

وفقاً لميثاق حوكمة الشركات الصادر عن هيئة الخدمات المالية، اعتمد مجلس الإدارة مجموعة من سياسات الحوكمة التي تنظم علاقته مع المساهمين وتحدد سلوك المجلس في إدارة شؤونه. وإثّه لمن دواعي سرور الشركة أن تقدم تقرير حوكمة الشركة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2025. وقد أصدر الأفاضل/ كي بي أم جي ش.م.م، مراقب الحسابات الخارجي للشركة، تقريراً مُنفصلاً حول تقرير حوكمة الشركة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2025.

أ. فلسفة الشركة حول ميثاق حوكمة الشركات

إنّ شركة الجزيرة للمنتجات الحديدية ش.م.ع.ع ("الجزيرة" أو "الشركة") تُؤمن بأنّ استمرار نجاح الشركة بشكل مُستدام يتوقف على اعتمادها لمعايير حوكمة عالية تجاه موظفيها وعملائها والمُجتمع. وقد ركزت الجزيرة دائماً على الحوكمة الجيّدة التي تُعتبر الدافع الرئيسي لتحقيق نمو ثابت وربحية دائمة على المدى الطويل وكذلك خلق قيمة مضافة لمساهميننا.

وتؤكد شركة الجزيرة للمنتجات الحديدية ش.م.ع.ع في هذا التقرير التزامها التام بمتطلبات ميثاق الحوكمة.

ب. مجلس الإدارة

أ) تشكيل المجلس

اعتباراً من 31 ديسمبر 2025، يتألف مجلس إدارة الشركة من 7 أعضاء. خلال السنة، كان تشكيل مجلس الإدارة على النحو التالي:

نبذة مهنية موجزة عن أعضاء مجلس الإدارة

الشيخة/ أمل بنت سهيل بن بهوان المخيني بهوان – رئيس مجلس الإدارة

تشغل الشيخة/ أمل بنت بهوان حالياً منصب نائب رئيس مجموعة سهيل بهوان القابضة ش.م.م، وهي تتمتع بخبرة واسعة في إدارة الشركات ضمن مجموعة سهيل بهوان.

كما أنّ الشيخة/ أمل تتولى رئاسة مجالس إدارة:

البنك الوطني العماني ش.م.ع.ع وشركة الجزيرة للمنتجات الحديدية ش.م.ع.ع وشركة العافية للتطوير والاستثمار الصحي ش.م.ع.م وشركة مجموعة إنفينتشر القابضة وشركة دي إتش إل جلوبال فوروردنج ش.م.م.

كما أنها عضو في مجلس إدارة الشركات التالية:

شركة النفط العمانية للتسويق ش.م.ع.ع والشركة الوطنية للصناعات الدوائية ش.م.ع.م. بالإضافة إلى ذلك، فهي تشغل منصب عضو مجلس إدارة مركز الاستثمار الاجتماعي وعضو اللجنة الاستشارية لجمعية الأطفال.

وهي أول امرأة عمانية تظهر صورتها على غلاف مجلة فوربس الشرق الأوسط، حيث صنّفتها باستمرار كواحدة من أكثر النساء تأثيرًا في الشرق الأوسط. فضلا عن اختيارها ضمن قائمة النساء العربيات الأكثر نفوذًا خلال السنوات الخمس الأخيرة.

وهي حاصلة على شهادة الماجستير في الإدارة والبيكالوريوس في التربية من جامعة السلطان قابوس.

**الفاضل/ شهاب بن سالم البرواني – نائب رئيس مجلس الإدارة**

الفاضل/ شهاب البرواني حاصل على بكالوريوس في الهندسة (مع مرتبة الشرف) في مجال هندسة الأجهزة وأنظمة التحكم من إحدى جامعات المملكة المتحدة (سنة 1987)، وهو يتمتع بخبرة تزيد عن 42 سنة في قطاع النفط والغاز، سواءً في سلطنة عُمان أو خارجها. وقد عمل الفاضل/ شهاب لدى شركة تنمية نفط عُمان حيث اضطلع بعدة أدوار وشغل منصب نائب الرئيس الأول لتسليم المشاريع والصحة والسلامة والأمن والبيئة في شركة النفط العمانية "أوكيو". بالإضافة إلى ذلك، تولى الفاضل/ شهاب منصب عضو مجلس إدارة شركة جلفار للهندسة والمقاولات ش.م.ع.ع.

**الفاضل/ عبد القادر بن درويش البلوشي – عضو مجلس الإدارة**

يتمتع الفاضل/ عبد القادر بخبرة تزيد عن 45 سنة في القطاع المصرفي، قضى منها 25 سنة لدى بنك مسقط ش.م.ع.ع شغل خلالها العديد من المناصب الإدارية قبل تقاعده كمدير عام لسياسة وتخطيط الائتمان. حصل الفاضل/ عبد القادر على شهادة الماجستير في إدارة الأعمال من جامعة هيريوت وات بالمملكة المتحدة وشهادة محاسب قانوني مُعتمد من مجلس المحاسبة بولاية أوريغون في الولايات المتحدة الأمريكية.

**الفاضل/ راهول كار – عضو مجلس الإدارة**

إنّ الفاضل/ راهول كار محاسب قانوني، وهو يعمل حالياً مستشاراً مالياً لرئيس مجلس إدارة مجموعة سهيل بهوان القابضة ش.م.م. كما أنّ الفاضل/ راهول كار عضو مجلس إدارة وعضو لجنة الترشيحات والمكافآت في الشركة العمانية المتحدة للتأمين ش.م.ع.ع.

**الفاضلة/ آمنة بنت بهوان المخينية – عضو مجلس الإدارة**

بعد أن خاضت غمار عالم التمويل الذي يتسم بالتنافسية وسرعة الإيقاع، ثمّ أتبعته بفترة تعليمية حافلة بالتجارب في مجال التخطيط الاستراتيجي وتنظيم الفعاليات، اكتسبت الفاضلة/ آمنة بجدارة مجموعة من الخبرات وهي الآن تشغل بكل فخر منصب نائب الرئيس التنفيذي لشركة انفتتشر لصناعة الأشغال المعدنية ش.ذ.م.م.

وبفضل خلفيتها في مجال المحاسبة والشؤون المالية، فضلاً عن عقليتها الإبداعية، فقد اكتسبت مجموعة واسعة من الخبرات التي ساعدتها على تطوير التقنيات المتنوعة التي تستخدمها يومياً لمواجهة التحديات الجديدة.

ولهذا السبب اتسعت آفاقها وأثبتت من خلال نهجها غير التقليدي مدى جدارتها وفائدتها لأي عمل أو شركة عملت معها.

حصلت الفاضلة/ آمنة بهوان على شهادة البكالوريوس في المحاسبة والشؤون المالية من جامعة برادفورد وشهادة في الاقتصاد الدائري واستراتيجيات الاستدامة من جامعة كامبريدج، وهي تتمتع بخبرة تزيد عن 10 سنوات في مجال الشؤون المالية.

**الفاضل/ علي بن أحمد بن علي بهوان المخيني – عضو مجلس الإدارة**

حصل الفاضل/ علي بهوان على شهادة الماجستير في الهندسة الميكانيكية (مع مرتبة الشرف) من جامعة باث في المملكة المتحدة. اكتسب الفاضل/ علي تجارب سابقة متنوعة ومثرية مع شركات ذات سمعة طيبة في سلطنة عُمان بما في ذلك شركة ستاير مانليشر في النمسا والشركة العمانية الهندية للسماد ش.م.ع.م وشركة سويس تراكتيل للتشغيل والصيانة عمان ش.م.م. كما عمل الفاضل/ علي بهوان مؤخراً مهندساً للمواد والعمليات في شركة ليوناردو للطائرات في فاريزي، إيطاليا، وكان له دورٌ بارز في التخطيط الاستراتيجي وإطلاق مشاريع البحث والتطوير الجديدة، لا سيما من ناحية الاستدامة.

**الفاضل/ محمود بن سالم العامري – عضو مجلس الإدارة**

حصل الفاضل/ محمود على بكالوريوس في الهندسة الميكانيكية من جامعة سندرلاند بالمملكة المتحدة وماجستير العلوم في الهندسة الصناعية من جامعة السلطان قابوس، ولديه خبرة تزيد عن 31 سنة في قطاع النفط والغاز وإدارة المشاريع الهندسية العملاقة والمتكاملة وكذلك المجمعات السياحية وإدارة الأصول.

وقد شغل الفاضل/ محمود العديد من المناصب العليا في شركة تنمية نفط عُمان وشركة الموج وشركة الغاز العمانية، وهو يعمل حاليًا لدى شركة النفط العمانية "أوكيو" بصفته نائب رئيس ضمان جودة المشاريع.

ب) سجل حضور أعضاء مجلس الإدارة في اجتماعات المجلس والجمعية العامة السنوية الأخيرة

خلال سنة 2025، تمّ عقد خمسة اجتماعات لمجلس الإدارة في التواريخ التالية:

1) 09 فبراير 2025	2) 27 أبريل 2025	3) 27 يوليو 2025
4) 26 أكتوبر 2025	5) 21 ديسمبر 2025	

بلغت أقصى فترة فاصلة بين كل اجتماعين 91 يومًا في سنة 2025، في حين كان هناك فترة 52 يومًا فاصلة بين آخر اجتماع في سنة 2024 وأول اجتماع في سنة 2025.

فيما يلي سجّل حضور كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة في اجتماعات المجلس والجمعية العامة المُنعقدة خلال سنة 2025:

اسم العضو	فئة العضوية	اجتماعات مجلس الإدارة لسنة 2025						الجمعية العامة السنوية
		9 فبراير	27 أبريل	27 يوليو	26 أكتوبر	21 ديسمبر	23 مارس	
الشيخة/ أمل بنت سهيل بن سالم بهوان	غير تنفيذي	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
الفاضل/ شهاب بن سالم البرواني	غير تنفيذي ومستقل	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
الفاضل/ عبد القادر بن درويش البلوشي	غير تنفيذي ومستقل	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
الفاضل/ راهول كار	غير تنفيذي ومستقل	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
الفاضلة/ أمّنة بنت بهوان المخينية	غير تنفيذي	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
الفاضل/ علي بن أحمد بن علي بهوان المخيني	غير تنفيذي	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
الفاضل/ محمود بن سالم العامري	غير تنفيذي ومستقل	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

٧: حاضر

تولى أمين سر المجلس تنسيق الاجتماعات وفقاً لتوجيهات أعضاء مجلس الإدارة. وقد تمّ عقد الاجتماعات بجداول أعمال شاملة مع تدوين مُجرياتها في محاضر اجتماعات. يُقدم الرئيس التنفيذي تقارير حول عمليات الشركة إلى مجلس الإدارة، وتتم مناقشة جميع المسائل ذات الصلة لضمان نمو الشركة وتطورها.

ج) شركات المساهمة العامة التي يشغل فيها أعضاء مجلس إدارتنا منصب رئيس/ عضو

اسم العضو	اسم الشركة	المنصب
الشيخة/ أمل بنت سهيل بن سالم بهوان	البنك الوطني العماني ش.م.ع.ع	رئيس مجلس إدارة
	شركة النفط العمانية للتسويق ش.م.ع.ع	عضو مجلس إدارة
الفاضل/ راهول كار	الشركة العمانية المتحدة للتأمين ش.م.ع.ع	عضو مجلس إدارة
الفاضل/ شهاب بن سالم البرواني	شركة جلفار للهندسة والمقاولات ش.م.ع.ع	عضو مجلس إدارة

لا أحد من أعضاء مجلس الإدارة يشغل منصب عضو مجلس إدارة في أكثر من أربع شركات مساهمة عامة يُوجد مقر أعمالها الرئيسي في سلطنة عُمان أو هو رئيس مجلس إدارة في أكثر من شركتين من هذه الشركات. ولا أحد من أعضاء مجلس الإدارة يشغل منصب عضو مجلس إدارة في شركة مساهمة عامة وشركة مساهمة أخرى لها نفس الأهداف ويُوجد مقر أعمالها الرئيسي في سلطنة عُمان.

إدارة الشركة

فيما يلي أسماء موظفي الإدارة العليا في شركة الجزيرة للمنتجات الحديدية ش.م.ع.ع ونبذة مهنية مُوجزة عن وظائفهم ومسؤولياتهم:

الفاضل/ ان فينكات – الرئيس التنفيذي

إنّ الفاضل/ ان فينكات حاصل على البكالوريوس في هندسة علوم التعدين من المعهد الهندي للتكنولوجيا بجامعة روركي في الهند مع شهادة إضافية في الإدارة المالية من كلية كزافيه للإدارة، جمشيدبور، الهند، وكلية لندن للاقتصاد. يتمتع الفاضل/ ان فينكات بخبرة أكثر من 34 سنة في صناعة الحديد العالمية بمختلف المستويات الإدارية في جميع أنحاء العالم، مع تركيز خاص على دول مجلس التعاون الخليجي والشرق الأوسط والهند. وقد شغل في السابق منصب نائب رئيس المبيعات في شركة إمستيل (المعروفة سابقًا باسم شركة الإمارات ستيل أركان)، في أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة. وكان عضوًا في لجنة الإدارة التنفيذية حيث لعب دورًا فعالًا في نمو وحدة إعادة الدلفنة بطاقة 1.5 مليون طن وتطويرها إلى مصنع حديد متكامل بطاقة 3.5 مليون طن. تشمل تجربته العديد من المناطق الجغرافية والأسواق وقطاعات الإنتاج في صناعة الحديد، ما يمنحه معرفة واسعة بشؤون الإنتاج والأسواق. وقد أثبت قدراته في إدارة العمليات والتسويق والمبيعات والوظائف التجارية، حيث له سجل حافل في قيادة فرق العمل متعددة الثقافات وتحقيق أداء قياسي خلال فترة زمنية قصيرة جدًا. وقد نجح في إدارة التغييرات في المؤسسات الكبيرة في ظروف صعبة للغاية بالسوق. بدأ الفاضل/ ان فينكات مسيرته المهنية مع تاتا ستيل في وظيفة مهندس، وانتقل لاحقًا إلى شركة أرسيلور ميتال ليشغل في النهاية منصب العضو المنتدب لصناعة إدارة الأصول في دول مجلس التعاون الخليجي والهند، وهو حاليًا يشغل أيضًا منصب عضو مجلس إدارة مستقل في "ستيل 1"، وهي منشأة متقدمة ومتخصصة في تصنيع الحديد في الهند.

**الفاضل/ بيجوي جون – رئيس الدائرة المالية**

إنّ الفاضل/ بيجوي محاسب قانوني يتمتع بخبرة 28 سنة على مستوى الإدارة في مجال الوظائف المالية والحسابات في مختلف الصناعات، وهو مسؤول عن جميع المسائل المالية والتجارية المتعلقة بالشركة، ويعمل تحت إشراف الرئيس التنفيذي ومجلس إدارة الشركة.

**الفاضل/ أرون كومار سينها – رئيس دائرة التسويق**

إنّ الفاضل/ أرون حاصل على شهادة الدراسات العليا في إدارة التسويق ولديه خبرة 36 سنة في مجال صناعة الحديد في مستويات إدارية مختلفة، وهو مسؤول عن جميع أنشطة التسويق بالشركة، ويعمل تحت إشراف الرئيس التنفيذي للشركة.

**الفاضل/ يوسف الكمالي – مدير الموارد البشرية والشؤون الإدارية**

إنّ الفاضل/ يوسف حاصل على شهادة جامعية في التاريخ ولديه خبرة شاملة لمدة 43 سنة، وهو متقاعد من وزارة التربية والتعليم بوظيفة مدير مدرسة. يعمل الفاضل/ يوسف بالشركة منذ تأسيسها وهو مسؤول عن الأنشطة المتعلقة بإدارة الموارد البشرية والشؤون الإدارية، ويعمل تحت إشراف الرئيس التنفيذي. كما أنه يضطلع بمسؤولية إضافية ويؤدي مهمة مستشار الرئيس التنفيذي حول الشؤون الحكومية والعلاقات الخارجية مع الشركات.

**الفاضل/ ميليند كولكارني – الرئيس التنفيذي للعمليات**

إنّ الفاضل/ ميليند حاصل على شهادة جامعية في الهندسة الميكانيكية بمرتبة امتياز من جامعة الدكتور أمبيدكار ماراثوادا، وقد بدأ مسيرته المهنية مع شركة اسبات بروفايلز إنديا ليمتد (شركة مجموعة اسبات سابقًا). كما عمل الفاضل/ ميليند في المملكة العربية السعودية وسلطنة عُمان وإندونيسيا، تحديدًا في قسم مصانع الدرفلة، حيث يتمتع بخبرة شاملة مدتها 31 سنة في عمليات مختلف أنواع صناعة ومشاريع الحديد.

**الفاضل/ فيرنندرا كومار شارما – مساعد المدير العام بمصنع القضبان التجارية**

إنّ الفاضل/ فيرنندرا حاصل على شهادة جامعية في الهندسة الميكانيكية ولديه خبرة تزيد عن 36 سنة في العديد من مصانع الحديد بمستويات مختلفة، وهو مسؤول عن جميع أنشطة الإنتاج والتوزيع والأنشطة التابعة للشركة في مصنع القضبان التجارية، ويعمل تحت إشراف الرئيس التنفيذي للعمليات.

**د) المعلومات التي تُعرضُ على مجلس الإدارة**

هذه المعلومات تشمل، من بين مسائل أخرى، ما يلي:

- الموازنة الرأسمالية وموازنة عمليات التشغيل وتحديثها كل ثلاثة أشهر
- النتائج الفصلية للشركة قبل تقديمها إلى بورصة مسقط / هيئة الخدمات المالية
- تقارير الإدارة الشهرية
- محاضر اجتماعات لجنة التدقيق واللجان الأخرى
- المعلومات حول توظيف كبار الموظفين التنفيذيين واستقالتهم وإقالتهم، مع تحديث الهيكل التنظيمي
- الدعاوى القانونية الجوهرية
- الحوادث الجسيمة والوقائع الخطيرة ومشاكل التلوث، إن وُجدت
- الفشل الجوهري في الوفاء بالالتزامات المالية المستحقة إلى الشركة أو عليها
- الأمور الخاصة بالمطالبات الهامة المتعلقة بالمسؤولية العامة أو المسؤولية عن منتجات الشركة
- مقترحات واتفاقيات شركات المحاصة
- التعاملات التي تتضمن دفع مبالغ مالية نظير الملكية الفكرية / الشهرة / حقوق العلامة التجارية
- أي مشاكل هامة مرتبطة بالعلاقات الصناعية بما في ذلك الاتفاقيات حول الأجور الجديدة
- بيع الاستثمارات والأصول والأقسام التي لا تقع ضمن نطاق النشاط المُعتاد لأعمال الشركة
- عدم الالتزام بمتطلبات الجهات الرقابية
- تفاصيل مخاطر صرف العملات الأجنبية والخطوات المُتخذة للتحوط من هذه المخاطر

تُعرضُ المعلومات الواردة أعلاه على مجلس إدارة شركة الجزيرة للمنتجات الحديدية ش.م.ع.ع بشكل منتظم وأينما برزت الحاجة لذلك وكانت المسألة جوهرية. ويتم تقديم هذه المعلومات كجزء من جداول الأعمال قبل انعقاد اجتماعات مجلس الإدارة أو يتم إدراجها أثناء سير أعمال الاجتماعات.

هـ) أعضاء مجلس الإدارة الذين لهم تعاملات أطراف ذات علاقة أو علاقات مالية أو علاقات عمل جوهرية مع الشركة

خلال السنة، لم تكن بين شركة الجزيرة للمنتجات الحديدية ش.م.ع.ع وأعضاء مجلس إدارتها أي تعاملات أطراف ذات علاقة جوهرية ذات طبيعة مالية من شأنها أن تؤدي إلى تضارب في المصالح مع الشركة ككل. ويتم إبرام العقود والتعاملات العادية في نطاق النشاط المعتاد وفقاً للشروط التجارية العادية على أساس عروض أسعار تنافسية مع احترام الشفافية في طرح المناقصات.

و) مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

يستحق جميع أعضاء مجلس الإدارة بدل حضور اجتماعات بواقع ٤٠٠ ٠٠٠ عن كل اجتماع يحضره العضو خلال الفترة. كما تدفع الشركة لأعضاء لجنة التدقيق ولجنة الترشيحات والمكافآت ولجنة الاستثمار بدل حضور اجتماعات بقيمة 300 ٠٠٠ عن كل اجتماع يحضره العضو خلال الفترة.

خلال السنة، تمّ دفع مكافأة بقيمة 109,429 ٠٠٠ إلى 7 أعضاء مجلس إدارة عن السنة السابقة.

وفقاً للوائح الصادرة عن هيئة الخدمات المالية، بلغت المكافأة مستحقة الدفع إلى أعضاء مجلس الإدارة 140,000 ٠٠٠ عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2025، وهي تخضع لموافقة المساهمين عليها في اجتماع الجمعية العامة السنوية القادمة.

فيما يلي تفاصيل بدل حضور اجتماعات مجلس الإدارة مستحق الدفع/ المدفوع إلى الأعضاء عن السنة (تظهر بـ ٠٠٠):

اسم العضو	اجتماعات مجلس الإدارة	لجنة التدقيق	اللجنة التنفيذية ولجنة الترشيحات والمكافآت	لجنة الاستثمار	المجموع
الشيخة/ أمل بنت سهيل بن سالم بهوان	2,000	-	600	-	2,600
الفاضل/ شهاب بن سالم البرواني	2,000	1,800	-	900	4,700
الفاضل/ عبد القادر بن درويش البلوشي	2,000	1,800	-	-	3,800
الفاضل/ راهول كار	2,000	-	600	1200	3,800
الفاضلة/ أمنة بنت بهوان المخينية	2,000	1,800	600	-	4,400
الفاضل/ علي بن أحمد بن علي بهوان المخيني	2,000	-	-	1200	3,200
الفاضل/ محمود بن سالم العامري	2,000	-	-	1200	3,200
المجموع	14,000	5,400	1,800	4,500	25,700



ز) عملية ترشيح أعضاء مجلس الإدارة

تلتزم الشركة بالإجراءات المنصوص عليها في قانون الشركات التجارية وهيئة الخدمات المالية وكذلك النظام الأساسي للشركة، والذي ينص على أنّ ترشيح أعضاء مجلس الإدارة يتم عادةً من قبل المساهمين في الجمعية العامة السنوية.

ح) لجنة التدقيق

قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة تدقيق تتألف من عضوين مُستقلين وعضو واحد غير مُستقل.

ا) فيما يلي اختصاصات لجنة التدقيق:

- رفع توصية إلى مجلس الإدارة بتعيين مراقب الحسابات المستقل لتولي مهام تدقيق القوائم المالية للشركة.
- تقييم أداء مراقب الحسابات المستقل واستبداله حيثما كان ذلك ملائماً.
- مراجعة القوائم المالية المُدققة ومناقشتها مع الإدارة ومراقب الحسابات المستقل. واستنادًا إلى هذه المراجعة، تقدم اللجنة توصياتها إلى مجلس الإدارة حول إدراج القوائم المالية المدققة للشركة ضمن تقريرها السنوي.
- مراقبة كافة التقارير والجوانب المحاسبية والرقابية والمالية لأنشطة الإدارة التنفيذية.
- مراجعة السياسات وتقديم توصيات بشأنها للحصول على موافقة مجلس الإدارة.
- فحص أي نشاط يتم داخل الشركة.
- طلب معلومات من أي موظف من الموظفين.
- مناقشة المعلومات المالية المرحلية الواردة في التقرير الفصلي للشركة مع مندوب عن الإدارة قبل تقديمها إلى الجهات المعنية (ويمكن أن تتم هذه المناقشة مع اللجنة ككل أو مع رئيس اللجنة شخصيًا أو عبر الهاتف).
- الإشراف على أنشطة التدقيق الداخلي، بما فيها المناقشات التي تتم مع الإدارة ومراقب الحسابات الداخلي حول تنظيم وحدة التدقيق الداخلي وأهدافها ومسؤولياتها وخططها ونتائجها وموازنتها وموظفيها.
- المناقشة مع الإدارة ومراقب الحسابات الداخلي ومراقب الحسابات المستقل حول جودة وكفاية أنظمة الرقابة الداخلية بالشركة ومدى الالتزام بها، وتقديم تأكيد إلى مجلس الإدارة بخصوص مدى كفاية بيئة الرقابة الداخلية بالشركة.

- المناقشة مع الإدارة و/ أو محامي الشركة حول أي مسائل قانونية (بما فيها سير الدعاوى القائمة) يُمكن أن يكون لها أثر جوهري على القوائم المالية للشركة وأي تقارير أو تحقيقات هامة من جهات رقابية أو حكومية.

تؤدي لجنة التدقيق وظائفها وفقا للسياسة التي يعتمدها مجلس الإدارة وبما يتفق مع القرارات الصادرة عن هيئة الخدمات المالية.

(ii) عقدت لجنة التدقيق ستة اجتماعات خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025. وفيما يلي تواريخ تلك الاجتماعات وسجل حضور أعضاء اللجنة:

اسم العضو	المنصب	اجتماعات لجنة التدقيق					
		9 فبراير 25	5 مارس 25	27 أبريل 25	27 يوليو 25	26 أكتوبر 25	11 ديسمبر 25
الفاضل/ عبد القادر بن درويش البلوشي	رئيس	✓	✓	✓	✓	✓	✓
الفاضل/ شهاب بن سالم البرواني	عضو	✓	✓	✓	✓	✓	✓
الفاضلة/ آمنة بنت بهوان المخينية	عضو	✓	✓	✓	✓	✓	✓

✓: حاضر

يبلغ إجمالي بدل حضور الاجتماعات مستحق الدفع/ المدفوع إلى أعضاء لجنة التدقيق 5,400 عن سنة 2025.

ط) الرقابة الداخلية

تولت لجنة التدقيق، نيابة عن مجلس الإدارة، المراجعة المنتظمة لأنظمة الرقابة الداخلية المعمول بها في الشركة. وقد قامت لجنة التدقيق بتعيين مراقب حسابات داخلي متفرغ اعتباراً من شهر أغسطس 2011 فصاعداً.

ولدى الشركة مكتب تدقيق داخلي يتولى مراجعة مختلف المسائل بالشركة وإصدار تقارير بشأنها، مع تقديم التوصيات وتعليقات الإدارة عليها. وتتولى لجنة التدقيق مراجعة تقارير مراقب الحسابات الداخلي بشكل منتظم. علماً بأن أنظمة الرقابة الداخلية المعمول بها في الشركة تتسم بالكفاءة. وقد تولى مكتب مور ستيفنز ش.م.م إنجاز أنشطة التدقيق الداخلي لكامل السنة، وبلغ إجمالي أتعاب التدقيق المدفوعة/ مستحقة الدفع 10,500 عن كامل سنة 2025.

ي) اللجنة التنفيذية ولجنة الترشيحات والمكافآت

تعمل اللجنة التنفيذية ولجنة الترشيحات والمكافآت ضمن نطاق اختصاصاتها التي حدّدها مجلس الإدارة.

i) تتضمن أهم مسؤوليات اللجنة التنفيذية ولجنة الترشيحات والمكافآت ما يلي:

- وضع معايير قائمة على الأداء لتحديد مكافآت وحوافز أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية
- تخطيط التعاقب الوظيفي لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية
- البحث عن أشخاص مؤهلين وترشيحهم لعضوية مجلس الإدارة
- المساعدة في اختيار الأشخاص المؤهلين للإدارة التنفيذية.

ii) عقدت اللجنة التنفيذية ولجنة الترشيحات والمكافآت (2) اجتماعين خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025. وفيما يلي تواريخ الاجتماعين وسجل حضور أعضاء اللجنة بهما:

اللجنة التنفيذية ولجنة الترشيحات والمكافآت		المنصب	اسم العضو
26 أكتوبر 2025	9 فبراير 2025		
√	√	رئيس	الشيخة/ أمل بنت سهيل بن سالم بهوان
√	√	عضو	الفاضل/ راهول كار
√	√	عضو	الفاضلة/ آمنة بنت بهوان المخينية

√: حاضر

بلغ إجمالي بدل حضور الاجتماعات مستحق الدفع/ المدفوع إلى أعضاء اللجنة التنفيذية ولجنة الترشيحات والمكافآت 1,800 ٢٠٢٥ عن سنة 2025.

ك) لجنة الاستثمار

تعمل لجنة الاستثمار ضمن نطاق اختصاصاتها التي أصدرها مجلس الإدارة.

(i) تشمل المسؤوليات الرئيسية للجنة الاستثمار ما يلي:

- **الإشراف على استراتيجية وسياسة الاستثمار**
  - التنسيق مع الإدارة التنفيذية لمراجعة استراتيجيات وسياسات وإرشادات الاستثمار والتوصية بشأنها للحصول على موافقة مجلس الإدارة.
  - مراجعة مستمرة لاستراتيجية وسياسات الاستثمار وتطويرها لتتواءم مع التغيرات في البيئة الخارجية واللوائح المعمول بها.
- **تقييم فرص الاستثمار**
  - دراسة وتقييم فرص الاستثمار التي تقدمها الإدارة التنفيذية، بما في ذلك:
    - عمليات الدمج والاستحواذ على الشركات أو الأعمال أو الأصول.
    - عمليات التصرف أو التخارج أو نقل ملكية الاستثمارات الموجودة حاليًا.
    - شركات المحاصة والشراكات والاتفاقيات ذات الصلة.
    - الاستثمارات الجديدة وتطوير المشاريع وفرص التمويل ذات الصلة.
- **مراقبة أداء المحفظة**
  - الإشراف على أداء محفظة استثمارات الشركة وتقييمها لضمان مواءمتها مع الأهداف الاستراتيجية.
- **إدارة المخاطر والامتثال**
  - ضمان الامتثال للمتطلبات الرقابية والالتزام بمعايير الاستثمار الأخلاقية.
  - تقديم التوجيه بشأن استراتيجيات إدارة المخاطر لحماية وصون محفظة استثمارات الشركة.
- **الدور الاستشاري لمجلس الإدارة**
  - تقديم التوصيات إلى مجلس الإدارة فيما يتعلق بقرارات الاستثمار الرئيسية ومدى تأثيرها المحتمل على نمو الشركة واستدامتها.

(ii) عقدت لجنة الاستثمار أربعة اجتماعات خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025، وفيما يلي تواريخ الاجتماعات وسجل حضور أعضاء اللجنة بها:

لجنة الاستثمار				المنصب	اسم العضو
23 أكتوبر 25	20 يوليو 25	27 مارس 25	5 فبراير 25		
√	غائب	√	√	رئيس	الفاضل/ شهاب بن سالم البرواني
√	√	√	√	عضو	الفاضل/ راهول كار
√	√	√	√	عضو	الفاضل/ علي بن أحمد بن علي بهوان المخيني
√	√	√	√	عضو	الفاضل/ محمود بن سالم العامري

√: حاضر

بلغ إجمالي بدل حضور الاجتماعات مستحق الدفع/ المدفوع إلى أعضاء لجنة الاستثمار 4,500 ٺ عن سنة 2025.

مكافأة الإدارة

تتكون حزمة مكافآت الموظفين التنفيذيين من عنصر ثابت وآخر مُتغير. يتضمن العنصر الثابت الراتب والمزايا القِيمة ومنافع التقاعد، في حين يتمثل العنصر المُتغير في حوافز مرتبطة بالأداء تُحتسب بناءً على مقاييس أداء مُحددة مسبقاً.

خلال سنة 2025، بلغ إجمالي تكلفة أكبر موظفين تنفيذيين بالشركة 800,839 ٺ (رواتب ومنافع أخرى بقيمة 774,562 ٺ ومكافأة قدرها ٢6,277 ٺ).

تبلغ فترة الإنذار بالنسبة لهؤلاء الموظفين التنفيذيين ثلاثة أشهر، مع دفع مكافآت نهاية الخدمة وفقاً لأحكام قانون العمل العماني.

عقد العمل

تُبرمُ شركة الجزيرة عقود عمل رسمية مع كل موظف من موظفيها. علماً بأنّ هذه العقود تتفق مع اللوائح الصادرة عن وزارة القوى العاملة وأحكام قانون العمل العماني.

تفاصيل عدم الالتزام من قبل الشركة

لم تتعرض الشركة لأي غرامات أو قيود مفروضة عليها من قبل بورصة مسقط أو هيئة الخدمات المالية أو أي جهات أخرى بخصوص أي مسائل تتعلق بسوق رأس المال خلال الثلاث سنوات الأخيرة.

وسائل وقنوات الاتصال بالمساهمين والمستثمرين

لدى شركة الجزيرة للمنتجات الحديدية ش.م.ع.ع موقعها الإلكتروني الخاص على شبكة الانترنت تحت عنوان [www.jazeerasteel.com](http://www.jazeerasteel.com) والذي تمّ إنشاؤه قصد اطلاع عملائنا وشركائنا عبر العالم. ويحتوي الموقع على مواصفات تفصيلية لمختلف المنتجات التي تُصنعها الشركة مع التحديث الفوري لكافة المعلومات الحيوية المتعلقة بالشركة ونتائجها المالية السنوية والبيانات الصحفية الرسمية والمُعطيات المُوجهة إلى المُحللين.

تمّ نشر النتائج الفصلية/ السنوية في الصحف المحلية الصادرة باللغتين العربية والإنجليزية، وتمّ أيضاً تحميل النتائج المالية على الموقع الإلكتروني لبورصة مسقط ([www.msx.om](http://www.msx.om)). وبناءً عليه، لم يتم إرسال النتائج إلى كل مساهم على حده نظراً لتوفرها على الموقع المذكور أعلاه. وبالنسبة للمساهمين الراغبين في الحصول على نسخة من النتائج، يمكنهم تحميلها من الموقع الإلكتروني لبورصة مسقط أو الاتصال بمكتبنا مباشرة. تتبع الشركة سياسة إفصاح ملائمة وتوجد إجراءات كافية لضمان تنفيذ ومراقبة مدى الامتثال لهذه السياسة.

في سنة 2025، عقدت الشركة اجتماعين لتبادل الآراء والتفاعل مع المُستثمرين والمُحللين. وقد تمّ توجيه دعوة عامة من خلال بورصة مسقط لدعوة المُستثمرين ومُمثلي وسائل الإعلام للحضور والمشاركة.

تمّ عقد الاجتماع الأول في 26 فبراير 2025، حيث قامت إدارة الشركة خلاله بعرض القوائم المالية المُدققة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024 ومناقشتها. وعُقد الاجتماع الثاني في 11 أغسطس 2025، حيث تمّ خلاله مناقشة القوائم المالية غير المُدققة للفترة المنتهية في 30 يونيو 2025. وقد أجابت الإدارة على أسئلة واستفسارات المشاركين خلال الاجتماعين اللذين شهدا مشاركة مُستثمرين ومُحللين من داخل السلطنة وخارجها.

وبعد كلا الاجتماعين، قدمت الشركة ملفات السجل إلى بورصة مسقط لنشرها على موقعها الإلكتروني.

تمّ إتوزيع نسخة من مناقشة وتحليل الإدارة مع القوائم المالية.

بيانات أسعار السوق

فيما يلي بيانات أسعار السوق – أعلى / أدنى سعر- خلال كل شهر من سنة2025 :

الشهر	سعر سهم الشركة (□□ ش.ع.)		مؤشر بورصة مسقط للقطاع الصناعي	
	أعلى سعر	أدنى سعر	الأعلى	الأدنى
يناير 2025	0.317	0.288	5,467	5,210
فبراير 2025	0.390	0.309	5,863	5,406
مارس 2025	0.415	0.362	5,850	5,439
أبريل 2025	0.379	0.340	5,967	5,376
مايو 2025	0.380	0.349	6,578	5,871
يونيو 2025	0.390	0.345	6,720	6,209
يوليو 2025	0.440	0.375	6,930	6,459
أغسطس 2025	0.497	0.430	7,159	6,881
سبتمبر 2025	0.485	0.465	7,058	6,895
أكتوبر 2025	0.590	0.485	7,273	6,940
نوفمبر 2025	0.600	0.566	7,318	7,150
ديسمبر 2025	0.666	0.575	7,897	7,251

يُقدم الرسم البياني التالي أداء سعر سهم الشركة مقارنة مع المؤشر العام لبورصة مسقط للقطاع الصناعي في سلطنة عُمان خلال سنة2025 ، وذلك بناءً على سعر الإغلاق في نهاية الشهر:





توزيع ملكية الأسهم

فيما يلي جدول توزيع كل فئة من فئات الأسهم العادية مع عدد حاملها ونسبتها المئوية في الفئات التالية كما في 31 ديسمبر 2025:

الفئة	عدد الأسهم	عدد المساهمين	% من مجموع الأسهم القائمة
أقل من 1%	11,334,397	746	9.07%
1% إلى أقل من 5%	22,758,477	8	18.22%
5% إلى أقل من 10%	27,107,126	3	21.70%
10% إلى أقل من 50%	-	-	-
أكثر من 50%	63,697,960	1	51.00%
المجموع	124,897,960	758	100.00%

فيما يلي نموذج ملكية المساهمين الذين يملكون أكثر من 5% كما في 31 ديسمبر 2025:

اسم المساهم	مجموع الأسهم	% من رأس المال
الشيخة/ أمل بنت سهيل بن سالم بهوان	63,697,960	51.00%
صندوق الحماية الاجتماعية	10,379,234	8.31%
جهاز الاستثمار العماني - 2	10,102,854	8.09%
مجموعة العريمي القابضة ش.م.م	6,625,038	5.30%
المجموع	90,805,086	72.70%



لا تملك الشركة أي صكوك ودائع عالمية أو صكوك ودائع أمريكية أو كفالات أو أي أدوات قابلة للتحويل اعتباراً من 31 ديسمبر 2025، وبالتالي لا يوجد أي تأثير على حقوق الملكية.

نبذة مهنية عن مراقب الحسابات القانوني

قام مساهمو الشركة بتعيين مكتب الأفاضل/ كي بي أم جي ش.م.م مراقباً خارجياً لحساباتها لسنة 2026. يزاول مكتب كي بي أم جي ش.م.م أعماله في سلطنة عُمان منذ سنة 1974 وهو جزء من شركة كي بي إم جي لوار جلف ليمتد. يُوظف مكتب كي بي أم جي في سلطنة عُمان أكثر من 180 موظفًا، من بينهم خمسة شركاء وخمسة رواد آخرين في مجال الارتباط، وبعضهم مواطنون عمانيون. إنّ مؤسسة كي بي أم جي هي شبكة عالمية من مؤسسات الخدمات المهنية التي تقدم خدمات التدقيق والخدمات الضريبية والاستشارية. حيث تزاوّل نشاطها في 138 دولة وإقليم وتضم 276,000 موظفًا يعملون في المؤسسات الأعضاء حول العالم. يُعتبر مكتب كي بي إم جي ش.م.م وشركة كي بي إم جي لوار جلف ليمتد جزءًا من الشركات الأعضاء في مؤسسة كي بي إم جي العالمية للشركات الأعضاء المستقلة التابعة لشركة كي بي إم جي الدولية المحدودة.

تفاصيل عدم الالتزام بأحكام ميثاق حوكمة الشركات

تمّ إعداد تقرير حوكمة الشركة طبقاً لأحكام ميثاق حوكمة الشركات الصادر عن هيئة الخدمات المالية.

يُقرّ مجلس الإدارة بأنّ:

الشركة قامت بوضع كافة الأنظمة والإجراءات وتوثيقها وتطبيقها رسميًا. ولدى الشركة "لوائح داخلية" منفصلة تمّ صياغتها وفقا للمتطلبات الرقابية. كما قام مجلس الإدارة بمراجعة هذا الدليل واعتماده. وتحتوي "اللوائح الداخلية" على كافة الإجراءات الضرورية والمنصوص عليها. وقد قام مجلس الإدارة بمراجعة هذه اللوائح.

إنّ مجلس الإدارة مسؤول عن ضمان إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية الدولية وتفسيراتها الصادرة عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية ومتطلبات قانون الشركات التجارية العماني وقواعد وشروط الإفصاح الصادرة عن هيئة الخدمات المالية.

ليس هناك أي أحداث جوهرية من شأنها التأثير على استمرارية أعمال شركة الجزيرة للمنتجات الحديدية ش.م.ع.ع وقدرتها على مواصلة عمليات إنتاجها خلال السنة المالية القادمة.

عبد القادر بن درويش البلوشي  
عضو مجلس الإدارة

أمل بنت سهيل بن سالم بهوان  
رئيس مجلس الإدارة