

# 20

## التقرير السنوي

شركة مسييد  
للبتروكيماويات  
القاضة



العنوان البريدي: ص.ب. ٣٢١٣، الدوحة، قطر

هاتف: ٢٠٨٠ ٤٠١٣ ٩٧٤ + فاكس: ٩٧٥٠ ٤٠١٣ ٩٧٤ +

البريد الإلكتروني: [mphc@qp.com.qa](mailto:mphc@qp.com.qa) الموقع الإلكتروني: [www.mphc.com.qa](http://www.mphc.com.qa)



شركة مسيعيد  
للبيٲروكيماويات  
القباضة

Mesaieed  
Petrochemical  
Holding Company

## المحتويات

نبذة عن شركة مسيعيد  
للبيروكيماويات القابضة

١٣

أعضاء مجلس الإدارة

٢١

كلمة رئيس مجلس الإدارة

٢٤

تقرير مجلس الإدارة

٢٩

**٣٣** تقرير مدقق الحسابات المستقل

**٤١** البيانات المالية

**٤٧** تقرير حوكمة الشركة ٢٠١٨

**٦٧** السير الذاتية لأعضاء  
مجلس الإدارة





**حضرة صاحب السمو**

**الشيخ تميم بن حمد آل ثاني**

أمير دولة قطر







**صاحب السمو**  
**الشيخ حمد بن خليفة آل ثاني**  
الأمير الوالد







## نبذة عن شركة مسيعيد للبيتروكيماويات القابضة

# نبذة عن شركة مسيعيد للبتروكيماويات القابضة

تأسست شركة مسيعيد للبتروكيماويات القابضة، وهي شركة مساهمة عامة قطرية، في ٢٩ مايو من عام ٢٠١٣. وعنوانها المسجل هو ص.ب. ٣٢١٢، الدوحة، قطر. وتمتلك الشركة ٤٩٪ من رأس المال المُصدر لكل من شركة قطر للكيماويات المحدودة (كيوكيم) وشركة قطر للكيماويات المحدودة (كيوكيم ٢) و ٥٥,٢٪ من رأس المال المُصدر لشركة قطر للفينيل المحدودة.

## مسؤوليات المكتب الرئيسي وهيكل الإدارة

تقدم قطر للبترول، باعتبارها المؤسس ومالك السهم الخاص، جميع الخدمات الإدارية والتنفيذية إلى الشركة من خلال اتفاقية شاملة للخدمات، فيما تُدار عمليات المشاريع المشتركة بصورة مُستقلة من قِبَل مجالس إدارتها والإدارة العليا لكل منها.

## شركة قطر للكيماويات المحدودة (كيوكيم)

تأسست شركة قطر للكيماويات المحدودة (كيوكيم)، وهي مشروع مشترك، عام ١٩٩٨. وتنقسم ملكيتها بين ثلاث شركات، حيث تمتلك شركة مسيعيد للبتروكيماويات القابضة ٤٩٪، وشركة شيفرون فيليبس للكيماويات الدولية قطر القابضة ٤٩٪، وقطر للبترول ٢٪.

### المنتجات الرئيسية

#### الأوليفين: الإيثيلين

يُستخدم الإيثيلين في إنتاج مجموعة كبيرة من المواد الكيماوية. وبرغم ذلك، فإن الشركة تستخدم جزءاً كبيراً من الإيثيلين المنتج في إنتاج البولي أوليفين.

#### البولي أوليفين: البولي إيثيلين متوسط الكثافة والعالي الكثافة

ينتمي البولي إيثيلين، سواء المتوسط الكثافة أو عالي الكثافة، إلى البولييمرات الخطية ويتم إنتاجه من الإيثيلين بالاستعانة بمواد مُحفزة. ويُستخدم البولي إيثيلين بصورة أساسية في تطبيقات القولية لإنتاج العبوات والاسطوانات ولعب الأطفال والحاويات، كما يستخدم أيضاً في إنتاج الأنابيب والأغشية.

#### أولفينات ألفا العادية: ١-هكسين

تُعد مادة ١-هكسين إحدى مشتقات أولفينات ألفا العادية وتستخدم بوصفها مونومر مشترك في إنتاج البولي إيثيلين.

#### الجازولين الحراري

يتم إنتاج كميات محدودة من الجازولين الحراري وتباع محلياً.

## شركة قطر للكيماويات ٢ المحدودة (كيوكيم ٢)

تأسست شركة قطر للكيماويات ٢ المحدودة (كيوكيم ٢)، وهي مشروع مشترك، عام ٢٠٠٥ وتتوزع ملكيتها بين ثلاث شركات، حيث تمتلك شركة مسيعيد للبتروكيماويات القابضة ٤٩٪، وشركة شيفرون فيليبس للكيماويات الدولية قطر القابضة ٤٩٪، وقطر للبترول ٢٪. وتمتلك شركة كيوكيم ٢ حصة فعلية تبلغ نسبتها ٥٣,٨٥٪ في حقوق السعة بوحدة لتكسير الإيثيلين وخط أنابيب تمتلكهما شركة راس لغان للأولفينس المحدودة (أرلوك)، وهي مشروع مشترك، حيث تقوم بتوريد الإيثيلين إلى كيوكيم ٢. وتنقسم ملكية شركة راس لغان للأولفينس المحدودة (أرلوك) بين ثلاث شركات، حيث تمتلك كيوكيم ٢ ما نسبته ٥٣,٣١٪ وشركة قاتوفين المحدودة ٤٥,٦٩٪ وقطر للبترول ١٪.

## المنتجات الرئيسية

### الأوليفين: الإيثيلين

يُستخدم الإيثيلين كلقيم في إنتاج مجموعة كبيرة من المواد الكيماوية. وبرغم ذلك، فإن الشركة تستخدم جزءاً كبيراً من الإيثيلين المنتج في إنتاج البولي أوليفين.

### البولي أوليفين: البولي إيثيلين متوسط الكثافة والعالي الكثافة

ينتمي البولي إيثيلين، سواء متوسط الكثافة أو عالي الكثافة، إلى البوليمرات الخطية ويتم إنتاجه من الإيثيلين بالاستعانة بمواد مُحفزة. ويستخدم البولي إيثيلين بصورة أساسية في تطبيقات القوالب لإنتاج العبوات والاسطوانات ولعب الأطفال والحاويات، كما يستخدم أيضاً في إنتاج الأنابيب والأغشية.

### أولفينات ألفا العادية: أجزاء متعددة

تنتج كيوكيم ٢ أجزاء متعددة من أولفينات ألفا العادية، بدءاً من C4، C6، (١-هكسين)، C8، C10، C12، C14، C16، C18، ومن C20 إلى C24، ومن C24 إلى C28 وC30+. وتستخدم أولفينات ألفا العادية ومشتقاتها على نطاق واسع باعتبارها مونومرات مشتركة في إنتاج البولي إيثيلين واللدنات والزيوت الاصطناعية للمحركات وزيوت التزليق وإضافات السيارات والمواد الخافضة للتوتر السطحي، وفي معالجة الورق والكثير من التطبيقات الخاصة.

### الجازولين الحراري، C4 / C3

ينم إنتاج وتصدير كميات محدودة من الجازولين الحراري، وتباع مادتي C4/C3 محلياً.

## شركة قطر للغينيل المحدودة

تأسست شركة قطر للغينيل المحدودة، وهي مشروع مشترك، عام ١٩٩٧ وتمتلك فيها شركة مسعيد للبتروكيماويات القابضة ما نسبته ٥٥,٢٪، وشركة قطر للبتروكيماويات ٣١,٩٪، وقطر للبتروول ١٢,٩٪.

## المنتجات الرئيسية

### الصودا الكاوية

سائل لزج عديم اللون والرائحة ومسبب للتآكل. تستخدم الصودا الكاوية في عدة قطاعات، منها قطاع صناعة الورق ومعالجة المياه وإنتاج الصابون والمنظفات الاصطناعية والمنسوجات، وفي إنتاج أكسيد الألومنيوم.

### ثاني كلوريد الإيثيلين

مادة سائلة يميل لونها إلى الصفرة ولها رائحة خفيفة تشبه رائحة الكلوروفورم. يستخدم ثاني كلوريد الإيثيلين بشكل أساسي في إنتاج

مونومرات كلوريد الفينيل. ومعظم الكميات التي يتم إنتاجها تستغل في إنتاج مونومرات كلوريد الفينيل، أما الفائض فيصدر إلى الخارج.

### مونومر كلوريد الفينيل

غاز عديم اللون ذو رائحة خفيفة. يستخدم مونومر كلوريد الفينيل بصورة أساسية في إنتاج البولي فينيل كلوريد، وهو مادة بلاستيكية متعددة الاستخدامات تدخل في مجموعة كبيرة من الاستخدامات النهائية. ويستخدم ما يزيد على ٨٠٪ من الطلب العالمي على مادة البولي فينيل كلوريد لأغراض التطبيقات المعمرة طويلة الأجل ضمن مشاريع إقامة البنية الأساسية، مثل أنابيب شبكات المياه والصرف الصحي والأسلاك والكبلات والنوافذ والأبواب وأرضيات المنازل.

### حامض الهيدروكلوريك (محلول حامض هيدروكلوريك بنسبة

تركيز ٣٢٪)

سائل عديم اللون أو يميل لونه إلى الأخضر المصفر، وله رائحة قوية ومسبب للتآكل. يُستخدم حامض الهيدروكلوريك في كيماويات حقول النفط ومعالجة المياه ومنتجات التنظيف المنزلية وتنظيف الفولاذ ومعالجة المياه.







وكيلنا التسويقي  
شركة قطر لتسويق وتوزيع  
الكيمياويات والبتروكيماويات

# منتجات

بوابة الصادرات القطرية من المنتجات الكيماوية  
والبتروكيماوية والإضافات البترولية والأسمدة  
والحديد والصلب

## نبذة عن شركة "منتجات"

تحتل شركة قطر لتسويق وتوزيع الكيماويات والبتروكيماويات ش.م.خ.ق. "منتجات"، والتي أنشأت عام ٢٠١٢ باعتبارها شركة مملوكة لدولة قطر، مكانة ريادية في الأسواق، حيث تعد مسؤولة حصرياً عن تسويق وتوزيع وبيع ما يزيد على ١٦ مليون طن متري من المنتجات التحويلية سنوياً.

وتقدم "منتجات" حافظة أعمال متنوعة من المنتجات عالية الجودة من البولييمرات، والكيماويات، والأسمدة، والحديد والصلب، والتي ينتجها أشهر المنتجين في قطاعاتهم لتخدم أكثر من ٣٠٠٠ عميل في ١٣٥ دولة بكفاءة عالية وعلى نحو موثوق فيه. كما تضيف "منتجات" قيمة كبيرة لصناعات قطر التحويلية من خلال الاستفادة من نموذجها الفريد للأعمال، ووفورات الحجم، واستغلال الفرص الجديدة، والتوسع في انتشار اسمها التجاري الموثوق فيه عالمياً، وتقديم خدمة عملاء ترقى للمستوى العالمي.

ومن خلال ١٨ مكتباً حول العالم وفريق خبراء متعدد الجنسيات، تعتبر شركة "منتجات بي. في."، ومقرها لاهاي في هولندا، مسؤولة عن تسويق حافظة منتجات الشركة وملتزمة برصد ومتابعة الظروف والاتجاهات المحلية باستمرار لتتمكن من خدمة عملائها بشكل أفضل وتلبية احتياجاتهم المستقبلية. وقد رسخت "منتجات بي. في." لنفسها مكانة بوصفها "الممثل الوحيد" في أوروبا لشركة قائمة خارج المنطقة الاقتصادية الأوروبية وفقاً للتشريع التنظيمي للاتحاد الأوروبي المتعلق بتسجيل المواد الكيماوية وتقييمها وإصدار التراخيص لها وفرض القيود عليها (REACH).

وتستمر "منتجات" في النمو والتوسع في حافظة منتجاتها من خلال إضافة الكبريت لمنتجات الأسمدة اعتباراً من يناير ٢٠١٨، وكذلك منتجات الحديد والصلب التي تنتجها شركتي قطر ستيل وقطر لتغليف المعادن اعتباراً من مايو ٢٠١٨.

وتمثل إضافة هذه المنتجات إنجازاً بارزاً للشركة "منتجات" وتعد دليلاً على مكانتها الريادية كشركة تسويق فعالة وموثوق فيها عالمياً. كما تعتبر "منتجات" حالياً المسوق والموزع الحصري للمنتجات النهائية لشركة "صناعات قطر".

وقد نجحت شركة "منتجات" سريعاً في تحقيق مجموعة من كبرى الإنجازات خلال رحلتها المتميزة للاعتراف بها كشركة تسويق عالمية رائدة في قطاع الصناعات التحويلية. وملتزمة بالاستمرار في تقديم منتجات عالية الجودة وخدمات متميزة لعملائنا مع التوسع في شبكاتنا والاستفادة من استراتيجياتنا القوية للشراكة مع الشركات الفاعلة في قطاعاتها.

شركة "منتجات" يزدهر العالم بمنتجاتنا.



## أعضاء مجلس الإدارة



**أحمد سيف السليبي**  
رئيس مجلس الإدارة



**عبدالرحمن أحمد الشيبني**  
عضو



**محمد سالم المري**  
نائب رئيس مجلس الإدارة



عبدالعزیز محمد المناعي  
عضو



محمد عيسى المناعي  
عضو



عبدالعزیز جاسم المفتاح  
عضو



علي ناصر تلفت  
عضو



## كلمة رئيس مجلس الإدارة





## السادة المساهمون

يُسعدُنِي كثيراً أن أرحب بكم في الاجتماع السنوي للجمعية العامة لشركة مسيعد للبتروكيماويات القابضة، إحدى أكبر الشركات الإقليمية الرائدة في إنتاج مجموعة متنوعة من البتروكيماويات. لقد حققت الشركة عاماً آخر حافل بالإنجازات والنجاحات، حيث ارتفعت الأرباح كثيراً عن العام الماضي بفضل الأداء المتميز على المستوى المالي والتشغيلي.

## النتائج المالية

سجلت الشركة صافي أرباح متميز يبلغ ١,٤ مليار ريال قطري، وهو ما يؤكد على الالتزام الراسخ والثابت لمجلس إدارتها بزيادة العائد لمساهميها. وفيما يلي بعض أبرز ملامح الأداء التشغيلي والمالي لعام ٢٠١٨:

- حافظت أسعار منتجات شركات المجموعة على قوتها وارتفعت بصفة عامة عن العام الماضي بنسبة تبلغ ١٠٪؛
- ارتفعت أحجام مبيعات منتجات شركات المجموعة بنسبة تصل إلى ٤٪، لاسيما أن مرافق الإنتاج في شركة قطر للكيماويات المحدودة قد خضعت لعمليات صيانة مخطط لها خلال العام الفائت؛
- حققت الشركة تآزراً في العمليات والخدمات الداعمة بعد دمج أنشطة شركة قطر للغينيل في شركة قطر للبتروكيماويات المحدودة دون أية معوقات، الأمر الذي أثمر عن تراجع التكاليف الثابتة خلال عام ٢٠١٨ حوالي ٥٪ مقارنة بالعام الماضي؛
- ارتفع صافي الأرباح بنسبة ٢٨٪ ليصل إلى ١,٤ مليار ريال قطري بفضل زيادة الإيرادات؛
- بلغ إجمالي الأصول ١٥,٣ مليار ريال قطري، وحققت الشركة مستوى سيولة كبير، حيث بلغت الأرصدة النقدية ١,٩ مليار ريال قطري كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

## الخطة الإستراتيجية

كما أشرنا العام الماضي، فقد وضعت الشركة خطة إستراتيجية واسعة تشمل الأهداف الإستراتيجية ومؤشرات الأداء الرئيسية المستهدفة. وتتمثل الأهداف الإستراتيجية الرئيسية في المحافظة على الأصول وتعزيز التميز التشغيلي وترشيد التكاليف وزيادة العائد للمساهمين. ويرصد مجلس الإدارة عن كثب ويقيس مؤشرات الأداء الرئيسية لتحقيق رؤية الشركة ورسالتها وأهدافها.

## ترشيد التكاليف

تم التخطيط لترشيد التكاليف الخاصة بالعمليات والأصول على مدار خمسة أعوام بما يضيف المزيد من القيمة لمساهميننا. وقد أثمر دمج أنشطة شركة قطر للفينيل المحدودة في شركة قطر للبتروكيماويات المحدودة عن المزيد من الخفض في التكاليف.

## الاستثمارات

نحن نؤمن بأن مواصلة الاستثمار في الأصول التشغيلية يشكل ضرورة للحفاظ على قدرتنا التنافسية في السوق وتعزيز مركزنا داخل المنطقة.

## الميزات التنافسية

تتمتع الشركة بالعديد من الميزات التنافسية التي تتضمن ما يلي:

- قاعدة أصول قوية وموثوقة.
- مركز سيولة متميز وقدرة على تحقيق تدفقات نقدية كبيرة.
- الوصول إلى مجموعة متنوعة من العملاء في مختلف أنحاء العالم من خلال وكيلها التسويقي المتمثل في شركة «منتجات».
- أسعار تنافسية للمنتجات من خلال وكيل تسويقي متخصص.
- قوى عاملة مؤهلة ومدربة تدريباً عالياً وفريق إدارة عليا يتمتع أعضاءه بخبرات رفيعة المستوى.
- التميز في التكاليف بفضل حصول الشركة على اللقيم بأسعار تنافسية.
- التأزر من خلال تكامل الإنتاج وعمليات التصدير.
- التحالف مع شركاء من ذوي السمعة الجيدة في مشاريع مشتركة.

وأنق بأن مجلس إدارة الشركة يمكنه أن يستفيد من هذه الميزات للتخفيف من حدة أية مخاطر أو تحديات قد تنشأ.

## توزيع الأرباح المقترح

مع الأخذ في الاعتبار ضرورة الاحتفاظ بسيولة كافية لاحتياجات رأس المال العامل وسداد الالتزامات والنفقات الرأسمالية وإعمالاً لمبادئ الحيلة المالية، فإن مجلس الإدارة يوصي بإجمالي توزيعات سنوية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ بمبلغ قدره ١,٠ مليار ريال قطري، وهو ما يعادل ٠,٨ ريال قطري للسهم، وما يمثل ٧٢٪ من نصيب السهم من الأرباح، مقارنة بعائد ٠,٧ ريال قطري للسهم، وما يمثل ٨١٪ من نصيب السهم من الأرباح للعام الماضي.

## منح الأسهم التشجيعية

يسرني أن أعلن أن قطر للبترول قد أتمت توزيع الدفعة الأولى من الأسهم التشجيعية المجانية على مساهمي الشركة المؤهلين ممن استوفوا شروط الاستحقاق كما في إغلاق يوم الاثنين الموافق ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ في بورصة قطر، وذلك بواقع ٥٠٪ من الأسهم المخصصة لهم عند الاكتتاب ووفقاً للآليات المنصوص عليها في نشرة الطرح العام للشركة، وتنفيذاً لما أعلنت عنه قطر للبترول عند طرح أسهم شركة مسيعة للبتروكيماويات القابضة للاكتتاب في ديسمبر ٢٠١٣.

وسينم توزيع أرباح الأسهم المجانية المُعلن عنها لعام ٢٠١٨ على المساهمين المسجلين يوم انعقاد اجتماع الجمعية العامة العادية حيث تتم الموافقة على توزيع الأرباح.

وسيحصل جميع المساهمين المؤهلين على الأرباح السنوية عن عام ٢٠١٨ بشرط أن يكونوا قد احتفظوا بالأسهم حتى يوم انعقاد الجمعية العامة السنوية.

وسيتهم توزيع الدفعة الثانية من الأسهم التشجيعية المجانية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ على المساهمين المؤهلين الذين استوفوا شرط الاحتفاظ بنسبة ٥٠% من الأسهم التي خصصت لهم عند الاكتتاب ووفقاً للآليات المنصوص عليها في نشرة الطرح العام للشركة.

### الخاتمة

ختاماً، أود أن أتقدم بالشكر والامتنان إلى حضرة صاحب السمو الشيخ تميم بن حمد آل ثاني، أمير البلاد المفدى «حفظه الله ورعاه»، لرؤيته الحكيمة وتوجيهاته السديدة وقيادته الرشيدة. والشكر موصول أيضاً إلى مساهمينا الكرام لثقتهم الكبيرة ودعمهم، ولزملائي من أعضاء مجلس الإدارة وفريق الإدارة العليا ولموظفينا في شركات المجموعة لجهودهم المخلصة في العمل وتفانيهم المستمر.



**أحمد سيف السليبي**  
رئيس مجلس الإدارة



## تقرير مجلس الإدارة

# تقرير مجلس الإدارة

## مقدمة

يُسَرُّني نياية عن مجلس الإدارة أن أقدم تقرير مجلس إدارة شركة مسيعيد للبتروكيماويات القايزة لعام ٢٠١٨. لقد حققت الشركة أداءً مالياً وتشغيلياً متميزاً لعام ٢٠١٨ بمستوى تجاوز مثيله للعام الماضي بصورة كبيرة، واستمرت كذلك في جني الفوائد المتوقعة للعملية التي كللت بالنجاح لدمج المرافق الرئيسية والداعمة لشركة قطر للبتروكيماويات المحدودة.

## الإيرادات والأرباح

بلغت حصة الشركة من إيرادات الشركات المنضوية تحت مظلة المجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ما يعادل ٣,٦ مليار ريال قطري، بزيادة متوسطة تبلغ ١٤٪ مقارنة بعام ٢٠١٧، وهو ما يعود بصورة أساسية إلى ارتفاع أسعار البيع بنسبة ١٠٪ وزيادة أحجام مبيعات منتجات المجموعة بنسبة ٤٪.

وقد سجلت المجموعة صافي أرباح متميز يبلغ ١,٤ مليار ريال قطري للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨، بعائد على السهم يبلغ ١,١ ريال قطري للسهم، بزيادة قدرها ٣٠٦ ملايين ريال قطري، أو ما نسبته ٢٨٪ مقارنة بصافي أرباح بواقع ١,١ مليار ريال قطري وعائد ٠,٨٧ ريال قطري على السهم للعام الماضي، فيما تعود هذه الزيادة إلى ارتفاع أحجام مبيعات المجموعة وأسعار البيع. وقد دعم أرباح هذا العام أيضاً تسجيل استرداد ضريبي بحوالي ١٦٩ مليون ريال قطري.

وواصلت المجموعة الاستفادة من الأسعار التنافسية للقيم الإيثان وغاز الوقود بموجب اتفاقيات توريد طويلة الأجل. واستفادت أيضاً شركتا كيوكيم وكيوكيم ٢ من زيادة توافر للقيم بنسبة ٨٪ خلال العام عبر اتفاقيات منفصلة. ولا شك أن هذا الترتيب التعاقدية يعتبر أحد العوامل الهامة التي تدعم المجموعة في تحقيق أرباح كبيرة وسط أجواء تشهد خلالها الأسواق منافسة قوية.

## المركز المالي والتدفقات النقدية

سجلت الشركة مركزاً نقدياً قوياً برصيد يبلغ ١,٩ مليار ريال قطري كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ بعد توزيع أرباح عن أعوام سابقة بواقع ٨٥٥ مليون ريال قطري. وبلغ إجمالي الأصول كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ما يعادل ١٥,٣ مليار ريال قطري، بعدما كان يبلغ ١٤,٨ مليار ريال قطري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧.

## الإستراتيجية والخطط المستقبلية

تهدف إستراتيجية الشركة للأعوام المقبلة إلى تحسين الكفاءة من خلال البرامج المستمرة لترشيد التكاليف والاستثمار بشكل انتقائي

في مشاريع رأسمالية وفقاً لسياسة الاستثمار المعتمدة وبما يرفع العائد لمساهمين الكرام. إضافة إلى ذلك، فإن المجموعة ستواصل التركيز على زيادة أسواقها لاكتساب المزيد من العملاء.

### توزيع الأرباح المقترح

يوصي مجلس الإدارة بإجمالي توزيعات سنوية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ بمبلغ قدره ١,٠ مليار ريال قطري، وهو ما يعادل ٠,٨ ريال قطري للسهم، ما يمثل ٧٢٪ من نصيب السهم من الأرباح. وقد بلغ إجمالي التوزيعات منذ إنشاء الشركة، متضمناً التوزيع المقترح لعام ٢٠١٨، ما يعادل ٥,٣ مليار ريال قطري.

### الخاتمة

يتقدم مجلس الإدارة بالشكر والامتنان إلى حضرة صاحب السمو الشيخ تميم بن حمد آل ثاني، أمير البلاد المفدى «حفظه الله ورعا»، لرؤيته الحكيمة وتوجيهاته السديدة وقيادته الرشيدة. ونتقدم بالشكر أيضاً إلى السيد/ أحمد سيف السليطي، رئيس مجلس إدارة الشركة، لرؤيته المستنيرة وقيادته الواعية. كما نشكر فريق الإدارة العليا وموظفي شركات المجموعة على إخلاصهم وتفانيهم في خدمة المجموعة وتحقيق أهدافها. كما نود أن نتقدم بالشكر لمساهميننا الكرام على ثقتهم الكبيرة في الشركة وإدارتها.







# تقرير مراقب الحسابات المستقل

# تقرير مراقب الحسابات المستقل إلى السادة مساهمي شركة مسيعد للبتروكيماويات القابضة ش.م.ع.ق.

## تقرير عن تدقيق البيانات المالية

### الرأي

برأينا، أن البيانات المالية لشركة مسيعد للبتروكيماويات القابضة ش.م.ع.ق. («الشركة») تُظهر بصورة عادلة ومن كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

### قمنا بتدقيق ما يلي

- البيانات المالية للشركة التي تتكون من:
- بيان المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨؛
- بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الأخر للسنة المنتهية في ذلك التاريخ؛
- بيان التغييرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ.
- بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ؛ و
- الإيضاحات المتممة للبيانات المالية، والتي تشمل موجزا عن السياسات المحاسبية الهامة المستخدمة.

### أساس الرأي

لقد أجرينا عملية التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية. إن مسؤولياتنا بموجب هذه المعايير مبينة بالتفصيل ضمن قسم مسؤوليات مراقب الحسابات عن تدقيق البيانات المالية من هذا التقرير. نعتقد بأن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس مناسب لرأينا.

### الاستقلالية

نحن مستقلون عن الشركة وفقاً لقواعد السلوك الأخلاقي للمحاسبين المهنيين الصادرة عن مجلس معايير السلوك الأخلاقي الدولي للمحاسبين ومتطلبات السلوك الأخلاقي في دولة قطر والمتعلقة بعملية التدقيق التي قمنا بها للبيانات المالية. وقد استوفينا مسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لهذه المتطلبات وقواعد السلوك الأخلاقي للمحاسبين المهنيين.

### منهجنا في التدقيق

### نظرة عامة

### الإعتراف بالإيرادات

### أمر التدقيق الرئيسية

كجزء من تصميم التدقيق الخاص بنا، قمنا بتحديد الأهمية النسبية وتقييم مخاطر التحريف المادي في البيانات المالية بما في ذلك المخاطر على مستوى المشاريع المشتركة. وعلى وجه الخصوص وضعنا في الحسابان الأحكام الشخصية التي وضعتها الإدارة، على سبيل المثال، ما يتعلق بالتقديرات المحاسبية الجوهرية التي تتضمن وضع افتراضات ومراعاة الأحداث المستقبلية التي تعتبر غير مؤكدة بطبيعتها. وكما هو متبع في جميع عمليات التدقيق لدينا، تناولنا أيضاً مخاطر تجاوز الإدارة للضوابط الرقابية الداخلية، بما في ذلك من بين أمور أخرى، النظر فيما إذا كان هناك دليل على التحيز بما يمثل أحد مخاطر التحريف المادي نتيجة الاحتيال.

وقد صممنا نطاق التدقيق الذي قمنا به بحيث يتم إنجاز عملنا بشكل كاف حتى يتسنى لنا إبداء رأي حول البيانات المالية ككل، آخذين في الاعتبار هيكل الشركة والعمليات والضوابط المحاسبية ومجال الأعمال بالشركة.

## أمور التدقيق الرئيسية

أمور التدقيق الرئيسية هي تلك الأمور التي، في تقديرنا المهني، كانت أكثر الأمور أهمية أثناء تدقيقنا على البيانات المالية للسنة الحالية. وقد تم تناول هذه الأمور في سياق تدقيقنا للبيانات المالية ككل، وفي صياغة رأينا في هذا الشأن، ونحن لا نعرب عن رأي منفصل بخصوص هذه الأمور.

## أمور التدقيق الرئيسية

### الاعتراف بالإيرادات

وكما هو مبين في الإيضاح ٣-٢، تمثل حصة الشركة من النتائج المجمعة للمشاريع المشتركة (كيو كيوم وكيو كيوم ٢ و قطر للفينيل) بمبلغ ١,١٨٨ مليون ريال قطري للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ما نسبته ٩٦% من إجمالي إيرادات الشركة.

وتمثل نتائج عمليات هذه المشاريع المشتركة البالغة ٢,٣٩٣ مليون ريال قطري للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ما نسبته ٣٢% من إيرادات مبيعات هذه المشاريع المشتركة. تتم غالبية مبيعات المشاريع المشتركة لعميل واحد هو «شركة قطر لتوزيع وتسويق الكيماويات والبتروكيماويات («منتجات»).

وفقاً لسياسة الاعتراف بالإيرادات التي تطبقها كل شركة من شركات المشاريع المشتركة، يتم الاعتراف بالإيرادات من مبيعات المنتجات عندما يقوم المشروع المشترك بتحويل السيطرة على المنتجات إلى العميل عند التسليم، حيث يتم تحديد شروط التسليم في العقود التي تحكم هذه الإمدادات.

وقد ركزنا في تدقيقنا على عائدات مبيعات المشاريع المشتركة بسبب الحجم الكبير للمنتجات وما يترتب على ذلك من ارتفاع قيم الشحنات الفردية، حيث تبين لنا أن الأخطاء في توقيت الاعتراف بالإيرادات على مستوى شركة المشروع المشترك يمكن أن تؤدي إلى تحريفات مادية في البيانات المالية للشركة عندما تقوم الشركة بالاعتراف بحصتها في صافي دخل كل منشأة مستثمر فيها وفقاً لطريقة حقوق الملكية المحاسبية.

## كيفية تناولنا لأمور التدقيق الرئيسية خلال التدقيق

- تتضمن إجراءاتنا فيما يتعلق بالاعتراف بالإيرادات من المبيعات التي قامت بها المشاريع المشتركة الفردية ما يلي:
- مراجعة شروط اتفاقيات شراء حصة من الإنتاج المستقبلي المبرمة مع شركة منتجات.
  - تقييم السياسات المحاسبية لشركات المشاريع المشتركة فيما يتعلق بالاعتراف بالإيرادات لتحديد ما إذا كانت قد تعاملت بشكل مناسب مع المبيعات التي تتم في إطار اتفاقية شراء حصة من الإنتاج المستقبلي.
  - فهم وتقييم واختبار الضوابط الداخلية على الاعتراف بالإيرادات على مستوى المشروع المشترك، بما في ذلك توقيت الاعتراف بالإيرادات.
  - القيام بفحص بيانات المبيعات، على أساس العينة، والواردة من منتجات ومطابقتها مع السجلات المحاسبية لشركات المشاريع المشتركة.
  - تنفيذ اختبار وقف معاملات البيع على أساس العينة لاختبار ما إذا كان قد تم الاعتراف بإيرادات كل منشأة في الفترة الصحيحة.

## المعلومات الأخرى

إن الإدارة مسؤولة عن المعلومات الأخرى. تتكون المعلومات الأخرى من تقرير مجلس الإدارة (باستثناء البيانات المالية وتقرير تدقيقنا عليها)، والتي تم تزويدنا بها قبل تاريخ تقرير مراقب الحسابات هذا والتقرير السنوي الكامل للشركة الذي نتوقع أن يتوفر لدينا بعد ذلك التاريخ. إن رأينا عن البيانات المالية لا يغطي المعلومات الأخرى، ولا ولن نبدي أي استنتاج بأي شكل للتأكيد عليها.

تنحصر مسؤولياتنا فيما يتعلق بتدقيقنا للبيانات المالية في قراءة المعلومات الأخرى الواردة أعلاه، وعند القيام بذلك، نقوم بالنظر فيما إذا كانت المعلومات الأخرى لا تتفق بشكل مادي مع البيانات المالية أو مع ما حصلنا عليه من معلومات أثناء عملية التدقيق، أو ما قد يشير إلى وجود تحريف بها بشكل مادي.

وإذا استنتجنا وجود تحريف مادي في المعلومات الأخرى التي حصلنا عليها قبل تاريخ تقرير مراقب الحسابات، استناداً إلى ما قمنا به من أعمال، فإننا مطالبون بإعداد تقرير بذلك. هذا وليس لدينا ما نسجله في هذا الخصوص. وفي حال استنتجنا وجود تحريف مادي عند اطلاعنا على التقرير السنوي الكامل للشركة، فإنه يتوجب علينا الإبلاغ عن ذلك إلى المسؤولين عن الحوكمة.

## مسؤوليات الإدارة والمسؤولين عن الحوكمة فيما يتعلق بالبيانات المالية

إن الإدارة مسؤولة عن الإعداد والعرض العادل لهذه البيانات المالية وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية وأحكام قانون الشركات التجارية القطري رقم ١١ لسنة ٢٠١٥ وعن أنظمة الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد بيانات مالية خالية من التحريفات المادية سواء كانت ناتجة عن احتيال أو خطأ.

تعتبر الإدارة، عند إعداد البيانات المالية، مسؤولة عن تقييم قدرة الشركة على مواصلة أعمالها كمنشأة مستمرة، والإفصاح، حسب مقتضى الحال، عن الأمور المرتبطة باستمرارية المنشأة واستخدام أساس الاستمرارية المحاسبي ما لم تكن الإدارة تنوي تصفية الشركة أو إيقاف أنشطتها أو لا يوجد أمامها بديل واقعي سوى القيام بذلك.

ويتولى المسؤولون عن الحوكمة مسؤولية الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للشركة.

## مسؤوليات مراقب الحسابات عن تدقيق البيانات المالية

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية ككل تخلو من التحريفات المادية، سواء كانت ناتجة عن احتيال أو خطأ، وإصدار تقرير مدقق الحسابات الذي يتضمن رأينا. يمثل التأكيد المعقول مستوى عالٍ من التأكيد، ولكنه لا يعد ضماناً بأن التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية سوف يكشف دوماً عن أي تحريفات مادية في حال وجودها. تنشأ حالات التحريف من الاحتيال أو الخطأ، وتعتبر مادية إذا كانت منفردة أو مجتمعة، ويمكن أن تؤثر بشكل معقول على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه البيانات المالية.

جزء من عملية التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، فإننا نمارس الأحكام المهنية ونحافظ على الشك المهني خلال عملية التدقيق. كما أننا نقوم بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر التحريف المادي للبيانات المالية، الناشئة سواء من الاحتيال أو الخطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات التدقيق المناسبة لتلك المخاطر، والحصول على أدلة تدقيق كافية وملائمة لتوفير أساس لرأينا. إن خطر عدم اكتشاف أي تحريف مادي ناشئ عن الاحتيال تعتبر أعلى من ذلك الذي ينشأ عن الأخطاء، نظراً لأن الاحتيال قد ينطوي على التواطؤ أو التزوير أو الحذف المتعمد أو التحريف أو تجاوز للرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات العلاقة بعملية التدقيق بغرض تصميم إجراءات التدقيق التي تعتبر مناسبة وفقاً للظروف، وليس لغرض إبداء الرأي عن فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية للشركة.

- تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية المطبقة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- التوصل إلى استنتاج حول مدى ملاءمة استخدام الإدارة لأساس استمرارية المنشأة المحاسبي، وما إذا كان هناك عدم تأكد مادي مرتبط بأحداث أو ظروف قد تثير شكوكاً جوهرية فيما يتعلق بقدرة الشركة على مواصلة أعمالها كمنشأة مستمرة بناء على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها. وفي حال استنتاج وجود شك مادي، فإننا مطالبون بلفت الانتباه في تقرير مدقق الحسابات الخاص بنا إلى الإفصاحات ذات الصلة الواردة في البيانات المالية، أو إذا كانت هذه الإفصاحات غير كافية، فسوف نقوم بتعديل رأينا. إن استنتاجاتنا تستند إلى أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير مراقب الحسابات الخاص بنا. ومع ذلك، فقد تتسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في أن تتوقف الشركة عن مواصلة أعمالها كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض الشامل للبيانات المالية وهيكلها ومحتواها، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت البيانات المالية تمثل المعاملات والأحداث بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

ونقوم بالتواصل مع المسؤولين عن الحوكمة فيما يتعلق، من بين أمور أخرى، بنطاق وتوقيت التدقيق الذي تم التخطيط له واكتشافات التدقيق الجوهرية، بما في ذلك أي قصور جوهري في الرقابة الداخلية التي قمنا بتحديدنا خلال أعمال التدقيق. كما أننا نقدم للمسؤولين عن الحوكمة بياناً بأننا قد التزمنا بمتطلبات المعايير الأخلاقية المناسبة فيما يتعلق بالاستقلالية، وإبلاغهم بجميع العلاقات وغيرها من الأمور التي من المعقول الاعتقاد بأنها تؤثر على استقلاليتنا، وعند الاقتضاء، الإجراءات الوقائية فيما يتعلق بهذا الخصوص.

ومن بين الأمور التي أبلغناها للمسؤولين عن الحوكمة، نقوم بتحديد تلك الأمور الأكثر أهمية في أعمال التدقيق التي قمنا بها على البيانات المالية للفترة الحالية، والتي تعد بالتالي أمور التدقيق الرئيسية. ونقوم بتوضيح هذه الأمور في تقرير التدقيق الخاص بنا ما لم يحظر القانون أو التنظيمات الكشف العلني عنها، أو عندما نقرر، في حالات نادرة للغاية، أنه لا ينبغي الإبلاغ عن أمر ما في تقريرنا لأنه قد يكون المعقول توقع أن تزيد الآثار العكسية عن المصلحة العامة من جراء الإبلاغ عن هذا الأمر.

## تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

وفقاً لمتطلبات قانون الشركات التجارية القطري رقم (١١) لسنة ٢٠١٥، فإننا نؤكد على:

- أننا قد حصلنا على كافة المعلومات التي رأيناها ضرورية لأغراض عملية التدقيق التي قمنا بها؛ و
- أن الشركة تحتفظ بسجلات محاسبية سليمة وأن البيانات المالية تتفق معها؛ و
- أن المعلومات المالية المدرجة بتقرير مجلس الإدارة تتفق مع دفاتر وسجلات الشركة؛ و
- أنه لم يسترغ انتباهنا ما يجعلنا نعتقد بأن الشركة قد خالفت أيًا من أحكام قانون الشركات التجارية القطري رقم (١١) لسنة ٢٠١٥ أو نظامها الأساسي بشكل قد يؤثر مادياً على نتائج تشغيلها أو مركزها المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

عن برايس ووترهاوس كوبرز - فرع قطر

سجل هيئة قطر للأسواق المالية رقم ١٢٠١٥٥



محمد المعنزر

سجل مراقبي الحسابات رقم ٢٨١

الدوحة، دولة قطر

١٤ فبراير ٢٠١٩







# البيانات المالية

# بيان المركز المالي

(جميع المبالغ بالآلاف الريالات القطرية ما لم يذكر خلاف ذلك)

٢٠١٧	٢٠١٨	كما في ٣١ ديسمبر
<b>الموجودات</b>		
<b>الموجودات غير المتداولة</b>		
١٣,١٦٢,٣٨٤	١٣,١٦١,٥٥٨	استثمارات في مشاريع مشتركة
<b>الموجودات المتداولة</b>		
١٢,٥١٨	٣١,٧١٨	ذمم مدينة أخرى
١٩٠,٥٥٦	١٦٩,٦٠٣	ضرائب مدينة
١,٣٤٦,٧١٤	١,٧٣٥,٢٤٧	ودائع وأرصدة بنكية أخرى
٥٠,٢٣٩	١٧٦,٤١٧	نقد وشبه النقد
١,٦٠٠,٠٢٧	٢,١١٢,٩٨٥	<b>إجمالي الموجودات المتداولة</b>
١٤,٧٦٢,٤١١	١٥,٢٧٤,٥٤٣	<b>إجمالي الموجودات</b>
<b>حقوق الملكية والمطلوبات</b>		
<b>حقوق الملكية</b>		
١٢,٥٦٣,١٧٥	١٢,٥٦٣,١٧٥	رأس المال
٣٧,٠٢٠	٥٧,٦٠٠	احتياطي قانوني
١,٩٨٤,٦١١	٢,٤٤٣,٨٩٢	أرباح مدورة
١٤,٥٨٤,٨٠٦	١٥,٠٦٤,٦٦٧	<b>إجمالي حقوق الملكية</b>
<b>المطلوبات</b>		
<b>المطلوبات المتداولة</b>		
١٦٩,٧٠٣	٢٠١,٤٣٦	ذمم دائنة تجارية وأخرى
٧,٩٠٢	٨,٤٤٠	مبالغ مستحقة لطرف ذي علاقة
١٧٧,٦٠٥	٢٠٩,٨٧٦	<b>إجمالي المطلوبات</b>
١٤,٧٦٢,٤١١	١٥,٢٧٤,٥٤٣	<b>إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات</b>

تم اعتماد هذه البيانات المالية المعروضة والتصريح بإصدارها من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٤ فبراير ٢٠١٩ ووقع عليها بالنيابة عنه:

محمد سالم المري  
نائب رئيس مجلس الإدارة

عبدالرحمن أحمد الشيبني  
عضو مجلس الإدارة

# بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر

(جميع المبالغ بالآلاف الريالات القطرية ما لم يذكر خلاف ذلك)

٢٠١٧	٢٠١٨	للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر
٩٧١,٦٨٢	١,١٨٨,٣٤٧	حصة من نتائج مشاريع مشتركة
٣٠,٤٨٣	٥١,١٢٠	إيرادات فوائد
١,٧٠٥	٤,٨٢٩	إيرادات أخرى
١,٠٠٣,٨٧٠	١,٢٤٤,٢٩٦	<b>إجمالي الربح</b>
(١٦,٤٢٣)	(١٩,٤٧٦)	مصروفات عمومية وإدارية
٩٨٧,٤٤٧	١,٢٢٤,٨٢٠	<b>ربح السنة قبل استرداد الضريبة</b>
١٠٠,٧٩٦	١٦٩,٣١٦	استرداد الضريبة
١,٠٨٨,٢٤٣	١,٣٩٤,١٣٦	<b>صافي ربح السنة</b>
-	-	الدخل الشامل الآخر
١,٠٨٨,٢٤٣	١,٣٩٤,١٣٦	<b>إجمالي الدخل الشامل للسنة</b>
		<b>الربحية الأساسية والمخفضة للسهم</b>
٠,٨٧	١,١١	<b>الواحد (بالريال القطري للسهم الواحد)</b>

# بيان التغيرات في حقوق الملكية

(جميع المبالغ بالآلاف الريالات القطرية ما لم يذكر خلاف ذلك)  
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر

الإجمالي	أرباح مدورة	احتياطي قانوني	رأس المال	
١٤,٢٧٧,٥٦٠	١,٦٨٩,٠٢١	٢٥,٣٦٤	١٢,٥٦٣,١٧٥	<b>الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧</b>
١,٠٨٨,٢٤٣	١,٠٨٨,٢٤٣	-	-	ربح السنة
-	-	-	-	الدخل الشامل الآخر للسنة
١,٠٨٨,٢٤٣	١,٠٨٨,٢٤٣	-	-	إجمالي الدخل الشامل للسنة
(٢٧,٢٠٦)	(٢٧,٢٠٦)	-	-	مساهمة للصندوق الاجتماعي والرياضي
-	(١١,٦٥٦)	١١,٦٥٦	-	محول للاحتياطي القانوني
(٧٥٣,٧٩١)	(٧٥٣,٧٩١)	-	-	معاملة مع أصحاب الحصص بصفتهم المالكين: توزيعات أرباح معلنة
١٤,٥٨٤,٨٠٦	١,٩٨٤,٦١١	٣٧,٠٢٠	١٢,٥٦٣,١٧٥	<b>الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧</b>
١٤,٥٨٤,٨٠٦	١,٩٨٤,٦١١	٣٧,٠٢٠	١٢,٥٦٣,١٧٥	<b>الرصيد في ١ يناير ٢٠١٨</b>
١,٣٩٤,١٣٦	١,٣٩٤,١٣٦	-	-	ربح السنة
-	-	-	-	الدخل الشامل الآخر للسنة
١,٣٩٤,١٣٦	١,٣٩٤,١٣٦	-	-	إجمالي الدخل الشامل للسنة
(٣٤,٨٥٣)	(٣٤,٨٥٣)	-	-	مساهمة للصندوق الاجتماعي والرياضي
-	(٢٠,٥٨٠)	٢٠,٥٨٠	-	محول للاحتياطي القانوني
(٨٧٩,٤٢٢)	(٨٧٩,٤٢٢)	-	-	معاملة مع أصحاب الحصص بصفتهم المالكين: توزيعات أرباح معلنة
١٥,٠٦٤,٦٦٧	٢,٤٤٣,٨٩٢	٥٧,٦٠٠	١٢,٥٦٣,١٧٥	<b>الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨</b>

# بيان التدفقات النقدية

(جميع المبالغ بالآلاف الريالات القطرية ما لم يذكر خلاف ذلك)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر

٢٠١٧	٢٠١٨	
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</b>
١,٠٨٨,٢٤٣	١,٣٩٤,١٣٦	صافي ربح السنة
		تعديلات لـ:
(١٠,٧٩٦)	(١٦٩,٣١٦)	- استرداد الضريبة
(٣٠,٤٨٣)	(٥١,١٢٠)	- إيرادات فوائد
(٩٧١,٦٨٢)	(١,١٨٨,٣٤٧)	- حصة من نتائج مشاريع مشتركة
(١٤,٧١٨)	(١٤,٦٤٧)	
٩٨,٠٩٨	-	تغيرات في رأس المال العامل:
(٢٦٤)	٥٣٨	- مبالغ مستحقة من طرف ذي علاقة
(١٣٣)	(٢١٤)	- مبالغ مستحقة لطرف ذي علاقة
		- ذمم دائنة تجارية وأخرى
٨٢,٩٨٣	(١٤,٣٢٣)	<b>النقد (المستخدم في)/ الناتج من العمليات</b>
٢٥,٦٢١	٣١,٩٢٠	فائدة مستلمة
-	١٩٠,٢٦٩	ضريبة مستردة مقبوضة
(٢٤,٨٦٦)	(٢٧,٢٠٦)	مساهمة للصندوق الاجتماعي والرياضي
٨٣,٧٣٨	١٨٠,٦٦٠	<b>صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية</b>
		<b>التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة الاستثمارية</b>
٩٥٨,٤٦٣	١,١٨٩,١٧٣	توزيعات أرباح مستلمة من مشاريع مشتركة
(٣,١٥٠,٢٢٠)	(٢,٩٠٧,٩٦٣)	استثمار ودائع ثابتة الأجل
٢,٧٩٤,٤١٠	٢,٥٤٣,٧٣٠	استحقاق ودائع ثابتة الأجل
٦٠٢,٦٥٣	٨٢٤,٩٤٠	<b>صافي النقد الناتج من الأنشطة الاستثمارية</b>
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</b>
(٧٢٧,١٠٧)	(٨٥٥,١٢٢)	توزيعات الأرباح المدفوعة للمساهمين
(٢٦,٦٨٤)	(٢٤,٣٠٠)	الحركة في حساب توزيعات الأرباح غير المطالب بها
(٧٥٣,٧٩١)	(٨٧٩,٤٢٢)	<b>النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية</b>
(٦٧,٤٠٠)	١٢٦,١٧٨	<b>صافي الزيادة / (النقص) في النقد وشبه النقد</b>
١١٧,٦٣٩	٥٠,٢٣٩	النقد وشبه النقد في بداية السنة
٥٠,٢٣٩	١٧٦,٤١٧	<b>النقد وشبه النقد في نهاية السنة</b>





# تقرير حوكمة الشركة ٢٠١٨

# تقرير حوكمة الشركة ٢٠١٨

## ١. تمهيد

شركة مسيعيد للبتروكيماويات القابضة وهي شركة مساهمة عامة قطرية مدرجة ببورصة قطر (يشار إليها فيما بعد بكلمة «الشركة») تم تأسيسها وفقاً لأحكام نظامها الأساسي وأحكام قانون الشركات التجارية الصادر بالقانون رقم ٥ لسنة ٢٠٠٢ خاصة المادة (٦٨) منه، ثم قامت الشركة بتفويق أوضاعها وأحكام النظام الأساسي لها وفقاً لأحكام قانون الشركات التجارية الصادر بالقانون رقم ١١ لسنة ٢٠١٥ وبما يتوافق مع خصوصية تأسيسها.

ومع الأخذ في الاعتبار كون قطر للبتروكيم مؤسس شركة مسيعيد للبتروكيماويات القابضة، مالك السهم الممتاز والمساهم الرئيسي في رأسمال الشركة بنسبة ٦٥,٥٠٪، توفر قطر للبتروكيم كافة الخدمات المالية والإدارية للشركة بموجب اتفاقية الخدمات المبرمة فيما بينهما، وما يترتب على ذلك من تطبيق الشركة لبعض القواعد والإجراءات المعمول بها في قطر للبتروكيم كمقدم خدمات. وفي إطار حرص مجلس إدارة الشركة على الالتزام بمبادئ الحوكمة وتطبيق أفضل الممارسات المتعارف عليها، قامت الشركة بإعداد إطار حوكمة الشركة بشكل كامل ومستقل، وبما يتماشى مع خصوصية تأسيس الشركة، حيث تمت الموافقة عليه من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٥/١١/٢٠١٥.

## ٢. نطاق تطبيق الحوكمة والالتزام بمبادئها

من منطلق إيمان مجلس إدارة شركة مسيعيد للبتروكيماويات القابضة بأهمية وضرورة ترسيخ مبادئ الإدارة الرشيدة بما يكفل ويعزز القيمة المضافة لمساهمي الشركة، يلتزم مجلس الإدارة بتطبيق مبادئ الحوكمة الواردة في نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية بموجب القرار رقم (٥) لسنة ٢٠١٦ وبما يتماشى مع أحكام تأسيسها، أخذاً في الاعتبار تحقيق العدالة والمساواة بين أصحاب المصالح وعدم التمييز بينهم، وتعزيز الشفافية والإفصاح وإتاحة المعلومات لأصحاب المصالح في الوقت المناسب وبالكيفية التي تمكنهم من اتخاذ قراراتهم والقيام بأعمالهم بشكل صحيح، وإعلاء قيم المسؤولية الاجتماعية للشركة، وتقديم المصلحة العامة للشركة وأصحاب المصالح على المصلحة الخاصة، وأداء الواجبات والمهام والوظائف بحسن نية ونزاهة وشرف وإخلاص وتحمل المسؤولية الناشئة عنها أمام أصحاب المصالح والمجتمع.

ويحرص مجلس الإدارة دوماً على وجود إطار تنظيمي على مستوى شركة مسيعيد للبتروكيماويات القابضة يتوافق مع الإطار القانوني والمؤسسي للشركات المساهمة المدرجة من خلال مراجعة وتحديث تطبيقات الحوكمة بالشركة كلما تطلب الأمر، كما يحرص على تطوير قواعد السلوك المهني التي تجسد قيم الشركة.

ومع الأخذ في الاعتبار أحكام المادة رقم (٢) من نظام الحوكمة الصادر عن الهيئة، وفي إطار حرص الشركة على الالتزام بأحكام نظام الحوكمة ومساعيها لتفويق أوضاعها مستندياً، فإن الشركة قامت من خلال اجتماع الجمعية العامة غير العادية المقرر والذي عقد بتاريخ ٢٠١٨/٣/٦ بتغيير بعض أحكام نظامها الأساسي بما يتفق مع هذا الغرض.

## ٣. مجلس إدارة الشركة

### ٣-١ هيكل مجلس الإدارة

قامت قطر للبتروكيم وهي مؤسسة عامة قطرية تأسست بموجب مرسوم بقانون رقم (١٠) لسنة ١٩٧٤ بتأسيس شركة مسيعيد كشركة أم لمجموعة من الشركات التي تعمل في قطاع البتروكيماويات، وقامت بطرحها للإكتتاب العام في عام ٢٠١٣، وذلك لضمان مشاركة المواطنين



القطريين في عوائد تلك الأنشطة وتحقيق أقصى إستفادة ممكنة لهم من خلال طرح الشركة بسعر مخفض وحصولهم على نصيبهم من نتائج الأعمال سنوياً بواقع نسب مساهمتهم.

وكانت شركة مسيعة هي الشركة الوحيدة والمتفردة في خصوصية إدراجها بالسوق المالية القطرية والذي تم وفق آلية لمنح أسهم تشجيعية مجانية بنسبة ١٠% بهدف تشجيع ثقافة الإذخار لدى المواطنين القطريين وضمان حصولهم على أقصى فائدة مرجوة من أنشطة الشركة، أيضاً تم إصدار منحة أميرية لبعض الفئات من المواطنين.

ومن منطلق خصوصية نشاط شركة مسيعة ومركزها الإستراتيجي ومن ثم مراعاة المصلحة العامة، فإن مجلس إدارة الشركة (على غير ما ورد بالمادة رقم (٦) من نظام الحوكمة) يتشكل وفقاً لنظامها الأساسي من عدد لا يقل عن خمسة (٥) أعضاء ولا يزيد على أحد عشر (١١) عضواً، يتم تعيينهم جميعاً من قبل المساهم الخاص «قطر للبترول». في حال إذا ما ارتأى المساهم الخاص ملائمة إضافة أعضاء مستقلين، يتخذ المساهم الخاص كافة الخطوات المعقولة لضمان تعيين ثلث أعضاء مجلس الإدارة كأعضاء مستقلين.

يحق للمساهم الخاص «قطر للبترول» أن يعين أعضاء مجلس الإدارة بحكم العديد من العوامل والتي تشير في مدلولها إلى الارتباط الوثيق للأداء المالي والتشغيلي للشركة بقطر للبترول، ومن ثم ضمان موثمة استراتيجية ورؤية كل منهما، وفيما يلي بيانها:

- قطر للبترول مؤسس الشركة ومالك السهم الممتاز والمساهم الرئيسي في رأسمال الشركة بنسبة ٦٥,٥٠٪.
- اعتماد شركة مسيعة للبتروكيماويات القابضة وشركاتها التابعة على قطر للبترول من حيث اللقيم والبنية التحتية.
- اعتماد شركة مسيعة للبتروكيماويات القابضة وشركاتها التابعة على قطر للبترول من حيث الدعم الفني والتقني لأنشطة المجموعة.
- تقديم قطر للبترول لكافة الخدمات المالية والإدارية للشركة بموجب اتفاقية الخدمات المبرمة، ويتم توفير تلك الخدمات متى وكيفما تُطلب لضمان الدعم التام لعمليات مسيعة للبتروكيماويات القابضة.

باستثناء الأمور التي يقرر أحكام النظام الأساسي للشركة أن يتم البت فيها من قبل المساهمين، يتمتع مجلس إدارة الشركة بأوسع الصلاحيات الضرورية لتحقيق أغراض الشركة، ويحق لمجلس الإدارة أن يفوض أي من صلاحياته إلى أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة أو أكثر أو من أعضاء المجلس التنفيذي أو اللجان الفرعية أو من إدارة الشركة.

### ٣-٢ تشكيل مجلس الإدارة

يتم تعيين أعضاء مجلس الإدارة لمدة ثلاث (٣) سنوات قابلة للتجديد أو لفترات أقل (لا تقل عن سنة (١) واحدة). وبموجب القرار رقم (٧) لعام ٢٠١٨ لقطر للبترول بتاريخ ٢٠١٨/٠٣/٠٧، تم تشكيل مجلس إدارة شركة مسيعة للبتروكيماويات القابضة الحالي طبقاً للمادة رقم (٢٢) من النظام الأساسي للشركة، حيث تعيين ٧ أعضاء من قبل قطر للبترول، وذلك اعتباراً من ٢٠١٨/٠٣/٠٧. وطبقاً لتعريف العضو المستقل الوارد بنظام الحوكمة الصادر عن الهيئة، لا يتضمن تشكيل مجلس إدارة الشركة أعضاء مستقلين نظراً لكونهم ممثلين لشخص اعتباري يملك أكثر من ٥% من رأسمال الشركة.

وتحرص قطر للبترول على اختيار أعضاء مجلس الإدارة المؤهلين والمستوفين لشروط عضوية مجلس الإدارة ممن تتوفر فيهم الخبرة الكافية والحداية التامة لتأدية مهامهم بصورة فعالة لما فيه مصلحة الشركة وتحقيق أهدافها وغاياتها. ويتم الإفصاح في حينه عن قرار قطر للبترول بشأن تشكيل مجلس الإدارة أو أي تغيير به (مرفق السير الذاتية لأعضاء مجلس إدارة الشركة).

### ٣-٣ المهام الرئيسية ومسؤوليات مجلس الإدارة

يُعد مجلس إدارة الشركة أحد أهم ركائز الحوكمة وتطبيقها على مستوى الشركة، والمسؤول أمام مساهمي الشركة عن بذل العناية اللازمة في إدارة الشركة بطريقة فعالة وإرساء مبادئ الإدارة الرشيدة على كافة المستويات، بما يحقق مصلحة الشركة ومساهميها وأصحاب المصالح ومن ثم النفع العام. ومن منطلق ذلك، فقد أعد مجلس إدارة الشركة ضمن إطار الحوكمة ميثاقاً لمجلسه وفقاً لأفضل ممارسات الحوكمة المتعارف عليها. يحدد الميثاق بالتفصيل مهام المجلس ومسؤولياته وواجبات أعضائه التي يجب أن يتقيدوا بها تقيداً تاماً. ويأخذ بعين الاعتبار مراجعة الميثاق في حال أية تعديلات من قبل الجهات الرقابية ذات الصلة.

طبقاً لميثاق المجلس - متوافر على الموقع الإلكتروني للشركة - يطلع المجلس بمهام منها التوجيه الاستراتيجي للشركة في إطار

رؤيتها ورسالتها من خلال اعتماد التوجيهات الاستراتيجية والأهداف الرئيسية للشركة وخطط العمل والإشراف على تنفيذها، وضع أنظمة وضوابط الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر والإشراف عليها، ضمان وجود إدارة تنفيذية فاعلة وضمن تعاقبها تعمل على أداء نشاط الشركة ونموها بطريقة مربحة ومستدامة. كما يحرص مجلس إدارة شركة مسعيد للبتروكيماويات القابضة على الإشراف على كافة جوانب نظام حوكمة الشركة ومراقبة مدى فاعليته وتعديله عند الحاجة، ومراجعة سياسات وإجراءات الشركة لضمان تقيدها وتماشيا مع القوانين واللوائح ذات الصلة والعقد التأسيسي للشركة ونظامها الأساسي.

ويحق للمجلس تفويض بعض من صلاحياته إلى لجان المجلس ولجان خاصة في الشركة. ويتم تشكيل تلك اللجان الخاصة بهدف إجراء عمليات محددة، وتمارس عملها وفقاً لتعليمات منصوص عليها. وفي جميع الأحوال، يبقى المجلس مسؤولاً عن جميع الصلاحيات أو السلطات التي فوضها وعن أعمال تلك اللجان.

وفقاً للنظام الأساسي للشركة، فإن كافة أعضاء مجلس الإدارة مسؤولين بالتكافل والتضامن عن أي عمل احتيالي أو سوء استخدام الصلاحيات أو الأخطاء الناجمة عن الإهمال في الإدارة أو مخالفتها للنظام الأساسي أو القانون.

### ٣-٤ رئيس مجلس إدارة الشركة

رئيس مجلس إدارة الشركة مسؤولاً عن حسن سير عمل مجلس الإدارة وإدارة الشركة بطريقة مناسبة وفعالة، بما في ذلك حصول أعضاء مجلس الإدارة على المعلومات الكاملة والصحيحة في الوقت المناسب. ولقد تم إعداد التوصيف الوظيفي (مهام ومسؤوليات) لرئيس مجلس الإدارة ضمن إطار الحوكمة للشركة بحيث يشمل على المهام بشكل تفصيلي سواء كانت استراتيجية أو تشغيلية أو إدارية، وبحيث أن تتوافق هذه المهام مع الهدف الأساسي للمنصب الوظيفي، ألا وهو حماية حقوق المساهمين وتحقيق الشركة لرؤيتها وأهدافها الاستراتيجية بشكل مربح ومستدام.

رئيس مجلس إدارة الشركة ليس عضواً في أي من لجان المجلس المنصوص عليها في نظام الحوكمة، كما أنه لا يشغل أي منصب تنفيذي بالشركة. وفي هذا الصدد تركز إدارة الشركة على الآتي:

- ألا يكون للشخص واحد في الشركة السلطة المطلقة لاتخاذ القرارات وذلك عند إعداد دليل صلاحيات وإجراءات الشركة واللوائح ذات الصلة.
- تشكيل لجان تابعة للمجلس ولجان خاصة لا يشغل رئيس مجلس الإدارة أي عضوية في أي منها.
- الفصل فيما بين مهام ومسؤوليات كل من رئيس مجلس إدارة الشركة وبقية أعضاء مجلس الإدارة، وكذلك أعضاء الإدارة التنفيذية للشركة.

### ٣-٥ أعضاء مجلس الإدارة

يلتزم أعضاء مجلس إدارة الشركة ببذل العناية اللازمة في إدارة الشركة والتقيّد باللوائح والقوانين ذات الصلة، بما فيها ميثاق مجلس الإدارة وميثاق السلوك المهني والعمل وفقاً للمبادئ الأخلاقية المتمثلة في النزاهة والاحترام والموضوعية والمساءلة والتميز والاستدامة والسرية بما يضمن معه إعلاء مصلحة الشركة والمساهمين وسائر أصحاب المصالح وتقديمها على المصلحة الشخصية.

### ٣-٦ اجتماعات مجلس الإدارة

ينعقد مجلس الإدارة لتسيير أعمال الشركة ويقوم بتنظيم اجتماعاته بأي شكل آخر كما يراه مناسباً. وفي إطار حرصها على تطبيق معايير الحوكمة، قامت الشركة بالدعوة لعقد اجتماع جمعية عامة غير عادية بتاريخ ٢٠١٧/٣/٦ لتغيير عدد مرات انعقاد المجلس ليصبح ستة (٦) اجتماعات على الأقل خلال السنة المالية للشركة، ولا يجوز أن تنقضي ثلاثة (٣) أشهر دون عقد اجتماع للمجلس. ووفقاً لأحكام المادة رقم (٣٠-١) من النظام الأساسي للشركة، فقد تم إستيفاء عدد مرات إنعقاد مجلس الإدارة.

يُدعى المجلس - وفقاً لميثاق المجلس وكذلك النظام الأساسي للشركة - إلى الاجتماع بناءً على طلب رئيس مجلس الإدارة أو نائب الرئيس في غياب الرئيس أو من أي عضوين في المجلس أو من أي عضو مجلس إدارة مخول من قِبَل رئيس مجلس الإدارة. وتُقدّم الدعوات وجدول الأعمال إلى الأعضاء قبل أسبوع على الأقل من تاريخ عقد الاجتماع.

وبالرغم من أن الممارسة الفعلية لمجلس الإدارة تتوافق مع أحكام نظام الحوكمة الصادر عن الهيئة، إلا أن الشركة وفي مسعاها لتوفيق

- أوضاعها مستندياً، فإنها قامت بتعديل الأحكام التالية من نظامها باجتماع الجمعية العامة غير العادية لها والذي عقد بتاريخ ٢٠١٨/٣/٦:
- نصاب انعقاد اجتماع مجلس الإدارة ليصبح بحضور أغلبية أعضاء مجلس الإدارة (باستثناء الأعضاء المستقلين)، على أن يكون من بينهم الرئيس أو نائب الرئيس.
  - الحالات التي يصبح فيها منصب عضو مجلس الإدارة شاغراً نتيجة لتغيب عضو مجلس الإدارة عن الحضور لتصبح في حال تغييره عن حضور ثلاثة اجتماعات متتالية، أو أربعة اجتماعات غير متتالية دون عذر يقبله المجلس اعتباراً مستقياً.
- وطبقاً للنظام الأساسي للشركة، يجوز للعضو الغائب أن ينوب عنه كتابة أحد أعضاء المجلس لتمثيله في الحضور والتصويت، على أنه لا يجوز أن يمثل العضو الواحد أكثر من عضو مجلس إدارة.
- وحرصاً على ضمان مشاركة كافة أعضاء مجلس الإدارة في اجتماعاته، يحق لعضو مجلس الإدارة المشاركة في اجتماع المجلس بأي وسيلة مؤمنة من وسائل التقنية الحديثة المتعارف عليها، تمكن المُشارك من الاستماع والمشاركة الفعالة في أعمال المجلس وإصدار القرارات. ويعتبر العضو المشارك بتلك الطريقة حاضراً شخصياً في الاجتماع ويجب اعتباره ضمن النصاب ويحق له التصويت.

### ٣-٧ قرارات المجلس

طبقاً للنظام الأساسي ولوائح الشركة، تصدر قرارات المجلس بأغلبية أصوات الحاضرين والممثلين في اجتماع لمجلس الإدارة تم عقده وفقاً للنصاب القانوني، وعند تساوي الأصوات يُرجح الجانب الذي منه رئيس الاجتماع، ويحضر محضر لكل اجتماع، يحدد فيه أسماء الأعضاء الحاضرين والغائبين، ويبين ما دار بالاجتماع، ويوقع من رئيس الاجتماع وكافة الأعضاء الحاضرين وأمين السر، وللعضو الذي لم يوافق على أي قرار اتخذه المجلس أن يثبت اعتراضه في محضر الاجتماع.

وبالرغم من أن الممارسة الفعلية لمجلس الإدارة تتوافق مع أحكام نظام الحوكمة الصادر عن الهيئة فيما يتعلق بإصدار القرارات الخطية بالتمرير، إلا أن الشركة وفي مسعاها لتوفير أوضاعها مستندياً، قامت بتعديل نظامها الأساسي باجتماع الجمعية العامة غير العادية لها والذي عقد بتاريخ ٢٠١٨/٣/٦، بأن يجوز للمجلس، في حالة الضرورة ولدواعي الاستعجال، إصدار قرارات خطية بالتمرير بشرط تحقق الموافقة كتابة على تلك القرارات من جميع أعضائه، ويعتبر القرار نافذاً وفعالاً لكافة الأغراض كما لو كان قرار تم اعتماده في اجتماع لمجلس الإدارة. وفي جميع الأحوال، يجب أن يعرض القرار الخطي في الاجتماع التالي للمجلس، لتضمينه بمحضر اجتماعه.

### ٣-٨ أمين سر المجلس

طبقاً للمادة رقم (٤٣) من النظام الأساسي للشركة، يصدر مجلس الإدارة أو المساهم الخاص قراراً بتعيين أمين سر المجلس للفترة ووفق الشروط التي يقرها، ويجوز له أن يلغي هذا التعيين. ويقرر مجلس الإدارة مهام أمين السر وحدود صلاحياته بالإضافة إلى تحديد أتعابه السنوية.

تم إدراج نطاق مهام أمين سر المجلس تفصيلياً ضمن التوصيف الوظيفي الخاص به في إطار حوكمة الشركة والتي تتوافق مع الهدف الأساسي للمنصب الوظيفي من حيث تقديم كافة الخدمات الإدارية الشاملة والدعم لأعضاء المجلس وضمان سريتها، مع تأكده من حفظ وثائق المجلس والتنسيق فيما بين الأعضاء بالشكل والوقت المناسبين.

وتتضمن مهامه حفظ وثائق المجلس وتأمينها وتوزيع جدول أعمال اجتماعات المجلس ودعوات الحضور والوثائق اللازمة الأخرى ومحاضر الاجتماعات والقرارات التي يُصدرها مجلس الإدارة وضمان الحفظ الآمن لها. وينهض أمين السر أيضاً بمسؤولية تزويد أعضاء مجلس الإدارة الجدد بمواد التهيئة المبدئية وجدولة مواعيد جلساتها.

ويتمتع أمين سر المجلس الحالي بخبرة تتعدى ١٠ أعوام في المجال القانوني، هذا فضلاً عن خبرته في تولي شؤون شركة عامة مدرجة أسهمها في السوق المالي.

يجوز لأمين السر وفقاً لما يراه مناسباً وبعد موافقة الرئيس تفويض نائب له بأي من واجباته أو صلاحياته أو سلطاته التقديرية، ولا يحق للنائب تفويضها إلى شخص آخر.

### ٣-٩ لجان المجلس

وفقاً لتطبيقات الحوكمة، قام مجلس الإدارة بتشكيل بعض اللجان المنبثقة عنه، وكذلك بعض اللجان الخاصة وتفويضها بعض الصلاحيات لإجراء عمليات محددة وبغرض تسيير نشاط الشركة مع بقاء المجلس مسؤولاً عن جميع الصلاحيات أو السلطات التي فوضها. كما أن رئيس مجلس إدارة الشركة ليس عضواً في أي من لجان المجلس المشكلة أو اللجان الخاصة، وفيما يلي بيان بوضع الشركة تجاه تشكيل اللجان المنبثقة عن المجلس:

### ٣-٩-١ لجنة التدقيق

قامت الشركة بتشكيل لجنة التدقيق بموجب قرار مجلس إدارة الشركة رقم (٨) واجتماعه الثاني لعام ٢٠١٤ والتشكيل الحالي بموجب القرار رقم (٨) بالاجتماع ٢٠١٨/٢ في أعقاب إعادة تشكيل مجلس إدارة الشركة. تتألف اللجنة من ثلاثة أعضاء بمجلس الإدارة ممن تتوافر فيهم الخبرة الكافية والدراية التامة اللازمة لتأدية مهامهم بصورة فعالة وممارسة اختصاصات اللجنة، أخذاً في الاعتبار أن رئيس لجنة التدقيق لا يتولى رئاسة لجنة أخرى، ولا يشغل عضوية أي لجان أخرى.

وطبقاً لتعريف العضو المستقل المدرج في نظام الحوكمة، لا يتضمن تشكيل لجنة التدقيق أعضاء مستقلين (على غير ما ورد بالمادة رقم (١٨) من نظام الحوكمة) نظراً لكونهم أعضاء مجلس إدارة معينين من قبل المساهم الخاص الرئيسي (بنسبة ٦٥,٥٠٪)، إلا أن الأعضاء الحاليين لهم يسبق لأي منهم الاشتراك في التدقيق الخارجي لحسابات الشركة خلال السنتين السابقتين على عضوية اللجنة سواء بطريق مباشر أو غير مباشر.

تم إعداد دليل اختصاصات لجنة التدقيق ضمن إطار الحوكمة الخاص بالشركة، والذي تم إعداده وفقاً لنظام الحوكمة الصادر عن الهيئة وكذلك أفضل معايير الحوكمة المتعارف عليها. ويتضمن نطاق مهامها النواحي المالية والتدقيق الداخلي والخارجي والضوابط الرقابية والالتزام المهني (الامتثال) وإدارة المخاطر وأي نواحي أخرى مرتبطة باختصاصات اللجنة.

تقوم اللجنة برفع تقاريرها بشكل دوري إلى مجلس الإدارة بالموضوعات التي تمت دراستها من قبل اللجنة، وتوصياتها في ذلك الصدد خاصة فيما يتعلق بمراجعة واعتماد البيانات المالية الربعية والنصف سنوية والسنوية، وكذلك تقارير التدقيق الداخلي والخارجي ونظام الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر.

وطبقاً لدليل اختصاصات اللجنة، لا يكون انعقاد اللجنة صحيحاً إلا بحضور رئيس اللجنة وبأغلبية أعضائها، ويحضر لكل اجتماع يتم توقيعه من كافة الأعضاء الحاضرين والممثلين في الاجتماع. وفي سبيل التوافق مع أحكام نظام الحوكمة، قام مجلس إدارة الشركة بالمراجعة والموافقة واجتماعه رقم ٢٠١٨/١ على دليل اختصاصات اللجنة المعدل من حيث مهام ومسؤوليات اللجنة، وكذلك عدد مرات انعقاد اجتماعات اللجنة ليصبح (٦) اجتماعات بدلاً من (٤) اجتماعات. وخلال عام ٢٠١٨ اجتمعت اللجنة (٤) مرات. تضم اللجنة حالياً ثلاثة أعضاء من أعضاء مجلس الإدارة وهم:

اسم العضو	المهام
السيد/ عبدالرحمن أحمد الشيبني	رئيساً
السيد/ عبد العزيز جاسم المفتاح	عضواً
السيد/ محمد عيسى المناعي	عضواً

### ٣-٩-٢ لجنة المكافآت

في سبيل توفيق أوضاع الشركة مع أحكام نظام الحوكمة، قامت الشركة بتشكيل لجنة المكافآت بموجب قرار مجلس إدارة الشركة رقم (٢) لعام ٢٠١٨. تتألف اللجنة من ثلاثة أعضاء برئاسة أحد أعضاء مجلس الإدارة وعضوية اثنين من الإدارة التنفيذية ممن تتوافر فيهم الخبرة الكافية والدراية التامة اللازمة لتأدية مهامهم بصورة فعالة وممارسة اختصاصات اللجنة، أخذاً في الاعتبار أن رئيس لجنة المكافآت لا يتولى رئاسة لجنة أخرى من لجان المجلس، كما لا يمثل رئيس لجنة التدقيق عضواً بها.

تم إعداد دليل إختصاصات لجنة المكافآت وفقاً لنظام الحوكمة الصادر عن الهيئة وكذلك أفضل معايير الحوكمة المتعارف عليها. يتضمن نطاق مهامها تحديد أسس مكافآت رئيس وأعضاء المجلس، أخذاً في الاعتبار متطلبات الجهات الرقابية ذات الصلة، كما تقوم اللجنة بتحديد أسس منح المكافآت والبدلات والحوافز للإدارة التنفيذية العليا.

تأخذ اللجنة بعين الاعتبار مسؤوليات ونطاق مهام أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء الإدارة التنفيذية العليا وكذلك أداء الشركة، أيضاً المقارنة مع أفضل الممارسات المتبعة من قِبل الشركات المثيلة والمدرجة ببورصة قطر عند تحديد المكافآت المقترحة. وتقوم اللجنة برفع تقاريرها إلى مجلس الإدارة بالموضوعات التي تمت دراستها من قبل اللجنة، وتوصياتها في ذلك الصدد.

وطبقاً لدليل إختصاصات اللجنة، لا يكون انعقاد اللجنة صحيحاً إلا بحضور رئيس اللجنة وبأغلبية أعضائها، ويحضر لكل اجتماع يتم توقيعه من كافة الأعضاء الحاضرين والممثلين في الاجتماع.

### مكافآت مجلس الإدارة

قامت الشركة بإعداد سياسة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة وتقوم بمراجعتها بشكل دوري. وتأخذ هذه السياسة في اعتبارها جزءاً ثابتاً مقابل حضور جلسات مجلس الإدارة، وجزءاً متغيراً يرتبط بالأداء العام للشركة، كما تم إدراج المبادئ الأساسية لها ضمن إطار الحوكمة الخاص بالشركة. يتم اعتماد المكافآت المقترحة لأعضاء مجلس إدارة الشركة من قبل الجمعية العامة للشركة.

### مكافآت الإدارة العليا

كافة المهام المالية والإدارية وغيرها من مهام المكتب الرئيسي يتم توفيرها من قِبل قطر للبترول من خلال مواردها البشرية بموجب اتفاقية الخدمات المبرمة مع الشركة. وبناء عليه، فإن العضو المنتدب باعتباره الإدارة التنفيذية العليا لشركة مسيعة فيتم تحديد واعتماد أنعابه ومكافآته بصفته الوظيفية من قِبل مجلس إدارة الشركة. خلال عام ٢٠١٨، استمر العضو المنتدب في منصبه حتى تاريخ إعادة تشكيل مجلس الإدارة والذي تم بناء على القرار رقم (٧) لعام ٢٠١٨ لقطر للبترول بتاريخ ٢٠١٨/٣/٠٧ والذي لا يتضمن أي أعضاء منتدبين. لا يحصل العضو المنتدب للشركة على أي راتب مقابل صفته الوظيفية، ولكن خلال عام ٢٠١٨ حصل على مكافأة إستثنائية بقيمة ١٦٥،٤٥٠ ريال قطري مقابل أدائه المتميز عن عام ٢٠١٧.

تضم اللجنة حالياً ثلاثة أعضاء، وتم الاجتماع للنظر في المكافآت المقترحة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٢٠١٨/١٢/٣١، وهو ماتم التوصية به وقراره من قبل اجتماع الجمعية العامة لشركة مسيعة والتي عُقدت بتاريخ ٢٠١٨/٣/٦ وذلك بإجمالي مبلغ ٥،٩٠٠،٠٠٠ ريال قطري لكافة أعضاء مجلس الإدارة. أما فيما يتعلق باللجان التابعة لمجلس الإدارة، فلا يتم صرف أية مكافآت أو بدلات مقابل عضويتها أو حضور جلساتها.

وفيما يلي بيان بتشكيل اللجنة:

اسم العضو	المهام
السيد/ عبدالعزيز محمد المناعي	رئيساً
السيد/ محمد جابر السليطي	عضواً
السيد/ أحمد علي محمد	عضواً

رئيس اللجنة من أعضاء مجلس إدارة الشركة، أما العضوين الآخرين، فيتمتع كل منهما بالخبرة الكافية والدرابة النامة اللازمة لتأدية مهامهما وممارسة إختصاصات اللجنة بصورة فعالة حيث يشغل السيد/محمد جابر السليطي، منصب مدير إدارة شؤون الشركات المخصصة بقطر للبترول، بينما يشغل السيد /أحمد علي محمد، منصب رئيس مسؤولي الالتزام والحوكمة بقطر للبترول.

### ٣-٩-٣ لجنة الترشيحات

لم تُشكل لجنة ترشيحات على مستوى الشركة (على غير ما ورد بالمادة رقم (١٨) من نظام الحوكمة) حيث أن مجلس إدارة شركة مسيعة

للبيروكيماويات القابضة يتشكل وفقاً لنظامها الأساسي من عدد لا يقل عن خمسة (5) أعضاء ولا يزيد على أحد عشر (11) عضواً، يتم تعيينهم جميعاً من قبل المساهم الخاص «قطر للبترول» بحكم العديد من العوامل السابق الإشارة إليها والتي تشير في مدلولها إلى الارتباط الوثيق للأداء المالي والتشغيلي للشركة بقطر للبترول.

### ٣-١ تقييم أداء المجلس

يُجري مجلس الإدارة سنوياً عملية تقييم ذاتي لضمان وجود مجلس إدارة كفء وفعال، وضمان وفاء أعضائه بالتزاماتهم فضلاً عن توفير أقصى حد ممكن من الإنتاجية وتبادل الخبرات. ويتم التقييم أخذاً في الاعتبار العديد من العوامل التي يجب أن تتماشى مع مصلحة مساهمي الشركة على المدى الطويل وتلبي توقعاتهم وهي:

١. الاستقلالية والحيادية في طرح الآراء والأفكار مع الابتعاد عن تضارب المصالح.
٢. المعرفة والخبرة التي يتمتع بها الأعضاء ومدى توائمتها مع نشاط الشركة.
٣. الالتزام والمشاركات والعمل الجماعي في المجلس ولجانه التابعة.
٤. دور المجلس ومدى تحقيقه للأهداف الموضوعية بما في ذلك نتائج الأعمال وتحقيق إستراتيجية الشركة.
٥. التعامل فيما بين المجلس من ناحية ولجانه التابعة والإدارة التنفيذية للشركة من ناحية أخرى.
٦. آليات اتخاذ القرار ومدى دقة وكفاية المعلومات اللازمة.
٧. تقديم آراء ومقترحات وتوصيات بناءة وأفكار مستقبلية لمصلحة الشركة.

خلال العام ٢٠١٨، فإن مجلس الإدارة قام بالمهام الموكلة إليه واتخاذ القرارات المتعلقة بأعمال الشركة ضمن الصلاحيات المخول له القيام بها والمنصوص عليها في لوائح الشركة، ومجلس الإدارة راضٍ عن فاعلية وكفاءة المجلس في القيام بالتزاماته ومهامه كما هي منصوص عليها.

## ٤. أعمال الرقابة بالشركة

يتمثل الهدف الأساسي لإجراءات الرقابة الداخلية للشركة في ضمان إجراء أعمالها بشكل منظم وفعال قدر الإمكان، بما في ذلك الالتزام بسياسات الإدارة، وحماية الأصول، ومنع وكشف الاحتيال والخطأ، والتأكد من مدى دقة السجلات المالية للشركة والاعتماد عليها، فضلاً عن تحديد المخاطر ذات الصلة وتقييمها، والعمل على إدارتها. وفي سبيل ذلك، قامت الشركة بإعداد نظام رقابة داخلي من خلال وضع السياسات والإجراءات التشغيلية المتعلقة بإدارة المخاطر، والتدقيق الداخلي والخارجي، ورقابة التزام الشركة بالضوابط واللوائح ذات الصلة. ثم يتم وضع معايير واضحة للرقابة الذاتية والمسؤولية والمساءلة في أقسام الشركة كلها.

ويتم الإشراف على إطار الرقابة الداخلية من قبل الإدارة التنفيذية العليا ولجنة التدقيق ومجلس الإدارة لمناقشة الملاحظات المتعلقة بالرقابة الداخلية، ويقوم المدقق الداخلي بإصدار تقاريره في هذا الصدد بشكل دوري.

وفي إطار حرص الشركة على تطبيق أفضل المعايير في إعداد نظم الرقابة الداخلية، قررت لجنة التدقيق التابعة لمجلس إدارة الشركة أن يقوم المدقق الداخلي للشركة بإجراء دراسة مقارنة (Benchmark Study) بين عناصر نظام الرقابة الداخلي الحالي للشركة ومعايير أحد أنظمة الرقابة الداخلية المتعارف عليها عالمياً وهو «COSO» تمهيداً لتطبيقه كإطار مرجعي. ويشمل إطار COSO للضوابط الداخلية لإعداد التقارير المالية أجزاء مترابطة فيما بينها، هي البيئة الرقابية وتقييم المخاطر وأنشطة الرقابة والمعلومات والاتصالات والرصد.

وتعد الرقابة الداخلية جزءاً لا يتجزأ من حوكمة الشركة، والتي تشمل مجلس الإدارة ولجنة التدقيق التابعة لمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية العليا والموظفين على كل المستويات التنظيمية. وتتضمن أساليب وعمليات من أجل:

١. حماية أصول الشركة.
٢. ضمان موثوقية وصحة التقارير المالية.
٣. ضمان الامتثال للتشريعات المعمول بها والمبادئ التوجيهية.
٤. ضمان تحقيق الأهداف والتحسين المستمر للفاعلية التشغيلية.

إن الهدف الخاص عند إعداد التقارير المالية للشركة هو أن تكون متوافقة مع أعلى المعايير المهنية وأن تكون كاملة وعادلة ودقيقة ومفهومة.

إضافة إلى ذلك، فإن وجود إطار مرجعي سيمكن الإدارة من إنشاء نظام رقابة داخلية والمحافظة عليه، وبما يتسنى معه لمراقبي حسابات الشركة من الرجوع إليه كإطار مرجعي للقيام بالمهام والمسؤوليات الموكلة بها وفقاً للمادة (٢٤)، خاصة فيما يتعلق بتقييم مدى ملائمة وفاعلية أنظمة الرقابة الداخلية المعمول بها في الشركة.

ولضمان الامتثال لأحكام المادة رقم (٤) من نظام الحوكمة، يتعين على الشركة ما يلي:

١. وضع ضوابط داخلية كافية وفعالة لإعداد التقارير المالية والمحافظة عليها للتخفيف من حدة مخاطر الأخطاء المؤثرة.
  ٢. تقييم وتقدير مدى كفاية وفاعلية الضوابط الداخلية لإعداد التقارير المالية للتخفيف من حدة مخاطر الأخطاء المؤثرة.
- وفي سبيل هذا الغرض، أسندت الشركة للمدقق الداخلي مهام تقييم إطار الضوابط الداخلية لإعداد التقارير المالية للشركة (ICoFR). وقد اتبع نهجاً تنازلياً في تصميم الإطار واختباره، حيث يتم البدء على مستوى البيانات المالية وبفهم لكافة المخاطر الخاصة بالضوابط المالية الداخلية لإعداد التقارير المالية.

وقد أتم فريق المدقق الداخلي تقييم المخاطر لكل أنشطة الأعمال استناداً إلى البيانات المالية المستقلة للشركة لعام ٢٠١٧. علاوة على ذلك، فقد قام المدقق الداخلي بتطبيق مستوى التأثير «Materiality» على البيانات المالية المستقلة للشركة لعام ٢٠١٧ استناداً إلى مدخلات المدقق الخارجي وأفضل الممارسات من أجل تحديد أنشطة الأعمال المؤثرة والحسابات والإفصاحات الهامة وتأكيداتها ذات الصلة داخل الشركة. وتصنف هذه الضوابط كالتالي:

١. الضوابط على مستوى الكيان - متوفرة في الشركة وتتضمن تدابير من قبيل الإدارة لإعداد الموظفين لإدارة المخاطر بصور كافية من خلال رفع مستوى الوعي وتوفير المعرفة والأدوات الملائمة وصقل المهارات.
٢. الضوابط العامة لتكنولوجيا المعلومات - تلك الضوابط على الأنظمة والبنية التحتية العامة لتكنولوجيا المعلومات بالشركة.
٣. ضوابط أنشطة الأعمال - يدوية وآلية وهي جزء لا يتجزأ من أنشطة الأعمال المطبقة على المعاملات المالية. وقد تتغير هذه الضوابط بمرور الوقت نتيجة التغييرات في أنشطة أعمال الشركة.

ويوجه هذا النهج الانتباه إلى الحسابات والإفصاحات والتأكدات التي تشير بصورة منطقية لاحتمالية وجود أخطاء مؤثرة في البيانات المالية والإفصاحات ذات الصلة. ثم يتم فهم المخاطر في عمليات الشركة ثم اختبار تلك الضوابط التي تتناول بشكل كافٍ المخاطر المُقدَّرة للأخطاء في كل تأكيد ذي صلة. ويمكن تليخيص تلك العملية على النحو التالي:

### تقييم المخاطر:

١. تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء المؤثرة.
٢. تحديد مستوى التأثير «Materiality level» أثناء تخطيط وتنفيذ أعمال التدقيق، والمخاطر، والعوامل الأخرى ذات الصلة بتحديد أوجه الضعف المؤثرة
٣. تحديد فئات المعاملات وأرصدة الحسابات والإفصاحات التي يتعين النظر فيها لاختبار فاعلية التصميم والتشغيل.

### عملية التتبع:

تتضمن هذه العملية تتبع المعاملة بدءاً من إنشائها ومرورها بعمليات الشركة، بما في ذلك أنظمة المعلومات، إلى أن يتم تقييدها في السجلات المالية للشركة، باستخدام نفس الإجراءات وتكنولوجيا المعلومات التي يستخدمها موظفو الشركة. وعادة ما تتضمن عملية التتبع مجموعة من الاستفسارات والرصد والتفتيش على المستندات ذات الصلة.

وبعد تقييم المخاطر، أجرى المدقق الداخلي اختبارات الضوابط على كل نشاط من العمليات لتقييم ما إن كان يسير بشكل فعال أم غير ذلك. ويتضمن اختبار الضوابط ثلاثة مكونات: اختبار فاعلية التصميم واختبار فاعلية التشغيل والرصد المستمر. وفي هذه المرحلة، فقد تم اختبار فاعلية التصميم وسيتم تقييم فاعلية التشغيل لاحقاً.

## اختبار الضوابط - اختبار فاعلية التصميم:

يشمل اختبار فاعلية تصميم الضوابط تحديد ما إن كانت ضوابط الشركة - حال تشغيلها على النحو المنصوص عليه من قبل الأشخاص الذين يملكون الصلاحية والكفاءة اللازمة لأداء الضابط بشكل فعال - تلبى أهداف الشركة بشأن الرقابة، وتمنع أو تكشف بصورة فاعلة الأخطاء أو الاحتيال الذي يمكن أن يسفر عن حدوث أخطاء جوهرية في البيانات المالية. مما نستنتج معه ما إذا كانت الشركة تطبق نظاماً داخلياً كافياً للضوابط المالية لإعداد التقارير المالية.

ويتضمن اختبار فاعلية التصميم مزيجاً من الاستفسارات بشأن الموظفين المناسبين، ورصد عمليات الشركة، والتفتيش على المستندات ذات الصلة.

وحسبما تم الاتفاق عليه مع مراقب الحسابات الخارجي للشركة، سيتم لاحقاً اختبار فاعلية تشغيل الضوابط لتقييم ما إن كانت الضوابط الرئيسية (التي تم تحديدها أثناء اختبار فاعلية التصميم) تعمل وفقاً لغرضها خلال فترة إعداد التقارير المالية بأكملها.

## تقييم أوجه القصور المحددة:

يحدث «القصور» في الضوابط المالية الداخلية لإعداد التقارير المالية عندما لا يتيح تصميم أو تشغيل أحد الضوابط للإدارة أو الموظفين في السياق المعتاد لأداء المهام الموكلة إليهم إمكانية منع الأخطاء أو اكتشافها في الوقت المناسب.

وينبغي تقييم مدى خطورة كل وجه من أوجه القصور في الضابط لتحديد ما إن كانت تعتبر - سواء بشكل مستقل أو ضمناً - أوجه قصور أو نقاط ضعف جوهرية كما في تاريخ الميزانية العمومية.

تأخذ إدارة الشركة في الاعتبار أن القصور أو الضعف الجوهرية في الضوابط الداخلية لإعداد البيانات المالية يزداد معه احتمالية أن يتعذر منع أو اكتشاف الخطأ في البيانات المالية السنوية أو المرحلية للشركة في الوقت المناسب، وهو ما يعتبر أمراً هاماً بما فيه الكفاية ليستحق اهتمام المسؤولين عن الإدارة والحوكمة.

يحدث القصور في التصميم عند: (أ) غياب ضابط ضروري لتحقيق الهدف الرقابي أو (ب) تصميم أحد الضوابط القائمة بشكل غير صحيح بمستوى لا يحقق الهدف الرقابي حتى وإن تم تشغيله وفقاً لتصميمه.

## المعالجة واختبارها:

تأخذ الشركة في اعتبارها معالجة أية مسائل أو أوجه قصور تتعلق بفاعلية تصميم أو تشغيل ضوابط محددة. وفور إعداد أو تصويب الضابط، ينبغي منحه وقت تشغيل كافٍ للتحقق من فاعلية تشغيله. ويتوقف مقدار الوقت اللازم لتطبيق الضابط وتشغيله بفاعلية على طبيعته ومعدل تشغيله.

وبناءً على عملية تقييم الإطار الحالي للضوابط الداخلية لإعداد التقارير المالية للشركة واختبار فاعلية التصميم، يرى المدقق الداخلي أن الشركة قامت بإعداد إطار رقابة داخلي ملائم ويستوفي متطلبات الضوابط الداخلية لإعداد التقارير المالية. إضافة إلى ذلك، يرى المدقق الداخلي والإدارة العليا للشركة أن الإطار الذي تم وضعه يعتبر ملائماً ليشكل الأساس للامتنال لمتطلبات هيئة قطر للأسواق المالية في هذا الصدد. وبرغم ذلك، فقد حدد المدقق الداخلي فرصاً لتعزيز وضمان الرقابة من قبل الشركة على بعض عمليات الخدمات الداعمة (الموارد البشرية وأنظمة تكنولوجيا المعلومات) والتي يتم توفيرها من قبل قطر للبترول بناءً على اتفاقية الخدمات المبرمة فيما بينهما.

نبين فيما يلي العناصر الرئيسية لإطار الرقابة الداخلية المتبع في الشركة:

## ٤-١ إدارة المخاطر

يتم العمل في ذلك الشأن بالقواعد واللوائح المعمول بها بقطر للبترول كمقدم خدمات للشركة بناءً على اتفاقية الخدمات المبرمة، إلا أن مجلس الإدارة يحرص على الحفاظ على إطار ملائم لإدارة المخاطر على مستوى الشركة، إذ أن إدارة المخاطر تشكل جزءاً أساسياً من حوكمة الشركة، وهو الأمر الذي يأمله المساهمون من مجلس الإدارة.

يأخذ هذا الإطار في اعتباره وضع عملية متكاملة لإدارة المخاطر على نحو مستمر، بدءاً من تحديد المخاطر وتقييمها وقياسها وإدارتها،



- وصولاً إلى رصدها على النحو التالي:
- تشمل عملية تحديد المخاطر وتقييمها تحديد وتقييم كل المخاطر التي تواجهها الشركة بالكامل والتي تم تصنيفها إلى أربعة أقسام رئيسية هي: مخاطر استراتيجية، تشغيلية، مالية، وامتثال. ولكل شكل من أشكال المخاطر لابد أن تتوافر الإجراءات التي تتضمن معالجته بصورة فاعلة، هذا إضافة إلى مجموعة من المؤشرات لرصد التغيرات في هيكل المخاطر والمشهد العام لها. أيضاً تتم محاكاة عملية ظهور المخاطر في عدة سيناريوهات، وذلك لإعداد سبل العلاج الملائمة وتقييم أثرها التراكمي على أداء الشركة.
- ثم يتم قياس المخاطر استناداً إلى الأثر واحتمالية الحدوث.
- تدار المخاطر مع احتمالية زيادة أو نقص أو بقاء مستوياتها بصورة تتسق مع مستوى المخاطر المحدد الذي تقبله الشركة. وتأخذ الشركة في اعتبارها أثناء المعالجة أن المخاطر لها دورة حياة، أي مراحل ما قبل وأثناء وبعد حدوث المخاطر. كما تأخذ الشركة في اعتبارها ضمان توفير الحماية وإعداد اللوائح والإجراءات التشغيلية والضوابط الرقابية التي تتماشى مع الممارسات المثلى وتكفل تقليل المخاطر ذات الصلة والتخفيف من أثارها.
- ثم يتم رصد المخاطر لضمان سرعة تحديد أية مشاكل ذات صلة ومعالجتها بالمستوى الإداري الملائم.

## ٤-٢ التدقيق

### ٤-٢-١ التدقيق الداخلي

تقوم الشركة بشكل دوري بإجراء مناقصة لاختيار أحد المكاتب الاستشارية المتخصصة المستقلة لتقديم خدمات التدقيق الداخلي للشركة وفقاً لإجراءات التناقص، ويتم العرض على لجنة المناقصات المشكلة، والتي بدورها ترفع توصياتها إلى السلطة المختصة بشأن اختيار الاستشاري المناسب في ضوء العروض الفنية والتجارية المقدمة. وقد تم تعيين أحد المكاتب الاستشارية المتخصصة إعتباراً من ٢٠١٨/١/١ لتقديم خدمات التدقيق الداخلي للشركة «كمقدم خدمات»، أيضاً التدقيق على الشركات التابعة تبعاً لتعليمات لجنة التدقيق وخطة التدقيق الموضوعية. يأخذ المدقق الداخلي في اعتباره تقييم المخاطر على مستوى الشركة والشركات التابعة، ومن ثم تحديد خطة التدقيق الملائمة فضلاً عن متابعة تنفيذ الملاحظات المتعلقة وخطة الإدارة التصحيحية ذات الصلة.

المدقق الداخلي لديه صلاحية الوصول إلى كافة أنشطة الشركة، حيث يتم توفير كافة البيانات متى وكيفما تم الطلب. ويقوم المدقق الداخلي بالتحقق من إجراءات الرقابة والإشراف على الشؤون المالية وإدارة المخاطر، كما يُقِيم مدى التزام الشركة بتطبيق نظام الرقابة الداخلية، والتقيّد بالقوانين واللوائح ذات الصلة بما فيها التزام الشركة بالقواعد والشروط التي تحكم الإدراج والإفصاح في السوق المالي.

يعد المدقق الداخلي تقارير التدقيق الداخلي وفقاً للمعايير العالمية للتدقيق الداخلي، ويرفع جميع التقارير والتوصيات بشكل دوري كل ثلاثة أشهر إلى لجنة التدقيق، ومن ثم إلى مجلس إدارة الشركة ضمن التقرير الدوري للجنة التدقيق من حيث نتائج التدقيق، المتابعة والوضع الحالي لخطة الإدارة التنفيذية نحو اتخاذ الإجراءات التصحيحية لمعالجة أية نقاط ضعف في الرقابة الداخلية، ونتائج تقييم المخاطر والأنظمة المستخدمة. تستلم الإدارة التنفيذية نسخة من التقرير لاتخاذ ما يلزم من إجراءات تصحيحية وفقاً لتعليمات لجنة التدقيق.

### ٤-٢-٢ التدقيق الخارجي

تقوم لجنة التدقيق بمراجعة وفحص عروض مراقبي الحسابات المسجلين بجدول المدققين الخارجيين لدى الهيئة، وترفع إلى المجلس توصية باختيار أحد مراقبي الحسابات لتعيينه، وفور اعتماد المجلس التوصية يتم إدراجها بجدول أعمال اجتماع الجمعية العامة للشركة. تعين الجمعية العامة مراقب حسابات لمدة سنة واحدة قابلة للتجديد لمدة أو مدد أخرى مماثلة بحد أقصى خمس سنوات متصلة، ولا يتم إعادة تعيينه قبل مرور سنتين متتاليتين. ينص العقد فيما بين الشركة ومراقب الحسابات بضرورة التزام موظفيه بالحفاظ على سرية معلومات الشركة. وبموجب اللوائح والقوانين ذات الصلة يحظر على مراقب الحسابات الجمع بين أعماله ومهامه والواجبات الموكلة إليه وأي عمل آخر بالشركة، والعمل بالشركة قبل سنة على الأقل من تاريخ إنهاء علاقته بها.

يقوم مراقب الحسابات بتقديم خدمات التأكيد على أن البيانات المالية قد تم إعدادها بطريقة صحيحة وعادلة طبقاً لمعايير المحاسبة والتدقيق العالمية، ويقوم برفع تقاريره بشأن الملاحظات المالية الرئيسية والضوابط الرقابية المالية المتبعة. وهو ما تم في اجتماع الجمعية

العامّة للشركة عن عام ٢٠١٨ والتي عقدت بتاريخ ٢٠١٨/٣/٦ حيث حضر المدقق الخارجي وقدم تقريره في هذا الصدد. ومع الأخذ في الاعتبار متطلبات المادة رقم (٢٤) من نظام الحوكمة الصادر عن الهيئة، تم التعاقد فيما بين شركة مسيعةيد والمدقق الخارجي لها وهو مكتب برايس وترهاوس كوبرز «Coopers Pricewaterhouse» للقيام بالمهام الموكلة له وفقاً للمادة المشار إليها، والتي تتضمن القيام بأعمال الرقابة وتقييم الأداء بالشركة خاصة تلك المتعلقة بمدى ملاءمة وفعالية أنظمة الرقابة الداخلية المعمول بها بالشركة بما فيها الضوابط الداخلية لإعداد التقارير المالية، أيضاً مدى التزام الشركة بنظامها الأساسي وخضوعها لأحكام القانون وتشريعات الهيئة ذات الصلة بما فيها أحكام نظام الحوكمة للشركات المدرجة في السوق الرئيسية. تقرير المدقق الخارجي في هذا الصدد عن عام ٢٠١٨ سينتم موافاة هيئة قطر للأسواق المالية وإدارة الشركة بنسخة منه لإتخاذ أية إجراءات تصحيحية إن وجدت.

## ٤-٣ التقيد بالضوابط

يلتزم مجلس إدارة مسيعةيد للبتروكيماويات القابضة التزاماً قوياً بالمحافظة على الامتثال إلى كل اللوائح التنظيمية المعمول بها، بما في ذلك متطلبات هيئة قطر للأسواق المالية بشأن الشركات المدرجة في البورصة. كما يبذل مجلس الإدارة قصارى جهوده لضمان إعداد وتنفيذ هيكل حوكمة يستند إلى الممارسات الرائدة والمعايير والمتطلبات المحلية التنظيمية بشأن الحوكمة. تشمل مسؤولية قسم الامتثال مساعدة مجلس الإدارة ولجنة التدقيق وإدارة الشركة في الامتثال إلى قواعد الحوكمة، فضلاً عن إدارة ومراقبة المخاطر من خلال ضمان وجود السياسات والإجراءات التشغيلية ذات الصلة بغرض حماية الشركة كشركة مدرجة من التعرض لمخاطر عدم الامتثال.

يرصد قسم الامتثال على نحو مستمر التغييرات التي تدخل على قوانين الحوكمة وممارساتها الرائدة، ويُعلم المجلس بالكامل دورياً بالتغييرات ذات الصلة بالممارسات/اللوائح التنظيمية المعنية بالحوكمة.

حيثما يكون لزاماً على الشركة أن تحدث هيكلها الخاص بالحوكمة نتيجة دخول تغييرات على اللوائح التنظيمية والممارسات الرائدة في مجال حوكمة الشركات، يتوجب على مسؤولي الامتثال إعداد وتقديم مقترحات بشأن التغييرات في الحوكمة إلى مجلس الإدارة للموافقة عليها. على مستوى الشركات التابعة والتي هي ليست بموضوع التقرير، فإن كل شركة من شركات المجموعة يتم ادارتها بشكل مستقل – وفق الاتفاقيات واللوائح التي تأسست في ظلها مع الشركاء الآخرين – من قبل مجلس إدارة يتمتع بالصلاحيات اللازمة لإدارة الشركة وممارسة مهامه بما يتفق مع مسؤوليته الائتمانية وبما يضمن حماية حقوق كافة المساهمين على اختلاف مستوياتهم. أيضاً كل شركة لديها أنظمة وضوابط رقابة داخلية بما فيها أنظمة ادارة المخاطر يتم الاشراف عليها من قبل مجلس ادارة الشركة ولجانه ولجان تنفيذية أخرى ذات الصلة مثل لجان التدقيق، لجان ادارة المخاطر المؤسسية، لجان الحوكمة والامتثال. الامر الذي ينعكس بدوره بشكل ايجابي على خلق بيئة رقابية تتزامن مع افضل المعايير والممارسات المتبعة.

أيضاً تحرص شركة مسيعةيد على اختيار أعضاء مجلس الإدارة – الممثلين لها في الشركات التابعة – ممن تتوفر فيهم الخبرة الكافية والدراية التامة لتأدية مهامهم بصورة فعالة لما فيه مصلحة الشركة التابعة وتحقيق أهدافها وغاياتها. ويتعيين كل منهم ، عندئذ يصبح كل عضو في مجلس الإدارة مسؤولاً ومسؤولية تامة تجاه الشركة التي يشغل مقعداً في مجلس إدارتها، ويكون في موقع المساءلة عن قراراته امام شركة مسيعةيد باعتبارها المساهم في اجتماع الجمعية العامة للشركة، الأمر الذي يرفع من مستوى الاستقلالية عن جهة التعيين وعدم التدخل في الادارة.

## ٥. الإفصاح والشفافية

### ٥-١ الإفصاح

تلتزم الشركة بمتطلبات الإفصاح بما فيها (أ) التقارير المالية وإيضاحاتها المتممة من خلال الإفصاح عنها للجهات الرقابية، نشرها بالصحف المحلية فضلاً عن الموقع الإلكتروني للشركة (www.mphc.com.qa)، (ب) عدد الأسهم التي يمتلكها رئيس مجلس الإدارة وأعضاءه، والإدارة التنفيذية العليا، (ج) كبار المساهمين بالشركة. كما تلتزم الشركة بالإفصاح عن المعلومات الخاصة برئيس وأعضاء المجلس ولجانه وخبراتهم

العملية والعملية من واقع سيرهم الذاتية، وما إذا كان أيًا منهم عضواً في مجلس إدارة شركة أخرى أو بالإدارة التنفيذية العليا لها أو عضواً بأي من لجان مجلس إدارتها.

من ناحية أخرى، خلال عام ٢٠١٨ لم تُسجل على الشركة أية مخالفات أو تفرض عليها أية جزاءات من قبل أي جهة رقابية، وكذلك لا توجد أية دعاوى قضائية تكون الشركة طرفاً فيها.

تأتي عملية الإفصاح بالشركة وفقاً لإجراءات خاصة معتمدة من قبل إدارة الشركة، أيضاً تتضمن تلك الإجراءات كيفية التعامل مع الشائعات نفيًا أو إثباتاً، وكيفية الإفصاح بشكل واضح ومكتوب وبما لا يتعارض مع تشريعات الهيئة ذات الصلة.

يحرص المجلس على اتخاذ التدابير الملائمة لضمان إجراء جميع عمليات الإفصاح وفقاً لتعليمات وقواعد الجهات الرقابية ذات الصلة، كذلك توفير معلومات صحيحة وغير مضللة ودقيقة بالكم والكيف المناسبين، وبما يمكن كافة مساهمي الشركة من العلم بها بشكل منصف واتخاذ قراراتهم بشكل صحيح.

## ٥-٢ تضارب المصالح

يلتزم المجلس بمبادئ نظام الحوكمة من حيث الإفصاح عن أية تعاملات وصفقات تبرمها الشركة مع أي «طرف ذي علاقة»، ويكون للأخير فيها مصلحة قد تتعارض مع مصلحة الشركة. وبشكل عام، في حال وجود أية تعاملات مع أطراف ذات علاقة، فإنه يتم الإفصاح عنها ضمن الإيضاحات المتممة للبيانات المالية للشركة، والتي يتم نشرها في الصحف المحلية وعلى الموقع الإلكتروني للشركة.

كما تلتزم الشركة بأنه في حال القيام بإبرام أية صفقة كبيرة - طبقاً لتعريف الهيئة - مع أي «طرف ذي علاقة»، فإنه لابد من الحصول على موافقة الجمعية العامة للشركة، ويجب أن تدرج على جدول أعمال الجمعية العامة التالية لإتمام إجراءات إبرامها.

علاوة على ذلك، قامت الشركة بإعداد سياسة تتعلق بتعاملات الأطراف ذات العلاقة ضمن إطار الحوكمة الخاص بالشركة، تأخذ في اعتبارها ما يلي:

- مراجعة تلك التعاملات إن وجدت من قبل لجنة التدقيق التابعة لمجلس الإدارة ومجلس الإدارة لضمان الامتثال للوائح ذات الصلة.
- ضمان أن تكون شروط وأحكام كل التعاملات، سواء مع أي طرف ذو علاقة أو لصالحه، لا تتجاوز نطاق المبادئ التوجيهية المستخدمة في تعريف أنواع تعاملات الأطراف ذات العلاقة وكفاية الوثائق اللازمة والمستويات الملائمة لسلطة الاعتماد.
- ضمان تنفيذ المعاملة بشفافية والإفصاح عنها إلى مساهمي الشركة على نحو كاف.
- التسعير بصورة تتسق مع الممارسات المعترف بها في الأسواق أو على أساس ملائم، وألا يكون ذو طبيعة تفضيلية.
- التوثيق الكافي، وأن يتخذ هذا التوثيق شكل اتفاقية خدمات أو اتفاقية بيع وشراء أو اتفاقية قرض إلى آخره، حسبما يكون ملائماً، وأن تتسق شروط وأحكام هذه الاتفاقيات مع ممارسات السوق.

## ٥-٣ الشفافية وإعلاء مصلحة الشركة

يدرك مجلس الإدارة بأن مخاطر تضارب المصالح قد تنشأ من كون أحد أعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية «طرف ذو علاقة»، أو اطلاع الموظفين و/أو مقدمي الخدمات و أي طرف من ذوي المصالح على المعلومات الخاصة بالشركة. من أجل ذلك، قامت الشركة باعتماد سياسة بشأن تضارب المصالح ضمن إطار الحوكمة الخاص بها، بهدف تمييز تلك الحالات بقدر الإمكان ومنع فقدان الموضوعية من خلال الالتزام باتباع السلوك المهني الملائم الموثوق وإرساء مبادئ الشفافية والإنصاف والإفصاح.

طبقاً للوائح الشركة وسياسة تضارب المصالح، في حال وجود أي تضارب في المصالح مع طرف ذو علاقة، فإن الطرف المعني لا يحضر عملية المناقشة، التصويت واتخاذ القرار في هذا الصدد.

وبشكل عام، يتحتم على أي طرف ذو علاقة بقدر المستطاع تجنب المواقف التي قد يحدث فيها أو يسفر عنها تضارب في المصالح أو يوشك على الحدوث، وينبغي أن تصب القرارات ذات العلاقة في تحقيق مصلحة الشركة.

إضافة إلى ذلك، يدرك أعضاء مجلس الإدارة وموظفي الشركة و/أو مقدمي الخدمات أن كل المعلومات ذات الصلة بمسيعة للبتروكيماويات

القابضة وشركاتها التابعة وعملائها هي معلومات سرية تستخدم لأغراض الشركة فقط. ويندرج استغلال مثل هذه المعلومات في أغراض شخصية أو عائلية أو تحقيق فوائد أخرى ضمن السلوكيات غير الأخلاقية المنافية للقانون.

## ٤-٥ الإفصاح عن عمليات التداول

اعتمدت الشركة قواعد وإجراءات بشأن تعاملات الأطراف المطلعة على سهم الشركة. وتأخذ هذه القواعد والإجراءات في الاعتبار تعريف الشخص المطلع سواء كان بشكل دائم بحكم وظيفته أو بشكل مؤقت بحكم قيامه بمهام خاصة بالشركة، هذا الشخص المطلع بحكم مهامه لديه إمكانية الوصول إلى بيانات جوهرية خاصة بالشركة من شأنها التأثير إيجاباً أو سلباً على القرار الاستثماري للمتعاملين على سهم الشركة بالسوق المالية القطرية.

ويتم إبلاغ شركة قطر للإيداع المركزي للأوراق المالية ببيانات المطلعين وأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية للشركة لحظر تعاملاتهم طبقاً لقواعد السوق المعمول بها في هذا الشأن، والافصاح عن تداولاتهم على أسهم الشركة بشكل يومي من قبل السوق. بشكل عام، يحظر على المطلع الاستفادة بشكل مباشر أو غير مباشر من استخدام معلومات داخلية للشركة لم يتم الإفصاح عنها بعد. ويعد التداول على أسهم الشركة بناءً على تلك المعلومات، بصرف النظر عن مدى كبر أو صغر عملية التداول، انتهاكاً للمعايير الأخلاقية وسياسات الشركة. إضافة إلى ذلك، يحظر على المطلع مساعدة أي شخص آخر على التداول في أسهم الشركة، وذلك بالكشف له عن معلومات داخلية.

## ٦. حقوق أصحاب المصالح

### ٦-١ المساواة بين المساهمين في الحقوق

المساهمون لكل فئة من الأسهم متساوون ولهم كافة الحقوق المترتبة على ملكية السهم وفقاً لأحكام القانون واللوائح والقرارات ذات الصلة.

ويتضمن النظام الأساسي للشركة ولوائحها الداخلية الإجراءات والضمانات اللازمة لممارسة جميع المساهمين لحقوقهم، وبوجه خاص حق التصرف في الأسهم، وحق الحصول على النصيب المقرر من أرباح الأسهم، وحق حضور الجمعية العامة والاشتراك في مداولاتها والتصويت على قراراتها، وحق الوصول إلى المعلومات وطلبها بما لا يضر بمصالح الشركة.

الحكم الخاص بحق المساهمين في التصرف في الأسهم بالنظام الأساسي للشركة ينص على أنه في حال وصول مساهم أو مجموعة من المساهمين إلى اتفاقية بيع الأسهم في الشركة بما يساوي أو يتجاوز خمسين بالمائة (٥٠٪) من رأس المال السوقي للشركة، لا تكون هذه الاتفاقية واجبة النفاذ ما لم يتم إعطاء المساهمين الباقين الفرصة لممارسة حقوق الارتباط بالبيع.

ويحرص مجلس إدارة الشركة وموظفيها على إقامة علاقات بناءة والتواصل المستمر مع المساهمين والمستثمرين بما يمكنهم من اتخاذ القرار الاستثماري المناسب من خلال (أ) ضمان الإفصاح بنزاهة وشفافية عن معلومات الشركة بالكم والكيف المناسبين وفقاً للقوانين واللوائح التنظيمية المعمول بها، (ب) ترتيب اجتماعات بشكل مستمر لمناقشة استفساراتهم بشأن أداء الشركة، (ج) حضور الفعاليات والمؤتمرات، (د) إقامة شراكات قوية مع الصحف والوسائل الإعلامية الأخرى والمحافظة عليها.

### ٦-٢ سجلات المساهمين

يتم إمساك سجلات المساهمين وتحديثها من قبل شركة قطر للإيداع المركزي للأوراق المالية. وبموجب الاتفاقية المبرمة بين شركة مسيعيد للبتروكيماويات والقابضة وشركة الإيداع، تتولي الأخيرة مهام وصلاحيات تسجيل وحفظ وإيداع الأوراق المالية، وإجراء التقاص والتسوية وإثبات التعامل في الأوراق المالية من عمليات شراء وبيع وانتقال الملكية والتسجيل والرهن والحجز في السجلات الخاصة بذلك.

## ٦-٣ حق المساهمين في الحصول على المعلومات

ينضمن النظام الأساسي للشركة ولوائحها الداخلية إجراءات وصول المساهم إلى المعلومات التي يمكن الإفصاح عنها وتمكنه من ممارسة حقوقه كاملة بما لا يخل بحقوق المساهمين الآخرين أو يضر بمصالح الشركة.

كما أطلقت الشركة موقعها الإلكتروني الجديد والمُحدث ([www.mphc.com.qa](http://www.mphc.com.qa)) خلال عام ٢٠١٧ بما يواكب أساليب العرض الحديثة ويخدم مساهميها وكافة الأطراف ذات العلاقة. ويتم من خلال الموقع الإلكتروني نشر جميع الإفصاحات من تقارير مالية وبيانات صحفية وتقارير الحوكمة ومتطلباتها.

من ناحية أخرى، تتم موافاة البورصة وهيئة قطر للأسواق المالية ببيانات مسؤول الاتصال. كما تم تخصيص عنوان بريد إلكتروني رسمي للشركة ([mphc@qp.com.qa](mailto:mphc@qp.com.qa)) يتلقى من خلاله أية استفسارات أو طلبات للسادة مساهمي الشركة. كما يتواجد فريق مختص لمقابلة المساهمين ومناقشة الأداء المالي والتشغيلي للشركة. وتحرص الشركة أيضاً على استبيان آراء ومتابعة تقييمات واقتراحات مساهميها والمستثمرين من المؤسسات المالية والمتداولين بالسوق المالي وضمن التواصل معهم بشكل دوري.

ويحرص ممثلو الشركة على أن تكون كل المعلومات المقدمة إلى المساهمين/المستثمرين من بين المعلومات المصرح بإصدارها للعموم، ولا يسمح بتقديم معلومات سرية أو تفضيل مساهم على آخر.

## ٦-٤ حقوق المساهمين فيما يتعلق بالجمعية العامة

### ٦-٤-١ الحضور والدعوة

طبقاً لتعليمات هيئة قطر للأسواق المالية، يحق لكل مساهم مقيد اسمه في سجل المساهمين عند انتهاء التداول في نفس يوم انعقاد الجمعية العامة للشركة والحاضر بشخصه أو الممثل حسب الأصول بوكيل أن يحضر اجتماع الجمعية العامة وأن يكون لهذا المساهم صوتاً عن كل سهم يملكه. إلا ان الشركة وفي مسعاها لتوفيق أوضاعها مستندياً، فإنها قامت بتعديل أحكام نظامها الأساسي باجتماع الجمعية العامة غير العادية لها والذي عقد بتاريخ ٢٠١٨/٣/٦، لتضمين ما يلي:

- حق حضور اجتماع الجمعية العامة للمساهم المسجل بعد انتهاء جلسة التداول يوم انعقاد اجتماع الجمعية العامة للشركة سواء بشخصه أو ممثلاً بوكيل أو من ينوب عنه قانونياً.
- حق المساهمين القصر والمحجور عليهم في حضور اجتماع الجمعية العامة، ويمثلهم في الحضور الناخبون عنهم قانوناً.
- حق المساهم أو المساهمين المالكين ما لا يقل عن (١٠٪) من رأس مال الشركة، ولأسباب جدية طلب دعوة الجمعية العامة للانعقاد، وحق المساهمين الذين يمثلون (٥٪) من رأس مال الشركة على الأقل طلب دعوة الجمعية العامة غير العادية للانعقاد وفقاً للإجراءات التي يحددها القانون واللوائح في هذا الشأن.

### ٦-٤-٢ المشاركة الفعالة

تحرص الشركة على إتاحة فرصة المشاركة الفعالة للمساهمين والتصويت في اجتماعات الجمعية العامة، وأن تتم إحاطتهم علماً بالقواعد وإجراءات التصويت التي تحكم اجتماعات الجمعية العامة، وفي سبيل ذلك:

- تعمل الشركة على تزويد المساهمين بالمعلومات الكافية بالشكل المناسب كماً وكيفاً حول مكان وجدول أعمال اجتماعات الجمعية العامة، كذلك تزويدهم بالمعلومات الكاملة بشأن المسائل التي ستقرر خلال الاجتماع بما يمكنهم من اتخاذ القرار، وذلك من خلال نشر الدعوة بنود جدول الأعمال بالجرائد المحلية والموقع الإلكتروني للشركة، فضلاً عن موافاة بورصة قطر للإعلان من خلال موقعها الإلكتروني.
- إتاحة الفرصة للمساهمين لطرح الأسئلة على المجلس، وإدراج مسائل معينة (إن وجدت) على جدول أعمال الاجتماع، وإبداء الاقتراحات أو الاعتراض على القرارات وفقاً للإجراءات التي يحددها القانون واللوائح المعمول بها في هذا الشأن.
- توفير الآلية للمساهمين للتصويت شخصياً أو بالوكالة، وينبغي أن تكون الأصوات متساوية في الأثر، سواء كان الإدلاء بها قد تم شخصياً أو بالوكالة.

إلا أن الشركة وفي مساعيها لتوفير أوضاعها مستندياً، فإنها قامت بتعديل نظامها الأساسي باجتماع الجمعية العامة غير العادية لها والذي عقد بتاريخ ٢٠١٨/٣/٦، لتضمن الآتي:

- حق المساهم في الاعتراض على أي قرار يرى أنه يصدر لمصلحة فئة معينة من المساهمين أو يضر بها أو يجلب نفعاً خاصاً لأعضاء المجلس أو غيرهم دون اعتبار لمصلحة الشركة وإثباته في محضر الاجتماع، وحقه في إبطال ما اعترض عليه من قرارات بما لا يتعارض مع أحكام النظام الأساسي في هذا الشأن.

#### ٦-٤-٣ انتخاب أعضاء مجلس الإدارة

كما سبق الإشارة، فإن مجلس إدارة شركة مسيعةيد للبتروكيماويات القابضة يتشكل طبقاً لنظامها الأساسي من عدد لا يقل عن خمسة (٥) أعضاء ولا يزيد على أحد عشر (١١) عضواً، يتم تعيينهم جميعاً من قبل المساهم الخاص «قطر للبترو» بحكم العديد من العوامل والتي تشير في مدلولها إلى الارتباط الوثيق للأداء المالي والتشغيلي للشركة بقطر للبترو. وعليه، لا توجد أحكام بشأن انتخابات مجلس الإدارة وما يتبعها من إجراءات الترشيح والتصويت والتعيين.

تحرص قطر للبترو على اختيار أعضاء مجلس الإدارة المؤهلين والمستوفين لشروط عضوية مجلس الإدارة ممن تتوفر فيهم الخبرة الكافية والدراية التامة لتأدية مهامهم بصورة فعالة لما فيه مصلحة الشركة وتحقيق أهدافها وغاياتها، ويتم الإفصاح في حينه عن قرار قطر للبترو بشأن تشكيل مجلس الإدارة أو أي تغيير به.

#### ٦-٤-٤ توزيع الأرباح

وفقاً لأحكام النظام الأساسي المعدل بموجب قرار اجتماع الجمعية العامة غير العادية للشركة بتاريخ ٢٠١٧/٣/٦، وقرار اجتماع الجمعية العامة غير العادية للشركة بتاريخ ٢٠١٨/٣/٦، بما لا يخل بقدرة الشركة على الوفاء بالتزاماتها تجاه الغير وبموجب قرار من الجمعية العامة للشركة، توزع على المساهمين المسجلين في نهاية تداول يوم انعقاد اجتماع الجمعية العامة أرباحاً سنوية بما لا يقل عن نسبة خمسة بالمائة (٥٪) من الأرباح الصافية للشركة بعد خصم الاستقطاعات القانونية، على أن لا يتجاوز أي ربح موزع المبلغ الذي يوصي به مجلس الإدارة.

الملاح الرئيسية لسياسة توزيع الأرباح تم إدراجها ضمن إطار الحوكمة الخاص بالشركة، ويتم توضيحها ضمن مرفقات بنود جدول أعمال الجمعية العامة للشركة، مفادها أنه يتعين على الشركة بشكل عام تحقيق التوازن فيما بين تطلعات مساهميها والاحتياجات التشغيلية والاستثمارية للشركة، وذلك من خلال دراسة العوامل التالية قبل عرض اقتراح توزيع الأرباح على اجتماع الجمعية العامة للشركة:

- القيود على التدفقات النقدية: ليس لزاماً على مسيعةيد للبتروكيماويات القابضة أن توزع كل الأرباح على المساهمين، وينبغي على الشركة الاحتفاظ بكمية كافية من النقد لمتطلباتها التشغيلية قبل توزيع الأرباح.
- القيود الخاصة بالجهات المقرضة: يتوجب على الشركة استيفاء المتطلبات المالية للجهات المقرضة، إن وجدت.
- القيود القانونية: ما إذا كان يتعين على الشركة الاحتفاظ بأية احتياطات قانونية قبل توزيع الأرباح.
- خطة الاستثمار المستقبلية: ينبغي مراعاة الخطط الاستثمارية للشركة والاحتفاظ بكمية كافية من النقد قبل توزيع الأرباح، هذا ما لم يتخذ قرار بتمويل الاستثمار عن طريق زيادة رأس المال أو بتمويل من المصارف.

ويخضع مقترح توزيعات الأرباح السنوية للشركة إلى الموافقة النهائية للجمعية العامة، وتعمل الشركة من خلال تعاقدها مع أحد البنوك المحلية على تيسير حصول المساهمين المخولين على أرباحهم عن العام الجاري والأعوام السابقة سواء نقداً من خلال كافة فروعهم، أو بالتحويل على حسابات المساهم البنكية أو عن طريق إصدار شيكات بقيمة الأرباح. ويتم تحديث الموقع الإلكتروني للشركة بشكل دوري بالأرباح غير المستلمة والوثائق اللازمة للحصول.

## ٦-٥ إبرام الصفقات الكبرى

تلتزم الشركة بضرورة معاملة المساهمين على نحو يتسم بالعدل، فالمساهمون لكل فئة من الأسهم متساوون ولهم كافة الحقوق المترتبة على ملكية السهم وفقاً لأحكام القانون واللوائح والقرارات ذات الصلة، كما تحرص الشركة على توفير الحماية إلى صغار المساهمين من الإجراءات التعسفية إن وجدت من قبل أو لصالح المساهمين الذي يملكون حصة مهيمنة بصورة مباشرة أو غير مباشرة. وفي سبيل ذلك، تحرص الشركة على تواجدها المعاملة العادلة لكل المساهمين باجتماع الجمعية العامة للمساهمين فضلاً عن تيسير إجراءات عملية الإدلاء بالأصوات بما لا يتعارض مع أحكام نظامها الأساسي.

وفي إطار حرص الشركة على الالتزام بأحكام نظام الحوكمة ومساعيها لتوفير أوضاعها مستندياً، فقد قامت بتعديل أحكام نظامها الأساسي باجتماع الجمعية العامة غير العادية لها والذي عقد بتاريخ ٢٠١٨/٣/٦، بإضافة الحكم التالي:

«يجوز للمساهمين بصفة عامة ومساهمي الأقلية بصفة خاصة عند إبرام الشركة لصفقات كبيرة قد تضر بمصالحهم أو تخل بملكية رأس مال الشركة الاعتراض على إبرام هذه الصفقات وإثبات هذا الاعتراض في محضر الاجتماع وإطال ما اعترضوا عليه من صفقات وفقاً لأحكام القانون في هذا الشأن وبما لا يتعارض مع أحكام النظام الأساسي في هذا الشأن».

من ناحية أخرى، يتم الإفصاح عن هيكل رأس المال للشركة في البيانات المالية وضمن هذا التقرير. كما تقوم بورصة قطر بالإفصاح عن كبار مساهمي الشركة على الموقع الإلكتروني الخاص بها.

وباستثناء بعض المؤسسات المنصوص عليها بالنظام الأساسي للشركة، لا يحق لأي شخص أو طرف أن يمتلك عدد من الأسهم (أو أن يكون المالك المستفيد من أسهم) يكون أكثر من أي عدد آخر من الأسهم يتم تحديده من قبل مجلس الإدارة من حين إلى آخر في رأس مال الشركة سواء كان التملك بشكل مباشر أو غير مباشر. وعليه، يبلغ الحد الأقصى للتملك في رأس مال الشركة الحالي بناء على قرار مجلس إدارة الشركة رقم ٥ لعام ٢٠١٨ الصادر بتاريخ ٢٠١٨/٤/٢ هو ٢٪ من رأسمال الشركة، وهو ما تعمل شركة قطر للإيداع المركزي للأوراق المالية على ضمان التقيد به، باعتبارها الجهة الموكلة بإدارة سجل مساهمين الشركة.

من ناحية أخرى، قامت الشركة بتعديل النظام الأساسي لها باجتماع الجمعية العامة غير العادية للشركة والذي عقد بتاريخ ٢٠١٨/٣/٦، بإضافة الحكم الخاص بتحديد ملكية المساهمين غير القطريين في رأس مال الشركة بحد أقصى لا يزيد على ٤٩٪ من الأسهم المدرجة في بورصة قطر.

يتم الحصول على البيانات الخاصة بالمساهمين في رأسمال شركة مسيعة للبتروكيماويات القابضة من سجلات المساهمين لدى شركة قطر للإيداع المركزي للأوراق المالية «الإيداع»، وفيما يلي كبار المساهمين كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨:

المساهم	النسبة المئوية التقريبية للأسهم %
قطر للبترو	٦٥,٥٠٪
جهاز قطر للاستثمار	١,٢٣٪
صندوق المعاشات العسكرية	٠,٩٢٪
صندوق المعاشات والتأمينات الاجتماعية	٠,٤٢٪
مساهمون آخرون	٣١,٩٣٪
الإجمالي	١٠٠,٠٠٪

يتم الاعتماد على شركة قطر للإيداع المركزي للأوراق المالية في الحصول على المعلومات المحدثة أولاً بأول فيما يتعلق بسجلات المساهمين. وطبقاً لما ورد من بيانات من قبل شركة «الإيداع» حتى تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٨، ليس هناك أي مساهم قد تجاوز بشكل مباشر حد تملك الأسهم طبقاً للنظام الأساسي للشركة إلا ما تم النص عليه صراحة كاستثناء بالنظام الأساسي لها.

## ٦-٦ حقوق أصحاب المصالح من غير المساهمين

تلتزم الشركة بأحكام النظام من حيث المحافظة على حقوق أصحاب المصالح واحترامها، ويجوز لكل صاحب مصلحة في الشركة طلب المعلومات ذات الصلة بمصلحته بعد إثبات صلته، وتلتزم الشركة بتقديم المعلومات المطلوبة في الوقت المناسب وبالقدر الذي لا يهدد مصالح الآخرين أو يضر بمصالحها.

وقد تم اعتماد سياسة للإبلاغ عن المخالفات/الانتهاكات والإجراءات ذات الصلة ضمن إطار الحوكمة الخاص بالشركة. وبموجب هذه السياسة، يتم تكليف أحد أعضاء لجنة التدقيق التابعة للمجلس بمعالجة موضوع المخالفات التي يتم الإبلاغ عنها، ويضمن عضو اللجنة المُكلف رفع المسائل التي أثارها المُبلِّغ وإبلاغها إلى لجنة التدقيق بحسب أهمية المسألة. كما تم تخصيص رقم الهاتف ٢٨٠٣-٤٠١٣ (+٩٧٤) على الصفحة الرئيسية للموقع الإلكتروني للشركة (www.mphc.com.qa) للتواصل في ذلك الشأن.

وتدرك مسيعةيد للبتروكيماويات القابضة أن القرار بالإبلاغ عن أحد المخاوف هو أحد القرارات التي يصعب اتخاذها خشية الانتقام من المسؤولين عن المخالفة، وعليه فإن الشركة لا تتهاون في التصدي للمضايقات أو الإيذاء وتتخذ إجراءاتها لحماية المبلغين عن المخالفات ممن ينقلون مخاوفهم بحسن نية.

## ٦-٧ حق المجتمع

قامت قطر للبتترول بتأسيس شركة مسيعةيد للبتروكيماويات القابضة كشركة أم لمجموعة من الشركات التي تعمل في قطاعات البتروكيماويات، وقامت بطرحها للإكتتاب العام في عام ٢٠١٣، وكانت شركة مسيعةيد هي الشركة الوحيدة والمتفردة في خصوصية إدارتها بالسوق المالي القطري والذي تم وفق آلية لمنح أسهم تشجيعية مجانية بنسبة ١٠٪ للأسهم المكتتب فيها بشرط الاحتفاظ بنسبة ٥٠٪ منها لتواريخ منح الاسهم التشجيعية بهدف تشجيع ثقافة الإدخار لدى المواطنين القطريين وضمان حصولهم على أقصى فائدة مرجوة من أنشطة الشركة، أيضاً تم إصدار منحة أميرية لبعض الفئات من حملة الأسهم. على أن يتم منح تلك الأسهم المجانية للمساهمين المستحقين على دفعتين متساويتين في تاريخي المنح الأول الموافق ٢٠١٨/١٢/٣١ والمنح الثاني الموافق ٢٠٢٣/١٢/٣١.

وبالفعل إتمت قطر للبتترول المنح الأول لتوزيع الأسهم التشجيعية المجانية لمساهمي الشركة المؤهلين والذين استوفوا شرط الاستحقاق كما في إغلاق يوم الإثنين الموافق ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ في بورصة قطر، وذلك بواقع ٥٠٪ من الأسهم المخصصة لهم عند الاكتتاب ووفقاً للآليات المنصوص عليها بنشرة الطرح العام للشركة.

تم تخصيص الأسهم المجانية من حصة قطر للبتترول والتي انخفضت جزأه من ٧٤,٢٪ إلى ٦٥,٥٪، أي بواقع ٨,٧٪، أي أن قطر للبتترول تنازلت عن عدد من الأسهم ما يقارب ١٠٩,٣ مليون سهم بقيمة سوقية بواقع ١,٦ مليار ريال قطري كما في إغلاق ٢٠١٨/١٢/٣١، فضلاً عن تنازل قطر للبتترول عن أية توزيعات أرباح قد يقررها مجلس إدارة الشركة عن العام المالي المنتهي في ٢٠١٨/١٢/٣١.

من ناحية أخرى، تحرص قطر للبتترول المؤسس والمساهم الخاص بالشركة، من خلال الدعم الفني والإداري الذي تقدمه للشركة ومجموعة شركاتها التابعة، على تخير الفرص الاستثمارية المناسبة ذات القيمة المضافة من الناحية المالية والاقتصادية والاجتماعية والبيئية وبما يدعم استراتيجية الدولة في مجال تنمية الاقتصاد الوطني. فضلاً عن مساهمة الشركة من خلال مجموعة شركاتها التابعة في التنمية الاجتماعية وحماية البيئة وخلق فرص العمل.



## ختاماً

تحرص شركة مسيعيد للبتروكيماويات القابضة من خلال مجلس الإدارة على تطبيق مبادئ حوكمة الشركات والممارسات المثلى وتضمين اللوائح والإجراءات الداخلية لها بما يحقق أعلى مستويات الحوكمة ويرسخ بيئة امتثال استباقية تهدف إلى حماية الأمن المالي لأصولها ورأسمالها، وحماية مصالح عملائها ومساهميها، والمحافظة على نزاهة الشركة وسمعتها.

خلال عام ٢٠١٨، فإن مجلس إدارة الشركة راض عن أدائه في القيام بالمهام الموكلة إليه واتخذ القرارات المتعلقة بأعمال الشركة في إطار الصلاحيات المخول بها والمنصوص عليها في لوائح الشركة والتشريعات ذات الصلة، ويحرص على بذل العناية في إدارة الشركة بصورة فعالة لتحقيق مصلحة الشركة وجميع المساهمين وأصحاب المصالح بصورة متوازنة.



**أحمد سيف السليبي**  
رئيس مجلس الإدارة



## السير الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة

# أحمد سيف السليطي

رئيس مجلس الإدارة

(غير تنفيذي/غير مستقل)



## المؤهلات والخبرات:

حصل السيد/ أحمد سيف السليطي على دبلومه عال في الهندسة الميكانيكية عام ١٩٨٤ من كلية «كارلت بارك كولج» - المملكة المتحدة.

انضم السيد/ السليطي إلى قطر للبترول عام ١٩٧٦. ويتمتع بخبرة إدارية واسعة في العمليات الكبيرة بحقول النفط والغاز في قطر للبترول. وتغطي خبرته المهنية التي تمتد أكثر من ٣٢ عاماً مختلف جوانب صناعة النفط والغاز، من عمليات الحقول إلى البتروكيماويات، وتتضمن إعادة تطوير الحقول القائمة، وتشغيل المشاريع الرئيسية، وإعادة الهيكلة، وإدارة القوى العاملة، والتقييمات الاقتصادية والاستحواذ.

يشغل السيد/ أحمد سيف السليطي حالياً منصب نائب الرئيس لشؤون العمليات في قطر للبترول.

## المناصب الأخرى:

- رئيس مجلس إدارة شركة قطر للوقود (وقود).
- نائب رئيس مجلس إدارة شركة ناقلات.

عدد الأسهم في شركة مسيعد للبتروكيماويات القابضة:

• ٤,٨٩٩ سهماً

# محمد سالم عليان المري

نائب رئيس مجلس الإدارة

(غير تنفيذي/غير مستقل)



## المؤهلات والخبرات:

حصل السيد/ محمد سالم المري على بكالوريوس العلوم في هندسة الغاز الطبيعي عام ١٩٩١.

بدأ السيد/ المري مسيرته المهنية في قطر للبترول عام ١٩٩١، حيث تقلد عدة مناصب هندسية، وشارك في عضوية فرق عمل المشروعات في قطر غاز-١ ومشروع سوائل الغاز الطبيعي NGL-4. وفي عام ٢٠٠٢، انضم السيد/ المري إلى إدارة مشاريع النفط والغاز بقطر للبترول وشغل العديد من المناصب، منها منصب مدير تطوير منشآت النفط والغاز، حيث تضمنت مسؤولياته تصميم المرافق وتنفيذ مشاريع جديدة، مثل الغاز الطبيعي المسال وتحويل الغاز إلى سوائل وخطوط أنابيب الغاز وحقول النفط. وفي عام ٢٠١٤، تم تعيينه في منصب نائب الرئيس التنفيذي لخدمات المشاريع والهندسة والمشتريات.

## المناصب الأخرى\*:

• لا يوجد

عدد الأسهم في شركة مسيعة للبتر وكيمويات القابضة:

• لا يوجد

# عبد العزيز جاسم المفتاح

عضو

(غير تنفيذي/غير مستقل)



## المؤهلات والخبرات:

حصل السيد/ عبد العزيز جاسم المفتاح على شهادة بكالوريوس العلوم في الهندسة الكهربائية من جامعة ميامي، فلوريدا، عام ١٩٨٦.

التحق السيد/ عبد العزيز جاسم المفتاح بالعمل لدى المؤسسة العامة القطرية للبترول (العمليات البحرية) عام ١٩٨٦.

تم تعيينه بوظيفة مهندس كهربائي عام ١٩٩١، ثم رئيساً لمهندسي الكهرباء عام ١٩٩٤.

في عام ١٩٩٦ تولى منصب رئيس قسم الهندسة التخصصية في مشروع تطوير المرافق الموحدة بدخان، ثم منصب مساعد مدير الإدارة الهندسية لمشاريع دخان بإدارة الهندسة البرية عام ٢٠٠٠.

تولى السيد/ عبد العزيز جاسم المفتاح منصب مدير إدارة الهندسة البحرية عام ٢٠٠٤، ثم منصب مدير إدارة هندسة المشاريع الرئيسية عام ٢٠٠٦. وفي عام ٢٠١٠ تولى منصب مدير مدينة راس لفان الصناعية، ومن ثم مدير إدارة شؤون المدن الصناعية (راس لفان ومسيعيد) عام ٢٠١٢. وفي عام ٢٠١٥ تولى منصب نائب الرئيس لشؤون المدن الصناعية.

## المناصب الأخرى:

• لا يوجد

• عدد الأسهم في شركة مسيعيد للبتروكيماويات القابضة:

• ١٥,٧٤٥ سهماً

# عبدالعزیز محمد المناعي

عضو

(غير تنفيذي/غير مستقل)



## المؤهلات والخبرات:

حصل السيد/ عبدالعزیز محمد المناعي على دبلومه هندسة الطيران من كلية قطر لعلوم الطيران عام ٢٠٠٢. انضم السيد/ عبدالعزیز إلى قطر غاز عام ٢٠٠٤، حيث شغل منصب المشرف على الموارد البشرية. كما تولى السيد/ عبدالعزیز منصب رئيس الموارد البشرية في مشاريع التوسعة ومدير الموارد البشرية في قطر غاز. ويشغل السيد/ عبدالعزیز حالياً منصب نائب الرئيس التنفيذي لشؤون الموارد البشرية بقطر للبترول، حيث ينصب اهتمامه الرئيسي على كل الجوانب ذات العلاقة بدور «الموظفين» في قطاع النفط والغاز.

## المناصب الأخرى:

- نائب رئيس مجلس إدارة شركة صناعات قطر.
- عدد الأسهم في شركة مسيعة للبترول وكيمويات القابضة: ٩,٨٠٠ سهماً

# عبدالرحمن أحمد الشيبيني

عضو

(غير تنفيذي/غير مستقل)



## المؤهلات والخبرات:

تخرج السيد/ عبدالرحمن أحمد الشيبيني من جامعة أريزونا عام ١٩٨٨ وحصل على بكالوريوس في المالية وإدارة الأعمال. انضم السيد/ عبدالرحمن إلى قطر للبترول عام ١٩٨٩ كمحلل مالي. كما تولى السيد/ عبدالرحمن منصب مدير إدارة تمويل المشاريع / مدير الشؤون المالية - قطر للبترول. ويشغل السيد/ عبدالرحمن حالياً منصب نائب الرئيس التنفيذي للشؤون المالية والتخطيط في قطر للبترول. وتتضمن مسؤولياته وضع وتنفيذ الاستراتيجيات والممارسات المالية بما يتماشى مع أفضل الممارسات الدولية.

## المناصب الأخرى:

- رئيس مجلس إدارة شركة قطر لصناعة الألمنيوم (قامكو).
- عدد الأسهم في شركة مسيعة للبترول وكيمويات القابضة: لا يوجد



# محمد عيسى المناعي

عضو

(غير تنفيذي/غير مستقل)



## المؤهلات والخبرات:

حصل السيد/ محمد عيسى المناعي على بكالوريوس الحقوق (مع مرتبة الشرف) من جامعة ليفربول عام ٢٠٠٧، وحصل أيضاً على الدراسات العليا في القانون (BVC) من كلية الحقوق، لندن، عام ٢٠٠٩. انضم السيد/ محمد عيسى المناعي للعمل لدى قطر للبترول عام ٢٠٠٧، حيث شغل منصب مستشار قانوني بقسم المشاريع التابع للإدارة القانونية.

ويشغل السيد/ محمد عيسى المناعي حالياً منصب مستشار عام وأمين سر مجلس إدارة قطر للبترول.

## المناصب الأخرى:

- عضو مجلس إدارة شركة قطر لصناعة الألمنيوم (قامكو).
- عدد الأسهم في شركة مسيعد للبترولوكيمويات القابضة: ٣,٢٦٨ سهماً

# علي ناصر تلفت

عضو

(غير تنفيذي/غير مستقل)



## المؤهلات والخبرات:

حصل السيد/ علي ناصر تلفت على بكالوريوس الهندسة الكهربائية من جامعة تراي استيت في الولايات المتحدة الأمريكية - فبراير ١٩٩٠. انضم السيد/ علي تلفت إلى قطر للبترول عام ١٩٩٠، حيث عُين مهندساً للاتصالات، ثم رئيساً لخدمات الاتصالات (الإدارة البحرية)، ومديراً لإدارة مساندة الحقول. وشغل خلال الفترة الممتدة من يناير ٢٠١٠ إلى سبتمبر ٢٠١٢ منصب مدير إدارة التدريب.

وقد شغل السيد/ تلفت منصب مدير إدارة العلاقات العامة والاتصالات بالإنابة، ثم أصبح مديراً لمكتب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب.

ويشغل حالياً منصب مدير مكتب العضو المنتدب والرئيس التنفيذي لقطر للبترول إضافة لمنصب مدير مكتب سعادة وزير الدولة للشؤون الطاقة.

## المناصب الأخرى\*:

• لا يوجد

عدد الأسهم في شركة مسيعيد للبتر وكيمويات القابضة:

• ٩,٢٦٦ سهماً

\*مناصب أعضاء مجلس الإدارة المشار إليها هي تلك التي تتعلق بشركات مدرجة بورصة قطر، أخذاً في الاعتبار عضويتهم في جهات/ شركات أخرى.

