

## تقرير حوكمة الشركة

### فلسفة الشركة

إن شركة مدينة مسقط للتحلية ش.م.ع.ع (الشركة) تركز جهودها على تحقيق أهدافها وغاياتها. وتمتلك الشركة قاعدة أعمال قوية بفضل القيم الأساسية التي تتبناها.

تُعد حوكمة الشركات إطارًا من المبادئ والمعايير والإجراءات التي يتبناها مجلس الإدارة لتحقيق الانضباط التنظيمي وضمان المساءلة والشفافية والعدالة.

بعد الاكتتاب العام الأولي بتاريخ ٢ يناير ٢٠١٨، فمن ثم تُعد الشركة مطالبة بالامتثال لقانون الهيئة العامة لسوق المال لحوكمة الشركات ("القانون")، وغيرها من القواعد والمبادئ التوجيهية الصادرة عن الهيئة العامة لسوق المال من حين لآخر.

وفي خطوة نحو حوكمة جيدة للشركات، اتخذ مجلس الإدارة ("مجلس الإدارة") التدابير اللازمة لتطبيق القانون والقواعد المطبقة. كما يُشرف مجلس الإدارة على وظائف الإدارة التنفيذية، ويحمي مصالح الشركة على المدى الطويل. فضلًا عن ذلك، يلتزم مجلس الإدارة بشكل كامل بتطبيق أعلى المعايير الممكنة لحوكمة الشركات.

### مجلس الإدارة

لا يشغل أعضاء مجلس الإدارة أي مناصب تنفيذية وفقا لمتطلبات القانون. وخلال السنة المالية المنتهية بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، تشكل المجلس من أعضاء مجلس الإدارة المذكورين أدناه:

| م | اسم عضو مجلس الإدارة      | تاريخ التعيين | مستقل/غير مستقل | طريقة التمثيل |
|---|---------------------------|---------------|-----------------|---------------|
| ١ | أحمد فؤاد بن محمد كنالي*  | ٢٧ مارس ٢٠١٩  | غير مستقل       | ممثل عن مساهم |
| ٢ | تامر كانكاردس             | ٢٧ مارس ٢٠١٩  | غير مستقل       | ممثل عن مساهم |
| ٣ | روسواتي عثمان**           | ٢٧ مارس ٢٠١٩  | غير مستقل       | صفة شخصية     |
| ٤ | كي نكمورا                 | ٢٧ مارس ٢٠١٩  | غير مستقل       | صفة شخصية     |
| ٥ | سلطان عبيد سعيد الغيثي    | ٢٧ مارس ٢٠١٩  | مستقل           | صفة شخصية     |
| ٦ | أجيف جويناثان             | ٢٧ مارس ٢٠١٩  | مستقل           | صفة شخصية     |
| ٧ | فيشواناث سنكرنرايانان     | ١٣ مايو ٢٠٢٠  | مستقل           | صفة شخصية     |
| ٨ | محمد نظيرشام بن منصور     | ٢٧ يوليو ٢٠٢٠ | غير مستقل       | صفة شخصية     |
| ٩ | أنور سياهرين بن عبدالعجيب | ٦ ديسمبر ٢٠٢٠ | غير مستقل       | ممثل عن مساهم |

\* استقال الفاضل/احمد فؤاد بن محمد كنالي اعتبارا من تاريخ ٦ ديسمبر ٢٠٢٠.

\*\* استقالت الفاضلة/روسواتي عثمان اعتبارا من انتهاء اجتماع مجلس الإدارة في ٢٦ يوليو ٢٠٢٠.

اجتماعات مجلس الإدارة / المساهمين والحضور في ٢٠٢٠

| اجتماعات المساهمين                |                                 | اجتماعات مجلس الإدارة |          |           |          |          |           | المنصب   | اسم عضو مجلس الإدارة        | م |
|-----------------------------------|---------------------------------|-----------------------|----------|-----------|----------|----------|-----------|--|-----------------------------|---|
| اجتماع الجمعية العامة غير العادية | اجتماع الجمعية العمومية السنوية | الإجمالي              | ٦ ديسمبر | ٢٥ أكتوبر | ٢٦ يوليو | ٢٦ أبريل | ١١ فبراير |  |                             |   |
| ١٣ مايو                           | ١٣ مايو                         |                       |          |           |          |          |           |  |                             |   |
| ●                                 | ●                               | ٤                     | -        | ●         | ●        | ●        | ●         | الرئيس حتى ٢٦ يوليو ٢٠٢٠ (ممثل عن مساهم)   | ١ أحمد فؤاد بن محمد كنائي*  |   |
| ●                                 | ●                               | ٥                     | ●        | ●         | ●        | ●        | ●         | الرئيس بعد ٢٦ يوليو ٢٠٢٠ (ممثل عن مساهم)   | ٢ تامر كانكارديس            |   |
| ●                                 | ●                               | ١                     | -        | -         | ●        | !        | !         | عضو حتى ٢٦ يوليو ٢٠٢٠  | ٣ روسواتي عثمان**           |   |
| ●                                 | ●                               | ٤                     | !        | ●         | ●        | ●        | ●         | عضو  | ٤ كي نكمورا                 |   |
| ●                                 | ●                               | ٥                     | ●        | ●         | ●        | ●        | ●         | عضو  | ٥ سلطان عبيد سعيد الغيثي    |   |
| ●                                 | ●                               | ٥                     | ●        | ●         | ●        | ●        | ●         | عضو  | ٦ أجياف جوييناثان           |   |
| -                                 | -                               | ٣                     | ●        | ●         | ●        | -        | -         | عضو من ١٣ مايو ٢٠٢٠  | ٧ فيشواناث سنكرنرايانان     |   |
| -                                 | -                               | ٢                     | ●        | ●         | -        | -        | -         | عضو من ٢٧ يوليو ٢٠٢٠   | ٨ محمد نديرشام بن منصور     |   |
| -                                 | -                               | ١                     | ●        | -         | -        | -        | -         | تم تعيينه كعضو و نائب رئيس مجلس الإدارة اعتبارا من ٦ ديسمبر ٢٠٢٠ (ممثل عن مساهم) | ٩ أنور سياهرين بن عبدالعجيب |   |

● حضر، !: حضر بالإنبابة

\* استقال الفاضل/احمد فؤاد بن محمد كنائي اعتبارا من تاريخ ٦ ديسمبر ٢٠٢٠.

\*\* استقالت الفاضلة/روسواتي عثمان اعتبارا من انتهاء اجتماع مجلس الإدارة في ٢٦ يوليو ٢٠٢٠.

تقييم أداء مجلس الإدارة

تجري شركة دنونز وشركاه فرع عمان تقرير تقييم مجلس الإدارة على أساس المعايير المعتمدة من المساهمين في الاجتماع السنوي للجمعية العمومية للشركة المنعقد في ١٣ مايو ٢٠٢٠. وسيتم تقديم تقرير التقييم في الاجتماع السنوي القادم للجمعية العمومية في ٢٩ مارس ٢٠٢١.

## لجنة التدقيق التابعة لمجلس الإدارة

يتمثل دور لجنة التدقيق التابعة لمجلس الإدارة فيما يلي:

- (أ) النظر في تحديد مدقق الحسابات في سياق استقلالية اللجنة (ولا سيما فيما يتعلق بأي خدمات أخرى بخلاف مراجعة الحسابات)، فضلاً عن رسوم المشاركة والشروط، والتوصية بمدققي الحسابات ليقوم مجلس الإدارة بتعيينهم.
- (ب) مراجعة خطة تدقيق الحسابات ونتائجها.
- (ج) تنفيذ النظم المناسبة للتحقق من الاحتيال المالي، وضمان نزاهة القوائم المالية.
- (د) ضمان الإشراف على وظيفة التدقيق الداخلي للحسابات.
- (هـ) ضمان الإشراف على ملاءمة نظم الرقابة الداخلية.
- (و) ضمان الإشراف على القوائم المالية بشكل عام، ويشمل ذلك مراجعة القوائم المالية السنوية وربع السنوية قبل إصدارها، فضلاً عن التحفظات الواردة في مسودة القوائم المالية ومناقشة المبادئ المحاسبية فيها، والتغييرات في المعايير المحاسبية المعتمدة من الشركة.
- (ز) العمل كقناة اتصال بين المجلس ومدققي الحسابات الخارجيين والداخليين.
- (ح) مراجعة سياسات إدارة المخاطر.
- (ط) مراجعة جميع معاملات الأطراف ذات الصلة المقترحة، وتقديم التوصيات المناسبة لمجلس الإدارة فيما يتعلق بالمعاملات.

تتكون لجنة المراجعة التابعة لمجلس الإدارة من الأعضاء التالي أسمائهم خلال عام ٢٠٢٠:

| م | اسم عضو لجنة المراجعة  | المنصب                    | تواريخ وعدد اجتماعات لجنة المراجعة |          |          |           |          |
|---|------------------------|---------------------------|------------------------------------|----------|----------|-----------|----------|
|   |                        |                           | ١١ فبراير                          | ٢٦ أبريل | ٢٦ يوليو | ٢٥ أكتوبر | ٦ ديسمبر |
| ١ | سلطان عبيد سعيد الغيثي | الرئيس                    | ●                                  | ●        | ●        | ●         | ●        |
| ٢ | أجيف جوينانان          | عضو                       | ●                                  | ●        | ●        | ●         | ●        |
| ٣ | روسواتي عثمان*         | عضو حتى ٢٦ يوليو ٢٠٢٠     | !                                  | !        | ●        | -         | -        |
| ٤ | فيشواناث سنكرنرايانان  | عضو بدءاً من ١٣ مايو ٢٠٢٠ | -                                  | -        | -        | ●         | ●        |
| ٥ | محمد نذيرشام بن منصور  | عضو من ٢٧ يوليو ٢٠٢٠      | -                                  | -        | -        | ●         | ●        |

● : حضر، ! : حضر بالإنابة

\* انتهت فترة عضوية روسواتي عثمان في ٢٦ يوليو ٢٠٢٠.

## لجنة الترشيحات والمكافآت التابعة لمجلس الإدارة

يهدف تبني سياسة ترشيحات تتسم بالشفافية، ولاستقطاب أعضاء مجلس إدارة وكبار المدراء التنفيذيين من أصحاب الكفاءة العالية، تم تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت بقرار من مجلس الإدارة وفقاً لمتطلبات القانون.

ويتمثل الغرض الرئيسي من لجنة الترشيحات والمكافآت في مراجعة واعتماد معايير اختيار أعضاء مجلس الإدارة والإجراءات الخاصة بتعيين الرئيس التنفيذي والإدارة العليا والمواقع الرئيسية الأخرى حسبما تقتضي الحاجة من وقت لآخر. ومن أهم المهام الأخرى للجنة ضمان تنفيذ التخطيط المناسب للتعاقد الإداري.

وتتكون لجنة الترشيحات والمكافآت من الأعضاء التالية أسماؤهم:

| الرقم | اسم عضو لجنة الترشيحات والمكافآت | المنصب                        | تواريخ وعدد اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت |          |          |           |
|-------|----------------------------------|-------------------------------|---|----------|----------|-----------|
|       |                                  |                               | ١١ فبراير                                     | ٢٦ ابريل | ٢٦ يوليو | ٢٥ اكتوبر |
| ١     | تامر كانكارديس                   | الرئيس بعد ٢٦ يوليو ٢٠٢٠      | ●   | ●        | ●        | ●         |
| ٢     | أحمد فؤاد بن محمد كنائي          | الرئيس حتى ٢٦ يوليو ٢٠٢٠      | ●   | ●        | ●        | ●         |
| ٣     | كي نكمورا                        | عضو                           | ●   | ●        | ●        | ●         |
| ٤     | أنور سياهرين بن عبدالعجيب        | عضو اعتباراً من ٦ ديسمبر ٢٠٢٠ | -   | -        | -        | -         |

● حضر، إ: حضر بالإنبابة

\* استقال الفاضل/احمد فؤاد بن محمد كنائي اعتباراً من تاريخ ٦ ديسمبر ٢٠٢٠.

#### إجراءات ترشيح أعضاء مجلس الإدارة

يتم ترشيح أعضاء مجلس الإدارة وانتخابهم وفقاً لأحكام القانون المعمول بها، والتي تشمل -على سبيل المثال لا الحصر- القواعد المنصوص عليها من قبل الهيئة العامة لسوق المال أو بموجب النظام الأساسي للشركة. وتبلغ مدة العضوية لعضو مجلس الإدارة ٣ سنوات، مع جواز إعادة انتخابه.

إذا شغل منصب عضو مجلس إدارة في الفترة الفاصلة بين اجتماعين عاديين للجمعية العمومية، يجوز لمجلس الإدارة تعيين عضو مؤقت وفقاً لقانون الشركات التجارية الصادر بالمرسوم السلطاني رقم ١٩/١٨ والنظام الأساسي للشركة.

#### المكافأة

##### (أ) أتعاب حضور مجلس الإدارة ولجانته الفرعية

تم دفع مبلغ إجمالي قدره ٣٢,١٠٠ ريال عماني كأتعاب لحضور اجتماعات المجلس للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠. كما استحقت لجنة المراجعة ولجنة الترشيحات والمكافآت ٤,٥٠٠ ريال عماني و ٣,٦٠٠ ريال عماني على التوالي. ولم تتجاوز أتعاب حضور المجلس لكل كعضو ١٠,٠٠٠ ريال عماني وفقاً للإرشادات الصادرة عن هيئة السوق المالية. وسيعرض ذلك على المساهمين للحصول على موافقتهم في الجمعية العمومية السنوية المقبلة في ٢٩ مارس ٢٠٢١.

##### (ب) المدفوعات الأخرى لأعضاء مجلس الإدارة

لم تكن هناك مدفوعات أخرى لأعضاء مجلس الإدارة بخلاف أتعاب حضورهم لاجتماعات المجلس التي تم ذكرها في الأعلى.

##### (ج) المديرين التنفيذيين الرئيسيون للشركة

حصل كبار المديرين التنفيذيين للشركة (وفقاً لما هو منصوص عليه في قانون الشركات التجارية الصادر بالمرسوم السلطاني رقم ١٩/١٨)) على مبلغ إجمالي قدره ٢٣١,١٩٦ ريال عماني للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، والذي تضمن الرواتب والمكافآت والمزايا الأخرى. تتناسب المكافآت المدفوعة للمديرين التنفيذيين الرئيسيين مع مؤشرات الأداء الرئيسية المحددة للسنة

المالية.

#### د) المدقق الداخلي

استقال المدقق الداخلي لشركة في يوليو ٢٠١٩ وتبحث الشركة عن مرشح مناسب لشغل هذا المنصب الشاغر. واستعانت الشركة بخدمات شركة جرانث ثورنتون في التدقيق الداخلي لحين العثور على مرشح مناسب.

#### تفاصيل عدم الامتثال من جانب الشركة خلال الثلاث سنوات الأخيرة

لم تفرض الهيئة العامة لسوق المال أو سوق مسقط للأوراق المالية أو أي سلطة قانونية أخرى، أي عقوبات على الشركة بشأن أي مسألة في السنوات الثلاث الأخيرة حتى تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.

#### وسائل التواصل مع المساهمين والمستثمرين

تتوافق وسائل التواصل والإعلان لدى الشركة مع المتطلبات التنظيمية. وتعلن الشركة عن نتائجها المالية السنوية غير المدققة وقوائمها المالية المؤقتة غير المدققة وقوائمها المالية السنوية المدققة على موقع سوق مسقط للأوراق المالية في المواعيد المقررة. كما تنشر الشركة معلوماتها المالية ذات الصلة في صحيفتين محليتين. ويتم التواصل مع المساهمين باللغتين العربية والإنجليزية.

#### بيانات سعر السوق

أ) أعلى / أدنى سعر للأسهم ومقارنة الأداء خلال كل شهر في ٢٠٢٠

| مؤشر سوق مسقط للأوراق المالية<br>(القطاع الخاص) | السعر (بالبيسة)           |         |                           |         |          | الشهر  |
|---|---------------------------|---------|---------------------------|---------|----------|--------|
|   | التغير عن ١ يناير<br>٢٠٢٠ | الإغلاق | التغير عن ١<br>يناير ٢٠٢٠ | الإغلاق | أدنى سعر |        |
| %١,٤٥   | ١٩٣٦,١٩                   | %٥,٨٨   | ٠,١٠٨                     | ٠,١٠٢   | ٠,١٠٨    | يناير  |
| %٠,٥٨   | ١٩١٩,٥٤                   | %٤,٩٠   | ٠,١٠٧                     | ٠,١٠٢   | ٠,١١٠    | فبراير |
| %١١,٥٦-   | ١٦٨٨,٠٢                   | %٢,٩٤   | ٠,١٠٥                     | ٠,١٠٤   | ٠,١٠٧    | مارس   |
| %١١,٠٦-   | ١٦٩٧,٤٢                   | %٢,٩٤   | ٠,١٠٥                     | ٠,٠٩٥   | ٠,١٠٧    | أبريل  |
| %١٥,٥٠-   | ١٦١٢,٨١                   | %٢,٩٤   | ٠,١٠٥                     | ٠,١٠٠   | ٠,١٠٥    | مايو   |
| %١٧,٩١-   | ١٥٦٦,٧٧                   | %١٢,٧٥  | ٠,١١٥                     | ٠,١٠٥   | ٠,١١٥    | يونيو  |
| %١٩,٣٩-   | ١٥٣٨,٥١                   | %٧,٨٤   | ٠,١١٠                     | ٠,١١٠   | ٠,١١٥    | يوليو  |
| %١٧,٢٧-   | ١٥٧٩,٠٠                   | %٥,٨٨   | ٠,١٠٨                     | ٠,١٠٠   | ٠,١٠٨    | أغسطس  |
| %١٨,٠٦-   | ١٥٦٣,٨٩                   | %٢,٩٤   | ٠,١٠٥                     | ٠,١٠٢   | ٠,١٠٨    | سبتمبر |
| %١٥,٦٦-   | ١٦٠٩,٧٥                   | %٤,٩٠-  | ٠,٠٩٧                     | ٠,٠٩٠   | ٠,١٠٥    | أكتوبر |
| %١٦,١٣-   | ١٦٠٠,٧٩                   | %٢,٩٤-  | ٠,٠٩٩                     | ٠,٠٩٦   | ٠,١٠٣    | نوفمبر |
| %١٦,٦٠-   | ١٥٩١,٨٢                   | %٤,٩٠-  | ٠,٠٩٧                     | ٠,٠٩١   | ٠,٠٩٩    | ديسمبر |

المصدر: سوق مسقط للأوراق المالية

ب) توزيع المساهمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

| الفئة     | عدد المساهمين | عدد الأسهم  | نسبة رأس المال |
|-----------|---------------|-------------|----------------|
| ٥% فأعلى  | ٤             | ١٢٠,٦٥٧,١٦٥ | ٧٧,٥٧%         |
| أقل من ٥% | ٢,٦٢٠         | ٣٤,٨٩٣,٢٣٥  | ٢٢,٤٣%         |
| الإجمالي  | ٢,٦٢٤         | ١٥٥,٥٥٠,٤٠٠ | ١٠٠,٠٠%        |

المصدر: موقع شركة مسقط للمقاصة والادعاء

## مُدقق الحسابات الخارجي

### نبذة عن ديلويت

ديلويت أند توش (الشرق الأوسط) شركة محدودة المسؤولية (دي إم إي) هي شركة تابعة لديلويت شمال وجنوب أوروبا شركة ذات مسؤولية محدودة، بالنسبة لمنطقة الشرق الأوسط وقبرص، وديلويت شمال وجنوب أوروبا شركة ذات مسؤولية محدودة (إن سي إي) هي شركة مرخص لها من قبل ديلويت توش توهماتسو المحدودة، وهي شركة بريطانية خاصة محدودة بضمان. يُستخدم اسم "ديلويت" للدلالة على واحدة أو أكثر من الشركات الأعضاء المرخص لها من قبل ديلويت توش توهماتسو المحدودة، وهي مجموعة عالمية من الشركات الأعضاء المرخص لها، والكيانات المرتبطة بها، تتمتع الأخيرة وكل من الشركات المرخص لها بشخصية قانونية مستقلة خاصة بها. لا تقدم ديلويت توش توهماتسو المحدودة أو ديلويت إن سي إي أو دي إم إي خدمات للعملاء، يُرجى مراجعة موقعنا الإلكتروني على العنوان التالي:

[www.deloitte.com/about](http://www.deloitte.com/about)

تعتبر ديلويت شركة عالمية رائدة في مجال التدقيق والمراجعة، والاستشارات الإدارية والمالية، وخدمات إستشارات المخاطر، خدمات الضرائب والخدمات المتعلقة بها. وهي توفر خدماتها لأربع من بين خمس شركات على قائمة مجلة فورتن العالمية لأفضل ٥٠٠ شركة، بفضل شبكة عالمية مترابطة من شركات الأعضاء المرخص لها في أكثر من ١٥٠ دولة. للحصول على المزيد من التفاصيل حول مهني ديلويت ال ٣٠٠,٠٠٠ وأثرهم الإيجابي في مختلف القطاعات، يُرجى مراجعة موقعنا الإلكتروني على العنوان التالي: [www.deloitte.com](http://www.deloitte.com)

### نبذة عن ديلويت أند توش (الشرق الأوسط):

ديلويت أند توش (الشرق الأوسط) هي واحدة من الشركات الرائدة في مجال تقديم الخدمات المهنية الإستشارية وقد تأسست في منطقة الشرق الأوسط ويمتد وجودها منذ سنة ١٩٢٦ في المنطقة. إن وجود شركة ديلويت أند توش (الشرق الأوسط) في منطقة الشرق الأوسط مكرّس من خلال الشركات القانونية المستقلة الحائزة على ترخيص من قبلها لتقديم الخدمات وفقا للقوانين والمراشيم المرعية الإجراء في البلد التابعة له وتتمتع بالشخصية القانونية المستقلة. لا تستطيع الشركات والكيانات المرخصة من قبلها إلزام بعضها البعض و /أو إلزام شركة ديلويت أند توش (الشرق الأوسط). وعند تقديم الخدمات، تتعاقد كل شركة مرخص لها أو كيان مرخص له من قبل ديلويت أند توش (الشرق الأوسط) وبشكل مستقل مع العملاء الخاصين بها دون الرجوع إلى ديلويت أند توش (الشرق الأوسط) وتكون هذه الشركات والكيانات مسؤولة فقط عن أفعالها أو تقصيرها.

خلال عام ٢٠٢٠، بلغ اجمالي رسوم ديلويت ١٩,٧٦٥ ريال عماني فيما يتعلق بالخدمات المهنية المقدمة للشركة (١٦,٠٠٠ ريال عماني للتدقيق و ٣,٧٦٥ ريال عماني للخدمات الأخرى).

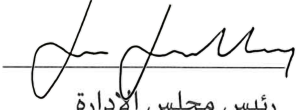
## المجالات المحددة لعدم الامتثال لحوكمة الشركات

لم تفرض أي سلطة قانونية أي عقوبات على الشركة بشأن أي مسألة تتعلق بحوكمة الشركات في ٢٠٢٠.

### إقرار المجلس

يقبل المجلس تحمل مسؤولية إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية، ومتطلبات الإفصاح الصادرة عن الهيئة العامة لسوق المال وقانون الشركات التجارية لعام ٢٠١٩. ويؤكد المجلس مراجعته لكفاءة أنظمة الرقابة الداخلية بالشركة والتأكد من كفايتها، ويسره إبلاغ المساهمين بوجود ضوابط داخلية كافية وملائمة تتوافق مع القواعد واللوائح ذات الصلة. ويؤكد المجلس أيضاً عدم وجود أي مسائل جوهرية من شأنها التأثير على استمرارية الشركة وقدرتها على مواصلة أعمالها خلال السنة المالية القادمة.



  
رئيس مجلس الإدارة