



شركة الجرافات  
البحرية الوطنية  
NATIONAL MARINE  
DREDGING COMPANY



تقرير حوكمة الشركة  
2021



### المحتويات

5	1 - مقدمة
6	2 - ممارسات حوكمة الشركة
6	1-2 قواعد حوكمة الشركة
7	2-2 هيكل حوكمة الشركة
8	3-2 ممارسات الإفصاح
8	4-2 تفويض الصلاحيات
8	5-2 قواعد السلوك التجاري وسياسة الرقابة على الاحتيايل
9	6-2 سياسة الترحيب بأعضاء مجلس الإدارة الجدد وتعريفهم بالشركة
9	7-2 سياسة تداول أسهم الشركة
9	8-2 لجنة المتابعة والاشراف على تعاملات الأشخاص المطلعين
10	9-2 معاملات تداول أسهم الشركة من قبل أعضاء مجلس الإدارة
11	3 - مجلس الإدارة
11	1-3 دور المجلس
12	2-3 تشكيل المجلس
13	3-3 تمثيل الأعضاء الإناث في مجلس الإدارة
13	4-3 مؤهلات أعضاء المجلس وخبرتهم
14	5-3 مكافآت أعضاء مجلس الإدارة
15	6-3 اجتماع مجلس الإدارة
15	7-3 سكرتير مجلس الإدارة



16	8-3 واجبات واختصاصات المجلس التي تؤديها الإدارة التنفيذية
17	9-3 التعاملات مع الأطراف ذات الصلة
18	10-3 الإدارة التنفيذية
20	4- المدققين الخارجيين
20	1-4 تعيين المدققين الخارجيين
20	2-4 استقلالية المدققين الخارجيين
20	3-4 أتعاب المدققين الخارجيين
21	4-4 الخدمات التي تم الحصول عليها من شركات تدقيق خارجية أخرى
21	5-4 تقرير التحفظات الخاص بمدققي الحسابات الخارجيين
22	5- لجان مجلس الإدارة
22	1-5 لجنة التدقيق
24	2-5 لجنة الترشيحات والمكافآت
24	3-5 اللجنة الاستراتيجية
26	6 - نظام الرقابة الداخلية
26	1-6 نظام الرقابة الداخلية في شركة الجرافات البحرية الوطنية
26	2-6 التقييم المستقل لنظام الرقابة الداخلية
28	3-6 إدارة المخاطر
28	4-6 الامتثال والاحلاقات
28	5-6 الجودة والصحة والسلامة والبيئة
30	7 - مساهمة الشركة
30	1-7 مبادرات المسؤولية الاجتماعية للشركة



- 30 2-7 المساهمة في تطوير المجتمع المحلي
- 30 3-7 المساهمة في حماية البيئة
- 32 8 - معلومات عامة
- 32 1-8 السعر الشهري لسهم الشركة مقارنة بال مؤشر العام ومؤشر القطاع
- 32 2-8 مخطط أداء سهم الشركة بالمقارنة مع المؤشر العام ومؤشر القطاع الذي تنتمي إليه الشركة
- 33 3-8 تقسيم ملكية أسهم شركة الجرافات حسب الجنسية وحسب الفئة في 31 ديسمبر 2021
- 33 4-8 بيان مساهمي الشركة الذين يملكون 5% أو أكثر من رأس مال الشركة وذلك كما في 31 ديسمبر 2021
- 33 5-8 بيان ملكية المساهمين في الشركة وذلك كما في 31 ديسمبر 2021
- 33 6-8 بيان بالأحداث الهامة التي واجهتها الشركة خلال العام 2021
- 34 7-8 مسؤول علاقات المستثمرين
- 34 8-8 التوطين في عام 2021
- 34 9-8 مشاريع ومبادرات مبتكرة في عام 2021
- 34 10-8 تفاصيل المخالفات أثناء عام 2021



### 1 - مقدمة

تعمل مجموعة شركة الجرافات البحرية الوطنية ("شركة الجرافات" أو "الشركة" أو "المجموعة") في بيئة عالمية متطورة تشهد توقعات متنوعة وتغيرات تنظيمية مستمرة، وطلب متزايد في التركيز على مشاركة أصحاب المصلحة والمساءلة. ونحن نعتز بأن البيئة التي نعمل فيها تطرح تحديات من منظور الحوكمة والتنظيم؛ غير أننا على ثقة من التزامنا بتبني والامتثال لممارسات حوكمة الشركات الجيدة، مع احترام ثقافة الشركة وقيمها، مما ستظل توفر للمجموعة أساساً قوياً يتيح لمجلس الإدارة والشركة أن تفي بهذه التحديات المستمرة.

ويتمثل الهدف من هذه الوثيقة في إيضاح إطار حوكمة شركة الجرافات، طبقاً للقرار رقم 3 لعام 2020، بشأن اعتماد دليل حوكمة الشركات العامة المساهمة (دليل حوكمة الشركة) الصادر عن هيئة الأوراق المالية والسلع وتعديلاته من وقت لآخر.

ويشمل هذا التقرير مناقشة للنقاط التالية :

1. ممارسات حوكمة الشركة – مبادئ إطار حوكمة الشركة والمنهج التي تتبناها الشركة لتنفيذ هذه المبادئ؛
2. مجلس الإدارة ("المجلس") - دور المجلس فيما ينصل بإطار حوكمة الشركة، وهيكل تشكيل المجلس، وشروط عضوية أعضاء المجلس، بما في ذلك العضوية في الشركات المساهمة الأخرى، والتفاصيل الخاصة بالأجور التي يحصلون عليها من الشركة؛
3. تداولات أعضاء مجلس الإدارة في الأوراق المالية لشركة الجرافات – وصف لسياسة تداول أسهم الشركة، ومنهج الشركة في ضمان التزامها بالإفصاحات المرتبطة بتداولات أعضاء مجلس الإدارة في الأوراق المالية للشركة؛
4. المدققون الخارجيون – ملخص عن شركة التدقيق الحسابي، يشمل الأتعاب والنفقات المرتبطة بالتدقيق أو الخدمات الأخرى التي يقدمها المدقق الحسابي للشركة ورأيهم المتحفظ فيما يتعلق بالبيانات المالية المبدئية والسنوية ؛
5. لجان مجلس الإدارة – وصف لتكوين ووظائف ومسؤوليات لجان مجلس الإدارة الثلاث – لجنة التدقيق، لجنة الترشيحات والمكافآت، واللجنة الاستراتيجية؛
6. نظام الرقابة الداخلية – وصف لنظام الرقابة الداخلية للشركة، ومنهج الشركة في الالتزام بهذا النظام؛
7. مساهمة الشركة – في تنمية المجتمع المحلي وحماية البيئة أثناء عام 2021؛ و
8. المعلومات العامة – معلومات أخرى محددة تطلبها هيئة الأوراق المالية والسلع، وتشمل التحركات السعرية لسهم الشركة، وتقسيم ملكية أسهم الشركة، وبيان بالأحداث المهمة التي واجهتها الشركة والمشاريع، والمبادرات المبتكرة، ونسبة التوظيف، وعلاقات المستثمرين، وأي مخالفات متعلقة بحوكمة الشركة خلال 2021.

يقدم تقرير حوكمة الشركة هذا معلومات تتعلق بفترة ما بعد الاندماج لمجموعة شركة الجرافات البحرية الوطنية مع شركة الإنشاءات البترولية الوطنية. المعلومات المتعلقة بالسنوات السابقة تأخذ في عين الاعتبار فقط تفاصيل شركة الجرافات البحرية الوطنية حيث لم تكن شركة الإنشاءات البترولية الوطنية مدرجة سابقاً في سوق الأوراق المالية.





### 2 - ممارسات حوكمة الشركة

#### 1-2 قواعد حوكمة الشركة

يلتزم مجلس الشركة بتنفيذ ممارسات حوكمة محكمة وفقاً لمعيار قياسي مقتبس من مزيج من التوجيهات الإماراتية وأفضل الممارسات العالمية. وترتكز هذه المتطلبات القانونية والتنظيمية وأفضل الممارسات إلى قيم وفلسفات شركة الجرافات، التي توفر الإطار الذي نقيس على أساسه السلوك والممارسات لتقييم خصائص الحوكمة الجيدة. وتتطلب قيمنا أن يتصرف أعضاء مجلس الإدارة والموظفون التابعون لشركتنا بنزاهة وسلوك حسن، لتعزيز الثقة والمحافظة عليها.

وتعد حوكمة الشركة السليمة راسخة في قيمنا وثقافتنا ووظائفنا وهيكلنا التنظيمي. ويتم تصميم هيكل الشركة لنضمن أن تظل قيمنا راسخة في كل ما نقوم به من أعمال وما نؤديه من عمليات. ونحن نقوم باستمرار بمراجعة هذه الهياكل واستخدام بيان مكتوب لقيمنا ليمثل قواعد السلوك في شركتنا. وتُجري شركة الجرافات مراجعة دورية لبيئتها الاستراتيجية والتشغيلية، وتشمل هذه المراجعة التواصل مع أصحاب الشأن ذوي الصلة بالشركة، حتى يتسنى لها تحديد التوازن ونطاق العمل ومدى التطور المناسب لإطار حوكمة الشركة، بما يتناسب مع طبيعة شركة الجرافات وحجمها ومدى تعقيدها.

وتقود ثقافة حوكمة الشركة في شركة الجرافات العوامل التالية :

- مجلس إدارة ذات دراية وافية وفعالية تنفيذية لتوجيه شؤون الشركة ووضع أهدافها؛
- وظائف ومسؤوليات محددة بوضوح لأعضاء مجلس الإدارة ولجانته وكبار المسؤولين والمدراء في الشركة؛
- اختيار الاستراتيجيات المنتجة وإدارة المخاطر؛
- التفويض المناسب ومراقبة المسؤولية والمحاسبة تجاه الإدارة؛
- تلبية مصالح أصحاب الشأن من خلال عمليات الإفصاح الجوهرية ذات الصلة؛
- ضمان الالتزام بكل الالتزامات التنظيمية؛
- التأكد من توفير التوجيه والرقابة المناسبة على الأداء وإعداد التقارير المالية في الشركة، من خلال نظام رقابة داخلية فعال؛
- العمل مع المجتمع؛ و
- تبنى الشركة ومسؤوليها وموظفيها معايير أخلاقية رفيعة.

وحتى يتسنى تحقيق هذه الأهداف وضمان الالتزام بالمتطلبات المحددة لقواعد حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة الأوراق المالية والسلع، قامت الشركة بإعداد وتطبيق كتيب حوكمة الشركة الخاص بها، الذي يضم سياسات تخص المواضيع التالية :

- شؤون مجلس الإدارة وأعضائه؛
- لجان مجلس الإدارة وموائق اللجان؛
- تفويض السلطة للإدارة؛
- العلاقة مع المساهمين؛
- التزامات الإفصاح الخاصة بالشركة؛
- نظام الرقابة الداخلية؛
- مشاركة المدققين الخارجيين؛



- قواعد السلوك؛
- سياسة تداول الأسهم.

قام مجلس الإدارة بمراجعة القرار رقم 3 لعام 2020 بشأن حوكمة الشركات والتعديلات الصادرة لاحقاً والتعديلات في القانون الاتحادي رقم 2 لعام 2015 بشأن الشركات التجارية وسيقوم بتحديث دليل حوكمة الشركة ليتوافق مع هذه المتطلبات.

يتحمل أعضاء مجلس الإدارة مسؤولية المراقبة والمراجعة والنزاهة والموثوقية في ما يتعلق بالقوائم المالية الموحدة لشركة الجرافات، وسياسات المحاسبة الخاصة بها والمعلومات الواردة في التقرير السنوي. في القيام بهذه المسؤولية، يتم دعم الأعضاء من خلال عملية مستمرة لتحديد وتقييم وإدارة المخاطر الهامة التي تواجهها الشركة في إعداد المعلومات المالية وغيرها من المعلومات الواردة في التقرير السنوي. وقد طُبقت هذه العملية بالنسبة للعام قيد المراجعة وحتى تاريخ اعتماد التقرير السنوي والقوائم المالية. وتتولى الإدارة تنفيذ هذه العملية، في حين تقوم لجان مجلس الإدارة التي تشمل لجنة التدقيق واللجنة الاستراتيجية ولجنة الترشيحات والمكافآت واللجنة الفنية، بمراقبة فاعليتها.

### 2-2 هيكل حوكمة الشركة

حوكمة الشركة نظام يتم من خلاله توجيه ومراقبة أعمال الشركة. يحدد هيكل حوكمة الشركات توزيع الحقوق والمسؤوليات بين مختلف أصحاب المصلحة داخل الشركة مثل رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي للمجموعة وكبار المسؤولين والمدراء والمساهمين، ويحدد القواعد والإجراءات لاتخاذ القرارات المتعلقة بشؤون الشركات. يتمثل الهدف الأساسي لسياسة حوكمة الشركة في صنع وخلق القيمة والحفاظ عليها داخل الشركة.

ترى الشركة أنه من المهم أن تكون مبادئ الحوكمة هذه شفافة لجميع أصحاب المصلحة ولحماية حقوقهم وتعزيز مشاركتهم في عملية حوكمة الشركة.

يقوم مجلس الإدارة دوراً محورياً في إطار حوكمة الشركة؛ فهو المسؤول في نهاية المطاف عن ضمان التزام الشركة بالتزاماتها القانونية والتنظيمية، ومذكرة تأسيس الشركة ونظامها الأساسي، وواجباتها حيال أصحاب الشأن. ويساعد المجلس في هذه العملية لجان مجلس الإدارة المختلفة (وبصفة خاصة لجنة التدقيق، واللجنة الاستراتيجية، ولجنة الترشيحات والمكافآت)، علاوة على المدققين الداخليين والخارجيين، ومسؤولي وموظفي الشركة (بما في ذلك الرئيس التنفيذي للمجموعة والرئيس المالي للمجموعة، ومدير التدقيق الداخلي والامتثال، وباقي أعضاء الإدارة العليا).

وفضلاً عن النظام الأساسي والقوانين المنظمة، وافق مجلس إدارة المجموعة على عدد كبير من الموثيق والقواعد والسياسات والهيكل والعمليات التجارية المحددة بعناية، حتى يتسنى تسجيل هذه القرارات والتفويضات، وتنظيم العمليات والإشراف على أنشطة الشركة والشركات التابعة لها. كما أصدر المجلس القواعد العامة للتصرف والسلوك الشخصي، التي يُعد كل المديرين والموظفين ملتزمين حيالها كأفراد أو بوصفهم كياناً جماعياً.



### 3-2 ممارسات الإفصاح

تلتزم الشركة بالامتثال لكل التزامات الإفصاح، التي تشمل الالتزامات حيال هيئة الأوراق المالية والسلع وسوق أبوظبي للأوراق المالية وأصحاب الشأن، بحيث يتم تداول الأسهم في سوق مستدير. وفي عام 2021، قامت الشركة بعمليات إفصاح منتظمة لهيئة الأوراق المالية والسلع، وسوق أبوظبي للأوراق المالية، بما في ذلك، اجتماعات وقرارات مجلس الإدارة، ونشر التقرير السنوي، وغيرها من الإفصاحات ذات الصلة بالشؤون/ المعاملات المالية و/ أو التشغيلية الأساسية، التي تحرص الشركة على توفير نسخ منها وتحديثها على الموقع الإلكتروني الخاص بالشركة.

### 4-2 تفويض الصلاحيات

يتحمل مجلس الإدارة المسؤولية الكاملة عن عمليات الشركة، ولكن المجلس لديه السلطة لتفويض صلاحياته للجان والإدارة العليا. اعتمد مجلس الإدارة على منظومة تفويض الصلاحيات المحدثة في عام 2020. يحدد تفويض الصلاحيات حدود الصلاحيات التي يخولها المجلس للجان التنفيذية والإدارة والموظفين، لإدارة شؤون الشركة وعملياتها في دولة الإمارات وخارجها. كما فوض مجلس الإدارة صلاحيات معينة للجان التابعة له، والتي تضم لجنة التدقيق ولجنة الترشيحات والمكافآت واللجنة الاستراتيجية، كما هو محدد في موائيقها، والتي تم اعتماد تحديثها في عام 2019.

### 5-2 قواعد السلوك التجاري وسياسة الرقابة على الاحتيال

تدرك الشركة أهمية إنشاء والحفاظ على مجموعة من القيم والنهج لعملية ممارسة الأعمال التجارية. تطالب الشركة أعلى المعايير الأخلاقية في أنشطتها التجارية من خلال قواعد سلوك تجارية محددة وسياسات الرقابة على الاحتيال، التي تشمل الجوانب التجارية التالية:

- الالتزام بالقوانين والأنظمة واللوائح؛
- السلوك الشخصي؛
- معايير السلوك؛
- السرية وحقوق الملكية الفكرية؛
- النزاهة وتعارض المصالح؛
- المنافسة والتداول العادل؛
- فرص الشركة؛
- حماية أصول الشركة والاستخدام العادل لها؛
- البيئة وخدمة المجتمع؛
- الصحة والسلامة؛
- الإبلاغ عن أي مخالفات للقواعد؛
- إجراء الالتزام؛ و
- الإفصاح في التقارير والوثائق.

مطالبون مدراء وموظفين الشركة بالالتزام بهذه القواعد أثناء أداء واجباتهم.





### 6-2 سياسة الترحيب بأعضاء مجلس الإدارة الجدد وتعريفهم بالشركة

تقتضي سياسة الشركة الخاصة بالترحيب بأعضاء مجلس الإدارة الجدد وتعريفهم بالشركة، على أن يشارك جميع الأعضاء الجدد في برنامج الترحيب والتعريف بالشركة. ويشمل هذا البرنامج عروضاً تقديمية تقدمها الإدارة لتعريف الأعضاء الجدد بالاهداف والخطط الاستراتيجية للشركة وعملياتها وأنشطتها التجارية، ووحداتها التجارية وإدارتها وموظفيها الأساسيين. ويهدف البرنامج إلى تقديم المعلومات المطلوبة لضمان فهم كل عضو جديد لواجباته ومسؤولياته طبقاً للقوانين والأنظمة السارية، وإطار حوكمة الشركة، وفهمه لسياسات الشركة وإجراءاته.

### 7-2 سياسة تداول أسهم الشركة

إن الغرض من سياسة تداول أسهم الشركة هو التأكد من أن أعضاء الشركة وموظفيها (وأشخاصهم المتصلين، كما هو موضح أدناه) لا يتعاملون أو يتداولون في الأوراق المالية الصادرة عن الشركة أو الشركات التابعة لها أو الشركات الشقيقة بناءً على معلومات سرية لم يتم الإفصاح عنها أو في ظروف التعارض.

تتمثل سياسة تداول أسهم الشركة في عدم قيام أي عضو أو موظف بالشركة (أو أي شركة تابعة أو شركة أخرى تخضع لرقابة الشركة) بالتعامل في الأوراق المالية للشركة عندما يكون لديهم أي معلومات يمكن أن تؤثر على سعر الأوراق المالية للشركة، حيث لم يتم الإفصاح عن هذه المعلومات إلى سوق أبوظبي للأوراق المالية. يجوز للأعضاء غير الحائزين على هذه الأوراق التعامل في الأوراق المالية للشركة ولكن بشرط وجود موافقة خطية مسبقة من الرئيس (أو نائب الرئيس في حالة غيابه)، في حين أن الموظفين غير الحائزين على هذه الأوراق لا يحق لهم ذلك إلا بموافقة خطية مسبقة من الرئيس التنفيذي للمجموعة (أو سكرتير الشركة في حالة غيابه).

لا تتجنب هذه السياسة الحاجة إلى الحصول على موافقة مجلس إدارة سوق أبوظبي للأوراق المالية قبل التداول في الأوراق المالية للشركة، ولا تسمح لأي عضو أو موظف بالتعامل في الأوراق المالية للشركة خلال أي فترة حظر كما هو موضح في دليل حوكمة الشركة. كما أن هذه السياسة بالإضافة إلى كونها لا تتجنب المتطلبات القانونية بالامتثال، فهي تمثل القوانين أو لوائح أخرى معمول بها. سيظل الأعضاء والموظفون مسئولون شخصياً عن عدم امتثالهم لأي قوانين ولوائح سارية.

### 8-2 لجنة المتابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المطلعين

تتولى لجنة المتابعة ومسؤولية سجل المطلعين بما في ذلك مراقبة ومتابعة والإشراف وإدارة تعاملات جميع المطلعين وتسجيل معاملاتهم وملكيتهم في السجل والتواصل وإخطار سوق أبوظبي للأوراق المالية في جميع هذه المسائل بشكل منتظم.

تتألف لجنة المتابعة والإشراف من الاعضاء التالية:

الاسم	المسمى الوظيفي	المنصب
السيد/ كاشف نواز شيخ	مدير التدقيق الداخلي والامتثال	رئيس اللجنة
السيد/ محمد الفلاحي	مدير المشتريات العامة	عضو في اللجنة
السيد/ خالد الشالاتي	ضابط علاقات المستثمرين	عضو في اللجنة

يقر السيد/ كاشف شيخ بمسؤوليته عن نظام المتابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المطلعين في الشركة وعن مراجعته لآلية عمله والتأكد من فعاليته.



قامت اللجنة في عام 2021 بمراجعة وتحديث سجل المطلعين بانتظام. وذلك تمشياً مع لوائح سوق أبوظبي للأوراق المالية ودليل حوكمة الشركة التابع للشركة، وتم إرسال الإخطارات إلى المطلعين لفترات حظر التداول. ولم يكن هناك أي تداول للمطلعين في فترة الحظر خلال عام 2021.

### 9-2 معاملات تداول أسهم الشركة من قبل أعضاء مجلس الإدارة

يدرك مجلس الإدارة وكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة، علاوة على إدارة الشركة، التزاماتهم المرتبطة بمتطلبات الإفصاح ذات الصلة بتداولاتهم للأوراق المالية لشركة الجرافات، وهم يلتزمون بكل المتطلبات التي تصدر عن هيئة الأوراق المالية والسلع وسوق أبوظبي للأوراق المالية.

ويوضح الجدول التالي بيانات تداول الأوراق المالية والارصدة لأعضاء مجلس الإدارة وزوجاتهم واولادهم كما في 31 ديسمبر 2021:

اسم عضو مجلس الإدارة	المنصب / صلة القرابة	الأسهم المملوكة كما في 2021/12/31	مجموع معاملات البيع	مجموع معاملات الشراء
السيد/ عبد الغفار عبد الخالق الخوري	عضو	5,999,999	-	-
	الابن	3,199	-	-
	الابن	3,199	-	-
	الابن	3,199	-	-
	الابن	3,199	-	-
السيد/ محمد أحمد القمزي	الزوجة	53,999	-	-



### 3 - مجلس الإدارة

#### 1-3 دور المجلس

يُعد المجلس مسؤولاً تجاه أصحاب الشأن ذوي الصلة بالشركة عن وضع وتقديم قيمة مستدامة من خلال إدارة أعمال الشركة. وبصفة خاصة، يُعد المجلس مسؤولاً عن تقديم التوجيه الاستراتيجي، والإشراف على الإدارة ووضع وسائل الرقابة الكافية بهدف تعزيز نجاح الشركة وقيمتها على المدى البعيد، ويعد المجلس مسؤول عن أداء وشؤون الشركة.

كما يلعب مجلس الإدارة دوراً محورياً في إطار حوكمة الشركة. وقد اعتمد المجلس دليل حوكمة الشركة، الذي يعرض الإطار العام لكيفية عمل المجلس، علاوة على نوعية القرارات التي سيتخذها المجلس، والقرارات التي ينبغي تفويضها إلى الإدارة. مجلس الإدارة المسؤول في نهاية المطاف عن ضمان التزام الشركة بالتزاماتها القانونية والتنظيمية، ومذكرة تأسيس الشركة ونظامها الأساسي، وواجباتها حيال أصحاب الشأن.

ويقوم مجلس إدارة شركة الجرافات بما يلي:

- اتخاذ الإجراءات اللازمة لضمان الامتثال للقوانين واللوائح والقرارات والمتطلبات المعمول بها لدى السلطات التنظيمية.
- الموافقة على المناهج الاستراتيجية والأهداف الرئيسية للشركة والإشراف على تنفيذها.
- اتخاذ الإجراءات الكافية لضمان فعالية الرقابة الداخلية لسير العمل في الشركة
- إنشاء إدارة رقابة داخلية لمتابعة الالتزام بالقوانين واللوائح والقرارات المعمول بها ومتطلبات الجهات التنظيمية والسياسة الداخلية والقواعد والإجراءات التي يضعها مجلس الإدارة.
- وضع إجراءات خطية لتنظيم تضارب المصالح والتعامل مع الحالات المحتملة لمثل هذا التضارب بالنسبة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية العليا والمساهمين، وتحديد الإجراءات الواجب اتخاذها في حالات إساءة استخدام أصول أو منشآت الشركة أو سوء التصرف الناتج عن المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة.
- ضمان سلامة القواعد الإدارية والمالية والمحاسبية، بما في ذلك القواعد المتعلقة بإعداد التقارير المالية.
- ضمان استخدام القواعد التنظيمية المناسبة لإدارة المخاطر من خلال تحديد المخاطر المحتملة ومناقشتها بشفافية.
- تحديد معايير وإجراءات واضحة ودقيقة لعضوية مجلس الإدارة ووضعها موضع التنفيذ بعد موافقة الجمعية العمومية.
- وضع سياسة تفويض واضحة في الشركة لتحديد الأشخاص المفوضين والصلاحيات الموكلة إليهم.
- وضع سياسة تنظم العلاقة مع أصحاب المصلحة في الجهة التي تضمن وفاء الشركة بالتزاماتها تجاههم والحفاظ على حقوقهم وتزويدهم بالمعلومات المطلوبة وإقامة علاقات سليمة معهم.
- وضع مدونة قواعد السلوك لأعضاء مجلس الإدارة والموظفين والمدققين والأشخاص الذين تم تعيينهم لبعض أعمال الشركة.
- وضع إجراءات لتطبيق قواعد الحوكمة في الشركة ومراجعة هذه الإجراءات وتقييم مدى الالتزام بها بشكل سنوي.
- تصميم برامج تدريبية مناسبة لأعضاء المجلس لتحسين وتحديث معرفتهم ومهاراتهم وضمان المشاركة الفعالة في مجلس الإدارة. بالإضافة إلى ضمان الامتثال لأية برامج تدريب أو تأهيل تحددها الهيئة أو السوق.
- تعريف عضو مجلس الإدارة المعين حديثاً بجميع أقسام وإدارات الشركة، وتزويده بجميع المعلومات المطلوبة لضمان الفهم الصحيح لأنشطة الشركة وأعمالها، والدراسة الكاملة لمسئولياته، وكل ما يمكنه من القيام بواجباته حسب الأصول وفقاً للتشريعات المعمول بها، وجميع المتطلبات التنظيمية الأخرى وسياسات الشركة في مجال أعمالها.
- وضع إجراءات لمنع الموظفين الذين لديهم إمكانية الوصول إلى المعلومات من استخدام المعلومات الداخلية السرية للشركة لتحقيق مكاسب ملموسة أو غير ملموسة.
- وضع آلية لتلقي شكاوي ومقترحات المساهمين بما في ذلك مقترحاتهم المتعلقة بقضايا معينة في جدول أعمال الجمعية العمومية بطريقة تضمن دراسة هذه المقترحات واتخاذ القرارات الصحيحة بشأنها.



- الموافقة على القواعد التي على أساسها تُمنح الحوافز والمكافآت والامتيازات الخاصة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية العليا بطريقة تزيد من اهتمام الشركة وتساعد على تحقيق أهدافها.
- وضع سياسة الشركة للإفصاح والشفافية ومتابعة تنفيذها بما يتفق مع متطلبات السلطات التنظيمية والتشريعات المعمول بها.
- وضع سياسة واضحة لتوزيع أرباح الشركة بطريقة تزيد من مصالح كل من المساهمين والشركة، ويجب عرضها على المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية ويجب ذكر ذلك في تقرير مجلس الإدارة.

### 2-3 تشكيل المجلس

المجلس يتألف من الأعضاء التاليين:

الاسم	المنصب	فئة العضوية	سنة التعيين الأولى
السيد/ محمد ثاني مرشد الرميثي	رئيس المجلس	غير تنفيذي	2007
السيد/ حمد سالم محمد العامري	نائب رئيس المجلس	مستقل	2021
السيد/ عبد الغفار عبد الخالق الخوري	عضو المجلس	غير تنفيذي	2007
السيد/ محمد أحمد بندوق القمزي	عضو المجلس	غير تنفيذي	2013
السيد/ محمد ابراهيم الحمادي	عضو المجلس	مستقل	2021
السيد/ ياسر سعيد المزروعى	عضو المجلس	مستقل	2021
السيد/ أحمد عامر عمر صالح عمر	عضو المجلس	مستقل	2021

ويُعد كل أعضاء مجلس الإدارة المشار إليهم آنفاً أعضاء غير تنفيذيين و/أو مستقلين، حسب التعريفات المستخدمة في قواعد حوكمة الشركات. وعلى وجه التحديد، تنص القواعد على أن يُعد أي عضو من أعضاء المجلس عضواً غير تنفيذي إذا لم يكن موظفاً في الشركة أو لا يحصل على راتب شهري أو سنوي من الشركة. ويندرج كل أعضاء المجلس بهذا التعريف، وبناءً على ذلك يُعدون أعضاء غير تنفيذيين.

يسلط القرار رقم 3 لعام 2020 لحوكمة الشركات الضوء على أن عضو مجلس الإدارة تنتفي صفة الاستقلاليه في الحالات التالية:

- إذا كان أحد أعضاء مجلس الإدارة أو أي من أقاربه من الدرجة الثانية يعمل في الإدارة التنفيذية العليا للشركة أو شركتها التابعة خلال العامين الأخيرين السابقين لتاريخ ترشحه لعضوية مجلس الإدارة.
- إذا كان للعضو أو أحد أقاربه من الدرجة الأولى مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في العقود والمشاريع التي تعقد مع الشركة أو الشركات التابعة لها خلال العامين الأخيرين وتجاوزت هذه الصفقات في مجموعها نسبة (5%) من رأس مال الشركة المدفوع أو مبلغ خمسة ملايين درهماً أو ما يعادلها من عملة أجنبية أيهما أقل إلا إذا كانت العلاقة مما يدخل في طبيعة عمل الشركة وبدون شروط تفضيلية.
- إذا كان يعمل أو كان قد عمل لدى الشركة أو الشركات أو التابعة لها أو السابقين لتاريخ شغله لعضوية مجلس الإدارة.
- إذا كان يعمل أو كان شريكاً بشركة تقوم بأعمال استشارية للشركة أو أي من الشركات الأم أو التابعة أو الشقيقة أو الحليفة لها خلال العامين الأخيرين.
- إذا كان لديه أي عقود خدمات شخصية مع الشركة أو أي من الشركات الأم أو التابعة أو الشقيقة أو الحليفة لها خلال العامين الأخيرين.
- إذا كان مرتبطاً بشكل مباشرة في منظمة غير ربحية تتلقى موارد مالية كبيرة من الشركة أو من طرف مرتبط بها.





- إذا كان العضو أو أحد أقاربه شريكاً لمدقق حسابات الشركة أو موظفاً لديه، أو إذا كان خلال العاميين الأخيرين السابقين لتاريخ شغله لعضوية مجلس الإدارة شريكاً أو موظفاً لدى مدققي حسابات الشركة.
  - إذا بلغت ملكيته هو أو أبناؤه القصر أو كليهما في رأسمال الشركة نسبة (10%) فأكثر.
  - إذا اختير عضو مجلس الإدارة لمدة رابعة متتالية.
- لا تتأثر استقلالية عضو مجلس الإدارة بسبب كونه موظفاً في الشركة الأم أو أي من شركاتها التابعة في حالة امتلاك أي من هذه الشركات من قبل الحكومة أو في حالة (75%) على الأقل من الشركة الأم أو الشركات التابعة مملوكة للحكومة.

### 3-3 تمثيل الأعضاء الإناء في مجلس الإدارة

تم إعادة تشكيل مجلس إدارة الشركة في سنة 2021، وتم ارسال اعلان يتمشى مع القوانين واللوائح المعمول بها سعياً وراء الترشيحات للمجلس من الأعضاء المؤهلين. وبعد ذلك راجعت لجنة الترشيحات والمكافآت جميع الترشيحات الواردة للتعين في المجلس وفقاً للنظام الأساسي للشركة واللوائح المعمول بها، ومع ذلك لم يتم استلام أي ترشيحات من الإناء ولذلك لا يوجد تمثيل نسائي في مجلس الإدارة الحالي.

### 4-3 مؤهلات أعضاء المجلس وخبرتهم

تكون مؤهلات وخبرات أعضاء المجلس الحالي على النحو التالي:

الاسم	المؤهل	الخبرة	عضويات ومناصب في اية شركات مساهمة أخرى	مناصب في أية مواقع رقابية أو حكومية أو تجارية هامة أخرى
السيد/ محمد ثاني مرشد الرميثي	رجل أعمال	25+ عام	1. رئيس مجلس إدارة ألفا ظبي 2. عضو مجلس إدارة في بنك ابوظبي الأول	1. رئيس مجلس إدارة شركة ثاني مرشد يونيليفر
السيد/ حمد سالم محمد العامري	بكالوريوس في الهندسة المدنية وماجستير في إدارة الأعمال	25+ عام	1. عضو مجلس إدارة ألفا ظبي والرئيس التنفيذي 2. عضو مجلس إدارة في الدار العقارية 3. عضو مجلس إدارة في ارابتك	
السيد/ محمد أحمد بندوق القمزي	بكالوريوس علوم الإدارة وماجستير في إدارة الأعمال التنفيذية وبرنامج تطوير القادة	25+ عام	-	1. مستشار في مكتب سمو العضو المنتدب في جهاز ابوظبي للاستثمار 2. عضو مجلس إدارة جمعية الخالدية التعاونية 3. عضو المجلس الاستشاري الوطني
السيد/ عبد الغفار عبد الخالق الخوري	رجل أعمال	25+ عام	-	1. الرئيس التنفيذي لشركة عبد الخالق الخوري وأولاده 2. المدير العام لشركة ميليبول انترناشونال
السيد/ محمد ابراهيم الحمادي	ماجستير في الإدارة الهندسية وبكالوريوس في الهندسة الكهربائية ودكتوراه فخرية	25+ عام	-	1. العضو المنتدب والرئيس التنفيذي لمؤسسة الإمارات للطاقة النووية. 2. عضو الرابطة العالمية للعمليات النووية (WANO) 3. عضو الجمعية النووية الأمريكية 4. عضو أول في معهد مهندسي الكهرباء والإلكترونيات (الولايات المتحدة الأمريكية)،





الاسم	المؤهل	الخبرة	عضويات ومناصب في اية شركات مساهمة أخرى	مناصب في أية مواقع رقابية أو حكومية أو تجارية هامة أخرى
السيد/ ياسر سعيد المزروعى	ماجستير في هندسة البترول	25+ عام	1. عضو في شركة أدنوك للحفر	والمجلس الدولي للأنظمة الكهربائية الكبيرة، ونقابة المهندسين في الإمارات العربية المتحدة
السيد/ أحمد عامر عمر صالح عمر	بكالوريوس إدارة أعمال	25+ عام	1. رئيس مجلس إدارة شركة اسمنت راس الخيمة	1. رئيس تنفيذي لدائرة الإستكشاف والتطوير والإنتاج - أدنوك

### 5-3 مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

تحدد الجمعية العمومية للشركة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة بصفة سنوية. وطبقاً لنظام الشركة الأساسي وقواعد حوكمة الشركة، لا يمكن أن تتجاوز مكافآت أعضاء مجلس الإدارة 10% من صافي أرباح الشركة، عقب اقتطاع الاستهلاك والمخصصات القانونية.

كما يجب على لجنة الترشيحات والمكافآت أن تراجع، بصفة سنوية على الأقل، الأجر المقترح دفعها لأعضاء مجلس الإدارة، سواءً بصفتهم أعضاء في المجلس أو في لجان المجلس، وتقديم توصيات للمجلس حسبما يكون مناسباً.

في 2021، حصل أعضاء مجلس الإدارة على مكافأة بلغ مجموعها 11 مليون درهم فيما يتعلق بالعام المالي 2020. كما خصصت الشركة مبلغ 95 مليون درهم لمكافآت مجلس الإدارة ومكافآت الموظفين لعام 2021.

خلال اجتماع الجمعية العمومية السنوي المنعقد بتاريخ 15 مارس 2022، وافق المساهمون على دفع 8 ملايين درهم بالإضافة إلى أي ضرائب مطبقة على مجلس الإدارة كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية 2021.

وبخلاف المكافأة المذكورة اعلاه، لم يتم دفع أي بدلات أخرى لأعضاء مجلس الإدارة نظير حضور اجتماعات المجلس أو عضوية اللجان التي يشكلها المجلس لعام 2021.



### 6-3 اجتماع مجلس الإدارة

عقد مجلس الإدارة خمسة (5) اجتماعات خلال عام 2021 في التواريخ التالية :

الاجتماع رقم (5)	الاجتماع رقم (4)	الاجتماع رقم (3)	الاجتماع رقم (2)	الاجتماع رقم (1)	الاسم
2021/11/18	2021/7/15	2021/5/6	31/3/2021	2021/2/28	
✓	✓	✓	✓	✓	السيد/ محمد ثاني مرشد الرميثي (الرئيس)
✓	✓	✓	✓	ملاحظة رقم 1	السيد/ حمد سالم محمد العامري (نائب الرئيس)
✓	✓	✓	✓	✓	السيد/ عبد الغفار عبد الخالق الخوري
✓	✓	✓	✓	✓	السيد/ محمد أحمد بندوق الفمزي
✓	✓	✓	✓	ملاحظة رقم 1	السيد/ محمد ابراهيم الحمادي
✗	✓	✓	✓	ملاحظة رقم 1	السيد/ ياسر سعيد المزروعى
✓	✓	✓	✓	ملاحظة رقم 1	السيد/ أحمد عامر عمر صالح عمر
ملاحظة رقم 2	ملاحظة رقم 2	ملاحظة رقم 2	ملاحظة رقم 2	✓	الدكتور/ محمد راشد أحمد الهاملي
ملاحظة رقم 2	ملاحظة رقم 2	ملاحظة رقم 2	ملاحظة رقم 2	✓	السيد/ ماجد أحمد الكربي
ملاحظة رقم 2	ملاحظة رقم 2	ملاحظة رقم 2	ملاحظة رقم 2	✓	السيد/ خليفة محمد عبد العزيز ربيع المهيري
ملاحظة رقم 2	ملاحظة رقم 2	ملاحظة رقم 2	ملاحظة رقم 2	✓	السيد/ ربيع محمد عبد العزيز ربيع المهيري
ملاحظة رقم 2	ملاحظة رقم 2	ملاحظة رقم 2	ملاحظة رقم 2	✓	السيد/ داغر درويش المرر
ملاحظة رقم 2	ملاحظة رقم 2	ملاحظة رقم 2	ملاحظة رقم 2	✓	السيد/ محمد راشد مبارك الكتيبي

✗ تشير إلى الغياب عن الاجتماع

✓ تشير إلى حضور الاجتماع

**ملاحظة رقم 1:** تم تعيين كل من السيد/ حمد سالم محمد العامري، والسيد/ محمد ابراهيم الحمادي، والسيد/ ياسر سعيد المزروعى، والسيد/ أحمد عامر عمر صالح عمر كاعضاء جدد بمجلس الإدارة في الجمعية العمومية السنوية التي عقدت في 28 مارس 2021.

**ملاحظة رقم 2:** تم استبدال كل من السيد/ خليفة محمد عبد العزيز ربيع المهيري، والدكتور/ محمد راشد أحمد الهاملي، والسيد/ محمد راشد مبارك الكتيبي، والسيد/ ربيع محمد عبد العزيز ربيع المهيري، والسيد/ داغر درويش المرر، والسيد/ ماجد أحمد الكربي باعضاء جدد في الجمعية العمومية السنوية التي عقدت في 28 مارس 2021.

### 7-3 سكرتير مجلس الإدارة

تم شغل منصب سكرتير مجلس الإدارة في عام 2021 من قبل المستشار الخارجي ألين وأوفري، وهي شركة محاماة دولية تم تعيينها في عام 2012. تضم ألين وأوفري أكثر من 5,500 موظف، و2,800 محام، وأكثر من 550 شريكاً وأكثر من 40 مكتباً في 30 دولة مختلفة. يوصي فريقهم كلاً من الجهات الراعية والمستثمرين - بما في ذلك شركات الأسهم الخاصة والهيئات الحكومية والمؤسسات المالية وعملاء الشركات - بشأن إنشاء الصناديق والقضايا ذات الصلة، بما في ذلك الجوانب الشرعية لهياكل الصناديق. لديهم خبرة كبيرة في تقديم المشورة للعملاء بشأن النزاعات التجارية وخرق مطالبات العقود وخاصة تلك بموجب قوانين دول مجلس التعاون الخليجي. بالإضافة إلى ذلك، لديهم خبرة واسعة في صياغة القوانين واللوائح والتشريعات



والعمل على التحكيم التي تشمل النزاعات في جميع أنحاء الشرق الأوسط، بما في ذلك في المملكة العربية السعودية والإمارات العربية المتحدة والعراق وعمان والبحرين ومصر والأردن.  
فيما يلي بيان بواجباتهم خلال العام:

- إعداد وإرسال الدعوات لاجتماعات مجلس الإدارة؛
- توزيع جدول أعمال اجتماع مجلس الإدارة؛
- تدوين محاضر الاجتماع خلال اجتماع مجلس الإدارة؛
- تقديم الاستشارات القانونية لمجلس الإدارة عند الحاجة.

### 8-3 واجبات واختصاصات المجلس التي تؤديها اعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

وطبقاً للنظام الأساسي وبموجب مختلف القرارات، فوض مجلس إدارة الشركة إلى لجان المجلس الأخرى، واطمأن مجلس الإدارة، والرئيس التنفيذي للمجموعة أو باقي المسؤولين، سلطة إجراء الأعمال نيابة عن الشركة.

وسعيًا لتحقيق هذا الغرض قام مجلس الإدارة بترشيح وتعيين وتفويض رئيس مجلس الإدارة (السيد/ محمد ثاني مرشد الرميثي) ونائب الرئيس (السيد/ حمد سالم محمد العامري)، مجتمعين أو أي منهم مجتمعاً مع أي من أعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم:

اعضاء مجلس الإدارة
السيد/ عبد الغفار عبد الخالق الخوري
السيد/ محمد أحمد بندوق القمزي
السيد/ محمد ابراهيم الحمادي
السيد/ ياسر سعيد المزروعى
السيد/ أحمد عامر عمر صالح عمر

تبدأ مدة التوكيل الرسمي من 30 نوفمبر 2021 وتنتهي في 29 نوفمبر 2024. بعض الواجبات المفوض بها على سبيل المثال لا الحصر مذكورة أدناه

- الاهتمام بجميع الأمور التي تؤثر على الشركة والشركات التابعة لها وأعمالهم، وتمثيل الشركة والتصرف نيابة عنها والتوقيع نيابة عنها أمام الدوائر الحكومية والمحلية.
- لفتح وسحب وإدارة وإغلاق باسم الشركة أو أي من حسابات الشركات التابعة لها لدى أي بنك أو مؤسسة مالية أو ائتمان أو صندوق داخل دولة الإمارات العربية المتحدة وخارجها.
- لتمثيل الشركة وأي من الشركات التابعة لها في دولة الإمارات العربية المتحدة أو في أي مكان آخر وتنفيذ وتوقيع جميع المستندات ذات الصلة والمطلوبة فيما يتعلق بأي تعديل أو تنازل أو تغيير (من أي نوع) لوضع الشركة أو حالة الشركات التابعة لها، رأس المال أو الإدارة أو الموظفين أو أي مسألة دستورية أو مؤسسية أخرى، والحصول نيابة عن الشركة على أي شهادة أو وثيقة بخصوص هذه التعديلات أو التغييرات.
- أن يكون لديه السلطة الكاملة للتفاوض وإبرام وتوقيع وتسليم جميع العقود أو الاتفاقيات المتعلقة بالاستحواذ وملكية الشركات أو الجمعيات الأخرى سواء داخل دولة الإمارات العربية المتحدة أو خارجها.



- فرض وحماية والدفاع عن مصلحة الشركة أو أي من الشركات التابعة لها في جميع الدعاوى القضائية أو الإجراءات القانونية الأخرى، سواء رفعتها الشركة أو أي من الشركات التابعة لها أو ضدها.
- للاحتفاظ بالمستشارين وتوظيفهم بما في ذلك المستشار المالي والمستشار القانوني والمحامين والدعاة وغيرهم ممن يمتلكون المهارات المناسبة لتقديم المشورة أو العمل لصالح الشركة أو تمثيلها، وتوقيع خطابات ارتباط مع هؤلاء المستشارين، وتحديد أتعابهم.
- علاوة على ذلك، فوض رئيس مجلس الإدارة الرئيس التنفيذي للمجموعة لممارسة أعمال الشركة داخل دولة الإمارات العربية المتحدة وخارجها، والقيام بجميع الأعمال اللازمة بشكل معقول للوفاء بأغراض الشركة بحدود مالية معينة.

اسم الشخص المفوض	المنصب	مدة التفويض
السيد/ ياسر نصر زغول	رئيس التنفيذي للمجموعة	27 أغسطس 2019 حتى 26 أغسطس 2022

- وعلى وجه التحديد، فإن التوكيل الخاص الموقع من قبل رئيس مجلس الإدارة، يخول الرئيس التنفيذي للمجموعة (السيد/ ياسر نصر زغول) القيام بما يلي:
- توقيع كل مراسلات الشركة لدى الإدارات الحكومية والمحلية؛
  - استكمال الإجراءات القانونية نيابة عن الشركة طبقاً لسياسات وإجراءات الشركة؛
  - تحديد عناوين الإخطارات والتحذيرات وإرسالها واستلامها نيابة عن الشركة؛
  - التوجه إلى كل الإدارات والمؤسسات الاتحادية والمحلية لاستكمال وتوقيع كل المتطلبات الإدارية والقانونية والقضائية لأعمال الشركة؛
  - توقيع كل العطاءات والمناقصات وعقود التوريد وعقود المشروعات التي تنفذها الشركة، أو تُنفذ نيابة عنها عن طريق التعاقد من الباطن؛ و
  - توقيع عقود بيع المواد أو السيارات أو المعادن التي ترغب الشركة في التصرف فيها وبيعها لأطراف خارجية.
  - الحق في تفويض الغير للقيام بكل أو بعض الصلاحيات المخولة له.

### 9-3 التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

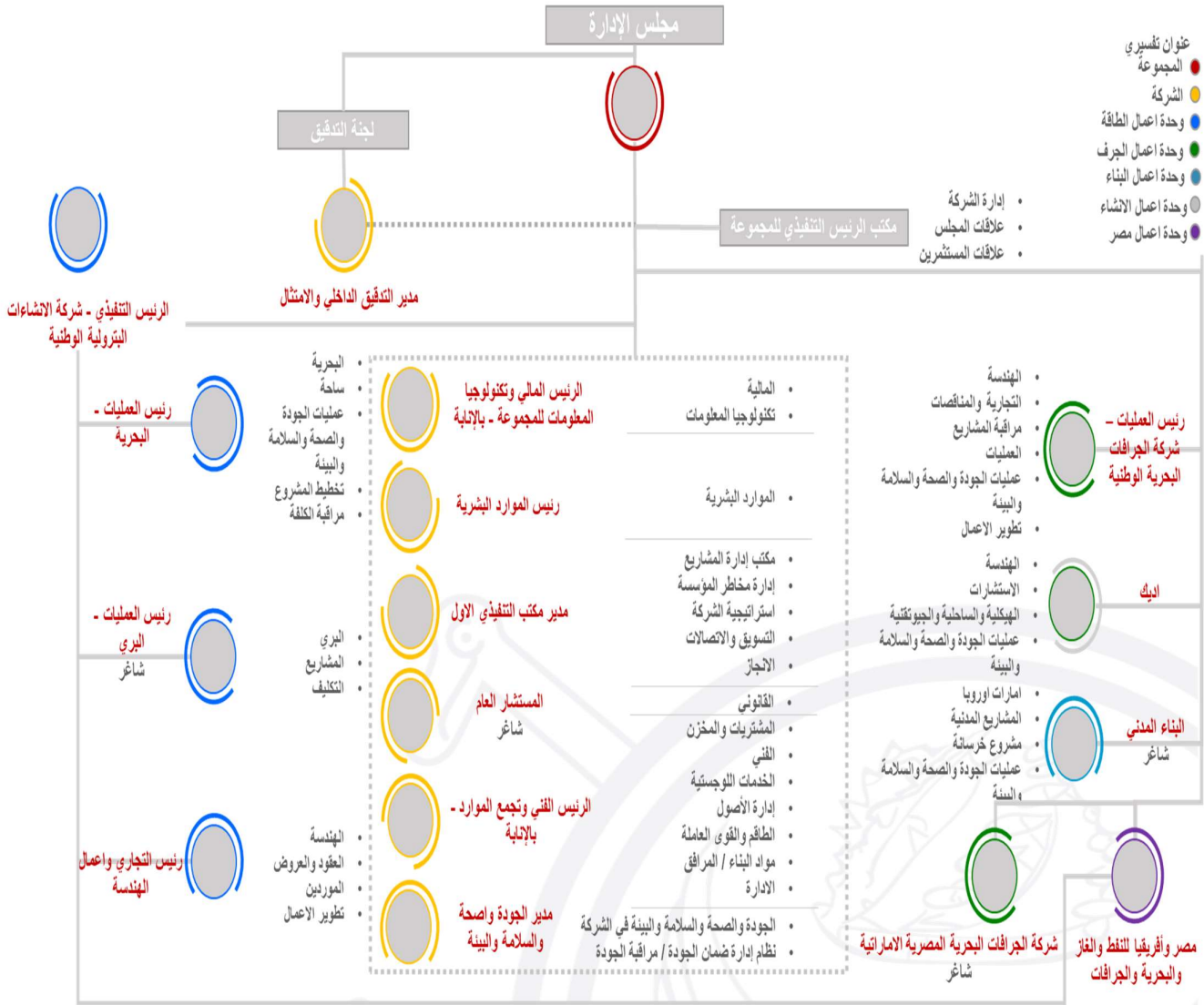
خلال عام 2021، لم يتم إجراء تعاملات مع الأطراف ذات العلاقة والتي تساوي 5% أو أكثر من راس مال الشركة.





## 10-3 الإدارة التنفيذية

يُعد الرئيس التنفيذي للمجموعة، مصحوباً بدعم من فريق الإدارة، مسؤولاً عن الإدارة اليومية لأعمال الشركة. يوضح ما يلي الهيكل التنظيمي للمجموعة:







يوضح الجدول التالي بيانات فريق الإدارة التنفيذي الحالي للمجموعة، بالإضافة إلى تاريخ تعيينهم ورواتبهم وبدلاتهم ومكافآتهم التي دُفعت لهم في العام المالي 2021 :

المنصب	تاريخ التعيين في المنصب الحالي حسب الهيكل الجديد*	إجمالي الرواتب والبدلات المدفوعة لعام 2021 (بالدرهم)	المكافآت لعام 2021 (بالدرهم)	أي مكافأة نقدية/ عينية أخرى للعام 2021
الرئيس التنفيذي للمجموعة	2021/7/29	5,412,744	4,500,000	-
الرئيس التنفيذي - شركة الإنشاءات البترولية الوطنية	2021/7/29	2,961,110	1,769,325	-
الرئيس المالي وتكنولوجيا المعلومات للمجموعة - بالإنابة	2021/7/29	1,296,333	300,000	-
رئيس العمليات - شركة الجرافات البحرية الوطنية	2021/7/29	1,445,771	300,000	-
الرئيس الفني وتجمع الموارد - بالإنابة	2021/7/29	1,641,905	300,000	-
الرئيس التجاري واعمال الهندسة	2021/7/29	1,259,981	400,000	-
رئيس العمليات - البحرية	2021/7/29	1,668,755	500,000	-
رئيس الموارد البشرية	2021/7/29	1,296,315	150,000	-
مدير المكتب التنفيذي الاول	2021/11/21	102,666	20,000	-

\* استند تاريخ التعيين الحالي إلى الهيكل التنظيمي الجديد الصادر في 29 يوليو 2021 والذي تم الإعلان فيه عن مناصب وظيفية جديدة. ومن الجدير بالذكر أن المعلومات المذكورة في إجمالي الرواتب والبدلات المدفوعة في عام 2021 تغطي عام 2021 بأكمله، باستثناء مدير المكتب التنفيذي الأول الذي تم تعيينه حديثاً في 21 نوفمبر 2021.



### 4 - المدققين الخارجيين

#### 1-4 تعيين المدققين الخارجيين

مدقق الحسابات الخارجي للشركة المعين لعام 2021 هو شركة إرنست أند يونغ. إرنست أند يونغ هي مؤسسة خدمات مهنية عالمية تبلغ قيمتها 31,4 مليار دولار أمريكي وتضم أكثر من 247,570 موظفاً في أكثر من 150 دولة. إرنست أند يونغ شركة رائدة عالمياً في تقديم خدمات التدقيق والضرائب والمعاملات والخدمات الاستشارية.

لقد أوصت لجنة التدقيق، بعد الدراسة والتقييم، بتعيين شركة إرنست أند يونغ كمدقق حسابات خارجي للعام 2021. وتم تعيين إرنست أند يونغ كمدقق لحسابات الشركة بموجب قرار من المساهمين في اجتماع الشركة السنوي للجمعية العمومية المنعقد في 28 مارس 2021.

#### 2-4 استقلالية المدققين الخارجيين

تطبق الشركة سياسة بشأن استقلال المدققين الخارجيين، لا يجوز بموجبها للمدقق الخارجي، أثناء قيامه بتدقيق القوائم المالية للشركة، بأداء أي خدمات فنية أو إدارية أو استشارية أو أي أعمال ذات صلة بواجباته المنوطة به، من شأنها التأثير على قراراته واستقلاله، أو أي خدمات أو أعمال لا يجوز أن يقدمها المدقق الخارجي، وفقاً لتقدير هيئة الأوراق المالية والسلع.

وتشمل سياسة الشركة تدابير لضمان استقلالية المدققين الخارجيين، تشمل ما يلي :

- يرشح المجلس المدقق الخارجي، بناءً على توصيات لجنة التدقيق؛
- يتم تعيين المدقق الخارجي بموجب قرار الجمعية العمومية السنوية للشركة، لمدة عام واحد قابل للتجديد؛
- ينبغي أن يكون المدقق الخارجي مستقلاً عن الشركة ومجلس إدارتها ولا يجوز أن يكون شريكاً أو وكيلاً أو قريباً، حتى من الدرجة الرابعة، لأي مؤسس أو مدير للشركة؛ و
- موافقة ومراجعة لجنة التدقيق لأي خدمات إضافية مقترحة من قبل المدققين الخارجيين.

وتشعر الإدارة بالارتياح حيال استقلالية شركة التدقيق الخارجي المعينة، من خلال الاستفسار والتأكد من شركة التدقيق الخارجي عن استقلالية فريق العمل المشارك في التدقيق. كما يتم التأكيد على هذه الاستقلالية من قبل المدققين المعينين خلال عرضهم الربع السنوي على لجنة التدقيق/ مجلس الإدارة.

#### 3-4 أتعاب المدققين الخارجيين

فيما يلي تفاصيل رسوم المدقق الخارجي لعام 2021:

إرنست أند يونغ	اسم المدقق الخارجي
السيد/ أحمد الدالي	اسم شريك التدقيق الخارجي
اربعة اعوام	سنوات العمل كمدقق خارجي للشركة
971,900 درهم	أتعاب مراجعة / تدقيق القوائم المالية للشركة عام 2021

خلال السنة المالية 2021، قدمت إرنست أند يونغ خدمات مهنية لشهادة تصنيف استشاري صادرة عن دائرة البلديات والنقل في أبوظبي بقيمة 18,000 درهم.



#### 4-4 الخدمات التي تم الحصول عليها من شركات تدقيق خارجية أخرى

تشمل الخدمات التي تم الحصول عليها خلال عام 2021 من شركات تدقيق خارجية أخرى :

مقدم الخدمة	طبيعة الخدمة	قيمة الخدمة (درهم)
برابيس وأتر هاوس كويرز	خدمات استشارات ضريبية لشركة الجرافات البحرية الوطنية - مالديف	24,232
ديلويت أند توشي	شركة الجرافات البحرية الوطنية - أسعار التحويل في المملكة العربية السعودية / شهادة القيمة داخل البلد (ICV) لشركة أدنوك/ خدمة الاستشارات الضريبية في المملكة العربية السعودية	173,393
ديلويت أند توشي	تدقيق ومراجعة البيانات المالية (المرحلية والسنوية) لشركة الإنشاءات البترولية الوطنية - الإمارات العربية المتحدة لعام 2021	300,000
ديلويت أند توشي	تدقيق ومراجعة البيانات المالية (المرحلية والسنوية) لشركة الإنشاءات البترولية الوطنية - المملكة العربية السعودية لعام 2021	88,037
ديلويت أند توشي	تدقيق ومراجعة البيانات المالية (المرحلية والسنوية) لشركة نيل (NEL) - الهند لعام 2021	163,205
ديلويت أند توشي	تدقيق ومراجعة البيانات المالية (المرحلية والسنوية) لشركة انيوا (ANEWA) - الهند لعام 2021	49,153
ديلويت أند توشي	أكمل عملية التقييم والاعتماد للحصول على شهادة القيمة داخل البلد (ICV 3.0) للسنة المالية 2019 وكذلك للحصول على برنامج تحفيز تعرفه الكهرباء (ETIP)	44,100
كي بي إم جي لوار جلف ليمتد	عملية التقييم الذاتي للائتمثال ICOFR / COSO لعام 2020	399,000

#### 5-4 تقرير التحفظات الخاص بمدققي الحسابات الخارجيين

لا يوجد تحفظ صادر عن مدققي الحسابات الخارجيين إرنست ويونغ في البيانات المالية المرحلية والسنوية لعام 2021.



### 5- لجان مجلس الإدارة

تأسست لجان مجلس الإدارة التالية بقرار مجلس الإدارة، وتشمل أعضاء مجلس إدارة غير تنفيذيين / مستقلين :

اسم اللجنة التابعة لمجلس الإدارة	الأعضاء
لجنة التدقيق*	السيد/ أحمد عامر عمر صالح عمر (رئيس اللجنة) السيد/ محمد أحمد بندوق القمزي (عضو) السيد/ عبد الغفار عبد الخالق الخوري (عضو) السيد/ محمد إبراهيم الحمادي (عضو)
لجنة الترشيحات والمكافآت*	السيد/ محمد إبراهيم الحمادي (رئيس اللجنة) السيد/ أحمد عامر عمر صالح عمر (عضو) السيد/ ياسر سعيد أحمد المزروعى (عضو)
اللجنة الاستراتيجية*	السيد/ حمد سالم محمد العامري (رئيس اللجنة) السيد/ محمد أحمد القمزي (عضو) السيد/ ياسر سعيد أحمد المزروعى (عضو) السيد/ أحمد عامر عمر صالح عمر (عضو)

\* تم تشكيل اللجان في 31 مارس 2021 في اجتماع مجلس الإدارة.

وقد وافقت الشركة على شروط مرجعية رسمية (مواثيق) لكل لجنة من هذه اللجان، بحيث تتناول هذه الشروط المرجعية تشكيل اللجنة وواجباتها ومسؤولياتها، علاوة على أمور أخرى. وتلتزم هذه الشروط المرجعية بمتطلبات قواعد حوكمة الشركة.

وتحكم البنود التالية العلاقة بين مجلس الإدارة واللجان التابعة لها، وفقاً لدليل حوكمة الشركة:

- رفع التقارير إلى مجلس الإدارة: ترفع كل لجنة تقاريرها بصفة منتظمة إلى المجلس بشأن الأنشطة التي تقوم بها وممارستها لصلاحياتها – ويشمل ذلك إطلاع المجلس في كل اجتماع للمجلس على كل القرارات التي اتخذتها اللجان منذ آخر اجتماع للمجلس؛
- التقييم السنوي: تُقيم كل لجنة عملها طبقاً لشروطها المرجعية ذات الصلة بصفة سنوية، مع السعي لتحسين أعمال اللجنة المختصة أو علاقتها بمجلس الإدارة؛ و
- متابعة المجلس: يتابع مجلس الإدارة عمليات اللجان لضمان التزامها بشروطها المرجعية.

#### 1-5 لجنة التدقيق

يقر السيد/ أحمد عامر عمر صالح عمر رئيس لجنة التدقيق بمسؤوليته عن نظام اللجنة في الشركة وعن مراجعته لآلية عملها والتأكد من فعاليتها.

يتمثل دور اللجنة في مراجعة السياسات والإجراءات المالية والمحاسبية الخاصة بالشركة، ومراقبة سلامة تقارير الشركة ومعلوماتها المالية، وتنفيذ سياسة اختيار مدققي حسابات الشركة وتقديم التوصيات إلى مجلس الإدارة، ومراجعة وتقييم أنظمة الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر، ووضع قواعد لتمكين الإبلاغ عن الانتهاكات بشكل سري، وضمان تنفيذ مدونة قواعد السلوك. تتوافق واجبات ومسؤوليات لجنة التدقيق مع دليل حوكمة الشركات وهي محددة في ميثاق لجنة التدقيق المعتمد. وبصفة خاصة، تضطلع لجنة التدقيق بالواجبات والمسؤوليات التالية:

- الإشراف على نزاهة القوائم المالية للشركة والتقارير السنوية والفصلية ومراجعتها؛



- وضع وتطبيق سياسة التعاقد مع المدققين الخارجيين، والمتابعة والإشراف على مؤهلات واستقلال وأداء المدقق الخارجي؛
- الإشراف على مؤهلات واستقلالية وأداء موظفي التدقيق الداخلي للشركة، واعتماد خطة التدقيق السنوية التي يُعدّها المدققون الداخليون؛
- مراجعة خطابات وتقارير وتوصيات إدارة المدقق الداخلي والخارجي، وردود الإدارة، والإشراف على تنفيذ الإجراءات التي توصي بها لجنة التدقيق؛
- مراجعة أنظمة الرقابة المالية والرقابة الداخلية وإدارة المخاطر في الشركة؛
- الإشراف على نطاق التزام الشركة بقواعد السلوك ومختلف الالتزامات القانونية والتنظيمية؛ و
- مراجعة أو دراسة أي إدعاءات بالاحتيال أو السرقة تُطرح على لجنة التدقيق، والمقدمة عن طريق الموظفين أو أعضاء مجلس الإدارة أو ضدهم، وتقديم التوصيات المناسبة للمجلس.

وقد عقدت لجنة التدقيق ستة (6) اجتماعات خلال عام 2021، لأداء الواجبات التي أسندها مجلس الإدارة وقواعد حوكمة الشركة إلى لجنة التدقيق. وفيما يلي تفاصيل الحضور للاجتماعات المنعقدة أثناء عام 2021:

الاجتماع رقم (6)	الاجتماع رقم (5)	الاجتماع رقم (4)	الاجتماع رقم (3)	الاجتماع رقم (2)	الاجتماع رقم (1)	الاسم
21/10/14	21/7/15	21/5/6	21/2/28	21/2/11	21/1/17	السيد/ أحمد عامر عمر صالح عمر (رئيس اللجنة)*
✓	✓	✓	ملاحظة رقم 1	ملاحظة رقم 1	ملاحظة رقم 1	
✓	✓	✓	✓	✓	✓	السيد/ محمد أحمد بندوق القمزي (عضو)*
✓	✓	✓	✓	✓	✓	السيد/ عبد الغفار عبد الخالق الخوري (عضو)
✓	✓	✓	ملاحظة رقم 1	ملاحظة رقم 1	ملاحظة رقم 1	السيد/ محمد إبراهيم الحمادي (عضو)
ملاحظة رقم 1	ملاحظة رقم 1	ملاحظة رقم 1	✓	✗	✗	السيد/ محمد راشد مبارك الكتبي (عضو)
ملاحظة رقم 1	ملاحظة رقم 1	ملاحظة رقم 1	✓	✓	✓	السيد/ داغر درويش المرر (عضو)

✗ تشير إلى الغياب عن الاجتماع

✓ تشير إلى حضور الاجتماع

\*تم استبدال السيد/ محمد أحمد بندوق القمزي بالسيد/ أحمد عامر عمر صالح عمر كرئيس للجنة التدقيق في 31 مارس 2021.

**ملاحظة رقم 1:** تم استبدال السيد/ داغر درويش المرر والسيد/ محمد راشد مبارك الكتبي بالسيد/ أحمد عامر عمر صالح عمر والسيد/ محمد إبراهيم الحمادي في اجتماع مجلس الإدارة المنعقد في 31 مارس 2021.

تقوم لجنة التدقيق بتقديم تقريرها السنوي إلى مجلس الإدارة، ويُعنى التقرير بالأنشطة التي قامت لجنة التدقيق بتنفيذها خلال عام لأداء المسؤوليات المنوطة بها.





### 2-5 لجنة الترشيحات والمكافآت

يقر السيد/ محمد إبراهيم الحمادي رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت بمسؤوليته عن نظام اللجنة في الشركة وعن مراجعته لآلية عملها والتأكد من فعاليتها.

يتمثل دور اللجنة في وضع سياسة ولوائحها بشأن الترشيح لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، على أساس منح المكافآت والامتيازات والحوافز والمرتببات لأعضاء المجلس والموظفين وسياسات الموارد البشرية الأخرى ذات الصلة.

تتوافق واجبات ومسؤوليات لجنة الترشيحات والمكافآت مع دليل حوكمة الشركات وهي محددة في ميثاق لجنة الترشيحات والمكافآت المعتمد. وبصفة خاصة، تضطلع لجنة الترشيحات والمكافآت بالواجبات والمسؤوليات التالية:

- تنظيم ومتابعة إجراءات ترشيح المجلس في ضوء متطلبات القوانين والأنظمة السارية وقواعد حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة الأوراق المالية والسلع، علاوة على تحديد احتياجات الشركة للموظفين المؤهلين على مستوى الإدارة العليا وأساس الاختيار؛
- التأكد من استمرار استقلالية أعضاء المجلس المستقلين؛
- مراجعة واعتماد شروط وأحكام عقود الخدمة الخاصة بالرؤساء التنفيذيين وموظفي الإدارة العليا، بالتشاور مع رئيس مجلس الإدارة و / أو الرئيس التنفيذي؛
- المراجعة السنوية على الأقل للأجور ( التي تشمل الراتب الأساسي والبدلات الأخرى وأي بنود من الراتب أو المكافآت مرتبطة بالأداء ) الخاصة بموظفي الشركة، بما في ذلك فريق الإدارة العليا، والأجور المقترح دفعها لأعضاء مجلس الإدارة؛ و
- إعداد خطة خلافة وظيفية لمجلس الإدارة ولجانته، والرؤساء التنفيذيين وأفراد الإدارة الرئيسيين.

تجتمع لجنة الترشيحات والمكافآت حسب الحاجة. وقد اجتمعت لجنة الترشيحات والمكافآت مرة واحدة (1) خلال عام 2021، وفيما يلي تفاصيل الحضور للاجتماعات:

الاجتماع رقم (1)*	الاسم
2021/3/18	
✓	السيد/ عبد الغفار عبد الخالق الخوري (رئيس اللجنة)
✓	السيد/ محمد أحمد بندوق القمزي
✓	السيد/ محمد راشد مبارك الكتبي
✓	السيد/ ربيع محمد عبدالعزيز ربيع المهيري

✓ تشير إلى حضور الاجتماع ✗ تشير إلى الغياب عن الاجتماع  
\*تم عقد هذا الاجتماع قبل تشكيل مجلس الإدارة واللجان الجديد.

### 3-5 اللجنة الإستراتيجية

إن واجبات ومسؤوليات لجنة الإستراتيجية محددة في ميثاقها المعتمد. وعلى وجه الخصوص، تتولى اللجنة المهام والمسؤوليات الرئيسية التالية:

- مراجعة وتقييم التوصيات المقدمة من الإدارة التنفيذية فيما يتعلق باستراتيجية الأعمال والميزانيات والخطة السنوية.



- العمل مع الإدارة التنفيذية على تقديم توصيات إلى مجلس الإدارة حول استراتيجية العمل والأهداف الإستراتيجية طويلة الأجل للشركة، بما في ذلك جميع الشركات التابعة والشركات الحليفة.
- مراجعة وتقييم الاستثمارات الرأسمالية واسعة النطاق والنفقات التشغيلية.
- مراجعة وتقييم الخطط التشغيلية للشركة دعماً للخطة الإستراتيجية للشركة وإحالتها إلى مجلس الإدارة للحصول على الموافقة النهائية، بما في ذلك:
  - استراتيجية التوسع، بما في ذلك إنشاء شركات تابعة، وفروع، ومشاريع مشتركة جديدة.
  - استراتيجية الاستحواذ.
  - فرص لعمليات الاستحواذ المحتملة.
- مراجعة وتقييم النفقات الرئيسية غير المدرجة في الميزانية، بما في ذلك النفقات المتعلقة بالترتيبات التعاقدية مع الاستشاريين والمستشارين.
- مراجعة وتقييم الاستجابات للتطورات والعوامل الخارجية، مثل التغيرات في الاقتصاد واتجاهات الصناعة والمنافسة والتكنولوجيا، والتي قد تؤثر على الخطة الإستراتيجية للشركة.

تجتمع لجنة الإستراتيجية كلما دعت الحاجة. في عام 2021، عقدت لجنة الإستراتيجية خمسة (5) على النحو المفصل أدناه:

الاجتماع رقم (5)	الاجتماع رقم (4)	الاجتماع رقم (3)	الاجتماع رقم (2)	الاجتماع رقم (1)	الاسم
2021/8/24	2021/6/10	2021/5/5	2021/4/6	2021/1/7	السيد/ حمد سالم محمد العامري (رئيس اللجنة)
✓	✓	✓	✓	ملاحظة رقم 1	السيد/ محمد أحمد بندوق القمزي
✓	✓	✓	✓	✓	السيد/ ياسر سعيد أحمد المزروعى
✓	✓	✓	✓	ملاحظة رقم 1	السيد/ أحمد عامر عمر صالح عمر
✓	✓	✓	✓	ملاحظة رقم 1	السيد/ عبد الغفار عبد الخالق الخوري
ملاحظة رقم 1	ملاحظة رقم 1	ملاحظة رقم 1	ملاحظة رقم 1	✓	السيد/ داغر درويش المرر
ملاحظة رقم 1	ملاحظة رقم 1	ملاحظة رقم 1	ملاحظة رقم 1	✓	السيد/ ماجد أحمد عمر الكربي

✓ تشير إلى حضور الاجتماع ✗ تشير إلى الغياب عن الاجتماع

\*تم استبدال السيد/ محمد أحمد بندوق القمزي بالسيد/ حمد سالم محمد العامري كرئيس للجنة الإستراتيجية في 31 مارس 2021.

**ملاحظة رقم 1:** تم استبدال السيد/ عبد الغفار عبد الخالق الخوري والسيد/ داغر درويش المرر والسيد/ ماجد أحمد عمر الكربي بالسيد/ حمد سالم محمد العامري والسيد/ ياسر سالم محمد المزروعى والسيد/ أحمد عامر عمر صالح عمر كأعضاء في اللجنة الإستراتيجية في اجتماع مجلس الإدارة المنعقد في 31 مارس 2021.



### 6 - نظام الرقابة الداخلية

#### 1-6 نظام الرقابة الداخلية في شركة الجرافات البحرية الوطنية

يقر مجلس الإدارة بمسؤوليته عن نظام الرقابة الداخلية للشركة ومراجعة آلية العمل وضمان الفعالية. علاوة على ذلك، أصدرت إدارة التدقيق الداخلي 8 تقرير إلى مجلس الإدارة في عام 2021. فيما يتعلق بالمشكلات الرئيسية التي حدثت خلال عام 2021، لم تواجه الشركة أي مشاكل كبيرة خلال عام 2021.

وضع نظام الرقابة الداخلية بالشركة لضمان قدرة المجلس والإدارة على تحقيق أهدافها التجارية بأسلوب حكيم، علاوة على حماية مصالح مساهمي الشركة وباقي أصحاب الشأن، مع العمل في الوقت ذاته على الحد من المخاطر الأساسية كالاختيال والنشاط التجاري غير المصرح به، والقوائم المالية المضللة، والتحمل غير المستنير للمخاطر، أو مخالفة الالتزامات القانونية أو التعاقدية، مع ضمان تحقيق أعلى مستوى من الجودة في بيئة آمنة ومستدامة.

وطبقاً لدليل حوكمة الشركة المعتمد، يُعد مجلس الإدارة مسؤولاً عن ضمان تطبيق الشركة لنظام رقابة داخلية دقيق، يتناول الوظائف الأساسية التالية التي يديرها مدير كل منها وفقاً للتفاصيل الوارد أدناه :

الإدارة	مدير الإدارة و المنصب	تاريخ التعيين	الموئل	الخبرة
التدقيق الداخلي والامتثال	كاشف نواز شيخ (مدير التدقيق الداخلي والامتثال)	2019/2/1	- محاسب معتمد - مدقق داخلي معتمد - محاسب التكلفة وإدارة الحسابات.	أكثر من 16 عاماً من الخبرة المهنية في مجال التدقيق الداخلي، والتدقيق القانوني، وإدارة المخاطر، وحوكمة الشركات، ومراجعة العمليات التجارية.
الجودة والصحة والسلامة والبيئة (تتكون أيضاً من إدارة المخاطر)	محمد ياسين محمد (مدير الجودة والصحة والسلامة والبيئة)	2016/8/25	- مهندس مدني - دبلوم في إدارة الإنشاءات - ماجستير في إدارة الاعمال - ايزو 9001:2015 - مدقق رئيسي معتمد - شهادة نيبوش الدولية	أكثر من 27 عاماً من الخبرة في الجودة، والصحة والسلامة والبيئة، والإنشاءات.

وتعد الإدارة مسؤولة عن ضمان تنفيذ وسائل الرقابة الداخلية الكافية (سواء المالية أو التشغيلية) بهدف حماية وإدارة أصول الشركة بأسلوب يتسم بالكفاءة والفعالية.

#### 2-6 التقييم المستقل لنظام الرقابة الداخلية

تم تصميم الرقابة الداخلية بهدف التخفيف من المخاطر الكبرى التي تواجهها الشركة، وليس القضاء على هذه المخاطر. ومن المعلوم أن هذا النظام يوفر ضماناً معقولاً، لكنه ليس مطلقاً، لعدم حدوث أي خطأ أو سهو أو تحريف أو خسارة جوهرية. ويتحقق ذلك داخل الشركة من خلال مزيج من تحديد المخاطر، وعمليات التقييم والمراقبة، والاجتماعات المناسبة لاتخاذ القرار والإشراف، وضمان ومراقبة بعض الوظائف مثل التدقيق الخارجي، والتدقيق الداخلي، والسلوك والالتزام والجودة، والصحة



والسلامة والبيئة. وقد تم تنفيذ هذه العمليات المستمرة، التي تتفق مع الممارسات الرائدة وقواعد حوكمة الشركة، طوال العام قيد المراجعة، وحتى تاريخ اعتماد التقرير السنوي والقوائم المالية.

خلال عام 2021، خضعت الشركة للتقييمات المستقلة التالية لنظام الرقابة الداخلية الخاص بالشركة:

- التدقيق الخارجي السنوي والمراجعات المؤقتة للقوائم المالية المجمعة للشركة عن طريق إرنست آند يونغ، وهي شركة خدمات مهنية يشمل عمل التدقيق الخارجي تقييم وسائل الرقابة الداخلية في إعداد التقارير المالية، رغم أنه لا يقتضي إبداء الرأي بشأن فعالية الرقابة الداخلية للشركة.
- مراجعة العمليات والوظائف التجارية للشركة من خلال وظيفة التدقيق الداخلي، وفقاً لخطة تدقيق داخلي تعتمدها لجنة التدقيق. شمل نطاق التدقيق الداخلي لعام 2021 كلا من العمليات الأساسية وعمليات الدعم في الشركة، وتم تحديد أولوياته طبقاً لمنهج تحليل المخاطر.

وقد تم تصميم إجراءات التدقيق الداخلي على افتراض أن الإدارة تتحمل مسؤولية توفير نظام سليم للرقابة الداخلية، وأن العمل الذي يؤديه التدقيق الداخلي قد لا يؤدي إلى تحديد كل أوجه القوة والضعف التي ربما تكون موجودة، لكن يظل هناك احتمال معقول باكتشاف أي مخالفة جوهرية. وتركز إجراءات التدقيق الداخلي أيضاً على المجالات التي تشير الإدارة إلى أنها تمثل أكبر المخاطر وأنها تحظى بأهمية كبيرة، وتخضع خطة التدقيق الداخلي لاعتماد لجنة التدقيق.

وتتبع وظيفة التدقيق الداخلي لجنة التدقيق تبعية مباشرة. وترفع إدارة التدقيق الداخلي تقاريرها بشأن أي توصيات رقابة إلى الإدارة العليا ولجنة التدقيق. ووظيفة التدقيق الداخلي تأخذ بعين الاعتبار وتشتمل مجالات معينة للتدقيق في خطتها السنوية. ويتم إبلاغ لجنة التدقيق بالوقائع الجوهرية والمخالفات الكبرى للأنظمة ووسائل الرقابة.

أما وظيفة التدقيق الخارجي تناقش خطاب إدارتها مع لجنة التدقيق لإبراز أوجه القصور في الرقابة، إن وجدت. وتضمن العمليات المناسبة، التي تشمل المراجعة التي تقوم بها وظيفة التدقيق، اتخاذ إجراء تصحيحي في الوقت المناسب للأمر التي يطرحها التدقيق الخارجي. وتقدم الإدارة خطة عمل لسد الثغرات وتطوير وسائل الرقابة الداخلية لتفادي وقوع أمثلة مشابهة في المستقبل، كما يتابع التدقيق الداخلي بانتظام تنفيذ خطة العمل ويرفع تقاريره إلى لجنة التدقيق في حال عدم التنفيذ في الموعد المحدد.

وتعتمد وسائل الرقابة المالية الداخلية على سياسات وإجراءات مقررّة. وتُعد الإدارة مسؤولة عن تنفيذ وسائل الرقابة الداخلية، وضمان كون الموظفين مؤهلين بصورة مناسبة، ووجود فصل مناسب بين الواجبات وإجراء مراجعة مستقلة مناسبة. وتخضع هذه المجالات لمراقبة مجلس الإدارة عبر لجنة التدقيق، ويتم تقييمها بشكل مستقل عن طريق وظائف التدقيق الداخلي والالتزام. ويتم تطبيق بعض العمليات لمراقبة فعالية الرقابة الداخلية، وتحديد المخالفات الجوهرية والإبلاغ عنها، والتأكد من اتخاذ الإجراء التصحيحي المناسب في الموعد المناسب. وتقوم إدارة الشؤون المالية في الشركة بالتنسيق ومراجعة التقارير المالية والتنظيمية الشهرية والتعليق عليها، وتيسير عملية إعداد التقارير المالية المؤقتة والسنوية، بما في ذلك عملية التدقيق المستقلة.

جميع أوجه الضعف التي لوحظت في الرقابة الداخلية خلال العام تم مناقشتها مع الإدارة ولجنة التدقيق لاتخاذ إجراءات تصحيحية.





### 3-6 إدارة المخاطر

بينما تتزايد المخاطر العالمية، تهدف ممارسة إدارة المخاطر إلى تعزيز استدامة الأعمال واستمراريتها من خلال توفير الوسائل والآليات لإدارة المخاطر والفرص بشكل استباقي والسيطرة عليها. ندير المخاطر في المجموعة على مستوى المؤسسة من خلال تطبيق أفضل الممارسات في تحديد المخاطر وتقييمها والتخفيف من حدتها والتي يتم تطبيقها على جميع المستويات التنظيمية.

تعد ممارسة إدارة مخاطر المؤسسة ركيزة أساسية لتحقيق أهداف العمل المرجوة للمجموعة، والحفاظ على الاستدامة وحماية مصالح جميع أصحاب المصلحة بكفاءة وفعالية. لذلك، يتم تطبيق ممارسة إدارة المخاطر على المستوى الاستراتيجي ومستوى الشركة ومستويات المشروع من خلال وظيفة إدارة مخاطر المؤسسة المركزية المسؤولة عن وضع إطار عمل موحد ومتسق ومنظم لترسيخ ثقافة إدارة المخاطر وتسهيل عمليات إدارة المخاطر (التحديد والتقييم وتحديد الأولويات والتخفيف والتواصل) وضمان استمرارية الأعمال.

### 4-6 الامتثال والأخلاقيات

الامتثال والأخلاقيات جزء من إدارة التدقيق الداخلي والامتثال. ويتمثل دور مكتب الامتثال والأخلاقيات في التحقيق والتعامل مع أي أفعال خاطئة محتملة يشير إليها النظام التحذيري، والتحقق من التزام الشركة ومسؤوليها وموظفيها بالمتطلبات القانونية والتنظيمية السارية (بما في ذلك القرارات الصادرة عن هيئة الأوراق المالية والسلع وسوق أبوظبي للأوراق المالية)، والسياسات والإجراءات الداخلية للشركة، والالتزامات حيال الأطراف الخارجية (بما في ذلك الجهات المقرضة للشركة والجهات المناظرة لها).

ووضعت الشركة عام 2014 سياسات وإجراءات للرقابة على الاحتيال، والإبلاغ عن المخالفات، والتحقيق. وقد صيغت هذه السياسات لتتيح للموظفين فرصة الإبلاغ بنية حسنة عن أي ممارسات غير أخلاقية أو غير لائقة يلاحظونها في الشركة. وتم تفويض مسؤولية الإشراف على السياسة وتنفيذها إلى مدير التدقيق الداخلي والامتثال. كما تتحمل إدارة الشركة مسؤولية محددة ترتبط بتيسير تنفيذ السياسة. وسعياً لتحقيق ذلك، تقوم الشركة بعقد جلسات تواصل لنشر الوعي بالرقابة على الاحتيال والنظام التحذيري بين موظفي الشركة. وقام المختصون بالتحقيق الوافي في الوقائع المبلغ عنها أثناء العام من خلال النظام التحذيري، وحلها بشكل مناسب. بالإضافة إلى ذلك، ضمت الموارد البشرية في الشركة توعية ضمن برنامجها التعريفي للموظفين الجدد.

### 5-6 الجودة والصحة والسلامة والبيئة

على الرغم من التحديات الناجمة عن الانكماش العالمي واستمرار جائحة كورونا، واصلت الشركة بالارتقاء إلى مستويات جديدة في أداء الجودة والصحة والسلامة والبيئة.

كما في السنوات السابقة، التزمت الشركة بالجودة والصحة والسلامة والبيئة ولا تزال على رأس أولوياتها، مع حياة كل من نعمل معه والآخرين الذين تأثروا بأنشطتنا. ومع ذلك، واصلنا تقديم مشاريع عالية الجودة مع خدمات ذات قيمة مضافة لعملائنا.

من أجل الحفاظ على التحسين المستمر لأداء الجودة والصحة والسلامة والبيئة، تلتزم الشركة بإدارة الآثار والمخاطر المرتبطة بأنشطتها ومنتجاتها. للوفاء بالالتزام، بدأت الجودة والصحة والسلامة والبيئة الأنشطة التالية لتعزيز الثقافة الاستباقية:

- تعزيز امتثال المقاول من الباطن لنظام "HSEMS" التابع للشركة في موقع العمل، من خلال فرض المراقبة والتدقيق.
- تقديم حملة الإشراف والقيادة لزيادة الوعي بمهارات وكفاءة المدير المباشر لقيادة الفريق.





- زيادة ملحوظة في عدد المدققين الداخليين المعتمدين (غير موظفي الجودة والصحة والسلامة والبيئة) الذين ساهموا في برنامج الجودة والصحة والسلامة والبيئة الداخلي للتدقيق.
- تعزيز مشاركة الإدارة العليا في الموقع الإرشادي.

فهم توجيهات الإدارة لتحسين النهج الاستباقي تجاه الجودة والصحة والسلامة والبيئة، وتشجيع الموظفين من خلال زيادة مهاراتهم وكفاءتهم ووعيهم بالسلامة من خلال توفير التدريب. بفضل برامج التدريب المناسبة والمصممة بشكل جيد، تمكنت الجودة والصحة والسلامة والبيئة من ترتيب أكثر من 40,000 ساعة تدريب على الصحة والسلامة والبيئة داخل المؤسسة و2,000 حديث صندوق أدوات الجودة.

خلال عام 2021 ، تم تحقيق المعالم التالية كما هو مخطط لها:

- اجتازت الشركة تدقيق المراقبة لشهادة الايزرو 45001 و 9001
- نجحت الشركة في الحفاظ على نظام إدارة مطبق على متن الوحدات البحرية القابلة للتطبيق بالإضافة إلى كونها مؤهلة كوكالة "MLC" للتوظيف / تزويد العاملين.
- سجل مشروع حيل وغشة 25 مليون ساعة عمل بدون إصابات مضبعة للوقت.



### 7 - مساهمة الشركة

#### 1-7 مبادرات المسؤولية الاجتماعية للشركة

أدركت الشركة أنه بعدم وجود إدارة حذرة، يمكن أن يكون لأنشطتها تأثيراً محتملاً على البيئة البحرية، وفرضت هذه الحقيقة على الشركة وضع أول خطة للمسؤولية الاجتماعية لمعالجة التحديات البيئية والاجتماعية وبالتالي تحقيق توقعات اصحاب المصالح. تتماشى خطة المسؤولية الاجتماعية للشركة مع رسالة الشركة في كل من "البيئة، الناس، القيمة، الربح" وتؤكد على هدفها الاستراتيجي المتمثل في تنفيذ الأنشطة الموجهة نحو برنامج "المصلحة المجتمعية". إن خطة المسؤولية الاجتماعية التي تنتهجها الشركة تم تهيئتها بانتظام لتتناسب مع التغيرات التي تطرأ بيئة العمل الخاصة بها وتوقعات المساهمين. كما أن سياسة الصحة والسلامة والبيئة تهدف إلى "عدم إلحاق الأذى بالناس والبيئة والمجتمع" لضمان التزام الشركة بحماية الجميع ومنع التلوث والحد من أي آثار كبيرة سلبية على البيئة فضلاً عن الالتزام بالقوانين واللوائح المعمول بها.

تحدد الشركة وتختار مبادرات التابعة للمسؤولية الاجتماعية للشركة التي ترتبط بسياساتها واستراتيجياتها في المسؤولية الاجتماعية وتضيف قيمة إلى أربعة أجزاء، على النحو التالي:

- التبرعات: تشجع الشركة على المبادرات التي تعزز مشاركتها في حياة المجتمع.
- عملاء الشركة في الداخل: تشجع الشركة على المبادرات التي توفر ظروف عمل جيدة وأمنة تعزز ميزان الحياة العملية وترفع من مستوى مشاركة الموظفين.
- شركاء الأعمال والسلطات: تساهم الشركة مع شركاء الأعمال والسلطات في تقديم رؤية أبوظبي للتخطيط العمراني والاقتصادي 2030 وتشجع استراتيجية الشراكة طويلة الأمد مع عملائها وتشارك أعضاء اتحاد الجرافات المركزية والاتحاد الدولي للمقاولين البحريين الدروس والعلوم التي تعلمتها.
- الصحة والسلامة والبيئة البحرية: تشجع الشركة على المبادرات التي تؤدي إلى الحد من الآثار البيئية السلبية وتحقيق أداء بيئي عالي.

#### 2-7 المساهمة لتطوير المجتمع المحلي

تقوم الشركة بتعيين أخصائي طرف ثالث مستقل لإجراء استطلاعات مجتمعية، لتقييم أداء المسؤولية الاجتماعية للشركة، وتحديد الإجراءات اللازمة لتحسين إدارتها لسياسات واستراتيجيات ومبادرات المسؤولية الاجتماعية للشركة.

تشمل الأنشطة والجهات الراعية التي قامت بها الشركة في عام 2021 ما يلي :

- حملات التبرع بالدم
- حملة توعية عن مرض السرطان
- من خلال برنامج التدريب الداخلي لطلاب الدراسات العليا والتدريب، تم تدريب أكثر من 10 طلاب بيئيين من جامعة زايد و129 مرشحاً سعودياً في المملكة العربية السعودية.
- توزيع المواد الغذائية للأسر المحتاجة بالتعاون الوثيق مع الهلال الأحمر الإماراتي خلال شهر رمضان.
- توزيع "العيدية" على الأسر المحتاجة وأفراد المجتمع بالتعاون الوثيق مع الهلال الأحمر الإماراتي خلال العيد.

#### 3-7 المساهمة لحماية البيئة

- أدى برنامج رصد وإنقاذ السلاحف البحرية إلى إنقاذ الكثير من السلاحف.



- حملة تنظيف الشواطئ - حملات تنظيف شواطئ "بوطينة" و "حيل وغشة" وحملتين لتنظيف الشواطئ في المملكة العربية السعودية بالتنسيق مع شركة أرامكو السعودية.
- تم تركيب لوحات إرشادية للتوعية البيئية بالتنسيق في جزيرة "رأس غراب" و جزيرة "صير بني ياس" و جزيرة "السعديات".
- زراعة الأشجار في "حيل وغشة" وفي المملكة العربية السعودية بالتعاون مع شركة أرامكو السعودية.
- شركة الإنشاءات البترولية الوطنية صديقة للبيئة - تطبيق مبادرات لتقليل استهلاك الطاقة / توفير المياه لتحقيق تخفيض إجمالي بنسبة 30% بحلول عام 2025.
- ساعة الأرض: لتعزيز وعي الموظفين فيما يتعلق بالتهديدات التي تشكلها قضية تغير المناخ المتزايدة، تم بذل جهود متضافرة لإطفاء الأضواء والأجهزة الإلكترونية غير الضرورية لمدة ساعة.



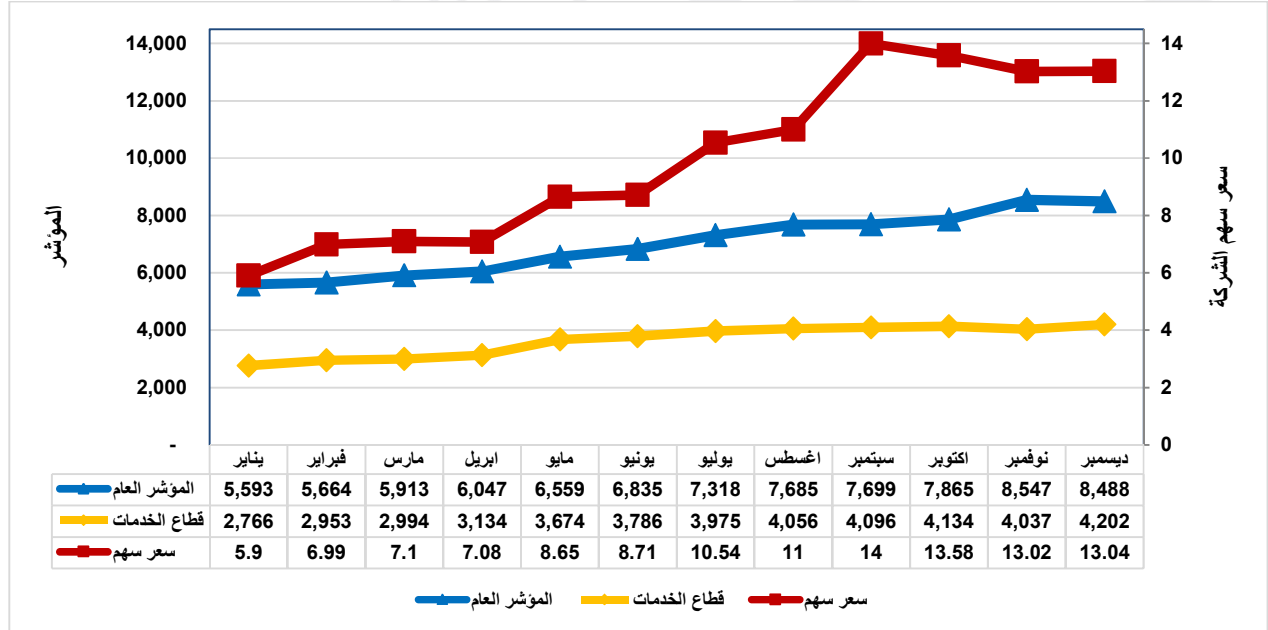
### 8 - معلومات عامة

#### 1-8 السعر الشهري لسهم الشركة مقارنة بالمؤشر العام ومؤشر القطاع

بيان سعر سهم الشركة في السوق (سعر الإغلاق وأعلى سعر وأدنى سعر)، والمؤشر العام للسوق ومؤشر القطاع، في نهاية كل شهر أثناء عام 2021 :

الشهر	أعلى سعر	أقل سعر	سعر الإغلاق	مؤشر قطاع الخدمات	المؤشر العام
يناير	5.910	5.500	5.900	2,765.70	5,593.48
فبراير	7.000	5.810	6.990	2,953.49	5,663.62
مارس	7.500	6.200	7.100	2,993.65	5,912.56
أبريل	7.390	6.850	7.080	3,133.68	6,046.80
مايو	9.000	6.850	8.650	3,673.83	6,558.71
يونيو	9.200	8.190	8.710	3,786.32	6,835.43
يوليو	11.440	8.700	10.540	3,974.78	7,318.18
أغسطس	11.400	10.300	11.000	4,056.15	7,684.61
سبتمبر	15.000	10.720	14.000	4,095.73	7,698.81
أكتوبر	14.240	13.000	13.580	4,133.58	7,865.11
نوفمبر	13.660	12.520	13.020	4,037.00	8,546.52
ديسمبر	14.200	12.700	13.040	4,201.93	8,488.36

#### 2-8 مخطط أداء سهم الشركة بالمقارنة مع المؤشر العام ومؤشر القطاع الذي تنتمي إليه الشركة







### 3-8 تقسيم ملكية أسهم شركة الجرافات حسب الجنسية وحسب الفئة في 31 ديسمبر 2021

فئة المساهمين	أسهم الأفراد	أسهم الشركات	الحكومة	إجمالي الأسهم
المواطنون الإماراتيون	60,553,411	764,401,158	-	824,954,569
مواطنو دول مجلس التعاون	4,185	29,593	-	33,778
العرب (بخلاف مواطني دول الخليج)	3,599	-	-	3,599
الأجانب	8,054	-	-	8,054
الإجمالي	60,569,249	764,430,751	0	825,000,000
النسبة المئوية	%7.34	%92.66	%0	%100

### 4-8 بيان مساهمي الشركة الذين يملكون 5% أو أكثر من رأس مال الشركة، وذلك كما في 31 ديسمبر 2021

المساهم	عدد الأسهم	النسبة المئوية
سوجنو للاستثمار التجاري - شركة فردية	364,649,990	%44.20
دبليو ايه اس تو للاستثمار التجاري - شركة فردية	172,500,000	%20.91
شركة القابضة العامة - ش م ع	117,850,009	%14.28

### 5-8 بيان ملكية المساهمين للشركة وذلك كما في 31 ديسمبر 2021

#	ملكية الأسهم (سهم)	عدد المساهمين	عدد الأسهم المملوكة	نسبة الأسهم المملوكة
1	أقل من 50.000	3,253	12,289,940	%1.49
2	50.000 و أقل من 500.000	155	23,209,096	%2.81
3	500.000 و أقل من 5.000.000	22	25,193,739	%3.05
4	أكثر من 5.000.000	11	764,307,225	%92.65
	المجموع	3,441	825,000,000	%100

### 6-8 بيان بالأحداث الهامة التي واجهتها الشركة خلال العام 2021

- انعقد اجتماع الجمعية العمومية لشركة الجرافات البحرية الوطنية في 28 مارس 2021، حيث انه تم الموافقة فيه على تعيين مجلس إدارة جديد يتشكل من سبع اعضاء لفترة الثلاث سنوات القادمة.
- يأتي ذلك بعد تصويت المساهمين في 14 ديسمبر 2020 بالإضافة إلى تلقي جميع الموافقات التنظيمية المطلوبة للإكمال القانوني لتكامل شركة الجرافات البحرية الوطنية مع شركة الإنشاءات البترولية الوطنية. أدى الجمع بين الشركتين (المجموعة المشتركة) إلى إنشاء واحدة من الشركات الرائدة في مجال خدمات النفط والغاز والخدمات البحرية والهندسة والمشتريات والبناء، مع وجود بصمة راسخة في جميع أنحاء منطقة الشرق الأوسط وشمال إفريقيا وجنوب آسيا. الأعمال التجارية مكملة لبعضها البعض، وتوفر الصفقة تنوعاً كبيراً في الإيرادات للمجموعة المشتركة.



- من خلال إنشاء منصة واحدة، تكون المجموعة المشتركة في وضع مثالي لاقتناص فرص النمو في الإمارات العربية المتحدة والأسواق الإقليمية الرئيسية، مع قدرات قوية عبر سلسلة الأنشطة لدعم خطط التوسع المستقبلية.
- في عام 2021، حازت شركة الجرافات البحرية الوطنية على مشروع تعميق وتطوير ميناء دمياط ومشروع تنمية الشمال. وحازت شركة الإنشاءات البترولية الوطنية على مشروع أم الدلخ للإنتاج المبكر (هندسة ومشتريات وبناء)، منصة الجعيمة البحرية (CRPO # 69) - نظام تجاوز، مشروع إصلاح خط أنابيب "18"، مشروع بلبازم البحري، وحزمة أ من عقدي دلما للهندسة والمشتريات والبناء.
  - في عام 2021، وقعت شركة الإنشاءات البترولية الوطنية مذكرتي تفاهم مع بيتروجت مصر و"CNCEC" الصين.

### 7-8 مسؤول علاقات المستثمرين

يشغل السيد/ خالد الشالاتي والسيد/ أحمد يسري بمنصب مسؤول علاقات المستثمرين في الشركة. كما يوجد صفحة مخصصة لعلاقات المستثمرين على الموقع الإلكتروني للشركة ([www.nmdc.com](http://www.nmdc.com)) والتي تتضمن النظام الأساسي للشركة، وأسماء السادة المرشحين لعضوية مجلس الإدارة، وعنوان الشركة، ومعلومات التواصل مع مسؤول علاقات المستثمرين.

بيانات التواصل مع مسؤول علاقات المستثمرين

البريد الإلكتروني: [ir@nmdc.ae](mailto:ir@nmdc.ae)

رقم المكتب: 02 513 0252 / 02 513 0242 – 02

رقم الهاتف المحمول: 050-6218611 / 050-4111846

### 8-8 التوطين في عام 2021

بلغت نسبة التوطين في طبقة الموظفين (العمال غير اليدويين) لدى الشركة 10% وذلك كما في 31 ديسمبر 2021. يوضح الجدول أدناه نسبة التوطين في كل من 2019 و 2020.

نسبة الوطين	العام
10%	2019
11%	2020

### 9-8 مشاريع ومبادرات مبتكرة في عام 2021

#### كتالوج بحري

تتمتع محمية مروة الحيوية بأهمية عالمية كماوى وأرض تغذية لأبقار البحر المعرضة للخطر. قامت الشركة بتصميم كتالوج للبيانات البيئية لمنطقة مروة المحمية البحرية وتقوم بتطويره.

### 10-8 تفاصيل المخالفات أثناء عام 2021

لا يوجد أي مخالفات خلال العام 2021.



شركة الجرافات  
البحرية الوطنية  
NATIONAL MARINE  
DREDGING COMPANY

## تقرير حوكمة الشركة 2021

مدير التدقيق الداخلي  
والامتثال

التاريخ: 2022/02/04

رئيس لجنة الترشيحات  
والمكافآت

التاريخ: 2022/02/04

رئيس لجنة التدقيق

التاريخ: 2022/02/04

رئيس مجلس إدارة الشركة

التاريخ: 2022/02/04

