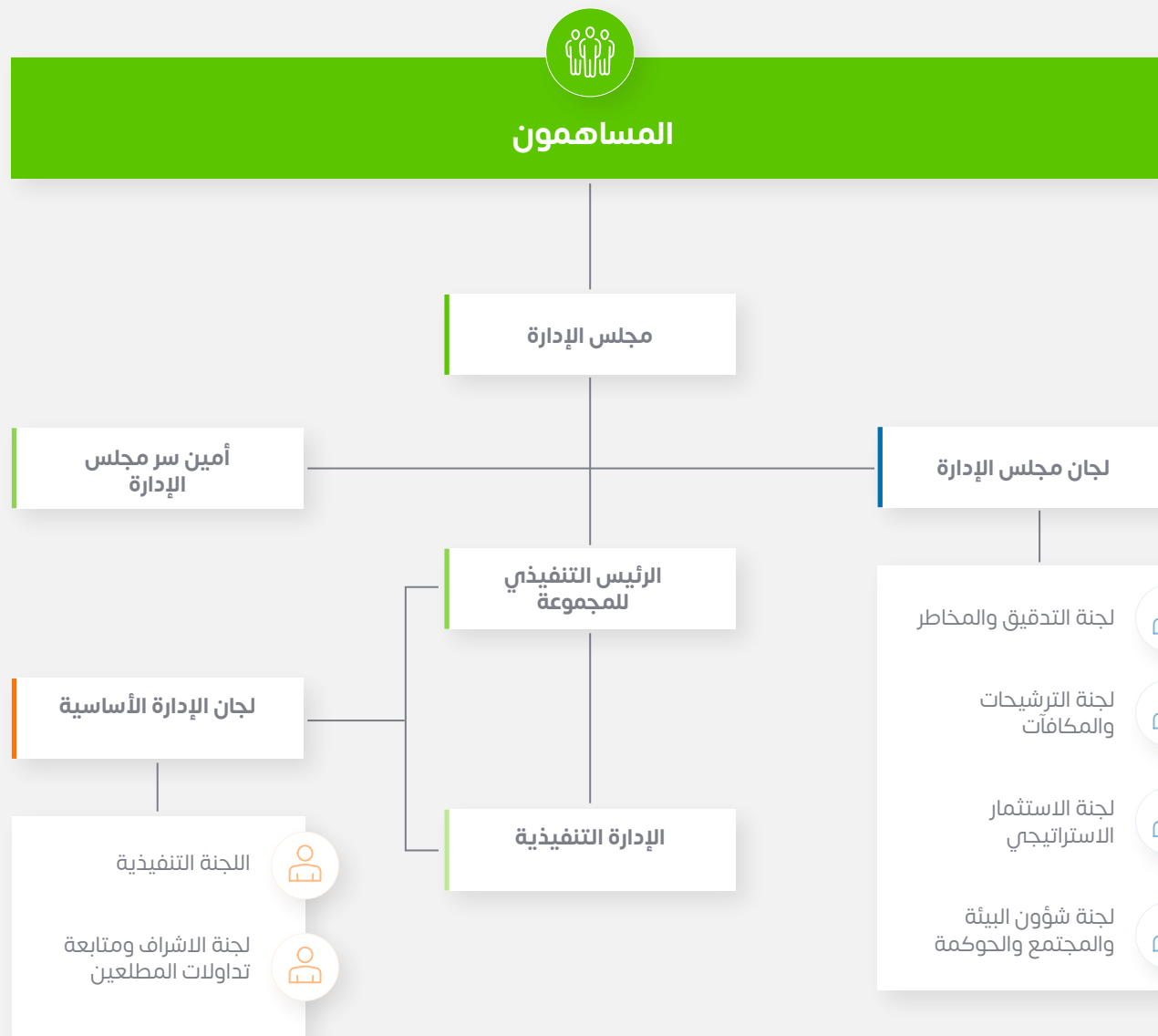


1. نظرة عامة على الحوكمة المؤسسية

هيكل حوكمة المجموعة

فيما يلي لمحة عامة عن هيكل حوكمة مجموعة إمستيل:



يتولى مجلس الإدارة (المجلس)، المفوض من قبل المساهمين، الإشراف على شؤون مجموعة إمستيل والتي تضم شركة إمستيل لمواد البناء ش.م.ع وشركاتها التابعة (بما في ذلك شركة حديد الإمارات ش.م.ع) واستثماراتها المرتبطة (المشار إليهما مجتمعين بـ "مجموعة إمستيل").

تتبنى مجموعة إمستيل مسؤوليتها كشركة وطنية من خلال الالتزام بأعلى معايير حوكمة الشركات. ومن خلال التزامها الثابت بالشفافية والمساءلة وممارسات الأعمال الأخلاقية. تهدف مجموعة إمستيل إلى تحقيق قيمة مستدامة وطويلة الأجل لمساهميها. تسعى مجموعة إمستيل باستمرار إلى مواءمة أنشطتها مع أفضل الممارسات في مجال حوكمة الشركات، بما يعزز ثقافة النزاهة والتفوق التشغيلي.

تم تصميم إطار حوكمة الشركات في مجموعة إمستيل لتمكين الإدارة من توجيه عمليات المجموعة والإشراف عليها بكفاءة عالية، مما يضمن تحقيق قيمة مستدامة. ويستند هذا النهج إلى القيم الجوهرية المتمثلة في الإنسان والابتكار والمساءلة، وهي المبادئ التي تشكل الأساس الذي تقوم عليه رؤية إمستيل.

ركائز الحوكمة المؤسسية

تشكل الركائز التالية لحوكمة الشركات الأساس الذي يستند إليه اتخاذ القرارات الأخلاقية، وتعزيز النزاهة التشغيلية، وتحقيق النمو المستدام للأعمال في مجموعة إمستيل:



2. معاملات الأسهم مع أعضاء مجلس الإدارة

يلتزم جميع أعضاء مجلس الإدارة بالامتثال لكافة القوانين واللوائح والقرارات المعمول بها فيما يتعلق بعملياتهم في الأوراق المالية الخاصة بإمستيل. وفيما يلي بيانات تعاملات المطلعين والتقارير ذات الصلة عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2025، وذلك وفقاً للخطاب الوارد من سوق أبوظبي للأوراق المالية (ADX) بتاريخ 21 يناير 2026:

الاسم	المنصب/ صفة العلاقة	الأسهم المملوكة كما في 31 ديسمبر 2025	إجمالي عمليات البيع	إجمالي عمليات الشراء
سعيد غمران سعيد سالم الرميثي	عضو مجلس الإدارة	125	-	-
فاطمة عبدالله محمد شريف عبدالله الفويم	عضو مجلس الإدارة	1,500	-	-

عناصر الحوكمة المؤسسية

• **حوكمة مجلس الإدارة:** يُظهر مجلس الإدارة التزاماً قوياً بالاستقلالية، حيث ينفذ 86% من أعضائه كأعضاء مستقلين. ويضمن هذا المستوى المرتفع من الاستقلالية أن يتم اتخاذ قرارات مجلس الإدارة في مجموعة إمستيل بموضوعية تامة، وبعيداً عن أي تأثير غير مبرر، وبما يتماشى مع أفضل مصالح مجموعة إمستيل. وقد تم إعداد ميثاق لمجلس الإدارة يحدد بوضوح أدوار ومسؤوليات وإجراءات عمل مجلس الإدارة، كما يبين نطاق صلاحياته، بما في ذلك تقديم التوجيه الاستراتيجي لمجموعة إمستيل وممارسة الإشراف الفعال على إدارتها وعملياتها بما يضمن تحقيق الأهداف التجارية والاستراتيجية للمجموعة.

• **لجان مجلس الإدارة:** أنشأ مجلس الإدارة عددًا من اللجان المتخصصة، وهي: لجنة التدقيق والمخاطر، ولجنة الترشيحات والمكافآت، ولجنة الاستثمار الاستراتيجي، ولجنة البيئة والمسؤولية الاجتماعية والحوكمة. وتضم هذه اللجان أعضاء مستقلين من مجلس الإدارة، وتعمل وفق موثائق لجان معتمدة تحدد بوضوح اختصاصاتها وصلاحياتها وآليات عملها.

• **لجان الإدارة:** تم اعتماد الموثائق والسياسات والإجراءات ذات الصلة لضمان التشغيل الفعال والحوكمة السليمة لأعمال لجان الإدارة التنفيذية.

• **تفويض الصلاحيات:** تم اعتماد دليل شامل لتفويض الصلاحيات من قبل مجلس الإدارة، يوضح هيكل الصلاحيات لكل من مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية لمجموعة إمستيل فيما يتعلق بجميع المعاملات والقرارات الجوهرية.

• **السياسات والإجراءات:** تخضع الوظائف الرئيسية للأعمال — مثل المالية، وتقنية المعلومات، والموارد البشرية، والشؤون القانونية، وإدارة المخاطر، وسلسلة التوريد، والأنشطة التجارية — إلى سياسات معتمدة من مجلس الإدارة. كما تم اعتماد إجراءات داعمة لضمان تحديد اختصاصات واضحة ومنظمة لكل وظيفة من الوظائف الرئيسية للأعمال. وتنص هذه الإجراءات الداعمة على مراجعة إلزامية لوثائق الإجراءات مرة كل سنتين.

التطورات خلال 2025

تتمتع إمستيل بهيكل حوكمة مؤسسية متطور يتماشى مع اللوائح والأنظمة المعمول بها وأفضل الممارسات المتبعة في السوق. ولم تطرأ أي مستجدات جديدة خلال عام 2025 في هذا الشأن.

• **الامتثال والأخلاقيات:** أنشأت مجموعة إمستيل وظيفة مستقلة للأخلاقيات والامتثال تتولى الإشراف على مسائل الامتثال، بما في ذلك الإبلاغ عن المخالفات، والالتزام بمدونة السلوك الخاصة بمجموعة إمستيل، ومكافحة الرشوة والفساد، وإدارة تضارب المصالح والمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة، وضوابط مكافحة الاحتيال، والالتزام بعقوبات التجارة الدولية، وغيرها من المسائل ذات الصلة بالامتثال.

• **إدارة المخاطر واستمرارية الأعمال:** تعمل وظيفة إدارة المخاطر واستمرارية الأعمال وفق سياسة وإجراءات لإدارة المخاطر تتماشى مع المعايير المعتمدة لدى سوق أبوظبي للأوراق المالية (ADX) وهيئة الأوراق المالية والسلع (SCA) الخاصة بالشركات المساهمة العامة المدرجة. وقد كلف مجلس الإدارة هذه الوظيفة، حيث يتولى المجلس مسؤولية الإشراف على إطار إدارة المخاطر في مجموعة إمستيل. وعلى وجه الخصوص، يتولى مجلس الإدارة اعتماد سياسة إدارة المخاطر، بما في ذلك شهية المخاطر وحدود تحمل المخاطر لمجموعة إمستيل، وضمان دمج ممارسات إدارة المخاطر ضمن ثقافة العمل في المجموعة، كما يقوم بتفويض لجنة التدقيق والمخاطر بصلاحية تنفيذ المهام والمسؤوليات المتعلقة بأنشطة إدارة المخاطر.

• **التدقيق الداخلي:** تتمتع وظيفة التدقيق الداخلي بهيكل تنظيمي متين ومنهجي يضمن فعالية الرقابة وتعزيز المساءلة. ويرفع رئيس التدقيق الداخلي للمجموعة تقاريره مباشرة إلى لجنة التدقيق والمخاطر، بما يعزز مبدأ الاستقلالية والشفافية. وتنفذ أنشطة التدقيق الداخلي وفق خطة تدقيق داخلي قائمة على تقييم المخاطر، كما يتم تقديم خدمات استشارية إضافية عند طلب أصحاب المصلحة. وتقوم الإدارة التنفيذية بمتابعة تنفيذ ملاحظات وتوصيات التدقيق الداخلي عن كثب، بما يضمن اتخاذ الإجراءات التصحيحية اللازمة في الوقت المناسب وبفعالية.

• **خطة الأعمال:** يتم إعداد خطة الأعمال السنوية واعتمادها بصورة رسمية من قبل مجلس الإدارة.