



شركة الجرافات
البحرية الوطنية
NATIONAL MARINE
DREDGING COMPANY

2015

تقرير



ص ب ٣٤٩، أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة
P.O.Box 3649, Abu Dhabi, United Arab Emirates
ت. +971 2 513 0000 | nmdc@nmdc.ae
ف. +971 2 551 6500 | www.nmdc.com



المحتويات

4	- 1
5	- 2
5	1-2
6	2-2 هيكل
6	3-2
7	4-2 تفويض
7	5-2 سياسة الاحتيال
7	6-2 سياسة الترحيب بالمديرين وتعريفهم
8	7-2 سياسة أسهم
8	8-2 أسهم
9	- 3
9	1-3
10	2-3 تشكيل
11	3-3 تمثيل
11	4-3 مؤهلات وخبرتهم
13	5-3
13	6-3
14	7-3 تنفيذها
14	8-3 المعنية



15	9-3 الإدارة التنفيذية
17	1-4 تعيين المدققين الخارجيين
17	2-4 استقلالية المدققين الخارجيين
17	3-4 المدققين الخارجيين
18	4-4 عليها تدقيق خارجية
18	-5
19	1-5 التدقيق
20	2-5 الترشيحات
20	3-5 الفنية
21	4-5 الاستراتيجية
23	- 6 الداخلية
23	1-6 الداخلية البحرية الوطنية
23	2-6 التقييم الداخلية
24	3-6
25	4-6 والاخلاقيات
25	5-6 والبيئة
26	7 - مساهمة
26	1-7 المساهمة تطوير
27	2-7 المساهمة في حماية البيئة
28	- 8
28	1-8 الشهري لسهم



تقرير حوكمة الشركة 2015

29	إليه	سهم	2-8
29	31 ديسمبر 2015	الجنسية	3-8 تقسيم ملكية أسهم
30		الذين يملكون 5 %	4-8 بيان مساهمي
30	2015	واجهتها	6-8 بيان الهامة
30		2015	7-8 تفاصيل





- 1

الجرافات البحرية الوطنية ("شركة الجرافات" أو "الشركة") في بيئة عالمية متطورة تشهد توقعات متنوعة وتغيراً تنظيمياً مستمراً، وزيادة في التركيز على الارتباط بأصحاب الشأن ومحاسبتهم. ونحن نعتز بأن البيئة التي نعمل فيها تطرح تحديات من منظور الحوكمة والمنظور التنظيمي ؛ غير أننا على ثقة أن التزامنا حيال تطبيق ممارسات حوكمة الشركات والالتزام بها، مع احترام ثقافة الشركة وقيمها، ستظل توفر للمجموعة - كما هي الحال دائماً - أساساً قوياً يتيح لمجلس الإدارة والشركة أن تفي بهذه التحديات المستمرة.

ويتمثل الهدف من هذه الوثيقة في إيضاح إطار حوكمة شركة الجرافات، طبقاً للقرار الوزاري رقم (518) 2009 بشأن قواعد الحوكمة ومعايير انضباط الشركة (قواعد حوكمة الشركة) الصادرة عن هيئة الأوراق المالية والسلع (SCA) وتعديلاته من وقت لآخر.

ويشمل هذا التقرير مناقشة للنقاط التالية :

1. - مبادئ إطار حوكمة الشركة والمنهج التي تتبناها الشركة لتنفيذ هذه المبادئ
2. (" ") - دور المجلس فيما يتصل بإطار حوكمة الشركة، وهيكل تشكيل المجلس، وشروط عضوية أعضاء المجلس، بما في ذلك العضوية في الشركات المساهمة الأخرى، والتفاصيل الخاصة بالأشخاص يحصلون عليها من الشركة
3. تداولات أعضاء مجلس الإدارة في الأوراق المالية لشركة الجرافات - وصف لسياسة تداول أسهم الشركة، ومنهج الشركة في ضمان التزامها
4. المدققون الخارجيون - ملخص عن شركة التدقيق الحسابي، يشمل الأتعاب والنفقات المرتبطة بالتدقيق أو الخدمات التي يقدمها المدقق الحسابي للشركة
5. - وصف لتكوين ووظائف ومسؤوليات لجان مجلس الإدارة الأ - لجنة التدقيق، لجنة الترشيحات والمكافآت ، واللجنة الاستراتيجية، واللجنة الفنية
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 2015
8. - معلومات أخرى محددة تطلبها هيئة الأوراق المالية والسلع، وتشمل التحركات السعرية لسهم الشركة، وتقسيم ملكية أسهم الشركة، ومخالفات حوكمة الشركة التي أرتكبت خلال عام 2015 .



- 2

1-2

يلتزم مجلس الشركة بتنفيذ ممارسات حوكمة قوية وفقاً لمعيار قياسي مقتبس من مزيج من التوجيهات الإماراتية وأفضل الممارسات العالمية. وترتكز هذه المتطلبات القانونية والتنظيمية ومتطلبات أفضل الممارسات إلى قيم وفلسفات شركة الجرافات، التي توفر الإطار المرجعي الذي نقيس السلوكيات والممارسات بالمقارنة به، لتقييم خصائص الحوكمة الجيدة. وتتطلب قيمنا أن يتصرف المدبرون والموظفون التابعون لشركتنا بنزاهة وسلوك حسن، لتعزيز الثقة والمحافظة عليها.

ومن ثم فحوكمة 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 بتنقيح هذه الهياكل واستخدام بيان مكتوب لقيمنا ليمثل قواعد السلوك والأخلاقيات 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.

التالية :

- مجلس إدارة يمارسه مهامه بدراية وافية وفعالية تنفيذية لتوجيه شؤون الشركة ووضع أهدافها
- وظائف ومسؤوليات محددة بوضوح لمجلس الإدارة وأعضائه ولجانه وكبار المسؤولين والمدبرين في

● اختبار الاستراتيجيات المنتجة وإدارة المخاطر

● التفويض المناسب لمسؤولية والمحاسبة تجاه الإدارة

● تلبية مصالح أصحاب الشأن من خلال عمليات الإفصاح الجوهرية ذات الصلة

● التزام بكل الالتزامات التنظيمية

● التأكد من توفير التوجيه والرقابة المناسبة على الأداء وإعداد التقارير المالية في الشركة،
● بة داخلية فعال

● وتبني الشركة ومسؤوليها وموظفيها معايير أخلاقية مرتفعة.

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 الموضوعات التالية :

● شؤون مجلس الإدارة وأعضائه

● تفويض السلطة للإدارة؛

● نظام الرقابة الداخلية؛



- مشاركة المدققين الخارجيين؛
-
- سياسة تداول الأسهم؛ و
- الشروط المرجعية للمجلس.

يقوم حالياً بتحديث دليل الحوكمة للشركة ليتماشى مع متطلبات القانون الاتحادي الجديد رقم (2) 2015 الخاص بالشركات التجارية.

علاوة على ما سبق، يتحمل أعضاء مجلس الإدارة مسؤولية المراقبة والمراجعة والنزاهة والموثوقية في ما يتصل بالقوائم المالية المجمعة لشركة الجرافات، وسياسات المحاسبة الخاصة بها والمعلومات الواردة في التقرير السنوي. وسعيًا إلى تمكينهم من أداء واجبهم على الوجه الأمثل، يحظى أعضاء مجلس الإدارة بدعم من عمليات مستمرة لتحديد وتقييم وإدارة المخاطر الكبرى التي تواجهها شركة الجرافات أثناء إعداد المعلومات المالية وغيرها الواردة في التقرير السنوي. وقد طبقت 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 و لجنة الاستراتيجية الترشيحات والمكافآت واللجنة الفنية، بمراقبة فاعليتها.

2-2 هيكل حوكمة الشركة

يقوم رًا محوريًا 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. ي المجلس في هذه العملية لجان مجلس الإدارة المختلفة (وبصفة خاصة لجنة التدقيق، واللجنة الاستراتيجية، ولجنة الترشيحات والمكافآت، واللجنة الفنية)، علاوة على المدققين الداخليين والخارجيين، ومسؤولي وموظفي الشركة (بما رئيس التنفيذ والرئيس المالي، ورئيس التدقيق الداخلي، وباقي أعضاء الإدارة العليا).

وفضلاً عن النظام الأساسي والقوانين المنظمة، وافق مجلس إدارة شركة الجرافات على مجموعة كبيرة من الموثائق والقواعد والسياسات والهياكل 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 كيانًا جماعيًا. ويضمن هيكل الإعداد الشفاف للتقارير وإجراء المراجعات والموازنات الضرورية. التي تشمل أصحاب الشأن والإدارة والإشراف التنظيمي، المراجعة المستمرة للأداء مقارنة بالأهداف الاستراتيجية للشركة والمعايير القياسية الخارجية.

3-2

تلتزم الشركة بالامتثال لكل التزامات الإفصاح، التي تشمل الالتزامات حيال هيئة الأوراق المالية والسلع (SCA) وسوق أبوظبي للأوراق المالية (ADX) وأصحاب الشأن، بحيث يتم تداول الأسهم في سوق مستنيرة. قامت الشركة بعمليات إفصاح منتظمة لهيئة الأوراق المالية والسلع، وسوق أبوظبي للأوراق المالية، وقرارات مجلس الإدارة المتوقعة، ونشر التقرير السنوي، وغيرها من الإعلانات ذات الصلة بالشؤون



المعاملات المالية و / أو التشغيلية الأساسية، التي تحرص الشركة على توفير نسخ منها وتحديثها على موقع الويب

4-2 تفويض السلطة

وافق مجلس الإدارة على منظومة تفويض السلطة في اجتماعه المنعقد في 13 2010. ويحدد تفويض السلطة حدود السلطة التي يخولها المجلس للجنة التنفيذية والإدارة والموظفين، لإدارة شؤون الشركة وعملياتها في دولة لمواقع الأجنبية. وعلاوة على ذلك، تطبق الشركة سياسة مكتوبة في الموافقة على المشتريات (الإمدادات والخدمات)، وكشوف الأجور ومطالبات الموظفين بالنفقات ذات الصلة، ومعاملات النثرية.

كما فوض مجلس الإدارة سلطة معينة للجان التابعة له، والتي تضم لجنة التدقيق لجنة الترشيحات والمكافآت واللجنة الاستراتيجية واللجنة الفنية.

وتخضع منظومة تفويض السلطة الحالية للمراجعة المستمرة ويتم عمل اي تحديث مطلوب لمواجهة التغيرات التي تشهدها البيئة الاقتصادية الحالية التي تعمل الشركة في إطارها. كما تقوم الشركة حالياً بوضع إطار الحوكمة المالية للشركات التابعة لها وفروعها الأجنبية.

5-2 قواعد السلوك التجاري وسياسة الرقابة على الاحتيال

تملك الشركة قواعد سلوك تجاري محددة وسياسة الرقابة على الاحتيال، التي تشمل على الجوانب التجارية :

- الالتزام بالقوانين والأنظمة
- معايير السلوك
- السرية وحقوق الملكية الفكرية
- النزاهة وتعارض المصالح
- حماية أصول الشركة والاستخدام العادل لها
- الإفصاح في التقارير والوثائق.

وموظفوها مطالبون بالالتزام بهذه القواعد أثناء أداء واجباتهم.

6-2 سياسة الترحيب بالمديرين الجدد وتعريفهم بالشركة

تتضمن سياسة الشركة الخاصة بالترحيب بالمديرين الجدد وتعريفهم بالشركة أن يشارك كل المديرين الجدد في برنامج الترحيب والتعريف بالشركة. ويشمل هذا البرنامج عروضاً تقديمية تقدمها الإدارة لتعريف المديرين الجدد بالخطط الاستراتيجية للشركة وعملياتها وأنشطتها التجارية، ووحداتها التجارية وإدارتها ومديريها وموظفيها الأساسيين. ويهدف



البرنامج إلى تقديم المعلومات المطلوبة لضمان فهم كل مدير جديد لواجباته ومسؤولياته طبقاً للقوانين والأنظمة السارية، وإطار حوكمة الشركة، وفهمه لسياسات الشركة وإجراءاته.

7-2 سياسة تداول أسهم الشركة

طبقت الشركة سياسة تخص تعامل أعضاء مجلس الإدارة والموظفين في الأوراق المالية للشركة، بغرض التأكد من عدم قيام أعضاء مجلس إدارة الشركة وموظفيها (والأفراد المرتبطين بهم ارتباطاً وثيقاً) بالتعامل أو تداول الأوراق المالية التي تصدرها الشركة أو أي شركة تابعة لها أو مجموعة الشركة بناء على معلومات سرية لم يتم الإفصاح عنها.

تمثل النقاط التالية الجوانب الأساسية لسياسة تداول الأسهم :

- لا يجوز لأي عضو مجلس إدارة أو موظف في الشركة (أو أي شركة تابعة أو شركة أخرى تسيطر عليها شركة الجرافات) تداول الأوراق المالية للشركة، بينما كانت بحوزته أي معلومات لم يتم الإفصاح عنها إلى سوق أبوظبي للأوراق المالية.
- ولا يجوز أن يتم التداول أثناء فترة الحظر الخاصة بتداول المطلعين، والتي تكون عادة الفترة التي تبدأ في الأسبوعين الأخيرين من الفصل المحاسبي، وتنتهي فور الإفصاح للسوق عن حسابات هذا الفصل من العام.
- ولا يجوز لأعضاء مجلس الإدارة الذين لا يحوزون هذه المعلومات المشار إليها أنفاً والذين لا يقترح التداول في أي فترة الحظر الخاصة بتداول المطلعين، تداول الأوراق المالية للشركة إلا عقب الحصول على موافقة خطية مسبقة من رئيس مجلس الإدارة (أو عند غيابه، من نائب رئيس المجلس)، بينما لا يُسمح أيضاً للموظفين الذين لا يحوزون هذه المعلومات بالقيام بذلك إلا عقب الحصول على موافقة خطية مسبقة من الرئيس التنفيذي.

أسهم

8-2

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 .

وفضلاً عن ذلك، يتم الحصول على إقرار سنوي من أعضاء مجلس الإدارة يؤكد التزامهم بسياسة تداول أسهم الشركة . ويوضح الجدول التالي بيانات تداول الأوراق المالية لأعضاء مجلس الإدارة وأقاربهم .

2015:

إجمالي الأسهم المشتراة	إجمالي الأسهم		
58,000	10,000		السيد/
280,998	-		
30,000	-	نفسه	السيد/ أحمد سعيد المريخي



- 3

1-3

ويُعد المجلس مسؤولاً تجاه أصحاب الشأن ذوي الصلة بالشركة عن وضع وتقديم قيمة مستدامة من خلال إدارة أعماله . وبصفة خاصة، يُعد المجلس مسؤولاً عن تقديم التوجيه الاستراتيجي، والإشراف على الإدارة ووضع وسائل الرقابة الكافية بهدف تعزيز نجاح الشركة وقيمتها على المدى البعيد. كما يلعب مجلس الإدارة دوراً محورياً في إطاره . فهو المسؤول في نهاية المطاف عن ضمان التزام الشركة بالتزاماتها القانونية والتنظيمية، ومذكرة تأسيس الشركة ونظامها الأساسي، واجباتها حيال أصحاب الشأن.

وتسعى شركة الجرافات إلى ممارسة القيادة والنزاهة والتقدير بهدف تحقيق الأهداف والأغراض، وتحقيق الاستدامة والنمو على المدى البعيد. ويُعد المجلس مسؤولاً عن أداء الشركة وشؤونها. فهو يوفر القيادة للشركة في إطار وسائل رقابة حصيفة وفعالة تسمح بتقييم المخاطر وإدارتها. 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.

ويقوم مجلس إدارة شركة الجرافات بما يلي:

- اعتماد استراتيجية الشركة والشركات التابعة لها؛
- ضمان التزام المجموعة بالقوانين والأنظمة السارية؛
- تحمل مسؤولية ح
- التصرف بوصفه همزة الوصل والقيّم على حوكمة الشركة؛
- تقديم القيادة الفعالة على أساس أخلاقي؛ و
- ضمان كون الشركة مواطناً مؤسسياً مسؤولاً وأن يُنظر إليها على أنها كذلك.

ويحقق مجلس الإدارة أهدافه من خلال مراجعة وتوجيه استراتيجية الشركة، وتحديد قيم الشركة ومعاييرها القياسية، وتعزيز المعايير رفيعة المستوى لحوكمة الشركة، واعتماد السياسات والأهداف الأساسية، وضمان استيعاب وتحقيق الالتزامات تجاه أصحاب الشأن ذوي الصلة بالشركة وغيرهم من أصحاب الشأن، وفهم المخاطر الأساسية، وتحديد العمليات المنفذة لتخفيف مستوى المخاطر، بما في ذلك اعتماد الشروط المرجعية للجان مجلس الإدارة الرئيسية. وحتى يتسنى له تحقيق أهدافه، يجوز للمجلس أن يفوض واجباته ووظائفه إلى مختلف لجان المجلس أو الرئيس التنفيذي دون التخلي عن مسؤولياته الخاصة.

وفضلاً عما سبق، يقوم المجلس إما بشكل مباشر أو من خلال لجانه الفرعية، بما يلي :

- تقييم جوانب الكمية والنوعية لأداء الشركة من خلال نظام شامل للمراقبة المالية وغير المالية، يشمل عملية إعداد الميزانية السنوية، وإعداد التقارير الشهرية التفصيلية، والمراجعة المنتظمة للتحديثات الاستراتيجية والتشغيلية
- اعتماد الميزانيات السنوية، والخطط الرأسمالية والتوقعات وخطط الأعمال. مراقبة التزام الشركة بالقوانين لأنظمة وقواعد الممارسة التجارية
- التأكد من أن العمليات المنفذة تتيح الإفصاح لأصحاب الشأن بشكل كامل ودقيق ومتاح
- تحديد ومراقبة مجالات المخاطر الرئيسي ومؤشرات الأداء الرئيسية
- مراجعة العمليات والإجراءات لضمان فعالية أنظمة الرقابة الداخلية



- ضمان تطبيق الشركة
- مراقبة وتقييم الاستثمارات والنفقات الكبرى في مجال تقنية المعلومات
- ضمان تنفيذ الحوكمة المناسبة للمخاطر، التي تشمل تقنية المعلومات، بما في ذلك
- ضمان تكامل الشركة وإعداد تقارير متكاملة عن الشركات التابعة لها
- ضمان الترحيب والتعريف بالشركة والتدريب والتطوير المستمر للمديرين
- تقييم أداء الإدارة العليا ودراسة التخطيط للخلافة الوظيفية.

2-3 تشكيل المجلس

خب مساهموا الشركة مجلس الإدارة الحالي في
ويتكون المجلس من الأعضاء التاليين:
الجمعية العمومية السنوي (المنعقد في 24 أبريل 2013).

سنة التعيين	فئة العضوية		
2007	غير تنفيذية	رئيس المجلس	السيد/ محمد ثاني مرشد الرميثي
2004	غير تنفيذية	نائب رئيس المجلس	السيد/ خليفة محمد عبد العزيز ربيع المهيري
2007			السيد/
2013			السيد/
2007			السيد/
2007			السيد/
2010	غير تنفيذية		السيد/
2007	غير تنفيذية		السيد/ ربيع محمد عبد العزيز ربيع المهيري
2010			السيد/ أحمد سعيد المريخي

وتنتهي مدة عضوية كل أعضاء المجلس لمناصبهم انعقاد الجمعية العمومية السنوي 2016 وسيتم تعيين مجلس إدارة جديد بما ي

ويُعد كل أعضاء مجلس الإدارة المشار إليهم أنفًا أعضاء غير تنفيذيين أو مستقلين، حسب التعريفات المستخدمة في . وعلى وجه التحديد، تنص القواعد على أن يُعد أي عضو من أعضاء المجلس عضوًا غير تنفيذي إذا لم يكن منقرغًا بدوام كامل لإدارة الشركة أو لا يحصل على راتب شهري أو سنوي من الشركة. ويندرج كل أعضاء المجلس بهذا التعريف، ومن ثم يُعدون أعضاء غير تنفيذيين.

كما تنص قواعد حوكمة الشركة على أنه لا يمكن اعتبار أي عضو من أعضاء المجلس عضوًا مستقلًا إذا كان يفي بأي من الشروط التالية :

- خلال العامين الأخيرين
- باشرًا بأي شركة تؤدي أعمالًا استشارية أو تقدم استشارة
- أطراف مرتبطة بها
- إذا أبرم العضو عقد خدمة شخصية مع الشركة أو أي طرف مرتبط بها أو مع موظفي الإدارة التنفيذية



- إذا ارتبط ارتباطاً مباشراً بأي مؤسسة غير ربحية تحصل على تمويل معقول من ا
بها؛
- إذا كان خلال العامين الأخيرين مرتبطاً أو موظفاً لدى أي مدقق حسابي خارجي أو سابق للشركة أو أي طرف
- إذا كانت حصته أو حصة أطفاله الفُصر أو حصة كلاهما في الشركة تبلغ عشرة في المائة أو أكثر.

لهم، يجب على أعضاء مجلس الإدارة الإفصاح عن طبيعة مناصبهم في المؤسسات الأخرى، بما في ذلك الشركات والمؤسسات العامة، وبيان المدة المحددة لكل منصب، سواءً عن انضمامهم إلى الشركة أو عند تغيير مناصبهم.

3-3 تمثيل الأعضاء الإناث في مجلس الإدارة

الشركة الحالي الذي تم تعيينه في الجمعية العمومية في أبريل 2013 لا يشمل أي عضو أنثى. لم تتلقى الشركة أي ترشيح لعضو أنثى في 2013 بهدف تعيينها كعضو مجلس إدارة بالشركة.

ستنتهي مدة عضوية الجمعية العمومية 2016. وتعمل الشركة حالياً في التخطيط للاجتماع السنوي للجمعية العمومية يرسل عمّا قريب يتمشى مع القوانين واللوائح المعمول بها سعياً وراء الترشيحات للمجلس من الأعضاء المؤهلين. ستراجع لجنة ترشيحات و مكافآت الترشيحات الواردة وست على وجه الخصوص الترشيحات المقدمة بواسطة الأعضاء الإناث للتعيين في المجلس وفقاً للنظام الأساسي للشركة واللوائح المعمول بها.

4-3 مؤهلات أعضاء المجلس وخبرتهم

تكون مؤهلات وخبرات أعضاء المجلس :

المؤهل	العضوية في شركة مساهمة	العضويات الأخرى
السيد/ الرميثي	1. رئيس 20+	1. رئيس اتحاد غرف تجارة وصناعة الإمارات العربية 2. رئيس مجلس إدارة غرفة تجارة وصناعة أبوظبي 3. رئيس مجلس إدارة شركة ثاني مرشد يونيليفر 4. الإمارات للتنافسية 5. عضو مجلس إدارة مجلس أبوظبي للتنمية الاقتصادية
السيد/ العزیز ربيع المهيري	1. رئيس مجلس إدارة شركة الخزنة للتأمين 2. للتأمين وإعادة التأمين التعاوني، العربية السعودية	1. رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي لمجموعة الربيع 2. عضو مجلس إدارة غرفة التجارة البريطانية العربية،
السيد/ ماجستير إدارة	- 20+	1. وكيل المالية 2. عضو مجلس إدارة لجنة أبوظبي لتطوير التكنولوجيا 3. 4. عضو مجلس إدارة صندوق خليفة لتطوير المشاريع



1. مدير التنفيذي سهم الداخلية – جهاز أبوظبي 2. عضو مجلس إدارة جمعية الخالدية التعاونية 3.	1. التدقيق لأوريدوو الدوحة، قطر	15+	بكالوريوس الإدارة وماجستير التنفيذي (EMBA) وبرنامج تطوير (PLD)	السيد/
1. الرئيس التنفيذي لشركة عبد الخالق الخوري وأولاده 2. الرئيس التنفيذي لشركة ميليبول انترناشونال	-	20+		السيد/
-	1. الخيمة للأسمنت الأبيض 2. القيوين للأسمنت 3. الخيمة للدواجن والعلف	20+	بكالوريوس إدارة	السيد/
-	-	15+		السيد/
1. المدير الإداري لشركة اليكتروميكانيكال 2. عضو مجلس إدارة شركة الربيع	1. مدير التنفيذي لشركة الخزنة للتأمين	15+		السيد/ ربيع العزير ربيع المهيري
-	-	20+	بكالوريوس الهندسة الكهربائية	السيد/ سعيد المريخي



5-3

تحدد الجمعية العمومية للشركة أجر أعضاء مجلس الإدارة بصفة سنوية. الشركة، لا يمكن أن يتجاوز أجر صافي الأرباح للمخصصات القانونية، ودفع حصة أرباح للمساهمين لا تقل عن 5%.

10 %

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.

2015 بلغ مجموعها 6.75 مليون درهم فيما يتعلق بالعام المالي 2014. 2015، تم إنشاء احتياطي يبلغ 11.5 مليون درهم في القائمة المالية لـ 2015. سيتم استعراض الاحتياطي لاعتماده خلال الاجتماع السنوي للجمعية العمومية .

وبخلاف المخصص سالف الذكر للمكافآت، لم يتم دفع أ بدلات أخرى لأعضاء مجلس الإدارة نظير حضور اجتماعات المجلس أو عضوية اللجان التي يشكلها المجلس 2015.

6-3

(6) في التواريخ التالية :

25/11/15	29/09/15	11/07/15	22/06/15	13/04/15	03/03/15	
X			X		X	السيد/ محمد ثاني مرشد الرميثي
	X					السيد/ خليفة محمد عبد العزيز ربيع المهيري
			X			السيد/
					X	السيد/
						السيد/
						السيد/
		X				السيد/ ربيع محمد عبد العزيز ربيع المهيري
						السيد/ أحمد سعيد المريخي

X تشير إلى الغياب عن الاجتماع

تشير إلى حضور الاجتماع

الإدارة الذين حضروا كل اجتماع من الاجتماعات على محضر هذا الاجتماع.

جميع

(6) مرات خلال السنة المالية للعام 2015 إلا أن هذه الاجتماعات افتقدت

التمثل في عقد اجتماع للمجلس كل شهرين خلال السنة المالية 2015 بسبب التأجيل غير

المزمع خلال شهر فبراير 2015.



2016 كل شهرين على

7-3 واجبات واختصاصات المجلس التي تؤديها الإدارة التنفيذية

القرارات، فوض مجلس إدارة الشركة إلى لجان المجلس الأخرى أو الرئيس التنفيذي أو باقي المسؤولين، سلطة إجراء الأعمال نيابة عن الشركة. وسعيًا لتحقيق هذا الغرض، فوض المجلس للرئيس التنفيذي سلطة إجراء أعمال الشركة في دولة الإمارات وخارجها، والقيام بكل التصرفات اللازمة لتحقيق أهداف الشركة في إطار الحدود المالية.

وعلى وجه التحديد، يحمل الرئيس التنفيذي سند وكالة خاص بتاريخ 2011/6/11، موقع من رئيس المجلس، يتيح للرئيس التنفيذي :

- توقيع كل مراسلات الشركة لدى الإدارات الحكومية والمحلية ؛
- استكمال الإجراءات القانونية نيابة عن الشركة طبقًا 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 نية 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 بعض المواد أو السيارات أو المعادن التي ترغب الشركة في التصرف فيها وبيعها لأطراف خارجية.

8.3 التعاملات مع الأطراف المعنية الأخرى

يوضح الجدول التالي تفاصيل تعاملات شركة الجرافات مع الشركة التابعة لها والشركات ذات الصلة بأعضاء مجلس . وقد نُفذت كل المعاملات مع هذه الأطراف في السياق الطبيعي للأعمال ووفقًا للسياسات والإجراءات المقررة.

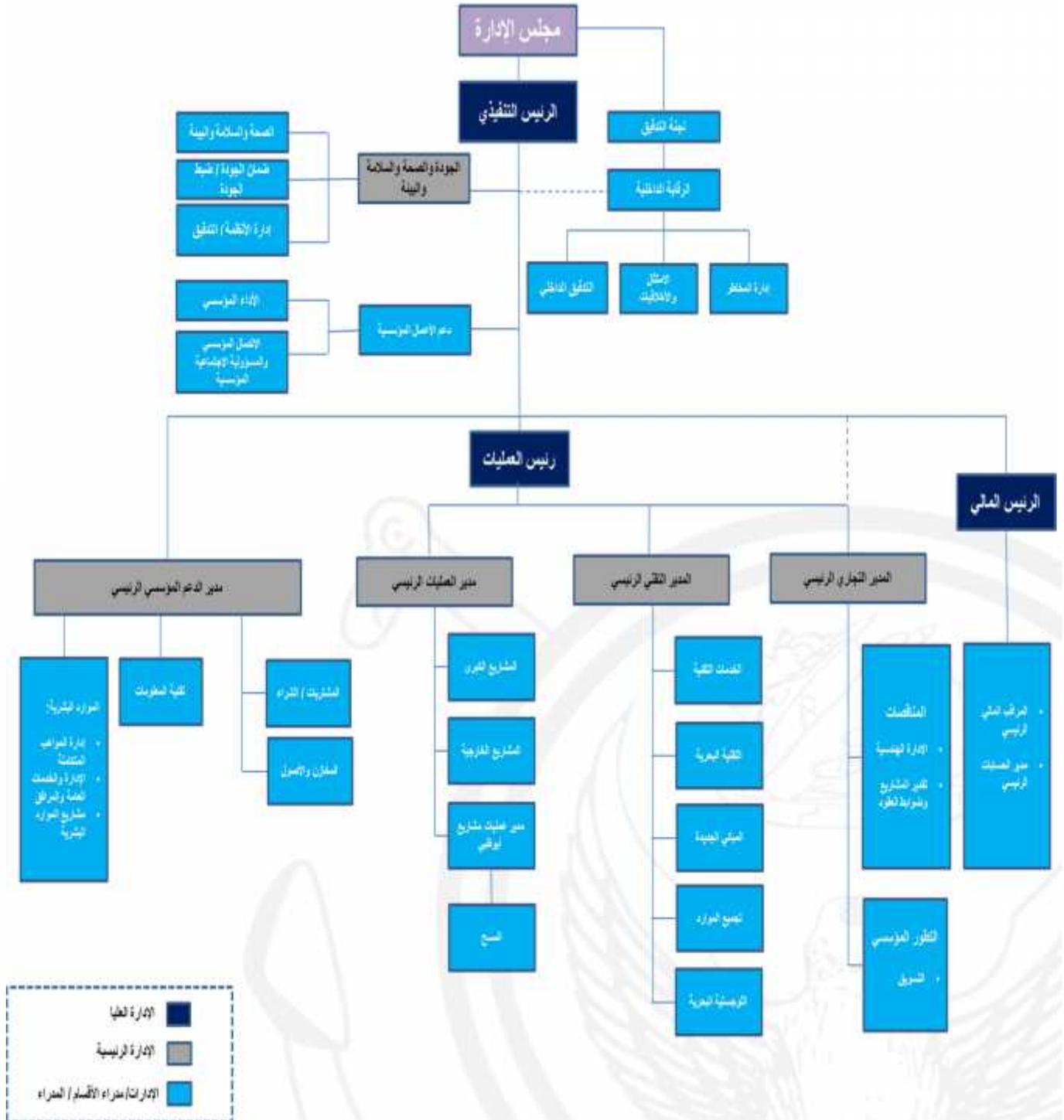
2015 (بالدرهم)	طبيعة المعاملات	
9,629,300		– مصنع أنظمة تكنولوجيا البناء السريع
22,617,104	خدمات التأمين	شركة الخزنة للتأمين
6,558,324	خدمات ما بين الشركات	شركة أبوظبي الهندسية
4,750,000		الجزيرة كابيتال للاستثمار
86,171		ثاني مرشد يونيليفير
2,964		شركة اليكتروميكانيكال



9.3 الإدارة التنفيذية

يُعد الرئيس التنفيذي، مصحوبًا بدعم من فريق الإدارة، مسؤولاً عن الإدارة اليومية لأعمال الشركة.

يوضح يلي الهيكل التنظيمي :



الإدارة العليا
الإدارة الرئيسية
الإدارات/مراكز الأقسام/المراكز





تقرير حوكمة الشركة 2015

يوضح الجدول التالي بيانات فريق الإدارة التنفيذي الحالي للرئيس التنفيذي للبحرية الوطنية مناصبهم وتاريخ تعيينهم ورواتبهم وبدلاتهم ومكافآتهم التي دُفعت لهم في العام المالي 2015 :

2015 (بالدرهم)	2015 (بالدرهم)	تاريخ التعيين في	
1	2,500,738	2010 / 01 / 01	الرئيس التنفيذي
1	1,284,508	2014 / 11 / 18	رئيس العمليات
1	1,258,569	2009 / 08 / 04	الرئيس المالي
1	1,242,787	2014 / 11 / 23	المدير الفني الرئيسي
1	430,646	2015 / 08 / 01	مدير العمليات الرئيسي
1	1,000,428	2013 / 11 / 05	رئيس الجودة البيئة
1	267,551	2015 / 10 / 01	رئيس الموارد البشرية
1	410,258	2014 / 02 / 01	رئيس التطوير المؤسسي

1 : حتى تاريخ هذا التقرير، لم يُكمل مجلس الإدارة إجراءات المكافأ للإدارة التنفيذية للشركة. ومع ذلك، حددت الشركة احتياطياً يبلغ 20 مليون درهم لمكافأ الإدارة والموظفين والذي ستتم مناقشته ل للجمعية العمومية وبناءً عليه سيتم تحديث تقرير حوكمة الشركة.



4 - ي الخارجي

1-4 تعيين المدققين الخارجيين

2015 هي شركة ديوليت - حيث تملك ما يزيد عن 220,000 مهني في الشركات، وتقدم ديوليت خدمات تدقيق الحسابات و الضرائب والاستشارات المالية وإدارة ال طر وغيرها من 150 دولة و إقليم. بلغت إيرادات ديوليت في السنة المالية 2015 35.2 مليار شركة ديوليت .

يق، بعد دراسة وتقييم المقترحات العديدة المقدمة بواسطة شركات تدقيق المهنية، بتعيين شركة ديوليت كمدقق حسابات خارجي للعام 2015.

تم تعيين ديوليت كمدقق لحسابات الشركة بموجب قرار من المساهمين في اجتماع للجمعية العمومية (2015/4/29).

2-4 ية المدققين الخارجيين

تطبق الشركة سياسة بشأن استقلال المدققين الخارجيين، لا يجوز بموجبها للمدقق الخارجي، أثناء قيامه بتدقيق القوائم المالية للشركة، أداء 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 استقلال المدققين الخارجيين، تشمل ما يلي :

- يرشح المجلس المدقق الخارجي، على أن يكون ذلك عادة وفقاً لتوصيات 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 ا بعة، لأي مؤسس أو مدير للشركة؛ و
- موافقة ومراجعة لجنة التدقيق خدمات إضافية مقترحة من قبل المدققين الخارجيين.

وتشعر الإدارة بالارتياح حيال استقلال شركة التدقيق الخارجي المعينة، من خلال استفسار مباشر من الشركة عن استقلال فريق العمل المشارك في التدقيق قين يأكدون على استقلاليتهم الى لجنة التدقيق

3-4 أتعاب المدققين الخارجيين

حصل المدققون الخارجيون على الأتعاب التالية خلال عام 2015:

ديوليت	
186,000	/ تدقيق القوائم المالية للشرك 2015 (بالدرهم)
336,200	أتعاب مراجعة / تدقيق القوائم المالية للشركات التابعة لها 2015 (بالدرهم)
69,000	أتعاب الخدمات الأخرى باستثناء تدقيق القوائم المالية (بالدرهم)



الخدمات المهنية	تفاصيل أي نوع آخر من الخدمة خلاف التدقيق
-----------------	--

4.4 الخدمات التي تم الحصول عليها من شركات تدقيق خارجية أخرى

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

قيمة الخدمة (درهم)	طبيعة الخدمة	
86,938		شركة كيه بي إم جي
45,242	تدقيق وخدمات الامتثال الضريبية لشركة الجرافات البحرية القاهرة، مصر	
10,557	تدقيق وخدمات الامتثال الضريبية لشركة الجرافات البحرية الهند	للمحاسبة، الهند

-5

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

السيد/ محمد أحمد القمزي (رئيس اللجنة) السيد/ () السيد/ ()	لجنة التدقيق (AC)
السيد/ عبد الغفار عبد الخالق الخوري (رئيس اللجنة) السيد/ ربيع محمد عبد العزيز ربيع المهيري (عضو اللجنة) السيد/ () السيد/ محمد أحمد القمزي ()	لجنة الترشيحات والمكافآت (N&RC)
السيد/ أحمد سعيد المريخي (رئيس اللجنة) السيد/ ربيع محمد عبد العزيز ربيع المهيري (عضو اللجنة) السيد/ ()	اللجنة الفنية (TC)
السيد/ محمد أحمد القمزي (رئيس اللجنة) السيد/ أحمد سعيد المريخي (عضو اللجنة) السيد/ ربيع محمد عبد العزيز ربيع المهيري (عضو اللجنة) السيد/ ()	اللجنة الاستراتيجية (SC)

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



تقرير حوكمة الشركة 2015

وتحكم البنود التالية العلاقة بين مجلس الإدارة واللجان التابعة له، 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 لها 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
- يتابع مجلس الإدارة عمليات اللجان لضمان التزامها بشروطها المرجعية.

1-5 لجنة التدقيق

تتفق واجبات ومسؤوليات لجنة التدقيق طبقاً لشروطها المرجعية المعتمدة 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
- الإشراف على مؤهلات واستقلال وأداء موظفي التدقيق الداخلي للشركة، واعتماد خطة التدقيق السنوية التي يُعدها 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 ثمانية (8) اجتماعات، ولأداء الواجبات التي أسندتها مجلس الإدارة إلى لجنة التدقيق وقواعد حوكمة الشركة. وفيما يلي تفاصيل اجتماعات لجنة التدقيق المنعقدة أثناء عام 2015 :

تواريخ الاجتماع							
08/11/15	30/08/15	02/08/15	14/06/15	07/06/15	1/05/15	13/04/15	08/03/15
							السيد/ القمزي (رئيس) (
							السيد/
			1	1	1	1	السيد/
1	1	1					السيد/ أحمد عمر

X تشير إلى الغياب عن الاجتماع

تشير إلى حضور الاجتماع



1 : تم تعيين السيد
15 يوليو 2015 إعادة تشكيل لجنة التدقيق
كعضو جديد في لجنة التدقيق لسيد أحمد عمر سالم الكربي.

وقامت لجنة التدقيق بتقديم التقرير السنوي إلى مجلس الإدارة، ويُعنى التقرير بالأنشطة التي قامت لجنة التدقيق بتنفيذها
2015، لأداء المسؤوليات المنوطة بها.

2.5 لجنة الترشيحات والمكافآت

تتفق واجبات ومسؤوليات لجنة الترشيحات والمكافآت مع شروطها المرجعية
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؛
- لأعضاء 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 المكافآت مرتبطة بالأداء) الخاصة بموظفي الشركة، بما في ذلك فريق الإدارة العليا، والأجور المقترح دفعها
- إعداد خطة خلافة وظيفية لمجلس الإدارة ولجانته، والرئيس التنفيذي وأفراد الإدارة الرئيسيين.

تجتمع لجنة الترشيحات والمكافآت
2015 وفي فيما يلي تفاصيلها :

لجنة الترشيحات والمكافآت (3)

(3)	(2)	(1)	
11/10/2015	08/04/2015	18/3/2015	السيد/ الغفار عبد الخالق الخوري (رئيس اللجنة)
			السيد/ ()
			السيد/ ربيع محمد عبدالعزيز ربيع المهيري ()
	تم تعيينه 2015/06/22	تم تعيينه 2015/06/22	السيد/ ()

X تشير إلى الغياب عن الاجتماع

تشير إلى حضور الاجتماع

3.5 اللجنة الفنية

تتصرف اللجنة الفنية نيابة عن المجلس عادة عندما يكون التوقيت بالغ الأهمية، ويخولها المجلس في تحقيق الأهداف الواردة في عقد تأسيس الشركة ونظامها الأساسي، بما في ذلك الاعتماد والتفاوض وإبرام اتفاقيات ملزمة قانوناً نيابة



تقرير حوكمة الشركة 2015

عن الشركة، فيما يخص أي من الأمور التالية طبقاً لشروطها المرجعية والسلطات المخولة من المجلس، على النحو الوارد في هذه الشروط :

- إبرام اتفاقيات شراء أسهم أو أصول أو التصرف فيها
- إبرام أو إنهاء أي ترتيبات ائتلاف أو اتفاقيات مساهمين مع أي شركة أو كيان قانوني آخر
- إبرام أي اتفاقيات شركة توصية بسيطة أو شركة تضامن كشريك متضامن
- الحصول على التزامات بالتمويل
- إجراء أو إنهاء أي تمويل تقبل الشركة بموجبه التزاماً بالتمويل
- إعادة هيكلة تمويل الشركة
- إبرام اتفاقيات إيجار أو ترخيص
- إنشاء أي أدوات مالية ذات أغراض خاصة في النطاقات القانونية المناسبة، والتي قد تـ خلالها أعمالها.

للجنة الفنية خلال عام 2015 كما هو مبين في الجدول:

08/10/2015	
	السيد أحمد سعيد المريخي (رئيس اللجنة)
	السيد ربيع محمد عبد العزيز ربيع المهيري ()
	السيد عبدالغفار عبدالخالق الخوري ()

تشير إلى حضور الاجتماع X تشير إلى الغياب عن الاجتماع

4.5 اللجنة الاستراتيجية

تكون اللجنة الاستراتيجية مسؤولة عن تقديم المساعدة للمجلس في مسؤولياتها الرقابية المتعلقة بتنفيذ الخطة الاستراتيجية ومبادراتها دعماً للخطة الاستراتيجية. وعلى وجه الخصوص، يقع على عاتق اللجنة الواجبات والمسؤوليات الرئيسية التالية:

- مراجعة وتقييم التوصيات المقدمة بواسطة الإدارة التنفيذية المتعلقة باستراتيجية الأعمال والميزانيات والخطة السنوية؛
 - العمل مع الإدارة التنفيذية لإصدار توصيات للمجلس حول استراتيجية الأعمال والأهداف الاستراتيجية الطويلة المدى للشركة، بما فيها الشركات الفرعية والزميلة؛
 - مراجعة وتقييم استثمارات رؤوس الأموال الواسعة النطاق والنفقات التشغيلية؛
 - مراجعة وتقييم الخطط التشغيلية للشركة دعماً للخطة الاستراتيجية للشركة وإحالتها للمجلس للا النهائي،
- :
- استراتيجية التوسع التي تشمل افتتاح شركات فرعية وفروع ومشاريع مشتركة جديدة؛
 - استراتيجية الاستحواذ



- مراجعة وتقييم النفقات الرئيسية غير المدرجة في الميزانية، وتشمل تلك المتعلقة بالترتيبات التعاقدية مع الخبراء القانونيين والمستشارين؛
- مراجعة وتقييم ردود الأفعال على التطورات والعوامل الخارجية، مثل التغيرات التي تطرأ على الاقتصاد ونزعات الصناعة والمنافسة والتقنية، التي قد تؤثر على الخطة الاستراتيجية للشركة.

وقد عقدت اللجنة الاستراتيجية اجتماعين (2) 2015 وفقاً للتفاصيل التالية :

2	1	
2015/12/17	2015/10/08	
	X	السيد/ محمد أحمد القمزي (رئيس اللجنة)
		السيد/ أحمد سعيد المريخي
		السيد/ ربيع محمد عبد العزيز ربيع المهيري
X		السيد/

X تشير إلى الغياب عن الاجتماع

تشير إلى حضور الاجتماع



6 - نظام الرقابة الداخلية

1-6 نظام الرقابة الداخلية في شركة الجرافات البحرية الوطنية

وُضع نظام الرقابة الداخلية بالشركة لضمان قدرة المجلس والإدارة على تحقيق أهدافها التجارية بأسلوب حصيف، علاوة على حماية مصلح 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 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 للتفصيل الوارد أدناه :

مدير الإدارة	تاريخ التعيين	المؤهل	
الرقابة الداخلية (تتكون من التدقيق والأخلاقيات)	2012 / 5 / 27	على شهادة المدقق الداخلي شهادة المخاطر، شهادة في حوكمة بكالوريوس تجارة	15 المهنية في مجالات التدقيق العمليات التجارية.
ممة والبيئة	2009 / 11 / 19	مهندس مدني متخصص في شهادات الأيرو	20 والسلامة والبيئة،

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

ويُجري مجلس الإدارة مراجعة سنوية لمدى كفاءة نظام الرقابة الداخلية بالشركة ومدى التزام الشركة بهذا النظام.

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 وقواعد حوكمة الشركة، طوال العام قيد المراجعة، وحتى تاريخ اعتماد التقرير السنوي والقوائم المالية.

2015، خضعت الشركة للتقييمات المستقلة التالية عبر نظام الرقابة الداخلية الخاص بالشركة :

- التدقيق الخارجي السنوي والمراجعات المؤقتة للقوائم المالية المجمعة للشركة عن طريق شركة ديلويت، وهي شركة خدمات مهنية (انتهت المراجعة المؤقتة الأخيرة للفصل الثالث من عام 2015 30 2015 وانتهى تقرير التدقيق الخارجي الأخير للعام في 31 ديسمبر 2015). يشمل عمل التدقيق الخارجي تقييم



لية على إعداد التقارير المالية، رغم أنه لا يقتضي إبداء الرأي بشأن فعالية الرقابة الداخلية

• **عمليات والوظائف التجارية لشركة الجرافات البحرية الوطنية** وظيفة التدقيق الداخلي، وفقاً لخطة تدقيق داخلي تعتمد عليها لجنة التدقيق. شمل نطاق التدقيق الداخلي لعام 2015 كلاً من العمليات الأساسية وعمليات الدعم في ، وتم تحديد أولوياته طبقاً لمنهج تحليل المخاطر. وقد تم تصميم إجراءات التدقيق الداخلي استناداً إلى فضية مفادها أن الإدارة تتحمل مسؤولية توفير نظام سليم للرقابة الداخلية، وأن العمل الذي يؤديه التدقيق الداخلي قد لا يؤدي إلى تحديد كل مواطن القوة والضعف التي ربما تكون موجودة، لكن يظل هناك احتمال معقول باكتشاف أي مخالفة جوهرية. وتركز إجراءات التدقيق الداخلي أيضاً مجالات التي تشير الإدارة إلى أنها تمثل أكبر المخاطر وأنها تحظى بأهمية كبرى، وتخضع خطة التدقيق الداخلي في هذه المجالات لاعتماد لجنة التدقيق.

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 السنوية. ويتم إبلاغ لجنة التدقيق بالوقائع الجوهرية والمخالفات الكبرى للأنظمة ووسائل الرقابة.

أما وظيفة التدقيق الخارجي فتناقش 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 للأمور التي طرحها التدقيق. 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 المناسب.

وتعتمد وسائل الرقابة المالية الداخلية على سياسات وإجراءات مقررّة. تنفيذ وسائل الرقابة الداخلية، وضمان كون الموظفين مؤهلين بصورة مناسبة، ووجود فصل مناسب بين الواجبات وإجراء مراجعة مستقلة. 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 وعلاقات المستثمرين في شركة الجرافات بتنسيق ومراجعة التقارير المالية والتنظيمية الشهرية والتعليق عليها، وتيسير عملية إعداد التقارير المالية المؤقتة والسنوية، بما في ذلك عملية التدقيق المستقلة.

أوجه الضعف في الرقابة الداخلية ولجنة التدقيق لاتخاذ إجراءات تصحيحية. الداخلية وتم مناقشتها خلال العام، وهي متعلقة بهوامش الربح المنخفضة / من المشاريع وتأثيرها على ربحية المؤسسة، ووضع الذمم المستحقة وجهود الشركة في الحصول على هذه المبالغ، ووضع كمية الفواتير غير المفوترة والتحديات المتعلقة بحل هذه المسائل، والأصول، واستراتيجية وخطة عمل للشركات التابعة، والتكامل وأمن البنية التحتية لتكنولوجيا المعلومات والشبكة، وضرورة تقييم الانخفاض في قيمة الأصول الملموسة وغير الملموسة.

3-6

المهمة في كل أرجاء المؤسسة.

إدارة المخاطر وتحسين قدرة المؤسسة على إدارة مواضع الشكوك، بحماية أصولها وحماية مصالح المساهمين، مع ضمان الالتزام بالقوانين والأنظمة السارية.

2013 وجاري تحديثه ليلي

(ERM)

الاحتياجات الحالية، ويهدف هذا الإطار إلى ضمان الاتساق في تطبيق إدارة مخاطر تحديد المخاطر في المؤسسة وتقييمها ومراقبتها وإعداد تقارير بشأنها. وعلاوة على ذلك، تجري الشركة تقييماً للمخاطر المؤسسية سنوياً



لجنة التوجيهية لإدارة المخاطر المؤسسي، لتحديد وتقييم حالات التعرض الجوهرية التي تواجهها الشركة، وضمان الاتساق التام لإدارة المخاطر مع الأهداف الاستراتيجية والتجارية للشركة.

تجريبية لتحديد وتقييم وتصنيف المخاطر الرئيسية التي تواجه المؤسسة. 2015
تحديث المخاطر التفصيلية المسجلة على مستوى المؤسس
المخاطر هذه على تعريف للمخاطر المحددة، ووسائل الرقابة اللازمة للتخفيف من هذه المخاطر، والمخاطر المتبقية . ويتم رصد وتحديد المخاطر الرئيسية ورفعها إلى لجنة التدقيق.

كما يقوم مجلس الإدارة أيضًا، من خلال لجنة التدقيق التابعة له، بتقييم فعالية العملية العامة الساعية لتحديد وتقييم وتقديم وجهة نظرها لرئيس التنفيذ اللجنة التوجيهية لإدارة المخاطر المؤسسية.

خلافات

4-6

قيات وا جزء من إدارة الرقابة الداخلية. ويتمثل دور مدير 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 المالية)، والسياسات والإجراءات الداخلية للشركة، والالتزامات حيال الأطراف الخارجية (بما في ذلك الجهات المقرضة للشركة والجهات المناظرة لها).

2013 سياسات وإجراءات للرقابة على الاحتيال، والتحذير والتحقق. وقد صيغت هذه السياسات لتتيح للموظفين فرصة الإبلاغ بنية حسنة عن أي ممارسات غير أخلاقية أو غير لائق يلاحظونها في الشركة. تفويض مسؤولية الإشراف على السياسة وتنفيذها إلى مدير الاخلاقيات . كما تتحمل إدارة الشركة مسؤولية محددة ترتبط بتيسير تنفيذ السياسة. وسعيًا لتحقيق ذلك، عقد حاليا
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.

الموارد البشرية في الشركة توعية ضمن برنامجها التعريفي للموظفين الجدد.

5-6 الجودة والصحة والسلامة والبيئة

علاوة على أنشطة الرقابة الداخلية سالفة الذكر، تقوم وظائف الجودة والصحة والسلامة والبيئة في الشركة سنويًا بتخطيط وتنفيذ مراجعات منتظمة لمدى الالتزام في مجال الجودة والصحة والسلامة والبيئة، وفرص التحسين الممكنة. ويتم تحديد الأسباب الجوهرية للمشكلات التي لوحظت أثناء عمليات التدقيق وإعداد تقارير بتدابير الإصلاح التصحيحية والوقائية. وتتولى هذه الوظيفة مراقبة ومتابعة مشكلات الجودة والصحة والسلامة والبيئة التي تم الإبلاغ عنها، لضمان إنهاء هذه المشكلات في التوقيت المناسب. كما تُعرض على الإدارة التنفيذية تقارير دورية موجزة بشأن الثغرات المحددة وإجراءات التصحيح المتخذة.

كما تخضع الشركة لعمليات مراجعة الجودة والصحة والسلامة والبيئة، مثل الأيزو 9001، والأيزو 14001، والأيزو 18001، وإدارة السلامة الدولية (ISM).

ومن جانبها طبقت وظيفة الجودة نظام إدارة إلكترونية للوثائق (EDSM)



7 - مساهمة الشركة

تدرك شركة الجرافات البحرية الوطنية أن دور المؤسسات لا يقتصر على جني الأرباح فقط، وإنما هناك اعتبارات اجتماعية وبيئية واضحة بنفس القدر من الأهمية.

أدركت شركة الجرافات البحرية الوطنية أنه يمكن أن يكون لأنشطتها تأثيراً محتملاً على البيئة البحرية، وفرضت هذه الحقيقة على الشركة وضع أول خطة للمسؤولية الاجتماعية للشركات في 2010 التحديات البيئية والاجتماعية وبالتالي تحقيق توقعات المساهمين. تتماشى خطة المسؤولية الاجتماعية للشركة شركة الجرافات البحرية الوطنية "البيئة، الناس، القيمة، الربح" وتؤكد على هدفها الاستراتيجي المتمثل في تنفيذ الأنشطة الموجهة نحو برنامج "المصلحة المجتمع". إن خطة المسؤولية الاجتماعية للشركة التي تنتهجها شركة الجرافات البحرية الوطنية تم تهيئتها بانتظام لتناسب التغيرات التي تطرأ بيئة العمل الخاصة بها وتوقعات حملة الأسهم. كما أن سياسة الصحة والسلامة والبيئة تهدف إلى "عدم إلحاق الأذى بالناس والبيئة والمجتمع" لضمان إلتزام شركة الجرافات البحرية الوطنية بحماية الجميع ومنع التلوث والحد من أي آثار كبيرة سلبية على البيئة فضلاً عن الإلتزام بالقوانين واللوائح المعمول بها.

تحدد شركة الجرافات البحرية الوطنية وتختار مبادرات ومسؤولية الاجتماعية لل التي ترتبط بسياساتها واستراتيجياتها في المسؤولية الاجتماعية للشركة وتضيف قيمة إلى أربعة أجزاء، على النحو التالي:

- التبرعات: تشجع شركة الجرافات البحرية الوطنية المبادرات التي تعزز مشاركتها في حياة المجتمع.
- عملاء شركة الجرافات البحرية الوطنية في الداخل: تشجع الشركة جيدة وأمنة تعزز ميزان الحياة العملية وترفع من مستوى مشاركة الموظفين.
- شركاء الأعمال والسلطات: تساهم شركة الجرافات البحرية الوطنية مع شركاء الأعمال والسلطات في تقديم رؤية أبوظبي للتخطيط العمراني والاقتصادي 2030 وتشجع استراتيجية الشراكة الطويلة الأمد مع الباعة وتشارك أعضاء اتحاد الجرافات المركزية والاتحاد الدولي للمقاولين البحريين الدروس والعلوم التي تعلمتها.
- الصحة والسلامة والبيئة والبحر: تشجع شركة الجرافات البحرية الوطنية من الآثار البيئية السلبية وتحقيق أداء بيئي عال.

تعين شركة الجرافات البحرية الوطنية متخصصاً مستقلاً لإجراء دراسات استقصائية للمجتمع لتقييم أداء المسؤوليات الاجتماعية للشركات وتحديد الإجراءات المطلوبة لتحسين إدارتها لسياسيات واستراتيجيات ومبادرات المسؤوليات الاجتماعية للشركات.

1-7 المساهمة في تطوير المجتمع المحلي

- تشمل المبادرات والأنشطة العديدة التي قامت بها شركة الجرافات في مجال تطوير المجتمع المحلي ما يلي:
 - شراكة مع معهد أبوظبي للتعليم والتدريب الفني والمهني (ACTVET) لتقديم التدريب والتوجيه والمساعدة في توظيف الإماراتيين في مناصب مجزية في شركة الجرافات، والمساهمة الفعالة في تحسين مستوى أداء
 - مشاركة شركة الجرافات في معارض التوظيف وبرامج "توطين" لتعزيز عملية التوطين.
 - التنسيق مع هيئة الصد - أبوظبي (صحة) من خلال تنظيم برامج توعية صحية، كحملات التبرع بالدم، وجمعية مكافحة مرض السرطان والحملات الصحية.
 - برنامج الحج بشركة الجرافات، الذي يتم من خلاله إرسال مجموعة من موظفي شركة الجرافات في رحلة حج مدفوعة التكاليف.



- المشاركة في الألعاب الرياضية/
- تنظيم أحداث اجتماعية خلال مآدب إفطار شهر رمضان وعيد الأضحى واليوم الوطني.
- الرعاية الرسمية لبطولة اليوم الوطني للجولف.
- تنظيم مختلف أنشطة لم الشمل الأسري والأنشطة الرياضية لشركة الجرافات.
- رعاية مبادرات فعالية "البيت متوحد".

2-7 المساهمة في حماية البيئة

المبادرات والأنشطة المتنوعة التي نفذتها شركة الجرافات البحرية الوطنية خلال 2016 لحماية البيئة تشمل:

- استحدثت الشركة خطة للحد من النفايات للعام 2015 تمشياً مع سياسات مركز إدارة النفايات بأبوظبي للتقليل من كميات الأنواع المختلفة للنفايات المتولدة في المؤسسات الصناعية عبر تنفيذ طرق إدارة معمول بها للتقليل وإعادة الاستعمال والتدوير.
- وضعت الشركة ونفذت خطة لإدارة البيئة في البناء تمشياً مع المبادئ التوجيهية لهيئة البيئة بأبوظبي لتجريف القناة واستصلاح الجزيرة الاصطناعية الجديدة لمشروع تطوير حقل هلال الذي يقع في مدينة أبوظبي بمحمية مروح للمحيط الحيوي من أجل التقيد باللوائح الصارمة لحماية وحفظ البيئة التي فرضتها هيئة البيئة بأبوظبي لتلك المنطقة بالتحديد.
- قامت الشركة بتعيين مراقبين اثنين لحماية الثدييات البحرية والزواحف، كجزء من مشروع شركة الجرافات البحرية الوطنية الخاص بحقل الهلال من أجل التقيد بالمبادئ التوجيهية لحماية محمية مروح، وذلك لتوفير المراقبة اليومية لبعض أنواع الحيوانات، وخصوصاً، الأطوم و الدلافين والسلاحف وتعقب تحركاتها في الأخطار المحتملة التي قد تلحق بها نتيجة للأعمال البحرية.
- قامت الشركة بشراء أجهزة لرصد جودة الماء، وتقوم هذه الأجهزة بإجراء قياسات لمعايير جديدة يتطلبها العملاء/ السلطات القانونية لتقييم مستويات تلوث الماء التي تنتج عن أنشطة التجريف واستصلاح الأراضي وفي النهاية تنفيذ تدابير للتقليل والسيطرة.
- حصلت الشركة على شهادات عدم ممانعة من هيئة البيئة بأبوظبي لعدة مشاريع مستمرة ومنجزة، الأمر الذي يشير إلى الموافقات لبدء العمل وفي نفس الوقت يحدد متطلبات الإلتزام بلوائح الحماية البيئية بدولة الإمارات العربية المتحدة فضلاً عن لوائح هيئة البيئة بأبوظبي.
- إعادة التأهيل بنجاح لشهادة الأيز 14001:2004 لأنظمة إدارة البيئة.
- المشاركة بفعالية في ورشة عمل شركاء هيئة البيئة بأبوظبي التي عقدت في أبوظبي بفندق لو رويال خلال شهر نوفمبر 2015 التي سعت إلى معالجة ومناقشة الأساليب البيئية لاستراتيجية قسم جودة البيئة بالهيئة 2016 - 2020 أئجها/فوائدها المحتملة لتعزيز حماية البيئة في إمارة أبوظبي.
- كما نظمت الشركة حملات وأيام للصحة والسلامة والبيئة لجميع موظفيها.



- 8

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 2015 :

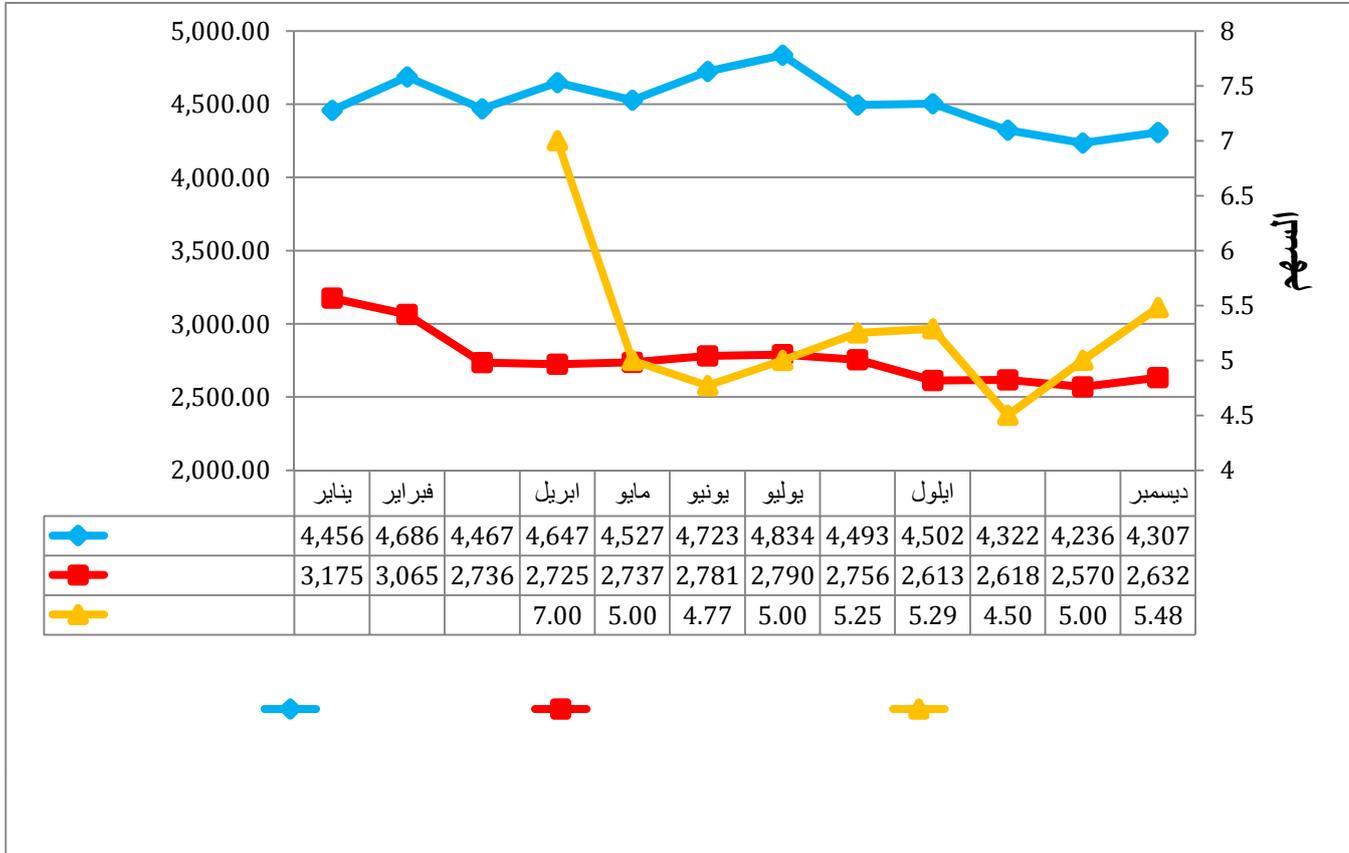
الشهر					
يناير	4,456.82	3,175.07	1	1	1
فبراير	4,686.19	3,065.25	1	1	1
أبريل	4,467.93	2,736.20	1	1	1
أبريل	4,647.12	2,725.41	7	7	7
مايو	4,527.63	2,737.54	5	5	5.1
يونيو	4,723.23	2,781.99	4.77	4.77	4.77
يوليو	4,834.22	2,790.24	5	5	5.05
	4,493.93	2,756.05	5.25	5.25	5.25
	4,502.79	2,613.49	5.29	4.9	5.29
	4,322.04	2,618.75	4.5	4.5	4.5
	4,236.39	2,570.67	5	5	5
ديسمبر	4,307.26	2,632.87	5.48	5.48	5.48

2014 بسبب عدم تقديم
14 أبريل 2015

1: تم تعليق تداول اسهم الشركة من قبل سوق الاوراق المالية اعتباراً من 16
البيانات المالية للربع الثالث و لسنة المالية 2014
تقديم القوائم المالية.



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 2015

إجمالي الأسهم	أسهم الحكومة	أسهم الشركات	أسهم الأفراد	جنسية المساهمين
246,885,238	79,999,999	80,942,342	85,942,897	المواطنون الإماراتيون
40,454	0	34,075	6,379	
51,949	0	0	51,949	(الخليج)
3,022,359	-	2,989,700	32,659	
250,000,000	79,999,999	83,966,117	86,033,884	
% 100	% 32	% 33.59	% 34.41	النسبة المئوية



تقرير حوكمة الشركة 2015

4-8 بيان مساهمي الشركة الذين يملكون 5 %

النسبة المئوية	عدد الأسهم	المساهم
32 %	79,999,999	المالية
20.00 %	50,000,000	للتطوير والاستثمار
7.11 %	17,787,316	شركة الخزنة للتأمين

5-8 بيان ملكية المساهمين للشركة

#	ملكية الأسهم (سهم)	عدد المساهمين	عدد الأسهم المملوكة	نسبة الأسهم المملوكة
1	50,000	3,056	12,041,546	4.817 %
2	50,000	164	26,251,110	10.500 %
3	500,000	31	40,771,406	16.309 %
4	5,000,000	7	170,935,938	68.374 %
		3,258	250,000,000	100 %

6-8 بيان بالأحداث الهامة التي واجهتها الشركة خلال العام 2015

2015 ذت الشركة بنجاح مشروع توسيع قنا السويس المرموقة. تم تنفيذ مشروع قناة السويس بشراكة بين شركة الجرافات البحرية الوطنية و ثلاثة من أكبر شركات التجريف في العالم، حيث قادت الشركة هذه الشراكة. خلال تسعة أشهر، حيث تضمن المشروع تجريف أكثر من 200 مليون متر مكعب، الأمر الذي ضاعف السويس من 49 سفينة إلى 97 في اليوم. كان هذا المشروع فريداً من نوعه، حيث لم يسبق وأن نُفذ مشروع بكميات الإنتاج العالية هذه، ولم يسبق أن تم نشر معدات كثيرة في مشروع تجريف واحد.

2015، حققت الشركة تقدماً مستمراً في رؤيتها لتصبح بذلك صاحبة دور فاعل على مستوى العالم. تنفذ الشركة حالياً مشروعات في الإمارات العربية المتحدة و منطقة الخليج والشرق الأوسط وأفريقيا. كما تبحث الشركة بفعالية عن تنفيذ مشروعات شبه القارة الهندية.

لقد حصلت الشركة على مؤهل في تقرير مدقق الحسابات للعام 2014 يتعلق بالمقبوضات غير المفوترة للعقود الموقعة وغير 2015 تقدماً كبيراً لاسترداد هذا المبلغ وأن المقبوضات غير المفوترة قد انخفضت من 1,127 مليون درهم لتصل إلى 761 مليون درهم.

7-8 تفاصيل المخالفات أثناء عام 2015

(6) مرات خلال السنة المالية للعام 2015 إلا أن هذه الاجتماعات افتقدت الإلتزام في عقد اجتماع للمجلس كل شهرين خلال السنة المالية 2015 بسبب التأجيل غير المتوقع للاجتماع المزمع خلال شهر فبراير 2015.

هذا لن يتكرر

لقد عززت الشركة من إجراءاتها



شركة الجرافات
البحرية الوطنية
NATIONAL MARINE
DREDGING COMPANY

تقرير حوكمة الشركة 2015

2015.

محمد ثاني مرشد الرميثي
رئيس مجلس إدارة الشركة

التاريخ: / / 2016

