

## تقرير تنظيم وإدارة الشركة

### فلسفة حوكمة الشركات:

تلتزم الشركة بتطبيق مبادئ ميثاق حوكمة الشركات لتعظيم قيمة حقوق المساهمين على نحو مستدام، مع التأكيد على إنصاف جميع المستفيدين الآخرين: العملاء والشركاء والمستثمرين والموظفين والحكومة والمجتمع. إن مبادئ حوكمة الشركة لدينا تعكس نظام القيم الذي يشمل ثقافتنا وسياساتنا وعلاقاتنا مع المستفيدين الآخرين، حيث يستند تطبيق تلك المبادئ على ميثاق حوكمة الشركات الصادر عن الهيئة العامة لسوق المال.

### مجلس الإدارة:

إن مجلس إدارة الشركة ('المجلس') هو الأساس لممارسة حوكمة الشركات، وكذلك مراقبة الإدارة من حيث كيفية تقديم الخدمة وحماية المصالح طويلة الأجل لجميع المستفيدين الآخرين.

ونؤكد على أن فعالية واستقلالية وحسن إطلاع مجلس الإدارة هي أمور ضرورية لتحقيق أعلى مستوى من معايير حوكمة الشركات.

### اختصاصات مجلس الإدارة:

- مراجعة الخطط الاستراتيجية والأداء التشغيلي
- مراجعة فعالية أنظمة الرقابة الداخلية
- اعتماد خطط العمل والموازنات التقديرية
- اعتماد القوائم المالية السنوية والربع سنوية
- اعتماد السياسات والإجراءات

### انتخاب أعضاء مجلس الإدارة:

يتم انتخاب أعضاء مجلس الإدارة في الجمعيات العامة العادية السنوية للشركة طبقاً لمتطلبات قانون الشركات التجارية والإرشادات التي تصدرها الهيئة العامة لسوق المال.

إذا شغل مكان في المجلس في الفترة التي تقع بين جمعيتين عامتين عاديتين سنويتين، يقوم المجلس بتعيين عضواً مؤقتاً ليشغل المكان الشاغر حتى انعقاد الجمعية العادية التالية وفقاً لأحكام قانون الشركات التجارية.

**المجلس الحالي:**

تم إنتخاب مجلس الإدارة الحالي في الجمعية العامة العادية السنوية التي عقدت في تاريخ 25 مارس 2019. يتكون مجلس الإدارة في تاريخ 31 ديسمبر 2021 من سبعة أعضاء منهم أربعة أعضاء مستقلين.

فيما يلي أهم تفاصيل اعضاء مجلس الإدارة وذلك بتاريخ 31 ديسمبر 2021:

م	إسم عضو مجلس الإدارة	المنصب في مجلس الإدارة	الحالة	عدد اجتماعات المجلس التي حضرها	حضور الجمعية العامة العادية السنوية	عضوية مجلس إدارة شركات المساهمة العامة
1 (	د.جمعة بن علي بن جمعة آل جمعة	رئيس المجلس	غير مستقل	7	نعم	-
2 (	سمو الشيخ زايد بن سلطان بن خليفة آل نهيان	نائب الرئيس	غير مستقل	7	نعم	-
3 (	فيصل بن علي بن صالح الاحمد العلي	عضو	مستقل	5	نعم	-
4 (	سلطان بن خليفة بن صالح الطائي	عضو	غير مستقل	7	نعم	-
5 (	صالح بن ناصر بن جمعة العريمي	عضو	مستقل	7	نعم	-
6 (	العميد ركن/ سيف بن سالم بن سيف الحارثي	عضو	مستقل	7	نعم	1- بنك مسقط 2- العمانية لخدمات التمويل
7 (	نبيل بن حمد بن زهران المحروقي (تعيّن في 8 سبتمبر 2021)	عضو	مستقل	2	لا	1- البنك الوطني العماني 2- عمان كلورين

**عضو سابق**

1 (	د. محمد بن علي بن سعيد القصابي (حتى 7 سبتمبر 2021)	عضو	مستقل	5	نعم	-
-----	-------------------------------------------------------	-----	-------	---	-----	---

**عدد اجتماعات مجلس الإدارة في 2021:**

عقد مجلس الإدارة سبع اجتماعات في 2021 كالتالي:

1 (	11 يناير 2021	(2	22 فبراير 2021	(3	28 أبريل 2021
4 (	27 يونيو 2021	(5	28 يوليو 2021	(6	27 أكتوبر 2021
7 (	20 ديسمبر 2021				

إن الفترات الفاصلة بين اجتماعات مجلس الإدارة تتماشى مع متطلبات هيئة السوق المالية حيث لا تتجاوز الفترة أربعة أشهر بين كل اجتماعين متتاليين.

**لجنة التدقيق****مسؤوليات لجنة التدقيق:**

تحدد لائحة تنظيم أعمال لجنة التدقيق واجبات ومسؤوليات لجنة التدقيق وهي كالتالي:

- التأكد من التزام الشركة بمتطلبات الهيئة العامة لسوق المال وميثاق تنظيم وإدارة شركات المساهمة العامة.
- مراجعة القوائم المالية ربع السنوية والسنوية.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مراقبي الحسابات الخارجيين وتحديد أتعابهم وشروط التعاقد معهم.
- مراجعة واعتماد خطط التدقيق الداخلي والخارجي السنوية والتأكد من أن لدى المدققين الحرية الكاملة للوصول إلى جميع المستندات المطلوبة والموظفين.
- الإشراف على جميع أنشطة التدقيق وتقييم مدى كفاءة أنظمة الرقابة الداخلية.
- مراجعة المعاملات المقترح أن تقوم بها الشركة مع الأطراف ذات العلاقة وتقديم توصيات بشأنها للمجلس.
- القيام بأي عمليات مراجعة خاصة ورفع تقارير لمجلس الإدارة بشأنها.

يوجد بالشركة إدارة للتدقيق الداخلي ترفع تقاريرها إلى لجنة التدقيق.

**تكوين لجنة التدقيق:**

تتكون لجنة التدقيق من رئيس وعضوين وجميعهم أعضاء غير تنفيذيين منهم عضوين مستقلين. إن أعضاء لجنة التدقيق يملكون الخبرة والمعرفة في الجوانب المالية والأنشطة المماثلة والقوانين واللوائح التي تحكم شركات المساهمة العامة.

اجتماعات لجنة التدقيق:

عقدت لجنة التدقيق عشر اجتماعات خلال 2021 وهي كالتالي:

(1)	8 فبراير 2021	(2)	17 فبراير 2021	(3)	11 أبريل 2021
(4)	27 أبريل 2021	(5)	23 يونيو 2021	(6)	26 يوليو 2021
(7)	11 أغسطس 2021	(8)	1 سبتمبر 2021	(9)	25 أكتوبر 2021
(10)	26 ديسمبر 2021				

وفيما يلي سجل حضور اجتماعات لجنة التدقيق:

رقم التسلسل	اسم العضو	المنصب في اللجنة	الحالة	عدد اجتماعات اللجنة التي حضرها
(1)	صالح بن ناصر بن جمعه العريمي	رئيس اللجنة	مستقل	9
(2)	نبيل بن حمد بن زهران المحروقي (تعيّن في 8 سبتمبر 2021)	عضو	مستقل	2
(3)	سلطان بن خليفة بن صالح الطائي	عضو	غير مستقل	10

عضو سابق

(1)	د. محمد بن علي بن سعيد القصابي (حتى 7 سبتمبر 2021)	عضو	مستقل	8
-----	-------------------------------------------------------	-----	-------	---

اللجنة التنفيذيةمسؤوليات اللجنة التنفيذية:

فوض مجلس الإدارة اللجنة التنفيذية ومنحها الصلاحيات التي تمكنها من تحقيق سهولة انسياب عمليات الشركة، على أن تمد مجلس الإدارة بالآلية اللازمة للنظر بعمق في أي موضوعات يرى مجلس الإدارة ضرورة دراستها تفصيلياً ورفع التوصيات

بشأنها، وتتضمن أهم اختصاصات اللجنة ما يلي:

- الأمور الاستراتيجية
- قرارات الاستثمار
- إدارة النقدية والسيولة
- خطط العمل والموازنات التقديرية
- التغييرات الجوهرية في السياسات والإجراءات
- الإقتراحات الخاصة بأي أعمال جديدة
- مراجعة التطورات في الأداء
- الأمور المتعلقة بموظفي الشركة
- أي أمور أخرى يقوم مجلس الإدارة بتحويلها إلى اللجنة.

#### تكوين اللجنة التنفيذية:

تتكون اللجنة التنفيذية من عضوين مستقلين وعضوين غير مستقلين.

#### اجتماعات اللجنة التنفيذية:

عقدت اللجنة التنفيذية ثلاث إجتماعات خلال عام 2021 وهي كالتالي:

27 أكتوبر 2021	(3)	28 أبريل 2021	(2)	22 فبراير 2021	(1)
----------------	-----	---------------	-----	----------------	-----

وفيما يلي سجل حضور اجتماعات اللجنة التنفيذية:

عدد اجتماعات اللجنة التي حضرها	الحالة	المنصب في اللجنة	اسم العضو	رقم التسلسل
3	غير مستقل	رئيس اللجنة	سمو الشيخ زايد بن سلطان بن خليفة آل نهيان	(1)
3	غير مستقل	عضو	د. جمعة بن علي بن جمعة ال جمعة	(2)
1	مستقل	عضو	فيصل بن علي بن صالح الاحمد العلي	(3)
3	مستقل	عضو	العميد ركن/ سيف بن سالم بن سيف الحارثي	(4)

#### لجنة الترشيحات والمكافآت:

لقد قام مجلس إدارة الشركة بتشكيل لجنة للترشيحات والمكافآت في عام 2016، وذلك لتقديم المساعدة والمشورة للمجلس في

المسائل التالية:

- (1) وضع سياسة الحوافز والمكافآت لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية
  - (2) تحديد سياسة المكافآت للإدارة التنفيذية
  - (3) تعيين أشخاص ذوي كفاءة في مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية
  - (4) تقديم خطة تعاقب لإعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية
- تتكون لجنة الترشيحات والمكافآت من رئيس وثلاثة أعضاء؛ عضو غير مستقل وثلاثة أعضاء مستقلين.
- عقدت لجنة الترشيحات والمكافآت أربع إجتماعات خلال عام 2021 وهي كالتالي:

1 (	27 يناير 2021	2 (	12 أبريل 2021	3 (	2 نوفمبر 2021	(4	9 نوفمبر 2021
--------	---------------	--------	---------------	--------	---------------	----	---------------

وفيما يلي سجل حضور اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت:

عدد اجتماعات اللجنة التي حضرها	الحالة	المنصب في اللجنة	اسم العضو	رقم التسلسل
4	مستقل	رئيس اللجنة	العميد ركن/ سيف بن سالم بن سيف الحارثي	(1
4	غير مستقل	عضو	سلطان بن خليفة بن صالح الطائي	(2
2	مستقل	عضو	نبيل بن حمد بن زهران المحروقي (تعيين في 8 سبتمبر 2021)	(3
4	مستقل	عضو	فيصل بن علي بن صالح الاحمد العلي	(4

عضو سابق

2	مستقل	عضو	د. محمد بن علي بن سعيد القصابي (حتى 7 سبتمبر 2021)	(1
---	-------	-----	-------------------------------------------------------	----

-

### المسؤولية الاجتماعية للشركة

كوننا شركة عُمانية مسؤولة، تقوم الشركة بشكل مستمر بالمساهمة في مشاريع يستفيد منها المجتمع.

خلال العام 2021، إلتزمت الشركة بتطبيق سياستها من خلال المساهمة في مختلف أنشطة المسؤولية الاجتماعية، بما في دعم المتضررين من تبعات إعصار شاهين في أوائل أكتوبر 2021.

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

يتقاضى أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء لجان المجلس مكافآت عن حضور الجلسات نظير ما يقومون به من أعمال إضافية، وذلك على النحو التالي:

➤ 800 ريال عُُماني عن حضور جلسة لمجلس الإدارة.

➤ 600 ريال عُُماني عن حضور جلسة للجنة التدقيق.

➤ 600 ريال عُُماني عن حضور جلسة للجنة التنفيذية.

➤ 600 ريال عُُماني عن حضور جلسة للجنة الترشيحات والمكافآت.

وفيما يلي تفاصيل بدل حضور خلال العام:

(1)	إجمالي بدل حضور اجتماعات مجلس الإدارة	35,600 ريال عُُماني
(2)	إجمالي بدل حضور اجتماعات لجنة التدقيق	15,600 ريال عُُماني
(3)	إجمالي بدل حضور اجتماعات اللجنة التنفيذية	5,400 ريال عُُماني
(4)	إجمالي بدل حضور اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت	8,400 ريال عُُماني
	<b>الإجمالي</b>	<b>65,000 ريال عُُماني</b>

تفاصيل ما تم صرفه واقتراحه لأعضاء مجلس الإدارة عن عام 2021 هي كالتالي:

اسم عضو مجلس الإدارة		بدل حضور اجتماعات	مكافآت مقترحة	الإجمالي
		ريال عماني	ريال عماني	
(1)	د. جمعة بن علي بن جمعة آل جمعة	7,400	23,571	<b>30,971</b>
(2)	سمو الشيخ زايد بن سلطان بن خليفة آل نهيان	7,400	23,571	<b>30,971</b>
(3)	فيصل بن علي بن صالح الاحمد العلي	6,400	23,571	<b>29,971</b>
(4)	العميد ركن/ سيف بن سالم بن سيف الحارثي	9,800	23,571	<b>33,371</b>
(5)	صالح بن ناصر بن جمعه العريمي	10,000	23,571	<b>33,571</b>

(6)	سلطان بن خليفة بن صالح الطائي	10,000	23,571	<b>33,571</b>
(7)	نبيل بن حمد بن زهران المحروقي (تعيّن في 8 سبتمبر 2021)	4,000	7,428	<b>11,428</b>
	عضو سابق:			
(1)	د. محمد بن علي بن سعيد القصابي (حتى 7 سبتمبر 2021)	10,000	16,146	<b>26,146</b>
	الإجمالي	<b>65,000</b>	<b>165,000</b>	<b>230,000</b>

إن إجمالي بدل حضور الاجتماعات الذي تم صرفه لكل من أعضاء مجلس الإدارة وكذلك إجمالي المكافآت وبدل حضور الاجتماعات الذي تم صرفه لجميع أعضاء مجلس الإدارة هو متوافق مع متطلبات قانون الشركات التجارية رقم (18/2019).

#### المساهمين:

المساهمون الذين يملكون نسبة تعادل 5% أو أكثر من رأس مال الشركة في 31 ديسمبر 2021 هم كالتالي:

عدد الأسهم المملوكة	نسبة المساهمة	إسم المساهم
27,600,000	40 %	1- أيه.بي.إس للزيوت
9,081,781	13.2 %	2- صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية
6,567,909	9.5%	3- الهيئة العامة للتأمينات الإجتماعية
3,683,930	5.3%	4- صندوق تقاعد وزارة الدفاع
3,680,000	5.3%	5- محمد بن حمد بن محمد الحارثي
<b>50,613,620</b>	<b>73.3%</b>	<b>الإجمالي</b>

#### توزيع ملكية الأسهم:

نسبة المساهمة	عدد الأسهم	عدد المساهمين	فئة الأسهم
2.3%	1,614,175	988	حتى 5,000
4.3%	2,978,010	373	5,001 - 30,000



50,000 – 30,001	29	1,200,397	1.7%
100,000 – 50,001	17	1,155,611	1.7%
400,000 – 100,001	16	2,908,452	4.2%
أكثر من 400,000	14	59,143,355	85.7%
<b>الإجمالي</b>	<b>1,437</b>	<b>69,000,000</b>	<b>100%</b>

### سياسة توزيع الأرباح :

سيحافظ مجلس إدارة الشركة على سياسة ثابتة لتوزيع الأرباح تتسم بالاستدامة ودعم القوة المالية للشركة وإستراتيجيتها طويلة الأمد، وفي نفس الوقت تتضمن هذه السياسة توزيع أرباح معقولة على المساهمين ومتوافقة مع ما ينص عليه قانون الشركات التجارية رقم (18/2019) ..

### قنوات الاتصال بالمساهمين:

تقوم الشركة بنشر القوائم المالية ربع السنوية والسنوية في صحيفتين يوميتين (باللغتين العربية والإنجليزية).

جميع المعلومات والأخبار والنتائج المالية للشركة متاحة في موقع الشركة الإلكتروني وكذلك على الموقع الخاص بسوق مسقط للأوراق المالية، ويوفر اجتماع الجمعية العامة فرصة أخرى لأعضاء مجلس الإدارة للالتقاء بالمساهمين.

يتضمن التقرير السنوي للشركة تقرير عن مناقشات الإدارة وتحليلاتها.

ليس لدى الشركة أية أوراق مالية عالمية أو ضمانات أو أية أدوات قابلة للتحويل في 31 ديسمبر 2021 وبالتالي لا يوجد أي تأثير محتمل على حقوق الملكية.

### المعلومات الخاصة بسعر أسهم الشركة في السوق:

يبين الجدول التالي الأسعار الشهرية للسهم خلال عام 2021:

الشهر	أعلى سعر - ريال عماني	أدنى سعر - ريال عماني	سعر الإغلاق - ريال عماني
يناير	0.680	0.582	0.586
-	0.644	0.550	0.586

س	0.644	0.546	0.550
س	0.570	0.546	0.570
	0.580	0.550	0.550
س	0.720	0.600	0.700
س	0.780	0.700	0.780
س	0.780	0.740	0.768
س	0.768	0.672	0.700
س	0.732	0.680	0.696
س	0.696	0.660	0.672
س	0.692	0.608	0.692

الأداء مقارنة بمؤشر قطاع الخدمات بسوق مسقط للأوراق المالية:

C:\Users\zubaida.ba\AppData\Local\Temp\mshtmlclip1\01\clip\_image002.gif

المدقق الخارجي:

إرنست ويونغ ("إي واي") هي شركة عالمية رائدة في مجال خدمات التدقيق والضرائب والمعاملات والخدمات الاستشارية. تلتزم إرنست ويونغ بأداء دورها في بناء عالماً أفضل للعمل. كما تُساعد الرؤى والخدمات عالية الجودة التي تقدمها إرنست ويونغ في بناء الثقة في أسواق رأس المال والاقتصادات في جميع أنحاء العالم.

تقوم إرنست ويونغ بممارسة أعمالها في منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا ("المينا") منذ سنة 1923 ويعمل لديها أكثر من 7.500 موظف. كما تقوم إرنست ويونغ بممارسة أعمالها في سلطنة عُمان منذ سنة 1974 وهي الشركة الرائدة في مجال الخدمات المهنية في البلاد. وتُعتبر الأعمال التي تقوم إرنست ويونغ بممارستها في منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا جزءاً لا يتجزأ من الأعمال التي تمارسها في أوروبا والشرق الأوسط والهند وأفريقيا ("الاميا")، ويوجد لديها أكثر من 4,853 شريك ويعمل بها نحو 132,455 موظف. على الصعيد العالمي، تعمل إرنست ويونغ في أكثر من 150 بلد ويعمل لديها 312,000 موظف في 700 مكتب. يرجى زيارة الموقع ey.com لمزيد من المعلومات حول إرنست ويونغ.

### تفاصيل عدم الالتزام بمتطلبات ميثاق تنظيم وإدارة شركات المساهمة العامة:

خلال العام 2021، نسبت هيئة سوق المال مخالفة إلى الشركة تتعلق بالتأخر في الإفصاح الفوري عن الدعوى القضائية التي أقامتها شركة المها ضد شركة سيمبلز إنفرا ستركتشر ش.م.م، والتي أفصحت عنها شركة المها مؤخراً بتاريخ 29 يوليو 2021. بعد إبداء الأسباب للهيئة، عرضت الهيئة التصالح بسداد مبلغ إجمالي وقدره (1,625) ألف وستمئة وخمسة وعشرون ريالاً عُمانياً. وقد قبلت الشركة مبدأ التصالح وفقاً لأحكام المادة (317) من اللائحة التنفيذية لقانون سوق المال.

تلتزم الشركة بكافة متطلبات ميثاق تنظيم وإدارة الشركات المساهمة العامة، وعليه لا توجد عقوبات على الشركة من قبل الهيئة العامة لسوق المال أو بورصة مسقط خلال السنوات الثلاث الماضية.

### تأكيدات مجلس الإدارة:

- (1) إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعتماد القوائم المالية التي تعبر بصورة عادلة عن المركز المالي للشركة طبقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ومتطلبات وإجراءات الإفصاح حسب القواعد والشروط الصادرة من الهيئة العامة لسوق المال.
- (2) تقع على مجلس الإدارة المسؤولية العامة عن أنظمة الرقابة الداخلية التي صممت من أجل إدارة المخاطر وليس بغرض الحيلولة دون وقوع تلك المخاطر التي قد تتعرض لها الشركة، وهي تقدم الضمانات المعقولة ولا تقدم ضمانات مطلقة ضد البيانات الخاطئة أو الخسائر.
- لقد قام مجلس الإدارة بمراجعة أنظمة الرقابة الداخلية ووصل إلى قناعة بأن الأنظمة المطبقة كافية لتنفيذ متطلبات الميثاق.
- (3) إن مجلس الإدارة على قناعة أنه لا توجد أية أمور جوهرية قد تؤثر على استمرار عمليات الشركة خلال السنة المالية التي سوف تنتهي في 31 ديسمبر 2022.

رئيس مجلس الإدارة

عضو مجلس الإدارة