



نقرب الرؤية الطموحة إلى الأثر الحقيقي

تقرير الحوكمة 2025

تقرير حوكمة الشركات

المحتويات

02	بيان بالإجراءات المتخذة لاستكمال نظام الحوكمة المؤسسية خلال عام 2025 وكيفية تنفيذها
04	بيان بملكية وتداولات أعضاء مجلس الإدارة وأزواجهم وأبنائهم في أسهم "دو" خلال عام 2025
05	مجلس إدارة الشركة
13	لجان مجلس الإدارة
13	لجنة التدقيق
16	لجنة الترشيحات والمكافآت
17	لجنة الاستثمار
18	لجنة المطالعين
19	تقييم أداء مجلس الإدارة
20	الهيكل التنظيمي
23	مدقق الحسابات الخارجي
24	نظام الرقابة الداخلية
30	تفاصيل المخالفات المرتكبة خلال عام 2025
30	بيان بالمساهمات التي قدمتها الشركة خلال عام 2025 لدعم المبادرات الاجتماعية والحفاظ على البيئة
31	معلومات عامة

تقرير حوكمة الشركات

1. بيان بالإجراءات المتخذة لاستكمال نظام الحوكمة المؤسسية خلال عام 2025 وكيفية تنفيذها:

المبادئ التوجيهية
لحوكمة المؤسسية

المسائلة

الشركة مسؤولة أمام جميع المساهمين وأصحاب المصلحة، وتعمل مجلس الإدارة على تطوير الاستراتيجية، وتولي مسؤولية الإشراف والتوجيه والرقابة على إدارة الشركة.

المساواة

الشركة ملزمة بحماية حقوق المساهمين وضمان المعاملة العادلة لجميع المساهمين بما في ذلك مساهمي الأقلية.

الشفافية والإفصاح

تحرص الشركة على الكشف عن كافة المعلومات الجوهرية بصورة دقيقة وفي الوقت المناسب.

المسؤولية

من خلال إقرار الشركة بحقوق جميع أصحاب المصلحة حسب الأنظمة واللوائح، وتشجيع التعاون بين الشركة وأصحاب المصلحة.

في العام 2025، أتمت "دو" بنجاح طرح العام الثانوي لأسهمها المملوكة من قبل شركة "المعمورة دايفيرسيففايد جلوبال هولدنغ" (ش.م.ع) (وهي شركة تابعة لشركة مبادلة للاستثمار ش.م.ع) بسعر عرض نهائي قدره 9.20 درهم للسهم الواحد.

واصل مجلس الإدارة ممارسة مهامه بدعم من لجنتين دائمتين، هما "لجنة التدقيق" و"لجنة الترشيحات والمكافآت"، بالإضافة إلى لجنة واحدة غير دائمة وهي "لجنة الاستثمار" المسؤولة عن تقديم المشورة بشأن استراتيجية الاستثمار الخاصة بالشركة في مجالات أعمالها الأساسية وغير الأساسية. وخلال العام، شكل المجلس "لجنة معاملات" وهي لجنة مؤقتة تضم أربعة من أعضاء مجلس الإدارة، وأوكل إليها مهمة تنفيذ طرح العام الثانوي لأسهم الشركة. وبعد نجاح اللجنة في تحقيق أهدافها، تم حلها في أكتوبر 2025.

واصل المجلس، على مدار العام، تركيزه على توفير الإشراف الفعال والتوجيه الاستراتيجي للشركة بما يتماشى مع معايير الحوكمة المؤسسية الدولية المعترف بها.

تم إعداد التقرير السنوي المتكامل لشركة "دو" عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024 والإفصاح عنه للمساهمين وفقاً لإجراءات الحوكمة المؤسسية الصادرة عن هيئة الأوراق المالية والسلع. ووجه المجلس دعوة للمساهمين لحضور اجتماع الجمعية العمومية السنوية في 17 مارس 2025 ("اجتماع الجمعية العمومية") الذي انعقد حضورياً في المقر الرئيسي لشركة "دو" وعن بُعد وفقاً للتوجيهات الصادرة عن الهيئة. ووافق المساهمون على توزيع أرباح إجمالية قدرها 0.54 درهم إماراتي لكل سهم عن عام 2024، وسياسة أرباح معدلة، وتعيين شركة "كي بي إم جي" كمدقق خارجي للشركة لعام 2025. كما أصدر المساهمون قراراً خاصاً بشأن التبرعات المجتمعية امتثالاً لقانون الشركات التجارية الإماراتي (القانون الاتحادي رقم 32 لسنة 2021). يمكن الاطلاع على النتائج التفصيلية لاجتماع الجمعية العمومية، إلى جانب المستندات الداعمة ذات الصلة، على الرابط <https://www.du.ae/about-us/investor-relations>.

ساهم الالتزام "دو" المستمر بقيادة مستقبل متصل رقمياً، مدعوماً بمنهج متكامل والالتزام قوي بالاطر التنظيمية، في تحقيق نمو قوي للشركة خلال عام 2025.

وتولي الشركة أولوية قصوى وبشكل مستمر لامتثال لجميع القوانين واللوائح المعمول بها، بما في ذلك تلك الصادرة عن هيئة الأوراق المالية والسلع في دولة الإمارات العربية المتحدة ("الهيئة") وسوق دبي المالي ("السوق"). كما تلتزم الشركة بمبادئ الحوكمة المؤسسية المنصوص عليها في قرار رئيس مجلس إدارة هيئة الأوراق المالية والسلع رقم (3/ر.م) لسنة 2020 وقرار رئيس مجلس الإدارة رقم (02/ر.م) لسنة 2024 بشأن اعتماد دليل حوكمة الشركات المساهمة العامة ("إطار الحوكمة المؤسسية لهيئة الأوراق المالية والسلع")، ومواءمة ممارساتها مع المعايير الدولية الرائدة.

يتم إعداد وتقديم تقرير الحوكمة المؤسسية لشركة "دو" عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2025 من جانب مجلس إدارة الشركة ليتم تقديمه إلى مساهمي الشركة وفقاً لإجراءات الحوكمة المؤسسية الصادرة عن هيئة الأوراق المالية والسلع.

يتم تشكيل مجلس إدارة "دو" ("المجلس") وفقاً للنظام الأساسي للشركة وكافة القوانين واللوائح المعمول بها، وعلى أساسها يفرض دليل الحوكمة المؤسسية لشركة "دو" إطار العمل والإجراءات الواجب اتباعها فيما يتعلق بحوكمة عمليات الإشراف وصنع القرار في المجلس. يلتزم أعضاء المجلس بضمان التحلي بأعلى معايير السلوك الأخلاقي والمهني عند أداء واجباتهم والتزاماتهم، بما في ذلك الالتزام الصارم بالمتطلبات المتعلقة بالتضارب في المصالح والسرية ومراجعة المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة والإفصاح عنها.

تقرير حوكمة الشركات تتمة

1. بيان بالإجراءات المتخذة لاستكمال نظام الحوكمة المؤسسية خلال عام 2025 وكيفية تنفيذها: تتمة

كما ظل المجلس ملتزماً بتعزيز بيئة عمل تتماشى مع المعايير الدولية الرائدة مع ضمان الالتزام بالسياسات والإجراءات الأخلاقية للشركة. وواصل المجلس دعمه لمبادرات أعضاء "مجلس دو للشباب" لتمكين الشباب من المساهمة في بناء الشركة والوطن.

وخلال العام، راجع المجلس واعتمد العديد من السياسات والإجراءات والأطر الرامية إلى تحسين العمليات وتحديد المسؤوليات وتعزيز الحوكمة والرقابة بما يخدم المصالح طويلة الأجل للشركة وأصحاب المصلحة فيها. كما حرص المجلس على ضمان انعكاس الثقافة الأخلاقية المنشودة في السلوك التنظيمي العام.

وضمن المجلس الرفاهية العامة للموظفين من خلال المراقبة المستمرة للعديد من السياسات والإجراءات المتعلقة بالشركة والموارد البشرية، وتشجيع العديد من الأنشطة الثقافية خلال العام. واستمرت البرامج التدريبية ومنصات التعلم الإلكتروني في تطوير الموظفين وإطلاعهم على واجباتهم والتزاماتهم بموجب هذه السياسات والإجراءات، بما في ذلك مدونة قواعد السلوك وسياسة تعاملات المطلعين والأوراق المالية.

وخلال عام 2025، عُقدت اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه بما يتماشى مع المتطلبات التنظيمية ذات الصلة والأولويات الاستراتيجية للشركة. وشملت جداول الأعمال عدة مسائل استراتيجية ومالية وتشغيلية وحوكومية، خضعت كل منها لمراجعة ومداولات دقيقة. وقد تم تزويد أعضاء مجلس الإدارة بكافة المعلومات والتفاصيل والوثائق الداعمة ذات الصلة لدعم اتخاذ القرارات الفعالة بما يحقق المصالح العليا لشركة "دو". وبوجه عام، تم تنفيذ إجراءات المجلس ولجانه المختلفة وفقاً لإجراءات الحوكمة المؤسسية الصادرة عن هيئة الأوراق المالية والسلع، وتمت مراجعتها بصفة دورية.

كما شارك مجلس الإدارة في عدة جلسات تعريفية وورش عمل حول اتجاهات السوق الرئيسية قدمها استشاريون بارزون وكوادر إدارية من قطاع الاتصالات.

وتظل "دو" ملتزمة بدعم التحول الاقتصادي والاجتماعي والرقمي للدولة من خلال تعزيز الأجندة الرقمية وتقديم تجربة متميزة للعملاء. وواصل مجلس الإدارة تقديم توجيهاته الاستراتيجية للإدارة لتحقيق رؤية الشركة لعام 2025 عبر جميع العلامات التجارية التابعة لـ "دو"، بما في ذلك "دو للأعمال" (du Business)، و"دو Pay" (du Pay)، و"دو Tech" (du Tech)، و"دو Infra" (du Infra).

واستمرت لجنة التدقيق في الإشراف على المدققين الخارجيين، ونظام الرقابة الداخلية، وإدارة المخاطر، والحوكمة المؤسسية، والامتثال، وضمان الالتزام بجميع القوانين واللوائح المعمول بها. ويتمتع أعضاء لجنة التدقيق بمستوى كافي من المعرفة والخبرة والكفاءة في المسائل المالية والمحاسبية وإدارة المخاطر المتعلقة بأنشطة الشركة.

وتتولى لجنة الترشيحات والمكافآت وضع ومراجعة السياسات المتعلقة بالترشيحات لعضوية مجلس الإدارة وتعيينات القيادة الإدارية وفقاً لجميع القوانين واللوائح المعمول بها، كما تضمن أن تكون جميع المكافآت والمزايا المقدمة للإدارة التنفيذية معقولة تتماشى مع أداء الشركة. وتقوم لجنة الترشيحات والمكافآت بتوجيه خطط التعاقب الوظيفي في الشركة، ومسائل التوظيف، وتطوير الموارد البشرية والسياسات ذات الصلة.



وأعرب مجلس الإدارة عن تقديره للإدارة والموظفين على تفانيهم اللامتناهي وإنجازاتهم المتميزة خلال عام 2025، وأكد المجلس ثقته في الإدارة لقيادة الشركة في تعزيز المكانة الرقمية لدولة الإمارات العربية المتحدة."

تقرير حوكمة الشركات تتمة

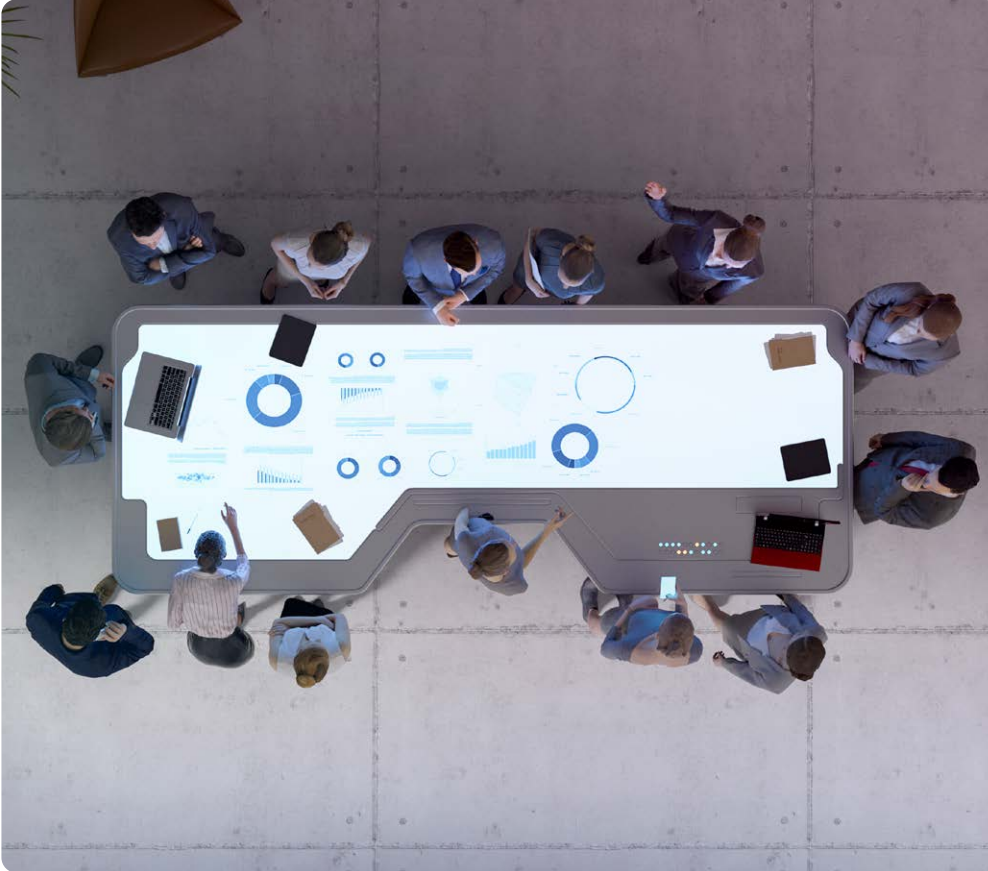
2. بيان ملكية وتعاملات أعضاء مجلس الإدارة، وأزواجهم، وأبنائهم في أسهم "دو" خلال عام 2025:

ويتضمن الجدول أدناه بيان ملكية أعضاء مجلس الإدارة (بما في ذلك أزواجهم وأبنائهم) لأسهم "دو" حتى تاريخ 31 ديسمبر 2025:

يتم إطلاع أعضاء مجلس الإدارة بشكل منتظم على واجباتهم والالتزامات المترتبة عليهم فيما يتعلق بملكية أو تداول أسهم "دو".

وتتطلب سياسة تعاملات المطلعين والأوراق المالية الخاصة بشركة "دو" من أعضاء مجلس الإدارة تقديم الإفصاحات اللازمة والحصول على الموافقات ذات الصلة وفقاً للوائح هيئة الأوراق المالية والسلع المعمول بها.

الرقم	الاسم	المنصب / صلة القرابة	إجمالي عمليات البيع خلال 2025	إجمالي عمليات الشراء خلال 2025	الأسهم المملوكة حتى تاريخ 31 ديسمبر 2025
1.	مالك سلطان آل مالك	عضو مجلس إدارة	0	0	1,000,562
2.	أحمد عبد الكريم جلفار	عضو مجلس إدارة	0	1,200,000	1,500,000
		زوجة	0	0	3,000
3.	زياد عبد الله كلداري	عضو مجلس إدارة	0	0	119,350
		زوجة	0	0	94,000
4.	عبد الله خليفة بالهول	عضو مجلس إدارة	0	0	642
5.	حصة عبدالرزاق بالعموة	عضو مجلس إدارة	0	0	562
6.	خليفة المهيري	عضو مجلس إدارة	0	0	562



تقرير حوكمة الشركات تتمة

3. مجلس الإدارة

13 تشكيل مجلس الإدارة الحالي

يضم مجلس الإدارة أعضاء على مستوى عال من الخبرة ويتمتعون بمهارات ومعرفة واسعة في العديد من المجالات بما في ذلك مجالي الاتصالات والتكنولوجيا.

واصل مجلس إدارة "دو" في العام 2025 دورته السابعة، وذلك في أعقاب إعادة تشكيله في مارس 2024. وقد استمر معالي مالك سلطان آل مالك في منصبه رئيساً لمجلس الإدارة، والسيد أحمد عبد الكريم جلفار نائباً لرئيس مجلس الإدارة. كما استقال الدكتور بخت الكثيري في 17 مارس 2025، وأعرب المجلس عن تقديره لمساهماته خلال فترة عمله عضواً في مجلس إدارة "دو".

يتكون مجلس الإدارة حالياً من تسعة (9) أعضاء، جميعهم أعضاء غير تنفيذيين، ومن بينهم سبعة (7) أعضاء مستقلين. وفيما يلي تفاصيلهم كما في 31 ديسمبر 2025:



تقرير حوكمة الشركات تتمة

3. مجلس الإدارة تتمة



السيد مالك سلطان آل مالك

رئيس مجلس الإدارة (اعتباراً من 6 أكتوبر 2021 وأعيد تعيينه في 21 مارس 2024) مستقل وغير تنفيذي

التعيين الأول: 21 مارس 2018
ممثل لـ: شركة الإمارات للاتصالات والتكنولوجيا ذ.م.م

يعد السيد/ مالك آل مالك أحد الشخصيات البارزة في عالم الأعمال بدولة الإمارات العربية المتحدة وقائداً بارزاً في مشهد التنمية الاقتصادية والحضارية في دولة الإمارات العربية المتحدة. يتمتع بخبرات واسعة في مجالات مختلفة منها التكنولوجيا والإعلام والتعليم. ويرأس آل مالك حالياً مصنعاً لإدارة مجموعة تيكوم والرئيس التنفيذي لذوي لمجموعة دبي للقباضة لإدارة الأصول، إحدى شركات دبي للشركة الرائدة الاستراتيجية في المساهمة في تحقيق رؤية الطموحة لإمارة دبي، وهو أيضاً المدير العام لسلطة دبي للتطوير ويشغل أيضاً عضوية مجالس إدارة عديد من المؤسسات والشركات المرموقة في دولة الإمارات العربية المتحدة وهي كالتالي:

يملك خبرة مهنية تمتد لأكثر من عقدين من الزمن وهو مساهم رئيسي في مسيرة النمو الاقتصادي والتحول الحضري وأجندة الابتكار في دبي. ويتمتع معاليه بقيادة استراتيجية في عدة قطاعات تركز على خلق قيمة طويلة الأجل، وتحقيق التقدم المستدام، وتطوير منظومات متكاملة تعزز التنافسية العالمية للإمارة.



السيد أحمد عبدالكريم جلفار

نائب رئيس مجلس الإدارة (اعتباراً من 21 مارس 2024)

التعيين الأول: 21 مارس 2018
ممثل لـ: جهاز الإمارات للاستثمار (اعتباراً من 25 مارس 2021)

يتمتع أحمد جلفار بخبرات واسعة عبر قطاعات متنوعة، من بينها الاتصالات، والاقتصاد، والمصارف، وتنمية المجتمع، حيث تولى عدداً من المناصب القيادية الرائدة في دولة الإمارات العربية المتحدة. وشغل سابقاً منصب المدير العام لهيئة تنمية المجتمع، التي تهتم بخلق قطاع اجتماعي رائد في دولة الإمارات العربية المتحدة لدفع عجلة التنمية المستدامة.

كما أنه يشغل المناصب الحالية في عدد من الشركات المرموقة في دولة الإمارات العربية المتحدة وهي كالتالي:

- رئيس مجلس إدارة صندوق المعرفة - حكومة دبي
- رئيس مجلس إدارة بنك دبي التجاري (ش.م.ع)
- عضو المجلس الاستشاري لغرفة دبي للاقتصاد الرقمي
- نائب رئيس مجلس إدارة جمعية الاتحاد التعاونية
- رئيس لجنة التدقيق في دبي القابضة

ويشغل سعادته حالياً منصب المدير العام لـ سلطة دبي للتطوير، حيث يتولى قيادة المهام التنظيمية والتخطيطية والتطويرية التي تشكل التنافسية الاقتصادية لدبي، والتنمية الحضارية، والبيئة التنظيمية الصديقة للأعمال التي تعزز مكانة الإمارة كمركز عالمي للأعمال والمواهب والابتكار.

كما يشغل منصب الرئيس التنفيذي للمجموعة في دبي القابضة لإدارة الأصول، حيث يقود نمو قطاعي الأعمال والسياحة في دولة الإمارات من خلال تطوير مجمعات اقتصادية متخصصة، ووجهات تجزئة بارزة، ومجمعات سكنية متكاملة.

ويشغل معالي مالك آل مالك حالياً عضوية مجالس الإدارة المرموقة التالية، حيث يساهم في الإشراف الاستراتيجي والحوكمة عبر مؤسسات رئيسية في القطاعين العام والخاص:

- رئيس مجلس إدارة شركة الإمارات للاتصالات المتكاملة ("دو")
- رئيس مجلس إدارة مجموعة تيكوم (ش.م.ع)
- رئيس لجنة الاستثمار لصندوق مساكن دبي ريت
- رئيس مجلس إدارة معهد دبي للتصميم والابتكار
- نائب رئيس مجلس إدارة شركة كابيتال اتش (Capital H) التابعة لكليات التقنية العليا
- رئيس مجلس إدارة مركز التفوق للأبحاث التطبيقية والتدريب (سيرت) (HCT)
- عضو المجلس التنفيذي لخطة دبي الحضارية 2040
- عضو مجلس إدارة مؤسسة الإمارات
- عضو اللجنة العليا لتكنولوجيا المستقبل والاقتصاد الرقمي في دبي
- عضو مجلس إدارة مكتبة محمد بن راشد
- عضو مجلس إدارة مجلس المناطق الحرة بدبي
- عضو مجلس في مجلس دبي للإعلام

السيد مالك آل مالك حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال من كليات التقنية العليا في دولة الإمارات العربية المتحدة.

حصل السيد أحمد جلفار على بكالوريوس في الهندسة المدنية، وعلوم الحاسوب من جامعة جورج واشنطن في ولاية واشنطن بالولايات المتحدة الأمريكية، وشارك في برنامج محمد بن راشد لإعداد القادة.

تقرير حوكمة الشركات تتمة

3. مجلس الإدارة تتمة

معالي عبدالله محمد أحمد البسطي
المريعضو مجلس الإدارة
مستقل وغير تنفيذي

التعيين الأول: 21 مارس 2024
ممثلًا لـ: شركة الإمارات للتصالات
والتكنولوجيا ذ.م.م.

يتولى معالي عبدالله محمد أحمد البسطي مسؤوليات قيادية في منظومة العمل الحكومي والحوكمة المؤسسية في دبي، حيث يشغل منصب الأمين العام للمجلس التنفيذي لإمارة دبي منذ 18 أكتوبر 2017، كما أنه عضو في مجلس شؤون الاستراتيجية التابع للمجلس التنفيذي لإمارة دبي. ويساهم معاليه في دعم المجلس التنفيذي لإمارة دبي في اتخاذ وتنفيذ القرارات الاستراتيجية على مستوى حكومة دبي، وصياغة التوجهات المستقبلية للإمارة من خلال وضع وتنفيذ السياسات العامة في مختلف المجالات، وتطوير وتحديث وإدارة تنفيذ خطة دبي الهادفة إلى تحقيق تطلعات إمارة دبي ودولة الإمارات.

كما يقود معاليه عدداً من المبادرات الهامة في دولة الإمارات العربية المتحدة وعلى الصعيد الدولي، إذ يشغل منصب رئيس برنامج دبي للتميز الحكومي، ورئيس مجلس أمناء مؤسسة محمد بن راشد آل مكتوم للأعمال الخيرية والإنسانية، إضافة إلى عضويته في مجلس أمناء مؤسسة مبادرات محمد بن راشد آل مكتوم العالمية.

ويمتلك معالي عبدالله محمد أحمد البسطي مسيرة مهنية حافلة في القطاع العام، حيث شغل منصب المدير التنفيذي لشؤون التطوير الحكومي في مكتب رئاسة مجلس الوزراء، والمدير العام للمكتب التنفيذي لصاحب السمو الشيخ محمد بن راشد آل مكتوم، والأمين العام لمجلس الوزراء في دولة الإمارات العربية المتحدة.

يحمل معاليه درجة الماجستير في إدارة الجودة الشاملة من جامعة ولونغونغ الأسترالية، ودرجة البكالوريوس في برمجة أنظمة المعلومات من جامعة دبي، كما يعد من خريجي برنامج الشيخ محمد بن راشد لإعداد القادة.

بالإضافة إلى ذلك، يشغل معالي عبدالله محمد أحمد البسطي المناصب التالية في عدد من المؤسسات والشركات الرائدة في دولة الإمارات العربية المتحدة:

- الأمين العام للمجلس التنفيذي لإمارة دبي
- رئيس برنامج دبي للتميز الحكومي
- رئيس مجلس أمناء مؤسسة محمد بن راشد للأعمال الخيرية والإنسانية
- عضو مجلس مؤسسة مبادرات محمد بن راشد آل مكتوم العالمية



السيد عبدالله بالهول

عضو مجلس الإدارة
مستقل وغير تنفيذي

التعيين الأول: 6 أكتوبر 2021
ممثلًا لـ: شركة الإمارات للتصالات والتكنولوجيا
ذ.م.م. (حتى 21 مارس 2024)

يشغل السيد عبدالله خليفة بالهول حاليًا منصب الرئيس التنفيذي لمجموعة تيكوم ش.م.ع، حيث يشرف على قيادة الفريق التنفيذي المسؤول عن محفظة المجموعة المكونة من 10 مجمعات أعمال متخصصة في قطاعات استراتيجية تركز على التكنولوجيا والإعلام والتعليم والصناعة والعلوم والتصميم، بالإضافة إلى مجموعة من الخدمات وحلول الأعمال التي تهدف إلى تعزيز العوائد ونمو القطاعات المستهدفة، والمساهمة في ترسيخ مكانة دبي كمركز عالمي للأعمال والمواهب.

شغل السيد بالهول قبل ذلك منصب الرئيس التنفيذي لمدينة دبي الصناعية في العام 2010، وتولى بعدها مسؤولية الرئيس التنفيذي للشؤون التجارية في مجموعة تيكوم، وفي العام 2020 أصبح الرئيس التنفيذي للشؤون التجارية لـ"دبي القابضة لإدارة الأصول"، حيث قاد جهود نمو وتطوير محفظة المجموعة الواسعة المكونة من 10 مجمعات أعمال و20 وجهة تسوق و15 مجمعا سكنيا، كما أشرف على الأقسام والفرق المسؤولة عن خدمة وتجربة العملاء، بما في ذلك التحول الرقمي والخدمات الذكية.

وشغل السيد بالهول بين عامي 2007 و2010 العديد من المناصب القيادية في دبي القابضة، حيث أشرف على بناء وتشغيل العديد من المشاريع الرئيسية في الإمارة. وقبل ذلك، شغل مناصب إدارية مختلفة في مركز دبي التجاري العالمي وهيئة دبي للطيران المدني بين عامي 2002 و2007، مساهمًا في خلق قيمة إضافية للأعمال عبر تحسين الإيرادات وتعزيز القيمة المضافة طويلة الأجل للمساهمين الداخليين والخارجيين. كما شغل سابقًا عضوية مجلس إدارة مؤسسة الإمارات لأنظمة التبريد المركزي (إمباور)، ومجلس إدارة مرسى خور دبي ذ.م.م، وعضو مجلس إدارة مجموعة إكسبوم تيليكوم.

يحمل شهادة ماجستير في إدارة الأعمال من كليات التقنية العليا ودرجة البكالوريوس في الإدارة الهندسية، كما أكمل أيضًا العديد من البرامج على المستوى التنفيذي ومستوى مجالس الإدارة، بما في ذلك برنامج إنسياد لتطوير القيادات التنفيذية.

تقرير حوكمة الشركات تتمة

3. مجلس الإدارة تتمة



السيد زياد عبدالله كلداري

عضو مجلس الإدارة غير تنفيذي

التعيين الأول: 14 مارس 2007
ممثلًا لـ المساهمون العموميون

يتمتع السيد زياد كلداري، مؤسس مكتب كلداري محامون ومستشارون قانونيون، بخبرات رائدة في مجال المحاماة والاستشارات القانونية، بالإضافة إلى خبراته القانونية والاستثمارية، كما يمتلك مساهمات قوية في تمكين استضافة مدينة دبي للمحافل الدولية والمؤتمرات العالمية.

وهو رئيس مجلس إدارة مجموعة كلداري للاستثمار في الإمارات العربية المتحدة، ويشغل أيضًا عضوية مجالس إدارة مجموعة من الشركات والمؤسسات، وهي:

- عضو مجلس إدارة مركز دبي التجاري العالمي
- عضو مجلس إدارة سلطة مركز دبي التجاري العالمي - المنطقة الحرة
- عضو مجلس إدارة شركة دانة غاز ش.م.ع
- رئيس اللجنة العليا المنظمة لبطولة دبي الدولية للجواد العربي
- رئيس مجلس إدارة مضمار جبل علي لسباقات الخيل

السيد زياد كلداري حاصل على شهادة بكالوريوس في القانون من جامعة الإمارات العربية المتحدة.



السيدة حصة عبدالرزاق بالعومة

عضو مجلس الإدارة مستقل وغير تنفيذي

التعيين الأول: 25 مارس 2021
ممثلًا لـ جهاز الإمارات للاستثمار

تشغل السيدة حصة بالعومة منصب الرئيس التنفيذي للأصول الاستراتيجية في جهاز الإمارات للاستثمار، وتشمل مسؤولياتها الإشراف على تعزيز قيمة الأعمال في محفظة الشركات التابعة لجهاز الإمارات للاستثمار والاستثمارات المؤسسية الاستراتيجية، كما تقود عمليات التحول الاستراتيجي وتطبيق استراتيجيات القيمة طويلة الأجل. بالإضافة إلى ذلك، فهي مسؤولة عن الاستثمار المباشر في القطاعات المهمة في دولة الإمارات العربية المتحدة والمنطقة ككل. شغلت السيدة بالعومة سابقًا منصب رئيس قسم إدارة الأصول الاستراتيجية، حيث اكتسبت خبرة في وضع استراتيجيات الاستثمار والسياسات وبناء الفرق في مختلف القطاعات. كما تولت مناصب قيادية في مجالس إدارة عبر محافظ استثمارية متنوعة بهدف تعزيز القيمة للمساهمين.

وعملت قبل ذلك في قسم إدارة الأصول الخاصة في جهاز الإمارات للاستثمار، والذي كان مسؤولًا عن القيام بأنشطة استثمارية غير مباشرة في العديد من القطاعات الاستراتيجية غير السائلة مثل الأسهم الخاصة. كما تولت منصب مدير مشروع إنشاء أول منشأة لطباعة العملات في منطقة الخليج "عملات"، التابعة لجهاز الإمارات للاستثمار، والتي انطلقت عملياتها بنجاح في العام 2016.

وتشغل أيضًا عضوية مجلس إدارة مجموعة بريد الإمارات، وعضوية المجلس الاستشاري للصندوق الثانوي للملكية الخاصة. وسبق لها أن شغلت منصب رئيس مجلس إدارة "عملات"، ونائب رئيس مجلس إدارة شركة مواصلات الإمارات، إضافة إلى عضوية مجلس إدارة شركة التعدين العربية.

تحمل شهادة بكالوريوس في المحاسبة والمالية، وشهادة ماجستير في التمويل الاستثماري من جامعة أبردين في اسكتلندا.

كما تشغل أيضًا عضوية مجالس إدارة العديد من المؤسسات والشركات المرموقة في دولة الإمارات العربية المتحدة، وهي كالتالي:

- عضو مجلس إدارة مجموعة بريد الإمارات
- عضو مجلس إدارة شركة إيدن ميدل إيست كو إنفستكو هولدينجز ليمتد
- عضو مجلس إدارة شركة إيدن ميدل إيست هولدينجز ليمتد
- عضو المجلس الاستشاري للصندوق الثانوي للملكية الخاصة
- مدير في شركة جاما الإمارات للاستثمار ذ.م.م
- مدير في شركة أوميغا الإمارات للاستثمارات
- مدير في شركة دلتا هولدينجز آر إس سي ليمتد
- مدير في شركة تاو آر إس سي ليمتد
- مدير في شركة زيتا آر إس سي ليمتد
- مدير في شركة سامر آر إس سي ليمتد
- مدير في شركة سيجما آر إس سي ليمتد
- مدير في شركة تالا آر إس سي ليمتد
- مدير في شركة فاي آر إس سي ليمتد
- مدير في شركة ثيتا آر إس سي ليمتد

تقرير حوكمة الشركات تتمة

3. مجلس الإدارة تتمة



السيد وسام العباس لوتاه

عضو مجلس الإدارة
مستقل وغير تنفيذيالتعيين الأول: 15 أبريل 2020
ممثلاً لـ: جهاز الإمارات للاستثمار

يُعد وسام العباس لوتاه من أبرز القيادات الرقمية البارزة على مستوى المنطقة، بمسيرة مهنية تمتد لأكثر من 25 عامًا، تولى خلالها القيادة الاستراتيجية للتحول الرقمي في دبي لتصبح مدينة ذكية كما نراها اليوم. واكتسب خبرته القيادية الواسعة والمتنوعة من خلال توليه العديد من المناصب التنفيذية في عدد من المؤسسات التابعة لحكومة دبي، وكذلك شركة إعمار ومركز دبي التجاري العالمي.

يشغل السيد وسام حاليًا منصبًا قياديًا في دائرة التمكين الحكومي، القوة المحركة وراء تمكين الجيل الجديد من حكومة أبوظبي. وقبل ذلك، تولى منصب الرئيس التنفيذي لقطاع خدمات الدعم المؤسسي في بلدية دبي اعتبارًا من أغسطس 2022، في أعقاب إعادة هيكلة المؤسسة. وسابقًا، تولى اعتبارًا من ديسمبر 2015 منصب المدير التنفيذي لمؤسسة حكومة دبي الذكية، حيث اضطلع بدور محوري في رسم ملامح المشهد الرقمي لإمارة دبي.



السيد خليفة المهيري

عضو مجلس الإدارة
مستقل وغير تنفيذيالتعيين الأول: 21 مارس 2024
ممثلاً لـ: جهاز الإمارات للاستثمار

يشغل السيد خليفة المهيري منصب المدير التنفيذي لدائرة السندات، وهو مسؤول عن الإدارة العامة للدائرة، وتحديدًا في مجالات استراتيجية الاستثمار، والأداء، والمخاطر، والتطوير التنظيمي. وقبل ذلك، شغل السيد المهيري منصب المدير التنفيذي لدائرة الاستثمارات البديلة، حيث كان مسؤولاً عن الإشراف على استثمارات جهاز أبوظبي للاستثمار في صناديق التحوط. انضم السيد المهيري إلى جهاز أبوظبي للاستثمار في العام 1995 كعضو في دائرة الشرق الأقصى. وفي الفترة من 1997 إلى 2007، عمل في مكتب جهاز أبوظبي للاستثمار في لندن، حيث شملت مسؤولياته تحليل الاستثمار وإدارة المحافظ ومسؤوليات إدارية أخرى. وفي العام 2008، تمت ترقبته إلى منصب المدير التنفيذي لدائرة تقنية المعلومات والتكنولوجيا، وفي 2011، عُين مديراً تنفيذياً لدائرة الاستثمارات البديلة.

وبمسيرة مهنية حافلة تمتد لأكثر من 25 عامًا، يُعد السيد وسام واحدًا من أبرز القادة الرقميين المؤثرين في المنطقة. وتبوأ مناصب قيادية تنفيذية مرموقة في مؤسسات حكومية وكيانات بارزة في القطاع الخاص، مثل إعمار ومركز دبي التجاري العالمي. وتركزت رؤيته الاستراتيجية ونهجه المبتكر بصمة قوية في المؤسسات التي عمل معها.

ويشغل السيد وسام أيضًا عضوية مجالس إدارة العديد من المؤسسات والشركات المرموقة في دولة الإمارات العربية المتحدة، وهي كالتالي:

- المدير العام في دائرة التمكين الحكومي
- نائب رئيس مجلس الإدارة، ورئيس لجنة الترشيحات والمكافآت، وعضو لجنة الرقابة المالية في شركة سوق دبي المالي ش.م.ع
- نائب رئيس مجلس إدارة شركة دبي للمقاصة ذ.م.م
- المدير والشريك الوحيد لشركة "دبليو إل هولدينجز ليمتد"
- عضو مجلس إدارة شركة الاتحاد للمعلومات الائتمانية

يحمل السيد وسام شهادة ماجستير في علوم وهندسة الكمبيوتر من جامعة ولاية بنسلفانيا، وشهادة بكالوريوس من جامعة ولاية أوهايو في الولايات المتحدة الأمريكية. وله العديد من الأبحاث المنشورة في مجال أمن الحاسوب، وهو متحدث بارز في المحافل والفعاليات المرموقة عالميًا في مجال المدن الذكية والتحول الرقمي.

والسيد المهيري عضو في لجنة الاستثمار التابعة لجهاز أبوظبي للاستثمار، كما يشغل منصب رئيس مجلس إدارة شركة جهاز أبوظبي للاستثمار (هونغ كونغ) المحدودة.

وهو حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال تخصص نظام إدارة المعلومات من جامعة أريزونا، وماجستير في التمويل من كلية لندن للأعمال، كما أنه حاصل على شهادة المحلل المالي المعتمد (CFA) من معهد المحللين الماليين المعتمدين.

ويشغل السيد المهيري عضوية مجلس إدارة مصرف أبوظبي الإسلامي منذ أبريل 2016، كما شغل سابقاً عضوية مجلس إدارة مجموعة "أريد" (Ooredoo) في قطر من مارس 2015 حتى فبراير 2018.

كما يشغل السيد المهيري المناصب التالية في عدة جهات رائدة:

- رئيس مجلس إدارة مصرف أبوظبي الإسلامي - مصر.
- عضو مجلس إدارة مصرف أبوظبي الإسلامي - الإمارات العربية المتحدة.

تقرير حوكمة الشركات تتمة

3. مجلس الإدارة تتمة



السيد سرکان أوكاندان

عضو مجلس الإدارة

مستقل وغير تنفيذي

التعيين الأول: 21 مارس 2024
ممثلًا لـ: جهاز الإمارات للاستثمار

يتمتع السيد سرکان أوكاندان بخبرة تزيد عن 30 عاماً كمسؤول مالي تنفيذي في عدد من شركات الاتصالات الدولية (مثل تركسل "Turkcell"، واتصالات/e، وفيون "VEON")، حيث عمل بعدة دول في أوروبا وآسيا والشرق الأوسط وأفريقيا. وخلال فترة عمله في هذه المجموعات الدولية، شغل أيضاً مناصب في مجالس إدارة شركات في الإمارات والسعودية والمغرب وأوكرانيا وروسيا وباكستان وبنغلاديش.

والى جانب مناصب عضوية مجالس الإدارة، تولى السيد سرکان رئاسة لجنة التدقيق ومناصب عضو مستقل في مجالس إدارة العديد من الشركات المدرجة، مثل اتصالات المغرب، وموبيلي (السعودية)، وباكستان للاتصالات "PTCL". كما عمل رئيساً تنفيذياً بالإنيابة لشركة تابعة لشركة "تركسل" في أوكرانيا خلال عام 2010، ولاحقاً في شركة "موبيلي" بالسعودية من عام 2014 إلى 2015.



الدكتور بخيت الكثيري

عضو مجلس الإدارة

مستقل وغير تنفيذي

التعيين الأول: 21 مارس 2024
تاريخ الاستقالة: 17 مارس 2025
ممثلًا لـ: المساهمون العموميون

- وقبل مسيرته في قطاع الاتصالات، عمل السيد سرکان في شركات دولية مثل "بي.دبليو.سي" و "دي.إتش.إل" وشركة بيبسي. وهو خريج كلية العلوم الاقتصادية والإدارة بجامعة البوسفور في إسطنبول، ويقيم حالياً في أمستردام بهولندا.
- كما يشغل السيد سرکان المناصب التالية في عدة جهات رائدة:
- عضو مجلس إدارة وعضو لجنة التدقيق في شركة باكستان للمواصلات المتنقلة المحدودة
 - عضو مجلس إدارة ورئيس لجنة التدقيق والمخاطر في شركة "سيتين إنترناشيونال إن. في."
 - رئيس لجنة التدقيق في شركة "يونيفونيك" فرع المنطقة الحرة بدبي

تقرير حوكمة الشركات تتمة

3. مجلس الإدارة تتمة

3.2 تمثيل المرأة في مجلس الإدارة

تبلغ نسبة التمثيل النسائي حالياً في مجلس إدارة شركة الإمارات للاتصالات المتكاملة 10% من إجمالي أعضاء مجلس الإدارة.

أ- الأجر السنوي لمجلس الإدارة:

المنصب	الأجر السنوي لمجلس الإدارة (الحد الأعلى للأجر)
رئيس مجلس الإدارة	2,400,000
نائب رئيس مجلس الإدارة	1,450,000
عضو مجلس إدارة	1,130,000

ب. الأجر السنوي للجان مجلس الإدارة

المنصب	لجان الاستثمار	لجان أخرى	لجان ثانية
رئيس اللجنة	250,000	150,000	100,000
عضو اللجنة	200,000	120,000	80,000

- عندما يكون هناك أكثر من رسوم واحدة مقابل رئاسة اللجان المختلفة أو عضويتها، سيتم النظر في المبلغ الأعلى.
- تخضع نفقات السفر لأغراض العمل، والهاتف، والبيانات، وتلفزيون الكابل، وغير ذلك من الخدمات لسياسات وأدلة اللجنة ذات الصلة التي تتبعها "دو".

3.3 بيان بمكافآت وبدلات أعضاء مجلس الإدارة

يتضمن إطار أجور مجلس الإدارة المقترح لعام 2025 على العناصر التالية:

1. مجموع المكافآت المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام 2022

صادق المساهمون في اجتماع الجمعية العمومية السنوية الذي عقد في 31 مارس 2024 على صرف مبلغ وقدره 12,690,000 درهم إماراتي للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024 وُزعت على جميع أعضاء المجلس في 2025 كمكافأة عن السنة المالية المنتهية في 2024.

2. مجموع المكافآت المدفوعة لأعضاء المجلس المقترحة عن العام 2025

تماشياً مع إطار عمل سياسة المكافآت المعتمد من قبل المساهمين، يُعرض على الجمعية العمومية لسنة 2026 مقترح الموافقة على إجمالي مكافآت أعضاء مجلس الإدارة والبالغ 12,220,000 درهم إماراتي. يمثل هذا المبلغ تقديراً لجهود السادة أعضاء المجلس وإسهاماتهم خلال السنة المالية 2025.

3.4 تفاصيل البدلات أو الرواتب أو الأتعاب الإضافية التي تقاضاها أعضاء مجلس الإدارة بخلاف بدلات حضور اللجان وأسبابها

حصل السيد سركان أوكاندان (عضو غير مواطن)، والذي تم تعيينه في مارس 2024، على مبلغ 64,724.58 يورو و17,500 دولار أمريكي خلال عام 2025، وذلك كتعويض عن تكاليف السفر والإقامة الفندقية لحضور اجتماعات مجلس الإدارة واللجان، وفقاً لسياسة السفر الخاصة بأعضاء مجلس الإدارة المعتمدة من قبل المساهمين.

تقرير حوكمة الشركات تتمة

3. مجلس الإدارة تتمة

3.5 اجتماعات مجلس الإدارة التي انعقدت خلال السنة المالية 2025

خلال العام 2025، انعقدت ستة (6) اجتماعات لمجلس الإدارة.

تتعقد اجتماعات مجلس الإدارة وفقاً للوائح والأنظمة المحددة من قبل هيئة الأوراق المالية والسلع، والنظام الأساسي لشركة الإمارات للاتصالات المتكاملة وإجراءات حوكمة الشركات المعتمدة من قبل مجلس الإدارة في هذا الصدد، وقد أتيح لأعضاء مجلس الإدارة خيار حضور الاجتماعات عن بُعد عبر الإنترنت. وشملت بعض المسائل التي نظر فيها مجلس الإدارة وناقشها على نطاق واسع خلال العام 2025 الاستراتيجية والاستثمارات، والعمليات التشغيلية، والحوكمة، وتقييم أداء مجلس الإدارة، والامتنال، وإدارة الموارد البشرية، وحوكمة الشركات التابعة، وتخطيط التعاقب الوظيفي،

وإدارة المخاطر، وأنظمة الرقابة الداخلية، والاستدامة المؤسسية، بالإضافة إلى طرح العام الثانوي، والوتيرة المتسارعة للتحويل الرقمي والذكاء الاصطناعي.

وُترسل الدعوة وجدول الأعمال ومواد الاجتماع إلى كافة أعضاء المجلس قبل ما لا يقل عن أسبوع من موعد انعقاد الاجتماع. ويتم تسجيل تفاصيل المسائل التي تم النظر فيها والقرارات التي تم اتخاذها في محاضر اجتماعات المجلس مع الأخذ بعين الاعتبار أي تحفظات للأعضاء أو أي آراء مخالفة عبروا عنها خلال الاجتماع. أما بالنسبة لتعارض المصالح ومعاملات الأطراف ذات العلاقة فيتم التأكد منها مع بداية كل اجتماع ويتم تدوينها في المحضر واعتمادها من قبل الأعضاء الحاضرين مع مراعاة عدم تصويت العضو ذو العلاقة أو المصلحة على القرار ذي الصلة.

3.6 عدد قرارات مجلس الإدارة التي صدرت بالتمرير خلال السنة المالية 2025 مع بيان تواريخ تمرير هذه القرارات

طبقاً للأحكام المعمول بها في إجراءات حوكمة الشركات والصادرة عن هيئة الأوراق المالية والسلع، فقد أصدر مجلس إدارة شركة الإمارات للاتصالات المتكاملة أحد عشر (11) قراراً بالتمرير (معظمها يتعلق بالنظر في المسائل التنفيذية العاجلة)، وقد تم توثيق هذه القرارات في محضر الاجتماع اللاحق للمجلس.

الرقم	التاريخ
قرار مجلس الإدارة بالتمرير رقم 2025/1	17 مارس 2025
قرار مجلس الإدارة بالتمرير رقم 2025/2	20 مارس 2025
قرار مجلس الإدارة بالتمرير رقم 2025/3	22 أبريل 2025
قرار مجلس الإدارة بالتمرير رقم 2025/4	28 أبريل 2025
قرار مجلس الإدارة بالتمرير رقم 2025/5	3 يونيو 2025
قرار مجلس الإدارة بالتمرير رقم 2025/6	18 يونيو 2025
قرار مجلس الإدارة بالتمرير رقم 2025/7	18 يونيو 2025
قرار مجلس الإدارة بالتمرير رقم 2025/8	18 يونيو 2025
قرار مجلس الإدارة بالتمرير رقم 2025/9	3 سبتمبر 2025

الرقم	تاريخ اجتماع مجلس الإدارة	عدد الحضور	الحضور بالوكالة	أسماء الأعضاء القائمين**
1.	10 فبراير 2025	10	لا يوجد	لا يوجد
2.	5 مايو 2025**	09	لا يوجد	لا يوجد
3.	30 يونيو 2025*	09	لا يوجد	لا يوجد
4.	24 يوليو 2025	09	لا يوجد	لا يوجد
5.	23 أكتوبر 2025	09	لا يوجد	لا يوجد
6.	8 ديسمبر 2025*	09	لا يوجد	لا يوجد

* انعقدت اجتماعات مجلس الإدارة للنظر في المسائل التشغيلية
** استقال الدكتور بخت الكثيري بتاريخ 17 مارس 2025

تقرير حوكمة الشركات تتمة

4. لجان مجلس الإدارة

4.1 لجنة التدقيق



4.1.1 يقر معالي عبد الله البسطي، رئيس لجنة التدقيق، بمسؤوليته عن نظام لجنة التدقيق في الشركة، وعن مراجعة آلية عملها وضمان فعاليتها.

4.1.2 لجنة التدقيق هي لجنة دائمة يشكلها مجلس الإدارة لمراقبة المركز المالي للشركة، وتقييم واقتراح التعديلات على الأنظمة المالية والرقابية والحفاظ على علاقات صحيحة مع مدققيها الخارجيين، فضلاً عن أداء المهام الأخرى التي تقتضيها إجراءات حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة الأوراق المالية والسلع.

4.1.3 يراجع مجلس الإدارة آلية تشكيل لجنة التدقيق على أساس دوري للتأكد من أن لجنة التدقيق تتكون من أعضاء يتحلون بالمعرفة والخبرة الكافية في الشؤون المالية والمحاسبية والقانونية وشؤون الامتثال والمسائل التنظيمية. والأعضاء الحاليون في لجنة التدقيق هم:

- معالي عبد الله البسطي (رئيساً)
- السيد عبد الله بالهول
- السيد خليفة المهيري
- السيد سركان أوكاندان

4.1.4 يتم تزويد لجنة التدقيق بالموارد الكافية لتمكينها من أداء مهامها على أكمل وجه، وتوكل إليها المهام التالية:

- مراجعة ترتيبات الحوكمة المؤسسية العامة للشركة وتقديم التوصيات بشأنها.
- تقديم توصيات لاختيار وتعيين المدققين الخارجيين، بما في ذلك مراجعة شروط التعاقد، ومهام العمل وخطة العمل، ونطاق خطة التدقيق الخارجي.
- مراقبة أداء واستقلالية المدقق الخارجي والتزامه بالموضوعية والتشاور معه ومناقشته فيما يخص طبيعة ونطاق وفعالية عملية التدقيق وفقاً لمعايير المحاسبة المعمول بها.
- التأكد من سلامة العمليات المالية وغير المالية بما يتوافق مع السياسات والإجراءات المالية والمحاسبية، ومراقبة سلامة البيانات المالية السنوية والمرحلية لشركة "دو".
- مراجعة أي مسائل هامة وغير عادية واردة أو يجب ذكرها في تقارير وحسابات المدققين، وإبلاء الاعتبار الواجب لأي مسائل تثيرها الإدارة، بما في ذلك ضمان استجابة مجلس الإدارة في الوقت المناسب للاستفسارات والاستيضاحات والمسائل الجوهرية المطروحة.
- تطوير ومراجعة السياسات والإجراءات المالية والمحاسبية والسياسات المتعلقة بالمخاطر والامتثال.

مراجعة وتقييم نظم الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر في الشركة، بما في ذلك تقييم المدقق الخارجي لنظام وإجراءات الرقابة الداخلية.

مراجعة الملاحظات الواردة في التقارير الصادرة عن ديوان المحاسبة (بما في ذلك الرد الذي أعدته الإدارة) ومتابعة الإجراءات التي تتخذها الإدارة لمعالجة المسائل والملاحظات المذكورة في هذه التقارير.

مراقبة الفعالية الشاملة لإدارة التدقيق الداخلي، بما في ذلك ضمان توافر الموارد اللازمة، ومراجعة تقارير الرقابة الداخلية، ومراجعة واعتماد خطة التدقيق الداخلي والميزانية وميثاق التدقيق الداخلي.

مراقبة الفعالية الشاملة لمهام المخاطر والامتثال والتأكد من تقبل الشركة للمخاطرة، والمحافظة على ثقافة سليمة لإدارة المخاطر والامتثال، ومراجعة واعتماد ميثاق لجنة إدارة المخاطر والامتثال، ومراجعة جودة إجراءات تخفيف المخاطر وتنفيذ ضوابط فعالة ضمن منظومة الشركة.

متابعة التغييرات التي طرأت منذ المراجعة الأخيرة على طبيعة ومدى المخاطر الرئيسية وقدرة "دو" على التأقلم مع التغييرات في عملياتها وبيئتها الخارجية.

تنفيذ إجراءات كافية لإجراء تحقيقات مستقلة وعادلة بشأن المخالفات أو المسائل المتعلقة بالإبلاغ عن المخالفات والاحتيايل.

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

• مراجعة تعاملات الأطراف ذات العلاقة مع الشركة، وضمان عدم وجود تضارب في المصالح، ورفع التوصيات بشأن هذه التعاملات إلى مجلس الإدارة قبل إبرام العقود ذات الصلة.

• مراجعة وتقديم توصيات بالتغييرات في دليل الحوكمة المؤسسية (بما في ذلك الاختصاصات الوظيفية لمجلس الإدارة ولجانه) ووثيقة مبادئ السلوك المهني بالشركة.

• متابعة المهام التي تؤديها لجنة المصلعين.

• ضمان امتثال الشركة لجميع القوانين واللوائح المعمول بها.

4.1.5 تطلع لجنة التدقيق مجلس الإدارة على أنشطتها حسبما تراه مناسباً، وتوصي بالمسائل ذات الصلة لاعتمادها من قبل المجلس. كما تراجع اللجنة اختصاصاتها الوظيفية بصفة سنوية وتقدم توصياتها بهذا الشأن إلى مجلس الإدارة.

تقرير حوكمة الشركات تتمة

4. لجان مجلس الإدارة تتمة

5. الإجراءات المتخذة لمعالجة نقاط الضعف أو القصور في الرقابة الداخلية أو إدارة المخاطر:

راجعت لجنة التدقيق أي ملاحظات أو أوجه قصور تتعلق بالرقابة الداخلية أو إدارة المخاطر، وضمنت اتخاذ الإجراءات التصحيحية المناسبة بالتنسيق مع الإدارة، بما في ذلك اعتماد ومتابعة خطط العمل التصحيحية ضمن جداول زمنية محددة.

6. مراجعة تقارير التدقيق الداخلي ذات النتائج متوسطة وعالية المخاطر:

راجعت لجنة التدقيق جميع تقارير التدقيق الداخلي التي تضمنت نتائج ذات مخاطر متوسطة وعالية، وناقشت المخرجات مع الإدارة المعنية، وتابعت تنفيذ الإجراءات التصحيحية لتعزيز نظم الرقابة الداخلية.

7. خطط العمل التصحيحية لجوانب الضعف الجوهرية في أنظمة إدارة المخاطر والرقابة الداخلية:

في الحالات التي تم فيها تحديد جوانب ضعف جوهرية، قامت الإدارة بوضع خطط عمل تصحيحية شاملة اعتمدتها لجنة التدقيق، تضمنت إجراءات ومسؤوليات وجداول زمنية محددة للتنفيذ. وتابعت اللجنة التقدم المحرز لضمان المعالجة الفعالة.

8. مراجعة تعاملات الأطراف ذات العلاقة والامتثال للقوانين المعمول بها:

راجعت لجنة التدقيق جميع تعاملات الأطراف ذات العلاقة التي تمت خلال السنة المالية، وأكدت أن هذه التعاملات نُفذت وفقاً لسياسات الشركة المعتمدة، وعلى أساس تجاري بحت، وبما يتوافق مع القوانين واللوائح المعمول بها. ولم يتم تحديد أي مخالفات جوهرية.

تقرير حوكمة الشركات تتمة

4. لجان مجلس الإدارة تتمة

4.2 لجنة الترشيحات والمكافآت



4.2.1 يقر السيد عبد الله بالهول، رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت، بمسؤوليته عن نظام اللجنة في الشركة، وعن مراجعة آلية عملها وضمان فعاليتها.

4.2.2 لجنة الترشيحات والمكافآت هي لجنة دائمة يشكلها مجلس إدارة "دو" وتتمثل مهامهما في مراجعة السياسات المتعلقة بالتعيين، والمكافآت، والمزايا، والحوافز، والبدلات لأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الشركة، وذلك وفقاً للقوانين واللوائح المعمول بها.

4.2.3 يراجع مجلس الإدارة تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت على أساس دوري. لم يطرأ أي تغيير على تشكيل اللجنة خلال عام 2024. ويتألف الأعضاء الحاليون للجنة من:

- السيد عبد الله بالهول (رئيساً)
- السيدة حصة بالعمرة
- السيد زياد كلداري
- الدكتور بخيت الكثيري (حتى 17 مارس 2025)

4.2.4 توكل إلى لجنة الترشيحات والمكافآت المهام التالية:

- المراجعة المنتظمة وتقديم التوصيات لمجلس الإدارة بشأن هيكل المجلس وحجمه وتشكيله (بما في ذلك المهارات والمعرفة والخبرة) اللازمة لأعضاء مجلس الإدارة مقارنة بوضعه الحالي، وضمان اتباع إجراءات الترشيح لعضوية المجلس وفقاً للقوانين واللوائح المعمول بها.
- تحديد والاتفاق مع مجلس الإدارة على إطار عمل أو سياسة عامة لمكافآت أعضاء المجلس وموظفي الشركة الآخرين، ومراجعة مدى ملاءمة وصلاحيّة إطار المكافآت بصفة مستمرة في ضوء ظروف السوق والأوضاع الاقتصادية.
- التحقق المستمر من استقلالية الأعضاء المستقلين طوال فترة عضويتهم.
- الإشراف على خطط الإحلال والتعاقب الوظيفي للقيادات العليا والمناصب الحساسة الأخرى، وتحديد احتياجات الشركة لهذه المناصب، وتحديد معايير اختيارهم.
- مراجعة وتقديم التوصيات لمجلس الإدارة بشأن المصالح التجارية الأخرى أو المناصب التي يشغلها أعضاء المجلس أو القيادات العليا.

- إعداد ومراجعة سياسات الموارد البشرية والتدريب في الشركة سنوياً، ومراقبة تنفيذ هذه السياسات.
- المسائل المتعلقة بالتوظيف.

4.2.5 تطلع لجنة الترشيحات والمكافآت مجلس الإدارة على أنشطتها حسيماً تراه مناسباً، وتوصي بالمسائل ذات الصلة لاعتمادها من قبل المجلس. كما تراجع اللجنة اختصاصاتها الوظيفية بصفة سنوية وتقدم توصياتها بهذا الشأن إلى مجلس الإدارة.

4.2.6 خلال العام 2025، عُقدت ستة (6) اجتماعات للجنة الترشيحات والمكافآت كما هو مبين أدناه، حضرها جميع الأعضاء:

رقم الاجتماع	تاريخ الاجتماع	أسماء الأعضاء الغائبين
اجتماع لجنة الترشيحات والمكافآت رقم 2025/1	13 يناير 2025	د. بخيت الكثيري
اجتماع لجنة الترشيحات والمكافآت رقم 2025/2	3 فبراير 2025	لا يوجد
اجتماع لجنة الترشيحات والمكافآت رقم 2025/3	17 أبريل 2025	لا يوجد
اجتماع لجنة الترشيحات والمكافآت رقم 2025/4	14 يوليو 2025	لا يوجد
اجتماع لجنة الترشيحات والمكافآت رقم 2025/5	30 سبتمبر 2025	لا يوجد
اجتماع لجنة الترشيحات والمكافآت رقم 2025/6	4 ديسمبر 2025	لا يوجد

تقرير حوكمة الشركات تتمة

4. لجان مجلس الإدارة تتمة

4.3 لجنة الاستثمار



4.3.1 يقر السيد أحمد عبد الكريم جلفار، رئيس لجنة الاستثمار، بمسؤوليته عن نظام اللجنة في الشركة، وعن مراجعة آلية عملها

وضمان فعاليتها.

4.3.2 تقوم لجنة الاستثمار بمراجعة استراتيجية الاستثمار الخاصة بالشركة فيما يتعلق بأعمالها الأساسية وغير الأساسية وتقديم التوصيات بشأنها إلى مجلس الإدارة، بما في ذلك:

- الاستثمارات الرأسمالية؛ مثل توسيع الشبكة أو نشر شبكة التجزئة الخاصة بالشركة.
- النفقات التشغيلية؛ مثل تشغيل الشبكة وصيانتها أو نفقات التسويق.
- الاستثمارات الرأسمالية والنفقات التشغيلية واسعة النطاق.
- خطة العمل والميزانية.
- الخطط والصفقات الاستراتيجية؛ بما في ذلك عمليات الاندماج والاستحواذ، والعروض غير الملزمة/ خطابات النوايا، والمشاريع المشتركة، والتصرف في الأصول، أو غيرها من استثمارات الأسهم والصناديق.
- سياسة الخزينة وتوزيع الأرباح.
- هيكل رأس المال؛ بما في ذلك التغييرات المحتملة في مديونية الشركة.
- إطار حوكمة الشركات التابعة.

- الإشراف على المشاريع الاستراتيجية للشركة وإجراء تحليل لاتجاهات السوق اللازمة.
- مراقبة أداء الاستثمارات/ المشاريع/ الأنشطة مقابل المعايير المرجعية ومؤشرات الأداء الرئيسية.
- **4.3.3** يراجع مجلس الإدارة تشكيل لجنة الاستثمار بصفة دورية، ولم يطرأ أي تغيير على تشكيل اللجنة خلال عام 2025. ويتألف الأعضاء الحاليون للجنة الاستثمار من:
- أحمد عبد الكريم جلفار (رئيساً)
- مالك سلطان آل مالك
- وسام العباس لوتاه
- سركان أوكاندان
- **4.3.4** تطلع لجنة الاستثمار مجلس الإدارة على أنشطتها حسيماً تراه مناسباً، وتوصي بالمسائل ذات الصلة لاعتمادها من قبل المجلس. كما تراجع اللجنة اختصاصاتها الوظيفية بصفة سنوية وتقديم توصياتها بهذا الشأن إلى مجلس الإدارة.
- **4.3.5** خلال عام 2025، عُقد خمسة عشر (15) اجتماعاً للجنة الاستثمار كما هو مبين أدناه:

رقم الاجتماع	تاريخ الاجتماع	أسماء الأعضاء الغائبين
اجتماع لجنة الاستثمار رقم 2025/1	23 يناير 2025	لا يوجد
اجتماع لجنة الاستثمار رقم 2025/2	28 يناير 2025	لا يوجد
اجتماع لجنة الاستثمار رقم 2025/3	6 مارس 2025	لا يوجد
اجتماع لجنة الاستثمار رقم 2025/4	20 مارس 2025	لا يوجد
اجتماع لجنة الاستثمار رقم 2025/5	27 مارس 2025	لا يوجد
اجتماع لجنة الاستثمار رقم 2025/6	21 أبريل 2025	لا يوجد
اجتماع لجنة الاستثمار رقم 2025/7	29 مايو 2025	لا يوجد
اجتماع لجنة الاستثمار رقم 2025/8	1 يوليو 2025	لا يوجد
اجتماع لجنة الاستثمار رقم 2025/9	17 يوليو 2025	لا يوجد
اجتماع لجنة الاستثمار رقم 2025/10	28 أغسطس 2025	لا يوجد
اجتماع لجنة الاستثمار رقم 2025/11	25 سبتمبر 2025	لا يوجد
اجتماع لجنة الاستثمار رقم 2025/12	21 أكتوبر 2025	لا يوجد
اجتماع لجنة الاستثمار رقم 2025/13	10 نوفمبر 2025	لا يوجد
اجتماع لجنة الاستثمار رقم 2025/14	26 نوفمبر 2025	لا يوجد
اجتماع لجنة الاستثمار رقم 2025/15	8 ديسمبر 2025	لا يوجد

4. لجان مجلس الإدارة تتمة

4.4 لجنة المصلعين



4.4.1 يقر السيد علي العلي، رئيس لجنة المصلعين، بمسؤوليته عن نظام لجنة المصلعين في الشركة، وعن مراجعة آلية عملها

وضمن فعاليتها.

4.4.2 تقوم لجنة المصلعين، التي شكلها مجلس الإدارة في العام 2017، بمراقبة المسائل المتعلقة بالمصلعين وتداولاتهم في أسهم "دو". كما تضمن إلمام جميع المصلعين بالتطلبات القانونية والإدارية المتعلقة بملكياتهم وتداولاتهم في أسهم الشركة.

4.4.3 يعتمد مجلس الإدارة تشكيل لجنة المصلعين، وتضم ممثلين عن دوائر المالية والموارد البشرية والشؤون القانونية، ويرأسها أمين سر الشركة. ويتألف الأعضاء الحاليون للجنة من:

- علي العلي (أمين سر الشركة)
- ماضي المنديري (الموارد البشرية)
- هيام المهدي (الشؤون القانونية)
- فراس البستي (الشؤون المالية)

4.4.4 توكل إلى لجنة المصلعين المهام التالية:

- إدارة تنفيذ السياسات والإجراءات المتعلقة بالتداول في الأوراق المالية للشركة وحيازة البيانات/ المعلومات الداخلية للشركة أو أي من شركاتها التابعة من قبل أعضاء مجلس الإدارة والموظفين.
- الاحتفاظ بسجل للمصلعين (حسب تعريف هيئة الأوراق المالية والسلع)، بما في ذلك الأشخاص الذين يمكن اعتبارهم مصلعين بصفة مؤقتة والذين يحق لهم أو يمكنهم الوصول إلى المعلومات الجوهرية غير المعلنة للشركة أو أي من شركاتها التابعة قبل نشرها. كما يجب أن يتضمن السجل الإفصاحات السابقة واللاحقة للمصلعين.
- ضمان تقديم قائمة محدثة لجميع المصلعين بصفة دورية إلى لجنة المصلعين من قبل جميع وحدات العمل. ويجب على اللجنة مراجعة القائمة بانتظام وتحديث سجل المصلعين لتقديمه لاحقاً إلى سوق دبي المالي/ هيئة الأوراق المالية والسلع حسب المقتضى. وفي حال استقالة أو عزل أي مطلع، يجب الاحتفاظ باسمه في سجل المصلعين (ما لم يوجه سوق دبي المالي/ هيئة الأوراق المالية والسلع بخلاف ذلك) مع الإشارة إلى تاريخ انتهاء علاقته الوظيفية أو التعاقدية مع "دو".
- تقديم كشوف وتقارير دورية إلى سوق دبي المالي وهيئة الأوراق المالية والسلع.

- إطلاق العملية المعنية بالوصول على القرارات من الموظفين (سواء إلكترونياً أو ورقياً) وضمان الحصول على القرارات ذات الصلة من كل موظف بصفة سنوية، والاحتفاظ بسجل لجميع نماذج الموافقة على تداول الأسهم، ونماذج إتمام التداول، وإقرارات المصلعين.
- إرسال إخطارات إلى جميع أصحاب المصلحة عبر قنوات الاتصال الداخلية قبل بدء "فترة الحظر" وبعد انتهائها.
- مراقبة تداولات المصلعين والموظفين الآخرين في أسهم الشركة، ومراجعة الإخطارات المقدمة من أصحاب المصلحة (إلكترونياً أو ورقياً) فيما يتعلق بالتداول لضمان إجراء التداولات وفقاً للقوانين واللوائح المعمول بها وهذه السياسة.
- رفع تقرير إلى لجنة التدقيق على أساس نصف سنوي يلخص أنشطة اللجنة وأي نتائج أو قضايا أو اتجاهات أو مسائل هامة أخرى تدخل ضمن نطاق اختصاصها، مع ضرورة إبلاغ لجنة التدقيق فوراً بأي مسألة تثير القلق.
- يجب على أعضاء اللجنة حضور اجتماعات لجنة التدقيق للرد على أي استفسارات تتعلق بأنشطة اللجنة.

4.4.5 تمثلت الأنشطة الرئيسية التي قامت بها لجنة المصلعين خلال عام 2025 فيما يلي:

- مراجعة الاختصاصات الوظيفية للجنة المصلعين وسياسة المصلعين وتداول الأسهم لغرض المصادقة عليها من قبل لجنة التدقيق في "دو".
- مراجعة وتحديث قائمة المصلعين وتقديمها إلى سوق دبي المالي بصفة ربع سنوية وعند الحاجة (وفقاً للوائح المعمول بها).
- إخطار الموظفين وأعضاء مجلس الإدارة قبل بدء وبعد انتهاء كل "فترة حظر"، وتذكيرهم بحظر التداول خلال هذه الفترات.
- تعزيز وعي الموظفين (عبر منصات التعلم الإلكتروني) بالتزاماتهم المتعلقة بالمصلعين وتداول الأسهم.
- الرد على الاستفسارات الواردة من الموظفين بشكل عام فيما يخص المصلعين وتداول الأسهم.
- الامتثال لأحكام القوانين واللوائح المعمول بها.

تقرير حوكمة الشركات تتمة

4. لجان مجلس الإدارة تتمة 5. تقييم مجلس الإدارة

4.4.6 اجتمعت لجنة المطلعين خمس (5) مرات خلال عام 2024 على النحو التالي:

رقم الاجتماع	تاريخ الاجتماع	أسماء الأعضاء الغائبين
اجتماع لجنة المطلعين رقم 2025/1	26 فبراير 2025	لا يوجد
اجتماع لجنة المطلعين رقم 2025/2	18 يونيو 2025	لا يوجد
اجتماع لجنة المطلعين رقم 2025/3	26 يونيو 2025	لا يوجد
اجتماع لجنة المطلعين رقم 2025/4	24 سبتمبر 2025	لا يوجد
اجتماع لجنة المطلعين رقم 2025/5	25 نوفمبر 2025	لا يوجد

4.5 تفويض صلاحيات مجلس الإدارة خلال عام 2025

استناداً إلى الصلاحيات المفوضة لمجلس الإدارة في النظام الأساسي لشركة «دو» واللوائح التنظيمية المعمول بها، فإن المجلس مسؤول عن تنفيذ واجباته، ويجوز له تفويضها كتابةً إلى إحدى لجانته أو إلى الإدارة التنفيذية للشركة. وفي حال التفويض، يتم تزويدهم بتعليمات واضحة حول كيفية ممارسة الصلاحيات المفوضة والقيود المرتبطة بها. وقد تم تحديد المسائل والأمور التي تقع حصراً ضمن اختصاصات مجلس الإدارة ولجانته في دليل الحوكمة للشركة. وخلال عام 2025، لم يتم تفويض أي من اختصاصاته إلى الإدارة التنفيذية.



6. الهيكل التنظيمي

فيما يلي الهيكل التنظيمي لشركة "دو" كما في 31 ديسمبر 2025:



تقرير حوكمة الشركات تتمة

6. الهيكل التنظيمي تتمة

بيان مكافآت الإدارة

يبين الجدول أدناه المكافآت التي حصل عليها أعضاء الإدارة التنفيذية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2025. ويستند الحساب إلى إجمالي الرواتب السنوية والمزايا النقدية الأخرى، و الأتعاب الإضافية المتغيرة المستندة إلى الأداء لعام 2025.

المنصب	تاريخ التعيين	مجموع الرواتب والبدلات المدفوعة لعام 2025 (درهم)	أي مزايا نقدية/عينية مدفوعة لعام 2025 (درهم)	مجموع الأتعاب الإضافية المتغيرة المستندة إلى الأداء المدفوعة لعام 2025 (درهم)
الرئيس التنفيذي	23 أبريل 2006	3,432,000	376,089	9,250,000
الرئيس التنفيذي للموارد البشرية والخدمات المشتركة *	2 نوفمبر 2021	416,774	120,755	لا ينطبق
الرئيس التنفيذي للموارد البشرية والتمكين المؤسسي (بالإنابة)**	25 سبتمبر 2023	1,356,000	20,906	952,466
الرئيس التنفيذي للشؤون المالية	14 يوليو 2019	2,400,000	108,174	4,824,456
الرئيس التنفيذي لتكنولوجيا المعلومات والاتصالات	2 أكتوبر 2007	1,440,000	284,762	1,177,080
الرئيس التنفيذي للشؤون التنظيمية والخدمات المشتركة	4 أبريل 2010	1,364,000	297,242	1,007,058
الرئيس التنفيذي للتكنولوجيا	7 سبتمبر 2008	1,843,200	41,812	4,206,980
الرئيس التنفيذي لقطاع أعمال العملاء وقنوات التواصل	22 مايو 2023	1,980,000	382,742	4,173,130
الرئيس التنفيذي لتقنية المعلومات ***	15 سبتمبر 2025	5,30,000	233,333	318,186
الرئيس التنفيذي لتقنية المعلومات (بالإنابة) ****	6 فبراير 2011	1,243,452	280,503	825,711
الرئيس التنفيذي للشؤون التجارية	1 أغسطس 2016	2,160,000	165,982	1,781,640
الرئيس التنفيذي للشؤون الاستراتيجية والذكاء الاصطناعي	30 سبتمبر 2024	1,740,000	361,925	1,206,690

* آخر يوم عمل للرئيس التنفيذي للموارد البشرية والخدمات المشتركة كان في 14 مارس 2025 (تشمل المزايا النقدية الأخرى مستحقات نهاية الخدمة)

** الرئيس التنفيذي لشؤون للموارد البشرية والتمكين المؤسسي (بالإنابة) اعتباراً من 9 مايو 2025

*** الرئيس التنفيذي لتقنية المعلومات - تاريخ التعيين 15 سبتمبر 2025

**** آخر يوم عمل للرئيس التنفيذي لتقنية المعلومات (بالإنابة) في هذا المنصب كان في 14 سبتمبر 2025



تقرير حوكمة الشركات تتمة

6. الهيكل التنظيمي تتمة

فريق الإدارة التنفيذية

يتولى فريق الإدارة التنفيذية مسؤولية المسائل الاستراتيجية والتجارية والمالية والتنظيمية.

وكما في 31 ديسمبر 2025، يضم فريق الإدارة التنفيذية عشرة (10) أعضاء.



السيد فهد الحساوي
الرئيس التنفيذي

- تاريخ الانضمام: 2006
- تاريخ التعيين في منصب الرئيس التنفيذي: سبتمبر 2020
- المؤهلات العلمية: ماجستير في الهندسة الصناعية من جامعة ميامي
- بكالوريوس في الهندسة من جامعة خليفة
- الجنسية: إماراتي



السيد قيس بن حميدة
الرئيس التنفيذي للشؤون المالية

- تاريخ الانضمام: يوليو 2019
- المؤهلات العلمية: ماجستير في الاقتصاد من جامعة السوربون
- ماجستير في الهندسة من مدرسة القناتر وباريس تك
- بكالوريوس في النمذجة الإحصائية والهندسة المالية من كلية بولي تكنيك للتكنولوجيا
- الجنسية: فرنسي



السيد سليم البلوشي
الرئيس التنفيذي للتكنولوجيا

- تاريخ الانضمام: 2008
- تاريخ التعيين في منصب الرئيس التنفيذي للتكنولوجيا: نوفمبر 2017
- المؤهلات العلمية: ماجستير في إدارة الأعمال من معهد إنسياد
- بكالوريوس في الهندسة من جامعة خليفة
- الجنسية: إماراتي



السيد كريم بنكيران
الرئيس التنفيذي للشؤون التجارية

- تاريخ الانضمام: أغسطس 2016
- تاريخ التعيين في منصب الرئيس التنفيذي للشؤون التجارية: نوفمبر 2020
- المؤهلات العلمية: ماجستير تنفيذي في إدارة الأعمال العالمية من الكلية العليا للدراسات التجارية في باريس
- الجنسية: فرنسي



السيدة حنان أحمد
الرئيس التنفيذي للشؤون التنظيمية والخدمات المشتركة

- تاريخ الانضمام: 2010
- تاريخ التعيين في منصب الرئيس التنفيذي للشؤون التنظيمية والخدمات المشتركة: مايو 2025
- المؤهلات العلمية: ماجستير في قانون التجارة الدولية من كلية سوربون-أساس الدولية للقانون
- بكالوريوس في إدارة الأعمال من جامعة ريتشموند الأمريكية
- الجنسية: إماراتية



السيد ديقو كامبروس
الرئيس التنفيذي لقطاع أعمال العملاء وقنوات التواصل

- تاريخ الانضمام: مايو 2023
- المؤهلات العلمية: ماجستير في إدارة الأعمال من جامعة لوس أنديس
- بكالوريوس في الاقتصاد والعلوم الدولية من جامعة كارولينا الجنوبية
- الجنسية: بوليفي



السيد جاسم العوضي
الرئيس التنفيذي لتكنولوجيا المعلومات والاتصالات

- تاريخ الانضمام: 2007
- تاريخ التعيين في منصب الرئيس التنفيذي لتكنولوجيا المعلومات والاتصالات: يناير 2023
- المؤهلات العلمية: بكالوريوس في هندسة الإلكترونيات من كلية اتصالات (جامعة خليفة)
- الجنسية: إماراتي



السيد جاستن شيلز
الرئيس التنفيذي لتقنية المعلومات

- تاريخ الانضمام: سبتمبر 2025
- المؤهلات العلمية: بكالوريوس العلوم من جامعة ستراكلاند
- الجنسية: بريطاني



السيدة فاطمة العفيفي
الرئيس التنفيذي للموارد البشرية والتمكين المؤسسي (بالإنابة)

- تاريخ الانضمام: سبتمبر 2023
- تاريخ التعيين في منصب الرئيس التنفيذي لشؤون الموظفين والأثر (بالإنابة): مايو 2025
- المؤهلات العلمية: بكالوريوس الآداب من الجامعة الأمريكية بالقاهرة
- الجنسية: إماراتية



السيد ديميتريس ليولياس
الرئيس التنفيذي للشؤون الاستراتيجية والذكاء الاصطناعي

- تاريخ الانضمام: سبتمبر 2024
- المؤهلات العلمية: ماجستير في إدارة الأعمال من مدرسة روتدراي للإدارة
- بكالوريوس في العلوم السياسية والدراسات الدولية من جامعة باتنيون في أثينا
- الجنسية: يوناني

تقرير حوكمة الشركات تتمة 7. المدقق الخارجي

7.1 نبذة عن مدقق حسابات الشركة

تم تعيين شركة كي بي إم جي لاور جلف ليمتد كمحقق خارجي للشركة للسنة المالية 2025.

وتقدم الشركة خدمات التدقيق والتأكد، والاستشارات، والضرائب، والخدمات ذات الصلة للعملاء في القطاعين العام والخاص عبر مختلف القطاعات.

7.2 بيان الأتعاب والتكاليف الخاصة بالتدقيق أو الخدمات المقدمة من المدقق الخارجي

اسم مكتب التدقيق ومدقق الحسابات الشريك	شركة كي بي إم جي لاور جلف ليمتد مدقق الحسابات الشريك: شميلش شايلش
عدد السنوات التي قضاها كمحقق حسابات خارجي للشركة	سنة واحدة
إجمالي أتعاب التدقيق لعام 2025 (درهم)	1,898,000 درهم إماراتي
أتعاب وتكاليف الخدمات الأخرى بخلاف تدقيق البيانات المالية للعام 2025 (درهم) إن وجدت، يرجى الرجوع إلى الفقرة 7.3 أدناه وفي حالة عدم وجود أي رسوم أخرى، يجب ذكر ذلك صراحة.	يرجى الرجوع إلى الفقرة 7.3 أدناه
تفاصيل الخدمات الأخرى وطبيعتها (إن وجدت) وفي حالة عدم وجود خدمات أخرى، تذكر هذه المسألة صراحة	يرجى الرجوع إلى الفقرة 7.3 أدناه
بيان بالخدمات الأخرى التي قدمها مدقق خارجي بخلاف مدقق حسابات الشركة خلال عام 2025 يرجى الرجوع إلى الفقرة 7.3 أدناه (إن وجدت). وفي حالة عدم وجود مدقق خارجي آخر، يذكر ذلك صراحة*	يرجى الرجوع إلى الفقرة 7.3 أدناه

* المدققون الخارجيون - مكاتب تدقيق معروفة تتطابق مع خيارات شركة "دو" للمدققين.

7.3 بيان الأتعاب والتكاليف والخدمات المقدمة من المدقق الخارجي في عام 2025

شركة التدقيق/الاستشارات	تفاصيل الخدمة	المبلغ (بالدرهم)
شركة كي بي إم جي لاور جلف ليمتد	خدمات الاستشارات والمشورة	1,782,218
شركة برايس ووتر هاوس كوبرز المحدودة	الخدمات الاستشارية والمشورة والخدمات المتعلقة بالضرائب	3,344,380
إرنست أند يونغ الشرق الأوسط	الخدمات الاستشارية	1,291,832
ديلويت أند توتش (الشرق الأوسط)	الخدمات الاستشارية والمشورة والخدمات المتعلقة بالضرائب	1,303,756
الإجمالي		7,722,186

7.4 لم يتضمن تقرير مدقق الحسابات الخارجي لشركة "دو" أي تحفظات على البيانات المالية المرحلية أو السنوية لعام 2025.



8. نظام الرقابة الداخلية

8.1 دور مجلس الإدارة في الرقابة الداخلية:

يتحمل مجلس الإدارة المسؤولية العامة عن ضمان فعالية نظام الرقابة الداخلية في "دو" وعن وضع إطار عمل واضح لتحقيق ذلك، بما يضمن كفاءة وفعالية العمليات، ودقة التقارير المالية، والامتثال للقوانين واللوائح.

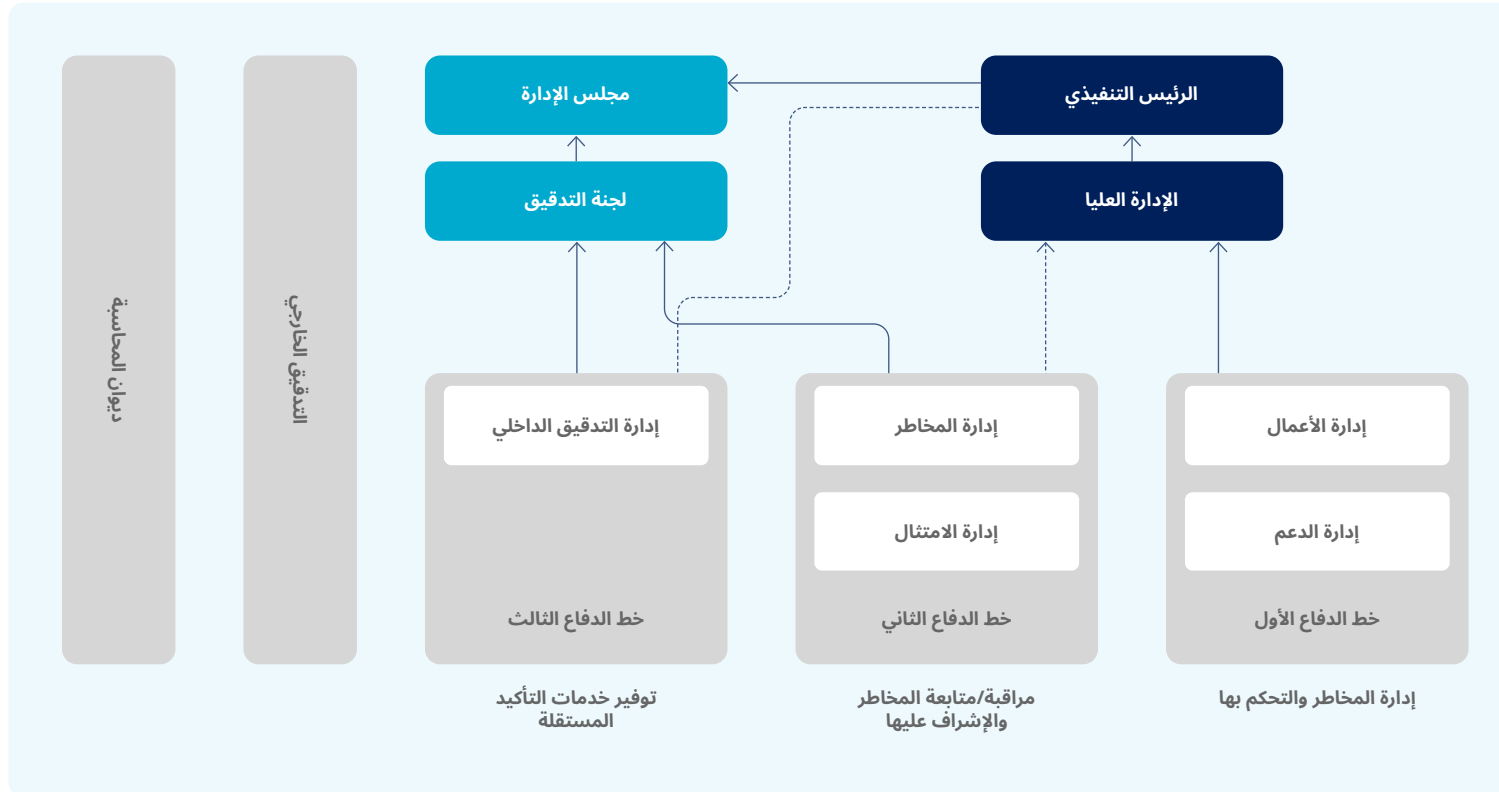
إجراءات نظام الرقابة الداخلية

آلية نظام الرقابة الداخلية تُعرف الرقابة الداخلية بصورة عامة بأنها عملية مصممة لتقديم تأكيد معقول بشأن تحقيق الأهداف في الفئات التالية:

- **فعالية وكفاءة العمليات:** وتتعلق بأهداف العمل الأساسية لشركة "دو"، بما في ذلك الالتزام بمعايير الأداء وحماية الموارد.
- **موثوقية التقارير المالية:** لضمان تقديم بيانات مالية ومعلومات ذات صلة دقيقة وموثوقة للمساهمين ومجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
- **الامتثال للقوانين واللوائح المعمول بها:** لضمان الامتثال التنظيمي لجميع القوانين واللوائح ذات الصلة، وتقليل مخاطر تضرر السمعة وتجنب الغرامات أو العقوبات.

يتم تنفيذ الرقابة الداخلية في "دو" من خلال تطبيق "نموذج خطوط الدفاع الثلاثة" (انظر الشكل 1 أدناه).

يتم تنفيذ الرقابة الداخلية في "دو" من خلال تطبيق "نموذج خطوط الدفاع الثلاثة"



تقرير حوكمة الشركات تتمة

8. نظام الرقابة الداخلية تتمة

8.1 دور مجلس الإدارة في الرقابة الداخلية تتمة:

دور خط الدفاع الأول:

ويشمل المسؤولين عن العمليات والوحدات الذين تؤدي أنشطتهم إلى نشوء المخاطر أو إدارتها. وخط الدفاع الأول مسؤول عن هذه المخاطر وتصميم وتنفيذ ضوابط الرقابة على مستوى الشركة لمعالجتها بشكل يومي. وتكون هذه الضوابط مصممة ضمن الأنظمة والعمليات تحت إشراف الإدارة التشغيلية، مما يجعلها خط الدفاع الأول.

دور خط الدفاع الثاني:

يشمل الوظائف التي تدعم الإدارة من خلال توفير الخبرات وتعزيز التميز في العمليات لمراقبة المخاطر والضوابط المرتبطة بها. وتكون وظائف خط الدفاع الثاني منفصلة بشكل عام عن خط الدفاع الأول. ويتمتع قسم "المخاطر" وقسم "الامتثال والأخلاقيات"، اللذان يندرجان تحت خط الدفاع الثاني، بقتوات مباشرة لرفع تقارير إلى لجنة التدقيق وقيوت إدارية لرفع تقارير إلى الرئيس التنفيذي للشؤون التنظيمية والخدمات المشتركة.

دور خط الدفاع الثالث:

ويشمل إدارة التدقيق الداخلي بالشركة، وهي إدارة مستقلة لا تؤدي أنشطة تشغيلية. ويقدم خط الدفاع الثالث تأكيداً معقولاً للإدارة العليا ومجلس الإدارة فيما يخص فعالية الحوكمة وإدارة المخاطر والرقابة الداخلية، بما في ذلك الأنشطة التي يؤديها خط الدفاع الأول وخط الدفاع الثاني.

يهدف نظام الرقابة الداخلية إلى وضع وتوثيق وصيانة العمليات التي تضمن الامتثال لمبادئ حوكمة الشركات وإدارة المخاطر، ويطبق ذلك على كافة الإدارات والأنشطة التي تدعم إطار الحوكمة العام للشركة.

- تتولى إدارة التدقيق الداخلي (خط الدفاع الثالث) مسؤولية إصدار تقارير تتعلق بفعالية أنظمة الرقابة الداخلية المعمول بها، وتقدم تقاريرها إلى الإدارة التنفيذية ولجنة التدقيق. وتتضمن التقارير الاقتراحات والتوصيات ذات الصلة لتحسين نظام الرقابة.
- تُعد إدارة التدقيق الداخلي جهة رقابية مستقلة ولا تضطلع بمسؤولية تطوير أو إدارة نظم الرقابة الداخلية، حيث تقع هذه المسؤولية على عاتق كل من خط الدفاع الأول والثاني.
- تتولى إدارة الامتثال وأخلاقيات العمل (خط الدفاع الثاني) مسؤولية الإشراف لضمان التوافق مع قوانين دولة الإمارات وكافة اللوائح الأخرى.
- وامتثالاً لقرار هيئة الأوراق المالية والسلع، تتولى إدارة الامتثال والأخلاقيات الإشراف على الامتثال "لوائح الخارجية والسياسات والإجراءات المرتبطة بها" عبر شركة "دو". بينما تشرف إدارة المخاطر على تنفيذ عمليات ومنهجيات إدارة المخاطر، بهدف بناء "ثقافة واعية بالمخاطر" على مستوى إدارات الشركة.

إطار الامتثال في "دو"

يوصل إطار الامتثال في "دو" الذي اعتمده مجلس الإدارة توفير مستوى فعال من الإشراف والمراقبة لمتطلبات الامتثال الأساسية، وترسيخ ثقافة امتثال وأخلاقيات عمل قوية على مستوى كافة قطاعات الشركة.

وفي العام 2025، عملت "دو" على تعزيز وتحسين إدارة الامتثال وأخلاقيات العمل من خلال:

- إجراء مراقبة مستمرة لمتطلبات الامتثال الخارجية المعمول بها، وتبسيط الضوء بشكل استباقي على حالات عدم الامتثال وتقييمها والإبلاغ عنها من خلال أنشطة امتثال منظمة تتماشى مع خطة الامتثال المعتمدة.
- التحقيق في المخالفات الواردة وتبسيط الضوء على الفجوات الكامنة وتنفيذ إجراءات معالجة وتصحيح واتخاذ خطوات وقائية لتعزيز مستوى الامتثال العام.
- إجراء زيارات ميدانية لمتاجر "دو" المباشرة (بما في ذلك متاجر فيرجن موبایل)، لتقييم الالتزام التنظيمي، واقتراح توصيات عملية ومتابعة التنفيذ في الوقت المناسب لخطط العمل المتفق عليها لأي حالة عدم امتثال.
- تنفيذ عمليات "التسوق الخفي" عبر كافة متاجر "دو" (متاجر "دو" و"فيرجن موبایل") من خلال صياغة قائمة تحقق تستند إلى سيناريوهات موضوعية بما يتماشى مع المتطلبات التنظيمية لتحديد ومعالجة حالات عدم الامتثال المحتملة.
- الاستمرار في عملية التوقيع والتقييم لسياسة "وثيقة مبادئ السلوك المهني وأخلاقيات العمل" عبر كافة قطاعات الشركة بكافة مستوياتها التنظيمية، مما يعزز السلوك الأخلاقي والنزاهة واتخاذ القرارات المستنيرة.

تقرير حوكمة الشركات تتمة

8. نظام الرقابة الداخلية تتمة

8.2 اسم ومؤهلات رئيس التدقيق الداخلي

تشغل السيدة آمنة الأكرف السويدي منصب الرئيس التدقيق الداخلي بالشركة، حيث تقود مهام التدقيق الداخلي منذ يناير 2025 وتعمل على دفع التميز في الحوكمة وإدارة المخاطر وتأكيد الرقابة. وهي خريجة برنامج محمد بن راشد لإعداد القادة، وحاصلة على درجة الماجستير في قانون الأعمال الدولي من جامعة باريس بانتيون أساس، وهي محاسب قانوني معتمد (CPA)، وخبير فحص احتيال معتمد (CFE)، كما حصلت على درجة البكالوريوس مع مرتبة الشرف في المحاسبة من جامعة زايد.

وبصفتها الرئيس التدقيق الداخلي، تتولى السيدة آمنة مسؤولية تقديم خدمات تأكيد واستشارات مستقلة وموضوعية تدعم الأهداف الاستراتيجية للشركة وتُعزز النزاهة التشغيلية. وتتمتع بخبرة تزيد عن 16 عاماً في مجال التدقيق والرقابة على القطاع العام، مع خبرة عميقة في الشركات المدرجة والتجارية والجهات الحكومية.

8.3 اسم ضابط الامتثال ومؤهلاته

ترأس السيدة منى علي إدارة الامتثال في "دو" بصفته ضابط الامتثال في الشركة. وتتمتع بخبرة واسعة في مجالات الامتثال وأخلاقيات العمل والحوكمة والمخاطر والتدقيق والتمويل والمحاسبة. وتقوم، تماشياً مع تفويض هيئة الأوراق المالية والسلع بشأن أدوار ومسؤوليات ضابط الامتثال، بالإشراف على مهام الامتثال في "دو" والتي تشمل مجالات حيوية مثل الامتثال للقوانين واللوائح المعمول بها، بما في ذلك السياسات والإجراءات المرتبطة بها، ووثيقة مبادئ السلوك المهني وأخلاقيات العمل، وعمليات التسوق الخفي والزيارات الميدانية للتحقق من الامتثال. وتؤدي دوراً رئيسياً في صياغة استراتيجية الامتثال للشركة وتحديد خارطة طريق الامتثال، إذ يعد منصبها محورياً لتعزيز ثقافة موجهة نحو الامتثال في الشركة. كما أنها تتولى منصب مستشارة لمجلس الإدارة ولجنة التدقيق، وتقوم بالتنسيق مع أعضاء لجنة التدقيق وموظفي مناصب الإدارة العليا وكبار الموظفين الإداريين في "دو" فيما يتعلق بمسائل الامتثال في الشركة. وهي حاصلة على درجة الماجستير في المالية من الجامعة البريطانية في دبي (BUiD) وبكالوريوس في المحاسبة، بالإضافة إلى شهادات مهنية دولية أخرى في مجالات الامتثال والحوكمة والمخاطر.

8.4 كيفية معالجة إدارة التدقيق الداخلي للقضايا الجسيمة

تنفذ إدارة التدقيق الداخلي مجموعة من عمليات التدقيق، والمهام الخاصة، والتحقيقات في المسائل المسندة إليها من مختلف قطاعات الشركة. وتشمل هذه العمليات التدقيق الفني والمالي والتشغيلي، بالإضافة إلى المراجعات الجنائية وتحقيقات الإبلاغ عن المخالفات. وعقب هذه المراجعات، تقدم الإدارة توصياتها وترفع تقارير بنتائجها إلى لجنة التدقيق. وفي العام 2025، لم يتم تحديد أي قضايا جوهرية تستدعي الإفصاح عنها.

8.5 عدد التقارير الصادرة عن إدارة التدقيق الداخلي إلى المجلس

خلال العام 2025، أصدرت إدارة التدقيق الداخلي تقريرين 2 مستقلين إلى لجنة التدقيق، سلطت فيهما الضوء على الملاحظات الجوهرية المرصودة، وعرضت خطة التدقيق للعام 2026 لمراجعتها واعتمادها من قبل اللجنة. بالإضافة إلى ذلك، تم تزويد لجنة التدقيق بتحديثات دورية حول خطة التدقيق، توضح الملاحظات التي تم إبدائها.

حوكمة المخاطر إدارة المخاطر المؤسسية

تتمحور استراتيجية إدارة المخاطر المؤسسية في "دو" حول صون القيمة وتعزيزها، وذلك عبر المساهمة الفاعلة في تحقيق الأهداف المؤسسية، وتحفيز الابتكار، والارتقاء بالأداء التشغيلي. وتلتزم الشركة بهذا النهج كمسؤولية جماعية؛ حيث يقع على عاتق كافة موظفي "دو" دورٌ محوري في تحديد وتحليل وتقييم ومعالجة المخاطر والفرص، ورفع التقارير بشأنها، لضمان حماية النتائج الاستراتيجية للشركة من أي تحديات محتملة.

وفي ظل سعي "دو" وشركاتها التابعة لتحقيق رؤيتها ورسالتها ضمن مشهد أعمال يتسم بالديناميكية والتطور المتسارع، يبرز الاحتياج إلى إرساء توازن دقيق بين اقتناص الفرص الواعدة وتخفيف حدة المخاطر. ولضمان استدامة النجاح، نتبنى نهجاً شاملاً ومتكاملاً لإدارة المخاطر؛ حيث توفر سياسة وإطار عمل إدارة المخاطر المؤسسية منهجية منظمة لإدارة المخاطر بكفاءة عالية على مستوى المجموعة، مما يسهم في تعزيز المرونة المؤسسية وتحقيق المواءمة الاستراتيجية المنشودة.

تقرير حوكمة الشركات تتمة

8. نظام الرقابة الداخلية تتمة

8.5 عدد التقارير الصادرة عن إدارة التدقيق الداخلي إلى المجلس
إطار عمل إدارة المخاطر المؤسسية

يتمثل الهدف من إطار عمل إدارة المخاطر المؤسسية في توفير نهج شمولي ومتكامل ومنظم ومنضبط لإدارة المخاطر في كافة قطاعات الشركة.

ويؤكد هذا الإطار، بالاقتران مع سياسة إدارة المخاطر المؤسسية، لجميع أصحاب المصلحة الداخليين والخارجيين أن "دو" وشركاتها التابعة تمتلك العمليات الداخلية والخبرات والهيكلة وثقافة الوعي بالمخاطر اللازمة لإدارة المخاطر المرتبطة بالشركة.

تتماشى مبادئ ونهج المخاطر المطبقة مع المعايير الدولية وأفضل ممارسات القطاع، بما في ذلك (على سبيل المثال لا الحصر): معيار الآيزو (ISO 31000:2018) - "إرشادات إدارة المخاطر"، ومعيار كوسو (COSO ERM 2017)، وإرشادات إدارة المخاطر الواردة في قرار هيئة الأوراق المالية والسلع رقم (3) لسنة 2020 وتعديلاته، أي قرار رئيس مجلس إدارة الهيئة رقم 02/ر.م. للعام 2024.



تقرير حوكمة الشركات تتمة

8. نظام الرقابة الداخلية تتمة

8.5 عدد التقارير الصادرة عن إدارة التدقيق الداخلي إلى المجلس تتمة حوكمة إدارة المخاطر المؤسسية

تعتمد "دو" نموذج الخطوط الدفاعية الثلاثة في إدارة المخاطر المؤسسية والحوكمة، وفقاً لما قرره معهد المدققين الداخليين. ويتولى مجلس الإدارة مسؤولية حوكمة المخاطر المؤسسية من خلال ضمان وضع سياسة وإطار عمل مناسبين لإدارة المخاطر المؤسسية. كما يضمن المجلس، من خلال لجنة التدقيق وبالتشاور مع الإدارة التنفيذية، وجود سياسة وإطار عمل مناسبين لضمان فعالية إدارة المخاطر المؤسسية.

تتولى السيدة منى علي قيادة إدارة المخاطر المؤسسية في "دو"، مستندةً إلى مسيرة مهنية حافلة وخبرات معمقة في مجالات الحوكمة، وإدارة المخاطر، والامتثال، والتدقيق. وهي حاصلة على درجة الماجستير في العلوم المالية من الجامعة البريطانية في دبي، وبكالوريوس في المحاسبة، فضلاً عن حيازتها لنخبة من الشهادات المهنية الدولية المعتمدة. تتبع السيدة منى وظيفياً للجنة التدقيق المنبثقة عن مجلس الإدارة، بينما تتبع إدارياً وتشغيلياً للرئيس التنفيذي للشؤون

التنظيمية والخدمات المشتركة، بما يضمن استقلالية الدور الرقابي وكفاءة الأداء التشغيلي. وتقود بفاعلية جهود تعزيز "ثقافة الوعي بالمخاطر" عبر كافة مفاصل الشركة، مؤكدة على منهجية التحديد الاستباقي للمخاطر وإدارتها بكفاءة، بما يضمن تمكين الإدارة من اتخاذ قرارات استراتيجية مستنيرة تدفع عجلة النجاح المستدام للشركة.

عملية إدارة المخاطر المؤسسية

تُعد إدارة المخاطر المؤسسية مجموعة من الأنشطة المنسقة لتوجيه وضبط المخاطر والفرص في جميع قطاعات الشركة. وهي نهج استباقي لتحديد المخاطر وتحليلها وتقييمها ومعالجتها ورصدها والإبلاغ عنها.

تستند عملية إدارة المخاطر المؤسسية لدينا إلى سلسلة من الخطوات المنهجية التي تضمن اتباع نهج منظم؛ يبدأ بتحديد السياق العام، مروراً بتقييم المخاطر ومعالجتها، وصولاً إلى توثيقها ورفع التقارير بشأنها. ويوفر هذا النهج ركيزة صلبة

للمراقبة والمراجعة المستمرة، مع ضمان تدفق المعلومات بدقة إلى أصحاب المصلحة، مما يدعم اتخاذ قرارات استراتيجية مبنية على رؤية واضحة للمخاطر المحتملة.

وفي إطار سعيها الدؤوب لتحقيق الأهداف المؤسسية، تواجه الشركة مجموعة من المخاطر والفرص، مما يتطلب تحديداً دقيقاً لمستويات المخاطر المقبولة. وفي هذا السياق، نعتد مفهوم "تقبل المخاطرة" (Risk Appetite) لتحديد حجم المخاطر التي تستعد الشركة لتحملها في سبيل بلوغ غاياتها، حيث يتم صياغة هذا المفهوم وتفصيل أبعاده ضمن إطار عمل إدارة المخاطر المؤسسية المعتمد.

على مستوى مجلس الإدارة

مجلس الإدارة ولجنة التدقيق

خط الدفاع الثالث

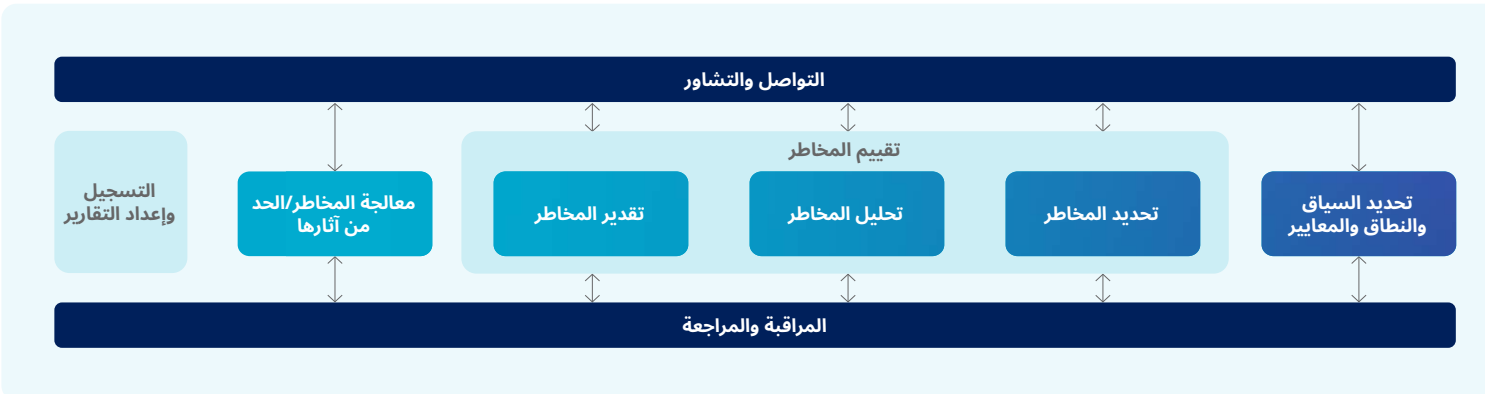
التأكيد - المدققين الداخليين والخارجيين

خط الدفاع الثاني

مهام الدعم والإشراف تتضمن إدارة المخاطر المؤسسية والامتثال

خط الدفاع الأول

الإدارة العليا والتشغيلية: تتولى المسؤولية المباشرة عن أنشطة إدارة المخاطر والرقابة اليومية



8. نظام الرقابة الداخلية تتمة

8.5 عدد التقارير الصادرة عن إدارة التدقيق الداخلي إلى المجلس تتمة المخاطر الرئيسية

تخضع كافة المخاطر الجوهرية وحالة خطط المعالجة المرتبطة بها لمناقشات دورية معمقة مع الرئيس التنفيذي، وأعضاء الإدارة العليا المعنيين، والمسؤولين المعنيين بالمخاطر. كما يتم رفع تقرير موحد بصفة ربع سنوية إلى لجنة التدقيق، لضمان إحاطتهم بكافة المستجدات، والاستشارة بمبرئياتهم وتوجيهاتهم بما يدعم استقرار الشركة ونموها المستدام. يوضح الجدول التالي بعضاً من المخاطر الرئيسية لشركة دو.

مسمى الخطر	وصف الخطر	أنظمة الرقابة وإجراءات المعالجة
الهجمات السيبرانية	يشكل الارتفاع العالمي المتزايد في الحوادث السيبرانية والتهديدات المستمرة مخاطر جسيمة على سرية المعلومات وسلامتها وتوافرها، وعلى أنظمة التكنولوجيا المرتبطة بها.	• تحديد وتخفيف التهديدات السيبرانية الداخلية والخارجية، وحواجب الضعف، و/أو الاختراقات الفعلية من خلال المراقبة المستمرة لما يلي: - أنظمة تكنولوجيا المعلومات والأصول/ البنية التحتية؛ - أنظمة الرقابة الأمنية أنظمة تكنولوجيا المعلومات والأصول/ البنية التحتية؛ • إدارة الأزمات على مستوى الشركة لضمان الاستمرارية والمرونة؛ • تقديم برامج توعوية وتدريب منتظمة حول الأمن السيبراني من خلال ورش عمل وحملات وغيرها للموظفين (الدائمين والمتعاقدين والطرف الثالث)
إدارة معلومات الهوية الشخصية	تنبثق هذه المخاطر من الثغرات المحتملة في عمليات جمع بيانات الهوية الشخصية ومعالجتها واستخدامها وتخزينها وفق المعايير الأخلاقية، وهو ما قد يترتب عليه تضرر السمعة المؤسسية، والوقوع تحت طائلة المسؤوليات القانونية، ومواجهة جزاءات تنظيمية وغرامات مالية جسيمة. وعلاوة على ذلك، فإن تصاعد وتيرة تطلعات السوق والتركيز المتزايد على التعامل الأخلاقي مع البيانات، كما نص عليه "قانون حماية البيانات الشخصية في دولة الإمارات"، يفرض واقعاً يجمع بين الفرص الاستراتيجية والمخاطر التشغيلية لأهداف "دو" على المدى القصير والمتوسط.	• الإدارة الفعالة والأخلاقية لبروتوكولات جمع البيانات ومعالجتها وتخزينها واستخدامها (بما يتماشى مع "قانون حماية البيانات الشخصية في دولة الإمارات"، ومعايير الأيزو "ISO"، وأفضل الممارسات في القطاع).
عدم الامتثال للالتزامات التنظيمية	قد يؤدي عدم الامتثال للقوانين واللوائح أو الالتزامات المعمول بها إلى فرض إجراءات إنفاذ قانونية أو حدوث اضطرابات في العمليات التشغيلية، الأمر الذي قد يترتب عليه غرامات مالية، وتبعات جنائية محتملة، فضلاً عن إلحاق ضرر جوهري بسمعة الشركة.	• تخصيص فرق عمل محترفة تتولى التنسيق مع أصحاب المصلحة بشأن التغييرات التنظيمية، والتواصل المباشر مع الجهات الرقابية، بالإضافة إلى إجراء تقييمات وتحقيقات دورية لضمان استمرارية الامتثال. • وضع سياسات مؤسسية شاملة تحدد بوضوح أدوار المسؤولية والمساءلة في كافة إدارات وأنشطة الشركة.

تقرير حوكمة الشركات تتمة

9. تفاصيل المخالفات المرتكبة خلال عام 2025 (كما في 31 ديسمبر 2025)

تلقت شركة "دو" خلال العام 2025 ثلاث (3) مخالفات من هيئة تنظيم الاتصالات والحكومة الرقمية في الإمارات العربية المتحدة، وذلك على النحو التالي:

الوائح التنظيمية	عدد المخالفات
متطلبات تسجيل مشركي خدمات الهاتف المتحرك	1
تعليمات هيئة تنظيم الاتصالات والحكومة الرقمية بشأن الرسائل الصوتية الافتتاحية	1
لائحة حماية المستهلك	1

وفي إطار استجابتها للمخالفات الواردة، بادرت 'دو' برفع تقارير تفصيلية إلى هيئة تنظيم الاتصالات والحكومة الرقمية، تناولت فيها بدقة الأسباب الجذرية لكل حالة والإجراءات التصحيحية المقررة. كما خصصت الشركة موارد لإجراء تحقيقات شاملة عند الاقتضاء، لضمان معالجة المخاطر القائمة بفعالية، وإرساء تدابير وقائية صارمة تكفل عدم تكرار مثل هذه الحالات مستقبلاً.

10. بيان بالمساهمات التي قدمتها الشركة خلال العام 2025 في تنمية المجتمع المحلي والحفاظ على البيئة

واصل نهج الاستدامة في الشركة تركيزه على دعم تنمية المجتمع، وتعزيز الممارسات الرقمية المسؤولة، والمساهمة في جودة الحياة، مع الالتزام بالعمل المسؤول بما يتوافق مع الأولويات الوطنية.

وخلال العام 2025، واصلت الشركة استثماراتها الاستراتيجية في مبادرات نوعية استهدفت دفع عجلة التنمية المجتمعية المستدامة وترسيخ الأثر الاجتماعي الإيجابي في مختلف أنحاء دولة الإمارات.

وفي إطار مساعيها لدعم التطور المجتمعي، قدمت الشركة مساهمة محورية عبر منصة "معا"، لدعم المبادرات الاجتماعية المتسقة مع التوجهات الحكومية والقضايا المجتمعية ذات الأولوية، وهو ما يجسد التزامنا الثابت بمنظومة عمل خيري تتسم بالشفافية والتنظيم.

كما أولت الشركة اهتماماً بالغاً بمجال الأمن السيبراني، حيث أطلقت حملات توعوية في المدارس لتثقيف الأجيال الناشئة حول آليات السلوك الرقمي المسؤول وسبل السلامة عبر الإنترنت والتصدي لظاهرة التنمر الإلكتروني، سعياً منها لتأمين بيئة رقمية أكثر حماية للمستخدمين الشباب.

وامتداداً لشراكاتها الاستراتيجية، تعاونت الشركة مع هيئة تنمية المجتمع بدبي لدعم المبادرات الرامية إلى تعزيز الرفاه المجتمعي والتماسك والدمج الاجتماعي، بما يتناغم مع مستهدفات التنمية الاجتماعية في إمارة دبي.

أما خلال شهر رمضان المبارك، فقد سخرت الشركة ربايتها التقنية ومنصاتها المتعددة لدعم العمل الخيري وتسهيل قنوات العطاء المجتمعي؛ حيث بادرت الشركة بإعفاء الجمعيات الخيرية المعتمدة من رسوم حملات الرسائل النصية القصيرة، لضمان وصول القيمة الكاملة لتبرعات الجمهور إلى مستحقيها. كما دعمت الشركة المزادات الخيرية عبر خدمات الأرقام المميزة، والتي حُصص ريعها لمبادرات الصناديق الخيرية الرمضانية.

تجسد هذه المبادرات الدور الجوهري والمستمر للشركة في ترسيعة دعائم الدعم المجتمعي المستدام وقيم التضامن الإنساني، عبر تسخير إمكانياتها لتمكين القضايا الخيرية والمجتمعية النبيلة.

1,000,000 درهم
إماراتي

مساهمة من خلال منصة "معا" لدعم المبادرات المجتمعية المتوافقة مع التوجهات الحكومية.

6,589,795 درهم
إماراتي

رسوم حملات الرسائل النصية القصيرة المقدمة كدعم عيني للجمعيات الخيرية في جميع أنحاء الدولة.

3,045,000 درهم
إماراتي

حصيلة المزادات الخيرية التي أُجريت على أرقام "دو" المميزة خلال شهر رمضان، والمرتبطة بمبادرات الصناديق الخيرية يمكن الاطلاع على تفاصيل هذه المبادرات، بالإضافة إلى المشاريع الاجتماعية والبيئية الأخرى، في تقرير الاستدامة لعام 2025 في الصفحة 66 من هذا التقرير.

11. معلومات عامة

11.1 بيان سعر سهم الشركة في السوق خلال عام 2025

الشهر	أعلى سعر	أدنى سعر	سعر الإقفال
يناير 2025	8.050	7.410	7.880
فبراير 2025	8.340	7.560	8.070
مارس 2025	9.230	7.650	8.060
أبريل 2025	8.890	7.420	8.700
مايو 2025	9.150	8.400	8.950
يونيو 2025	10.150	8.310	9.920
يوليو 2025	10.350	9.600	10.000
أغسطس 2025	11.250	9.810	10.450
سبتمبر 2025	10.700	9.050	9.200
أكتوبر 2025	9.440	9.150	9.440
نوفمبر 2025	9.970	9.410	9.500
ديسمبر 2025	9.920	9.300	9.800

11.2 أداء سهم الشركة في العام 2023 بالمقارنة مع مؤشر السوق العام والقطاع الذي تنتمي إليه الشركة

الشهر	المؤشر العام للسوق المالي	أسهم الشركة	مؤشر قطاع خدمات الاتصالات
يناير 2025	5180.37	7.880	1330.08
فبراير 2025	5317.63	8.070	1362.15
مارس 2025	5096.24	8.060	1360.47
أبريل 2025	5307.15	8.700	1468.49
مايو 2025	5480.51	8.950	1510.69
يونيو 2025	5705.76	9.920	1674.42
يوليو 2025	6159.15	10.000	1687.92
أغسطس 2025	6063.61	10.450	1763.88
سبتمبر 2025	5839.64	9.200	1552.89
أكتوبر 2025	6059.43	9.440	1593.40
نوفمبر 2025	5836.89	9.500	1603.53
ديسمبر 2025	6047.09	9.800	1654.17

تقرير حوكمة الشركات تتمة

11. معلومات عامة تتمة

11.4 بيان بالمساهمين الذين يملكون 5% أو أكثر من رأس ما الشركة كما في 31 ديسمبر 2025

الاسم	عدد الأسهم المملوكة	نسبة الأسهم المملوكة من رأس المال (%)
جهاز الإمارات للاستثمار	2,271,728,899	50.1
شركة دي،إتش 8 المحدودة	891,428,571	19.7

11.5 بيان بكيفية توزيع المساهمين وفقاً لنسبة الأسهم المملوكة كما في 31 ديسمبر 2025

ملكية السهم	عدد المساهمين	عدد الأسهم المملوكة	نسبة الأسهم المملوكة من رأس المال (%)
أقل من 50,000	104,322.00	123,293,440.00	2.72
من 50,000 إلى أقل من 500,000	858.00	138,815,240.00	3.06
من 500,000 إلى أقل من 5,000,000	236.00	334,091,143.00	7.37
أكثر من 5,000,000	42.00	3,936,706,166.00	86.85
الإجمالي	105,458.00	4,532,905,989	100.000

11.3 بيان توزيع ملكية المساهمين العموميين كما في 31 ديسمبر 2025

المستثمر/المساهم	نوع العميل	عدد المستثمرين	النسبة
الإمارات العربية المتحدة	الحكومة	8	0.36
	البنوك	10	1.47
	الشركات	116	78.49
	الأفراد	92,705	12.74
	مؤسسة فردية	3	0.14
	صانع السوق	1	0.00
	الورثة	59	0.94
	حسابات التداول المجمعة	2	0.01
	الشركات	66	1.53
	الأفراد	372	0.29
العرب	الحكومة	-	-
	البنك	3	0.01
	حسابات التداول المجمعة	1	0.00
	الشركات	7	0.00
	الأفراد	2540	0.28
	الورثة	1	0.00
	الحكومة	-	-
	البنوك	1	0.00
	الشركات	156	3.36
	الأفراد	9404	0.36
الجنسيات الأخرى	الورثة	3	0.00
	حسابات التداول المجمعة	2	0.01

تقرير حوكمة الشركات تتمة

11. معلومات عامة تتمة

11.6 ضوابط علاقات المستثمرين/المساهمين

تضع الشركة بناء جسور الثقة مع مساهميها المؤسسين والجمهور في صدارة أولوياتها، ملتزمة بالحفاظ على حوار مفتوح وبناء ومستدام مع مجتمع المستثمرين والمحليين الماليين. ويهدف هذا النهج الاستراتيجي في التواصل إلى توفير معلومات تتسم بالشفافية والدقة في توقيتاتها، بما يمنح المستثمرين ركيزة صلبة لاتخاذ قرارات مدروسة، ويعزز اليقين بمستقبل الشركة وقوة أدائها.

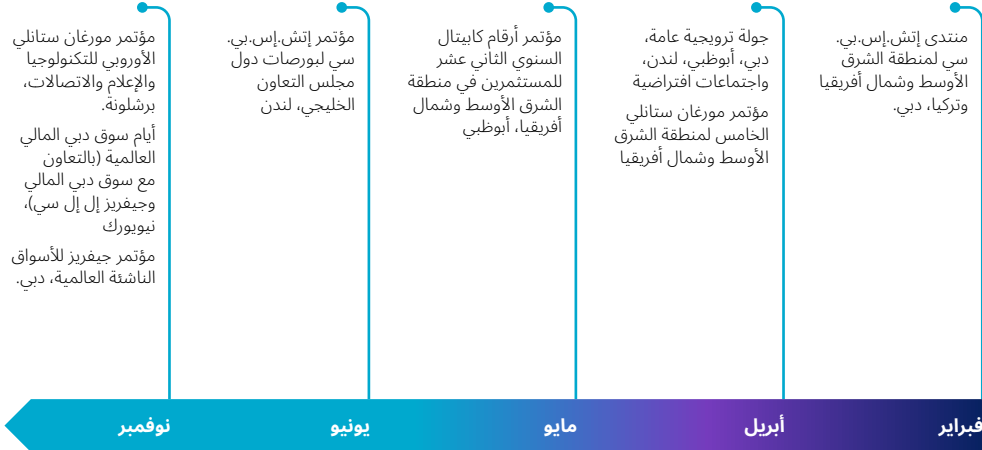
ويشكل الموقع الإلكتروني للشركة محوراً رئيساً للتواصل مع المساهمين وكافة الفاعلين في أسواق رأس المال؛ حيث يرفد الجمهور بإفصاحات دورية شاملة، تبدأ من النتائج المالية وإعلانات توزيع الأرباح، وصولاً إلى مخرجات اجتماعات مجلس الإدارة وقرارات الجمعية العمومية، وضمان تدفق كافة المعلومات الجوهرية بما يتسق تماماً مع الأطر التنظيمية السارية.

وعلى مدار العام 2025، كثفت الشركة قنوات تواصلها المباشر؛ ف بجانب تنظيم أربعة مؤتمرات عبر الهاتف لاستعراض النتائج المالية السنوية والمرحلية، حرصت الإدارة على مواصلة حضورها مع المستثمرين المؤسسيين عبر مبادرات تفاعل واسعة النطاق. وقد شارك فريق الإدارة التنفيذية في نخبة من المؤتمرات المحلية والدولية، واللقاءات الثنائية (الحضورية والافتراضية)، فضلاً عن تنظيم جولات ترويجية ناجحة رافقت عملية الطرح العام الثانوي للشركة، وهو ما أتاح للمستثمرين رؤى استشرافية وتفصيلية حول استراتيجية النمو، والتطورات التشغيلية، والتوقعات المستقبلية للأعمال.

وعلاوةً على ذلك، واصلت الشركة نهجها الاستباقي في تمكين المساهمين من ممارسة كامل حقوقهم القانونية؛ حيث يتم إخطارهم دورياً بآليات حضور اجتماعات الجمعية العمومية، وحقوق التصويت، والمشاركة الفاعلة في رسم توجهات الشركة، بالإضافة إلى حقهم الأصيل في تقاضي الأرباح السنوية والمرحلية. وفي إطار استجابتها السريعة لتطلعات مساهميها، وتماشياً مع توجيهات هيئة الأوراق المالية والسلع، دأبت الشركة على تذكير المساهمين بضرورة استلام أرباحهم النقدية غير المطالب بها عن الفترات التي سبقت عام 2015، مع الالتزام برفع التقارير الدورية اللازمة للهيئة بهذا الشأن.

11.6 ضوابط علاقات المستثمرين/المساهمين تتمة
إشراك المستثمرين المؤسسيين في العام 2025

فيما يلي نظرة عامة على مؤتمرات المستثمرين والجولات الترويجية الرئيسية التي شاركت فيها الشركة خلال عام 2025:



تقرير حوكمة الشركات تتمة

11. معلومات عامة تتمة

معلومات وبيانات التواصل الخاصة بعلاقات المستثمرين

تخصص الشركة صفحة إلكترونية لعلاقات المستثمرين والمساهمين، يتم تحديثها بانتظام وتوفر إمكانية الوصول إلى مجموعة واسعة من المعلومات، بما في ذلك:

- البيانات المالية السنوية والدورية، والتقارير السنوية، وعروض المحللين التقديمية.
- تغطية المحللين وتوقعات الإجماع الربع سنوية.
- محاضر اجتماعات الجمعية العمومية.
- معلومات سعر السهم وتفاصيل أرباح الأسهم الربع سنوية والسنوية.
- أرباح الأسهم المعتمدة وسياسة توزيع الأرباح.
- تقارير الحوكمة المؤسسية.
- تقارير الاستدامة.
- هيكل الملكية ونسب المساهمين.
- تفاصيل مجلس الإدارة واللجان والهيكل التنظيمي للشركة.
- البيانات الصحفية والإخطارات التنظيمية.

جميع الاستفسارات المتعلقة بالمستثمرين أو المعلومات ذات الصلة بأسهم الشركة أو التقارير المالية أو المسائل الأخرى، يرجى التواصل عبر:

Investor.Relations@du.ae

السيدة/ سلوى جرادل
مديرة إدارة علاقات المستثمرين

هاتف متحرك: +971 55 9530307

للمسائل المتعلقة بالمساهمين، بما في ذلك أرباح الأسهم، ومقترحات مجلس الإدارة، وقرارات المساهمين، يرجى التواصل عبر:

shareholder.relations@du.ae

هاتف: +971 4 5686000

11.7 القرارات الخاصة الصادرة عن الجمعية العمومية في العام 2025

في اجتماع الجمعية العمومية السنوي لشركة "دو" المنعقد يوم الإثنين الموافق 17 مارس 2025، أصدر المساهمون قراراً خاصاً بالموافقة على تقديم مساهمات طوعية لتنمية المجتمع بقيمة 2,500,000 درهم إماراتي خلال عام 2025.

11.8 أمين سر مجلس إدارة الشركة

يشغل السيد علي العلي منصب أمين سر مجلس إدارة "دو" منذ عام 2020، كما يشغل منصب رئيس لجنة المظالم في الشركة.

وهو حاصل على درجة الماجستير في قانون الأعمال الدولي من جامعة باريس بانتيون-أساس (التي تُعرف رسمياً باسم Paris II)، ودرجة البكالوريوس في القانون والاقتصاد من جامعة الجزيرة في دبي، بالإضافة إلى شهادة "البكالوريا + 3 سنوات دراسة جامعية" في الترجمة القانونية والتجارية (فرنسي - إنجليزي - عربي) من جامعة تولوز الثالثة "لو ميراي" في فرنسا. كما حصل على شهادة معتمدة لسكرتارية مجلس الإدارة من معهد "حوكمة" (معهد حوكمة الشركات). ويتمتع بخبرة تزيد عن 18 عاماً في مجالات الحوكمة وشؤون المساهمين.

وقبل انضمامه إلى "دو" في العام 2010، شغل عدة مناصب في مؤسسة دبي للعقارات ومجموعة تيكوم. ويؤدي أمين سر مجلس إدارة الشركة مهامه وواجباته وفقاً لإجراءات حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة الأوراق المالية والسلع وحسب توجيهات مجلس الإدارة، وهو مستقل عن إدارة الشركة.

11.9 بيان بالأحداث الرئيسية والإفصاحات الهامة التي شهدتها عام 2025

- الإعلان عن البيانات المالية الموحدة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024.
- تعديل الجهة التابعة للمجموعة (حصة دبي القابضة في "دو") لتصبح شركة دي إتش 8 المحدودة.
- انعقد اجتماع الجمعية العمومية السنوي حضورياً وافترضياً، حيث وافق المساهمون على توزيع أرباح نقدية بقيمة 0.54 درهم للسهم عن عام 2024، والموافقة على سياسة توزيع الأرباح، وتعيين شركة "كي بي إم جي" كمدقق خارجي للسنة المالية 2025، من بين أمور أخرى.
- استقالة عضو مجلس الإدارة الدكتور بخيت الكثيري في مارس 2025.
- دفع أرباح مرحلية بقيمة 0.24 درهم للسهم عن النصف الأول من عام 2025 (وفقاً لسياسة توزيع الأرباح).
- الإفصاحات المتعلقة بالطرح العام الثانوي لعدد 342,084,084 سهماً من أسهم "دو"، والتي تمثل 7.55% من رأس مال الشركة. وجرى عرض هذه الأسهم من قبل شركة المعصورة غلوبال دايفرسيففايد هولدينغ (ش.م.ع.)، وهي شركة تابعة لشركة مبادلة للاستثمار (ش.م.ع.)، ومثلت تلك الأسهم 75% من حصتهم في "دو".
- الإعلان عن النتائج المالية الربع سنوية بعد نهاية كل ربع عام، مصحوبة بالبيانات الصحفية ذات الصلة.

تقرير حوكمة الشركات تتمة

11. معلومات عامة تتمة

11.10 بيان بالمعاملات التي أجرتها الشركة مع الأطراف ذات العلاقة خلال عام 2025 والتي تعادل أو تتجاوز 5% من رأس مال شركة "دو"

لم تجر الشركة خلال العام أي معاملة منفردة تعادل أو تتجاوز 5% من رأس مال الشركة.

11.11 بيان نسبة التوطين

بلغت نسبة التوطين في الشركة للأعوام من 2021 إلى 2025 ما يلي:

السنة	نسبة التوطين
2021	40.0%
2022	40.0%
2023	39.6%
2024	38.8%
2025	40.2%

11.12 بيان بالمشاريع والمبادرات المبتكرة التي تم تنفيذها أو تطويرها خلال عام 2025 من قبل "دو"

التقدم الاستراتيجي في الابتكار وتكنولوجيا المعلومات والاتصالات

في العام 2025، نجح قطاع التكنولوجيا في "دو" في التحول من مزود اتصالات تقليدي إلى ممكن رقمي متكامل ورائد. ومن خلال التوافق مع رؤية الإمارات 2030 وأهداف الجاهزية الوطنية للذكاء الاصطناعي، رسخ قطاع التكنولوجيا في "دو" شريك يتمتع بمصداقية عالية، وحصل على تفويضات كبرى للتحول الرقمي في القطاعين العام والخاص.

أبرز الإنجازات التقنية

- البنية التحتية السيادية للذكاء الاصطناعي: نجح قطاع التكنولوجيا في "دو" في تسليم أول مركز بيانات في الشرق الأوسط يعمل بنظام التبريد السائل والجاهز لتطبيقات الذكاء الاصطناعي، بالإضافة إلى أول عنقود فائق (Supercluster) من شركة إنفيديا على مستوى دول مجلس التعاون الخليجي في واحة دبي للسيليكون. وتعد هذه البنية التحتية الركيزة الأساسية لمشروع "AI Park"، وهو مشروع طويل الأمد مصمم لتوفير قدرة استيعابية تصل إلى 1 جيجاواط لأكثر أعباء عمل الذكاء الاصطناعي تطلباً في المنطقة.
- إلحاحية الوطنية الفائقة والذكاء الاصطناعي الهجين: أطلقت كأول منصات من نوعها من قبل مشغل اتصالات إقليمي، حيث توفر منصتا "National Hypercloud" و "National Hybrid AI" منظومة سيادية وأمنة. وتمكن هذه المنصات جهات مثل شركة تاكسي دبي (أول عميل في قطاع النقل يستخدم منصة Oracle Alloy) من الابتكار مع ضمان السيادة الكاملة للبيانات وأمنها.
- خدمات رقمية رائدة: مثل إطلاق خدمة "Cloud Miner" (التعدين السحابي كخدمة) سابقة هي الأولى من نوعها لمشغل اتصالات في دولة الإمارات، حيث وفرت بنية تحتية منظمة للأصول الرقمية. وفي الوقت ذاته، وضع مشروع مركز الاتصال الموحد لدائرة المالية في دبي معياراً جديداً للتميز الرقمي الحكومي.



تقرير حوكمة الشركات تتمة

11. معلومات عامة تتمة

الريادة في السوق والصفقات الاستراتيجية

نجح نهجنا القائم على الابتكار في تأمين مجموعة قوية من المشاريع والشراكات ذات الأثر العالي الشراكات:

- مبادرات الأمة الذكية: شملت الإنجازات البارزة حلول عدادات الغاز الذكية لشركة "أدنوك غاز المدن"، ونظام إدارة الرسوم الذكي لبلدية عجمان، ومنصة البيانات الضخمة لسلطة دبي للتطوير.
- التميز في الحوسبة السحابية والربط الشبكي: حصلت الشركة على عقود سحابية كبرى لهيئة الصحة بدبي، وهيئة الطرق والمواصلات، والشبكة الاتحادية، جنباً إلى جنب مع شراكات أمنية استراتيجية مع مجموعة "إيدج" (EDGE) لحماية الشبكات المالية الوطنية.
- استضافت النسخة الثالثة من فعالية "إنفيجن" (Envision) أكثر من 124 من كبار المديرين التنفيذيين و14 شريكاً عالمياً، محققة قيمة تغطية إعلامية مكافئة لـ 9.6 مليون درهم إماراتي، مما عزز مكانة du Tech رائد في تكنولوجيا المعلومات والاتصالات.

الجوائز والتكريمات

كّرم قطاع الأعمال مساهمات قطاع التكنولوجيا في "دو" (du Tech) الابتكارية بعدة جوائز مرموقة في العام 2025:

- جائزة أفضل استثمار في تكنولوجيا المعلومات والاتصالات (مركز بيانات مايكروسوفت) وجائزة أفضل مزود لمراكز البيانات - جوائز تليكوم ريفيو (Telecom Review).
- جائزة الابتكار في هندسة مراكز البيانات (GPUaaS) - جوائز "W. Media" للسحابة ومراكز البيانات.
- جائزة المشاريع الرقمية الوطنية - هيئة تنظيم الاتصالات والحكومة الرقمية (عن الربط مع الهوية الرقمية الإماراتية (UAE Pass).
- جائزة المشروع الأمني المبتكر للعام - جوائز ريادة الأمن (عن خدمة Mobile Protect Umbrella التي توفر حلول أمنية سحابية للأجهزة المحمولة).

توقيع رئيس مجلس الإدارة

مالك سلطان آل مالك
التاريخ: 18 مارس 2026

توقيع رئيس لجنة التدقيق

معالي عبدالله البسطي
التاريخ: 18 مارس 2026

توقيع رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت

عبدالله بالهول
التاريخ: 18 مارس 2026

توقيع رئيس التدقيق الداخلي

أمينة النكرف السويدي
التاريخ: 18 مارس 2026



شركة الإمارات للاتصالات المتكاملة ش.م.ع (دو)
صندوق بريد 502666
دبي
الإمارات العربية المتحدة

du.ae