

صندوق الأهلي العالمي للرعاية الصحية  
SNB Capital Global Health Care Fund

التقرير السنوي 2021  
Annual Report 2021



## Contents

- Investment Fund Information
- Fund Performance
- Fund Manager
- Custodian
- Fund Operator
- Auditor
- Financial Statements
- Annex – Exercised Voting Rights

## المحتويات

- معلومات صندوق الاستثمار
- أداء الصندوق
- مدير الصندوق
- أمين الحفظ
- مشغل الصندوق
- مراجع الحسابات
- القوائم المالية
- ملحق – ممارسات التصويت السنوية

## A) Investment Fund Information

## (أ) معلومات صندوق الاستثمار

<b>1) Name of the Investment Fund</b> SNB Capital Global Health Care Fund	<b>1) اسم صندوق الاستثمار</b> صندوق الأهلي العالمي للرعاية الصحية
<b>2) Investment Objectives and Policies</b>	<b>2) أهداف وسياسات الاستثمار وممارساته</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li><b>Fund's Objectives:</b> The Fund aims to achieve medium to long term capital growth by investing in globally listed equities of health care companies according to the Sharia Guidelines.</li> <li><b>Investment Policies and Practices:</b> The Fund is actively managed, with investment focus the stocks of health care and health care related companies.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li><b>أهداف الصندوق:</b> يهدف الصندوق إلى نمو رأس المال على المدى المتوسط إلى الطويل من خلال الاستثمار في أسهم شركات الرعاية الصحية المدرجة عالمياً وفقاً للضوابط الشرعية.</li> <li><b>سياسات الاستثمار وممارساته:</b> يدار الصندوق بطريقة نشطة، وتتركز الصندوق استثماراته في أسهم شركات تقدم خدمات الرعاية الصحية والأنشطة ذات الصلة.</li> </ul>
<b>3) Distribution of Income &amp; Gain Policy</b> Income and dividends will be reinvested in the Fund. No income or dividends will be distributed to Unitholders.	<b>3) سياسة توزيع الدخل والأرباح</b> يتم إعادة استثمار الدخل والأرباح في الصندوق، ولا يتم توزيع أي دخل وأرباح على مالكي الوحدات.
<b>4) The fund's reports are available upon request free of charge.</b>	<b>4) تتاح تقارير الصندوق عند الطلب وبدون مقابل.</b>
<b>5) The fund's benchmark and the service provider's website (if any)</b> MSCI World Healthcare Islamic M-Series (Net Total Return Index). The benchmark service and its data are provided by (MSCI Inc.).	<b>5) المؤشر الاسترشادي للصندوق، والموقع الإلكتروني لمزود الخدمة (إن وجد)</b> مؤشر "إم إس سي آي" الإسلامي العالمي للرعاية الصحية من الفئة "إم" (صافي العائد الإجمالي بالدولار الأمريكي). ويتم تزويد خدمة المؤشر وبياناته عن طريق (MSCI Inc.).

## B) Fund Performance

## (ب) أداء الصندوق

<b>1) A comparative table covering the last three financial years/or since inception, highlighting:</b>	<b>1) جدول مقارنة يغطي السنوات المالية الثلاث الأخيرة/ أو منذ التأسيس، يوضح:</b>
---	--

Year	2021	2020	2019	السنة
NAV*	81,772,383	72,586,537	60,160,938	صافي قيمة أصول الصندوق*
NAV per Unit*	3.66	3.15	2.71	صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة*
Highest Price per Unit*	3.67	3.15	2.72	أعلى سعر وحدة*
Lowest Price per Unit *	3.01	2.11	2.19	أقل سعر وحدة*
Number of Units	22,314,096	22,176,864	22,176,864	عدد الوحدات
Income Distribution Per Unit	N/A	N/A	N/A	قيمة الأرباح الموزعة لكل وحدة
Fees & Expense Ratio	2.18%	2.19%	2.02%	نسبة الرسوم والمصروفات
Percentage of borrowed assets from the total asset value, the period of their exposure period and due date (if any)	N/A	N/A	N/A	نسبة الأصول المقرضة من إجمالي قيمة الأصول، ومدة انكشافها وتاريخ استحقاقها (إن وجدت)

\*In US Dollar

\*بالدولار الأمريكي

**2) A performance record that covers the following:**
**2) سجل أداء يغطي ما يلي:**
**a. The total return for the fund compared to the benchmark for 1 year, 3 years, 5 years and since inception:**
**أ. العائد الإجمالي للصندوق مقارنة بالمؤشر لسنة واحدة، ثلاث سنوات، خمس سنوات ومنذ التأسيس:**

Period	Since Inception منذ التأسيس	5 Years 5 سنوات	3 Years 3 سنوات	1 Year سنة	الفترة
Return %	6.33	13.36	17.98	16.33	عائد الصندوق %
Benchmark %	7.91	16.15	20.29	17.51	عائد المؤشر %

**b. The annual total return for the fund compared to the benchmark for the last 10 years/ or since inception:**
**ب. العائد الإجمالي السنوي للصندوق مقارنة بالمؤشر للعشر سنوات الماضية / أو منذ التأسيس:**

Year	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	السنة
Return %	16.33	16.12	21.56	-0.05	14.07	-12.34	4.44	16.30	34.89	16.47	عائد الصندوق %
Benchmark %	17.51	16.99	26.62	3.09	17.78	-7.50	6.82	16.54	36.52	19.32	عائد المؤشر %

**c. Actual fees and fund expenses paid by the investment fund during the year as a percentage of average Net Asset Value:**
**ج. مقابل الخدمات والعمولات والأتعاب التي تحملها الصندوق على مدار العام كنسبة مئوية من متوسط صافي قيمة أصول الصندوق:**

Fees and Expenses	ألف دولار USD'000	النسبة المئوية %	الرسوم والمصروفات
Management Fees	1,418	1.85%	أتعاب الإدارة
VAT on Management Fees	213	0.28%	ضريبة القيمة المضافة على أتعاب الإدارة
Custodian Fees	4	0.00%	رسوم الحفظ
Auditor Fees	10	0.01%	أتعاب مراجع الحسابات
Fund Admin Expenses	15	0.02%	مصاريف العمليات الإدارية
CMA Fees	2	0.00%	رسوم هيئة السوق المالية
Tadawul Fees	1	0.00%	رسوم نشر معلومات الصندوق على موقع تداول
Shariah Committee Fees	8	0.01%	أتعاب خدمات اللجنة الشرعية
Independent Fund Board Remunerations	6	0.01%	مكافآت أعضاء مجلس إدارة الصندوق المستقلين
<b>Total Fees and Expenses</b>	<b>1,677</b>	<b>2.18%</b>	<b>مجموع الرسوم والمصاريف</b>

### 3) Material Changes

The fund sub-manager was changed to Acadian Asset Management.

### 4) Exercising of Voting Rights

The Fund Manager has exercised voting rights, for more details kindly refer to the "Exercising of voting right Annex".

### 5) Fund Board Annual Report

#### a. Names of Fund Board Members

- Naif Al Saif – Chairman – Non-Independent Member
- Wisam Fasihaldin - Non-Independent Member
- Dr. Asem Al Homaidi - Independent Member
- Mohammed Al Oyaidi - Independent Member

#### b. A brief about of the fund board members' qualifications

**Naif Al-Saif:** He is currently the Head of Principal Investments in SNB Capital. Naif joined Samba in February 2006. He has 15 years of experience. In Samba, Naif has managed the fixed income portfolio of more than SAR 60 billion and managed the public budget of SAR 225 billion. He is also the Chief Operating Officer in Samba London. Moreover, he is a member in Samba's Asset and Liability Committee. He has taken part in several strategic projects in developing the Saudi banking sector. Prior to joining Samba, he worked for Saudi Hollandi Bank, Derivatives Department, Treasury Section. Naif holds a bachelor's degree with Honors in Finance and Economics from King Fahd University of Petroleum and Minerals and MBA from Prince Sultan University.

**Wisam Fasihaldin:** He is the Chief Financial Officer at Jeddah Central Development Company (A subsidiary of PIF). Also, he was the Chief Financial Officer at SNB Capital. He joined SNB Capital in 2014G. Prior to that he held multiple roles at Saudi National Bank. He has more than 20 years of experience in financial sector. He received an MBA degree - specialized in Finance University of Business & Technology (former CBA). He holds a Bachelor degree - specialized in Business Administration from King Abdulaziz University.

**Dr. Asem Al Homaidi:** He is an assistant professor of Finance and Investment. He received PhD in Finance from the University of New Orleans in United States of America, a Master in Financial Economics from University of New Orleans in United States of America, a Master of Finance from University of Tampa, FL and Bachelor's degree from King Saud University in Business Administration (major in Finance) Excellent grade with First Class Honor.

### 3) تغيرات جوهرية حدثت خلال الفترة

تم تغيير مدير الصندوق من الباطن إلى أكاديان لإدارة الأصول.

### 4) ممارسات التصويت السنوية

قام مدير الصندوق بممارسات التصويت السنوية. و للمزيد من التفاصيل يرجى مراجعة "ملحق ممارسات التصويت السنوية".

### 5) تقرير مجلس إدارة الصندوق السنوي

#### أ. أسماء أعضاء مجلس إدارة الصندوق

- نايف آل سيف - رئيس مجلس إدارة الصندوق - عضو غير مستقل
- وسام فصيح الدين - عضو غير مستقل
- د. عاصم الحميضي - عضو مستقل
- محمد العبيدي - عضو مستقل

#### ب. نبذة عن مؤهلات أعضاء مجلس إدارة الصندوق

**نايف آل سيف:** رئيس إدارة الاستثمارات الخاصة لدى شركة الأهلي المالية. انضم نايف إلى سامبا في فبراير 2006 حاصل على 15 سنة من الخبرة في العمل في سامبا، تولى نايف إدارة محفظة الدخل الثابت والتي تتجاوز 60 مليار ريال سعودي، بالإضافة إلى إدارة الميزانية العمومية التي تتجاوز 225 مليار ريال سعودي. وهو أيضاً رئيس المتداولين لفرع سامبا لندن. وهو عضو في لجنة الأصول والخصوم في سامبا. وقد شارك في العديد من المشاريع الاستراتيجية في تطوير القطاع المصرفي السعودي. قبل انضمامه إلى سامبا، عمل في البنك السعودي الهولندي، قسم المشتقات المالية - إدارة الخزينة. حصل نايف على درجة البكالوريوس في العلوم المالية والاقتصاد من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن وشهادة الماجستير في إدارة الأعمال / مالية من جامعة الأمير سلطان بمرتبة الشرف.

**وسام فصيح الدين:** المدير المالي لشركة وسط جدة للتطوير (إحدى الشركات التابعة لصندوق الاستثمارات العامة). شغل سابقاً منصب المدير المالي في شركة الأهلي المالية. انضم إلى شركة الأهلي المالية عام 2014م. شغل عدة مناصب في البنك الأهلي السعودي. لديه أكثر من 20 عاماً من الخبرة في الإدارة المالية. حاصل على ماجستير في إدارة الأعمال من جامعة الأعمال والتكنولوجيا في المملكة العربية السعودية، وشهادة مراقب تكاليف معتمد. وحاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال من جامعة الملك عبدالعزيز.

**د. عاصم الحميضي:** الدكتور عاصم، أستاذ المالية والاستثمار المساعد. حصل على درجة الدكتوراه في الفلسفة المالية من جامعة نيو أورلينز في الولايات المتحدة الأمريكية، ودرجة الماجستير في الاقتصاد المالي من جامعة نيو أورلينز ومن جامعة تامبا في الولايات المتحدة الأمريكية، ودرجة الماجستير في العلوم المالية من جامعة تامبا في الولايات المتحدة الأمريكية. درس في جامعة الملك سعود وحصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال (تخصص المالية) بتقدير امتياز مع مرتبة الشرف الأولى.

**محمد العبيدي:** مؤسس مكتب العبيدي محاسبون ومراجعون قانونيون، يمتلك خبرة أكثر من (15) عام في

**Mohammed Al Oyaidi:** He is the founder of OCPAs, has more than 15 years of experience in the area of capital markets, accounting, auditing and risk management. He has also worked in some international companies and agencies such as KPMG, Ernst & Young, the World Bank Group and the Saudi Capital Market Authority. He received a Master of Business Administration from Oklahoma City University and a Bachelor's degree in Accounting from King Saud University. He was awarded CPA Fellowship as well as SOCPA Fellowship. Aloyaidi is Business Valuer certified by Saudi Authority for Accredited Valuers (TAQEEM).

### c. Roles and responsibilities of the Fund Board

The responsibilities of the members of the fund board shall include the following:

1. Approving material contracts, decisions and reports involving the fund.
2. Approve a written policy in regards to the voting rights related to the fund assets.
3. Overseeing and, where appropriate, approving or ratifying any conflicts of interest the fund manager has identified.
4. Meeting at least twice annually with the fund manager's compliance committee or its compliance officer to review the fund manager's compliance with all applicable rules, laws and regulations.
5. Approving all changes stipulated in Articles (62) and (63) of the Investment Funds Regulations "IFRs" before the fund manager obtains the approval or notification of the unitholders and the Authority (as applicable).
6. Confirming the completeness and accuracy (complete, clear, accurate, and not misleading), and compliance with the IFRs, of the Terms and Conditions and of any other document, contractual or otherwise.
7. Ensuring that the fund manager carries out its obligations in the best interests of the unitholders, in accordance with the IFRs and the Fund's Terms and Conditions.
8. Reviewing the report that includes assessment of the performance and quality of services provided by the parties involved in providing significant services to the fund referred to in Paragraph (I) of Article (9) of IFRs, in order to ensure that the fund manager fulfils his responsibilities in the interest of unitholders in accordance with the Fund's Terms and Conditions and the provisions stipulated in IFRs.
9. Assessing the mechanism of the fund manager's handling of the risks related to the fund's assets in

السوق المالية والمحاسبة والمراجعة وإدارة المخاطر. سبق له العمل في بعض بيوت الخبرة العالمية مثل شركة كي بي إم جي (KPMG)، وارنست آند يونغ (Ernst & Young)، والبنك الدولي، وهيئة السوق المالية السعودية. حصل على ماجستير إدارة أعمال من جامعة مدينة أوكلاهوما، وشهادة البكالوريوس في المحاسبة من جامعة الملك سعود وزمالة المحاسبين القانونيون الأمريكية (CPA)، وزمالة الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيون (SOCPA)، وهو مقيم منشآت معتمد لدى الهيئة السعودية للمقيمين المعتمدين.

### ج. أدوار مجلس إدارة الصندوق ومسؤولياته

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

1. الموافقة على جميع العقود والقرارات والتقارير الجوهرية التي يكون الصندوق طرفاً فيها.
2. اعتماد سياسة مكتوبة فيما يتعلق بحقوق التصويت المتعلقة بأصول الصندوق.
3. الإشراف، ومتى كان ذلك مناسباً، الموافقة أو المصادقة على أي تعارض مصالح يفصح عنه مدير الصندوق وفقاً للائحة صناديق الاستثمار.
4. الاجتماع مرتين سنوياً على الأقل مع لجنة المطابقة والالتزام لدى مدير الصندوق أو مسؤول المطابقة والالتزام لديه، للتأكد من التزام مدير الصندوق بجميع اللوائح والأنظمة المتبعة.
5. الموافقة على جميع التغييرات المنصوص عليها في المادتين (62) و (63) من لائحة صناديق الاستثمار وذلك قبل حصول مدير الصندوق على موافقة مالكي الوحدات والهيئة أو إشعارهم (حيثما ينطبق).
6. التأكد من اكتمال ودقة شروط وأحكام الصندوق وأي مستند آخر (سواء أكان عقداً أم غيره) يتضمن إفصاحات تتعلق بالصندوق ومدير الصندوق وإدارته للصندوق، إضافة إلى التأكد من توافق ما سبق مع أحكام لائحة صناديق الاستثمار.
7. التأكد من قيام مدير الصندوق بمسؤولياته بما يحقق مصلحة مالكي الوحدات وفقاً لشروط وأحكام الصندوق، وأحكام لائحة صناديق الاستثمار.
8. الاطلاع على التقرير المتضمن تقييم أداء وجودة الخدمات المقدمة من الأطراف المعنية بتقديم الخدمات الجوهرية للصندوق المشار إليه في الفقرة (ل) من المادة (9) من لائحة صناديق الاستثمار؛ وذلك للتأكد من قيام مدير الصندوق بمسؤولياته بما يحقق مصلحة مالك الوحدات وفقاً لشروط وأحكام الصندوق وما ورد في لائحة صناديق الاستثمار.
9. تقييم آلية تعامل مدير الصندوق مع المخاطر المتعلقة بأصول الصندوق وفقاً لسياسات وإجراءات مدير الصندوق حيال رصد المخاطر المتعلقة بالصندوق وكيفية التعامل معها.
10. العمل بأمانة وحسن نية واهتمام ومهارة وعناية وحرص وبما يحقق مصلحة مالكي الوحدات.

accordance with the fund manager's policies and procedures that detect the fund's risks and how to treat such risks.

10. Have a fiduciary duty to unitholders, including a duty to act in good faith, a duty to act in the best interests of the unitholders and a duty to exercise all reasonable care and skill.
11. Approving the appointment of the external Auditor nominated by the Fund Manager.
12. Taking minutes of meetings that provide all deliberations and facts of the meetings and the decisions taken by the fund's board of director.
13. Review the report containing all complaints and the measures taken regarding them referred to in Paragraph (m) of Article (9) of IFRs, in order to ensure that the fund manager carries out his responsibilities in a way that serves the interest of unitholders in accordance with the Fund's Terms and Conditions and what contained in this Regulation.

#### d. Remuneration of fund board members

Each member of the Fund's independent Board of Directors receives USD (37,333.33) annually, divided by the number of open-ended public investment funds managed by the Fund Manager and supervised by the Fund Board.

#### e. A statement of any conflict or potential conflict of interest between the interests of a fund board member and the interests of the fund

Members of the Fund Board may be members of other funds that may seek investment objectives similar to those of the Fund. Therefore, in the exercise of its business, a member of the Fund Board may find himself in a situation of potential conflict of duties or interests with one or more funds. However, in such cases, the member shall take into account his obligations to act in the best interests of the Unitholders to the maximum practicable extent and not to overlook his obligations to his other clients when he considers any investment that may involve a potential conflict of interest, and in situations requiring voting, that Member shall refrain from doing so. To the date of issuing the Terms and Conditions, there is no significant business or other interest to the members of the Fund Board, which is likely to conflict with the interests of the Fund.

11. الموافقة على تعيين مراجع الحسابات بعد ترشيحه من قبل مدير الصندوق.
12. تدوين محاضر الاجتماعات التي تشتمل على جميع وقائع الاجتماعات والقرارات التي اتخذها مجلس إدارة الصندوق.
13. الاطلاع على التقرير المتضمن جميع الشكاوى والإجراءات المتخذة حيالها المشار إليه في الفقرة (م) من المادة (9) من لائحة صناديق الاستثمار؛ وذلك للتأكد من قيام مدير الصندوق بمسؤولياته بما يحقق مصلحة مالكي الوحدات وفقاً لشروط وأحكام الصندوق وما ورد في لائحة صناديق الاستثمار.

#### د. مكافآت أعضاء مجلس إدارة الصندوق

يتقاضى عضو مجلس إدارة الصندوق المستقل (37,333.33) دولار سنوياً مقسمة على عدد الصناديق العامة المفتوحة المدارة من قبل مدير الصندوق والتي يشرف عليها المجلس.

#### هـ. تعارض المصالح بين مصالح عضو مجلس إدارة الصندوق

##### ومصالح الصندوق

يجوز لأعضاء مجلس إدارة الصندوق أن يكونوا أعضاء من حين لآخر لصناديق أخرى قد تنشأ أهدافاً استثمارية مماثلة لتلك الخاصة بالصندوق. ولذلك، فمن الممكن أن يجد أحد أعضاء مجلس إدارة الصندوق، في نطاق ممارسته لأعماله، أنه في موقف ينطوي على تعارض محتمل في الواجبات أو المصالح مع واحد أو أكثر من الصناديق. وعلى أي حال، ففي تلك الحالات سوف يراعي عضو مجلس الإدارة التزاماته بالتصرف بما يحقق أقصى مصالح مالكي الوحدات المعنيين إلى أقصى درجة ممكنة عملياً، وعدم إغفال التزاماته تجاه عملائه الآخرين عند الاطلاع بأي استثمار قد ينطوي على تعارض محتمل في المصالح، وفي الحالات التي تتطلب التصويت سوف يمتنع ذلك العضو عن ذلك. علماً أنه إلى تاريخ إعداد الشروط والأحكام، لا يوجد أي نشاط عمل أو مصلحة أخرى مهمة لأعضاء مجلس إدارة الصندوق أو أعضاء مجلس إدارة الصندوق يُحتمل تعارضها مع مصالح الصندوق.

f. A statement showing all the funds boards that the relevant board member is participating in

و. جدول يوضح جميع مجالس إدارة الصناديق التي يشارك فيها عضو مجلس الصندوق

Fund's/ Member's Name	محمد العبيدي Mohammed Al Oyaidi	د. عاصم الحميضي Dr. Asem AlHomaidi	وسام فصيح الدين Wisam Fasihaldin	نايف آل سيف Naif Al-Saif	اسم الصندوق / العضو
SNB Capital GCC Growth and Income Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي الخليجي للنمو والدخل
SNB Capital Global REITs Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي العالمي للريت
SNB Capital Fund of REITs Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي القابض لصناديق الاستثمار العقارية المتداولة
SNB Capital Freestyle Saudi Equity Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي المرن للأسهم السعودية
SNB Capital Saudi Small and Mid-Cap Equity Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي لأسهم الشركات السعودية الصغيرة والمتوسطة
SNB Capital Global Health Care Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي العالمي للرعاية الصحية
SNB Capital GCC Trading Equity Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي للمتاجرة بالأسهم الخليجية
SNB Capital Saudi Trading Equity Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي للمتاجرة بالأسهم السعودية
SNB Capital Asia Pacific Index Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي لمؤشر أسهم آسيا والباسيفيك
SNB Capital Emerging Markets Index Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي لمؤشر أسهم الأسواق الناشئة
SNB Capital North America Index Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي لمؤشر أسهم أمريكا الشمالية
SNB Capital Europe Index Fund	✓	✓	✓	✓	صندوق الأهلي لمؤشر أسهم أوروبا
SNB Capital Sovereign Sukuk Fund				✓	صندوق الأهلي للصكوك السيادية
AlAhli SEDCO Residential Development Fund	✓	✓			صندوق الأهلي سدكو للتطوير السكني
AlAhli REIT Fund (1)	✓				صندوق الأهلي ريت (1)
AlAhli Makkah Hospitality Fund	✓				صندوق الأهلي للضيافة بمكة المكرمة
SNB Capital Real Estate Fund	✓				صندوق الأهلي العقاري

g. Topics discussed and issued resolutions, as well as the fund performance and fund achievement of its objectives

The Fund's Board of Directors held three meetings during 2021. The following is a summary of the key decisions approved and the matters discussed by the Fund's Board of Directors:

- Fund's objectives achievement and performance review.

ز. الموضوعات التي تمت مناقشتها والقرارات الصادرة بشأنها

بما في ذلك أداء الصندوق وتحقيق الصندوق لأهدافه

عقد مجلس إدارة الصندوق ثلاثة اجتماعات خلال العام 2021م، وفيما يلي ملخصاً لأهم القرارات التي تم إقرارها والمواضيع التي تمت مناقشتها من قبل مجلس إدارة الصندوق:

- مناقشة تحقيق الصندوق لأهدافه وأدائه خلال العام.

- Risks related to the funds; including: liquidity, market, and operational risks.
- Ensuring fund's compliance to all applicable rules and regulations.

- المخاطر المتعلقة بالصندوق بما في ذلك مخاطر السيولة، السوق، والتشغيل.
- التزام الصناديق بلوائح هيئة السوق المالية مع مسؤول المطابقة والالتزام.

## C) Fund Manager

## ج) مدير الصندوق

<p><b>1) Name and address of the Fund Manager</b>  <b>SNB Capital Company</b>          King Saud Road, P.O. Box 22216, Riyadh 11495, Saudi Arabia          Tel: +966 920000232          Website: <a href="http://www.alahlicapital.com">www.alahlicapital.com</a></p>	<p><b>1) اسم مدير الصندوق، وعنوانه</b>          شركة الأهلي المالية          طريق الملك سعود، ص.ب. 22216، الرياض 11495، المملكة العربية السعودية          هاتف: +966 920000232          الموقع الإلكتروني: <a href="http://www.alahlicapital.com">www.alahlicapital.com</a></p>
<p><b>2) Names and addresses of Sub-Manager / Investment Adviser</b></p>	<p><b>2) اسم وعنوان مدير الصندوق من الباطن و/أو مستشارين الاستثمار (إن وجد)</b>  <b>Acadian Asset Management</b>          260 Franklin Street, Boston, MA 02110.</p>
<p><b>3) Investment Activities during the period</b>          During the year the fund maintained an overweight in Pharmaceuticals sector companies as a result of the COVID-19 pandemic.</p>	<p><b>3) أنشطة الاستثمار خلال الفترة</b>          خلال العام، ركز الصندوق استثماراته في قطاع الصناعات الدوائية إثر جائحة كورونا.</p>
<p><b>4) Report of investment fund's performance during the period</b></p> <p>Fund Performance 16.33%          Benchmark Performance 17.51%</p> <p>The fund underperformed the benchmark by 118 bps.</p>	<p><b>4) تقرير الأداء خلال الفترة</b></p> <p>أداء الصندوق 16.33%          أداء المؤشر 17.51%</p> <p>انخفض أداء الصندوق عن أداء المؤشر بفارق 118 نقطة أساس.</p>
<p><b>5) Terms &amp; Conditions Material Changes</b></p> <p>1. Update Information regarding: Fund Manger's Board of Directors, Financial Disclosure, Fund's Performance, and Fund Manger's Financial Result.</p> <p>2. Change in the membership of the Fund's Board of Directors:</p> <p>a. Resignation of Mr. Mohammed Alali and Mr. Mohammed AlSaggaf.</p> <p>b. Appointments of Mr. Naif Al-Saif and Mr. Abduljabar Alabduljabar.</p> <p>3. Non-fundamental Changes: Change the fund's English name, Update Fund Manager Information, Update Sharia Committee Name – Members - and Guidelines, Update the info of Fund Manager Board of Directors – the members' bio and their memberships.</p> <p>4. Change in the membership of the fund's board of directors:</p> <p>a. Resignation of Mr. Abduljabar Alabduljabar.</p> <p>b. Appointment of Mr. Wisam Fasihaldin.</p> <p>5. Change the Sub-Manager to Acadian Asset Management.</p>	<p><b>5) تغييرات حدثت في شروط وأحكام الصندوق</b></p> <p>1. تحديث المعلومات المتعلقة ب: مجلس إدارة مدير الصندوق، ملخص الإفصاح المالي، أداء الصندوق، وملخص المعلومات المالية لمدير الصندوق.</p> <p>2. تغيير في عضوية مجلس إدارة الصندوق:</p> <p>أ. استقالة الأستاذ/ محمد العلي والأستاذ/ محمد السقاف.</p> <p>ب. تعيين الأستاذ/ نايف السيف والأستاذ/ عبدالجبار العبدالجبار.</p> <p>3. تغييرات غير أساسية: تغيير اسم الصندوق باللغة الإنجليزية، تحديث معلومات مدير الصندوق، تحديث اسم الهيئة الشرعية – الأعضاء - المعايير الشرعية، تحديث معلومات مجلس إدارة مدير الصندوق؛ نبذة عن الأعضاء وعضوياتهم.</p> <p>4. تغيير في عضوية مجلس إدارة الصندوق:</p> <p>أ. استقالة الأستاذ/ عبدالجبار العبدالجبار.</p> <p>ب. تعيين الأستاذ/ وسام فصيح الدين.</p> <p>5. تغيير مدير الصندوق من الباطن إلى شركة أكاديان لإدارة الأصول.</p>

6) Any other information that would enable unitholders to make an informed judgment about the fund's activities during the period	6) أي معلومة أخرى من شأنها أن تُمكن مالكي الوحدات من اتخاذ قرار مدروس ومبني على معلومات كافية بشأن أنشطة الصندوق خلال الفترة
None.	لا يوجد.
7) Investments in other Investment Funds The fund has not invested substantially in other investment funds.	7) الاستثمار في صناديق استثمارية أخرى الصندوق لم يستثمر بشكل كبير في صناديق استثمارية أخرى.
8) Special commission received by the fund manager during the period	8) العمولات الخاصة التي حصل عليها مدير الصندوق خلال الفترة
None.	لا يوجد.
9) Any other data and other information required by Investment Fund Regulations to be included in this report	9) أي بيانات ومعلومات أخرى أوجبت لائحة صناديق الاستثمار تضمينها بهذا التقرير
a. Conflict of Interests There is no conflict of interests.	أ. تعارض في المصالح لا يوجد تعارض مصالح.
b. Fund Distribution During The Year No income or dividends will be distributed to Unitholders.	ب. توزيعات الصندوق خلال العام لا يتم توزيع أي دخل وأرباح على مالكي الوحدات.
c. Incorrect Valuation or Pricing None.	ج. خطأ في التقويم والتسعير لا يوجد.
d. Investment Limitation Breaches None.	د. مخالفة قيود الاستثمار لا يوجد.
10) Period for the management of the person registered as fund manager Since September – 2020.	10) مدة إدارة الشخص المسجل كمدير للصندوق منذ سبتمبر – 2020م.
11) A disclosure of the expense ratio of each underlying fund at end of year and the weighted average expense ratio of all underlying funds that invested in (where applicable) N/A.	11) الإفصاح عن نسبة مصروفات كل صندوق بنهاية العام والمتوسط المرجح لنسبة مصروفات كل الصناديق الرئيسة المستثمر فيها (حيثما ينطبق) لا ينطبق.

## D) Custodian (د) أمين الحفظ

1) Name and address of custodian <b>The Northern Trust Company of Saudi Arabia</b> Nakheel Tower, P.O. Box 10175, Riyadh 11433, Saudi Arabia Tel: +966114188694 Website: <a href="http://www.northerntrust.com">www.northerntrust.com</a>	1) اسم أمين الحفظ، وعنوانه شركة نورذن ترست العربية السعودية برج النخيل، ص.ب. 10175، الرياض 11433، المملكة العربية السعودية هاتف: +966114188694 الموقع: <a href="http://www.northerntrust.com">www.northerntrust.com</a>
---	---

## 2) Custodian's duties and responsibilities

- Notwithstanding the delegation by a custodian to one or more third parties under the provisions of Investment Funds Regulations or the Capital Market Institutions Regulations, the custodian shall remain fully responsible for compliance with its responsibilities in accordance to the provisions of Investment Funds Regulations.
- The custodian shall be held responsible to the fund manager and unitholders for any losses caused to the investment fund due to the custodian fraud, negligence, misconduct or willful default.
- The custodian shall be responsible for taking custody and protecting the fund's assets on behalf of unitholders, and taking all necessary administrative measures in relation to the custody of the fund's assets.

## (2) واجبات ومسؤوليات أمين الحفظ

- يعد أمين الحفظ مسؤولاً عن التزاماته وفقاً لأحكام لائحة صناديق الاستثمار، سواء قام بتأدية مسؤولياته بشكل مباشر أم كلف بها طرفاً ثالثاً بموجب أحكام لائحة صناديق الاستثمار أو لائحة مؤسسات السوق المالية.
- يعد أمين الحفظ مسؤولاً تجاه مدير الصندوق ومالكي الوحدات عن خسائر الصندوق الناجمة بسبب احتياله أو إهماله أو سوء تصرفه المتعمد أو تقصيره المتعمد.
- يعد أمين الحفظ مسؤولاً عن حفظ أصول الصندوق وحمايتها لصالح مالكي الوحدات، وهو مسؤول كذلك عن اتخاذ جميع الإجراءات الإدارية اللازمة فيما يتعلق بحفظ أصول الصندوق.

## E) Fund Operator

## (هـ) مشغل الصندوق

### 1) Name and address of fund operator

**SNB Capital Company**  
King Saud Road, P.O. Box 22216, Riyadh 11495,  
Saudi Arabia  
Tel: +966 920000232  
Website: [www.alahlicapital.com](http://www.alahlicapital.com)

### (1) اسم مشغل الصندوق، وعنوانه

شركة الأهلي المالية  
طريق الملك سعود، ص.ب. 22216، الرياض 11495،  
المملكة العربية السعودية  
هاتف: +966 920000232  
الموقع الإلكتروني: [www.alahlicapital.com](http://www.alahlicapital.com)

### 2) Operator's duties and responsibilities

- In relation to investment funds, the fund operator shall be responsible for operating the investment fund.
- The fund operator must maintain the books and records related to the operation of the fund it operates.
- The fund operator must establish a register of unitholders and must maintain it in the Kingdom in accordance to the Investment Funds Regulations.
- The fund operator shall be responsible for the process of dividends distribution (if available) to unitholders.
- The fund operator must process requests for subscriptions or redemption according to the fund's Terms & Conditions.
- The fund operator shall be responsible for calculating the price of the units and valuing the assets of the fund. In so doing, the fund operator shall conduct a full and fair valuation according to the fund's Terms & Conditions.

### (2) واجبات ومسؤوليات مشغل الصندوق

- يكون مشغل الصندوق مسؤولاً عن تشغيل الصندوق.
- يقوم مشغل الصندوق بالاحتفاظ بالدفاتر والسجلات ذات الصلة بتشغيل الصندوق.
- يقوم مشغل الصندوق بإعداد وتحديث سجل مالكي الوحدات وحفظه في المملكة وفقاً لمتطلبات لائحة صناديق الاستثمار.
- يُعدّ مشغل الصندوق مسؤولاً عن عملية توزيع الأرباح (إن وجدت) حسب سياسة التوزيع المنصوص عليها في شروط وأحكام الصندوق.
- يقوم مشغل الصندوق بإجراءات الاشتراك حسب المنصوص عليها في شروط وأحكام الصندوق.
- يُعدّ مشغل الصندوق مسؤولاً عن تقييم أصول الصندوق تقييماً كاملاً وعادلاً وحساب سعر وحدات الصندوق حسب ما ورد في شروط وأحكام الصندوق.

**F) Auditor**
**و) مراجع الحسابات**
**Name and Address of Auditor**
**اسم مراجع الحسابات، عنوانه**
**KPMG Al Fozan & Partners**
**كي بي ام جي الفوزان وشركاه**

 Riyadh Front – Airport Road P.O Box. 92876, Riyadh 11663,  
Saudi Arabia

 واجهة الرياض – طريق المطار ص.ب 92876، الرياض 11663 المملكة العربية  
السعودية

Tel: +966118748500

هاتف: +966118748500

 Website: [www.kpmg.com/sa](http://www.kpmg.com/sa)

 الموقع الإلكتروني: [www.kpmg.com/sa](http://www.kpmg.com/sa)
**G) Financial Statements**
**ز) القوائم المالية**

As shown below in the financial statements section.

كما هو موضح أدناه في قسم القوائم المالية.

**Annex - Exercised Voting Rights**
**ملحق - ممارسات التصويت السنوية**
**Sub-Fund Manager: TWC**

Issuer Name	Meeting Date	Proposal Number	Proposal Description	Management Recommendation	Custom Recommendation	Vote Decision	Vote Note
Veeva Systems Inc	1/13/2021	1.	Amendment to Restated Certificate of Incorporation to Become a Public Benefit Corporation	For	For	For	
Veeva Systems Inc	1/13/2021	2.	Repeal of Classified Board	For	For	For	
Becton, Dickinson And Co.	1/26/2021	1A.	Elect Catherine M. Burzik	For	For	For	
Becton, Dickinson And Co.	1/26/2021	1B.	Elect R. Andrew Eckert	For	For	For	
Becton, Dickinson And Co.	1/26/2021	1C.	Elect Vincent A. Forlenza	For	For	For	
Becton, Dickinson And Co.	1/26/2021	1D.	Elect Claire M. Fraser	For	For	For	
Becton, Dickinson And Co.	1/26/2021	1E.	Elect Jeffrey W. Henderson	For	For	For	
Becton, Dickinson And Co.	1/26/2021	1F.	Elect Christopher Jones	For	For	For	
Becton, Dickinson And Co.	1/26/2021	1G.	Elect Marshall O. Larsen	For	For	For	
Becton, Dickinson And Co.	1/26/2021	1H.	Elect David F. Melcher	For	For	For	
Becton, Dickinson And Co.	1/26/2021	1I.	Elect Thomas E. Polen	For	For	For	
Becton, Dickinson And Co.	1/26/2021	1J.	Elect Claire Pomeroy	For	For	For	
Becton, Dickinson And Co.	1/26/2021	1K.	Elect Rebecca W. Rimel	For	For	For	
Becton, Dickinson And Co.	1/26/2021	1L.	Elect Timothy M. Ring	For	For	For	
Becton, Dickinson And Co.	1/26/2021	1M.	Elect Bertram L. Scott	For	For	For	
Becton, Dickinson And Co.	1/26/2021	2.	Ratification of Auditor	For	For	For	
Becton, Dickinson And Co.	1/26/2021	3.	Advisory Vote on Executive Compensation	For	For	For	
Becton, Dickinson And Co.	1/26/2021	4.	Shareholder Proposal Regarding Right to Call a Special Meeting	Against	For	For	

Novartis AG	3/2/2021	1	Accounts and Reports	For	For	Take No Action	
Novartis AG	3/2/2021	2	Ratification of Board and Management Acts	For	For	Take No Action	
Novartis AG	3/2/2021	3	Allocation of Profits/Dividends	For	For	Take No Action	
Novartis AG	3/2/2021	4	Cancellation of Shares and Reduction in Share Capital	For	For	Take No Action	
Novartis AG	3/2/2021	5	Authority to Repurchase Shares	For	For	Take No Action	
Novartis AG	3/2/2021	6.1	Board Compensation	For	Manual	Take No Action	Remuneration Proposal is Binding.
Novartis AG	3/2/2021	6.2	Executive Compensation	For	Manual	Take No Action	Remuneration Proposal is Binding.
Novartis AG	3/2/2021	6.3	Compensation Report	For	For	Take No Action	Non-binding or advisory in nature.
Novartis AG	3/2/2021	7.1	Elect Jörg Reinhardt as Board Chair	For	For	Take No Action	
Novartis AG	3/2/2021	7.2	Elect Nancy C. Andrews	For	For	Take No Action	
Novartis AG	3/2/2021	7.3	Elect Ton Büchner	For	For	Take No Action	
Novartis AG	3/2/2021	7.4	Elect Patrice Bula	For	For	Take No Action	
Novartis AG	3/2/2021	7.5	Elect Elizabeth Doherty	For	For	Take No Action	
Novartis AG	3/2/2021	7.6	Elect Ann M. Fudge	For	For	Take No Action	
Novartis AG	3/2/2021	7.7	Elect Bridgette P. Heller	For	For	Take No Action	
Novartis AG	3/2/2021	7.8	Elect Frans van Houten	For	For	Take No Action	
Novartis AG	3/2/2021	7.9	Elect Simon Moroney	For	For	Take No Action	
Novartis AG	3/2/2021	7.10	Elect Andreas von Planta	For	For	Take No Action	
Novartis AG	3/2/2021	7.11	Elect Charles L. Sawyers	For	For	Take No Action	
Novartis AG	3/2/2021	7.12	Elect Enrico Vanni	For	For	Take No Action	
Novartis AG	3/2/2021	7.13	Elect William T. Winters	For	For	Take No Action	
Novartis AG	3/2/2021	8.1	Elect Patrice Bula as Compensation Committee Member	For	For	Take No Action	
Novartis AG	3/2/2021	8.2	Elect Bridgette P. Heller as Compensation Committee Member	For	For	Take No Action	
Novartis AG	3/2/2021	8.3	Elect Enrico Vanni as Compensation Committee Member	For	For	Take No Action	
Novartis AG	3/2/2021	8.4	Elect William T. Winters as Compensation Committee Member	For	For	Take No Action	

Novartis AG	3/2/2021	8.5	Elect Simon Moroney as Compensation Committee Member	For	For	Take No Action	
Novartis AG	3/2/2021	9	Appointment of Auditor	For	For	Take No Action	
Novartis AG	3/2/2021	10	Appointment of Independent Proxy	For	For	Take No Action	
Novartis AG	3/2/2021	11	Amendments to Articles (Term of Office)	For	For	Take No Action	
Novartis AG	3/2/2021	B	Additional or Amended Proposals	Undetermined	Manual	Take No Action	
Agilent Technologies Inc.	3/17/2021	1.1	Elect Mala Anand	For	For	For	
Agilent Technologies Inc.	3/17/2021	1.2	Elect KOH Boon Hwee	For	For	For	
Agilent Technologies Inc.	3/17/2021	1.3	Elect Michael R. McMullen	For	For	For	
Agilent Technologies Inc.	3/17/2021	1.4	Elect Daniel K. Podolsky	For	For	For	
Agilent Technologies Inc.	3/17/2021	2.	Advisory Vote on Executive Compensation	For	For	For	
Agilent Technologies Inc.	3/17/2021	3.	Ratification of Auditor	For	For	For	
Novo Nordisk	3/25/2021	2	Accounts and Reports	For	For	For	
Novo Nordisk	3/25/2021	3	Allocation of Profits/Dividends	For	For	For	
Novo Nordisk	3/25/2021	4	Remuneration Report	For	For	For	Non-binding or advisory in nature.
Novo Nordisk	3/25/2021	5.1	Directors' Fees 2020	For	For	For	
Novo Nordisk	3/25/2021	5.2	Directors' Fees 2021	For	Manual	For	Per R. Park
Novo Nordisk	3/25/2021	6.1	Elect Helge Lund as chair	For	For	For	
Novo Nordisk	3/25/2021	6.2	Elect Jeppe Christiansen as vice chair	For	For	For	
Novo Nordisk	3/25/2021	6.3.A	Elect Laurence Debroux	For	For	For	
Novo Nordisk	3/25/2021	6.3.B	Elect Andreas Fibig	For	For	For	
Novo Nordisk	3/25/2021	6.3.C	Elect Sylvie Grégoire	For	For	For	
Novo Nordisk	3/25/2021	6.3.D	Elect Kasim Kutay	For	For	For	
Novo Nordisk	3/25/2021	6.3.E	Elect Martin Mackay	For	For	For	
Novo Nordisk	3/25/2021	6.3.F	Elect Henrik Poulsen	For	For	For	
Novo Nordisk	3/25/2021	7	Appointment of Auditor	For	For	For	
Novo Nordisk	3/25/2021	8.1	Authority to Reduce Share Capital	For	For	For	
Novo Nordisk	3/25/2021	8.2	Authority to Repurchase Shares	For	For	For	
Novo Nordisk	3/25/2021	8.3.A	Amendments to Articles (Share Capital)	For	For	For	
Novo Nordisk	3/25/2021	8.3.B	Authority to Issue Shares w/ or w/o Preemptive Rights for Existing Shareholders	For	For	For	
Novo Nordisk	3/25/2021	8.4.A	Indemnification of the Board of Directors and Executive Management	For	Manual	For	Per R. Park
Novo Nordisk	3/25/2021	8.4.B	Indemnification of the Executive Management	For	Manual	For	Per R. Park

Novo Nordisk	3/25/2021	8.5	Amendments to Remuneration Policy	For	Manual	For	Per R. Park
Novo Nordisk	3/25/2021	8.6.A	Amendments to Articles (Virtual Meetings)	For	For	For	
Novo Nordisk	3/25/2021	8.6.B	Amendments to Articles (Language in documents prepared for General Meetings)	For	For	For	
Novo Nordisk	3/25/2021	8.6.C	Amendments to Articles (Differentiation of votes)	For	For	For	
Novo Nordisk	3/25/2021	8.7.A	Shareholder's Proposal Regarding Allocation of Profits	Against	Against	Against	
Chugai Pharmaceutical Co Ltd	3/23/2021	1	Allocation of Profits/Dividends	For	For	For	
Chugai Pharmaceutical Co Ltd	3/23/2021	2.1	Elect Masayuki Oku	For	For	For	
Chugai Pharmaceutical Co Ltd	3/23/2021	2.2	Elect Yoichiro Ichimaru	For	For	For	
Chugai Pharmaceutical Co Ltd	3/23/2021	2.3	Elect Christoph Franz	For	For	For	
Chugai Pharmaceutical Co Ltd	3/23/2021	2.4	Elect William N. Anderson	For	For	For	
Chugai Pharmaceutical Co Ltd	3/23/2021	2.5	Elect James H. Sabry	For	For	For	
Chugai Pharmaceutical Co Ltd	3/23/2021	3	Elect Yoshiaki Ohashi as Statutory Auditor	For	For	For	
Otsuka Holdings Co.,Ltd.	3/30/2021	1.1	Elect Ichiro Otsuka	For	For	For	
Otsuka Holdings Co.,Ltd.	3/30/2021	1.2	Elect Tatsuo Higuchi	For	For	For	
Otsuka Holdings Co.,Ltd.	3/30/2021	1.3	Elect Yoshiro Matsuo	For	For	For	
Otsuka Holdings Co.,Ltd.	3/30/2021	1.4	Elect Yuko Makino	For	For	For	
Otsuka Holdings Co.,Ltd.	3/30/2021	1.5	Elect Shuichi Takagi	For	For	For	
Otsuka Holdings Co.,Ltd.	3/30/2021	1.6	Elect Sadanobu Tobe	For	For	For	
Otsuka Holdings Co.,Ltd.	3/30/2021	1.7	Elect Masayuki Kobayashi	For	For	For	
Otsuka Holdings Co.,Ltd.	3/30/2021	1.8	Elect Noriko Tojo	For	For	For	
Otsuka Holdings Co.,Ltd.	3/30/2021	1.9	Elect Makoto Inoue	For	For	For	
Otsuka Holdings Co.,Ltd.	3/30/2021	1.10	Elect Yukio Matsutani	For	For	For	
Otsuka Holdings Co.,Ltd.	3/30/2021	1.11	Elect Ko Sekiguchi	For	For	For	
Otsuka Holdings Co.,Ltd.	3/30/2021	1.12	Elect Yoshihisa Aoki	For	For	For	
Otsuka Holdings Co.,Ltd.	3/30/2021	1.13	Elect Mayo Mita	For	For	For	
Otsuka Holdings Co.,Ltd.	3/30/2021	2	Appointment of Auditor	For	Manual	For	Per R. Park

Johnson & Johnson	4/22/2021	1A.	Elect Mary C. Beckerle	For	For	For	
Johnson & Johnson	4/22/2021	1B.	Elect D. Scott Davis	For	For	For	
Johnson & Johnson	4/22/2021	1C.	Elect Ian E.L. Davis	For	For	For	
Johnson & Johnson	4/22/2021	1D.	Elect Jennifer A. Doudna	For	For	For	
Johnson & Johnson	4/22/2021	1E.	Elect Alex Gorsky	For	For	For	
Johnson & Johnson	4/22/2021	1F.	Elect Marillyn A. Hewson	For	For	For	
Johnson & Johnson	4/22/2021	1G.	Elect Hubert Joly	For	For	For	
Johnson & Johnson	4/22/2021	1H.	Elect Mark B. McClellan	For	For	For	
Johnson & Johnson	4/22/2021	1I.	Elect Anne Mulcahy	For	For	For	
Johnson & Johnson	4/22/2021	1J.	Elect Charles Prince	For	For	For	
Johnson & Johnson	4/22/2021	1K.	Elect A. Eugene Washington	For	For	For	
Johnson & Johnson	4/22/2021	1L.	Elect Mark A. Weinberger	For	For	For	
Johnson & Johnson	4/22/2021	1M.	Elect Nadja Y. West	For	For	For	
Johnson & Johnson	4/22/2021	1N.	Elect Ronald A. Williams	For	For	For	
Johnson & Johnson	4/22/2021	2.	Advisory Vote on Executive Compensation	For	For	For	
Johnson & Johnson	4/22/2021	3.	Ratification of Auditor	For	For	For	
Johnson & Johnson	4/22/2021	4.	Shareholder Proposal Regarding Report on Access to COVID-19 Products	Against	For	For	
Johnson & Johnson	4/22/2021	5.	Shareholder Proposal Regarding Independent Chair	Against	Manual	For	Per R Park
Johnson & Johnson	4/22/2021	6.	Shareholder Proposal Regarding Racial Impact Audit	Against	Against	Against	
Johnson & Johnson	4/22/2021	7.	Shareholder Proposal Regarding Bonus Deferral Policy	Against	Against	Against	
Pfizer Inc.	4/22/2021	1A.	Elect Ronald E. Blaylock	For	For	For	
Pfizer Inc.	4/22/2021	1B.	Elect Albert Bourla	For	For	For	
Pfizer Inc.	4/22/2021	1C.	Elect Susan Desmond-Hellmann	For	For	For	
Pfizer Inc.	4/22/2021	1D.	Elect Joseph J. Echevarria	For	For	For	
Pfizer Inc.	4/22/2021	1E.	Elect Scott Gottlieb	For	For	For	
Pfizer Inc.	4/22/2021	1F.	Elect Helen H. Hobbs	For	For	For	
Pfizer Inc.	4/22/2021	1G.	Elect Susan Hockfield	For	For	For	
Pfizer Inc.	4/22/2021	1H.	Elect Dan R. Littman	For	For	For	
Pfizer Inc.	4/22/2021	1I.	Elect Shantanu Narayen	For	For	For	
Pfizer Inc.	4/22/2021	1J.	Elect Suzanne Nora Johnson	For	For	For	
Pfizer Inc.	4/22/2021	1K.	Elect James Quincey	For	For	For	
Pfizer Inc.	4/22/2021	1L.	Elect James C. Smith	For	For	For	
Pfizer Inc.	4/22/2021	2.	Ratification of Auditor	For	For	For	
Pfizer Inc.	4/22/2021	3.	Advisory Vote on Executive Compensation	For	For	For	
Pfizer Inc.	4/22/2021	4.	Shareholder Proposal Regarding Independent Chair	Against	Manual	For	Per R Park

Pfizer Inc.	4/22/2021	5.	Shareholder Proposal Regarding Report on Political Expenditures and Values Congruency	Against	Against	Against	
Pfizer Inc.	4/22/2021	6.	Shareholder Proposal Regarding Report on Access to COVID-19 Products	Against	For	For	
Abbott Laboratories	4/23/2021		Elect Robert J. Alpern	For	For	For	
Abbott Laboratories	4/23/2021		Elect Roxanne S. Austin	For	For	For	
Abbott Laboratories	4/23/2021		Elect Sally E. Blount	For	For	For	
Abbott Laboratories	4/23/2021		Elect Robert B. Ford	For	For	For	
Abbott Laboratories	4/23/2021		Elect Michelle A. Kumbier	For	For	For	
Abbott Laboratories	4/23/2021		Elect Darren W. McDew	For	For	For	
Abbott Laboratories	4/23/2021		Elect Nancy McKinstry	For	For	For	
Abbott Laboratories	4/23/2021		Elect William A. Osborn	For	For	For	
Abbott Laboratories	4/23/2021		Elect Michael F. Roman	For	For	For	
Abbott Laboratories	4/23/2021		Elect Daniel J. Starks	For	For	For	
Abbott Laboratories	4/23/2021		Elect John G. Stratton	For	For	For	
Abbott Laboratories	4/23/2021		Elect Glenn F. Tilton	For	For	For	
Abbott Laboratories	4/23/2021		Elect Miles D. White	For	For	For	
Abbott Laboratories	4/23/2021	2.	Ratification of Auditor	For	For	For	
Abbott Laboratories	4/23/2021	3.	Advisory Vote on Executive Compensation	For	For	For	
Abbott Laboratories	4/23/2021	4A.	Elimination of Supermajority Requirement for Article Amendments	For	For	For	
Abbott Laboratories	4/23/2021	4B.	Elimination of Supermajority Requirement for Approval of Certain Extraordinary Transactions	For	For	For	
Abbott Laboratories	4/23/2021	5.	Shareholder Proposal Regarding Lobbying Report	Against	Against	Against	
Abbott Laboratories	4/23/2021	6.	Shareholder Proposal Regarding Company Plan to Promote Racial Justice	Against	Against	Against	
Abbott Laboratories	4/23/2021	7.	Shareholder Proposal Regarding Independent Chair	Against	Manual	Against	Per R. Park
Intuitive Surgical Inc	4/22/2021	1A.	Elect Craig H. Barratt	For	For	For	
Intuitive Surgical Inc	4/22/2021	1B.	Elect Joseph C. Beery	For	For	For	

Intuitive Surgical Inc	4/22/2021	1C.	Elect Gary S. Guthart	For	For	For	
Intuitive Surgical Inc	4/22/2021	1D.	Elect Amal M. Johnson	For	For	For	
Intuitive Surgical Inc	4/22/2021	1E.	Elect Don R. Kania	For	For	For	
Intuitive Surgical Inc	4/22/2021	1F.	Elect Amy L. Ladd	For	For	For	
Intuitive Surgical Inc	4/22/2021	1G.	Elect Keith R. Leonard, Jr.	For	For	For	
Intuitive Surgical Inc	4/22/2021	1H.	Elect Alan J. Levy	For	For	For	
Intuitive Surgical Inc	4/22/2021	1I.	Elect Jami Dover Nachtsheim	For	For	For	
Intuitive Surgical Inc	4/22/2021	1J.	Elect Monica P. Reed	For	For	For	
Intuitive Surgical Inc	4/22/2021	1K.	Elect Mark J. Rubash	For	For	For	
Intuitive Surgical Inc	4/22/2021	2.	Advisory Vote on Executive Compensation	For	For	For	
Intuitive Surgical Inc	4/22/2021	3.	Ratification of Auditor	For	For	For	
Intuitive Surgical Inc	4/22/2021	4.	Amendment to the 2010 Incentive Award Plan	For	For	For	Dilution is 1.70% of fully diluted shares outstanding Equity overhang of all plans, including this proposal, as a percentage of fully diluted shares outstanding, is 12.20%.
Horizon Therapeutics Plc	4/29/2021	1A.	Elect William F. Daniel	For	For	For	
Horizon Therapeutics Plc	4/29/2021	1B.	Elect H. Thomas Watkins	For	For	For	
Horizon Therapeutics Plc	4/29/2021	1C.	Elect Pascale Witz	For	For	For	
Horizon Therapeutics Plc	4/29/2021	2.	Appointment of Auditor and Authority to Set Fees	For	For	For	
Horizon Therapeutics Plc	4/29/2021	3.	Advisory Vote on Executive Compensation	For	For	For	
Horizon Therapeutics Plc	4/29/2021	4.	Authority to Repurchase Overseas Market Shares	For	For	For	
Horizon Therapeutics Plc	4/29/2021	5.	Approval of Amended and Restated 2020 Equity Incentive Plan	For	For	For	Dilution is 3.10% of fully diluted shares outstanding Equity overhang of all plans, including this proposal, as a percentage of fully diluted shares outstanding, is 13.90%.

Lilly(Eli) & Co	5/3/2021	1a.	Elect Katherine Baicker	For	For	For	
Lilly(Eli) & Co	5/3/2021	1b.	Elect J. Erik Fyrwald	For	For	For	
Lilly(Eli) & Co	5/3/2021	1c.	Elect Jamere Jackson	For	For	For	
Lilly(Eli) & Co	5/3/2021	1d.	Elect Gabrielle Sulzberger	For	For	For	
Lilly(Eli) & Co	5/3/2021	1e.	Elect Jackson P. Tai	For	For	For	
Lilly(Eli) & Co	5/3/2021	2.	Advisory Vote on Executive Compensation	For	For	For	
Lilly(Eli) & Co	5/3/2021	3.	Ratification of Auditor	For	For	For	
Lilly(Eli) & Co	5/3/2021	4.	Repeal of Classified Board	For	For	For	
Lilly(Eli) & Co	5/3/2021	5.	Elimination of Supermajority Requirement	For	For	For	
Lilly(Eli) & Co	5/3/2021	6.	Shareholder Proposal Regarding Lobbying Report	Against	For	For	
Lilly(Eli) & Co	5/3/2021	7.	Shareholder Proposal Regarding Independent Chair	Against	Manual	For	Per R Park
Lilly(Eli) & Co	5/3/2021	8.	Shareholder Proposal Regarding Bonus Deferral Policy	Against	Against	Against	
Lilly(Eli) & Co	5/3/2021	9.	Shareholder Proposal Regarding Recoupment Report	Against	Against	Against	
West Pharmaceutical Services, Inc.	5/4/2021	1A.	Elect Mark A. Buthman	For	For	For	
West Pharmaceutical Services, Inc.	5/4/2021	1B.	Elect William F. Feehery	For	For	For	
West Pharmaceutical Services, Inc.	5/4/2021	1C.	Elect Robert F. Friel	For	For	For	
West Pharmaceutical Services, Inc.	5/4/2021	1D.	Elect Eric M. Green	For	For	For	
West Pharmaceutical Services, Inc.	5/4/2021	1E.	Elect Thomas W. Hofmann	For	For	For	
West Pharmaceutical Services, Inc.	5/4/2021	1F.	Elect Deborah L. V. Keller	For	For	For	
West Pharmaceutical Services, Inc.	5/4/2021	1G.	Elect Myla P. Lai-Goldman	For	For	For	
West Pharmaceutical Services, Inc.	5/4/2021	1H.	Elect Douglas A. Michels	For	For	For	
West Pharmaceutical Services, Inc.	5/4/2021	1I.	Elect Paolo Pucci	For	For	For	
West Pharmaceutical Services, Inc.	5/4/2021	1J.	Elect Patrick J. Zenner	For	For	For	
West Pharmaceutical Services, Inc.	5/4/2021	2.	Advisory Vote on Executive Compensation	For	For	For	
West Pharmaceutical Services, Inc.	5/4/2021	3.	Ratification of Auditor	For	For	For	

Baxter International Inc.	5/4/2021	1A.	Elect José E. Almeida	For	For	For	
Baxter International Inc.	5/4/2021	1B.	Elect Thomas F. Chen	For	For	For	
Baxter International Inc.	5/4/2021	1C.	Elect John D. Forsyth	For	For	For	
Baxter International Inc.	5/4/2021	1D.	Elect Peter S. Hellman	For	For	For	
Baxter International Inc.	5/4/2021	1E.	Elect Michael F. Mahoney	For	For	For	
Baxter International Inc.	5/4/2021	1F.	Elect Patricia Morrison	For	For	For	
Baxter International Inc.	5/4/2021	1G.	Elect Stephen N. Oesterle	For	For	For	
Baxter International Inc.	5/4/2021	1H.	Elect Catherine R. Smith	For	For	For	
Baxter International Inc.	5/4/2021	1I.	Elect Thomas T. Stallkamp	For	For	For	
Baxter International Inc.	5/4/2021	1J.	Elect Albert P.L. Stroucken	For	For	For	
Baxter International Inc.	5/4/2021	1K.	Elect Amy M. Wendell	For	For	For	
Baxter International Inc.	5/4/2021	1L.	Elect David S. Wilkes	For	For	For	
Baxter International Inc.	5/4/2021	2.	Advisory Vote on Executive Compensation	For	For	For	
Baxter International Inc.	5/4/2021	3.	Ratification of Auditor	For	For	For	
Baxter International Inc.	5/4/2021	4.	Approval of the 2021 Incentive Plan	For	For	For	Dilution is 6.50% of fully diluted shares outstanding Equity overhang of all plans, including this proposal, as a percentage of fully diluted shares outstanding, is 12.50%.
Baxter International Inc.	5/4/2021	5.	Amendment to the Employee Stock Purchase Plan	For	For	For	Plan would allow options to be priced at 85.00% of fair market value.
Baxter International Inc.	5/4/2021	6.	Shareholder Proposal Regarding Right to Act by Written Consent	Against	For	For	
Baxter International Inc.	5/4/2021	7.	Shareholder Proposal Regarding Independent Chair	Against	Manual	Against	Per R. Park
Edwards Lifesciences Corp	5/4/2021	1.1	Elect Kieran T. Gallahue	For	For	For	
Edwards Lifesciences Corp	5/4/2021	1.2	Elect Leslie Stone Heisz	For	For	For	
Edwards Lifesciences Corp	5/4/2021	1.3	Elect Paul A. LaViolette	For	For	For	
Edwards Lifesciences Corp	5/4/2021	1.4	Elect Steven R. Loranger	For	For	For	
Edwards Lifesciences Corp	5/4/2021	1.5	Elect Martha H. Marsh	For	For	For	

Edwards Lifesciences Corp	5/4/2021	1.6	Elect Michael A. Mussallem	For	For	For	
Edwards Lifesciences Corp	5/4/2021	1.7	Elect Ramona Sequeira	For	For	For	
Edwards Lifesciences Corp	5/4/2021	1.8	Elect Nicholas J. Valeriani	For	For	For	
Edwards Lifesciences Corp	5/4/2021	2.	Advisory Vote on Executive Compensation	For	For	For	
Edwards Lifesciences Corp	5/4/2021	3.	Amendment to the 2001 Employee Stock Purchase Plan for U.S. Employees	For	For	For	Plan would allow options to be priced at 85.00% of fair market value.
Edwards Lifesciences Corp	5/4/2021	4.	Amendment to the 2001 Employee Stock Purchase Plan for International Employees	For	For	For	Plan would allow options to be priced at 85.00% of fair market value.
Edwards Lifesciences Corp	5/4/2021	5.	Ratification of Auditor	For	For	For	
Edwards Lifesciences Corp	5/4/2021	6.	Shareholder Proposal Regarding Right to Act by Written Consent	Against	For	For	
Edwards Lifesciences Corp	5/4/2021	7.	Shareholder Proposal Regarding Non-Management Employee Representation on the Board	Against	Against	Against	
Stryker Corp.	5/5/2021	1A)	Elect Mary K. Brainerd	For	For	For	
Stryker Corp.	5/5/2021	1B)	Elect Giovanni Caforio	For	For	For	
Stryker Corp.	5/5/2021	1C)	Elect Srikant M. Datar	For	For	For	
Stryker Corp.	5/5/2021	1D)	Elect Allan C. Golston	For	For	For	
Stryker Corp.	5/5/2021	1E)	Elect Kevin A. Lobo	For	For	For	
Stryker Corp.	5/5/2021	1F)	Elect Sherilyn S. McCoy	For	For	For	
Stryker Corp.	5/5/2021	1G)	Elect Andrew K. Silvernail	For	For	For	
Stryker Corp.	5/5/2021	1H)	Elect Lisa M. Skeete Tatum	For	For	For	
Stryker Corp.	5/5/2021	1I)	Elect Ronda E. Stryker	For	For	For	
Stryker Corp.	5/5/2021	1J)	Elect Rajeev Suri	For	For	For	
Stryker Corp.	5/5/2021	2.	Ratification of Auditor	For	For	For	
Stryker Corp.	5/5/2021	3.	Advisory Vote on Executive Compensation	For	For	For	
Stryker Corp.	5/5/2021	4.	Shareholder Proposal Regarding Report on Non-Management Employee Representation on the Board	Against	For	For	
Stryker Corp.	5/5/2021	5.	Shareholder Proposal Regarding Right to Call Special Meetings	Against	For	For	
Boston Scientific Corp.	5/6/2021	1A.	Elect Nelda J. Connors	For	For	For	
Boston Scientific Corp.	5/6/2021	1B.	Elect Charles J. Dockendorff	For	For	For	
Boston Scientific Corp.	5/6/2021	1C.	Elect Yoshiaki Fujimori	For	For	For	

Boston Scientific Corp.	5/6/2021	1D.	Elect Donna A. James	For	For	For	
Boston Scientific Corp.	5/6/2021	1E.	Elect Edward J. Ludwig	For	For	For	
Boston Scientific Corp.	5/6/2021	1F.	Elect Michael F. Mahoney	For	For	For	
Boston Scientific Corp.	5/6/2021	1G.	Elect David J. Roux	For	For	For	
Boston Scientific Corp.	5/6/2021	1H.	Elect John E. Sununu	For	For	For	
Boston Scientific Corp.	5/6/2021	1I.	Elect Ellen M. Zane	For	For	For	
Boston Scientific Corp.	5/6/2021	2.	Advisory Vote on Executive Compensation	For	For	For	
Boston Scientific Corp.	5/6/2021	3.	Ratification of Auditor	For	For	For	
Boston Scientific Corp.	5/6/2021	4.	Shareholder Proposal Regarding Report on Non-Management Employee Participation in Company Governance	Against	For	For	
Danaher Corp.	5/5/2021	1A.	Elect Rainer M. Blair	For	For	For	
Danaher Corp.	5/5/2021	1B.	Elect Linda P. Hefner Filler	For	For	For	
Danaher Corp.	5/5/2021	1C.	Elect Teri List	For	For	For	
Danaher Corp.	5/5/2021	1D.	Elect Walter G. Lohr, Jr.	For	For	For	
Danaher Corp.	5/5/2021	1E.	Elect Jessica L. Mega	For	For	For	
Danaher Corp.	5/5/2021	1F.	Elect Mitchell P. Rales	For	For	For	
Danaher Corp.	5/5/2021	1G.	Elect Steven M. Rales	For	For	For	
Danaher Corp.	5/5/2021	1H.	Elect Pardis C. Sabeti	For	For	For	
Danaher Corp.	5/5/2021	1I.	Elect John T. Schwieters	For	For	For	
Danaher Corp.	5/5/2021	1J.	Elect Alan G. Spoon	For	For	For	
Danaher Corp.	5/5/2021	1K.	Elect Raymond C. Stevens	For	For	For	
Danaher Corp.	5/5/2021	1L.	Elect Elias A. Zerhouni	For	For	For	
Danaher Corp.	5/5/2021	2.	Ratification of Auditor	For	For	For	
Danaher Corp.	5/5/2021	3.	Advisory Vote on Executive Compensation	For	For	For	
Danaher Corp.	5/5/2021	4.	Shareholder Proposal Regarding Right to Call Special Meetings	Against	For	For	
Alcon Inc.	4/28/2021	1	Accounts and Reports	For	For	Take No Action	
Alcon Inc.	4/28/2021	2	Ratification of Board and Management Acts	For	For	Take No Action	
Alcon Inc.	4/28/2021	3	Allocation of Profits/Dividends	For	For	Take No Action	
Alcon Inc.	4/28/2021	4.1	Compensation Report	For	For	Take No Action	Non-binding or advisory in nature.
Alcon Inc.	4/28/2021	4.2	Board Compensation	For	Manual	Take No Action	Remuneration Proposal is Binding.
Alcon Inc.	4/28/2021	4.3	Executive Compensation	For	Manual	Take No Action	Remuneration Proposal is Binding.

Alcon Inc.	4/28/2021	5.1	Elect F. Michael Ball	For	For	Take No Action	
Alcon Inc.	4/28/2021	5.2	Elect Lynn Dorsey Bleil	For	For	Take No Action	
Alcon Inc.	4/28/2021	5.3	Elect Arthur Cummings	For	For	Take No Action	
Alcon Inc.	4/28/2021	5.4	Elect David J. Endicott	For	For	Take No Action	
Alcon Inc.	4/28/2021	5.5	Elect Thomas Glanzmann	For	For	Take No Action	
Alcon Inc.	4/28/2021	5.6	Elect D. Keith Grossman	For	For	Take No Action	
Alcon Inc.	4/28/2021	5.7	Elect Scott H. Maw	For	For	Take No Action	
Alcon Inc.	4/28/2021	5.8	Elect Karen J. May	For	For	Take No Action	
Alcon Inc.	4/28/2021	5.9	Elect Ines Pöschel	For	For	Take No Action	
Alcon Inc.	4/28/2021	5.10	Elect Dieter Spälti	For	For	Take No Action	
Alcon Inc.	4/28/2021	6.1	Elect Thomas Glanzmann as Compensation Committee Member	For	For	Take No Action	
Alcon Inc.	4/28/2021	6.2	Elect D. Keith Grossman as Compensation Committee Member	For	For	Take No Action	
Alcon Inc.	4/28/2021	6.3	Elect Karen J. May as Compensation Committee Member	For	For	Take No Action	
Alcon Inc.	4/28/2021	6.4	Elect Ines Pöschel as Compensation Committee Member	For	For	Take No Action	
Alcon Inc.	4/28/2021	7	Appointment of Independent Proxy	For	For	Take No Action	
Alcon Inc.	4/28/2021	8	Appointment of Auditor	For	For	Take No Action	
Teleflex Incorporated	4/30/2021	1A.	Elect Candace H. Duncan	For	For	For	
Teleflex Incorporated	4/30/2021	1B.	Elect Stephen K. Klasko	For	For	For	
Teleflex Incorporated	4/30/2021	1C.	Elect Stuart A. Randle	For	For	For	
Teleflex Incorporated	4/30/2021	2.	Advisory Vote on Executive Compensation	For	For	For	
Teleflex Incorporated	4/30/2021	3.	Ratification of Auditor	For	For	For	
Teleflex Incorporated	4/30/2021	4.	Shareholder Proposal Regarding Board Declassification	Abstain	For	For	
Gilead Sciences, Inc.	5/12/2021	1A.	Elect Jacqueline K. Barton	For	For	For	
Gilead Sciences, Inc.	5/12/2021	1B.	Elect Jeffrey A. Bluestone	For	For	For	
Gilead Sciences, Inc.	5/12/2021	1C.	Elect Sandra J. Horning	For	For	For	
Gilead Sciences, Inc.	5/12/2021	1D.	Elect Kelly A. Kramer	For	For	For	
Gilead Sciences, Inc.	5/12/2021	1E.	Elect Kevin E. Lofton	For	For	For	
Gilead Sciences, Inc.	5/12/2021	1F.	Elect Harish Manwani	For	For	For	

Gilead Sciences, Inc.	5/12/2021	1G.	Elect Daniel P. O'Day	For	For	For	
Gilead Sciences, Inc.	5/12/2021	1H.	Elect Javier J. Rodriguez	For	For	For	
Gilead Sciences, Inc.	5/12/2021	1I.	Elect Anthony Welters	For	For	For	
Gilead Sciences, Inc.	5/12/2021	2.	Ratification of Auditor	For	For	For	
Gilead Sciences, Inc.	5/12/2021	3.	Advisory Vote on Executive Compensation	For	For	For	
Gilead Sciences, Inc.	5/12/2021	4.	Shareholder Proposal Regarding Independent Chair	Against	Manual	For	Per R Park
Astrazeneca plc	5/11/2021	1	Accounts and Reports	For	For	For	
Astrazeneca plc	5/11/2021	2	Final Dividend	For	For	For	
Astrazeneca plc	5/11/2021	3	Appointment of Auditor	For	For	For	
Astrazeneca plc	5/11/2021	4	Authority to Set Auditor's Fees	For	For	For	
Astrazeneca plc	5/11/2021	5A	Elect Leif Johansson	For	For	For	
Astrazeneca plc	5/11/2021	5B	Elect Pascal Soriot	For	For	For	
Astrazeneca plc	5/11/2021	5C	Elect Marc Dunoyer	For	For	For	
Astrazeneca plc	5/11/2021	5D	Elect Philip Broadley	For	For	For	
Astrazeneca plc	5/11/2021	5E	Elect Euan Ashley	For	For	For	
Astrazeneca plc	5/11/2021	5F	Elect Michel Demaré	For	For	For	
Astrazeneca plc	5/11/2021	5G	Elect Deborah DiSanzo	For	For	For	
Astrazeneca plc	5/11/2021	5H	Elect Diana Layfield	For	For	For	
Astrazeneca plc	5/11/2021	5I	Elect Sheri McCoy	For	For	For	
Astrazeneca plc	5/11/2021	5J	Elect Tony SK MOK	For	For	For	
Astrazeneca plc	5/11/2021	5K	Elect Nazneen Rahman	For	For	For	
Astrazeneca plc	5/11/2021	5L	Elect Marcus Wallenberg	For	For	For	
Astrazeneca plc	5/11/2021	6	Remuneration Report (Advisory)	For	For	For	Non-binding or advisory in nature.
Astrazeneca plc	5/11/2021	7	Remuneration Policy (Binding)	For	Manual	Against	Per R. Park
Astrazeneca plc	5/11/2021	8	Authorisation of Political Donations	For	For	For	
Astrazeneca plc	5/11/2021	9	Authority to Issue Shares w/ Preemptive Rights	For	For	For	
Astrazeneca plc	5/11/2021	10	Authority to Issue Shares w/o Preemptive Rights	For	For	For	
Astrazeneca plc	5/11/2021	11	Authority to Issue Shares w/o Preemptive Rights (Specified Capital Investment)	For	For	For	
Astrazeneca plc	5/11/2021	12	Authority to Repurchase Shares	For	For	For	
Astrazeneca plc	5/11/2021	13	Authority to Set General Meeting Notice Period at 14 Days	For	Against	Against	Proposal would authorize a 14 day notice period for EGMs
Astrazeneca plc	5/11/2021	14	AstraZeneca Performance Share Plan 2020	For	Manual	For	Per R. Park
Idexx Laboratories, Inc.	5/12/2021	1A.	Elect Bruce L. Claflin	For	For	For	

Idexx Laboratories, Inc.	5/12/2021	1B.	Elect Asha S. Collins	For	For	For	
Idexx Laboratories, Inc.	5/12/2021	1C.	Elect Daniel M. Junius	For	For	For	
Idexx Laboratories, Inc.	5/12/2021	1D.	Elect Sam Samad	For	For	For	
Idexx Laboratories, Inc.	5/12/2021	2.	Ratification of Auditor	For	For	For	
Idexx Laboratories, Inc.	5/12/2021	3.	Advisory Vote on Executive Compensation	For	For	For	
Cerner Corp.	5/19/2021	1A.	Elect Mitchell E. Daniels, Jr.	For	For	For	
Cerner Corp.	5/19/2021	1B.	Elect Elder Granger	For	For	For	
Cerner Corp.	5/19/2021	1C.	Elect John J. Greisch	For	For	For	
Cerner Corp.	5/19/2021	1D.	Elect Melinda J. Mount	For	For	For	
Cerner Corp.	5/19/2021	2.	Ratification of Auditor	For	For	For	
Cerner Corp.	5/19/2021	3.	Advisory Vote on Executive Compensation	For	For	For	
Cerner Corp.	5/19/2021	4.	Shareholder Proposal Regarding Simple Majority Vote	Against	For	For	
Merck & Co Inc	5/25/2021	1A.	Elect Leslie A. Brun	For	For	For	
Merck & Co Inc	5/25/2021	1B.	Elect Mary Ellen Coe	For	For	For	
Merck & Co Inc	5/25/2021	1C.	Elect Pamela J. Craig	For	For	For	
Merck & Co Inc	5/25/2021	1D.	Elect Kenneth C. Frazier	For	For	For	
Merck & Co Inc	5/25/2021	1E.	Elect Thomas H. Glocer	For	For	For	
Merck & Co Inc	5/25/2021	1F.	Elect Risa Lavizzo-Mourey	For	For	For	
Merck & Co Inc	5/25/2021	1G.	Elect Stephen L. Mayo	For	For	For	
Merck & Co Inc	5/25/2021	1H.	Elect Paul B. Rothman	For	For	For	
Merck & Co Inc	5/25/2021	1I.	Elect Patricia F. Russo	For	For	For	
Merck & Co Inc	5/25/2021	1J.	Elect Christine E. Seidman	For	For	For	
Merck & Co Inc	5/25/2021	1K.	Elect Inge G. Thulin	For	For	For	
Merck & Co Inc	5/25/2021	1L.	Elect Kathy J. Warden	For	For	For	
Merck & Co Inc	5/25/2021	1M.	Elect Peter C. Wendell	For	For	For	
Merck & Co Inc	5/25/2021	2.	Advisory Vote on Executive Compensation	For	For	For	
Merck & Co Inc	5/25/2021	3.	Ratification of Auditor	For	For	For	
Merck & Co Inc	5/25/2021	4.	Shareholder Proposal Regarding Right to Act by Written Consent	Against	For	For	
Merck & Co Inc	5/25/2021	5.	Shareholder Proposal Regarding Report on Access to COVID-19 Products	Against	For	For	
Zoetis Inc	5/20/2021	1A.	Elect Sanjay Khosla	For	For	For	
Zoetis Inc	5/20/2021	1B.	Elect Antoinette R. Leatherberry	For	For	For	
Zoetis Inc	5/20/2021	1C.	Elect Willie M. Reed	For	For	For	
Zoetis Inc	5/20/2021	1D.	Elect Linda Rhodes	For	For	For	
Zoetis Inc	5/20/2021	2.	Advisory Vote on Executive Compensation	For	For	For	
Zoetis Inc	5/20/2021	3.	Ratification of Auditor	For	For	For	

Zoetis Inc	5/20/2021	4.	Shareholder Proposal Regarding Simple Majority Vote	Against	For	For	
AMGEN Inc.	5/18/2021	1A.	Elect Wanda M. Austin	For	For	For	
AMGEN Inc.	5/18/2021	1B.	Elect Robert A. Bradway	For	For	For	
AMGEN Inc.	5/18/2021	1C.	Elect Brian J. Druker	For	For	For	
AMGEN Inc.	5/18/2021	1D.	Elect Robert A. Eckert	For	For	For	
AMGEN Inc.	5/18/2021	1E.	Elect Greg C. Garland	For	For	For	
AMGEN Inc.	5/18/2021	1F.	Elect Charles M. Holley, Jr.	For	For	For	
AMGEN Inc.	5/18/2021	1G.	Elect Tyler Jacks	For	For	For	
AMGEN Inc.	5/18/2021	1H.	Elect Ellen J. Kullman	For	For	For	
AMGEN Inc.	5/18/2021	1I.	Elect Amy E. Miles	For	For	For	
AMGEN Inc.	5/18/2021	1J.	Elect Ronald D. Sugar	For	For	For	
AMGEN Inc.	5/18/2021	1K.	Elect R. Sanders Williams	For	For	For	
AMGEN Inc.	5/18/2021	2.	Advisory Vote on Executive Compensation	For	For	For	
AMGEN Inc.	5/18/2021	3.	Ratification of Auditor	For	For	For	
Tandem Diabetes Care Inc	5/18/2021	1A.	Elect Dick P. Allen	For	For	For	
Tandem Diabetes Care Inc	5/18/2021	1B.	Elect Rebecca B. Robertson	For	For	For	
Tandem Diabetes Care Inc	5/18/2021	1C.	Elect Rajwant S. Sodhi	For	For	For	
Tandem Diabetes Care Inc	5/18/2021	2.	Ratification of Auditor	For	For	For	
Tandem Diabetes Care Inc	5/18/2021	3.	Advisory Vote on Executive Compensation	For	For	For	
Thermo Fisher Scientific Inc.	5/19/2021	1A.	Elect Marc N. Casper	For	For	For	
Thermo Fisher Scientific Inc.	5/19/2021	1B.	Elect Nelson J. Chai	For	For	For	
Thermo Fisher Scientific Inc.	5/19/2021	1C.	Elect C. Martin Harris	For	For	For	
Thermo Fisher Scientific Inc.	5/19/2021	1D.	Elect Tyler Jacks	For	For	For	
Thermo Fisher Scientific Inc.	5/19/2021	1E.	Elect R. Alexandra Keith	For	For	For	
Thermo Fisher Scientific Inc.	5/19/2021	1F.	Elect Thomas J. Lynch	For	For	For	
Thermo Fisher Scientific Inc.	5/19/2021	1G.	Elect Jim P. Manzi	For	For	For	
Thermo Fisher Scientific Inc.	5/19/2021	1H.	Elect James C. Mullen	For	For	For	
Thermo Fisher Scientific Inc.	5/19/2021	1I.	Elect Lars Rebien Sørensen	For	For	For	
Thermo Fisher Scientific Inc.	5/19/2021	1J.	Elect Debora L. Spar	For	For	For	
Thermo Fisher Scientific Inc.	5/19/2021	1K.	Elect Scott M. Sperling	For	For	For	
Thermo Fisher Scientific Inc.	5/19/2021	1L.	Elect Dion J. Weisler	For	For	For	
Thermo Fisher Scientific Inc.	5/19/2021	2.	Advisory Vote on Executive Compensation	For	For	For	
Thermo Fisher Scientific Inc.	5/19/2021	3.	Ratification of Auditor	For	For	For	

Thermo Fisher Scientific Inc.	5/19/2021	4.	Shareholder Proposal Regarding Right to Call Special Meetings	Against	For	For	
Vertex Pharmaceuticals, Inc.	5/19/2021	1A.	Elect Sangeeta N. Bhatia	For	For	For	
Vertex Pharmaceuticals, Inc.	5/19/2021	1B.	Elect Lloyd A. Carney	For	For	For	
Vertex Pharmaceuticals, Inc.	5/19/2021	1C.	Elect Alan M. Garber	For	For	For	
Vertex Pharmaceuticals, Inc.	5/19/2021	1D.	Elect Terrence C. Kearney	For	For	For	
Vertex Pharmaceuticals, Inc.	5/19/2021	1E.	Elect Reshma Kewalramani	For	For	For	
Vertex Pharmaceuticals, Inc.	5/19/2021	1F.	Elect Yuchun Lee	For	For	For	
Vertex Pharmaceuticals, Inc.	5/19/2021	1G.	Elect Jeffrey M. Leiden	For	For	For	
Vertex Pharmaceuticals, Inc.	5/19/2021	1H.	Elect Margaret G. McGlynn	For	For	For	
Vertex Pharmaceuticals, Inc.	5/19/2021	1I.	Elect Diana McKenzie	For	For	For	
Vertex Pharmaceuticals, Inc.	5/19/2021	1J.	Elect Bruce I. Sachs	For	For	For	
Vertex Pharmaceuticals, Inc.	5/19/2021	2.	Ratification of Auditor	For	Against	Against	Vote Against because non-audit services exceeds 54.01% of total fees paid to the auditor.
Vertex Pharmaceuticals, Inc.	5/19/2021	3.	Advisory Vote on Executive Compensation	For	For	For	
Vertex Pharmaceuticals, Inc.	5/19/2021	4.	Shareholder Proposal Regarding Lobbying Report	Against	For	For	
Vertex Pharmaceuticals, Inc.	5/19/2021	5.	Shareholder Proposal Regarding Political Contributions and Expenditures Report	Against	For	For	
Dexcom Inc	5/20/2021	1.1	Elect Kevin Sayer	For	For	For	
Dexcom Inc	5/20/2021	1.2	Elect Nicholas Augustinos	For	For	For	
Dexcom Inc	5/20/2021	1.3	Elect Bridgette P. Heller	For	For	For	
Dexcom Inc	5/20/2021	2.	Ratification of Auditor	For	For	For	
Dexcom Inc	5/20/2021	3.	Advisory Vote on Executive Compensation	For	For	For	
Dexcom Inc	5/20/2021	4.	Repeal of Classified Board	For	For	For	
Elanco Animal Health Inc	5/19/2021	1A.	Elect William F. Doyle	For	For	For	
Elanco Animal Health Inc	5/19/2021	1B.	Elect Art A. Garcia	For	For	For	

Elanco Animal Health Inc	5/19/2021	1C.	Elect Denise Scots-Knight	For	For	For	
Elanco Animal Health Inc	5/19/2021	1D.	Elect Jeffrey N. Simmons	For	For	For	
Elanco Animal Health Inc	5/19/2021	2.	Ratification of Auditor	For	For	For	
Elanco Animal Health Inc	5/19/2021	3.	Advisory Vote on Executive Compensation	For	For	For	
Elanco Animal Health Inc	5/19/2021	4.	Amendment to the 2018 Stock Plan	For	For	For	Dilution is 1.90% of fully diluted shares outstanding Equity overhang of all plans, including this proposal, as a percentage of fully diluted shares outstanding, is 3.80%.
Align Technology, Inc.	5/19/2021	1A.	Elect Kevin J. Dallas	For	For	For	
Align Technology, Inc.	5/19/2021	1B.	Elect Joseph M. Hogan	For	For	For	
Align Technology, Inc.	5/19/2021	1C.	Elect Joseph Lacob	For	For	For	
Align Technology, Inc.	5/19/2021	1D.	Elect C. Raymond Larkin, Jr.	For	For	For	
Align Technology, Inc.	5/19/2021	1E.	Elect George J. Morrow	For	For	For	
Align Technology, Inc.	5/19/2021	1F.	Elect Anne M. Myong	For	For	For	
Align Technology, Inc.	5/19/2021	1G.	Elect Andrea L. Saia	For	For	For	
Align Technology, Inc.	5/19/2021	1H.	Elect Greg J. Santora	For	For	For	
Align Technology, Inc.	5/19/2021	1I.	Elect Susan E. Siegel	For	For	For	
Align Technology, Inc.	5/19/2021	1J.	Elect Warren S. Thaler	For	For	For	
Align Technology, Inc.	5/19/2021	2.	Ratification of Auditor	For	For	For	
Align Technology, Inc.	5/19/2021	3.	Exclusive Forum Provision	For	Against	Against	Amendments reduce rights of shareholders.
Align Technology, Inc.	5/19/2021	4.	Amendment to the 2010 Employee Stock Purchase Plan	For	For	For	Plan would allow options to be priced at 85.00% of fair market value.
Align Technology, Inc.	5/19/2021	5.	Advisory Vote on Executive Compensation	For	For	For	
Sanofi	4/30/2021	1	Accounts and Reports; Non Tax-Deductible Expenses	For	Manual	For	Per R. Park
Sanofi	4/30/2021	2	Consolidated Accounts and Reports	For	For	For	
Sanofi	4/30/2021	3	Allocation of Profits/Dividends	For	For	For	

Sanofi	4/30/2021	4	Ratification of Co-Option of Gilles Schnepf	For	For	For	
Sanofi	4/30/2021	5	Elect Fabienne Lecorvaisier	For	For	For	
Sanofi	4/30/2021	6	Elect Melanie G Lee	For	For	For	
Sanofi	4/30/2021	7	Elect Barbara Lavernos	For	For	For	
Sanofi	4/30/2021	8	2020 Remuneration Report	For	Manual	For	Per R. Park
Sanofi	4/30/2021	9	2020 Remuneration of Serge Weinberg, Chair	For	For	For	
Sanofi	4/30/2021	10	2020 Remuneration of Paul Hudson, CEO	For	Manual	For	Per R. Park
Sanofi	4/30/2021	11	2021 Remuneration Policy (Board)	For	Manual	For	Per R. Park
Sanofi	4/30/2021	12	2021 Remuneration Policy (Chair)	For	Manual	For	Per R. Park
Sanofi	4/30/2021	13	2021 Remuneration Policy (CEO)	For	Manual	For	Per R. Park.
Sanofi	4/30/2021	14	Authority to Repurchase and Reissue Shares	For	For	For	
Sanofi	4/30/2021	15	Authority to Cancel Shares and Reduce Capital	For	For	For	
Sanofi	4/30/2021	16	Authority to Issue Shares and Convertible Debt w/ Preemptive Rights	For	Manual	For	Per R. Park
Sanofi	4/30/2021	17	Authority to Issue Shares and Convertible Debt w/o Preemptive Rights	For	Manual	For	Per R. Park
Sanofi	4/30/2021	18	Authority to Issue Shares and Convertible Debt Through Private Placement	For	Manual	For	Per R. Park
Sanofi	4/30/2021	19	Authority to Issue Debt Instruments	For	For	For	
Sanofi	4/30/2021	20	Greenshoe	For	Manual	For	Per R. Park
Sanofi	4/30/2021	21	Authority to Increase Capital in Consideration for Contributions In Kind	For	For	For	
Sanofi	4/30/2021	22	Authority to Increase Capital Through Capitalisations	For	For	For	
Sanofi	4/30/2021	23	Employee Stock Purchase Plan	For	Against	Against	Plan would allow options to be priced at less than 75% of fair market value. Plan would allow options to be priced at less than 75% of fair market value.
Sanofi	4/30/2021	24	Authority to Issue Performance Shares	For	Manual	For	Per R. Park
Sanofi	4/30/2021	25	Amendments to Articles Regarding Written Consultations	For	For	For	

Sanofi	4/30/2021	26	Amendments to Articles to Comply with "PACTE" Law	For	For	For	
Sanofi	4/30/2021	27	Authorisation of Legal Formalities	For	For	For	
Envista Holdings Corp	5/25/2021		Elect Wendy Carruthers	For	For	For	
Envista Holdings Corp	5/25/2021		Elect R. Scott Huennekens	For	For	For	
Envista Holdings Corp	5/25/2021		Elect Christine A. Tsingos	For	For	For	
Envista Holdings Corp	5/25/2021	2A.	Repeal of Classified Board	For	For	For	
Envista Holdings Corp	5/25/2021	2B.	Elimination of Supermajority Requirement	For	For	For	
Envista Holdings Corp	5/25/2021	3.	Ratification of Auditor	For	For	For	
Envista Holdings Corp	5/25/2021	4.	Advisory Vote on Executive Compensation	For	For	For	
Biomarin Pharmaceutical Inc.	5/25/2021		Elect Jean-Jacques Bienaimé	For	For	For	
Biomarin Pharmaceutical Inc.	5/25/2021		Elect Elizabeth McKee Anderson	For	For	For	
Biomarin Pharmaceutical Inc.	5/25/2021		Elect Willard H. Dere	For	For	For	
Biomarin Pharmaceutical Inc.	5/25/2021		Elect Michael Grey	For	For	For	
Biomarin Pharmaceutical Inc.	5/25/2021		Elect Elaine J. Heron	For	For	For	
Biomarin Pharmaceutical Inc.	5/25/2021		Elect Maykin Ho	For	For	For	
Biomarin Pharmaceutical Inc.	5/25/2021		Elect Robert J. Hombach	For	For	For	
Biomarin Pharmaceutical Inc.	5/25/2021		Elect V. Bryan Lawlis	For	For	For	
Biomarin Pharmaceutical Inc.	5/25/2021		Elect Richard A. Meier	For	For	For	
Biomarin Pharmaceutical Inc.	5/25/2021		Elect David E.I. Pyott	For	For	For	
Biomarin Pharmaceutical Inc.	5/25/2021		Elect Dennis J. Slamon	For	For	For	
Biomarin Pharmaceutical Inc.	5/25/2021	2.	Ratification of Auditor	For	For	For	
Biomarin Pharmaceutical Inc.	5/25/2021	3.	Advisory Vote on Executive Compensation	For	For	For	

Biomarin Pharmaceutical Inc.	5/25/2021	4.	Amendment to the 2017 Equity Incentive Plan	For	For	For	Dilution is 5.50% of fully diluted shares outstanding Equity overhang of all plans, including this proposal, as a percentage of fully diluted shares outstanding, is 14.60%.
Astrazeneca plc	5/11/2021	1	Alexion Transaction	For	For	For	
Neogenomics Inc.	5/27/2021	1A.	Elect Douglas M. VanOort	For	For	For	
Neogenomics Inc.	5/27/2021	1B.	Elect Mark Mallon	For	For	For	
Neogenomics Inc.	5/27/2021	1C.	Elect Lynn A. Tetrault	For	For	For	
Neogenomics Inc.	5/27/2021	1D.	Elect Bruce K. Crowther	For	For	For	
Neogenomics Inc.	5/27/2021	1E.	Elect Allison L. Hannah	For	For	For	
Neogenomics Inc.	5/27/2021	1F.	Elect Kevin C. Johnson	For	For	For	
Neogenomics Inc.	5/27/2021	1G.	Elect Stephen M. Kanovsky	For	For	For	
Neogenomics Inc.	5/27/2021	1H.	Elect Michael A. Kelly	For	For	For	
Neogenomics Inc.	5/27/2021	1I.	Elect Rachel A. Stahler	For	For	For	
Neogenomics Inc.	5/27/2021	2.	Advisory Vote on Executive Compensation	For	For	For	
Neogenomics Inc.	5/27/2021	3.	Amendment to the Equity Incentive Plan	For	For	For	Dilution is 5.90% of fully diluted shares outstanding Equity overhang of all plans, including this proposal, as a percentage of fully diluted shares outstanding, is 9.70%.
Neogenomics Inc.	5/27/2021	4.	Ratification of Auditor	For	For	For	
Illumina Inc	5/26/2021	1A.	Elect Caroline D. Dorsa	For	For	For	
Illumina Inc	5/26/2021	1B.	Elect Robert S. Epstein	For	For	For	
Illumina Inc	5/26/2021	1C.	Elect Scott Gottlieb	For	For	For	
Illumina Inc	5/26/2021	1D.	Elect Gary S. Guthart	For	For	For	
Illumina Inc	5/26/2021	1E.	Elect Philip W. Schiller	For	For	For	
Illumina Inc	5/26/2021	1F.	Elect John W. Thompson	For	For	For	
Illumina Inc	5/26/2021	2.	Ratification of Auditor	For	For	For	
Illumina Inc	5/26/2021	3.	Advisory Vote on Executive Compensation	For	For	For	
Incyte Corp.	5/26/2021	1.1	Elect Julian C. Baker	For	For	For	
Incyte Corp.	5/26/2021	1.2	Elect Jean-Jacques Bienaimé	For	For	For	
Incyte Corp.	5/26/2021	1.3	Elect Paul J. Clancy	For	For	For	
Incyte Corp.	5/26/2021	1.4	Elect Wendy L. Dixon	For	For	For	

Incyte Corp.	5/26/2021	1.5	Elect Jacquelyn A. Fouse	For	For	For	
Incyte Corp.	5/26/2021	1.6	Elect Edmund P. Harrigan	For	For	For	
Incyte Corp.	5/26/2021	1.7	Elect Katherine A. High	For	For	For	
Incyte Corp.	5/26/2021	1.8	Elect Hervé Hoppenot	For	For	For	
Incyte Corp.	5/26/2021	2.	Advisory Vote on Executive Compensation	For	For	For	
Incyte Corp.	5/26/2021	3.	Amendment to the 2010 Stock Incentive Plan	For	For	For	Dilution is 4.10% of fully diluted shares outstanding Equity overhang of all plans, including this proposal, as a percentage of fully diluted shares outstanding, is 12.20%.
Incyte Corp.	5/26/2021	4.	Ratification of Auditor	For	For	For	
Alexion Pharmaceuticals Inc.	5/11/2021	1.	AstraZeneca Transaction	For	For	For	
Alexion Pharmaceuticals Inc.	5/11/2021	2.	Advisory Vote on Golden Parachutes	For	Manual	For	Per R Park
Alexion Pharmaceuticals Inc.	5/11/2021	3.	Right to Adjourn Meeting	For	For	For	

**Sub-Fund Manager: Acadian:**

Location Name	Meeting ID	Company Name	Meeting Date	Record Date	Meeting Type	Proposal Text	Voting Policy Recommendation
Acadian Asset Management	1499851	Sonova Holding AG	15-Jun-21		Annual	Accept Financial Statements and Statutory Reports	For
Acadian Asset Management	1499851	Sonova Holding AG	15-Jun-21		Annual	Approve Remuneration Report (Non-Binding)	For
Acadian Asset Management	1499851	Sonova Holding AG	15-Jun-21		Annual	Approve Allocation of Income and Dividends of CHF 3.20 per Share	For
Acadian Asset Management	1499851	Sonova Holding AG	15-Jun-21		Annual	Approve Discharge of Board and Senior Management	For
Acadian Asset Management	1499851	Sonova Holding AG	15-Jun-21		Annual	Reelect Robert Spoerry as Director and Board Chairman	For

Acadian Asset Management	1499851	Sonova Holding AG	15-Jun-21		Annual	Reelect Lynn Bleil as Director	For
Acadian Asset Management	1499851	Sonova Holding AG	15-Jun-21		Annual	Reelect Lukas Braunschweiler as Director	For
Acadian Asset Management	1499851	Sonova Holding AG	15-Jun-21		Annual	Reelect Stacy Seng as Director	For
Acadian Asset Management	1499851	Sonova Holding AG	15-Jun-21		Annual	Reelect Ronald van der Vis as Director	For
Acadian Asset Management	1499851	Sonova Holding AG	15-Jun-21		Annual	Reelect Jinlong Wang as Director	For
Acadian Asset Management	1499851	Sonova Holding AG	15-Jun-21		Annual	Reelect Adrian Widmer as Director	For
Acadian Asset Management	1499851	Sonova Holding AG	15-Jun-21		Annual	Elect Gregory Behar as Director	Against
Acadian Asset Management	1499851	Sonova Holding AG	15-Jun-21		Annual	Elect Roland Diggelmann as Director	For
Acadian Asset Management	1499851	Sonova Holding AG	15-Jun-21		Annual	Reappoint Stacy Seng as Member of the Nomination and Compensation Committee	For
Acadian Asset Management	1499851	Sonova Holding AG	15-Jun-21		Annual	Appoint Lukas Braunschweiler as Member of the Nomination and Compensation Committee	For
Acadian Asset Management	1499851	Sonova Holding AG	15-Jun-21		Annual	Appoint Roland Diggelmann as Member of the Nomination and Compensation Committee	For
Acadian Asset Management	1499851	Sonova Holding AG	15-Jun-21		Annual	Ratify Ernst & Young AG as Auditors	For
Acadian Asset Management	1499851	Sonova Holding AG	15-Jun-21		Annual	Designate Keller KLG as Independent Proxy	For
Acadian Asset Management	1499851	Sonova Holding AG	15-Jun-21		Annual	Approve Remuneration of Directors in the Amount of CHF 3.1 Million	For

Acadian Asset Management	1499851	Sonova Holding AG	15-Jun-21		Annual	Approve Remuneration of Executive Committee in the Amount of CHF 15.8 Million	For
Acadian Asset Management	1499851	Sonova Holding AG	15-Jun-21		Annual	Approve CHF 61,299 Reduction in Share Capital as Part of the Share Buyback Program via Cancellation of Repurchased Shares	For
Acadian Asset Management	1499851	Sonova Holding AG	15-Jun-21		Annual	Transact Other Business (Voting)	Against
Acadian Asset Management	1545886	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	17-Jun-21	11-Jun-21	Annual	Approve Consolidated and Standalone Financial Statements	For
Acadian Asset Management	1545886	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	17-Jun-21	11-Jun-21	Annual	Approve Non-Financial Information Statement	For
Acadian Asset Management	1545886	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	17-Jun-21	11-Jun-21	Annual	Approve Allocation of Income and Dividends	For
Acadian Asset Management	1545886	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	17-Jun-21	11-Jun-21	Annual	Approve Discharge of Board	For
Acadian Asset Management	1545886	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	17-Jun-21	11-Jun-21	Annual	Amend Article 16 Re: Authorized Capital	For
Acadian Asset Management	1545886	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	17-Jun-21	11-Jun-21	Annual	Amend Articles Re: General Meetings	For
Acadian Asset Management	1545886	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	17-Jun-21	11-Jun-21	Annual	Add New Article 25 bis Re: Allow Shareholder Meetings to be Held in Virtual-Only Format	For
Acadian Asset Management	1545886	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	17-Jun-21	11-Jun-21	Annual	Amend Articles Re: Board of Directors	For
Acadian Asset Management	1545886	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	17-Jun-21	11-Jun-21	Annual	Amend Article 45 Re: Director Remuneration	For

Acadian Asset Management	1545886	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	17-Jun-21	11-Jun-21	Annual	Amend Article 47 Re: Audit Committee	For
Acadian Asset Management	1545886	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	17-Jun-21	11-Jun-21	Annual	Amend Article 48 Re: Appointments and Remuneration Committee	For
Acadian Asset Management	1545886	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	17-Jun-21	11-Jun-21	Annual	Amend Article 50 Re: Corporate Website	For
Acadian Asset Management	1545886	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	17-Jun-21	11-Jun-21	Annual	Amend Article 5 of General Meeting Regulations Re: Competences	For
Acadian Asset Management	1545886	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	17-Jun-21	11-Jun-21	Annual	Add New Article 6.bis to General Meeting Regulations Re: Allow Shareholder Meetings to be Held in Virtual-Only Format	For
Acadian Asset Management	1545886	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	17-Jun-21	11-Jun-21	Annual	Amend Articles of General Meeting Regulations Re: Convening of the Meeting, Information Available on the Company's Website and Right to Information Prior to the Meeting	For
Acadian Asset Management	1545886	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	17-Jun-21	11-Jun-21	Annual	Amend Articles of General Meeting Regulations Re: Right to Attend General Meetings, Presence of Third Parties, Representation, Planning, Means and Meeting Location	For
Acadian Asset Management	1545886	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	17-Jun-21	11-Jun-21	Annual	Amend Articles of General Meeting Regulations Re: Shareholders' Onsite Registration, List of Attendees and Shareholders' Telematic Registration	For
Acadian Asset Management	1545886	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	17-Jun-21	11-Jun-21	Annual	Amend Articles of General Meeting Regulations Re: Intervention Requests, Right to Information during the General Meeting, and Extension and Suspension of the General Meeting	For
Acadian Asset Management	1545886	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	17-Jun-21	11-Jun-21	Annual	Amend Articles of General Meeting Regulations Re: Remote Voting, Voting of Proposed Resolutions, Minutes of Meeting and Publicity of the Resolutions	For
Acadian Asset Management	1545886	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	17-Jun-21	11-Jun-21	Annual	Amend Article 29 of General Meeting Regulations Re: Approval	For
Acadian Asset	1545886	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	17-Jun-21	11-Jun-21	Annual	Reelect Juan Lopez-Belmonte Lopez as Director	For

Management		tics Rovi SA					
Acadian Asset Management	1545886	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	17-Jun-21	11-Jun-21	Annual	Reelect Juan Lopez-Belmonte Encina as Director	For
Acadian Asset Management	1545886	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	17-Jun-21	11-Jun-21	Annual	Reelect Javier Lopez-Belmonte Encina as Director	For
Acadian Asset Management	1545886	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	17-Jun-21	11-Jun-21	Annual	Reelect Ivan Lopez-Belmonte Encina as Director	For
Acadian Asset Management	1545886	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	17-Jun-21	11-Jun-21	Annual	Approve Annual Maximum Remuneration	For
Acadian Asset Management	1545886	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	17-Jun-21	11-Jun-21	Annual	Approve Remuneration Policy	Against
Acadian Asset Management	1545886	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	17-Jun-21	11-Jun-21	Annual	Approve Long-Term Incentive Plan	Against
Acadian Asset Management	1545886	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	17-Jun-21	11-Jun-21	Annual	Approve Extraordinary Incentive for Executive Directors	Against
Acadian Asset Management	1545886	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	17-Jun-21	11-Jun-21	Annual	Renew Appointment of KPMG Auditores as Auditor	For
Acadian Asset Management	1545886	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	17-Jun-21	11-Jun-21	Annual	Authorize Share Repurchase Program	For
Acadian Asset Management	1545886	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	17-Jun-21	11-Jun-21	Annual	Authorize Increase in Capital up to 50 Percent via Issuance of Equity or Equity-Linked Securities, Excluding Preemptive Rights of up to 20 Percent	Against
Acadian Asset Management	1545886	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	17-Jun-21	11-Jun-21	Annual	Authorize Issuance of Convertible Bonds, Debentures, Warrants, and Other Debt Securities up to EUR 500 Million with Exclusion of Preemptive Rights up to 20 Percent of Capital	Against

Acadian Asset Management	1545886	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	17-Jun-21	11-Jun-21	Annual	Authorize Board to Ratify and Execute Approved Resolutions	For
Acadian Asset Management	1545886	Laboratorios Farmaceuticos Rovi SA	17-Jun-21	11-Jun-21	Annual	Advisory Vote on Remuneration Report	For
Acadian Asset Management	1546985	Dermapharm Holding SE	23-Jun-21	01-Jun-21	Annual	Receive Financial Statements and Statutory Reports for Fiscal Year 2020 (Non-Voting)	
Acadian Asset Management	1546985	Dermapharm Holding SE	23-Jun-21	01-Jun-21	Annual	Approve Allocation of Income and Dividends of EUR 0.88 per Share	For
Acadian Asset Management	1546985	Dermapharm Holding SE	23-Jun-21	01-Jun-21	Annual	Approve Discharge of Management Board for Fiscal Year 2020	For
Acadian Asset Management	1546985	Dermapharm Holding SE	23-Jun-21	01-Jun-21	Annual	Approve Discharge of Supervisory Board for Fiscal Year 2020	For
Acadian Asset Management	1546985	Dermapharm Holding SE	23-Jun-21	01-Jun-21	Annual	Ratify Warth & Klein Grant Thornton AG as Auditors for Fiscal Year 2021	For
Acadian Asset Management	1546985	Dermapharm Holding SE	23-Jun-21	01-Jun-21	Annual	Approve Remuneration Policy	Against
Acadian Asset Management	1546985	Dermapharm Holding SE	23-Jun-21	01-Jun-21	Annual	Approve Remuneration of Supervisory Board	For
Acadian Asset Management	1560681	ABIOMED, Inc.	11-Aug-21	14-Jun-21	Annual	Elect Director Eric A. Rose	For
Acadian Asset Management	1560681	ABIOMED, Inc.	11-Aug-21	14-Jun-21	Annual	Elect Director Jeannine M. Rivet	For
Acadian Asset Management	1560681	ABIOMED, Inc.	11-Aug-21	14-Jun-21	Annual	Elect Director Myron L. Rolle	For
Acadian Asset Management	1560681	ABIOMED, Inc.	11-Aug-21	14-Jun-21	Annual	Advisory Vote to Ratify Named Executive Officers' Compensation	Against
Acadian Asset	1560681	ABIOMED, Inc.	11-Aug-21	14-Jun-21	Annual	Ratify Deloitte & Touche LLP as Auditors	For

Management							
Acadian Asset Management	1570619	Intuitive Surgical, Inc.	20-Sep-21	18-Aug-21	Special	Increase Authorized Common Stock	For
Acadian Asset Management	1574837	DiaSorin SpA	04-Oct-21	23-Sep-21	Extraordinary Shareholders	Authorize the Conversion of Bonds "EUR 500,000,000 Zero Coupon Equity Linked Bonds due 2028" and Approve Capital Increase without Preemptive Rights to Service the Conversion of Bonds	For
Acadian Asset Management	1575079	CSL Limited	12-Oct-21	10-Oct-21	Annual	Elect Brian McNamee as Director	For
Acadian Asset Management	1575079	CSL Limited	12-Oct-21	10-Oct-21	Annual	Elect Andrew Cuthbertson as Director	For
Acadian Asset Management	1575079	CSL Limited	12-Oct-21	10-Oct-21	Annual	Elect Alison Watkins as Director	For
Acadian Asset Management	1575079	CSL Limited	12-Oct-21	10-Oct-21	Annual	Elect Duncan Maskell as Director	For
Acadian Asset Management	1575079	CSL Limited	12-Oct-21	10-Oct-21	Annual	Approve Remuneration Report	For
Acadian Asset Management	1575079	CSL Limited	12-Oct-21	10-Oct-21	Annual	Approve Grant of Performance Share Units to Paul Perreault	Against
Acadian Asset Management	1575079	CSL Limited	12-Oct-21	10-Oct-21	Annual	Approve Renewal of Proportional Takeover Approval Provisions in Constitution	For
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Change State of Incorporation from California to Delaware	For
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Restrict Right to Call Special Meeting	Against
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Authorize Board to Fill Vacancies	Against
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Eliminate Cumulative Voting	For

Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Grant Board of Directors Sole Authority to Determine Size of the Board	Against
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Adopt the Jurisdiction of Incorporation as the Exclusive Forum for Certain Disputes	For
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Amend Certificate of Incorporation to Add Federal Forum Selection Provision	For
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Provide Proxy Access Right	For
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Advisory Vote to Ratify Named Executive Officers' Compensation	Against
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Ratify PricewaterhouseCoopers LLP as Auditors	For
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Amend Omnibus Stock Plan	For
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Elect Director Craig A. Barbarosh	For
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Elect Director George H. Bristol	For
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Elect Director Julie D. Klapstein	For
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Elect Director Jeffrey H. Margolis	For
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Elect Director Geraldine McGinty	For
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Elect Director Morris Panner	For
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Elect Director Pamela S. Puryear	For

Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Elect Director Darnell Dent	For
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Elect Director David Sides	For
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Elect Director Craig A. Barbarosh	For
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Elect Director George H. Bristol	For
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Elect Director Julie D. Klapstein	For
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Elect Director Jeffrey H. Margolis	For
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Elect Director Geraldine McGinty	For
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Elect Director Morris Panner	For
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Elect Director Pamela S. Puryear	For
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Elect Director Darnell Dent	For
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Elect Director David Sides	For
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Change State of Incorporation from California to Delaware	Do Not Vote
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Restrict Right to Call Special Meeting	Do Not Vote
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Authorize Board to Fill Vacancies	Do Not Vote

Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Eliminate Cumulative Voting	Do Not Vote
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Grant Board of Directors Sole Authority to Determine Size of the Board	Do Not Vote
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Adopt the Jurisdiction of Incorporation as the Exclusive Forum for Certain Disputes	Do Not Vote
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Amend Certificate of Incorporation to Add Federal Forum Selection Provision	Do Not Vote
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Provide Proxy Access Right	Do Not Vote
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Advisory Vote to Ratify Named Executive Officers' Compensation	Do Not Vote
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Ratify PricewaterhouseCoopers LLP as Auditors	Do Not Vote
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Amend Omnibus Stock Plan	Do Not Vote
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Elect Director Kenneth H. Fearn, Jr.	Do Not Vote
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Elect Director Sheldon Razin	Do Not Vote
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Elect Director Lance E. Rosenzweig	Do Not Vote
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Elect Director Ruby Sharma	Do Not Vote
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Management Nominee Julie D. Klapstein	Do Not Vote
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Management Nominee Geraldine McGinty	Do Not Vote

Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Management Nominee Pamela S. Puryear	Do Not Vote
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Management Nominee Darnell Dent	Do Not Vote
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Management Nominee David Sides	Do Not Vote
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Elect Director Kenneth H. Fearn, Jr.	Do Not Vote
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Elect Director Sheldon Razin	Do Not Vote
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Elect Director Lance E. Rosenzweig	Do Not Vote
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Elect Director Ruby Sharma	Do Not Vote
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Management Nominee Julie D. Klapstein	Do Not Vote
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Management Nominee Geraldine McGinty	Do Not Vote
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Management Nominee Pamela S. Puryear	Do Not Vote
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Management Nominee Darnell Dent	Do Not Vote
Acadian Asset Management	1578121	NextGen Healthcare, Inc.	13-Oct-21	02-Sep-21	Proxy Contest	Management Nominee David Sides	Do Not Vote
Acadian Asset Management	1581352	Vitrolife AB	20-Oct-21	12-Oct-21	Extraordinary Shareholders	Open Meeting	
Acadian Asset Management	1581352	Vitrolife AB	20-Oct-21	12-Oct-21	Extraordinary Shareholders	Elect Chairman of Meeting	For

Acadian Asset Management	1581352	Vitrolife AB	20-Oct-21	12-Oct-21	Extraordinary Shareholders	Prepare and Approve List of Shareholders	For
Acadian Asset Management	1581352	Vitrolife AB	20-Oct-21	12-Oct-21	Extraordinary Shareholders	Approve Agenda of Meeting	For
Acadian Asset Management	1581352	Vitrolife AB	20-Oct-21	12-Oct-21	Extraordinary Shareholders	Designate Inspector(s) of Minutes of Meeting	For
Acadian Asset Management	1581352	Vitrolife AB	20-Oct-21	12-Oct-21	Extraordinary Shareholders	Acknowledge Proper Convening of Meeting	For
Acadian Asset Management	1581352	Vitrolife AB	20-Oct-21	12-Oct-21	Extraordinary Shareholders	Determine Number of Members (6) and Deputy Members (0) of Board	For
Acadian Asset Management	1581352	Vitrolife AB	20-Oct-21	12-Oct-21	Extraordinary Shareholders	Elect Vesa Koskinen as New Director; Approve Remuneration of Directors	For
Acadian Asset Management	1581352	Vitrolife AB	20-Oct-21	12-Oct-21	Extraordinary Shareholders	Approve Issuance of Shares for a Private Placement in Connection with Acquisition of Mendel Holdco S.L. and New Genetics.S.L.	For
Acadian Asset Management	1581352	Vitrolife AB	20-Oct-21	12-Oct-21	Extraordinary Shareholders	Close Meeting	
Acadian Asset Management	1580005	AngioDynamics, Inc.	03-Nov-21	13-Sep-21	Annual	Elect Director Karen A. Licitra	For
Acadian Asset Management	1580005	AngioDynamics, Inc.	03-Nov-21	13-Sep-21	Annual	Elect Director Wesley E. Johnson, Jr.	For
Acadian Asset Management	1580005	AngioDynamics, Inc.	03-Nov-21	13-Sep-21	Annual	Ratify Deloitte & Touche LLP as Auditors	For
Acadian Asset Management	1580005	AngioDynamics, Inc.	03-Nov-21	13-Sep-21	Annual	Advisory Vote to Ratify Named Executive Officers' Compensation	For
Acadian Asset Management	1579792	Clinuvel Pharmaceuticals Limited	10-Nov-21	08-Nov-21	Annual	Approve Remuneration Report	For
Acadian Asset Management	1579792	Clinuvel Pharmaceuticals Limited	10-Nov-21	08-Nov-21	Annual	Elect Karen Agersborg as Director	For

Acadian Asset Management	1579792	Clinuvel Pharmaceuticals Limited	10-Nov-21	08-Nov-21	Annual	Elect Sue Smith as Director	For
Acadian Asset Management	1579792	Clinuvel Pharmaceuticals Limited	10-Nov-21	08-Nov-21	Annual	Approve the Spill Resolution	Against
Acadian Asset Management	1578833	Sonic Healthcare Limited	18-Nov-21	16-Nov-21	Annual	Elect Kate Spargo as Director	For
Acadian Asset Management	1578833	Sonic Healthcare Limited	18-Nov-21	16-Nov-21	Annual	Elect Lou Panaccio as Director	For
Acadian Asset Management	1578833	Sonic Healthcare Limited	18-Nov-21	16-Nov-21	Annual	Approve Remuneration Report	For
Acadian Asset Management	1578833	Sonic Healthcare Limited	18-Nov-21	16-Nov-21	Annual	Approve Grant of Options and Performance Rights to Colin Goldschmidt	For
Acadian Asset Management	1578833	Sonic Healthcare Limited	18-Nov-21	16-Nov-21	Annual	Approve Grant of Options and Performance Rights to Chris Wilks	For
Acadian Asset Management	1573459	Medtronic plc	09-Dec-21	14-Oct-21	Annual	Elect Director Richard H. Anderson	For
Acadian Asset Management	1573459	Medtronic plc	09-Dec-21	14-Oct-21	Annual	Elect Director Craig Arnold	For
Acadian Asset Management	1573459	Medtronic plc	09-Dec-21	14-Oct-21	Annual	Elect Director Scott C. Donnelly	For
Acadian Asset Management	1573459	Medtronic plc	09-Dec-21	14-Oct-21	Annual	Elect Director Andrea J. Goldsmith	For
Acadian Asset Management	1573459	Medtronic plc	09-Dec-21	14-Oct-21	Annual	Elect Director Randall J. Hogan, III	For
Acadian Asset Management	1573459	Medtronic plc	09-Dec-21	14-Oct-21	Annual	Elect Director Kevin E. Lofton	For
Acadian Asset Management	1573459	Medtronic plc	09-Dec-21	14-Oct-21	Annual	Elect Director Geoffrey S. Martha	For

Acadian Asset Management	1573459	Medtronic plc	09-Dec-21	14-Oct-21	Annual	Elect Director Elizabeth G. Nabel	For
Acadian Asset Management	1573459	Medtronic plc	09-Dec-21	14-Oct-21	Annual	Elect Director Denise M. O'Leary	For
Acadian Asset Management	1573459	Medtronic plc	09-Dec-21	14-Oct-21	Annual	Elect Director Kendall J. Powell	For
Acadian Asset Management	1573459	Medtronic plc	09-Dec-21	14-Oct-21	Annual	Approve PricewaterhouseCoopers LLP as Auditors and Authorize Board to Fix Their Remuneration	For
Acadian Asset Management	1573459	Medtronic plc	09-Dec-21	14-Oct-21	Annual	Advisory Vote to Ratify Named Executive Officers' Compensation	For
Acadian Asset Management	1573459	Medtronic plc	09-Dec-21	14-Oct-21	Annual	Advisory Vote on Say on Pay Frequency	One Year
Acadian Asset Management	1573459	Medtronic plc	09-Dec-21	14-Oct-21	Annual	Approve Omnibus Stock Plan	For
Acadian Asset Management	1573459	Medtronic plc	09-Dec-21	14-Oct-21	Annual	Renew the Board's Authority to Issue Shares Under Irish Law	For
Acadian Asset Management	1573459	Medtronic plc	09-Dec-21	14-Oct-21	Annual	Renew the Board's Authority to Opt-Out of Statutory Pre-Emptions Rights Under Irish Law	For
Acadian Asset Management	1573459	Medtronic plc	09-Dec-21	14-Oct-21	Annual	Authorize Overseas Market Purchases of Ordinary Shares	For

صندوق الأهلي العالمي للرعاية الصحية ( المعروف سابقاً بـ صندوق الأهلي للمتاجرة بأسهم الرعاية الصحية)  
(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

مع

تقرير مراجع الحسابات المستقل لمالكي الوحدات



## KPMG Professional Services

Riyadh Front, Airport Road  
P. O. Box 92876  
Riyadh 11663  
Kingdom of Saudi Arabia  
Commercial Registration No 1010425494

Headquarters in Riyadh

## كي بي إم جي للاستشارات المهنية

واجهة الرياض، طريق المطار  
صندوق بريد ٩٢٨٧٦  
الرياض ١١٦٦٣  
المملكة العربية السعودية  
سجل تجاري رقم ١٠١٠٤٢٥٤٩٤

المركز الرئيسي في الرياض

# تقرير مراجع الحسابات المستقل

للسادة مالكي الوحدات في صندوق الأهلي العالمي للرعاية الصحية (المعروف سابقاً بصندوق الأهلي للمتاجرة بأسهم الرعاية الصحية)

## الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لصندوق الأهلي العالمي للرعاية الصحية ("الصندوق") المدار من قبل شركة الأهلي المالية ("مدير الصندوق")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م، وقوائم الدخل والدخل الشامل الآخر، والتغيرات في حقوق الملكية العائدة لمالكي الوحدات، والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى.

وفي رأينا، إن القوائم المالية المرفقة تُعرض بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، المركز المالي للصندوق كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م، وأدائه المالي وتدفقاته النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

## أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا هذا. ونحن مستقلون عن الصندوق وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، وقد التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

## مسؤوليات مدير الصندوق والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن مدير الصندوق هو المسؤول عن إعداد القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، ولتتماشى مع الأحكام المعمول بها في لائحة صناديق الاستثمار الصادرة عن هيئة السوق المالية، وأحكام وشروط الصندوق، ومذكرة المعلومات، وهو المسؤول عن الرقابة الداخلية التي يراها مدير الصندوق ضرورية، لتمكينه من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري، سواء بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية، فإن مدير الصندوق هو المسؤول عن تقييم قدرة الصندوق على الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية، وعن الإفصاح بحسب ما هو مناسب، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام مبدأ الاستمرارية كأساس في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لدى مدير الصندوق لتصفية الصندوق أو إيقاف عملياته، أو عدم وجود بديل واقعي سوى القيام بذلك.

إن المكلفين بالحوكمة، مجلس إدارة الصندوق هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الصندوق.

## تقرير مراجع الحسابات المستقل (يتبع)

لسادة مالكي الوحدات في صندوق الأهلي العالمي للرعاية الصحية (المعروف سابقاً بصندوق الأهلي للمتاجرة بأسهم الرعاية الصحية)

### مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتُعد جوهريّة إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. وعلينا أيضاً:

- تحديد وتقييم مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز إجراءات الرقابة الداخلية.
  - الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية بالصندوق.
  - تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قام بها مدير الصندوق.
  - استنتاج مدى مناسبة استخدام مدير الصندوق لمبدأ الاستمرارية كأساس في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الصندوق على الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهري، فإنه يتعين علينا أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإنه يتعين علينا تعديل رأينا. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الصندوق عن الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية.
  - تقييم العرض العام، وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضاً بصورة عادلة.
- لقد أبلغنا المكلفين بالحوكمة، من بين أمور أخرى، بشأن النطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج المهمة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور مهمة في أنظمة الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال المراجعة لصندوق الأهلي العالمي للرعاية الصحية ("الصندوق").

كي بي إم جي للاستشارات المهنية



د. عبدالله حمد الفوزان  
رقم الترخيص ٣٤٨



التاريخ: ٢٨ شعبان ١٤٤٣ هـ  
الموافق: ٣١ مارس ٢٠٢٢ م

صندوق الأهلي العالمي للرعاية الصحية (المعروف سابقًا بـ صندوق الأهلي للمتاجرة بأسهم الرعاية الصحية)  
(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
ألف دولار أمريكي (مالم يذكر غير ذلك)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	الإيضاحات	
			<b>الموجودات</b>
٢,٢٩٧	٦٤٩	٨	نقد وما في حكمه
٦٩,٧٠٢	٨١,٣٥٥	٩	استثمارات
٨٦٣	٢٣		أرصدة مدينة أخرى
<u>٧٢,٨٦٢</u>	<u>٨٢,٠٢٧</u>		<b>إجمالي الموجودات</b>
			<b>المطلوبات</b>
٢٧٥	٢٥٥		أرصدة دائنة أخرى
<u>٧٢,٥٨٧</u>	<u>٨١,٧٧٢</u>		<b>حقوق الملكية العائدة لمالكي الوحدات</b>
٢٣,٠٤٢	٢٢,٣١٤	١٠	الوحدات المصدرة بالآلاف (العدد)
<u>٣,١٥٠٢</u>	<u>٣,٦٦٤٦</u>		<b>حقوق الملكية لكل وحدة (دولار أمريكي)</b>

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٥ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

صندوق الأهلي العالمي للرعاية الصحية (المعروف سابقًا بـ صندوق الأهلي للمتاجرة بأسهم الرعاية الصحية)

(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

قائمة الدخل والدخل الشامل الآخر

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
ألف دولار أمريكي (مالم يذكر غير ذلك)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		إيضاح	
٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م		
٦٩٩	٦٧١		دخل توزيعات أرباح
١,٩٩٨	١٦,١٦٩		أرباح محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة - بالصافي
٨,٤٨٠	(٣,٤٦١)		(خسائر) / أرباح غير محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة - بالصافي
١١,١٧٧	١٣,٣٧٩		إجمالي الدخل
(١,١٦٢)	(١,٤١٧)	١١	أتعاب إدارة
(١٣٧)	(٢١٣)		ضريبة القيمة المضافة
(١٥)	(١٧)		مصروفات إدارية
(١٠)	(١٠)		أتعاب مهنية
(٨)	(٨)		أتعاب تدقيق شرعي
(٦)	(٦)		مكافأة مجلس إدارة الصندوق
(٥)	(٤)		أتعاب حفظ
(٢)	(٢)		رسوم هيئة السوق المالية
(١,٣٤٥)	(١,٦٧٧)		إجمالي المصروفات التشغيلية
٩,٨٣٢	١١,٧٠٢		ربح السنة
--	--		الدخل الشامل الآخر للسنة
٩,٨٣٢	١١,٧٠٢		إجمالي الدخل الشامل للسنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٥ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

صندوق الأهلي العالمي للرعاية الصحية (المعروف سابقًا بـ صندوق الأهلي للمتاجرة بأسهم الرعاية الصحية)

(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

قائمة التغيرات في حقوق الملكية العائدة لمالكي الوحدات

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
ألف دولار أمريكي (مالم يذكر غير ذلك)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		
٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	
٦٠,١٦١	٧٢,٥٨٧	حقوق الملكية العائدة لمالكي الوحدات كما في بداية السنة
٩,٨٣٢	١١,٧٠٢	إجمالي الدخل الشامل للسنة
		(النقص) / الزيادة في حقوق الملكية من معاملات الوحدة خلال السنة
١٠,٦١٦	٨,٦٤٠	المتحصلات من الوحدات المباعة
(٨,٠٢٢)	(١١,١٥٧)	قيمة الوحدات المستردة
٢,٥٩٤	(٢,٥١٧)	
٧٢,٥٨٧	٨١,٧٧٢	حقوق الملكية العائدة لمالكي الوحدات كما في نهاية السنة

صندوق الأهلي العالمي للرعاية الصحية (المعروف سابقًا بـ صندوق الأهلي للمتاجرة بأسهم الرعاية الصحية)

(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
ألف دولار أمريكي (مالم يذكر غير ذلك)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		ايضاح
٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	
<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</b>		
٩,٨٣٢	١١,٧٠٢	ربح السنة
<i>تسوية لـ:</i>		
(١,٩٩٨)	(١٦,١٦٩)	أرباح محققة من بيع استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة - بالصافي
(٨,٤٨٠)	٣,٤٦١	خسائر / (أرباح) غير محققة من استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة - بالصافي
(٦٤٦)	(١,٠٠٦)	
<i>التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:</i>		
(١,٠٥٩)	١,٠٥٥	استثمارات مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(٧٧٨)	٨٤٠	أرصدة مدينة أخرى
(٢١)	(٢٠)	أرصدة دائنة أخرى
(٢,٥٠٤)	٨٦٩	صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</b>		
١٠,٦١٦	٨,٦٤٠	المتحصلات من الوحدات المباعة
(٨,٠٢٢)	(١١,١٥٧)	قيمة الوحدات المستردة
٢,٥٩٤	(٢,٥١٧)	صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة التمويلية
٩٠	(١,٦٤٨)	(النقص) / الزيادة في النقد وما في حكمه
٢,٢٠٧	٢,٢٩٧	النقد وما في حكمه كما في بداية السنة
٢,٢٩٧	٦٤٩	النقد وما في حكمه كما في نهاية السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٥ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

# صندوق الأهلي العالمي للرعاية الصحية (المعروف سابقاً بـ صندوق الأهلي للمتاجرة بأسهم الرعاية الصحية) (مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
ألف دولار أمريكي (مالم يذكر غير ذلك)

## ١. الصندوق وأنشطته

صندوق الأهلي العالمي للرعاية الصحية (المعروف سابقاً بـ صندوق الأهلي للمتاجرة بأسهم الرعاية الصحية ("الصندوق")) هو صندوق استثماري مفتوح متوافق مع أحكام الشريعة الإسلامية، تتم إدارته بواسطة شركة الأهلي المالية ("مدير الصندوق")، شركة تابعة للبنك الأهلي السعودي (المعروف سابقاً بالبنك الأهلي التجاري) ("البنك") لصالح مالكي وحدات الصندوق.

قامت الأهلي المالية بإنهاء إجراءات الاندماج مع شركة سامبا للأصول وإدارة الاستثمار، بدءاً من ٩ يوليو ٢٠٢١ م. تحتفظ شركة نورثن ترست باستثمارات الصندوق وتم تعيينها كمدير محفظة من قبل مدير الصندوق.

عين مدير الصندوق بيت استثمار عالمي وهو شركة تي سي دبليو لإدارة الموجودات - الولايات المتحدة الأمريكية كمدير من الباطن للصندوق وتتضمن مهامه فتح حسابات استثمار مستقلة وإدارة موجودات الصندوق وفقاً لاستراتيجيات الاستثمار والضوابط الشرعية.

يستثمر الصندوق في الأوراق المالية للشركات العاملة في خدمات الرعاية الصحية والأنشطة ذات الصلة المدرجة في أسواق الأسهم العالمية الكبيرة المتوافقة مع مبادئ الشريعة الإسلامية للاستثمار. يمكن إيداع الأرصدة النقدية الفائضة في عقود المرابحة.

تم الموافقة على أحكام وشروط الصندوق في الأصل من قبل البنك المركزي السعودي ووافقت عليها هيئة السوق المالية لاحقاً بموجب خطابها المؤرخ في ١٨ ذي الحجة ١٤٢٩ هـ (الموافق ١٦ ديسمبر ٢٠٠٨ م).

يخضع الصندوق لللائحة صناديق الاستثمار ("اللائحة") الصادرة عن هيئة السوق المالية بتاريخ ٣ ذو الحجة ١٤٢٧ هـ (الموافق ٢٤ ديسمبر ٢٠٠٦ م) تم تعديلها لاحقاً في ٦ شعبان ١٤٣٧ هـ (الموافق ٢٣ مايو ٢٠١٦ م). وتم تعديل اللائحة ("اللائحة المعدلة") بتاريخ ١٧ رجب ١٤٤٢ هـ (الموافق ١ مارس ٢٠٢١ م)، والتي تفصل متطلبات جميع الصناديق في المملكة العربية السعودية. أصبحت اللائحة المعدلة نافذة ابتداءً من ١٩ رمضان ١٤٤٢ هـ (الموافق ١ مايو ٢٠٢١ م).

تم تأسيس الصندوق بموجب نص المادة ٣١ من لوائح الاستثمار في الصناديق ("اللائحة") الصادرة عن هيئة السوق المالية.

## ٢. الأساس المحاسبي

تم إعداد القوائم المالية للصندوق وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي والمعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والمعلومات الأخرى الصادرة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين الأحكام المعمول بها في نظام صناديق الاستثمار الصادرة عن هيئة السوق المالية، وشروط وأحكام الصندوق ومذكرة المعلومات.

## ٣. أساس القياس

تم إعداد هذه القوائم المالية على أساس التكلفة التاريخية باستخدام مبدأ الإستهقاق المحاسبي ومبدأ الإستمرارية، بإستثناء الإستثمارات المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

لا يوجد لدى الصندوق دورة تشغيل محددة بوضوح وبالتالي لا يتم عرض الموجودات والمطلوبات المتداولة وغير المتداولة بشكل منفصل في قائمة المركز المالي. بدلاً من ذلك، يتم عرض الموجودات والمطلوبات وفقاً لترتيب السيولة.

صندوق الأهلي العالمي للرعاية الصحية (المعروف سابقًا بـ صندوق الأهلي للمتاجرة بأسهم الرعاية الصحية)  
(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
ألف دولار أمريكي (مالم يذكر غير ذلك)

٤. العملة الوظيفية وعملة العرض

يتم قياس البنود المدرجة في القوائم المالية باستخدام العملة الاقتصادية الرئيسية التي يعمل فيها الصندوق ("العملة الوظيفية"). يتم عرض هذه القوائم المالية بالدولار الأمريكي وهي العملة الوظيفية وعملة العرض الخاصة بالصندوق.

٥. التغيرات في شروط وأحكام الصندوق

قام مدير الصندوق بتحديث شروط وأحكام الصندوق خلال العام. تشمل التغييرات المراجعات المطلوبة لمواءمة الشروط والأحكام مع تمديد اللوائح الصادرة، لتعكس التغييرات في مجلس إدارة الصندوق، وتمديد مدة الصندوق والتغييرات الإدارية الأخرى.

٦. الأحكام والتقديرات والافتراضات المحاسبية الهامة

إن إعداد القوائم المالية يتطلب من الإدارة القيام بإصدار أحكام وتقديرات وافتراضات والتي تؤثر في تطبيق السياسات المحاسبية للمبالغ المبينة للموجودات والالتزامات والإيرادات والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات. تتم مراجعة التقديرات والافتراضات الهامة على أساس مستمر. تم الاعتراف بالتعديلات على التقديرات المحاسبية في السنة التي يتم فيها مراجعة التقديرات وفي أي سنوات مستقبلية متأثرة.

*تقدير القيمة العادلة*

القيمة العادلة هي السعر الذي سيتم استلامه عند بيع موجودات ما أو سداده عند تحويل مطلوبات ما بموجب معاملة نظامية تتم بين متعاملين في السوق بتاريخ القياس. يحدد قياس القيمة العادلة بافتراض أن معاملة بيع الموجودات أو تحويل المطلوبات ستتم إما:

- في السوق الرئيسي للموجودات أو المطلوبات، أو
- في حالة عدم وجود السوق الرئيسي، في أكثر الأسواق فائدة للموجودات أو المطلوبات

يقوم الصندوق بقياس القيمة العادلة للأداة باستخدام السعر المتداول في السوق النشطة لتلك الأداة، عند توفرها. يتم اعتبار السوق على أنها سوق نشطة إذا كانت معاملات الموجودات أو المطلوبات تتم بشكل متكرر وحجم كافٍ لتقديم معلومات عن الأسعار على أساس مستمر. يقوم الصندوق بقياس الأدوات المتداولة في السوق النشطة وفقاً لسعر السوق لأن هذا السعر يقارب بشكل معقول سعر البيع.

في حال عدم وجود سعر متداول في سوق نشط، فإن الصندوق يستخدم أساليب تقييم تزيد من استخدام المدخلات القابلة للملاحظة ذات الصلة وتقلل من استخدام المدخلات غير القابلة للملاحظة. إن أسلوب التقييم المختار يتضمن جميع العوامل التي يأخذها المشاركون في السوق في الحسبان عند تسعير العملية. يقوم الصندوق بإثبات التحويل بين مستويات القيمة العادلة في نهاية فترة التقرير التي حدث خلالها التغيير.

لدى التسلسل الهرمي للقيمة العادلة المستويات التالية:

- المستوى ١: مدخلات تمثل الأسعار المتداولة (غير المعدلة) في الأسواق المالية النشطة لموجودات ومطلوبات مماثلة يمكن للمنشأة الوصول إليها في تاريخ القياس؛
- المستوى ٢: مدخلات تمثل مدخلات بخلاف الأسعار المتداولة المدرجة في المستوى ١ والتي يمكن ملاحظتها للأصل أو الالتزام بصورة مباشرة أو بصورة غير مباشرة؛ و
- المستوى ٣: مدخلات تمثل مدخلات غير قابلة للملاحظة للموجودات أو المطلوبات.

صندوق الأهلي العالمي للرعاية الصحية (المعروف سابقًا بـ صندوق الأهلي للمتاجرة بأسهم الرعاية الصحية)  
(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
ألف دولار أمريكي (مالم يذكر غير ذلك)

**٦. الأحكام والتقدير والافتراضات المحاسبية الهامة**

قام الصندوق بتصنيف الاستثمارات التي يتم قياسها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة عند المستوى ١ وفقاً للتسلسل الهرمي للقيمة العادلة. خلال السنة، لم يتم إجراء أي تحويل في التسلسل الهرمي للقيمة العادلة للاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة. بالنسبة للأدوات المالية الأخرى مثل النقد وما في حكمه والذمم المدينة والدائنة الأخرى، فإن القيم الدفترية تقارب بشكل معقول قيمتها العادلة.

**٧. السياسات المحاسبية الهامة**

إن السياسات المحاسبية الرئيسية المطبقة في إعداد هذه القوائم المالية مبينة أدناه. وقد تم تطبيق هذه السياسات بشكل ثابت على جميع الفترات المعروضة، ما لم يذكر خلاف ذلك.

**٧-١ نقد وما في حكمه**

يشتمل النقد وما في حكمه؛ النقد لدى البنك والاستثمارات قصيرة الأجل ذات السيولة العالية والتي يمكن تحويلها بسهولة إلى مبالغ نقدية محدده والتي تكون عرضة لمخاطر ضئيلة للتغيرات في القيمة.

**٧-٢ ذمم مدينة**

يتم الإثبات الأولي للذمم المدينة عند نشأتها. يتم قياس الذمم المدينة التجارية بدون مكون تمويل مهم مبدئيًا بسعر المعاملة وبعد ذلك بالتكلفة المطفأة باستخدام طريقة الفائدة / العمولة الفعالة. يتم قياس خسارة الأرصدة المدينة دائمًا بمبلغ يعادل خسائر الائتمان المتوقعة مدى العمر. يتم قياس الذمم المدينة التجارية بدون مكون تمويل مهم مبدئيًا بسعر المعاملة.

**٧-٣ الموجودات والمطلوبات المالية**

**تصنيف الموجودات المالية**

عند الإثبات الأولي تقاس الموجودات المالية بالقيمة العادلة ويتم تصنيفها بالتكلفة المطفأة، أو بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة أو بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر.

**الموجودات المالية المقاسة بالتكلفة المطفأة**

يتم قياس الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة إذا استوفت كلا الشرطين أدناه ولا تصنف بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة:

- يتم الاحتفاظ بالأصل ضمن نموذج الأعمال الذي يهدف إلى الاحتفاظ بالموجودات لتحصيل تدفقات نقدية تعاقدية؛
- تنشأ الشروط التعاقدية للموجودات المالية في تواريخ محددة للتدفقات النقدية التي تمثل فقط مدفوعات لأصل المبلغ والعمولة على أصل المبلغ القائم.

**الموجودات المالية المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر**

يتم قياس الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر إذا استوفت كلا الشرطين أدناه ولا تصنف بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة:

صندوق الأهلي العالمي للرعاية الصحية (المعروف سابقًا بـ صندوق الأهلي للمتاجرة بأسهم الرعاية الصحية)  
(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
ألف دولار أمريكي (مالم يذكر غير ذلك)

٧. السياسات المحاسبية الهامة

٣-٧ الموجودات والمطلوبات المالية

تصنيف الموجودات المالية (يتبع)

- يتم الاحتفاظ بالموجودات ضمن نموذج الأعمال الذي يتحقق الهدف منه عن طريق تحصيل تدفقات نقدية تعاقدية وبيع موجودات مالية؛ و
- تنشأ فتراتها التعاقدية في تواريخ محددة للتدفقات النقدية التي تمثل فقط مدفوعات لأصل المبلغ والعمولة على أصل المبلغ القائم.

الموجودات المالية المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر (يتبع)

عند الإثبات الأولى للاستثمارات في أدوات حقوق الملكية التي لا يتم الاحتفاظ بها بغرض المتاجرة، يحق لمدير الصندوق أن يختار بشكل نهائي عرض التغيرات اللاحقة في القيمة العادلة ضمن الدخل الشامل الآخر. يتم هذا الخيار على أساس كل استثمار على حدة.

الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

إن جميع الموجودات المالية غير المصنفة على أنها مقاسة بالتكلفة المطلقة أو بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر، يتم قياسها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

تقييم نموذج الأعمال

يجري مدير الصندوق تقييماً للهدف من نموذج الأعمال الذي من خلاله يتم الاحتفاظ بالموجودات على مستوى المحفظة لأن ذلك يعكس بشكل أفضل طريقة إدارة الأعمال والمعلومات المقدمة للإدارة. تشمل المعلومات التي يتم أخذها في الاعتبار على:

- السياسات والأهداف المحددة للمحفظة وتشغيل هذه السياسات عملياً؛
- تقييم كيفية أداء المحفظة ورفع تقرير بذلك لمدير الصندوق؛
- المخاطر التي تؤثر على أداء نموذج الأعمال (والموجودات المالية المحتفظ بها ضمن نموذج الأعمال) وكيفية إدارة هذه المخاطر؛
- كيفية مكافأة مديري الأعمال - فيما إذا كانت المكافآت تستند إلى القيمة العادلة للموجودات المدارة أو التدفقات النقدية التعاقدية المحصلة؛ و
- معدل تكرار وحجم وتوقيت المبيعات في الفترات السابقة، والأسباب لتلك المبيعات وتوقعاتها بشأن نشاط المبيعات المستقبلية. وبالرغم من ذلك، فإن المعلومات بشأن نشاط المبيعات لا يمكن أخذها في الحسبان بمفردها، ولكنها كجزء من التقييم الكلي لكيفية قيام الصندوق بتحقيق الأهداف المحددة لإدارة الموجودات المالية وكيفية تحقق التدفقات النقدية.

يستند تقييم نموذج الأعمال إلى مدى معقولية التصورات المتوقعة دون الأخذ بالاعتبار تصورات "أسوأ حالة" أو "حالة الضغط". إذا تحققت التدفقات النقدية بعد الإثبات الأولى بطريقة تختلف عن التوقعات الأصلية للصندوق، لا يقوم الصندوق بتغيير تصنيف الموجودات المالية المتبقية المحتفظ بها في نموذج الأعمال ولكنه يدرج هذه المعلومات عند تقييم الموجودات المالية المستقبلية الناشئة حديثاً أو التي تم شراؤها حديثاً.

إن الموجودات المالية التي يتم الاحتفاظ بها بغرض المتاجرة والتي يتم تقييم أداءها على أساس القيمة العادلة، يتم قياسها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة لأنها لا يتم الاحتفاظ بها لتحصيل تدفقات نقدية تعاقدية ولا يتم الاحتفاظ بها لتحصيل تدفقات نقدية تعاقدية وبيع موجودات مالية.

صندوق الأهلي العالمي للرعاية الصحية (المعروف سابقاً بـ صندوق الأهلي للمتاجرة بأسهم الرعاية الصحية)  
(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
ألف دولار أمريكي (مالم يذكر غير ذلك)

٧. السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

٣-٧ الموجودات والمطلوبات المالية (يتبع)

تصنيف الموجودات المالية (يتبع)

تقييم ما إذا كانت التدفقات النقدية التعاقدية فقط مدفوعات لأصل المبلغ والعمولة  
لغرض هذا التقييم، يعرف "المبلغ الأصلي" على أنه القيمة العادلة للموجودات المالية عند الإثبات الأولي. تعرف الفائدة أو "العمولة" على أنها مبلغ مقابل القيمة الزمنية للنقود ومقابل المخاطر الائتمانية المرتبطة بالمبلغ الأصلي القائم خلال فترة زمنية معينة ومقابل مخاطر الإقراض الأساسية الأخرى والتكاليف (على سبيل المثال: مخاطر السيولة والتكاليف الإدارية) بالإضافة إلى هامش الربح.

تقييم ما إذا كانت التدفقات النقدية التعاقدية فقط مدفوعات لأصل المبلغ والعمولة (يتبع)  
عند تقييم ما إذا كانت التدفقات النقدية التعاقدية تُعد فقط دفعات من المبلغ الأصلي والعمولة، يأخذ الصندوق بالاعتبار الشروط التعاقدية للأداة. وهذا يشمل تقييم فيما إذا كانت الموجودات المالية تتضمن شرط تعاقدي قد يؤدي إلى تغيير توقيت أو مبلغ التدفقات النقدية التعاقدية وإذا كان كذلك فلن تستوفي هذا الشرط. وعند إجراء هذا التقييم، يأخذ الصندوق بالاعتبار ما يلي:

- الأحداث المحتملة التي قد تؤدي إلى تغيير مبلغ وتوقيت التدفقات النقدية؛
- خصائص الرافعة المالية؛
- شروط الدفع المسبق والتمديد؛
- الشروط التي تحد من مطالبة الصندوق بالتدفقات النقدية من موجودات محددة (على سبيل المثال: ترتيبات الموجودات دون حق الرجوع)؛ و
- الخصائص التي تعدل اعتبارات القيمة الزمنية للنقود – على سبيل المثال: إعادة الضبط الدوري لأسعار الفائدة / العمولة.

إعادة التصنيف

لا يتم إعادة تصنيف الموجودات المالية بعد إثباتها الأولي، إلا في الفترة التي يقوم فيها الصندوق بتغيير نموذج أعماله لإدارة الموجودات المالية.

تصنيف المطلوبات المالية

يقوم الصندوق بتصنيف مطلوباته المالية بالتكلفة المطفأة ما لم تصنف على أنها مطلوبات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

الإثبات والقياس الأولي

يجب على المنشأة إثبات الأصل المالي أو الالتزام المالي في قائمة مركزها المالي فقط عندما تصبح المنشأة طرفاً في الأحكام التعاقدية للأداة. يتم الإثبات الأولي للموجودات المالية التي يتم قياسها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة في تاريخ التداول، وهو التاريخ الذي يصبح فيه الصندوق طرفاً في الأحكام التعاقدية للأداة. يتم إثبات الموجودات المالية والمطلوبات المالية الأخرى في التاريخ الذي نشأت فيه.

يتم القياس الأولي للأصل المالي أو الالتزام المالي بالقيمة العادلة زائداً أو ناقصاً تكاليف المعاملة العائدة مباشرة إلى اقتنائه أو إصداره، بالنسبة للبند غير المصنف بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

صندوق الأهلي العالمي للرعاية الصحية (المعروف سابقاً بـ صندوق الأهلي للمتاجرة بأسهم الرعاية الصحية)  
(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
ألف دولار أمريكي (مالم يذكر غير ذلك)

٧. السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

٣-٧ الموجودات والمطلوبات المالية (يتبع)

القياس اللاحق

الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة يتم قياسها لاحقاً بالقيمة العادلة. يتم إثبات صافي الأرباح أو الخسائر بما في ذلك أرباح وخسائر الصرف الأجنبي في الربح أو الخسارة ضمن "أرباح/(خسائر) محققة وغير محققة من استثمارات - بالصافي" في قائمة الدخل الشامل.

الموجودات المالية والمطلوبات المالية بالتكلفة المطفأة يتم قياسها لاحقاً بالتكلفة المطفأة باستخدام طريقة الفائدة / العمولة الفعلية والاعتراف بها في قائمة الدخل الشامل. يتم أيضاً إثبات أي ربح أو خسارة تم التوقف عن إثباتها ضمن قائمة الدخل الشامل. إن "التكلفة المطفأة" للموجودات المالية أو المطلوبات المالية هي المبلغ الذي من خلاله يتم قياس الموجودات المالية أو المطلوبات المالية عند الإثبات الأولي ناقصاً مدفوعات أصل المبلغ، زائداً أو ناقصاً الفائدة / العمولة المترجمة باستخدام طريقة الفائدة / العمولة الفعلية لأي فرق بين المبلغ الأولي ومبلغ الاستحقاق، ويتم تعديله، بالنسبة للموجودات المالية، لأي مخصص خسائر.

التوقف عن الإثبات

يتوقف الصندوق عن إثبات الموجودات المالية عند انتهاء الحقوق التعاقدية للتدفقات النقدية من الأصل، أو عند قيامه بتحويل الحقوق للحصول على التدفقات النقدية التعاقدية من خلال المعاملة التي يتم بموجبها تحويل جميع مخاطر ومنافع ملكية الأصل المالي بشكل جوهري، أو التي بموجبها لا يقوم الصندوق بتحويل أو الاحتفاظ بجميع مخاطر ومنافع الملكية بشكل جوهري ولا يقوم بإبقاء السيطرة على الأصل المالي.

عند التوقف عن إثبات الموجودات المالية، فإن الفرق بين القيمة الدفترية للموجودات (أو القيمة الدفترية الموزعة على جزء من الأصل الذي تم التوقف عن إثباته) والمقابل المستلم (ويشتمل أي موجودات جديدة تم الحصول عليها ناقصاً أي مطلوبات جديدة مفترضة)، يتم إثباتها في قائمة الدخل الشامل. ويتم إثبات أي عمولة في هذه الموجودات المالية المحولة التي قام الصندوق بإنشائها أو الاحتفاظ بها كأصل أو التزام منفصل.

يقوم الصندوق بإبرام معاملات والتي بموجبها يقوم بتحويل الموجودات التي تم إثباتها في قائمة المركز المالي الخاص به، ولكنه يحتفظ إما بكافة أو معظم مخاطر ومنافع الموجودات المحولة أو جزء منها. إذا تم الاحتفاظ بكافة أو معظم المخاطر والمزايا حينئذ لا يتم إثبات الموجودات المحولة. يقوم الصندوق بالتوقف عن إثبات الالتزام المالي عند يتم الوفاء بالالتزامات التعاقدية أو الغاؤها أو انتهاءها.

المقاصة

تتم مقاصة الموجودات والمطلوبات المالية ويدير الصافي في قائمة المركز المالي؛ عندما فقط عند وجود حق قانوني ملزم للصندوق بإجراء مقاصة للمبالغ المدرجة وعندما يكون لدى الصندوق النية لتسوية الموجودات مع المطلوبات على أساس الصافي أو بيع الموجودات وتسديد المطلوبات في آن واحد.

يتم عرض الإيرادات والمصروفات على أساس صافي الربح والخسائر من الأدوات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة وكذلك أرباح وخسائر صرف العملات الأجنبية.

صندوق الأهلي العالمي للرعاية الصحية (المعروف سابقاً بـ صندوق الأهلي للمتاجرة بأسهم الرعاية الصحية)  
(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
ألف دولار أمريكي (مالم يذكر غير ذلك)

٧. السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

٤-٧ مخصصات

يتم الاعتراف بالمخصص عندما يكون على الصندوق التزام حالي قانوني أو تعاقدية نتيجة لأحداث سابقة ومن المحتمل أن يتطلب تدفقات خارجة لمنافع اقتصادية لتسوية هذا الالتزام ويكون بالإمكان تقدير مبلغ الالتزام بصورة موثوقة. لا يتم الاعتراف بالمخصص بخسائر التشغيل المستقبلية.

٥-٧ حقوق الملكية لكل وحدة

الصندوق مفتوح للاشتراك واسترداد الوحدات في كل يوم عمل في الولايات المتحدة. يتم احتساب حقوق الملكية لكل وحدة بقسمة حقوق الملكية العائدة لمالكي الوحدات المدرجة في قائمة المركز المالي على عدد الوحدات القائمة في نهاية السنة.

٦-٧ توزيعات لمالكي الوحدات

يتم احتساب التوزيعات لمالكي الوحدات على أنها خصم من صافي الموجودات (حقوق الملكية) العائدة لمالكي الوحدات.

٧-٧ وحدات مصدرة

يصنف الصندوق الأدوات المالية المصدرة ضمن المطلوبات المالية أو أدوات حقوق الملكية، وذلك وفقاً للشروط التعاقدية للأدوات.

لدى الصندوق وحدات قابلة للاسترداد مصدرة. عند تصفية الصندوق، تمنح هذه الوحدات مالكيها بصافي الموجودات المتبقية. ويتم تصنيفها بالتساوي من جميع النواحي ولها شروط وظروف متطابقة. تعطي الوحدات القابلة للاسترداد المستثمرين حق المطالبة بالاسترداد نقداً بقيمة تتناسب مع حصة المستثمر في صافي موجودات الصندوق في كل تاريخ استرداد وأيضاً في حال تصفية الصندوق.

يتم تصنيف الوحدات المستردة على أنها حقوق ملكية عند استيفائها لكافة الشروط التالية:

- تمنح المالك حصة تناسبية من صافي موجودات الصندوق في حال تصفية الصندوق؛
- تُصنّف في فئة الأدوات التي تخضع لجميع فئات الأدوات الأخرى؛
- جميع الأدوات المالية في فئة الأدوات التي تخضع لجميع فئات الأدوات الأخرى لها سمات متطابقة؛
- لا تشمل الأداة على أي سمات أخرى تتطلب التصنيف على أنها التزاماً؛ و
- إن إجمالي التدفقات النقدية المتوقعة العائدة للأداة على مدى عمرها تستند بشكل جوهري على الربح أو الخسارة، أو التغير في صافي الموجودات المثبتة أو التغير في القيمة العادلة لصافي موجودات الصندوق المثبتة وغير المثبتة على مدى عمر الأداة.

يتم إثبات التكاليف الإضافية التي تعود مباشرة إلى إصدار أو استرداد الوحدات القابلة للاسترداد ضمن حقوق الملكية مباشرة كخصم من المتحصلات أو جزء من تكلفة الشراء.

٨-٧ الضرائب / الزكاة

بموجب النظام الحالي للزكاة وضريبة الدخل المطبق في المملكة العربية السعودية، فإن الصندوق مُعفى من دفع أي زكاة وضريبة دخل. تُعد الزكاة وضريبة الدخل التزاماً على مالكي الوحدات وبالتالي لا يجنب لها أي مخصص في القوائم المالية.  
يتم إثبات ضريبة القيمة المضافة المطبقة على الأتعاب والمصروفات في قائمة الدخل والدخل الشامل الآخر.

صندوق الأهلي العالمي للرعاية الصحية (المعروف سابقًا بـ صندوق الأهلي للمتاجرة بأسهم الرعاية الصحية)  
(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
ألف دولار أمريكي (مالم يذكر غير ذلك)

**٧. السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)**

**٩-٧ دخل توزيعات أرباح**

يتم إثبات دخل توزيعات الأرباح في قائمة الدخل الشامل في التاريخ الذي ينشأ فيه الحق في استلام الدفعات. بالنسبة للأوراق المالية المدرجة عادة ما يكون هذا هو تاريخ توزيعات الأرباح السابقة. بالنسبة للأوراق المالية غير المدرجة عادة ما يكون هذا هو التاريخ الذي يوافق فيه المساهمون على دفع توزيعات الأرباح. يتم إثبات دخل توزيعات الأرباح من الأوراق المالية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة في بند منفصل في قائمة الدخل الشامل.

**١٠-٧ مصروفات أتعاب الإدارة**

يتم إثبات مصروفات أتعاب الإدارة في قائمة الدخل والدخل الشامل الآخر عند تنفيذ الخدمات ذات الصلة.

**١١-٧ المصروفات المستحقة والأرصدة الدائنة الأخرى**

يتم الإثبات الأولي للمصروفات المستحقة والمطلوبات الأخرى بالقيمة العادلة ولاحقًا يتم قياسها بالتكلفة المضافة باستخدام طريقة معدل العمولة الفعلي.

**١٢-٧ المعايير الدولية للتقرير المالي الجديدة وتفسيرات لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقرير المالي والتعديلات عليها، المطبقة بواسطة الصندوق**

فيما يلي التعديلات على معايير المحاسبة والتفسيرات التي أصبحت سارية على فترات التقرير السنوية التي تبدأ في ١ يناير ٢٠٢١ م أو بعد ذلك التاريخ. قدر مدير الصندوق أن التعديلات ليس لها تأثيراً جوهرياً على القوائم المالية للصندوق.

**المعايير / التفسيرات والتعديلات**

تعديل على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٦ عقود الإيجار: امتيازات الإيجار ذات الصلة بـ كوفيد-١٩ (تنطبق على الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد ١ يونيو ٢٠٢٠ م).  
تعديلات على المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية ٩، ومعايير المحاسبة الدولية ٣٩، والمعايير الدولية للتقارير المالية ٧، والمعايير الدولية للتقارير المالية ٤، والمعيار الدولي للتقارير المالية ١٦ إصلاح معيار سعر الفائدة - المرحلة ٢.

**١٣-٧ المعايير الصادرة ولكنها غير سارية المفعول بعد**

فيما يلي المعايير الصادرة ولكنها غير سارية المفعول بعد. ويعتزم الصندوق تطبيق هذه المعايير عندما تصبح سارية المفعول.

صندوق الأهلي العالمي للرعاية الصحية (المعروف سابقًا بـ صندوق الأهلي للمتاجرة بأسهم الرعاية الصحية)  
(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
ألف دولار أمريكي (مالم يذكر غير ذلك)

**٧. السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)**

٧-١٣ المعايير الصادرة ولكنها غير سارية المفعول بعد (يتبع)

يسري مفعولها اعتباراً من الفترة التي تبدأ في أو بعد التاريخ التالي	البيان	المعايير/التفسيرات والتعديلات
١ يناير ٢٠٢٢ م	تصنيف المطلوبات كمتداولة وغير متداولة	تعديلات على معيار المحاسبة الدولي ١
١ يناير ٢٠٢٢ م ١ يناير ٢٠٢٢ م	عقود متوقع خسارتها - تكلفة إتمام عقد	تعديلات على معيار المحاسبة الدولي ٣٧ - التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقرير المالي ٢٠١٨م - ٢٠٢٠م
١ يناير ٢٠٢٢ م ١ يناير ٢٠٢٣ م	المراجع حول إطار المفاهيم الإفصاح عن السياسات المحاسبية	تعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ٣ وتعديلات على معيار المحاسبة الدولي ١ وقائمة ممارسة المعيار الدولي للتقرير المالي ٢
١ يناير ٢٠٢٣ م ١ يناير ٢٠٢٣ م	تعريف التقديرات المحاسبية الموجودات والمطلوبات الضريبية المؤجلة الناتجة عن معاملة واحدة.	تعديلات على معيار المحاسبة الدولي ٨ وتعديلات على معيار المحاسبة الدولي ١٢
متاح للتطبيق الاختياري/ تاريخ سريان مؤجل إلى أجل غير مسمى	بيع أو مساهمة الموجودات بين المستثمر أو المشروع المشترك	تعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ١٠ ومعيار المحاسبة الدولي ٢٨

إن المعايير المعدلة والتفسيرات الواردة أعلاه لا يُتوقع أن يكون لها تأثيراً هاماً على القوائم المالية للصندوق.

**٨. النقد وما في حكمه**

يتمثل في الأرصدة المحفوظ بها لدى بنك محلي ذو تصنيف ائتماني جيد.

صندوق الأهلي العالمي للرعاية الصحية (المعروف سابقًا بـ صندوق الأهلي للمتاجرة بأسهم الرعاية الصحية)  
(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
ألف دولار أمريكي (مالم يذكر غير ذلك)

٩ استثمارات - مقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

مكونات الاستثمارات المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة حسب العملة فيما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م				
القيمة العادلة	التكلفة	% من قيمة الاستثمار الإجمالية	الدولة	العملة
٥٠,٦٥٧	٣٦,٩٧٦	٦٢,٢٧	الولايات المتحدة الأمريكية وأيرلندا	دولار أمريكي
١١,٨٠٦	٩,٠١٤	١٤,٥١	سويسرا	فرانك سويسري
٧,٦١٩	٦,٢٨٢	٩,٣٦	الدنمارك، فرنسا، ألمانيا، لوكسمبورغ، وهولندا	يورو
٦,٨٠٨	٥,٨٩٥	٨,٣٧	الدنمارك	كرونة دنماركية
١,٣٦٣	١,١٢١	١,٦٧	أستراليا	دولار أسترالي
١,١٠٠	٦٩٣	١,٣٥	المملكة المتحدة، السويد، اليابان، النرويج، وسنغافورة	أخرى
٣,١٠٢	٢,٧٢١	٣,٨٢		
٨١,٣٥٥	٦٢,٠٠٩	١٠٠		
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م				
القيمة العادلة	التكلفة	% من قيمة الاستثمار الإجمالية (القيمة العادلة)	الدولة	العملة
٥٣,٠٧٤	٣٤,٨٦٩	٧٦,١٥	الولايات المتحدة الأمريكية وأيرلندا	دولار أمريكي
٧,٠١٤	٥,٥٧٥	١٠,٠٦	سويسرا	فرانك سويسري
٢,٥٣٦	١,٠٩٦	٣,٦٤	اليابان	ين ياباني
٢,٢٤٤	١,٥٨٧	٣,٢٢	الدنمارك	كرونة دنماركية
٤,٨٣٤	٣,٧٦٨	٦,٩٣	المملكة المتحدة، فرنسا، وأستراليا	أخرى
٦٩,٧٠٢	٤٦,٨٩٥	١٠٠		

صندوق الأهلي العالمي للرعاية الصحية (المعروف سابقًا بـ صندوق الأهلي للمتاجرة بأسهم الرعاية الصحية)  
(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
ألف دولار أمريكي (مالم يذكر غير ذلك)

**١٠. معاملات الوحدات**

معاملات الوحدات خلال السنة تتكون مما يلي:

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		
٢٠٢٠ م (وحدات بالآلاف)	٢٠٢١ م (وحدات بالآلاف)	
٢٢,١٧٧	٢٣,٠٤٢	الوحدات في كما بداية السنة
٣,٦٩٣	٢,٦٠١	الوحدات المباعة
(٢,٨٢٨)	(٣,٣٢٩)	الوحدات المستردة
٨٦٥	(٧٢٨)	صافي (النقص) / الزيادة في الوحدات خلال السنة
٢٣,٠٤٢	٢٢,٣١٤	الوحدات كما في نهاية السنة

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م، فإن أكبر خمس مالكي وحدات يمثلوا ٦٦,٥٦٪ (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م: ٧٥,٣٣٪) من وحدات الصندوق.

**١١. معاملات وأرصدة أطراف ذات علاقة**

تشتمل الأطراف ذات العلاقة بالصندوق على مدير الصندوق، مجلس إدارة الصندوق، الصناديق الأخرى المدارة بواسطة مدير الصندوق والبنك الأهلي السعودي بصفته الشركة الأم لمدير الصندوق.

**أتعاب الإدارة والمصرفيات الأخرى**

يدار الصندوق من قبل مدير الصندوق. يحتسب الصندوق أتعاب إدارة بشكل يومي مقابل هذه الخدمات، بحيث لا تتجاوز المعدل الأقصى السنوي بواقع ١,٨٥٪ في السنة من حقوق الملكية الصندوق اليومي كما هو منصوص عليه في أحكام وشروط الصندوق.

كما يحق لمدير الصندوق استرداد المصرفيات المنفقة نيابةً عن الصندوق والمتعلقة بأتعاب المراجعة والتدقيق وأتعاب الحفظ والاستشارات. يقتصر الحد الأعلى لمبلغ هذه المصرفيات الذي يستطيع مدير الصندوق استرداده من الصندوق على نسبة ٥,٠٪ في السنة من الموجودات الصندوق في أيام التقييم المعنية. تم استرداد هذه المصرفيات من قبل مدير الصندوق على أساس قيمتها الفعلية.

**المعاملات مع الأطراف ذات علاقة**

خلال السنة، دخل الصندوق في المعاملات التالية، بخلاف المعاملات التي تم الإفصاح عنها في هذه القوائم المالية، مع الأطراف ذات العلاقة في سياق الأعمال الاعتيادية. تم تنفيذ هذه المعاملات على أساس شروط وأحكام الصندوق المعتمدة. تتم الموافقة على جميع معاملات الأطراف ذات الصلة من قبل مجلس إدارة الصندوق.

صندوق الأهلي العالمي للرعاية الصحية (المعروف سابقًا بـ صندوق الأهلي للمتاجرة بأسهم الرعاية الصحية)  
(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
ألف دولار أمريكي (مالم يذكر غير ذلك)

١١. معاملات وأرصدة أطراف ذات علاقة (يتبع)

المعاملات مع الأطراف ذات علاقة (يتبع)

مبلغ المعاملات		طبيعة المعاملات	الطرف ذو العلاقة
٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م		
١,١٦٢	١,٤١٧	أتعاب إدارة	شركة الأهلي المالية
١٨٣	٢٦٠	مصرفات مدفوعة بالنيابة عن الصندوق	

١٢. إدارة المخاطر المالية

١-١٢ عوامل المخاطر المالية

إن أنشطة الصندوق تعرضه لمجموعة متنوعة من المخاطر المالية تتضمن مخاطر السوق، ومخاطر الائتمان، ومخاطر السيولة ومخاطر التشغيل.

يتحمل مدير الصندوق مسؤولية تحديد ومراقبة المخاطر. يشرف مجلس إدارة الصندوق على مدير الصندوق وهو مسؤول في النهاية عن الإدارة العامة للصندوق.

يتم تحديد مخاطر المراقبة والتحكم في المقام الأول على أساس الحدود الموضوعية من قبل مجلس إدارة الصندوق. يحتوي الصندوق على وثيقة الشروط والأحكام الخاصة به التي تحدد استراتيجيات أعماله العامة، وتحمله للمخاطر وفلسفة إدارة المخاطر العامة وملزمة باتخاذ إجراءات لإعادة توازن المحفظة بما يتماشى مع إرشادات الاستثمار.

١-١٢-١ مخاطر السوق

"مخاطر السوق" هي مخاطر التأثير المحتمل للتغيرات في أسعار السوق - مثل أسعار العمولة وأسعار صرف العملات الأجنبية وأسعار الأسهم وهامش الائتمان الزائد - التي لها تأثير على إيرادات الصندوق أو القيمة العادلة أدواته المالية.

(أ) مخاطر صرف العملات الأجنبية

مخاطر صرف العملات الأجنبية هي مخاطر تقلب قيمة التدفقات النقدية المستقبلية لأداة مالية بسبب التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية وتنشأ من الأدوات المالية المقومة بالعملة الأجنبية. إن الدولار الأمريكي هو العملة الوظيفية للصندوق.

يتم تحديد الموجودات والالتزامات المالية للصندوق بعملة غير العملة المستخدمة. وبناءً على ذلك، قد تتأثر قيمة موجودات الصندوق بشكل ملائم أو غير ملائم بسبب التقلبات في أسعار العملات.

صندوق الأهلي العالمي للرعاية الصحية (المعروف سابقًا بـ صندوق الأهلي للمتاجرة بأسهم الرعاية الصحية)  
(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
ألف دولار أمريكي (مالم يذكر غير ذلك)

١٢. إدارة المخاطر المالية (يتبع)

١-١٢ عوامل المخاطر المالية (يتبع)

١-١٢-١ مخاطر السوق (يتبع)

(أ) مخاطر صرف العملات الأجنبية (يتبع)

إن التحليل يتضمن احتساب تأثير الحركة المحتملة في الدولار الأمريكي مقابل العملات الأساسية للمحفظة الاستثمارات مع بقاء جميع المتغيرات الأخرى ثابتة، على قائمة الدخل الشامل بسبب القيمة العادلة للموجودات ذات الحساسية للعملة.

التغير في أسعار السوق	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
± ١٠%	± ١,١٨١	± ٧٠١	فرنك سويسري
± ١٠%	± ٧٦٢	± ١٨٨	يورو
± ١٠%	± ٦٨١	± ٢٢٤	كرونه دنماركية
± ١٠%	± ١٣٦	± ٨٨	دولار أسترالي
± ١٠%	± ١١٠	± ٢٠٨	جنيه استرليني
± ١٠%	± ١٠٢	--	كرونه سويدية
± ١٠%	± ٩٢	± ٢٥٤	ين ياباني
± ١٠%	± ٣	--	كرونه نرويجية
± ١٠%	± ٣	--	دولار سنغافوري

(ب) مخاطر معدل العمولة

تتمثل مخاطر معدل العمولة في مخاطر تقلب قيمة التدفقات النقدية المستقبلية للأداة المالية أو القيمة العادلة للأدوات المالية للقسيمة الثابتة بسبب التغيرات في معدلات عمولة السوق.

جميع موجودات ومطلوبات الصندوق لا تحمل عمولة، وبالتالي فإن الصندوق لا يتعرض لمخاطر أسعار العملات.

(ت) مخاطر الأسعار الأخرى

مخاطر الأسعار الأخرى هي مخاطر تقلب قيمة الأدوات المالية للصندوق نتيجة للتغيرات في أسعار السوق، بسبب عوامل بخلاف تحركات العملات الأجنبية وأسعار العملات. تنشأ مخاطر الأسعار بشكل أساسي من عدم التأكد بشأن أسعار الأدوات المالية المستقبلية التي يمتلكها الصندوق. ويراقب الصندوق عن كثب حركة أسعار استثماراته في الأدوات المالية. كما في تاريخ قائمة المركز المالي، لدى الصندوق استثمارات في أسهم التي تتعرض لمخاطر الأسعار.

إن التأثير على قيمة حقوق الملكية (نتيجة للتغير في القيمة العادلة للاستثمارات) بسبب تغير محتمل معقول في قيمة حقوق الملكية لصندوق الاستثمار، مع بقاء جميع المتغيرات الأخرى المحتفظ بها كما هي يلي:

الأثر على حقوق الملكية	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
± ١٠%	± ٨,١٣٦	± ٦,٩٧٠

صندوق الأهلي العالمي للرعاية الصحية (المعروف سابقًا بـ صندوق الأهلي للمتاجرة بأسهم الرعاية الصحية)  
(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
ألف دولار أمريكي (مالم يذكر غير ذلك)

١٢. إدارة المخاطر المالية (يتبع)

١-١٢ عوامل المخاطر المالية (يتبع)

٢-١-١٢ مخاطر الائتمان

مخاطر الائتمان هي المخاطر المتعلقة بعدم قدرة طرف ما في أداة مالية على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية. يسعى مدير الصندوق إلى إدارة مخاطر الائتمان من خلال مراقبة التعرضات الائتمانية ووضع حدود للمعاملات مع الأطراف الأخرى المحددة والتقييم المستمر للقدرة الائتمانية لهذه الأطراف. كما في تاريخ قائمة المركز المالي، فإن الحد الأقصى للتعرض لمخاطر الائتمان للصندوق يتمثل في القيمة الدفترية للنقد وما في حكمه والذي يمثل النقد الذي يتم الاحتفاظ به لدى أحد البنوك المحلية ذو تصنيف ائتماني موديز A٣. لا يوجد أي تأثير لخسارة الائتمان المتوقعة في هذه الموجودات المالية.

٣-١-١٢ مخاطر السيولة

مخاطر السيولة هي المخاطر المتمثلة في عدم قدرة الصندوق على توليد موارد نقدية كافية لتسوية التزاماته بالكامل عند استحقاقها أو القيام بذلك فقط بشروط غير ملائمة بدرجة كبيرة.

الصندوق مفتوح للاشتراك والاسترداد في كل يوم عمل في الولايات المتحدة الأمريكية ولذلك يتعرض الصندوق لمخاطر السيولة عند مواجهة استرداد الوحدات من قبل مالكي الوحدات في هذه الأيام. يقوم مدير الصندوق بمراقبة متطلبات السيولة من خلال التأكد من توفر أموال كافية للوفاء بأي التزامات عند نشوئها، إما من خلال تصفية محفظة الاستثمار أو عن طريق أخذ قروض قصيرة الأجل من مدير الصندوق. يدير الصندوق مخاطر السيولة من خلال توفير السيولة اللازمة من خلال الاستثمارات في الأسهم لتتمكن من توفير السيولة في فترة زمنية قصيرة.

٤-١-١٢ مخاطر التشغيل

إن مخاطر التشغيل هي مخاطر الخسارة المباشرة أو غير المباشرة الناتجة عن مجموعة متنوعة من الأسباب المرتبطة بالعمليات والتكنولوجيا والبنية التحتية التي تدعم أنشطة الصندوق سواء داخليًا أو خارجيًا لدى مقدم خدمة الصندوق ومن العوامل الخارجية الأخرى غير الائتمان، والسيولة، والعملات ومخاطر السوق مثل تلك الناشئة عن المتطلبات القانونية والتنظيمية.

يتمثل هدف الصندوق في إدارة المخاطر التشغيلية من أجل تحقيق التوازن بين الحد من الخسائر المالية والأضرار التي لحقت بسمعته في تحقيق هدفه الاستثماري المتمثل في توليد عوائد لمالكي الوحدات.

إن المسؤولية الرئيسية عن تطوير وتنفيذ الرقابة على المخاطر التشغيلية تقع على عاتق قسم إدارة المخاطر. يتم دعم هذه المسؤولية عن طريق تطوير المعيار العام لإدارة المخاطر التشغيلية، والذي يشمل الضوابط والعمليات لدى مقدمي الخدمة وإنشاء مستويات الخدمة مع مقدمي الخدمة، في المجالات التالية:

- توثيق الرقابة والإجراءات؛
- متطلبات لـ:
- الفصل الملائم بين الواجبات بين مختلف الوظائف والأدوار والمسؤوليات؛
- تسوية ومراقبة المعاملات؛ و
- التقييم الدوري للمخاطر التشغيلية التي تواجهها،
- كفاية الضوابط والإجراءات لمعالجة المخاطر المحددة؛
- الامتثال للمتطلبات التنظيمية والمتطلبات القانونية الأخرى؛

صندوق الأهلي العالمي للرعاية الصحية (المعروف سابقًا بـ صندوق الأهلي للمتاجرة بأسهم الرعاية الصحية)  
(مدار من قبل شركة الأهلي المالية)

إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
ألف دولار أمريكي (مالم يذكر غير ذلك)

**١٢- إدارة المخاطر المالية (يتبع)**

١-١٢ عوامل المخاطر المالية (يتبع)

٤-١-١٢ مخاطر التشغيل (يتبع)

- تطوير خطط الطوارئ؛
- التدريب والتطوير المهني؛
- المعايير الأخلاقية ومعايير الأعمال؛ و
- تخفيض المخاطر.

١٢-١-٥ الاعتبارات بسبب جائحة كوفيد-١٩

لا تزال جائحة كوفيد-١٩ تُعطل الأسواق العالمية حيث تشهد العديد من المناطق الجغرافية موجات متكررة من العدوى على الرغم من أنها كانت قد سيطرت سابقاً على تفشي الفيروس من خلال إجراءات احترازية صارمة. قد تمكنت حكومة المملكة العربية السعودية من السيطرة بنجاح على تفشي الفيروس حتى الآن، ويرجع ذلك في المقام الأول إلى الإجراءات الفعالة التي اتخذتها الحكومة.

ومع ذلك، تستمر إدارة الصندوق في إدراك كلٍ من تحديات الاقتصاد الجزئي والكلّي التي فرضها كوفيد-١٩، والتي يمكن الشعور بتبعاتها لبعض الوقت، وتراقب عن كثب تعرضاتها للمخاطر.

**١٣. آخر يوم للتقييم**

آخر يوم تقييم لغرض إعداد هذه القوائم المالية كان ٣٠ ديسمبر ٢٠٢١ م (٢٠٢٠ م: ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م).

**١٤. الأحداث بعد نهاية فترة التقرير**

ليس هناك حدث لاحق لتاريخ قائمة المركز المالي يتطلب تعديل أو إفصاح في القوائم المالية أو الإيضاحات المرفقة.

**١٥. اعتماد القوائم المالية**

تم اعتماد هذه القوائم المالية من قبل مدير الصندوق في ٢٨ شعبان ١٤٤٣ هـ الموافق ٣١ مارس ٢٠٢٢ م.