



مجمع شركات المناعي ش.م.ق.ع

## إجراءات التعامل مع مقدمي الخدمات المالية، والتحليل المالي، والتصنيف الائتماني وغيرهم من مقدمي الخدمات

وفقاً للمادة ٩/٨ من نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية ("النظام") فقد قرر مجلس الإدارة اعتماد الإجراءات الواردة فيما يلي للتعامل مع مقدمي الخدمات المالية، والتحليل المالي، والتصنيف الائتماني وغيرهم من مقدمي الخدمات.

١. لا يتم الحصول على أية خدمات مالية من قبل أي إدارة/قسم تابع للشركة والشركات التابعة لها (باستثناء داماس و "جي اف أي انفورماتيك") إلا بموافقة من المراقب المالي و/أو المدير المالي للشركة. ويتعين أن يتأكد المراقب المالي/المدير المالي من أن الخدمات المالية يتم تقديمها بأكثر الأسعار تنافسية.
٢. تحتاج نصوص وشروط الحصول على أية خدمات مالية لمراجعتها من قبل الإدارة القانونية للشركة وللموافقة عليها إما من قبل المراقب المالي أو المدير المالي.
٣. لا يتم الحصول على أي مبلغ معتبر كقرض أو أي سلفة عن طريق الديون تعتبر ذات طبيعة جوهريّة إلا بعد موافقة مجلس الإدارة وإذا لزم الأمر وفقاً للإجراءات المنصوص عليها بموجب قانون الشركات التجارية و/أو النظام الأساسي للشركة التي قد تشمل على الحصول على موافقة مساهمي الشركة.
٤. لا تتم أية سلف مالية تتطلب وضع قيود على موجودات الشركة إلا بعد الحصول على موافقة مسبقة في شكل خطاب عدم ممانعة من المقرضين الحاليين للشركة وموافقة مجلس الإدارة.
٥. بالإضافة إلى موافقة مجلس الإدارة، يتعين الحصول أيضاً على موافقة المساهمين لإصدار أية سندات من قبل الشركة حسب ما هو منصوص عليه في قانون الشركات التجارية و/أو النظام الأساسي للشركة.
٦. يتعين على المدير المالي إجراء تحليل مالي مفصّل للنتائج المحاسبية للشركة والحصول على تفسيرات/إيضاحات بشأن أية انحرافات في النتائج المالية خلال اجتماعات مراجعة سير الأعمال التي تُعقد مع رؤساء الأقسام.
٧. يقوم المدير المالي بإعداد تقرير تحليل مالي مفصل عن مؤشرات الأداء الرئيسية للشركة وعرضها على مجلس الإدارة على أساس ربع سنوي ونصف سنوي وسنوي لتمكين مجلس الإدارة من تحليل أداء الشركة، والتوصية باتخاذ تدابير تصحيحية في مجالات الاهتمام.



٨. يجب على الإدارة التأكد من أن الشركة تتعامل فقط مع عملاء ذوي تصنيف ائتماني جيد. ويتعين الحصول على موافقة مدير عام إدارة الائتمان بالشركة عن أي انحراف عن هذا الإجراء.
٩. يجب على إدارة الائتمان في الشركة التأكد من عدم منح المدفوعات المتساهلة والمرنة إلا لعملائها الذين لديهم تصنيف ائتماني جيد وبالتالي حماية مصالح الشركة.
١٠. يجب على الإدارة التأكد من أن جميع شروط وأحكام الدفع في أي عقود رئيسية تبرمها الشركة مع أي من مقدمي الخدمات تتم مراجعتها والموافقة عليها بالضرورة من قبل إدارة الائتمان في الشركة، ويجب ألا تتم جميع الانحرافات عن شروط الدفع المقررة إلا بعد الحصول على موافقة رئيس القسم المعني المستفيد من الخدمات.

ع/ حمد بن عبد الله بن خليفة آل ثاني

رئيس مجلس الإدارة

م ٢٠١٨/٢/٢٨