# الشروط والأحكام

# صندوق الأول للاستثمار هانغ سينغ هونج كونج المتداول

# صندوق مؤشر متداول عام مفتوح

**اسم الصندوق: صندوق الأول للاستثمار هانغ سينغ هونج كونج المتداول**

**فئة الصندوق: صندوق مؤشر متداول**

**نوع الصندوق: صندوق عام مفتوح**

**مدير الصندوق: شركة الأول للاستثمار**

### الإقرارات والبيان التوضيحي:

- "روجعت شروط واحكام الصندوق من قبل مجلس إدارة الصندوق وتمت الموافقة عليها, ويتحمل مدير الصندوق وأعضاء مجلس إدارة الصندوق مجتمعين ومنفردين كامل المسؤولية عن دقة وإكتمال المعلومات الواردة في الشروط والأحكام, كذلك يقر ويؤكد أعضاء مجلس إدارة الصندوق ومدير الصندوق بصحة واكتمال المعلومات الواردة في الشروط والأحكام, ويقرون أيضا ويؤكدون أن المعلومات والبيانات الواردة في الشروط والأحكام غير مضللة".
- "وافقت هيئة السوق المالية على طرح وحدات صندوق الإستثمار, لاتتحمل الهيئة أي مسؤولية عن محتويات شروط وأحكام الصندوق, ولا تعطي أي تأكيد يتعلق بدقتها أو اكتمالها, ولا تعطي هيئة السوق المالية أي توصية بشأن جدوى الاستثمار في الصندوق من عدمه, ولا تعني موافقتها على طرح وحدات الصندوق توصيتها بالاستثمار فيه, وتؤكد ان قرار الاستثمار في الصندوق يعود للمستثمر أو من يمثله"
- شروط وأحكام الصندوق والمستندات الأخرى كافة خاضعة للائحة صناديق الإستثمار, وتتضمن معلومات كاملة وواضحة وصحيحة وغير مضللة عن صندوق الاستثمار, وتكون محدّثة ومعدلة.
- على المستثمرين المحتملين قراءة الشروط والأحكام والمستندات الأخرى بالكامل وبعناية، والحصول على مشورةٍ خاصةٍ بهم بشأن الجوانب القانونية، وما يتعلق بالزكاة والأمور المالية، والتقيّد بالشريعة الإسلامية، وغير ذلك من النصائح، قبل اتخاذ قرار الاستثمار.
- يعد مالك الوحدات قد وقع على شروط وأحكام الصندوق وقبلها عند اشتراكه في أيّ وحدة مدرجة من وحدات الصندوق.
- يمكن للمستثمرين الاطلاع على اداء الصندوق ضمن تقاريره الدورية.
- ننصح المستثمرين بقراءة شروط واحكام الصندوق وفهمها. وفي حال تعذر فهم شروط واحكام الصندوق , ننصح بالاخذ بمشورة مستشار مهني .
- تم إصدار هذه الشروط والأحكام بتاريخ 1446/04/20هـ، الموافق 2024/10/23م. وقد تم إشعار هيئة السوق المالية بتأسيس الصندوق بتاريخ 1446/04/20هـ الموافق 2024/10/23م.

الأستاذ/ علي المنصور

العضو المنتدب و الرئيس التنفيذي

الأستاذ/ هيثم القرقوش

الرئيس التنفيذي لإدارة الالتزام والحوكمة

## ملخص الصندوق

| # | البند | |
|---|---|---|
| 1 | **اسم صندوق الاستثمار** | صندوق الأول للاستثمار هانغ سينغ هونج كونج المتداول |
| 2 | **فئة ونوع الصندوق** | صندوق مؤشر متداول عام مفتوح |
| 3 | **مدير الصندوق** | شركة الأول للاستثمار |
| 4 | **الصندوق الأجنبي المستثمر فيه** | صندوق تراكر هونج كونج (Tracker Fund of Hong Kong Ltd Class HKD Inc) |
| 5 | **هدف الصندوق** | يهدف الصندوق إلى تحقيق النمو على رأس المال على المدى الطويل، وذلك بتتبع أداء مؤشر هانغ سينغ (Hang Seng Index) من خلال الاستثمار في الصندوق الأجنبي قبل حسم الرسوم والمصاريف، مع تقليل نسبة الانحراف بين أداء الصندوق وأداء المؤشر. سيستثمر الصندوق جميع أصوله في صندوق أجنبي واحد وهو صندوق تراكر هونج كونج المطروح في سوق هونج كونج المالية. الصندوق الأجنبي هو صندوق قائم وهدفه الأساسي هو تتبع أداء الموشر (مؤشر هانغ سينغ) بشكل كامل وغير نشط من خلال مطابقة الشركات في المؤشر وأوزانها. |
| 6 | **مستوى المخاطر** | يعتبر الصندوق صندوق استثمار مرتفع المخاطر |
| 7 | **الحد الأدنى للاشتراك والاسترداد عن طريق صانع السوق أو مدير الصندوق** | يعادل الحد الأدنى للاشتراك والاسترداد في السوق الأولية قيمة رزمة وحدات واحدة، أو أي حجم آخر حسبما يحدده مجلس إدارة الصندوق من حين لآخر، وسيكون الحد الأدنى لإنشاء رزمة واحدة 50،000 وحدة |
| 8 | **الحد الأدنى للاشتراك في فترة الطرح الأولي** | يعادل الحد الأدنى للاستثمار في فترة الطرح الأولي رزمة وحدات واحدة (50،000 وحدة) |
| 9 | **أيام التعامل/التقييم** | التعامل: في اليوم الذي تكون فيه السوق السوق المالية السعودية مفتوحة للعمل في المملكة العربية السعودية.<br>التقييم: كل يوم تعامل |
| 10 | **أيام الإعلان** | يكون الإعلان عن صافي قيمة أصول الصندوق، وصافي قيمة أصول الصندوق الاسترشادية، أو أي خبر متعلق بالصندوق، في أي يوم تعامل تكون فيه السوق المالية السعودية مفتوحة للعمل في المملكة العربية السعودية، وذلك خلال أيام الأسبوع من يوم الأحد إلى يوم الخميس |
| 11 | **موعد دفع قيمة الاسترداد** | يتم تعامل المستثمرين بالشراء والبيع في السوق الثانوية عن طريق عروض الشراء والبيع خلال فترات التداول كأي ورقة مالية عبر أي من الوسطاء في السوق. أما فيما يتعلق بالسوق الأولية فيتم إنشاء واسترداد وحدات الصندوق عن طريق مدير الصندوق أو عن طريق صانع السوق المعين والذي يكون مرخصًا لممارسة نشاط التعامل وذلك للعمل كصانع سوق للصندوق |
| 12 | **سعر الوحدة عند الطرح الاولي (القيمة الاسمية)** | 10 ريال سعودي لكل وحدة من وحدات الصندوق |
| 13 | **عملة الصندوق** | الريال السعودي |
| 14 | **مدة صندوق الاستثمار وتاريخ استحقاقه** | عمر الصندوق غير محدد ومفتوح المدة |
| 15 | **تاريخ بداية الصندوق:** | سيبدأ الصندوق باستقبال طلبات الاشتراك بتاريخ 2024/10/24م. |
| 16 | **تاريخ إصدار الشروط والأحكام و واخر تحديث لها** | صدرت شروط وأحكام الصندوق بتاريخ 2024/10/23م. |
| 17 | **رسوم الاسترداد المبكر:** | لايوجد |

|PUBLIC|

| | | |
|---|---|---|
| 18 | **المؤشر الاسترشادي** | مؤشر هانغ سينغ (Hang Seng Index) والذي يتضمن أكبر الشركات المطروحة في سوق هونج كونج المالي |
| 19 | **مشغل الصندوق** | شركة الأول للاستثمار |
| 20 | **أمين الحفظ** | شركة الرياض المالية |
| 21 | **مراجع الحسابات** | شركة ارنست ويونغ وشركاهم |
| 22 | **رسوم إدارة الصندوق** | 0.10% من صافي قيمة أصول الصندوق |
| 23 | **رسوم الاشتراك والاسترداد** | لا يوجد رسوم مفروضة على الاشتراك ولا على الاسترداد |
| 24 | **رسوم أمين الحفظ** | بحد أقصى 0.03% من صافي فيمة أصول الصندوق<br><br>بالإضافة إلى ذلك، توجد مصاريف أخرى للعمليات المنفذة يتم دفعها لأمين الحفظ من قبل الصندوق وذلك بحد اقصى 100 ريال سعودي للعملية الواحدة. |
| 25 | **مصاريف التعامل** | تدفع من قبل الصندوق بناء على التكاليف الفعلية و يتم الإفصاح عنها في التقرير السنوي للصندوق |
| 26 | **رسوم أخرى** | تدفع من قبل الصندوق بناء على التكاليف الفعلية بحد أقصى 0.25% من صافي قيمة أصول الصندوق. تكون هذه الرسوم، على سبيل المثال لا الحصر، مصاريف لمراجع الحسابات و مصاريف للسوق المالية السعودية ورسوم مزود المؤشر الاسترشادي ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة. |
| 27 | **رسوم الأداء** | لا يوجد |
| 28 | **صانع السوق** | شركة الأهلي المالية |
| 29 | **الطرح الأولي** | هي الفترة التي يتم فيها جمع رأس المال الأولي للصندوق وتكون قبل تداوله في السوق الثانوية |
| 30 | **السوق الأولية** | هي السوق التي يتم فيها إنشاء وحدات جديدة أو استرداد وحدات قائمة من قبل مدير الصندوق أو صانع السوق |
| 31 | **السوق الثانوية** | يتم تداول وحدات الصندوق في السوق المالية السعودية وتكون الإجراءات المتبعة مماثلة لتلك المتبعة لأي سهم أو صندوق استثماري متداول |
| 32 | **الدرجة الاستثمارية** | هي درجة التصنيف لغرض الاستثمار في صفقات أسواق النقد، والتي تمنحها وكالة أو وكالات تصنيف ذات سمعة جيدة. ويكون هذا التصنيف للشركات ذات الملاءة المالية المتينة مقارنة بالشركات المصنفة دون الدرجة الاستثمارية. ومن الأمثلة على تلك الوكالات، ستاندرد آند بورز وفيتش (الحد الأدنى للتصنيف هو BBB- لكل منهما)، ووكالة موديز (الحد الأدنى للتصنيف هو Baa3-)، وغيرها. |

## 1. صندوق الاستثمار

أ. **اسم صندوق الاستثمار، و فئته ونوعه:**

صندوق الأول للاستثمار هانغ سينغ هونج كونج المتداول

صندوق مؤشر متداول عام مفتوح

ب. **تاريخ إصدار شروط وأحكام صندوق الاستثمار،و آخر تحديث:**

|PUBLIC|

صدرت شروط وأحكام الصندوق بتاريخ 2024/10/23م

ج. **تاريخ موافقة الهيئة على طرح وحدات صندوق الإستثمار:**

صدرت موافقة هيئة السوق المالية على الاستمرار طرح وحدات الصندوق بتاريخ 2023/10/23م

د. **مدة صندوق الاستثمار و تاريخ استحقاق الصندوق:**

لن يكون هناك مدة محددة لعمل الصندوق ولا تاريخ لاستحقاق الصندوق.

## 2. النظام المطبق

تخضع هذه الشروط والأحكام وصندوق الاستثمار ومدير الصندوق لنظام السوق المالية ولائحة صناديق الاستثمار واللوائح التنفيذية الأخرى الصادرة عن هيئة السوق المالية والأنظمة واللوائح الأخرى ذات العلاقة المطبقة في المملكة العربية السعودية.

## 3. سياسات الاستثمار وممارساته

أ. **الأهداف الاستثمارية لصندوق الاستثمار**

الصندوق هو صندوق مؤشر متداول عام مفتوح يسعى إلى تحقيق النمو على رأس المال على المدى الطويل. ويهدف الصندوق إلى تتبع أداء مؤشر هانغ سينغ (Hang Seng Index) من خلال الاستثمار في الصندوق الأجنبي قبل حسم الرسوم والمصاريف، حيث يسعى مدير صديق أن لا تزيد نسبة هامش معامل الانحراف عن 2.0% بين أداء الصندوق وأداء المؤشر. سيستثمر الصندوق جميع أصوله في صندوق أجنبي واحد وهو صندوق تراكر هونج كونج المطروح في سوق هونج كونج المالية. الصندوق الأجنبي هو صندوق قائم وهدفه الأساسي هو تتبع أداء الموشر (مؤشر هانغ سينغ) بشكل خامل من خلال مطابقة الشركات في المؤشر وأوزانها.

ب. **نوع (أنواع) الأوراق المالية التي سوف يستثمر فيها الصندوق بشكل أساسي**

سيستثمر الصندوق في الشركات المدرجة في سوق هونج كونج ضمن مكونات المؤشر الاسترشادي وذلك من خلال الاستثمار في الصندوق الأجنبي المدرج في سوق هونج كونج المالية بالإضافة لاستثماره في أسواق النقد متى مادعت الحاجة إلى ذلك.

تم اختيار الصندوق الأجنبي من قبل مدير الصندوق بعد إجراء تحريات الفحص النافية للجهالة على مدير الصندوق الأجنبي وتوافق أهداف الصندوق الأجنبي مع الصندوق في تتبع الموشر بشكل خامل وبأقل التكاليف الممكنة. هذا ويتمتع الصندوق الأجنبي بسجل أداء يعد من الأطول في تتبع المؤشر الاسترشادي المتبع من قبل استراتيجية استثمار الصندوق. وقد أظهر الصندوق الأجنبي قدرته على محاكاة وتتبع أداء المؤشر بشكل فعّال وناجح على مدىً يزيد عن 25 سنة.

ج. **سياسة تركيز الاستثمار في أوراق مالية معينة، أو في صناعة أو مجموعة من القطاعات، أو في بلد معين أو منطقة جغرافية معينة، على أن تشمل الحد الأدنى والأقصى لتلك الأوراق المالي**

يستثمر الصندوق ما لا يقل عن 95% من صافي قيمة أصوله في الصندوق الأجنبي والذي يتبع مؤشر هانغ سينغ (Hang Seng Index)، وستكون هذه الاستثمارات متركزة في سوق هونج كونج المالية. و قد يستثمر الصندوق ما يصل إلى 5% من النقد المتوفر لديه في صفقات سوق النقد المبرمة مع طرف خاضع لتنظيم البنك المركزي السعودي أو لهيئة رقابية مماثلة للبنك المركزي

|PUBLIC|

السعودي خارج المملكة مثل صفقات المرابحة، أو في الصناديق الاستثمارية النشطة في أسواق النقد، وفق تقدير مدير الصندوق لأغراض إدارة السيولة وفي إطار أهداف الصندوق الاستثمارية.

**د. جدول يوضح نسبة الاستثمار في كل مجال استثماري بحدّه الأدنى و الأعلى**

| نوع الاستثمار | الحد الأدنى | الحد الأعلى |
|---|---|---|
| (صندوق تراكر هونج كونج ( Tracker Fund of Hong Kong Ltd Class (HKD Inc)) | 95% | 100% |
| النقد وصفقات وأدوات أسواق النقد بما فيها الصناديق الاستثمارية النشطة في أسواق النقد | 0% | 5% |

**ه. أسواق الأوراق المالية التي يحتمل أن يشتري ويبيع الصندوق فيها استثماراته**

سيكون الاستثمار في السوق المالية السعودية وسوق هونج كونج المالية .

**و. الإفصاح عما إذا كان مدير الصندوق ينوي الاستثمار في وحدات صندوق الاستثمار**

يحق لمدير الصندوق الاستثمار في الصندوق، متى ما كان راغباً في ذلك بناءً على تقديره الخاص. لن يكون هناك معاملة خاصة لوحدات مدير الصندوق عن باقي المستثمرين.

**ز. أنواع المعاملات والأساليب والأدوات التي يمكن لمدير الصندوق استخدامها بغرض اتخاذ قراراته الاستثمارية لصندوق الاستثمار**

- سوف يتبع الصندوق استراتيجية استثمار غير نشطة من خلال الاستثمار في الصندوق الأجنبي الذي يتبع المؤشر، مع الحفاظ على كمية كافية من السيولة لحساب مصروفات ومطلوبات الصندوق. يهدف الصندوق إلى تحقيق نسبة انحراف منخفضة بالمقارنة مع المؤشر الإرشادي.
- يتم إدراج وحدات الصندوق في السوق المالية السعودية لتكون متاحة للمستثمرين لتداولها خلال ساعات التداول اليومي. لقد قام مدير الصندوق بتوقيع اتفاقية مع صانع السوق لتوفير السيولة في السوق الثانوية للتقليل من مخاطر السيولة.
- يقوم صانع السوق بالتسعير للوحدات في تداول بحيث لا يتجاوز الهامش بين سعر البيع والشراء 2.5%.
- يواجه صانع السوق مخاطر التسعير أثناء قيامه بإصدار واسترداد وحدات الصندوق المتداولة في السوق. ولتخفيف أثر تلك المخاطر يقوم مدير الصندوق بتزويد صانع السوق بإمكانية إصدار واسترداد فوري لوحدات الصندوق.
- في حالة الدخول في صفقات أسواق النقد قصيرة الأجل يقوم مدير الصندوق باختيار مؤسسة مالية أو طرف نظير للقيام بصفقات أسواق النقد على أن تكون تلك الأطراف ذات تصنيف ائتماني من الدرجة الاستثمارية.

**ح. أنواع الأوراق المالية التي لا يمكن إدراجها ضمن استثمارات الصندوق**

لن يستثمر مدير الصندوق أصول الصندوق في المشتقات المالية.

**ط. أي قيد آخر على نوع (أنواع) الأوراق المالية أو الأصول الأخرى التي يمكن للصندوق الاستثمار فيها**

|PUBLIC|

يلتزم الصندوق بقيود الاستثمار المطلوبة في نظام السوق المالية السعودية ولائحة صناديق الاستثمار واللوائح التنفيذية ذات العلاقة الصادرة من قبل هيئة السوق المالية .

ي. **الحد الذي يمكن فيه استثمار أصول الصندوق في وحدات صندوق أو صناديق استثمار يديرها مدير الصندوق أو مديرو صناديق أخرى**

سيستثمر الصندوق ما لا يقل عن 95% من صافي قيمة أصوله في الصندوق الأجنبي والذي يدار من قبل مدير صندوق آخر يتبع المؤشر الاسترشادي. كما يمكن للصندوق استثمار ما لا يزيد عن 5% من صافي قيمة أصوله في صناديق أسواق النقد المدارة من قبله أو من قبل مدراء صناديق آخرين.

ك. **صلاحيات صندوق الاستثمار في الإقراض والاقتراض، وسياسة مدير الصندوق بشأن ممارسة صلاحيات الاقتراض، وبيان سياسته فيما يتعلق برهن أصول الصندوق**

إن الصندوق غير مخول بمنح قروض وغير مخول بالاقتراض أو إجراء عمليات يمكن تفسيرها على أنها عمليات اقتراض.

ل. **الإفصاح عن الحد الأعلى للتعامل مع أي طرف نظير**

يلتزم الصندوق بقيود التعامل مع طرف نظير حسب قيود التعامل في لائحة صناديق الاستثمار الصادرة من قبل الهيئة.

م. **سياسة مدير الصندوق لإدارة مخاطر الصندوق**

سيتم تطبيق إجراءات وسياسات متبعة داخليا لدى مدير الصندوق للتأكد من التزام الصندوق بسياسات الاستثمار وإدارة المخاطر التي تتماشى مع طبيعة الصندوق والمتطلبات النظامية، ويقوم مدير الصندوق بعمليات مراجعة دورية للتأكد من تطبيق هذه السياسات والمتطلبات بشكل مستمر.

ن. **المؤشر الاسترشادي ومعلومات عن الجهة المزودة للمؤشر، والأسس والمنهجية المتبعة لحساب المؤشر**

**المؤشر الاسترشادي:**

المؤشر الذي يتبعه الصندوق هو مؤشر "هانغ سينغ" (Hang Seng Index) والذي يعكس أداء أكبر الشركات المدرجة في سوق هونج كونج المالية والتي تعد أكبرها حجماً وأكثرها تداولاً في سوق الأسهم الهونج كونجي، وستبقى أوزان كافة مكوّنات هذا المؤشر تحت سقف محدّد مسبقاً بنسبة تبلغ 8% من قيمة المؤشر للحد من هيمنة الأسهم الكبرى على المؤشر. يتغير عدد الشركات المكونة للمؤشر حسب أوضاع السوق والشركات. كما في سبتمبر 2024، تألف المؤشر من 82 شركة مدرجة في سوق هونج كونج المالية كما بلغت القيمة السوقية إجمالي 24 ترليون دولار هونج كونجي. كان تاريخ إطلاق المؤشر هو 24 نوفمبر 1969م

**معلومات عن الجهة المزودة للمؤشر:**

|PUBLIC|

الجهة المزودة للمؤشر هي شركة هانغ سينغ إندكسز المحدودة، وهي شركة تابعة مملوكة بالكامل لبنك هانغ سنغ. تأسست الشركة في 1984م.

ستكون المعلومات و قيمة المؤشر المحدثة متاحة خلال ساعات التداول على الموقع الإلكتروني لسوق هونج كونج المالية (www.hkev.com). كما يمكن يمكن الحصول على قائمة الشركات المدرجة في مؤشر هانغ سنغ وأوزانها الخاصة، ومستوى إغلاق المؤشر الأخير، وأحدث معلومات المؤشر والأخبار المهمة الأخرى من الموقع الإلكتروني أعلاه. ويمكن الإطلاع على معلومات المؤشر من خلال الرابط التالي: (www.hsi.com.hk)

**الأسس والمنهجية المتبعة لحساب المؤشر:**

يتكون المؤشر من عينة تمثيلية من أسهم الشركات المكونة المدرجة في سوق هونج كونج المالية والتي تتمتع عمومًا بقيمة سوقية وسيولة عالية. يتكون المؤشر من شركات ذات سيولة وقيمة سوقية عالية كما يؤخذ في الاعتبار التداول الحر لتلك الأسهم. يعتمد المؤشر منهجية تقوم على القيمة السوقية المعدلة للأسهم حسب التداول الحر. يستهدف مؤشر هانغ سنغ (Hang Seng Index) ضم أكبر الشركات في سوق هونج كونج المالية من حيث القيمة السوقية للأسهم الحرة.يطبق المؤشر حدًا أقصى لوزن كل شركة كحد أقصى الشركة في المؤشر يعادل 8% (عندما يتم إعادة توازن المؤشر). يتم إعادة توازن مؤشر هانغ سينغ على أساس ربع سنوي، وعادة ما يكون في أشهر مارس، و يونيو، و سبتمبر، و ديسمبر.

**طريقة حساب المؤشر:**

يحسب المؤشر كعائد إجمالي يقيس أداء السوق، وهو ما يتضمن تغير الأسعار بالإضافة إلى التوزيعات النقدية.

منهجية الحساب: العائد الإجمالي للمؤشر = العائد الإجمالي للمؤشر في اليوم السابق لتقييم المؤشر *{القيمة السوقية المعدلة للمؤشر في يوم تقييم المؤشر + الأرباح المستلمة للمؤشر في يوم تقييم المؤشر } / القيمة السوقية الإجمالية للمؤشر لليوم الذي يسبق يوم التقييم).

يتم حساب المؤشر يومياً على أساس أسعار الإقفال الرسمية للأسهم المكونة له.

**س. في حالة استخدام عقود المشتقات، يجب أن يبيَّن بشكل بارز الهدف من استخدام تلك الأدوات (مثل الإدارة الفعالة للمحفظة أو تحقيق أهداف الاستثمار أو لأغراض التحوط من مخاطر تقلب الأسعار).**

لا يستثمر الصندوق في عقود المشتقات.

**ع. أي إعفاءات توافق عليها هيئة السوق المالية بشأن أي قيود أو حدود على الاستثمار**

تم الحصول على موافقة هيئة السوق المالية على إعفاء صندوق الأول للإستثمارهانغ سينغ هونج كونج المتداول وذلك عند استثماره في صناديق المؤشرات المتداولة من بعض فقرات المادة الحادية والاربعون من لائحة صناديق الاستثمار "قيود الاستثمار" وهي كالاتي:

- إعفاء من فقرة (ب)، الفقرة الفرعية (3) من المادة الحادية والاربعون، حيث يجوز استثمار أصول وأموال الصندوق الى 100% من صافي قيمة أصوله في وحدات صندوق استثمار آخر، أو في وحدات صناديق استثمار مختلفة صادرة عن ذات مؤسسة السوق المالية.

|PUBLIC|

- إعفاء من الفقرة (j) من المادة الحادية والاربعون، حيث يجوز امتلاك نسبة تصل إلى 100% من صافي قيمة أصول الصندوق الذي تم تملك وحداته.

## 4. المخاطر الرئيسية للاستثمار في الصندوق

أ. يعتبر الصندوق صندوق استثمار مرتفع المخاطر نتيجة لطبيعة الأصول التي يستثمر بها، لذا فقد ينخفض سعر الوحدات عند الاسترداد و/أو البيع لسعر أقل من السعر الذي تم به الاشتراك و/أو الشراء في الصندوق، وليس هناك أي ضمانات بأن يحقق الصندوق أي نمو في استثماراته. كما أن قيمة استثمارات الصندوق معرضة للهبوط، وعلى مُلاك الوحدات معرفة عدم ضمان الحصول على المبلغ الأصلي المستثمر في الصندوق، وأنه لا توجد أي ضمانات بأن الأهداف الاستثمارية للصندوق سوف تتحقق.

ب. إن الأداء التاريخي لصندوق الاستثمار أو الأداء التاريخي للمؤشر لا يعدان مؤشران على أداء صندوق الاستثمار في المستقبل.

ج. لا يضمن مدير الصندوق لمالكي الوحدات أن يتكرر أداء الصندوق أو أداؤه مقارنة بالمؤشر أو أن يكون مماثلاً للأداء السابق.

د. لا يعتبر الاستثمار في الصندوق بمثابة وديعة لدى أي بنك، وعلى مُلاك الوحدات المحتملين وضع المخاطر الموضحة في الأسفل في اعتبارهم عند الاستثمار في الصندوق.

ه. يجب على ملاك الوحدات العلم بأنهم قد يخسرون جزءًا من أو كل رأس المال المستثمر في الصندوق نظرًا لطبيعة عمل الصندوق والمخاطر المصاحبة للاستثمار فيه. كما يقر مالك الوحدات و يتحمل المسؤولية عن أي خسارة مالية قد تترتب على الاستثمار في الصندوق إلا إذا كانت ناتجة عن إهمال أو تقصير متعمدين من مدير الصندوق.

و. لتوضيح هذه المخاطر نورد فيما يلي بياناً ببعضها، على سبيل المثال لا الحصر، والتي قد تؤثر على قيمة الوحدة وبعض المخاطر الرئيسية المحتملة والتي ترتبط بالاستثمار في الصندوق والمخاطر المعرض لها الصندوق والظروف المحتمل أن تؤثر في صافي قيمة أصول الصندوق وعائداته، والتي تتضمن:

- **المخاطر الاقتصادية:** قد يتأثر أداء أي نوع من الاستثمارات بالظروف الاقتصادية العامة، والعوامل الأخرى مثل مستوى تقلبات أسعار الفائدة، التضخم، التدفقات الرأسمالية أو العوامل الأخرى التي لها تأثير ملموس، إيجابًا أو سلبًا، على قيمة الاستثمارات في الصندوق.
- **مخاطر مصدري الاوراق المالي**ة: إن جميع الأسهم والأوراق المالية التي يستثمر فيها الصندوق مدرجة في السوق الثانوية أو أسواق دولية معترف بها. وبناء عليه فستكون المخاطر هي تلك المخاطر المتعلقة بمصدري الأوراق المالية المشمولة في تلك المؤشرات.
- **مخاطر نسبة الانحراف:** ليس هناك ضمانات بأن تتحقق أهداف الصندوق الاستثمارية. إن التغيرات في استثمارات الصندوق وإعادة وزن المؤشر الذي يتبعه الصندوق قد تتسبب في نشوء فروقات بالتعاملات. كما أن إجمالي العائد على الاستثمار في وحدات الصندوق سينخفض نتيجة لبعض المصروفات والتكاليف التي لم يتم أخذها في الحسبان عند حساب المؤشر. وفي حالة

|PUBLIC|

أي تعليق مؤقت أو انقطاع للتداول في الأوراق المالية المكونة للمؤشر أو في حالة انقطاع السوق، فقد لا يكون بالإمكان إعادة موازنة محفظة استثمارات الصندوق لتتطابق مع أوزان مكونات المؤشر.

- **مخاطر التغير في مكونات المؤشر:** لقد تم إنشاء مؤشر الصندوق من قبل مزود خدمة المؤشر طبقا للمعايير الخاصة به. وبما أن مزود خدمة المؤشر عادة يحتفظ بحق التقدير بالنسبة للطريقة التي تنطوي على تصميم المؤشر، وبالتالي فإنه لا يمكن تقديم أية ضمانات بأن يتواصل حساب المؤشر ونشره على الأساس الموضح في القواعد أو الطريقة المنشورة من قبل مزود خدمة المؤشر أو أن لا يتم تعديل المؤشر تعديلًا كبيرًا. كما يمكن أن تتغير مكونات المؤشر بناء على معايير مزود خدمة المؤشر ويجوز حذف بعض الأسهم من مكونات المؤشر في حال إلغاء إدراجها بالسوق مما يؤدي إلى حصول تغير في المؤشر.
- **مخاطر التركيز في المؤشر:** من الممكن أن تتركز استثمارات الصندوق الأجنبي في عدد محدود من المصدرين (من الممكن أن يعادل 12 مصدرًا) وذلك بسبب طبيعة تصميم المؤشر الذي يهدف الصندوق والصندوق الأجنبي إلى تتبعه.
- **المخاطر السياسية و التنظيمية:** يتأثر الصندوق بالظروف الناتجة عن التطورات السياسية الدولية، والتغيرات في السياسات الحكومية، سياسات الضرائب والقيود على الاستثمار الأجنبي والقيود على تحويلات العملات، وعلى التطورات الأخرى في القوانين واللوائح التي تصدر في المملكة العربية السعودية وهونج كونج و/أو الدول الأخرى التي من الممكن أن يكون لها تأثير على الصندوق واستماراته.
- **مخاطر التعليق والإلغاء:** حيث أنه يجوز لهيئة السوق المالية تعليق أو إلغاء إدراج واحد أو أكثر من الأوراق المالية المستثمر فيها من قبل الصندوق، فإن هذا من شأنه أن يؤدي إلى وقف إنشاء واسترداد الوحدات في الصندوق والتي يمكن أن تستمر حتى قرار إعادة إدراج الأوراق المالية الأساسية.
- **مخاطر السوق المالية:** قد يتعرض الاستثمار في الصندوق للمخاطر المصاحبة للاستثمار في صناديق الأسهم العادية والتي قد تتضمن مخاطر تقلبات السوق والتقلبات المحتملة في أسعار الأسهم نتيجة لعوامل العرض والطلب ومخاطر التضخم ومخاطر السيولة وغير ذلك من المخاطر المنتظمة وغير المنتظمة. ويمكن أن تنخفض أسعار الأسهم نتيجة للعوامل الاقتصادية أو نتيجة للتوقعات أو عوامل تتعلق بالشركات أو الأوراق المالية التي يستثمر فيها الصندوق. فمثلا التقارير غير الايجابية عن العوائد قد تؤدي الى انخفاض السوق وقد تكون أسعار الأسهم العامة لبعض المصدرين لها استجابة أسرع للتحركات التي تحدث في السوق. كما أن الانخفاض الذي يحدث في السوق يؤثر على قيمة الأسهم التي يستثمر فيها الصندوق. وقد تنخفض قيمة محفظة الصندوق نتيجة لعدم قدرة المصدر للوفاء بالتوزيعات المتوقعة نتيجة لأوضاع الشركة المالية.
- **مخاطر إعادة استثمار الأرباح:** حيث أن الصندوق سيقوم بإعادة استثمار الأرباح الموزعة متى ماوجدت، فإنه قد لا يتم استثمار مبالغ التوزيعات بنفس الأسعار التي تم عند شراء الأسهم من الأساس، وبالتالي ارتفاع تكلفة الشراء، مما قد يؤثر سلباً على سعر الوحدة.
- **مخاطر إنشاء الوحدات مقابل نقد:** قد يقبل مدير الصندوق إصدار وحدات مقابل نقد والذي بدوره يعرض طالب الشراء إلى رسوم إضافية على سبيل المثال لاالحصر، رسوم التداول ورسوم الإصدار والتحويل، وقد تنخفض أو ترتفع قيمة أصول الصندوق والذي بدوره قد يؤثر سلبا على عدد أو قيمة الوحدات المصدرة مقابل الإشتراك النقدي.
- **مخاطر الاستثمار في أسواق مالية دولية ناشئة:** إن الاستثمار في بعض الأسواق، وبوجه خاص الأسواق الناشئة، قد ينطوي على مخاطر مرتبطة بالإخفاق أو التأخر في تسوية صفقات السوق وتسجيل وحفظ الأوراق المالية. وإن الاستثمار في مثل هذه الأسواق قد يحمل بين طياته مخاطر أعلى من المعتاد. إن القيمة السوقية للأوراق المالية المتاجر بها في الأسواق الناشئة محدودة نسبيًا حيث أن الكم الأكبر من أحجام القيمة السوقية والمتاجرة متركزة في عدد محدود من الشركات. ولذلك، فإن استثمارات الصندوق قد تصادف قدرًا أكبر من تقلبات الأسعار وسيولةً أقل بشكل ملحوظ مقارنة بأي صندوق مستثمر في أسهم شركات تتاجر في أسواق أكبر وأكثر فعالية.
- **مخاطر اختلاف أوقات وأيام التداول الاسبوعية:** حيث أن الصندوق الأجنبي يتداول في سوق يختلف توقيته وأيامه عن السوق الذي يتداول فيه الصندوق، فقد يؤدي هذا إلى عدم قدرة الصندوق على بيع وشراء وحدات الصندوق الأجنبي عند الحاجة لذلك.

|PUBLIC|

نظرًا لإختلاف أوقات عمل السوقين، فإن ذلك قد يؤثر على الوحدات بأن تُتَداول الوحدات المدرجة بالسوق بقيمة أعلى أو أقل من صافي قيمة أصول الصندوق للوحدة الاسترشادية، نظراً لظروف خارجة عن سيطرة مدير الصندوق أو لأن سوق هونج كونج المالية تعمل بأوقات وأيام مختلفة عن السوق المالية السعودية ، مما يؤثر سلباً على حساب صافي قيمة أصول الصندوق و/أو سعر الإغلاق و/أو على أداء الصندوق وقيمة أصول الصندوق للوحدة الواحدة.

- **مخاطر تقييم أصول الصندوق:** يتم تقييم مكونات محفظة الصندوق بناءً على آخر سعر لصافي قيمة أصول الصندوق الأجنبي، وعليه فإن سعر الوحدة الاسترشادية المُعلن في السوق سيعكس أسعار إغلاق نفس اليوم في سوق هونج كونج المالية، والذي قد يكون مختلفا عن سعر تداول الوحدة.
- **مخاطر تركز عمليات إنشاء واسترداد الرزم مع صانع سوق واحد:** حيث أن الصندوق له صانع سوقٍ واحد مصرح له بإنشاء الوحدات واستردادها، فقد يواجه الصندوق عدم مقدرة صانع السوق بإنشاء أو استرداد الوحدات وبالتالي وجود فرق بين أسعار تداول وحدات الصندوق بقيمة أقل أو أعلى من قيمتها العادلة.
- **مخاطر اختلاف عوائد الصندوق عن عوائد المؤشر ومخاطر الإدارة غير النشطة**: قد لا يحقق الصندوق عائدًا مطابقًا للمؤشر حيث أن العائد على الأوراق المالية الي يستثمر بها الصندوق قد لا يكون مرتبطًا بشكل وثيق بعائد المؤشر، بالإضافة إلى ذلك، يتكبد الصندوق نفقات تشغيلية لا يتم حسابها في أداء المؤشر كما يتحمل الصندوق تكاليف بيع وشراء الأوراق المالية. وقد لايتم استثمار كامل أصول الصندوق في بعض الأحيان، ويرجع ذلك إلى مستوى التدفقات النقدية وتوقيتها وحجم الاحتياطات النقدية التي يحتفظ بها الصندوق لتغطية طلبات الاسترداد، وقد تؤثر زيادة عمليات الاشتراك و/أو الاسترداد على قدرة الصندوق على تتبع المؤشر بدقة بالإضافة إلى إبقاء جزء من أصول الصندوق كنقد لدفع الرسوم المستحقة.
- **مخاطر تضارب المصالح:** يزاول مدير الصندوق مجموعة من الأنشطة التي تتضمن استثمارات مالية وخدمات استشارية، وقد تنشأ هناك حالات تتضارب فيها مصالح مدير الصندوق مع مصالح الصندوق، وإن أي تضارب في المصالح يحد من قدرة مدير الصندوق على أداء مهامه بشكل موضوعي مما قد يؤثر سلبا على استثمارات الصندوق وأدائه.
- **المخاطر الضريبية:** قد تؤدي الضرائب إلى تخفيض العوائد المرتبطة بالاستثمار في الصندوق وانخفاض قيمة الوحدات، ويجب على المستثمرين المحتملين التشاور مع مستشاريهم الضريبين بشأن الضرائب المترتبة على الاستثمار في الصندوق وتملك الوحدات وبيعها.
- **مخاطر إيقاف المؤشر:** حيث أن الصندوق يتبع المؤشر الاسترشادي بشكل كامل، فإن توقف المؤشر لأي سبب قد يؤدي إلى تغيير استراتيجية الصندوق.
- **مخاطر الاستثمار في صندوق أجنبي:**. هناك مخاطر تؤثر على الصندوق الأجنبي والذي قد يخضع لتقلبات قصيرة ومتوسطة الأجل، وتقلبات في سعر الوحدة. وعليه قد يتأثر الصندوق سلباً مما قد يكون له أثر سلبي على صافي قيمة الأصول في الصندوق وسعر الوحدة
- **مخاطر صرف العملة:** يمكن أن يؤدي الاختلاف في سعر الصرف إلى تحقيق خسائر عند استثمار الصندوق بعملة تختلف عن عملته.
- **مخاطر الأعياد والإجازات الرسمية:** قد تنحرف أسعار تداول وحدات الصندوق عن صافي قيمة أصوله بسبب وجود إجازات رسمية كالأعياد والإجازات الوطنية، حيث أن معظم أو كافةاستثمارات الصندوق تتركز في سوق هونج كونج المالية بينما يتم تداول الصندوق في سوق الأسهم السعودية.
- **مخاطر صانع السوق:** هي المخاطر المحتملة والناتجة عـن المهام التي يقوم بها صانع السوق بما فيها تقديم السيولة الالتزامات اليومية بالإضافة إلى تسعير وحدات الصندوق بما يقارب قيمة الوحدة الاسترشادية. وفي حال لم يقم صانع السوق بدوره بتوفير سيولة على طرفي البيع والشراء، فإن ذلك قد يؤثر سلبا على أسعار تداول وحدات الصندوق.
- **اختلاف نسبة التذبذب السعري:** إن الاستثمار في سوق الأسهم يرتبط عادة بتقلبات سوقية عالية بالإضافة إلى إمكانية وجود ذبذبة عالية في أسعار الأسهم وقيمتها واحتمال خسارة جزء أو كامل رأس المال مما يؤثر سلبًا على سعر الوحدة. وبالتالي فإن مخاطر الصندوق تعتبر مرتفعة.

|PUBLIC|

- **مخاطر استبدال الصندوق الأجنبي**: قد يكون هو الخطر الناتج من انهاء الصندوق الأجنبي واستبداله بصندوق آخر والذي قد يكون له أثر سلبي على صافي قيمة أصول الصندوق وسعر الوحدة.
- **مخاطر التغييرات الجوهرية بالصندوق الأجنبي:** أي تغييرات جوهرية بالصندوق الأجنبي كتغيير استراتيجيته أو التعديل في رسومه، على سبيل المثال لا الحصر، قد تؤدي إلى تأثر أداء الصندوق بشكل سلبي.
- **مخاطر عدم توفر بيانات كافية:** حيث أن الصندوق الأجنبي لا يتم تداوله في السوق السعودية، فإن ذلك قد يؤثر سلبًا على أداء الصندوق حيث أن الوصول إلى البيانات قد لا يكون بسهولة الوصول إلى البيانات في السوق السعودية.
- **مخاطر تعليق التداول:** حيث أن أغلب استثمارات الصندوق تتركز في الصندوق الأجنبي الذي يتم تداوله في سوق هونج كونج المالية، فإن تعليق التداول في تلك السوق قد يؤثر سلبًا على أداء الصندوق وسيولته.
- **مخاطر التقنية:** يعتمد مدير الصندوق ومدير الصندوق الأجنبي على أنظمة تقنية متقدمة في إدارة الصندوق والتي قد تتعرض إلى انقطاع أو عطل مفاجئ خارج عن إرادة مدير الصندوق مما قد يؤثر بشكل سلبي على أداء الصندوق.
- **مخاطر الكوارث الطبيعية:** تتأثر الأسواق المالية والاستثمارات بالكوارث الطبيعية التي قد تؤدي إلى انخفاضٍ في قيمة الأصول وأسعار وحدات الصندوق.
- **مخاطر الاعتماد على مدير الصندوق:** يعتمد مدير الصندوق ومدير الصندوق الأجنبي على فريق محترف ومتخصص لإدارة الاستثمار وبالتالي فإن فقدان أفراد الفريق سواءًا لمدير الصندوق أو للصندوق الأجنبي قد يؤثر سلبًا على أداء الصندوق.
- **مخاطر التعامل مع طرف ثالث:** قد يدخل الصندوق في تعاملات مع أطراف ثالثة قد لا تتمكن من الالتزام والوفاء بالتعاقدات الموجبة مما قد يؤثر سلبًا على أداء الصندوق.
- **مخاطر السيولة:** قد تنخفض السيولة الاستثمارية في بعض الأحيان، مما قد يزيد من صعوبة إعادة توازن مكونات المحفظة. وهذا قد يؤثر سلبًا على الأسعار السوقية لاستثمارات الصندوق مما قد يؤثر سلبًا على الأسعار السوقية لوحدات الصندوق.
- **مخاطر التسويات التي يقوم بها أمين الحفظ**: حيث أن سيولة الصندوق في السوق الأولية تعتمد بشكل أساسي وجوهري على التسويات التي تتم تسويتها من قبل أمين حفظ الصندوق، فإن الفشل في تسوية الوحدات قد يؤدي إلى التأثير سلبًا على أسعار وحدات الصندوق.
- **مخاطر الاشتراك العيني**: تكون الاشتراكات العينية مصدرًا رئيسيًا لإنشاء الوحدات، بالتالي فإن الفشل في استلام الوحدات للاشتراك العيني قد يؤدي إلى عدم إنشاء وحدات جديدة وبالتالي التأثير سلبًا على أسعار وحدات الصندوق.
- **مخاطر أداء الأوراق المالية:** حيث أن جميع استثمارات الصندوق ستكون في أوراق مالية أخرى، فإن أداء الصندوق يعتمد بشكل أساسي على تلك الأوراق. وبالتالي فإن الأداء السلبي لتلك الأوراق لأي سبب قد يؤثر سلبًا على أسعار وحدات الصندوق.

## 5. آلية تقييم المخاطر

يقر مدير الصندوق بوجود آلية داخلية لتقويم المخاطر المتعلقة بأصول الصندوق.

## 6. الفئة المستهدفة للاستثمار بالصندوق

يستهدف الصندوق المستثمرين الراغبين بالاستثمار في سوق هونج كونج المالية من أفراد واعتبارين وجهات حكومية والذين تنطبق عليهم الشروط الملائمة للاستثمار في هذا الصندوق. مع مراعاة أهداف الصندوق الاستثمارية والمخاطر المرتبطة بالاستثمار في الصندوق، والتي يتعين لكل مستثمر محتمل دراستها بعناية وفهمها قبل اتخاذ أي قرار فيما يتعلق بالاستثمار في الصندوق، وينصح الأخذ بمشورة مستشار مهني مُرخص في حال تعذر فهم وتقييم مدى ملائمة الاستثمار في الصندوق.

|PUBLIC|

## 7. قيود/حدود الاستثمار

يلتزم مدير الصندوق بإدارته للصندوق وفقًا للقيود والحدود التي تفرضها لائحة صناديق الاستثمار الصادرة عن هيئة السوق المالية، ماعدا تلك التي حصل الصندوق على إعفاء منها من هيئة السوق المالية، بالإضافة إلى التزامه بالقيود المذكورة في هذه الشروط والأحكام الخاصة بالصندوق.

## 8. العملة

عملة الصندوق هي الريال السعودي وهي التي ستقوم بها استثماراته ووحداته والتي سوف تكون غالباً مقومة بدولار هونج كونج. يتحمل مالك الوحدات مخاطر تذبذب سعر الصرف لتلك العملات عند الاستثمار وشراء الوحدات.

## 9. مقابل الخدمات والعمولات و الأتعاب

أ. **تفاصيل جميع أنواع المدفوعات من أصول الصندوق و مدير الصندوق:**

| | |
|---|---|
| **الرسوم والمصاريف** | **ستكون جميع مصاريف الصندوق بحد أقصى 0.60% من صافي قيمة أصوله خلال السنة المالية** |
| رسوم إدارة الصندوق | 0.10% سنويا من صافي قيمة أصول الصندوق |
| رسوم أمين الحفظ | بحد أقصى 0.03% من صافي قيمة أصول الصندوق بالإضافة إلى مصاريف يتم دفعها لأمين الحفظ للعمليات المنفذة بحد أقصى 100 ريال سعودي لكل عملية. |
| رسوم مركز إيداع | يدفع لمركز إيداع رسوم تبلغ 0.08% سنويا إذا كان صافي قيمة أصول الصندوق بحد أقصى 100 مليون ريال سعودي، و 0.07% سنويا إذا كان صافي قيمة أصول الصندوق أكثر من 100 مليون ريال سعودي إلى 200 مليون ريال سعودي، و 0.06% سنويا إذا كان صافي قيمة أصول الصندوق أكثر من 200 مليون ريال سعودي. |
| رسوم أخرى | يتم احتساب الرسوم الاخرى بالتكلفة الحقيقية للخدمات المقدمة كل يوم تقييم، **وتكون كحد أعلى 0.25% من صافي قيمة أصول الصندوق سنويا (و مايزود عن ذلك سيتحمله من قبل مدير الصندوق).**<br><br>وعلى سبيل المثال لا الحصر، تتضمن هذه الرسوم الخدمات التالية:<br>• رسوم مراجع الحسابات: 36،000 ريال سنويا<br>• رسوم إدارة الصندوق الأجنبي:0.02% سنويا<br>• الرسوم الرقابية: 7،500 ريال سنويا<br>• رسوم السوق المالية السعودية: 5،000 ريال سنويا |

|PUBLIC|

| | |
|---|---|
| مصاريف التعامل | • مكافأة أعضاء مجلس الإدارة: بحد أقصى 15،000 ريال سنويا<br>• رسوم مزود المؤشر الاسترشادي: 20،000 ريال سنويا<br>• رسوم إعداد ومراجعة إقرار الزكاة: 55،000 ريال سنويا<br>• رسوم الاستثمار في صناديق الاستثمار الأخرى: تدفع من قبل الصندوق بناء على التكاليف الفعلية و يتم الإفصاح عنها في التقارير الدورية وتكون مخصصة للاستثمار في صناديق أسواق النقد.<br>• تكاليف اجتماع ملاك الوحدات: تدفع من قبل الصندوق بناء على التكاليف الفعلية و يتم الإفصاح عنها في التقارير الدورية.<br>• المصاريف الأخرى: تُدفع من قبل الصندوق بناءًا على التكاليف الفعلية وسيتم الإفصاح عنها في التقارير الدورية. |
| | تدفع من قبل الصندوق بناء على التكاليف الفعلية و يتم الإفصاح عنها في التقرير الربع سنوي للصندوق |
| الضرائب و ضريبة القيمة المضافة | تدفع من قبل الصندوق بناء على التكاليف الفعلية و يتم الإفصاح عنها في التقرير السنوي للصندوق |

## ◆ الضرائب وضريبة القيمة المضافة

سيكون الصندوق مسؤولا عن تحصيل ضريبة القيمة المضافة وأي ضرائب ورسوم أخرى (حسبما يكون واجبًا تطبيقها) فيما يتعلق بأي من الخدمات التي تُقدم للصندوق، ويشمل ذلك على سبيل المثال وليس الحصر جميع المبالغ مستحقة الدفع إلى مدير الصندوق بموجب هذه الشروط والأحكام، على سبيل المثال رسوم الإدارة وغير ذلك من الرسوم. كما أن الرسوم والمصاريف المذكوره غير متضمنة ضريبة القيمة المضافة

**ب. جدول لجميع الرسوم والمصاريف، مع كيفية حساب مقابل الخدمات والعمولات والرسوم ووقت دفعها من قبل صندوق الاستثمار**

| نوع الرسم | النسبة المفروضة / المبلغ | طريقة الحساب | تكرار الدفع |
|---|---|---|---|
| إدارة الصندوق | %0.10 | سنوية وتحسب في كل يوم تقويم بشكل تراكمي | تُخصم وتُدفع بشكل شهري |
| أمين الحفظ | %0.03 بحد أقصى | سنوية وتحسب في كل يوم تقويم بشكل تراكمي | تُخصم وتُدفع بشكل شهري |
| مركز إيداع | %0.08 بحد أقصى | سنوية وتحسب في كل يوم تقويم بشكل تراكمي | تُخصم وتُدفع بشكل سنوي |

|PUBLIC|

| | | | |
|---|---|---|---|
| مصاريف التعامل | - | بناءًا على التكاليف الفعلية | تُخصم وتُدفع على حسب التكاليف الفعلية |
| رسوم أخرى | 0.25% بحد أقصى | سنوية وتحسب في كل يوم تقويم بشكل تراكمي | تُخصم وتُدفع على حسب التكاليف الفعلية |
| **أمثلة على الرسوم الأخرى** | | | |
| رسوم مراجع الحسابات | 36،000 ريال | سنوية وتحسب في كل يوم تقويم بشكل تراكمي | تُخصم وتُدفع بشكل سنوي |
| رسوم إدارة الصندوق الأجنبي | 0.02% | سنوية وتحسب في كل يوم تقويم بشكل تراكمي | تدفع من قبل الصندوق بناء على التكاليف الفعلية و يتم الإفصاح عنها في التقرير السنوي للصندوق وتكون مخصصة للاستثمار في الصندوق الأجنبي. |
| الرسوم الرقابية | 7،500 ريال | سنوية وتحسب في كل يوم تقويم بشكل تراكمي | تُخصم وتُدفع بشكل سنوي |
| رسوم السوق المالية السعودية | 5،000 ريال | سنوية وتحسب في كل يوم تقويم بشكل تراكمي | تُخصم وتُدفع بشكل سنوي |
| مكافأة أعضاء مجلس الإدارة | 15،000 ريال بحد أقصى | سنوية وتحسب في كل يوم تقويم بشكل تراكمي | تُخصم وتُدفع بشكل سنوي |
| رسوم مزود المؤشر الاسترشادي | 20،000 ريال | سنوية وتحسب في كل يوم تقويم بشكل تراكمي | تُخصم وتُدفع بشكل سنوي |
| رسوم إعداد ومراجعة إقرار الزكاة | 55،000 ريال | سنوية وتحسب في كل يوم تقويم بشكل تراكمي | تُخصم وتُدفع بشكل سنوي |
| رسوم الاستثمار في صناديق الاستثمار الأخرى | - | سنوية وتحسب في كل يوم تقويم بشكل تراكمي | تدفع من قبل الصندوق بناء على التكاليف الفعلية و يتم الإفصاح عنها في التقرير السنوي للصندوق وتكون مخصصة للاستثمار في صناديق أسواق النقد. |
| تكاليف اجتماع ملاك الوحدات | - | بناءًا على التكاليف الفعلية | تدفع من قبل الصندوق بناء على التكاليف الفعلية و يتم الإفصاح عنها في التقرير السنوي للصندوق. |

|PUBLIC|

| | | | |
|---|---|---|---|
| المصاريف الأخرى | - | بناءًا على التكاليف الفعلية | تدفع من قبل الصندوق بناء على التكاليف الفعلية و يتم الإفصاح عنها في التقرير السنوي للصندوق بحيث لا تزيد عن السقف المذكور للمصاريف الأخرى. |

**ج. جدول افتراضي يوضح نسبة تكاليف الصندوق إلى القيمة الإجمالية لأصول الصندوق على مستوى الصندوق ومالك الوحدة خلال عمر الصندوق ، على أن يشمل نسبة التكاليف المتكررة وغير المتكررة.**

الجدول التالي يوضح استثمارًا افتراضيًا لمالك الوحدات (أحد المستثمرين) بافتراض أن قيمة استثمار مالك الوحدات هو 3 ملايين ريال سعودي، والتي لم تتغير خلال السنة، وحجم الصندوق هو 300 مليون ريال سعودي في تلك الفترة (أي أن المستثمر يملك ما يعادل 1% من مجموع وحدات الصندوق)، وبإفتراض عدم وجود ربح أو خسارة:

| الوصف | النسبة / المبلغ | للصندوق | للمستثمر |
|---|---|---|---|
| الاستثمار الأولي | - | 300,000,000 | 3,000,000 |
| رسوم إدارة الصندوق | 0.10% | (300,000) | (3,000) |
| رسوم أمين الحفظ | 0.03% | (90,000) | (900) |
| رسوم مركز إيداع | 0.06% | (180,000) | (1,800) |
| مصاريف التعامل* | - | - | - |
| **رسوم أخرى** | | | |
| رسوم مراجع الحسابات | 36,000 | (36,000) | (360) |
| رسوم إدارة الصندوق الأجنبي | 0.02% | (60,000) | (600) |
| الرسوم الرقابية | 7,500 | (7,500) | (75) |
| رسوم السوق المالية السعودية | 5,000 | (5,000) | (50) |
| رسوم مزود المؤشر الاسترشادي | 20,000 | (20,000) | (200) |
| رسوم إعداد ومراجعة إقرار الزكاة وتقديمه | 55,000 | (55,000) | (550) |
| مكافأة أعضاء مجلس الإدارة | 15,000 | (15,000) | (150) |
| **مجموع الرسوم الأخرى (بالريال السعودي)** | **-** | **(198,500)** | **(1,985)** |
| **مجموع الرسوم الأخرى (نسبة مئوية)** | **-** | **-0.07%** | **-0.07%** |
| | | | |
| إجمالي الرسوم والمصاريف المتكررة (بالريال السعودي)** | - | (768,500) | (7,685) |
| إجمالي الرسوم والمصاريف المتكررة (نسبة مئوية) | - | **-0.26%** | **-0.26%** |
| ضريبة القيمة المضافة على إجمالي الرسوم والمصاريف | 15% | (115,275) | (1,153) |
| **صافي قيمة الأصول** | | **299,116,225** | **2,991,162** |

*مصاريف التعامل تُدفع من قبل الصندوق بناءًا على التكاليف الفعلية وسيتم الإفصاح عنها في التقارير الدورية.

**لا يوجد تكاليف غير متكررة وعند وجودها سيتم ذكرها في التقارير الدورية للصندوق.

|PUBLIC|

د. **تفاصيل مقابل الصفقات التي يجوز فرضها فيما يتعلق برسوم الاشتراك والاسترداد ونقل الملكية التي يدفعها مالكو الوحدات وطريقة احتساب ذلك**

ه. **المعلومات المتعلقة بالتخفيضات والعمولات الخاصة وشرح سياسة مديرالصندوق بشأن التخفيضات والعمولات الخاصة**

سيتم ذكر وتحديد العمولات الخاصة التي يحصل عليها مدير الصندوق خلال السنة في التقارير السنوية التي تصدر للصندوق إن وجدت. ستخضع أي عمولة يبرمها الصندوق، إن وجدت، للائحة مؤسسات السوق المالية.

و. **المعلومات المتعلقة بالزكاة و/أو الضريبة (إن وُجدت).**

يتحمل مالك الوحدات مسؤولية دفع الزكاة المستحقة علية من قيمة الوحدات الخاصة به. أما فيما يخص ضريبة القيمة المضافة فإن أي رسوم تشمل ضريبة القيمة المضافة حسب اللائحة التنفيذية لضريبة القيمة المضافة سوف يتحملها الصندوق، حيث إن مالك الوحدة لا يدفع مبالغ إضافية دورية بعد اشتراكه بالصندوق

كما يتعهد مدير الصندوق بتزويد هيئة الزكاة والضريبة والجمارك بجميع التقارير والمتطلبات فيما يخص الاقرارات الزكوية كما سيزود مدير الصندوق مالكي الوحدات بالإقرارات الزكوية عند طلبها وفقًا للقواعد، ويترتب على المستثمرين المكلفين الخاضعين لأحكام هذه القواعد الذين يملكون وحدات استثمارية في الصندوق بحساب وسداد الزكاة عن هذه الاستثمارات، كما يمكن الاطلاع على قواعد هيئة الزكاة من خلال الموقع: https://zatca.gov.sa/ar/Pages/default.aspx

**متطلبات هيئة الزكاة والضريبة والجمارك**

يلتزم الصندوق بالامتثال بالمتطلبات أدناه (وأي متطلبات أخرى) والمتعلقة بقواعد جباية الزكاة من المستثمرين في الصناديق الاستثمارية:

- يتعين على الصندوق التسجيل لدى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك
- يلتزم الصندوق بتقديم الإقرارات المطلوبة لهيئة الزكاة والضريبة والجمارك
- يلتزم الصندوق بتزويد مالكي الوحدات بالمعلومات اللازمة لحساب الوعاء الزكوي فيما يختص باستثماره في الصندوق.
- الخدمات الاستشارية الأخرى

| | |
|---|---|
| رسوم الاشتراك | لا يوجد رسوم مفروضة على الاشتراك |
| رسوم الاسترداد | لا يوجد رسوم مفروضة على الاسترداد المبكر |
| رسوم نقل الملكية | لا ينطبق، مدير الصندوق لا يقدم خدمة نقل الوحدات |

|PUBLIC|

وقد تم تعين شركة ارنست ويونغ وشركاهم لإعداد ومراجعة إقرار الزكاة للصندوق و تشمل المسؤوليات لمعد إقرار الزكاة للصندوق على سبيل المثال لا الحصر الآتي:

1. تسجيل الصندوق لدى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك
2. تقديم الإقرارات الضريبية لهيئة الزكاة والضريبة والجمارك
3. تقديم إقرار ضريبة الاستقطاع
4. خدمات اخرى على سبيل المثال لا الحصر:

- مراجعة حساب الوعاء الزكوي والإفصاح في إيضاحات البيانات المالية.
- مراجعة التعديلات / الاستفسارات المتعلقة بهيئة الزكاة والضريبة والجمارك

ز. **بيان أي عمولة خاصة يبرمها مدير الصندوق (إن وُجدت).**

سيتم ذكر وتحديد العمولات الخاصة التي يحصل عليها مدير الصندوق خلال السنة في التقارير السنوية التي تصدر للصندوق إن وجدت

ح. **مثال افتراضي يوضح جميع الرسوم والمصاريف ومقابل الصفقات التي دفعت من أصول الصندوق أو من قبل مالكي الوحدات خلال سنة استثمارية بعملة الصندوق**

كما هو موضح في الفقرة الفرعية (ج) من الفقرة (9) "مقابل الخدمات والعمولات والأتعاب" من هذه الشروط والأحكام.

## 10. التقييم والتسعير

أ. **بيان مفصل عن كيفية تقييم كل أصل يملكه الصندوق.**

- سيتم استثمار معظم أصول الصندوق في الصندوق الأجنبي والذي تكون عملته هي الدولار الهونج كونجي، ولكن سيتم تقييم أصول الصندوق بالريال السعودي وسيكون التقييم شاملاً لجميع أصول الصندوق مخصوماً منها المستحقات والرسوم المتعلقة بالصندوق في كل يوم تقييم.
- حيث أن الصندوق يتداول بالريال السعودي وأغلب استثماراته بالدولار الهونج كونجي، سيتعرض الصندوق لمخاطر تقلبات أسعار الصرف بين العملتين مما قد يؤثر سلبا على أسعار الوحدة.
- عند تقييم الأصول، سيتم اتباع المنهجية الآتية:

1. إذا كان الأصل ورقة مالية متداولة في سوق مالية منظمة، سيتم استخدام آخر صافي قيمة أصول للورقة المالية إذا كانت صندوق مؤشرات متداول مثل الصندوق الأجنبي.
2. في حال لم يتم إصدار صافي قيمة الأصول خلال يوم التقييم لأي سبب كان، يتم استخدام آخر سعر إغلاق للصندوق الأجنبي في سوق هونج كونج المالية.

|PUBLIC|

3. في حال تم تعليق الأصل، فسيتم استخدام آخر صافي قيمة أصول معلن. إلا إذا تم إيجاد دليل قاطع على أن صافي قيمة الأصل قد انخفضت عن السعر المعلق.
4. إذا كان الأصل صندوق استثماري، سيتم استخدام آخر صافي قيمة أصول لكل وحدة.
5. إذا كان الأصل هو من صفقات أسواق النقد المباشرة كالودائع، سيتم تقييمها بناءاً على قيمتها الاسمية إضافةً الى الأرباح والفوائد المتراكمة.
6. سيتم تقييم أي أصل آخر بناءاً على القيمة العادلة التي يراها مدير الصندوق استنادا للطرق و القواعد المنصوص عليها في شروط وأحكام الصندوق، بعد أن يتم التحقق منها من مراجع الحسابات.

**ب. بيان عدد نقاط التقييم، وتكرارها**

- للصندوق نقطتي تقييم:

1. صافي قيمة الأصول للوحدة - يتم احتساب صافي قيمة الأصول للوحدة في نهاية كل يوم وذلك باحتساب القيمة الإجمالية لأصول الصندوق على أساس صافي قيمة أصول الصندوق الأجنبي والذي يحتسب بناءً على أسعار الإغلاق للأوراق المالية في سوق هونج كونج المالية ويضاف لها النقد المتوفر والتوزيعات المستحقة ويخصم منها أي رسوم مستحقة ويقسم الناتج على عدد الوحدات المتداولة القائمة.
2. صافي قيمة الأصول الإرشادية للوحدة (INAV) - حيث يحسب صافي قيمة الأصول الإرشادية للوحده " آي ناف " خلال وقت التداول. حيث أن أوقات وأيام التداول تختلف بين السوق المدرج فيها الصندوق (السوق المالية السعودية) والسوق المدرج فيها الصندوق الأجنبي (سوق هونج كونج المالية)، فإن صافي قيمة الأصول الإرشادية للوحدة سيتبع تحركات الصندوق الأجنبي عند وجود تداخل في ساعات التداول (10-11). عندما لا يكون هنالك تداخل في ساعات التداول، فإن صافي قيمة الأصول للصندوق الأجنبي سيكون ثابتا باستثناء تغير سعر الصرف بين الريال السعودي والدولار الهونج كونجي (إن وجدت) و سيتم تحديثها كل 15 ثانية.

سوف يتم الإعلان عن صافي قيمة الأصول الإرشادية للوحده وصافي قيمة الأصول للوحدة في موقعي مدير الصندوق وموقع السوق المالية السعودية .

إن المعلومات الدقيقة والمحدثة لمالكي الوحدات المسجلة سيتم الاحتفاظ بها لدى مركز إيداع وذلك وفقا لصلاحياته.

**ج. الإجراءات المتخذة في حالة الخطأ في تقييم أصول الصندوق أو خطأ في التسعير**

يعتمد مدير الصندوق في تقييم أصول الصندوق على فريق عمل محترف وأنظمة متطورة لضمان تقييم وتسعير أصول الصندوق بطريقة صحيحة وسليمة، في حالة الخطأ غير المقصود فسيقوم مدير الصندوق بتصحيح سعر الوحدة المعلن عنه في موقعه الالكتروني والمواقع الأخرى، ويقوم مدير الصندوق بتوثيق ذلك.

وسيقوم مدير الصندوق بالتواصل مع كل مشترك في الصندوق على سعر الوحدة الخاطئ، وسيتم تعويض/خصم ما يعادل الفرق بين السعر الصحيح والسعر الخاطئ لكل مشترك قام بالاسترداد أو الاشتراك على سعر الوحدة الخاطئ.

إذا كانت نسبة الخطأ تمثل 0.5% أو أعلى من سعر الوحدة فإن مدير الصندوق سيقوم بإبلاغ الهيئة والإفصاح عن الخطأ على موقعه الالكتروني والموقع الالكتروني لشركة السوق المالية السعودية، وفي تقارير الصندوق العام التي يعدها مدير الصندوق وفقاً للائحة صناديق الإستثمار .

سيقوم مدير الصندوق بتقديم ملخص بجميع اخطاء التقييم والتسعير ضمن تقاريره للهيئة وفقا للائحة صناديق الاستثمار.

|PUBLIC|

د. **بيان تفاصيل طريقة احتساب سعر الوحدة لأغراض تنفيذ طلبات الاشتراك والاسترداد.**

- صافي قيمة الأصول للوحدة - يتم احتساب صافي قيمة الأصول للوحدة في عن طريق القيمة الإجمالية لأصول الصندوق على أساس أسعار الإقفال للأسهم ويضاف لها النقد المتوفر والتوزيعات المستحقة ويخصم منها أي رسوم مستحقة ويقسم الناتج على عدد الوحدات المتداولة القائمة
- صافي قيمة الأصول الإرشادية للوحده– (INAV) حيث يحسب صافي قيمة الأصول الإرشادية للوحده " آي ناف " باحتساب القيمة الإجمالية لأصول الصندوق وفقاً للأسعار السوقية للأسهم و الأوراق المالية والنقدية المتوفرة، بعد ذلك تخصم (تضاف) النفقات المتراكمة (الدخل) كما في نهاية آخر يوم عمل ويقسم الناتج على عدد الوحدات المتداولة القائمة.

ه. **مكان و وقت نشر سعر الوحدة وتكرارها**

- يتم الاعلان عن صافي قيمة الأصول الإرشادية للوحده – (INAV) أثناء الجلسة ويحدث كل 15 ثانية
- يتم الاعلان عن صافي قيمة الأصول للوحدة خلال كل يوم تعامل.

و ستكون أسعار الوحدات متاحة للمستثمرين مجاناً في الموقع الإلكتروني لشركة السوق المالية السعودية (www.saudiexchange.sa) والموقع الإلكتروني لشركة الأول للإستثمار (www.sabinvest.com)

## 11. التعاملات

أ. **بيان يوضح تفاصيل الطرح الأولي، مثل تاريخ البدء والمدة والسعر الأولي.**

- سيبدأ قبول الاشتراكات في الصندوق بتاريخ 24 أكتوبر 2024م الى تاريخ 30 أكتوبر 2024م بسعر أولي هو 10 ريال للوحدة في ذلك الوقت وسيكون 31 أكتوبر 2024م هو تاريخ الطرح بالسوق وذلك لمدة 60 يوم عمل. ينوي مدير الصندوق جمع ما لايقل عن 10 ملايين ريال سعودي خلال فترة الطرح الأولي لإكمال الطرح عن طريق الاشتراك العيني حيث ينوي مدير الصندوق إنشاء وحدات للصندوق مقابل استلام وحدات في الصندوق الأجنبي. وقد يقبل مدير الصندوق حسب تقديره الخاص باستقبال اشتراكات نقدية في الصندوق.
- في حال جمع الحد الأدنى المطلوب في الطرح الأولي يحق لمدير الصندوق بدء تشغيله.

ب. **بيان يوضح التاريخ المحدد والمواعيد النهائية لتقديم طلبات الاشتراك والاسترداد في أيّ يوم تعامل ومسؤوليات مدير الصندوق في شأن طلبات الاشتراك والاسترداد.**

- للطرح الأولي: حسب الموضح في الفقرة أ أعلاه.
- للسوق الثانوية: تتبع التواريخ وأوقات العمل المعمول بها في السوق المالية السعودية.

ج. **بيان يوضح إجراءات الاشتراك والاسترداد ،بما في ذلك مكان تقديم الطلبات والمدة بين طلب الاسترداد ودفع متحصلات الإسترداد أو نقل الملكية (حيثما ينطبق).**

| | |
|---|---|
| **الحد الأدنى للاشتراك والاسترداد** | قيمة رزمة وحدات واحدة أو أي حجم آخر حسبما يحدده مجلس الإدارة من حين لآخر. |

|PUBLIC|

| | |
|---|---|
| **عدد الوحدات لكل رزمة وحدات** | 50,000 |

يتم إنشاء واسترداد وحدات الصندوق المتداول من خلال عمليات السوق الأولية، على أساس رزمة وحدات ، في كل يوم تعامل (باستثناء الفترة التي يكون فيها حساب صافي قيمة الأصول للسهم معلقا) "بشكل عيني" ، أي أنه بدلاً من تلقي النقد ، سيتلقى مدير الصندوق مكونات سلة الأسهم والأوراق المالية (كالصندوق الأجنبي) والعناصر النقدية من صانع السوق . بالنسبة للأوراق المالية ذات العلاقة بطلبات الاشتراك العيني فيجب أن تكون الأوراق المالية من النوع الذي يمكن للصندوق امتلاكها طبقا لملف مكونات المحفظة.

فيما يلي عرض لآلية التبادل العيني لأغراض رزمة وحدات الصندوق:

يقوم مدير الصندوق بعرض تفاصيل مكونات رزم الوحدات (الأسهم أوالأوراق المالية ذات العلاقة والعناصر النقدية على أساس يومي قبل بدء عمليات التداول). كل رزمة وحدات تعادل 50.000 وحدة من وحدات الصندوق المتداولة.

يقوم صانع السوق بتقديم طلب لمدير الصندوق لإصدار وحدات.

يقوم صانع السوق في نفس الوقت بإيداع سلة من الأسهم أو الأوراق المالية مع مبالغ نقدية في حسابه لدى أمين الحفظ تتناسب مع عدد رزم الوحدات المطلوب إصدارها.

يقوم مدير الصندوق بعد المراجعة المبدئية باعتماد طلب إصدار رزم الوحدات .

يقوم أمين الحفظ بالتأكد من أن سلة الأسهم أو الأوراق المالية والعناصر النقدية تتناسب مع عدد رزم الوحدات المطلوبة.

يقوم أمين الحفظ بتحويل سلة الأسهم أو الأوراق المالية من حساب صانع السوق إلى حساب الصندوق.

ينسق أمين الحفظ مع السوق المالية السعودية لإصدار وإدراج رزم الوحدات( تقوم السوق المالية السعودية بإصدار وإدراج رزم الوحدات).

يتم إيداع رزم الوحدات في حساب صانع السوق.

يقوم صانع السوق بتسجيل أوامر البيع في السوق أو الاحتفاظ برزم الوحدات الجديدة ضمن مخزونه.

في نهاية اليوم تقوم السوق المالية السعودية بالتأكد من أن عدد الوحدات المصدرة تتوافق مع عدد وحدات الصندوق المستلمة.

في حالة وجود أي اختلافات بين عدد الوحدات المصدرة وعدد الأسهم يقوم أمين الحفظ بمعالجتها كما يجب.

يقوم مدير الصندوق بحساب العنصر النقدي في نهاية يوم التعامل لرزمة الوحدات .أي قصور أو زيادات نقدية فيما يخص رزم الوحدات التي تم إنشاءها او إلغاءها خلال اليوم يتم تسويتها من خلال أمين الحفظ مع صانع السوق في نهاية اليوم.

- **سعر الاشتراك:**

إن سعر الطرح الأولي لوحدات الصندوق خلال فترة الطرح الأولي هو 10 ريال سعودي للوحدة كما هو موضح في ملخص الصندوق. يتم حساب صافي قيمة الأصول بحساب قيمة كافة موجودات الصندوق بسعر الإغلاق بالإضافة إلى أي عناصر نقدية موجودة ناقصاً أي مصاريف مستحقة محسوبة بنهاية يوم العمل، ويحسب صافي قيمة الأصول للوحدة بقسمة النتيجة على عدد الوحدات القائمة في وقت التقييم.

إن الحد الأدنى لتعاملات السوق الأولية، التعامل العيني مع صانع السوق، هو رزمة وحدات واحدة ( عدد الوحدات في كل رزمة وحدات هو 50،000 وحدة حسب الموضح في الفقرة ج أعلاه من الفقرة 11). يجب ان تكون طلبات الاشتراك العيني (لصانع السوق) في الوحدات بأعداد صحيحة تساوي رزمة وحدات واحدة أو مضاعفاتها.

- **نشر ملف مكونات المحفظة:**

سوف يكون ملف مكونات المحفظة متاحاً من خلال الموقع:www.sabinvest.com

نشر عناصر نقدية:

|PUBLIC|

في نهاية كل يوم تعامل، سوف يحدد مدير الصندوق (وينشر) حجم الجزء النقدي للرزمة الواحدة. سيتم احتساب العناصر النقدية للرزمة الواحدة بنهاية اليوم على افتراض عدم إنشاء أو إطفاء أي وحدات خلال اليوم. يمكن ان يتم تبادل العناصر النقدية خلال اليوم بناءا على قيمة النقد ليوم العمل السابق وتتم التسوية بنهاية اليوم.

إجراءات الاسترداد لمعاملات الاسترداد العينية من قبل صانع السوق:

يمكن تقديم الطلبات للاسترداد العيني لوحدات الإصدار من قبل صانع السوق لمدير الصندوق في أي وقت خلال ساعات التداول في كل يوم التعامل.

إجراءات استرداد وحدات الصندوق المتداولة:

يقدم صانع السوق طلب لمدير الصندوق لاسترداد رزم الوحدات

يقوم صانع السوق في نفس الوقت بإيداع رزم الوحدات المستردة في حساب صانع السوق لدى أمين الحفظ.

يقوم مدير الصندوق بعد المراجعة المبدئية باعتماد طلب استرداد رزم الوحدات.

يقوم أمين الحفظ بالتأكد من مطابقة عدد رزم الوحدات الموجعة مع طلب الاسترداد.

يقوم أمين الحفظ بالتنسيق مع السوق المالية السعودية لتنفيذ استرداد الوحدات المتداولة (تقوم السوق المالية السعودية باسترداد الوحدات وإسقاطها من سجل التداول).

يقوم أمين الحفظ بإيداع سلة الأسهم أو الأوراق المالية من حساب الصندوق إلى حساب صانع السوق.

في نهاية اليوم تقوم السوق المالية السعودية بالتأكد من أن عدد الوحدات المستردة تتوافق مع عدد الأسهم أو الأوراق المالية المستلمة.

في حالة أي اختلافات يقوم أمين الحفظ بتسويتها وفقًا لما هو مطلوب.

يقوم مدير الصندوق بحساب النقد المطلوب بنهاية اليوم وفقًا لسياسات الصندوق .أي قصور أو زيادات في استرداد وحدات الصندوق تتم تسويتها عن طريق أمين الحفظ مع صانع السوق في نهاية اليوم. وباستثناء الوقت الذي يكون فيه حساب صافي قيمة الأصول للصندوق معلقا، ، فإن كافة الطلبات للاسترداد العيني سوف تكون ملزمة وغير قابلة للرجوع.

البيع والشراء في السوق الثانوية:

يعد الصندوق صندوق مؤشر متداول، أدرجت وحداته في السوق المالية السعودية . هذا وسوف يعمل واحد أو أكثر من صناع السوق المرخصين من هيئة السوق المالية بعد الإدراج على صناعة السوق لوحدات الصندوق من خلال تقديم أسعار العرض والطلب والتي يمكن شراء أو بيع وحدات الصندوق بأسعارها من قبل المستثمرين في السوق الثانوية ، وعليه، فإن المستثمرين قادرون على بيع وشراء الوحدات في السوق الثانوية من خلال وسيط مرخص بكميات صغيرة.

ليس بالضرورة أن يعكس سعر الوحدة في السوق الثانوية صافي قيمة الأصول للوحدة في الصندوق، ويمكن أن يتأثر سعر الوحدة بعمولات وساطة مرتبطة بالتداول والتسوية من خلال السوق الثانوية.

عند قيام المستثمر بعملية شراء لوحدات الصندوق في السوق الثانوية فإن ذلك سيعد بمثابة بمثابة قبول من قبل المستثمر لشروط وأحكام الصندوق.

**د. بيان يوضح أيّ قيود على التعامل في وحدات الصندوق**

إن الحد الأدنى لتعاملات السوق الأولية، سواءً في فترة الطرح الاولي أو بعدها، في التعامل العيني مع صانع السوق أو مدير الصندوق، هو رزمة وحدات واحدة. تتبع التداولات في السوق الثانوية لوحدات الصندوق المدرجة أي قيود توضع من قبل هيئة السوق المالية أو السوق المالية السعودية.

أما في حالة الاشتراك النقدي فإن أدنى قيمة نقدية للاشتراك تعادل القيمة النقدية لرزمة وحدات واحدة (50،000 وحدة من وحدات الصندوق).

**هـ. بيان يوضح الحالات التي يؤجَّل معها التعامل في الوحدات أو يعلق، والإجراءات المتبعة في تلك الحالات.**

- يجوز لمدير الصندوق تأجيل أي طلبات استرداد ليوم التعامل التالي في أي من الحالات التالية:

|PUBLIC|

عند قيام الهيئة بتعليق التداول في وحدات الصندوق، والطرح الأولي بما يعادل رزمة وحدات واحدة.

و. **بيان تفصيلي عن أيّ حد أدنى للمبلغ الذي ينوي مدير الصندوق جمعه، والإجراء المتخذ في حال عدم الوصول إلى ذلك الحد الأدنى في الصندوق.**

إن الحد الأدنى للمبلغ المراد جمعه خلال فترة الطرح الأولي هو 10ملايين ريال سعودي أو ما يعادلها. و في حالة لم يصل الصندوق إلى الحد الأدنى خلال فترة الطرح الأولي، فسيعيد مدير الصندوق إلى مالكي الوحدات مبالغ الاشتراك وأي عوائد ناتجة عن استثمارها دون أي حسم.

## 12. سياسة التوزيع

أ. **بيان يتعلق بسياسة توزيع الدخل والأرباح، بما في ذلك تفاصيل عن التوزيعات التي لا يُطالَب بها.**

لن يتم توزيع أرباح بل يضاف دخل وأرباح الاستثمارات إلى أصول الصندوق، بحيث يعاد استثمار الدخل وأرباح الاستثمارات في الأوراق المالية التي تتبع المؤشر الاسترشادي للصندوق والذي ينعكس على قيمة وسعر الوحدة.

ب. **التاريخ التقريبي للاستحقاق والتوزيع (حيثما ينطبق).**

لا ينطبق، حيث أن الصندوق سيعيد استثمار الدخل والأرباح المتحصلة من الاستثمارات في الصندوق.

ج. **بيان حول كيفية دفع التوزيعات**

لا ينطبق، حيث أن الصندوق سيعيد استثمار الدخل والأرباح المتحصلة من الاستثمارات في الصندوق.

## 13. تقديم التقارير الى مالكي الوحدات

أ. **المعلومات المتعلقة بالتقارير السنوية، بما في ذلك البيان ربع السنوي والقوائم المالية الأولية والسنوية.**

- سيقوم مدير الصندوق بإعداد التقارير السنوية (بما في ذلك القوائم المالية السنوية المراجعة) .وفقاً لمتطلبات الملحق رقم (3) من لائحة صناديق الاستثمار، ويجب على مدير الصندوق تزويد مالكي الوحدات بها عند الطلب دون أي مقابل.
- سوف تتاح التقارير السنوية للجمهور خلال مدة لاتتجاوز (3) أشهر من نهاية فترة التقرير كما هو موضح في من هذه الشروط والأحكام.
- تعد القوائم المالية الأولية وتتاح للجمهور خلال (30) يوم عمل من نهاية فترة القوائم وذلك في الاماكن وبالوسائل المحددة في هذه الشروط والأحكام.
- سيقوم مدير الصندوق بنشر البيان ربع السنوي وفقاً لمتطلبات الملحق رقم (4) خلال مدة لا تتجاوز (10) أيام من نهاية الربع المعني.

ب. **معلومات عن أماكن ووسائل إتاحة تقارير الصندوق التي يُعِدّها مدير الصندوق.**

سيتم توفير التقارير على موقع الالكتروني لمدير الصندوق و موقع "السوق المالية السعودية". ويجب إخطار مدير الصندوق بأي أخطاء خلال (60) يوماً تقويمياً من إصدار تلك التقارير وبعد ذلك تصبح التقارير الصادرة عن مدير الصندوق نهائية وحاسمة. كما سيتم توفير هذه التقارير على موقع مدير الصندوق (www.sabinvest.com) والموقع الإلكتروني لشركة السوق المالية السعودية (www.saudiexchange.sa).

|PUBLIC|

لمالك الوحدات الحق بالحصول على نسخة من القوائم المالية السنوية المراجعة للصندوق مجاناً عند طلبها من مدير الصندوق عن طريق زيارة أحد المراكز الاستثمارية لشركة الأول للإستثمار وطلبها مباشرة، أو عن طريق الموقع الإلكتروني لمدير الصندوق أو الموقع الإلكتروني لشركة السوق المالية السعودية.

**ج. معلومات عن وسائل تزويد مالكي الوحدات بالقوائم المالية السنوية.**

لمالك الوحدات الحق بالحصول على نسخة من القوائم المالية السنوية المراجعة للصندوق مجاناً عند طلبها من مدير الصندوق عن طريق زيارة أحد المراكز الاستثمارية لشركة الأول للاستثمار وطلبها مباشرة، أو عن طريق الموقع الإلكتروني لمدير الصندوق أو الموقع الإلكتروني لشركة السوق المالية السعودية.

**د. إقرار يفيد بتوافر أول قائمة مالية مراجعة في نهاية السنة المالية للصندوق مع ذكر تاريخ نهاية تلك السنة.**

يقر مدير الصندوق بتوفر القوائم المالية المراجعة للصندوق للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر لكل سنة مالية.

**ه. إقرار يفيد بالالتزام بتقديم القوائم المالية السنوية المراجعة للصندوق مجاناً عند طلبها.**

يلتزم مشغل الصندوق بتقديم القوائم المالية السنوية المراجعة للصندوق مجانا عند طلبها بما في ذلك جميع الحركات التي تمت على الوحدات.

## 14. سجل مالكي الوحدات

**أ. بيان بشأن إعداد سجلّ محدّث لمالكي الوحدات، وحفظه في المملكة.**

حيث أن الصندوق متداول فلا ينطبق عليه هذا البند حيث ستقوم شركة مركز إيداع الأوراق المالية (إيداع) بإعداد السجل وحفظه في المملكة.

**ب. بيان معلومات عن سجل مالكي الوحدات (مثل المكان الذي يمكن لمالكي الوحدات الحصول منه على السجل).**

لا ينطبق

## 15. اجتماع مالكي الوحدات

**أ. بيان الظروف التي يُدعى فيها إلى عقد اجتماع لمالكي الوحدات:**

يحق لمدير الصندوق دعوة ملاك وحدات الصندوق إلى اجتماع ملاك الوحدات عند الحاجة.

- سيقوم مدير الصندوق بالدعوة لاجتماع مالكي الوحدات خلال عشرة (10) أيام من تسلم طلب مكتوب من أمين الحفظ.
- سيقوم مدير الصندوق بالدعوة لاجتماع مالكي الوحدات خلال عشرة (10) أيام من تسلم طلب مكتوب من مالك أو أكثر من مالكي الوحدات الذين يملكون مجتمعين أو منفردين 25% على الأقل من إجمالي قيمة وحدات الصندوق.

**ب. بيان إجراءات الدعوة إلى عقد اجتماع لمالكي الوحدات:**

- في حال استوفى طلب الاجتماع احد المتطلبات في هذه الشروط والأحكام، فإن مدير الصندوق سيقوم بدعوة ملاك الوحدات في الصندوق وذلك عن طريق الإعلان في موقعة الإلكتروني (www.sabinvest.com) وموقع شركة السوق المالية السعودية (www.saudiexchange.sa)، بالإضافة إلى إرسال إشعار كتابي أو عن طريق إرسال رسائل نصية أو بريد الكتروني إلى أمين الحفظ قبل عشرة (10) أيام على الأقل من الاجتماع وبمدة لا تزيد عن واحد وعشرون (21) يوماً قبل

|PUBLIC|

الاجتماع، وسوف يحدد الإعلان والإشعار تاريخ الاجتماع ومكانه ووقته والقرارات المقترحة. وسيتم إرسال نسخة من ذلك الإشعار للهيئة.

- ويكون الاجتماع صحيحاً ومكتمل النصاب في حال حضر الاجتماع مجتمعين من يملك 25% على الأقل من قيمة وحدات الصندوق.
- إذا لم يستوفى النصاب المذكور في هذه الفقرة، فإن لمدير الصندوق الحق في عقد اجتماع ثاني قبل 5 أيام من تاريخ الاجتماع عن طريق الإعلان في الموقع الإلكتروني (www.sabinvest.com) وموقع شركة السوق المالية السعودية (www.saudiexchange.sa).

**ج. بيان يوضح طريقة تصويت مالكي الوحدات وحقوق التصويت في اجتماعات مالكي الوحدات.**

في حال استيفاء المتطلبات في الشروط والأحكام فإن لملاك الوحدات الذين حضروا شخصياً أو بالإنابة بصفة رسمية الحق في التصويت واتخاذ القرارات نيابة عن باقي ملاك الصندوق، حيث يحق لهم التصويت كالتالي:

- يجوز لكل مالك وحدات الإدلاء بصوت واحد عن كل وحدة يمتلكها في الصندوق.
- التصويت يكون إما بالحضور شخصياً، أو بتعيين وكيل لتمثيل مالك الوحدات في الاجتماع.
- يقبل مدير الصندوق و حسب ما يراه مناسب قانونياً توكيل أحد مالكي الوحدات لوكيل للحضور والتصويت عنه في الاجتماعات، وذلك التوكيل يجب أن يكون كتابياً ومصدقاً من إحدى الجهات الرسمية والمخولة بذلك او من مدير الصندوق.
- يجوز عقد اجتماعات مالكي الوحدات والاشتراك في مداولاتها والتصويت على قراراتها بواسطة وسائل التقنية الحديثة وفقاً للضوابط التي تضعها الهيئة.

## 16. حقوق مالكي الوحدات

**أ. قائمة حقوق مالكي الوحدات**

يحق لمالكي الوحدات الآتي:

- الحصول على نسخة حديثة من شروط وأحكام الصندوق باللغة العربية بدون مقابل
- تكون الوحدات المشترك فيها ملكاً لمالك الوحدات الذي اشترك في الصندوق
- حق لمالك الوحدات ممارسة حقوقه المرتبطة في الوحدات بما في ذلك، على سبيل المثال لا الحصر، حقوق التصويت في اجتماعات مالكي الوحدات
- الاطلاع على صافي قيمة وحدات الصندوق بشكل دوري وبعد كل تقييم للصندوق في فروع مدير الصندوق أو الموقع الإلكتروني (علماً بأنها ستكون متوفرة في الموقع الإلكتروني لمدير الصندوق والموقع الإلكتروني لشركة السوق المالية السعودية)
- الحصول على التقارير السنوية والقوائم المالية الأولية المعدة من قبل مدير الصندوق عند الطلب (علماً بأنها ستكون متوفرة في الموقع الإلكتروني لمدير الصندوق والموقع الإلكتروني لشركة السوق المالية السعودية )
- الدعوة إلى عقد اجتماع مالكي الوحدات
- تحديث شروط وأحكام الصندوق سنوياً من قبل مدير الصندوق لتُظهر الرسوم الفعلية ومعلومات أداء الصندوق المعدلة وتوفيرها لمالك الوحدات في موقع مدير الصندوق والموقع لشركة السوق المالية السعودية

|PUBLIC|

- الحصول على التقارير حسب ما تنص عليه متطلبات لائحة صناديق الاستثمار
- دفع عوائد الاسترداد لمالك الوحدات من قبل مدير الصندوق في الأوقات المحددة لذلك
- لا يجوز أن يتمتع مالكو فئة من الوحدات بحقوق من شأنها الإخلال بحقوق مالكي فئة أخرى من الوحدات
- الحصول على الإجراءات الخاصة بمعالجة الشكاوى عند طلبها من مدير الصندوق

ب. **سياسة مدير الصندوق فيما يتعلق بحقوق التصويت المرتبطة بأي أصول للصندوق العام الذي يديره.**

تتوفر سياسة مدير الصندوق في التصويت في موقعه الإلكتروني والموقع الإلكتروني لشركة السوق المالية السعودية .ويفوض مالك الوحدات مدير الصندوق لممارسة جميع حقوق المستثمرين بما في ذلك حقوق التصويت وحضور الجمعيات العمومية للشركات المستثمر بها.

## 17. مسؤولية مالكي الوحدات

- عدا عن خسارة الاستثمار فإن مالك الوحدات ليس مسؤولاً عن أي ديون أو التزامات للصندوق.
- ولكن يكون المشتركون مسؤولين عن تزويد مدير الصندوق بعناوينهم البريدية الصحيحة في كافة الأوقات، بالإضافة إلى معلومات التواصل مثل رقم الجوال والبريد الإلكتروني، وعن إعلام مدير الصندوق فوراً بأي تغيير في العناوين. وفي حال عدم تزويد المشتركين مدير الصندوق بالعنوان الصحيح أو الطلب من المدير عدم إرسال البريد، بما في ذلك البيانات والإشعارات المتعلقة باستثماراتهم في الصندوق، فإن المشتركين يوافقون بموجب هذا على حماية مدير الصندوق وإعفائه من أي مسؤولية وعلى التنازل عن حقوقهم أو مطالباتهم ضد مدير الصندوق والناشئة بشكل مباشر أو غير مباشر عن عدم تزويدهم بالبيانات أو الإشعارات أو أية معلومات أخرى تتعلق بالاستثمار، أو تلك التي تنشأ عن عدم القدرة على الرد أو التأكد من صحة المعلومات أو تصحيح أية أخطاء أو أخطاء مزعومة في أي كشف أو بيان أو أية معلومات أخرى.

## 18. خصائص الوحدات

- سيقوم مدير الصندوق بإصدار نوع واحد من الوحدات، وتمثل كل وحدة حصة مشتركة متساوية في الصندوق.
- بما أن الصندوق متداول، يمكن لصانع السوق إصدار عدد غير محدود من وحدات الصندوق بالترتيب والتنسيق مع مدير الصندوق.

## 19. التغييرات في شروط وأحكام الصندوق

أ. **بيان الأحكام المنظمة لتغيير شروط وأحكام الصندوق والموافقات والإشعارات المحددة بموجب لائحة صناديق الاستثمار.**

يجوز للمدير طبقاً لتقديره تعديل هذه الشروط والأحكام في أي وقت شريطة الحصول على موافقة مجلس إدارة الصندوق. وتختلف أنواع الموافقات اللازمة لهذه التغيرات باختلاف نوع التعديل في الشروط والأحكام بالصيغة التالية:

- في حال كون التعديل المقدم من قبل مدير الصندوق تعديلاً أساسياً في شروط وأحكام الصندوق حسب تعريف لائحة صناديق الاستثمار للتعديلات الأساسية الصادرة عن هيئة السوق المالية في المادة رقم 62 من اللائحة، فإن مدير

|PUBLIC|

الصندوق سيقوم بتطبيق متطلبات اللائحة لمثل هذا التغيير. على سبيل المثال لا الحصر، يعد تغيير الصندوق الأجنبي تعديلا جوهريا يندرج ضمن التغييرات الأساسية.

- في حال كون التعديل المقدم من قبل مدير الصندوق تعديلاً غير أساسياً في شروط وأحكام الصندوق حسب تعريف لائحة صناديق الاستثمار للتعديلات الغير أساسية الصادرة عن هيئة السوق المالية في المادة رقم 63 من اللائحة، فإن مدير الصندوق سيقوم بتطبيق متطلبات اللائحة لمثل هذا التغيير.

**ب. بيان الإجراءات المتبعة للإشعار عن أي تغيير في شروط وأحكام الصندوق**

سيتم الإعلان عن التغيرات حسب تصنيف كل تغير مذكور في هذه الشروط والاحكام و الاعلان عن هذه التغيرات في موقع السوق المالية السعودية وموقع مدير الصندوق وذلك قبل تاريخ سريان التغير حسب تصنيف كل تغير.هذا و ستتضمن التقارير الدورية للصندوق جميع التغيرات المطبقة للفترة المعنية للتقرير.

## 20. إنهاء صندوق الاستثمار

**أ. بيان بالحالات التي تستوجب إنهاء صندوق الاستثمار، والإجراءات الخاصة بذلك بموجب أحكام لائحة صناديق الاستثمار:**

- يجب على مدير الصندوق تحديد أحكام إنهاء الصندوق في شروط و أحكام الصندوق.
- يحتفظ مجلس إدارة الصندوق بناء على توصيات مدير الصندوق بحق إنهاء الصندوق، وذلك بإشعار الهيئة ومالكي الوحدات كتابياً برغبته في ذلك قبل مدة لا تقل عن 21 من التاريخ المزمع لإنهاء الصندوق، دون الإخلال بشروط وأحكام الصندوق رغبة مدير الصندوق في إنهاء الصندوق وعدم استمراره.على مدير الصندوق إتمام مرحلة بيع أصول الصندوق وتوزيع مستحقات مالكي الوحدات عليهم قبل انتهاء مدة الصندوق.
- إشعار الهيئة ومالكي الوحدات كتابياً بانتهاء الصندوق خلال (10) أيام من انتهاء مدة الصندوق وفقاً للمتطلبات الواردة في الفقرة (د) من الملحق (10) من لائحة صناديق الاستثمار.
- يتعامل مدير الصندوق بالمساواة مع جميع مالكي الوحدات أثناء عملية إنهاء الصندوق.
- يجب على مدير الصندوق الالتزام بخطة وإجراءات إنهاء الصندوق الموافق عليها وفقًا للفقرة (د) من المادة الثانية و العشرون من الائحة صناديق الاستثمار.
- يوزع مديرالصندوق مستحقات مالكي الوحدات عليهم فور انتهاء مدة الصندوق دون تأخير وبما لا يتعارض مع مصلحة مالكي الوحدات وشروط وأحكام الصندوق.
- يتم تزويد مالكي الوحدات بتقرير إنهاء الصندوق وفقاً لمتطلبات الملحق (14) من لائحة صناديق الاستثمار خلال مدة لا تزيد على (70) يومًا من تاريخ اكتمال إنهاء الصندوق، متضمنًا القوائم المالية النهائية المراجعة للصندوق عن الفترة اللاحقة لآخر قوائم مالية سنوية مراجعة.
- لغرض إنهاء الصندوق على مدير الصندوق إعداد خطة وإجراءات إنهاء الصندوق بما يحقق مصلحة مالكي الوحدات، وعليه الحصول على موافقة مجلس إدارة الصندوق (حيثما ينطبق) على هذه الخطة قبل القيام بأي إجراء في هذا الشأن.
- مدير الصندوق العام سوف يعلن في موقعه الإلكتروني و الموقع الإلكتروني للسوق، عن انتهاء مدة الصندوق و إشعار مالكي الوحدات بذلك في الأماكن والوسائل المحددة.

|PUBLIC|

- إذا كانت شروط وأحكام الصندوق تنص على انتهائه عند حصول حدث معين، فيجب على مدير الصندوق إنهاء الصندوق فور حصول ذلك الحدث وإشعار الهيئة ومالكي الوحدات كتابيًا خلال(5) أيام من وقوع الحدث الذي يوجب إنهاء الصندوق.

ب. **معلومات عن الإجراءات المتبعة لإنهاء الصندوق الاستثمار**

سيقوم مدير الصندوق بالإعلان في موقعه الإلكتروني والموقع الإلكتروني لشركة السوق المالية السعودية عن إنهاء الصندوق.

- في حال تم إنهاء الصندوق، سيقوم مدير الصندوق بإعلان نتائج إنهاء الصندوق في الموقع الإلكتروني لمدير الصندوق والموقع الإلكتروني لشركة السوق المالية السعودية .
- سيتم إنهاء الصندوق وتأدية التزاماته وتوزيع ما يتبقى من حصيلة هذا الإنهاء على المشتركين بنسبة ما تمثله وحداتهم إلى إجمالي الوحدات التي يثبت المدير بأنها صادرة آنذاك.
- حذف أي معلومات للصندوق في الموقع الإلكتروني لمدير الصندوق و موقع لشركة السوق المالية السعودية .
- إغلاق الحسابات البنكية والإستثمارية الخاصة بالصندوق.
- سيقوم مدير الصندوق بإعداد خطة وإجراءات إنهاء الصندوق بما يحقق مصلحة مالكي الوحدات، وسيتم الحصول على موافقة مجلس إدارة الصندوق على هذه الخطة قبل القيام بأي إجراء في هذا الشأن.
- سيقوم مدير الصندوق بالإعلان في موقعه الإلكتروني، والموقع الإلكتروني لشركة السوق المالية السعودية بحسب الضوابط التي تحددها الهيئة (حيثما ينطبق)، عند إنهاء الصندوق.
- سيقوم مدير الصندوق بتزويد مالكي الوحدات بتقرير إنهاء الصندوق وفقاً لمتطلبات الملحق (14) من لائحة صناديق الاستثمار خلال مدة لا تزيد على (70) يومًا من تاريخ اكتمال إنهاء الصندوق ، متضمنًا القوائم المالية النهائية المراجعة للصندوق عن الفترة اللاحقة لآخر قوائم مالية سنوية مراجعة.
- سيقوم مدير الصندوق بالالتزام بكافة متظلبات المادة 22 من لائحة صناديق الاستثمار.

ج. **في حال إنهاء مدة الصندوق، لا يتقاضى مدير الصندوق أي أتعاب تخصم من أصول الصندوق.**

## 21. مدير الصندوق

أ. **اسم مدير الصندوق وواجباته ومسؤولياته**

شركة الأول للاستثمار.

يعد مدير الصندوق مسؤولاً عن التزام أحكام لائحة صناديق الاستثمار سواء أدى مسؤولياته وواجباته بشكل مباشر أم كلف بها جهة خارجية بموجب أحكام الائحة ولائحة مؤسسات السوق المالية. ويعد مدير الصندوق مسؤولاً تجاه مالكي الوحدات عن خسائر الصندوق الناجمة بسبب احتياله أو إهماله أو سوء تصرفه أو تقصيره المتعمد.

ب. **رقم الترخيص الصادر عن هيئة السوق المالية وتاريخه**

الترخيص رقم 37-07077، بتاريخ 1428/07/08 هـ الموافق 2007/07/22 م

ج. **العنوان المسجل وعنوان المكتب الرئيس لمدير الصندوق**

|PUBLIC|

طريق الملك فهد الفرعي، حي الياسمين رقم المبنى: 7287، الرقم الفرعي: 2338 الرمز البريدي: 13325، الرياض، المملكة العربية السعودية، الهاتف المجاني: 8001242442، الموقع الالكتروني: www.sabinvest.com

د. **عنوان الموقع الإلكتروني لمدير الصندوق، وعنوان أيّ موقع إلكتروني مرتبط بمديرالصندوق يتضمن معلومات عن صندوق الاستثمار(إن وجد)**

الموقع الإلكتروني: www.sabinvest.com

ه. **بيان رأس المال المدفوع لمدير الصندوق**

قد بلغ رأس مال الشركة المدفوع 840 مليون ريال سعودي.

و. **ملخص بالمعلومات المالية لمدير الصندوق مع توضيح الإيرادات والأرباح للسنة المالية السابقة**

قد بلغ مجموع الأصول للشركة مبلغ 2,215,453,000 ريال سعودي مقارنة بمبلغ 2,064,801,000 ريال سعودي للعام السابق، وبلغت إيرادات الشركة مبلغ 411,007,000 ريال سعودي مقارنة بمبلغ 216,858,000 ريال سعودي للعام السابق، وبلغ صافي دخل السنة مبلغ 96,401,000 ريال سعودي مقارنة بصافي دخل 34,476,000 ريال سعودي للعام السابق.

ز. **الأدوار الأساسية لمدير الصندوق ومسؤولياته فيما يتعلق بصندوق الاستثمار**

يعمل مدير الصندوق لمصلحة مالكي الوحدات بموجب أحكام لائحة صناديق الاستثمار ولائحة مؤسسات السوق المالية وشروط وأحكام الصندوق.

يلتزم مدير الصندوق بجميع المبادئ والواجبات التي نصت عليها لائحة مؤسسات السوق المالية بما في ذلك واجب الأمانة تجاه مالكي الوحدات، والذي يتضمن العمل بما يحقق مصالحهم وبذل الحرص المعقول.

فيما يتعلق بصندوق الاستثمار، يكون مدير الصندوق مسؤولاً عن القيام بالآتي:

- إنشاء و إدراج الصندوق.
- مراقبة الأداء والعمل على تحقيق أهداف الصندوق
- التأكد بشكل دوري من عمليات إعادة توازن مكونات الصندوق لتتناسب مع مستوى إعادة توازن مكونات المؤشر
- تعيين صانع السوق والتنسيق المستمر مع صانع السوق لإتمام عمليات إنشاء واسترداد الوحدات.
- تعيين مزود خدمة المؤشر.
- تعيين أمين الحفظ والتنسيق المستمر معه في عمليات أنشاء واسترداد الوحدات المتداولة
- تحديد مكونات سلة الأسهم والإعلان عنها وعن العناصر النقدية، إن وجدت.
- التأكد من قيام صانع السوق بتوفير السيولة في السوق الثانوية لوحدات الصندوق.
- التأكد من صحة حساب صافي قيمة الأصول الإرشادية للوحدة و صافي قيمة الأصول للوحدة

ح. **أي أنشطة عمل أو مصالح أخرى لمدير الصندوق تمثل أهمية جوهرية، أو من الممكن أن تكون تتعارض مع أنشطة صندوق الاستثمار**

|PUBLIC|

لا يوجد هناك أي تضارب مصالح جوهري من طرف مدير الصندوق يحتمل أن يؤثر على تأدية التزاماته تجاه الصندوق وفي حال حدوث تعارض سيقوم مدير الصندوق بالإفصاح عنه إلى مجلس إدارة الصندوق للنظر في الإجراءات المتبعة لضمان تقديم مصلحة الصندوق (مالكي الوحدات) على مصلحة مدير الصندوق.

لا يوجد أي نشاطات عملية أو مصالح لدى مدير الصندوق أو أعضاء مجلس إدارته من المحتمل أن تتعارض مع مسؤولياتهم أو أدائهم تجاه الصندوق وفي حال وجدت سيتم الإفصاح عنها.

**ط. بيان حق مدير الصندوق في تعيين مدير صندوق من الباطن.**

يجوز لمدير الصندوق تكليف طرف ثالث لإدارة الصندوق أو أي من تابعيه أو مديرًا للصندوق من الباطن. وفي حال تفعيل مدير الصندوق لهذه الخاصية، فإنه سيقوم بإبلاغ ملاك الوحدات عن طريق الموقع الإلكتروني لشركة السوق المالية السعودية والموقع الالكتروني لمدير الصندوق، وذلك قبل تسليم إدارة الصندوق بمدة لا تقل عن 21 يوماً.

**ي. الأحكام المنظمة لعزل مدير الصندوق أو استبداله**

يحق لهيئة السوق المالية أن ان تقوم بعزل مدير الصندوق أو استبداله في الحالات التالية:

- إذا توقف مدير الصندوق عن ممارسة نشاط إدارة الاستثمارات و تشغيل الصناديق دون إشعار الهيئة بموجب لائحة مؤسسات السوق المالية
- إلغاء ترخيص مدير الصندوق في ممارسة نشاط إدارة الاستثمارات و تشغيل الصناديق أو سحبه أو تعليقه من قبل الهيئة
- تقديم طلب إلى الهيئة من مدير الصندوق لإلغاء ترخيصه في ممارسة نشاط إدارة الاستثمارات و تشغيل الصناديق
- إذا رأت الهيئة أن مدير الصندوق قد أخل بشكل تراه جوهرياً بالتزام النظام أو لوائحه التنفيذية
- وفاة مدير المحفظة الاستثمارية الذي يدير الصندوق، أو عجزه أو استقالته مع عدم وجود شخص آخر مسجل لدى مدير الصندوق قادر على إدارة أصول الصندوق
- أي حالة اخرى ترى الهيئة بناء على أسس معقولة أنها ذات أهمية جوهرية

## 22. مشغل الصندوق

**أ. اسم مشغل الصندوق**

شركة الأول للاستثمار

**ب. رقم الترخيص الصادر عن هيئة السوق المالية، وتاريخه**

ترخيص رقم 37-07077 الصادر بتاريخ 1428/07/08 هـ الموافق 2007/07/22 م

**ج. العنوان المسجل وعنوان العمل لمشغل الصندوق**

طريق الملك فهد الفرعي، حي الياسمين رقم المبنى: 7287، الرقم الفرعي: 2338 الرمز البريدي: 13325، الرياض، المملكة العربية السعودية، الهاتف المجاني: 8001242442، الموقع الالكتروني: www.sabinvest.com

**د. بيان الأدوار الأساسية لمشغل الصندوق ومسؤولياته فيما يتعلق بصندوق الاستثمار**

|PUBLIC|

- يكون مشغل الصندوق مسؤولا عن تشغيل الصندوق.
- يقوم مشغل الصندوق بالاحتفاظ بالدفاتر والسجلات ذات الصلة بتشغيل الصندوق.
- يقوم مشغل الصندوق بإعداد وتحديث سجل مالكي الوحدات وحفظه في المملكة وفقا لمتطلبات لائحة صناديق الاستثمار.
- يعد مشغل الصندوق مسؤولا عن عملية توزيع الارباح إن وجدت حسب سياسة التوزيع المنصوص عليها في هذه الشروط والاحكام.
- يقوم مشغل الصندوق بإجراءات الاشتراك والاسترداد حسب المنصوص عليها في هذه الشروط والاحكام.
- يعد مشغل الصندوق مسؤولا عن تقييم اصول الصندوق تقييما كاملا وعادلا وحساب سعر وحدات الصندوق.

**ه. بيان حق مشغل الصندوق في تعيين مشغل صندوق من الباطن**

- يحق لمشغل الصندوق تكليف طرف ثالث أو أكثر أو أي من تابعيه بالعمل كمشغل للصندوق من الباطن لأي صندوق استثمار يتولى أصوله بعد إبلاغ مدير الصندوق، وسوف يتحمل مشغل الصندوق رسوم ومصاريف أي مشغل الصندوق من الباطن من موارده الخاصة.
- حتى تاريخ إعداد هذه الشروط والأحكام، فإن مشغل الصندوق لم يكلف طرف ثالث بأعمال متعلقة بالصندوق.

**و. المهام التي كلف بها مشغل الصندوق طرفاً ثالثاً فيما يتعلق بصندوق الاستثمار**

يحق لمشغل الصندوق تكليف طرف ثالث أو أكثر أو أي من تابعيه بالعمل مشغل للصندوق من الباطن لأي صندوق استثمار يتولى أصوله بعد إبلاغ مدير الصندوق.

## 23. أمين الحفظ

**أ. اسم أمين الحفظ**

شركة الرياض المالية

**ب. رقم الترخيص الصادر عن هيئة السوق المالي وتاريخة**

ترخيص رقم 37-07070 الصادر بتاريخ 03/06/1428هـ الموافق 19/06/2007م.

**ج. العنوان المسجل وعنوان العمل لأمين الحفظ**

عنوان أمين الحفظ هو كالآتي:

الموقع: حي الشهداء، الوحدة رقم 69-2414

الرياض 13241-7279

الهاتف: الرقم الموحد: 920012299

الموقع الألكتروني:www.Riyadcapital.com

**د. بيان الأدوار الأساسية لأمين الحفظ ومسؤولياته فيما يتعلق بصندوق الاستثمار**

|PUBLIC|

- حفظ أصول الصندوق
- فتح حساب خاص للصندوق باسمه في أحد البنوك المحلية لصالح الصندوق
- فصل أصول الصندوق وتسجيل الأوراق المالية للصندوق باسم أمين الحفظ لصالح الصندوق
- حفظ جميع المستندات الضرورية والتي تؤيد تأدية التزاماته التعاقدية تجاه الصندوق
- إيداع المبالغ النقدية العائدة للصندوق في الحساب الخاص بالصندوق
- إدارة العملية النقدية للصندوق من خصم مبالغ الاستثمار ومصاريف الصندوق وفقاً لشروط وأحكام الصندوق
- لن يكون أمين الحفظ أو أمين الحفظ من الباطن مديرًا الصندوق او تابعاً لمدير الصندوق من الباطن
- أمين الحفظ مسؤول عن التزاماته وفقاً لأحكام لائحة صناديق الاستثمار وهذه الشروط والأحكام تجاه مدير الصندوق ومالكي الوحدات عن خسائر الصندوق الناجمة عن احتياله أو إهماله أو سوء تصرفه أو تقصيره المتعمد
- يعد أمين الحفظ مسؤولاً عن حفظ أصول الصندوق وحمايتها لصالح مالكي الوحدات
- يعد أمين الحفظ مسؤولاً عن اتخاذ الاجراءات الإدارية اللازمة فيما يتعلق بحفظ أصول الصندوق

**ه. بيان حق أمين الحفظ في تعيين أمين حفظ من الباطن**

يجوز لأمين الحفظ تكليف طرف ثالث بالعمل أميناً للحفظ أو أي من تابعيه بالعمل أميناً للحفظ من الباطن، ويدفع مصاريف وأتعاب أمين الحفظ من موارده الخاصة، ويجب أن يكون أمين الحفظ المكلف أو أمين الحفظ من الباطن شخصاً مرخصاً له في ممارسة نشاط الحفظ من قبل هيئة السوق المالية حسب لائحة مؤسسات السوق المالية في المملكة.

**و. المهام التي كلف بها أمين الحفظ طرفاً ثالثاً فيما يتعلق بصندوق الاستثمار**

يحق لأمين الحفظ تكليف طرف ثالث أو أكثر أو أي من تابعيه بالعمل أمينا للحفظ من الباطن لأي صندوق استثمار يتولى أصوله. بعد إبلاغ مدير الصندوق، وسوف يتحمل أمين الحفظ رسوم ومصاريف أي أمين حفظ من الباطن من موارده الخاصة.

**ز. بيان الأحكام المنظمة لعزل أمين الحفظ أو استبداله**

يحق لهيئة السوق المالية أن تقوم بعزل أمين الحفظ واستبداله في الحالات التالية:

- إذا توقف أمين الحفظ عن ممارسة نشاط الحفظ دون إشعار الهيئة بموجب لائحة مؤسسات السوق المالية
- إلغاء ترخيص أمين الحفظ في ممارسة نشاط الحفظ أو سحبه أو تعليقه من قبل الهيئة
- تقديم طلب الى الهيئة من أمين الحفظ لإلغاء ترخيصه في ممارسة نشاط الحفظ
- إذا رأت الهيئة أن أمين الحفظ قد أخل بشكل تراه جوهرياً بالتزام النظام أو لوائحه التنفيذية

يحق لمدير الصندوق عزل أمين الحفظ واستبداله في الحالات التالية:

- يجوز لمدير الصندوق عزل أمين الحفظ بموجب إشعار كتابي إذا رأى بشكل معقول أن عزل أمين الحفظ في مصلحة مالكي الوحدات. ويجب اشعار الهيئة ومالكي الوحدات بذلك فوراً من خلال الإعلان في موقع مدير الصندوق و موقع شركة السوق المالية السعودية .

|PUBLIC|

- الإفصاح فورًا في موقعه الإلكتروني والموقع الإلكتروني لشركة السوق المالية السعودية عن قيامه بعزل أمين الحفظ وتعيين أمين الحفظ البديل.
- في حالة عزل أمين الحفظ عن طريق الهيئة أو مدير الصندوق فإنه يجب على مدير الصندوق تعيين بديل له خلال 30 يوماً من تاريخ استلام أمين الحفظ المعزول للإشعار الكتابي، وعلى أمين الحفظ المعزول التعاون بشكل كامل لنقل المسؤوليات وأصول الصندوق إلى أمين الحفظ المعين بديلاً.

## 24. مجلس إدارة الصندوق

أ. **أسماء أعضاء مجلس إدارة الصندوق، مع بيان نوع العضوية.**

يشرف على الصندوق مجلس إدارة مكون من أعضاء مستقلين وأعضاء تابعين لشركة الأول للإستثمار. وهم:

1. خالد ناصر المعمر – عضو مستقل (رئيس مجلس إدارة الصناديق)
2. علي عمر القديحي – عضو غير مستقل
3. طارق سعد التويجري – عضو مستقل
4. عبدالعزيز محمد القباني – عضو مستقل
5. نائل طاشكندي – عضو غير مستقل

ب. **ذكر نبذة عن مؤهلات أعضاء مجلس إدارة الصندوق.**

1. **خالد بن ناصر بن عبد الرحمن المعمر – عضو مستقل (رئيس مجلس إدارة الصناديق)**

**المؤهلات**

- بكالوريوس في المحاسبة من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن.

**الوظائف الحالية**

- الرئيس التنفيذي لصندوق الملك عبدالله للموهبة والإبداع . (منذ سبتمبر 2022م إلى الآن)
- العضويات بمجالس الإدارة
- عضو في مجلس الادارة و لجنة التدقيق لشركة المتقدمة (2010)
- عضو في مجلس الادارة ورئيس لجنة المكافئات لشركة تكوين (2016)
- عضو في مجلس الادارة ورئيس لجنة المكافئات لشركة الكابلات (2018)
- عضو في مجلس الادارة لشركة الجزيرة موتورز (2021)
- عضو في مجلس الادارة ورئيس لجنة التدقيق لشركة ريال للاستثمار (2022)
- عضو في مجلس الادارة لشركة عطاء التعليمية (2023)

**الوظائف السابقة**

- رئيس الشركات والمؤسسات المتوسطة والصغيرة بالبنك السعودي البريطاني . (منذ يونيو 2019م إلى 2020)
- المدير العام لمجموعة المصرفية للمنشئات بالبنك الأول . (منذ ابريل 2018م إلى يونيو 2019)
- الرئيس التنفيذي لشركة الأول للاستثمار. (منذ 2012م إلى ابريل 2018)
- مدير عام المنطقة الشرقية بالبنك الأول. (منذ 2008م إلى 2012م)
- مدير مصرفية الشركات والمؤسسات بالمنطقة الشرقية بالبنك السعودي البريطاني. (منذ 2007م إلى 2008م)

|PUBLIC|

- مدير قسم مصرفية الشركات بالمنطقة الشرقية بالبنك الأول. (منذ 2005م إلى 2007م)
- مدير علاقات العملاء بمصرفية الشركات بالمنطقة الشرقية بالبنك الأول. (منذ 2000م إلى 2005م)
- مدقق داخلي أول في ارثر اندرسون. (منذ 1997م إلى 2000م)
- مدير علاقة في مصرفية الشركات بالبنك السعودي الفرنسي. (منذ 1995م إلى 1997م)
- عضو سابق في مجلس إدارة شركة البتروكيماويات المتقدمة. (2010م)
- عضو سابق في مجلس الادارة لشركة نادك (2018)
- عضو سابق في لجنة التدقيق الداخلي في شركة اتحاد الخليج للتأمين التعاوني (2012)

2. **علي بن عمر بن علي القديحي – عضو غير مستقل**

**المؤهلات**

- بكالوريوس في الإدارة المالية من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن.

**الوظائف الحالية**

- رئيس / إدارة الأصول (إدارة المنتجات) وعضو مجلس إدارة الصناديق وأمين سر مجلس إدارة الصناديق في شركة الأول للاستثمار. (منذ 2022م إلى الآن)

**الوظائف السابقة**

- رئيس إدارة الأصول – في شركة الأول للاستثمار. (منذ 2018م إلى 2022م)
- نائب رئيس إدارة الأصول – في شركة الأول للاستثمار. (منذ 2013م إلى 2018م)
- مدير أول إدارة الأصول – في شركة الأول للاستثمار. (منذ 2009م إلى 2013م)
- مدير أول صناديق إستثمارية – في شركة الأول للاستثمار. (منذ 2007م إلى 2009م)
- مساعد مدير صناديق إستثمارية – في البنك الأول. (منذ 2006م إلى 2007م)

3. **طارق سعد عبدالعزيز التويجري (عضو مستقل)**

**المؤهلات**

- بكالوريوس في إدارة الأعمال من الجامعة العربية المفتوحة

**الوظائف الحالية**

رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت وعضو غير مستقل في مجلس إدارة شركة ثوب الأصيل و عضوًا في جمعية الاقتصاد السعودية (منذ 2018م إلى الآن)

**الوظائف السابقة**

- مدير استثمارات الاسهم بشركة نسيل القابضة (2010)
- نائب الرئيس التنفيذي العام للوساطة بشركة وساطة كابيتال (2008)
- كبير وسطاء في الجزيرة كابيتال (2004)
- مدير علاقات - الخدمات المصرفية الخاصة بمجموعة سامبا المالية (1998)

4. **عبدالعزيز القباني (عضو مستقل)**

**المؤهلات**

- ماجستير في إدارة الأعمال من جامعة ميامي
- بكالوريوس في إدارة الأعمال من جامعة الملك سعود

|PUBLIC|

**الوظائف الحالية**

- الرئيس التنفيذي - شركة الضليعة للاستثمار (منذ أغسطس 2022م إلى الآن)

**الوظائف السابقة**

- رئيس الاستثمار العقاري - شركة الاستثمار كابيتال (منذ ابريل 2018م الى يوليو 2022م)
- مدير إدارة الأصول العقارية - شركة سويكورب (منذ ابريل 2017م الى ابريل 2018م)
- مدير صندوق - شركة الراجحي المالية (منذ أكتوبر 2008م الى مارس 2017م)
- محلل مالي - اشركة رويال كاريبيان العالمية، ميامي ، الولايات المتحدة الامريكية (منذ مايو 2007م الى اكتوبر 2007م)
- مدير منتج - مجموعة الفيصلية (منذ ديسمبر 2003م الى يناير 2006م)

5. **نائل طاشكندي (عضو غير مستقل)**

**المؤهلات**

- بكالوريوس العلوم المالية من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن في الظهران، المملكة العربية السعودية

**الوظائف الحالية**

- الرئيس التنفيذي للمخاطر – شركة الأول للاستثمار (منذ سبتمبر 2022م إلى الآن)

**الوظائف السابقة**

- رئيس قسم مراجعة الإئتمان و تعريف المخاطر – البنك السعودي الأول من 2021 م إلى 2022 م
- رئيس الإدارة الإقليمية لمخاطر الائتمان - البنك السعودي الأول (منذ 2014م الى 2021م)
- رئيس قسم الخدمات المصرفية للشركات – البنك السعودي الأول (منذ 2008م الى 2014م)
- رئيس لفريق الخدمات المصرفية للشركات – البنك السعودي الأول (منذ 2007م الى 2008م)
- مدير أول لعلاقات العملاء في قسم الخدمات المصرفية للشركات - البنك السعودي الأول (منذ 2005م إلى 2007م)
- مدير الخدمات المصرفية للشركات – مجموعة سامبا المالية (منذ 2003 م الى 2005 م )
- مساعد مدير لعلاقات العملاء – البنك السعودي الأول (منذ 2000 م إلى 2003م)
- محلل مالي – شركة بروكتر اند جامبل (منذ 1999 م الى 2000 م)

ج. **وصف أدوار مجلس إدارة الصندوق ومسؤولياته**

تشمل مسؤوليات أعضاء مجلس إدارة الصندوق على سبيل المثال لا الحصر الآتي:

- الموافقة على جميع العقود والقرارات و التقارير الجوهرية التي يكون الصندوق طرفاً فيها
- اعتماد سياسة مكتوبة فيما يتعلق بحقوق التصويت المتعلقة بأصول الصندوق
- الإشراف، ومتى كان ذلك مناسباً، المصادقة على أي تضارب مصالح يفصح عنه مدير الصندوق وفقاً لمادة 13 من لائحة صناديق الإستثمار
- الاجتماع مرتين سنوياً على الأقل مع لجنة المطابقة والالتزام لدى مدير الصندوق أو مسؤول المطابقة والالتزام لديه لمراجعة التزام الصندوق بجميع القوانين والأنظمة واللوائح ذات العلاقة
- إقرار أي توصية يرفعها المصفي في حال تعيينه
- التأكد من اكتمال ودقة شروط وأحكام الصندوق وأي مستند أخر يتضمن إفصاحات تتعلق بالصندوق ومدير الصندوق وإدارته للصندوق بلائحة صناديق الاستثمار المعدلة

|PUBLIC|

- التأكد من قيام مدير الصندوق بمسؤولياته بما يحقق مصلحة مالكي الوحدات وفقاً لشروط وأحكام الصندوق، وأحكام لائحة صناديق الاستثمار المعدلة
- العمل بأمانة و حسن نية واهتمام ومهارة وعناية وحرص وبما يحقق مصلحة مالكي الوحدات
- تدوين محاضر الاجتماعات التي تبين جميع وقائع الاجتماعات والقرارات التي اتخذها المجلس
- الموافقة على تخويل صلاحيات وسلطات مدير الصندوق لمؤسسات مالية أخرى للعمل بصفة مستشار أو مدير فرعي أو أمين حفظ أو وكيل أو وسيط بعد موافقة الهيئة
- الموافقة على تعيين مراجع الحسابات
- الموافقة على الخدمات المخولة من قبل المدير لقيود مسك الدفاتر والاكتتاب والاسترداد والبيع والشراء والتحويلات المالية والتأكيد والمعلومات المتعلقة بالاستثمارات استجابة لاستعلامات المشتركين
- مراجعة تقرير الشكاوي

**د. تفاصيل مكافآت أعضاء مجلس إدارة الصندوق**

يتم دفع مكافآت أعضاء مجلس إدارة الصندوق عن طريق الصندوق, تشترك الصناديق التي يشرف عليها المجلس بدفع مكافئات الأعضاء، ويدفع الصندوق مبلغ 15,000 ريال سعودي بحد أقصى سنويًا لجميع أعضاء مجلس إدارة الصندوق.

**ه. بيان بأي تعارض متحقق أو محتمل بين مصالح عضو مجلس إدارة الصندوق ومصالح الصندوق.**

- لا يوجد تعارض محقق أو محتمل بين مصالح أي عضو في مجلس إدارة الصندوق ومصالح الصندوق
- لا يعمل أي من أعضاء مجلس إدارة الصندوق في مجالس إدارة صناديق أخرى في المملكة العربية السعودية

يقوم مجلس إدارة الصندوق بالإشراف على أي تضارب للمصالح وتسويته، ويجب عليهم بذل العناية والحرص تجاه مالكي الوحدات، بالإضافة إلى ذلك بذل أقصى جهد ممكن لحل تضارب المصالح بحسن النية بالطريقة المناسبة. ويضمن مدير الصندوق عدم ممارسة أي من تابعيه لأي عمل ينطوي عليه تضارب للمصالح. وفي حال نشوء أي تضارب جوهري بين مصالح مدير الصندوق أو مصلحة مدير الصندوق من الباطن ومصالح أي صندوق استثمار يديره أو حساب عميل آخر، فسيقوم مدير الصندوق بالإفصاح عن ذلك بشكل كامل لمجلس إدارة الصندوق في أقرب وقت ممكن.

**و. بيان يوضح جميع مجالس إدارة الصناديق التي يشارك فيها عضو مجلس الصندوق ذي العلاقة.**

أعضاء مجلس إدارة الصندوق هم أعضاء في مجالس إدارة صناديق أخرى مدارة من قبل مدير الصندوق كما هو موضح في الجدول أدناه:

| الصندوق | خالد ناصر المعمر | علي عمر القديحي | طارق سعد التويجري | عبدالعزيز محمد القباني | نائل طاشكندي |
|---|---|---|---|---|---|
| 1- صندوق الأول للاستثمار المرن للأسهم السعودية | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | |
| 2- صندوق الأول للاستثمار لأسهم شركات البناء والاسمنت السعودية | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | |

|PUBLIC|

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 3- صندوق الأول للاستثمار لأسهم الشركات الصناعية السعودية | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | |
| 4- صندوق الأول للاستثمار لأسهم المؤسسات المالية السعودية | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | |
| 5- صندوق الأول للاستثمار لأسهم الشركات السعودية | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | |
| 6- صندوق الأول للاستثمار للأسهم السعودية للدخل | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | |
| 7- صندوق الأول للاستثمار للأسهم السعودية | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | |
| 8- صندوق الأول للاستثمار للأسهم الخليجية ذات الدخل | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | |
| 9- صندوق الأول للاستثمار للأسهم الخليجية | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | |
| 10- صندوق الأول للاستثمار لأسهم الصين والهند المرن | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | |
| 11- صندوق الأول للاستثمار لمؤشر الأسهم العالمية | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | |
| 12- صندوق الأول للاستثمار الدفاعي للأصول المتنوعة | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | |
| 13- صندوق الأول للاستثمار المتوازن للأصول المتنوعة | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | |
| 14- صندوق الأول للاستثمار المتنامي للأصول المتنوعة | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | |
| 15- صندوق الأول للاستثمار للصكوك | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | |
| 16- صندوق الأول للاستثمار للمرابحة بالدولار الأمريكي | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | |
| 17- صندوق الأول للاستثمار للمرابحة بالريال السعودي | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | |
| 18- صندوق الأول للاستثمار أم إس سي آي تداول 30 السعودي المتداول | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | |
| 19- صندوق الأول للاستثمار للصكوك والمرابحة | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | |
| 20- صندوق اليسر للمرابحة بالريال السعودي | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | |
| 21- صندوق أسواق النقد بالريال السعودي | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | |
| 22- صندوق الأول للاستثمار التقليدي المرن للأسهم السعودية | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | |

|PUBLIC|

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 23- صندوق اليسر للأسهم السعودية | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | |
| 24- صندوق أسهم المؤسسات المالية السعودية | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | |
| 25- صندوق الأول للاستثمار التقليدي للأسهم الخليجية | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | |
| 26- صندوق الأول للاستثمار هانغ سينغ هونج كونج المتداول | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |

## 25. لجنة الرقابة الشرعية

لاينطبق.

## 26. مستشار الاستثمار (إن وُجد)

لا يوجد.

## 27. الموزع( إن وُجد)

لا ينطبق.

## 28. مراجع الحسابات

أ. **اسم مراجع الحسابات.**

ارنست ويونغ وشركاهم

ب. **العنوان المسجل وعنوان العمل لمراجع الحسابات.**

برج الفيصلية – الدور الرابع عشر

طريق الملك فهد

ص.ب. 2732 الرياض 11461

المملكة العربية السعودية

هاتف 966112159898+

ج. **الأدوار الأساسية لمراجع الحسابات ومسؤولياته.**

تتمثل مسؤلية مراجع الحسابات في إبداء الرأي على القوائم المالية استنادا إلى المراجعة التي يقوم بها والتي تتم وفقا لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تتطلب التزام مراجع الحسابات بمتطلبات أخلاقيات المهنة وتخطيط و تنفيذ أعمال المراجعة للحصول على درجة معقولة من:

|PUBLIC|

أن القوائم المالية خالية من الأخطاء الجوهرية .تتضمن مسؤوليات مراجع الحسابات أيضا القيام بإجراءات الحصول على أدلة مؤيدة للمبالغ والإيضاحات الواردة في القوائم المالية.

مدى ملاءمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولية التقديرات المحاسبية المستخدمة.

العرض العام للقوائم المالية.

د. **الأحكام المنظمة لاستبدال مراجع الحسابات لصندوق الاستثمار**

يحق لمدير الصندوق استبدال مراجع الحسابات بعد الحصول على موافقة مجلس إدارة الصندوق في الحالات التالية:

- في حال وجود إدعاءات قائمة ومهمة حول سوء السلوك المهني لمراجع الحسابات في تأدية مهامه
- إذا لم يعد مراجع الحسابات مستقلاً
- إذا قرر مجلس إدارة الصندوق أن مراجع الحسابات لا يملك المؤهلات والخبرات الكافية لتأدية مهام المراجعة بشكل مرضٍ
- إذا طلبت الهيئة وفقاً لتقديرها المحض تغيير مراجع الحسابات المعين للصندوق

## 29. أصول الصندوق

أ. **بيان بأن أصول صندوق الاستثمار محفوظة بواسطة أمين الحفظ لصالح صندوق الاستثمار.**

- حفظ الأصول

يقوم أمين الحفظ بحفظ أصول الصندوق لصالح الصندوق المملوك لمالكي الوحدات في الصندوق، ولا تعتبر هذه الأصول ملكاً لأمين الحفظ، وليس له حق التصرف فيها إلا وفقاً لشروط وأحكام هذا الصندوق واتفاقية حفظ الأصول.

ب. **بيان يوضح أنه يجب على أمين الحفظ فصل أصول كل صندوق استثماري عن أصوله وعن أصول عملائه الآخرين.**

- فصل الأصول

فصل أصول الصندوق وتسجيل الأوراق المالية للصندوق باسم أمين الحفظ لصالح الصندوق

ج. **بيان يوضح أن أصول صندوق الاستثمار مملوكة بشكل جماعي لمالكي الوحدات ملكية مشاعة.**

- ملكية أصول الصندوق

تعد أصول صندوق الاستثمار مملوكة لمالكي الوحدات في الصندوق مجتمعين، ولا يجوز أن يكون لمدير الصندوق أو مدير الصندوق من الباطن أو أمين الحفظ أو أمين الحفظ من الباطن أو مقدم المشورة أو الموزع أي مصلحة في أصول الصندوق أو أي مطالبة فيها، إلا إذا كان مدير الصندوق أو مدير الصندوق من الباطن أو أمين الحفظ أو أمين الحفظ من الباطن أو مقدم المشورة أو الموزع مالكاً لوحدات الصندوق، وذلك في حدود ملكيته، أو كان مسموحاً بهذه المطالبات بموجب أحكام لائحة صناديق الاستثمار وأُفصح عنها في الشروط والأحكام.

|PUBLIC|

## 30. معالجة الشكاوى

يوفر مدير الصندوق الإجراءات الخاصة بمعالجة الشكاوي عند طلبها دون مقابل، وإذا ما كانت لدى أي مشترك شكوى فيما يتعلق بأي صندوق استثمار، فعليه أولاً أن يستشير مركز الاستثمار لدى "مدير الاستثمار"، وإذا لم يقتنع بالرد من ذلك المركز فيمكنه توجيه الشكوى مباشرة إلى:

شركة الأول للاستثمار

الهاتف المجاني: 8001242442

أو من خلال البريد الإلكتروني الموحد لتلقي الشكاوي: customercare@sabinvest.com

الموقع الإلكتروني: www.sabinvest.com

وفي حال تعذر الوصول الي تسوية أو لم يتم الرد خلال 7 أيام عمل، يحق للمشترك إيداع شكواه لدى هيئة السوق المالية- إدارة شكاوى المستثمرين، كما يحق للمشترك إيداع الشكوى لدى لجنة الفصل في منازعات الأوراق المالية بعد مضي مدة (90) يوم تقويمي من تاريخ إيداع الشكوى لدى الهيئة، إلا إذا اخطرت الهيئة مقدم الشكوى بجواز إيداعها لدى اللجنة قبل انقضاء المدة.

## 31. معلومات أخرى

أ. **بياناً يفيد بأن السياسات والإجراءات التي ستتبع لمعالجة تعارض المصالح وأي تعارض مصالح محتمل و/أو فعلي ستقدَّم عند طلبها دون مقابل.**

في حال حدوث تضارب مصالح ما بين مدير الصندوق والصندوق، سيتم رفعها مباشرة إلى مجلس إدارة الصندوق ليقوم باتخاذ القرار الأنسب، وفي جميع الأحوال سيتم تقديم منفعة الصندوق، والتي تمثل منفعة مالكي الوحدات، على منفعة مدير الصندوق. وسيتم تسجيل هذه النقاط وإعلانها في التقارير السنوية لمدير الصندوق، والتي ستتوفر في الموقع الإلكتروني للشركة والموقع الإلكتروني لشركة السوق المالية السعودية مجاناً.

كما سيتم تقديم السياسات والاجراءات التي ستتبع لمعالجة تعارض المصالح وأي تعارض مصالح محتمل و/أو فعلي عند طلبها دون مقابل.

ب. **الجهة القضائية المختصة بالنظر في أي نزاع ناشئ من أو عن الاستثمار في صناديق الاستثمار هي لجنة الفصل في منازعات الأوراق المالية.**

لجنة الفصل في منازعات الأوراق المالية، هي الجهة القضائية المختصة بالنظر إلى أي نزاع ناشئ من أو عن الاستثمار في هذا الصندوق.

ج. **قائمة للمستندات المتاحة لمالكي الوحدات، تشمل شروط وأحكام الصندوق وكل عقد مذكور في الشروط والأحكام، والقوائم المالية لمدير الصندوق.**

يحق للمستثمر في الصندوق الحصول على المستندات التالية قبل الاشتراك في الصندوق:

- الشروط والأحكام الخاصة بالصندوق المعني بالاستثمار
- القوائم المالية للصندوق
- التقارير الدورية للصندوق

|PUBLIC|

- القوائم المالية لآخر فترة مالية لمدير الصندوق
- العقود المذكورة في هذه الشروط والأحكام (بما في ذلك عقد مراجع الحسابات، عقد أمين الحفظ، عقد إعداد ومراجعة إقرار الزكاة وغيرهم من مزودي الخدمات)

د. **أي معلومة أخرى معروفة، أو ينبغي أن يعرفها مدير الصندوق أو مجلس إدارة الصندوق بشكل معقول، وقد يطلبها – بشكل معقول – مالكو الوحدات الحاليون أو المحتملون أو مستشاروهم المهنيون، أو من المتوقع أن تتضمنها شروط وأحكام الصندوق التي سيُتخذ قرار الاستثمار بناءً عليها.**

**التخفيضات والعمولات الخاصة وسياسة مدير الصندوق بشأن التخفيضات والعمولات الخاصة**

نود التنويه أنه في حال وجود عمولات خاصة سيتم الإعلان عن نوع هذه العمولات الخاصة المستلمة من قبل مدير الصندوق في التقارير السنوية للصندوق والتي ستتوفر في الموقع الإلكتروني للشركة والموقع الإلكتروني لشركة السوق المالية السعودية. أما بالنسبة لتخفيضات رسوم التداول، سيقوم مدير الصندوق بالتعامل مع الوسيط الذي يستطيع تقديم خدمات مناسبه تتفق مع احتياجات الصندوق حيث سيقوم مدير الصندوق بتقديم مصلحة الصندوق على مصلحته في هذه الحالة. وبناءً على ماذكر أعلاه يقر العميل ويوافق على أنه يجوز للشركة الدخول في ترتيبات العمولة الخاصة، بحيث تحصل بموجبه الشركة من وسيط على سلع وخدمات اضافة إلى خدمات تنفيذ الصفقات مقابل العمولة المدفوعة على الصفقات الموجهة من خلال ذلك الوسيط.

ه. **أي إعفاءات من قيود لائحة صناديق الاستثمار توافق عليها هيئة السوق المالية ما عدا التي ذُكرت في سياسات الاستثمار وممارساته.**

لم يحصل ولم يطلب مدير الصندوق على أي إعفاءات غير التي ذكرت في سياسات الاستثمار وممارساته.

## 32. متطلبات المعلومات الإضافية لأنواع معينة من الصناديق

1. **يوافق ويقر مالكي وحدات الصندوق على شروط واحكام الصندوق ومستندات الصندوق الاخرى بمجرد شرائهم لوحدات الصندوق.**
2. **للصندوق نقطتي تقييم:**

- صافي قيمة الأصول للوحدة - يتم احتساب صافي قيمة الأصول للوحدة في نهاية كل يوم وذلك باحتساب القيمة الإجمالية لأصول الصندوق على أساس أسعار الإقفال للأسهم ويضاف لها النقد المتوفر والتوزيعات المستحقة ويخصم منها أي رسوم مستحقة ويقسم الناتج على عدد الوحدات المتداولة القائمة. وسوف يتم نشر صافي قيمة الأصول لكل وحدة للصندوق خلال ساعتين من وقت إغلاق السوق.
- صافي قيمة الأصول الإرشادية للوحده – (INAV)سوف يتم الإعلان عنه أثناء الجلسة ويحدث كل 15 ثانية، وتحسب صافي قيمة الأصول الإرشادية للوحده " آي ناف " باحتساب القيمة الإجمالية لأصول الصندوق وفقاً للأسعار السوقية للأسهم والنقدية المتوفرة، بعد ذلك تخصم (تضاف) النفقات المتراكمة (الدخل) كما في نهاية آخر يوم عمل ويقسم الناتج على عدد الوحدات المتداولة القائمة.

3. **صانع السوق**

شركة الأهلي المالية، ويحق لمدير صندوق المؤشر المتداول تعيين مؤسسة سوق مالية أو أكثر مرخص لها في ممارسة نشاط التعامل وذلك للعمل كصانع سوق للصندوق.

|PUBLIC|

**مهام صانع السوق:**

- يقوم بإنشاء وحدات للصندوق وعرضها في السوق
- إدخال أمر شراء وأمر بيع ضمن نطاق سعري محدد (2.5%) من صافي قيمة أصول الصندوق الاسترشادية (iNAV) للوحدة المنشورة من قبل مدير الصندوق.
- المساهمة في استقرار السعر والطلب على وحدات الصندوق في السوق من خلال التدخل لزيادة العرض أو الطلب على الوحدات عند الضرورة.
- المحافظة على الأوامر بشكل مستمر خلال التداول وحتى ما قبل إغلاق السوق بخمسة دقائق، ويجوز لصانع السوق إدخال أوامر خلال ساعات التداول.
- يقوم صانع السوق بتسهيل اصدار وإلغاء وحدات الصندوق بالتنسيق مع مدير الصندوق وأمين الحفظ وتداول.
- تقديم السيولة المبدئية للسوق الأولي لتأسيس وحدات التداول، بحيث يقوم بإنشاء وحدات للصندوق وعرضها في السوق.
- يقوم صانع السوق بصناعة السوق حيث يهدف إلى المحاولة على إبقاء سعر التداول قريب من سعر الوحدة الاسترشادية خلال التداول.
- يلتزم صانع السوق بصناعة السوق والسعي لإيجاد التوازن بين سعري البيع أو الشراء لوحدات الصندوق حسب اخر قيمة للوحدة الواحدة.
- في حالة إجراءات التبادل العيني لسلة الوحدات بين مدير الصندوق وصانع السوق وذلك من أجل إنشاء وحدات في الصندوق أو إلغاء وحدات قائمة من الصندوق فسيتم تقييم السلة باستخدام تقييم الاسهم و الأوراق المالية نفسها.

4. يسعى الصندوق إلى تحقيق نمو على المدى الطويل، ويهدف إلى تحقيق مستوى أداء يماثل أداء مؤشر هانغ سينغ (Hang Seng Index) قبل حسم الرسوم والمصاريف، مع تقليص نسبة الانحراف بين أداء الصندوق وأداء المؤشر إلى أدنى حد ممكن ولا يوجد هناك ضمانات ان مدير الصندوق يستطيع مطابقة أداء المؤشر.
5. إن التغيير في المحفظة الاستثمارية للصندوق وإعادة الوزن أو التغييرات في مكونات المؤشر قد تؤدي إلى نشوء تكاليف في التعامل أو تتسبب في عدم فعالية الاستثمار. وإضافة لذلك فقد ينخفض إجمالي العائد على الاستثمار في وحدات الصندوق بسبب بعض المصروفات والتكاليف مقارنه بالمؤشر لعدم تأثيرها على المؤشر وبالتالي يرتفع هامش معامل الانحراف للصندوق عن المؤشر. ولا يوجد ضمان لتأكيد دقة تتبع المؤشر.
6. إن المؤشر الذي يتبعه الصندوق هو مؤشر "هانغ سينغ" (Hang Seng Index) والذي يعكس أداء أكبر الشركات المدرجة في سوق هونج كونج المالية والتي تعد أكبرها حجماً وأكثرها تداولاً في سوق الأسهم الهونج كونجي، وستبقى أوزان كافة مكوّنات هذا المؤشر تحت سقف محدّد مسبقاً بنسبة تبلغ 8% من قيمة المؤشر للحد من هيمنة الأسهم الكبرى على المؤشر. يتغير عدد الشركات المكونة للمؤشر حسب أوضاع السوق والشركات. كما في مارس 2024، تألف المؤشر من 82 شركة مدرجة في سوق هونج كونج المالية بقيمة سوقية إجمالية بلغت 24 ترليون دولار هونج كونجي. ستكون المعلومات و قيمة المؤشر المحدثة متاحة خلال ساعات التداول على الموقع الإلكتروني لسوق هونج كونج المالية (www.hkex.com). كما يمكن الحصول على قائمة الشركات المدرجة في مؤشر هانغ سنغ وأوزانها الخاصة، ومستوى إغلاق المؤشر الأخير، وأحدث معلومات المؤشر والأخبار المهمة الأخرى من الموقع الإلكتروني أعلاه.
7. يتم حساب المؤشر يومياً على أساس أسعار الإقفال الرسمية للأسهم المكونة للمؤشر كما أن المعلومات و قيمة المؤشر المحدثة ستكون متاحة خلال ساعات التداول على الموقع الإلكتروني لبورصة هونج كونج على موقع البورصة

|PUBLIC|

www.hkev.com .في حالة عدم قدرة مزود خدمة المؤشر في الاستمرار في تقديم خدمات المؤشر يقوم مدير الصندوق بالتحول إلى مزود خدمة مؤشر آخر خلال وقت مناسب.

8. يسعى مدير الصندوق للمحافظة على هامش انحراف منخفض بقدر الإمكان مقارنة بأداء المؤشر مع الأخذ في الاعتبار عوامل الدخل والرسوم والمصاريف. علما بأن مدير الصندوق سوف يقوم بمراجعة أي انحراف قد تحدث وتطبيق الإجراءات اللازمة التي تخفف تقلصه. وعلى كل حال، فإن مدير الصندوق يسعى إلى أن نسبة هامش معامل الانحراف عن المؤشر لن تزيد عن 2.0%.

## 33. إقرار من مالك الوحدات

لقد قمت/قمنا بقراءة الشروط والأحكام والملاحق الخاصة بالصندوق وفهم ما جاء فيهم والموافقة عليهم، والإقرار بالإطلاع على خصائص الوحدات التي تم الاشتراك بها في الصندوق.

يعد مالك الوحدات قد وقع شروط واحكام الصندوق ومذكرة المعلومات وقد قبلها عند شرائه لأي وحدة من وحدات صندوق الأول للاستثمار هانغ سينغ هونج كونج المتداول.

| | |
|---|---|
| الأستاذ/ علي المنصور | الأستاذ/ هيثم القرقوش |
| العضو المنتدب و الرئيس التنفيذي | الرئيس التنفيذي لإدارة الالتزام والحوكمة |
| التوقيع: | التوقيع: |

|PUBLIC|