

تقرير الحوكمة لشركة مسعيد للبتروكيماويات القابضة 2014

1- تمهيد:

“شركة مسعيد للبتروكيماويات القابضة شركة مساهمة قطرية مدرجة ببورصة قطر تم تأسيسها وفقاً لأحكام نظامها الاساسي وأحكام قانون الشركات التجارية رقم 5 لسنة 2002 خاصة المادة (68) منه والتي تسمح للشركات المنشأة طبقاً لهذه المادة، عدم الخضوع لأحكام قانون الشركات، إلا بالقدر الذي لا يتعارض مع الأوضاع والاتفاقيات التي عقدت في ظلها أو عند تأسيسها، والأحكام المنصوص عليها في عقد تأسيسها ونظامها الأساسي”

وبموجب إتفاقية الخدمات المبرمة ما بين قطر للبترول وشركة مسعيد للبتروكيماويات القابضة بتاريخ 2013/10/1، تطبق الشركة القواعد والاجراءات المعمول بها في قطر للبترول، مع الأخذ في الاعتبار مساهمة قطر للبترول في رأس مال الشركة بنسبة 74.275% وعلى الرغم من حداثة تأسيس الشركة بتاريخ 2013/5/29، والادراج ببورصة قطر بتاريخ 2014/2/26، إلا أنه في إطار حرص الشركة على الإلتزام بمعايير الحوكمة كجزء من ثقافتها وتطبيق أفضل الممارسات المتعارف عليها أيضاً بالتزامن مع الإعداد لمرحلة مستقبلية قد تحتاج إدارة الشركة في الإعتماد على سياساتها وإجراءاتها بدون الحاجة الى إتفاقية الخدمات المشار اليها آنفاً، تعمل الشركة حالياً على إعداد الاطار المستندي لنظام حوكمة الشركة بشكل كامل ومستقل، وبما يتماشى مع خصوصية تأسيس الشركة.

ومع الأخذ في الاعتبار بأن نظام الحوكمة الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية” المادة (2) منه” قائم على مبدأ النقيذ أو الايضاح بمعنى النقيذ او تعلييل عدم النقيذ” فيما عدا ما تم النص عليه خلاف ذلك، قامت الشركة بإعداد تقرير الحوكمة لعام 2014 كما يلي:

تقرير الحوكمة لشركة مسعيد للبتروكيماويات القابضة

1-1 أعضاء مجلس الإدارة*

اسم عضو مجلس الإدارة	المنصب الوظيفي في مجلس الإدارة	تاريخ التعيين	عدد الأسهم	المؤهلات	الخبرة والمناصب الأخرى
سعادة الدكتور/ محمد بن صالح السادة	رئيس مجلس الإدارة	2013	82577	- بكالوريوس في العلوم البحرية والجيولوجية - دكتوراه في العلوم و التكنولوجيا	وزير الطاقة والصناعة رئيس مجلس إدارة قطر للبترول رئيس مجلس إدارة شركة صناعات قطر رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب شركة الخليج الدولية للخدمات رئيس مجلس إدارة شركة ناقلات بالإضافة إلى عضويته في بعض الشركات الأخرى
السيد / عبدالرحمن أحمد الشبيبي	نائب رئيس مجلس الإدارة	2013	9798	بكالوريوس العلوم المالية والإدارية	رئيس مجلس إدارة شركة قطر للألمنيوم رئيس مجلس إدارة شركة الكوت للتأمين نائب رئيس مجلس إدارة شركة منتجات نائب رئيس مجلس إدارة شركة قطر ستيل بالإضافة إلى عضويته في بعض الشركات الأخرى
السيد / محمد ناصر مبارك الهاجري	عضواً	2013	6353	ماجستير في هندسة الغاز بكالوريوس هندسة كيميائية	عضو بشركة قاتوفين عضو بشركة وقود عضو بشركة الكهرباء والماء القطرية

*المجلس الحالي يعتبر المجلس الأول "التأسيسي" لشركة مسعيد للبتروكيماويات القابضة، وطبقاً للنظام الأساسي للشركة تستمر مدة مجلس الإدارة الأول لحين إخطار المساهم الخاص "قطر للبترول" الشركة خطياً ووفقاً لتقديره الخاص بتعيين مجلس إدارة جديد تبعاً للمادة 2.22

خلال العام 2014 ، قام مجلس الإدارة بالقيام بالمهام الموكلة إليه وإتخاذ القرارات المتعلقة بأعمال الشركة ضمن الصلاحيات المخول له القيام بها والمنصوص عليها بلوائح الشركة. إن مجلس الإدارة راضٍ عن القيام بالتزاماته ومهامه كما هي منصوص عليها.

تقرير الحوكمة لشركة مسعيد للبتروكيماويات القابضة

2-1 كبار المساهمين:

يتم الحصول على البيانات الخاصة بالمساهمين في رأسمال شركة مسعيد للبتروكيماويات القابضة من سجلات المساهمين لدى شركة قطر للإيداع المركزي للأوراق المالية "الإيداع"، وفيما يلي كبار المساهمين كما في 31 ديسمبر لعام 2014:

المساهم	النسبة المئوية التقريبية للاسهم %
قطر للبترول	74.269%
صندوق المعاشات و التأمينات	0.368%
صندوق المعاشات العسكرية	0.858%
مؤسسة قطر للعلوم و تطوير المجتمع	1.225%
مساهمون آخرون	23.28%
الإجمالي	100.00

يتم الاعتماد على شركة قطر للإيداع المركزي للأوراق المالية من أجل الحصول على المعلومات المحدثة أولاً بأول فيما يتعلق بسجلات المساهمين. وطبقاً لما ورد من بيانات من قبل شركة "الإيداع" حتى تاريخ 31 ديسمبر 2014، ليس هناك أي مساهم قد تجاوز حد تملك الاسهم طبقاً للنظام الأساسي للشركة إلا ما تم النص عليه صراحة كإستثناء بالنظام الأساسي للشركة.

2- إطار نظام الحوكمة:

1-2 اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة

قامت الشركة بتشكيل لجنة التدقيق بموجب قرار مجلس ادارة الشركة رقم (8) بإجتماعه الثاني لعام 2014 بتاريخ 2014/4/22. يتضمن نطاق مهامها النواحي المالية، التدقيق الداخلي والخارجي، الضوابط الرقابية، الالتزام المهني وادارة المخاطر وأي نواحي أخرى مرتبطة.

تضم اللجنة عضوين حالياً:

اسم العضو	المهام
السيد / عبدالرحمن أحمد الشيبني	رئيساً
السيد / محمد ناصر مبارك الهاجري	عضواً

تقرير الحوكمة لشركة مسيعد للبتروكيماويات القابضة

2-2 سياسات المكافآت

1-2-2 مكافآت مجلس الإدارة

تعمل الشركة على إعداد سياسة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة أخذاً في الاعتبار مراجعتها بشكل دوري. من المقرر أن تأخذ السياسة في اعتبارها جزءاً ثابتاً وجزءاً متغيراً يرتبط بالأداء العام للشركة، كما سيتم إدراج المبادئ الأساسية لها ضمن دليل سياسات وإجراءات الحوكمة الخاص بالشركة. يتم اعتماد المكافآت المقترحة لأعضاء مجلس إدارة الشركة من قبل الجمعية العمومية للشركة.

2-2-2 مكافآت الإدارة العليا

المهام المالية والإدارية كالتدقيق الداخلي، المالية والحسابات والموارد البشرية... الخ يتم توفيرها من قبل قطر للبتروكيمياويات بموجب اتفاقية الخدمات المبرمة، حيث يتم تقديم الخدمة بناء على طلب خدمات تندرج ضمن نطاق الخدمات الواردة بالاتفاقية المبرمة. أما كل من العضو المنتدب والمنسق العام، باعتبارهما ضمن الإدارة التنفيذية لمسيعد للبتروكيماويات القابضة فيتم تحديد واعتماد مكافآتهما من قبل مجلس إدارة الشركة.

3-2 إطار الرقابة الداخلية

الهدف الأساسي لإجراءات الرقابة الداخلية للشركة هو الحفاظ على أصول ورأسمال الشركة، والتأكد من مدى الإعتدال على السجلات المالية للشركة والشركات التابعة. حيث قامت الشركة بإعداد إجراءات رقابة داخلية تسمح لإدارة الشركة باكتشاف الأخطاء في الإجراءات والسجلات المالية. كما تقوم قطر للبتروكيمياويات بإسناد بعض المهام لبعض الإدارات كالتدقيق الداخلي والتي تسمح لمسيعد للبتروكيماويات القابضة بتعزيز إجراءات الرقابة الداخلية الخاصة بها. من ناحية أخرى، تعمل الشركة حالياً على طرح مناقصة للمكاتب الاستشارية المتخصصة لتقديم خدمات التدقيق الداخلي بشكل مستقل للشركة.

يتم الإشراف على إطار الرقابة الداخلية من قبل الإدارة العليا، لجنة التدقيق ومجلس الإدارة لمناقشة الملاحظات المتعلقة بالرقابة الداخلية. وتقوم إدارة التدقيق الداخلي التابعة لقطر للبتروكيمياويات - ومن المقرر المدقق الداخلي المعين بإصدار تقاريره في هذا الصدد.

نبين فيما يلي العناصر الرئيسية لإطار الرقابة الداخلية المتبع في الشركة:

1-3-2 إدارة المخاطر

مهام تقييم المخاطر هو جزء من اتفاقية الخدمات المبرمة مع قطر للبتروكيمياويات. وبالتالي يتم العمل في ذلك الشأن بالقواعد واللوائح المعمول بها بقطر للبتروكيمياويات كمقدم خدمات للشركة، إلا أنه ضمن الإطار المستندي المقترح لنظام حوكمة الشركة سيتم إعداد سياسات وإجراءات لإدارة المخاطر على مستوى الشركة تتماشى مع الممارسات المثلى.

2-3-2 التدقيق

من المقرر اجراء مناقصة لإختيار أحد المكاتب الإستشارية المتخصصة لتقديم خدمات التدقيق الداخلي للشركة "كمقدم خدمات"، أيضاً التدقيق على الشركات التابعة "في حال الضرورة" تبعاً لتعليمات لجنة التدقيق. ترفع جميع التقارير والتوصيات والملاحظات إلى لجنة التدقيق ومن ثم مجلس إدارة الشركة.

يقوم المدقق الخارجي - المقيد في سجل مراقبي الحسابات طبقاً للقوانين والأنظمة المعمول لها - بتقديم خدمات التأكيد على أن البيانات المالية قد تم إعدادها بطريقة صحيحة وعادلة طبقاً لمعايير المحاسبة والتدقيق العالمية، ويقوم برفع تقاريره بشأن الملاحظات المالية الرئيسية على الضوابط الرقابية المالية المتبعة. تقوم الشركة بمخاطبة هيئة قطر للأسواق المالية لتأكيد قيد مراقب الحسابات المقترح تعيينه ضمن جدول المدققين الخارجيين لدى الهيئة قبل اقتراح تعيينه من قبل الجمعية العمومية بناءً على توصية من مجلس الإدارة.

3-3-2 التقيد بالضوابط

بموجب اتفاقية الخدمات المبرمة تستعين شركة مسعيد للبتروكيماويات القابضة بخدمات قطر للبترول في هذا الشأن. تشمل مسؤولية إدارة الإلتزام مساعدة مجلس الإدارة و لجنة التدقيق وإدارة الشركة في إدارة ومراقبة المخاطر من خلال وجود الإجراءات والسياسات التشغيلية ذات الصلة بغرض حماية الشركة من التعرض لخسائر نتيجة عدم الإلتزام . تشمل مخاطر الإلتزام مخاطر العقوبات القانونية أو الرقابية والخسائر المالية المؤثرة أو مخاطر السمعة.

4-2 عملية إعداد تقرير الحوكمة

تعمل الشركة حالياً على إعداد الإطار المستندي لنظام الحوكمة الشركة ، وعرضه على لجنة التدقيق ومن ثم مجلس إدارة الشركة. وبالنظر إلى المادة "2" من نظام حوكمة الشركات الصادر من هيئة قطر للأسواق المالية والذي يقوم على مبدأ التقيد او تعليق عدم التقيد فيما عدا ما تم النص عليه خلاف ذلك، فقد قامت الشركة بإعداد التقرير التالي عن نظام حوكمة الشركة للعام 2014 متضمناً تقييم المجلس لتقيد الشركة بأحكام هذا النظام:

رقم المادة	رقم البند	الالتزام	عدم الالتزام	لا ينطبق	تطبيقات الحوكمة	تبرير عدم الالتزام
المادة (3): وجوب التزام الشركة بمبادئ الحوكمة	3-1: على المجلس أن يتأكد من التزام الشركات المدرجة في السوق الرئيسية بالمبادئ المنصوص عليها بهذا النظام.	✓			- تحرص الشركة من خلال مجلس الإدارة على تطبيق مبادئ حوكمة الشركات والممارسات المثلى وتضمين اللوائح والإجراءات الداخلية لها لتحقيق أعلى مستويات الحوكمة.	
	3-2: على المجلس أن يراجع ويحدث تطبيقات الحوكمة التي يعتمدها، وأن يراجعها بصورة منتظمة.	✓			- من المقرر العرض على مجلس الإدارة إطار نظام الحوكمة المقترح للشركة والذي يقوم على المبادئ الواردة في نظام حوكمة الشركات المدرجة الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية. ويأخذ في اعتباره مراجعة وتحديث نظام الحوكمة الخاص بالشركة في حال تطلب ذلك.	
	3-3: على المجلس ان يراجع ويطور باستمرار، قواعد السلوك المهني التي تجسد قيم الشركة والسياسات والإجراءات الداخلية الأخرى والتي يجب على أعضاء مجلس الإدارة وموظفي ومستشاري الشركة الالتزام بها (يجوز أن تتضمن قواعد السلوك المهني المشار إليه أعلاه هذه على سبيل المثال لا الحصر ميثاق مجلس الإدارة، ميثاق لجنة التدقيق، أنظمة الشركة، سياسة تعاملات الأطراف ذات العلاقة وقواعد تداول الأشخاص الباطنيين)، وعلى المجلس أن يراجع مبادئ السلوك المهني بصورة دورية للتأكد من أنها تعكس أفضل الممارسات وتلبي حاجات الشركة.	✓			- إطار الحوكمة المقترح الخاص بالشركة والمقرر الموافقة عليه من قبل مجلس الإدارة يتضمن مبادئ وقواعد السلوك المهني، هذا بالإضافة الى كافة الموثيق والسياسات المشار إليها بهدف تحقيق أفضل الممارسات وتلبية احتياجات الشركة	

تقرير الحوكمة لشركة مسيعد للبتروكيماويات القابضة

<p>من المقرر إعداد ميثاق لمجلس الإدارة والموافقة عليه من قبل مجلس الإدارة ضمن دليل الحوكمة الخاص بالشركة.</p> <p>سيتم إعداد ميثاق مجلس الإدارة بناءً على الأحكام الواردة بالمرفق رقم 2 "النموذج الاسترشادي" المرفق بنظام الحوكمة الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية.</p> <p>سيتم نشر بعض مرفقات نظام الحوكمة على الموقع الإلكتروني للشركة من ضمنها ميثاق مجلس الإدارة وجعله متوافراً للجمهور.</p>	<p>✓</p>	<p>✓</p>	<p>على المجلس ان يعتمد ميثاقاً لمجلسه ويسمى ميثاق أعضاء مجلس الإدارة، يحدد الميثاق بالتفصيل مهام المجلس ومسؤولياته وواجبات أعضاؤه التي يجب أن يتقيدوا بها تقيداً تاماً. ويجب ان يصاغ الميثاق المذكور وفقاً لأحكام هذا النظام وطبقاً للنموذج الاسترشادي المرفق بهذا النظام، وأن يؤخذ بعين الاعتبار عند مراجعة الميثاق الى التعديلات التي يمكن ان تجريها الهيئة من وقت لآخر ، كما يجب نشر ميثاق مجلس الإدارة على موقع الشركة الإلكتروني وجعله متوافراً للجمهور.</p>	<p>المادة(4): ميثاق المجلس</p>
<p>كافة أعضاء مجلس الادارة مسئولين بالتضامن والانفراد عن ادارة الشركة.</p>	<p>✓</p>	<p>✓</p>	<p>1-5: يتولى المجلس إدارة الشركة بشكل فعال، ويكون مسئولاً مسئولية جماعية عن الإشراف على إدارة الشركة بالطريقة المناسبة.</p>	<p>المادة(5): مهمة المجلس ومسؤولياته</p>
<p>طبقاً لميثاق المجلس المقترح، يتم الموافقة على الأهداف الإستراتيجية من قبل مجلس الإدارة ويكون مسئولاً عن تحقيقها ونمو الشركة بطريقة مربحة ومستدامة.</p> <p>توفر قطر للبتروك بموجب اتفاقية الخدمات المبرمة كافة الخدمات المالية والإدارية من خلال مواردها البشرية، وبالتالي يتم اتباع لوائح قطر للبتروك في هذا الشأن. وبناء عليه فإن كل من العضو المنتدب والمنسق العام باعتبارهما من الإدارة التنفيذية لشركة مسيعد للبتروكيماويات القابضة فيتم يتم تعيينهما وتقييمهما وتحديد مكافآتهما طبقاً للوائح واجراءات الشركة.</p> <p>مدرج ضمن لوائح الشركة خطة التعاقب بالنسبة لمجلس الادارة والادارة العليا.</p>	<p>✓</p>	<p>✓</p>	<p>2-5: بالإضافة الى مهام المجلس ومسؤولياته المنصوص عليها في ميثاق مجلس إدارة الشركة، يتولى المجلس المهام التالية:</p> <p>1-2-5: الموافقة على الأهداف الاستراتيجية للشركة، تعيين المدراء، تحديد مكافآتهم وكيفية استبدالهم، مراجعة أداء الإدارة، وضمان وضع خطط التعاقب على إدارة الشركة (succession planning)</p>	

تقرير الحوكمة لشركة مسيعة للبتروكيمياويات القابضة

<p>- يعمل مجلس ادارة الشركة والادارة العليا على ضمان التقيد بالقوانين واللوائح ذات الصلة، كما تأخذ إدارة التدقيق الداخلي التابعة لقطر للبتروول - في حال الطلب - في الاعتبار وكذلك المدقق الداخلي المقرر تعيينه بالمراجعة وتحديد الملاحظات الرئيسية وحالات عدم الإلتزام بالأحكام والتعليمات ورفع تقاريرها في هذا الصدد إلى مجلس الإدارة.</p>			<p>2-2-5: التأكد من تقيد الشركة بالقوانين واللوائح ذات الصلة، وبالعقد التأسيسي للشركة وبنظامها الأساسي كما يتحمل المجلس مسؤولية حماية الشركة من الأعمال والممارسات غير القانونية او التعسفية او غير المناسبة.</p>	
<p>- قامت الشركة بتشكيل لجنة التدقيق، وتم إعداد ميثاق مهام وصلاحيات اللجنة وسيتم إدراجه ضمن الاطار المستندي لنظام حوكمة الشركة. أيضا بناء على تعليمات مكتوبة يتم تشكيل بعض اللجان الخاصة لاجراء عمليات محددة وبغرض تيسير نشاط الشركة.</p>			<p>3-5: يحق للمجلس تفويض بعض من صلاحياته الى لجان خاصة في الشركة، وتشكيل تلك اللجان خاصة بهدف اجراء عمليات محددة، وتمارس عملها وفقا لتعليمات خطية وواضحة تتعلق بطبيعة المهمة وفي جميع الأحوال، يبقى المجلس مسئولاً عن جميع الصلاحيات أو السلطات التي فوضها وعن اعمال تلك اللجان.</p>	
<p>- يشمل ميثاق المجلس المقترح النواحي التالية: المساءلة والشفافية والإنصاف والاستدامة والسرية والتي تؤدي إلى الإلتزام بأحكام هذا البند.</p>			<p>1-6: يمثل مجلس الإدارة كافة المساهمين، وعليه بذل العناية اللازمة في إدارة الشركة والتقيد بالسلطة المؤسسية، كما هي محددة في القوانين واللوائح ذات الصلة بما فيها هذا النظام وميثاق المجلس.</p>	<p>المادة(6): واجبات أعضاء مجلس الإدارة الائتمانية</p>
<p>- يتابع المجلس تطبيق خطط سير عمل الشركة متابعة دقيقة، ويتم مساءلة الإدارة التنفيذية عن نتائج الأداء أخذاً في الاعتبار مصلحة الشركة ومساهميها</p>			<p>2-6: يجب على أعضاء مجلس الإدارة العمل دائماً على أساس معلومات واضحة وبحسن نية، بالعناية والاهتمام اللازمين، ولمصلحة الشركة والمساهمين كافة.</p>	
<p>- يتضمن نظام حوكمة الشركة المقترح هيكلية وواجبات ومسؤوليات المجلس بما فيها الصلاحيات المفوضة للجان المشكلة.</p>			<p>3-6: يجب على أعضاء مجلس الإدارة العمل بفاعلية للالتزام بمسؤولياتهم اتجاه الشركة.</p>	

تقرير الحوكمة لشركة مسيعد للبتروكيماويات القابضة

<p>- نظراً لأن شركة مسيعد هي الشركة الأم لمجموعة من الشركات، فان طبيعة الاعمال لا تتضمن الاعمال التنفيذية الامر الذي يستدعي معه الفصل بين مناصبي الرئيس ومدير عام الشركة.</p> <p>- كما قام مجلس ادارة الشركة بتعيين المنسق العام والذي يقوم أيضا بمهام تنفيذية في حدود الصلاحيات الممنوحة له من قبل المجلس، أيضا يراجع رئيس المجلس والعضو المنتدب بصفة دورية ويتم العرض على مجلس الادارة كلما دعت الحاجة.</p>			<p>1-7: لايجوز الجمع بين منصب رئيس مجلس الإدارة ومنصب الرئيس التنفيذي أو أي منصب تنفيذي آخر في الشركة.</p>	<p>المادة(7): فصل مناصبي رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي</p>
	<p>- هناك فصل فيما بين مهام ومسؤوليات كل من رئيس مجلس إدارة الشركة وبقية أعضاء المجلس والإدارة التنفيذية للشركة.</p>		<p>2-7: في جميع الأحوال، يجب ألا يكون لشخص واحد في الشركة سلطة مطلقة لاتخاذ القرارات.</p>	
<p>- يضمن رئيس المجلس حصول الأعضاء على البيانات والمعلومات الصحيحة في الوقت المناسب طبقاً للوائح في هذا الشأن.</p>			<p>1-8: يكون رئيس مجلس الإدارة مسئولاً عن حسن سير عمل مجلس الإدارة بطريقة مناسبة وفعالة، بما في ذلك حصول أعضاء مجلس الإدارة على المعلومات الكاملة والصحيحة في الوقت المناسب.</p>	<p>المادة(8): واجبات رئيس مجلس الإدارة</p>
<p>- قامت الشركة بتشكيل لجنة التدقيق، ولا يتضمن تشكيل أعضائها رئيس مجلس الإدارة.</p>			<p>2-8: لا يجوز لرئيس مجلس الإدارة ان يكون عضواً في أي لجنة من لجان المجلس المنصوص عنها في هذا النظام.</p>	
<p>- تم إعداد الوصف الوظيفي (واجبات ومسؤوليات) لرئيس مجلس الإدارة ضمن نظام الحوكمة المقترح للشركة بحيث يشمل كافة تلك النقاط بشكل تفصيلي على كافة الجوانب سواء كانت استراتيجية او تشغيلية او ادارية، وبحيث ان كل تلك المهام تنزامن</p>			<p>3-8: تتضمن واجبات ومسؤوليات رئيس مجلس الإدارة، فضلاً عن تلك التي ينص عليها ميثاق المجلس، على سبيل الذكر لا الحصر، ما يلي:</p>	

تقرير الحوكمة لشركة مسيعد للبتروكيماويات القابضة

	مع الهدف الاساسي للمنصب الوظيفي من حيث حماية حقوق المساهمين، تحقيق الشركة لرؤيتها واهدافها الاستراتيجية بشكل مريح ومستدام.		1. التأكد من قيام المجلس بمناقشة جميع المسائل الأساسية بشكل فعال وفي الوقت المناسب.	
	- يتم الالتزام ومدرج ضمن لوائح للشركة		2. الموافقة على جدول أعمال كل اجتماع من اجتماعات مجلس الإدارة مع الأخذ بعين الاعتبار أي مسألة يطرحها أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة؛ ويجوز أن يفوض الرئيس هذه المهمة الى أي عضو في المجلس، غير ان الرئيس يبقى مسئولاً عن أفعال قيام العضو المفوض بهذه المهمة؛	✓
	- يتم الالتزام ومدرج ضمن لوائح للشركة		3. تشجيع جميع أعضاء المجلس على المشاركة بشكل جماعي وفعال في تصريف شؤون المجلس، لضمان قيام المجلس بمسؤولياته بما يحقق فيه مصلحة الشركة.	✓
	- يتم موافاة البورصة وهيئة قطر للأسواق المالية ببيانات مسؤول الاتصال، أيضا تم تخصيص ايميل رسمي للشركة (mphc@qp.com.qa) يتم تلقى عليه اية استفسارات او طلبات للسادة مساهمي الشركة		4. ضمان وجود قنوات التواصل الفعلي مع المساهمين وإيصال آرائهم الى مجلس الإدارة.	✓
	- يتم الالتزام ومدرج ضمن لوائح للشركة		5. إفصاح المجال لأعضاء المجلس غير التنفيذيين، بصورة خاصة بالمشاركة الفعالة وتشجيع العلاقات البناءة بين أعضاء المجلس التنفيذيين وغير التنفيذيين.	✓
	- فيما يتعلق بإجراء التقييم السنوي لاداء المجلس فقد ادرج نموذج التقييم ضمن دليل وسياسات اجراءات الحوكمة المقترح، وجرى مراجعته بحيث يتماشى مع طبيعة الشركة.	✓	6. ضمان اجراء تقييم سنوي لاداء المجلس.	

<p>المادة (9): تشكيل مجلس الإدارة</p>	<p>9-1: يحدد تشكيل المجلس في نظام الشركة الأساسي، ويجب أن يتضمن المجلس أعضاء تنفيذيين وأعضاء غير تنفيذيين وأعضاء مستقلين، وذلك بهدف ضمان عدم تحكم شخص واحد أو مجموعة صغيرة من الأشخاص في قرارات المجلس.</p>	<p>✓</p>	<p>- نظراً لتأسيس الشركة طبقاً للمادة (68) من قانون الشركات التجارية رقم 5 لسنة 2002 والذي يسمح للشركة باتباع نظامها الأساسي، فإن مجلس إدارة الشركة طبقاً لنظامها الأساسي باستثناء مجلس الإدارة الأول يتألف مجلس الإدارة من عدد لا يقل عن خمسة (5) أعضاء ولا يزيد على أحد عشر (11) عضواً، يتم تعيينهم جميعاً من قبل المساهم الخاص دون الحاجة للحصول على موافقة الجمعية العامة. على أن يتم تعيين ثلث أعضاء مجلس الإدارة من قبل المساهم الخاص كأعضاء مستقلين. - أخذاً في الاعتبار ما يلي: ○ قطر للبتروكيميا، وتبلغ نسبة مساهمتها الحالية في رأسمال الشركة تبلغ 74.275% ○ تقديم قطر للبتروكيميا لكافة الخدمات المالية والإدارية للشركة، بموجب اتفاقية الخدمات المبرمة. يتم توفير تلك الخدمات متى وكيفما تم طلبها لضمان الدعم التام لعمليات مسيعة للبتروكيماويات القابضة. ○ اعتماد شركة مسيعة للبتروكيماويات القابضة وشركاتها التابعة على قطر للبتروكيميا من حيث اللقيم والبنية التحتية. - الأمر الذي يعني ارتباط الإداء المالي والتشغيلي للشركة ارتباطاً وثيقاً بقطر للبتروكيميا. - سيتم الإفصاح في حينه عن قرار قطر للبتروكيميا بشأن تشكيل مجلس الإدارة أو أي تغيير به.</p>
---	---	----------	---

تقرير الحوكمة لشركة مسيعد للبتروكيماويات القابضة

<p>- إعتباراً من الفترة الثانية للمجلس، سيتم تعيين أعضاء ضمن تشكيل مجلس إدارة الشركة كأعضاء مستقلين</p>		✓	<p>2-9: يجب ان يكون ثلث أعضاء مجلس الإدارة على الأقل أعضاء مستقلين، ويجب أن تكون أكثرية الأعضاء أعضاء غير تنفيذيين.</p>	
<p>- تحرص قطر للبتروك على اختيار أعضاء مجلس الإدارة المؤهلين ممن تتوافر فيهم الخبرة الكافية والدراية التامة لتأدية مهامهم بصورة فعالة لما فيه مصلحة الشركة</p>		✓	<p>3-9: يجب أن يكون عضو مجلس الإدارة مؤهلاً، ويتمتع بقدر كاف من المعرفة بالأمور الإدارية والخبرة المناسبة لتأدية مهامه بصورة فعالة لما فيه مصلحة الشركة، كما يتعين عليه تخصيص الوقت الكافي للقيام بعمله بكل نزاهة وشفافية بما يحقق مصلحة الشركة وأهدافها وغاياتها.</p>	
<p>- لا يتم تعيين الأعضاء المستقلين ضمن تشكيل مجلس إدارة الشركة بالانتخاب، الا انه سيتم الاخذ في الاعتبار نسبة ما يمتلكونه من الأسهم.</p>		✓	<p>4-9: يجب على المترشح لمنصب عضو مجلس الإدارة المستقل أن لا تزيد نسبة تملكه من رأس مال الشركة عن عدد الأسهم المطلوبة لضمان عضويته في مجلس إدارة الشركة.</p>	
<p>- تم إعداد الوصف الوظيفي (واجبات ومسؤوليات) لأعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين ضمن نظام الحوكمة المقترح للشركة أخذاً في الاعتبار تلك النقاط بشكل تفصيلي، وبحيث ان تتزامن مع الهدف الاساسي للمنصب الوظيفي من حيث حماية حقوق مساهمي الشركة، ومراجعة ومراقبة اطار عملية الحوكمة بالشركة.</p>		✓	<p>1-10: تتضمن واجبات أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين على سبيل المثال لا الحصر، ما يلي: 1-1-10: المشاركة في اجتماعات مجلس الإدارة، وإعطاء رأي مستقل حول المسائل الاستراتيجية، السياسة، الأداء، المساءلة، الموارد، التعيينات الأساسية ومعايير العمل.</p>	<p>المادة(10): أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين</p>
<p>- طبقاً لنظام الحوكمة المقترح للشركة، يتمثل الدور الرئيسي للعضو الغير تنفيذي في حماية حقوق مساهمي الشركة، ومراجعة ومراقبة إطار عملية الحوكمة بالشركة.</p>		✓	<p>2-1-10: ضمان إعطاء الأولوية لمصالح الشركة والمساهمين في حال حصول أي تضارب للمصالح؛</p>	
<p>- يتم الالتزام ومدرج ضمن التوصيف الوظيفي للعضو بنظام الحوكمة المقترح للشركة.</p>		✓	<p>3-1-10: المشاركة في لجنة التدقيق في الشركة:</p>	

تقرير الحوكمة لشركة مسيعة للبتروكيمياويات القابضة

<p>- يتم الالتزام ومدرج ضمن التوصيف الوظيفي للعضو بنظام الحوكمة المقترح للشركة.</p>			<p>4-1-10: مراقبة أداء الشركة في تحقيق غاياتها وأهدافها المتفق عليها، مراجعة التقارير الخاصة بأدائها بما فيها التقارير السنوية ونصف السنوية والربعية؛</p>	
<p>- يتم الالتزام ومدرج ضمن التوصيف الوظيفي للعضو بنظام الحوكمة المقترح للشركة.</p>			<p>5-1-10: الاشراف على تطوير القواعد الإجرائية الخاصة بحوكمة الشركة، للإشراف على تطبيقها بشكل يتوافق مع تلك القواعد؛</p>	
<p>- يتم الالتزام ومدرج ضمن التوصيف الوظيفي للعضو بنظام الحوكمة المقترح للشركة.</p>			<p>6-1-10: إتاحة مهاراتهم وخبراتهم واختصاصاتهم المتنوعة ومؤهلاتهم لمجلس الإدارة أو لجانه المختلفة من خلال حضورهم المنتظم لاجتماعات المجلس ومشاركتهم الفعالة في الجمعيات العمومية، وفهمهم لأراء المساهمين بشكل متوازن وعادل.</p>	
<p>- مدرج ضمن دليل مسؤوليات ومهام مجلس الإدارة احقية اعضاء مجلس الادارة وبخاصة غير التنفيذيين منهم في طلب رأي مستشار مستقل في امور متعلقة بالشركة على نفقة الشركة.</p>			<p>2-10: يجوز لأكثرية أعضاء المجلس غير التنفيذيين طلب رأي مستشار خارجي مستقل على نفقة الشركة، فيما يتعلق بأي مسألة تخص الشركة.</p>	
<p>- طبقا للمادة (30-1) من النظام الأساسي للشركة، يجتمع مجلس الإدارة مرة كل ثلاث شهور على الأقل (أربع مرات في السنة على الأقل). الا ان المجلس قد قام باتخاذ العديد من الاجراءات بحيث تكفل متابعته للشركة بشكل مستمر من خلال: (أ) تشكيل لجنة التدقيق والمكونة من أعضاء المجلس، طبقا لدليل صلاحياتها المدرج ضمن نظام حوكمة الشركة تجتمع اربعة مرات على الاقل خلال العام. تقوم لجنة التدقيق التابعة للمجلس بمراجعة أمور الشركة من حيث النظم</p>		<p>✓</p>	<p>1-11: يجب أن يعقد المجلس اجتماعات بشكل منتظم بما يؤمن القيام بمهام المجلس بصورة فعالة، ويجب ان يعقد المجلس ستة اجتماعات في السنة الواحدة على الأقل وما لا يقل عن اجتماع واحد كل شهرين.</p>	<p>المادة (11): اجتماعات المجلس</p>

<p>الرقابية، التدقيق الداخلي والخارجي، النواحي المالية، الالتزام المهني وإدارة المخاطر، بالإضافة الى ممارسات الحوكمة. يتم التنسيق ما بين اللجنة والمجلس فيما يتعلق بامور الشركة.</p> <p>(ب) تشكيل بعض اللجان الخاصة وتفويضها بعض الصلاحيات لإجراء عمليات محددة وبغرض تيسير نشاط الشركة مع بقاء المجلس مسؤولاً عن جميع الصلاحيات او السلطات التي فوضها.</p> <p>(ج) بناء على الممارسات الحالية المتبعة من قبل شركة مسيعد، تقوم مجموعة الشركات التابعة بتقديم خطة أعمالها وإستراتيجية النمو الخاصة بها لمسيعد والتي بدورها تقدم التوجيهات اللازمة للشركات في هذا الصدد.</p> <p>(د) يتم تعيين مجلس إدارة الشركة من قبل قطر للبتروكالمؤسس والمساهم الرئيسي فضلاً عن كونها مقدم الخدمات المالية والادارية للشركة، والتي تراقب أداء المجموعة عن كثب وبصورة منتظمة.</p> <p>- خلال عام 2014، وأخذاً في الإعتبار ما سبق، فان المجلس إنعقد أربعة مرات في العام.</p>				
<p>- يُدعى المجلس إلى الاجتماع بناءً على طلب رئيس مجلس الإدارة أو نائب الرئيس في غياب الرئيس أو عضوين من المجلس مخولين من قبل رئيس المجلس. تُقدم الدعوات وجدول الأعمال إلى الأعضاء قبل أسبوع على الأقل من تاريخ عقد الاجتماع. هذه المتطلبات مدرجة في ميثاق مهام</p>		✓	<p>2-11: يجتمع المجلس بناء على دعوة رئيسه او بناء على طلب يقدمه عضوان من أعضائه ويجب ارسال الدعوة لاجتماع المجلس لكل عضو من أعضاء المجلس قبل أسبوع على الأقل من تاريخ الاجتماع مع جدول اعمال الاجتماع، علماً أنه يحق لكل عضو في مجلس الإدارة إضافة أي بند على جدول الأعمال.</p>	

<p>ومسؤوليات المجلس ضمن نظام الحوكمة المقترح، وكذلك النظام الأساسي للشركة.</p> <p>- إلا أنه يجدر الإشارة بأنه طبقاً للائحة الداخلية لبورصة قطر فيما يتعلق بالإجتماعات النصف سنوية والسنوية، تكون الدعوة للإنعقاد قبل أسبوعين على الأقل من تاريخ الإنعقاد.</p> <p>- فيما يتعلق بإدراج موضوع ما على جدول الاعمال، فطبقاً للمادة (35) من النظام الأساسي للشركة لا يجوز الا اذا وافق عضوين في الإدارة على ذلك.</p>				
<p>- يعين المساهم الخاص أمين سر مجلس ادارة الشركة للفترة ووفق الشروط التي يقرها، يقرر مجلس إدارة مسيعد مهامه وحدود صلاحياته بالإضافة الى تحديد أتعابه السنوية.</p>		✓	<p>12-1: يعين المجلس امين سر المجلس يتولى تدوين محاضر اجتماعاته وقراراته في سجل خاص مرقم بصورة مسلسلة وبيان الاعضاء الحاضرين واي تحفظات يبدونها، كما يتولى حفظ جميع محاضر اجتماعات المجلس وسجلاته ودفاتره والتقارير التي ترفع من المجلس واليه، ويجب على أمين سر المجلس وتحت اشراف الرئيس، تأمين حسن اقبال وتوزيع اوراق عمل الاجتماع والوثائق والمعلومات وجدول الاعمال، والتنسيق فيما بين أعضاء المجلس وبين المجلس وأصحاب المصالح الآخرين بالشركة بما فيهم المساهمين والإدارة والموظفين.</p>	<p>المادة (12): أمين سر المجلس</p>
<p>- نطاق مهام سكرتير المجلس ادرجت ضمن نظام الحوكمة المقترح الخاص بالشركة والتي تتزامن مع الهدف الاساسي للمنصب الوظيفي من حيث تقديم كافة خدمات الدعم والخدمات الادارية الشاملة لأعضاء المجلس، مع تأكده من حفظ وثائق المجلس والتنسيق فيما بين الاعضاء بالشكل والوقت المناسبين.</p>		✓	<p>12-2: على أمين سر المجلس ان يتأكد من ان اعضاء المجلس يمكنهم الوصول بشكل كامل وسريع الى كل محاضر اجتماعات المجلس والمعلومات والوثائق والسجلات المتعلقة بالشركة.</p>	

<p>الإفصاح عنه من معاملات الأطراف ذات الصلة يتم الإفصاح عنها من خلال الايضاحات المتممة للبيانات المالية للشركة والتي يتم نشرها في الجرائد المحلية وعلى الموقع الالكتروني للشركة. - أيضاً مع الأخذ في الاعتبار حساسية طبيعة صفقات ومعاملات الشركة مع الشركات المنتسبة والشركات ذات العلاقة وتأثيرات الإفصاح عن تلك المعاملات، الامر الذي لا يمكن معه تحقيق ذلك الشرط،</p>			<p>صفقة مع طرف ذي علاقة، من قبل الجمعية العامة للشركة.</p>	
	<p>- طبقاً للوائح الشركة وسياسة تضارب المصالح المدرجة بنظام الحوكمة المقترح الخاص بالشركة، في حال وجود اي تضارب مصالح مع أحد الاعضاء فان العضو المعني لا يحضر عملية المناقشة، التصويت واتخاذ القرار في هذا الصدد.</p>		<p>13-2: في حالة طرح اي مسألة تتعلق بتضارب مصالح أو أي صفقة تجارية بين الشركة وأحد أعضاء مجلس إدارتها أو أي طرف ذي علاقة له بأعضاء مجلس الإدارة خلال اجتماع المجلس، فإنه يجب مناقشة الموضوع في غياب العضو المعني الذي لا يحق له مطلقاً المشاركة في التصويت على الصفقة، وبأي حال يجب ان تتم الصفقة وفقاً لأسعار السوق وعلى أساس تجاري بحت، ويجب ان لا تتضمن شروطاً تخالف مصلحة الشركة.</p>	<p>✓</p>
	<p>- يتم الإفصاح بالايضاحات المتممة للبيانات المالية السنوية عن معاملات الأطراف ذات الصلة، مع الأخذ في الإعتبار عدم الإضرار بمصالح الشركة، يتم نشرها بالجرائد المحلية وعلى الموقع الالكتروني للشركة.</p>		<p>13-3: وفي جميع الأحوال، يجب الإفصاح عن هذه الصفقات في التقرير السنوي للشركة ويجب أن يشار إليها بالتحديد في الجمعية العامة التي تلي هذه الصفقات التجارية.</p>	<p>✓</p>
<p>- يتم الإفصاح عن تداول "أعضاء مجلس الإدارة أو المطلعين بشكل عام" في أسهم الشركة وبأوراقها المالية الأخرى من قبل السوق. هذا فضلاً عن ان كافة الاطراف المطلعة يتم اجراء الحظر على تعاملاتهم طبقاً لقواعد السوق في هذا الشأن.</p>			<p>13-4: يجب الإفصاح عن تداول أعضاء المجلس في أسهم الشركة وبأوراقها المالية الأخرى ويجب أن تعتمد الشركة قواعد وإجراءات واضحة تحكم تداول أعضاء مجلس الإدارة والموظفين في أسهم الشركة.</p>	<p>✓</p>

<p>- سياسة تعاملات الاشخاص الباطنيين وارتباطها الوثيق بسياسة السرية ضمن الاطار المستندي لدليل سياسات الحوكمة المقترح الخاص بالشركة.</p> <p>- أيضاً بالنظر إلى طبيعة الشركة كشركة أم لمجموعة من الشركات، جاري تطوير واعداد إجراءات سجل المطلعين بحيث يأخذ نطاقها الشركات التابعة في الحسبان.</p>					
	<p>- تبعاً لميثاق مجلس الإدارة، يحق لجميع أعضاء مجلس الإدارة الإطلاع الكامل والفوري على جميع المعلومات والوثائق والسجلات التابعة لشركة مسيعة، وبما يمكنهم من تأدية مهام ومسؤولياتهم.</p>		✓	<p>14-1: يجب أن توفر الشركة لأعضاء مجلس الإدارة كافة المعلومات والبيانات والوثائق والسجلات الخاصة بالشركة بما يمكنهم من القيام بأعمالهم والإمام بكافة الجوانب المتعلقة بعمل الشركة، ويجب على الإدارة التنفيذية للشركة تزويد المجلس ولجانه بجميع الوثائق والمعلومات المطلوبة.</p>	<p>المادة (14): مهام المجلس وواجباته الأخرى</p>
	<p>- تلك الواجبات مدرجة بميثاق مجلس الإدارة ضمن نظام الحوكمة المقترح الخاص بالشركة. يحضر كل من أعضاء لجنة التدقيق، وممثلوا المدقق الخارجي اجتماع الجمعية العمومية. وهو ما تم بالنسبة لاجتماع الجمعية العامة بعام 2014 عن العام المالي المنتهي في 2013/12/31</p>		✓	<p>14-2: على أعضاء مجلس الإدارة ضمان حضور أعضاء لجان التعيينات والمكافآت والتدقيق وممثلين عن المدققين الخارجيين، اجتماع الجمعية العمومية.</p>	
	<p>- مدرج ضمن دليل سياسات واجراءات نظام الحوكمة المقترح الخاص بالشركة.</p>		✓	<p>14-3: على المجلس أن يضع برنامج تدريبي لأعضاء مجلس الإدارة المنضمين حديثاً لضمان تمتع أعضاء المجلس عند انتخابهم بفهم مناسب لسير عمل الشركة وعملياتها، وادراكهم لمسؤولياتهم تمام الإدراك.</p>	
	<p>- من المهام الرئيسية لرئيس مجلس الإدارة المدرجة بنظام الحوكمة المقترح الخاص بالشركة مساعدة أعضاء مجلس الإدارة في</p>		✓	<p>14-4: على أعضاء مجلس الإدارة الإدراك الجيد لدورهم وواجباتهم وان يتقنوا أنفسهم في المسائل المالية والتجارية والصناعية وفي عمليات الشركة وعملها،</p>	

تقرير الحوكمة لشركة مسيعد للبتروكيماويات القابضة

	التحديث المستمر لخبراتهم ومعرفتهم وبما يتسنى لهم اداء مهامهم في المجلس ولجانه.				ولهذه الغاية، يجب على المجلس اعتماد أو اتباع دورات تدريبية مناسبة ورسمية تهدف الى تعزيز مهارات أعضاء مجلس الإدارة ومعرفتهم.	
	- من مهام المجلس مراجعة نظام حوكمة الشركة بشكل عام في حال الحاجة إلى ذلك أيضاً مراجعة سياسات الشركة بشكل دوري لضمان كونها ملائمة ومتماشية مع التغييرات الداخلية والخارجية. أيضاً يقوم المنسق العام بإطلاع مجلس الإدارة على المتغيرات في متطلبات الحوكمة عند ورودها.			✓	5-14: على مجلس الإدارة أن يبقى أعضاؤه على الدوام مطلعين على التطورات في مجال الحوكمة وأفضل الممارسات في هذا الخصوص، ويجوز للمجلس تفويض ذلك الى لجنة التدقيق أو لجنة الحوكمة أو اي جهة أخرى يراها مناسبة.	
	- مدرج في النظام الأساسي للشركة الذي يتماشى مع قانون الشركات التجارية الحالات التي يعتبر فيها عضو مجلس الادارة شاغراً.			✓	6-14: يجب أن يتضمن نظام الشركة الأساسي إجراءات واضحة لإقالة أعضاء مجلس الإدارة في حالة تغيبهم عن اجتماعات المجلس.	
	- يقوم المجلس بتشكيل بعض اللجان الخاصة وتفويضها بعض الصلاحيات لإجراء عمليات محددة وبغرض تيسير نشاط الشركة مع بقاء المجلس مسؤولاً عن جميع الصلاحيات او السلطات التي فوضها.			✓	يقوم مجلس الإدارة بتقييم مزايا إنشاء لجان مخصصة تابعة له للإشراف على سير الوظائف المهمة، وعند البت في شأن اللجان التي سيقع عليها الاختيار، يأخذ مجلس الإدارة اللجان المذكورة في هذا النظام بعين الاعتبار.	المادة (15): لجان مجلس الإدارة
	- طبقاً للنظام الأساسي للشركة وخاصة المواد 22، 23 منه فان مجلس إدارة الشركة يتم تعيينه طبقاً لشروط محددة يتم النص عليها.			✓	1-16: يجب أن يتم ترشيح وتعيين أعضاء مجلس الإدارة وفقاً لإجراءات رسمية وصارمة وشفافة.	المادة (16): تعيين أعضاء مجلس
	- سيتم الاخذ في الاعتبار تشكيل لجنة ترشيحات وادارج إطار عملها ضمن الإطار المستندي لنظام الحوكمة المقترح الخاص بالشركة.			✓	2-16: ينبغي أن يقوم مجلس الإدارة بإنشاء لجنة ترشيحات يرأسها عضو مستقل من أعضاء المجلس، وتتألف من أعضاء مستقلين من أعضاء المجلس يقترحون تعيين أعضاء المجلس وإعادة ترشيحهم للانتخاب	الإدارة-لجنة الترشيحات

تقرير الحوكمة لشركة مسيعد للبتروكيماويات القابضة

<p>- الا انه يجب الاخذ في الاعتبار ان الاعضاء المستقلين يتم تعيينهم من قبل المساهم الخاص، وليس بالانتخاب</p>			<p>بواسطة الجمعية العامة (لإزالة الالتباس، لا يعني الترشيح بواسطة اللجنة حرمان أي مساهم في الشركة من حقه في أن يرشح أو يترشح).</p>	
<p>- تحرص قطر للبتروك على اختيار أعضاء مجلس الإدارة المؤهلين ممن تتوافر فيهم الخبرة الكافية والدراية التامة لتأدية مهامهم بصورة فعالة لما فيه مصلحة الشركة - يتم الإفصاح في حينه عن قرار قطر للبتروك بشأن تشكيل مجلس الإدارة أو أي تغيير به.</p>		✓	<p>3-16: يجب أن تأخذ الترشيحات بعين الاعتبار، من بين أمور أخرى، قدرة المرشحين على إعطاء الوقت الكافي للقيام بواجباتهم كأعضاء في المجلس بالإضافة إلى مهاراتهم، معرفتهم، خبرتهم، مؤهلاتهم المهنية والتقنية والأكاديمية وشخصيتهم، ويمكن أن تركز على "المبادئ الإرشادية المناسبة لترشيح أعضاء مجلس الإدارة" المرفقة بهذا النظام والتي قد تعدلها الهيئة من وقت لآخر.</p>	
	<p>- سيتم التقيد</p>	✓	<p>4-16: يتعين على لجنة الترشيحات عند تشكيلها، اعتماد ونشر إطار عملها بشكل يبين سلطتها ودورها.</p>	
<p>- إجراء التقييم السنوي لأداء المجلس مرفق ضمن دليل سياسات و إجراءات الحوكمة المقترح ، وجرى مراجعة النموذج الخاص بذلك بحيث يتماشى مع طبيعة الهيكل التنظيمي للشركة.</p>		✓	<p>5-16: يجب أن يتضمن دور لجنة الترشيحات إجراء تقييم ذاتي سنوي لأداء المجلس.</p>	
<p>- لا ينطبق</p>		✓	<p>6-16: على المصارف وغيرها من الشركات مراعاة أي شروط أو متطلبات تتعلق بترشيح أو انتخاب أو تعيين أعضاء مجلس الإدارة صادرة من مصرف قطر المركزي أو أية سلطة أخرى.</p>	

تقرير الحوكمة لشركة مسيعد للبتروكيماويات القابضة

المادة (17): مكافأة أعضاء مجلس الإدارة-لجنة المكافآت	1-17: على مجلس الإدارة إنشاء لجنة مكافآت تتألف من ثلاثة أعضاء على الأقل غير تنفيذيين يكون غالبيتهم من المستقلين.	✓	- سيتم الاخذ في الاعتبار تشكيل لجنة مكافآت أعضاء مجلس ادارة الشركة تتضمن المجلس لأعضاء يتم تعيينهم بصفة أعضاء مستقلين، الا ان مكافآت مجلس الإدارة يتم اقتراحها بناء على سياسة المكافآت المعلنة والتي ستعرض على الجمعية العامة للشركة، ثم يتم إقرار التوصيات المقترحة من قبل الجمعية العامة للشركة بناء على توصية مجلس الادارة المرفوعة في هذا الشان.
	2-17: يتعين على لجنة المكافآت عند تشكيلها، اعتماد ونشر إطار عملها بشكل يبين دورها ومسؤوليتها الأساسية.	✓	- سيتم نشر اطار عمل لجنة المكافآت بمجرد إعتمادها، أيضاً سيتم إدراج المبادئ الأساسية لسياسة المكافآت ضمن دليل سياسات وإجراءات الحوكمة الخاص بالشركة.
	3-17: يجب أن يتضمن دور لجنة المكافآت الأساسي تحديد سياسة المكافآت في الشركة، بما في ذلك المكافآت التي يتقاضاها الرئيس وكل أعضاء المجلس والإدارة التنفيذية العليا.	✓	- لم يتم تشكيل اللجنة بعد، الا ان سياسة المكافآت الخاصة بالشركة ستأخذ في اعتبارها الية تحديد المكافآت التي يتقاضاها الرئيس وكل أعضاء المجلس والإدارة التنفيذية العليا.
	4-17: يجب الإفصاح عن سياسة ومبادئ المكافآت لأعضاء مجلس الإدارة في التقرير السنوي للشركة.	✓	- سيتم الاخذ في الاعتبار نشر سياسة ومبادئ المكافآت لأعضاء مجلس الإدارة في التقرير السنوي للشركة.
	5-17: يجب أن تأخذ لجنة المكافآت بعين الاعتبار مسؤوليات ونطاق مهام أعضاء المجلس وأعضاء الإدارة التنفيذية العليا وكذلك أداء الشركة. ويجوز أن تتضمن المكافآت قسماً ثابتاً وقسماً مرتبطاً بالأداء، وتجدر الإشارة إلى أن القسم المرتبط بالأداء يجب أن يرتكز على أداء الشركة على المدى الطويل.	✓	- بالنسبة لمكافآت أعضاء الادارة التنفيذية فيتم اقرارها من قبل مجلس ادارة الشركة. - سيتم وضع سياسة لمكافآت اعضاء مجلس الادارة وكذلك المنسق العام للشركة كما سيتم ادراج المبادئ الاساسية لها ضمن دليل سياسات واجراءات الحوكمة المقترح الخاص بالشركة.

	<p>- ستأخذ سياسة مكافآت الشركة في إعتبارها جزء ثابت وجزء اخر متغير مرتبط بالأداء العام للشركة.</p>				
<p>- قامت الشركة بتشكيل لجنة التدقيق بموجب قرار مجلس ادارة الشركة رقم (8) بإجتماعه الثاني لعام 2014، يتضمن نطاق مهامها النواحي المالية، التدقيق الداخلي والخارجي، الضوابط الرقابية، الالتزام المهني وادارة المخاطر وأي نواحي أخرى مرتبطة. - تتألف اللجنة المشكلة من عضوين بمجلس الادارة ولا يمثل رئيس مجلس الإدارة عضواً في هذه اللجنة. - الا ان اللجنة حالياً لا تتضمن في تشكيلها أعضاء مستقلين حيث ان الأعضاء معينين من قبل قطر للبترول ضمن المجلس التأسيسي الاول.</p>		✓		<p>1-18: على مجلس الإدارة إنشاء لجنة تدقيق تتكون من ثلاثة أعضاء على الأقل، ويجب أن يكون غالبيتهم أعضاء مستقلين، ويجب أن تتضمن لجنة التدقيق عضوا واحدا على الأقل يتمتع بخبرة مالية في مجال التدقيق، وفي حالة كان عدد أعضاء المجلس المستقلين المتوفرين غير كاف لتشكيل عضوية لجنة التدقيق، يجوز للشركة أن تعين أعضاء في اللجنة من غير الأعضاء المستقلين على أن يكون رئيس اللجنة مستقلاً.</p>	<p>المادة(18): لجنة التدقيق</p>
	<p>- لم يكن أحد أعضاء لجنة التدقيق أي من موظفي المدقق الخارجي للسنتين السابقتين</p>		✓	<p>2-18: في جميع الأحوال لا يجوز لأي شخص يعمل حالياً أو كان يعمل في السابق لدى المدققين الخارجيين للشركة خلال السنتين الماضيتين، أن يكون عضواً في لجنة التدقيق.</p>	
	<p>- تم اخذ ذلك في الاعتبار ضمن دليل صلاحيات اللجنة.</p>		✓	<p>3-18: يجوز للجنة التدقيق أن تستشير على نفقة الشركة أي خبير أو مستشار مستقل.</p>	
<p>- طبقا لدليل صلاحيات اللجنة، على اللجنة ان تجتمع اربعة مرات على الأقل، إلا أن اللجنة اجتمعت مرة واحدة خلال عام 2014.</p>		✓		<p>4-18: على لجنة التدقيق أن تجتمع عند الاقتضاء وبصورة منتظمة مرة على الأقل كل ثلاثة أشهر كما عليها تدوين محاضر اجتماعاتها.</p>	

تقرير الحوكمة لشركة مسيعد للبتروكيماويات القابضة

<p>- تم اخذ ذلك في الاعتبار ضمن دليل صلاحيات اللجنة المدرج ضمن نظام الحوكمة الخاص بالشركة.</p>			✓	<p>5-18: في حالة حصول أي تعارض بين توصيات لجنة التدقيق وقرارات مجلس الإدارة، بما في ذلك، عندما يرفض المجلس اتباع توصيات اللجنة فيما يتعلق بالمدقق الخارجي، يتعين على المجلس أن يضمن تقرير الحوكمة بيانا يفصل بوضوح هذه التوصيات والسبب أو الأسباب وراء قرار مجلس الإدارة عدم التقيد بها.</p>
<p>- تم إعداد ميثاق مهام ومسؤوليات للجنة التدقيق أخذاً في الاعتبار تلك المسؤوليات، وسيتم نشرها من خلال الموقع الإلكتروني للشركة</p>			✓	<p>6-18: يتعين على لجنة التدقيق عند تشكيلها، اعتماد ونشر إطار عملها بشكل يبين دورها ومسؤولياتها الأساسية على شكل ميثاق للجنة التدقيق، وتتضمن هذه المسؤوليات بصورة خاصة ما يلي:</p>
<p>- مدرج ضمن ميثاق لجنة التدقيق</p>			✓	<p>أ. اعتماد سياسة للتعاقد مع المدققين الخارجيين، على أن ترفع الي مجلس الإدارة جميع المسائل التي تتطلب برأي اللجنة اتخاذ تدابير معينة وإعطاء توصيات حول التدابير او الخطوات الواجب اتخاذها؛</p>
<p>- مدرج ضمن ميثاق لجنة التدقيق</p>			✓	<p>ب. الإشراف على ومتابعة استقلال المدققين الخارجيين وموضوعيتهم ومناقشتهم حول طبيعة التدقيق وفعاليته ونطاقه وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية،</p>
<p>- مدرج ضمن ميثاق لجنة التدقيق</p>			✓	<p>ج. الإشراف على دقة وصحة البيانات المالية والتقارير السنوية والنصف سنوية والربعية ومراجعة تلك البيانات والتقارير؛ وفي هذا الصدد التركيز بصورة خاصة على:</p>
<p>- مدرج ضمن ميثاق لجنة التدقيق</p>			✓	<p>1) أي تغييرات في السياسات والتطبيقات/ الممارسات المتعلقة بالمحاسبة؛</p>

تقرير الحوكمة لشركة مسيعة للبتروكيمياويات القابضة

			✓	2) النواحي الخاضعة لأحكام تقديرية بواسطة الإدارة التنفيذية العليا؛
	- مدرج ضمن ميثاق لجنة التدقيق			
			✓	3) التعديلات الأساسية الناتجة عن التدقيق؛
	- مدرج ضمن ميثاق لجنة التدقيق			
			✓	4) استمرار الشركة في الوجود ومواصلة النشاط بنجاح؛
	- مدرج ضمن ميثاق لجنة التدقيق			
			✓	5) التقيد بمعايير المحاسبة حيث تضعها الهيئة؛
	- مدرج ضمن ميثاق لجنة التدقيق			
			✓	6) التقيد بقواعد الإدراج في السوق.
	- مدرج ضمن ميثاق لجنة التدقيق			
			✓	7) التقيد بقواعد الإفصاح والمتطلبات الأخرى المتعلقة بإعداد التقارير المالية.
	- مدرج ضمن ميثاق لجنة التدقيق			
			✓	د. التنسيق مع مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية العليا والمدير المالي في الشركة أو الشخص الذي يتولى مهامه، والاجتماع بالمدققين الخارجيين مرة واحدة في السنة على الأقل؛
	- مدرج ضمن ميثاق لجنة التدقيق			
			✓	هـ. دراسة أي مسائل مهمة وغير عادية تتضمنها أو سوف تتضمنها التقارير المالية والحسابات، والبحث بدقة في أي مسائل يثيرها المدير المالي في الشركة أو الشخص الذي يتولى مهامه أو مسئول الامتثال في الشركة أو المدققون الخارجيون؛
	- مدرج ضمن ميثاق لجنة التدقيق			
			✓	و. مراجعة أنظمة الرقابة المالية والداخلية وإدارة المخاطر؛
	- مدرج ضمن ميثاق لجنة التدقيق			

تقرير الحوكمة لشركة مسيعد للبتروكيماويات القابضة

			✓	ز. مناقشة نظام الرقابة الداخلي مع الإدارة وضمن أداء الإدارة واجباتها نحو تطوير نظام رقابة داخلي فعال؛
	- مدرج ضمن ميثاق لجنة التدقيق		✓	ح. النظر في نتائج التحقيقات الأساسية في مسائل الرقابة الداخلية الموكلة إليها من مجلس الإدارة أو المنفذة بمبادرة من اللجنة وبموافقة المجلس.
	- مدرج ضمن ميثاق لجنة التدقيق		✓	ط. ضمان التنسيق بين المدققين الداخليين والمدقق الخارجي، توفر الموارد الضرورية والتحقق من فعالية هيئة الرقابة الداخلية والإشراف عليها؛
	- مدرج ضمن ميثاق لجنة التدقيق		✓	ي. مراجعة السياسات والإجراءات المالية والمحاسبية للشركة؛
	- مدرج ضمن ميثاق لجنة التدقيق		✓	ك. مراجعة خطاب تعيين المدقق الخارجي وخطة عمله وأي استفسارات مهمة يطلبها من الإدارة العليا في الشركة تتعلق بسجلات المحاسبة والحسابات المالية أو أنظمة الرقابة وكذلك ردود الإدارة التنفيذية؛
	- مدرج ضمن ميثاق لجنة التدقيق		✓	ل. تأمين الرد السريع لمجلس الإدارة على الاستفسارات والمسائل التي تتضمنها رسائل المدققين الخارجيين أو تقاريرهم؛
	- مدرج ضمن دليل سياسات وإجراءات الحوكمة المقترح الخاص بالشركة وتم النص عليه ضمن ميثاق لجنة التدقيق		✓	م. وضع قواعد يتمكن من خلالها العاملون بالشركة أن يبلغوا بسرية شكاوهم حول أي مسائل يحتمل ان تثير الريبة في التقارير المالية أو الرقابة الداخلية أو حول أي مسائل أخرى وضمن وجود الترتيبات المناسبة التي تسمح بإجراء تحقيق مستقل وعادل حول هذه المسائل مع ضمان منح العامل السرية والحماية من أي رد فعل سلبي أو ضرر، واقتراح تلك القواعد على مجلس الإدارة لاعتمادها؛

تقرير الحوكمة لشركة مسيعد للبتروكيماويات القابضة

	- مدرج ضمن ميثاق لجنة التدقيق		✓	ن. الإشراف على تفيد الشركة بقواعد السلوك المهني؛	
	- مدرج ضمن ميثاق لجنة التدقيق		✓	س. التأكد من أن قواعد العمل المتعلقة بهذه المهام والصلاحيات كما فوضها بها مجلس الإدارة تطبيق بالطريقة المناسبة؛	
	- يتم رفع تقرير الى مجلس الإدارة بالموضوعات التي تم دراستها من قبل اللجنة		✓	ع. رفع تقرير الى مجلس الإدارة حول المسائل المنصوص عليها في هذه المادة؛	
	- مدرج ضمن ميثاق لجنة التدقيق		✓	ف. دراسة أي مسائل أخرى يحددها مجلس الإدارة.	
	- كما سبق التنويه بان قطر للبتترول تقوم بتقديم كافة الخدمات منها التدقيق لشركة مسيعد، وبالتالي يتم العمل في ذلك الشأن بالقواعد واللوائح المعمول بها بقطر للبتترول بموجب اتفاقية الخدمات المبرمة، أيضاً تم اعتماد نظام رقابة داخلية ضمن دليل وسياسات نظام الحوكمة المقترح للشركة.		✓	1-19: على الشركة ان تعتمد نظام رقابة داخلية، يوافق عليه المجلس حسب الأصول، لتقييم الأساليب والإجراءات المتعلقة بإدارة المخاطر وتطبيق نظام الحوكمة الذي تعتمده الشركة، والتفيد بالقوانين واللوائح ذات الصلة. ويجب أن يضع نظام الرقابة الداخلية معايير واضحة، للمسؤولية والمساءلة في أقسام الشركة كلها.	المادة(19): التفيد بالأنظمة والرقابة الداخلية والمدقق الداخلي
	- كما سبق الإشارة فان مهام تقييم المخاطر هي مشمولة ضمن اتفاقية الخدمات المبرمة مع قطر للبتترول. وبالتالي يتم العمل في ذلك الشأن بالقواعد واللوائح المعمول بها بقطر للبتترول في ظل اتفاقية الخدمات المبرمة، بالإضافة الى ذلك سيتم اعداد سياسة وإطار بشكل عام لإدارة المخاطر تتماشى مع الممارسات المثلى.		✓	2-19: يجب أن تتضمن عمليات الرقابة الداخلية إنشاء وحدات فعالة ومستقلة لتقييم وإدارة المخاطر فضلاً عن وحدات للتدقيق المالي والتشغيلي الداخلي، بالإضافة إلى التدقيق الخارجي، كما يجب أن يضمن نظام الرقابة الداخلية أن كل تعاملات الأطراف ذات العلاقة تتم وفقاً للضوابط الخاصة بها.	
	- تعتمد شركة مسيعد على ادارة التدقيق الداخلي لدى قطر للبتترول كمقدم للخدمات، أيضا خدمات المدقق الداخلي المعين. يغطي التدقيق الداخلي كل من الجوانب المتعلقة بنظام الرقابة الداخلية،		✓	3-19: يجب أن تكون للشركة وحدة تدقيق داخلي تتمتع بدور ومهام محددة تحديداً واضحاً، وبصورة خاصة. يتعين على وحدة التدقيق الداخلي أن:	

تقرير الحوكمة لشركة مسيعد للبتروكيماويات القابضة

				1) تدقيق في نظام الرقابة الداخلية وتشرف على تطبيقه؛
			✓	2) تدار من قبل فريق عمل كفؤ ومستقل تشغيلياً ومدرب تدريباً مناسباً؛ و
			✓	3) ترفع لمجلس الإدارة تقاريرها إما بصورة مباشرة أو غير مباشرة من خلال لجنة التدقيق التابعة للمجلس، وتكون مسؤولة أمامه؛ و
			✓	4) يكون لها إمكانية الوصول الى كل أنشطة الشركة؛ و
			✓	5) تكون مستقلة بما في ذلك عدم القيام بالعمل اليومي العادي للشركة ، ويجب تعزيز استقلالها مثلاً من خلال تحديد مكافآت أعضاء الوحدة من قبل المجلس مباشرة.
			✓	4-19: تتكون وحدة التدقيق الداخلي من مدقق داخلي على الأقل يعينه مجلس الإدارة؛ ويكون المدقق الداخلي مسؤولاً أمام المجلس.
			✓	5-19: يتعين على المدقق الداخلي أن يعد ويرفع الى لجنة التدقيق ومجلس الإدارة تقرير تدقيق داخلي، يتضمن مراجعة وتقييماً لنظام الرقابة الداخلية في الشركة. ويحدد نطاق التقرير بالاتفاق بين المجلس (بناء على توصية لجنة التدقيق) والمدقق الداخلي، على أن يتضمن التقرير بصورة خاصة ما يلي:
			✓	- إجراءات الرقابة والإشراف على الشؤون المالية والاستثمارات وإدارة المخاطر.
				1) المدقق الداخلي المقرر تعيينه مستقل تشغيلياً ولديه كوادرات مدربة وذات كفاءة
				- يقدم التدقيق الداخلي تقاريره مباشرة إلى مجلس إدارة مسيعد ، ويمكنه الوصول إلى كل أنشطة الشركة،
				- يتم توفير كافة البيانات متى وكيفما تم الطلب.
				- يتم تحديد مقابل خدمات إدارة التدقيق الداخلي من قبل توصيات لجنة التدقيق الخاصة بالشركة والمرفوعة الى مجلس إدارة الشركة
				- يتضمن المكتب الاستشاري "المدقق الداخلي" العديد من الكوادرات الفنية المؤهلة في كافة التخصصات
				- يعد المدقق الداخلي تقارير التدقيق الداخلي والحسابات وفقاً للمعايير العالمية للتدقيق الداخلي.
				- من المقرر قيام المكتب الاستشاري "المدقق الداخلي" برفع نتائج المراجعة إلى لجنة التدقيق ومن ثم إلى مجلس إدارة مسيعد لتوضيح نقاط الضعف في الرقابة بما في ذلك نتائج تقييم المخاطر والأنظمة المستخدمة. كما تستلم شركة مسيعد نسخة

	من التقرير لاتخاذ الإجراءات التصحيحية المناسبة.				
	- يتم تحديد المخاطر على مستوى الشركة كشركة أم وضمان وضع السياسات والإجراءات التشغيلية المناسبة لمحاولة تجنب تلك المخاطر وتخفيف آثارها، أما فيما يتعلق بكل شركة من الشركات التابعة فيتم اتباع الإجراءات ذات الصلة بكل منها			✓	- مقارنة تطور عوامل المخاطر في الشركة والأنظمة الموجودة لمواجهة التغييرات الجذرية أو الغير متوقعة في السوق.
	- من واجبات التدقيق الداخلي مراجعة التزام الشركة بمختلف الأنظمة، ومراجعة ضوابط الرقابة الداخلية للشركة.			✓	- تقييم أداء المجلس والإدارة العليا في تطبيق نظام الرقابة الداخلية بما في ذلك تحديد عدد المرات التي أخطر فيها المجلس بمسائل رقابية (بما في ذلك إدارة المخاطر) والطريقة التي عالج بها المجلس هذه المسائل.
	- يقوم المدقق الداخلي بالتدقيق لتحديد نقاط الضعف في الرقابة الداخلية أو الحالات الطارئة التي أثرت أو قد تؤثر على الأداء المالي للشركة. يتم رفع هذه الملاحظات إلى الإدارة العليا ومجلس الإدارة لاتخاذ الإجراءات المناسبة. لدى الشركة سياسات وإجراءات لتجنب الضعف في الرقابة الداخلية. يتم التحقق من الالتزام بهذه السياسات والإجراءات خلال عمليات التدقيق الداخلي.			✓	- الإخفاق في تطبيق الرقابة الداخلية أو مواطن الضعف في تطبيقها أو حالات الطوارئ التي أثرت أو قد تؤثر على الأداء المالي للشركة، والإجراء الذي اتبعته الشركة في معالجة الإخفاق في تطبيق الرقابة الداخلية (لاسيما المشاكل المفصح عنها في التقارير السنوية للشركة وبياناتها المالية).
	- يقوم المدقق الداخلي بالتحقق من التزام الشركة في تطبيق قواعد الإدراج في السوق وقوانين الإفصاح والامتطلبات الأخرى. يتم رفع تقارير بالملاحظات التي تم تحديدها إلى لجنة التدقيق ومن ثم مجلس الإدارة لاتخاذ الإجراءات المناسبة..			✓	- تقييد الشركة بالقواعد والشروط التي تحكم الإفصاح والإدراج في السوق.

تقرير الحوكمة لشركة مسيعة للبتروكيمياويات القابضة

<p>- يقوم المدقق الداخلي بالتدقيق لتحديد مدى التقيد باللوائح والسياسات الداخلية</p>		✓	<p>- تقييد الشركة بأنظمة الرقابة الداخلية عند تحديد المخاطر وإدارتها.</p>	
<p>- يتم تضمين تلك المعلومات في حال أي ملاحظة من قبلهم</p>		✓	<p>- كل المعلومات ذات الصلة التي تصف عمليات إدارة المخاطر في الشركة.</p>	
<p>- سيتم الالتزام. - كما قامت إدارة التدقيق الداخلي بقطر للبتروكيمياويات بمهام التدقيق الداخلي على السياسات و الأنظمة المطبقة في قيام الإدارة التنفيذية بمهامها، و قامت بتقديم تقريرها للإدارة لاتخاذ اللازم في هذا الصدد.</p>		✓	<p>6-19: يعد تقرير التدقيق الداخلي كل ثلاثة شهور.</p>	
<p>- تقوم الشركة بمخاطبة هيئة قطر للأسواق المالية لتأكيد قيد مراقب الحسابات المقترح تعيينه ضمن جدول المدققين الخارجيين لدى الهيئة قبل اقتراح تعيينه من قبل الجمعية العمومية بناءً على توصية من مجلس الإدارة - يقوم المدقق الخارجي بإجراء التدقيق والمراجعة النصف سنوية والسنوية، ويقوم بإعداد تقريره السنوي والعرض على اجتماع الجمعية العامة للشركة</p>		✓	<p>1-20: يقوم مراقب حسابات (مدقق خارجي) مستقل ومؤهل، ويتم تعيينه بناءً على توصية لجنة التدقيق المرفوعة إلى مجلس الإدارة وعلى قرار الجمعية العامة للشركة، بإجراء تدقيق خارجي مستقل سنوي وإجراء مراجعة نصف سنوية للبيانات، ويهدف التدقيق المذكور إلى تزويد مجلس الإدارة والمساهمين بتأكيد موضوعي أن البيانات المالية تعد وفقاً لنظام الحوكمة هذا وللقوانين واللوائح ذات الصلة، والمعايير الدولية التي تحكم إعداد المعلومات المالية وأنها تمثل تماماً مركز الشركة المالي وأدائها من جميع النواحي الجوهرية.</p>	<p>المادة (20) مراقب الحسابات (المدقق الخارجي)</p>
<p>- المدقق الخارجي مستقل عن الشركة ومجلس الإدارة.</p>		✓	<p>2-20: يتعين على المدققين الخارجيين التقيد بأفضل المعايير المهنية؛ ولا يجوز للشركة أن تتعاقد معهم لتقديم أي استشارة أو خدمات غير إجراء التدقيق المالي للشركة، ويجب أن يكون المدققون الخارجيون مستقلين تماماً عن الشركة ومجلس إدارتها ويجب ألا يكون لديهم إطلاقاً أي تضارب في المصالح في علاقاتهم بالشركة.</p>	

تقرير الحوكمة لشركة مسعيد للبتر وكيمائيات القابضة

	<p>- حضر المدقق الخارجي الجمعية العامة عن عام 2013 والتي عقدت بتاريخ 2014/4/9.</p>		✓	<p>3-20: يتعين على المدققين الخارجيين للشركة حضور الجمعية العامة العادية للشركة حيث يقدمون تقريرهم السنوي والرد على الاستفسارات.</p>	
	<p>- يحق للمدقق الخارجي ان يثير المخاوف، كما يراه مناسباً.</p>		✓	<p>4-20: يكون المدققون الخارجيون مسئولين أمام المساهمين ويدينون للشركة بواجب بذل العناية المهنية المطلوبة عند القيام بالتدقيق، كما يتوجب على المدققين الخارجيين إبلاغ الهيئة وأي هيئات رقابية أخرى في حال عدم اتخاذ المجلس الإجراء المناسب فيما يتعلق بالمسائل المثيرة للشبهة التي أثارها المدققون أو حدودها.</p>	
	<p>- طبقاً للنظام الاساسي للشركة يتم تعيين المدقق الخارجي سنويا لمدة سنة واحدة من قبل الجمعية العامة للشركة ولا يجوز تعيينهم لأكثر من 3 سنوات ما لم تقرر الجمعية العامة بخلاف ذلك، إلا انه يتم العمل على إتباع متطلبات التناوب وفقاً لتعليمات هيئة قطر للأسواق المالية .</p>		✓	<p>5-20: يتعين على جميع الشركات المدرجة أسهمها في السوق تغيير مدققيها الخارجيين كل خمس سنوات كحد أقصى.</p>	
	<p>يتم التقيد، حيث ان: - الإفصاحات المالية هي جزء من البيانات المالية المتاحة من خلال الإفصاح عنها لبورصة قطر، نشرها بالجراند المحلية فضلاً عن الموقع الإلكتروني للشركة. - تفاصيل بيانات أعضاء مجلس الإدارة مذكورة بالقسم رقم (1-1) من هذا التقرير. - تفاصيل كبار المساهمين مذكورة بالقسم رقم (2-1) من هذا التقرير. - أيضاً تشكيلات اللجان وبيان اعضائها مذكور بالقسم رقم (1-2) من هذا التقرير.</p>		✓	<p>1-21: على الشركة التقيد بجميع متطلبات الإفصاح بما في ذلك تقديم التقارير المالية والإفصاح عن عدد أسهم أعضاء مجلس الإدارة والمسؤولين التنفيذيين وكبار المساهمين أو المساهمين المسيطرين، كما يتعين على الشركة الإفصاح عن المعلومات التي تتعلق بأعضاء مجلس إدارتها بما في ذلك السيرة الذاتية لكل واحد منهم تبين مستواه التعليمي، ومهنته وعضويته في مجالس إدارة أخرى (إن وجدت)، كما يجب الإفصاح عن أسماء أعضاء اللجان المختلفة المشكلة من قبل المجلس وفقاً للمادة (3/5) مع بيان تشكيلها.</p>	<p>المادة (21): الإفصاح</p>

تقرير الحوكمة لشركة مسيعد للبتروكيماويات القابضة

<p>يتم التقيد، حيث من مهام مجلس ادارة الشركة: - توفير معلومات صحيحة ودقيقة في الوقت المناسب وبشفافية وبما يمكن مساهمي الشركة من اتخاذ قراراتهم، - التأكد من ان عملية الافصاح طبقا لتعليمات الهيئات الرقابية (البورصة وهيئة قطر للأسواق المالية) في هذا الشأن. - التأكد من المعاملة المنصفة لكافة مساهمي الشركة، ومن قيام الشركة بدورها تجاه مساهميها من حيث أنشطة علاقات المستثمرين.</p>			<p>2-21: على المجلس أن يتأكد أن جميع عمليات الإفصاح التي تقوم بها الشركة تتيح معلومات دقيقة وصحيحة وغير مضللة.</p>	
<p>- يتم إعداد البيانات المالية وفقا لمعايير المحاسبة والتدقيق الدولية ومتطلباتها.</p>			<p>3-21: يجب أن تكون التقارير المالية للشركة مطابقة لمعايير المحاسبة والتدقيق الدولية IFRS/IAS و ISA ومتطلباتها، ويجب أن يتضمن تقرير المدققين الخارجيين إشارة صريحة عما إذا كانوا قد حصلوا على كل المعلومات الضرورية، ويجب أن يذكر هذا التقرير ما إذا كانت الشركة تتقيد بمعايير IFRS/IAS وما إذا كان التدقيق قد أجري وفقا لمعايير التدقيق الدولية ISA.</p>	
<p>- يتم توفير البيانات المالية لشركة مسيعد للمساهمين خلال عقد الجمعية العمومية للشركة، أيضا من خلال ندوات المناقشة مع مساهمي ومستثمري الشركة التي تعقدتها الشركة. فضلا عن النشر من خلال كل من بورصة قطر، الجرائد المحلية والموقع الإلكتروني للشركة.</p>			<p>4-21: يجب توزيع التقارير المالية المدققة للشركة على جميع المساهمين.</p>	
<p>- جاري إعداد سياسة خاصة بحقوق المساهمين، كجزء من الإطار المستندي لنظام الحوكمة المقترح وفقا لنظام هيئة قطر للأسواق المالية. كذلك، فإن النظام الأساسي</p>			<p>يتمتع المساهمون بجميع الحقوق الممنوحة لهم بموجب القوانين واللوائح ذات الصلة بما فيها هذا النظام ونظام الشركة الأساسي، ويتعين على المجلس</p>	<p>المادة(22) الحقوق العامة للمساهمين</p>

تقرير الحوكمة لشركة مسعيد للبتروكيماويات القابضة

	للشركة يشمل أحكاما لحماية حقوق المساهمين.			أن يضمن احترام حقوق المساهمين بما يحقق العدالة والمساواة.	وعناصر الملكية الأساسية.
- يتم امساك سجلات المساهمين وتحديثها من قبل شركة قطر للإيداع المركزي للأوراق المالية.			✓	1-23: يتعين على الشركة ان تحتفظ بسجلات صحيحة ودقيقة وحديثة توضح ملكية الأسهم.	المادة(23) سجلات الملكية
- على مساهمي الشركة مراجعة شركة قطر للإيداع المركزي للأوراق المالية في هذا الشأن.			✓	2-23: يحق للمساهم الاطلاع على سجل المساهمين في الشركة والوصول إليه مجانا خلال ساعات العمل الرسمية للشركة أو وفقا لما هو محدد في إجراءات الحصول على المعلومات التي تضعها الشركة.	
- النظام الأساسي ولوائح الشركة متاحة ويمكن أن توفرها الشركة كما يجب ملاحظة ان المستندات الرسمية للشركة موقعة ومشهرة لدى كل من وزارة الاقتصاد والتجارة، ووزارة العدل، وبالطبع منشورة بالجريدة الرسمية. أما فيما يتعلق بالإفصاح عن الاصول والالتزامات بما فيها القروض فيتم الإفصاح عنها كجزء من الايضاحات المالية للقوائم المالية المدققة. - أما بالنسبة لبقية المستندات الواردة فيتوقف على طبيعة الطالب والمطلوب. ولقد تم اخذ طبيعة حساسية ومدى سرية تعاملات الشركة في الحسبان عند اعداد نظام الحوكمة الخاص بالشركة حيث يصعب معه اتاحة تلك التفاصيل.			✓	3-23: يحق للمساهم الحصول على نسخة من المستندات التالية: سجل أعضاء مجلس الإدارة، والعقد التأسيسي للشركة ونظامها الأساسي، المستندات التي ترتب امتيازات أو حقوق على أصول الشركة، عقود الأطراف ذات العلاقة وأي مستند آخر تنص عليه الهيئة من وقت لآخر وذلك مقابل دفع الرسم الذي تحدده الهيئة.	

تقرير الحوكمة لشركة مسيعة للبتروكيمياويات القابضة

	<p>- الإجراءات المتعلقة بالحصول على المعلومات منصوص عليها ضمن النظام الأساسي واللوائح.</p>		✓	<p>1-24: على الشركة أن تضمن عقدها التأسيسي ونظامها الأساسي إجراءات الحصول على المعلومات بشكل يحفظ حق المساهمين في الحصول على وثائق الشركة والمعلومات المتعلقة بها في الوقت المناسب وبشكل منتظم. ويجب أن تكون إجراءات الحصول على المعلومات واضحة ومفصلة على أن تتضمن: (1) معلومات الشركة التي يمكن الحصول عليها بما فيها نوع المعلومات التي يتاح الحصول عليها بصورة مستمرة للمساهمين الأفراد أو للمساهمين الذين يمثلون نسبة مئوية دنيا من رأس مال الشركة؛</p>	<p>المادة (24) الحصول على المعلومات</p>
	<p>- منصوص عليه بالنظام الأساسي للشركة.</p>		✓	<p>(2) الإجراءات الواضح والصريح للحصول على هذه المعلومات.</p>	
	<p>- لدى الشركة موقع إلكتروني تنشر فيه جميع الإفصاحات والمعلومات الهامة التي يمكن الإفصاح عنها، أيضا طبقا لهذا النظام فسيتم نشر بعض مرفقات نظام الحوكمة الخاص بالشركة على الموقع الإلكتروني للشركة.</p>		✓	<p>2-24: على الشركة أن يكون لها موقع إلكتروني تنشر فيه جميع الإفصاحات والمعلومات ذات الصلة والمعلومات العامة، وتتضمن هذه المعلومات كافة المعلومات التي يجب الإعلان عنها بموجب هذا النظام وبموجب أية قوانين ولوائح ذات صلة.</p>	
	<p>- حقوق مساهمي الشركة منصوص عليها بالنظام الأساسي للشركة بالإضافة الى دليل سياسات واجراءات نظام الحوكمة المقترح الخاص بها.</p>		✓	<p>يجب أن يتضمن العقد التأسيسي للشركة ونظامها الأساسي أحكاما تضمن حق المساهمين الفعلي في الدعوة الى جمعية عامة وعقدها في وقت مناسب؛ وحق ادراج بنود على جدول الأعمال ومناقشة البنود المدرجة على جدول الأعمال وطرح أسئلة وتلقي الأجوبة عليها؛ وحق اتخاذ قرارات وهم على اطلاع تام بالمسائل المطروحة.</p>	<p>المادة(25) حقوق المساهمين فيما يتعلق بجمعيات المساهمين</p>

تقرير الحوكمة لشركة مسيعد للبتروكيماويات القابضة

	- يتم التقيد ومدرج ضمن النظام الاساسي ونظام الحوكمة المقترح للشركة.		✓	1-26 يكون لكل الأسهم من الفئة ذاتها الحقوق عينها المتعلقة بها.	المادة (26) المعاملة المنصفة للمساهمين وممارسة حق التصويت
	- يسمح التصويت بالوكالة ويتم ابلاغ المساهمين. كما تتضمن المبادئ التوجيهية بشأن التصويت بالوكالة في نظام الشركة الاساسي، ونظام الحوكمة الخاص بها.		✓	2-26: التصويت بالوكالة مسموح به وفقا للقوانين واللوائح ذات الصلة.	
- كما سبق الاشارة بشأن خصوصية تشكيل مجلس ادارة شركة مسيعد للبتروكيماويات القابضة.		✓		1-27: يجب أن يتضمن عقد الشركة التأسيسي ونظامها الاساسي أحكاما تضمن إعطاء المساهمين معلومات عن المرشحين إلى عضوية مجلس الإدارة قبل الانتخابات، بما في ذلك وصف مهارات المرشحين المهنية والتقنية وخبرتهم ومؤهلاتهم الأخرى.	المادة (27) حقوق المساهمين فيما يتعلق بانتخاب أعضاء مجلس الإدارة
- لا يوجد تعيين أعضاء بالانتخاب، وبالتالي لا تنطبق تلك المادة		✓		2-27: يجب أن يكون للمساهمين الحق بانتخاب أعضاء مجلس الإدارة عن طريق التصويت التراكمي.	
- جاري اعداد سياسة عامة لتوزيع الأرباح واعتمادها من قبل مجلس إدارة الشركة، وبمجرد الموافقة سيتم الإعلان عن الملاح الرئيسية لتلك السياسة		✓		على مجلس الإدارة أن يقدم إلى الجمعية العامة سياسة واضحة تنظم وتوضح طريقة توزيع الأرباح، ويجب أن يتضمن هذا التقديم شرحا عن هذه السياسة انطلاقا من خدمة مصلحة الشركة والمساهمين على حد سواء.	المادة (28) حقوق المساهمين فيما يتعلق بتوزيع الارباح
- يفصح عن هيكل رأس المال للشركة في البيانات المالية ايضا ضمن هذا التقرير، أيضا تقوم بورصة قطر بالإفصاح عن كبار مساهمي الشركة على الموقع الاليكتروني الخاص بها.		✓		1-29: يجب الإفصاح عن هيكل رأس المال، ويتعين على الشركات تحديد نوع اتفاقات المساهمين التي يجب الإفصاح عنها.	المادة (29) هيكل رأس المال وحقوق المساهمين

تقرير الحوكمة لشركة مسعيد للبتروكيماويات القابضة

	<p>- يتضمن الإطار المستندي لنظام الحوكمة المقترح للشركة تدابير لكفالة حماية الأقلية.</p>		<p>والصفات الكبرى</p> <p>2-29: يجب على الشركة أن تضمن عقدها التأسيسي و/أو نظامها الأساسي أحكاما لحماية مساهمي الأقلية في حال الموافقة على صفقات كبيرة كان مساهمو الأقلية قد صوتوا ضدها.</p>
	<p>- يتضمن الإطار المستندي لنظام الحوكمة المقترح للشركة آلية تضمن إطلاق عرض بيع للجمهور وممارسة حقوق المساواة في بيع الأسهم.</p>		<p>3-29: يجب على الشركة أن تضمن عقدها التأسيسي و/أو نظامها الأساسي آلية تضمن إطلاق عرض بيع للجمهور أو تضمن ممارسة حقوق المساواة في بيع الأسهم، في حال حدوث تغيير في ملكية رأسمال الشركة يتخطى نسبة مئوية محددة(السقف)، ويجب أن تأخذ بعين الاعتبار لدى تحديدها سقف الأسهم التي يملكها طرف ثالث ولكنها تحت سيطرة المساهم المفصح، بما فيها الأسهم المعنية باتفاقات مساهمين والتي يجب أيضا الإفصاح عنها.</p>
	<p>- يتم التقيد، وجاري تضمينها ضمن نظام الحوكمة المقترح الخاص بالشركة</p>		<p>المادة (30) حقوق أصحاب المصالح الآخرين</p> <p>1-30: يجب على الشركة احترام حقوق أصحاب المصالح وفي الحالات التي يشارك فيها أصحاب المصالح في الحوكمة، يجب أن يتمكنوا من الحصول على معلومات موثوق بها وكافية وذات صلة وذلك في الوقت المناسب وبشكل منتظم.</p>
	<p>- يتم التقيد، مبادئ الإنصاف والمساواة مشمولة ضمن نظام الحوكمة المقترح الخاص بالشركة.</p>		<p>2-30: على مجلس الإدارة أن يضمن معاملة الموظفين وفقا لمبادئ العدل والمساواة وبدون أي تمييز على أساس العرق أو الجنس أو الدين.</p>
	<p>- فيما يتعلق بمكافآت أعضاء مجلس ادارة الشركة، جاري وضع سياسة لمكافآت اعضاء مجلس الادارة وكذلك كل من العضو المنتدب والمنسق العام للشركة كما سيتم ادراج المبادئ الاساسية لها ضمن دليل</p>		<p>3-30: على المجلس أن يضع سياسة للمكافآت لمنح حوافز للعاملين ولإدارة الشركة للعمل دائما بما يخدم مصلحة الشركة، ويجب أن تأخذ هذه السياسة بعين الاعتبار اداء الشركة على المدى الطويل.</p>

	سياسات واجراءات الحوكمة المقترح الخاص بالشركة. - أما بالنسبة لمكافآت باقي العاملين فيتم العمل بلوائح قطر للبتترول في هذا الشأن حيث كما سبق التنويه بأن قطر للبتترول توفر كافة الخدمات المالية والإدارية للشركة من خلال مواردها البشرية بموجب اتفاقية الخدمات المبرمة بينهما.				
	- جاري إعداد آلية ضمن سياسة الإبلاغ عن المخالفات/الانتهاكات كجزء من دليل سياسات واجراءات الحوكمة المقترح الخاص بالشركة.		✓		4-30: على المجلس اعتماد آلية تسمح للعاملين بالشركة إبلاغ المجلس بالتصرفات المثيرة للريبة في الشركة عندما تكون هذه التصرفات غير قومية أو غير قانونية أو مضرة بالشركة، وعلى المجلس أن يضمن للعامل الذي يتوجه الى المجلس السرية والحماية من أي اذى أو ردة فعل سلبية من موظفين آخرين أو من رؤسائه.
	- يتم التقيد			✓	5-30: على الشركات الالتزام التام بأحكام هذه المادة، فهي مستثناة من مبدأ "التقيد أو تعليل عدم التقيد".
	- يتم التقيد - قام مجلس الإدارة خلال العام 2014 بأداء مهامه، وإصدار قراراته في حدود الصلاحيات المخولة له كما هو منصوص عليه. إن المجلس لعل قناعة تامة بأنه قد قام بأداء المهام الموكلة إليه على أكمل وجه وعلى النحو المبين في النظام الأساسي.			✓	1-31: يتعين على المجلس إعداد تقرير سنوي يوقعه الرئيس.
	- يتم التقيد			✓	2-31: يجب رفع تقرير الحوكمة الى الهيئة سنويا، أو في أي وقت تطلبه الهيئة، ويكون مرفق بالتقرير السنوي الذي تعده الشركة التزاما بواجب الإفصاح الدوري.

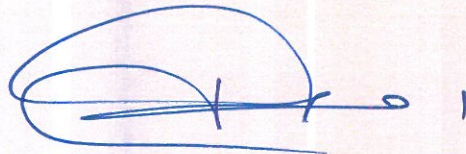
المادة(31)
تقرير
الحوكمة

تقرير الحوكمة لشركة مسيعد للبتروكيماويات القابضة

<p>- يتم التقييد كما هو معلن باجتماعات الجمعية العامة للشركة عن السنة السابقة</p>			<p>3-31: يجب تضمين بند تقرير الحوكمة بجدول أعمال الجمعية العامة العادية للشركة وتوزيع نسخة منه للمساهمين خلال الاجتماع.</p>	✓
<p>- اعتمدت الشركة على مواد نظام حوكمة هيئة قطر للأسواق المالية كأساس عند إعداد هذا التقرير. والعمل على تلبية متطلبات أحكام نظام الحوكمة بما يتماشى مع خصوصية تشكيل الشركة</p>			<p>4-31: يجب أن يتضمن تقرير الحوكمة كل المعلومات المتعلقة بتطبيق أحكام هذا النظام، وعلى سبيل المثال لا الحصر: (1) الاجراءات التي اتبعتها الشركة بهذا الخصوص؛</p>	✓
<p>- لم يتم ارتكاب أية مخالفات جوهرية الى حد علمنا خلال السنة المالية المنتهية في 2014/12/31</p>			<p>(2) الإفصاح عن اي مخالفات ارتكبت خلال السنة المالية، بيان أسبابها، طريقة معالجتها وسبل تفاديها في المستقبل؛</p>	✓
<p>- تم الإفصاح ضمن هذا التقرير</p>			<p>(3) الإفصاح عن الأعضاء الذين يتألف منهم مجلس الإدارة ولجانه، مسؤولياتهم ونشاطاتهم خلال السنة، وفقا لفئات هؤلاء الأعضاء وصلاحياتهم، فضلا عن طريقة تحديد مكافآت أعضاء المجلس والإدارة التنفيذية العليا في الشركة.</p>	✓
<p>- تم الإفصاح ضمن هذا التقرير</p>			<p>(4) الإفصاح عن اجراءات الرقابة الداخلية بما في ذلك الإشراف على الشؤون المالية والاستثمارات وادارة المخاطر.</p>	✓
<p>- تم إفصاح ما أمكن ضمن هذا التقرير، والشركة على اتم الاستعداد لاستقبال مساهميها ومناقشة أية استفسارات بشأن تلك الإجراءات.</p>			<p>(5) الإفصاح عن الاجراءات التي تتبناها الشركة لتحديد المخاطر الكبيرة التي قد تواجهها وطرق تقييمها وادارتها، وتحليل مقارن لعوامل المخاطر التي تواجهها الشركة، ومناقشة الأنظمة المعتمدة لمواجهة التغييرات الجذرية أو غير المتوقعة في السوق.</p>	✓

تقرير الحوكمة لشركة مسعيد للبتر وكيمويات القابضة

	<p>- تم إفصاح ما أمكن ضمن هذا التقرير، والشركة على اتم الاستعداد لاستقبال مساهميتها ومناقشة أية استفسارات بشأن تلك الإجراءات.</p>		✓	<p>(6) الإفصاح عن تقييم أداء المجلس والإدارة العليا في تطبيق نظام الرقابة الداخلية بما في ذلك تحديد عدد المرات التي أخطرت فيها المجلس بمسائل رقابية (بما في ذلك إدارة المخاطر) والطريقة التي عالج بها المجلس هذه المسائل.</p>
	<p>- يقوم التدقيق الداخلي بالتأكد من وجود الإجراءات المعمول بها في تحديد وتقييم وإدارة المخاطر، وكلما دعت الضرورة يتم اقتراح التعديلات اللازمة على الإجراءات ذات الصلة. - وفي حال وجود ما يستدعي الإفصاح، سيتم اتخاذ اللازم نحو الإفصاح في حينه</p>		✓	<p>(7) الإفصاح عن الاخلال في تطبيق نظام الرقابة الداخلية كليا أو جزئيا أو مواطن الضعف في تطبيقها، والإفصاح عن حالات الطوارئ التي أثرت أو قد تؤثر على الأداء المالي للشركة، والإجراءات التي اتبعتها الشركة في معالجة الاخفاق في تطبيق نظام الرقابة الداخلية (لاسيما المشاكل المفصح عنها في التقارير السنوية للشركة وبياناتها المالية).</p>
	<p>- تم إفصاح ما أمكن ضمن هذا التقرير</p>		✓	<p>(8) الإفصاح عن تقييد الشركة بالقواعد والشروط التي تحكم الإفصاح والادراج في السوق.</p>
	<p>- تم إفصاح ما أمكن ضمن هذا التقرير</p>		✓	<p>(9) الإفصاح عن تقييد الشركة بأنظمة الرقابة الداخلية عند تحديد المخاطر وادارتها.</p>
	<p>- تم إفصاح ما أمكن ضمن هذا التقرير</p>		✓	<p>(10) الإفصاح عن كل المعلومات ذات الصلة التي تصف عمليات ادارة المخاطر واجراءات الرقابة الداخلية في الشركة.</p>



أحمد سيف السليطي
رئيس مجلس الإدارة