

## شركة الأنوار لبلاط السيراميك ش.م.ع.ع

# تقرير حوكمة الشركات

### 1. فلسفة الشركة:

تعكس فلسفة الشركة في حوكمة الشركات قيمها ومبادئها الأساسية، والتي تتمثل في:

- موظفونا هم أعظم أصولنا.
- الالتزام التام بالنزاهة.
- تركيز قوي على العملاء وحساسية تجاه احتياجاتهم.
- تحقيق موقع ريادي في مجال أعمالنا.

وفي حين أن هذه القيم توجه نهج الشركة بالكامل في إدارة أعمالها، فإنها تؤكد أيضاً على التزامنا بالنزاهة والشفافية والكفاءة، والتي نؤمن بأنها الركائز الأساسية لحوكمة مؤسسية سليمة.

تتمتع الشركة بمجلس إدارة كفء يضم أعضاء ذوي خبرة واسعة في مجال الأعمال، حيث يقومون بمراقبة التقدم الاستراتيجي للشركة بشكل مستمر، بالإضافة إلى مراجعة مؤشرات الأداء الرئيسية بصفة دورية. كما تضمن أنظمة التقارير التي وضعها المجلس وصول جميع المعلومات المهمة والحرحة إلى أيديهم في الوقت المناسب.

كما أن رئيس مجلس الإدارة يدرك أهمية استقطاب كفاءات جديدة إلى المجلس لتعزيز الإشراف والرقابة على أداء الشركة.

يعمل لجنة التدقيق على ضمان كفاءة وفاعلية آليات الرقابة الداخلية، كما تضمن امتثال الشركة التام لجميع المتطلبات التنظيمية التي تفرضها الجهات الرقابية في الدولة.

إن مجلس الإدارة ملتزم تماماً بترسيخ آليات حوكمة مؤسسية قوية تضمن الاستدامة والنجاح المستمر للشركة.

### 2 مجلس الإدارة:

يتكون مجلس الإدارة من 5 أعضاء مجلس إدارة يتم انتخاب الرئيس ونائبه من بينهم، تكون صفة أعضاء مجلس الإدارة وفقاً للجدول التالي:

يكون تشكيل مجلس الإدارة وفقاً لما يلي:

اسم المساهم	الوظيفة	صفة التمثيل	الفئة
1. الفاضل/ حسين علي حبيب سجواني	رئيس مجلس الإدارة	بنفسه	غير مستقل
2. الفاضل/ سفيان الخطيب	نائب رئيس مجلس الإدارة	بنفسه	غير مستقل
3. الفاضل/ عيسى محمد إبراهيم	عضو مجلس الإدارة	بنفسه	غير مستقل
4. الفاضل/ محمد حبيب محمد كوكر	عضو مجلس الإدارة	بنفسه	مستقل
5. الفاضل/ علي حسين حسن علي عبدالحسين	عضو مجلس الإدارة	بنفسه	مستقل

## انتخاب مجلس الإدارة

تم انتخاب مجلس الإدارة بالكامل خلال الجمعية العمومية السنوية الذي عقد بتاريخ 26 مارس 2024. وتفاصيل حضور أعضاء مجلس الإدارة لاجتماعات المجلس خلال العام، بالإضافة إلى الجمعية العمومية السنوية، مرفقة في الملحق "أ".

## مهام مجلس الإدارة

تلتزم الشركة عمومًا بمهام مجلس الإدارة وفقًا لقواعد السلوك الخاصة بهيئة الخدمات المالية. وفيما يتعلق باختيار رئيس المجلس، ونائب الرئيس، والمدير العام/الرئيس التنفيذي، وغيرهم من كبار المسؤولين التنفيذيين، يتم تطبيق عملية اختيار داخل مجلس الإدارة بعد مراجعة لجنة الترشيحات والمكافآت عند الحاجة. كما يتم استشارة مجلس الإدارة من قبل لجنة الترشيح والمكافآت في تقييم كبار المسؤولين التنفيذيين.

## عملية ترشيح/اختيار أعضاء مجلس الإدارة

خلال الجمعية العمومية العادية للمساهمين التي عقدت في مارس 2024، تم انتخاب مجلس الإدارة الحالي لفترة مدتها ثلاث (3) سنوات. وتوجد آلية لملء الشواغر من قبل المجلس نفسه بصفة مؤقتة، بالإضافة إلى تعيين بدلاء وفقًا لأحكام قانون الشركات التجارية وتوجيهات هيئة الخدمات المالية (FSA). كما يتم إطلاع أعضاء مجلس الإدارة بانتظام على التطورات المتعلقة بالبيئة الاقتصادية، وأعمال الشركة، والجوانب المختلفة لحوكمة الشركات. ويحرص المجلس على تعزيز مستوى الوعي بين أعضائه فيما يخص هذه الجوانب.

## الحد الأدنى من المعلومات الواجب تقديمها لمجلس الإدارة

من أجل ضمان حوكمة فعالة، يتم تقديم الحد الأدنى من المعلومات الواجب عرضها على مجلس الإدارة وفقًا للملحق 2 من مدونة الحوكمة.

## سكرتير مجلس الإدارة

قام المجلس في اجتماعه المنعقد في مارس 2024 بتعيين المدير المالي للشركة كأمين سر مجلس الإدارة.

## 3. لجنة التدقيق

قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة التدقيق، والتي تتكون من ثلاثة أعضاء، منهم عضوان مستقلان. وتحدد اللائحة الداخلية لحوكمة الشركات في الشركة أدوار ومسؤوليات أعضاء لجنة التدقيق. ووفقًا للمادة (7) من مدونة الحوكمة، يتمتع اثنان من أعضاء لجنة التدقيق بخبرة في مجالي المالية والمحاسبة.

## تشكيل لجنة التدقيق:

1. الفاضل/ محمد حبيب كوكر – رئيس اللجنة

2. الفاضل/ سفيان الخطيب – عضو

3. الفاضل/ علي حسين حسن علي عبدالحسين – عضو

تم تشكيل لجنة التدقيق بتاريخ 26 مارس 2024 فور انتخاب مجلس الإدارة الجديد خلال الجمعية العمومية السنوية المنعقد في نفس اليوم.

## اجتماعات لجنة التدقيق

تم إدراج توارىخ اجتماعات لجنة التدقيق وحضور الأعضاء في الملحق "ب".

المهام الرئيسية للجنة التدقيق وفقًا للائحة الداخلية لحوكمة الشركات:

- مراجعة القوائم المالية السنوية المدققة وتقرير المدققين الماليين قبل عرضها على مجلس الإدارة للموافقة.
- مراجعة واعتماد القوائم المالية المرحلية قبل الإفصاح عنها للجمهور وتقديمها للجهات المختصة.
- مراجعة نطاق التدقيق الخارجي والداخلي.
- مراجعة ومناقشة السياسات المحاسبية والتقارير وأي تغييرات في المبادئ المحاسبية.
- تقييم فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية والإجراءات الداخلية الخاصة بالشركة، بالإضافة إلى عملية تحديد المخاطر الرئيسية للأعمال.
- مراجعة الامتثال لمدونة السلوك المهني.
- مراجعة المسائل القانونية بالتنسيق مع المستشار القانوني.
- مراجعة نفقات أعضاء مجلس الإدارة وكبار المسؤولين ومعاملات الأطراف ذات العلاقة.
- الاجتماع مع المدققين الداخليين والخارجيين بشكل مستقل عن إدارة الشركة.

## لجنة التدقيق

قامت لجنة التدقيق، نيابةً عن مجلس الإدارة، بمراجعة فاعلية نظم الرقابة الداخلية من خلال الاجتماع مع المدقق الداخلي، ومراجعة تقارير التدقيق الداخلي وتوصياته، بالإضافة إلى الاجتماع مع المدقق الخارجي، ومراجعة تقرير نتائج التدقيق والخطاب الموجه للإدارة.

في عام 2025، قام مجلس الإدارة، من خلال لجنة التدقيق، بمراجعة وتقييم نظام الرقابة الداخلية في الشركة استنادًا إلى تقرير التدقيق المقدم من المدققين الداخليين والخارجيين. كما يقوم مجلس الإدارة بمراجعة التقارير التشغيلية الشهرية التي تعدها إدارة الشركة، والتي تقارن بين الميزانية الفعلية والتقديرية.

يسر لجنة التدقيق ومجلس الإدارة أن يبلغا المساهمين بأنهما، وفقًا لتقييمهما، يعتبران أن نظام الرقابة الداخلية المتبع في الشركة كافٍ وفعال.

## لجنة الترشيحات والمكافآت

قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت بهدف مساعدة وتقديم المشورة لمجلس الإدارة في المسائل المتعلقة بـ:

- مكافآت مجلس الإدارة.
- أداء ومكافآت الإدارة التنفيذية والمدير العام/الرئيس التنفيذي.
- ترشيح أعضاء مجلس الإدارة وكبار المسؤولين التنفيذيين.

تم تحديد اختصاصات اللجنة وفقًا لما هو منصوص عليه في مدونة حوكمة الشركات.

تشكيلة لجنة الترشيحات والمكافآت:

- 1. الفاضل/ سفيان الخطيب – رئيس اللجنة
  - 2. الفاضل/ عيسى محمد إبراهيم – عضو
  - 3. الفاضل/ علي حسين حسن علي عبدالحسين – عضو
- إقرار مجلس الإدارة

يقر مجلس الإدارة بمسؤوليته عن ضمان إعداد البيانات المالية وفقًا لما يلي:

- المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية (IFRS) الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية (IASB).
- التفسيرات الصادرة عن اللجنة الدولية لتفسير التقارير المالية (IFRIC).
- متطلبات قانون الشركات التجارية في سلطنة عمان.
- القواعد والإرشادات المتعلقة بالإفصاح الصادرة عن هيئة الخدمات المالية.

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعلى 5 مسؤولين تنفيذيين

البند	A
أ. أتعاب الجلسات المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة خلال السنة المنتهية في 31/12/2025	5,400/-
الأجور المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة خلال السنة المالية المنتهية في 31/12/2025	5,000/-
ب. أتعاب استشارية لخدمات استشارية مقدمة لمجلس الإدارة	82,080/-
ج. المكافآت المدفوعة لأعلى 5 مسؤولين تنفيذيين في الشركة (بما في ذلك الرواتب وجميع المزايا الأخرى)	298,591/-

- تمت الموافقة على خطط الحوافز خلال الفترة قيد المراجعة من قبل مجلس الإدارة.
- عقود العمل: يتم توظيف الموظفين الوافدين بعقود لمدة سنتين، قابلة للتجديد وفقًا لشروط متفق عليها بين الطرفين. فترة الإشعار: تكون فترة الإشعار بصفة عامة ثلاثة أشهر لكافة الوظائف الرئيسية أو راتب بدلا منها، أما بالنسبة للوظائف الأخرى فيكون الإشعار شهر واحد أو راتب بدلاً منه. لا توجد شروط خاصة لإنهاء الخدمة مذكورة في العقود، إلا ما هو مُفصّل عنه في البيانات المالية.

5. تفاصيل الامتثال والالتزام من قبل الشركة

التزمت الشركة بجميع اللوائح الصادرة عن هيئة الخدمات المالية (FSA) و بورصة مسقط (MSX) وأي جهة تنظيمية أخرى، ولم يتم فرض أي غرامات أو إجراءات تقييدية على الشركة خلال السنوات الثلاث الماضية.

6. وسائل التواصل مع المساهمين والمستثمرين

- تم نشر النتائج الفصلية في جميع الصحف الرائدة خلال المدة المحددة وفقًا للأنظمة الصادرة عن هيئة الخدمات المالية (FSA).
- تقوم الشركة بإصدار بيانات صحفية بانتظام حول المعلومات الجوهرية المتعلقة بأعمالها.
- تعقد الشركة لقاءات دورية مع المساهمين والمحللين وأصحاب المصلحة في منتديات مفتوحة لتعزيز التواصل والشفافية.
- يتم إرسال التقرير السنوي مرفقًا بالقوائم المالية المدققة إلى جميع المساهمين مع إشعار الدعوة لحضور الجمعية العمومية السنوية (AGM).
- يتم نشر القوائم المالية في أهم الصحف العربية والإنجليزية، بالإضافة إلى تحميلها على موقع بورصة مسقط (MSX) في الوقت المحدد وفقًا لقواعد حوكمة

الشركات.

- يتلقى المساهمون أيضاً تقرير "مناقشة وتحليل الإدارة" (MD&A) كجزء من التقرير السنوي.

**7. بيانات سعر السوق:**

تم تداول أسهم الشركة خلال عام 2025 وفقاً لما هو موضح في المرفق "ج".

كما تم توفير بيانات توزيع الملكية حتى نهاية ديسمبر 2025 في المرفقين "د" و "هـ".

**8. الملف المهني للمدقق القانوني:**

قام مساهمو الشركة بتعيين شركة بي دي أو ش.م.م كمدققين قانونيين للسنة المالية 2025، بإجمالي أتعاب قدرها A 4,300.

تعمل بي دي أو ش.م.م في سلطنة عمان منذ عام 1976 وهي عضو مستقل و متميز قانونياً في شبكة بي دي أو إنترناشيونال ليمتد.تعد بي دي أو واحدة من أبرز شركات الخدمات المهنية، حيث تقدم خدمات التدقيق والضرائب والاستشارات بتركيز على مختلف القطاعات.لدى بي دي أو أكثر من 119,000 موظف يعملون ضمن شبكة عالمية تضم 1,800 مكتباً في 166 دولة وإقليماً.تم اعتماد بي دي أو ش.م.م من قبل الهيئة العامة للخدمات المالية في عمان لتدقيق الشركات المساهمة العامة المدرجة (SAOGs).

المرفق "أ"

تفاصيل حضور أعضاء مجلس الإدارة لاجتماعات المجلس والجمعية العمومية السنوية.

الرقم	اسم عضو مجلس الإدارة	اجتماع مجلس الإدارة الأول 18 فبراير 2025	اجتماع مجلس الإدارة الثاني 29 أبريل 2025	اجتماع مجلس الإدارة الثالث 28 يوليو 2025	اجتماع مجلس الإدارة الرابع 30 أكتوبر 2025	الجمعية العمومية 24 مارس 2025
1	الفاضل/ حسين علي حبيب سجواني	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
2	الفاضل/ سفيان الخطيب	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
3	الفاضل/ عيسى محمد إبراهيم	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
4	الفاضل/ محمد حبيب محمد كوكر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
5	الفاضل/ علي حسين حسن علي عبدالحسين	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر

شغل مجلس الإدارة أيضا الوظائف التالية في شركات/ مؤسسات أخرى:

اسم عضو مجلس الإدارة	المنصب الذي يشغله في شركات أخرى	اسم الشركة
الفاضل/ حسين علي حبيب سجواني	رئيس مجلس الإدارة	شركة الجزيرة للخدمات ش.م.ع.ع
	رئيس مجلس الإدارة	داماك العقارية دبي ش.م.ع
الفاضل/ سفيان الخطيب	مدير	شركة الجزيرة للخدمات ش.م.ع.ع
الفاضل/ عيسى محمد إبراهيم	مدير	شركة الجزيرة للخدمات ش.م.ع.ع
الفاضل/ محمد حبيب محمد كوكر	مدير	
الفاضل/ علي حسين حسن علي عبدالحسين	مدير	

” “ “ “ “ “

تفاصيل حضور العضو لاجتماعات لجنة التدقيق

الرقم	اسم عضو مجلس الإدارة	الاجتماع الأول للمجنة التدقيق 18 فبراير 2025	الاجتماع الثاني للمجنة التدقيق 29 أبريل 2025	الاجتماع الثالث للمجنة التدقيق 28 يوليو 2025	الاجتماع الرابع للمجنة التدقيق 30 أكتوبر 2025
1	الفاضل/ سفيان الخطيب	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
2	الفاضل/ محمد حبيب محمد كوكر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
3	الفاضل/ علي حسين حسن علي عبدالحسين	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر

تفاصيل حضور الأعضاء للمجنة الترشيحات والمكافآت

الرقم	اسم عضو لجنة الترشيحات والمكافآت	الاجتماع الأول 18 فبراير 2025	الاجتماع الثاني 30 أكتوبر 2025
1	الفاضل/ سفيان الخطيب	حاضر	حاضر
2	الفاضل/ عيسى محمد إبراهيم	حاضر	حاضر
3	الفاضل/ علي حسين حسن علي عبدالحسين	حاضر	حاضر

"مرفق "ج" ""

الفترة – الشهر 2025	الأعلى A	الأدنى A	مؤشر قطاع الصناعة MSM
يناير 2025	0.112	0.097	5,409.320
فبراير 2025	0.125	0.102	5,832.219
مارس 2025	0.127	0.095	5,547,974
أبريل 2025	0.162	0.111	5,960.845
مايو 2025	0.199	0.163	6,565.174
يونيو 2025	0.205	0.158	6,468.926
يوليو 2025	0.193	0.168	6,905.246
أغسطس 2025	0.191	0.178	7,009.744
سبتمبر 2025	0.181	0.168	7,031.006
أكتوبر 2025	0.169	0.145	7,233.477
نوفمبر 2025	0.172	0.160	7,272.838

7,846.450	0.169	0.189	ديسمبر 2025
-----------	-------	-------	-------------

“ ” ” ” ” ” ” ”

—

## توزيع ملكية الأسهم

النسبة من إجمالي الأسهم	عدد الأسهم	عدد المساهمين	توزيع الأسهم
0.942%	2,072,802	741	10,000 – 1
2.230%	4,906,196	210	50,000 – 10,001
1.715%	3,772,056	53	100,000 – 50,001
1.675%	3,684,384	26	200,000 – 100,001
2.926%	6,437,835	19	500,000 – 200,001
1.558%	3,428,649	5	1,000,000 – 500,001
89.954%	195,698,078	22	أكثر من 1,000,000

"مرفق" هـ ""

المساهمون الذين يملكون 5% فأكثر كما هو في 31 ديسمبر 2025

اسم المساهم	عدد الأسهم	النسبة من إجمالي الأسهم
شركة الجزيرة للخدمات ش.م.ع.	81,379,465	36.991%
جهاز الاستثمار العماني - 3	20,587,717	9.358%
صندوق الحماية الاجتماعية	18,754,197	8.525%
جهاز الاستثمار العماني	11,953,025	5.433%