

تقرير حوكمة الشركات السنوي

شركة مجموعة الخليج للكابلات والصناعات الكهربائية – ش.م.ك.ع

للسنة المالية المنتهية

في 31 ديسمبر 2023

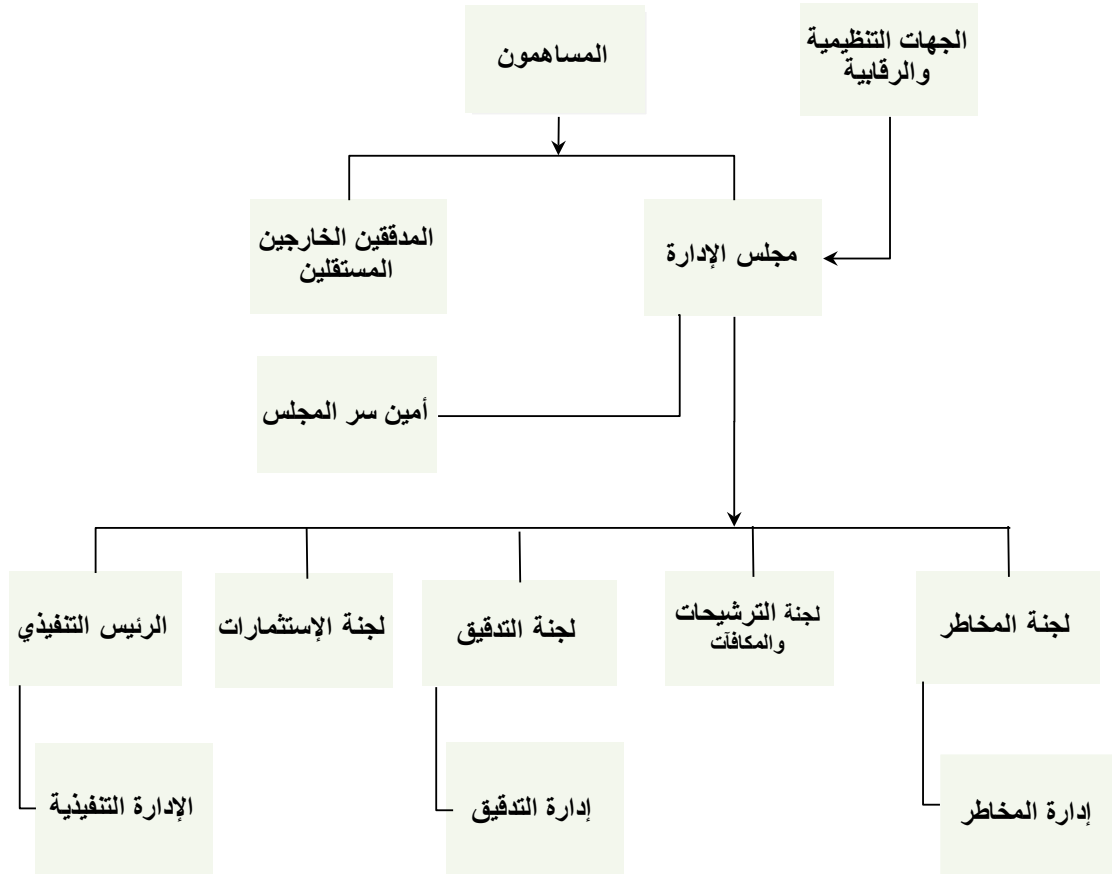
مقدمة

تلتزم شركة مجموعة الخليج للكابلات والصناعات الكهربائية بالقيام بالأعمال طبقاً للقوانين والتعليمات الخاصة بالحوكمة وقانون الشركات والقوانين الصادرة عن هيئة أسواق المال.

لذلك قامت الشركة ممثلة بمجلس إدارتها وإدارتها التنفيذية بالتأكد من تطبيق المتطلبات الرقابية على مستوى الشركة و تعزيز البيئة الرقابية في الشركة والتأكد من إلتزام الشركة وأنشطتها بالتعليمات والقوانين الصادرة. ويعمل مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه بصورة دورية على متابعة سير الإدارة التنفيذية في تنفيذ موثيق العمل والسياسات والإجراءات الصادرة وغيرها من الجوانب الخاصة بمنظومة الحوكمة.

وتسعى الشركة لأن تتقيد بأعلى معايير الحوكمة وسلوكيات الأعمال الأخلاقية لتطبيق أفضل ممارسات الشفافية أمام مساهميها وذلك من خلال مراجعة بنية الحوكمة والممارسات المطبقة بشكل مستمر.

إطار الحوكمة في الشركة



القاعدة الأولى بناء هيكل متوازن لمجلس الإدارة

● تشكيل مجلس الإدارة

يتألف مجلس إدارة شركة مجموعة الخليج للكابلات والصناعات الكهربائية من ثمانية أعضاء وأمين سر للمجلس، وفقاً للنظام الأساسي الذي يوضح عدد الإعضاء والمنصب الذي يشغله كل عضو بالمجلس ووفقاً للتشكيلة الحالية للمجلس، فإن جميع الأعضاء هم من غير التنفيذيين كما يوجد عضوين مستقلان .

يقوم مجلس الإدارة بترشيح رئيس مجلس الإدارة ونائبه من خلال التصويت السري ويقوم بمراجعة تشكيل مجلس إدارة الشركة وفقاً لقانون هيئة أسواق المال وقانون الشركات.

الاسم	المنصب	تصنيف العضو (تنفيذي/ غير تنفيذي/ مستقل)، أمين سر	المؤهل العلمي والخبرة العملية	أول تاريخ انتخاب/ تعيين أمين السر
أسعد أحمد عمران البنوان	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي	جامعي	أبريل/1996
بدر ناصر محمد الخرافي	نائب رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي	ماجستير ادارة اعمال	مارس/2004
بدر محمد عبدالوهاب الجوعان	عضو مجلس الإدارة	مستقل	جامعي	أكتوبر/1993
صباح خالد صالح الغنيم	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	جامعي	ديسمبر/1995
جمال ناصر حمد الفلاح	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	جامعي	يناير/2007
جحيل محمد عبدالرحمن الجحيل	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	جامعي	أبريل/2004
يوسف ابراهيم يوسف الرقم	عضو مجلس الإدارة	مستقل	جامعي	يناير/2007
محمد سعد محمد السعد	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	جامعي	أبريل/2007
ناصر عمران عبدالله كنعان	أمين سر المجلس	أمين سر المجلس	جامعي	أبريل/2013

● إجتماعات مجلس إدارة الشركة خلال عام 2023

يوضح الجدول أدناه عدد إجتماعات مجلس إدارة الشركة خلال عام 2023 مبيناً تاريخ كل إجتماع وحضور كل عضو من أعضاء المجلس من عدمه، حيث تم التأشير بعلامة (✓) في حال حضوره الإجتماع.

اسم العضو	إجتماع رقم (1) يناير 2023 المنعقد في 11	إجتماع رقم (2) يناير 2023 المنعقد في 18	إجتماع رقم (3) فبراير 2023 المنعقد في 02	إجتماع رقم (4) مارس 2023 المنعقد في 28	إجتماع رقم (5) مايو 2023 المنعقد في 15	إجتماع رقم (6) أغسطس 2023 المنعقد في 14	إجتماع رقم (7) نوفمبر 2023 المنعقد في 14	عدد الإجتماعات
السيد/ أسعد أحمد عمران البنوان - رئيس مجلس الإدارة	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	7
السيد/ بدر ناصر محمد الخرافي - نائب رئيس مجلس الإدارة	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	7
السيد/ جحيل محمد عبدالرحمن الجحيل -عضو	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	7
السيد/ بدر محمد عبدالوهاب الجوعان - العضو المستقل	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	7
السيد/ صباح خالد صالح الغنيم -عضو	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	7
السيد/ جمال ناصر حمد الفلاح -عضو	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	7
السيد/ يوسف ابراهيم يوسف الرقم - العضو المستقل	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	7
السيد/ محمد سعد محمد السعد عضو	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	7

• أمين سر المجلس ومتطلبات التسجيل والتنسيق وحفظ محاضر اجتماعات مجلس إدارة الشركة

تتضمن مهام أمين سر مجلس الإدارة في الشركة:

1. تدوين وحفظ محاضر اجتماعات مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه مؤرخة ومسلولة في سجل خاص مرقم بأرقام متتابعة للسنة التي عقد فيها الاجتماع ومبيناً به مكان الاجتماع وتاريخه وساعة بدايته ونهايته، والمحفوظات والكتب والتقارير المحالة من وإلى المجلس .
2. التنسيق بين مختلف أعضاء المجلس، فضلاً عن التنسيق بين المجلس وأصحاب المصالح الآخرين، بما في ذلك المساهمون والإدارة والموظفون.
3. مساعدة رئيس مجلس الإدارة على تسهيل وصول كافة المعلومات ذات الصلة إلى أعضاء المجلس.
4. توفير الإستشارة للمجلس في القضايا المتعلقة بالحوكمة وتعليمات هيئة أسواق المال ووزارة التجارة .
5. إعداد محاضر بالمناقشات والمداولات بما فيها عمليات التصويت التي تمت وتبويبها وحفظها بحيث يسهل الرجوع إليها.

• إقرارات الأعضاء المستقلين بأنه تتوافر فيهم ضوابط الإستقلالية

إقرار الضوابط الواجب توافرها في العضو المستقل في مجلس إدارة شركة مجموعة الخليج للكابلات والصناعات الكهربائية

أقر أنا الموقع أدناه بصفتي عضواً مستقلاً في مجلس إدارة شركة مجموعة الخليج للكابلات والصناعات الكهربائية بما يلي:

- 1- أنني لا أملك ما نسبته 5 % أو أكثر من أسهم الشركة.
- 2- ليس لي صلة قرابة من الدرجة الأولى مع أي من أعضاء مجلس إدارة الشركة أو الإدارة التنفيذية في الشركة أو في أي شركة من مجموعتها، أو الأطراف الرئيسية ذات العلاقة.
- 3- انني لست عضواً في مجلس إدارة في أي شركة من مجموعتها .
- 4- أنني لست موظفاً بالشركة أو بأي شركة من مجموعتها أو لدى أي من أصحاب المصالح.
- 5- أنني لست موظفاً لدى الأشخاص الاعتباريين الذين يملكون حصص سيطرة في الشركة .
- 6- بأنني كعضو مستقل تتوافر لدي المؤهلات والخبرات والمهارات الفنية التي تتناسب مع نشاط الشركة وفقاً لما ورد في اللائحة التنفيذية لهيئة أسواق المال.
- 7- بأنني أتمتع بجميع شروط الإستقلالية، ولا يوجد لدي ما ينافي الإستقلالية، وما ذكر أعلاه على سبيل المثال لا الحصر.
- 8- أتعهد بإخطار الشركة فور فقدي لأي من شروط الإستقلالية المذكورة أعلاه أو الشروط التي تحددها الجهات الرقابية (وزارة التجارة والصناعة وهيئة أسواق المال).
- 9- يحق للشركة اتخاذ الإجراءات اللازمة في حال تبين عدم صحة الإقرارات المبينة أعلاه .

اسم عضو مجلس الإدارة المستقل: بدر محمد عبدالوهاب الجوعان

التوقيع:

إقرار الضوابط الواجب توافرها في العضو المستقل في مجلس إدارة شركة مجموعة الخليج للكابلات والصناعات الكهربائية

أقر أنا الموقع أدناه بصفتي عضواً مستقلاً في مجلس إدارة شركة مجموعة الخليج للكابلات والصناعات الكهربائية بما يلي:

- 1- أنني لا أملك ما نسبته 5 % أو أكثر من أسهم الشركة.
- 2- ليس لي صلة قرابة من الدرجة الأولى مع أي من أعضاء مجلس إدارة الشركة أو الإدارة التنفيذية في الشركة أو في أي شركة من مجموعتها، أو الأطراف الرئيسية ذات العلاقة.
- 3- انني لست عضواً في مجلس إدارة في أي شركة من مجموعتها .
- 4- أنني لست موظفاً بالشركة أو بأي شركة من مجموعتها أو لدى أي من أصحاب المصالح.
- 5- أنني لست موظفاً لدى الأشخاص الإعتباريين الذين يملكون حصص سيطرة في الشركة .
- 6- بأنني كعضو مستقل تتوافر لدي المؤهلات والخبرات والمهارات الفنية التي تتناسب مع نشاط الشركة وفقاً لما ورد في اللائحة التنفيذية لهيئة أسواق المال.
- 7- بأنني أتمتع بجميع شروط الإستقلالية، ولا يوجد لدي ما يناهض الإستقلالية، وما ذكر أعلاه على سبيل المثال لا الحصر.
- 8- أتعهد بإخطار الشركة فور فقدي لأي من شروط الإستقلالية المذكورة أعلاه أو الشروط التي تحددها الجهات الرقابية (وزارة التجارة والصناعة وهيئة أسواق المال).
- 9- يحق للشركة اتخاذ الإجراءات اللازمة في حال تبين عدم صحة الإقرارات المبينة أعلاه .

اسم عضو مجلس الإدارة المستقل: يوسف ابراهيم يوسف الرقم

التوقيع:

القاعدة الثانية

التحديد السليم للمهام والمسؤوليات

• مهام ومسؤوليات كل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

تم تحديد مهام ومسؤوليات كل من مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية بشكل واضح في السياسات واللوائح المعتمدة بما يعكس التوازن في الصلاحيات والسلطات بينهما من خلال ميثاق عمل مجلس الإدارة الذي تم مناقشته وإعتماده من قبل المجلس. وقد حدد الميثاق مهام ومسؤوليات مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية إلى جانب تحديد واجبات ومسؤوليات كل من رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي وأمين سر مجلس الإدارة إلى جانب قواعد السلوك المهني لأعضاء مجلس الإدارة. كما وحدد ميثاق مجلس الإدارة على وجود هيكل لمجلس إدارة الشركة يتناسب مع حجم وطبيعة أنشطة الشركة وتم التشديد على سياسة عدم تضارب المصالح وعلى إستقلالية مجلس الإدارة عن الإدارة التنفيذية. كما نص الميثاق على أهمية تخصيص الوقت الكافي لإجتماعات مجلس الإدارة من أجل أداء مهامهم ومسؤولياتهم.

• إنجازات مجلس الإدارة خلال العام

- 1- إعتداد أهداف الشركة وسياساتها وخططها وإستراتيجياتها.
- 2- مراجعة واعتماد البيانات المالية المرحلية والسنوية.
- 3- دراسة ومراجعة واعتماد الموزانة التقديرية.
- 4- تطبيق نظام حوكمة الشركات ومراقبة فاعلية تنفيذه طبقاً لقانون هيئة أسواق المال ولائحته التنفيذية .
- 5- متابعة أداء فريق الإدارة التنفيذية والإشراف عليه والتأكد من فاعلية الضوابط الداخلية.
- 6- مراجعة التقرير الخاص بتقييم أداء أعضاء مجلس الإدارة واعتماد توصياته
- 7- اعتماد المكافآت الخاصة بموظفي الشركة والإدارة التنفيذية.
- 8- مراجعة واعتماد مقترح مكافآت أعضاء مجلس الإدارة المقدم من لجنة الترشيحات والمكافآت تمهيداً لرفعها للجمعية العامة الاعتماد

● شكل مجلس الإدارة في تاريخ 2022/04/28 لجان متخصصة تتمتع بالإستقلالية كي تساعد على أداء المهام المناطة بها لفترة الدورة الإنتخابية للمجلس للسنوات 2022 و 2023 و 2024 وهي كالتالي:

اسم اللجنة	أعضاء اللجنة	مهام اللجنة وإنجازاتها	عدد اجتماعات اللجنة
لجنة الترشيحات والمكافآت	- السيد/ بدر ناصر محمد الخرافي - رئيس اللجنة - ججيل محمد عبدالرحمن الججيل - نائب رئيس اللجنة - السيد/ بدر محمد عبدالوهاب الجوعان - عضو اللجنة (مستقل) - السيد/ ناصر عمران كنعان - أمين سر اللجنة	- تساعد لجنة الترشيحات والمكافآت مجلس الإدارة في ترشيح أعضاء لمجلس الإدارة واللجان المنبثقة منه بناء على معايير العضوية في كل لجنة وإضمان وجود عدد كاف من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين في كل لجنة لمزيد من إستقلالية قراراتهم. - تعتمد سياسات لمكافآت أعضاء مجلس إدارة الشركة وموظفيها إلى جانب مراقبة تنفيذ تلك السياسات بشكل دوري. - تراجع اللجنة إستراتيجية الشركة وسياساتها بما يتعلق بالمكافآت والترشيحات وآلية توزيع المكافآت ورفعها إلى مجلس الإدارة لإقرارها. - مناقشة سياسة الموارد البشرية ودليل سياسة منح المكافآت ورفعها لأعضاء مجلس الإدارة لإعتمادها. - أبرز إنجازات اللجنة خلال العام: - تعمل مع الإدارات واللجان المعنية لتعيين الكفاءات المطلوبة في الشركة. - مناقشة اخذ المخصصات اللازمة لاعتماد مكافأة اعضاء مجلس الادارة وموظفين الشركة. - تقييم أداء أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه وتقييم أداء الإدارة التنفيذية.	1
لجنة التدقيق	- السيد/ بدر ناصر محمد الخرافي - رئيس اللجنة - السيد/ جمال ناصر حمد الفلاح - نائب رئيس اللجنة - السيد/ يوسف ابراهيم يوسف الرقم - عضو اللجنة (مستقل) - محمد سعد محمد السعد - عضو اللجنة - السيد/ ناصر عمران كنعان - أمين سر اللجنة	- مناقشة خطة عمل إدارة الرقابة الداخلية وميثاق لجنة التدقيق ودليل سياسة وإجراءات التدقيق الداخلي ورفعها لأعضاء مجلس الإدارة لإعتمادها والعمل بها. - أبرز إنجازات اللجنة خلال العام: - مراقبة التقارير المالية وإدارة الرقابة الداخلية والتدقيق الداخلي والتدقيق الخارجي ومتابعة الالتزام وتقييم نظم الرقابة الداخلية والتأكد من كفايتها وفعاليتها للشركة والأمور الأخرى التي تتناسب مع إختصاصاتها. - مراجعة البيانات المالية وتقارير إدارة الرقابة الداخلية للفترات المرحلية خلال 2023. - اعتماد خطة التدقيق الداخلي. - ترشيح مراقب حسابات خارجي للسنة المالية 2023	6
لجنة المخاطر	- السيد/ ججيل محمد عبدالرحمن الججيل - رئيس اللجنة - السيد/ بدر محمد عبدالوهاب الجوعان - نائب رئيس اللجنة (مستقل) - السيد/ يوسف ابراهيم يوسف الرقم - عضو اللجنة (مستقل) - السيد/ ناصر عمران كنعان - أمين سر اللجنة	- تتولى لجنة المخاطر مسؤولية متابعة رقابة نظم إدارة مخاطر الشركة التي تشمل كافة المخاطر التي تواجهها الشركة ومساعدة مجلس الإدارة على تحديد وتقييم مستوى المخاطر المقبول في الشركة. - مناقشة ميثاق عمل لجنة المخاطر وسياسة إدارة المخاطر ورفعها لأعضاء مجلس الإدارة لإعتمادها. - أبرز إنجازات اللجنة خلال العام: - تتولى لجنة المخاطر مسؤولية متابعة رقابة نظم إدارة مخاطر الشركة التي تشمل كافة المخاطر التي تواجهها الشركة ومساعدة مجلس الإدارة على تحديد وتقييم مستوى المخاطر المقبول في الشركة. - مناقشة وإعتماد تقرير إدارة المخاطر للسنة المالية المنتهية في 2022/12/31 و 2023/06/30 والدراسات الخاصة بالمخاطر المتعلقة ببيع/ شراء الاستثمارات المعدة من قبل ادارة المخاطر والالتزام . - مناقشة استراتيجية ادارة المخاطر ونزعة (الرغبة) المخاطرالمعدة من قبل ادارة المخاطر والالتزام للسنة المالية 2023 حيث تم عرضها على مجلس الادارة واعتمادها .	4

● العلاقة بين مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

يُتيح لأعضاء مجلس الإدارة الوصول إلى أي عضو من أعضاء الإدارة التنفيذية للحصول على كافة المعلومات والبيانات الأساسية التي تمكنهم من الإطلاع والقيام بواجباتهم ومهامهم بكفاءة وفاعلية والتأكد من أن كافة التقارير يتم إعدادها على درجة كبيرة من الجودة والدقة، وأنه يتم تقديمها إلى أعضاء مجلس الإدارة في الوقت المناسب لتسهيل عملية اتخاذ القرارات.

كما وتم تحديد مهام ومسؤوليات كل من مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية بشكل واضح في السياسات واللوائح المعتمدة بما يعكس التوازن في الصلاحيات والسلطات بين كل من مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، من خلال ميثاق عمل مجلس الإدارة الذي تمة مناقشته وإعتماده من قبل المجلس. كذلك تقوم الإدارة التنفيذية بإعداد تقارير دورية لمجلس الإدارة بشأن أداء الشركة يتم إعدادها على درجة كبيرة من الجودة خلال فترة محددة لتسهيل دورهم الرقابي.

القاعدة الثالثة

إختيار أشخاص من ذوي الكفاءة لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

• تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت

شكلت الشركة لجنة الترشيحات والمكافآت التي تختص بإعداد التوصيات المتعلقة بالترشيحات لمناصب أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وتلك المتعلقة بالسياسات واللوائح المنظمة لمنح التعويضات والمكافآت. وتم التوضيح في القاعدة الثانية من هذا التقرير تفصيل أكثر عن هذه اللجنة وأهم إنجازاتها.

• تقرير المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

1- مكافأة أعضاء مجلس الإدارة وأمين السر

أقر مجلس الإدارة برفع توصيته إلى أعضاء الجمعية العمومية العادية بإقرار مكافأة أعضاء مجلس الإدارة حيث بلغ مجموعها 305,000 دينار كويتي بالإضافة إلى إقراره مكافأة أمين سر مجلس الإدارة.

2- مكافأة الإدارة التنفيذية

إن نظام المكافآت الخاص بالإدارة التنفيذية مرتبط بأداء الشركة ومدى تحقيق أهداف النمو المنشود وبما يتناسب مع حجم وطبيعة ودرجة المخاطر والمسؤوليات للوظيفة. تشمل المكافآت شريحة ثابتة متمثلة في رواتب وعلاوات ومزايا أخرى ثابتة بالإضافة الى شريحة متغيرة تتمثل في مكافآت تشجيعية سنوية.

3- اي انحرافات جوهرية عن سياسة منح المكافآت المعتمدة من قبل مجلس الإدارة (لا يوجد)

4- هيكل تقرير المكافآت

المكافآت والمزايا الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة							
المكافآت والمزايا من خلال الشركة الأم				المكافآت والمزايا من خلال الشركات التابعة			
المكافآت والمزايا الثابتة		المكافآت والمزايا المتغيرة		المكافآت والمزايا الثابتة		المكافآت والمزايا المتغيرة	
تامين صحي	مكافأة سنوية	مكافأة لجان	تامين صحي	الرواتب الشهرية الاجمالية	مكافأة سنوية	مكافأة لجان	مكافأة لجان
لا يوجد	305,000	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
8		اجمالي عدد الأعضاء					

إجمالي المكافآت والمزايا الممنوحة للرئيس التنفيذي وكبار التنفيذيين في الشركة							
المكافآت والمزايا من خلال الشركة الأم				المكافآت والمزايا من خلال الشركات التابعة			
المكافآت والمزايا الثابتة		المكافآت والمزايا المتغيرة		المكافآت والمزايا الثابتة		المكافآت والمزايا المتغيرة	
الرواتب الشهرية الاجمالية	تامين صحي	مكافأة سنوية	الرواتب الشهرية الاجمالية	تامين صحي	مكافأة سنوية	الرواتب الشهرية الاجمالية	مكافأة سنوية
390,300	5,014	100,135	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
8		اجمالي عدد المناصب التنفيذية					

القاعدة الرابعة

ضمان نزاهة التقارير المالية

• سلامة ونزاهة التقارير المالية المعدة

قامت الإدارة التنفيذية بالتعهد لمجلس إدارة الشركة كتابياً بأن التقارير المالية للشركة يتم عرضها بصورة سليمة وعادلة، وأنها تستعرض كافة الجوانب المالية للشركة من بيانات ونتائج تشغيلية، كما أنه يتم إعدادها وفق معايير المحاسبة الدولية المعتمدة من قبل الهيئة.

تعهد مجلس الإدارة بسلامة ونزاهة التقارير المالية

نتعهد نحن رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة مجموعة الخليج للكابلات والصناعات الكهربائية بسلامة ونزاهة البيانات المالية المعدة عن الشركة خلال السنة المالية المنتهية في 2023/12/31 وكذلك كافة التقارير ذات الصلة بنشاط الشركة، وبأن هذه التقارير تم عرضها بصورة سليمة وعادلة، كما أنه تم إعدادها وفق معايير المحاسبة الدولية المعتمدة من قبل هيئة أسواق المال، وذلك بناءً على ما ورد إلينا من تعهد من قبل الإدارة التنفيذية فضلاً عن تقرير مدققين الحسابات الخارجية في هذا الشأن.

الاسم	المنصب
أسعد أحمد عمران البنوان	رئيس مجلس الإدارة
بدر ناصر محمد الخرافي	نائب رئيس مجلس الإدارة
بدر محمد عبدالوهاب الجوعان	عضو مجلس الإدارة - العضو المستقل
صباح خالد صالح الغنيم	عضو مجلس الإدارة
جمال ناصر حمد الفلاح	عضو مجلس الإدارة
ججيل محمد عبدالرحمن الجحيل	عضو مجلس الإدارة
يوسف ابراهيم يوسف الرقم	عضو مجلس الإدارة - العضو المستقل
محمد سعد محمد السعد	عضو مجلس الإدارة

• تشكيل لجنة التدقيق

شكلت الشركة لجنة التدقيق التي تختص بشكل أساسي بالتأكد من سلامة ونزاهة التقارير المالية وأنظمة الرقابة الداخلية كذلك تقوم بمتابعة أعمال مراقبي الحسابات الخارجيين ودراسة السياسات المحاسبية المتبعة وتقييم نظم الرقابة الداخلية ومراجعة التدقيق الداخلي وتم التوضيح في القاعدة الثانية من هذا التقرير تفصيل أكثر عن هذه اللجنة وأهم إنجازاتها.

• التأكيد على استقلالية وحيادية مراقبي الحسابات الخارجيين

- 1- تم التأكد من كون مراقبي الحسابات الخارجيين مستقلين عن الشركة ومجلس إدارتها، وعدم قيامهم بأعمال إضافية للشركة لا تدخل ضمن أعمال المراجعة والتدقيق والتي قد تؤثر على الحيادية أو الإستقلالية.
- 2- يقوم المجلس بالإعتماد على الخدمات التي يقدمها مراقبي الحسابات الخارجيين بناءً على توصية من لجنة التدقيق المرفوعة إلى مجلس الإدارة.
- 3- كذلك تقوم لجنة التدقيق بالتوصية لمجلس الإدارة بتعيين وإعادة تعيين مراقبي الحسابات الخارجيين حيث يتم تعيين مراقبي الحسابات الخارجيين في الجمعية العامة العادية بناءً على توصيات المجلس أو تغييرهم وتحديد أتعابهم والتأكد من إستقلاليتهم ومراجعة خطابات تعيينهم ودراسة ملاحظاتهم على القوائم المالية للشركة وكونهم مقيدون في السجل الخاص لدى الهيئة.
- 4- تم تكليف وتعيين السيد/ عبداللطيف العبيان من مكتب السادة / جرانت ثورنتون - القطامي والعيان وشركاه كمدين حسابات خارجيين للسنة 2023 بناءً على موافقة الجمعية العمومية .

القاعدة الخامسة

وضع نظم سليمة لإدارة المخاطر والرقابة الداخلية

• تشكيل إدارة/ مكتب/ وحدة مستقلة لإدارة المخاطر

قامت الشركة باستحداث إدارة للمخاطر وهي إدارة تتمتع بالاستقلالية الفنية التامة وتتبع لجنة المخاطر وتم تعيين مديراً لها وذلك لتحديد وقياس والحد من كافة أنواع المخاطر التي تواجه الشركة لتحقيق أهدافها المنشودة ورفع توصياتها للجنة إدارة المخاطر.

• تشكيل لجنة إدارة المخاطر

شكلت الشركة لجنة إدارة المخاطر التي تختص بشكل أساسي في وضع السياسات واللوائح لإدارة المخاطر وذلك بما يتسق مع نزعة الشركة لتحمل المخاطر. وتم التوضيح في القاعدة الثانية من هذا التقرير تفصيل أكثر عن هذه اللجنة وأهم إنجازاتها.

• أنظمة الضبط والرقابة الداخلية

تعتمد الشركة مجموعة من أنظمة الضبط والرقابة الداخلية التي تغطي جميع أنشطة الشركة وذلك من خلال إتباع السياسات الإدارية المعتمدة في الشركة والالتزام بالحدود والإرشادات الرقابية وشرعية المعاملات والتوثيق الجيد وإنشاء إطار عمل مناسب للموافقات والتصريحات والتحقق والتسوية. يشرف مجلس الإدارة على التأكد من تطبيق نظم الرقابة الداخلية وذلك من خلال لجنة المخاطر ولجنة التدقيق. قامت الشركة بالإستعانة بخدمات جهة مستقلة، لإعداد تقرير لتقييم ومراجعة نظم الرقابة الداخلية (ICR) وفق متطلبات هيئة أسواق المال، للسنة المالية التي تنتهي في 31 ديسمبر 2023. فقد تم إجراء الفحص وفق المعايير المحددة في إطار الرقابة الداخلية. وتبين أن نظم الرقابة الداخلية في شركة مجموعة الخليج للكابلات قد تم تطبيقها والمحافظة عليها وفق المعايير المحددة.

• إدارة التدقيق الداخلي

كلف مجلس الإدارة إدارة التدقيق الداخلي من خلال لجنة التدقيق بالمهام والمسؤوليات المناطة لها. لذا فإن إدارة التدقيق الداخلي بالشركة هي إدارة تتمتع بالاستقلالية الفنية التامة وتتبع لجنة التدقيق المنبثقة من مجلس إدارة الشركة حيث تقوم بتزويد مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية برأي مستقل وموضوعي حول توفر الضوابط والشروط الرقابية التي من شأنها تتضمن سلامة وفاعلية الشركة للوصول إلى أهدافها على أن يتم رفع تقارير إدارة التدقيق الداخلي من خلال لجنة التدقيق إلى مجلس الإدارة.

القاعدة السادسة

تعزيز السلوك المهني والقيم الأخلاقية

• ميثاق العمل

يتمثل دور مجلس الإدارة في وضع المعايير والمحددات التي ترسخ المفاهيم والقيم الأخلاقية للشركة، بينما تتمثل مسؤوليات الإدارة التنفيذية في تنفيذ أهداف الشركة وفق تلك المعايير والمحددات. لذلك تم وضع ميثاق عمل للشركة يساهم في قيام كل من مجلس الإدارة وجميع الموظفين بأداء المهام المنوطة بهم على أكمل وجه وتقديم التوجيهات اللازمة لتجنب حالات النزاع أو التعارض ودعم السلوكيات المناسبة والحفاظ على سرية المعلومات.

إعتمد أعضاء مجلس الإدارة مجموعة من السياسات والإجراءات الداخلية للإلتزام بمبادئ الحوكمة وتعزيز السلوك المهني والقيم الأخلاقية لوضع فصل واضح بين مصالح الشركة وتلك المرتبطة بمجلس الإدارة وموظفيها.

• تعارض المصالح

تهدف هذه السياسة إلى ضمان تطبيق الإجراءات المناسبة لاكتشاف حالات تعارض المصالح وتعد هذه السياسة آلية معتمدة لمجلس الإدارة لمنع أعضاء مجلس الإدارة والأعضاء المستقلين والموظفين من إساءة استخدام المعلومات التي حصلوا عليها نظراً لعملهم بالشركة لتحقيق منافع شخصية. إضافة إلى ذلك، فإنه يجب عدم الإفصاح عن المعلومات والبيانات المتعلقة بالشركة إلا إذا كان مسموح بالإفصاح عنها بموجب القانون. يقوم الموظفون بالإفصاح بشكل تام وعادل عن كافة الأمور التي من المتوقع أن تخل بإستقلاليتهم وموضوعيتهم أو تتعارض مع مهامهم المنوطة بهم تجاه عملائهم الحاليين أو المتوقعين أو الشركة.

القاعدة السابعة

الإفصاح والشفافية بشكل دقيق وفي الوقت المناسب

• الإفصاح والشفافية

يقوم مجلس الإدارة بالإشراف على إجراءات الإفصاح الدقيق في الوقت المناسب من أجل ترسيخ دعائم السلامة المالية للشركة وتوفير المعلومات والبيانات لجميع المهتمين بالشركة سواء كانوا مستثمرين حاليين أو محتملين. فقد قامت الشركة بالإفصاح عن أي معلومة على درجة عالية من من الدقة والمصداقية.

وفي خلال سنة 2023 أفصحت الشركة عن معلومات جوهرية بحيث كان الإعلان يحتوي على قدر كاف من المعلومات والبيانات التي تسمح لأي شخص بالوقوف على هذه المعلومات مع توضيح أثرها على البيانات المالية. كذلك أفصحت الشركة عن كبار مساهميها ممن تصل ملكيته نسبة 5% أو أكثر من رأس مال الشركة بحسب تعليمات هيئة أسواق المال وقامت الشركة بتحديث قائمة الأشخاص المطلعين لديها. وأعدت الشركة سجل خاص يتضمن كل الإفصاحات التي تم إعلانها ويتم تحديث بيانات هذا السجل بشكل دوري. كما ويحتوي الموقع الإلكتروني في قسم الإعلانات كل الإفصاحات التي تم الإعلان عنها.

• سجل إفصاحات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

هناك سجلاً خاصاً بإفصاحات أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، وهو متاحاً للإطلاع عليه من قبل كافة مساهمي الشركة.

• وحدة تنظيم شؤون المستثمرين

خصصت الشركة قسم في الموقع الإلكتروني لشؤون المستثمرين يتضمن كل من التقارير المالية، توزيعات أرباح الشركة، سعر السهم السوقي والمخططات البيانية، وبيان كبار المساهمون في الشركة. هذه الأقسام تحتوي على المعلومات المالية الشاملة حول أداء الشركة التي من شأنها تزويد المحليين والمساهمين وغيرهم من الأطراف المعنية بالمعلومات المطلوبة للإطلاع عليها.

• تكنولوجيا المعلومات

أنشأت الشركة قسم مخصص لحوكمة الشركات في الموقع الإلكتروني بحسب التعليمات الصادرة عن هيئة أسواق المال الكويتية والقواعد التنظيمية. هذا القسم يتضمن ركائز الحوكمة كما تعرفها هيئة أسواق المال الكويتية التي تلامس مجالات كبرى في الشركة وهي الهيكل التنظيمي للحكومة، مجلس الإدارة واللجان التابعة له، القيم السلوكية، السلوك المهني والمعايير الأخلاقية، الإفصاح والشفافية، إدارة المخاطر والرقابة الداخلية، حماية المبلغ، وعقد التأسيس والنظام الأساسي. تحرص الشركة على إتباع تعليمات الهيئة وبورصة الكويت حيث تتم المراسلات عن طريق البريد الإلكتروني والبوابة الإلكترونية للبورصة والهيئة وإن الممثل القانوني للشركة مسؤول عن إدخال المعلومات والبيانات الخاصة بالشركة وتحديثها على موقع البورصة والهيئة.

القاعدة الثامنة

إحترام حقوق المساهمين

• حماية حقوق المساهمين

حددت الشركة لوائحها الداخلية والإجراءات والضوابط اللازمة لضمان ممارسة جميع المساهمين لحقوقهم بما يحقق العدالة والمساواة ولا يتعارض مع القوانين واللوائح المعمول بها والقرارات والتعليمات الصادرة في هذا الشأن. لذلك تمت المحافظة على الحقوق العامة للمساهمين من تقييد القيمة الملكية في سجلات الشركة لدى الشركة الكويتية للمقاصة وحسب التعليمات المقررة بذلك، وحصول المساهم على النصيب المقرر في توزيعات الأرباح، والحصول على البيانات والمعلومات الخاصة بنشاط الشركة وإستراتيجيتها التشغيلية والإستثمارية بشكل منتظم، والمشاركة في اجتماعات الجمعية العامة للمساهمين والتصويت على قراراتها.

• سجل خاص بالمساهمين

قامت الشركة بحفظ سجل خاص لدى الشركة الكويتية للمقاصة تقيّد فيه أسماء المساهمين وجنسياتهم وموطنهم وعدد الأسهم المملوكة لكل منهم، ويتم التأشير في سجل المساهمين بأي تغييرات تطرأ على البيانات المسجلة فيه وفقاً لما تتلقاه الشركة أو الشركة الكويتية للمقاصة من بيانات، ولكل ذي شأن أن يطلب من الشركة أو الشركة الكويتية للمقاصة تزويده ببيانات من هذا السجل بما لا يتعارض مع القوانين والتعليمات الصادرة عن الجهات الرقابية ذات الصلة.

● تشجيع المساهمين على المشاركة والتصويت في الاجتماعات الخاصة بجمعيات الشركة

شجعت الشركة المساهمين على المشاركة والتصويت في الاجتماعات الخاصة بجمعيات الشركة بناء على دعوة من مجلس الإدارة خلال الثلاثة أشهر التالية لإنهاء السنة المالية. فقد تم توجيه الدعوة إلى المساهمين لحضور إجتماع الجمعية العامة متضمنة جدول الأعمال وزمان ومكان انعقاد الاجتماع. وتضمنت بنود جدول أعمال الجمعية العامة إحاطة المساهمين بمناقشة كل من تقرير الحوكمة وتقرير لجنة التدقيق، وتقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة ومركزها المالي ونتائج أعمالها، ومناقشة تقرير مراقب الحسابات الخارجي عن نتائج البيانات المالية للشركة والمصادقة عليه وإعتماد صافي الربح القابل للتوزيع، ومناقشة التعاملات مع الأطراف ذات الصلة، ومناقشة الموضوعات المدرجة على جدول الأعمال وما يرتبط بها من إستفسارات.

● قائمة كبار المساهمين

اسم المساهم	النسبة المئوية لعدد الاسهم
بدر ناصر الخرافي ومجموعته (شركة الخير العالمية لبيع وشراء الأسهم)	23.73%
جحيل محمد جحيل ومجموعته (شركة ايجابي القابضة)	12.07%
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	5.58%
إبراهيم عبد الرحمن العصفور	5.95%

القاعدة التاسعة

إدراك دور أصحاب المصالح

● حقوق أصحاب المصالح

وضعت الشركة القواعد والإجراءات التي تكفل حماية حقوق أصحاب المصالح والإعتراف بها. وإشتملت على التأكيد أن التعامل مع أعضاء مجلس الإدارة وأصحاب المصالح يتم بذات الشروط التي تطبقها الشركة مع الأطراف المختلفة من أصحاب المصالح دون أي تمييز أو شروط تفضيلية والإجراءات التي سيتم إتباعها في حالة إخلال أي من الأطراف بالتزاماته. كما وإشتملت السياسة على آليات تعويض أصحاب المصالح في حالة إنتهاك حقوقهم وآليات تسوية الشكاوى أو الخلافات التي قد تنشأ بينهم وبين الشركة. كما يجب الأخذ بالإعتبار ألا يحصل أي من أصحاب المصالح على أية ميزة من خلال تعامله في العقود والصفقات التي تدخل في نشاطات الشركة الإعتيادية في سبيل عدم تعارض معاملات أصحاب المصالح سواء كانت عقود أو صفقات مع الشركة مع مصلحة المساهمين.

● تشجيع أصحاب المصالح على متابعة أنشطة الشركة

تقوم الشركة بتشجيع أصحاب المصالح على المشاركة في متابعة أنشطتها المختلفة من خلال إمكانية حصولهم على المعلومات والبيانات ذات الصلة بأنشطتهم، وذلك من خلال الموقع الإلكتروني بحيث يمكن الإعتماد عليه في الوقت المناسب وعلى أساس منتظم للحصول على كافة المعلومات التي يحتاجون إليها من المصانع، المنتجات، شبكة المبيعات، المشتريات، وسياسة الشركة إلى جانب شؤون المستثمرين وحوكمة الشركات.

القاعدة العاشرة

تعزيز وتحسين الأداء

● تقييم وتدريب أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

يتمتع أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية بفهم مناسب لسير عمل الشركة وعملياتها من إستراتيجية الشركة وأهدافها، إلى الجوانب المالية والتشغيلية لكافة أنشطة الشركة، والإلتزامات القانونية والرقابية الملقاة على عاتقهم والمسؤوليات والمهام المناطة بهم، ودور اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة. حيث تم تزويد جميع أعضاء مجلس إدارة الشركة بالنسخة المعتمدة من سياسات ومواثيق ونظم عمل مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.

وضعت الشركة نظم وآليات لتقييم أداء مجلس الإدارة ككل وأداء كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية بشكل دوري، وذلك من خلال وضع مجموعة من مؤشرات أداء موضوعية-Key Performance Indicators ترتبط بمدى تحقيق الأهداف الإستراتيجية للشركة وجودة إدارة المخاطر وكفاية أنظمة الرقابة الداخلية، لتقييم مجلس الإدارة ككل، ومساهمة كل عضو من أعضاء المجلس وكل لجنة من لجانها، وتقييم أداء المديرين التنفيذيين، وذلك بشكل دوري (سنوياً)، فضلاً عن تحديد جوانب الضعف والقوة وإقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.

• خلق القيم المؤسسية (Value Creation)

أكد مجلس الإدارة على أهمية خلق القيم المؤسسية (Value Creation) لدى العاملين في الشركة، وذلك من خلال العمل الدائم على تحقيق الأهداف الإستراتيجية للشركة، وتحسين معدلات الأداء، والالتزام بالقوانين والتعليمات وخاصة قواعد الحوكمة من خلال:

1. إضافة قيمة للسمة التجارية للشركة، وزيادة ثقة أصحاب المصالح والشركاء والمجتمعات والحكومات في الشركة.
2. إتاحة فرصة العمل الجماعي، لتغليب مصالح الشركة على بقية المصالح من أجل تحقيق أهدافها.
3. التشجيع على الرقابة الذاتية، والتحلي بالمزيد من روح المسؤولية المهنية والحرفية العالية في الأداء.
4. حث الموظفين على معرفة قيم العمل وتعريف الآخرين بها.
5. نشر مفهوم الالتزام بالقوانين والأنظمة، مما يساعد الموظفين على العمل في بيئة تلتزم بالقواعد التنظيمية.

القاعدة الحادية عشر

التركيز على أهمية المسؤولية الاجتماعية

• أهداف الشركة

تسعى الشركة لوضع سياسة لتحقيق التوازن بين كل من أهداف الشركة وأهداف المجتمع لتحقيقها، وتعمل على تطوير الظروف المعيشية والاجتماعية والاقتصادية للمجتمع الذي تزاوّل نشاطها فيه.

• جهود الشركة المبذولة في مجال العمل الاجتماعي

- 1- تستقطب الشركة الكوادر الواعدة في مختلف القطاعات وتحرص على تقديم البرامج التدريبية الأساسية لتحسين ونمو مسيرتهم المهنية.
- 2- تستمر إدارة الشركة بواجبها الاجتماعي بالتعاون مع جامعة الكويت – كلية الهندسة والبتروك وكذلك الهيئة العامة للتعليم التطبيقي والتدريب بتقديم الخدمات من خلال زيارات ميدانية للطلاب للإطلاع على آلية العمل بخطوط الإنتاج والأعمال الفنية. كما تقوم إدارة الشركة برعاية مشاريع التخرج لطلبة كلية الهندسة والبتروك في الفصل الأول والفصل الثاني من كل عام.

تقرير لجنة التدقيق

للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2023 م

أعضاء اللجنة

تتألف عضوية اللجنة من:

- السيد/ بدر ناصر محمد الخرافي (رئيس اللجنة)

- السيد/ جمال ناصر حمد الفلاح (نائب رئيس اللجنة)

-السيد/ يوسف ابراهيم يوسف الرقم (عضو مستقل)

-السيد/ محمد سعد محمد السعد (عضو)

-السيد/ ناصر عمران كنعان (أمين سر اللجنة).

إجتماعات اللجنة وإنجازاتها

اجتمعت لجنة التدقيق ستة مرات خلال العام 2023 ومن أهم إنجازاتها:

1. مراقبة التقارير المالية وإدارة الرقابة الداخلية والتدقيق الداخلي والتدقيق الخارجي ومتابعة الالتزام والأمور الأخرى التي تتناسب مع إختصاصاتها وتقييم نظم الرقابة الداخلية.
2. مراجعة البيانات المالية ونتائج تقارير إدارة التدقيق الداخلي للعام 2023 ورفع التوصيات إلى مجلس الإدارة.
3. ترشيح مراقب حسابات خارجي للسنة المالية 2023.

رأي اللجنة فيما يتعلق بالتدقيق الداخلي في الشركة

قامت اللجنة خلال العام 2023 بالإشراف على إدارة التدقيق الداخلي في الشركة للتحقق من مدى فعاليتها في تنفيذ الأعمال المحددة من قبل مجلس الإدارة، كما وتأكدت اللجنة من صيانة نظم الرقابة الداخلية والتأكد من كفايتها وفعاليتها للشركة. فإن اللجنة تحرص على إلتزام الشركة بالقوانين والسياسات والنظم والتعليمات ذات العلاقة.