

## عمان كلورين ش م ع ع تقرير حوكمة الشركات

حوكمة الشركات نظام داخلي يتكون من مجموعة من السياسات والعمليات التي يتم من خلالها التحكم وتوجيه الشركات. ويحدد هيكل حوكمة الشركات أدوار ومسؤوليات مختلف المشاركين في الشركة، أي مجلس الإدارة والإدارة والمساهمين وغيرهم من أصحاب المصلحة، ويحدد إطار عمل القرارات المتعلقة بإدارة العمليات.

أصدرت هيئة السوق المالية مدونة حوكمة الشركات للشركات المدرجة في البورصة الصادرة بموجب تعميم رقم 4.2015 في يوليو 2015 وهو الرمز الرئيسي ومرجع حوكمة الشركات في سلطنة عمان. عمان كلورين شركة تتوافق تماما مع أحكام القانون وتعمل وفقا لتوجيهات الهيئة العامة لسوق المال.

أصدرت جهة مراجعة الحسابات كي بي إم جي تقرير نتائج واقعية منفصل وهو جزء من التقرير السنوي.

### 1. فلسفة الشركة

تلتزم الشركة بفلسفة الحوكمة التي تهدف إلى تعزيز قيمة المساهمين على المدى الطويل مع الإلتزام في نفس الوقت بالمتطلبات القانونية والتنظيمية، وتراعي المعايير الأخلاقية لبيئة الأعمال التي تعمل فيها. إن مفهوم حوكمة الشركة هو أن الإدارة تتولى مسؤولية مجلس الإدارة ومجلس الإدارة بدوره يتحمل المسؤولية تجاه المساهمين.

دور المجلس هو أن يكون مشاركا نشطا وصانع القرار في تحقيق الأهداف العامة للشركة واختيار فريق الإدارة والموافقة على خطة الأعمال واستراتيجيتها. يراقب مجلس الإدارة أداء الشركة مع خطة الأعمال بشكل منتظم ويحسن استراتيجيتها وفق لبيئة الأعمال الحالية و حسب الحاجة لذلك.

تؤمن عمان كلورين بقوة بالقيم الأخلاقية لتحقيق معايير أعلى لحوكمة الشركات وأهمية تجسيد مبادئ السلوك الجيد مع العملاء والهيئات التنظيمية والموظفين والمستثمرين والبائعين والحكومة والمجتمع بشكل عام بطريقة عادلة وشفافة. ولدى الشركة سياسات تفصيلية لحوكمة الشركات يتم اتباعها لتحسين وتطوير مبدأ الشفافية والإفصاح والرقابة والامتثال للقوانين واللوائح ومبادئ حوكمة الشركات المطلوبة بموجب ميثاق حوكمة الشركات الصادر عن هيئة السوق المالية.

كما قامت الشركة بوضع وتطوير عدد من السياسات والإجراءات على النحو التالي:

1. سياسة إدارة المخاطر
2. خطة النيابة
3. سياسات توفير المعلومات للمدير خارج الإطار الروتيني والمنتظم لاجتماع مجلس الإدارة
4. سياسة الاجتماعات القائمة على العروض المرئية
5. سياسة الإفصاح
6. سياسة الإفصاح عن المعلومات الجوهرية
7. إتخاذ القرار من خلال سياسة التداول

## 2. مجلس الإدارة

يتم فصل أدوار رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي مع تقسيم واضح للمسؤوليات. ويتكون مجلس الإدارة من 9 أعضاء هم من المهنيين والخبراء الذين هم خبراء في مجال عملهم، بما يضمن توجيه ومراقبة أنشطة الشركة بشكل سليم.

تم انتخاب آخر مجلس إدارة في الاجتماع العام المنعقد في 28 مارس 2016 لمدة ثلاث سنوات. وفيما يلي تركيبة مجلس الإدارة خلال عام 2017 م.

الرقم	الإسم	الوظيفة	مستقل / تنفيذي	عدد الاجتماعات التي حضرها	عضويته في مجلس آخر شركات	ممثل أي مساهم
1	سليمان محمد اليحيائي	رئيس	غير مستقل / غير تنفيذي	1	5	بنك مسقط
2	عبدالله علي ناصر العامري	نائب رئيس مجلس الإدارة	مستقل / غير تنفيذي	1	4	مطبوعة الباطنة الحديثة للطباعة والقرطاسية ش م
3	خالد محمد. زمان	مدير	مستقل / غير تنفيذي		4	شركة الزمام للاستثمارات ش.م.م
4	الفاضل خالد عبد الله مرهون المعمرى (الملاحظة 1)	مدير	مستقل / غير تنفيذي		3	صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية
5	علي طايح جندل الجندل (الملاحظة 2)	مدير	غير مستقل / غير تنفيذي		2	الشركة الوطنية للمنظفات
6	سعود بن علي السندي	مدير	مستقل / غير تنفيذي		5	الأنوار للبلاط و السيراميك ش م ع ع - عضو
7	نبيل حمد زهران المحروقي	مدير	مستقل / غير تنفيذي	1	5	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
8	رامي مقبول الصالح	مدير	مستقل / غير تنفيذي		5	
9	أحمد صالح أحمد البرواني	مدير	مستقل / غير تنفيذي	1	5	الشركة الوطنية للتجارة
10	رشاد خميس حامد البطاشي	مدير	مستقل / غير تنفيذي	1	2	صندوق تقاعد لموظفي الخدمة المدنية
11	شينيوي شريكاث	مدير	غير مستقل / غير تنفيذي	1	2	شركة عمان الدولية للتنمية والاستثمار ش م ع ع

## ملاحظات-

- 1- تم ترشيحه مكان الفاضل رشاد خميس حمد البطاشي اعتبارا من 28 مارس 2017.
  - 2- تم ترشيحه مكان الفاضل شينوي شريكاث اعتبارا من 25 يوليو 2017.
  - 3- تقلد الفاضل رشاد خميس حامد البطاشي والسيد شينوي شريكاث مناصب مدراء خلال جزء من السنة.
- وقعت شركة عمان الدولية للتنمية والاستثمار ش.م.ع. في 12 نوفمبر 2017 محفظة اتفاقية بيع مع شركة الأنوار القابضة ش.م.ع. ع لبيع أسهمها في عمان كلورين ش م ع ع (15.11 % )، وبعد ذلك لن تتقلد أي عضوية في مجلس الإدارة.

## 3.1 نبذة عن أعضاء مجلس الإدارة -

تفاصيل مؤهلات أعضاء مجلس الإدارة كما يلي :

الرقم	التفاصيل	الوظيفة	المؤهلات
1	سليمان محمد اليحياني	رئيس	ماجستير في الإدارة المالية
2	عبدالله علي ناصر العامري	نائب رئيس مجلس الإدارة	ماجستير في إدارة الأعمال
3	خالد محمد. زمان	مدير	ماجستير في إدارة الأعمال
4	الفاضل خالد عبد الله مرهون المعمري	مدير	بكالوريوس في القانون
5	علي طابع جندل الجندل	مدير	بكالوريوس في الحسابات
6	سعود بن علي السنيدي	مدير	ماجستير في الإدارة المبتكرة
7	نبيل حمد زهران المحروقي	مدير	بكالوريوس في التجارة والاقتصاد
8	رامي مقبول الصالح	مدير	بكالوريوس هندسة في الهندسة الميكانيكية.
9	أحمد صالح أحمد البرواني	مدير	بكالوريوس في الاقتصاد والتجارة
10	رشاد خميس حامد البطاشي	مدير	بكالوريوس في المحاسبة
11	شينوي شريكاث	مدير	بكالوريوس في الهندسة وماجستير في المالية.

## تفاصيل الوظائف الإدارية العليا

الرقم	الاسم	الوظيفة	المؤهلات	الخبرة المهنية
1	سعيد الحبسي	الرئيس التنفيذي	دبلوم عالي في الهندسة الكهربائية	يتمتع بخبرة تزيد عن ثمانية عشر عاما في قطاع النفط والغاز
2	حسن علي غازي	الرئيس المالي للمجموعة (منذ مايو 2017)	محاسب قانوني	لديه أكثر من 24 عاما من الخبرة المهنية بما في ذلك باكستان وعمان والمملكة العربية السعودية.
3	ماجد الصالحي	مدير الموارد البشرية للمجموعة والمدير القانوني	بكالوريوس في القانون	محامي لأكثر من 10 سنوات
4	راماكريشنان	المراقب المالي	محاسب قانوني	لديه 38 عاما من الخبرة المهنية في الهند وعمان بما في ذلك 11 عاما مع عمان كلورين ش م ع ع
5	جان فرح	مدير التسويق	شهادة جامعية في إدارة الأعمال والسياحة	خبرة أكثر من 35 عاما
6	كامليش أغروال	مدير المصنع	درجة في الهندسة و دبلوم الدراسات العليا في إدارة الأعمال	أكثر من 20 عاما

### 2.3 عدد و تواريخ الاجتماعات

تواريخ الاجتماعات	عدد الاجتماعات خلال سنة 2017	الاجتماعات
28 مارس 2017	1	الاجتماع السنوي العام
27.02.2017 ، 06.03.2017 ، 27.04.2017 ، 30.07.2017 و 30.10.2017	5	لجنة مجلس الإدارة
27.02.2017 ، 06.03.2017 ، 27.04.2017 ، 30.07.2017 و 30.10.2017	5	لجنة التدقيق
2017/05/03	1	لجنة الترشيحات والمكافآت

### 3 - لجنة مراجعة الحسابات واللجان الفرعية الأخرى

#### 3.1 لجنة التدقيق

##### ا. وظائف لجنة التدقيق -

المسؤوليات الرئيسية للجنة التدقيق على النحو التالي:

- مراجعة القوائم المالية السنوية المدققة وتقرير مراقبي الحسابات عن الكشوفات قبل تقديمها إلى مجلس الإدارة للموافقة عليها.
- مراجعة واعتماد البيانات المالية المرحلية قبل الإفراج العام والإيداع.
- مراجعة نطاق التدقيق الخارجي والداخلي.
- مراجعة ومناقشة السياسات المحاسبية والتقارير والتغيرات في المبادئ المحاسبية.
- تقييم فعالية نظم وإجراءات الرقابة الداخلية بالشركة وعملية تحديد مخاطر الأعمال الرئيسية.
- مراجعة مدى الإمتثال لقواعد السلوك.
- مراجعة المسائل القانونية مع المحامي.
- مراجعة نفقات المدراء و الموظفين والمعاملات مع الأطراف ذات الصلة
- الاجتماع مع مدقي الحسابات الداخليين والخارجيين بشكل مستقل عن إدارة الشركة.

وقد قامت لجنة التدقيق بمراجعة الحسابات ربع السنوية على أساس ربع سنوي وعقدت الاجتماعات عند الانتهاء من كل ربع سنوي

## **ب. تكوين اللجنة -**

تأسست لجنة التدقيق الخاصة بالشركة في سنة 2003، وتتكون من خمسة مدراء غير تنفيذيين تفاصيلهم كالاتي:

الرقم	الإسم	الوظيفة	تاريخ التعيين
1	عبدالله علي ناصر العامري	رئيس	2016/03/28
2	خالد محمد زمان	نائب رئيس	2016/03/28
3	أحمد صالح أحمد البرواني	مدير	2017/03/06
4	خالد عبد الله مرهون المعمري	مدير	2017/07/30
5	نبيل حمد زهران المحروقي	رئيس	2017/07/30
6			

يشغل الفاضل عبد الله علي ناصر العامري منصب رئيس لجنة التدقيق وهو عضو مستقل.

## **2-3 لجنة الترشيحات والمكافآت**

تم تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت في 28 مارس 2016.

وتشمل المسؤوليات الرئيسية للجنة الترشيحات والمكافآت ما يلي:

- أ. وضع سياسة أو خطة تعاقب على المجلس أو على الأقل للرئيس.
  - ب. توفير خطة تعاقب للموظفين التنفيذيين
  - ت. وضع سياسة مناسبة للأجور والحوافز لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية
  - ث. مراجعة هذه السياسات دورياً، مع مراعاة ظروف السوق وأداء الشركة.
  - ج. البحث عن أشخاص مؤهلين وتعيينهم لشغل مناصب تنفيذية عليا، حسب الاقتضاء أو وفق ما يقرره مجلس الإدارة.
- وفيما يلي أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت.

الرقم	الإسم	الوظيفة	تاريخ التعيين
1	سليمان محمد البحياني	رئيس	2017/03/28
2	علي طايح جندل الجندل #	عضو	2017/07/30
3	سعود علي السندي	عضو	2017/03/28
4	رامي مقبول الصالح	عضو	2017/03/28

# نتيجة بيع الشركة العمانية للتنمية الدولية والاستثمار ش.م.ع. في 12 نوفمبر 2017 حصتها في عمان كلورين ش.م.ع. ع (15.11٪)، لم يعد الفاضل علي طايح جندل الجندل عضواً في لجنة الترشيحات والمكافآت اعتباراً من 12 نوفمبر 2017.

### **3.3 أمين سر الشركة**

أمين السر هو الفاضل ماجد الصالحي. ويسجل محضر كل اجتماع من اجتماعات المجلس حيث يتم تسجيل القرارات وتحديد بنود العمل.

### **4. إجراءات الترشح لعضوية مجلس الإدارة -**

يجوز لأي شخص يتمتع بالمؤهلات المطلوبة المنصوص عليها في هذا الشأن من قبل الهيئة العامة لسوق المال أن يكون مديراً في الشركة.

ولن يكون للمساهم القانوني أكثر من ممثل واحد في مجلس الإدارة. وينتخب أعضاء المجلس بالاقتراع السري. لكل مساهم عدد من الأصوات يعادل عدد الأسهم التي يمتلكها. وللمساهم الحق في الإدلاء بأصواته لصالح أي مرشح أو تقسيم أصواته بين عدد من المرشحين بشرط ألا يتجاوز مجموع الأصوات المدلى بها عدد الأسهم التي تعود عليه بالنظر.

### **6 - المكافآت**

#### **أ. أعضاء مجلس الإدارة -**

تسلم الرئيس مبلغ 1,500 ريال عماني كما تسلم الاعضاء الآخرون مبلغ 1,200 ريال عماني كمستحقات من المجلس لكل حضور ضمن اجتماع المجلس كما دفع للاعضاء مبلغ 500 ريال عماني لكل اجتماع خاص بلجنة التدقيق. وكان إجمالي المبلغ المدفوع مقابل رسوم حضور اجتماعات المجلس واجتماعات اللجنة لعام 2017 61,300 ريال عماني و بلغت مصاريف الندوات مبلغ 3,203 ريال عماني .

لم يكن هناك مخصص مقابل مكافأة أعضاء مجلس الإدارة لسنة 2017 نظرا لعدم كفاية الربح.

#### **ب. كبار التنفيذيين-**

تتمثل فلسفة الشركة في المكافآت في اجتذاب واستبقاء الموظفين ذوي الجودة العالية على جميع المستويات وتحفيزهم على تقديم أداء ممتاز.

يتم تحديد وظيفة كل من الموظفين التنفيذيين أو أي موظف آخر في الشركة من خلال درجات الوظيفة الداخلية على أساس واجبات ومسؤوليات الشخص ودرجة المهارات والمعرفة الخاصة المطلوبة وغيرها من العوامل المماثلة.

تتكون حزمة المكافآت التنفيذية من الراتب الأساسي والمكافأة السنوية و البدلات و الحوافز . يتم تحديد المكافأة السنوية بالرجوع إلى مدى إنجازات أهداف الأداء المحددة . وتشمل هذه الأخيرة كل الأهداف المالية والتشغيلية والاجتماعية والصحية والسلامة والبيئة.

بلغت مكافاة الوظائف الخمس العليا للشركة خلال عام 2017 م مبلغ 301,227 ريال عماني وفقا لتوجيهات الهيئة العامة لسوق المال.

## **1.7 تفاصيل المكافآت الثابتة و الحوافز -**

وفيما يلي تفاصيل المكافآت الثابتة ودفع المكافآت لأعلى للوظائف التنفيذية العليا خلال سنة 2016.

الرقم	التفاصيل	المبلغ ريال عماني
1	المكافآت الثابتة	257,727
2	الحوافز	43,500
	الإجمالي	301,227

يستند تحديد المكافأة على قيمة أرباح الشركة.

## **2.7 عقد العمل وفترة الإخطار ونهاية الخدمة -**

عقد العمل يصل إلى 3 سنوات لكبار المدراء التنفيذيين مع فترة إشعار تتراوح بين 30-180 يوما. يتم تحديد مكافأة نهاية الخدمة وفقا لقانون العمل بسلطنة عمان.

## **8. تفاصيل عدم الإمتثال من جانب الجهة المصدرة والعقوبات المفروضة -**

1.8 امتثلت الشركة للأحكام ذات الصلة الصادرة عن الهيئة العامة لسوق المال بشأن حوكمة الشركات باستثناء ما هو موضح في الفقرة 2 أدناه. لم تكن هناك عقوبات أو قيود على الشركة من قبل سوق مسقط للأوراق المالية / الهيئة خلال السنوات الثلاث الماضية.

وتتطلب النقاط التالية الامتثال لما سيأتي فيها من إجراءات :

1. لا يوجد تقييم من قبل مجلس الإدارة للجان
2. عدم وجود تدريب / توجيه في ما يتعلق بإدارة المخاطر لفائدة الإدارة والمجلس
3. عدم تقديم تقارير تحليلية دورية عن وضع المخاطر إلى مجلس الإدارة
4. أجرت لجنة التعيينات والمكافآت اجتماعا واحدا فقط خلال عام 2017 مقابل اجتماعين نصت عليهما المبادئ التوجيهية للشركات.

## **9. قنوات الاتصال مع المساهمين والمستثمرين -**

لدى الشركة موقع خاص بها على شبكة الإنترنت، ويتم نشر جميع المعلومات الحيوية المتعلقة بالشركة ومنتجاتها على الموقع الإلكتروني لجميع الأطراف المعنية. موقع الشركة هو [www.omanchlorine.com](http://www.omanchlorine.com)

1.9 ضمنت الشركة إرسال النتائج المالية والمعلومات فورا إلى سوق مسقط للأوراق المالية.

2.9 قامت الشركة بنشر النتائج على الموقع الإلكتروني للشركة في الوقت المناسب.

3.9 عرض موقع الشركة على شبكة الإنترنت للإعلان المكتوب.

4.9 ولم يتم تقديم أي عرض للمستثمرين أو المحللين المؤسسيين.

5.9 تقرير مناقشات وتحليلات الإدارة هو جزء من التقرير السنوي.

## 10 - بيان عن سعر السوق وتوزيع الحيازات -

### 1.10 بيان أسعار السوق -

تفاصيل الأسعار الأعلى و الأدنى خلال كل شهر من عام 2017 :

الشهر	السعر الأعلى بالبيسة	السعر الأدنى بالبيسة	الحجم ( الأسهم )
يناير-17	0.488	0.488	
فبراير 17	0.486	0.486	258
مارس 17	0.488	0.488	
أبريل-17	0.488	0.488	
مايو 17	0.488	0.488	
يونيو 17	0.488	0.488	
يوليو-17	0.488	0.488	
أغسطس-17	0.440	0.440	10,000
سبتمبر 17	0.488	0.488	
أكتوبر 17	0.444	0.444	640
نوفمبر-17	0.712	0.440	10,503,298
ديسمبر-17	0.440	0.440	20,000

### 2.10 الأداء مقارنة بمؤشر قطاع سوق مسقط للأوراق المالية

انخفض سعر سهم كلورين بنسبة 7٪ (توزيعات أرباح نقدية) مقارنة بانخفاض قطاع الصناعة بنسبة 7.8٪ وانخفاض مؤشر سوق مسقط للأوراق المالية بنسبة 11.8٪ على التوالي خلال عام 2017.

### 3.10 توزيع الأسهم

وفيما يلي تفاصيل المساهمين الذين يملكون 5٪ بتاريخ 31 ديسمبر 2017 :

الرقم	الإسم	نسبة الأسهم	عدد الأسهم
1	شركة الانوار القابضة ش.م.ع.ع.	15.40	10,490,935
2	العمانية العالمية القابضة للخدمات البترولية والطاقة ذ.م.م	9.20	6,260,733
3	صندوق التقاعد لموظفي الخدمة المدنية	8.84	6,019,858
4	بنك مسقط - عهدة	8.70	5,926,716
5	الهيئة العامة للتأمينات الإجتماعية	7.59	5,166,520
6	HSBC حساب صندوق تقاعد وزارة الدفاع	7.06	4,810,039
7	شركة الاختيار الرائد ش م م	6.70	4,561,987
8	شركة الاختيار للتجارة والمقاولات ش م م	5.17	3,515,431
9	عبدالله علي ناصر العامري	5.00	3,405,181
	الإجمالي	73.66	50,157,400



#### **4.10 بيان الأوراق المالية أو الوثائق المالية القابلة للتحويل -**

لم تصدر الشركة أي وثيقة أو أوراق مالية قابلة للتحويل خلال عام 2017.

#### **11 - ملاحظات عن مراجعي الحسابات و أدانهم المهني**

##### **كي بي أم جي**

"قام مساهمو الشركة بتعيين شركة **كي بي أم جي** كمراجع حسابات للشركة لعام 2017.

**كي بي أم جي** هي شركة رائدة في مجال التدقيق والضرائب والاستشارات في سلطنة عمان، وهي جزء من كي بي إم جي الخليج ، التي تأسست في عام 1973. كي بي إم جي في عمان توظف أكثر من 180 شخصا، بينهم 4 شركاء و 5 أعضاء و 30 مدير، بما في ذلك المواطنين العمانيين. و هي شبكة عالمية من الشركات المهنية التي تقدم خدمات التدقيق والضرائب والخدمات الاستشارية. تعمل الشركة في 154 دولة ولديها حوالي 197,000 شخص يعملون في الشركات الأعضاء في جميع أنحاء العالم. الشركات المستقلة لشبكة كي بي إم جي تابعة لشركة كي بي إم جي العالمية ، وهي مؤسسة سويسرية .

قامت شركة **كي بي أم جي** بتقديم فواتير بقيمة 10,000 ريال عماني عن الخدمات المهنية المقدمة للشركة لعام 2017 (9,500 ريال عماني للمراجعة و 500 ريال عماني لتقرير حوكمة الشركات).

وقد تم اعتماد شركة كي بي إم جي في سلطنة عمان من قبل الهيئة العام لسوق المال لتدقيق الشركات المساهمة .وبسبب قواعد الهيئة العامة لسوق المال، لن يتم إعادة تعيين كي بي إم جي في عام 2018 حيث أنها عملت لمدة 4 سنوات، وبذلك يشكر مجلس الإدارة شركة كي بي إم جي على خدمتهم خلال السنوات الأربع السابقة.

#### **12- تأكيدات**

- يتم إعداد إعداد البيانات المالية من قبل الشركة وفقا للمعايير والقواعد المعمول بها.
- استعرض المجلس كفاءة وكفاية أنظمة الرقابة الداخلية للشركة والتزامها بالقواعد واللوائح الداخلية.
- لم تكن هنالك أية عوامل جوهرية ستؤثر على استمرارية الشركة وقدرتها على مواصلة عملياتها خلال السنة المالية القادمة.

#### **التوقيع**

**سليمان اليحياني**