

شركة الصناعات الهندسية الثقيلة وبناء السفن ش.م.ك (عامّة)  
HEAVY ENGINEERING INDUSTRIES & SHIPBUILDING CO. K.S.C (Public)



# الحوكمة داخل المجموعة

## أ - نبذة عن دليل الحوكمة

يحرص مجلس الإدارة على دفع الشركة نحو تحقيق أعلى معايير الشفافية والمساءلة والنزاهة، وترسيخ مجموعة من القيم والمبادئ الأخلاقية؛ سعياً وراء النجاح، وحفاظاً على مصالح المساهمين، وتعزيزاً لمكانتها في الوطن بإعتبارها أولى الشركات العاملة في مجال إصلاح وبناء السفن، وإحدى كبرى الشركات المتخصصة في قطاعات النفط والغاز.

ومن هنا، وفي إطار التزامنا بالمتطلبات التالية:

- قانون الشركات رقم (1) لعام 2016 ولائحته التنفيذية وتعديلاتهما.
- قانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال ولائحته التنفيذية وتعديلاتهما.
- عقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة.

تمت صياغة دليلاً للحوكمة الذي يضع إطاراً شاملاً لمبادئ الحوكمة، يشتمل على العناصر والقواعد الرئيسية لحوكمة الشركات. ويتضمن هذا الدليل تحديداً واضحاً لمسؤوليات أعضاء مجلس الإدارة في تعزيز المبادئ والقيم في إدارة المجموعة، وضمان عدم تضارب المصالح، ومبادئ الإفصاح والشفافية، وحماية حقوق المساهمين وأصحاب المصالح، وتعزيز السلوك المهني والقيم الأخلاقية؛ وذلك عن طريق إنشاء اللجان الفرعية التي تم إدراجها ضمن الهيكل التنظيمي للمجموعة؛ سعياً لتحقيق الهدف الأساسي من تطبيق قواعد حوكمة الشركات، وضمان تماشي الشركة مع أهداف المساهمين، وتعزيز ثقة المستثمرين بكفاءة أداء المجموعة وقدرتها على مواجهة الأزمات.

حيث إن الحوكمة هي النظام الذي يوجه ويضبط أعمال الشركة، حيث يوصف ويوزع الحقوق والواجبات بين مختلف الأطراف في الشركة، ويضع القواعد والإجراءات اللازمة لإتخاذ القرارات الخاصة بشؤون الشركة، كما يضع الأهداف والإستراتيجيات اللازمة لتحقيقها وأسس المتابعة لتقييم ومراقبة الأداء.

يمكن الإطلاع على هذا الدليل من خلال مراجعة إدارة الشؤون القانونية والإمتثال داخل الشركة.

## ب - مجلس الإدارة

تشكيل المجلس:

يتم إنتخاب أعضاء مجلس إدارة الشركة من قبل المساهمين خلال الجمعية العامة ومن ثم يتم تشكيل المجلس عن طريق الإنتخاب السري بين الأعضاء لإختيار رئيس مجلس الإدارة ونائبه.

هيكل مجلس الإدارة:

يتكون مجلس إدارة الشركة من خمس أعضاء، يكون غالبية أعضاء مجلس الإدارة من الأعضاء غير التنفيذيين مع وجود أعضاء مستقلين يمثلو 20 % من أعضاء مجلس الإدارة على الأقل.

أعضاء مجلس الإدارة:

الإسم	تصنيف العضو (تنفيذي / غير تنفيذي / مستقل)
مرزوق ناصر محمد الخرافي	رئيس مجلس الإدارة (غير تنفيذي)
مالك ماهر عبدالله معرفي	نائب رئيس مجلس الإدارة (غير تنفيذي)
عدنان مساعد خليفة الخرافي	عضو مجلس إدارة (مستقل)
غازي أحمد المجرن الرومي	عضو مجلس إدارة (غير تنفيذي)
حسين مراد يوسف بهباني	عضو مجلس إدارة (غير تنفيذي)

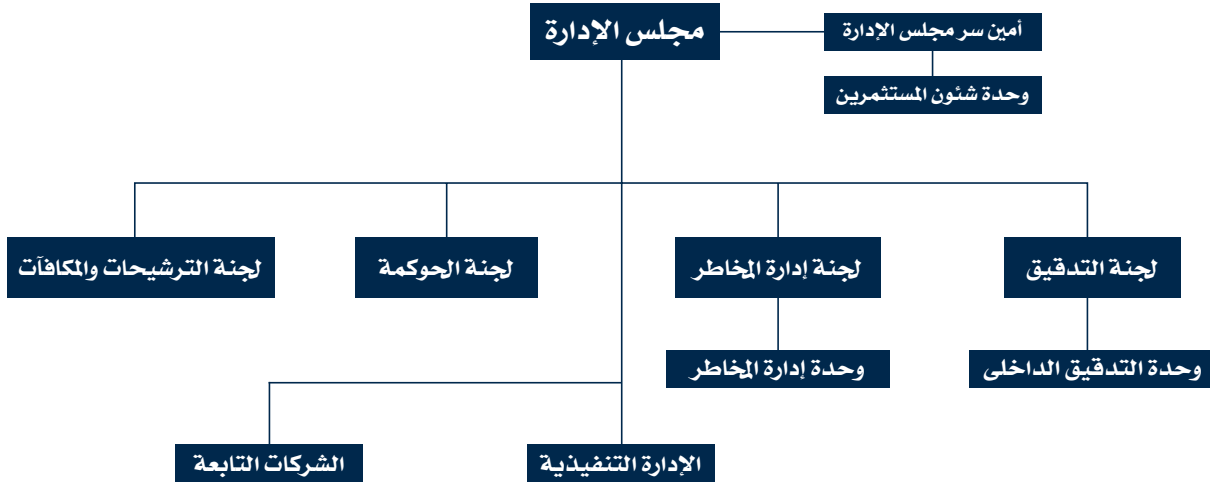
أدوار ومسؤوليات مجلس الإدارة:

دور مجلس الإدارة هو نقطة التوازن التي تعمل على تحقيق أهداف المساهمين والحفاظ على مصالحهم حيث يتمتع مجلس إدارة الشركة بهيكل متنوع فيه الخبرات العلمية والمهنية والمهارات المتخصصة التي تمكنه من وضع الأهداف الإستراتيجية ومعايير الحوكمة وتطبيق هذه المعايير والأهداف ، بالإضافة إلى الإشراف على الإدارة التنفيذية بما في ذلك الرئيس التنفيذي والقدرة على تعزيز نظم الرقابة الداخلية وتعزيز القدرة التنافسية وتحقيق معدلات النمو المطلوبة على المدى القصير والطويل.

بالإضافة إلى ذلك يتولى مجلس الإدارة الإشراف على المهام التالية:

- ضمان إلتزام الإدارة التنفيذية بتحقيق التوازن بين التركيز على النمو طويل الأجل وتحقيق الأهداف قصيرة الأجل عن طريق الرقابة والإشراف على أدائهم وتحديد الصلاحيات التي يتم تفويضها للإدارة التنفيذية وتعيين وعزل الجهاز التنفيذي.
- وضع السياسات والإستراتيجيات الشاملة للشركة والأهداف وخطط العمل والإشراف على تنفيذها.
- إقرار الميزانيات والبيانات المالية وضمان دقة وسلامة البيانات والإشراف على النفقات وتملك الأصول أو التصرف فيها.
- حماية حقوق أصحاب المصالح وتطبيق سياسات وإجراءات فعالة لإطلاع المساهمين وبشكل دوري على كافة أنشطة الشركة، بالإضافة إلى الإفصاح عن المعلومات والشفافية ووضع آلية لتنظيم العلاقة مع أصحاب المصالح والتعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة وذلك للحد من تضارب المصالح.
- تطبيق نظام الحوكمة وتطوير معاييرها ومراقبة فاعليتها بصفة دورية وتشكيل اللجان الرئيسية والإشراف العام عليها ومدى كفاية فاعليتها.
- ضمان إلتزام الإدارة بإتباع نظام للرقابة الداخلية يضمن فاعلية وكفاءة العمليات وكفاية ضوابط الرقابة المالية والإمتثال للقوانين والتشريعات.
- تحديد قواعد القيادة الرشيدة وتعزيز الرؤية العامة للأهداف والقيم والثقافة والسلوكيات التي تدعمها المجموعة، كما يتعين على أعضاء مجلس الإدارة الإلتزام بإتباع السلوكيات والإجراءات التي تؤدي إلى تعزيز نجاح المجموعة وتحقيق أعلى قيمة يمكن أن يحصل عليها المساهمون بشكل عام.

## ج - هيكل الحوكمة للمجموعة:



## د - لجان مجلس الإدارة:

## ١ - لجنة الترشيحات والمكافآت:

تتولى مسؤولية التوصية بترشيح أو إعادة ترشيح أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، كما تتولى هذه اللجنة مسؤولية مكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، والتحقق من إستقلالية عضو مجلس الإدارة المستقل.

إجتماعات اللجنة:

تجتمع اللجنة مرة واحدة على الأقل خلال العام، أو كلما دعت الحاجة إلى ذلك.

أعضاء اللجنة:

الصفة	الإسم
رئيساً	السيد / مالك ماهر معرفي
عضواً	السيد / مرزوق ناصر الخرافي
عضواً	السيد / عدنان مساعد الخرافي

٢ - لجنة التدقيق:

تعمل على ترسيخ ثقافة الإلتزام داخل الشركة وضمان سلامة ونزاهة التقارير المالية والتأكد من كفاية وفاعلية أنظمة الرقابة الداخلية على أساس دورى من خلال إشرافها على وحدة التدقيق الداخلي وإبداء الرأي ورفع التوصيات الخاصة بمدير التدقيق الداخلى ومن يعاونه من فريق التدقيق كما تتولى اللجنة مهمة مراقبة أداء مراقب الحسابات الخارجى ومناقشة آرائهم.

إجتماعات اللجنة:

تجتمع لجنة التدقيق أربع مرات على الأقل خلال السنة وبشكل ربع سنوي، أو كلما دعت الحاجة إلى ذلك.

أعضاء اللجنة:

الاسم	الصفة
السيد / حسين مراد بهبهاني	رئيساً
السيد / مالك ماهر معرفي	عضواً
السيد / عدنان مساعد الخرافي	عضواً

**٣ - لجنة الحوكمة:**

تتولى مسؤولية الإشراف والمراجعة على مدى الإلتزام بمعايير وتطبيقات الحوكمة داخل الشركة وإعداد تقرير الحوكمة وتحديث هذا الدليل بصفة مستمرة ومنتظمة على الموقع الإلكتروني للشركة هذا بالإضافة إلى التنسيق المستمر والدائم ومع اللجان الأخرى

إجتماعات اللجنة:

تجتمع اللجنة مرة واحدة على الأقل خلال العام ، أو كلما دعت الحاجة إلى ذلك.

أعضاء اللجنة:

الاسم	الصفة
السيد / مرزوق ناصر الخرافي	رئيساً
السيد / عدنان مساعد الخرافي	عضواً
السيد / غازي المجرن الرومي	عضواً

**٤ - لجنة المخاطر :**

تهدف اللجنة إلى الإشراف الفعال لمجلس الإدارة على المعاملات الهامة داخل الشركة، وتتولى هذه اللجنة مسؤولية إدارة المخاطر والتي تشمل دون الحصر المخاطر الإستراتيجية ومخاطر السوق والإلتزام والمخاطر التشغيلية.

إجتماعات اللجنة :

تجتمع لجنة إدارة المخاطر أربع مرات على الأقل خلال السنة، أو كلما دعت الحاجة إلى ذلك.

أعضاء اللجنة :

الاسم	الصفة
السيد / غازي أحمد الرومي	رئيساً
السيد / حسين مراد بهباني	عضواً
السيد / عدنان مساعد الخرافي	عضواً

## ه - الإدارة التنفيذية

تتكون الإدارة التنفيذية من مجموعة من الأفراد المؤهلين وذوي الخبرة بما في ذلك الرئيس التنفيذي وغيرهم من الموظفين التابعين له بشكل مباشر والمدراء العامين والمدراء التنفيذيين الذين يتحملون مسئولية الإشراف على إدارة الشركة.

حيث يتعين على الإدارة التنفيذية التأكد من أن العمليات التشغيلية للشركة تتسق مع إستراتيجية العمل والسياسات المعتمدة من مجلس الإدارة حيث يعتمد المجلس على كفاءة الإدارة التنفيذية في تنفيذ قراراته.

### أدوار ومسؤوليات الإدارة التنفيذية :

- تنفيذ الخطط الإستراتيجية المعتمدة من مجلس الإدارة للشركة بالإضافة إلى السياسات والنظام الداخلي ذات الصلة والتأكد من فعاليتها.
- إعداد ومراجعة التقارير الدورية (المالية وغير المالية) المتعلقة بالتقدم المحرز في نشاط الشركة، وذلك بما يتماشى مع الخطط والأهداف الاستراتيجية للشركة وعرضها على مجلس الإدارة.
- التأكد من وجود نظام محاسبي متكامل للإحتفاظ بالدفاتر وتسجيلها بشكل مناسب، مما يعكس القوائم المالية والدخل بدقة وبالتفصيل لتمكين المحافظة على أصول الشركة.
- إدارة العمليات اليومية في الشركة لضمان زيادة الأرباح وخفض التكاليف وفقاً لإستراتيجية الشركة وأهدافها.
- التأكد من وجود أنظمة الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر ومتابعة فعالية هذه الأنظمة.
- المشاركة الفعالة في بناء وتنمية ثقافة القيم الأخلاقية داخل الشركة.

## و - إدارة المخاطر والرقابة الداخلية

### ١ - وحدة إدارة المخاطر:

تعمل وحدة إدارة المخاطر على تنفيذ سياسة المخاطر وإعداد التقارير الدورية حول طبيعة المخاطر التي تتعرض لها الشركة ورفعها للجنة المخاطر لإعتمادها، وذلك تمهيداً لعرضها على مجلس الإدارة. ويتمتع موظفي إدارة المخاطر باستقلالية وخبرة تؤهلهم لأداء الدور المنوط بهم تحت الإشراف المباشر للجنة إدارة المخاطر.

### ٢ - نظم الرقابة الداخلية:

تطبق الشركة نهج خطوط الدفاع المستقلة، وتعدّ خطوط الدفاع متكاملة، وتكون هيكلًا مؤسسيًا وتشغيليًا واضحًا ومتسقًا، يتضمن سلطات إتخاذ القرار، والإبلاغ، والروابط الوظيفية، والفصل بين الواجبات بوضوح لتتميز بالشفافية، والإكتمال، والتحرر من تعارض المصالح ، ويؤدي كل واحد منها مسؤولياته الرقابية بشكل مستقل عن الإثنين الآخرين.

### - إدارة مراقبة وضبط الجودة:

تتولى إدارة مراقبة وضبط الجودة وضع وتطبيق السياسات والإجراءات اللازمة لتطبيق أنظمة الجودة المعتمدة بما يضمن المحافظة على شهادات الأيزو واستمرارية الإمتثال لمتطلباتها.

### - إدارة الشؤون القانونية والإمتثال:

تتولى الإدارة التحقق من إلتزام الشركة بجميع المتطلبات القانونية والتنظيمية والسياسات الداخلية المعمول بها ، والعمل على تطويرها والنظر فيما إذا كان من الممكن القيام بأي تحسينات لتأمين العمليات التشغيلية ضد مخاطر الإلتزام عن طريق برنامج الإلتزام المنفذ للتحقق من سلامة الأداء الفعلي للشركة.

### - وحدة التدقيق الداخلي:

تقوم وحدة التدقيق الداخلي بالرقابة على جميع العمليات والإدارات والمشاريع ليقدم تأكيداً للإدارة العليا ومجلس الإدارة من فعالية تطبيق اللوائح الداخلية بشكل موضوعي ومستقل بهدف إضافة قيمة للشركة وشركاتها التابعة والأفرع الخارجية بإسلوب منهجي منظم لتقييم وتحسين فاعلية إدارة المخاطر والرقابة والحوكمة. كما تمارس عمليات التدقيق الداخلي وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق الداخلي. ويتم تنفيذ هذه المهام تحت إشراف لجنة التدقيق الداخلي المنبثقة من مجلس الإدارة.

## ز - الشفافية الإفصاح :

تدرك الشركة أن نظام الإفصاح أداة فعالة للتأثير على سلوك المساهمين والمستثمرين وأن الإفصاح عن المعلومات بشكل دقيق وشامل ومفصل وفي الوقت المناسب يعزز من ثقتهم في الشركة.

ولذلك تلتزم الشركة:

- بالتأكد من أن أصحاب المصالح لديهم الفرصة للوصول إلى المعلومات المتاحة عن الشركة.
- توفير معلومات كاملة وفي الوقت المناسب للمساهمين حول أنشطة الشركة.

وتلتزم الشركة بالإفصاح في الوقت المناسب طبقاً لتعليمات الهيئة وجميع المواد الصادرة الخاص بالمعلومات الواجب الإفصاح عنها. وقد وافق المجلس على سياسة الإفصاح عن المعلومات بما في ذلك الإجراءات الواجب إتباعها من قبل الشركة للإعلان عن المعلومات الحساسة في السوق أو للمساهمين وأصحاب المصالح وضمن وجود الضوابط للإفصاح الصحيح للمعلومات الأساسية بما يتماشى مع القانون واللائحة التنفيذية وتعليمات هيئة أسواق المال بشأن الإفصاح عن المعلومات وآلية الإعلان عنها مع الحفاظ على عدم الإعلان عن أية معلومات سرية أو خاصة التي من الممكن عند الإفصاح عنها إضعاف موقف الشركة التنافسي أو يكون لها تأثير سلبي على المركز المالي للشركة.

## ح - حماية حقوق أصحاب المصالح :

أعدت الشركة سياسة لحماية حقوق جميع أصحاب المصالح وتوفير عوامل الإستدامة من خلال أدائها المالي الجيد، وتمت صياغة السياسة بهدف تحديد الأطراف الذين تم اعتبارهم بمثابة أصحاب مصالح في الشركة ولوضع المبادئ التوجيهية حول كيفية حماية هذه الحقوق والحد من تعارض المصالح في الشركة.

### - المساهمين :

أعدت الشركة سياسة لحماية حقوق مساهميها بطريقة تضمن المصلحة الأفضل لهم وللشركة. وتؤكد سياسة حماية المساهمين على إحترام حقوق المساهمين وحمايتهم ومعاملة كل المساهمين الحاملين لنفس نوعية الأسهم بطريقة عادلة (طبقاً لسجل المساهمين).

### - الموظفون:

أعدت الشركة مدونة قواعد السلوك المهني لتتوافق مع القوانين والقواعد واللوائح التي من شأنها حوكمة عمليات الشركة التشغيلية. يمارس أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية الإدارة الرشيدة لضمان مصالح الموظفين وغيرهم من أصحاب المصالح من خلال بيئة عمل فعالة وإيجابية.

### - المجتمع:

أعدت الشركة سياسة المسؤولية الاجتماعية. لتعكس موائمة إستراتيجيتها الربحية مع الأهداف الاجتماعية التي تقوم بتطبيقها كل مجالات الشركة. وأوضحت هذه السياسة توجه الشركة في إدارة مسؤوليتها الاجتماعية من خلال توفير الدعم اللازم للمجتمع لتحقيق المنافع الاجتماعية والتأكد من أن الشركة تعمل بشكل مستمر للحد من الآثار المضرة بالمجتمع والبيئة.

### - الإبلاغ عن المخالفات:

أعدت الشركة هذه السياسة لتمكين الموظفين وأصحاب المصالح من الإبلاغ عن أي سلوك خاطئ يتم ملاحظته داخل الشركة من خلال توفير آلية إبلاغ موضوعية وسرية مُستقلة لضمان الحفاظ على تواصل دائم وشفاف.