

06

الحوكمة المؤسسية

144	1. المقدمة
145	2. تطبيق متطلبات دليل الحوكمة
147	3. إطار عمل الحوكمة المؤسسية للمجموعة وهيكلها
151	4. مجلس الإدارة
162	5. اللجان المنبثقة عن المجلس
173	6. الإدارة التنفيذية العليا
175	7. إطار عمل الرقابة الداخلية
183	8. مدقق الحسابات الخارجي
184	9. العلاقة مع المستثمرين وأصحاب المصلحة

1. المقدمة

مستجدات الحوكمة في عام 2025

وشملت التطورات الرئيسية ما يلي:

خلال عام 2025، عززت شركة "طاقة" قدراتها في مجال الحوكمة على مستوى المجموعة، مع التركيز على تحسين التناسق، وتعزيز نضج عمليات الحوكمة على مستوى المجموعة، ودعم توسيع نطاق أعمال الشركة وانتشارها الجغرافي. ويواصل مجلس الإدارة التزامه بإجراء تحسينات مستمرة في ممارسات الحوكمة على امتداد "طاقة" وشركاتها التابعة، من خلال إرساء هياكل عمل وممارسات تتماشى مع الطموحات الاستراتيجية للمجموعة ونموذجها التشغيلي.

1

دليل النموذج التشغيلي لقسم الحوكمة المؤسسية: عقب إنشاء قسم الحوكمة المؤسسية كقسم قائم بحد ذاته يتبع وحدة الشؤون القانونية في المجموعة، أعدت "طاقة" دليلاً تشغيلياً شاملاً يحدد النموذج التشغيلي لقسم الحوكمة المؤسسية، ومسؤولياته، وآليات التنسيق مع الأقسام المعنية داخلياً، وأعمالها الأساسية.

2

تعزيز إطار حوكمة الشركات التابعة: واصلت "طاقة" تعزيز نضج الحوكمة في شركاتها التابعة من خلال إعداد سياسة محددة لحوكمة الشركات التابعة مدعومة بنماذج تنظيمية ودلائل إرشادية تحدد مدى وطريقة تطبيق متطلبات السياسة. وقد خضعت هذه الأطر لتطبيق تجريبي في شركات تابعة مختارة لاختبارها عملياً وتحسينها قبل تعميمها على مستوى المجموعة.

3

إجراءات إدارة الشركات: نفذت الشركة تحسينات جوهرية على آليات الإشراف على دورة حياة الشركات التابعة للمجموعة، بما يشمل بروتوكولات إدارة السجلات، وتحديد نقاط الوصل بين المجموعة والعينين بالإشراف على الحوكمة، وعمليات التأكيد لتعزيز الشفافية والرقابة، وتجسد الهدف من ذلك في تعزيز الوضوح وضمان الاتساق وتعزيز الرقابة على امتداد شركات المجموعة.

4

مراجعة تفويض الصلاحيات في المجموعة: تماشياً مع الاستراتيجية المحدثة للشركة، بدأت "طاقة" تنفيذ مراجعة مرحلية لسياسة تفويض الصلاحيات في المجموعة. وتسترشد هذه المراجعة بممارسات الحوكمة الرائدة، وتهدف إلى إرساء منظومة متكاملة لضوابط الحوكمة، تتيح اتخاذ قرارات واضحة، ومتناسقة، وكفؤة على امتداد المجموعة.

هذا التقرير

يقدم هذا التقرير نظرة عامة على المعلومات والممارسات المتعلقة بالحوكمة المؤسسية المعتمدة في "طاقة" للفترة من 1 يناير 2025 إلى 31 ديسمبر 2025. وقد تم نشره في كلٍّ من الموقع الإلكتروني لسوق أبوظبي للأوراق المالية، وللموقع الإلكتروني للشركة.

¹ يضمن المدير التنفيذي للتدقيق الداخلي فعالية نظام الرقابة الداخلية في الشركة.

**محمد حسن
السويدي**
رئيس مجلس الإدارة

**حمد عبد الله
الحمادي**
رئيس لجنة الترشيحات
والمكافآت

**منصور
محمد الملا**
رئيس لجنة التدقيق

وائل نابلسي
مدير تنفيذي، التدقيق
الداخلي

وفيما يلي ملخص بعض السياسات الرئيسية التي تبنتها المجموعة:

2. تطبيق متطلبات دليل الحوكمة

1

سياسة الترشيحات والتعيينات الخاصة بمجلس الإدارة

تحكم هذه السياسة عملية ترشيح وتعيين أعضاء مجلس الإدارة، بما يتماشى مع المتطلبات التنظيمية. وعلى وجه التحديد، تُفصل السياسة عملية تحديد وتقييم وتعيين المرشحين لمجلس الإدارة لضمان الحوكمة الفعالة والإشراف الاستراتيجي. وتشرف لجنة الترشيح والمكافآت على عملية الاختيار، بما في ذلك تقييم المرشحين على أساس المعايير ذات الصلة، مثل المؤهلات والخبرة والتنوع والاستقلالية والأهلية، والتوافق مع قيم الشركة، مما يضمن أن يتمتع مجلس الإدارة بالهيكلية والتشكيل المطلوبين لدعم تحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة.

2

سياسة تقييم أداء أعضاء مجلس الإدارة

تُحدد هذه السياسة عملية منظمة لمراجعة أداء وفعالية مجلس الإدارة ولجانه وأعضاء مجلس الإدارة بشكل فردي، مع دمج متطلبات اللوائح المعمول بها وأفضل الممارسات. وتتطلب السياسة إجراء تقييم سنوي تحت إشراف لجنة الترشيحات والمكافآت. وتشمل عمليات التقييم، بما فيها تلك التي تنفذها جهة خارجية مرة واحدة على الأقل كل ثلاث سنوات، عناصر مثل تشكيل مجلس الإدارة، والقيادة، واتخاذ القرار، والإشراف، والتوافق مع استراتيجية الشركة. وتساعد نتائج هذه التقييمات في تطوير أداء أعضاء مجلس الإدارة وتخطيط التعاقب الوظيفي وتعزيز الحوكمة. ويراجع مجلس الإدارة النتائج ويتخذ الإجراءات اللازمة لتعزيز الأداء العام والتوافق مع أفضل ممارسات الحوكمة.

في عام 2025، واصلت الشركة الحفاظ على أساس قوي للحوكمة بالتوازي مع تطوير السياسات والإجراءات الرئيسية لمواءمة إطار حوكمة المجموعة مع المتطلبات التنظيمية والاستراتيجية المتغيرة.

2. تطبيق متطلبات دليل الحوكمة

3

سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

تلعب مكافآت أعضاء مجلس الإدارة دوراً مهماً في استقطاب أعضاء مجلس الإدارة المؤهلين تأهيلاً عالياً والاحتفاظ بهم وتحفيزهم، والذين يقدمون الإشراف الاستراتيجي واتخاذ القرار. وتتماشى سياسة المكافآت للطبقة والعدة بشكل جيد مع مصالح مجلس الإدارة والأهداف طويلة الأجل للشركة، مما يضمن تصرفهم بما يخدم مصالح المساهمين وأصحاب المصلحة. كما تحدد هذه السياسة للمبادئ والأسس المتبعة لتعويض أعضاء مجلس الإدارة بطريقة تضمن أن يكون التعويض عادلاً، وشفافاً، ومرتباً بالأداء، ومتماشياً مع الأهداف طويلة الأجل للشركة، ومصالح المساهمين، والمتطلبات التنظيمية.

4

سياسة تعيين أعضاء مجالس الإدارة في الشركات التابعة ورواتبهم

تحدد هذه السياسة إطار عمل موحد لاختيار وتعويض أعضاء مجالس إدارات الشركات التابعة لضمان التوافق مع الأهداف الاستراتيجية للمجموعة ومعايير الحوكمة.

5

سياسة تعاملات الأشخاص المطلعين

تحدد هذه السياسة القواعد والإجراءات الصممة لمنع أعضاء مجلس الإدارة، والإدارة التنفيذية، والوظفين وغيرهم من المطلعين من التداول في الأوراق المالية للشركة (أو تلك الخاصة بأطراف ثالثة قد يتعاملون معها كجزء من دورهم داخل المجموعة) بناءً على معلومات جوهرية غير معلنة. تتطلب السياسة من المطلعين الامتناع عن شراء أو بيع الأوراق المالية للشركة (أو تشجيع الآخرين على القيام بذلك) عندما يمتلكون معلومات سرية قد تؤثر على السوق، وتقيّد بشكل خاص التداول خلال فترات حظر التداول. كما تفرض الموافقة المسبقة على التداول في ظروف معينة، وتقديم إرشادات حول كيفية التعامل مع المعلومات الداخلية السرية بمسؤولية، وتفرض إجراءات تأديبية صارمة في حالة الانتهاكات، وضمان الامتثال لقوانين الأوراق المالية والحفاظ على ثقة الجمهور.

6

سياسة تعارض المصالح

ينشأ تعارض المصالح عندما تتداخل المصالح الشخصية للفرد، أو علاقاته، أو انتماءاته - أو أن يبدو أنها تتداخل - مع واجباته ومسؤولياته المهنية. وقد وضعت "طاقة" سياسة تضمن اتخاذ القرارات بما يحقق مصلحة الشركة بعيداً عن التأثيرات الشخصية، أو المالية، أو الخارجية الأخرى التي قد تؤثر على الموضوعية. وتتضمن هذه السياسة إجراءات تحديد حالات تعارض المصالح، بما يضمن أن كافة أشكال تعارض المصالح الفعلي، أو المحتمل، أو للتصور، يتم الإفصاح عنها وكيفية إدارتها بفعالية.

7

إجراءات المجموعة لتعيين مدقق خارجي للحسابات (خدمات غير التدقيق)

إن استقلالية وموضوعية مدقق الحسابات الخارجي هما أمران أساسيان للحفاظ على الثقة في التقارير المالية التي تصدرها الشركة. وقد طبقت "طاقة" إجراءً لتنظيم مشاركة مدققي الحسابات الخارجيين بتقديم خدمات غير التدقيق لضمان عدم المساس باستقلاليتهم.

3.1 إطار عمل الحوكمة المؤسسية

مبادئ إطار عمل الحوكمة المؤسسية

المساءلة

ضمان الإدارة الفعالة للمخاطر باستخدام نظام الضوابط والوازين والفصل بين المهام والمسؤوليات، حيث يتحمل كل مسؤول تنفيذي المسؤولية عن تصرفاته أو تقاعسه عنها.

المسؤولية

يقع على عاتق المستويات الإدارية العليا دور القدوة والإشراف الفعال / المراقبة والتقييم.

المساواة

معاملة جميع المساهمين بعدالة.

الشفافية والعدالة في الإفصاحات

تقديم معلومات دقيقة حول الأمور الجوهرية في الوقت المناسب إلى أصحاب المصلحة العنيين.

يرى مجلس الإدارة أن الحوكمة المؤسسية الفعالة تمثل ركيزة أساسية لنجاح مجموعة "طاقة" على المدى الطويل، إذ يتيح التطبيق للتناسق لممارسات الحوكمة توفير رقابة دقيقة، وتعزيز اتخاذ قرارات مسؤولة، وصون مصالح المساهمين وأصحاب المصلحة الآخرين.

ويؤسس إطار الحوكمة المؤسسية لمجموعة "طاقة" منظومة متكاملة من المبادئ، والهيكل، وآليات الإشراف التي يتم من خلالها إدارة أعمال المجموعة والرقابة عليها. وقد صُمم هذا الإطار لدعم التنفيذ الاستراتيجي، وتعزيز المساءلة، وترسيخ الشفافية، وتعميق الثقة في حوكمة "طاقة" على جميع مستويات المجموعة.

ويستند الإطار إلى مجموعة محددة من مبادئ الحوكمة الجوهرية، ويسهم في توجيه ركائز الحوكمة بالمجموعة، وتحديد مسار تطوير وتطبيق ترتيبات الحوكمة في الشركة الأم وشركاتها التابعة. ويضمن هذا النهج وضوح الأدوار، وفعالية تفويض الصلاحيات، وتناسق معايير الحوكمة، مع الحفاظ على مرونة كافية تراعي حجم، وتعقيد، وطبيعة المخاطر الخاصة بكل شركة في المجموعة.

3. إطار عمل الحوكمة المؤسسية للمجموعة وهيكلها

GRI 2-9

إطار عمل الحوكمة

ركائز الحوكمة المؤسسية

القيادة والاستراتيجية

إدارة العلاقة مع المساهمين وأصحاب المصلحة

قواعد التواصل وإعداد التقارير

بيئة الرقابة الداخلية

3. إطار عمل الحكومة المؤسسية للمجموعة وهيكلها

3.2 نظرة عامة على قسم الحكومة في المجموعة

الهدف الرئيسي، والرؤية، والرسالة لقسم الحكومة



الهدف الرئيسي

تبنى إطار عمل قوي للحكومة يتوافق مع رؤية الشركة، ويحقق أهداف الأعمال، ويعزز تطبيق القيم المؤسسية للشركة، ويضمن توفير الإشراف والضوابط الكافية، ويقود جهود التحسين المستمر.



الرؤية

القيادة بنزاهة وابتكار لضمان أن ممارسات الحكومة لدينا تعزز النمو المستدام، والتواصل مع أصحاب المصلحة وبناء هيكل تنظيمي مرن.



الرسالة

قيادة التميز في الحكومة على صعيد المجموعة.

استراتيجية قسم الحكومة في المجموعة



تفويض الصلاحيات

- تفويض الصلاحيات في المجموعة
- تحديد المسائل المحصورة على مستوى المجموعة
- إدارة تنفيذ متطلبات تفويض الصلاحيات والامتثال لها



إعداد تقارير الحكومة وعوامل التمكين

- إطار عمل السياسات والإجراءات
- نظام إدارة المعلومات المتعلقة بالحكومة
- متطلبات إعداد تقارير الحكومة الداخلية والإفصاح



حكومة الشركة الأم

- نموذج الحكومة المؤسسية وإطار عملها
- حكومة مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه
- منتديات ولجان الحكومة
- استشارات الحكومة ودعم الصفقات
- عمليات تدقيق الحكومة



حكومة الشركات التابعة

- نموذج حوكمة الشركات التابعة وإطار عملها
- إدارة تأسيس الشركات
- الإشراف على مجالس إدارات/ لجان الشركات التابعة
- إعداد تقارير الشركات التابعة
- الاستشارات ودعم الصفقات

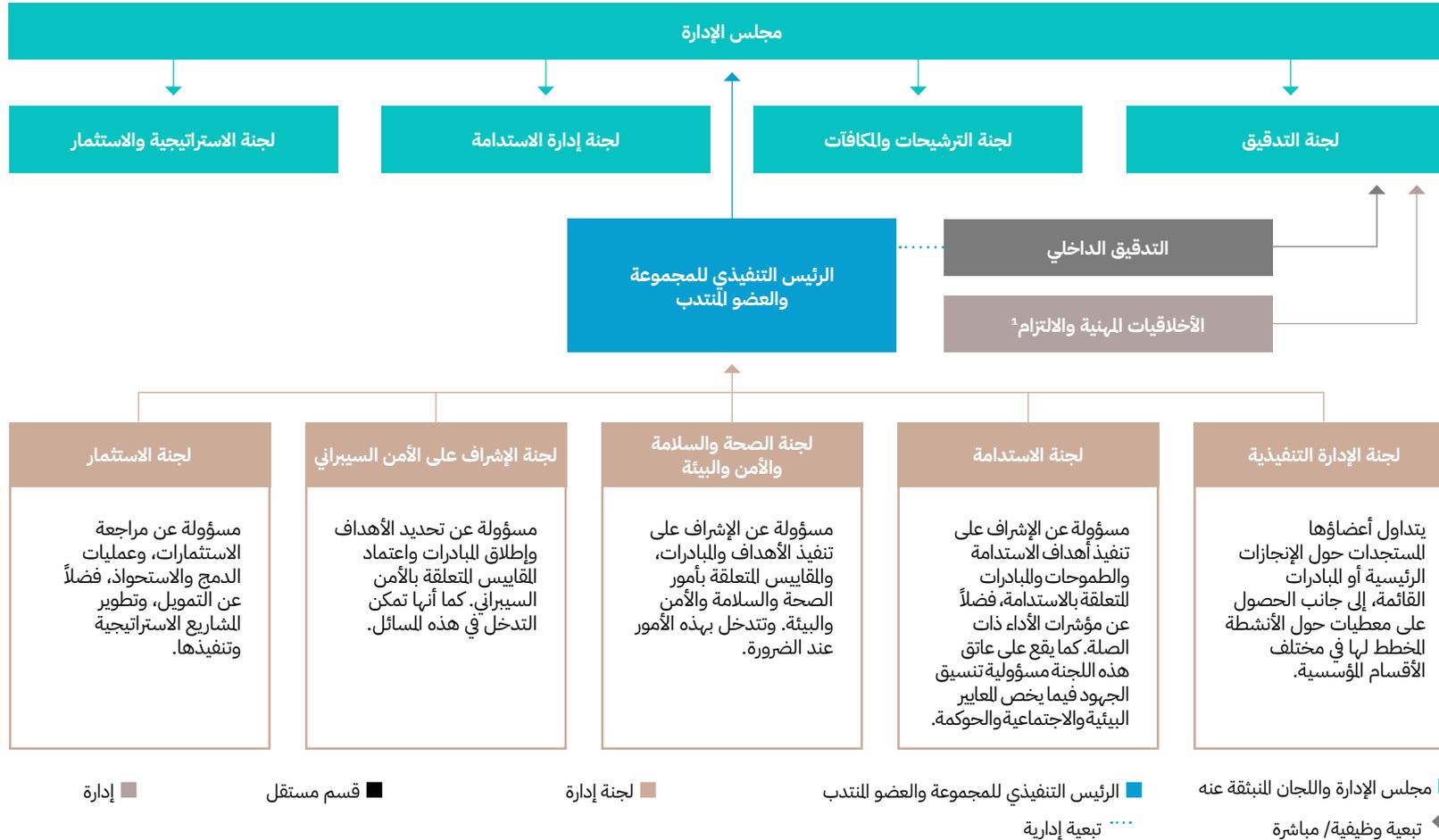
3. إطار عمل الحوكمة المؤسسية للمجموعة وهيكلها

3.3 هيكل الحوكمة المؤسسية

وضعت "طاقة" هيكلًا للحوكمة المؤسسية مصممًا لدعم أهدافها الاستراتيجية ونموذجها التشغيلي، مع توفير إشراف واضح وفعال ومتناسب على امتداد المجموعة. ويحدد هذا الهيكل توزيع المسؤوليات وصلاحيات اتخاذ القرار على مستويي مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية العليا، مما يضمن اللوامة بين الإشراف على الحوكمة والتوجه الاستراتيجي والتنفيذ التشغيلي.

يتضمن هيكل الحوكمة لجان حوكمة مخصصة للنظر في المسائل الواقعة ضمن مجالات مسؤولياتها المحددة. وتعمل هذه اللجان وفق اختصاصات واضحة، وتشكيل ملائم وأدوار ومسؤوليات محددة بدقة، مما يضمن إخضاع الموضوعات لمراجعات دقيقة ونقاشات بناءة ومداومات مركزة، بالاستفادة من الخبرات ذات الصلة لأصحاب المصلحة الداخليين، وبما يدعم اتخاذ قرارات مدروسة في الوقت المناسب تخضع لأعلى معايير الحوكمة على مستوى المجموعة.

فيما يلي نظرة عامة على الهياكل الأساسية للحوكمة في "طاقة":



¹ مدير قسم الأخلاقيات المهنية والالتزام يتبع إدارياً لرئيس الشؤون القانونية وأمين سر مجلس الإدارة.

3. إطار عمل الحوكمة المؤسسية للمجموعة وهيكلها

3.4 حوكمة الشركات التابعة

واصل مجلس إدارة "طاقة" مع الإدارة التنفيذية العليا العمل على تعزيز فعالية ونضج ترتيبات حوكمة الشركات التابعة للمجموعة. وخلال العام، تحول التركيز من صياغة الإطار النظري إلى التطبيق المستهدف والترسيخ التشغيلي لتوقعات حوكمة الشركات التابعة. كما تم تعزيز ترتيبات الإشراف بما يعزز توضيح نطاق المساءلة، ويضمن رقابة متناسبة، ويكرّس ممارسات حوكمة متناسقة عبر مختلف العمليات المتنوعة لشركة "طاقة".

في إطار هذا التطور، تم إعداد نموذج هيكل لحوكمة الشركات التابعة، يستند إلى ركائز حوكمة محددة ونماذج تنظيمية معيارية بدقة. وتتيح هذه النماذج تطبيق نهج منضبط لتحديد مستويات الرقابة والتفويض وآليات التصعيد الخاصة بكل شركة تابعة، وذلك بناءً على معايير تشمل نسبة الملكية، والتبعية المالية، والأهمية الاستراتيجية، وطبيعة المخاطر المتعلقة بها. ويضمن هذا النهج تطبيق حوكمة قوية مع الحفاظ على مستوى ملائم من الاستقلالية للشركات التابعة.

كما تم إعداد دلائل إرشادية لتسهيل التطبيق العملي لمتطلبات الحوكمة، وتوضيح الأدوار وأدوار التنسيق بين الشركة الأم والشركات التابعة، وتطبيق الممارسات السليمة لاتخاذ القرارات والتصعيد. وكجزء من هذه الجهود، طبقت "طاقة" إطار حوكمة الشركات التابعة على شركات مختارة، مما أتاح اختبار الإطار عملياً وتحسينه.

مثال واقعي - مواءمة الحوكمة في مجموعة "ترانسيميشن إنفستمنت" مع الحوكمة في "طاقة" بالتعاون مع "طاقة لشبكات النقل"

بالتعاون مع "طاقة لشبكات النقل"، تم تطبيق إطار الحوكمة في شركة "ترانسيميشن إنفستمنت" لوضع ترتيبات حوكمة تتماشى مع الدور الاستراتيجي للشركة وطبيعة مخاطرها. وضمن هذا الإجراء مواءمة ممارسات الحوكمة المطبقة في "ترانسيميشن إنفستمنت" مع توقعات المجموعة، ومن خلال هذه العملية تمت مواءمة ممارسات الحوكمة التابعة في شركة "ترانسيميشن إنفستمنت" مع توقعات المجموعة، مما أكد على فعالية نهج الحوكمة المتبع تمهيداً لتعميمه على مستوى المجموعة. وتم أيضاً استخدام نهج نماذج الحوكمة التنظيمية لتحديد هيكل الإشراف المناسبة، والصلاحيات المفوضة، وآليات التصعيد.

وشكل هذا التطبيق اختباراً عملياً للإطار، مما أتاح لشركة "طاقة" تطوير أدوات الحوكمة وتحسين عمليات دمج وإلحاق الشركات التابعة الجديدة.

وتؤكد هذه الإجراءات انتقال "طاقة" من اعتبار حوكمة الشركات التابعة مجرد سياسة نظرية إلى كونها انضباطاً تشغيلياً، مما يتيح إمكانية التطبيق الواسع في مختلف شركات المجموعة ويدعم فعالية الحوكمة على المدى الطويل.

مثال واقعي: ورشة عمل تدريبية - تطوير كفاءات أمناء السر في مجموعة "طاقة"

استثمرت "طاقة" كذلك في تعزيز قدرات الحوكمة على مستوى المجموعة من خلال تنظيم ورشة عمل متخصصة استمرت لمدة يومين، استهدفت أمناء السر والمسؤولين القانونيين ومتخصصي الحوكمة، وذلك بالتعاون مع "معهد أعضاء مجالس الإدارة في دول مجلس التعاون الخليجية". وقد ركزت الورشة على ترسيخ أدوار أمناء السر وبروتوكولات الحوكمة ذات الصلة، ومعايير التوثيق، بالإضافة إلى مواءمة التوقعات بشأن حوكمة الشركات التابعة وآليات التصعيد. كما ساهمت الورشة في تعزيز تناسق أداء الهيئات المسؤولة عن الحوكمة عبر كافة عمليات "طاقة"، بما في ذلك مجلس الإدارة واللجان التنبؤية عنه. وشارك في ورشة العمل التدريبية هذه أكثر من 20 مشاركاً من مختلف شركات المجموعة.



4.1 دور مجلس الإدارة

تُحدّد أدوار المجلس وصلاحياته ومسؤولياته في ميثاق مجلس الإدارة الذي يمثل المرجع الأساسي لحوكمة المجلس، ويخضع لمراجعة دورية لضمان استمرارية فاعليته وتوافقه مع إطار الحوكمة في "طاقة"، والقوانين واللوائح المعمول بها، وأفضل الممارسات المستجدة، مما يدعم الإشراف الفعال والتنضبط من قبل مجلس الإدارة.

يتولى مجلس الإدارة بشكل عام مسؤولية القيادة، والتوجيه الاستراتيجي، والإشراف، والحوكمة في الشركة. ويقدم المجلس - في إطار أدائه لمسؤولياته - إشرافاً فعالاً على "طاقة"، مع ضمان مواءمة استراتيجية المجموعة وطبيعة مخاطرها وأدائها مع أهدافها طويلة الأجل، وبما يخدم مصالح المساهمين وأصحاب المصلحة الآخرين.

وخلال العام، مارس مجلس الإدارة دوره الرقابي على المجالات الرئيسية التي شملت الاستراتيجية والأداء، وإدارة المخاطر، ونزاهة التقارير المالية، وترتيبات الحوكمة، والضوابط الداخلية، والامتثال. واحتفظ مجلس الإدارة بمسؤوليته في الإشراف على الكفاءات، وتخطيط التعاقب الوظيفي، واستمرارية القيادة للإدارة التنفيذية العليا، مما يعزز المساءلة والأداء المؤسسي المستدام.

4. مجلس الإدارة

GRI 2-19

GRI 2-18

GRI 2-17

GRI 2-16

GRI 2-14

GRI 2-13

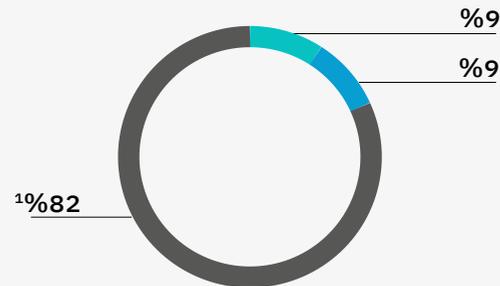
GRI 2-12

GRI 2-11

GRI 2-10

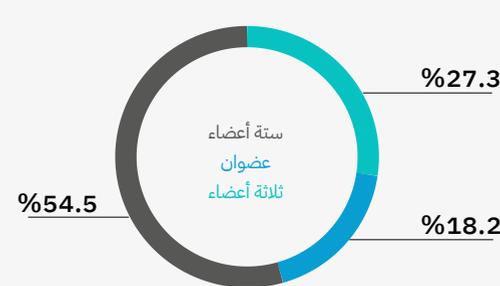
50.3
متوسط العمر
سنة

تشكيل مجلس الإدارة



■ عضو مجلس إدارة غير تنفيذي مستقل
■ عضو مجلس إدارة غير تنفيذي
■ عضو مجلس إدارة تنفيذي

مدة ولاية مجلس الإدارة



■ أقل من عامين
■ بين عامين وأربعة أعوام
■ أكثر من أربعة أعوام

التنوع بين الجنسين



■ الإناث
■ الذكور

4.2 نبذة عن أعضاء مجلس الإدارة

معالي / محمد حسن السويدي



الجنسية:

الإمارات العربية المتحدة

رئيس مجلس الإدارة، عضو مجلس إدارة غير تنفيذي، مستقل، انتُخب أولاً لعضوية مجلس الإدارة في عام 2019، ثم انتُخب رئيساً للمجلس في عام 2020.

اللجان:

لا يوجد

مجالات الخبرة:

للارفاق، والبنية التحتية والتكنولوجيا، والتمويل، والاستراتيجية والاستثمارات

المسيرة المهنية والخبرات والمؤهلات:

يشغل معالي / محمد حسن السويدي منصب وزير الاستثمار في دولة الإمارات العربية المتحدة، كما أنه العضو المنتدب والرئيس التنفيذي لشركة أبوظبي التنموية القابضة "القابضة" (ADQ).

وقبل انضمامه إلى "القابضة" (ADQ)، اكتسب خبرة كبيرة في مجالات اقتصادية مختلفة خلال عمله في شركة "مبادلة للاستثمار"، حيث شغل عدداً من المناصب في مجال إدارة الاستثمارات في قطاعات أعمال متعددة، مثل العادن والتعدين، والعقارات، والضيافة، والبنية التحتية، والتكنولوجيا والزراعة. ويحظى معاليه بخبرة واسعة في المجال المصرفي والتمويل، إذ عمل في بنك الاتحاد الوطني، وشركة أبوظبي لبناء السفن، والأمانة العامة للمجلس التنفيذي لإمارة أبوظبي. يحمل معاليه درجة البكالوريوس في الحاسبة من جامعة الإمارات العربية المتحدة.

عضوية مجالس الإدارة الأخرى كما في 31 ديسمبر 2025:

- رئيس مجلس الإدارة - مؤسسة الإمارات للطاقة النووية
- رئيس مجلس الإدارة - مجموعة موانئ أبوظبي
- النائب الثاني لرئيس مجلس الإدارة - شركة الدار العقارية
- عضو مجلس إدارة غير تنفيذي - صندوق أبوظبي للتقاعد
- عضو مجلس إدارة غير تنفيذي - مجلس الذكاء الاصطناعي والتكنولوجيا المتقدمة
- عضو مجلس إدارة غير تنفيذي - جهاز الإمارات للاستثمار
- عضو مجلس إدارة غير تنفيذي - شركة "XRG"
- عضو مجلس إدارة غير تنفيذي - شركة الظاهرة القابضة
- عضو مجلس إدارة غير تنفيذي - مجموعة "تو بونت زيرو"

السيد / خليفة سلطان السويدي



الجنسية:

الإمارات العربية المتحدة

نائب رئيس مجلس الإدارة، عضو مجلس إدارة غير تنفيذي، مستقل، انتُخب أولاً لعضوية مجلس الإدارة في عام 2020، ثم انتُخب نائباً لرئيس المجلس في عام 2023.

اللجان:

رئيس) لجنة الاستراتيجية والاستثمار

مجالات الخبرة:

الاستراتيجية والاستثمارات، والطاقة (النفط والغاز)

المسيرة المهنية والخبرات والمؤهلات:

السيد / خليفة السويدي هو الشريك المدير في شركة "لونيت"، ويتمتع بخبرة تمتد لأكثر من 23 عاماً تُضاف إلى سجل الشركة. ويصفته الشريك المدير، فهو يشرف على استثمارات صندوق شركة "لونيت" وشراكاتها واستراتيجيتها. كما أنه عضو في مجلس إدارة الشركة، وعضو في لجنة الاستثمار ولجنة الإشراف.

وقبل المشاركة في تأسيس شركة "لونيت"، شغل السيد / السويدي منصب الرئيس التنفيذي لصندوق أبوظبي للتنمية، حيث تولى إدارة أصول استثمارية بقيمة تتجاوز 35 مليار دولار أمريكي معتمداً على استراتيجيات السوق الخاصة. وتقلد سابقاً منصب الرئيس التنفيذي للاستثمار في المجموعة في شركة "القابضة" (ADQ)، وقبلها شغل العديد من المناصب الإدارية العليا في شركة "مبادلة للاستثمار"، وشركة أبوظبي الوطنية للكيمياويات.

يحمل السيد / السويدي درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال من جامعة ولاية كاليفورنيا بالولايات المتحدة الأمريكية، كما أنه حائز على درجة الماجستير التنفيذي في إدارة الأعمال بتقدير امتياز من جامعة زايد.

عضوية مجالس الإدارة الأخرى كما في 31 ديسمبر 2025:

- رئيس مجلس الإدارة، وعضو مجلس إدارة غير تنفيذي مجموعة "أغذية"
- نائب رئيس مجلس الإدارة، وعضو مجلس إدارة غير تنفيذي مجموعة "موانئ أبوظبي"
- عضو مجلس إدارة غير تنفيذي، وعضو لجنة الاستراتيجية والاستثمار - مجموعة الاتحاد للطيران

السيد/ عبد العزيز عبد الله الهاجري



الجنسية: الإمارات العربية المتحدة

عضو مجلس إدارة غير تنفيذي، مستقل،
انتُخب لعضوية مجلس الإدارة في عام 2023.

اللجان:

لجنة التدقيق، ولجنة الترشيحات والمكافآت

مجالات الخبرة:

العمليات التشغيلية، والطاقة (النفط والغاز)، والاستراتيجية والاستثمارات

السيرة المهنية والخبرات والمؤهلات:

السيد/ عبد العزيز الهاجري هو أحد المديرين التنفيذيين للخضرمين، إذ يتمتع بخبرة تمتد لـ 34 عاماً في قيادة أعمال التكرير والمعالجة والتسويق في قطاع النفط والغاز. كما أن لديه سجل حافل في مجالات الإدارة التنفيذية، والعمليات التشغيلية، والخدمات الفنية في شركة بتروك أبوظبي الوطنية (أدنوك) ومجموعة شركاتها. وقبل تقاعده في أبريل 2021، تقلد منصب المدير التنفيذي لقطاع التكرير والمعالجة والتسويق والتوزيع في "أدنوك"، حيث تولى مسؤولية الإشراف على أعمال الغاز والتكرير والبتروكيماويات. وشغل الهاجري أيضاً منصب الرئيس التنفيذي لشركة أبوظبي للبولىميرات المحدودة (بروج) من عام 2007 إلى 2016.

يحمل السيد/ الهاجري درجة بكالوريوس العلوم في الهندسة الكيميائية من جامعة تكساس بالولايات المتحدة الأمريكية.

عضوية مجالس الإدارة الأخرى كما في 31 ديسمبر 2025:

عضو مجلس إدارة غير تنفيذي، ورئيس لجنة التدقيق، وعضو لجنة الاستراتيجية والاستثمار، وعضو لجنة البيئة والمجتمع والحوكمة شركة "إمستيل"

سعادة/ منصور محمد الملا



الجنسية: الإمارات العربية المتحدة

عضو مجلس إدارة غير تنفيذي، مستقل،
انتُخب لعضوية مجلس الإدارة في عام 2021.

اللجان:

لجنة التدقيق (الرئيس)، ولجنة الترشيحات والمكافآت

مجالات الخبرة:

للالية، والدمج والاستحواذ، والطاقة (النفط والغاز)، والاستراتيجية والاستثمارات

السيرة المهنية والخبرات والمؤهلات:

يشغل سعادة/ منصور محمد الملا حالياً منصب نائب الرئيس التنفيذي للمجموعة في شركة أبوظبي التنموية القابضة "القابضة" (ADQ)، ويتولى مسؤولية نمو وتطوير الشركات ضمن قطاعات الأغذية والزراعة، والنقل والخدمات اللوجستية، والخدمات اللالية، والاستثمارات العقارية فيها. ويعمل سعادة/ الملا على ضمان تماشي أعمال هذه القطاعات مع مهمة "القابضة" (ADQ) المتمثلة في توفير القيمة وتحقيق عوائد مالية مستدامة لأبوظبي. ويشغل سعادة/ الملا أيضاً منصب رئيس مجلس إدارة بنك "ويو".

وقبل ذلك، شغل سعادة/ الملا عدة مناصب قيادية، بما في ذلك العضو المنتدب والرئيس التنفيذي لمجموعة "إيدج"، وقبلها، شغل منصب رئيس الاستثمارات البديلة وعمليات الدمج والاستحواذ في "القابضة" (ADQ). وتقلد سابقاً منصب الرئيس المالي لقطاع البترول والبتروكيماويات في شركة "مبادلة للاستثمار".

يحمل سعادة/ الملا درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال (نظم المعلومات) من جامعة بورتلاند في ولاية أوريغون بالولايات المتحدة الأمريكية.

عضوية مجالس الإدارة الأخرى كما في 31 ديسمبر 2025:

- رئيس مجلس إدارة غير تنفيذي - بنك "ويو"
- عضو مجلس إدارة غير تنفيذي - مجموعة "الاتحاد للطيران"
- عضو مجلس إدارة غير تنفيذي - شركة "طيران أبوظبي"
- عضو مجلس إدارة غير تنفيذي - مجموعة "موانئ أبوظبي"
- عضو مجلس إدارة غير تنفيذي - شركة "قطارات الاتحاد"
- عضو مجلس إدارة غير تنفيذي - سوق أبوظبي العالي

السيد/ حمد عبد الله الحمادي



الجنسية: الإمارات العربية المتحدة

عضو مجلس إدارة غير تنفيذي، مستقل،
انتُخب لعضوية مجلس الإدارة في عام 2021.

اللجان:

لجنة الترشيحات والمكافآت (الرئيس)، لجنة الاستراتيجية والاستثمار؛ ولجنة الاستدامة

مجالات الخبرة:

الاستراتيجية والاستثمارات، والطاقة (الرافق)، والبنية التحتية

السيرة المهنية والخبرات والمؤهلات:

يشغل السيد/ حمد الحمادي منصب نائب الرئيس التنفيذي للمجموعة في شركة أبوظبي التنموية القابضة "القابضة" (ADQ)، ويتولى مسؤولية نمو الشركات وتطويرها ضمن قطاعات الطاقة والرافق، والرعاية الصحية وعلوم الحياة، والتصنيع للاستدامة والبنية التحتية والعياد الأساسية. ويضمن السيد الحمادي توافق هذه القطاعات مع مهمة شركة "القابضة" (ADQ) المتمثلة في توفير القيمة وتحقيق عوائد مالية مستدامة لأبوظبي.

وقبل تولي منصبه الحالي، شغل السيد/ الحمادي منصب الرئيس التنفيذي لقطاع الطاقة والرافق والتصنيع للاستدامة في شركة "القابضة" (ADQ). وشغل سابقاً منصب رئيس قسم الاستثمارات الجديدة في قطاع الرافق في شركة "مبادلة للاستثمار"، حيث قاد بنجاح مشاريع بارزة في قطاعات الرافق، والصناعة، والخدمات اللالية.

يحمل السيد/ الحمادي درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال (الحاسبة والتمويل) من كليات التقنية العليا في دولة الإمارات العربية المتحدة.

عضوية مجالس الإدارة الأخرى كما في 31 ديسمبر 2025:

- رئيس مجلس الإدارة وعضو مجلس إدارة غير تنفيذي - شركة مياه وكهرباء الإمارات
- رئيس مجلس الإدارة وعضو مجلس إدارة غير تنفيذي - شركة "إمستيل"
- عضو مجلس إدارة غير تنفيذي - مؤسسة الإمارات للطاقة النووية
- عضو مجلس إدارة غير تنفيذي للشروع المشترك مع أدنوك "تعزير"
- عضو مجلس إدارة غير تنفيذي - شركة "مدن القابضة"

السيدة/ إيمان عبد الغفور القاسم



الجنسية: الإمارات العربية المتحدة
 انتُخبت لعضوية مجلس الإدارة في عام 2023.

عضو مجلس إدارة غير تنفيذي، مستقل،
 انتُخبت لعضوية مجلس الإدارة في عام 2023.

اللجان:
 لجنة التدقيق، ولجنة الترشيحات والمكافآت

مجالات الخبرة:
 الموارد البشرية

المسيرة المهنية والخبرات والمؤهلات:

تشغل السيدة/ إيمان القاسم منصب نائب رئيس تنفيذي للموارد البشرية في شركة الإمارات العالمية للألنيوم منذ نوفمبر 2020. وهي مسؤولة تنفيذية تتمتع بخبرة عالية في مجال بناء ثقافة وبيئة العمل، التي تركز على فريق العمل والأداء العالي. وتقلدت سابقاً منصب مدير الموارد البشرية للمجموعة في شركة "بتروال الإمارات الوطنية" (إينوك)، وقبل ذلك تولت دوراً قيادياً في وحدة الموارد البشرية في كل من شركة "مبادلة للاستثمار"، وشركة "دولفين للطاقة"، وشركة "جرال موتورز".

السيدة/ إيمان القاسم حائزة على درجة الماجستير في إدارة الأعمال من جامعة "بات" بالملكة المتحدة، ودرجة بكالوريوس العلوم من الجامعة الأمريكية في الشارقة.

عضوية مجالس الإدارة الأخرى كما في 31 ديسمبر 2025:

- عضو مجلس إدارة غير تنفيذي ورئيس لجنة المكافآت، وعضو لجنة البيئة والمجتمع والحوكمة - مجموعة "إي 7" (المعروفة سابقاً باسم شركة "التحفة للطباعة والنشر")
- عضو مجلس إدارة غير تنفيذي، ورئيس لجنة الترشيحات والمكافآت - شركة "أرامكس"
- عضو مجلس إدارة غير تنفيذي - شركة "الإمارات العالمية للألنيوم - أمريكا"
- عضو مجلس إدارة تنفيذي - شركة "غينيا أومينا"

السيدة/ موزة سعيد الرميثي



الجنسية: الإمارات العربية المتحدة
 انتُخبت لعضوية مجلس الإدارة في عام 2023.

عضو مجلس إدارة غير تنفيذي، مستقل،
 انتُخبت لعضوية مجلس الإدارة في عام 2023.

اللجان:
 لجنة التدقيق

مجالات الخبرة:
 تكنولوجيا للعلوم والأمن السبراني

المسيرة المهنية والخبرات والمؤهلات:

تشغل السيدة/ موزة سعيد الرميثي حالياً منصب مدير للعلوم والأمن السبراني في شركة أبوظبي التنموية القابضة "القيضة" (ADQ)، وتتمتع بمسيرة حافلة في مجال الأمن السبراني تمتد لأكثر من 17 عاماً، حيث أسهمت بدور محوري في التعامل مع تعقيدات أمن للعلوم بفضل قيادتها الحكيمة وخبرتها المتخصصة، مما ضمن للشركة الحفاظ على مرونتها وجاهزتها في مواجهة التهديدات السبرانية للتطوّر. وقبل ذلك، شغلت العديد من المناصب الإدارية في كلٍ من متحف "الووفر أبوظبي"، ومركز أبوظبي للمنظمة والعلوم، وهيئة الإمارات للهوية.

تحمل السيدة/ موزة الرميثي درجة بكالوريوس العلوم في تكنولوجيا المعلومات (أنظمة الشبكات)، كما أنها حائزة على درجة الماجستير في العلوم في مجال تكنولوجيا المعلومات (تخصص الأمن السبراني) من جامعة زايد، أبوظبي.

عضوية مجالس الإدارة الأخرى كما في 31 ديسمبر 2025:

- عضو مجلس إدارة غير تنفيذي - مؤسسة الإمارات للطاقة النووية

السيدة/ سامية توفيق بوعزة



الجنسية: الإمارات العربية المتحدة
 انتُخبت لعضوية مجلس الإدارة في عام 2023.

عضو مجلس إدارة غير تنفيذي، مستقل،
 انتُخبت لعضوية مجلس الإدارة في عام 2023.

اللجان:
 (رئيس) لجنة الاستدامة

مجالات الخبرة:
 الاستثمارات، والاتصال للوؤسسي

المسيرة المهنية والخبرات والمؤهلات:

تشغل السيدة/ سامية بوعزة منصب الرئيس التنفيذي لمجموعة "2 بوينت زيرو" (سابقاً مجموعة "ملتيبلاني" ش.م.ع)، حيث تقود جهود التطوير الاستراتيجي للشركة ومحفظه استثماراتها التنموية في الشركات ذات العائد المرتفع، مع الحفاظ على النمو لاستدام للشركات التابعة للمجموعة.

السيدة/ بوعزة حاصلة على درجة البكالوريوس في العلوم، كما أنها حائزة على شهادات تدريب تنفيذي في الذكاء الاستراتيجي والتحول الرقمي من كلية الأعمال في جامعة هارفرد، وجامعة كامبريدج على التوالي.

عضوية مجالس الإدارة الأخرى كما في 31 ديسمبر 2025:

- عضو مجلس إدارة غير تنفيذي - شركة الإمارات لتعليم قيادة السيارات
- عضو مجلس إدارة غير تنفيذي - مجموعة "تندام"
- عضو - مجموعة "أصدقاء فن أبوظبي"



الدكتور/ كلاوس ديتير ماوباخ

الجنسية: ألمانيا عضو مجلس إدارة غير تنفيذي، مستقل، انتُخب لعضوية مجلس الإدارة في عام 2023.

اللجان:

لجنة الاستراتيجية والاستثمار، ولجنة الاستدامة

مجالات الخبرة:

الرافق، والطاقة (النفط والغاز)، والاستراتيجية والاستثمارات

السيرة المهنية والخبرات والمؤهلات:

شغل الدكتور كلاوس ديتير ماوباخ سابقاً منصب الرئيس التنفيذي لشركة (Uniper) حتى شهر مارس 2023، وقبل ذلك تولى منصب رئيس للجلس الإشرافي في نفس الشركة، ومنصب عضو في مجلس إدارة شركة (Fortum)، وفي السنوات السابقة، شغل العديد من المناصب التنفيذية العليا، من بينها الرئيس التنفيذي لشركة (Encavis AG)، وعضو مجلس إدارة (E.ON SE).

درس الدكتور/ ماوباخ الهندسة الكهربائية في جامعة فورتال وحصل على درجة الدكتوراه عام 1994.

عضوية مجالس الإدارة الأخرى كما في 31 ديسمبر 2025:

عضو مجلس إدارة غير تنفيذي - شركة (DAH Group) بمدينة أوراننبورغ في ألمانيا.



السيد/ كريستوفر جيفري فينلايسون

الجنسية: المملكة المتحدة عضو مجلس إدارة غير تنفيذي، انتُخب لعضوية مجلس الإدارة في عام 2023.

اللجان:

لجنة الاستراتيجية والاستثمار، ولجنة الاستدامة

مجالات الخبرة:

الرافق، والطاقة (النفط والغاز)، والاستراتيجية والاستثمارات

شغل السيد/ كريستوفر جيفري فينلايسون سابقاً منصب رئيس مجلس الإدارة في كلٍ من شركة (TGS ASA)، وشركة (Siccar Point Energy)، وشركة (Interoil Corporation). وشغل منصب الرئيس التنفيذي لمجموعة (BG)، بعد مسيرة مهنية امتدت لـ 33 عاماً مع شركة (Shell).

يحمل السيد/ فينلايسون درجة البكالوريوس في الفيزياء والجيولوجيا من جامعة مانشستر بالمملكة المتحدة.

عضوية مجالس الإدارة الأخرى كما في 31 ديسمبر 2025: لا يوجد



السيد/ جاسم حسين ثابت

الجنسية: الإمارات العربية المتحدة عضو مجلس إدارة تنفيذي، انتُخب لعضوية مجلس الإدارة في عام 2019.

اللجان:

لا يوجد

مجالات الخبرة: الرافق، والطاقة (النفط والغاز)، العمليات التشغيلية، والاستراتيجية والاستثمارات

شغل السيد/ جاسم حسين ثابت منصب الرئيس التنفيذي للمجموعة والعضو المنتدب في "طاقة" منذ يوليو 2020. وقد انتُخب لعضوية مجلس إدارتها لأول مرة في عام 2019، وهو خبير مخضرم في قطاع الطاقة بفضل ما يتمتع به من خبرات واسعة تمتد لأكثر من عقدين من الزمن.

وقبل انضمامه إلى "طاقة"، شغل منصب الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب لمؤسسة "أبوظبي للطاقة"، حيث حرص على تكريس ما تملكه المؤسسة من أصول وموارد ضمن مختلف مراحل سلسلة القيمة لدعم جهود التحول في قطاع الرافق في دولة الإمارات العربية المتحدة. وقبل ذلك، شغل منصب الرئيس التنفيذي للشركة الوطنية للتبريد المركزي (تبريد)، التي نجح في زيادة قدرتها الإنتاجية وحقق النمو في إيراداتها.

يحمل السيد/ جاسم درجة البكالوريوس في الهندسة الميكانيكية من جامعة سانت مارتن في الولايات المتحدة الأمريكية.

عضوية مجالس الإدارة الأخرى:

- عضو مجلس إدارة غير تنفيذي، وعضو لجنة التدقيق والمخاطر والامتثال - مجموعة "الاتحاد للطيران"
- عضو مجلس إدارة غير تنفيذي، وعضو لجنة الاستراتيجية والاستثمار، ولجنة التدقيق والمخاطر - مجموعة "موانئ أبوظبي"
- عضو مجلس إدارة غير تنفيذي، وعضو لجنة الاستدامة والاستراتيجية والاستثمار - شركة "أبوظبي لطاقة المستقبل" (مصدر)

4.3 تداولات أعضاء مجلس الإدارة للأسهم

يعرض الجدول التالي أسهم الشركة التي يمتلكها أعضاء مجلس الإدارة الحاليون. وتجدر الإشارة إلى أنه لم تجر أي تداولات على أسهم الشركة من جانب أعضاء مجلس الإدارة أو زوجاتهم أو أبنائهم خلال عام 2025.

عضو مجلس الإدارة	عدد الأسهم المملوكة (حق تاريخ 31 ديسمبر 2025)	إجمالي معاملات البيع	إجمالي معاملات الشراء
معالي / محمد حسن السويدي	-	-	-
السيد/ خليفة سلطان السويدي	-	-	-
السيد/ عبد العزيز عبد الله الهاجري	124	-	-
سعادة/ منصور محمد الملا	-	-	-
السيد/ حمد عبد الله الحمادي	-	-	-
السيدة/ إيمان عبد الغفور القاسم	-	-	-
السيدة/ موزة سعيد الرميثي	6,000	-	-
السيدة/ سامية توفيق بوعدة	-	-	-
الدكتور/ كلاوس ديتير ماوباخ	-	-	-
السيد/ كريستوفر جيفري فينلايسون	-	-	-
السيد/ جاسم حسين ثابت	-	-	-

امثالاً للوائح هيئة الأوراق المالية والسلع، تعمل وحدة الأخلاقيات المهنية والالتزام في "طاقة" على إدارة سجل الأشخاص المسجلين ("السجل")، الذي يضم الممتلكات والمعاملات الخاصة بالأشخاص المقيدين وأقاربهم في ما يتعلق بالأوراق المالية للمجموعة. ويخضع السجل لمراجعة ربع سنوية من جانب مكتب الأخلاقيات المهنية والالتزام في المجموعة بالتعاون مع إدارة علاقات المستثمرين وأمين سر مجلس الإدارة، وذلك بهدف ضمان تحديث السجل ومتابعة امتثال جميع التعاملات لسياسة "تعاملات الأشخاص المطلعين" التي تتبعها الشركة مع القوانين واللوائح المعمول بها. ويتاح السجل لاطلاع كل من هيئة الأوراق المالية والسلع، وسوق أبوظبي للأوراق المالية على النحو المطلوب.

4.4 تدريب مجلس الإدارة والبلجان المنبثقة عنه

ظلّ التدريب المستمر الذي يتلقاه مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه عنصراً أساسياً في برنامج الحوكمة لدى شركة "طاقة" في عام 2025. وتُنظّم الدورات التدريبية لضمان بقاء أعضاء مجلس الإدارة على دراية تامة بأبرز المستجدات في القطاع، والأولويات التشغيلية، والمخاطر الناشئة، فضلاً عن المتطلبات التنظيمية وتوقعات الحوكمة المتطورة. وتسهم هذه الدورات في تعزيز ممارسة التحديّ البناء، ودعم اتخاذ القرارات المستنيرة، والارتقاء بمستوى الإشراف على الحوكمة.

وخلال العام، تلقى المجلس ولجانه تدريباً مخصصاً، كلٌّ في نطاق اختصاصه. وشملت موضوعات التدريب مرونة الشبكة وجاهزية البنية التحتية، وحوكمة الأمن السيبراني، وديناميكيات سوق المياه العالمية، والتوجهات التنظيمية وتوقعات المستثمرين في مجال المعايير البيئية والاجتماعية والحوكمة، إضافة إلى التطورات الأوسع نطاقاً المتعلقة بالاستدامة. وقُدِّمت كل دورة من خلال خبراء متخصصين في القطاع وشركات استشارية ومؤسسات مالية رائدة، مما يضمن توفير رؤى ذات صلة وموثوقة.

ويضمن هذا النهج الاستباقي للتعليم المستمر أن تظل المعرفة الجماعية للمجلس متوافقة مع الأهداف الاستراتيجية لشركة "طاقة" وطبيعة مخاطرها وسياقها التشغيلي، مما يعزز قدرة المجلس على أداء مسؤولياته بكفاءة وفعالية. وفيما يلي تفاصيل الجلسات التدريبية، بما في ذلك المتحدثين والموضوعات والمحاور المتناولة.

الموضوع ومحاوره الرئيسية	المتحدث / المحاور	وسيلة التدريب	الفعالية التدريبية
تمحورت الجلسة التدريبية حول الفرصة المتاحة لشركة "طاقة" لتقييم مرونة شبكة أبوظبي وضمان جاهزيتها في ظل مشهد قطاع الكهرباء المتغير، وذلك على خلفية انقطاع الخدمة في شبه الجزيرة الأيبيرية. وتناولت الجلسة تحليلاً للعوامل المساهمة واعتبارات جاهزية الشبكة.	<ul style="list-style-type: none"> بروس ستيدال، الرئيس التنفيذي للعمليات، "طاقة لشبكات النقل" د. عفيف سيف الياضي، الرئيس التنفيذي، "طاقة لشبكات النقل" 	جلسة افتراضية	مجلس الإدارة
تمحورت الجلسة حول سبل إدارة حوكمة الأمن السيبراني، وقدمت نظرة عامة عملية لجنة التدقيق، مع تسليط الضوء بشكل خاص على معيار ضمان المعلومات في دولة الإمارات العربية المتحدة.	محمد الأعرج، شريك، شركة "إرنست آند يونغ لاستشارات المخاطر"	جلسة افتراضية	لجنة التدقيق
تناولت الجلسة جوانب متعددة متعلقة بقطاع المياه، بما في ذلك الأبعاد الجيوسياسية العالمية للقطاع، والنظرة المستقبلية للسوق العالمي للمياه، إلى جانب الديناميكيات والفرص المتعلقة بها.	<ul style="list-style-type: none"> هاني طعمة، شريك - شركة "كبرني" رودولف لوهيمير، شريك - شركة "كبرني" إلياس العقيلي، مدير رئيسي - شركة "كبرني" 	جلسة افتراضية	لجنة الاستراتيجية والاستثمار
<ul style="list-style-type: none"> المستجدات حول الآراء والتوجهات الحديثة في مسار التحول نحو الطاقة النظيفة تطور اللوائح التنظيمية لتقارير المعايير البيئية والاجتماعية والحوكمة في أوروبا المشهد العام للتخطيط للتحول نحو الحيد الناحي في القطاع الصربي مستجدات أسواق رأس المال للديون المستدامة، بما يشمل توجهات المستثمرين المتعلقة بالمعايير البيئية والاجتماعية والحوكمة 	<ul style="list-style-type: none"> كاثي شبيرد، العضو المنتدب، والرئيسة العالمية لقسم الخدمات المصرفية المتعلقة بالتحول إلى الطاقة النظيفة، ومديرة قسم الخدمات المصرفية المتعلقة بقطاع الموارد الطبيعية في المملكة المتحدة إيلان جاكوبس، العضو المنتدب، رئيس قسم الشؤون الحكومية في المملكة المتحدة ناصر مالك، العضو المنتدب، ورئيس قسم الخدمات المصرفية، الاستدامة والتحويلات للمؤسسية سنا ميهرا، مديرة، ورئيسة قسم أسواق رأس مال، الديون المستدامة في أوروبا والشرق الأوسط وأفريقيا 	جلسة افتراضية	لجنة الاستدامة

4.5 أنشطة مجلس الإدارة

يتولى مجلس الإدارة المسؤولية العامة للتوجيه والإشراف وإدارة الشركة بما يتوافق مع ميثاق مجلس الإدارة، الذي ينص على الأدوار والمسؤوليات والمهام والسلطات الموكلة إلى الأعضاء بشكل جماعي وفردى، ويمثل المرجع الأساسي لحوكمة المجلس.

يعمل المجلس - في إطار أدائه لمسؤولياته - على دراسة المسائل الخاضعة لاختصاصه ويتخذ قراراته بشأنها وفقاً لإطار تفويض الصلاحيات بالمجموعة. وخلال العام، عقد المجلس ستة (6) اجتماعات للنظر في مجموعة من المسائل الاستراتيجية

والتشغيلية والمالية والمتعلقة بالحوكمة. ويوضح الجدول أدناه ملخصاً لما تم النظر فيه خلال هذه الاجتماعات، بما في ذلك سجلات حضور الأعضاء.

الرقم المتسلسل	تاريخ اجتماع المجلس	المواضيع الرئيسية المطروحة	معالي / محمد	السيد / خليفة	السيد / عبد	سعادة / منصور	السيد / حمد	السيدة / إيمان	السيدة / موزة	السيدة / سامية	الدكتور / كلوس	السيد / كريستوفر	السيد / جاسم	
1	12 فبراير 2025	<ul style="list-style-type: none"> اعتماد البيانات المالية الموحدة للدقيقة للسنة المالية 2024 مراجعة آخر المستجدات بشأن تقرير الإدارة للسنة المالية 2024 اعتماد نتائج معايير تقييم الأداء للمجموعة لعام 2024 اعتماد معايير تقييم الأداء للمجموعة لعام 2025 اعتماد مراجعة المخاطر لنهاية عام 2024 المصادقة على الأمور الخاصة بالجمعية العمومية السنوية المصادقة على سداد توزيعات الأرباح النهائية لعام 2024 المصادقة على تعيين الدفق الخارجي لعام 2025 	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	
2	06 مارس 2025	<ul style="list-style-type: none"> المصادقة على أتعاب أعضاء مجلس إدارة "طاقة" واللجان المنتهية عنه لعام 2024 اعتماد مكافأة أداء لوظفي "طاقة" لعام 2024 اعتماد مسائل متعلقة بالوارد البشرية لمجموعة "طاقة" 	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	
3	14 مايو 2025	<ul style="list-style-type: none"> اعتماد البيانات المالية للربع الأول من عام 2025 مراجعة آخر المستجدات بشأن التوقعات ربع السنوية لعام 2025 مراجعة آخر المستجدات بشأن معايير تقييم الأداء للمجموعة للربع الأول من عام 2025 اعتماد سداد الدفعة الأولى من توزيعات الأرباح الرحلية مراجعة آخر المستجدات بشأن مخاطر المجموعة 	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	
4	13 أغسطس 2025	<ul style="list-style-type: none"> اعتماد البيانات المالية للربع الثاني من عام 2025 مراجعة آخر المستجدات بشأن التوقعات ربع السنوية لعام 2025 مراجعة آخر المستجدات بشأن معايير تقييم الأداء للمجموعة للنصف الأول من عام 2025 اعتماد سداد توزيعات الأرباح الرحلية مراجعة آخر المستجدات بشأن معايير تقييم الأداء للمجموعة للربع الثاني من عام 2025 مراجعة آخر المستجدات بشأن مخاطر المجموعة 	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	
5	12 نوفمبر 2025	<ul style="list-style-type: none"> اعتماد البيانات المالية للربع الثالث من عام 2025 اعتماد سداد توزيعات الأرباح الرحلية مراجعة آخر المستجدات بشأن التوقعات ربع السنوية لعام 2025 مراجعة آخر المستجدات بشأن معايير تقييم الأداء للمجموعة في الربع الثالث من عام 2025 اعتماد موازنة عام 2026 والخطة الخمسية مراجعة آخر المستجدات بشأن مخاطر المجموعة 	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح
6	11 ديسمبر 2025	<ul style="list-style-type: none"> مراجعة آخر المستجدات بشأن مستويات السلامة في المجموعة وقطاعات الأعمال 	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	ح	
الاجتماعات التي تم حضورها			6/6 (%100)	6/6 (%100)	6/6 (%100)	6/6 (%100)	6/6 (%100)	6/6 (%100)	6/6 (%100)	6/6 (%100)	6/6 (%100)	6/6 (%100)	6/6 (%100)	

4.6 الإحاطة والإبلاغ بشأن المخاوف الحرجة

GRI 2-16

وضعت "طاقة" إطاراً متكاملًا للتواصل والتصعيد يهدف إلى ضمان تحديد المخاوف الحرجة، والمخاطر الجوهرية، والمسائل المهمة، وبالتالي تصعيدها ومعالجتها عبر قنوات الحوكمة المناسبة بصورة منتظمة وبأسرع وقت. ويندرج هذا الإطار ضمن ترتيبات المجموعة لإدارة المخاطر، والرقابة الداخلية، والأخلاقيات المهنية والالتزام، مما يدعم ممارسة الإشراف الفعال واتخاذ القرارات المستنيرة على مستوى مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية العليا.

وفي إطار مسؤولياته الإشرافية، يتلقى المجلس تقارير منتظمة من الإدارة تتناول التطورات الاستراتيجية والتشغيلية، ومستويات التعرض للمخاطر الجوهرية، وأبرز القضايا الداخلية والخارجية التي تؤثر على المجموعة. وتمكن هذه التقارير المجلس من

مراقبة المخاطر الناشئة والقائمة، وتقييم تأثيرها المحتمل، وتقديم التوجيه المناسب حيال القضايا التي تتطلب المناقشة أو المراجعة أو اتخاذ القرار. ويجري تصعيد القضايا التي تُصنف على أنها مهمة وفقاً لبروتوكولات الحوكمة والتصعيد المعتمدة، لضمان الوضوح والمساءلة المناسبين.

وعلى مستوى الإدارة التنفيذية العليا، يُطبق إطار إبلاغ مواز لتابعة الأداء التشغيلي، ومؤشرات المخاطر، وفعالية الضوابط على مستوى المجموعة. ويسهم هذا الإطار في الكشف المبكر عن المخاوف الحرجة وإدارتها، ويضمن التوافق التام بين الإشراف التشغيلي، وأنشطة إدارة المخاطر، والحوكمة على مستوى المجلس.

4.7 كفاءة مجلس الإدارة وتقييم الأداء

يلتزم مجلس الإدارة بالحفاظ على أعلى معايير الفعالية والمساءلة والأداء في اضطلاعهم بمسؤولياتهم. ولدعم هذا الالتزام، وضع مجلس الإدارة إطاراً منظماً للتقييم، صُمم خصيصاً لقياس مدى فعالية المجلس ولجانه وأعضائه، فضلاً عن تعزيز التحسين المستمر في ممارسات الحوكمة.

وقد أُسندت مهمة الإشراف على فعالية المجلس وتقييم الأداء لبلجنة الترشيحات والكافآت التي تتولى مسؤولية إدارة سياسة تقييم أداء أعضاء مجلس الإدارة. وتحدد هذه السياسة المبادئ والنطاق، والمنهجية المتبعة لتقييم أداء المجلس، وتضمن إجراء عملية التقييم بصورة منهجية وموضوعية وشفافة.

إضافة إلى ذلك، تعتمد "طاقة" آليات رسمية خاصة بالأخلاقيات المهنية والالتزام وتلقي الشكاوى، مما يتيح لأصحاب الصلحة الداخليين والخارجيين الإبلاغ عن أي مخاوف أو شكاوى أو مخالفات محتملة. وتضمن هذه الآليات توفير إطار منظم للإبلاغ والتحقيق في البلاغات وحلها مع توفر مسارات تصعيد محددة إلى الإدارة، وعند الحاجة، إلى مجلس الإدارة أو لجانه المعنية. ويعمل هذا النهج على ترسيخ الشفافية والمساءلة والنزاهة، ويكفل الإبلاغ عن أي قضايا جوهرية ترتبط بالسلوك أو الالتزام أو المخاطر، والتعامل معها بصورة متسقة وفعالة على مستوى المجموعة.

4.8 مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

تُحدد مكافآت أعضاء مجلس الإدارة استناداً إلى النظام الأساسي للشركة وسياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة، وهما الأساس الذي يحدد مبادئ وهيكل وإجراءات اعتماد تعويضات المجلس. وقد صُمم إطار المكافآت بما يعزز المساءلة، ويعكس حجم المسؤوليات والوقت الذي يكرسه أعضاء المجلس، ويضمن مواءمة حوافزهم مع مصالح المساهمين على المدى الطويل، مع الالتزام بالتطلبات التنظيمية المعمول به.

ووفقاً لهذا الإطار، تُقترح مكافآت مجلس الإدارة وتُأبى لجانته في صورة مبلغ إجمالي. وتخضع المكافآت المقترحة للمراجعة والمصادقة عليها من جانب لجنة الترشيحات والمكافآت ومجلس الإدارة قبل عرضها على المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية للموافقة عليها، وذلك بما يتماشى مع التطلبات القانونية ومتطلبات الحوكمة المعمول بها.

وافق مجلس الإدارة في اجتماعه للتعقد بتاريخ 5 مارس 2026 على اقتراح مكافأة أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنتهية عنه بمبلغ إجمالي قدره 29,310,000 درهم إماراتي عن السنة المالية 2025، ويظل هذا الاقتراح خاضعاً لموافقة المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية السنوي القادم، والمقرر عقده في تمام الساعة الثالثة من بعد ظهر يوم الخميس، 12 مارس 2026.

وتُجمع نتائج التقييم وتُعرض بصفة إجمالية ودون الكشف عن هوية المشاركين على لجنة الترشيحات والكافآت وعلى مجلس الإدارة. وتتم مناقشة المخرجات الرئيسية وإجراءات التحسين المتفق عليها ويتم مراقبتها لدعم الارتقاء المستمر بأداء المجلس وفعالية حوكمته.

4.9 أمين سر مجلس الإدارة

يؤدي أمين سر مجلس الإدارة دوراً أساسياً في نجاح عمل المجلس ولجانه، وبشكل حلقة وصل رئيسية للحوكمة بين المجلس والإدارة التنفيذية العليا. ويسهم هذا الدور في انتظام عمل المجلس ولجانه ويضمن تطبيق ممارسات الحوكمة بشكل متناسق تماشياً مع القوانين واللوائح المعمول بها وإطار الحوكمة المؤسسية لشركة "طاقة".

ويتولى أمين سر مجلس الإدارة مسؤولية تقديم المشورة للمجلس بشأن المسائل المتعلقة بالحوكمة والإجراءات، ودعم إعداد وإدارة اجتماعات المجلس ولجانه، وتسهيل الامتثال للمتطلبات القانونية، والتنظيمية، وأطر الحوكمة الداخلية. ويتلقى أمين سر مجلس الإدارة دعم من فريق حوكمة مؤهل يتمتع بخبرة في الحوكمة المؤسسية والامتثال للوائح التنظيمية ودعم المجلس، مما يمكن المجلس من أداء مسؤولياته بفعالية وكفاءة.

يتولى أمين سر مجلس الإدارة المسؤوليات الرئيسية التالية:

- ◀ **إدارة شؤون المجلس ولجانه:** دعم إعداد جداول الأعمال، والمذكرات، والمحاضر، والقرارات، وضمان توثيق سجلات المجلس ولجانه وحفظها بصورة دقيقة ومنظمة.
- ◀ **التوجيه والاستشارة في ما يتعلق بالحوكمة:** تقديم المشورة للمجلس ولجانه بشأن مسائل الحوكمة المؤسسية، وواجبات أعضاء المجلس، وتطبيق سياسات وإجراءات الحوكمة.
- ◀ **الامتثال للوائح التنظيمية والحوكمة:** دعم الالتزام بالقوانين واللوائح المعمول بها ومتطلبات الإدراج وأطر الحوكمة الداخلية.
- ◀ **إدارة تعارض المصالح:** المساعدة في تحديد حالات تعارض المصالح الفعلية أو المحتملة والإفصاح عنها وإدارتها وفقاً لممارسات الحوكمة المعمول بها.
- ◀ **دعم فاعلية المجلس:** دعم عمليات تقييم أداء المجلس وتطويره، بما في ذلك تسويق تقييمات المجلس ومراقبة تنفيذ إجراءات التحسين المتفق عليها.

لذلك، فإن تعيين أو عزل أمين سر مجلس الإدارة هي أمور يختص بها مجلس الإدارة وحده، مما يعزز استقلالية أمين سر مجلس الإدارة ومسؤوليته أمام المجلس ككل.

"نحن ملتزمون بالحفاظ على تطبيق أعلى معايير الحوكمة، والامتثال، والنزاهة المهنية في جميع جوانب عملياتنا. وبظل إطار العمل القانوني والحوكمة عندنا الركائز الأساسية التي تدعم مرونة المجموعة ومساءلتها ونجاحها على الأمد الطويل. ونسعى من خلال تعزيز ثقافة الشفافية والمسؤولية إلى أن يكون نمو "طاقة" مستداماً وخاضعاً لحوكمة رشيدة، مع الحفاظ على ثقة أصحاب الصلحة لدينا."



محمد عدنان شرفي

رئيس الشؤون القانونية
وأمين سر مجلس الإدارة

4.10 تفويض الصلاحيات

اعتمد مجلس الإدارة إطار سياسة تفويض الصلاحيات للمجموعة مصمماً لدعم الحوكمة الفعالة، وتعزيز الكفاءة باتخاذ القرارات، وترسيخ المساءلة الواضحة على امتداد مجموعة "طاقة". ويضع هذا الإطار نظاماً مهيكلاً لتفويض الصلاحيات مع احتفاظ المجلس بالإشراف المناسب على المسائل ذات الأهمية الاستراتيجية، والمالية، والأخرى المتعلقة بالمخاطر.

يحدد إطار تفويض الصلاحيات النقاط التالية بوضوح:

- المسائل المتعلقة بالمساهمين ومجلس الإدارة؛
- الصلاحيات التي يفوضها مجلس الإدارة للجائه؛ و
- الصلاحيات المفوضة للإدارة التنفيذية العليا لتيسير الشؤون الإدارية والعمليات اليومية للمجموعة.

يأخذ هيكل إطار التفويض طبيعة متدرجة تضمن اتخاذ القرارات في مستوى الصلاحية المناسب بما يتماشى مع النموذج التشغيلي للمجموعة، وقدرتها على تحمل المخاطر ومتطلبات الحوكمة.

كما يتم تحديد حدود الصلاحيات المالية وغير المالية استناداً إلى حجم المجموعة ومدى تعقيد أعمالها وأهدافها الاستراتيجية، مع مراعاة القوانين المعمول بها والمتطلبات التنظيمية والوثائق التأسيسية. وقد جرى تصميم هيكل الصلاحيات على نحو يكفل الفصل السليم بين المسؤوليات، ويرسخ الشفافية في آليات اتخاذ القرار، ويُفَعِّل الرقابة الداخلية، توازياً مع ضمان سلاسة تنفيذ أنشطة الأعمال والاستراتيجيات المعتمدة.

ويستند إطار التفويض إلى آليات واضحة للمسائل المحفوظة، وبروتوكولات التصعيد، وترتيبات مراقبة الامتثال لضمان شمولية التطبيق على مستوى المجموعة. ويخضع الالتزام بالصلاحيات المفوضة لرقابة مستمرة، بما في ذلك المراجعة والتأكيد الدوريين، لدعم الحوكمة الفعالة وإدارة المخاطر.

وتتم مراجعة الإطار وتحديثه حسب الضرورة بما يعكس التغيرات في الهيكل التشغيلي للمجموعة، وأولوياتها الاستراتيجية، وبيئتها التنظيمية، وذلك لضمان بقاء ترتيبات التفويض مناسبة وفعالة ومتوافقة مع معايير الحوكمة في "طاقة". واعتباراً من 1 يناير 2025، خضعت مصفوفات تفويض الصلاحيات المطبقة على الشركات التابعة لمجموعة "طاقة" في قطاعي النقل والتوزيع للمراجعة لتأخذ بعين الاعتبار اندماج شركتي التوزيع السابقتين وما ترتب على ذلك من تأسيس قطاع أعمال مستقل لكل من أعمال التوزيع وشبكات النقل.



المبادئ التوجيهية الحوكمة

يعتمد تفويض الصلاحيات على النموذج التشغيلي للمجموعة، إلى جانب أفضل ممارسات الحوكمة المؤسسية ومتطلبات إشراف مجلس الإدارة، والقوانين، واللوائح والوثائق التأسيسية المعمول بها (مثل النظام الأساسي واتفاقيات المشاريع المشتركة).

النموذج التشغيلي

تدرج الصلاحيات حسب النموذج التشغيلي للمجموعة للشركات التابعة الخاصة للسيطرة وغير الخاصة للسيطرة على مستوى المجموعة.

الأهمية المالية

توضع حدود الصلاحيات المالية وفقاً لتحليل يأخذ بعين الاعتبار طموح المجموعة من حيث النمو وإيراداتها وأهدافها الاستثمارية بما يتماشى مع خطة العمل المعتمدة من المجموعة وتحليل قيمة التعاملات المالية بالمقارنة مع عددها.



الصلاحيات الصلاحيات الاستراتيجية

- الحوكمة
- تطوير الأعمال
- عمليات الدمج والاستحواذ
- الاستراتيجية وإعداد تقارير الأداء

صلاحيات الموارد البشرية

التعيينات

- المكافآت
- تخطيط القوى العاملة
- إدارة الكفاءات

الصلاحيات المالية

- سلسلة التوريد
- إدارة المشاريع
- الشؤون القانونية
- الخزينة
- الميزانية
- الحاسبة



أصحاب الصلاحيات مجموعة "طاقة"

- المساهمون
- مجلس الإدارة
- اللجان المنبثقة عن المجلس
- الإدارة ولجان الإدارة

وحدات الأعمال بما في ذلك الشركات التشغيلية

- الرؤساء التنفيذيون لوحدات الأعمال

5. اللجان المنبثقة عن المجلس

وقد شكّل مجلس إدارة "طاقا" أربع لجان:

وهي لجنة التدقيق، ولجنة الترشيحات والمكافآت، ولجنة الاستراتيجية والاستثمار، ولجنة الاستدامة، وكل منها له ميثاقه التفصيلي الذي يُحدد دور كل لجنة ومسؤولياتها وصلاحياتها.

يتمتع مجلس الإدارة بصلاحيّة إنشاء لجان منبثقة عنه. ومن خلال ذلك، يفوض المجلس اللجان المنبثقة عنه في بعض الوظائف من دون التنازل عن مسؤولياته الخاصة. تمثل اللجان المنبثقة عن المجلس آلية فعالة لتوزيع العمل بين أعضاء مجلس الإدارة عن طريق تنظيم المسؤوليات في مجموعات محددة، مما يسمح بمشاركة أشمل، وإشراف متخصص، واتخاذ قرارات فعالة. ويضمن هذا الهيكل التفويضي أن يتمكن المجلس من الإدارة الفعالة من دون أن تُثقل التفاصيل التشغيلية كاهله.

لجنة التدقيق

لجنة الترشيحات والمكافآت

لجنة الاستدامة

لجنة الاستراتيجية والاستثمار

اللجان المنبثقة عن المجلس



5. اللجان المنبثقة عن المجلس



5.1 لجنة التدقيق

تضطلع لجنة التدقيق بدور محوري في مساعدة مجلس الإدارة في أداء مهامه الرقابية، لا سيما في ما يتعلق بفعالية نظام الرقابة الداخلية في شركة "طاقة". ويتضمن ذلك:

وترد تفاصيل اختصاصات لجنة التدقيق في ميثاقها الذي يخضع للمراجعة السنوية ويمكن الاطلاع عليه في الموقع الإلكتروني للشركة. ووفقاً لهذا الميثاق، تتألف لجنة التدقيق من ثلاثة من أعضاء مجلس الإدارة غير تنفيذيين على الأقل، على أن يكون أغلبية الأعضاء من المستقلين. ومن المتوقع أن يكون جميع أعضاء اللجنة على دراية بالأمور المالية والمحاسبية.

ضمان الامتثال للمتطلبات التنظيمية والقانونية؛



تقييم النهج المتبع في إدارة المخاطر المالية والتشغيلية؛



الإشراف على قسم إدارة المخاطر، وإدارة التدقيق الداخلي، ووحدة الأخلاقيات المهنية والالتزام، وعلى المدقق الخارجي.



ضمان نزاهة التقارير المالية؛



أ. أعضاء لجنة التدقيق

يقر رئيس لجنة التدقيق بمسؤوليته عن تنفيذ المتطلبات والمهام المحددة في ميثاق اللجنة، بما يشمل مراجعة أساليب عمل اللجنة لضمان فعالية الأداء.



ب. تقرير من رئيس لجنة التدقيق

وفقاً لمتطلبات دليل الحوكمة، نستعرض فيما يلي بياناً تفصيلياً بالأنشطة والأمور المهمة التي راجعتها وراقبتها لجنة التدقيق في عام 2025:

البيانات المالية ومعاملات الأطراف ذات العلاقة:

في إطار المصادقة ربع السنوية للنتائج والبيانات المالية، عقدت لجنة التدقيق مناقشات مع الإدارة والمدققين الخارجيين حول المسائل الهامة التي تم تسليط الضوء عليها في الربع، وحول الخلاصات المشتركة التي توصلوا إليها في تلك المسائل. تضمنت الأمور المهمة خلال عام 2025 ما يلي:

- انخفاض القيمة والشطب لعام 2025
- الاعتراف بالحد الأقصى للإيرادات المسموح بها (MAR)
- تصنيف الأصول للعروضه للبيع - "طاقة الهند" (نيفيلي)
- ضريبة الدخل على الشركات في الإمارات العربية المتحدة والإقرار الضريبي للبترول في "طاقة بريتاني"

في إطار مراجعة البيانات المالية والمصادقة عليها، تراجع لجنة التدقيق جميع المعاملات التي تمت مع الأطراف المعنية، والتي تُعرض بالتفصيل في الملاحظات المرفقة بالبيانات المالية السنوية المدققة للشركة عن عام 2025.

مراقبة فعالية التدقيق الداخلي:

تعمل لجنة التدقيق، في إطار اختصاصاتها، على مراقبة فعالية إدارة التدقيق الداخلي بالمجموعة من خلال الاعتماد السنوي لخططها التدقيقية واستراتيجيتها ومعايير تقييمها، وتعتمد اللجنة أيضاً جميع الموارد المخصصة لهذه الإدارة بما يشمل تنظيمها وميزانياتها لضمان الحفاظ على استقلاليتها، وتتولى اللجنة كذلك تقييم أداء المدير التنفيذي للتدقيق الداخلي على أساس سنوي.

مراجعة تقارير المخاطر المتوسطة والعالية الصادرة عن إدارة التدقيق الداخلي وتحديد أسباب الضعف/الإخفاق:

تقدم إدارة التدقيق الداخلي تقارير ربع سنوية إلى لجنة التدقيق لمراجعتها، والتي تتضمن ما يلي:

- نظرة عامة على نتائج التدقيق الداخلي للربع والتي تشمل العمليات المدققة وعدد الضوابط التي تم فحصها ونتائج التدقيق من حيث الأرقام والتقييمات. بالإضافة إلى ذلك، تُدرج نتائج التدقيق لكل مهمة في التحديث. تُقدّم نتائج التدقيق لكل مهمة وثناؤش خلال اجتماعات لجنة التدقيق؛ و
- ملخصات تنفيذية لنتائج كل تقرير تدقيق.

علاوة على ذلك، يحق للجنة التدقيق الوصول إلى جميع تقارير ونتائج التدقيق الداخلي عبر منصة إلكترونية مخصصة.

خطة العمل التصحيحية في حال التقصير في الرقابة الداخلية:

تُنفذ عملية تتبع للإجراءات ربع السنوية للتحقق من حالة تنفيذ الإجراءات التي اتخذتها الإدارة والنتيجة عن عمليات التدقيق الداخلي. تتضمن هذه العملية التحقق من إتمام الإجراءات وتبرير أي تأخيرات. تخضع الإجراءات المتأخرة للتقييم بناءً على التعرض للمخاطر وتُعرض على لجنة التدقيق، وتشمل تصنيف المخاطر والتقدم وتواريخ الإكمال المتوقعة.

مراقبة تعيين مدقق الحسابات الخارجي وفعاليتها واستقلاليته:

تراقب لجنة التدقيق استقلالية عملية التدقيق الخارجي وفعاليتها من خلال تأكيدات ربع سنوية على الاستقلالية يقدمها مدقق الحسابات الخارجي إلى جانب تحديثات منتظمة تُقدّم إلى اللجنة حول عملية التدقيق والخطة السنوية.

في عام 2025، اعتمدت لجنة التدقيق السياسة المحدثة لاستخدام الخدمات غير التأكيدية التي يقدمها مدقق الحسابات الخارجي للمجموعة بهدف تحسين حوكمة الخدمات غير التأكيدية التي يمكن لشركة التدقيق أو الشركات التابعة لشبكتها تقديمها إلى "طاقة" أو الجهات الخاضعة لسيطرتها خلال فترة عمله كمدقق حسابات قانوني لمجموعة "طاقة".

5. اللجان المنبثقة عن المجلس / اللجان المنبثقة عن المجلس

ج. سجلات نشاط اجتماعات اللجنة والحضور

الرقم التسلسلي	تاريخ الاجتماع	المواضيع الرئيسية المطروحة	حضور أعضاء اللجنة			
			السيدة/ موزة الرميثي	السيدة/ إيمان القاسم	السيد/ عبد العزيز الهاجري	سعادة/ منصور الملا
1	11 فبراير 2025	<ul style="list-style-type: none"> المصادقة على النتائج والبيانات المالية لعام 2024 جلسة مغلقة مع اللدقق الخارجي الموافقة على الاستعانة بالمدققين الخارجيين لتقديم الخدمات غير المتعلقة بالتدقيق المصادقة على المراجعة الختامية لمخاطر المجموعة لعام 2024 الموافقة على تقرير أداء لجنة التدقيق لعام 2024 	ح	ح	ح	ح
2	25 فبراير 2025	<ul style="list-style-type: none"> مراجعة آخر المستجدات بشأن التدقيق الداخلي للربع الرابع من عام 2024 مراجعة آخر المستجدات بشأن تقرير التدقيق الداخلي السنوي لعام 2024 الموافقة على استراتيجية التدقيق الداخلي لعام 2025 المصادقة على معايير تقييم التدقيق الداخلي لعام 2025 مراجعة آخر المستجدات بشأن النظرة الاستشارية لخطة التدقيق لعام 2025 المصادقة على ميثاق التدقيق الداخلي مراجعة آخر المستجدات بشأن برنامج الأخلاقيات المهنية والالتزام مراجعة آخر المستجدات بشأن تقويم لجنة التدقيق رفع تقرير الشراء من مصدر واحد للربع الرابع من عام 2024 	ح	ح	ح	ح
3	13 مايو 2025	<ul style="list-style-type: none"> المصادقة على النتائج والبيانات المالية للربع الأول من عام 2025 الموافقة على الاستعانة بالمدققين الخارجيين لتقديم الخدمات غير المتعلقة بالتدقيق مراجعة آخر المستجدات بشأن المخاطر التي تواجهها المجموعة مراجعة آخر المستجدات بشأن الحالة التشغيلية لشركة "طاقة" في غانا مراجعة آخر المستجدات بشأن تقويم اجتماعات لجنة التدقيق لعام 2025 	ح	ح	ح	ح
4	28 مايو 2025	<ul style="list-style-type: none"> مراجعة آخر المستجدات بشأن التدقيق الداخلي للربع الأول من عام 2025 مراجعة آخر المستجدات بشأن تخصيص الموارد للتدقيق الداخلي لعام 2025 مراجعة آخر المستجدات بشأن برنامج الأخلاقيات المهنية والالتزام رفع تقرير الشراء من مصدر واحد للربع الأول من عام 2025 	ح	ح	ح	ح
5	12 أغسطس 2025	<ul style="list-style-type: none"> المصادقة على النتائج والبيانات المالية للربع الثاني من عام 2025 الموافقة على الاستعانة بالمدققين الخارجيين لتقديم الخدمات غير المتعلقة بالتدقيق مراجعة آخر المستجدات بشأن مراجعة نصف العام لمخاطر المجموعة عن عام 2025 المصادقة على ميثاق لجنة التدقيق 	ح	ح	ح	ح

ح حاضر غ غائب

5. اللجان المنبثقة عن المجلس / اللجان المنبثقة عن المجلس

ج. سجلات نشاط اجتماعات اللجنة والحضور

الرقم التسلسلي	تاريخ الاجتماع	المواضيع الرئيسية المطروحة	حضور أعضاء اللجنة			
			السيدة/ موزة الرميثي	السيدة/ إيمان القاسم	السيد/ عبد العزيز الهاجري	سعادة/ منصور الملا
6	26 أغسطس 2025	<ul style="list-style-type: none"> مراجعة آخر المستجدات بشأن برنامج التدقيق الداخلي للربع الثاني من عام 2025 مراجعة آخر المستجدات بشأن برنامج الأخلاقيات المهنية والالتزام رفع تقرير الشراء من مصدر واحد للربع الثاني من عام 2025 	ح	ح	ح	ح
7	11 نوفمبر 2025	<ul style="list-style-type: none"> المصادقة على النتائج والبيانات المالية للربع الثالث من عام 2025 مراجعة آخر المستجدات بشأن خطة التدقيق الخارجي لعام 2025 الموافقة على الاستعانة بالمدققين الخارجيين لتقديم الخدمات غير المتعلقة بالتدقيق الموافقة على السياسة المتعلقة بالاستعانة بخدمات المدققين الخارجيين غير المتعلقة بالتدقيق لمجموعة "طاقة" مراجعة آخر المستجدات بشأن المخاطر التي تواجهها المجموعة للربع الثالث من عام 2025 	ح	ح	ح	ح
8	03 ديسمبر 2025	<ul style="list-style-type: none"> مراجعة آخر المستجدات بشأن التدقيق الداخلي للربع الثالث من عام 2025 الموافقة على خطة التدقيق لعام 2026 الموافقة على ميزانية التدقيق الداخلي لعام 2026 الجلسة السنوية المغلقة مع إدارة التدقيق الداخلي مراجعة آخر المستجدات بشأن برنامج الأخلاقيات المهنية والالتزام رفع تقرير الشراء من مصدر واحد للربع الثالث من عام 2025 	ح	ح	غ	ح
9	11 ديسمبر 2025	<ul style="list-style-type: none"> مراجعة آخر المستجدات بشأن سياسة تفويض الصلاحيات في مجموعة "طاقة" مراجعة آخر المستجدات بشأن سياسة حوكمة الشركات التابعة مراجعة آخر المستجدات بشأن سياسة وثائق الحوكمة للمجموعة 	ح	ح	ح	ح
			9/9 (100%)	9/8 (89%)	9/8 (89%)	9/9 (100%)

الاجتماعات التي تم حضورها

ح حاضر غ غائب

5. اللجان المنبثقة عن المجلس



5.2 لجنة الترشيحات والمكافآت

تعمل لجنة الترشيحات والمكافآت على مساعدة مجلس الإدارة في الوفاء بمسؤولياته في ما يتعلق بالمسائل التالية:

ترد تفاصيل اختصاصات لجنة الترشيحات والمكافآت في ميثاقها الذي يخضع للمراجعة السنوية ويمكن الاطلاع عليه في الموقع الإلكتروني للشركة.

تقييم أداء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه وكذلك كل عضو من أعضاء المجلس والإدارة التنفيذية؛ و



التأكد من تشكيل مجلس الإدارة بالطريقة المناسبة، بناءً على المعرفة والمهارات والخبرات التي يتمتع بها الأعضاء فضلاً عن احتياجات التنوع؛



المصادقة على سياسة المكافآت، واستراتيجيتها، والمبادئ التوجيهية للمجموعة.



المصادقة على ترشيح الأشخاص المناسبين لعضوية مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه؛



أ. أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت

يقر رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت بمسؤوليته عن تنفيذ التطلعات والهوام المحددة في ميثاق اللجنة، بما في ذلك مراجعة أساليب عمل اللجنة لضمان فعالية الأداء.



5. اللجان المنبثقة عن المجلس / لجنة الترشيحات والمكافآت

ب. سجلات نشاط اجتماعات اللجنة والحضور

الرقم المتسلسل	تاريخ الاجتماع	المواضيع الرئيسية المطروحة	حضور أعضاء اللجنة			
			السيد/ حمد الحمادي	سعادة/ منصور الملا	السيد/ عبد العزيز الهاجري	السيدة/ إيمان القاسم
1	05 فبراير 2025	<ul style="list-style-type: none"> المصادقة على نتائج معايير تقييم الأداء للمجموعة وأداء الشركات التشغيلية لعام 2024 المصادقة على معايير تقييم الأداء للمجموعة لعام 2025 المصادقة على مشروع 	ح	ح	ح	ح
2	04 مارس 2025	<ul style="list-style-type: none"> المصادقة على مكافآت أعضاء المجلس واللجان المنبثقة عنه في "طاقة" لعام 2024 المصادقة على مكافآت الأداء في "طاقة" لعام 2024 المصادقة على تعديلات الرواتب والترقيات 	ح	ح	ح	ح
3	18 يونيو 2025	<ul style="list-style-type: none"> المصادقة على مشروع خاص مراجعة آخر المستجدات بشأن نتائج استبيان مشاركة الموظفين في مجموعة "طاقة" 	ح	ح	ح	ح
4	10 نوفمبر 2025	<ul style="list-style-type: none"> المصادقة على مشروع خاص المصادقة على منحنى إدارة الأداء في "طاقة" 	ح	ح	ح	ح
5	9 ديسمبر 2025	<ul style="list-style-type: none"> المصادقة على المقارنة العيانية للرواتب في "طاقة" المصادقة على برنامج للوارد البشرية مراجعة آخر المستجدات بشأن تخطيط التعاقب الوظيفي في "طاقة" 	ح	ح	ح	ح
الاجتماعات التي تم حضورها			(%100) 5/5	(%100) 5/5	(%100) 5/5	(%100) 5/5

ح حاضر

5. اللجان المنبثقة عن المجلس



5.3 لجنة الاستراتيجية والاستثمار

تؤدي لجنة الاستراتيجية والاستثمار دوراً مهماً في مساعدة مجلس الإدارة من خلال مراجعة الأمور التالية والمصادقة عليها:

- 
الأنشطة المالية للمجموعة؛
- 
استراتيجية المجموعة والمبادرات الاستراتيجية المتعلقة بقطاعات الأعمال؛
- 
الميزانية السنوية وخطط الأعمال؛ و
- 
أنشطة تطوير الأعمال، بما يشمل عمليات الدمج والاستحواذ، وعمليات تطوير المشاريع الجديدة والقائمة، والتصرفات في الأصول والأعمال؛
- 
أعمال المشتريات الكبرى.
- 
مقترحات النفقات الرأسمالية؛

تشرف اللجنة أيضاً على تنفيذ الاستراتيجيات، أو الاستثمارات، أو التصرفات، أو المبادرات الاستراتيجية التي يعتمدها مجلس الإدارة. وترد تفاصيل اختصاصات لجنة الاستراتيجية والاستثمار في ميثاقها الذي يخضع للمراجعة السنوية ويمكن الاطلاع عليه في الموقع الإلكتروني للشركة.

أ. أعضاء لجنة الاستراتيجية والاستثمار

يقر رئيس لجنة الاستراتيجية والاستثمار بمسؤوليته عن تنفيذ التطلعات والهوام المحددة في ميثاق اللجنة، بما في ذلك مراجعة أساليب عمل اللجنة لضمان فعالية الأداء.



5. اللجان المنبثقة عن المجلس / لجنة الاستراتيجية والاستثمار

ب. سجلات نشاط اجتماعات اللجنة والحضور

الرقم المتسلسل	تاريخ الاجتماع	المواضيع الرئيسية المطروحة	حضور أعضاء اللجنة			
			السيد/ خليفة السويدي	السيد/ حمد الحمادي	السيد/ كريستوفر فينلايسون	الدكتور/ كلاوس ماواخ
1	05 فبراير 2025	<ul style="list-style-type: none"> المصادقة على نتائج معايير تقييم الأداء للمجموعة وأداء الشركات التشغيلية لعام 2024 المصادقة على معايير تقييم الأداء للمجموعة لعام 2025 	غ	ح	ح	ح
2	14 فبراير 2025	<ul style="list-style-type: none"> الموافقة على مشروع والمصادقة على تقديم عرض ملزم مراجعة آخر المستجدات بشأن مشروع 	ح	ح	غ	ح
3	11 أبريل 2025	<ul style="list-style-type: none"> المصادقة على مشروع 	ح	ح	ح	ح
4	09 مايو 2025	<ul style="list-style-type: none"> المصادقة على مشروع 	غ	ح	ح	ح
5	16 مايو 2025	<ul style="list-style-type: none"> المصادقة على مشروع 	ح	ح	ح	ح
6	17 يونيو 2025	<ul style="list-style-type: none"> مراجعة آخر المستجدات بشأن وقف التشغيل في "طاقة بريتاني" بنهاية عام 2024 والربع الأول لعام 2025 المصادقة على مشروع 	ح	غ	ح	ح
7	08 أغسطس 2025	<ul style="list-style-type: none"> المصادقة على قرار الاستثمار في مشروع تأهيل 	غ	ح	ح	ح
8	22 أكتوبر 2025	<ul style="list-style-type: none"> المصادقة على خطة العمل لشركة "طاقة" لعام 2026 	ح	ح	ح	ح
الاجتماعات التي تم حضورها			8/5 (61%)	8/7 (88%)	8/7 (88%)	8/8 (100%)

ح حاضر غ غائب

5. اللجان المنبثقة عن المجلس



5.4 لجنة الاستدامة

تقدم لجنة الاستدامة الدعم لمجلس الإدارة في ما يتعلق بالمسائل البيئية والاجتماعية والحوكمة. وتراجع اللجنة ما يلي على وجه الخصوص:

وترد تفاصيل اختصاصات اللجنة في ميثاقها الذي يخضع للمراجعة السنوية ويمكن الاطلاع عليه في الموقع الإلكتروني للشركة.

المخاطر والفرص المتعلقة بالعايير البيئية والاجتماعية والحوكمة لدى "طاقة";



الأداء الخاص بالموضوعات الجوهرية المتعلقة بالعايير البيئية والاجتماعية والحوكمة والأنشطة ذات الصلة.



استراتيجية المجموعة المتعلقة بالعايير البيئية والاجتماعية والحوكمة، واستراتيجية الحياد المناخي؛



تنفيذ الاستراتيجية المتعلقة بالعايير البيئية والاجتماعية والحوكمة وأنشطة إعداد التقارير؛



أ. أعضاء لجنة الاستدامة

تقر رئيسة لجنة الاستدامة بمسؤوليتها عن تنفيذ المتطلبات والمهام المحددة في ميثاق اللجنة بما في ذلك مراجعة أساليب عمل اللجنة لضمان فعالية الأداء.



5. اللجان المنبثقة عن المجلس / لجنة الاستدامة

ب. سجلات نشاط اجتماعات اللجنة والحضور

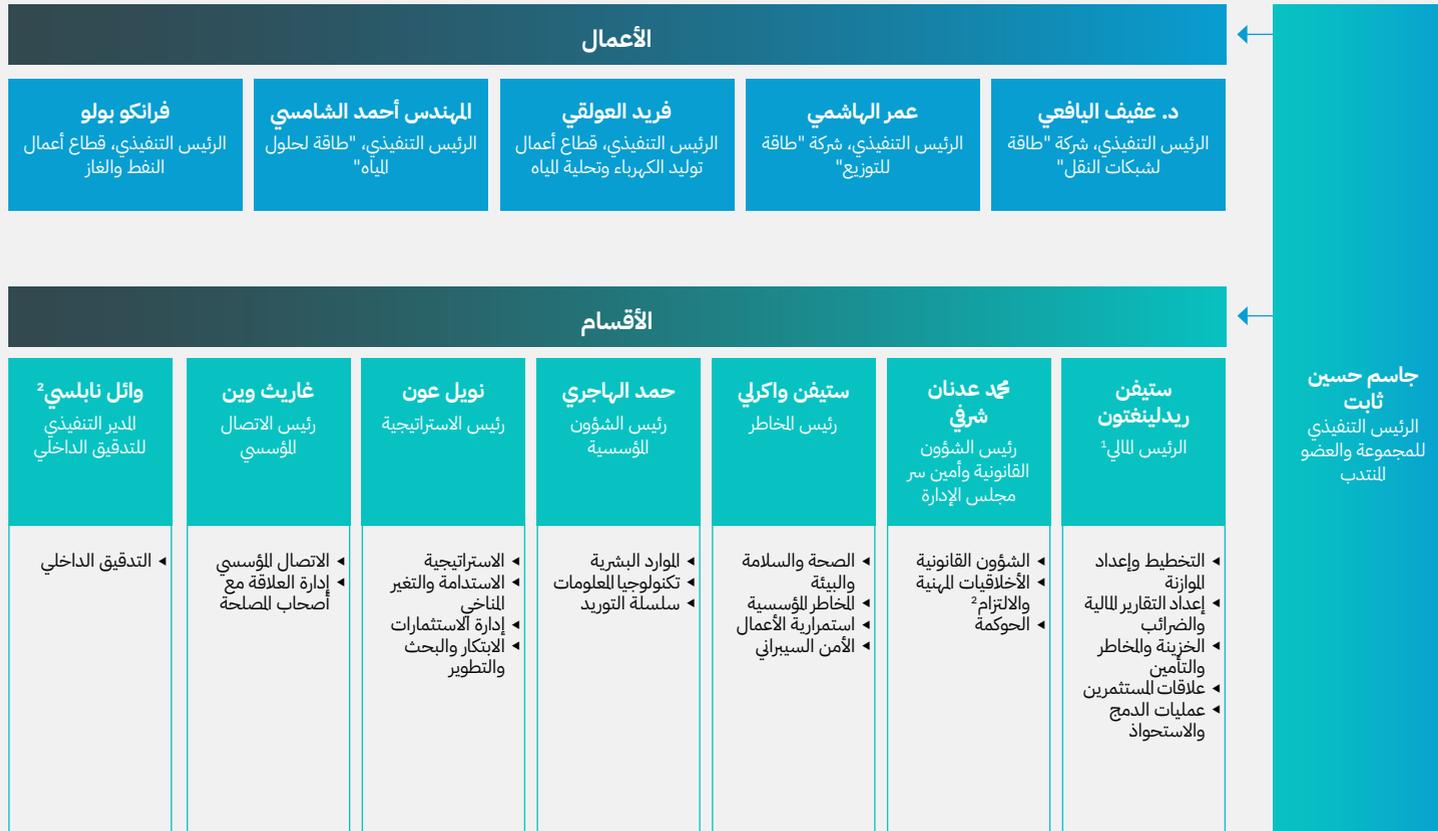
الرقم المتسلسل	تاريخ الاجتماع	المواضيع الرئيسية المطروحة	حضور أعضاء اللجنة			
			السيدة / سامية توفيق بوعدة	السيد / حمد الحمادي	الدكتور / كلاوس ماويخ	السيد / كريستوفر فينلايسون
1	06 فبراير 2025	<ul style="list-style-type: none"> أبرز النقاط المتعلقة بأداء المعايير البيئية والاجتماعية والحوكمة لعام 2024 أولويات المعايير البيئية والاجتماعية والحوكمة لعام 2025 	ح	ح	ح	ح
2	12 يونيو 2025	<ul style="list-style-type: none"> مراجعة التقدم المحرز في أولويات المعايير البيئية والاجتماعية والحوكمة لعام 2025 كثافة انبعاثات غازات الدفيئة تداعيات تسعير الكربون قانون التغير المناخي في دولة الإمارات العربية المتحدة تصنيفات المعايير البيئية والاجتماعية والحوكمة 	ح	ح	ح	ح
3	08 أكتوبر 2025	<ul style="list-style-type: none"> مراجعة أداء المعايير البيئية والاجتماعية والحوكمة للنصف الأول من عام 2025 تقييم مخاطر المناخ العوامل العالمية المحركة للمعايير البيئية والاجتماعية والحوكمة 	ح	ح	ح	ح
الاجتماعات التي تم حضورها			(%100) 3/3	(%100) 3/3	(%100) 3/3	(%100) 3/3

ح حاضر

6. الإدارة التنفيذية العليا

GRI 2-21 GRI 2-20 GRI 2-19

الإدارة التنفيذية العليا في "طاقة"



تضطلع الإدارة التنفيذية العليا بمسؤولية الإدارة والعمليات اليومية في مجموعة "طاقة" وتنفيذ استراتيجية المجموعة وفقاً للصلاحيات التي يوكلها لها مجلس الإدارة. وتخضع الإدارة التنفيذية العليا للمساءلة عن تحقيق مستويات الأداء، وإدارة الموارد، وإدارة المخاطر، والالتزام بالقوانين المعمول بها وأطر الحوكمة الداخلية.

ومن خلال رفع التقارير الدورية للمجلس ولجانه، تضمن الإدارة التنفيذية العليا الشفافية بشأن الأداء التشغيلي، والتعرض للمخاطر، والتطورات الجوهرية، مما يدعم الإشراف الفعال واتخاذ القرارات المستنيرة.

¹ تم تعيين أدريان كيرشو ليكون الرئيس المالي الجديد اعتباراً من 15 فبراير 2026، ليحل محل ستيفن ريدلينغتون.

² وحدت الأخلاقيات المهنية والالتزام، والتدقيق الداخلي تبعاً وظيفياً للجنة التدقيق.

6. الإدارة التنفيذية العليا

6.1 رواتب وتعويضات فريق الإدارة التنفيذية

تخضع رواتب وتعويضات فريق الإدارة التنفيذية لإطار منظم مصمم لمواءمة أداء المسؤولين التنفيذيين مع الأهداف الاستراتيجية للمجموعة وتحقيق قيمة طويلة الأجل. ويعزز هذا الإطار المساواة ويدعم تحقيق أداء مستدام بما يتماشى مع معايير الحكومة في "طاقة".

يتم تحديد مستويات رواتب وتعويضات فريق الإدارة التنفيذية من خلال عملية مقارنة معيارية مستقلة للسوق، وتتم مراجعتها من قبل لجنة الترشيحات والمكافآت قبل الحصول على الموافقة النهائية من مجلس الإدارة.

تشتمل الرواتب والتعويضات المرتبطة بالأداء على أهداف مالية وتشغيلية وأهداف متعلقة بالعايير البيئية والاجتماعية والحكومة لضمان تماشيها مع استراتيجية المجموعة وأولويات الاستدامة. وتتضمن ترتيبات توظيف أعضاء فريق الإدارة التنفيذية أحكاماً تتعلق بالحجب والاسترداد بأثر رجعي لدعم الحكومة القوية وممارسات الإدارة السليمة.

[O] بالنسبة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025، سيتولى مجلس الإدارة مراجعة واعتماد التعويضات المتغيرة للإدارة التنفيذية العليا خلال اجتماعه في 5 مارس 2026، ومن ثم سيتم تحديث التفاصيل وفقاً لذلك.

المنصب	تاريخ التعيين	إجمالي الرواتب والبدلات المدفوعة في 2025 (بالدرهم الإماراتي) ¹	مكافأة أداء متغيرة	مزايأ أخرى ²	خطة حوافز طويلة الأجل ³
الرئيس التنفيذي للمجموعة والعضو المنتدب	1 يوليو 2020	4,286,511	5,231,790	706,031	4,912,875
الرئيس المالي	1 يوليو 2020	2,508,528	1,945,890	63,590	2,126,520
رئيس الشؤون القانونية وأمين سر مجلس الإدارة	1 يوليو 2020	2,138,394	1,797,943	367,544	2,158,200
رئيس إدارة المخاطر	1 يوليو 2020	1,659,963	1,307,253	115,180	1,667,596
فرانكو بولو الرئيس التنفيذي، قطاع أعمال النفط والغاز	1 يوليو 2020	2,507,832	2,535,732	58,910	3,135,000
الرئيس التنفيذي لقطاع أعمال توليد الكهرباء وتحلية المياه	1 يوليو 2020	2,418,354	2,065,235	345,436	2,079,000
الرئيس التنفيذي لشركة "طاقة للتوزيع"	1 يوليو 2020	2,613,873	2,467,863	271,041	2,356,200
رئيس الاستراتيجية	1 يوليو 2020	1,946,046	1,795,862	242,322	1,445,400
رئيس الاتصال المؤسسي	3 يناير 2020	1,647,588	1,127,144	50,476	1,683,000
رئيس الدعم المؤسسي	1 يناير 2025	1,803,048	1,484,855	265,420	1,217,284
المدير التنفيذي لإدارة التدقيق الداخلي	1 أغسطس 2024	1,879,014	1,706,637	226,572	0
الرئيس التنفيذي، "طاقة لشبكات النقل"	9 أغسطس 2020	2,507,942	2,361,150	162,000	2,351,250
المهندس أحمد الشامسي الرئيس التنفيذي، "طاقة لحلول المياه"	17 يونيو 2021	2,243,205	1,946,233	112,000	0

2025

9.50

نسبة إجمالي التعويضات السنوية للرئيس التنفيذي للمجموعة إلى متوسط إجمالي التعويضات السنوية لجميع الموظفين (باستثناء الرئيس التنفيذي)

¹ الرواتب والبدلات تشمل الراتب الأساسي، وبدل السكن، وبدل الهاتف المحمول، وبدل اللواصات. وبالنسبة لمواطني دولة الإمارات، يُضاف إلى ذلك، علاوة الأبناء، والعلاوة الاجتماعية، والعلاوة الإضافية، وعلاوة السكن الإضافية.

² المزايا الأخرى تشمل علاوة تعليم الأبناء، وبدل اللياقة البدنية، وعلاوة تذاكر السفر السنوية.

³ تم سداد الدفعة الجزئية الثانية والأخيرة المتعلقة بخطة الحوافز طويلة الأجل للطبقة، والتي تغطي الفترة 2022-2024. وتم سداد الدفعة الجزئية الأولى في عام 2025.

الأهداف الرئيسية لنظام الرقابة الداخلية:



مراجعة العمليات والضوابط والإجراءات للصحة للحفاظ على نزاهة السجلات المحاسبية والمالية للمجموعة ومراقبتها، إلى جانب ضمان حماية أصول الشركة، والكفاءة باستخدام مواردها، وحماية مصالح المساهمين.



تنفيذ إجراءات إدارة المخاطر المؤسسية والإشراف عليها، وتعزيز ثقافة قوية للمخاطر مع تقييم المخاطر الجسيمة والتخفيف منها.



ضمان الامتثال للقوانين والمتطلبات التنظيمية للعمليات بها، والبقاء على اطلاع على أحدث التغييرات ذات الصلة.



إدارة مستقلة للتدقيق الداخلي.



وضع إطار للحوكمة، وتعزيز ضوابط الرقابة الداخلية، وتعزيز ثقافة الشركة وقيمتها من القمة.

7. إطار عمل الرقابة الداخلية

GRI 2-30

GRI 2-27

GRI 2-26

GRI 2-24

GRI 2-23

GRI 2-15

GRI 418-1

GRI 415-1

GRI 206-1

GRI 205-3

GRI 205-2

GRI 205-1

يضمن إطار عمل الرقابة الداخلية أن تتمتع "طاقة" بضوابط رقابة داخلية راسخة، وإدارة فعالة للمخاطر، والامتثال للقوانين والأحكام ومعايير الحوكمة المؤسسية. يتولى مجلس الإدارة ولجنة التدقيق الإشراف على فعالية إطار العمل، لضمان توافقه مع أفضل الممارسات.

تشكل ضوابط الرقابة الداخلية للشركة جزءاً لا يتجزأ من السياسات والإجراءات والأنظمة التي تم اعتمادها رسمياً، حيث تتم إدارتها وتنفيذها بشكل فعال عبر مختلف المجالات مثل إدارة المخاطر المؤسسية، والرقابة الداخلية على إعداد التقارير المالية، ومعاملات الأطراف ذات العلاقة، والأخلاقيات المهنية والالتزام وغيرها.

7.1 تقييم المخاطر المؤسسية وإدارتها

تراجع لجنة التدقيق بانتظام المخاطر وتقييمات المخاطر المفصلة التي قد تواجهها المجموعة والتي تضعها جميع القطاعات لضمان فعالية عملية تقييم المخاطر وإدارتها. وتجرى إدارة المخاطر المؤسسية مراجعات نصف سنوية للمخاطر التي قد تواجهها المجموعة، والتي تُعرض على فريق الإدارة التنفيذية ولجنة التدقيق ومجلس إدارة "طاقة". تحدد هذه المراجعات كلاً من المخاطر الحالية والناشئة التي من شأنها أن تؤثر على الأهداف الاستراتيجية للمجموعة وأدائها.

تعمل إدارة المخاطر المؤسسية بالتعاون الوثيق مع جميع قطاعات الأعمال في المجموعة، وتندمج في العمليات الحرجة، لا سيما عملية الاستثمار وإعداد خطط العمل والاستراتيجيات. وتشكل النتائج الأساس لوضع خطط إدارية مصممة خصيصاً للتخفيف من حدة المخاطر وضمان بقائها ضمن الحدود المقبولة وتقليل التعرض لها من خلال إجراءات إضافية عند الاقتضاء.

يحدد إطار عمل إدارة المخاطر المؤسسية عملية تقييم المخاطر وإدارتها، والنهجية المرتبطة بها، ومتطلبات إعداد التقارير، والمسؤوليات التي تتحملها جميع الجهات في المجموعة. قسم إدارة المخاطر المؤسسية في الشركة هو العنصر بالعمليّة والمسؤول عن دعم تنفيذها على مستوى المجموعة. ويفرق الإطار بين الكيانات التي تمارس فيها "طاقة" الرقابة التشغيلية، وتلك الأصول التي تؤثر فيها الشركة على الأنشطة كمشارك غير تشغيلي. ويساعد قسم إدارة المخاطر المؤسسية في تصميم وتمكين تنفيذ منهجيات إدارة المخاطر وفي ضمان التنفيذ الفعال لنهج متنسق ومنظم في تحديد المخاطر، وتقييمها، وإدارتها، فضلاً عن مراقبتها وإعداد التقارير بشأنها.

لزيد من التفاصيل حول قسم إدارة المخاطر المؤسسية وإطار عمله والعمليات الخاصة به في "طاقة"، يرجى الرجوع إلى قسم مرونة الأعمال.



7.2 الرقابة الداخلية على إعداد التقارير المالية

تطبق شركة "طاقة" نظاماً للرقابة الداخلية على إطار إعداد التقارير المالية يتوافق مع أفضل الممارسات النصوص عليها في إطار عمل لجنة الجهات الراعية (COSO). وتغطي بيئة الرقابة وأدواتها ذات الصلة العديد من مستويات المراجعة لجميع المعلومات الواردة في التقارير المالية المهمة لضمان تدفق المعلومات الدقيقة وذلك من بين عناصر أخرى.

وسعيًا للحفاظ على دقة البيانات المالية والمعلومات غير المالية ونزاهتها، وضعت الشركة عدداً من السياسات والإجراءات. كما أنها تُجري مراجعة دورية لضوابط الرقابة الداخلية المطبقة على إعداد التقارير المالية (ICFR) بما يوفر ضماناً معقولاً بشأن موثوقية البيانات المالية للشركة ومعالجة المخاطر المتعلقة بإعداد التقارير المالية إن وجدت. وتتوافق هذه السياسات مع متطلبات لائحة نظام جهاز أبوظبي للمحاسبة رقم (1) لسنة 2017 بشأن الإشراف على الرقابة الداخلية وتقييمها.

بالإضافة إلى ذلك، تولت شركة تدقيق الحسابات الخارجية، "برايس ووترهاوس كوبرز"، مهمة التأكد من ضوابط الرقابة الداخلية المطبقة على إعداد التقارير المالية. وفي إطار هذا التأكد، أجرت هذه الشركة دراسة لنظام ضوابط الرقابة الداخلية لدى المجموعة وتقييمه وفقاً للحد الذي يعتبر ضرورياً لاستيفاء متطلبات المعيار الدولي لمهام التأكد (ISAE) رقم 3000 المعدل "المعيار الدولي بشأن مهام التأكد" الصادر عن مجلس معايير التدقيق والتأكد الدولية.

7.3 المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

أبرمت الشركة عدداً من المعاملات مع شركات وجهات تقع ضمن تعريف "الطرف ذو العلاقة" بموجب دليل الحوكمة أو المعيار رقم 24 من معايير المحاسبة الدولية، وقد تم الإفصاح عن الأطراف ذات العلاقة في البيانات المالية السنوية للدقة للشركة لعام 2025.



7. إطار عمل الرقابة الداخلية

7.4 التدقيق الداخلي

تقدم إدارة التدقيق الداخلي تأكيداً مستقلاً وموضوعياً بشأن إدارة المخاطر وأنظمة الرقابة الداخلية في "طاقة"، كما تقدم أيضاً أنشطة استشارية بغرض إضافة القيمة وتحسين عمليات الشركة. تساعد إدارة التدقيق الداخلي للجموعة في تحقيق أهدافها من خلال توفير نهج منظم ومنضبط لتقييم فعالية إدارة المخاطر والرقابة الداخلية وإجراءات الحوكمة وتعزيزها.

وفي سبيل ذلك، تتبع إدارة التدقيق الداخلي نهجاً دورياً قائماً على المخاطر لتحديد المجالات التي ستخضع للتدقيق. كما تُجرى تقييماً سنوياً للمخاطر التي قد تواجهها المجموعة لوضع خطة التدقيق الخاصة بها، مع أخذ بعض العوامل في الاعتبار مثل المخاطر التي تحددها إدارة المخاطر للمؤسسية، وأهمية الأعمال، ومؤشرات الأداء الرئيسية، والدخلات المقدمة من المسؤولين عن الإجراءات.

تتبع إدارة التدقيق الداخلي وظيفياً للجنة التدقيق في مجلس الإدارة، وإدارياً للرئيس التنفيذي للمجموعة والعضو المنتدب. كما تقدم تحديثات ربع سنوية بشأن تنفيذ خطة التدقيق ونتائجها وحالة تتبع الإجراءات. وتؤكد إدارة التدقيق الداخلي على استقلاليتها سنوياً للجنة التدقيق وينظم ميثاقها ودليلها، اللذين يتم تحديثهما بانتظام، بطريقة عملها ومهامها. ويشمل نطاق التدقيق الداخلي المجموعة بأكملها.

يشغل السيد/ وائل نابلسي منصب مدير المدير التنفيذي للتدقيق الداخلي في شركة "طاقة" منذ سبتمبر عام 2015. ويتمتع بخبرة تمتد على مدار أكثر من 23 عاماً في مجال التدقيق الداخلي وإدارة المخاطر والحوكمة للمؤسسية. قبل انضمامه إلى "طاقة"، شغل منصب رئيس التدقيق الداخلي في شركة "دولفين للطاقة"، كما تقلد مناصب إدارية في شركة "إرنست آند يونج". حصل السيد/ نابلسي على شهادة للاجستير في إدارة الأعمال التنفيذية من كلية إنسياد لإدارة الأعمال، ودرجة البكالوريوس في الحاسبة، كما حصل على شهادات في التدقيق الداخلي: شهادة للدقق الداخلي المعتمد (CIA)، وإدارة المخاطر: شهادة نظام إدارة المخاطر الجنائية (CRIM)، وحوكمة الشركات: دبلوم الحوكمة للمؤسسية، وهو أيضاً خريج برنامج القيادة التنفيذية من جامعة محمد بن زايد للدكاء الاصطناعي 2025.

محمد
محمد

السيد/ وائل نابلسي

مدير تنفيذي،
التدقيق الداخلي

أبرز الأنشطة التي أجرتها إدارة التدقيق الداخلي خلال عام 2025.



إعداد إطار عمل القيمة المضافة للتدقيق الداخلي، وهو إطار يوضح أثر النتائج السنوية للتدقيق الداخلي على عمليات الأعمال الدقيقة، من حيث مستوى الضمان القدم، والقيمة المعرضة للخطر المبلغ عنها، والفرص للهجرة المحددة، إضافة إلى كفاءة العمليات ومستوى النصح الرقمي.



تطبيق تدقيق موسع متواصل عبر مختلف عمليات الأعمال الرئيسية لأعمال النقل والتوزيع.



إجراء 47 عملية تدقيق تأكيدية، وتغطية 178 عملية، واختبار 903 من عوامل الرقابة المرتبطة وذلك على مستوى المجموعة.

7.5 الأخلاقيات المهنية والالتزام

إن تعزيز ثقافة عمل مؤسسية تتبنى أعلى المعايير الأخلاقية والمهنية سواءً داخل الشركة أو في تواصلها مع أصحاب المصلحة الخارجيين، هو أحد العناصر الأساسية لإدارة المخاطر المؤسسية بفعالية وإجراء الرقابة الداخلية. وتتولى وحدة الأخلاقيات المهنية والالتزام مسؤولية وضع وتنفيذ برنامج شامل للأخلاقيات المهنية والالتزام على مستوى المجموعة يشمل إعداد السياسات وأنشطة التوعية والتدريب والإفصاحات وإدارة حالات تعارض المصالح، وذلك من بين عدة أمور أخرى.

تتبع وحدة الأخلاقيات المهنية والالتزام هيكلية للجنة التدقيق، وتتمتع بحق التواصل المباشر مع مجلس الإدارة للتعامل مع المسائل بشكل مستقل وسري عند الحاجة. وتتبع الوحدة رئيس الشؤون القانونية إدارياً، وتوافي لجنة التدقيق بتحديثات ربع سنوية. وتوضح هذه التحديثات التقدم المحرز في مختلف مبادرات الالتزام والتحقيقات الجارية والمكتملة والتي تضم ملخصات لأهم الحالات وغيرها من الأمور ذات الصلة بمسؤوليات الإشراف للوكالة للجنة التدقيق.

قواعد الأخلاقيات المهنية والالتزام والسياسات ذات الصلة

يرتكز برنامج الأخلاقيات المهنية والالتزام على مجموعة من السياسات والإجراءات التي توضح المعايير الأخلاقية والسلوكية ومعايير الالتزام المتوقعة على مستوى المجموعة. وتشكل هذه السياسات أساس ثقافة الحوكمة في "طاقة" وتحدد المتطلبات المطبقة على الموظفين وشركاء العمل وأصحاب المصلحة الآخرين الذين يتعاملون مع المجموعة. وفيما يلي نظرة عامة مختصرة على السياسات والإجراءات الرئيسية لوحدة الأخلاقيات المهنية والالتزام في "طاقة":



مدونة الأخلاقيات وسلوك العمل

تضع الأساس لمستويات الأخلاقيات المهنية والسلوكية المتوقعة على مستوى المجموعة عبر تحديد المبادئ والمعايير ذات الصلة التي يُتوقع من موظفي المجموعة اتباعها.



مدونة قواعد سلوك شركاء الأعمال

تحدد المعايير والسلوكيات الأخلاقية التي تتوقعها المجموعة من شركائها.



سياسة الإبلاغ

تحدد عملية طرح الأسئلة والإبلاغ عن المخاوف وتقديم البلاغات حول الانتهاكات المشتبه بها للقوانين واللوائح المعمول بها والانتهاكات لسياسات المجموعة. كما تحدد هذه السياسة أيضاً كيفية تعامل وحدة الأخلاقيات المهنية والالتزام مع المخاوف التي يتم الإبلاغ عنها، وتؤكد أيضاً على نهج عدم التهاون المطلق الذي تتبعه المجموعة تجاه الانتقام من أي شخص يبلغ عن مخاوف تساوره بحسن نية. توفر المجموعة للموظفين (وأي طرف خارجي) خيار الإبلاغ عن المخاوف دون الإفصاح عن الهوية وذلك من خلال "خط المساعدة" السري (الذي يمكن الوصول إليه من خلال الموقع: helpline.taqa.com))، وهو متاح لأصحاب المصلحة الداخليين والخارجيين. يتم التحقيق في جميع المسائل المعروضة على وحدة الأخلاقيات المهنية والالتزام بشكل دقيق، كما يتم اتخاذ إجراءات تصحيحية و/أو تأديبية في الحالات المثبتة.



سياسة مكافحة الرشوة والفساد ومكافحة الاحتيال

تحدد نهج عدم التسامح المطلق الذي تتبعه المجموعة تجاه الرشوة والفساد والاحتيال، بما في ذلك المتطلبات الصارمة بشأن التعامل مع المسؤولين الحكوميين والإفصاحات والموافقات المطلوبة للحصول على أو تقديم الهدايا، والضيافة، والترفيه بما يتماشى مع أفضل الممارسات والقوانين واللوائح المعمول بها.



سياسة تدقيق العناية الواجبة لشركاء الأعمال

تحدد إجراءات تدقيق العناية الواجبة عند التعامل مع شركاء الأعمال والأطراف الخارجية قبل مباشرة العمل معهم وطوال مدة العلاقة التجارية، مما يضمن إدارة العلاقات الخارجية بمسؤولية ووفقاً للتوقعات التنظيمية والأخلاقية.



سياسة مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب

تحدد المتطلبات المتعلقة بكشف عمليات غسل الأموال وتمويل الإرهاب ومنعهما، والعواقب الوخيمة للترتبة على عدم القيام بذلك، بالإضافة إلى الالتزامات المتعلقة بإعداد التقارير والاحتفاظ بدفاتر وسجلات دقيقة.

قواعد الأخلاقيات المهنية والالتزام، وسياساتها، وإجراءاتها



سياسة العقوبات وخوابط التجارة

تحدد العقوبات الدولية ومتطلبات الضوابط التجارية للعمول بها، بالإضافة إلى أهمية التعرف على العقوبات وكيفية منع حدوث انتهاكات للعقوبات وقوانين الضوابط التجارية ولوائحها.



سياسة المنافسة

تحدد التزام المجموعة بالمنافسة العادلة وتحظر السلوك الناهض للمنافسة، والذي يشمل إساءة استخدام القوة المهيمنة، وتحديد الأسعار، وتقسيم السوق، والمقاطعة الجماعية، وتبادل المعلومات السرية بطرق غير سليمة.



سياسات حماية البيانات والاحتفاظ بها وحكومتها

تحدد هذه السياسات للمتطلبات المرتبطة بجمع البيانات الشخصية وبيانات العمل، واستخدامها، وتخزينها، وحفظها، والإفصاح عنها، وإتلافها بشكل صحيح، بما يتماشى مع قوانين حماية البيانات والالتزامات التنظيمية للعمول بها. وتضع هذه السياسات أيضاً مبادئ الحوكمة لإدارة أصول البيانات طوال دورة حياتها.



المساهمات السياسية

لا تقدم "طاقة" مساهمات سياسية ولا تمارس أنشطة الضغط السياسي. ويجب الإفصاح عن أي مساهمات سياسية أو أنشطة ضغط سياسي تُقدم باسم "طاقة" إلى مكتب الأخلاقيات المهنية والالتزام للمراجعة والموافقة المسبقة. لم تُقدّم أي مساهمات نقدية أو عينية من هذا القبيل خلال الأعوام من 2020-2025. وتنص قواعد الأخلاقيات والسلوك المهني في "طاقة" على ضرورة فصل أي أنشطة سياسية شخصية يقوم بها موظفو "طاقة" عن أنشطة الشركة. ويُطلب من موظفي "طاقة" ضمان عدم ارتباط أنشطتهم السياسية الشخصية بأي شخص متورط في الإرهاب أو الأنشطة الإجرامية، وعدم التسبب في أي ضرر بسمعة الشركة.

تم تلخيص سياسة "تعارض المصالح" وسياسة "تعاملات الأشخاص المطلعين" في القسم 2 من تقرير الحوكمة المؤسسية. وتستند جميع سياسات الأخلاقيات المهنية والالتزام إلى إجراءات مفصلة ودلائل تهدف إلى تفعيل تطبيقها على مستوى المجموعة

يدعم سياسات الأخلاقيات المهنية والالتزام في "طاقة" مجموعة من الإجراءات والدلائل لجعلها موضع التطبيق.

7. إطار عمل الرقابة الداخلية / الأخلاقيات المهنية والالتزام

تدريب الأخلاقيات المهنية والالتزام

تشكل برامج التدريب والتوعية عنصراً أساسياً من عناصر برنامج الأخلاقيات المهنية والالتزام في "طاقة"، إذ تقدم وحدة الأخلاقيات المهنية والالتزام تدريباً موجهاً بناءً على الاحتياجات المحددة ومستويات المخاطر، ويُستكمل ببرنامج تدريب سنوي إلزامي شامل حول الأخلاقيات المهنية والالتزام، والذي يتعين على جميع الموظفين في المجموعة إكماله (بمن فيهم المسؤولين التنفيذيين). ويتم تقديم التدريب السنوي عبر الإنترنت ويتبع نهجاً يعتمد على السيناريوهات لكي يستوعب المشاركون العضلات الأخلاقية الواقعية ذات الصلة بمناصبهم.

في عام 2025، تلقى جميع موظفي مجموعة "طاقة" تدريباً شاملاً على الأخلاقيات المهنية والالتزام لضمان تغطية جميع مستويات العاملين بالمجموعة. وقد تضمن التدريب محتوى للتعامل مع المخاطر الناشئة وأفضل الممارسات المتوقعة، كما تضمن وحدات إضافية تركز على سيناريوهات واقعية وعناصر تفاعلية مستمدة من تقييمات المخاطر الداخلية. بعد إتمام التدريب،

أكد جميع الموظفين على فهمهم وامتثالهم لسياسات الأخلاقيات المهنية والالتزام، بما في ذلك الالتزام بالإفصاح عن أي هدايا، أو وسائل ترفيقه، أو ضيافة، (بما يتماشى مع سياسة مكافحة الرشوة والفساد ومكافحة الاحتيال)، بالإضافة إلى امتلاك أي أسهم في مجموعة "طاقة".

الإبلاغ عن الحوادث المتعلقة بمكافحة الفساد

وقائع الفساد

2023	2024	2025	
0	0	0	عدد حالات الفساد و/ أو الرشوة المؤكدة
0	0	0	عدد حالات الفساد التي جرى فيها فصل الموظفين
0	0	0	عدد حالات الفساد التي جرى فيها إنهاء عقود شركاء الأعمال أو عدم تجديدها بسبب انتهاكات متعلقة بالفساد وقعت منهم
%100	%100	%100	نسبة الجهات في "طاقة"، والتي جرى التدقيق فيها بأمر تتعلق بالفساد

الإبلاغ عن حالات السلوك المناهض للمنافسة

حالات السلوك المناهض للمنافسة

2023	2024	2025	
0	0	0	عدد الإجراءات القانونية العالقة أو الكتملة بشأن السلوك المناهض للمنافسة وانتهاكات التشريعات الخاصة بمكافحة الاحتكار

متري مؤكد

7. إطار عمل الرقابة الداخلية / الأخلاقيات المهنية والالتزام

إدارة خرق البيانات

بوصفها شركة تنتشر عملياتها على الصعيد العالمي، تلتزم "طاقة" بقوانين حماية البيانات المعمول بها، والتي تتضمن على سبيل المثال لا الحصر، قانون حماية البيانات الشخصية في دولة الإمارات، واللائحة العامة لحماية البيانات في الاتحاد الأوروبي، ولائحة حماية البيانات في سوق أبوظبي العالمي، وقانون حماية المعلومات الشخصية والوثائق الإلكترونية في المملكة المتحدة. وتحدد هذه القوانين البادئ والمتطلبات المتعلقة بخصوصية البيانات وحمايتها. وقد تولت الإدارات القانونية ومسؤولو خصوصية البيانات المعنيون في المقر الرئيسي للشركة في دولة الإمارات وفروعها في المملكة المتحدة وكندا ومختلف أنحاء أوروبا، مسؤولية وضع اتفاقيات وسياسات داخلية تتناول حماية البيانات الشخصية ومعالجتها ونقلها.

فضلاً عن ذلك، واصلت "طاقة" تنفيذ الإطار الشامل لخصوصية البيانات على مستوى المجموعة، مدعوماً بالسياسات والمعايير والإجراءات المتعلقة بخصوصية البيانات وأمنها. وقد تم تصميم هذه الأطر لضمان التعامل مع البيانات الشخصية وتخزينها وحمايتها على النحو المناسب، بما يشمل بيانات العملاء وأصحاب المصلحة الداخليين.

ويتم تعزيز متطلبات خصوصية البيانات وأمنها في "طاقة" من خلال الالتزام بمعايير الهيئة الوطنية للأمن الإلكتروني (NESA) في دولة الإمارات، وكذلك إطار الأمن السيبراني لدائرة الطاقة، الذي يتضمن 188 إجراءً آمناً للتخفيف من مخاطر الأمن السيبراني.

أبرز أنشطة وحدة الأخلاقيات المهنية والالتزام خلال عام 2025

في عام 2025، أطلقت وحدة الأخلاقيات المهنية والالتزام العديد من المبادرات الرئيسية لتعزيز ثقافة الالتزام في المجموعة، وتحسين حوكمة البيانات، وتعزيز الالتزام بالمتطلبات القانونية والتنظيمية.

إطلاق برنامج الخصوصية وأنشطة التوعية

نجحت "طاقة" في تنفيذ برنامج الخصوصية على مستوى المجموعة، من خلال إنشاء نموذج تشغيل موحد مدعوم بعمليات التزام مؤتمتة وحوكمة منظمة في جميع المناطق. وأطلقت أيضاً جلسات توعية وتدريب شاملة حول الخصوصية على مستوى أصولها العالمية، مما أدى إلى تعزيز القدرات التنظيمية وترسيخ ممارسات متسقة للتعامل مع البيانات في مختلف أنحاء المجموعة. وفي إطار جهود التوعية، أطلقت وحدة الأخلاقيات المهنية والالتزام سلسلة من مقاطع الفيديو المنتجة باستخدام تقنيات الذكاء الاصطناعي حول خصوصية البيانات وحمايتها، بهدف تقديم إرشادات واضحة وعملية للموظفين وتعزيز مسؤولياتهم المتعلقة بالسرية وحماية البيانات.

تفعيل آليات تصنيف البيانات ومنع فقدان البيانات

تم إحراز تقدم كبير في تنفيذ تصنيف البيانات في مختلف شركات "طاقة"، بما يشمل تفعيل آليات وسم وتصنيف البيانات وتعزيز قدرات منع فقدان البيانات بما يساهم في حماية المعلومات الحساسة بصورة أكثر فعالية. كما قامت وحدة الأخلاقيات المهنية والالتزام بإعداد ونشر سياسات وإجراءات وإرشادات تشغيلية داعمة لحوكمة البيانات تهدف إلى ضمان الاعتماد والالتزام المتسق بالمتطلبات القانونية والتنظيمية والداخلية. وتمثل هذه التحسينات مرحلة فارقة في تطوير الإطار الأوسع نطاقاً لحوكمة البيانات والذكاء الاصطناعي على مستوى المجموعة.

تم تعيين السيد/ عبد الرحمن الجعبري، مديراً لوحدة الأخلاقيات المهنية والالتزام، كمسؤول عن المهام المتعلقة بالالتزام في الشركة بجانب الإشراف على وحدة الأخلاقيات المهنية والالتزام وإدارتها. وهو حاصل على درجة البكالوريوس في الاقتصاد والعلوم السياسية من جامعة أريزونا، ودرجة الماجستير في دراسات القانون والأخلاق والالتزام من جامعة كولورادو، بالإضافة إلى حصوله على العديد من الشهادات مثل محقق الاحتيال المعتمد (CFE)، وأخصائي القيادة المعتمد في الأخلاقيات والالتزام، كما أنه أخصائي معتمد في مجال الالتزام والأخلاقيات (CCEP-I).



السيد/ عبد الرحمن الجعبري

مدير وحدة الأخلاقيات المهنية والالتزام

الشكاوى	2023	2024	2025
إجمالي عدد الشكاوى الواردة بشأن انتهاكات خصوصية العملاء من أطراف خارجية والتي أثبتتها الشركة.	0	0	0
إجمالي عدد الشكاوى الواردة بشأن انتهاكات خصوصية العملاء من الهيئات التنظيمية.	0	0	0
إجمالي عدد التسريبات أو السرقات أو فقدان بيانات العملاء التي تم تحديدها.	0	0	0

8.1 تفاصيل مدقق الحسابات الخارجي

تؤدي شركة "برايس ووترهاوس كوبرز الشرق الأوسط" دور مدقق الحسابات الخارجي لشركة "طاقة" منذ 1 يناير 2025.

وشركة "برايس ووترهاوس كوبرز الشرق الأوسط" هي فرع إقليمي لشركة "برايس ووترهاوس كوبرز" الرائدة عالمياً في مجال الخدمات المهنية. وتحتل هذه الشركة مكانة رائدة في مجال الخدمات المهنية في المنطقة أيضاً، وتتخصص في مجالات التدقيق والتأكد، والخدمات الضريبية، والاستشارات، والخدمات الاستشارية المالية. وتتمتع الشركة بحضور قوي في منطقة الشرق الأوسط منذ أكثر من 40 عاماً، حيث تمارس أعمالها من خلال مكاتبها المنتشرة في 12 دولة.

ونستعرض فيما يلي تفاصيل رسوم التدقيق الخارجي ورسوم الخدمات الأخرى التي أنفقتها الشركة خلال عام 2025:

8. مدقق الحسابات الخارجي

يشكل التدقيق الخارجي عنصراً أساسياً في إطار الحوكمة والتأكد لدى شركة "طاقة"، إذ يدعم نزاهة التقارير المالية للشركة وشفافيتها وموثوقيتها. وتتولى لجنة التدقيق الإشراف على مدقق الحسابات الخارجي وفقاً لمهامها والمتطلبات التنظيمية المعمول بها.

وتتولى لجنة التدقيق مسؤولية مراقبة استقلالية مدقق الحسابات الخارجي وأدائه وفعالته، بما يشمل الإشراف على نطاق التدقيق، ومراجعة نتائج التدقيق، وضمان اتخاذ إجراءات للتابعة المناسبة عند الضرورة. وتتواصل لجنة التدقيق بشكل منتظم مع مدقق الحسابات الخارجي من خلال اجتماعات مجدولة تُعقد في إطار أنشطتها الإشرافية.

بالإضافة إلى ذلك، تعقد لجنة التدقيق جلسات مغلقة مع مدقق الحسابات الخارجي، حسب الاقتضاء، بهدف تعزيز الحوار للفنوح والمستقل بشأن المسائل المتعلقة بالتقارير المالية، وأحكام التدقيق، والرقابة الداخلية، وغيرها من المسائل ذات الصلة، وذلك بدون حضور الإدارة التنفيذية العليا.

وتخضع عملية تعيين مدقق الحسابات الخارجي وإعادة تعيينه والتعاقد معه، بما يشمل تقديم الخدمات غير المتعلقة بالتدقيق والسماح بها، لسياسة معتمدة على مستوى المجموعة. وتحدد هذه السياسة المتطلبات المتعلقة باستقلالية مدقق الحسابات، وشروط التعاقد، والموافقات على الأتعاب، وتضع قيوداً على الخدمات غير المتعلقة بالتدقيق لحماية الموضوعية والاستقلالية.

وتلتزم "طاقة" أيضاً بمتطلبات قرار رئيس جهاز أبوظبي للحاسبة رقم (88) لسنة 2021 بشأن معايير تدقيق البيانات المالية للجهات الخاضعة لرقابة الجهاز، وذلك فيما يتعلق بتعيين مدققي الحسابات الخارجيين وتغييرهم، مما يعزز الامتثال التنظيمي ويحافظ على معايير قوية للإشراف على التدقيق.

اسم مكتب التدقيق عن الفترة

(1 يناير 2025 – 31 ديسمبر 2025)

برايس ووترهاوس كوبرز الشرق الأوسط

اسم شريك التدقيق

رامي سرحان

عدد السنوات التي قضاها شريك التدقيق في دور مدقق

حسابات خارجي للشركة

سنة واحدة

عدد السنوات التي قضاها مكتب التدقيق في دور مدقق

حسابات خارجي للشركة

سنة واحدة

إجمالي أتعاب تدقيق البيانات المالية لعام 2025

2,572,800 درهم إماراتي

(شامل المراجعات ربع السنوية)

أتعاب وتكاليف خدمات خاصة بخلاف تدقيق

البيانات المالية لعام 2025 ومراجعتها

12,421,748 درهم إماراتي

خدمات تدقيق أخرى تتعلق بضوابط الرقابة

الداخلية المطبقة على إعداد التقارير المالية (ICFR)

640,638 درهم إماراتي

أصدرت شركة "برايس ووترهاوس كوبرز الشرق الأوسط" رأياً تدقيق غير متحفظ على البيانات المالية السنوية الموحدة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2025.

9.1 التواصل مع أصحاب المصلحة والالتزام تجاه البيئة والمجتمعات

ويوضح الفصل 5 (الاستدامة) من التقرير التكامل تفاصيل تواصل الشركة مع المجتمعات المحلية، ومبادراتها البيئية والاجتماعية، بالإضافة إلى المساهمات النقدية والعينية المقدمة خلال العام.

تنتهج "طاقة" أسلوباً منظماً في تواصلها مع أصحاب المصلحة، بهدف فهم وجهات نظرهم، وإدارة الآثار المترتبة على أعمالها، ودعم اتخاذ قرارات مدروسة. ويتم دمج متطلبات أصحاب المصلحة ضمن أطر الحوكمة والاستدامة في المجموعة، وتُنفذ كافة أنشطة التواصل بما يتوافق مع القوانين واللوائح والسياسات الداخلية المعمول بها.

9.2 علاقات المستثمرين

المال، والتحديات المشورة على الموقع الإلكتروني للشركة. كما يتم رفع ملاحظات المستثمرين إلى الإدارة التنفيذية العليا، وإلى مجلس الإدارة عند الاقتضاء، لدعم الإشراف المستنير والحوار الاستراتيجي.

وتُجرى بانتظام فعاليات رفيعة للتواصل مع المستثمرين والحلليين تهدف إلى دعم التواصل الشفاف والحوار المستمر بين الإدارة التنفيذية العليا ومجتمع الاستثمار. وخلال عام 2025، نظمت "طاقة" سبعة عروض تسويقية متنقلة لا تتعلق بالصفقات في مختلف أنحاء الأمريكيتين وأوروبا وآسيا، وشاركت في مؤتمرات إقليمية للمستثمرين، واستضافت مستثمرين عن طريق العروض التسويقية. وقد أثمرت هذه الأنشطة عن التواصل مع أكثر من 150 مستثمراً حالياً ومحتماً على مدار العام، مما عزز فهم السوق لاستراتيجية الشركة وأدائها وأولوياتها طويلة الأجل. ومن خلال هذا البرنامج للنظم والاستباقية للتواصل، تواصل "طاقة" تعزيز مكانتها داخل مجتمع الاستثمار العالمي ودعم قدرتها على الوصول الفعال إلى أسواق المال.

يتولى قسم علاقات المستثمرين في "طاقة" جهود التواصل مع مجتمع المستثمرين والحلليين، وتُعد حلقة التواصل الرئيسية مع أصحاب المصلحة في أسواق المال. وتقع على عاتق هذا القسم مسؤولية نشر المعلومات المالية وغير المالية بطريقة شفافة ومتسقة ومنصفة، مما يضمن الإفصاح العادل لجميع المستثمرين.

وتخضع الاتصالات بالمستثمرين والإفصاحات الموجهة لهم لسياسة علاقات المستثمرين في المجموعة، والتي ترسي المبادئ والأدوار والإجراءات لنقل المعلومات الجوهرية إلى المستثمرين والسوق. وتدعم هذه السياسة الامتثال للقوانين المعمول بها، وقواعد الإدراج، ومتطلبات الحوكمة المؤسسية، وترسخ التزام الشركة بالإفصاح الدقيق وفي الوقت المناسب.

وينسق القسم سلسلة من أنشطة التواصل، بما في ذلك الإفصاحات لسوق أبوظبي للأوراق المالية، ومناقشات النتائج المالية ربع السنوية، والمكالمات الهاتفية مع المستثمرين والحلليين، والعروض التسويقية المتنقلة، وفعاليات أسواق

9. العلاقة مع المستثمرين وأصحاب المصلحة

تُدرِك "طاقة" أن التواصل الفعال مع أصحاب المصلحة والمستثمرين يُعد عنصراً أساسياً من عناصر الحوكمة المؤسسية الرشيدة، ويدعم مبادئ الشفافية والمساءلة وتحقيق القيمة على المدى الطويل. ويسترشد نهج المجموعة في التواصل مع أصحاب المصلحة والمستثمرين بسياسات وإجراءات ومعايير إفصاح واضحة، لضمان التواصل بصورة دقيقة ومتسقة وفي الوقت المناسب.

9.3 سياسة علاقات المستثمرين في المجموعة

اعتمدت شركة "طاقة" سياسة علاقات المستثمرين في المجموعة لوضع المبادئ الأساسية بهدف إبلاغ المستثمرين والمحللين وغيرهم من أصحاب المصلحة في أسواق رأس المال حيث تدرج أسهم شركة "طاقة" بالمعلومات الهامة. وتهدف الشركة من خلال هذه السياسة إلى اكتساب سمعة جيدة في الأوساط المالية باعتبارها شركة تتمتع بالشفافية وسهولة الوصول والموثوقية والاحترافية. وتحدد هذه السياسة الاستراتيجية والأهداف المتعلقة بالكشف عن المعلومات في السوق، فضلاً عن الأدوار والمسؤوليات والممارسات والمبادئ التوجيهية لقسم علاقات المستثمرين من أجل تقييم العمليات التشغيلية ذات الصلة.

يتأخر قسم علاقات المستثمرين السيد/ أسجد يحيى، بخبرته التي تمتد لأكثر من 19 عاماً في الشركات الإقليمية والدولية، وقد شغل العديد من المناصب في مجال البيع والشراء مع البنوك الاستثمارية والشركات العائلية. وقبل عمله في "طاقة" ترأس قسم علاقات المستثمرين في إحدى شركات الرعاية الصحية التي تم إدراجها في مؤشر فوتسي 100 في ذلك الوقت. السيد/ أسجد حاصل على درجة الماجستير في أنظمة الأعمال من جامعة موناخ (أستراليا). وهو محلل مالي معتمد حائز على شهادة CFA.



السيد/ أسجد يحيى

نائب رئيس، قسم
علاقات المستثمرين

بيانات الاتصال:

رقم الهاتف المباشر: +971-2-6914637
رقم الهاتف المحمول: +971-56-2190975
البريد الإلكتروني: asjad.yahya@taqa.com

وفيما يلي عرض لأهداف هذه السياسة:

- 

السعي إلى ضمان نشر المعلومات ذات الصلة في وقت واحد وإتاحتها للجمهور في الوقت المناسب من خلال نظام نشر البيانات في سوق أبوظبي للأوراق المالية وفي الموقع الإلكتروني للشركة.
- 

التأكد من أن المجموعة لديها برنامج فعاليات ربيع المستوى للمستثمرين والمحللين يتيح للمسؤولين التنفيذيين بالشركة توصيل المعلومات ذات الصلة؛
- 

التأكد من إعادة توجيه المعلومات ذات الصلة، بما فيها آراء أصحاب المصلحة، من أسواق رأس المال والمستثمرين إلى مجلس الإدارة والمسؤولين التنفيذيين للشركة.
- 

توفير محتوى شامل من المعلومات للأسواق المالية على أساس متساو، وضمن توفير المعلومات الدقيقة، والواضحة، والمتوازنة، والمنظمة ذات الصلة في الوقت المناسب لأسواق رأس المال لدعم التداول المنتظم والتسعير العادل للأوراق المالية للشركة؛
- 

ضمان الامتثال للقوانين والقواعد واللوائح المعمول بها والتي تتضمن اللوائح المعمول بها للشركات المدرجة في سوق أبوظبي للأوراق المالية وبورصة لندن، وبورصة أيرلندا حسب الاقتضاء؛
- 

العمل والإفصاح وفقاً لمبادئ الحوكمة المؤسسية ذات الصلة وقواعد الحوكمة في سوق أبوظبي للأوراق المالية حسب الاقتضاء؛

9. العلاقة مع المستثمرين وأصحاب المصلحة

9.4 المساهمون في شركة "طاقة"

يوضح الجدول أدناه المساهمين الرئيسيين في المجموعة، وهم الذين يمتلكون 5% أو أكثر من رأسمال الشركة كما في 31 ديسمبر 2025:

يعرض الجدول التالي توزيعاً آخر حسب عدد الأسهم المملوكة. ويتضح أن أسهم شركة "طاقة" التي تم طرحها بعيداً عن حصة الأغلبية الاستراتيجية للملوكة لشركة "مؤسسة أبوظبي للطاقة" مملوكة بشكل أساسي لمواطنين إماراتيين مما يعكس عملية الخصخصة التي أجريت في عام 2005.

ملكية الأسهم (سهم)	عدد المساهمين	عدد الأسهم المملوكة	نسبة الأسهم المملوكة (% من رأس المال)
أقل من 50,000	90,998	72,140,947	0.06%
من 50,000 إلى أقل من 500,000	729	108,341,025	0.10%
من 500,000 إلى 5,000,000	153	206,127,622	0.18%
أكثر من 5,000,000	44	112,047,640,406	99.66%

مجموعة "تو بوينت زيرو" ش.م.ع. والشركات التابعة لها

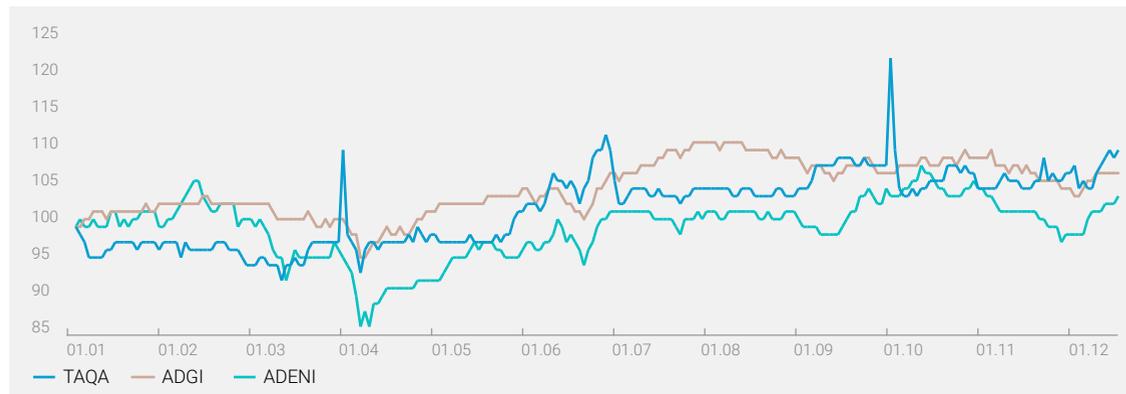
عدد الأسهم المملوكة
8,196,721,311
7.2902%
نسبة الأسهم المملوكة في رأسمال الشركة

مؤسسة أبوظبي للطاقة (ADPOWER)

عدد الأسهم المملوكة
101,229,022,960
90.034%
نسبة الأسهم المملوكة في رأسمال الشركة

بيان الأداء المقارن مع المؤشر العام للسوق ومؤشر القطاع. يوضح الشكل أدناه أداء سعر سهم "طاقة" لعام 2025 (استناداً إلى نقطة أساس قدرها 100 في 1 يناير 2025)، مقارنة

بمؤشر السوق العام في سوق أبوظبي للأوراق المالية (ADX) ومؤشر قطاع الطاقة في السوق نفسه.



مباشرة) في الشركة إلى شركة "مؤسسة أبوظبي للطاقة" خلال عام 2019. مؤسسة أبوظبي للطاقة هي شركة تابعة ومملوكة بالكامل لشركة أبوظبي التنموية القابضة "القابضة" (ADQ)، إحدى شركات الاستثمار الاستراتيجية للملوكة بالكامل لحكومة أبوظبي.

وفيما يلي توزيع حصص المساهمة في الشركة حسب نوع المستثمر وفتته كما في 31 ديسمبر 2025. وتشمل الملكية الحكومية ملكية شركة "مؤسسة أبوظبي للطاقة" (كيان مؤسسي) وتأتي عقب انتقال حصة دائرة الطاقة (جهة حكومية

فئة المساهمين	أفراد	شركات	جهة حكومية	المجموع
المواطنون	0.53%	9.38%	90.03%	99.949%
العرب	0.02%	0.00%	0.00%	0.020%
الأجانب	0.01%	0.02%	0.00%	0.031%
المجموع	0.56%	9.40%	90.03%	100.00%

9. العلاقة مع المستثمرين وأصحاب المصلحة / المساهمون في شركة "طاقة"

يوضح الجدول الآتي سعر الإغلاق وأعلى وأدنى أسعار أسهم لشركة "طاقة" في نهاية كل شهر خلال عام 2025.

9.5 الجمعية العمومية

عقدت الشركة اجتماع الجمعية العمومية السنوي مع مساهمينا في 13 مارس 2025. وقد تم طرح المسائل التالية على المساهمين للموافقة عليها، وتمت الموافقة عليها كلها حسب الأصول:

- الموافقة على التقرير السنوي وتقرير مدقق الحسابات الخارجي عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024؛
- الموافقة على مقترح سداد توزيعات الأرباح النهائية وفق ما تنص عليه سياسة الشركة المعتمدة لتوزيع الأرباح، والموافقة على توزيعات الأرباح الرحلية، التي تم الإعلان عنها في عام 2024.
- الموافقة على مكافآت مجلس الإدارة؛
- إعفاء أعضاء مجلس الإدارة ومدققي الحسابات الخارجيين من المسؤولية عن أنشطتهم خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024؛ وتعيين مدققي الحسابات الخارجيين للشركة عن السنة المالية 2025.

لم يتم عقد أي اجتماعات أخرى للجمعية العمومية خلال عام 2025. وقد صوّت جميع المساهمين عبر الوسائل الإلكترونية في اجتماع الجمعية العمومية السنوي لعام 2025.

الشهر (2025)	أعلى سعر للسهم عند الإغلاق (بالدرهم الإماراتي)	أدنى سعر للسهم عند الإغلاق (بالدرهم الإماراتي)	سعر الإغلاق (بالدرهم الإماراتي كما في نهاية الشهر)
يناير	3.410	3.040	3.120
فبراير	3.160	3.000	3.040
مارس	3.510	2.910	3.510
أبريل	3.310	2.990	3.170
مايو	3.320	3.110	3.290
يونيو	3.600	3.250	3.510
يوليو	3.460	3.250	3.350
أغسطس	3.400	3.320	3.350
سبتمبر	3.900	3.330	3.510
أكتوبر	3.500	3.320	3.370
نوفمبر	3.500	3.350	3.380
ديسمبر	3.570	3.360	3.370

الملاحق

الملاحق

مؤشر هيئة الأوراق المالية والسلع

الرقم للسلسل (المرجع في نموذج التقرير المحدد لهيئة الأوراق المالية والسلع/هيئة سوق المال لعام 2025)	الإفصاح	المرجع في التقرير
1	بيان يستعرض الإجراءات للتعتمد على خلال عام 2025 بهدف إتمام وتحسين إطار الحوكمة المؤسسية للشركة، وكيفية تنفيذ تلك الإجراءات.	06 - 02, 06 - 03
2	بيان يوضح ملكية أعضاء مجلس الإدارة وزوجاتهم وأبنائهم في الأوراق المالية للشركة وتداولاتهم عليها خلال عام 2025	06 - 09.4
3	تشكيل مجلس الإدارة	06 - 04
	بيان يوضح التشكيل الحالي لمجلس الإدارة، بما يشمل أسماء الأعضاء المعيّنين والمستقلين	06 - 04.1
	بيان يوضح نسبة تمثيل العنصر النسائي في المجلس خلال عام 2025. وفي حال عدم وجود تمثيل للعنصر النسائي، يجب ذكر ذلك صراحة.	06 - 04.1
	بيان بالكافآت والبدلات والرسوم التي حصل عليها أعضاء مجلس الإدارة، بما في ذلك: أ. إجمالي المكافآت المدفوعة خلال عام 2024. ب. إجمالي المكافآت المقترحة لعام 2025، المقرر عرضها على الجمعية العمومية السنوية للموافقة عليها. ج. البدلات المدفوعة لحضور اجتماعات لجان المجلس خلال عام 2025 د. تفاصيل أي بدلات أو رواتب أو رسوم إضافية مدفوعة، بخلاف بدلات الحضور، وأسباب هذه المدفوعات.	06 - 04.8
	بيان يوضح عدد اجتماعات مجلس الإدارة التي عُقدت خلال عام 2025 مع بيان تواريخ انعقادها، بما في ذلك الحضور الشخصي والحضور بالوكالة. ويجب أن تتطابق أسماء أعضاء المجلس مع الأسماء الفصح عنها تحت البند رقم 3 أعلاه	06 - 04.5
	بيان يوضح عدد القرارات الصادرة بالتصوير خلال عام 2025 وتواريخها.	06 - 04.5
4	اللجان المنتبذة عن المجلس	06 - 05
5	بيان يستعرض أي تفويض للصلاحيات أو المسؤوليات من قبل المجلس لعضو في المجلس أو الإدارة التنفيذية العليا خلال عام 2025، بما في ذلك مدة هذا التفويض ونطاقه	06 - 04.10

الرقم للسلسل (المرجع في نموذج التقرير المحدد لهيئة الأوراق المالية والسلع/هيئة سوق المال لعام 2025)	الإفصاح	المرجع في التقرير
6	بيان بتفاصيل للعاملات مع الأطراف ذات العلاقة خلال عام 2025	06 - 07.3
7	تقييم أداء مجلس الإدارة	06 - 04.7
8	الهيكل التنظيمي والإدارة التنفيذية العليا	06 - 06
9	مدقق الحسابات الخارجي	06 - 08
10	نظام الرقابة الداخلية	06 - 07
11	بيان بتفاصيل المخالفات المرتكبة خلال عام 2025، وبيان أسبابها والتدابير المتخذة لمعالجتها وتجنب تكرارها مستقبلاً.	06 - 07.3
12	بيان بالمساهمات النقدية والعينية التي قدمتها الشركة خلال عام 2025 في مبادرات تنمية المجتمع المحلي والحفاظ على البيئة. وفي حال عدم وجود مساهمات، يجب ذكر ذلك صراحة.	مُدْرَج في الفصل 5 (الاستدامة) من التقرير للتكامل
13	معلومات عامة	06 - 09
13 ح	أمين سر مجلس الإدارة	06 - 04.9
13 ط	بيان يوضح الأحداث الجوهرية والإفصاحات المتعلقة بالشركة خلال عام 2025.	مُدْرَج في الفصل 2 (لمحة عامة) من التقرير للتكامل
13 ي	بيان بالتعاملات مع الأطراف ذات العلاقة خلال عام 2025 والتي تساوي 5% أو أكثر من رأس مال الشركة.	06 - 07.3
13 ك	بيان يوضح نسب التوطين بنهاية الأعوام 2023 و2024 و2025، باستثناء موظفي شركات الإنشاءات.	مُدْرَج في الفصل 5 (الاستدامة) من التقرير للتكامل
13 ط	بيان بالشاريع والمبادرات الابتكارية التي قامت بها الشركة أو الجاري تطويرها خلال عام 2025.	مُدْرَج في الفصل 2 (لمحة عامة) من التقرير للتكامل