



سياسة الإفصاح

Disclosure Policy

ننبض برعايتك
Caring with every
heartbeat

سياسة الإفصاح Disclosure Policy

الاعتماد: اجتماع مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ ٢٨/١٢/٢٣ م

Approved: BOD Meeting Held on 28/12/2023

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

المادة الأولى: التعريفات

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

Article 1: Definitions

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

- **Authority:** The Capital Market Authority.
- **The Exchange:** The Saudi Stock Exchange.
- **Company:** National Medical Care Company (Care).
- **Disclosure:** Disclosure is defined as revealing of (financial and non-financial) information relevant to all interested and concerned parties in a company (inside or outside the company), such disclosure may take place periodically or immediately at the time of information, so that information is made available to everyone at the same time to achieve the goal of the capital market, which is to protect dealers from any unfair or improper practice, and to work towards achieving justice, efficiency and transparency in all securities transaction.
- **Shareholders Assembly:** an assembly consisting of the shareholders in the Company formed in accordance with the provisions of the Companies Law and the Company's bylaws.
- **Day:** a business day in the Kingdom in accordance with the official working days of the Authority.
- **Calendar day:** any day, whether it is a working day or not.

Article 2: Purpose

This policy aims to regulate the mechanism for disclosing information (financial and non-financial) of interest to investors, either periodically (specific financial periods) or immediately when the information occurs. Disclosure and transparency are among the most important principles of governance in the company as it aims to enable shareholders to obtain information required in a transparent and fair manner.

Article 3: Obligation to Disclose Material Developments

1. The company must disclose any material information or developments stipulated in the registration and listing rules issued by the Capital Market Authority and the relevant rules, regulations and instructions.
2. Disclosure shall be by informing the Authority and the public immediately and without delay through the official channels determined by the concerned authorities of any material information or developments that fall within the framework of its activity and that its knowledge is not available to the general public and affects its assets and liabilities, its financial position, or the general course of its business, which It could lead to a reasonably change in the price of the listed securities or significantly affect the company's ability to meet its obligations.
3. The procedures for disclosing and announcing material information and developments shall be in accordance with the procedures of the rules, regulations and instructions

• **الهيئة:** هيئة السوق المالية

• **السوق:** السوق المالية السعودية

• **الشركة:** الشركة الوطنية للرعاية الطبية.

• **الإفصاح:** عملية الكشف عن معلومات (مالية وغير مالية) تهم كافة المهتمين والمعنيين بالشركة (الداخليين والخارجيين)، وتتم إما بصورة دورية أو بصورة فورية عند وقوع حدث ما وذلك حتى تتوفر المعلومات بنفس الوقت لجميع المتعاملين لتحقيق العدالة والكفاءة والشفافية في التعاملات المالية.

• **جمعية المساهمين:** جمعية تشكل من مساهمي الشركة بموجب أحكام نظام الشركات ونظام الشركة الأساس.

• **يوم:** يوم عمل في المملكة طبقاً لأيام العمل الرسمية في الهيئة.

• **يوم تقويمي:** أي يوم، سواء أكان يوم عمل أو لا.

المادة الثانية: الهدف

تهدف هذه السياسة إلى تنظيم آلية الكشف عن معلومات (مالية وغير مالية) تهم المستثمرين، إما بصورة دورية (فترات مالية محددة) أو بصورة فورية عند حدوث المعلومة، ويعتبر الإفصاح والشفافية من أهم مبادئ الحوكمة في الشركة حيث يهدف إلى تمكين المساهمين من الحصول على المعلومات المطلوبة بشفافية وعدالة.

المادة الثالثة: الالتزام بالإفصاح عن التطورات الجوهرية

1. يجب على الشركة الإفصاح عن أي معلومات أو تطورات جوهرية منصوص عليها في قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الصادرة عن هيئة السوق المالية والأنظمة واللوائح والتعليمات ذات العلاقة.

2. يكون الإفصاح من خلال إبلاغ الهيئة والجمهور فوراً ودون تأخير من خلال القنوات الرسمية التي تحددها الجهات المعنية بأي معلومات أو تطورات جوهرية تدرج في إطار نشاطها ولا تكون معرفتها متاحة لعامة الناس وتؤثر على أصولها وخصومها أو على وضعها المالي أو على المسار العام لأعمالها، والتي يمكن بدرجة معقولة أن تؤدي إلى تغير في سعر الأوراق المدرجة أو تؤثر تأثيراً ملحوظاً على قدرة الشركة على الوفاء بالتزاماتها.

3. تكون إجراءات الإفصاح والإعلان عن المعلومات والتطورات الجوهرية وفقاً لإجراءات الأنظمة واللوائح والتعليمات الصادرة عن

issued by the Capital Market Authority and the relevant regulations and instructions.

4. All essential information and developments stipulated in the registration and listing rules, rules and regulations are confidential, and the company is prohibited from disclosing them and must ensure that they are not leaked before announcing them and providing them to the Authority.
5. Any information or material developments stipulated in Articles (79) and (80) of the rules for the offer of securities and Continuing Obligations issued by the Capital Market Authority and the relevant rules, regulations and instructions.

Article 4: Obligation to Disclose Financial Information

The company must disclose its annual financial statements and its preliminary financial statements for the first, second, and third quarters of its fiscal year to the authority and the public upon their approval and prior to their publication to shareholders or third parties. For the purpose of this Article approval of the financial statements shall be as follows:

1. Interim financial statements are approved after being (a) approved by the board of directors and (b) signed by (i) a director authorized by the board of directors, (ii) by the CEO and (iii) the CFO.
2. Annual financial statements are approved in accordance with the provisions of the Companies Law and the Corporate Governance Regulations.
3. The company shall disclose its interim and annual financial statements through the electronic system specifically designated for such purpose by the Exchange.
4. The company must prepare its interim financial statements in accordance with the accounting and auditing standards adopted by SOCPA, and disclose them to the public within a period not exceeding (30) days after the end of the financial period included in such financial statements.
5. The company must prepare its annual financial statements in accordance with the accounting and auditing standards adopted by SOCPA, and disclose them to the public within a period not exceeding three months after the end of the annual financial period included in such financial statements. The company must disclose these annual financial statements not less than (21) calendar days before the date of convening the company's annual general assembly.
6. The certified public accountant or the accounting firm that audits the company's financial statements must be registered with the Authority in accordance with the Rules for Registering Auditors of Entities Subject to the Authority's Supervision, and the company must ensure that the certified public accountant or the accounting firm that audits its financial statements and any of their partners comply with the SOCPA rules and regulations in relation to

هيئة السوق المالية والأنظمة والتعليمات ذات العلاقة.

٤. تعد جميع المعلومات والتطورات الجوهرية والمنصوص عليها في قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة والأنظمة واللوائح سرية فيحضر على الشركة إفشائها وعليها ضمان عدم تسريبها قبل إعلانها وتزويد الهيئة بها.

٥. أي معلومات أو تطورات جوهرية منصوص عليها في المادتين (٧٩) و (٨٠) من قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الصادرة عن هيئة السوق المالية والأنظمة واللوائح والتعليمات ذات العلاقة.

المادة الرابعة: الالتزام بالإفصاح عن المعلومات المالية

على الشركة الإفصاح عن قوائمها المالية السنوية وقوائمها المالية الأولية للربع الأول والثاني والثالث من السنة المالية لها للهيئة والجمهور فور الموافقة عليها وقبل نشرها للمساهمين أو الغير. ولأغراض هذه المادة، تكون الموافقة على القوائم المالية بحسب الآتي:

١. فيما يتعلق بالقوائم المالية الأولية، تتم الموافقة عليها بعد اعتمادها من مجلس الإدارة وتوقيعها من عضو مفوض من مجلس الإدارة ومن الرئيس التنفيذي والمدير المالي.
٢. فيما يتعلق بالقوائم المالية السنوية، يتم اعتمادها والموافقة عليها وفقاً لأحكام نظام الشركات ولائحة حوكمة الشركات.
٣. تفصح الشركة عبر الأنظمة الإلكترونية المخصصة لهذا الغرض من السوق- عن قوائمها المالية الأولية والسنوية.
٤. يجب على الشركة إعداد قوائمها المالية الأولية وفحصها وفقاً لمعايير المحاسبة والمراجعة المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وأن يفصح عنها للجمهور خلال فترة لا تتجاوز (٣٠) يوماً من نهاية الفترة المالية التي تشملها تلك القوائم.
٥. يجب على الشركة إعداد قوائمها المالية السنوية ومراجعتها وفقاً لمعايير المحاسبة والمراجعة المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وأن يفصح عنها للجمهور خلال فترة لا تتجاوز ثلاثة أشهر من نهاية الفترة المالية السنوية التي تشملها تلك القوائم ويجب على الشركة أن تفصح عن هذه القوائم المالية خلال مدة لا تقل عن (٢١) يوماً تقويمياً قبل تاريخ انعقاد الجمعية العامة السنوية للشركة.
٦. يجب أن يكون المحاسب القانوني أو مكتب المحاسبة الذي يراجع القوائم المالية للشركة مسجلاً لدى الهيئة وفقاً لقواعد تسجيل مراجعي حسابات المنشآت الخاضعة لإشراف الهيئة، ويجب على الشركة التأكد من التزام المحاسب القانوني أو مكتب المحاسبة الذي يراجع القوائم المالية وأي شريك لهما بقواعد الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ولوائحها فيما يتعلق بملكية أي أسهم أو أوراق مالية للشركة أو أي من تابعيه، بما يضمن استقلالية

the ownership of shares or securities of the company or any of its subsidiaries in order to ensure the independency of the certified public accountant or the accounting firm and any partner or employee of that firm.

Article 5: Annual Report of the Board of Directors

The company must provide the Authority and disclose to shareholders, within a period not exceeding three months from the end of the annual financial period, a report issued by the Board of Directors that includes the information required under the Corporate Governance Regulations and includes a presentation of its operations during the last fiscal year, and all factors affecting the company's business that the investor needs. To be able to evaluate the company's assets, liabilities and financial position.

Article 6: Disclosure of Conflict of Interest for a Board Member and a Candidate for Board Membership

Conflict of interest is disclosed to a member of the Board of Directors and a candidate for membership of the Board of Directors in accordance with the rules stipulated in the policy of conflict of interest and organization of the relationship with stakeholders and approved by the Board of Directors of the company.

Article 7: Prohibition of Transactions of Board Members and Senior Executives

1. Members of the Board of Directors, senior executives, or any person related to any of them may not deal in the company's securities during the periods specified by the registration and listing rules, regulations, bylaws, and related instructions.
2. Exercising the right to subscribe to and sell primary rights is excluded from the prohibition referred to in Paragraph (1) of this clause.

Article 8: Duties of Directors and Senior Executives

The directors and the senior executives of the company must exercise their powers and carry out their duties in such a way as to serve the interest of the company.

Article 9: Provision of Documents to the authority

The company must send copies to the Authority of any notices, documents or information that are sent or otherwise made available to its shareholders, unless they were disclosed on the Exchange.

Article 10: Language of Advertisements, Notices and Reports

All advertisements, notices and reports issued by the company must be in Arabic, and the company may translate them into English, provided that the Arabic language is the

المحاسب القانوني أو مكتب المحاسبة وأي شريك أو موظف في مكتبه.

المادة الخامسة: التقرير السنوي لمجلس الإدارة

يجب على الشركة أن تزود الهيئة وتفصح للمساهمين خلال فترة لا تتجاوز ثلاثة أشهر من نهاية الفترة المالية السنوية بتقرير صادر عن مجلس الإدارة يشتمل على المعلومات المطلوبة بموجب لائحة حوكمة الشركات ويتضمن عرضاً لعملياتها خلال السنة المالية الأخيرة، وجميع العوامل المؤثرة في أعمالها التي يحتاج إليها المستثمر ليتمكن من تقويم أصول الشركة وخصومها ووضعها المالي.

المادة السادسة: الإفصاح عن تعارض المصالح لعضو مجلس الإدارة والمرشح لعضوية مجلس الإدارة

يتم الإفصاح عن تعارض المصالح لعضو مجلس الإدارة والمرشح لعضوية مجلس الإدارة وفقاً للقواعد المنصوص عليها في سياسة تعارض المصالح وتنظيم العلاقة مع أصحاب المصالح والمعتمدة من قبل مجلس إدارة الشركة.

المادة السابعة: حظر تعاملات أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

1. لا يجوز لأعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين أو أي شخص ذي علاقة بأي منهم التعامل في أوراق مالية للشركة خلال الفترات التي تحددها قواعد الطرح والإلتزامات المستمرة والأنظمة واللوائح والتعليمات ذات العلاقة.

2. يُستثنى من الحظر المشار إليه في الفقرة (1) من هذا البند ممارسة حق الاكتتاب في الحقوق الأولية وبيعها.

المادة الثامنة: واجبات أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

يجب على أعضاء مجلس إدارة المصدر وكبار التنفيذيين لديه ممارسة صلاحياتهم وتنفيذ واجباتهم بما يحقق مصلحة الشركة.

المادة التاسعة: تزويد الهيئة بالمستندات والوثائق

يجب على الشركة أن تزود الهيئة بنسخ من أي مخاطبات أو مستندات أو معلومات تتاح للمساهمين أو ترسل إليهم ما لم يفصح عنها من خلال السوق.

المادة العاشرة: لغة الإعلانات والإشعارات والتقارير

يجب أن تكون جميع الإعلانات والإشعارات والتقارير الصادرة عن الشركة باللغة العربية، وللشركة ترجمتها إلى اللغة الإنجليزية، على أن تكون اللغة العربية هي اللغة المعتمدة في توضيح وتفسير الإعلانات

approved language for clarifying and interpreting advertisements, notices and reports, and in the event of any conflict between the Arabic and English text, the Arabic text shall prevail.

Article 11: Enforcement

These policies shall be effective from the date of their approval by the Board of Directors of the company, provided that they are reviewed periodically to verify their compatibility with best practices, and with the provisions of the Capital Market Law and its implementing regulations.

والإشعارات والتقارير، وفي حال وجود أي تعارض بين النص العربي والإنجليزي، يُؤخذ بالنص العربي.

المادة الحادية عشر: النفاذ

تكون هذه السياسات نافذة من تاريخ اعتمادها من قبل مجلس إدارة الشركة، على أن تتم مراجعتها بشكل دوري للتحقق من توافقها مع أفضل الممارسات، ومع قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة ومع أحكام نظام السوق المالية ولوائحه التنفيذية.



Care Medical
Investor Relations

Riyadh, Ar Rayyan, Al Imam Ahmad Ibn hanbal St.
Kingdom of Saudi Arabia
+966 11 493 1881 Ext. 289
care.ir@care.med.sa