



RAK

CERAMICS

تقرير الحوكمة لسنة
٢٠٢٥



سمو الشيخ محمد بن زايد آل نهيان
رئيس دولة الإمارات العربية المتحدة



سمو الشيخ محمد بن راشد آل مكتوم
نائب رئيس دولة الإمارات العربية المتحدة
ورئيس وزراءها



سمو الشيخ سعود بن صقر بن محمد القاسمي
عضو المجلس الأعلى وحاكم إمارة رأس الخيمة



سمو الشيخ محمد بن سعود القاسمي
ولي عهد إمارة رأس الخيمة

المحتوى	
٤	مبادئ الحوكمة
٦	تعاملات المجلس
٧	مجلس الإدارة
١٤	مدقق الحسابات الخارجي
١٥	لجنة التدقيق والمخاطر
٢٠	لجنة الترشيحات والمكافآت
٢١	لجنة متابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المطلعين
٢٢	لجنة الإفصاح
٢٤	إدارة الرقابة الداخلية
٢٥	المسؤولية الاجتماعية
٢٦	معلومات عامة
٣٠	الخاتمة





مبادئ الحوكمة

١. الإجراءات التي تم اتخاذها لاستكمال نظام حوكمة الشركات خلال عام ٢٠٢٥، وكيفية تطبيقها:

إن شركة سيراميك رأس الخيمة ش.م.ع. يشار إليها فيما بعد بـ "سيراميك رأس الخيمة أو الشركة القابضة" تعتبر الحوكمة واحدة من الركائز الأساسية في إدارة الشركة بطريقة مسؤولة، مريحة، ومستدامة وبالتالي تزيد من قيمة الإستثمار. إن الإلتزام المؤسسي تجاه حوكمة الشركات يقود إلى تعزيز المساءلة الإدارية، خلق قيمة مضافة للمساهمين، وحماية أصحاب المصالح والمجتمع.

وقد اعتمدت شركة سيراميك رأس الخيمة على تطبيق مجموعة شاملة من السياسات والاجراءات الخاصة بالحوكمة التي تعتمد على أفضل الممارسات العالمية التي تتماشى مع كافة تشريعات دولة الإمارات العربية المتحدة ذات الصلة بما فيها قرار رئيس مجلس إدارة الهيئة رقم (٢٠٢/٢٠٤) لسنة ٢٠٢٤ تعديل قرار رئيس مجلس إدارة الهيئة رقم (٣/٢٠٢٠) بشأن اعتماد دليل حوكمة الشركات المساهمة العامة ("القرار") وهذا يؤكد على مدى الجهود المبذولة من قبل مجلس الإدارة ويشار إليه فيما بعد بـ "المجلس"، الإدارة التنفيذية وموظفي شركة سيراميك رأس الخيمة.

تقوم الشركة بشكل دوري بمتابعة الإجراءات التي تم تطبيقها لنظام الحوكمة ومنها:

- * متطلبات تشكيل مجلس الإدارة.
- * متطلبات تشكيل لجان المجلس.
- * نظام الرقابة الداخلي.
- * تداولات أعضاء مجلس الإدارة وموظفي الشركة والأطراف الأخرى.
- * تحديث قواعد السلوك المهني إذا لزم الأمر.
- * تحديث دليل الحوكمة إذا لزم الأمر.
- * تعديل عقد التأسيس إذا لزم الأمر.
- * إصدار تقرير الحوكمة.
- * إصدار تقرير الإستدامة.
- * إصدار التقرير المتكامل.

مبادئ الحوكمة (تتمة)

١. الإجراءات التي تم اتخاذها لاستكمال نظام حوكمة الشركات خلال عام ٢٠٢٥، وكيفية تطبيقها (تتمة):

خلال العام ٢٠٢٥، قامت الشركة بتطبيق القواعد التالية بشأن نظام حوكمة الشركات:

١. إجتماعات أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنها:

خلال العام ٢٠٢٥ قام مجلس الإدارة بعقد أربعة (٤) إجتماعات، كما قامت لجنة التدقيق بعقد أربعة (٤) إجتماعات، وقامت لجنة الترشيحات والمكافآت بعقد إجتماع واحد، ولجنة متابعة تداولات المطلعين بعقد أربعة (٤) إجتماعات ولجنة الإفصاح بعقد أربعة (٤) إجتماعات.

٢. إجتماع الجمعية العمومية السنوي:

وفقا للقانون الإتحادي رقم ٣٢ لعام ٢٠٢١ بشأن الشركات التجارية والقرار، قامت الشركة بعقد إجتماع للجمعية العمومية للمساهمين بتاريخ ٢٤ مارس ٢٠٢٥.

٣. الإفصاح والشفافية:

تلتزم الشركة بالأنظمة واللوائح المعمول بها بشأن الإفصاح، حيث قامت الشركة خلال العام ٢٠٢٥ بالإفصاح عن الأحداث الهامة وتقرير مجلس الإدارة، والبيانات المالية (الربع سنوية والسنوية) لعام ٢٠٢٥ ، واجتماعات أعضاء مجلس الإدارة، تقرير الحوكمة لعام ٢٠٢٤ وتقرير الإستدامة لعام ٢٠٢٤ والتقرير المتكامل لعام ٢٠٢٤ واجتماع الجمعية العمومية العادية ونتائجها إلى السوق.

٤. تداولات المطلعين:

تقوم الشركة بشكل دوري بتحديث قائمة المطلعين لديها، كما تقوم بإعلام المطلعين عن فترات بدء ونهاية الحظر.

ومن هنا، ومن خلال تطبيق مبادئ الحوكمة الرشيدة، فإن الشركة تؤكد على أن مصالح أصحاب الحقوق محمية كما وأنها تؤكد على الإلتزام بجميع التشريعات القانونية والتنظيمية للشركة.

إن تقرير الحوكمة يهدف إلى الإفصاح بكل شفافية عن ممارسات الحوكمة التي تقوم بها شركة سيراميك رأس الخيمة ، ويشمل ذلك مراقبة:

- * هيكل رأس المال.
- * أنظمة وعمليات الرقابة الداخلية.
- * حفظ حقوق جميع المساهمين.
- * ميثاق مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس.
- * تعاملات الأطراف ذات العلاقة.
- * إستقلالية المدققين، الترتيب والتناوب ومراجعة مبادئ السلوك المهني بصورة دورية.

تعاملات المجلس

٢. ملكية وتعاملات أعضاء مجلس الإدارة وأقاربهم من الدرجة الأولى و موظفي الإدارة الرئيسيين في الأوراق المالية للشركة خلال العام ٢٠٢٥:

أ. قانون التعاملات :

لقد تم وضع قواعد مكتوبة بخصوص تعاملات أعضاء مجلس الإدارة وأزواجهم وأبنائهم وموظفي الإدارة الرئيسيين في الأوراق المالية للشركة، وهذه القواعد مستندة إلى أحكام المادتين ٣٨ و ٣٩ من القانون الإتحادي رقم ٤ لسنة ٢٠٠٠ في شأن هيئة الأوراق المالية والسلع ونص المادة ١٤ من قرار مجلس الهيئة رقم ٢ لسنة ٢٠٠١ في شأن النظام الخاص بالتداول والمقاصة والتسويات ونقل الملكية وحفظ الأوراق المالية ونص المادة ٣٦ من قرار مجلس إدارة الهيئة رقم ٣ لسنة ٢٠٠٠ في شأن النظام الخاص بالإفصاح والشفافية والمادة ٣٣ من القرار وقد تم إقرار هذه القواعد من قبل مجلس الإدارة ، و تتطلب القواعد تحديدا عدم إنخراط أعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا دون الحصول على موافقة مسبقة من المجلس للتجارة بأسهم الشركة المملوكة لهم لمدة لا تقل عن ثلاثة سنوات.

آ. التعاملات في الأوراق المالية :

فيما يلي بيانات عن تعاملات أعضاء المجلس وأزواجهم وأبنائهم والموظفين في الأوراق المالية للشركة خلال عام ٢٠٢٥ .

رقم	الإسم	المنصب / صلة القرابة	الأسهم المملوكة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	إجمالي عملية البيع	إجمالي عملية الشراء
١	الشيخ صقر بن سعود القاسمي	رئيس مجلس الإدارة	-	-	-
٢	فواز سليمان الراجحي	نائب رئيس مجلس الإدارة	-	-	-
٣	الشيخ خالد بن سعود القاسمي	عضو مجلس الإدارة	-	-	-
٤	الشيخ صقر بن عمر القاسمي	عضو مجلس الإدارة	-	-	-
٥	وسيم مكحل	عضو مجلس إدارة	-	-	-
٦	فرح المزروعى	عضو مجلس إدارة	-	-	-
٧	عبدالله العبدولي	عضو مجلس إدارة	-	-	-
٨	عبدالله مسعد	الرئيس التنفيذي	٣,٣٠٠,٠٠٠	-	٣٠٠,٠٠٠

• يظهر الجدول أعلاه، تعاملات الأشخاص المنفذة عن طريق حساباتهم الشخصية.

مجلس الإدارة

٣. مجلس الإدارة (المجلس):

يعد مجلس الإدارة مسؤولا إتجاه مساهمي الشركة عن زيادة وضمان القيمة المستدامة وذلك من خلال الإدارة الحكيمة لأعمالها والمخاطر المرتبطة بها، وعلى وجه الخصوص، فإن المجلس هو المسؤول عن التوجيه الإستراتيجي، الإشراف على الرقابة والإدارة وذلك لدفع عجلة النجاح وزيادة القيمة على المدى الطويل.

يلعب مجلس الإدارة دورا مركزيا في إطار حوكمة الشركات، وذلك عن طريق ضمان إمتثال الشركة مع الإلتزامات الناشئة عن: المتطلبات القانونية والتنظيمية، والنظام الأساسي وعقد تأسيس الشركة و واجباتهم إتجاه المساهمين.

أ. تشكيل مجلس الإدارة:

يتألف المجلس الحالي من سبعة أعضاء:

- * الرئيس (غير تنفيذي – مستقل).
- * نائب رئيس مجلس الإدارة (غير تنفيذي، غير مستقل)
- * عضوين (٢) غير تنفيذيين، غير مستقلين
- * ثلاثة (٣) أعضاء غير تنفيذيين، مستقلين

ينطبق على غالبية الأعضاء شرط كونهم غير غير تنفيذيين مستقلين، وبذلك يستوفي المجلس متطلبات الفقرتين (٣) و (٥) من المادة رقم (٩) فقرة القرار ، تم إنتخاب مجلس الإدارة الحالي في إجتماع الجمعية العمومية العادية والذي عقد بتاريخ ٢٦ مارس ٢٠٢٤ لفترة ثلاثة (٣) سنوات، وتنتهي فترة ولاية المجلس في ٢٥ مارس ٢٠٢٧.

مجلس الإدارة (تتمة)

تقرير الحوكمة لسنة ٢٠٢٥

تقرير الحوكمة لسنة ٢٠٢٥

مجلس الإدارة (تتمة)

٣. مجلس الإدارة (المجلس) (تتمة):

الجدول التالي يوضح تشكيل مجلس الإدارة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥:

رقم	إسم العضو	الفئة	الخبرات والمؤهلات	المدة التي قضاها كعضو في مجلس إدارة الشركة من تاريخ أول إنتخاب له	عضوياتهم ومناصبهم في أية شركات مساهمة أخرى	مناصبهم في أية مواقع رقابية أو حكومية أو تجارية هامة أخرى
١	الشيخ/ صقر بن سعود بن صقر القاسمي	الرئيس (غير تنفيذي، مستقل)		أغسطس ٢٠٢١ أربع سنوات وخمسة أشهر	لا يوجد	الإشراف على محفظة الأصول لمكتب الإستثمار والتطوير، الذراع الإستثماري السیادي لحكومة رأس الخيمة.
٢	السيد/ فواز بن سليمان بن عبدالعزيز الراجحي	نائب الرئيس (غير تنفيذي، غير مستقل)		أبريل ٢٠١٥ عشر سنوات وتسعة أشهر	لا يوجد	حاصل على درجة الماجستير في إدارة الأعمال من جامعة ستانفورد – أمريكا، حاصل على بكالوريوس في الإدارة ونظم المعلومات والمحاسبة من جامعة الملك فهد بالسعودية.
٣	الشيخ/ خالد بن سعود بن صقر القاسمي	عضو مجلس إدارة (غير تنفيذي، غير مستقل)		منذ شهر يوليو ٢٠١٥ عشر سنوات وستة أشهر	لا يوجد	حاصل على شهادة البكالوريس في إدارة الأعمال من جامعة نيويورك بأبوظبي.
٤	الشيخ صقر بن عمر بن صقر القاسمي	عضو مجلس إدارة (غير تنفيذي، مستقل)		مارس ٢٠٢١ أربعة سنوات وتسعة أشهر	لا يوجد	درجة البكالوريوس في القانون من جامعة الشارقة، ماجستير في القانون الدولي والعلاقات العامة والدبلوماسية من جامعة باريس الصربون – ابوظبي. درجة الماجستير في الإدارة العامة من جامعة الشارقة الأمريكية.
٥	السيد/ وسيم زهير مكحل	عضو مجلس إدارة (غير تنفيذي، غير مستقل)		فبراير ٢٠١٦ تسع سنوات وإحدى عشر شهراً	لا يوجد	درجة الماجستير في إدارة الأعمال من معهد وارثون من جامعة بنسلفانيا. درجة البكالوريوس في الاقتصاد والمالية من جامعة مكغيل.
٦	السيدة/ فرح عبدالله محمد المزروعى	عضو مجلس إدارة (غير تنفيذي، مستقل)		يونيو ٢٠٢١ أربع سنوات وسبعة أشهر	لا يوجد	بكالوريوس العلوم مع مرتبة الشرف – الاقتصاد من جامعة كوين ماري ، جامعة لندن. ماجستير في إدارة المخاطر والهندسة المالية من كلية تاناكا للأعمال ، إمبريال كوليدج.
٧	السيد/ عبدالله راشد جاسم العبدولي	عضو مجلس إدارة (غير تنفيذي – مستقل)		نوفمبر ٢٠٢٢ ثلاث سنوات وشهرين	رأس الخيمة العقارية (عضو مجلس إدارة)	–

٣. مجلس الإدارة (المجلس) (تتمة):

فيما يخص الخبرات، يرجى الإطلاع على السير الذاتية الموضحة أدناه.

كما تجدر الإشارة إلى أن أعضاء مجلس إدارة الشركة يتمتعون بالخبرة والمهارة اللازمة لتأدية مهامهم لما فيه مصلحة الشركة، ويتم إختيار أعضاء مجلس الإدارة من خلال عملية التصويت التراكمي السري وفقا للمبادئ التوجيهية الصادرة عن هيئة الأوراق المالية والسلع.

السيريرة الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة:

الشيخ/ صقر بن سعود بن صقر القاسمي الرئيس غير تنفيذي، مستقل

عضو مجلس الإدارة ورئيس مجلس الإدارة منذ أغسطس ٢٠٢١. تم إعادة إنتخاب الشيخ صقر بن سعود القاسمي في إجتماع الجمعية العمومية العادية بتاريخ ٢٦ مارس ٢٠٢٤ لفترة ثلاثة سنوات حتى تاريخ ٢٥ مارس ٢٠٢٧. يقدم الشيخ صقر الخبرة المالية إلى مجلس إدارة سيراميك رأس الخيمة بعد أن عمل في العديد من الأدوار ذات الصلة في المجالين العام والخاص. والشيخ صقر هو جزء من فريق الإستثمار في مكتب التطوير والإستثمار، الذراع الاستثماري السیادي لحكومة رأس الخيمة ويشرف على محفظة الأصول ، الشيخ صقر حاصل درجة البكالوريوس في العلوم البنكية والمالية من سبي أيه إس إس للأعمال، المدينة الجامعية – لندن.

السيد/ فواز بن سليمان بن عبدالعزيز الراجحي نائب الرئيس غير تنفيذي، غير مستقل

عضو في مجلس الإدارة منذ أبريل ٢٠١٥، تم إعادة انتخاب السيد فواز عضوا لمجلس الإدارة في إجتماع الجمعية العمومية العادية المنعقدة بتاريخ ٢٦ مارس ٢٠٢٤ لفترة ثلاثة سنوات حتى تاريخ ٢٥ مارس ٢٠٢٧، ان السيد فواز يشغل منصب رئيس مجلس إدارة مجموعة إتحاد الراجحي وهي شركة استثمارية ملكية عائلية ولديها مكاتب في الرياض وجدة ونيويورك و دبي، ويتركز نشاط الشركة الرئيسي في الأسهم العامة والملكية الخاصة، والعقارات، والاستثمارات البديلة، وكذلك رئيس مجلس إدارة شركة بورسيلان رأس الخيمة ذ.م.م، يتمتع السيد فواز بخبرة واسعة . هو حاصل على درجة الماجستير في إدارة الأعمال من جامعة ستانفورد وبكالوريوس في الإدارة ونظم المعلومات والمحاسبة من جامعة الملك فهد بالسعودية.

الشيخ/ خالد بن سعود بن صقر القاسمي عضو مجلس إدارة غير تنفيذي – غير مستقل

عضو في مجلس الإدارة منذ يوليو ٢٠١٥، تم إعادة إنتخاب الشيخ خالد بن سعود القاسمي في الجمعية العمومية المنعقدة بتاريخ ٢٦ مارس ٢٠٢٤ لفترة ٣ سنوات حتى تاريخ ٢٥ مارس ٢٠٢٧، حاصل على شهادة بكالوريوس في إدارة الأعمال من جامعة نيويورك، الحرم الجامعي في أبوظبي. الشيخ خالد بن سعود القاسمي هو نائب الرئيس في مكتب التطوير

والإستثمار، الذراع الاستثماري السیادي لحكومة رأس الخيمة، كما أنه يتمتع بخبرة في مجال المالية وإدارة الإستثمار.

الشيخ/ صقر بن عمر بن صقر القاسمي عضو مجلس إدارة غير تنفيذي – مستقل

عضو في مجلس الإدارة منذ مارس ٢٠٢١، تم إعادة إنتخاب الشيخ صقر بن عمر القاسمي عضواً لمجلس الإدارة في إجتماع الجمعية العمومية المنعقدة بتاريخ ٢٦ مارس ٢٠٢٤ ولفترة ٣ سنوات حتى تاريخ ٢٥ مارس ٢٠٢٧، الشيخ صقر بن عمرالقاسمي حاصل على درجة البكالوريوس في القانون من جامعة الشارقة، وماجستير في القانون الدولي والعلاقات العامة والدبلوماسية من جامعة باريس الصربون – ابوظبي.بالإضافة إلى درجة الماجستير في الإدارة العامة من جامعة الشارقة الأمريكية. يشغل الشيخ صقر بن عمر القاسمي حالياً المدير العام لشركة راك للعقارات (راك ريالستيت) وعضو مجلس إدارة شركة بورسيلان رأس الخيمة ذ.م.م

السيد/ وسيم زهير مكحل عضو مجلس إدارة غير تنفيذي – غير مستقل

عضو مجلس إدارة منذ فبراير ٢٠١٦، وتم إعادة إنتخابه في الجمعية العمومية المنعقدة بتاريخ ٢٦ مارس ٢٠٢٤ ولفترة ثلاثة سنوات حتى تاريخ ٢٥ مارس ٢٠٢٧، يتمتع السيد مكحل بخبرة تتجاوز ١٦ عاماً في مجال الإستثمارات في الأسهم الخاصة، كما أنه يشغل حالياً منصب عضو مجلس إدارة شركة بروسيلان رأس الخيمة ذ.م.م ، عضو مجلس إدارة شركة سيراميك رأس الخيمة بنجلديش كما أنه يرأس قسم الإستثمار البديل في شركة أرتال كابيتال، شركة رائدة في إدارة الأصول في الرياض–السعودية، السيد وسيم حاصل على شهادة الماجستير من وارثون جامعة بنسيلفانيا وشهادة البكالوريوس في الإقتصاد والمالية من جامعة ماكغيل.

٣. مجلس الإدارة (المجلس) (تتمة):

مجلس الإدارة (تتمة)

السيدة/ فرح عبدالله محمد المزروعبي

عضو مجلس إدارة

غير تنفيذي – مستقل

عضو مجلس إدارة منذ يونيو ٢٠٢١، تم إعادة إنتخابها في الجمعية العمومية المنعقدة بتاريخ ٢٦ مارس ٢٠٢٤ ولفتره ثلاثة سنوات حتى تاريخ ٢٥ مارس ٢٠٢٧، تتمتع السيدة فرح المزروعبي بأكثر من ٨ عامًا من الخبرة في الاستشارات المالية والاستراتيجيات والاستثمار بالإضافة إلى حلول إدارة الثروات للشركات الكبرى والعائلات والأفراد والحكومات. وهي حاصلة على بكالوريوس العلوم، مع مرتبة الشرف – الاقتصاد من جامعة كوين ماري ، جامعة لندن ، وماجستير في إدارة المخاطر والهندسة المالية من كلية تاناكا للأعمال ، إمبريال كوليدج. شغلت منصب المدير المساعد – الاستشارات العالمية في شركة Rothschild Co ، وهي مجموعة استشارية مالية مستقلة رائدة تقدم عمليات الاندماج والاستحواذ والاستراتيجية والاستشارات التمويلية ، فضلاً عن حلول الاستثمار وإدارة الثروات للشركات الكبرى والعائلات والأفراد والحكومات على مستوى العالم، كما أنها عضو في مجلس إدارة شركة حديد الإمارات أركان ش.م.ع.، وبنك أم القيوين الوطني ومجموعة الإتحاد للطيران.

السيد/ عبدالله راشد جاسم العبدولي

عضو مجلس إدارة

غير تنفيذي – مستقل

عضو مجلس إدارة منذ نوفمبر ٢٠٢٢، تم إعادة إنتخابه في الجمعية العمومية المنعقدة بتاريخ ٢٦ مارس ٢٠٢٤ ولفتره ثلاثة سنوات حتى تاريخ ٢٥ مارس ٢٠٢٧ ، يشغل السيد/ عبدالله منصب الرئيس التنفيذي لشركة "مرجان" المطور الرئيسي لمشاريع التملك الحر في إمارة رأس الخيمة، وعضو مجلس إدارة شركة رأس الخيمة العقارية ش.م.ع، كما تولى العبدولي سابقاً

منصب مدير إدارة التخطيط والمساحة ببلدية رأس الخيمة، ومدير مكتب إدارة المشاريع وهو عضو سابق في مجالس إدارة مطار رأس الخيمة الدولي وهيئة الصرف الصحي. يحمل المهندس عبدالله شهادة الماجستير في التخطيط الحضري والإقليمي من جامعة السوربون أبوظبي، وحاصل على شهادة برنامج استراتيجيات الإستثمار في التطوير العقاري من جامعة هارفرد الأمريكية

٣. مجلس الإدارة (المجلس) (تتمة):

خلال العام ٢٠٢٥، تم عقد أربعة (٤) اجتماعات، وكانت على النحو التالي:

تاريخ الإجتماع	عدد الحضور	عدد الحضور بالوكالة	أسماء الأعضاء الغائبين
١٢ فبراير ٢٠٢٥	٧ أعضاء	لا يوجد	لا يوجد
١٤ مايو ٢٠٢٥	٦ أعضاء	لا يوجد	السيد/ فواز سليمان الراجحي
١٢ أغسطس ٢٠٢٥	٦ أعضاء	لا يوجد	الشيخ صقر بن عمر القاسمي
١٢ نوفمبر ٢٠٢٥	٧ اعضاء	لا يوجد	لا يوجد

تقرير الحوكمة لسنة ٢٠٢٥

ii. تمثيل العنصر النسائي في مجلس الإدارة للعام ٢٠٢٥:

تم تعيين السيدة فرح المزروعبي كعضو مجلس إدارة في إجتماع مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ ٢٤ يونيو ٢٠٢١. كما تم إعادة إنتخابها في إجتماع الجمعية العمومية المنعقدة بتاريخ ٢٦ مارس ٢٠٢٤. وبذلك يستوفي المجلس متطلبات المادة (٩) فقرة (٣) من القرار.

iii. مكافآت أعضاء مجلس الإدارة :

تكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة من خلال إقتراح أو توصية من قبل لجنة الترشيحات والمكافآت وترفع إلى الجمعية العمومية ليتم الموافقة عليها من قبل مساهمي الشركة، يتم تحديد مكافأة أعضاء مجلس الإدارة استنادا إلى المادة (٢٩) من القرار والمادة (١٧١) من المرسوم بقانون اتحادي رقم (٣٢) لسنة ٢٠٢١ .

* إن مبلغ مكافأة مجلس الإدارة عن العام ٢٠٢٤ هو ٣,٧٠٠,٠٠٠ درهم.

* إن مبلغ مكافأة المقترحة عن العام ٢٠٢٥ هو ٣,٧٠٠,٠٠٠ درهم، وسيتم عرضها في إجتماع الجمعية العمومية من المتوقع عقدها بتاريخ ١٧ مارس ٢٠٢٦ والمصادقة عليها.

* لا يتم صرف بدلات الحضور لإعضاء اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة.

iv. إجتماعات مجلس الإدارة :

يجتمع مجلس الإدارة بصورة منتظمة أو عند توجيه الدعوة من قبل رئيسه للانعقاد أو بناء على طلب يقدمه ثلثي من أعضاء المجلس على الأقل ، ويجب توجيه الدعوة لكل أعضاء المجلس للإجتماع قبل أسبوع واحد على الأقل من تاريخه. مع الإشارة إلى إمكانية إضافة بنود أخرى إلى جدول الأعمال من قبل أي عضو في المجلس، ويوضح النظام الأساسي للشركة تفاصيل الحضور والتصويت وشروط الإجتماع.

مجلس الإدارة (تتمة)

٣. مجلس الإدارة (المجلس) (تتمة):

حضور أعضاء مجلس الإدارة في إجتماعات المجلس والجمعية العمومية للشركة على النحو التالي :

إسم العضو	١٢ فبراير ٢٠٢٥	١٤ أبريل ٢٠٢٥	١٢ أغسطس ٢٠٢٥	١٢ نوفمبر ٢٠٢٥	الجمعية العمومية ٢٤ مارس ٢٠٢٥
الشيخ/ صقر بن سعود بن صقر القاسمي	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
الشيخ خالد بن سعود بن صقر القاسمي	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
فواز بن سليمان بن عبدالعزيز الراجحي	حاضر	غير حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
الشيخ صقر بن عمر بن صقر القاسمي	حاضر	حاضر	غير حاضر	حاضر	حاضر
وسيم زهير محفل	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
فرح عبدالله محمد لمزروعبي	حاضر	حاضر	حاضر	غير حاضر	حاضر
عبدالله راشد جاسم العبدولي	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر

* جميع إجتماعات مجلس الإدارة بالإضافة إلى إجتماع الجمعية العمومية تم عقدها بالحضور الشخصي وعن بعد

v. عدد القرارات التي صدرت بالتمرير خلال السنة المالية ٢٠٢٥:

لا يوجد.

٣. مجلس الإدارة (المجلس) (تتمة):

vi. تفويض الإدارة التنفيذية:

تعزيزا لما نصت عليه متطلبات حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة الأوراق المالية والسلع، فقد تبنى المجلس سياسة واضحة مبنية على الفصل الكامل بين مهام مجلس الإدارة ومسؤولياته و مهام الإدارة التنفيذية ومسؤولياتها، حيث أن المجلس يقوم بالإشراف الشامل وتقديم التوجيهات الإستراتيجية من خلال مراجعة المبادرات الإستراتيجية والسياسات الداخلية والأهداف الرئيسية والموافق عليها. على أن يتم إدارة شؤون الشركة يوما بيوم من قبل الإدارة التنفيذية بقيادة الرئيس التنفيذي للشركة.

تم تعيين الرئيس التنفيذي للشركة من قبل مجلس الإدارة، ويتمثل الدور الرئيسي للرئيس التنفيذي في صياغة وتنفيذ رؤية الشركة ورسالتها واستراتيجيتها وتنظيمها، وهو يتحمل المسؤولية عن مجمل عمليات الشركة وربحيتها وتحقيق أهدافها المنشودة التي حددها المجلس.

وتماشيا مع هذه السياسة، فإن مهام الإدارة اليومية لأعمال الشركة يقوم بإدارتها والإشراف عليها السيد/ عبدالله مسعد بصفته الرئيس التنفيذي للشركة منذ عام ٢٠١٢، منذ تعيين الرئيس التنفيذي، قام مجلس الإدارة بتحديد صلاحيات التفويض الخاصة به كما قام المجلس أيضا في مايو من العام ٢٠٢٤ بتحديث تلك الصلاحيات، وبيين الجدول التالي أدناه صلاحيات الإدارة التنفيذية بناء على التفويض من المجلس:

م	إسم الشخص المفوض	صلاحية التفويض	مدة التفويض
١	الرئيس التنفيذي	الصلاحيات المالية	صالحة حتى ٢٠٢٧ فترة ولاية أعضاء مجلس الإدارة الحالي
٢	الرئيس التنفيذي	الصلاحيات التشغيلية	صالحة حتى ٢٠٢٧ فترة ولاية أعضاء مجلس الإدارة الحالي
٣	الرئيس التنفيذي	الصلاحيات الإستثمارية والرأسمالية	صالحة حتى ٢٠٢٧ فترة ولاية أعضاء مجلس الإدارة الحالي
٤	الرئيس التنفيذي	الصلاحيات القانونية والتشريعية	صالحة حتى ٢٠٢٧ فترة ولاية أعضاء مجلس الإدارة الحالي
٥	الرئيس التنفيذي	الصلاحيات الإدارية	صالحة حتى ٢٠٢٧ فترة ولاية أعضاء مجلس الإدارة الحالي
٦	الرئيس التنفيذي	صلاحيات عامة	صالحة حتى ٢٠٢٧ فترة ولاية أعضاء مجلس الإدارة الحالي

تعتبر التفويضات المذكورة أعلاه صالحة حتى فترة ولاية أعضاء المجلس الحالي أو حتى يتم إلغائه من قبل المجلس.

ويساعد الرئيس التنفيذي في أداء مهامه فريق من الإدارة التنفيذية من ذوي الخبرات والمؤهلات المتميزة. وتلتزم الإدارة التنفيذية على تعزيز إطار الحوكمة في الشركة وذلك من خلال إلزامها بتطبيق سياسات وإجراءات الشركة،

تقرير الحوكمة لسنة ٢٠٢٥

مجلس الإدارة (تتمة)

٣. مجلس الإدارة (المجلس) (تتمة):

vii. التعاملات التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة:

إن تفاصيل التعاملات التي حدثت مع الأطراف ذات العلاقة خلال العام ٢٠٢٥ هي كما يلي:

الأطراف ذات العلاقة، رئيس وأعضاء مجلس إدارة الشركة وأعضاء الإدارة التنفيذية العليا للشركة والعاملين بها، والشركات التي يساهم فيها أي من هؤلاء بما لا يقل عن ٣٪ من رأسمالها، وكذا الشركات التابعة أو الشقيقة أو الحليفة. الشركات التي يكون أي من رئيس أو أعضاء مجلس الإدارة للشركة أو أعضاء الإدارة التنفيذية العليا بالشركة عضواً في مجلس إدارتها أو من كبار التنفيذيين فيها.

أبرمت الشركة معاملات مع شركات وكليات تدرج ضمن تعريف الطرف ذي الصلة بموجب قانون حوكمة الشركات أو معايير المحاسبة الدولية ٢٤: إفصاحات الأطراف ذات الصلة. وتتعلق طبيعة هذه المعاملات بالمسار الطبيعي لأعمال الشركة. ومع ذلك، تعتبر المعاملات التالية خارج المسار الطبيعي للأعمال مع الأطراف ذات الصلة وهي أقل من ٥٪ من رأس مال الشركة لعام ٢٠٢٥:

م	بيان بالطرف ذات العلاقة	طبيعة العلاقة	نوع التعامل	قيمة التعامل (درهم)
١	نارنجي هيرجي للخدمات الفندقية - عمان	شركة حليفة	دخل حقوق الملكية	٣٧١,٨٦٢

٣. مجلس الإدارة (المجلس) (تتمة):

viii. تقييم مجلس الإدارة:

أ- التقييم الذاتي السنوي:

في إطار التزامنا المستمر بأعلى معايير الحوكمة والتحسين المستمر، أجرى مجلس الإدارة مؤخراً استبياناً شاملاً للتقييم الذاتي. وقد ضم هذا التقييم المنهجي، الذي استكملة جميع أعضاء المجلس الحاليين بصورة فردية وسريّة، بهدف إجراء تقييم صريح لأداء المجلس عبر محاور رئيسية تشمل الإشراف الاستراتيجي، والمسؤوليات الائتمانية، وديناميكيات عمل المجلس، وفعالية اللجان المبنية عنه.

وقد أسفرت العملية عن نسبة استجابة مرتفعة، بما يعكس مستوى الانضباط والالتزام العالي من قبل أعضاء المجلس. وتوفر النتائج المجمعّة رؤى قيّمة قائمة على بيانات موضوعية، حيث أبرزت مجالات قوة متسقة، إلى جانب فرص محددة للتحسين والتطوير. ويُعد هذا التمرين التقييمي أحد الركائز الأساسية ضمن التقييم السنوي للحوكمة، بما يضمن استمرار المجلس في أداء دوره بكفاءة بوصفه أميناً على رسالة الشركة وأهدافها الاستراتيجية.

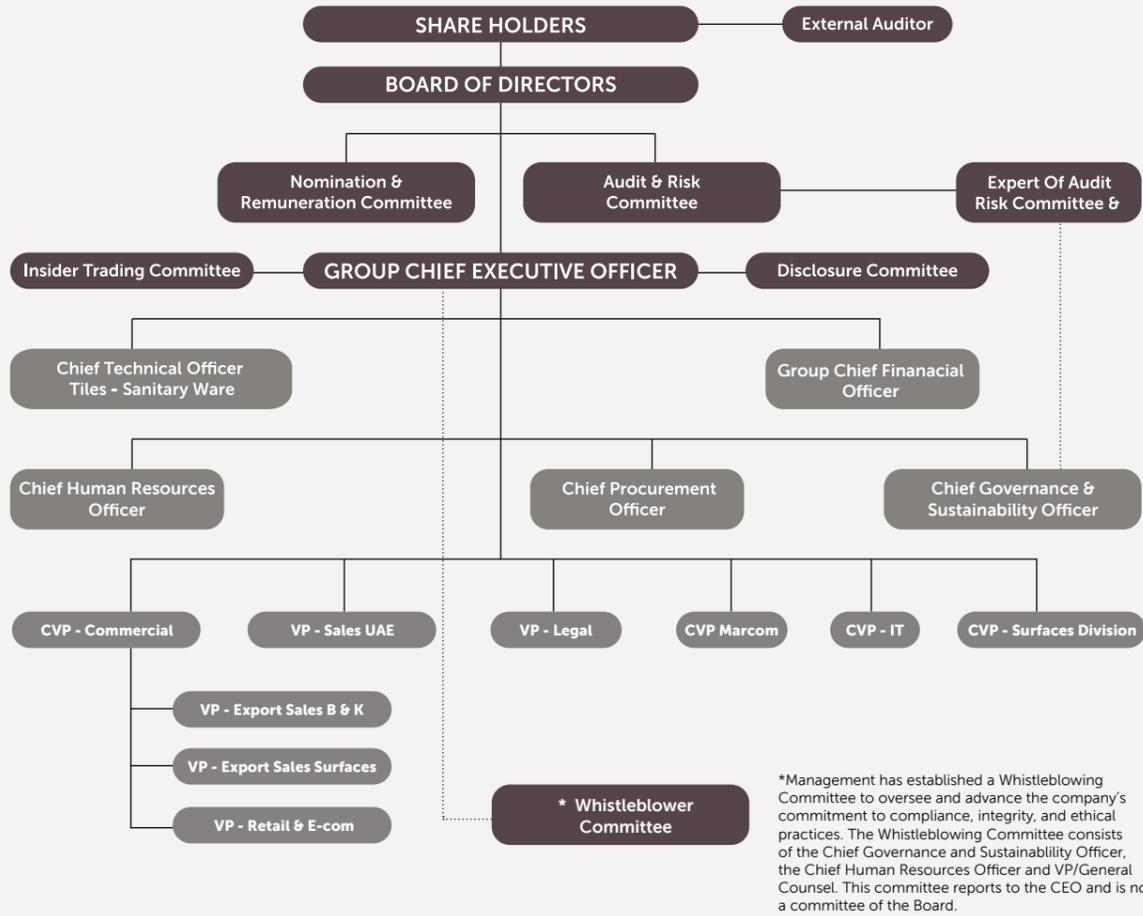
ب- التقييم من قبل جهة مستقلة:

يعتزم مجلس الإدارة أن يتم إجراء التقييم الذاتي عن السنة المالية ٢٠٢٦ من خلال مُقيّم مستقل من طرف ثالث، وذلك اتساقاً مع قواعد الحوكمة واللائحة التنظيمية رقم (١/٢٠٢٤) لسنة ٢٠٢٤ بشأن تعديل القرار رقم (٣/٢٠٢٥) الخاص بدليل حوكمة شركات المساهمة العامة.

مجلس الإدارة (تتمة)

٣. مجلس الإدارة (المجلس) (تتمة):

ix. الهيكل التنظيمي بالشركة:



x. أسماء كبار الموظفين التنفيذيين:

أسماء كبار الموظفين التنفيذيين بمن الصف الأول والثاني بالشركة ووظائفهم وتواريخ تعيينهم والمكافآت المدفوعة لهم خلال عام ٢٠٢٥:

م	الوظيفة	تاريخ التعيين	مجموع الرواتب والبدلات المدفوعة لعام ٢٠٢٥	مجموع المكافآت المدفوعة لعام ٢٠٢٥	أي مكافآت نقدية/عينية للعام ٢٠٢٥ أو تستحق مستقبلاً
١	الرئيس التنفيذي للمجموعة	٠٢ يونيو ٢٠٠٤	٣,١٨٨,٨٠٠	.	.
٢	الرئيس المالي للمجموعة	١٧ يوليو ٢٠١٢	١,٢٢٥,٢٠٠	.	.
٣	الرئيس التقني للبلاد	٢٤ يوليو ٢٠١٦	٨٥٤,١٩٤	.	.
٤	الرئيس التقني للأدوات الصحية	١٧ ديسمبر ٢٠٢٥	٧٥٣,٠٦٧	.	.

* يحصل كبار التنفيذيين للمجموعة على حوافز بناءً على أداء وريحية الشركة.

مجلس الإدارة (تتمة)

٤. مدقق الحسابات الخارجي

طبقاً لقانون الشركات التجارية رقم ٣١ لسنة ٢٠٢١ وقواعد حوكمة الشركات، قامت الجمعية العمومية بتعيين مدقق حسابات خارجي مستقل للسنة المالية بناء على توصية مجلس الإدارة. كما وافقت الجمعية العمومية العادية على أعتاب مدققي الحسابات الخارجيين. خلال اجتماع الجمعية العمومية الذي عقد ٢٦ مارس ٢٠٢٤، تم تعيين السادة/ ديلويت أند توش (الشرق الأوسط) كمدققي حسابات خارجيين للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤. وبناء عليه يتم دعوة مدققي الحسابات الخارجيين لحضور اجتماعات لجنة التدقيق والمخاطر واجتماع الجمعية العمومية العادية لتقديم تقريرهم والإجابة على استفسارات وأسئلة المساهمين.

يقوم مدققو الحسابات الخارجيين بتنفيذ أعمال مراجعة ربع سنوية للمعلومات المالية الموحدة وأعمال تدقيق سنوية للبيانات المالية الموحدة وفقاً للمعايير الدولية ذات الصلة. يقوم مدققو الحسابات الخارجيين بتقديم تقريرهم إلى مجلس الإدارة و لجنة التدقيق والمخاطر والجمعية العمومية العادية طبقاً لقوانين دولة الإمارات العربية المتحدة.

قامت الشركة في عام ٢٠١٤ بتطبيق سياسة تتعلق بالخدمات التي لا تشمل أعمال تدقيق فيما يخص الأعمال التي قد يقدمها مدققو الحسابات المستقلين بهدف تقديم تأكيد إضافي على عدم وجود ما يؤثر سلباً على استقلاليتهم طبقاً للتوجيهات الواردة من القرار.

١. نبذة عن مدقق الحسابات الخارجي:

كي بي إم جي (الشرق الأوسط)

على مدى أكثر من خمسين عامًا، تقدم شركة كي بي إم جي لوار جلف المحدودة خدمات التدقيق والضرائب والاستشارات لقاعدة واسعة من العملاء المحليين والدوليين في كلِّ من القطاعين العام والخاص. وتسعى كي بي إم جي إلى تحقيق النمو الهادف، من خلال مساعدة عملائها على بلوغ أهدافهم، وتعزيز الثقة عبر ممارساتها وسلوكها المهني، وتقديم خدماتها وفق أعلى المعايير بما يحقق مصالح جميع أصحاب المصلحة.

وتعمل شركات كي بي إم جي في ١٤٣ دولة وإقليمًا، حيث تلبي الاحتياجات المتنوعة لقطاع الأعمال، والحكومات، والجهات العامة، والمؤسسات غير الهادفة للربح، وأسواق رأس المال. وترتبط كي بي إم جي لوار جلف ارتباطاً وثيقاً بشبكاتها العالمية من الشركات الأعضاء، حيث تجمع بين الخبرة المحلية والمعرفة الدولية، وتوفر المهارات القطاعية والمتخصصة التي يتطلبها عملاؤها.

وتتمتع كي بي إم جي بانتشار واسع في منطقة الشرق الأوسط، فألى جانب مكاتبها في دولة الإمارات العربية المتحدة وسلطنة عُمان، تعمل الشركة كذلك في المملكة العربية السعودية، ومملكة البحرين، ودولة الكويت، ودولة قطر، وجمهورية مصر العربية، والمملكة الأردنية الهاشمية، والجمهورية اللبنانية، وجمهورية العراق.

١١. بيان بالأتعاب والتكاليف الخاصة بالتدقيق أو الخدمات التي قدمها مدقق الحسابات الخارجي

اسم مكتب التدقيق واسم المدقق الشريك	كي بي إم جي (الشرق الأوسط) / سيدارث ميته	
عدد السنوات التي قضاها كمدقق خارجي للشركة	سنة واحد (١)	
عدد السنوات التي قضاها المدقق الشريك في تدقيق حسابات الشركة.	سنة واحدة (١)	
إجمالي أتعاب التدقيق ومراجعة للبيانات المالية المرحلية والسنوية لعام ٢٠٢٥	١,٠٥٠,٠٠٠ درهم مقابل أعمال التدقيق غير شامل الضريبة	
أتعاب وتكاليف الخدمات الخاصة الأخرى بخلاف التدقيق للبيانات المالية لعام ٢٠٢٥	لا يوجد	
تفاصيل وطبيعة الخدمات المقدمة الأخرى	لا يوجد	
بيان بالخدمات الأخرى التي قام مدقق حسابات خارجي آخر غير مدقق حسابات الشركة بتقديمها خلال العام ٢٠٢٥	بي دي أو العالمية أبوظبي والسعودية – إسترداد المبالغ الجمركية.	

١١١. التحفظات التي قام مدقق الحسابات بتضمينها في القوائم المالية المرحلية أو السنوية للعام ٢٠٢٥.

لا توجد أية تحفظات في القوائم المالية المرحلية أو السنوية للعام ٢٠٢٥.

لجان المجلس

يساعد مجلس الإدارة في تولي مسؤولياته وواجباته لجنتان دائمتان وهي: لجنة التدقيق والمخاطر ولجنة الترشيحات والمكافآت.بالإضافة إلى لجنتان داخليتان وهما لجنة متابعة تداولت المطلعين ولجنة الإفصاح.

مدقق الحسابات الخارجي

٥. لجنة التدقيق والمخاطر:

١. الإقرار:

تقر السيدة/ فرح عبدالله محمد المزروعى رئيس لجنة التدقيق والمخاطر بمسؤوليته عن نظام اللجنة في الشركة وعن مراجعته لآلية عملها والتأكد من من فعاليتها

١١. مهام لجنة التدقيق والمخاطر

تتولى لجنة التدقيق والمخاطر المهام والواجبات التالية:

- مراجعة السياسات والإجراءات المالية والمحاسبية في الشركة.

- مراقبة سلامة البيانات المالية للشركة وتقاريرها (السنوية ونصف السنوية والربع سنوية) وأنظمة الرقابة الخاصة بها، ومراجعتها كجزء من عملها العادي خلال السنة.

- التنسيق مع مجلس إدارة الشركة والإدارة التنفيذية العليا والرئيس المالي في الشركة في سبيل أداء مهامها.

- النظر في أي بنود هامة وغير معتادة ترد أو يجب إيرادها في تلك التقارير والحسابات، وعليها إيلاء الإهتمام اللازم بأية مسائل بأية مسائل يطرحها الرئيس المالي أو ضابط أو مدقق الحسابات.

- رفع توصية لمجلس الإدارة بشأن إختيار أو إستقالة أو عزل مدقق الحسابات.

- وضع وتطبيق سياسة التعاقد مع مدقق الحسابات، ورفع تقرير لمجلس الإدارة تحدد فيه المسائل التي ترى أهمية اتخاذ إجراء بشأنها مع تقديم توصيات بالخطوات اللازم اتخاذها.

- التأكد من إستيفاء مدقق الحسابات للشروط الواردة في القوانين والأنظمة والقارات المعمول بها والنظام الأساسي للشركة ومتابعة ومراقبة إستقلاليتة.

- الإجتماع بمدقق حسابات ومناقشته حول طبيعة ونطاق عملية التدقيق ومدى فعاليتها وفقاً لمعايير التدقيق المعتمدة.

- إعتماد أي أعمال إضافية يقوم بها المدقق الخارجي لصالح الشركة والأتعاب التي يتقاضاها مقابل تلك الأعمال.

- بحث كل ما يتعلق بعمل مدقق الحسابات وخطة عمله ومراسلاته مع الشركة وملاحظاتها ومقترحاته وتحفظاته (إن وجدت) وأي استفسارات جوهريه يطرحها المدقق على الإدارة التنفيذية العليا بخصوص السجلات المحاسبية أو الحسابات المالية أو أنظمة الرقابة ومتابعة مدى إستجابة إدارة الشركة لها وتوفيرها للتسهيلات اللازمة للقيام بعمله.

- التأكد من رد مجلس الإدارة في الوقت المطلوب على الإستيضاحات والمسائل الجوهرية المطروحة في رسالة مدقق الحسابات (إن وجدت)

- مراجعة وتقييم أنظمة التدقيق الداخلي وإدارة المخاطر في الشركة.

- مناقشة نظام التدقيق الداخلي مع مجلس الإدارة، والتأكد من أدائها لواجبها في إنشاء نظام فعال للرقابة الداخلية.

- النظر في نتائج التحقيقات الرئيسية في مسائل التدقيق الداخلي التي يكلفها بها مجلس الغدارة أو تتم بمبادرة من اللجنة وموافقة مجلس الإدارة.

- الإطلاع على تقييم المدقق لإجراءات التدقيق الداخلي والتأكد من وجود التنسيق فيما بين المدقق الداخلي ومدقق الحسابات الخارجي.

- التأكد من توافر الموارد اللازمة لوظيفة التدقيق الداخلي ومراجعة ومراقبة فعالية تلك الإدارة.

- دراسة تقارير التدقيق الداخلي ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.

- وضع الضوابط التي تمكن موظفي الشركة من الإبلاغ عن أي مخالفات محتملة في التقارير المالية أو التدقيق الداخلي أو غيرها من المسائل بشكل سري والخطوات الكفيلة بإجراء تحقيقات مستقلة وعادلة لتلك المخالفات.

- مراقبة مدى تقييد الشركة بقواعد السلوك المهني.

- مراجعة تعاملات الأطراف ذات العلاقة مع الشركة والتأكد من عدم وجود أي تضارب في المصالح والتوصية بشأنها لمجلس الإدارة قبل إبرامها.

- ضمان تطبيق قواعد العمل الخاصة بمهامها والصلاحيات الموكلة إليها من قبل مجلس الإدارة.

- تعيين رئيس لدائرة التدقيق الداخلي وتحديد مهامه وأتعايه.

- إعتماد ميثاق التدقيق الداخلي.

- النظر في أي موضوعات أخرى يحددها مجلس الإدارة

لجنة التدقيق والمخاطر:

٥. لجنة التدقيق والمخاطر (تتمة):

١٧. تقرير لجنة التدقيق والمخاطر

١. المقدمة:

دور لجنة التدقيق والمخاطر

تتحمل لجنة التدقيق والمخاطر لشركة سيراميك رأس الخيمة ش.م.ع مسؤولية الإشراف على التقارير المالية، والضوابط الداخلية، وإدارة المخاطر، وعمليات التدقيق. يلخص هذا التقرير أنشطة اللجنة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.

أعضاء اللجنة والاجتماعات:

- الأعضاء التاليون يشكلون لجنة التدقيق والمخاطر طوال عام ٢٠٢٥:
- السيدة/ فرح عبدالله محمد المزروعى – رئيس للجنة.
- الشيخ صقر بن عمر القاسمي – عضو
- السيد/ عبدالله راشد جاسم العبدولي – عضو

أعضاء لجنة التدقيق والمخاطر: فرح عبدالله محمد المزروعى (رئيسة)، الشيخ صقر بن عمر القاسمي (عضو)، السيد/ عبدالله راشد جاسم العبدولي (عضو)

تعزيزا لضوابط حوكمة الشركات، والرقابة الداخلية وضمان الالتزام بأفضل الممارسات، إن مجلس إدارة شركة سيراميك رأس الخيمة قد عين خبيرا للجنة التدقيق وذلك لتقديم المشورة والمساعدة اللازمة للجنة التدقيق والمخاطر، السيد فيليب غور راندال هو خبير لجنة التدقيق الذي تم تعيينه. ونقدم لكم لمحة موجزة عن ملفه الشخصي:

فيليب غور راندال

خبير لجنة التدقيق والمخاطر

السيد فيليب غور راندال، لديه سنوات خبرة واسعة في المنظمات الدولية الكبرى الخاصة والمملوكة للقطاع العام، وله منصب إستشاري وأدوار في المجلس، وهو حاليا رئيس مجلس إدارة للعديد من الشركات الدولية، كما أنه رئيس للجنتين تحقيق ليشراكات أخرى (بما في ذلك سامينا كابيتال)، ومستشارا لشركات عديدة أخرى. قضى معظم حياته المهنية التنفيذية في شركة أندرسون حيث كان شريك تحقيق لمدة ٢٧ عاما. حيث كان يدير عمليا الشركة في المملكة المتحدة، وبعد ذلك أصبح رئيس العمليات العالمية في الشركة، السيد راندال محاسب معتمد من المملكة المتحدة كما أنه حاصل على درجة الماجستير من جامعة أكسفورد.

وقد عقدت اللجنة ٤ اجتماعات خلال عام ٢٠٢٥، كما هو موضح أدناه:

تاريخ الاجتماع	فرح عبدالله محمد المزروعى	الشيخ صقر بن عمر بن صقر القاسمي	عبدالله راشد جاسم العبدولي
١٢ فبراير ٢٠٢٥	حاضر+	حاضر	حاضر
١٤ مايو ٢٠٢٥	حاضر+	حاضر+	حاضر+
١٢ أغسطس ٢٠٢٥	حاضر+	حاضر+	حاضر+
١٢ نوفمبر ٢٠٢٥	حاضر+	حاضر+	حاضر+

+ عن طريق الحضور عن بعد.

أعضاء لجنة التدقيق والمخاطر: فرح عبدالله محمد المزروعى (رئيسة)، الشيخ صقر بن عمر بن صقر القاسمي (عضو)، السيد/ عبدالله راشد جاسم العبدولي (عضو)

تم تقديم ملخص بأهم المواضيع التي تمت مناقشتها في اجتماعات اللجنة إلى مجلس الإدارة في الاجتماعات اللاحقة. جميع الاجتماعات عُقدت بالحد الأدنى من النصاب القانوني المطلوب، بحضور ممثلي الإدارة، بما في ذلك الرئيس التنفيذي والرئيس المالي وخبير لجنة التدقيق والمخاطر، بالإضافة إلى المحققين الداخليين والخارجيين للشركة.

لجنة التدقيق والمخاطر (تتمة):

٥. لجنة التدقيق والمخاطر (تتمة):

١٧. تقرير لجنة التدقيق والمخاطر (تتمة)

١١. الإشراف على التقارير المالية

راجعت لجنة التدقيق والمخاطر القوائم المالية ربع السنوية والسنوية للشركة، مع التركيز على السياسات المحاسبية الهامة والتقديرات الرئيسية وأحكام الإدارة، وخاصة في:

- سياسات الاعتراف بالإيرادات.
- تقييم انخفاض قيمة الأصول والمخصصات.
- القضايا الرئيسية التي حددها المدققون.
- الامتثال للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والمعايير المحاسبية العامة.

١٢. التدقيق الخارجي

تعيين المدقق الخارجي واستقلاليته

بسبب لوائح التناوب الإلزامي للمدققين، انتهت مهمة شركة ديلويت أند توش (الشرق الأوسط) في أعمال التدقيق بنهاية عام ٢٠٢٤، وتم تعيين شركة كي بي إم جي لور جلف ليميتد مدققًا للحسابات في عام ٢٠٢٥. وقد جاء هذا التعيين عقب إجراء عملية تقييم شاملة، وبناءً على توصية لجنة التدقيق والمراجعة إلى مجلس الإدارة، وتوصية لاحقةً من مجلس الإدارة إلى المساهمين. قد وافق المساهمون على تعيين شركة كي بي إم جي في اجتماع الجمعية العمومية المنعقد بتاريخ ٢٤ مارس ٢٠٢٥. وأكدت شركة كي بي إم جي لور جلف ليميتد استقلاليتها والتزامها بالمعايير الأخلاقية والمهنية ذات الصلة.

أعضاء لجنة التدقيق والمخاطر: فرح عبدالله محمد المزروعى (رئيسة)، الشيخ صقر بن عمر بن صقر القاسمي (عضو)، السيد/ عبدالله راشد جاسم العبدولي (عضو)

وتخضع أي خدمات غير تدقيقية يقدمها المدققون الخارجيون لموافقة لجنة التدقيق والمراجعة، وذلك في إطار سياسة شركة رأس الخيمة للسيراميك بشأن الخدمات غير التدقيقية، حفاظًا على استقلالية المدققين. كما تقوم اللجنة بمراجعة جميع الخدمات غير التدقيقية سنويًا للتأكد من عدم المساس باستقلالية المدققين. ولم يتم التعاقد مع شركة كي بي إم جي على أي خدمات غير تدقيقية خلال عام ٢٠٢٥.

أعضاء لجنة التدقيق والمخاطر: فرح عبدالله محمد المزروعى (رئيسة)، الشيخ صقر بن عمر بن صقر القاسمي (عضو)، السيد/ عبدالله راشد جاسم العبدولي (عضو)

نتائج التدقيق

التقت اللجنة بالمدققين الخارجيين قبل إصدار كل من النتائج المالية الفصلية والسنوية لمناقشة نتائج عمليات المراجعة والتدقيق.

ركز التدقيق على القضايا الرئيسية التالية:

- تقييم العقارات الاستثمارية – (أرض الواجهة البحرية – الجزيرة).
- بروتوكولات الإعراف بالإيرادات.
- تقييم الشهرة.
- التجاوزات الإدارية للضوابط.
- تقييم المخزون والذمم المدينة.
- ضريبة الشركات في الإمارات والحد الأدنى للضريبة التكميلية المحلية.

لجنة التدقيق والمخاطر (تتمة):

٥. لجنة التدقيق والمخاطر (تتمة):

iv. تقرير لجنة التدقيق والمخاطر (تتمة)

iv. التدقيق الداخلي والضوابط الداخلية

أنشطة التدقيق الداخلي

تتبع إدارة التدقيق الداخلي في شركة رأس الخيمة للسيراميك منهجية تدقيق قائمة على المخاطر، مع أفق تخطيطي للتدقيق يمتد لأربع سنوات (٢٠٢٦-٢٠٢٣) ويغطي نطاق التدقيق بالكامل. ويتم إعداد خطة التدقيق السنوية بناءً على مناقشات الإدارة، وعمليات التدقيق الداخلي التي أُجريت خلال العام الماضي، وبيئة العمل، وتقييم المخاطر الذي تجريه إدارة التدقيق الداخلي. وتُعرض الخطة على لجنة التدقيق الداخلي والمخاطر سنويًا، حيث تُعتمد من قبلها.

وقد نُفذت خطة التدقيق المعتمدة لعام ٢٠٢٥ من قِبل فريق عمل في الإمارات العربية المتحدة والهند وبنغلاديش. وشهدت هذه الخطة استخدامًا متزايدًا لإجراءات التدقيق الآلية، مما وفر في كثير من الحالات تغطية كاملة لأنواع محددة من المعاملات. وتم عرض القضايا الهامة والإجراءات التصحيحية المقترحة من الإدارة في كل اجتماع.

وتقوم اللجنة بمراجعة فعالية التدقيق الداخلي بشكل دوري.

الضوابط الداخلية:

قامت اللجنة بمراجعة فعالية أنظمة الضوابط الداخلية وأطر إدارة المخاطر، ولم يتم تحديد أي أوجه قصور جوهرية.

متابعة التوصيات السابقة:

تتم متابعة حالة تنفيذ التوصيات الناتجة عن مراجعة التدقيق بدقة، ويتم رفع تقارير بشأنها إلى لجنة التدقيق والمراجعة. كما تقوم اللجنة بتوجيه الإدارة في المجالات التي ترى أنها تتطلب مزيداً من التركيز.

v. إدارة المخاطر

تمتلك سيراميك رأس الخيمة إطارًا شاملًا لإدارة المخاطر المؤسسية (ERM)، حيث يتم مراجعة سجل المخاطر وتحديثاتها وحالة التخفيف بانتظام من قبل لجنة التدقيق والمخاطر، والتي تقوم بدورها بإبلاغ مجلس الإدارة.

ركزت اللجنة على المخاطر التالية:

- * المخاطر الاقتصادية العامة
- * مخاطر نموذج الأعمال
- * مخاطر أولوية المجموعة.
- * المخاطر التكميلية للمجموعة.
- * المخاطر المالية والسيولة
- * مخاطر الأمن السيبراني وتكنولوجيا المعلومات
- * المخاطر التنظيمية والامتثال

تمت مراجعة استراتيجيات التخفيف والاستجابات الإدارية لضمان المرونة التشغيلية.

لجنة التدقيق والمخاطر (تتمة):

٥. لجنة التدقيق والمخاطر (تتمة):

iv. تقرير لجنة التدقيق والمخاطر (تتمة)

vi. الامتثال التنظيمي

قامت اللجنة بتقييم امتثال الشركة خارجيًا للأنظمة واللوائح المعمول بها، مع التركيز على محونة حوكمة الشركات في دولة الإمارات، وداخليًا لضمان الامتثال لسياسات ولوائح الشركة. لم يتم تحديد أو الإبلاغ عن أي انتهاكات جوهرية.

vii. الإبلاغ عن المخالفات ومنع الاحتيال وتضارب المصالح

لدى شركة سيراميك رأس الخيمة سياسة للإبلاغ عن المخالفات (Whistleblowing) تنظم آليات الإبلاغ عن حالات المخالفات ومعالجتها. ويتم التحقيق في أي مسائل تتعلق بالاحتيال، إن وجدت، من قبل التدقيق الداخلي و/أو الدائرة القانونية. كما يتم تزويد لجنة التدقيق والمخاطر بتحديث ربع سنوي بشأن حالات الإبلاغ عن المخالفات والاحتيال، إن وجدت. وتقوم اللجنة بمراجعة تفاصيل الحالات المبلغ عنها، والإجراءات التصحيحية والتأديبية المتخذة – إن وُجدت – إضافةً إلى تعزيز الضوابط حيثُما يكون ذلك مطلوبًا. وإلى جانب ذلك، يُجري التدقيق الداخلي تقييمًا سنويًا لمخاطر الاحتيال، ويتم عرض نتائجه على لجنة التدقيق والمخاطر.

وخلال عام ٢٠٢٥، تم تسجيل عدد محدود من حالات الإبلاغ عن المخالفات وحالات احتيال بسيطة، وقد تمت مراجعتها ورفع تقارير بشأنها إلى لجنة التدقيق والمراجعة، متضمنة تفاصيل الإجراءات التأديبية والتصحيحية المتخذة. ولم يكن لأي من هذه الحالات تأثير على التقارير المالية أو ما يشير إلى وجود قصور جوهري في الضوابط.

كما أن لدى الشركة سياسات واضحة تتعلق بحالات تعارض المصالح المحتملة، ويقوم التدقيق الداخلي بإجراء مراجعة سنوية للالتزام بهذه السياسات من خلال استبيان الإفصاح الذاتي للموظفين والحصول على إقرارات من جميع الموظفين في المناصب العليا والمتوسطة. ولم تسفر مراجعة عام ٢٠٢٥ عن أي مسائل جوهرية.

viii. فعالية اللجنة والتوجه المستقبلي

تقوم لجنة التدقيق والمخاطر بإجراء مراجعة سنوية لميثاقها ولمدى فعاليتها بصفتها إحدى اللجان الرئيسية المنيقة عن مجلس الإدارة. كما يتم إجراء مراجعات سنوية لوظيفتي التدقيق الداخلي والمالية، مع التركيز على مستوى الفعالية ونقاط القوة والاحتياجات المستقبلية لكل منهما. وتتعقد اللجنة كذلك جلسات تنفيذية مستقلة مع المدققين الخارجيين، والمدققين الداخليين، والإدارة العليا، بهدف تعزيز وتيسير تبادل الآراء الصريح والمستقل عند الاقتضاء.

وبالنظر إلى المستقبل في عام ٢٠٢٦، ستركز هيئة المراجعة الإدارية على استعداد شركة سيراميك رأس الخيمة لإعداد التقارير العامة للرقابة الداخلية على التقارير المالية والتنفيذ التدريجي لمعيار التقارير المالية الدولية رقم ١٨.

لجنة الترشيحات والمكافآت:

٦. لجنة الترشيحات والمكافآت:

iv. تقرير لجنة التدقيق والمخاطر (تتمة)

١. الإقرار

يقر السيد/ فواز سليمان الراجحي، رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت بمسؤوليته عن نظام اللجنة في الشركة وعن مراجعته لالية عملها والتأكد من من فعاليتها.

ii. أسماء أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ واختصاصاتهم والمهام الموكلة لها:

تتألف لجنة الترشيحات والمكافآت من ثلاثة أعضاء غير تنفيذيين مستقلين، وهم:

- فواز سليمان الراجحي (الرئيس)
- الشيخ صقر بن عمر بن صقر القاسمي (عضو)
- عبدالله راشد جاسم العبدولي (عضو)

iii. مهام أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت :

المهام الرئيسية للجنة الترشيحات والمكافآت هي:

- وضع سياسة خاصة بالترشح لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
- تنظيم ومتابعة الإجراءات الخاصة بالترشيح لعضوية مجلس الإدارة.
- التحقق من إستمرار توافر شروط العضوية لأعضاء مجلس الإدارة بشكل سنوي.
- التأكد من إستقلالية الأعضاء المستقلين بشكل مستمر.
- إعداد السياسة الخاصة بمنح المكافآت والمزايا والحوافز والرواتب الخاصة بأعضاء مجلس إدارة الشركة والعاملين فيها، ومراجعتها سنوياً، والتحقق بمدى معقولية المكافآت الممنوحة وتناسبها مع أداء الشركة.
- المراجعة السنوية للإحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة، بما في ذلك الوقت الذي يلزم أن يخصصه العضو لأعمال مجلس الإدارة.
- مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
- تحديد إحتياجات الشركة من الكفاءات على مستوى الإدارة التنفيذية العليا والموظفين وأسس إختيارهم.
- إعداد السياسة الخاصة بالموارد البشرية والتدريب في الشركة ومراقبة تطبيقها، ومراجعتها بشكل سنوي.
- أي موضوعات أخرى يحددها مجلس الإدارة.

iv. إجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت:

عقدت اللجنة إجتماعا واحدا خلال العام ٢٠٢٥، وكانت على النحو التالي:

تاريخ الإجتماع	فواز سليمان الراجحي	الشيخ صقر بن عمر بن صقر القاسمي	عبدالله راشد جاسم العبدولي
١١ فبراير ٢٠٢٥	حاضر	حاضر	حاضر

لجنة متابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المطلعين:

٧. لجنة المتابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المطلعين:

١. الإقرار:

يقر السيد/ فيبوتي بوشان رئيس لجنة متابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المطلعين بمسؤوليته عن نظام اللجنة في الشركة وعن مراجعته لآلية عملها والتأكد من من فعاليتها.

ii. أسماء أعضاء لجنة متابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المتطلعين ، وبيان اختصاصاتها والمهام الموكلة لها.

تتألف لجنة متابعة تداولات المطلعين من ثلاثة أعضاء على الأقل، وهم:

- فيبوتي بوشان – رئيس الحوكمة والإستدامة للمجموعة (الرئيس)
- برامود كومار تشاند– الرئيس المالي للمجموعة (عضو)،
- بوهتيك فياس – نائب المدير العام لتطوير الأعمال (عضو)،
- سري كنعان – المستشار القانوني (عضو).

* بتاريخ ١٠ فبراير ٢٠٢٥ قدم السيد/ بوهتيك فياز إستقالته من عضوية اللجنة، وتم تعيين سري كنعان ليحل محله.

iii. مهام أعضاء لجنة المتابعة والإشراف على تعاملات الأشخاص المطلعين:

المهام الرئيسية للجنة:

- إعداد سجل خاص ومتكامل لجميع الأشخاص المطلعين.
- متابعة تعاملات الأشخاص المطلعين وملكياتهم.
- الإحتفاظ بإقرارات رسمية من الأشخاص المطلعين على المعلومات الداخلية لدى الشركة.
- إشعار جميع الأشخاص المطلعين على الضوابط والتشريعات القانونية من خلال توقيعهم على الإقرارات.
- إشعار جميع الأشخاص المطلعين بخصوص فترات الحظر الخاصة بتداولاتهم.
- إشعار الهيئة والسوق بسجل المطلعين المحدث.
- تقديم نسخة من سجل المطلعين إلى الهيئة في حالة الطلب.
- الالتزام بأية متطلبات أخرى تحددها الهيئة.

iv. إجتماعات لجنة تعاملات الأشخاص المطلعين: سيتم تحديثه

عقدت اللجنة ٤ إجتماعات خلال العام ٢٠٢٥ وكانت على النحو التالي:

تاريخ الإجتماع	فيبوتي بوشان	برامود كومار تشاند	سري كنعان
١٠ فبراير ٢٠٢٥	حاضر	حاضر	حاضر
١٢ مايو ٢٠٢٥	حاضر	حاضر	حاضر
٠٨ أغسطس ٢٠٢٥	حاضر	حاضر	حاضر
١٠ نوفمبر ٢٠٢٥	حاضر	حاضر	حاضر

v. ملخص أعمال اللجنة خلال العام ٢٠٢٥:

- قام الأعضاء بمراجعة قائمة المطلعين المسجلين، كما قاموا بالتوصية على تحديث القائمة في حالة وجود أي شخص يقوم بمهام الإطلاع على الأمور المالية والجوهرية.
- قيام اللجنة بإبلاغ الأشخاص المطلعين عن طريق وسائل رسمية بأية أمور جوهرية فور وقوعها أو عند علمهم مسبقاً، وعن تواريخ فترات الحظر وذلك للتأكد من عدم التداول في تلك الفترة.
- قيام اللجنة بمراجعة شهرية ودورية للتداولات التي تمت على سهم الشركة، وذلك التأكد من عدم قيام الأشخاص المطلعين بالتداول على سهم الشركة خلال فترة الحظر أو خلال فترة وجود أحداث جوهرية.
- تسليم نسخة من سجل المطلعين إلى الهيئة.

- تحديث قائمة المطلعين في الموقع الإلكتروني لسوق أبوظبي للأوراق المالية.

لجنة الإفصاح:

٨. لجنة الإفصاح:

أ. الإقرار:

يقر السيد/ برامود كومار تشاند رئيس لجنة الإفصاح بمسؤوليته عن نظام اللجنة في الشركة وعن مراجعته لآلية عملها والتأكد من فعاليتها

أ. أسماء أعضاء لجنة الإفصاح ، وبيان اختصاصاتها والمهام الموكلة لها.

تتألف لجنة الإفصاح من ثلاثة أعضاء على الأقل، وهم:

- * برامود كومار تشاند– الرئيس المالي للمجموعة (الرئيس)
- * فيبوتي بوشان– رئيس الحوكمة والإستدامة للمجموعة (عضو)
- * بهوتيك فياس – نائب المدير العام لتطوير الأعمال (عضو)»
- * سري كنعان – المستشار القانوني (عضو).

* بتاريخ ٠٦ أغسطس ٢٠٢٤ قدم السيد/ جورج رياحيه إستقالته من عضوية اللجنة، وتم تعيين بهوتيك فياس ليحل محله.

لجنة الإفصاح:

أ. مهام أعضاء لجنة الإفصاح:

المهام الرئيسية للجنة:

- * التأكد من دقة واكتمال وتوقيت الإفصاح المالي وغير المالي المعلومات ، مما يضمن توصيل هذه المعلومات بشكل صحيح داخليًا للسماح في الوقت المناسب والقرارات المتعلقة بالإفصاح المطلوب.
- * المراجعة والموافقة قبل الإفصاح العام للشركة: – أ. التقرير السنوي والتقارير ربع السنوية وأية معلومات أخرى مقدمة للسوق / المنظمين، ب. النشرات الصحفية التي تحتوي على معلومات مالية ، إرشادات الأرباح ، الإطلاع على البيانات أو المعلومات حول المعاملات المادية أو غيرها من المواد الإعلامية إلى حاملي سندات المؤسسة، ج. نشر المراسلات على نطاق واسع للمساهمين، د. الاتصالات أو العروض التقديمية الأخرى ذات الصلة (يشار إليها مجتمعة باسم "بيانات الإفصاح").
- * في حالة ب و د أعلاه ، تقييم ما إذا كان يجب الكشف عن المعلومات المتعلقة بالشركة إلى السوق أم لا وأيضًا تحديد مضمون الإفصاح عن السوق ومتى يجب أن يتم الكشف.
- * تقديم توصيات اللجنة إلى مجلس الإدارة في أقرب وقت ممكن عمليًا (مع الاعتراف بأن قضايا الإفصاح غالبًا ما تكون حساسة للوقت) ، وعند الاقتضاء ، عمليات الكشف المقترحة، أو ، إذا كان لتأكيد عدم ضرورة الكشف عن المعلومات أو عدم ملاءمتها.
- * المراجعة والمشورة بشأن نطاق ومحتوى الكشف (بما في ذلك أي إفصاح انتقائي مسموح به بموجب القانون المعمول به).
- * تحديد معالجة الإفصاح عن المعلومات الجوهرية في الوقت المناسب ، والإشراف على إعداد الإيداعات التنظيمية والمساعدة في التصميم والتنفيذ والدوريتقييم مدى كفاءة وفعالية ضوابط وإجراءات الإفصاح.
- * تحديد المعلومات الداخلية بغرض الاحتفاظ بقائمة المطلعين الداخلية للشركة.
- * تحديد الظروف المعينة لوقف التداول أو التعليق الطوعي التجارة.
- * الاستجابة لأي متطلبات من السوق أو الهيئات التنظيمية للكشف عن حساسية السوق المعلومات لتصحيح أو منع السوق الزائفة.
- * حل الأسئلة المتعلقة بالأهمية النسبية للمعلومات ومعالجتها.
- * تقييم وتفويض ممارسات الكشف عن مواقع الويب وسياسات الاتصال الأخرى على وجه الخصوص فيما يتعلق بالمعلومات المالية أو غيرها من المعلومات الحساسة للسوق.
- * تأكد من الاحتفاظ بسجل للإفصاحات العامة للشركة.
- * الاحتفاظ بسجل للأمور التي تم النظر في الإفصاح عنها ولكن لم يتم الكشف عنها.
- * تقييم شائعات السوق أو المضاربات ذات الصلة والموضوعية المتعلقة بالمجموعة وتقديمها توصيات بشأن الاستجابة ، إن وجدت ، التي ينبغي تقديمها.
- * التوصية بالتدريب المناسب للموظفين فيما يتعلق بالتعامل مع المعلومات الداخلية و سياسة الإفصاح للمجموعة.

أ. إجتماعات لجنة الإفصاح:

عقدت اللجنة أربعة إجتماعات خلال العام ٢٠٢٥ وكانت على النحو التالي:

تاريخ الإجتماع	برامود كومار تشاند	فيبوتي بوشان	سري كنعان
١٠ فبراير ٢٠٢٥	حاضر	حاضر	حاضر
١٢ مايو ٢٠٢٥	حاضر	حاضر	حاضر
٠٨ أغسطس ٢٠٢٥	حاضر	حاضر	حاضر
١٠ نوفمبر ٢٠٢٥	حاضر	حاضر	حاضر

معلومات عامة

١٢. معلومات عامة

توفر الشركة التقارير والنتائج المالية والمعلومات الجوهرية وتقارير الحوكمة من خلال الموقع الإلكتروني لسوق أبوظبي للأوراق المالية، وقد قامت الشركة بنشر الدعوة لحضور الجمعية العمومية في الصحف باللغة العربية، ويتم توزيع الحسابات السنوية المدققة وتقرير مجلس الإدارة وتقرير الحوكمة على المساهمين في الجمعية العمومية.

تعقد إجتماعات مع المحللين وأعضاء الصحافة المالية بالتوافق مع الخطوط العريضة للإفصاح الداخلي.

ويتضمن تقرير مجلس الإدارة التي تم تقديمه مع التقرير السنوي مناقشة وتحليل أداء الشركة خلال السنة المالية.

لا يتم إرسال التقارير المالية الربع السنوية لكل مساهم على حدة، بل يقوم المسؤول المختص بتحميلها على صفحة موقع سوق أبوظبي للأوراق المالية تحت رمز "RAKCEC"، وأيضاً على الموقع الإلكتروني www.rakceramics.com

١. بيان بسعر سهم الشركة في السوق للعام ٢٠٢٥:

الشهر	أعلى سعر	أقل سعر	حجم التداول	الإغلاق
يناير	٢.٦١	٢.٤٨	٤,٥٩,٣٣٥	٢.٥٨
فبراير	٢.٦٢	٢.٥٠	٣,٣١٢,٢٩٥	٢.٥٠
مارس	٢.٦٣	٢.٤٤	٤,٧٩١,١٧٥	٢.٥٨
أبريل	٢.٥٣	٢.٣٠	٣,٢٩٢,٩٣٢	٢.٤٩
مايو	٢.٥٥	٢.٤٠	٢,٧١٥,٢٦١	٢.٤٤
يونيو	٢.٤٩	٢.٣٩	٣,٧٢١,٤١٦	٢.٤٧
يوليو	٢.٦١	٢.٤٦	٣,٤٢٤,٧٦٠	٢.٥٨
أغسطس	٢.٦٩	٢.٥١	٧,٩٥٨,٣١٠	٢.٥١
سبتمبر	٢.٥٢	٢.٤١	٢,٨٥٧,٩١٣	٢.٤٢
أكتوبر	٢.٦١	٢.٤٢	٤,٥٧٢,٩٦٩	٢.٥٧
نوفمبر	٢.٥٨	٢.٣٣	٢,٦١٥,٠٤٨	٢.٤٤
ديسمبر	٢.٦٢	٢.٤٤	١,٠٥٤٧,٨٨٩	٢.٥١
المجموع			٧٢,٨٦٩,٣٠٣	

١١. الأداء المقارن لسهم الشركة مع مؤشر السوق العام ومؤشر قطاع الصناعة خلال عام ٢٠٢٥:

المؤشر والسعر	الإفتتاح	الإغلاق	الفرق
المؤشر العام	٩,٤١٩	٩,٩٩٢,٧٢	٥٧٣,٧٢
مؤشر القطاع الصناعي	٢,٧١٨,٦٠	٢,٤٧٠,٣٦	(٢٤٨,٢٤)
سهم الشركة	٢.٤٨	٢.٥١	٠.٣

معلومات عامة (تتمة)

١٢. معلومات عامة (تتمة)

١١١. فئات المساهمين كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥:

١	٢	تصنيف المساهم	نسبة الأسهم المملوكة (%)		
			أفراد	شركات	حكومة
١	محلي	٥٥,٠٠	٣٠,٧٤	٥,٠٢	٩٠,٧٦
٢	عربي	٥,٦٥	٣,٥٣	٠	٩,١٨
٣	أجنبي	٠,٠٣	٠,٠٣	٠	٠,٠٦
٤	المجموع	٦٠,٦٨	٣٤,٣٠	٥,٠٢	١٠٠

١١٧. المساهمين الذين يملكون ٥% أو أكثر من رأس مال الشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

الرقم التسلسلي	إسم المساهم	عدد الأسهم	نسبة المساهمة %
١	شركة فالكون للإستثمار ذ.م.م	٢٠٥,٧٩٢,٣٢٠	٢٠,٧١
٢	الراجحي شركاء ذ.م.م	٦٨,٣٣٩,١٦١	٦,٨٨
٣	حكومة رأس الخيمة	٤٩,٨٩٩,٣٨٦	٥,٠٢
٤	أخرين	٦٦٩,٦٧٣,٠٩١	٦٧,٣٩
المجموع		٩٩٣,٧٠٣,٩٥٨	١٠٠

١٧. توزيع المساهمين كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥:

الرقم التسلسلي	ملكية الأسهم (السهم)	عدد المساهمين	عدد الأسهم المملوكة	نسبة المساهمة (%)
١	أقل من ٥٠,٠٠٠	١,٤٨٠	٩,٨٤١,٧٠٢	٠,٩٩
٢	من ٥٠,٠٠٠ إلى أقل من ٥٠٠,٠٠٠	٢٩٩	٤٢,١٥٨,٠٨١	٤,٢٤
٣	من ٥٠٠,٠٠٠ إلى أقل من ٥,٠٠٠,٠٠٠	٧٠	١٣,٤٤٥,٤٠٧	١,٠٤١
٤	أكثر من أو يساوي ٥,٠٠٠,٠٠٠	٣٤	٨٣٨,٢٥٨,٧٦٨	٨٤,٣٦
المجموع		١,٨٨٣	٩٩٣,٧٠٣,٩٥٨	١٠٠

معلومات عامة (تتمة)

١٢. معلومات عامة (تتمة)

vi. ضوابط علاقات المستثمرين:

في العام ٢٠١٥ قامت الشركة بإنشاء قسم مختص بإدارة علاقات المستثمرين وتعيين مسؤول لقسم علاقات المستثمرين، كما قامت الشركة أيضا بإضافة قسم مخصص لعلاقات المستثمرين تحت مسمى مركز المستثمرين على الموقع الإلكتروني للشركة. (/http://www.rakceramics.com/investors–center.php).

يمكنكم التواصل مع مسؤول قسم علاقات المستثمرين على البريد الإلكتروني:

البريد الإلكتروني: ir.rakceramics.com

الهاتف: ٧٢٩٧ ٧٢٤٦ ٩٧١+

الرابط الإلكتروني لصفحة علاقات المستثمرين على الموقع الإلكتروني للشركة:

يمكن للمساهمين الإطلاع على الموقع الإلكتروني لصفحة علاقات المساهمين على الرابط التالي:

http://www.rakceramics.com/investors–center.php

vii. القرارات الخاصة:

لا توجد.

viii. إسم مقرر إجتماعات مجلس الإدارة وتاريخ تعيينه:

في إجتماع مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ ٣٠ أغسطس ٢٠٢٢ تم تعيين السادة/ بي اس أي أحمد بن هزيم ومعاونوه كأمين سر جديد للمجلس.

ix. الأحداث الجوهرية التي صادفت الشركة خلال العام ٢٠٢٥:

بتاريخ ٠٨ أغسطس ٢٠٢٥ وافق مجلس الإدارة على توزيع أرباح نصف سنوية بواقع ١٠ فلس للسهم للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٥.

x. بيان بالصفقات التي قامت بها الشركة مع الأطراف ذات العلاقة خلال عام ٢٠٢٥ والتي تساوي %٥ أو أكثر من رأس مال الشركة.

بإجتماع مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ ١٢/١١/٢٠٢٥ وافق المجلس على منح شركة كلودي جي إم بي إتش (شركة شقيقة مملوكة بالكامل) يقع مقرها في ألمانيا، بمنحها تسهيلات مالية على شكل قروض بقيمة ٥,٠٠٠,٠٠٠ يورو والتي تمثل نسبة ٢.١٤٪ من رأس مال شركة سيراميك رأس الخيمة.

باستثناء هذه المعاملة، لا توجد أية معاملات قامت بها الشركة مع الأطراف ذات العلاقة تساوي %٥ أو أكثر من رأس مالها.

xi. بيان نسبة التوطين في الشركة خلال العام ٢٠٢٣، ٢٠٢٤ و ٢٠٢٥ (من إجمالي الموظفين الإداريين):

العام	النسبة
٢٠٢٣	١٠%
٢٠٢٤	١٠.٨%
٢٠٢٥	١٢.٧%

معلومات عامة (تتمة)

١٢. معلومات عامة (تتمة)

xii. بيان بالمشاريع والمبادرات الابتكارية التي قامت بها الشركة أو جاري تطويرها خلال العام ٢٠٢٥:

شهد عام ٢٠٢٥ تطورات مميزة وحافلة بالابتكارات، حيث تم إدراج المنتجات المطوّرة ضمن الكتالوجات العامة لعام ٢٠٢٦ وكذلك على الموقع الإلكتروني للشركة.

وقد تم اعتماد رموز Innotech المميزة لإبراز الخصائص الرئيسية للمنتجات بما يسهل التعرف عليها، مما يؤكّد قدرات الشركة وخبرتها في تقديم حلول منتجات مبتكرة.

المنتجات المضافة ضمن مبادرات Innotech خلال عام ٢٠٢٥:

سطح مصقول مقاوم للخدش:

تنشيط سطح سطحي مزجج ومصقول عالي الجودة، تم تصميمه هندسياً لتعزيز مقاومة الخدش دون المساس بدرجة اللمعان أو المظهر الأبيق، ومخصص خصيصاً لألواح Maximus. يتميز السطح المصقول بقدرة عالية على مقاومة الخدوش العميقة، حتى الناتجة عن الأجسام المعدنية، مما يجعله من أفضل التنشيطيات المقاومة للخدش المتاحة لأسطح اليورسلان.

RAK Sanit مضاد للبكتيريا:

يُعد RAKSanit الحل الأمثل للأماكن التي تتطلب أعلى معايير النظافة. يتم دمج هذه التقنية المبتكرة مباشرة في طبقة التزجيج أثناء عملية الإنتاج، مما يوفر حماية دائمة. يشمل RAKSanit مجموعات بلاط اليورسلان والسيراميك، المصممة خصيصاً للحد من التلوث البكتيري وتعزيز بيئة صحية للعيش والعمل. وبفضل خصائصه المضادة للبكتيريا المعززة بمركبات نترات الفضة، يحقق RAKSanit فعالية تزيد عن ٩٩% في الحد من نمو البكتيريا. كما تم توسيع نطاق تطبيق RAKSanit ليشمل أسطح Maximus Countertops، حيث يتم تضمينه افتراضياً في جميع منتجات الألواح القياسية لأسطح العمل، بغض النظر عن نوع التنشيط السطحي، بما يضمن حداً دائماً للحفاظ على النظافة.

SOFTECH:

يمثل Softech الجيل القادم من تقنيات الأسطح، حيث ضمّ كسطح موحد مناسب للاستخدام في المساحات الداخلية والخارجية. يجمع هذا الابتكار بين مقاومة عالية للانزلاق وملمس ناعم ومريح، مما يشكل نقلة نوعية في تكنولوجيا البلاط. ويتم تحقيق ذلك من خلال تطبيق جزيئات دقيقة على سطح البلاط لملء التجاويف المجهرية، مما ينتج سطحاً مطفاً أكثر نعومة وتجانساً وسهولة في التنظيف. ويوفر هذا النهج المبتكر مستويات متقدمة من السلامة والراحة، ليعيد Softech تعريف تكنولوجيا الأسطح من خلال الجمع بين اللمسة المريحة، والسلامة، والأناقة، والمظهر المطفاً الراقى غير العاكس.

بالإضافة إلى ما سبق، تم خلال عام ٢٠٢٥ إطلاق ما يلي:

- لوح بالحجم الضخم ١١٢×٣٢٤ سم.
- سطح مهيكّل ضمن الألواح الضخمة يتضمن أحزمة تصميمية مهيكلة.
- سطح مهيكّل ثلاثي الأبعاد (3D Shape) تم تطويره باستخدام تقنيات رقمية حديثة من الجيل الجديد، تزامن بين التصميم والمؤثرات الخاصة ضمن الألواح الضخمة.

وتواصل منتجات RAK حصد الاعتراف العالمي بالابتكار والتميز في التصميم، حيث حصلت على جائزة Archiproducts لأفضل تصميم لمدة خمس سنوات متتالية (٢٠٢١-٢٠٢٥). ويعكس هذا التكريم المرموق، الذي يتم اختياره من قبل لجنة تحكيم تضم نخبة من أبرز الشخصيات العالمية في مجالي الهندسة المعمارية والتصميم، التزام RAK المستمر بالريادة في التميز التصميمي.

وتستمر الشركة في تطوير ابتكارات جديدة ومميزة بشكل متواصل، حيث تتمتع كل منها بخصائص فريدة تعزز تميز منتجاتنا وترتقي بجودتها وتعزز قوة علامتنا التجارية. كما سيستمر نهجنا القائم على الممارسات المستدامة من خلال تطوير المنتجات المبتكرة والتقدم التكنولوجي.

الخاتمة

١٣. الخاتمة:

تلتزم شركة سيراميك رأس الخيمة باحترام حقوق جميع أصحاب المصالح من خلال اعتماد أعلى معايير الحوكمة مما يؤدي إلى الشفافية والنزاهة في جميع إفصاحاتها وتعاملاتها.

ويعزز مجلس الإدارة مفهوم تكافؤ الفرص من خلال اعتماد سياسة المكافآت والتعويضات التي تحفز جميع الموظفين على تحسين أدائهم باستمرار بما يتماشى مع الأهداف الإستراتيجية للشركة، وباعتبارها مواطنا مسؤولا، تعمل الشركة بنشاط على الترويج لمبادرات المسؤولية الإجتماعية للشركات وغيرها من الأنشطة الأخرى التي تركز على تحسينها. وتواصل الشركة تطوير علاقات جديرة بالثقة مع عملائها وجميع الأطراف المعنية الأخرى من خلال إنشاء قنوات مناسبة لتلقي الشكاوى وحلها وتعزيز حوكمة الشركات وإدارة الأعمال بحكمة.



فواز سليمان الراجحي

رئيس الحوكمة والإستدامة


فرح عبدالله محمد
المزروعي

رئيس لجنة التحقيق والخاطر


الشيخ صقر بن سعود
بن صقر القاسمي

رئيس مجلس الإدارة

HEAD OFFICE

RAK Ceramics
P.O. Box: 4714, Ras Al Khaimah
United Arab Emirates

Tel. +971 (0) 7 246 7000
Fax. +971 (0) 7 244 5270
Email. info@rakceramics.com

RAKCERAMICS.COM
