

لجان مجلس الإدارة

لجنة التدقيق

يقر الدكتور/ عبد الرحمن العفيفي، رئيس لجنة التدقيق حتى تاريخ 17 نوفمبر 2025، بمسؤوليته عن نظام اللجنة في الشركة، ومراجعتها لآلية عملها، وضمان فعاليتها.

بيان بأعضاء لجنة التدقيق ومهامهم/ ومسؤولياتهم

تشكلت لجنة التدقيق من الأعضاء التاليين كما في 14 نوفمبر 2025:

أسماء أعضاء مجلس الإدارة	المنصب	الحالة
الدكتور/ عبد الرحمن العفيفي ¹	رئيس اللجنة	عضو مجلس إدارة مستقل / غير تنفيذي
الدكتور/ خليفة سيف المحبري	عضو	عضو مجلس إدارة مستقل / غير تنفيذي
السيد/ محمد الذوايدي	عضو	عضو مجلس إدارة مستقل / غير تنفيذي

تشمل المهام الرئيسية للجنة التدقيق ما يلي:

الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر والامتثال للقوانين

- مراجعة نظم الرقابة المالية، والرقابة الداخلية، ونظام/ إطار إدارة المخاطر بالشركة.
- مناقشة نظام الرقابة الداخلية مع الإدارة وضمان عمله بفعالية.
- الامتثال لقواعد الإدراج والإفصاح الصادرة عن هيئة سوق المال (بما في ذلك القواعد واللوائح الأخرى المعمول بها).

مراجعة البيانات المالية

- ضمان تكامل البيانات المالية مع التركيز على أي تغييرات في السياسات والممارسات المحاسبية، والجوانب الخاضعة للتقدير الشخصي أو التخمين، والتعديلات الجوهرية الناتجة عن عملية التدقيق، ومبدأ الاستمرارية، والامتثال للمعايير الدولية للتقارير المالية.

- النظر في أي مسائل هامة وغير عادية يتعين إدراجها في البيانات المالية، ومعالجة المخاوف التي يثيرها رئيس الشؤون المالية والحسابات أو مدقق الحسابات الخارجيون.
- مراجعة السياسات والإجراءات المالية والمحاسبية للشركة.
- ضمان الالتزام بقواعد الإدراج والمتطلبات القانونية الأخرى المتعلقة بالتقارير المالية.
- مراجعة البيانات المالية السنوية والربع سنوية قبل التوصية بها إلى مجلس الإدارة للموافقة عليها.

العلاقة مع مدقق الحسابات الخارجي

- مراقبة استقلالية مدقق الحسابات الخارجي، ومناقشة طبيعة ونطاق وكفاءة عملية التدقيق معه وفقاً لمعايير التدقيق المتعارف عليها.
- ضمان استلام ومناقشة النتائج والتوصيات الجوهرية المقدمة من مدققي الحسابات الخارجيين وردود الإدارة المقترحة عليها، واتخاذ الإجراءات المناسبة بشأنها.

- وضع وتطوير السياسة المتعلقة بالتعاقد مع مدقق الحسابات الخارجي لتقديم خدمات غير متعلقة بالتدقيق، إن وجدت، لضمان أن تقديم مثل هذه الخدمات لن يمس باستقلالية وموضوعية مدقق الحسابات الخارجي.
- اعتماد السياسة المتعلقة بالتعامل مع مدقق الحسابات الخارجي، ورفع التقارير أو التوصية لمجلس الإدارة بأي مسائل تتطلب اتخاذ إجراء من جانبه.
- الاجتماع مع مدققي الحسابات الخارجيين بصفة دورية.
- مراجعة والنظر في (والرد على) أي مراسلات أو استفسارات واردة من مدقق الحسابات الخارجي.
- مراجعة والتوصية بتعيين أو إعادة تعيين أو استبدال مدقق الحسابات الخارجي.
- مراجعة واعتماد آداب وشروط التعاقد مع مدقق الحسابات الخارجي.

عدد اجتماعات لجنة التدقيق المنعقدة خلال عام 2025، مع تواربها وسجل الحضور

اسم عضو مجلس الإدارة	2025/03/27	2025/05/14	2025/08/14	2025/11/14
الدكتور/ عبد الرحمن العفيفي - رئيس اللجنة ²	✓	✓	✓	✓
السيد/ عبد الهادي السعدي ³	✓	✓	✓	لا ينطبق
الدكتور/ خليفة سيف المحبري ⁴	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	✓
السيد/ محمد الذوايدي ⁵	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	✓

التقرير السنوي للجنة التدقيق:

- المسائل الجوهرية التي تمت مراجعتها والقرارات المتخذة**
 - راجعت لجنة التدقيق البيانات المالية الربع سنوية والسنوية لضمان الامتثال للمعايير الدولية للتقارير المالية.
 - تمت الموافقة على رفع توصية إلى مجلس الإدارة للموافقة على البيانات المالية السنوية المدققة للشركة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024.
 - تمت الموافقة على رفع توصية إلى مجلس الإدارة للموافقة على البيانات المالية المرحلية للشركة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2025.
 - تمت الموافقة على رفع توصية إلى مجلس الإدارة للموافقة على البيانات المالية للشركة عن الفترة المالية المنتهية في 30 يونيو 2025.
 - الموافقة على ميزانية عام 2025 ورفع توصية إلى مجلس الإدارة للموافقة عليها.
 - الموافقة على المخاطر المؤسسية الشاملة جنباً إلى جنب مع خطط التخفيف المقابلة لها، ورفع توصية إلى مجلس الإدارة للموافقة عليها.
 - مراجعة المخاطر الجوهرية وعناصر الرقابة الداخلية المتعلقة بإعداد البيانات المالية.
 - الموافقة على إجراء مراجعات التدقيق الداخلي على النحو التالي:**
 - في عام 2025**، لتشمل مجالات العمل الرئيسية التالية:
 - المشتريات
 - حوكمة الشركات
 - في عام 2026**، لتشمل المجالات التالية:
 - الشؤون المالية والمحاسبية
 - الموارد البشرية
 - الجودة والصحة والسلامة
- المعاملات الجوهرية التي تمت مراجعتها**
 - راجعت اللجنة سير العمل في عملية الاستحواذ على أصول شركة بروج للطاقة المحدودة.
 - ضمان توافق المعاملة مع مبادئ الحصافة المالية ومصالح المساهمين.
- تقييم عملية التدقيق الخارجي ومنهجية التقييم**
 - عينت اللجنة شركة "جرانت ثورنتون" للتدقيق والمحاسبة المحدودة (فرع دبي) مدققاً خارجياً للشركة لعام 2025 مقابل أتعاب بلغت 250,000 درهم إماراتي، وعليه رفعت التوصية إلى الجمعية العمومية السنوية بهذا الشأن.
 - تم تقييم استقلالية وفعالية مدقق الحسابات الخارجي، مع التأكيد على الالتزام بالمعايير التنظيمية.
 - أوصت اللجنة بإعادة تعيين شركة "جرانت ثورنتون" مدققاً خارجياً.
- التوصية بشأن مدقق الحسابات الخارجي**
 - أوصت اللجنة رسمياً بإعادة تعيين شركة "جرانت ثورنتون".
 - لم يتم تسجيل أي اعتراضات من قبل مجلس الإدارة بشأن هذه التوصية.
- استقلالية مدقق الحسابات الخارجي في الخدمات غير المتعلقة بالتدقيق**
 - راقبت اللجنة الخدمات غير المتعلقة بالتدقيق لمنع تعارض المصالح.
 - لم يتم تسجيل أي مخاوف تتعلق بالمساس باستقلالية المدقق.
- الإجراءات المتخذة بشأن أوجه القصور في الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر**
 - لم يتم العثور على أي نقاط ضعف جوهرية في ضوابط الرقابة الداخلية.
 - أوصت اللجنة بتبني التقنيات الحديثة لإدارة المخزون، وقد تم تنفيذ ذلك.
- مراجعة تقارير التدقيق الداخلي بشأن المخاطر المتوسطة والعالية**
 - راجعت اللجنة تقارير التدقيق الداخلي التي ركزت على الكفاءات التشغيلية، وإعادة هيكلة الديون، وإدارة الأسطول.
 - تم إجراء عمليات متابعة لتتبع التقدم المحرز في معالجة الملاحظات.
- الإجراءات التصحيحية بشأن أوجه القصور في المخاطر والرقابة الداخلية**
 - عملت اللجنة مع الإدارة على تعزيز التخطيط للطوارئ نظراً لزيادة المخاطر التشغيلية الناجمة عن التورترات الجيوسياسية.
 - تمت التوصية بالاستثمار في التكنولوجيا لرفع كفاءة الأسطول.
- مراجعة المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة ومدى الامتثال للأنظمة**
 - اجتمعت لجنة التدقيق مع الرئيس التنفيذي للشؤون المالية وراجعت المسائل المتعلقة بالاستقلالية، ولم يتم تسجيل أي ملاحظات.
 - عقد مجلس الإدارة اجتماعاً منفصلاً مع مدققي الحسابات الخارجيين "جرانت ثورنتون"، ولم تثر أي ملاحظات.
 - توافقت المعاملات مع القوانين المعمول بها في دولة الإمارات العربية المتحدة ومتطلبات الحوكمة.

² عضو مجلس إدارة مستقل.

³ استقال السيد/ عبد الهادي السعدي من عضوية لجنة التدقيق في 7 نوفمبر 2025.

⁴ تم تعيين الدكتور/ خليفة سيف المحبري عضواً في لجنة التدقيق في 7 نوفمبر 2025.

⁵ تم تعيين السيد/ محمد الذوايدي عضواً في لجنة التدقيق في 7 نوفمبر 2025.

لجنة المتابعة والإشراف على تعاملات المطلعين

(المعاملات التي يقوم بها أعضاء مجلس الإدارة أو الموظفون) على أساس سنوي (أو عند الحاجة).

بيان بأعضاء لجنة المتابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المطلعين ومهامهم/ ومسؤولياتهم

تشكلت لجنة المتابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المطلعين من الأعضاء التاليين خلال عام 2025:

لأحدث الإصدارات من لوائح هيئة الأوراق المالية والسلع بشأن الإفصاح والشفافية (حيثما انطبق ذلك). وفقاً لهذه السياسة، يتم تصنيف الموظف المطلع على معلومات هامة أو سرية أو غير معلنة قد تؤثر على سعر السهم في السوق كشخص محظور، وبناءً على ذلك، لا يُسمح لأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الشركة بالتداول في الأوراق المالية لشركة الخليج للملاحة خلال فترة الحظر (أو فترة التقييد) كما هو محدد في قواعد ولوائح هيئة سوق المال.

شكلت الشركة لجنة من موظفي الإدارة العليا لمراجعة ومراقبة المسائل المتعلقة بتداولات الأشخاص المطلعين

يقر الدكتور/ خليفة سيف جمعة المهيري، رئيس لجنة المتابعة والإشراف على تعاملات المطلعين، بمسؤوليته عن نظام اللجنة في الشركة، ومراجعتها لآلية عملها، وضمان فعاليتها.

عتمدت شركة الخليج للملاحة القابضة مجموعة من الإرشادات لأعضاء مجلس الإدارة والموظفين تتعلق بالتعاملات في أسهم الشركة وفي الأوراق المالية للشركة الأم والشركات التابعة والزميلة (حيثما انطبق ذلك). حيث تتم مراجعة هذه السياسة بشكل دوري كجزء من نظام حوكمة الشركات الخاص بالشركة، وتعديلها وفقاً

اسم عضو اللجنة	المنصب	الحالة
الدكتور/ عبد الرحمن العفيفي ²	رئيس اللجنة	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي / مستقل
السيد/ نادر مقبل	عضو خارجي	مدير علاقات المستثمرين والاتصال المؤسسي

المهام والوظائف التي قامت بها الإدارة التنفيذية بموجب تفويض من مجلس الإدارة خلال عام 2025 يحدد النظام الأساسي للشركة مهام ومسؤوليات مجلس الإدارة، ويتخذ مجلس الإدارة الإجراءات اللازمة لضمان الامتثال للقوانين واللوائح والقرارات المعمول بها، بالإضافة إلى متطلبات الجهات الرقابية؛ ويعتمد التوجهات الاستراتيجية والأهداف الرئيسية للشركة ويشرف على تنفيذها. وقد عين مجلس الإدارة المهندس/ سيف إبراهيم أحمد الهزايمة في منصب الرئيس التنفيذي للشركة، اعتباراً من 15 ديسمبر 2025، ومنحه الصلاحيات اللازمة لأداء مهامه. وتتلخص المهام الرئيسية الموكلة إلى الرئيس التنفيذي في تنفيذ الرؤية والرسالة والخطط الاستراتيجية والخطط السنوية، وتحسين النمو العام، والارتقاء بسمعة شركة الخليج للملاحة القابضة.

بيان بمعاملات الأطراف ذات العلاقة لم تدخل الشركة في أي معاملات جوهرية مع أطراف ذات علاقة تتطلب الإفصاح عنها بخلاف تلك المفصّح عنها في البيانات المالية الموحدة، إن وجدت.

قامت اللجنة بإنجاز المهام التالية خلال عام 2025:

أ. حفظ وتحديث سجل الأشخاص المطلعين القانوني بشكل دوري.

ب. إبلاغ الأشخاص المطلعين رسمياً بفترات الحظر ذات الصلة لضمان عدم قيامهم بأي تداولات خلال فترات التقييد.

ج. الحصول على إقرارات من الأشخاص المطلعين وسائر الموظفين بشأن تداولاتهم على الأسهم بصفة سنوية.

لجنة الترشيحات والمكافآت

يقر الدكتور/ خليفة سيف جمعة المهيري، رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت، بمسؤوليته عن نظام اللجنة في الشركة، ومراجعتها لآلية عملها، وضمان فعاليتها.

بيان بأعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت ومهامهم/ ومسؤولياتهم

تشكلت لجنة الترشيحات والمكافآت من الأعضاء التاليين اعتباراً من 17 نوفمبر 2025:

اسم عضو لجنة الترشيحات والمكافآت	المنصب	الحالة
الدكتور/ خليفة المهيري - رئيس اللجنة	رئيس اللجنة	عضو مجلس إدارة مستقل / غير تنفيذي
الدكتور/ عبد الرحمن العفيفي - عضو	عضو	عضو مجلس إدارة مستقل / غير تنفيذي

تتمثل المهام الرئيسية للجنة الترشيحات والمكافآت فيما يلي:

- التحقق من استقلالية أعضاء مجلس الإدارة المستقلين.
- التشكيل والمراجعة السنوية لسياسة منح المكافآت والمزايا والحوافز والرواتب لأعضاء مجلس الإدارة والموظفين.
- وضع السياسة الخاصة بالموارد البشرية والتدريب في الشركة والإشراف على تطبيقها ومراجعتها سنوياً.
- تحديد احتياجات الشركة من الموارد وأسس اختيارها.
- تنظيم ومتابعة إجراءات الترشيح لعضوية مجلس الإدارة.

عدد اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت المنعقدة خلال عام 2025، مع تواريخها وسجل الحضور

اسم عضو مجلس الإدارة	27 مارس 2025	25 أبريل 2025
الدكتور/ خليفة المهيري - رئيس اللجنة	✓	✓
الدكتور/ عبد الرحمن العفيفي - عضو	✓	✓