

كي بي أم جي
الطابق الرابع، بناية بنك HSBC
منطقة مطرح التجارية
ص.ب ٦٤١
الرمز البريدي ١١٢
سلطنة عمان
هاتف ٩٦٨ ٢٤٧٠٩١٨١
فاكس ٩٦٨ ٢٤٧٠٠٨٣٩

تقرير إلى مساهمي بنك العز الإسلامي ش م ع ("البنك") عن النتائج الفعلية المتعلقة بتقرير تنظيم وإدارة البنك وتطبيق ممارسات التنظيم والإدارة وفقاً لميثاق التنظيم والإدارة الصادر عن الهيئة العامة لسوق المال.

لقد قمنا بأداء الإجراءات المنصوص عليها بموجب التعميم الصادر عن الهيئة العامة لسوق المال رقم ٢٠٠٣/١٦ المؤرخ ٢٩ ديسمبر ٢٠٠٣ ، ("الإجراءات")، بشأن تقرير تنظيم وإدارة البنك ("التقرير")، وتطبيق البنك لممارسات التنظيم والإدارة وفقاً لميثاق التنظيم والإدارة الصادر عن الهيئة العامة لسوق المال بموجب التعميم رقم ٢٠٠٢/١١ بتاريخ ٣ يونيو ٢٠٠٢ ، والميثاق المعدل للتنظيم والإدارة الصادر عن الهيئة العامة لسوق المال، بموجب التعميم رقم ٢٠١٥/٤ بتاريخ ٢٢ يوليو ٢٠١٥ ، (و يشار إليهم بشكل جماعي "بميثاق الحوكمة")، التقرير وارد على الصفحات من ١ إلى ٢١.

لقد قمنا بأداء مهمتنا وفقاً للمعايير الدولية للخدمات ذات الصلة المطبقة عند القيام بمهام إجراءات متفق عليها. تم أداء تلك الإجراءات فقط من أجل مساعدة مساهمي البنك في تقييم امتثال البنك بتقرير الحوكمة، وعن الإجراءات التي تم تأديتها فهي كالتالي:

- ١- عززنا، كما طلب منا، المواضيع المفصّل عنها بالتقرير وذلك بالإشارة إلى: تقارير المراجعة الداخلية الصادرة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧، محاضر اجتماعات كل من لجنة التدقيق و مجلس الإدارة المنعقدة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧، السجلات ذات الصلة المؤيدة الخاصة بالبنك.
 - ٢- أكدنا أن التقرير أفصح عن المواضيع التي تمت مناقشتها في تقرير مجلس الإدارة حول فحص فاعلية نظام الضوابط الداخلية للبنك وأن هذه المواضيع قد تم التقرير عنها من قبل المراجع الداخلي للبنك إلى لجنة التدقيق خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧.
 - ٣- تحققنا من أن التقرير يتضمن الإفصاحات التي وردت في الملحق رقم ٣ للميثاق.
 - ٤- تحققنا من ما إذا المواضيع ، إن وجدت، التي تم التقرير عنها في تقرير مراجعي الحسابات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ والمتعلقة بكل من: كفاية وفعالية أنظمة الرقابة الداخلية المتبعة والإجراءات حول استمرارية البنك وكفاية السياسات والإجراءات التي أعدتها البنك - قد تم تضمينها أيضاً في عرض مراجع الحسابات إلى لجنة التدقيق.
 - ٥- قراءة محاضر اجتماعات مجلس الإدارة ولجنة التدقيق خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ للتأكد على أن أية مواضيع تتعلق بعدم امتثال البنك بتقرير الحوكمة المذكورة في هذه المحاضر قد تم أيضاً تضمينها في التقرير.
- ونتيجة لتأدية الإجراءات سالف الذكر ، لا يوجد لدينا أية استثناءات نقوم بالتقرير عنها.

ونظراً لأن الإجراءات أعلاه لا تشكل فحصاً أو مراجعة وفقاً لمعايير المراجعة الدولية أو وفقاً للمعايير الدولية لمهام الفحص ، فإننا لا نعبر عن أي تأكيد حول تقرير التنظيم والإدارة للبنك. وفي حال أننا قمنا بأداء إجراءات إضافية أو فحص أو مراجعة لهذا التقرير وفقاً لمعايير المراجعة الدولية أو وفقاً للمعايير الدولية لمهام الفحص ، لكان من الجائز أن نكتشف أموراً أخرى يتم التقرير عنها إليكم. هذا التقرير معد فقط للغرض الوارد في الفقرة الثانية أعلاه ولإدراجه مع تقرير تنظيم وإدارة البنك في تقريره السنوي ويجب عدم استخدامه لأي غرض آخر. هذا التقرير يتعلق فقط بتقرير تنظيم وإدارة البنك المدرج مع التقرير السنوي للبنك للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ ، وهو لا يشمل أية قوائم مالية أو أية تقارير أخرى للبنك ، في المجلد.


بول كالاها

٨ مارس ٢٠١٨