

## Anti-Money Laundering and Terrorist Financing Policy

### Introduction

### المقدمة

#### 1.1. Introduction to the Policy

#### مقدمة عن السياسة

- 1.1.1 The purpose of TAQA<sup>1</sup> Anti-Money Laundering and Terrorist Financing Policy (hereafter: the "**Policy**") is to outline and explain the prohibitions against, Anti-Money Laundering and Terrorist Financing in all business operations, to highlight compliance requirements related to these activities, to reinforce the organization's commitment to conducting business ethically, to serve as a point of reference for all TAQA staff to ensure unity and application, and finally to assist management in addressing Money Laundering and Terrorist Financing related issues.
- 1.1.1.1 الغرض من سياسة طاقة لمكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب (المشار إليها فيما يلي بـ "السياسة") هو تحديد وشرح المحظورات ضد غسل الأموال وتمويل الإرهاب في جميع العمليات التجارية، لتبسيط الضوء على متطلبات الامتثال المتعلقة بهذه الأنشطة، لتعزيز التزام المنظمة بممارسة الأعمال بشكل أخلاقي، لتكون بمثابة نقطة مرجعية لجميع موظفي طاقة لضمان الوحدة والتطبيق، وأخيراً لمساعدة الإدارة في معالجة القضايا المتعلقة بغسل الأموال وتمويل الإرهاب.
- 1.1.1.2 TAQA board members and executives will demonstrate leadership and set the tone from the top to ensure that, at every level of the organization, employees do not tolerate corrupt behavior.
- 1.1.1.2 سيظهر أعضاء مجلس الإدارة والمديرين التنفيذيين في شركة "طاقة" روح القيادة ويحددون الأسلوب من الأعلى لضمان عدم تحمل الموظفين، على كل مستوى من مستويات المؤسسة، للسلوك الفاسد.
- 1.1.1.3 The main objectives of this Policy include, but are not limited to the following:
- 1.1.1.3 تشمل الأهداف الرئيسية لهذه السياسة، على سبيل المثال لا الحصر، ما يلي:
- Ensure that all employees of TAQA Group comply with all applicable Anti-Money Laundering and Terrorist Financing laws and regulations.
  - التأكد من أن جميع موظفي مجموعة طاقة يمثلون لجميع قوانين ولوائح بغسل الأموال وتمويل الإرهاب المعمول بها.

<sup>1</sup> This Policy applies TAQA Arabia Holding, and all of its subsidiaries. Accordingly, this Policy will refer to TAQA and its subsidiaries as "TAQA" or the "Company".

تنطبق هذه السياسة على شركة طاقة عربية وجميع الشركات التابعة لها. وبناءً عليه، ستشير هذه السياسة إلى طاقة والشركات التابعة لها باسم "طاقة" أو "الشركة".

- Ensure all business conducted on behalf of TAQA and its subsidiaries is always conducted in a highly ethical and honest manner.
- Establish a framework to fight against money laundering and Terrorist financing through the implementation of controls.

• التأكد من أن جميع الأعمال التي تتم نيابة عن طاقة والشركات التابعة لها تتم دائماً بطريقة أخلاقية وصادقة للغاية.

• وضع إطار عمل لمكافحة غسل الأموال وبتحويل الإرهاب من خلال تنفيذ تلك الضوابط.

1.1.4. Definitions in this policy are used only in instances where they provide the necessary background, within the context of this policy; this means that this policy does not necessarily contain all definitions.

1.1.4. تُستخدم التعريفات الواردة في هذه السياسة فقط في الحالات التي توفر فيها الخلفية الضرورية، في سياق هذه السياسة؛ هذا يعني أن هذه السياسة لا تحتوي بالضرورة على جميع التعاريف.

1.1.5. Each company within the TAQA group must comply with the policy and laws and regulations of Anti money laundering No. 80 of 2002, and its amendments, and Counter-terrorism Financing Policy of the Prime Minister Decree No. 104 of 2021 and its amendments which's applicable in the Arab Republic of Egypt.

1.1.5. يجب على كل شركة ضمن مجموعة طاقة الالتزام بسياسة وقوانين ولوائح مكافحة غسل الأموال رقم 80 لعام 2002 وتعديلاتها وسياسة مكافحة تمويل الإرهاب لقرار رئيس الوزراء رقم 104 لسنة 2021 وتعديلاته المعمول بها بجمهورية مصر العربية.

1.1.6. Violating applicable Anti-Money Laundering and Terrorist Financing laws potentially exposes the organization, its employees, and any third-party intermediaries (regardless of nationality or location of residence) to significant criminal and civil liability, fines, and penalties.

1.1.6. من المحتمل أن يؤدي انتهاك قوانين مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب المعمول بها إلى تعريض المنظمة وموظفيها وأي وسطاء تابعين لطرف ثالث (بغض النظر عن الجنسية أو مكان الإقامة) لمسؤولية جنائية ومدنية كبيرة وغرامات وعقوبات.

1.1.7. TAQA encourages all stakeholders to report suspected corruption or violations of the law and provide guidance on how to raise concerns.

1.1.7. تشجع شركة طاقة جميع أصحاب المصلحة على الإبلاغ عن حالات الفساد المشتبه بها أو انتهاكات القانون وتقديم إرشادات حول كيفية إثارة المخاوف

## Anti-Money Laundering and Terrorist Financing Policy

### 1.2 مسؤولية إدارة الامتثال

#### 1.2 Responsibility of the Compliance Department

- 1.2.1. TAQA Compliance Department is responsible for taking the appropriate measures to make it easier for the employees to report corruption for Anti-Money Laundering and Terrorist Financing, so that situations or behaviors that violate the company's policies or applicable regulations can be identified and remedied.
- 1.2.1. يعتبر قسم الامتثال في طاقة مسؤولاً عن اتخاذ الإجراءات المناسبة لتسهيل عملية الإبلاغ على الموظفين عن الفساد المتعلق بغسل الأموال وتمويل الإرهاب، بحيث يمكن تحديد المواقف أو السلوكيات التي تنتهك سياسات الشركة أو اللوائح المعمول بها ومعالجتها.
- 1.2.2. The Compliance Department will ensure compliance with this policy and investigate any breaches in relation to this policy.
- 1.2.2. سيضمن قسم الامتثال الالتزام بهذه السياسة والتحقيق في أي انتهاكات تتعلق بهذه السياسة.
- 1.2.3. The Compliance Department, in coordination with the Human Resources Department, will communicate the policy and provide the necessary training to relevant employees.
- 1.2.3. ستقوم إدارة الامتثال، بالتنسيق مع إدارة الموارد البشرية، بإبلاغ السياسة وتوفير التدريب اللازم للموظفين المعنيين.
- 1.2.4. This policy will be reviewed on an annual basis by the Compliance Department to ensure that it is consistent with the objectives of the TAQA.
- 1.2.4. ستتم مراجعة هذه السياسة على أساس سنوي من قبل إدارة الامتثال للتأكد من أنها تتماشى مع أهداف شركة طاقة.
- 1.2.5. The Compliance Department will keep a record of all received claims, all investigations, and all evidence to support claims. Records will only be accessible by employees in the Compliance Department to allow for the maintenance of confidentiality.
- 1.2.5. ستحتفظ إدارة الامتثال بسجل لجميع المطالبات المستلمة وجميع التحقيقات وجميع الأدلة لدعم المطالبات. لا يمكن الوصول إلى السجلات إلا من قبل الموظفين في إدارة الامتثال للسماح بالحفاظ على السرية.
- 1.2.6. Responsible for the Compliance Department is the Chief Governance Officer.
- 1.2.6. المسؤول عن قسم الامتثال هو رئيس قطاع الحوكمة بالشركة.

### 1.3 Responsibility of the Legal Department

- 1.3.1 The Legal Department will not approve any contract with a third party unless the proper due diligence procedures have been completed by the Compliance Department and the third party has been authorized to be pursued for the purpose of establishing a business relationship.
- 1.3.2 The Legal Department, in coordination with the Compliance and Human Resources Departments, will investigate alleged or suspected breaches of the policy or the law.

### 1.3 مسؤولية القسم القانوني

- 1.3.1 لن توافق الإدارة القانونية على أي عقد مع طرف ثالث ما لم يتم استكمال إجراءات العناية الواجبة المناسبة من قبل إدارة الامتثال وتم تفويض الطرف الثالث بالمتابعة لغرض إقامة علاقة عمل.
- 1.3.2 ستقوم إدارة الشؤون القانونية، بالتنسيق مع إدارتي الامتثال والموارد البشرية، بالتحقيق في الانتهاكات المزعومة أو المشتبه بها للسياسة أو القانون.

### 1.4 Responsibility of Managers

- 1.4.1 All Managers are required to follow up on their employees' awareness and compilation of all the required Anti-Money Laundering and Terrorist Financing training.
- 1.4.2 The Manager is responsible for ensuring that any third party that the Company deals with has passed the due diligence and screening process, prior to initiation of any business activities.

### 1.4 مسؤولية المديرين

- 1.4.1 يُطلب من جميع المديرين متابعة ووعي موظفيهم وتجميع كافة التدريبات المطلوبة لمكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب.
- 1.4.2 مسؤولية المدير ضمان أن أي طرف ثالث تتعامل معه الشركة قد اجتاز العناية الواجبة وعملية الفرز، قبل الشروع في أي أنشطة تجارية.

### 1.5 Future Vision

- 1.5.1 This policy applies to all TAQA entities, subsidiaries, employees (including permanent and temporary employees, interns, volunteers..etc.) and third parties (including representatives of the company).
- 1.5.2 In addition, TAQA joint ventures (including joint-ventures that TAQA is a non-controlling shareholder), third parties, and business partners must be aware of the policy and comply with it.

### 1.5 النظرة المستقبلية

- 1.5.1 تنطبق هذه السياسة على جميع كيانات شركة طاقة والشركات التابعة والموظفين بما في ذلك الدائم والموظفون المؤقتون والمتدربون والمتطوعون .. إلخ) والأطراف الثالثة (بما في ذلك ممثلي الشركة).
- 1.5.2 بالإضافة إلى ذلك ، يجب أن تكون المشاريع المشتركة لشركة طاقة (بما في ذلك المشاريع المشتركة التي تعد شركة طاقة مساهمًا غير مسيطر عليها) والأطراف الثالثة وشركاء الأعمال على دراية بالسياسة والامتثال لها.

## Anti-Money Laundering and Terrorist Financing Policy

2.	Definition	التعريفات	2.
TERM	DEFINITION	المسمي	التعريف
<b>Money Laundering</b>	The movement of cash or other assets generated from illegal activities through legitimate businesses to conceal the source of the funds or make it appear that the source of funds is legitimate.	حركة الأموال النقدية أو الأصول الأخرى الناتجة عن أنشطة غير مشروعة من خلال أعمال تجارية مشروعة لإخفاء مصدر الأموال أو إظهار أن مصدر الأموال مشروع.	غسل الأموال
<b>Terrorist Financing</b>	Methods used by terrorist organizations to finance their activities. This money can come from legitimate sources, for example from business profits and charitable organizations, or from illegal activities including trafficking in weapons, drugs or people, or kidnapping.	الوسائل والأساليب التي تستخدمها المنظمات الإرهابية لتمويل أنشطتها. يمكن أن تأتي هذه الأموال من مصادر مشروعة، على سبيل المثال من أرباح الأعمال والمؤسسات الخيرية، أو من الأنشطة غير القانونية بما في ذلك الاتجار بالأسلحة أو المخدرات أو الأشخاص أو الاختطاف.	تمويل الارهاب
<b>Third Parties</b>	<p>Third parties are anyone who does business with TAQA, including but not limited to:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Strategic business partners,</li> <li>• Contractors,</li> <li>• Sponsors,</li> <li>• Suppliers,</li> <li>• Distributors,</li> <li>• Clients,</li> <li>• Consultants,</li> <li>• Government Entities,</li> <li>• Charitable organizations,</li> <li>• Brokers engaged during business acquisitions, and</li> <li>• Any investor/bank providing a source of funding.</li> </ul>	<p>الأطراف الخارجية هي أي شخص يتعامل مع شركة طاقة ، بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• شركاء الأعمال الاستراتيجيون ،</li> <li>• المقاولون ،</li> <li>• الرعاية ،</li> <li>• الموردون ،</li> <li>• الموزعون ،</li> <li>• العملاء ،</li> <li>• الخبراء الاستشاريون ،</li> <li>• الجهات الحكومية ،</li> <li>• المنظمات الخيرية ،</li> <li>• الوسطاء الذين تم التعاقد معهم أثناء عمليات الاستحواذ التجارية، و</li> </ul>	الطرف الثالث

		• أي مستثمر / بنك يقدم مصدر تمويل.	
<b>Human Trafficking</b>	The act of recruiting and transferring people with the use of threat, abduction, fraud, deception, abuse of power, or any other act of coercion for the purpose of exploitation.	فعل تجنيد ونقل الأشخاص باستخدام التهديد أو الاختطاف أو الاحتيال أو الخداع أو إساءة استخدام السلطة أو أي عمل آخر بغرض الاستغلال.	الاتجار بالبشر
<b>Smuggling</b>	The illegal movement of goods/objects/people, into or out of a country, that are subject to customs/taxes/ visas without paying/obtaining them in order to gain a financial or other material benefit.	النقل غير القانوني للبضائع / الأشياء / الأشخاص ، من أو إلى بلد ما ، يخضع للجمارك / الضرائب / التأشيرات دون دفع / الحصول عليها من أجل الحصول على منفعة مالية أو مادية أخرى.	التهرب

### 3 Money Laundering and Terrorism Financing

### 3 غسل الأموال وتمويل الإرهاب

3.1.1 **What is Money Laundering?**  
The purpose of money laundering is to make illegally obtained money or assets appear legitimate and hide their links to criminal activities.

3.1. ما هو غسل الأموال؟  
الغرض من غسل الأموال هو جعل الأموال أو الأصول التي تم الحصول عليها بطريقة غير مشروعة تبدو مشروعة وإخفاء صلاتها بالأنشطة الإجرامية.

3.1.2. Money laundering is regarded as such even if the activities that occurred were carried out in another country. All employees are required to be alert against the financial crime and fraud risks that the company faces.

3.1.2. يعتبر غسل الأموال كذلك حتى لو تم تنفيذ الأنشطة التي حدثت في دولة أخرى. يتعين على جميع الموظفين توخي الحذر من الجرائم المالية ومخاطر الاحتيال التي تواجهها الشركة.

### 3.2 What is Terrorism Financing?

### 3.2 ما هو تمويل الإرهاب؟

3.2.1. Terrorist financing means any collection, receipt, possession, supply, transfer or provision of funds, other assets, weapons, ammunition, explosives, missions, machines, data, information, materials or others for any terrorist activity, whether individual or collective, organized or unorganized inside or outside the country. Abroad, directly or indirectly, whatever its source and by any means, including digital or electronic form, with the intention of using all or some of it in committing any terrorist crime or knowing that it will be used for that, whether the terrorist act occurred or not, or to provide a safe haven for a terrorist or more, or by providing them with weapons, documents, etc., or any other means

3.2.1. يقصد بتمويل الإرهاب كل جمع أو تلقي أو حيازة أو إمداد أو نقل أو توفير أموال أو أصول أخرى أو أسلحة أو ذخائر أو مفرقات أو مهمات أو آلات أو بيانات أو معلومات أو مواد أو غيرها لاي نشاط إرهابي فردي أو جماعي منظم أو غير منظم في الداخل أو الخارج، بشكل مباشر أو غير مباشر أيا كان مصدره وبأية وسيلة كانت بما فيها الشكل الرقمي أو الإلكتروني وذلك بقصد استخدامها كلها أو بعضها في ارتكاب أية جريمة إرهابية أو العلم بأنها ستستخدم في ذلك، سواء وقع الفعل الإرهابي أم لم يقع، أو بتوفير ملاذ آمن لإرهابي أو أكثر أو بتزويدهم بأسلحة أو مستندات أو غيرها أو بأية وسيلة مساعدة أخرى من وسائل الدعم أو التمويل أو السفر مع العلم بذلك ولم يكن له صلة بالعمل الإرهابي.

## Anti-Money Laundering and Terrorist Financing Policy

of support, financing, or travel, with knowledge of that, and he was not related to the terrorist act.

- 3.2.2. A terrorist crime is every crime stipulated in Law No. 94 of 2015 promulgating the Anti-Terrorism Law, as well as every felony or misdemeanor committed by using one of the means of terrorism or with the intent to achieve or implement a terrorist purpose or with the intent to advocate or threaten to commit any of the aforementioned crimes, without Violation of the provisions of the Penal Code.
- 3.2.2. الجريمة الإرهابية هي كل جريمة منصوص عليها في القانون رقم 94 لسنة 2015 بإصدار قانون مكافحة الإرهاب، وكذا كل جنائية أو جنحة ترتكب باستخدام إحدى وسائل الإرهاب أو بقصد تحقيق أو تنفيذ غرض إرهابي أو بقصد الدعوة إلى ارتكاب أية جريمة مما تقدم أو التهديد بها، وذلك دون إخلال بأحكام قانون العقوبات.
- 3.3 Money laundering covers a wide variety of crimes from which individuals or companies derive a financial benefit, that include any of the following activities:
- 3.3 يغطي غسل الأموال وتمويل الإرهاب مجموعة واسعة من الجرائم التي يستمد منها الأفراد أو الشركات منفعة مالية، والتي تشمل أيًا من الأنشطة التالية:
- Using illegitimate funds to conduct business activities on behalf of the company,
  - Concealing the true source of funds knowing that the funds are derived from criminal activity,
  - Financing of terrorist activities, or Direct or indirect participation in, association to, or facilitating the commission of the above activities.
- استخدام أموال غير مشروعة للقيام بأنشطة تجارية نيابة عن الشركة،
  - إخفاء المصدر الحقيقي للأموال مع العلم أن الأموال مستمدة من نشاط إجرامي،
  - تمويل الأنشطة الإرهابية، أو المشاركة المباشرة أو غير المباشرة في الأنشطة المذكورة أعلاه أو الارتباط بها أو تسهيل ارتكابها.

### 4 Third Party Due Diligence and Screening

### 4 العناية الواجبة والفحص من قبل طرف ثالث

- 4.1.1 Anti-money laundering and Terrorism Financing due diligence reviews are required to be carried out before entering into any business relationship with any potential partner third party.
- 4.1.1 يجب إجراء مراجعات العناية الواجبة لمكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب قبل الدخول في أي علاقة عمل مع أي طرف ثالث شريك محتمل

4.1.2.	TAQA will perform screening for all third parties that the holding company or any of its subsidiaries are planning to conduct business with, as early as possible (for example; after purchase request is approved), and before any project/contract/deal is made with the third party.	ستقوم شركة طاقة بإجراء فحص لجميع الأطراف الثالثة التي تخطط الشركة القابضة أو أي من الشركات التابعة لها لممارسة الأعمال التجارية معها، في أقرب وقت ممكن (على سبيل المثال ، بعد الموافقة على طلب الشراء)، وقبل إبرام أي مشروع / عقد / صفقة مع الطرف الثالث.	4.1.2.
4.1.3.	Screening must be completed prior to contract signing or initiation of any business activities in order to identify the risks associated with conducting business with each third party.	يجب إكمال الفحص قبل توقيع العقد أو الشروع في أي أنشطة تجارية من أجل تحديد المخاطر المرتبطة بإجراء الأعمال مع كل طرف ثالث.	4.1.3.
4.1.4	Employees must not sign contracts with or engage in any business activities with third parties until authorization has been received from the Compliance Department.	يجب على الموظفين عدم توقيع عقود مع أطراف ثالثة أو الانخراط في أي أنشطة تجارية معها حتى يتم استلام التفويض من إدارة الامتثال.	4.1.4
4.1.5	Due diligence is performed as the first phase of screening to ensure the third party is:	يتم تنفيذ العناية الواجبة كمرحلة أولى من الفحص للتأكد من أن الطرف الثالث:	4.1.5
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• A legitimate business entity</li> <li>• Maintains standards consistent with the legal and ethical standards of TAQA.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• كيان تجاري شرعي</li> <li>• يحافظ على المعايير المتوافقة مع المعايير القانونية والأخلاقية لشركة "طاقة".</li> </ul>	
4.1.6	Third party due diligence is conducted by the Compliance Department for all third parties. Third party due diligence measures must:	يتم إجراء العناية الواجبة للطرف الثالث من قبل إدارة الامتثال لجميع الأطراف الثالثة. يجب أن تكون إجراءات العناية الواجبة كالاتي:	4.1.6
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Identify the third party and verify their identity based on documents or information that are obtained from a reliable and independent source. This is referred to as (identification data, if individual) and/ (constitutional documents, if Corporate) and can include obtaining a copy of their ID and proof of address.</li> <li>• Identify the ultimate beneficial owner of the business, if there are any, and verify their identity to</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• تحديد الطرف الثالث والتحقق من هويته بناءً على المستندات أو المعلومات التي تم الحصول عليها من مصدر موثوق ومستقل. يشار إلى هذا باسم (بيانات الهوية، في حالة شخص) و (المستندات الدستورية، إذا كانت شركة) ويمكن أن تشمل الحصول على نسخة من بطاقة الهوية الخاصة بهم وإثبات العنوان.</li> <li>• تحديد المالك المستفيد النهائي للشركة، إن وجد، والتحقق من هويته لفهم هيكل الملكية والتحكم في الطرف الثالث.</li> </ul>	



## Anti-Money Laundering and Terrorist Financing Policy

understand the ownership and control structure of the third party.

- Retrieve information and understand the purpose of the relationship or project in the framework of the third party's operations, including its business activities. This refers to knowing what TAQA will do with or for the third party and why.

● استرداد المعلومات وفهم الغرض من العلاقة أو المشروع في إطار عمليات الطرف الثالث، بما في ذلك أنشطته التجارية. يشير هذا إلى معرفة ما ستفعله شركة "طاقة" مع الطرف الثالث أو من أجله ولماذا.

4.1.7. To avoid becoming involved in any money laundering and Terrorism Financing activities, all departments ("Business owners") who plan to conduct business with potential third parties on behalf of or for TAQA, must comply with the following:

- Business owners must fill out a due diligence questionnaire detailing the name of the company, its shareholders, its location, whether it has subsidiaries, and all other required information for each expected third party.
- Business owners must submit the questionnaire to the Compliance Department for screening.
- If a Business owners receives authorization from the Compliance Department to pursue a business relationship with the third party, contract negotiation may proceed.
- If a Business owner does not receive authorization from the Compliance Department, the Business owner is prohibited from pursuing a business relationship with the third party and instead

4.1.7. لتجنب التورط في أي أنشطة لغسل الأموال وتمويل الإرهاب، يجب على جميع الإدارات ("أصحاب الأعمال") الذين يخططون لممارسة الأعمال التجارية مع أطراف ثالثة محتملة نيابة عن شركة طاقة أو لصالحها الالتزام بما يلي:

- يجب على أصحاب الأعمال ملء استبيان العناية الواجبة الذي يوضح بالتفصيل اسم الشركة ومساهميها وموقعها وما إذا كان لديها شركات تابعة وجميع المعلومات الأخرى المطلوبة لكل طرف ثالث متوقع.
- يجب على أصحاب الأعمال تقديم الاستبيان إلى إدارة الامتثال للفحص.
- إذا تلقى صاحب العمل تفويضًا من إدارة الامتثال لمتابعة علاقة عمل مع الطرف الثالث، فقد تستمر مفاوضات العقد.
- إذا لم يتلق صاحب العمل إذنًا من إدارة الامتثال، يُحظر على صاحب العمل إقامة علاقة تجارية مع الطرف الثالث، وبدلاً من ذلك يجب عليه البحث عن طرف ثالث بديل.

must look for an alternative third party.

- Due diligence expires on an annual basis. Third parties who have been approved by the Compliance Department during one year are required to be submitted for due diligence annually.

● العناية الواجبة تنتهي على أساس سنوي. يتعين على الأطراف الثالثة التي تمت الموافقة عليها من قبل إدارة الامتثال خلال عام واحد أن يتم تقديمها للعناية الواجبة سنويًا.

4.1.8. While opportunities for conducting business in sanctioned countries, companies, individuals, (ports and vessels for supply chain and logistics) is prohibited and will be rejected at the initial stage of the screening process, any third party known to have political affiliations or concerns will be flagged, and the decision for pursuing this third party for a business relationship will be up to the relevant senior management.

4.1.8. في حين أن فرص ممارسة الأعمال التجارية في البلدان الخاضعة للعقوبات والشركات والأفراد (الموانئ والسفن لسلسلة التوريد والخدمات اللوجستية) محظورة وسيتم رفضها في المرحلة الأولية من عملية الفحص ، فإن أي طرف ثالث معروف لديه انتماءات أو مخاوف سياسية سيكون تم الإبلاغ عن ذلك ، وسيعود قرار متابعة هذا الطرف الثالث لعلاقة عمل إلى الإدارة العليا ذات الصلة.

4.1.9. Third parties who take part in the following activities will not be authorized for partnership:

4.1.9. لن يتم تفويض الأطراف الثالثة التي تشارك في الأنشطة التالية للشراكة:

- Human trafficking,
- Smuggling,
- Are owned by an individual with frozen assets.

- الاتجار بالبشر
- التهريب
- مملوكة لفرد مع أصول مجمدة

## 5 Reporting Anti-Money Laundering and Terrorist Financing

## 5 الإبلاغ عن مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب

### 5.1 Red Flags

### 5.1 أعلام حمراء

Employees are required to be able to identify red flags that may indicate Money Laundering and Terrorist Financing is occurring. These may include but are not limited to the following:

يُطلب من الموظفين أن يكونوا قادرين على تحديد العلامات الحمراء التي قد تشير إلى حدوث غسل الأموال وتمويل الإرهاب. قد تشمل هذه على سبيل المثال لا الحصر ما يلي:

- Payment methods inconsistent with contract terms,
- Services made but not accounted for by documents,
- Requests for bribes,
- Tax evasion,

- طرق الدفع غير متوافقة مع شروط العقد ،
- الخدمات المقدمة ولكن لا تفسرها المستندات ،
- طلبات الرشاوى ،
- التهرب الضريبي ،

## Anti-Money Laundering and Terrorist Financing Policy

- Third parties insisting business is conducted without a signed contract,
- Refusal by a third party to provide information you have requested without a legitimate explanation,
- Ambiguous “consulting fees” on invoices or invoices that have not been signed,
- Any request that has been made a condition for business to continue,
- The third party presented fake documents, false information, or is involved in suspicious or criminal activity,
- Demands from a third party to receive payment prior to contract signing,
- Unusual fund transfers to or from countries unrelated to business operations,
- Offers to pay in cash or overpayments followed by requests for refunds,
- Requests from a third party to make payments on their behalf or to a person who is not related to the transaction being discussed, or Inconsistent or unusual payments or purchases.

- اصرار الأطراف الثالثة على إجراء الأعمال بدون عقد موقع ،
- رفض طرف ثالث تقديم المعلومات التي طلبتها بدون تفسير شرعي ،
- "رسوم استشارية" غامضة على الفواتير أو الفواتير التي لم يتم التوقيع عليها ،
- أي طلب تم إجراؤه شرطاً لمواصلة العمل ،
- قدم الطرف الثالث مستندات مزيفة أو معلومات خاطئة أو متورطاً في نشاط مشبوه أو إجرامي ،
- مطالبات من طرف ثالث بتلقي الدفع قبل توقيع العقد ،
- تحويلات غير عادية للأموال من وإلى بلدان لا علاقة لها بالعمليات التجارية ،
- عروض للدفع نقدًا أو مدفوعات زائدة متبوعة بطلبات استرداد ،
- طلبات من طرف ثالث لإجراء مدفوعات نيابة عنهم أو إلى شخص لا علاقة له بالمعاملة التي تتم مناقشتها ، أو المدفوعات أو المشتريات غير متسقة أو غير عادية.

### 6 Reporting Methods

If any employee has doubts as to whether a situation exposes them to Money Laundering and Terrorist Financing or feels concerned that their involvement in a transaction may amount to a breach of regulations, the employee is required to reach out to the Compliance Department before any action is taken.

### 6 طرق الإبلاغ

إذا كان لدى أي موظف شكوك حول ما إذا كان الموقف يعرضه لغسل الأموال وتمويل الإرهاب أو يشعر بالقلق من أن مشاركته في معاملة قد تصل إلى حد انتهاك اللوائح ، فإن الموظف يكون مطلوب للتواصل مع إدارة الامتثال قبل اتخاذ أي إجراء.

If any employee recognizes a red flag or knowledge of Money Laundering or Terrorist Financing activities, they are required to immediately report this information to the Compliance Department or use any of the available reporting channels:

- Online Portal  
(<https://www.taqa.com.eg/>)

Employees must include as much information as possible when reporting such as the details of the people involved, the dates of any transactions, details of the suspected transactions, and any other information that may aid the Compliance Department during investigation.

إذا اعترف أي موظف بعلم أحمر أو علم غسل الأموال وتمويل الإرهاب، فيجب عليه إبلاغ هذه المعلومات على الفور إلى إدارة الامتثال أو استخدام أي من قنوات الإبلاغ المتاحة:

- بوابة إلكترونية  
(<https://www.taqa.com.eg/>)

يجب على الموظفين تضمين أكبر قدر ممكن من المعلومات عند الإبلاغ مثل تفاصيل الأشخاص المعنيين وتواريخ أي معاملات وتفاصيل المعاملات المشبوهة وأي معلومات أخرى قد تساعد إدارة الامتثال أثناء التحقيق.

## 7 Sanctions and Penalties

## 7 العقوبات والجزاءات

### 7.1 Company Penalties

### 7.1 عقوبات الشركة

- Any employee who participates in any action that constitutes, facilitation payment, money laundering, Terrorist Financing or is deemed unethical by the organization is subject to disciplinary action that, up to and including termination.
- The company reserves the right to take any disciplinary action for non-compliance with this policy in accordance with the Human Resources policies and local labor law.

- يخضع أي موظف يشارك في أي إجراء يشكل أو تسهيل دفع أو غسل أموال أو تمويل الإرهاب أو يعتبر غير أخلاقي من قبل المنظمة لإجراء تأديبي يصل إلى ويتضمن إنهاء الخدمة.

- تحتفظ المنظمة بالحق في اتخاذ أي إجراء تأديبي لعدم الامتثال لهذه السياسة وفقاً لسياسات الموارد البشرية وقانون العمل المحلي.

### 7.2 Legal Sanctions

Any employee who participates in any action that constitutes, facilitation payment, money laundering or Terrorist Financing or any other activity that violates the law is subject to criminal and financial penalties as per the applicable laws and regulations in each country.

### 7.2 العقوبات القانونية

أي موظف يشارك في أي عمل من شأنه أن يشكل أو تسهيل دفع أو غسل أموال أو تمويل الإرهاب أو أي نشاط آخر يخالف القانون يكون عرضة للجريمة والعقوبات المالية وفقاً للقوانين واللوائح المعمول بها في كل دولة.