخرى تتعلق بإعداد التقارير المالية.
- 10. النظر في أية مسائل هامة وغير عادية يمكن أن توجد في التقارير المالية وحسابات دلالة.
- 11. الإشراف على استقلالية وموضوعية المدقق الخارجي ومتابعتها لتحديد طبيعة ونطاق وفاعلية التدقيق الخارجية وفقاً للمعايير الدولية المعمول بها في التدقيق وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.
- 12. التأكد من أن المدقق الخارجي يقوم بأعمال تدقيق سنوية ونصف سنوية مستقلة بغرض توفير ضمانات موضوعية لمجلس الإدارة والمساهمين بأن القوائم المالية يتم إعدادها وفقاً للقوانين واللوائح والمعايير الدولية لكتابة التقارير، وأنها تمثل الوضع المالي وأداء شركة دلالة بدقة في جميع النواحي المادية.
- 13. الاجتماع مع مدققي الحسابات الخارجيين مرة على الأقل في السنة.
- 14. الاهتمام بأية موضوعات يطرحها المدققين الخارجيين.
- 15. التأكد من رد مجلس الإدارة في الوقت المناسب على الاستفسارات والمسائل المشمولة في خطابات وتقارير المدققين الخارجيين.
- 16. التأكد من حضور المدقق الخارجي الجمعية العمومية وتسليم التقرير السنوي والرد على أية تساؤلات أو استفسارات في هذا الصدد.
- 17. توصية مجلس الإدارة بشأن تعيين مدققي حسابات خارجيين، وذلك باتباع المبادئ الإرشادية الآتية:
  - أ- أن يكون مدققي الحسابات الخارجيين مستقلين وليس لهم اهتمامات أخرى في دلالة أو أعضاء مجلس إدارتها سوى تدقيق الحسابات. يلزم عدم وجود أي تعارض مصالح في علاقة المدقق الخارجي مع دلالة.
  - ب- يجب أن يكون مدققي الحسابات الخارجيين ذوي مهنية ولديهم خبرة تخصصية في مدقق القوائم المالية للشركات المدرجة استناداً إلى المعايير الدولية للتدقيق والمعايير الدولية لكتابة التقارير المالية.
  - ت- متابعة القواعد واللوائح المعمول بها بخصوص مناوبة المدقق.
- 18. مراجعة خطاب تعيين المدقق الخارجي وخطة أعماله وأية استوضحات هامة يطلبها المدقق من الإدارة العليا بخصوص السجلات المحاسبية والحسابات المالية أو أنظمة الرقابة، وكذلك رد الإدارة التنفيذية العليا.
- 19. تقييم أداء المدقق الخارجي.
- 20. الإشراف على سير عمل التدقيق الداخلي، وعلى وجه الخصوص ضمان أن التدقيق الداخلي تُعني بالمهام الآتية:-
  - أ- مراجعة أنظمة الرقابة الداخلية والإشراف على تنفيذها.
  - ب- عمل التدقيق الداخلي كعملية مستقلة، ومن قبل فريق عمل مدرب ومؤهل.
  - ت- أن التدقيق الداخلي سيقدم تقريراً إلى مجلس الإدارة من خلال اللجنة.
  - ث- أن التدقيق الداخلي يشمل جميع أنشطة شركة دلالة.
  - ج- أن التدقيق الداخلي مستقل عن الأداء الوظيفي اليومي في دلالة. يتم فرض الاستقلالية من خلال تعويض مدفوع للمدقق الداخلي يحدده مجلس الإدارة بناءً على توصية من اللجنة.
  - ح- أن يحضر المدقق الداخلي اجتماع الجمعية العمومية.
- 21. التأكد من أن وظيفة التدقيق الداخلي تتضمن مدقق داخلي واحد على الأقل يتم تعيينه بواسطة مجلس الإدارة.
- 22. توصية مجلس الإدارة بخصوص اعتماد نطاق التدقيق الداخلي وأن تشمل - على وجه الخصوص الآتي: -



- أ- مراقبة إجراءات الشؤون المالية والاستثمارات وإدارة المخاطر والإشراف عليها.
- ب- تقييم مقارن لتطور عوامل المخاطر والنظم المستخدمة للاستجابة للتغيرات الجذرية أو غير المتوقعة في السوق.
- ت- تقييم أداء مجلس الإدارة والإدارة العليا في تنفيذ نظم الرقابة الداخلية، بما في ذلك عدد المرات التي تم إبلاغ مجلس الإدارة بموضوعات تتعلق بالرقابة (بما في ذلك إدارة المخاطر) والطريقة التي يتعامل بها مجلس الإدارة مع مثل هذه الموضوعات.
- ث- إخفاق الرقابة الداخلية وضعفها أو الطوارئ التي أثرت أو قد تؤثر على الأداء المالي لشركة دلالة والإجراء المتبع من قبل الشركة لتصحيح إخفاقات الرقابة الداخلية (وخاصة المشكلات المدرجة في تقارير دلالة السنوية والقوائم المالية الخاصة بها).
- ج- التزام شركة دلالة بالقواعد والمتطلبات النظامية المعمول بخصوص قوائم السوق والإفصاح.
- ح- التزام شركة دلالة بنظم الرقابة الداخلية في تحديد وإدارة المخاطر.
- خ- كل المعلومات التي تصف عمليات المخاطر لشركة دلالة.

23. التأكد من أن إعداد تقرير التدقيق الداخلي يتم كل ثلاثة أشهر وتقديمه إلى اللجنة ومجلس الإدارة.
  24. الإشراف على مراقبة الأنشطة المالية والإدارية والفنية للتدقيق الداخلي ومراقبتها.
  25. تقييم أداء المدقق الداخلي.
  26. التأكد من أن المدققين الخارجيين والداخليين كيانان نظامية منفصلة وضمن أن جميع المتطلبات الأخرى لتعيين مدقق خارجي يتم تطبيقها على تعيين المدقق الداخلي بما في ذلك تناوب المدقق (عندما يقرر مجلس الإدارة إسناد مهمة المدقق الداخلي لاستشاري خارجي).
  27. التنسيق مع مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية العليا والمدير المالي لشركة دلالة أو الشخص المتطلع بمسؤوليات المدير المالي.
  28. التنسيق بين المدقق الداخلي والمدقق الخارجي وتوافر الموارد اللازمة وقاطبة الضوابط الداخلية.
  29. تدقيق الملاحظات المطروحة من أي من التقارير المقدمة للجنة وإحالتها إلى الإدارات المعنية لاتخاذ إجراءات المتابعة والتصرف في الوقت المناسب.
  30. وضع قواعد يستطيع من خلالها موظفي شركة دلالة الإبلاغ سرياً عن أية مخاوف حول المسائل الواردة في التقارير المالية أو الضوابط الداخلية أو أية أمور أخرى تثير الشكوك، حيث تعتبر مثل هذه المسائل غير أخلاقية أو غير نظامية وتضر بشركة دلالة.
  31. ضمان توفر الترتيبات المناسبة التي تسمح بالتحقيق النزاهة المستقل في هذه المسائل في حين التأكد مما سبق ذكره وضمن سرية المبلغ وكذلك حمايته من الانتقام.
  32. النظر في المسائل التي يثيرها المدير المالي لشركة دلالة أو الشخص المنوط به مسؤولية الالتزام أو المدققين الداخليين أو المدققين الخارجيين.
  33. الإشراف على التزام دلالة بقواعد السلوك المهني.
  34. ضمان الالتزام على النحو الواجب بجميع القوانين والتعليمات المتعلقة بأنشطة دلالة.
  35. ضمان تطبيق القواعد الإجرائية الخاصة بصلاحيات مجلس الإدارة بشكل سليم؛
  36. حضور الجمعية العمومية.
  37. التشاور - على حساب شركة دلالة مع أي خبير أو استشاري مستقل بموافقة مسبقة من مجلس الإدارة.
  38. التوصية بخصوص كافة الأنشطة الخاصة بتدريب وترقية وتنمية الموارد البشرية ومتابعتها.
  39. تفويض المسؤوليات للجنة فرعية تضم واحداً أو أكثر من أعضاء اللجنة أو للرئيس التنفيذي لشركة دلالة.
- تتكون اللجنة من ثلاثة أعضاء يرأسهم عضو مستقل، ويتمتع غالبية الأعضاء بمعرفة واسعة بالشؤون المالية. كما في 31 ديسمبر 2021 يتكون أعضاء اللجنة من ما يلي:

م	عضو مجلس الإدارة	الوظيفة	الحالة
1	السيد/ محمد سامي أبو شيخة	الرئيس	مستقل
2	السيدة/ موزة محمد السليطي	عضو	مستقل
3	السيد/ فرهود هادي الهاجري	الرئيس	مستقل

عقدت لجنة التدقيق (5) إجتماعات خلال السنة المالية 2020 وتم تلخيص تفاصيل الحضور أدناه:

م	عضو مجلس الإدارة	الاجتماع رقم 1	الاجتماع رقم 2	الاجتماع رقم 3	الاجتماع رقم 4	الاجتماع رقم 5	الاجتماع رقم 6
1	السيد/ محمد ابو شيخه	✓	✓	✓	✓	✓	✓
2	السيدة/ موزة محمد السليطي	✓	✓	✓	✓	x	✓
3	السيد/ فرهود هادي الهاجري	✓	✓	✓	✓	✓	✓

وسيلة الإيضاح:

✓	حاضر
✗	ليس عضواً بعد
x	غائب
⊗	تم إستبداله بطلب من الجهة التابع لها

خلال عام 2021 قامت لجنة التدقيق بتقديم خطابين إلى مجلس الإدارة مفصلان توصياتها. كان محتوى الخطاب من اللجنة إلى مجلس الإدارة بخصوص ما يلي:

- توصيات بشأن الالتزام بقوانين ولوائح الحوكمة ، والتي تنص على الفصل بين مسؤوليات مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية ، وعدم تدخل مجلس الإدارة في المهام التنفيذية.
- تعيين المدققين الخارجيين إرودل اند بارتنر للسنة المالية 2021.
- رفع قائمة بالمخاطر الجوهرية التي تتعرض لها المنشأة لعام 2021 إلى مجلس الإدارة.
- توصيات عن اهم الملاحظات في الرقابة على التقارير المالية لعام 2021.

لجنة الترشيحات والمكافآت والحوكمة (NRGC)

وفقاً لمتطلبات هيئة قطر للأسواق المالية تم دمج لجان الترشيحات والمكافآت في لجنة واحدة مع إضافة نطاق الحوكمة. لجنة الترشيحات والمكافآت والحوكمة مسؤولة بشكل مبدئي عن ضمان أن الترشيحات وتعيين أعضاء مجلس الإدارة يتم وفقاً لإجراءات رسمية وصارمة وشفافة وفقاً لمتطلبات هيئة قطر للأسواق المالية، قانون الشركات التجارية رقم (11) لسنة 2015، النظام الأساسي للشركة واللوائح المطبقة. تشمل مسؤوليات لجنة الترشيحات والمكافآت والحوكمة ما يلي:

1. وضع أسس ومعايير عامة تستعين بها الجمعية العامة في إنتخاب الأصلاح من بين المرشحين لعضوية المجلس.
2. ترشيح من تراه مناسباً لعضوية المجلس حال خلو أى من مقاعده.
3. إعداد و تقديم خطة تعاقب الإدارة و برنامج التدريب التوجيهي لأعضاء مجلس الإدارة الجدد و كذلك عملية التدريب و خطة عمل أعضاء مجلس الإدارة و تقرير حوكمة الشركات السنوي الى مجلس الإدارة لاعتماده بناءً على نظام حوكمة الشركات الصادر من هيئة قطر للأسواق المالية.
4. ترشيح من تراه مناسباً لشغل أي من وظائف الإدارة التنفيذية العليا.
5. تلقي طلبات الترشيح لعضوية المجلس .
6. رفع قائمة المرشحين إلى المجلس متضمنة توصياتها في هذا الشأن ، على أن ترسل نسخة منها إلى الهيئة.
7. رفع تقرير سنوي إلى المجلس يتضمن تحليلاً شاملاً لأداء المجلس محددًا نقاط القوة والضعف واقتراحاتها في هذا الشأن.
8. تحديد السياسة العامة لمنح المكافآت في الشركة سنويا ، بما فيها طريقة تحديد مكافآت رئيس و أعضاء المجلس ، على ألا تزيد المكافأة السنوية للمجلس 5% من الربح الصافي للشركة بعد خصم الأحتياطيات و الأستقطاعات القانونية و توزيع الأرباح النقدية و العينية على المساهمين.
9. تحديد أسس منح البدلات و الحوافز بالشركة و منها إصدار أسهم تحفيز للعاملين بها.
10. تقترح على مجلس الإدارة تعديل النظام الأساسي للشركة و اعتماده في إجتماع الجمعية العمومية غير العادية للمساهمين ، في حال رأت اللجنة أن مثل هذه التعديلات ضرورية.

يتكون أعضاء اللجنة مما يلي:

م	عضو مجلس الإدارة	الوظيفة
1	السيد/ يوسف عبدالرحمن الخليلي	الرئيس

2	السيد/ علي حسين السادة	عضو
3	السيد/ تميم حمد الكواري	عضو
4	السيد/ خالد يوسف السبيعي	عضو

عقدت لجنة الترشيحات والمكافآت والحوكمة (5) إجتماعات خلال السنة المالية 2021 وتم تلخيص تفاصيل الحضور أدناه:

م	عضو مجلس الإدارة	الإجتماع رقم 1	الإجتماع رقم 2	الإجتماع رقم 3	الإجتماع رقم 4	الإجتماع رقم 5
1	السيد/ يوسف عبدالرحمن الخليفي	✓	✓	✓	✓	✓
2	السيد/ علي حسين السادة	✓	✓	✓	✓	✓
3	السيد/ تميم حمد الكواري	✓	✓	✓	✓	✓
4	السيد/ خالد يوسف السبيعي	✓	✓	✓	✓	✓

وسيلة الإيضاح:

✓	حاضر
✗	غائب
⊗	ليس عضواً بعد
⊙	تم إستبداله بطلب من الجهة التابع لها

وقد قدمت اللجنة لمجلس الإدارة عددا من التوصيات خلال عام 2021 وهي كالتالي:

- ترقية عدد من المدراء التنفيذيين.
- ترشيح العضو المنتدب وتحديد مهامه.
- تحديد مكافأة العضو المنتدب.
- مقابلة المرشحين لمنصب الرئيس التنفيذي .
- مراجعة سياسة المكافآت
- تحديد مكافأة موظفي الشركة

### 3.2 اللجنة التنفيذية

المسؤوليات الرئيسية للجنة التنفيذية هي:

1. وضع السياسة العامة للشركة واعتماد السياسات والاجراءات الداخلية.
2. مراجعة واعتماد الهيكل التنظيمي للشركة.
3. مراقبة والإشراف على الاداء المالي للشركة.
4. مراجعة الموازنة السنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة للاعتماد والموافقة.
5. وضع السياسة الاستثمارية للشركة.
6. وضع سياسة الاستثمار الخاصة بمحفظة الشركة للأوراق المالية وطريقة ادارتها.
7. الموافقة على أية مشروعات استثمارية.
8. مراجعة والموافقة على بيع أي أصول خاصة بالشركة باستثناء العقارات والاسهم المخصصة للاستثمار.
9. الموافقة على الاتفاقيات والالتزامات التي تتعد صلاحية الرئيس التنفيذي
10. الموافقة على القروض التي تطلبها الشركة.
11. اعتماد خطط الاعمال الخاصة بشركة دلالة القابضة والشركات التابعة قبل تقديمها لمجلس الإدارة.
12. مراجعة واعتماد المقترحات الخاصة بتغيير رأس المال وهيكل الشركة.
13. مراجعة واعتماد المقترحات الخاصة بإصدار سندات أو اوراق مالية.
14. تعيين وانهاء خدمات الرئيس التنفيذي ونائب الرئيس التنفيذي وتحديد راتبهما..

تتكون اللجنة التنفيذية من ما يلي:

م	عضو مجلس الإدارة	الوظيفة
1	السيد/ عبدالله جاسم الدرويش	الرئيس
2	السيدة/ موزة محمد السليطي	عضو
3	السيد/ فيصل احمد السادة	عضو
4	السيد/ محمد سامي أبو شيخة	عضو

تم تعيين السيد/ محمد سامي أبو شيخة في اللجنة التنفيذية بدلا من السيدة / موزة محمد السليطي في نوفمبر 2021.

عقدت اللجنة التنفيذية (13) إجتماعات خلال السنة المالية 2021 وتم تلخيص تفاصيل الحضور أدناه:

م	عضو مجلس الإدارة	الاجتماع رقم 1	الاجتماع رقم 2	الاجتماع رقم 3	الاجتماع رقم 4	الاجتماع رقم 5	الاجتماع رقم 6	الاجتماع رقم 7	الاجتماع رقم 8	الاجتماع رقم 9	الاجتماع رقم 10	الاجتماع رقم 11	الاجتماع رقم 12	الاجتماع رقم 13
1	السيد / عبدالله جاسم الدرويش	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
2	السيدة/ موزة محمد السليطي	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	⊖
3	السيد/ فيصل احمد السادة	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
4	السيد/ محمد سامي أبو شيخة	⊖	⊖	⊖	⊖	⊖	⊖	⊖	⊖	⊖	⊖	⊖	⊖	✓

وسيلة الإيضاح:

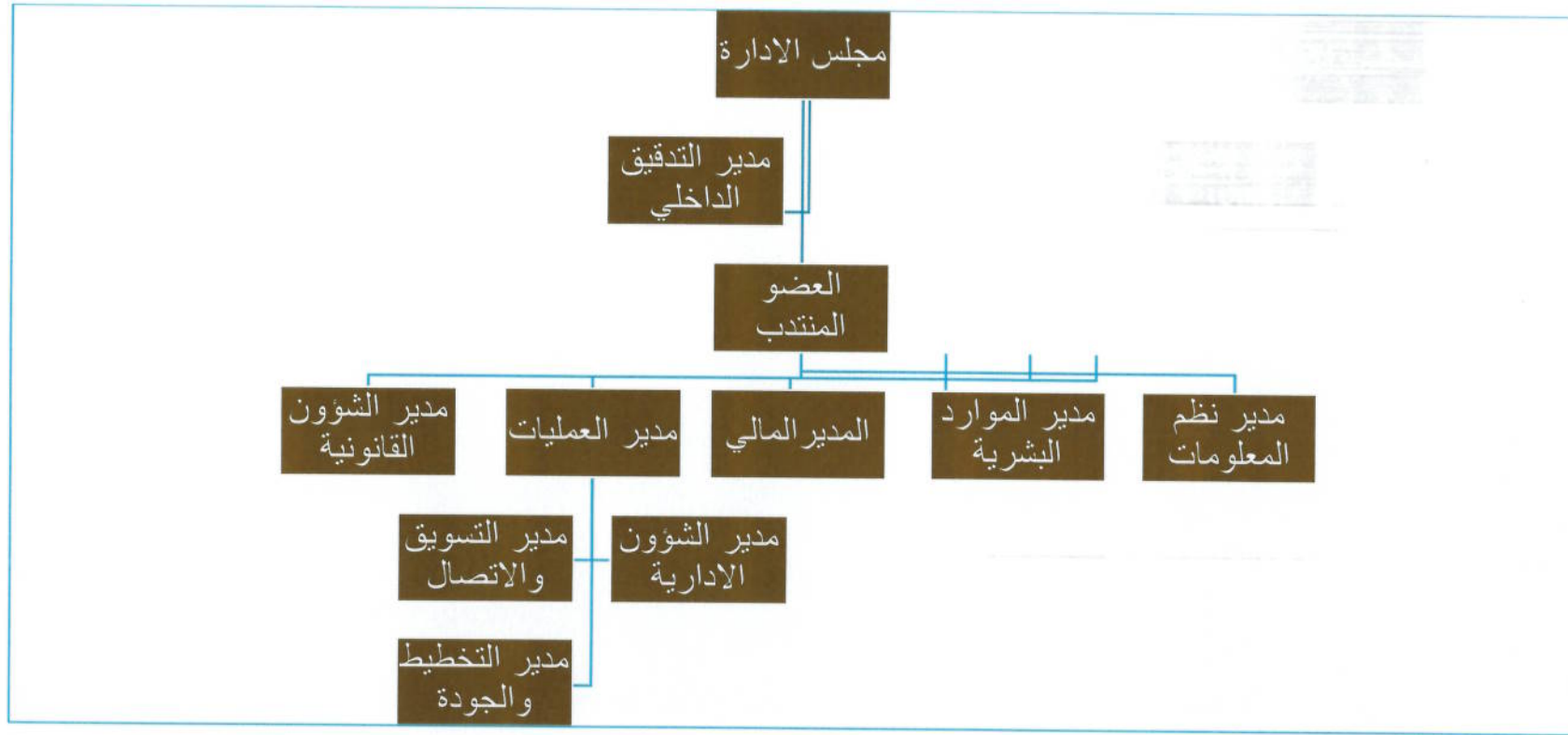
✓	حاضر
⊖	ليس عضواً بعد
x	غائب
⊖	تم إستبداله

#### توصيات اللجنة التنفيذية لعام 2021

- اعتمدت اللجنة الخطة الاستراتيجية والهيكل التنظيمي لشركة دلالة القابضة والشركات التابعة ورفع توصية لمجلس الادرة لاعتمادها.
- اعتماد الموازنة العامة للشركة لعام 2021.
- اعتمدت اللجنة انشاء محافظ استثمارية لشركة دلالة للوساطة
- وافقت اللجنة علي بيع ارض القطيفيان وكلفت الإدارة التنفيذية بعمل الازم.
- وافقت اللجنة علي التسوية مع العميل / حمد النعمة .

#### 4. الإدارة التنفيذية العليا

الإدارة التنفيذية العليا مسؤولة عن دعم ومساعدة الرئيس التنفيذي وذلك لتطبيق سريان العمليات العامة والأعمال المالية لشركة دلالة القابضة وفقاً للسلطة المفوضة لمجلس الإدارة. تتكون الإدارة التنفيذية العليا من:



الملفات التعريفية للموظفين الرئيسيين للإدارة التنفيذية العليا هي كما يلي:

ملاحظات	الوظيفة
<ul style="list-style-type: none"> <li>تم تعيين السيدة/ موزة محمد السليطي عضواً منتدبا للشركة وتشغل المنصب منذ عام 2021</li> <li>حاصلة على الماجستير في العلوم المصرفية والمالية من جامعة سالفورد بالمملكة المتحدة.</li> <li>بكالوريوس علوم في الإقتصاد والإدارة (تخصص محاسبة) من جامعة قطر.</li> <li>مدير وحدة التخطيط والبحث/ مدير مكتب حسابات الصناديق بالإنابة بالهيئة العامة للتقاعد والتأمينات الإجتماعية منذ 2009. قبل ذلك، عملت بديوان المحاسبة منذ 1993 وشاركت في العديد من المنتديات والمؤتمرات الإقتصادية والإستثمارية في دولة قطر</li> </ul>	العضو المنتدب

ملاحظات	الوظيفة
<ul style="list-style-type: none"> <li>السيد/ حمزة محمد شكري هو مدير التدقيق الداخلي لشركة دلالة للوساطة والإستثمار القابضة منذ 2012.</li> <li>حصل على بكالوريوس التجارة (شعبة محاسبة) في عام 1999 جامعة المنوفية – مصر.</li> <li>عمل بمكتب تدقيق برايس ووتر هاوس كوبرز قبل الإلتحاق بشركة دلالة القابضة بوظيفة مدقق أول.</li> </ul>	مدير التدقيق الداخلي
<ul style="list-style-type: none"> <li>السيد/ طارق عوض الكريم هو مدير الشؤون القانونية للشركة ويعمل بدلالة القابضة منذ 2008.</li> <li>عمل كمحقق جنائي لدى وزارة الداخلية القطرية – إدارة أمن العاصمة.</li> <li>حاصل على بكالوريوس القانون جامعة الزقازيق – مصر 1998</li> </ul>	مدير الشؤون القانونية
<ul style="list-style-type: none"> <li>السيد/ محمد الصادق يعمل في الشركة منذ 2005.</li> <li>يحمل درجة الماجستير في إدارة الأعمال (تخصص تخطيط إستراتيجي) منذ 2011 من الجامعة الأمريكية بالقاهرة.</li> <li>حاصل على ليسانس الآداب (تخصص إعلام) جامعة الزقازيق – مصر 1998.</li> <li>عمل بوظيفة مترجم أول في الشركة القطرية الدولية للتجارة.</li> <li>عمل بوظيفة صحفي أول في وكالة أنباء الشرق الأوسط.</li> </ul>	مدير العمليات
<ul style="list-style-type: none"> <li>السيد/ محمد سوهيل هو القائم بأعمال المدير المالي للشركة و يعمل بالشركة منذ 2008</li> <li>حاصل علي ماجستير في إدارة الاعمال المالية من جامعة انامالاي (الهند)</li> <li>بكالوريوس تجارة جامعة مومباي (الهند).</li> <li>لديه معرفه متعمقة في المالية والحسابات ولديه أكثر من عقد خبرة في مجال المحاسبة في الهند وقطر .</li> </ul>	المدير المالي
<ul style="list-style-type: none"> <li>السيد/ عبدالله محمد حمدي السويدي مدير الشؤون الإدارية لدلالة القابضة منذ 2012 وهو يعمل بالشركة منذ 2011.</li> <li>حاصل على دبلوم عسكري من الكلية العسكرية الكويتية.</li> <li>حاصل على العديد من الدورات التدريبية في المهارات الإشرافية و إدارة الأعمال.</li> </ul>	مدير الشؤون الإدارية
<ul style="list-style-type: none"> <li>السيدة/ نور المعضادي مدير الموارد البشرية منذ عام 2021 وتعمل لدى الشركة منذ عام 2018</li> <li>حاصلة علي بكالوريوس علوم إدارة رعاية صحية من جامعة جورج ميسون الولايات المتحدة</li> <li>لديها خبرة موارد بشرية في شركة بروة العقارية ثلاث سنوات</li> </ul>	مدير الموارد البشرية



<p>السيد/ فراس عثمان هو مدير نظم المعلومات للشركة منذ يناير 2020 و يعمل بالشركة منذ عام 2005.</p> <p>هو حاصل على بكالوريوس في علوم الحاسب الآلي من الأكاديمية العربية للعلوم والتكنولوجيا بالإسكندرية</p> <p>حاصل علي العديد من الشهادات في مجاله تقنية المعلومات .</p>	<p>مدير نظم المعلومات</p>
---	---------------------------

لا يمتلك أحد من الموظفين الرئيسيين أسهم بالشركة.

قامت لجنة الترشيحات والمكافآت والحوكمة بوضع سياسة محددة لمكافآت الإدارة التنفيذية وتم اعتمادها في شهر فبراير 2019. توضح هذه السياسة الآلية المتبعة بحيث تكون المكافآت مرتبطة بشكل مباشر بالجهود والأداء على مستوى الإدارة و الموظفين. من خلال تحقيق الأهداف والأغراض الموكلة وفقاً للربحية، تقييم المخاطر والأداء العام للشركة.

#### 5. نظام الرقابة الداخلية

وفقاً لميثاق الحوكمة الشركات يجب على الشركة اعتماد نظم الرقابة الداخلية، المعتمدة من قبل المجلس، لتقييم أساليب و إجراءات إدارة المخاطر، وتطبيق لائحة حوكمة الشركات في الشركة والامتثال للقوانين واللوائح ذات الصلة. ويتعين أن تحدد نظم الرقابة الداخلية الخطوط الواضحة للمسؤولية والمساءلة في كافة أقسام الشركة. تشمل نظم المراقبة الداخلية على إجراءات تقييم فعالة ومستقلة للمخاطر والوظائف الإدارية، فضلاً عن وظائف المراجعة الداخلية المالية والتشغيلية بالإضافة إلى المراجعة الخارجية. وتضمن نظم الرقابة الداخلية أيضاً التأكد من أن يتم التعامل مع جميع معاملات الأطراف ذات الصلة وفقاً للمتطلبات المتعلقة بها. يتولى مجلس الإدارة المسؤولية كاملة عن نظام الرقابة الداخلية للشركة. تقوم لجنة التدقيق بمساعدة مجلس الإدارة في هذا الشأن من خلال مراجعة نظام الضوابط الداخلية للشركة. تقوم إدارة التدقيق الداخلي بتسليم تقرير ربع سنوي إلى لجنة التدقيق في هذا الخصوص. جدير بالذكر أن الشركة قامت بتقييم نظام الرقابة الداخلية للتقارير المالية بنهاية العام المالي 2021 وكانت النتائج مرضية ، وتم مشاركة الاستثناءات في التقرير السنوي وتقرير المدقق الخارجي.

#### 6. إدارة المخاطر

الهدف من عملية إدارة المخاطر هو تحديد المخاطر الرئيسية التي من الممكن أن تؤثر على الشركة، تقييم قدرة الشركة على تحمل المخاطر، تطوير آليات تحديد المخاطر، وتطبيق برامج توعية وطرق التخفيف منها. تشمل هذه العملية على الأقل الخطوات التالية:

- تحديد المخاطر لدى الأنشطة القائمة والجديدة بالشركة.
- تحديد احتمالية وأثر كل مخاطرة طبقاً لمعايير تقييم المخاطر.
- تقييم المخاطر من خلال مقارنتها بالإفياال على المخاطر لتحديد ما إن كانت المخاطرة مقبولة أو أن الأمر يتطلب إجراءات إضافية.
- تحديد كيفية تخفيف أو تجنب المخاطر (مثل خفض المخاطر، المشاركة مع طرف آخر، أو تجنب المخاطرة).
- مراقبة المخاطر وتحديد ما إن كان تم تطبيق خطط العمل بطريقة سليمة.

مجلس الإدارة مسؤول مسؤولية كاملة عن مراجعة نظم إدارة المخاطر بالشركة، بالتعاون الوثيق مع الإدارة التنفيذية العليا. يعرض الجدول التالي المخاطر المعهودة من قبل مجلس الإدارة لكل إدارة.

مسؤولية عن	الإدارة
<ul style="list-style-type: none"> <li>مراقبة وتقرير عدم الالتزام الإدارة حول السياسات الداخلية والإجراءات للشركة إلى لجنة التدقيق.</li> <li>إعداد وتنفيذ برامج تدقيق داخلي لمراقبة وتقييم وتقديم التوصيات وتأكيد مستقل على التصميم والفعالية التشغيلية للضوابط لتخفيف/ معالجة المخاطر مثل الإلتزام التشغيلي والإستراتيجي والمالي.</li> </ul>	التدقيق الداخلي
<ul style="list-style-type: none"> <li>إدارة ورصد وتقرير مخاطر الإلتزام إلى الرئيس التنفيذي وتقرير إلى مجلس الإدارة.</li> <li>تصميم نظم رقابة داخلية لرصد الإلتزام بالقوانين واللوائح.</li> </ul>	الإلتزام
<ul style="list-style-type: none"> <li>إدارة ومراقبة وتقرير المخاطر القانونية إلى الرئيس التنفيذي وتقرير إلى مجلس الإدارة.</li> </ul>	الإدارة القانونية
<ul style="list-style-type: none"> <li>إدارة ومراقبة وتقرير المخاطر المالية إلى الرئيس التنفيذي وتقرير إلى مجلس الإدارة.</li> <li>تصميم نظم رقابة داخلية لرصد الإلتزام بالمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والمعايير الأخرى ذات الصلة.</li> </ul>	المالية

في دلالة القابضة يكون الموظفون المعنيون مسؤولين عن تحديد المخاطر وتجميعها والإبلاغ عنها والتواصل بشأنها. علاوة على ذلك لدى الشركة إدارة تدقيق داخلي توفر لمجلس الإدارة والإدارة العليا ضماناً مستقلاً حول فعالية إدارة المخاطر والتحكم فيها. تقوم هذه الإدارة بتقديم تقارير مباشرة إلى لجنة التدقيق، وبالنسبة للمخاطر الرئيسية التي يتم تحديدها ويتم تسليمها لاحقاً إلى المجلس.

في عام 2021، طلب مجلس الإدارة الحصول على عروض أسعار من مكاتب التدقيق للحصول على خدمات إدارة المخاطر المؤسسية، من أجل تطوير وتنفيذ إطار عمل مناسب لإدارة مخاطر المؤسسة يتوافق مع نظام لجنة رعاية المؤسسات (COSO Framework) و معايير الجودة المؤسسية (ISO 31000)

## 7. المدقق الداخلي

لدى الشركة إدارة تدقيق داخلي يرأسها مدير التدقيق الداخلي الأستاذ / حمزة شكري الذي إلحق للعمل بالشركة في مارس 2012. إدارة التدقيق الداخلي هي إدارة مستقلة وتقدم خدمات ضمان وخدمات إستشارية داخل الشركة. أنها تهدف إلى إضافة قيمة إلى عمليات الشركة، تحسين أدائهم، بما في ذلك مساعدة الشركة على تحقيق أهدافها من خلال جلب نهج منظم ومنضبط لتقييم وتحسين فعالية إدارة المخاطر وعمليات الرقابة والحوكمة.

بوجه خاص يتعين على إدارة التدقيق الداخلي:

- مراجعة نظم الرقابة الداخلية ومراقبة تطبيقهم.
- أن يتم تنفيذها من خلال موظفين أكفاء ومدربين بالشكل اللائق ومستقلين عملياً.
- تقديم تقارير ربع سنوية إلى لجنة التدقيق والتي تشمل مراجعة وتقييم لنظام الرقابة الداخلي للشركة.
- أن تكون قادرة على الوصول إلى كافة أنشطة الشركة.
- أن تكون مستقلة بما في ذلك الإستقلالية عن عمليات الشركة اليومية. يجب تعزيز إستقلاليتها على سبيل المثال من خلال جعل مجلس الإدارة يحدد تعويضاً لموظفيها.

مدير التدقيق الداخلي المعين يقدم تقاريره بشكل مباشر إلى لجنة التدقيق وتقوم اللجنة بتحديد مكافآته وذلك لتحسين الموضوعية والإستقلالية.

#### 8. المدقق الخارجي

مراجع الحسابات الخارجي هو كيان مستقل، ومؤهل، ويتم تعيينه بناء على توصية من لجنة التدقيق لمجلس الإدارة وبقرار من الجمعية العامة للشركة، ويتعين إجراء مراجعة سنوية ونصف سنوية مستقلة. والغرض من المراجعة هو تقديم ضمانات موضوعية لمجلس الإدارة والمساهمين على أنه يتم إعداد البيانات المالية وفقاً لأحكام هذا الميثاق والقوانين واللوائح ذات الصلة، ومعايير إعداد التقارير المالية الدولية وتعرض بدقة الوضع المالي وأداء الشركة في جميع النواحي المادية. يجب على المراجع الخارجي أن يكون متوافقاً مع أعلى المعايير المهنية وأنه لا يجوز التعاقد معه من قبل الشركة لتقديم أي مشورة أو الخدمات الأخرى المتعلقة بتنفيذ أعمال التدقيق للشركة. ويجب أن يكون المراجع الخارجي مستقل تماماً عن الشركة وأعضاء مجلس الإدارة، ويجب ألا يوجد أي تعارض في المصالح في علاقته بالشركة.

مراجع الحسابات الخارجي للشركة يجب أن يحضر الجمعية العامة العادية للشركة حيث يتعين عليه تقديم تقريره السنوي والإجابة على أية استفسارات في هذا الصدد. يخضع مراجع الحسابات الخارجي للمساءلة أمام المساهمين والمدنيين للشركة لممارسة العناية المهنية الواجبة في سير أعمال مراجعة الحسابات. ومراجع الحسابات الخارجي هو مسؤول أيضاً عن إبلاغ الهيئة وأي هيئة تنظيمية أخرى في حالة إخفاق المجلس في اتخاذ الإجراءات المناسبة بشأن الشبهات التي أثرت أو التي تم تحديدها من قبل مراجعي الحسابات الخارجي.

كشركة مساهمة عامة تقوم شركة دلالة بتغيير المراجع الخارجي كل ثلاث سنوات كحد أقصى.

كجزء من مهمة المدققين الخارجيين، يتعين عليهم إفادة مجلس الإدارة كتابياً عن أية مخاطر تتعرض لها الشركة أو من المتوقع أن تتعرض لها، وعن جميع المخالفات فور تحديدها، بالإضافة إلى إرسال نسخة من هذا الإخطار إلى هيئة قطر للأسواق المالية. في هذه الحالة، يكون للمدقق الخارجي الحق في دعوة الجمعية العمومية للإنعقاد وفقاً لأحكام القانون في هذا الخصوص، شريطة إفادة هيئة قطر للأسواق المالية بذلك.

#### 9. الإفصاح والشفافية

تؤكد دلالة القابضة على القيام بالإفصاح الفوري والدقيق لكافة الأمور المادية، والتي تشمل مركزها المالي وأدائها المالي، الملكية والحوكمة. كما تؤكد على إلزامها بمتطلبات الإفصاح وتقوم بتقديم كافة البيانات المالية وتقارير التدقيق.

كما في 31 ديسمبر 2021، لدى دلالة القابضة ما يزيد عن تسعة آلاف (9,000) مساهم وفيما يلي المساهمين الرئيسيين مع نسبة الملكية:

م	المساهم	نسبة الملكية
1	محفظة استثمار القوات المسلحة القطرية	5%
2	صندوق وادي السيل	5%

خلال القسم 2 و3 من هذا التقرير، قامت دلالة القابضة بالإفصاح عن الخبرات العلمية والعملية والعملية لمجلس الإدارة والموظفين الرئيسيين بالإدارة التنفيذية العليا.

لم تقم الشركة بإبرام أية معاملات مع أطراف ذات علاقة والتي من الممكن أن تتعارض مع مصلحة الشركة خلال 2021.

كما قامت الشركة بتطوير سياسة التداول للأشخاص المطلعين التي تؤكد على أنه يتعين على مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية العليا والمطّلعين وأزواجهم وأطفالهم القصر الإفصاح عن أية تداول أو معاملة يقوموا بتنفيذها تشمل أسهم الشركة وأية أوراق مالية أخرى.

إدناه كشف بالقضايا التي اقامتها شركة دلالة القابضة والشركات التابعة لها ضد الغير والقضايا التي اقامها الغير ضد شركة دلالة القابضة والشركات التابعة لها للعام 2021.

الوصف	عدد القضايا
قضايا مرفوعة من قبل شركة دلالة وشركاتها التابعة ضد أطراف أخرى	12
قضايا مرفوعة ضد شركة دلالة وشركاتها التابعة من قبل أطراف أخرى	8
المجموع	20

- تم تحصيل مبلغ ثمانية مليون ومائتين ثلاث وعشرون ألف وسبعمائة وثمانية عشر ريالاً (8,223,718) لصالح الشركة في التنفيذ المدني رقم 2020/597.
- صدر قرار لجنة المحاسبة في المخالفة رقم (10) لسنة 2020 بتغريم الشركة مبلغ عشرة ملايين ريال (10,000,000) تم التظلم من القرار لدى لجنة التنظيمات وصدر قرارها في التظلم رقم (9) لسنة 2021 بتخفيض مبلغ الغرامة إلى مبلغ خمسمائة ألف ريال (500,000)، وحصلت الشركة مبلغ الغرامة من المتسبب في المخالفة.
- بقية الدعاوى قيد النظر والتداول لدى محكمة الجنايات والمحكمة المدنية الكلية ومحكمة التنفيذ ولجنة المحاسبة بهيئة قطر للأسواق المالية.

إستناداً على المادة 4 من نظام حوكمة الشركات الخاص بهيئة قطر للأسواق المالية، قامت دلالة القابضة بالإفصاح عن ما يلي بالأقسام ذات الصلة من هذا التقرير:

م	الإفصاح	القسم
1	الإجراءات التي اتبعتها الشركة بشأن تطبيق هذا النظام.	القسم 1: نظرة عامة
2	الإفصاح عن المخالفات التي إرتكبت خلال السنة ومن بينها المخالفات والجزاءات التي وقعت عليها لعدم التزامها بتطبيق أي من مبادئ وأحكام هذا النظام، وبيان أسبابها، وطريقة معالجتها وسبل تفاديها بالمستقبل.	القسم 1: نظرة عامة و الأقسام ذات الصلة من التقرير
3	الإفصاح عن المعلومات الخاصة بأعضاء مجلس الإدارة ولجانه، والإدارة التنفيذية العليا بالشركة وصلاحياتهم ومسؤولياتهم وأعمالهم خلال السنة، ومكافآتهم.	القسم 2: مجلس الإدارة القسم 3: لجان مجلس الإدارة القسم 4: الإدارة التنفيذية العليا
4	الإفصاح عن إجراءات إدارة المخاطر، والرقابة الداخلية في الشركة بما فيها الإشراف على الشؤون المالية والاستثمارات، وما يتصل بها من معلومات.	القسم 5: نظام الرقابة الداخلية القسم 6: إدارة المخاطر
5	أعمال اللجان، متضمنة عدد اجتماعاتها وما إنتهت إليه من توصيات.	القسم 3: لجان مجلس الإدارة

م	الإفصاح	القسم
6	الإفصاح عن الإجراءات التي تتبعها الشركة لتحديد المخاطر التي قد تواجهها وطرق تقييمها وإدارتها، وتحليل مقارن لعوامل المخاطر التي تواجهها الشركة، ومناقشة الأنظمة المعتمدة لمواجهة التغييرات الجذرية أو غير المتوقعة في السوق.	القسم 6: إدارة المخاطر
7	الإفصاح عن تقييم أداء المجلس ومدى إلتزام اعضائه بتحقيق مصالح الشركة، والقيام بأعمال اللجان، وحضور إجتماعات المجلس ولجانه، والإفصاح عن تقييم أداء الإدارة التنفيذية العليا بشأن تطبيق نظام الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر بما فيها تحديد عدد التظلمات، والشكاوي، والمقترحات، والبلاغات، والطريقة التي عالج بها المجلس الوسائل الرقابية.	القسم 2: مجلس الإدارة القسم 3: لجان مجلس الإدارة القسم 4: الإدارة التنفيذية العليا
8	الإفصاح عن أوجه الخلل في تطبيق نظام الرقابة الداخلية كلياً أو جزئياً أو مواطن الضعف في تطبيقه، والإفصاح عن حالات الطوارئ التي أثرت أو قد تؤثر على الأداء المالي للشركة، والإجراءات التي اتبعتها الشركة في معالجة حالات الإخفاق في تطبيق نظام الرقابة الداخلية (لا سيما المشاكل المفصح عنها في التقارير السنوية للشركة وبياناتها المالية).	القسم 3: لجان مجلس الإدارة (لجنة التدقيق) القسم 5: نظام الرقابة الداخلية
9	الإفصاح عن مدى إلتزام الشركة بالقواعد والشروط التي تحكم الإفصاح والإدراج في السوق.	القسم 1: نظرة عامة والأقسام ذات الصلة من التقرير
10	الإفصاح عن أي نزاع أو خصومة تكون الشركة طرفاً فيها بما فيها التحكيم والدعاوي القضائية.	القسم 9: الإفصاح والشفافية
11	الإفصاح عن التعاملات والصفقات التي تبرمها الشركة مع أي "طرف ذي علاقة".	القسم 9: الإفصاح والشفافية

#### 10. حقوق المساهمين وأصحاب المصالح

تلتزم الشركة بحماية حقوق المساهمين وأصحاب المصالح وذلك لتحقيق أداء أفضل. وتتبنى الشركة النهج التالي لتعزيز حقوق المساهمين وأصحاب المصالح بالشركة:

#### ➤ العلاقة مع أصحاب المصالح

اعتمدت شركة دلالة القابضة سياسة خاصة للتعامل مع أصحاب المصالح حيث تنظم هذه السياسة العلاقة الكاملة بين الشركة وأصحاب المصالح وتعويضهم في حالة تم انتهاك حقوقهم وكذلك الية تسوية الشكاوى والخلافات التي قد تنشأ بين الشركة وأصحاب المصالح وتعتمد الشركة السياسة المفصلة المتاحة عبر الموقع الرسمي للشركة

[www.dlalaholding.com](http://www.dlalaholding.com)

حقوق المساهمين في اجتماعات الجمعية ومشاركتهم

يتضمن النظام الأساسي للشركة على مايلي :

- 1- حق المساهمين الذين يملكون 10 % من رأس مال المجموعة بطلب دعوة الجمعية العامة للانعقاد، وحق المساهمين الذين يمثلون 25 % من رأس مال الشركة على الأقل طلب دعوة الجمعية العامة غير العادية للانعقاد وفقاً لقانون الشركات التجارية رقم 11 لسنة 2015.
  - 2- الحق بطلب ادراج أي بند على جدول أعمال الجمعية العامة كما أن المادة (49) من النظام الأساسي للشركة تنص على حق المساهمين بمناقشة بنود جدول الأعمال وطرح الأسئلة وتلقي الأجوبة عليها واتخاذ القرارات.
  - 3- كذلك تنص المادة (45) من النظام الأساسي للشركة على شروط النيابة في الحضور والتصويت بالوكالة وفقاً للقانون واللوائح ذات الصلة.
- وتجدر الإشارة الى ان دلالة القابضة تعقد اجتماعات جمعيتها في أماكن بقلب العاصمة الدوحة وبأوقات مناسبة، وتوفر الشركة قبل وقت كاف للمساهمين والمطلعين جميع المعلومات المتعلقة بجدول الأعمال لتمكينهم من اتخاذ قراراتهم، ويتم الإفصاح عن نتائج الجمعية العامة فور انتهائها الى الجهات المختصة كما يتم نشرها على الموقع الإلكتروني للشركة، ويتم إيداع نسخة من محضر الاجتماع لدى الهيئة فور اعتماده من قبل الجهة المختصة بوزارة الاقتصاد والتجارة.

توزيع الأرباح وحقوق أقلية المساهمين

ينص النظام الأساسي للشركة على نسبة الحد الأدنى من الأرباح الصافية التي يجب توزيعها على المساهمين من الأرباح الصافية بعد خصم الاحتياطي القانوني والاحتياطي الاختياري، ويستحق المساهم حصته من الأرباح وفقاً للنظم والضوابط المعمول بها لدى الهيئة والسوق المالي المدرجة فيها الأسهم، حيث يوصي مجلس الإدارة الجمعية العامة للشركة بتوزيع الأرباح، وتختلف نسبة الأرباح الموزعة من سنة الى أخرى حسب الأرباح التي تحققها الشركة. بالإضافة إلى ذلك قامت الشركة بإعداد سياسة لتوزيع الأرباح.

ينص النظام الأساسي للشركة على أن يتمتع المساهمون بصفة عامة و الأقلية بصفة خاصة بجميع الحقوق المضمونة لهم، بموجب قانون الشركات التجارية النافذ ، و نظام حوكمة الشركات و الكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية رقم (5) لسنة 2016 الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية و النظام الأساسي.

حقوق أصحاب المصالح من غير المساهمين

تلتزم الشركة بالمحافظة على حقوق أصحاب المصالح و احترامها. و يجوز لكل صاحب مصلحة في الشركة طلب المعلومات ذات الصلة بمصلحته. تلتزم الشركة بتقديم المعلومات المطلوبة في الوقت المناسب و بالقدر الذي لا يهدد مصالح الآخرين أو يضر بمصالحها.

يجب ملاحظة أن السياسات والإجراءات الداخلية للشركة تشمل ما يلي:

حقوق أصحاب المصلحة حيث يشارك أصحاب المصلحة في تربيات حوكمة الشركات بحيث يجوز لهم الحصول على المعلومات ذات الصلة، وتكون كافية وموثوق بها في الوقت المناسب وبصورة منتظمة.

- يجب على مجلس الإدارة الحرص على أن العاملين لدى الشركة يتم التعامل معهم وفقاً لمبادئ العدالة والإنصاف ودون أي تمييز من أي نوع على أساس العرق أو الجنس أو الدين.
- يتولى المجلس وضع سياسة الأجور والفئات التي توفر الحوافز للموظفين وإدارة الشركة على الاستمرار في الأداء الذي يصب في أفضل مصالح الشركة. وهذه السياسة يجب أن تأخذ بعين الاعتبار الأداء طويل الأجل للشركة.
- على المجلس اعتماد آلية تمكن موظفي الشركة من إبلاغ المجلس عن السلوك المشبوه، عندما يكون هذا السلوك غير أخلاقي وغير قانوني، أو ضار للشركة. ويكفل المجلس أن الموظف الذي يقصد المجلس في هذا الصدد سوف يوفر له السرية والحماية من أي ضرر أو رد فعل سلبي من قبل موظفين آخرين أو رؤساء الموظف.

#### 11. الإستدامة والمسؤولية الاجتماعية للشركة

إيماناً من الشركة بدورها نحو المجتمع ونحو دولة قطر والتزاماً منا بتحقيق رؤية قطر 2030 فقد قامت الشركة بدعم العديد من أنشطة المسؤولية الاجتماعية خلال العام الماضي وتم تكريمها من لجنة المسؤولية المجتمعية بدار الشرق خلال حفل توزيع جوائز المسؤولية المجتمعية السابع، كما قامت الشركة بالمشاركة في البرنامج الوطني للمسؤولية الاجتماعية (الموسم الثامن) الذي تنظمه جامعة قطر.

#### رؤية قطر 2030

إيماناً منها في إظهار الصورة الحضارية لدولة قطر ورؤيتها الوطنية 2030، تسعى شركة دلالة القابضة إلى المساهمة في استراتيجية الدولة الهادفة لتدريب القيادات الشابة على تحمل المسؤولية والمساهمة في بناء الوطن، وتقوم بتدريبهم على أفضل الطرق الخاصة بالتداول في الأسهم والعقارات، وعملت لأن تكون جزءاً من منظومة التطور والنقد في قطر.

#### 12. الاتصال المؤسسي و علاقات المستثمرين

تحتفظ الشركة بعلاقات وطيدة مع المساهمين والمستثمرين من خلال مسؤولي علاقات المستثمرين و المساهمين بالشركة عن طريق قنوات اتصال مفتوحة وشفافة معهم. و تنشر المعلومات أيضاً للمستثمرين والأطراف ذوي العلاقة بشكل منتظم. وذلك عن طريق الموقع الإلكتروني لبورصة قطر ووسائل الإعلام المتعددة بالإضافة إلى موقع الشركة الإلكتروني الذي يوفر البيانات للمساهمين عن حوكمة الشركة والبيانات المالية ومعلومات أخرى هامة تتعلق بالإفصاح عن المعلومات المالية وغيرها. وذلك من خلال بوابة علاقات المساهمين والمستثمرين على الموقع الإلكتروني. بالإضافة إلى عقد مؤتمرات دورية عبر الهاتف لإطلاع المساهمين والمستثمرين على تقارير و أداء الشركة وذلك بعد نشر الشركة لكل تقرير من تقاريرها السنوية ونصف سنوية والربعية.

وتعتمد الشركة سياستها الاتصالي المؤسسي و علاقات المستثمرين المفصلتين والمتاحتين عبر الموقع الرسمي للشركة [www.dlalaholding.com](http://www.dlalaholding.com)

13. حوكمة المسؤولية الاجتماعية بالشركة (اختياري)

تتولى إدارة الاتصالات المؤسسية مسؤولية إدارة وتنسيق مبادرات المسؤولية الاجتماعية بالشركة وإدارة كافة الفعاليات بما في ذلك المؤتمرات والفعاليات الخطابية، كما تقوم إدارة الاتصالات المؤسسية بطلب ميزانية المسؤولية الاجتماعية بالشركة ويتم تخصيصها من قبل مجلس الإدارة كجزء من الخطة السنوية الدورية لأعمال الشركة.



عبدالله جاسم الدرويش

رئيس مجلس الإدارة



دلالة للوساطة والاستثمار القابضة  
DLALA BROKERAGE INVESTMENT HOLDING