



سياسة تعارض المصالح Conflict of Interest Policy

This Policy has been executed in both Arabic and English Language.
In the event of any contradiction between the Arabic text and the English text, the Arabic text shall prevail.

تم اعداد هذه السياسة باللغة العربية واللغة الإنجليزية. وفي حال وجود تعارض بين النص العربي والنص الإنجليزي، فيكون النص العربي هو المتخذ.

Article 1: Definitions

In this Policy, the following terms and expressions shall have the meaning they bear as follows unless the contrary intention appears:

- **Board:** The Company's Board of Directors.
- **Company:** National Medical Care Company.
- **Senior Executives or Executive Management:** Persons responsible for managing the daily operations of the Company, and proposing and executing strategic decisions, such as the Chief Executive Officer (CEO) and his/her delegates and the Chief Financial Officer (CFO).
- **Non-Director:** A Committee director / member who is not a member of the Board.
- **Related Parties:**
 - A. Substantial Shareholders of the company.
 - B. Board members of the Company or any of its affiliates and their relatives. Senior Executives of the Company or any of its affiliates and their relatives.
 - C. Board members and Senior Executives of Substantial Shareholders of the company.
 - D. Entities, other than companies, owned by a Board member or any Senior Executive or their relatives.
 - E. Companies in which a Board member or a Senior Executive or any of their relatives is a partner.
 - F. Companies in which a Board member or a Senior Executive or any of their relatives is a member of its Board of directors or is one of its Senior Executives.
 - G. Joint stock companies in which a member of the Board or a Senior Executive or any of their relatives owns (5%) or more, subject to the provisions of paragraph (D) of this definition.
 - H. Companies in which a Board member or a Senior Executive or any of their relatives has influence on their decisions even if only by giving advice or guidance.
 - I. Any person whose advice or guidance influence the decisions of the Company, the Board and the Senior Executives.
 - J. Holding companies or affiliates. Advice or guidance that is provided on a professional basis by a person licensed to provide such advice shall be excluded from the provisions of paragraphs (I) and (J) of this definition.
- **Substantial Shareholders:** any person who owns (5%) or more of the shares of the Company or voting rights therein.

المادة 1: التعريفات

في هذه السياسة، يقصد بالكلمات والعبارات الآتية، المعاني الموضحة إزاء كل منها ما لم يقض سياق النص بغير ذلك:

- **المجلس:** أعضاء مجلس ادارة الشركة.
- **الشركة:** شركة الوطنية للرعاية الطبية.
- **كبار التنفيذيين أو الإدارة التنفيذية:** الأشخاص المنوط بهم إدارة عمليات الشركة اليومية، واقتراح القرارات الاستراتيجية وتنفيذها، كالرئيس التنفيذي ونوابه والمدير المالي.
- **عضو من خارج المجلس:** عضو في اللجنة وليس في مجلس الإدارة.
- **الأطراف ذوو العلاقة:**
 - (أ) كبار المساهمين في الشركة.
 - (ب) أعضاء مجلس إدارة الشركة أو أي من شركاتها التابعة وأقاربهم.
 - (ج) كبار التنفيذيين في الشركة أو أي من شركاتها التابعة وأقاربهم
 - (د) أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين لدى كبار المساهمين في الشركة.
 - (هـ) المنشآت – من غير الشركات – المملوكة لعضو مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين أو أقاربهم.
 - (و) الشركات التي يكون أي من أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين أو أقاربهم شريكاً فيها.
 - (ز) الشركات التي يكون أي من أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين أو أقاربهم عضواً في مجلس إدارتها أو من كبار التنفيذيين فيها.
 - (ح) شركات المساهمة التي يملك فيها أي من أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين أو أقاربهم ما نسبته (5%) أو أكثر، مع مراعاة ما ورد في الفقرة (د) من هذا التعريف.
 - (ط) الشركات التي يكون لأي من أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين أو أقاربهم تأثير في قراراتها ولو بإسداء النصح أو التوجيه.
 - (ي) أي شخص يكون لنصائحه وتوجيهاته تأثير في قرارات الشركة وأعضاء مجلس إدارتها وكبار تنفيذيها.
 - (ك) الشركات القابضة أو التابعة للشركة.
- **كبار المساهمين:** كل من يملك ما نسبته (5%) أو أكثر من أسهم الشركة أو حقوق التصويت فيها.

• **Relatives:**

- Fathers, mothers, grandfathers and grandmothers (and their ancestors).
- Children and grandchildren and their descendants.
- Siblings, maternal and paternal half-siblings.
- Husbands and wives.

- **Stakeholder:** any person who has an interest in the Company, including employees, creditors, customers, suppliers and the community.

Article 2: Purpose

The company is keen to avoid the existence of any conflict of interest of any kind that may affect the management of the company's business or its decision-making. The company is also keen to protect the rights of shareholders and stakeholders, in a manner that does not conflict with the Company's Bylaws and the relevant rules & regulations.

Therefore, conflict of interest cases and related party transactions shall be dealt with in accordance with the provisions of this policy and in a manner that does not contradict the Company's Bylaws, the provisions of the companies' law, the Capital Market Authority's rules and their implementing regulations.

Article 3: Scope of Application

This policy applies to all Board of Directors, Non-Directors, and the Company's Senior Executives.

Article 4: Situations of Conflict of Interest

A conflict situation can arise when any Board member, Non-Director or a Senior Executive takes actions or has interests that may make it difficult to perform his/her duties objectively and effectively.

Any Board member, Non-Director or Senior Executive is considered to have a potential conflict of interests, by way of example - when he/she has:

1. An existing or potential financial or other significant interest which impairs or might appear to impair his/her judgment in carrying out his/her responsibilities towards the Company.
2. The opportunity to influence the Company in granting business, administrative or other material decisions in a manner that leads to personal gain or advantage.
3. A family member who receives improper personal benefit as a result of his/her position in the Company.
4. A direct or indirect interest in an activity competing with activities of the Company.

• **الأقارب أو صلة القرابة :**

- الآباء، والأمهات، والأجداد، والجَدات وإن علوا.
- الأولاد، وأولادهم وإن نزلوا.
- الإخوة والأخوات الأشقاء، أو لأب، أو لأم.
- الأزواج والزوجات.

- **أصحاب المصالح:** كل من له مصلحة مع الشركة، كالعاملين، والدائنين، والعملاء، والموردين، والمجتمع.

المادة 2: الهدف

تحرص الشركة على تفادي وجود أي تعارض للمصالح من أي نوع يمكن أن يؤثر على إدارة أعمال الشركة أو اتخاذ قراراتها، كما تحرص الشركة على حماية حقوق المساهمين وأصحاب المصالح وذلك بما لا يتعارض مع النظام الأساسي للشركة والأنظمة ذات العلاقة.

عليه يتم التعامل مع حالات تعارض المصالح وصفقات أو تعاملات الأطراف ذوي العلاقة وفقاً لأحكام هذه السياسة وبما لا يتعارض مع النظام الأساسي للشركة وأحكام نظام الشركات وأنظمة هيئة السوق المالية ولوائحها التنفيذية.

المادة 3: نطاق التطبيق

تُطبق هذه السياسة على أعضاء مجلس الإدارة، الأعضاء من خارج المجلس، وكبار التنفيذيين بالشركة.

المادة 4: حالات تعارض المصالح

يمكن أن تنشأ حالة تعارض عندما يتخذ أي عضو في مجلس الإدارة، أو عضو من خارج المجلس أو كبار التنفيذيين إجراءات أو لديه مصالح؛ قد تجعل من الصعب عليه أداء واجباته بموضوعية وفعالية. يعتبر وجود تعارض محتمل في المصالح، عندما يكون لدى عضو المجلس، أو عضو من خارج المجلس أو أي من كبار التنفيذيين، أي من الحالات - على سبيل المثال لا الحصر - التالية:

1. أي مصلحة مالية واقعة أو محتمل وقوعها أو أي مصلحة جوهرية أخرى تؤثر أو قد يبدو أنها تؤثر على موضوعية قراراته في تنفيذ مسؤولياته تجاه الشركة.
2. فرصة التأثير على الشركة في تقديم قرارات تجارية أو إدارية أو مادية أخرى بطريقة تؤدي إلى مكاسب أو مصالح شخصية.
3. أحد الأقارب يحصل على منفعة شخصية غير مشروعة نتيجة منصبه في الشركة.
4. مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في نشاط منافس لأنشطة الشركة.

Article 5: Avoiding Conflicts of Interest

The Board, Non-Director and Senior Executives shall:

1. Perform their duties with honesty and integrity, and prioritize interests of the Company over their own interests, and not use their position to achieve personal interests.
2. Protect the confidentiality of information related to the Company and its activities, and not disclose any of such information to any person.
3. Must avoid having any interest, whether directly or indirectly, in the transactions or contracts made on account of the Company. The Ordinary General Assembly or the Board must be informed of the conflict of interest in order to obtain its authorization.
4. Must avoid situations of conflicts of interest and notify the Board of situations of conflict which may affect his/her neutrality when looking into matters presented before the Board. The notification shall include details on the nature and extent of conflicting interest, the names of concerned persons, and the expected benefit to be obtained directly or indirectly from conflicting interest whether financial or non-financial. The notification must be recorded in the minutes.
5. The Board shall not allow a conflicted member to be involved in deliberations and shall not count his/her vote when voting on such matters in the meetings of Board and the General Assembly.
6. The Chairperson of the Board shall notify the Ordinary General Assembly, when it convenes, of the transactions and contracts, in which any Board member has a direct or indirect interest. Such communication shall be accompanied by a special report from the Company's external auditor.
7. When the Company Contracts, or enters into a transaction with a Related Party, it shall notify the CMA and public without delay of said contract or transaction, if it equals to or exceeds 1% of the Company's total revenues, as recorded in the latest annual audited financial statements.

Article 6: Disclosure of Conflicts of Interest by the Nominee

A person who desires to nominate himself/herself for the membership of the Board shall disclose to the Board or the General Assembly any cases of conflicts of interest, including:

1. Having direct or indirect interest in the contracts and businesses entered into for the benefit of the Company in which he/she desires to be nominated to the Board.

المادة 5: تجنب تعارض المصالح

يجب على أعضاء المجلس، العضو من خارج المجلس، كبار التنفيذيين:

1. ممارسة مهامه بأمانة ونزاهة، وأن يقدم مصالح الشركة على مصلحته الشخصية، وأن لا يستغل منصبه لتحقيق مصالح خاصة.
2. الحفاظ على سرية المعلومات ذات الصلة بالشركة وأنشطتها وعدم إفشائها إلى أي شخص.
3. تجنب أي مصلحة، بشكل مباشر أو غير مباشر، في التعاملات أو العقود التي تتم لحساب الشركة. يجب إبلاغ الجمعية العامة العادية أو مجلس الإدارة بتعارض المصالح من أجل الحصول على ترخيصها.
4. تجنب حالات تعارض المصالح، وإبلاغ المجلس بحالات التعارض التي قد تؤثر في حياده عند النظر في الموضوعات المعروضة على المجلس. يجب أن يتضمن الإبلاغ طبيعة المصلحة وحدودها وأسماء أي أشخاص معنيين بها، والفائدة المتوقع الحصول عليها بشكل مباشر أو غير مباشر من تلك المصلحة سواء أكانت تلك الفائدة مالية أو غير مالية. يجب توثيق الإبلاغ في محضر الاجتماع.
5. على مجلس الإدارة عدم إشراك العضو ذات المصلحة في المداولات، وعدم احتساب صوته في التصويت على هذه الموضوعات في اجتماعات مجلس الإدارة والجمعيات العامة.
6. يجب على رئيس مجلس الإدارة إبلاغ الجمعية العامة العادية عند انعقادها بالأعمال والعقود التي يكون لأحد أعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها. يجب إرفاق التبليغ بتقرير خاص من مراجع حسابات الشركة الخارجي.
7. يجب على الشركة إبلاغ هيئة السوق المالية والجمهور من دون أي تأخير، عند تعاقد الشركة أو تعاملها مع طرف ذي علاقة، إذا كان هذا التعاقد أو التعامل مساوياً أو يزيد على 1% من إجمالي إيرادات الشركة وفقاً لآخر قوائم مالية سنوية مراجعة.

المادة 6: إفصاح المرشح عن تعارض المصالح

على من يرغب في ترشيح نفسه لعضوية مجلس الإدارة أن يفصح للمجلس وللجمعية العامة عن أي من حالات تعارض المصالح وفق الإجراءات المقررة من الهيئة، وتشمل:

1. وجود مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة التي يرغب في الترشح لمجلس إدارتها.

2. Engaging in business that may compete with the Company or any of its activities.

Article 7: Concept of competing business

The following shall be deemed a participation in any business that may compete with the Company or any of its activities:

1. The Board, Non-Director or the Senior Executive establishing a company or a sole proprietorship or the ownership of a controlling percentage of shares or stakes in a Company or any other entity engages in business activities that are similar to the activities of the Company.
2. Accepting membership in the Board of a company, an entity that competes with the Company, or managing the affairs of a competing sole proprietorship or any competing company of any form.
3. The Board member, Non- Director or a Senior Executive acting as an overt or covert commercial agent for another company or entity competing with the Company.

Article 8: Disclosure of Conflict of Interest

The Board, Non-Director and the Senior Executives may not take part in any business that would be competitive with that of the Company, or rival it in any of its activities. Otherwise, the Company shall have the right to claim the appropriate damages from him/her before the competent judicial authority unless the Ordinary General Assembly's authorization is granted once convened.

(The detailed Disclosure Process is set forth in Annex 1)

Article 9: Rejecting Granting the Authorization

If the General Assembly rejects granting the authorization to a board member to have a direct or indirect interest in any transaction or contract made on account of the Company, or to take part in a business that competes with the Company, such Board member shall resign within a period specified by the General Assembly; otherwise, his/her membership in the Board shall be deemed terminated, unless he/she decides to withdraw from such transaction, contract or competing business or regularize his/her situation in accordance with the Companies Law and its Implementing Regulations prior to the end of the period set by the General Assembly.

2. اشتراكه في عمل من شأنه منافسة الشركة، أو منافستها في أحد فروع النشاط الذي تزاوله.

المادة 7: مفهوم أعمال المنافسة

يدخل في مفهوم الاشتراك في أي عمل من شأنه منافسة الشركة أو منافستها في أحد فروع النشاط الذي تزاوله ما يلي:

1. تأسيس عضو المجلس، العضو من خارج المجلس أو أي من كبار التنفيذيين لشركة أو مؤسسة فردية أو حصص في شركة أو منشأة أخرى، تزاول نشاطاً من نوع نشاط الشركة.
2. قبول عضوية مجلس إدارة شركة أو منشأة منافسة للشركة أو مجموعتها، أو تولي إدارة مؤسسة فردية منافسة أو شركة منافسة أيأ كان شكلها، فيما عدا تابعي الشركة.
3. حصول عضو المجلس، العضو من خارج المجلس أو أي من كبار التنفيذيين على وكالة تجارية أو ما في حكمها، ظاهرة كانت أو مستترة، لشركة أو منشأة أخرى منافسة للشركة.

المادة 8: الإفصاح عن تعارض المصالح

لا يمكن لأعضاء المجلس، والعضو من خارج المجلس، وكبار التنفيذيين المشاركة في أي عمل من شأنه أن يكون منافساً لأعمال الشركة، أو أن تنافسها في أي من أنشطتها. وبخلاف ذلك، يحق للشركة المطالبة بالتعويضات المناسبة منه / منها أمام السلطة القضائية المختصة ما لم يتم منح ترخيص من الجمعية العامة العادية بمجرد انعقادها.

(إجراءات الإفصاح التفصيلية مذكورة في الملحق 1)

المادة 9: رفض منح الترخيص

إذا رفضت الجمعية العامة منح الترخيص لعضو المجلس في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة والتي يوجد فيها مصلحة مباشرة أو غير مباشرة، أو اشتراكه في عمل من شأنه منافسة الشركة، فعلى عضو المجلس تقديم استقالته خلال مهلة تحددها الجمعية العامة، وإلا عُدت عضويته في المجلس منتهية، وذلك ما لم يقرر العدول عن منافسة الشركة أو توفيق أوضاعه طبقاً لنظام الشركات ولوائحه التنفيذية قبل انقضاء المهلة المحددة من قبل الجمعية العامة.

Article 10: Loans and Guarantees

The Board, Non-Director and the Senior Executives must not obtain any sort of finance, such as cash loans from the Company, or obtain a guarantee from the Company in respect of a loan entered by the Board member, Non-Director or a Senior Executive with third parties, excluding banks and other fiduciary companies.

Article 11: Accepting Gifts

The Board, Non-Director and the Senior Executives must not accept gifts from any person who has entered into commercial transactions with the Company if such acceptance of gifts may lead to a conflict of interest.

Article 12: Using Company Assets

Any member of the Board, Non-Director and Senior Executives shall not misuse or benefit, directly or indirectly, from any of the Company's assets, information or investment opportunities presented to the Company or to him in his/her capacity as a member of the Board or the Company. This includes investment opportunities which are within the activities of the Company, or which the Company wishes to make use of. Such prohibition shall extend to Board members, Non-Director and Senior Executives who resigns to, directly or indirectly, use investment opportunities that the Company wishes to use, which came to his/her knowledge during his/her membership in the Board, Committees or his employment in the Company.

Article 13: Donations

The Company shall not contribute to charitable organizations with which the Board member, Non-Director or the Senior Executives is affiliated except by approval of the Board.

Article 14: General Provisions

1. All Board of Directors, Non-Directors and the Senior Executives shall annually fill the Conflict of Interest Form.
2. The Nomination and Remuneration Committee shall annually ensure the independence of the independent member in the Board, and the non-existence of any situation that results to a conflict of interests.
3. In case of not committing with this Policy the Company has the right to implement the punishments and penalties mentioned according to the relevant rules & regulations.

المادة 10: القروض والضمانات

لا يجوز لأي من أعضاء المجلس، والعضو من خارج المجلس، وكبار التنفيذيين الحصول على أي نوع من التمويل، مثل القروض النقدية من الشركة، أو الحصول على ضمان من الشركة فيما يتعلق بقرض تم إدخاله من قبل عضو مجلس الإدارة أو العضو من خارج المجلس أو أحد كبار التنفيذيين مع أي طرف ثالث، باستثناء البنوك والشركات الائتمانية الأخرى.

المادة 11: قبول الهدايا

لا يجوز لأي من أعضاء المجلس، والعضو من خارج المجلس، وكبار التنفيذيين قبول الهدايا من أي شخص له تعاملات تجارية مع الشركة، إذا كان من شأن تلك الهدايا أن تؤدي إلى تعارض في المصالح.

المادة 12: استخدام أصول الشركة

لا يجوز لعضو المجلس، والعضو من خارج المجلس، وكبار التنفيذيين الاستغلال أو الاستفادة بشكل مباشر أو غير مباشر من أي من أصول الشركة أو معلوماتها أو الفرص الاستثمارية المعروضة عليه بصفته عضواً في مجلس الإدارة، أو المعروضة على الشركة، ويشمل ذلك الفرص الاستثمارية التي تدخل ضمن أنشطة الشركة، أو التي ترغب الشركة في الاستفادة منها، ويسري الحظر على عضو المجلس، العضو من خارج المجلس وكبار التنفيذيين الذي يستقبل لأجل استغلال الفرص الاستثمارية بطريق مباشر أو غير مباشر التي ترغب الشركة في الاستفادة منها والتي علم بها أثناء عضويته بمجلس الإدارة، اللجان، أو عمله في الشركة.

المادة 13: التبرعات

لا يجوز للشركة المساهمة في الجمعيات الخيرية التي ينتمي إليها عضو المجلس، أو عضو من خارج المجلس أو أي من كبار التنفيذيين إلا بموافقة مجلس الإدارة.

المادة 14: أحكام عامة

1. يجب على أعضاء مجلس الإدارة، والأعضاء من خارج المجلس وكبار التنفيذيين تعبئة نموذج تعارض المصالح سنوياً.
2. يجب على لجنة الترشيحات والمكافآت التحقق بشكل سنوي من إستقلالية الأعضاء المستقلين في مجلس الإدارة، وعدم وجود أي حالات ينتج عنها تعارض في المصالح.
3. في حال عدم التقيد بهذه السياسة يحق للشركة تطبيق العقوبات والجزاءات المقررة طبقاً لأنظمة والقوانين ذات علاقة.

Article 15: Examples of Conflict of Interest Situations

1. A Board member or any of his relatives is a member in a Company that intends to contract or enter into a transaction with NMC.
2. A Board member or any of his relatives is a partner in a Company that intends to contract or enter into a transaction with NMC.
3. A Board member or any of his relatives owns an entity – other than companies – that intends to contract or enter into a transaction with NMC.
4. A Senior Executive owns an entity – other than companies – that intends to contract or enter into a transaction with NMC.
5. A Board member, Non-Director or a Senior Executive intends to contract or enter into a transaction with a Substantial Shareholders.

Article 16: Adoption and Changes to the Policy

This Policy and any changes thereof shall be approved by the Board.

المادة 15: أمثلة عن حالات تعارض المصالح

1. إذا كان عضو مجلس الإدارة أو أي من أقاربه عضوًا في شركة تنوي التعاقد أو الدخول في تعامل مع الشركة.
2. أن يكون عضو مجلس الإدارة أو أي من أقاربه شريكًا في شركة تنوي التعاقد أو الدخول في تعامل مع الشركة.
3. يمتلك عضو مجلس الإدارة أو أي من أقاربه منشأة - بخلاف الشركات - تنوي التعاقد أو الدخول في تعامل مع الشركة.
4. يمتلك أحد كبار التنفيذيين منشأة - بخلاف الشركات - تنوي التعاقد أو الدخول في تعامل مع الشركة.
5. ينوي عضو مجلس الإدارة، أو عضو من خارج المجلس أو أي من كبار التنفيذيين التعاقد أو الدخول في أي تعاملات مع أحد كبار المساهمين.

المادة 16: اعتماد السياسة وتعديلاتها

تعتمد هذه السياسة وأي تعديلات عليها من قبل المجلس.

Annex 1 Conflict of Interest Disclosure Process

1. Board of Directors – Competing Business

If a Board member desires to engage in a business that may compete with the Company or any of its activities, the following shall be taken into account:

- Notifying the Board of the competing businesses he/she desires to engage in and recording such notification in the minutes of the Board meeting;
- The conflicted Board member shall abstain from voting on the related decision in the Board meeting and General Assemblies;
- The Audit Committee shall review the contracts and proposed Related Party transactions, and provide its recommendations to the Board in connection therewith
- The Chairperson of the Board shall inform the Ordinary General Assembly, once convened, of the competing businesses that the member of the Board is engaged in, after the Board assesses the board member's competition with the company's business or if he/she is in competition with one of the branch activities that it conducts in accordance with the standards issued by the Ordinary General Assembly upon a proposal from the Board and published on the company's website, provided that such businesses are assessed on annual basis.
- Obtaining an authorization of the Ordinary General Assembly of the Company for the member to engage in the competing business.
- If the General Assembly rejects granting the authorization to a board member to take part in a business that competes with the Company, such Board member shall resign within a period specified by the General Assembly; otherwise, his/her membership in the Board shall be deemed terminated, unless he/she decides to withdraw from such competing business or regularize his/her situation in accordance with the Companies Law and its Implementing Regulations prior to the end of the period set by the General Assembly.

2. Board of Directors

If a Board member desires to have direct or indirect interest in any contract or transaction made on account of the Company or any of its activities, the following shall be taken into account:

- Notifying the Board of the contract or transaction he/she has direct or indirect interest in with stating all relevant information and recording such notification in the minutes of the Board meeting;

الملحق 1 إجراءات افصاح تعارض المصالح

1. مجلس الإدارة – الأعمال المنافسة

إذا رغب عضو مجلس الإدارة في الاشتراك في عمل من شأنه منافسة الشركة أو منافستها في أحد فروع النشاط الذي تزاوله، فيجب مراعاة ما يلي:

- إبلاغ مجلس الإدارة بالأعمال المنافسة التي يرغب في ممارستها، وإثبات هذا الإبلاغ في محضر اجتماع مجلس الإدارة.
- عدم اشتراك العضو صاحب المصلحة في التصويت على القرار الذي يصدر في هذا الشأن في مجلس الإدارة والجمعيات العامة.
- يجب على لجنة المراجعة، مراجعة العقود والتعاملات المقترح أن تجريها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة، وتقديم مرنيتها حيال ذلك إلى مجلس الإدارة.
- قيام رئيس مجلس الإدارة بإبلاغ الجمعية العامة العادية عند انعقادها بالأعمال المنافسة التي يزاولها عضو المجلس، وذلك بعد تحقق مجلس الإدارة من منافسة عضو المجلس لأعمال الشركة أو منافستها في أحد فروع النشاط الذي تزاوله وفق معايير تصدرها الجمعية العامة للشركة، بناءً على اقتراح مجلس الإدارة، وتنتشر في الموقع الإلكتروني للشركة، على أن يتم التحقق من هذه الأعمال بشكل سنوي.
- الحصول على ترخيص من الجمعية العامة العادية للشركة يسمح للعضو بممارسة الأعمال المنافسة.
- إذا رفضت الجمعية العامة منح الترخيص لعضو المجلس في اشتراكه في عمل من شأنه منافسة الشركة، فعلى عضو المجلس تقديم استقالته خلال مهلة تحددها الجمعية العامة، وإلا عُدت عضويته في المجلس منتهية، وذلك ما لم يقرر العدول عن منافسة الشركة أو توفيق أوضاعه طبقاً لنظام الشركات ولوائحه التنفيذية قبل انقضاء المهلة المحددة من قبل الجمعية العامة.

2. مجلس الإدارة

إذا رغب عضو مجلس الإدارة في أن تكون له مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في أي من الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة أو أي من أنشطتها، فيجب مراعاة ما يلي:

- إبلاغ مجلس الإدارة بالأعمال والعقود التي يكون له مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، مع ذكر جميع المعلومات ذات صلة، وإثبات هذا الإبلاغ في محضر اجتماع مجلس الإدارة.

- b. The conflicted Board member shall abstain from voting on the related decision in the Board meeting.
- c. The Audit Committee shall review the contracts and proposed Related Party transactions, and provide its recommendations to the Board in connection therewith
- d. The Chairperson of the Board shall inform the Ordinary General Assembly, once convened, of the contract or transaction that the member of the Board has direct or indirect interest in, in order to obtain the Ordinary General Assembly's authorization. Provided that such transactions are assessed on annual basis.
- e. Attach the External Auditor's report with the above-mentioned notification.
- f. If the contract or transaction, is equal to or exceeds 1% of the Company's total revenues, as recorded in the latest annual audited financial statements, the Company must inform CMA and the public of said contract or transaction.
- g. Disclose the said contract or transaction in the Board of Directors' Annual Report.
- h. If the General Assembly rejects granting the authorization to a Board member to have a direct or indirect interest in any transaction or contract made on account of the Company, such Board member shall resign within a period specified by the General Assembly; otherwise, his/her membership in the Board shall be deemed terminated, unless he/she decides to withdraw from such contract or transaction.

3. Related Party

If any Related Party desires to have direct or indirect interest in any contract or transaction made on account of the Company or any of its activities, the following shall be taken into account:

- a. Notifying the Board of the contract or transaction he/she has direct or indirect interest in with stating all relevant information and recording such notification in the minutes of the Board meeting;
- b. The Audit Committee shall review the contracts and proposed Related Party transactions, and provide its recommendations to the Board in connection therewith
- c. Obtain prior authorization of the Board before starting the transaction.
- d. If the contract or transaction, is equal to or exceeds 1% of the Company's total revenues, as recorded in the latest annual audited financial statements, the Company must inform CMA and the public of said contract or transaction.

- ب) عدم اشتراك العضو صاحب المصلحة في التصويت على القرار الذي يصدر في هذا الشأن في مجلس الإدارة والجمعيات العامة.
- ج) يجب على لجنة المراجعة، مراجعة العقود والتعاملات المقترح أن تجريها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة، وتقديم مرئياتها حيال ذلك إلى مجلس الإدارة.
- د) قيام رئيس مجلس الإدارة بإبلاغ الجمعية العامة العادية عند انعقادها بالأعمال والعقود التي يوجد لعضو المجلس مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، على أن يتم التحقق من هذه الأعمال بشكل سنوي.
- هـ) إرفاق التبليغ بتقرير خاص من مراجع حسابات الشركة الخارجي.
- و) إذا كان هذا التعاقد أو التعامل مساوياً أو يزيد على 1% من إجمالي إيرادات الشركة وفقاً لآخر قوائم مالية سنوية مراجعة. فيجب على الشركة إبلاغ هيئة السوق المالية والجمهور من دون أي تأخير.
- ز) الإفصاح عن هذه الأعمال والعقود في تقرير مجلس الإدارة السنوي.
- ح) إذا رفضت الجمعية العامة منح الترخيص لعضو المجلس في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة والتي يوجد فيها مصلحة مباشرة أو غير مباشرة، فعلى عضو المجلس تقديم استقالته خلال مهلة تحددها الجمعية العامة، وإلا عُدت عضويته في المجلس منتهية، وذلك ما لم يقرر العدول عن الأعمال والعقود أو توفيق أوضاعه طبقاً لنظام الشركات ولوائح التنفيذية قبل انقضاء المهلة المحددة من قبل الجمعية العامة.

3. أطراف ذات علاقة

إذا رغب أي من الأطراف ذات علاقة في أن تكون له مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في أي من الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة أو أي من أنشطتها، فيجب مراعاة ما يلي:

- أ) إبلاغ مجلس الإدارة بالأعمال والعقود التي يكون له مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، مع ذكر جميع المعلومات ذات صلة، وإثبات هذا الإبلاغ في محضر اجتماع مجلس الإدارة.
- ب) يجب على لجنة المراجعة، مراجعة العقود والتعاملات المقترح أن تجريها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة، وتقديم مرئياتها حيال ذلك إلى مجلس الإدارة.
- ج) الحصول على ترخيص مسبق من مجلس الإدارة قبل البدء في التعامل.
- د) إذا كان هذا التعاقد أو التعامل مساوياً أو يزيد على 1% من إجمالي إيرادات الشركة وفقاً لآخر قوائم مالية سنوية مراجعة. فيجب على الشركة إبلاغ هيئة السوق المالية والجمهور من دون أي تأخير.

- e. Disclose the said contract or transaction in the Board of Directors' Annual Report.
- f. If the Board of Directors rejects granting the authorization to the related party to have a direct or indirect interest in any transaction or contract made on account of the Company, therefore, the related party shall withdraw from such transaction or contract, or resigns if he/she is a Senior Executive of the Company.

4. Non-Director

If any Non-Director desires to have direct or indirect interest in any contract or transaction made on account of the Company or any of its activities, the following shall be taken into account:

- a. Notifying the Committee Chair of the contract or transaction he/she has direct or indirect interest in with stating all relevant information and recording such notification in the minutes of the Committee meeting;
- b. The Committee Chair will notify the board of the above-mentioned contract or transaction with stating all relevant information and recording such notification in the minutes of the Board meeting;
- c. Obtain prior authorization of the Board before starting the transaction.
- d. If the Board rejects granting the authorization to the Non-Director to have a direct or indirect interest in any transaction or contract made on account of the Company, therefore, the Non-Director shall withdraw from such transaction or contract, or resigns from his position.

5. Senior Executives

If any Senior Executive desires to have direct or indirect interest in any contract or transaction made on account of the Company or any of its activities, the following shall be taken into account:

- a. Notifying the Board of the contract or transaction he/she has direct or indirect interest in with stating all relevant information and recording such notification in the minutes of the Board meeting
- b. Obtain prior authorization of the Board before starting the transaction / contract
- c. Disclose the said contract or transaction in the Board of Directors' Annual Report.
- d. If the Board rejects granting the authorization of the transaction or contract, therefore, the Senior Executive shall withdraw from such transaction or contract, or resigns from his position.

هـ الإفصاح عن هذه الأعمال والعقود في تقرير مجلس الإدارة السنوي

و إذا رفضت مجلس الإدارة منح الترخيص للطرف ذات علاقة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة والتي يوجد فيها مصلحة مباشرة أو غير مباشرة، فعلى الطرف ذات علاقة تقديم استقالته إذا كان من كبار التنفيذيين، أو العدول عن تلك الأعمال أو العقود.

4. أعضاء من خارج المجلس

إذا رغب أي من أعضاء خارج المجلس في أن تكون له مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في أي من الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة أو أي من أنشطتها، فيجب مراعاة ما يلي:

أ) إبلاغ رئيس اللجنة بالأعمال والعقود التي يكون له مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، مع ذكر جميع المعلومات ذات صلة، وإثبات هذا الإبلاغ في محضر اجتماع اللجنة.

ب) يجب على رئيس اللجنة إبلاغ المجلس بالأعمال والعقود المذكورة أعلاه، مع ذكر جميع المعلومات ذات صلة، وإثبات هذا الإبلاغ في محضر اجتماع المجلس.

ج) الحصول على ترخيص مسبق من مجلس الإدارة قبل البدء في التعامل.

د) إذا رفضت مجلس الإدارة منح الترخيص للعضو من خارج المجلس في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة والتي يوجد فيها مصلحة مباشرة أو غير مباشرة، فعلى العضو من خارج المجلس تقديم استقالته من عضويته، أو العدول عن تلك الأعمال أو العقود.

5. كبار التنفيذيين

إذا رغب أي من كبار التنفيذيين في أن تكون له مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في أي من الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة أو أي من أنشطتها، فيجب مراعاة ما يلي:

أ) إبلاغ مجلس الإدارة بالأعمال والعقود التي يكون له مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، مع ذكر جميع المعلومات ذات صلة، وإثبات هذا الإبلاغ في محضر اجتماع مجلس الإدارة.

ب) الحصول على ترخيص مسبق من مجلس الإدارة قبل البدء في التعامل.

ج) الإفصاح عن هذه الأعمال والعقود في تقرير مجلس الإدارة السنوي.

د) إذا رفضت مجلس الإدارة منح الترخيص لأي من كبار التنفيذيين في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة والتي يوجد فيها مصلحة مباشرة أو غير مباشرة، فعليه تقديم استقالته، أو العدول عن تلك الأعمال أو العقود.