

شركة البجينة
شركة مساهمة سعودية



تقرير مجلس الإدارة



٢٠٢٢ م

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



خادم الحرمين الشريفين

الملك سلمان بن عبدالعزيز آل سعود

صاحب السمو الملكي

الأمير محمد بن سلمان بن عبدالعزيز آل سعود

ولي العهد رئيس مجلس الوزراء

أعضاء مجلس الإدارة



المهندس/ محمد بن صالح الخليل
(رئيس مجلس الإدارة)



المهندس / خالد بن محمد الداود
(الرئيس التنفيذي)



الأستاذ/ عمر بن محمد الخويطر
(عضو)



الأستاذ / عبد الوهاب بن عبد الكريم البتيري
(نائب رئيس مجلس الإدارة)



الدكتور/ عبد العزيز بن عبد الرحمن الفريان
(عضو)



الأستاذ / هاني بن سليمان الصالح
(عضو)



الأستاذ / عزيز بن محمد القحطاني
(عضو)

المحتويات

| | |
|--|----|
| أولاً: نبذة عن الشركة | ٠٦ |
| ثانياً: الخطط المستقبلية | ٠٨ |
| ثالثاً: الشؤون المالية | ٠٩ |
| رابعاً: التحليل الجغرافي لمبيعات الشركة | ١٢ |
| خامساً: الزكاة وغيرها من المدفوعات الحكومية | ١٢ |
| سادساً: الشركات التابعة | ١٣ |
| سابعاً: ملخص القروض | ١٥ |
| ثامناً: تقرير المراجع الخارجي | ١٥ |
| تاسعاً: الجمعيات العامة | ١٦ |
| عاشراً: مجلس الإدارة | ١٦ |
| أحد عشر: مكافآت وأتعاب أعضاء مجلس الإدارة واللجان وكبار التنفيذيين | ٢٤ |
| ثاني عشر: المعاملات مع أطراف ذات علاقة | ٢٦ |
| ثالث عشر: سياسة توزيع الأرباح | ٢٦ |
| رابع عشر: المخاطر التجارية المحتملة | ٢٧ |
| خامس عشر: الحوكمة | ٢٨ |
| سادس عشر: إقرارات مجلس الإدارة | ٢٩ |
| سابع عشر: توصيات مجلس الإدارة إلى المساهمين | ٣١ |





أولاً: نبذة عن الشركة

يسرّ مجلس إدارة شركة اللجين أن يقدم للمساهمين الكرام تقريره السنوي مع البيانات المالية المدققة الموحدّة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م متضمناً موجزاً لأهم نتائج الأعمال والتطورات التي تحققت خلال العام بفضل من الله ومن ثم جهود العاملين والمتابعة المتواصلة لتوجهات رئيس وأعضاء مجلس الإدارة.

تأسست شركة اللجين في عام ١٩٩١ م بهدف الاستفادة من الموارد الطبيعية للمواد الهيدروكربونية والمعدنية المتوفرة في المملكة العربية السعودية، وهي شركة مساهمة سعودية مدرجة برأس مال مدفوع قدره ٦٩٢ مليون ريال (١٨٥ مليون دولار)، ومقرها الرئيسي في مدينة الرياض بالمملكة العربية السعودية.

تتمثل الأهداف الرئيسية لشركة اللجين في تقييم وتطوير فرص استثمار وتشغيل مشاريع الصناعية في مجالات البتروكيماويات والطاقة والصناعات الكيماوية والمعدنية، مع الإلتزام بإضفاء قيمة مضافة للمساهمين بالاستفادة من المزايا التنافسية الوطنية من قدرات و ثروات وموارد طبيعية، وتطبيق أعلى المعايير المهنية والاجتماعية والبيئية، وتحقيقاً لتلك الأهداف فقد امتلكت الشركة وحتى تاريخ هذا التقرير مانسبته (٧٦,٤٠٪) في أسهم الشركة التابعة الشركة الوطنية للصناعات البتروكيماوية (ناتبت)، حيث تمتلك شركة ناتبت مجعماً صناعياً لإنتاج مادتي البروبيلين والبولي بروبيلين في مدينة ينبع الصناعية على الساحل الغربي من المملكة العربية السعودية، بطاقة إنتاجية بلغت ٤٠٠,٠٠٠ طن متري سنوياً باستخدام تقنية الاوليفلكس (Oleflex) وسفيربول (Spheripol). بلغ صافي ربح شركة ناتبت للعام الحالي مبلغ ٢٦١,٠٤ مليون ريال مقابل صافي ربح بلغ ٥١٩,٠٥ مليون ريال للعام السابق. وبلغت مبيعات ناتبت للعام الحالي مبلغ ١,٨٨٩ مليون ريال، مقابل مبيعات بلغت ٢,٠٠٨ مليون خلال العام السابق.



كما تمتلك شركة اللجين ٩٨,٧٥٪ من رأس مال شركة زين للصناعات المحدودة (زين) ويقع مصنعها في مدينة الجبيل الصناعية. وتتضمن الأعمال الرئيسية لشركة زين إنتاج وتسويق السلع الاستهلاكية (FMCG) في مجال مستلزمات النظافة وغسيل الملابس والمبيدات الحشرية وغيرها. بلغت مبيعات شركة زين مبلغ ٢١,٩٠ مليون ريال خلال العام الحالي مقابل مبيعات بلغت ٢٣,٩٠ مليون ريال خلال العام السابق، مع صافي خسارة مقدارها ٧,٠٢ مليون ريال للعام الحالي مقابل صافي خسارة مقدارها ٢,٣٨ مليون ريال للعام السابق.

بلغت ربحية السهم لشركة اللجين ٢,٤٢ ريال للعام الحالي مقابل ٢٤,٤١ ريال للعام السابق (ربحية العام السابق تتضمن مبلغ وقدره ١,٣٥ مليار ريال ناتج من إعادة تقييم أصول استثمار الشركة في شركة ناتبت كاحد متطلبات توحيد القوائم). وبلغ عدد الأسهم ٦٩,٢ مليون سهم خلال العام الحالي (٦٩,٢ مليون سهم خلال العام السابق). وبلغ صافي الربح ١١٩,٢٩ مليون ريال للعام الحالي، مقابل صافي ربح ١,٦٢٢,٣١ مليون ريال للعام السابق.

تم إعداد البيانات المالية الموحدة للشركة وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي (IFRS) ولا توجد أي إختلاف في السياسات المالية المحاسبية والمعايير المطبقة في الشركة عن معايير المحاسبة المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

ثانياً: الخطط المستقبلية

صدرت موافقة وزارة الطاقة بتخصيص ٢٤ ألف برميل يومياً من لقيم البروبان وتخصيص ٥ مليون قدم مكعب قياسي يومياً وذلك لإنشاء مجمع صناعي لإنتاج البروبيلين والبولي بروبيلين ومواد تحويلية متخصصة في مدينة ينبع الصناعية والذي يتضمن:

١. مصنع لمعالجة غاز البروبان (لإنتاج البروبيلين).
٢. مصنع لإنتاج البولي بروبيلين.
٣. مجمع لإنتاج مركبات ومواد متخصصة من مادة البولي بروبيلين.

وسينتج المشروع الجديد عند اكتمال تشغيله ما يزيد عن ٦٠٠ ألف طن من مادة البولي بروبيلين ومركبات البولي بروبيلين ومواد إنشائية متخصصة من مشتقات البروبيلين، بالإضافة لحوالي ٢٥ ألف طن من مادة الهيدروجين القابلة للبيع سنوياً.

كما سيتضمن المشروع الجديد ربط وحدتي إنتاج البروبيلين والبولي بروبيلين لمشروع الشركة الحالي (الشركة الوطنية للصناعات البتروكيمياوية «نابت» - الشركة التابعة) مع وحدتي الإنتاج في المشروع الجديد بشبكة موحدة وذلك لرفع مستوى موثوقية وكفاءة الإنتاج وتحسين اقتصاديات الشركتين.

وتقدر التكلفة الإجمالية للمشروع بحوالي ٧,٥ مليار ريال سعودي (٢ مليار دولار أمريكي)، ومن المتوقع ان تكون بداية التشغيل في النصف الاول من عام ٢٠٢٦ م.

وسيتضمن المشروع الجديد الدخول في شراكة استراتيجية مع شريك عالمي رائد في صناعة البروبيلين والبولي بروبيلين، حيث ستمكن هذه الشراكة من نقل التقنيات المطلوبة وإمكانات المعرفة المتقدمة للمشروع الجديد بما في ذلك إنشاء مركز نمودي للبحث وتطوير منتجات تخصصية، تشمل اللدائن والمواد البلاستيكية المتخصصة لتساهم بسد حاجة السوق المحلي، وتخلق فرص توظيف مستقبلية لمواد إنشائية متخصصة ومواد بلاستيكية تدخل في الاستخدامات الطبية وصناعة السيارات والبطاريات.

كما تسعى الشركة جاهدة لتعظيم استثماراتها في صناعات البروبيلين والبولي بروبيلين وإعادة النظر في نموذج وحجم أعمال شركة زين ومدى مناسبتها لاستراتيجية الشركة، والنظر بالدخول في اندماجات مع شركات ذات أنشطة مشابهة.



تخصيص ٢٤
ألف برميل
يومياً من لقيم
البروبان



تخصيص ٥
مليون قدم
مكعب قياسي
يومياً وذلك
لإنشاء مجمع
صناعي لإنتاج
البروبيلين
والبولي بروبيلين
ومواد تحويلية
متخصصة
في مدينة ينبع
الصناعية

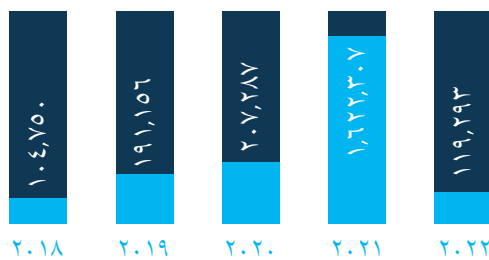
ثالثاً: الشؤون المالية



(أ) ملخص قائمة الدخل عن السنوات الخمس الأخيرة (ألف ريال)

| للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر | | | | | |
|-----------------------------|-----------|-----------|------------|-------------|--|
| ٢٠١٨ م | ٢٠١٩ م | ٢٠٢٠ م | *٢٠٢١ م | *٢٠٢٢ م | |
| ٢٥,٨٧١ | ٢٣,٧٣٠ | ١٤,٣٧٨ | ٥١٩,٢٩٨ | ١,٩١١,١٨٠ | المبيعات |
| (٢١,٢٣٥) | (١٨,٠٢٩) | (١٣,٠٣٩) | (٤٠٠,٢١٢) | (١,٥٠٧,٤٩٣) | تكلفة المبيعات |
| ٤,٦٣٦ | ٥,٧٠١ | ١,٣٣٩ | ١١٩,٠٨٦ | ٤٠٣,٦٨٧ | الدخل الإجمالي |
| ١٢١,١٤٤ | ٢١٦,٤٥٤ | ٢٣٦,٢١٢ | ٢٧٥,٥٦٣ | - | الحصة في صافي الدخل من إستثماري شركات محاسب عنها بطريقة حقوق الملكية** |
| (١٩,٩٠٤) | (١٧,٤١٥) | (٢٧,٥٨٣) | (٦٠,٢٥٩) | (١٨٢,٤٤٠) | المصروفات التشغيلية |
| ١٠٥,٨٧٦ | ٢٠٤,٧٤٠ | ٢٠٩,٩٦٨ | ٣٣٤,٣٨٩ | ٢٢١,٢٤٧ | الربح من العمليات التشغيلية |
| - | (٩٨) | (٥٨٨) | (٨,٤٧١) | (٤٠,٥٧٥) | تكاليف تمويل |
| - | - | - | ١,٣٥١,٨٦٤ | - | إعادة القياس بالقيمة العادلة للحصة المملوكة في الشركة المستحوذ عليها |
| ٢٧٩ | ١,٤٣٢ | - | (٤٧) | ١٤,١٩٢ | إيرادات (مصاريف) أخرى |
| ١٠٦,١٥٥ | ٢٠٦,٠٧٤ | ٢٠٩,٣٨٠ | ١,٦٧٧,٧٣٥ | ١٩٤,٨٦٤ | الربح قبل الزكاة |
| (١,٤٣٣) | (١٤,٩٠٨) | (٢,١٤٥) | (٣٦,٩٠٥) | (٢٤,٨١٠) | الزكاة |
| ١٠٤,٧٢٢ | ١٩١,١٦٦ | ٢٠٧,٢٣٥ | ١,٦٤٠,٨٣٠ | ١٧٠,٠٥٤ | الربح قبل حقوق الأقلية |
| ٢٨ | (١٠) | ٥٢ | (١٨,٥٢٣) | (٥٠,٧٦١) | حقوق الأقلية |
| ١٠٤,٧٥٠ | ١٩١,١٥٦ | ٢٠٧,٢٨٧ | ١,٦٢٢,٣٠٧ | ١١٩,٢٩٣ | صافي ربح للسنة |
| ريال ١,٥١ | ريال ٢,٧٦ | ريال ٣,٠٠ | ريال ٢٤,٤١ | ريال ٢,٤٢ | ربحية السهم من صافي الربح |

* بيانات عامي ٢٠٢١ م و ٢٠٢٢ م، تتضمن توحيد القوائم المالية مع شركة ناتيت للفترة ما بعد السيطرة والتي تحققت بتاريخ ٢٠٢١/١١/١١ م.
** الحصة في صافي الدخل من إستثماري شركة ناتيت والتي تم المحاسبة عنها بطريقة حقوق الملكية لما قبل السيطرة.



صافي الربح عن السنوات الخمس الأخيرة (ألف ريال)

ب) التغيرات الرئيسية ومقارنة النتائج التشغيلية بالعام السابق:

بلغ صافي الدخل قبل الزكاة وحقوق الأقلية مبلغ ١٩٤,٨٦ مليون ريال للعام الحالي بالمقارنة مع ١,٦٧٧,٧٤ مليون ريال للعام السابق. وبلغ صافي الربح للعام الحالي مبلغ ١١٩,٢٩ مليون ريال مقابل ١,٦٢٢,٣١ مليون ريال للعام السابق، وذلك بانخفاض قدره ٩٢,٦٥٪، ويعود سبب انخفاض صافي الربح إلى:

١. انخفاض حصة شركة اللجين في صافي أرباح الشركة التابعة «نابت» لعام ٢٠٢٢.

٢. تضمن صافي الربح للعام السابق ربح محاسبي بمبلغ ١,٣٥٢ مليون ريال، نتيجة إعادة القياس (التقييم) بالقيمة العادلة لحصة شركة اللجين في شركة نابت، كجزء من متطلبات توحيد القوائم المالية، وذلك وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية (IFRS) بعد تحقق السيطرة على شركة نابت بتاريخ ١١ نوفمبر ٢٠٢١.

٣. ارتفاع تكاليف التمويل وارتفاع الاستهلاك على التقييم العادل لموجودات شركة نابت وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية عند التوحيد بتاريخ ١١-١١-٢٠٢١ م. حيث بلغ مجموع تكاليف التمويل وتسجيل اهلاك أصول محاسبية إضافية للعام الحالي حوالي ٤٣ مليون ريال مقارنة ١٠ مليون ريال للعام السابق بزيادة قدرها ٣٣ مليون ريال.

مقارنة النتائج التشغيلية الموحدة لعامين (ألف ريال)

| العام المنتهي في ٣١ ديسمبر | | | | |
|--|-------------|-----------|----------------|-------------|
| | ٢٠٢٢ م* | ٢٠٢١ م* | صافي المتغيرات | نسبة التغير |
| المبيعات | ١,٩١١,١٨٠ | ٥١٩,٢٩٨ | ١,٣٩١,٨٨٢ | ٪٢٦٨ |
| تكلفة المبيعات | (١,٥٠٧,٤٩٣) | (٤٠٠,٢١٢) | (١,١٠٧,٢٨١) | ٪٢٧٧ |
| الدخل الإجمالي | ٤٠٣,٦٨٧ | ١١٩,٠٨٦ | ٢٨٤,٦٠١ | ٪٢٣٩ |
| الحصة في صافي الدخل من إستثمار في شركات محاسب عنها بطريقة حقوق الملكية** | - | ٢٧٥,٥٦٣ | (٢٧٥,٥٦٢) | (٪١٠٠) |
| المصروفات التشغيلية | (١٨٢,٤٤٠) | (٦٠,٢٥٩) | (١٢٢,١٨١) | ٪٢٠٣ |
| الربح من العمليات التشغيلية | ٢٢١,٢٤٧ | ٣٣٤,٣٨٩ | (١١٣,١٤٢) | (٪٣٤) |
| تكاليف تمويل | (٤٠,٥٧٥) | (٨,٤٧١) | (٣٢,١٠٤) | ٪٣٤٩ |
| إعادة القياس بالقيمة العادلة للحصة المملوكة في الشركة المستحوذ عليها | - | ١,٣٥١,٨٦٤ | (١,٣٥١,٨٦٤) | (٪١٠٠) |
| إيرادات (مصاري) أخرى | ١٤,١٩٢ | (٤٧) | ١٤,٢٣٩ | (٪٣٠,٢٩٦) |
| الربح قبل الزكاة | ١٩٤,٨٦٤ | ١,٦٧٧,٧٣٥ | (١,٤٨٢,٨٧١) | (٪٨٨) |
| الزكاة | (٢٤,٨١٠) | (٣٦,٩٠٥) | ١٢,٠٩٥ | (٪٣٣) |
| الربح قبل حقوق الأقلية | ١٧٠,٠٥٤ | ١,٦٤٠,٨٣٠ | (١,٤٧٠,٧٧٦) | (٪٩٠) |
| حقوق الأقلية | (٥٠,٧٦١) | (١٨,٥٢٣) | (٣٢,٢٣٨) | ٪١٧٤ |
| صافي ربح للسنة | ١١٩,٢٩٣ | ١,٦٢٢,٣٠٧ | (١,٥٠٣,٠١٤) | (٪٩٣) |

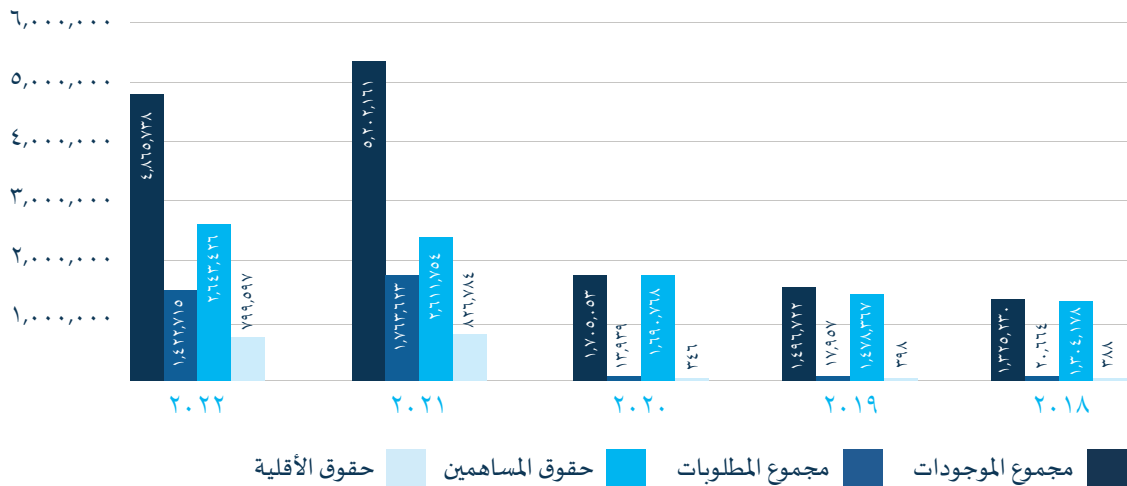
* بيانات عام ٢٠٢١ م و ٢٠٢٢ م، تتضمن توحيد القوائم المالية مع شركة نابت للفترة ما بعد السيطرة والتي تحققت بتاريخ ١١/١١/٢٠٢١ م.
** الحصة في صافي الدخل من إستثمار في شركة نابت تم المحاسبة عنها بطريقة حقوق الملكية لما قبل السيطرة.

ج) ملخص المركز المالي

| كما في ٣١ ديسمبر (ألف ريال) | | | | |
|---------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| ٢٠١٨ م | ٢٠١٩ م | ٢٠٢٠ م | *٢٠٢١ م | *٢٠٢٢ م |
| الموجودات | | | | |
| ٤٧,٦٦٩ | ٢١,٩٨٠ | ٥٣,٧٥٨ | ١,٥١٩,٣١٠ | ١,٢٢٦,١٥٩ |
| الموجودات المتداولة | | | | |
| ١,٢٧٧,٥٦١ | ١,٤٧٤,٧٤٢ | ١,٦٥١,٢٩٥ | ٣,٦٨٢,٨٥١ | ٣,٦٣٩,٥٧٩ |
| الموجودات غير المتداولة | | | | |
| ١,٣٢٥,٢٣٠ | ١,٤٩٦,٧٢٢ | ١,٧٠٥,٠٥٣ | ٥,٢٠٢,١٦١ | ٤,٨٦٥,٧٣٨ |
| المطلوبات وحقوق المساهمين | | | | |
| ١٦,٢٩٤ | ١٣,٥٣٩ | ٩,٨٤٩ | ٦٨٦,٦٧٨ | ٥٢١,٣٩٢ |
| المطلوبات المتداولة | | | | |
| ٤,٣٧٠ | ٤,٤١٨ | ٤,٠٩٠ | ١,٠٧٦,٩٤٥ | ٩٠١,٣٢٣ |
| المطلوبات غير المتداولة | | | | |
| ٢٠,٦٦٤ | ١٧,٩٥٧ | ١٣,٩٣٩ | ١,٧٦٣,٦٢٣ | ١,٤٢٢,٧١٥ |
| حقوق المساهمين | | | | |
| ١,٣٠٤,١٧٨ | ١,٤٧٨,٣٦٧ | ١,٦٩٠,٧٦٨ | ٢,٦١١,٧٥٤ | ٢,٦٤٣,٤٢٦ |
| حقوق مساهمي الأقلية | | | | |
| ٣٨٨ | ٣٩٨ | ٣٤٦ | ٨٢٦,٧٨٤ | ٧٩٩,٥٩٧ |
| مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين | | | | |
| ١,٣٢٥,٢٣٠ | ١,٤٩٦,٧٢٢ | ١,٧٠٥,٠٥٣ | ٥,٢٠٢,١٦١ | ٤,٨٦٥,٧٣٨ |

* بيانات ٢٠٢١ م و ٢٠٢٢ م، تتضمن توحيد القوائم المالية مع شركة ناتبت نتيجة تحقق إعادة سيطرة شركة اللجين عليها بتاريخ ٢٠٢١/١١/١١ م.

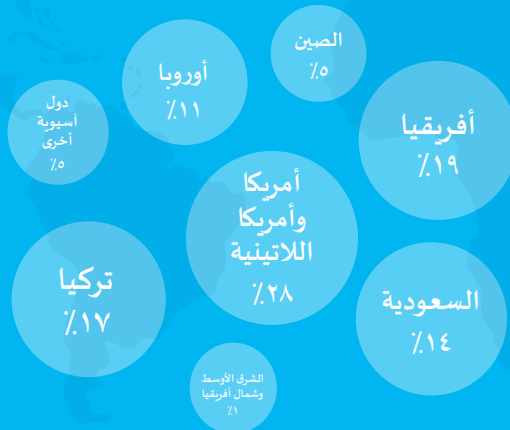
قائمة المركز المالي عن السنوات الخمس الأخيرة (ألف ريال)



رابعاً: التحليل الجغرافي لمبيعات الشركات التابعة



(١) التحليل الجغرافي لمبيعات شركة زين بلغت المبيعات لشركة زين للعام الحالي ٢١,٩ مليون ريال وتم بيع المنتجات داخل وخارج المملكة العربية السعودية كما هو موضح في الشكل التالي:



(٢) التحليل الجغرافي لمبيعات شركة ناتبت بلغت المبيعات لشركة ناتبت للعام الحالي مبلغ ١,٨٨٩ مليون ريال وتم بيع المنتجات داخل وخارج المملكة العربية السعودية بطريقة مباشرة وغير مباشرة كما هو موضح بالشكل التالي:

خامساً: الزكاة وغيرها من المدفوعات الحكومية

وضع الزكاة:

قامت شركة اللجين بتكوين مخصص إجمالي مستقل بمبلغ ١,٧١ مليون ريال مقابل الزكاة التقديرية لعام ٢٠٢٢ م. وصيد الزكاة المستحقة يبلغ ٣٢,٢٩ مليون ريال. وفيما يلي موجزاً للوضع الزكوي:

- لقد أنهت الشركة وضعها الزكوي حتى السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م وحصلت على شهادة الزكاة النهائية.
- قامت الشركة بتقديم إقرارها الزكوي للعام ٢٠٢١ م، وما زال الربط قيد المراجعة من قبل الهيئة.
- ستقوم الشركة بتقديم الإقرار الزكوي الخاص بها لعام ٢٠٢٢ م في تاريخ الاستحقاق.

المدفوعات الحكومية: في البيانات المستقلة للشركة الأم وفيما يلي تفاصيل المبالغ المدفوعة والمستحقات الحكومية:

| مستحقة | مدفوعة | (ألف ريال) | |
|--------|--------|------------|-------------------------------------|
| ٣٢,٢٨٩ | ٢,٧٨٢ | | الزكاة |
| - | ١٥٦ | | المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية |
| - | ٧٩٦ | | السوق المالية السعودية (تداول) |
| - | ٦٩ | | اشتراكات وتأشيرات ومصاريف أخرى |
| ٣٢,٢٨٩ | ٣,٨٠٣ | | مجموع المصاريف الحكومية |

سادساً: الشركات التابعة

١. الشركة الوطنية للصناعات البتروكيماوية (ناتبت):

وتملك شركة ناتبت شركتين في مدينة ينبع الصناعية لمنتجات البروبيلين التحويلة، هما شركة جيوناتبت (سابقاً بونار ناتبت) لتصنيع وبيع المنسوجات غير المنسوجة (غير المغزولة) والألياف الإصطناعية ومنتجات الجيوتكستايلز (المنسوجات الأرضية) وتملكها الشركة بشكل كامل، وشركة ناتبت شولمان لإنتاج مركبات البولي بروبيلين وتملكها مناصفة مع شركة لايندل باسل.

كما تمتلك شركة ناتبت أربع شركات بشكل كامل هي شركة منة وشركة فواصل المتطورة للكيماويات وشركة أبراج التاج للصناعات البلاستيكية وشركة أفاق الاحترافية للكيماويات (الشركات الأربع)، وتملك شركة ناتبت والشركات الأربع ما مجموعه ١٩,٩٩٧,٢٤٨ سهم من أسهم شركة اللجين.

شركة ناتبت (مساهمة سعودية مغلقة)، تأسست في المملكة العربية السعودية، يقع مركزها الرئيسي في مدينة ينبع الصناعية، ويقع مجمع البروبيلين والبولي بروبيلين في مدينة ينبع الصناعية c إنتاج البولي بروبيلين ومشتقاته، بطاقة إنتاجية تقرب من ٤٠٠ ألف طن من مادة البولي بروبيلين ومشتقاته. ويتكون رأسمالها المصروح به والمدفوع من ١٠٧ مليون سهم بقيمة ١٠ ريالاً للسهم الواحد (١,٠٧٠ مليون ريال) كما في نهاية العام الحالي.

خلال عام ٢٠٢٢ م، قامت شركة اللجين بزيادة حصة ملكيتها في شركة ناتبت على مراحل من ٧٥,٣٧٪ إلى ٧٦,٤٠٪ من خلال شراء عدد ١,١٠٠,٠٠٠ سهم بلغت تكلفتها ٥٢,٨ مليون ريال سعودي بمتوسط سعر بلغ ٤٨ ريالاً للسهم الواحد.

بلغت مبيعات شركة ناتبت للعام الحالي مبلغ ١,٨٨٩ مليون ريال، مقابل مبيعات بلغت ٢,٠٠٨ مليون ريال خلال العام السابق. وبلغ صافي الربح مبلغ ٢٦١,٠٤ مليون ريال مقابل ٥١٩,٠٥ مليون ريال للعام السابق.

٢. شركة زين للصناعات المحدودة (زين):

شركة زين للصناعات (مساهمة سعودية مغلقة) تأسست في المملكة العربية السعودية، يقع مركزها الرئيسي ومصنعها في مدينة الجبيل الصناعية، برأس مال قدره ٤٠ مليون ريال سعودي مقسم إلى ٤,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية ١٠ ريال سعودي للسهم الواحد.

وتتملك اللجين ٩٨,٧٥٪ في اسهم شركة زين. تتمثل الأهداف الرئيسية لشركة زين في صناعة منتجات مواد النظافة والعناية المنزلية مثل (منتجات النشا وملطفات الجو وبخاخات وسوائل التنظيف وملمع الأثاث والأسطح الصلبة والفلوذية) والمبيدات الحشرية وكافة منتجات مواد العناية بالصحة العامة.

بلغت مبيعات زين خلال العام الحالي مبلغ ٢١,٩٠ مليون ريال مقابل مبيعات بلغت ٢٣,٩٠ مليون ريال خلال العام السابق مع صافي خسارة مقدارها ٧,٠٢ مليون ريال مقابل خسارة مقدارها ٢,٣٨ مليون ريال خلال العام السابق.

وستستكمل شركة زين للصناعات تنفيذ تحسين أعمال الشركة ، وذلك لتحسين أدائها والإستفادة المثلى من أصولها. كما ويتم النظر في أي خيارات دمج او تخارج متاحة.



سابعاً: ملخص القروض

فيما يلي تفاصيل القروض والتسهيلات على شركة اللجين وشركاتها التابعة

| الرصيد القائم | المدفوع خلال | | السحوبات | الحد الائتماني | الشروط | الجهة الممولة |
|---|--------------|-------------|----------|-------------------|----------------------------|--|
| | العام الحالي | أعوام سابقة | | | | |
| ١. شركة اللجين (ألف ريال) | | | | | | |
| ٨٦٧,٨٨١ | ٩١,٦٣٢ | - | ٩٥٩,٥١٣ | ١,٠٠٠,٠٠٠ | طويل الأجل مدته ٨ سنوات | مصرف الإنماء* |
| ٨٦٧,٨٨١ | ٩١,٦٣٢ | - | ٩٥٩,٥١٣ | ١,٠٠٠,٠٠٠ | | المجموع |
| ٢. شركة ناتيت وشركاتها التابعة (ألف ريال) | | | | | | |
| ١٠٠,٠٠٠ | ١٠٠,٠٠٠ | - | ٢٠٠,٠٠٠ | ٤٠٠,٠٠٠ | طويل الأجل مدته سنتين | مصرف الإنماء* |
| ٤٨,٥٧٩ | ١٥,٥٢١ | ١٢,٥٠٠ | ٧٦,٦٠٠ | ٧٦,٦٠٠ | طويل الأجل مدته ٨ سنوات | صندوق التنمية الصناعية السعودية (الشركات ناتيت التابعة) |
| ١٤٨,٥٧٩ | ١١٥,٥٢١ | ١٢,٥٠٠ | ٢٧٦,٦٠٠ | ٤٧٦,٦٠٠ | | المجموع |

* القروض والتسهيلات من مصرف الإنماء هي تسهيلات اسلامية

ثامناً: تقرير المراجع الخارجي

الرأي لقد راجعنا القوائم المالية الموحدة لشركة اللجين («الشركة») والشركات التابعة لها (يشار إليهم معاً بـ «المجموعة»)، والتي تشمل قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢، والقوائم الموحدة للربح أو الخسارة والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ، والايضاحات المرفقة مع القوائم المالية الموحدة، بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا، أن القوائم المالية الموحدة المرفقة تعرض بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي الموحد للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢، وأدائها المالي الموحد وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم «مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية الموحدة» في تقريرنا. ونحن مستقلون عن المجموعة وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية الموحدة، كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في المراجعة.

تاسعاً: الجمعيات العامة



أ) إجتماعات الجمعية العامة خلال السنة:
الجدول التالي يبين عدد انعقاد اجتماعات الجمعية العامة خلال العام وأسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين:

| اسم العضو | الجمعية غير العادية رقم ١١ ٢٠٢٢/٠٥/١٨ م |
|----------------------------------|--|
| محمد بن صالح الخليل | ✓ |
| عبد الوهاب بن عبد الكريم البتيري | ✓ |
| عمر بن محمد الخويطر | ✓ |
| خالد بن محمد الداود | ✓ |
| عزيز بن محمد القحطاني | ✓ |
| هاني بن سليمان الصالح | ✓ |
| عبد العزيز بن عبد الرحمن الفران | ✓ |

ب) طلبات الشركة لسجل المساهمين:
الجدول التالي يبين عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين خلال العام وتواريخ تلك الطلبات وأسبابها:

| م | سبب الطلب | تاريخ ملف الملكيات | وقت الطلب |
|---|----------------|--------------------|------------|
| ١ | الجمعية العامة | ٢٠٢٢/٠٥/١٢ | ٢٠٢٢/٠٥/١٤ |
| ٢ | أخرى | ٢٠٢٢/٠٦/١٢ | ٢٠٢٢/٠٦/١٢ |
| ٣ | أخرى | ٢٠٢٢/١١/١٠ | ٢٠٢٢/١١/١٣ |
| ٤ | إجراءات الشركة | ٢٠٢٢/١١/٠٧ | ٢٠٢٢/١١/١٩ |

عاشراً:

مجلس الإدارة

أ) تكوين وتصنيف مجلس الإدارة:

يتكون مجلس الإدارة من سبعة أعضاء، ويبين الجدول التالي تصنيف أعضاء المجلس:

| م | اسم العضو | تصنيف العضوية | | |
|---|---|---------------|------------|-------|
| | | تنفيذي | غير تنفيذي | مستقل |
| ١ | محمد بن صالح الخليل (رئيس المجلس) | | ✓ | |
| ٢ | عبد الوهاب بن عبد الكريم البتيري (نائب رئيس المجلس) | | ✓ | |
| ٣ | عمر بن محمد الخويطر | | | ✓ |
| ٤ | خالد بن محمد الداود (الرئيس التنفيذي) | ✓ | | |
| ٥ | عزيز بن محمد القحطاني | | | ✓ |
| ٦ | هاني بن سليمان الصالح | | | ✓ |
| ٧ | عبد العزيز بن عبد الرحمن الفران | | | ✓ |

ب) الوظائف الحالية والسابقة لأعضاء مجلس الإدارة الحاليين وأعضاء اللجان والإدارة التنفيذية ومؤهلاتهم وخبراتهم:

| عضو مجلس الإدارة | الوظيفة الحالية | الوظائف السابقة | المؤهلات العلمية | الخبرات العملية |
|----------------------------------|---|---|---|--|
| محمد بن صالح الخليل | رئيس مجلس إدارة مجموعة سيرا القابضة رئيس مجلس إدارة شركة اللجين | رجل أعمال | بكالوريوس - علم وهندسة الجاسب الآل (جامعة الملك فهد للبترول) ماجستير - إدارة أعمال (كلية الإدارة جامعة ولاية كولورادو) | يتمتع بخبرة طويلة في مجالات الاستثمار والعقارات والسفر والسياحة والبتروكيماويات والقطاع الصناعي. وشغل عدة مناصب كرئيس لمجلس إدارة أو عضواً في مجلس إدارة العديد من شركات السياحة والسفر، والبتروكيماويات والعقارات |
| عبد الوهاب بن عبد الكريم البتيري | شريك تنفيذي - شركة شركاء وتر الأعمال للتجارة | شريك مؤسس وعضو اللجنة التنفيذية شركة مكتب العائلة | بكالوريوس - مالية (جامعة الملك فهد للبترول) ماجستير - إدارة أعمال جامعة لندن للأعمال | مجال الإستثمار والمالية والبنوك والإدارة |
| عمر بن محمد الخويطر | المدير التنفيذي للتأمين في الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري (البحري) | مدير مطالبات التأمين العالمية في الشركة السعودية للصناعات الأساسية (سابك) | بكالوريوس محاسبة (جامعة الملك فيصل) زمالة معهد التأمين القانوني البريطاني | مجال التأمين |
| خالد بن محمد الداود | الرئيس التنفيذي لشركة اللجين | مدير عام الاقتصاد والتخطيط وإدارة المخاطر - الشركة السعودية للتعبئة (معادن) - شركة كفاءة الطاقة | بكالوريوس - هندسة كهرباء وتحكم ماجستير - إدارة أعمال | مجال إدارة الأصول الصناعية والاقتصاد والهندسة والإدارة |
| عزيز بن محمد القحطاني | استشارات مالية ومحاسبية | مستشار مالي وإداري في شركة تكامل القابضة | بكالوريوس - محاسبة (جامعة الملك فهد للبترول والمعادن) ماجستير - محاسبة (جامعة الملك فهد للبترول والمعادن) | يتمتع بخبرة طويلة في مجالات المراجعة الداخلية والمحاسبية والمالية وتقييم المخاطر وحوكمة الشركات والاستشارات المهنية |
| هاني بن سليمان الصالح | الرئيس التنفيذي شركة هلا العربية | الرئيس التنفيذي شركة ناقل | ماجستير - إدارة أعمال (كلية بابسون - الولايات المتحدة) | مجال الإمدادات المساندة والنقل والصناعة والتجزئة والإدارة |
| عبد العزيز بن عبد الرحمن الفريان | مستشار قانوني ورئيس مجلس المديرين في شركة د. عبد العزيز آل فريان للاستشارات المهنية | وكيل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية | بكالوريوس - شريعة (جامعة الإمام محمد بن سعود الإسلامية) ماجستير - العدالة الجنائية - السياسة الجنائية (جامعة نايف العربية للعلوم الأمنية) دكتوراه - السياسة الشرعية - شعبة الأنظمة (المعهد العالي للقضاء - جامعة الإمام محمد بن سعود الإسلامية) | مجال الأنظمة واللوائح |

١) وظائف أعضاء مجلس الإدارة الحاليين:

| عضو اللجنة | الوظيفة الحالية | الوظائف السابقة | المؤهلات العلمية | الخبرات العملية |
|---|--------------------------|---|---|-------------------------------|
| د. صالح بن حمد الشنيقي عضو لجنة المراجعة | مستشار مراجعة داخلية | مستشار المراجعة الداخلية STC عضو مجلس إدارة الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين | بكالوريوس - إدارة أعمال - تخصص محاسبة (جامعة الملك سعود) ماجستير - إدارة أعمال (جامعة سانت لويس - أمريكا) دكتوراه - إدارة أعمال - تخصص محاسبة (جامعة فلوريدا اتلانتيك - أمريكا) | مجال الشؤون المالية |
| د. جاسم بن شاهين الرميحي عضو لجنة المراجعة | مستشار مالي وإداري متفرغ | مدير الجامعة العربية المفتوحة فرع المنطقة الشرقية | بكالوريوس - محاسبة (جامعة الملك سعود) ماجستير - محاسبة (جامعة ميزوري - أمريكا) دكتوراه - محاسبة (جامعة دندي - بريطانيا) | مجال الشؤون المالية والإدارية |

٢) وظائف أعضاء اللجان الحاليين:

| كبار التنفيذيين | الوظيفة الحالية | الوظائف السابقة | المؤهلات العلمية | الخبرات العملية |
|-----------------|--|---|---|--|
| سليم أختر | نائب الرئيس للشؤون المالية شركة اللجين | المدير المالي - مجموعة خالد علي التركي، الخبر | شهادة المحاسب العام المعتمد (CPA) من الولايات المتحدة الأمريكية عضو منتسب في قسم محاسبة التكاليف والإدارة في باكستان (ACMA) | يملك خبرة تزيد عن ٢٥ عامًا في مجالات المالية والمحاسبة وفي مختلف المجالات. |

٣) وظائف الإدارة التنفيذية الحالية:

ج) أسماء الشركات التي يكون عضو المجلس عضواً في مجالس إدارتها:

| عضو مجلس الإدارة | الشركات الحالية التي ما زال في عضويتها أو من مديريها | داخل أو خارج المملكة | الكيان القانوني | الشركات السابقة التي كان في عضويتها أو من مديريها | داخل أو خارج المملكة | الكيان القانوني |
|----------------------------------|--|----------------------|-----------------|---|----------------------|-----------------|
| محمد بن صالح الخليل | مجموعة سيرا الفايزة | داخل | مساهمة | شركة تطوير التعليم الفايزة | داخل | ذ.م.م |
| | شركة فاد الدولية للاستثمار والتطوير | داخل | ذ.م.م | شركة منافع الفايزة | داخل | مساهمة مقفلة |
| | شركة اكوان العقارية | داخل | مساهمة مقفلة | شركة ذاخر للاستثمار والتطوير العقاري | داخل | ذ.م.م |
| | شركة أركان الصلب لصناعة الحديد | داخل | ذ.م.م | شركة بلدا للمجمعات التجارية المتخصصة | داخل | مساهمة مقفلة |
| | شركة سمندرا | خارج | مساهمة خاصة | شركة الوديان العقارية السعودية | داخل | مساهمة مقفلة |
| | شركة كاتولي للصناعات الغذائية | داخل | ذ.م.م | شركة أطباء النخبة الطبية | داخل | مساهمة مقفلة |
| | شركة تطوير المباني | داخل | ذ.م.م | | | |
| | شركة عنوان المكان للاستثمار والتطوير العقاري | داخل | ذ.م.م | | | |
| | شركة رؤى المدينة الفايزة | داخل | مساهمة مقفلة | | | |
| | شركة عنيزة الاستثمارية | داخل | مساهمة مقفلة | | | |
| | شركة عنيزة الوقفية | داخل | مساهمة مقفلة | | | |
| | شركة التحالف العقاري | داخل | ذ.م.م | | | |
| | البنك السعودي للاستثمار | داخل | مساهمة | | | |
| | الشركة الوطنية للصناعات البتروكيمياوية (نابت) | داخل | مساهمة مقفلة | | | |
| | شركة المقر للتطوير والتنمية | داخل | مساهمة مقفلة | | | |
| عبد الوهاب بن عبد الكريم البتيري | شركة أصول ويخت | داخل | مساهمة مقفلة | شركة المستقبل للمراسم واليورسلان | داخل | مساهمة مقفلة |
| | مجموعة السنبلة | داخل | مساهمة مقفلة | هيئة السوق المالية (CMA) | داخل | حكومية |
| | الشركة الوطنية للصناعات البتروكيمياوية (نابت) | داخل | مساهمة مقفلة | شركة ترايسبان إل إل بي | خارج | تضامنية م.م |
| | شركة تضامن الهمة المحدودة | داخل | ذ.م.م | | | |
| | شركة منافذ سيارات والإسعاف والمعاقين | داخل | ذ.م.م | | | |
| | شركة مجموعة كابلات الرياض | داخل | ذ.م.م | | | |
| | غرفة الرياض | داخل | حكومية | | | |
| | بنك الجزيرة | داخل | مساهمة | | | |
| | شركة جاهز الدولية لنظم المعلومات | داخل | ذ.م.م | | | |
| | شركة البحري | داخل | مساهمة | شركة سايك | داخل | مساهمة |
| عمر بن محمد الخويطر | شركة نورث أوف إنفلاند للتأمين | خارج | ذ.م.م | شركة ويست أوف إنفلاند للتأمين | خارج | ذ.م.م |
| | شركة كفاءة الطاقة - شريك غير تنفيذي | داخل | ذ.م.م | | | |
| | الشركة الوطنية للصناعات البتروكيمياوية (نابت) | داخل | مساهمة مقفلة | | | |
| خالد بن محمد الداود | شركة نابت شولمان للمركبات البلاستيكية المتخصصة | داخل | ذ.م.م | | | |
| | شركة معالجة البنية التحتية للتصنيع | داخل | ذ.م.م | | | |
| | شركة زين للصناعات | داخل | مساهمة مقفلة | | | |
| عزيز بن محمد القحطاني | شركة الجمادي الفايزة | داخل | مساهمة | الشركة السعودية للتنمية والاستثمار التقني (تقنية) | داخل | حكومي |
| | شركة تمار التنمية الفايزة | داخل | مساهمة | شركة البترول والكيماويات والتعدين | داخل | ذ.م.م |
| | شركة الصناعات الكيماوية الأساسية (BCI) | داخل | مساهمة | شركة مثلث الأعمال | داخل | ذ.م.م |
| | شركة النفايات للتحويل | داخل | مساهمة | شركة المجموعة السعودية للأبحاث والتسويق | داخل | مساهمة |
| | شركة المكتبة للتسويق | داخل | مساهمة مقفلة | شركة نادك الزراعية | داخل | مساهمة |
| | شركة الشلوي للمفولات | داخل | مساهمة مقفلة | شركة الصناعات الكيماوية الأساسية | داخل | مساهمة |
| | شركة منصور ربيع الطبية | داخل | مساهمة مقفلة | شركة الراشد للصناعات | داخل | مساهمة مقفلة |
| | شركة الزامل للصناعة والتجارة والنقل | داخل | مساهمة مقفلة | شركة الاتصالات السعودية | داخل | مساهمة |
| | شركة اريسيلور ميتال والحديد والصلب | داخل | مساهمة مقفلة | شركة أرامكو السعودية | داخل | حكومي |
| | شركة العناية والعلوم الطبية | داخل | مساهمة مقفلة | شركة اسمنت بنبع | داخل | مساهمة |
| | شركة المزل المالية | داخل | مساهمة مقفلة | شركة الحواسد للخدمات الطبية | داخل | مساهمة |
| | شركة راية للتعمير | داخل | مساهمة مقفلة | شركة الشرق الأوسط للكبالات (مسك) | داخل | مساهمة |
| هاني بن سليمان الصالح | شركة مشاري المثري للاستشارات الهندسية | داخل | مساهمة مقفلة | الشركة العقارية السعودية | داخل | مساهمة |
| | شركة سدبر الدوائية | داخل | مساهمة مقفلة | شركة جازان للطاقة والتنمية | داخل | مساهمة |
| | شركة الاتحاد للتأمين التعاوني | داخل | مساهمة | شركة الإمارات دبي الوطني كابيتال السعودية | داخل | ذ.م.م |
| | شركة تعبئة المياه الصحية | داخل | مساهمة مقفلة | شركة ناقل | داخل | مساهمة مقفلة |
| | شركة هلا لخدمات السيارات | داخل | ذ.م.م | | | |
| | شركة الأعمال الاختصاصية للسيارات | داخل | ذ.م.م | | | |
| | شركة هلا لخدمات الإمدادات المساندة | داخل | ذ.م.م | | | |
| | شركة صناعات المواد العازلة للماء ديرمات بيت | داخل | ذ.م.م | | | |
| | شركة كيماويات الميثانول | داخل | مساهمة | | | |
| | | | | | | |
| عبد العزيز بن عبد الرحمن الفيضان | | | مساهمة | شركة الجمادي للتنمية والاستثمار | داخل | مساهمة |



(د) اجتماعات مجلس الإدارة:

الجدول التالي يبين عدد اجتماعات مجلس إدارة شركة اللجين خلال العام:

| اسم العضو | اجتماع ١٢٣ ٢٠٢٢/٠١/١٦ | اجتماع ١٢٤ ٢٠٢٢/٠٤/١١ | اجتماع ١٢٥ ٢٠٢٢/٠٨/١٥ | اجتماع ١٢٦ ٢٠٢٢/١٢/٠٧ | مجموع الحضور بالأصالة |
|----------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| محمد بن صالح الخليل | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ٤ |
| عبد الوهاب بن عبد الكريم البتيري | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ٤ |
| عمر بن محمد الخويطر | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ٤ |
| خالد بن محمد الداود | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ٤ |
| عزیز بن محمد القحطاني | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ٤ |
| هاني بن سليمان الصالح | ✓ | ✓ | X | ✓ | ٣ |
| عبد العزيز بن عبد الرحمن الفريان | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ٤ |

(هـ) لجان مجلس الإدارة: تتكون لجان مجلس الإدارة من لجتين وهي:

(١) لجنة المراجعة:

١-١- اختصاصات لجنة المراجعة ومسؤولياتها:

تختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، وتشمل مهام اللجنة بصفة خاصة - التي ورد ذكرها في لائحة عمل لجنة المراجعة ضمن لائحة حوكمة الشركة المعتمدة - ما يلي:

- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي حولها والتوصية بشأنها، لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها.

- إبداء الرأي الفني - بناءً على طلب مجلس الإدارة - فيما إذا كان تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية للشركة عادلة ومتوازنة ومفهومة وتتضمن المعلومات التي تتيح للمساهمين والمستثمرين تقييم المركز المالي للشركة وأدائها ونموذج عملها واستراتيجيتها.

- دراسة أي مسائل مهمة أو غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية.

- البحث بدقة في أي مسائل يثيرها المدير المالي للشركة أو من يتولى مهامه أو مسؤول الالتزام في الشركة أو مراجع الحسابات.

- التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.

- دراسة السياسات والمبادئ المحاسبية المتبعة في الشركة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.

- الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة المراجع الداخلي وإدارة المراجعة الداخلية في الشركة، من أجل التحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في تنفيذ الأعمال والمهام المنوطة بها.

- دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.

- دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة.

- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مدير وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية أو المراجع الداخلي واقتراح مكافأته.

- التوصية لمجلس الإدارة بترشيح المراجع الخارجي وعزلهم وتحديد أتعابهم وتقييم أدائهم. بعد التأكد من استقلاليتهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم.

- التحقق من استقلالية المراجع الخارجي وموضوعية وعدالته، ومدى فعالية أعمال المراجعة، مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.

- مراجعة خطة المراجع الخارجي الشركة وأعماله، والتحقق من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء مراثياتها حيال ذلك.

- الإجابة عن استفسارات المراجع الخارجي للشركة.

- دراسة تقرير المراجع الخارجي وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها.

- مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.

- التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.

- مراجعة العقود والتعاملات المقترح أن تجريها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة، وتقديم مراثياتها حيال ذلك إلى مجلس الإدارة.

- التأكد من كفاءة المراجعة الداخلية في الشركات المستثمر فيها من خلال مراجعة التقييم السنوي لجودة المراجعة الداخلية لهذه الشركات ووفق ما تسمح به اتفاقيات الشركاء، والرفع لمجلس الإدارة بما تراه حيال ذلك.

- القيام بتنفيذ مهام خاصة تتعلق بالشركات المستثمر فيها عند طلبها من مجلس الإدارة.

- رفع ما تراه من مسائل ترى ضرورة اتخاذ إجراء بشأنها إلى مجلس الإدارة، وإبداء توصياتها بالإجراءات التي يتعين اتخاذها.

- على اللجنة وضع آلية تتيح للعاملين في الشركة تقديم ملحوظاتهم بشأن أي تجاوز في التقارير المالية أو غيرها بسرية، وعلى اللجنة التحقق من تطبيق هذه الآلية بإجراء تحقيق مستقل يتناسب مع حجم الخطأ أو التجاوز وتبني إجراءات متابعة مناسبة.

٣/١- أعضاء لجنة المراجعة:

تتكون اللجنة من ثلاثة أعضاء حسب التالي:

| الأعضاء | صفة العضوية |
|-----------------------|---------------------------------|
| عزیزین محمد القحطانی | عضو مجلس إدارة - مستقل - رئيساً |
| صالح بن حمد الشنیفی | عضو من خارج المجلس - مستقل |
| جاسم بن شاهین الرمیعی | عضو من خارج المجلس - مستقل |

٤/١- اجتماعات لجنة المراجعة:

الجدول التالي يوضح عدد اجتماعات اللجنة خلال العام:

| الأعضاء | عزیز بن محمد القحطانی | صالح بن حمد الشنیفی | جاسم بن شاهین الرمیعی |
|------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| اجتماع ٩٨ ٢٢/٠١/٢٦ | ✓ | هاتفياً ✓ | ✓ |
| اجتماع ٩٩ ٢٢/٠٣/٣٠ | ✓ | ✓ | ✓ |
| اجتماع ١٠٠ ٢٢/٠٥/١٩ | ✓ | ✓ | ✓ |
| اجتماع ١٠١ ٢٢/٠٦/٠٧ | ✓ | ✓ | ✓ |
| اجتماع ١٠٢ ٢٢/٠٨/٠٦ | ✓ | هاتفياً ✓ | ✓ |
| اجتماع ١٠٣ ٢٢/١٠/٠٥ | ✓ | ✓ | ✓ |
| اجتماع ١٠٤ ٢٢/٠٥/١١ | ✓ | هاتفياً ✓ | ✓ |
| اجتماع ١٠٥ ٢٢/١١/٠٢ | ✓ | هاتفياً ✓ | ✓ |
| المجموع أصالة | ٨ | ٨ | ٨ |

٢/١- نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية للعام الحالي:

اطلع مجلس الإدارة على تقرير لجنة المراجعة الخاص بنتائج المراجعة للعام ٢٠٢٢ م والمتضمن أنه لم يتبين للجنة وجود ضعف جوهري في أنظمة الرقابة الداخلية وسلامتها خلال عام ٢٠٢٢ م ومتابعة الإجراءات التصحيحية التي تم اتخاذها لمعالجة الملاحظات الواردة في تقارير المراجعة الداخلية.

تقرير لجنة المراجعة:

عقدت لجنة المراجعة بشركة اللجين خلال العام عدة اجتماعات قامت خلالها بالمهام التالية:

١ - مراجعة القوائم المالية الربع سنوية لعام ٢٠٢٢ م وكذلك القوائم المالية السنوية النهائية لعام ٢٠٢٢ م، والتوصية لمجلس الإدارة لإعتمادها.

٢ - التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المراجع الخارجي لمراجعة القوائم المالية للشركة وتحديد أنعابه والرفع بذلك إلى الجمعية العامة.

٣ - الإشراف على خطة ونطاق عمل المراجع الخارجي والتأكد من استقلاليتها.

٤ - متابعة تطبيق الإجراءات الرقابية الواردة في نظام الشركات ولائحة حوكمة الشركات ولائحة لجنة المراجعة المعتمدة بالشركة، ومتابعة الإجراءات التصحيحية التي تم اتخاذها لمعالجة ملاحظات المراجع الخارجي.

٥ - الإشراف على خطة ونطاق عمل المراجع الداخلي والتأكد من استقلاليتها ومتابعة الإجراءات التصحيحية التي تم اتخاذها لمعالجة الملاحظات الواردة في تقارير المراجعة الداخلية.

وبناءً على التأكيدات التي حصلت عليها لجنة المراجعة من المراجع الخارجي والمراجع الداخلي والإدارة التنفيذية في الشركة فإنه لم يتبين للجنة وجود ضعف جوهري في أنظمة الرقابة الداخلية وسلامتها خلال العام ٢٠٢٢ م مع ضرورة المراجعة والتطوير المستمر للأنظمة والسياسات من أجل رفع كفاءة وفاعلية الأنشطة الرقابية. علماً بأن أي نظام للرقابة الداخلية - بغض النظر عن مدى سلامة تصميمه وفعاليته تطبيقه - لا يمكن أن يوفر تأكيداً مطلقاً.

٢) لجنة الترشيحات والمكافآت:

١/٢- اختصاصات لجنة الترشيحات والمكافآت ومسؤولياتها:

تتضمن مهام ومسؤوليات لجنة الترشيحات والمكافآت - التي ورد ذكرها في لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت ضمن لائحة حوكمة الشركة المعتمدة - ما يلي:

- إعداد سياسة واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان والإدارة التنفيذية، ورفعها إلى مجلس الإدارة للنظر فيها تمهيداً لاعتمادها من الجمعية العامة، على أن يراعى في تلك السياسة اتباع معايير ترتبط بالأداء، والإفصاح عنها، والتحقق من تنفيذها.

- توضيح العلاقة بين المكافآت الممنوحة وسياسة المكافآت المعمول بها، وبيان أي انحراف جوهري عن هذه السياسة.

- المراجعة الدورية لسياسة المكافآت، وتقييم مدى فعاليتها في تحقيق الأهداف المتوخاة منها.

- التوصية لمجلس الإدارة بمكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان وكبار التنفيذيين بالشركة وفقاً للسياسة المعتمدة.

- اقتراح سياسات ومعايير واضحة للعضوية في مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.

- التوصية لمجلس الإدارة بترشيح أعضاء فيه وإعادة ترشيحهم وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة، مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبقت إدانته بجريمة مخلة بالأمانة.

- التوصية لمجلس الإدارة بترشيح أعضاء لجنة المراجعة.

- إعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة وشغل وظائف الإدارة التنفيذية.

- تحديد الوقت الذي يتعين على العضو تخصيصه لأعمال مجلس الإدارة.

- المراجعة السنوية للاحتياجات اللازمة من المهارات أو الخبرات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة ووظائف الإدارة التنفيذية.

- مراجعة هيكل مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وتقديم التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.

- التحقق بشكل سنوي من استقلال الأعضاء المستقلين والتأكد من عدم وجود تعارض مصالح بين الشركة وأعضاء مجلس الإدارة.

- وضع وصف وظيفي للأعضاء التنفيذيين والأعضاء غير التنفيذيين والأعضاء المستقلين وكبار التنفيذيين.

- وضع الإجراءات الخاصة في حال شغور مركز أحد أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين.

- تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح الحلول لمعالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.

٢/٢- أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت:

تتكون اللجنة من ثلاثة أعضاء حسب التالي:

| الأعضاء | صفة العضوية |
|---------------------------------|-----------------------------------|
| هانى بن سليمان الصالح | عضو مجلس الإدارة - مستقل - رئيساً |
| عمر بن محمد الخويطر | عضو مجلس إدارة - مستقل |
| عبد العزيز بن عبد الرحمن الفيان | عضو مجلس إدارة - مستقل |

٣/٢- اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت:

الجدول التالي يوضح عدد اجتماعات اللجنة خلال العام:

| الأعضاء | هانى بن سليمان الصالح | عمر بن محمد الخويطر | عبد العزيز بن عبد الرحمن الفيان |
|-----------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------|
| اجتماع ٤٢ ٢٢/٠١/١٣ | ✓ | ✓ | ✓ |
| اجتماع ٤٣ ٢٢/٠٣/٢٠ | ✓ | ✓ | ✓ |
| اجتماع ٤٤ ٢٢/١٢/١٥ | ✓ | ✓ | ✓ |
| المجموع أصالة | ٣ | ٣ | ٣ |

(و) حركة الأسهم المملوكة لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأفراد عائلاتهم:

• تتضمن الجداول التالية وصفاً لأي مصلحة وأوراق تعاقدية وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقربائهم، في أسهم أو أدوات دين للشركة:

(١) ملكية الأعضاء وأفراد عائلاتهم:

| الاسم | بداية السنة | | نهاية السنة | | صافي التغيير | نسبة التغيير |
|----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| | عدد الأسهم | أدوات الدين | عدد الأسهم | أدوات الدين | | |
| محمد بن صالح الخليل | ١١٠,٠٠٠ | - | ١١٠,٠٠٠ | - | - | - |
| عبد الوهاب بن عبد الكريم البتيري | ٥٠,٠٠٠ | - | ٥٠,٠٠٠ | - | - | - |
| عمر بن محمد الخويطر | - | - | - | - | - | - |
| خالد بن محمد الداود | - | - | - | - | - | - |
| عزيز بن محمد القحطاني | ١,٠٠٠ | - | ١,٠٠٠ | - | - | - |
| هاني بن سليمان الصالح | - | - | - | - | - | - |
| عبد العزيز بن عبد الرحمن الفران | - | - | - | - | - | - |

(٢) ملكية كبار التنفيذيين وأفراد عائلاتهم:

| الاسم | بداية السنة | | نهاية السنة | | صافي التغيير | نسبة التغيير |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| | عدد الأسهم | أدوات الدين | عدد الأسهم | أدوات الدين | | |
| خالد بن محمد الداود (عضو المجلس الرئيس التنفيذي) | - | - | - | - | - | - |
| سليم اختر (نائب الرئيس للشؤون المالية) | - | - | - | - | - | - |

• لا توجد أي مصلحة وأوراق تعاقدية وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقربائهم، في أسهم أو أدوات دين الشركات التابعة.

(ز) تقييم أعمال مجلس الإدارة:

تم تقييم أعمال مجلس الإدارة ولجان الشركة تقييماً داخلياً وفق نماذج معدة من قبل لجنة الترشيحات والمكافآت.

(ك) الإجراءات التي اتخذها مجلس الإدارة لإحاطة أعضائه علماً – وبخاصة غير التنفيذيين – بمقترحات المساهمين وملاحظاتهم حيال الشركة وأدائها:

يطلع رئيس المجلس والرئيس التنفيذي أعضاء مجلس الإدارة على آراء ومقترحات أو ملحوظات المساهمين المستلمة في أول اجتماع للمجلس، وكذلك يتم مناقشة مقترحات وآراء المساهمين أثناء انعقاد الجمعيات العامة وبوجود أعضاء المجلس.

أحد عشر: مكافآت وأتعاب أعضاء مجلس الإدارة واللجان وكبار التنفيذيين

١) سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان والإدارة التنفيذية:

تم إعداد سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان والإدارة التنفيذية في الشركة ضمن حوكمة الشركة، وتم اعتماد هذه السياسة في إجتماع الجمعية العامة العادية بتاريخ ١٨/٠٨/٢٠٢٠ م وهي كالتالي:

أ. مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان:

فيما يلي تفاصيل السياسات المتعلقة بالمكافآت السنوية وبدل حضور الجلسات لأعضاء المجلس وأعضاء اللجان:

| مجلس الإدارة | |
|--------------|-------------------------------------|
| ٣٥٠ | مكافأة الرئيس |
| ٢٥٠ | مكافأة العضو |
| ٤ | بدل حضور الجلسات |
| ٢ | تذكرة وسكن لمن هم خارج مقر الشركة |
| أعضاء اللجان | |
| ٧٥ | مكافأة الرئيس إذا كان عضواً بالمجلس |
| ١٥٠ | مكافأة الرئيس إذا من خارج المجلس |
| ٥٠ | مكافأة العضو إذا كان عضواً بالمجلس |
| ١٠٠ | مكافأة العضو إذا من خارج المجلس |
| ٣ | بدل حضور الجلسات |
| ٢ | تذكرة وسكن لمن هم خارج مقر الشركة |

ب. مكافآت وتعويضات الإدارة التنفيذية:

- مرتب شهري وبدلات إضافية كالسكن والمواصلات والتأمين الطبي حسب لوائح الشركة.
- مكافأة سنوية مبنية على تقييم الأداء السنوي للموظف.

ج. المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان والإدارة التنفيذية متوافقة مع سياسة المكافآت المعمول بها والمعتمدة من المساهمين ولا يوجد أي إنحراف جوهري عن هذه السياسة.

- تتكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة من مبلغ معين أو بدل حضور عن الجلسات أو مزايا معينة أو نسبة معينة من صافي الأرباح، ويجوز الجمع بين اثنين أو أكثر من هذه المزايا. ويجوز أن تكون مكافأة الأعضاء متفاوتة المقدار بحيث تعكس مدى خبرة العضو واختصاصه والمهام المنوطة به واستقلاله وعدد الجلسات التي حضرها وأي اعتبارات أخرى بحسب تقدير مجلس الإدارة.

- إذا كانت المكافأة نسبة معينة من أرباح الشركة، فلا يجوز أن تزيد هذه النسبة على ١٠٪ من صافي الأرباح، وذلك بعد خصم الاحتياطات التي قررتها الجمعية العامة، وبعد توزيع ربح على المساهمين لا يقل عن ٥٪ من رأس مال الشركة المدفوع.

- في جميع الأحوال لا يتجاوز ما يحصل عليه عضو مجلس الإدارة من مكافآت ومزايا مالية أو عينية مبلغ خمسمائة ألف ريال (٥٠٠,٠٠٠) سنوياً وفق الضوابط التي تضعها وزارة التجارة وهيئة السوق المالية.

- يجوز أن تكون مكافأة الأعضاء متفاوتة المقدار بحيث تعكس مدى خبرة العضو واختصاصه والمهام المنوطة به واستقلاله وعدد الجلسات التي حضرها وأي اعتبارات أخرى بحسب تقدير مجلس الإدارة.

- يجب ألا تكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المستقلين نسبة من الأرباح التي تحققها الشركة أو ألا تكون مبنية بشكل مباشر أو غير مباشر على ربحية الشركة وفقاً لما تضعه الجهة المختصة.

(٢) مكافآت وأتعاب أعضاء مجلس الإدارة (ألف ريال)

| بدل المصروفات | المجموع الكلي | مكافأة نهاية الخدمة | المكافآت المتغيرة | | | | | المكافآت الثابتة | | | | | |
|---------------------------------------|---------------|---------------------|-------------------|-------------------------|-------------------------|--------------|-----------------|------------------|--|---|-------------|-----------------------|----------------------------------|
| | | | المجموع | خطط تحفيزية طويلة الأجل | خطط تحفيزية قصيرة الأجل | مكافآت دورية | نسبة من الأرباح | المجموع | مكافأة رئيس المجلس أو العضو المنتدب أو أمين السر إن كان من الأعضاء | مكافأة الأوصال الفنية والإدارية والاستشارية | مزايا عينية | بدل حضور جلسات اللجان | بدل حضور جلسات المجلس |
| أولاً: الأعضاء المستقلين | | | | | | | | | | | | | |
| | ٢٧٥ | - | | | | | ٢٧٥ | | | ٩ | ١٦ | ٢٥٠ | عمر بن محمد الخويطر |
| | ٢٩٠ | - | | | | | ٢٩٠ | | | ٢٤ | ١٦ | ٢٥٠ | عزيز بن محمد القحطاني |
| | ٢٧١ | - | | | | | ٢٧١ | | | ٩ | ١٢ | ٢٥٠ | هاني بن سليمان الصالح |
| | ٢٧٥ | - | | | | | ٢٧٥ | | | ٩ | ١٦ | ٢٥٠ | عبد العزيز عبد الرحمن الفران |
| | ١,١١١ | - | | | | | ١,١١١ | | | ٥١ | ٦٠ | ١,٠٠٠ | المجموع |
| ثانياً: الأعضاء غير التنفيذيين | | | | | | | | | | | | | |
| | ٣٦٦ | - | | | | | ٣٦٦ | | | | ١٦ | ٣٥٠ | محمد بن صالح الخليل |
| | ٢٦٦ | - | | | | | ٢٦٦ | | | | ١٦ | ٢٥٠ | عبد الوهاب بن عبد الكريم البتيري |
| | ٦٣٢ | - | | | | | ٦٣٢ | | | | ٣٢ | ٦٠٠ | المجموع |
| ثالثاً: الأعضاء التنفيذيين | | | | | | | | | | | | | |
| | ٢٦٦ | - | | | | | ٢٦٦ | | | | ١٦ | ٢٥٠ | خالد بن محمد الداود |
| | ٢٦٦ | - | | | | | ٢٦٦ | | | | ١٦ | ٢٥٠ | المجموع |

(٣) مكافآت وأتعاب كبار التنفيذيين (ألف ريال)

| بدل المصروفات | المجموع الكلي | مكافأة نهاية الخدمة | المكافآت المتغيرة | | | | | المكافآت الثابتة | | | | |
|---------------|---------------|---------------------|-------------------|-------------------------|-------------------------|-------|--------------|------------------|-------------|-------|-------|--|
| | | | المجموع | خطط تحفيزية طويلة الأجل | خطط تحفيزية قصيرة الأجل | أرباح | مكافآت دورية | المجموع | مزايا عينية | بدلات | رواتب | |
| ١٨ | ٩٣٠ | ١٣ | ٣٥٠ | | | | ٣٥٠ | ٥٦٧ | ٣١ | ١٠٨ | ٤٢٨ | خالد محمد الداود (عضو المجلس والرئيس التنفيذي)* |
| ١٤٥ | ٤٠٨ | ٢٢ | ٢٠ | | | | ٢٠ | ٣٦٦ | ١٩ | ٩٤ | ٢٥٤ | سليم اختر (نائب الرئيس للشؤون المالية) |
| ١٦٣ | ١,٣٣٧ | ٣٤ | ٣٧٠ | | | | ٣٧٠ | ٩٣٣ | ٥٠ | ٢٠٢ | ٦٨١ | المجموع |

* الرواتب والمكافآت المدفوعة لعضو مجلس الإدارة هي مقابل منصبه كرئيس تنفيذي وليس كعضو مجلس إدارة.

(٤) مكافآت أعضاء اللجان (ألف ريال)

| المجموع | بدل حضور الجلسات | المكافآت الثابتة* (عدا بدل حضور الجلسات) | أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت | المجموع | بدل حضور الجلسات | المكافآت الثابتة* (عدا بدل حضور الجلسات) | أعضاء لجنة المراجعة |
|---------|------------------|--|---------------------------------|---------|------------------|--|-----------------------|
| ٨٤ | ٩ | ٧٥ | هاني بن سليمان الصالح | ٩٩ | ٢٤ | ٧٥ | عزيز بن محمد القحطاني |
| ٥٩ | ٩ | ٥٠ | عمر بن محمد الخويطر | ١٢٤ | ٢٤ | ١٠٠ | صالح بن حمد الشنقيفي |
| ٥٩ | ٩ | ٥٠ | عبد العزيز بن عبد الرحمن الفران | ١٢٤ | ٢٤ | ١٠٠ | جاسم بن شاهين الرميحي |
| ٢٠٢ | ٢٧ | ١٧٥ | المجموع | ٣٤٧ | ٧٢ | ٢٧٥ | المجموع |

ثاني عشر: المعاملات مع أطراف ذات علاقة

لا توجد معاملات أو عقود خلال العام بين شركة اللجين وطرف ذي علاقة أو أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين.

ثالث عشر: سياسة توزيع الأرباح

- أقر مجلس إدارة الشركة في اجتماعه بتاريخ ٢٨ أكتوبر ٢٠٢١ م سياسة لتوزيع الأرباح للأعوام ٢٠٢٢ م و٢٠٢٣ م وتنص السياسة على «تستهدف شركة اللجين توزيع أرباح على مساهمي الشركة بحد أدنى (١) ريال سعودي بما يعادل ١٠٪ من رأس المال المدفوع عن كل سنة للأعوام ٢٠٢٢ م و٢٠٢٣ م». وقد وافق المساهمين في اجتماع الجمعية العامة المنعقد بتاريخ ١٨ مايو ٢٠٢٢ م على سياسة توزيع الأرباح للشركة للأعوام ٢٠٢٢ م و٢٠٢٣ م أعلاه.

يستحق المساهم حصته في الأرباح وفقاً لقرار الجمعية العامة الصادر في هذا الشأن وبين القرار تاريخ الاستحقاق وتاريخ التوزيع وتكون أحقية الأرباح للمالكي الأسهم المسجلين في سجلات المساهمين في نهاية اليوم المحدد للاستحقاق.

توزيعات الأرباح خلال العام:

وافق المساهمين في اجتماع الجمعية العامة المنعقد بتاريخ ١٨ مايو ٢٠٢٢ م على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية عن العام المالي ٢٠٢٢ م. وقد قرر مجلس الإدارة توزيع أرباح نقدية على المساهمين المالكيين للأسهم بنهاية تداول يوم ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ م (تاريخ الاستحقاق) بواقع (١,٥) ريال سعودي للسهم الواحد عن النصف الأول من العام ٢٠٢٢ م والذي يمثل ١٥٪ من مجموع رأس المال المدفوع بمبلغ ١٠٣,٨ مليون ريال سعودي، وقد تم توزيع الأرباح بتاريخ ٢٠ يوليو ٢٠٢٢ م.

توزع أرباح الشركة الصافية (بشكل سنوي أو نصف سنوي أو ربع سنوي) بعد تفويض الجمعية العامة العادية للمجلس بذلك، ويجدد هذا التفويض سنوياً، وذلك بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى على الوجه الآتي:

- يجنب ١٠٪ من الأرباح الصافية لتكوين الاحتياطي النظامي للشركة ويجوز أن تقرر الجمعية العامة العادية وقف هذا التجنب متى بلغ الاحتياطي المذكور ٣٠٪ من رأس المال المدفوع.

- للجمعية العامة العادية بناء على اقتراح مجلس الإدارة أن تجنب ٣٠٪ من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي اتفافي يخصص لدعم المركز المالي للشركة.

- يستخدم الاحتياطي النظامي في تغطية خسائر الشركة أو زيادة رأس المال، وإذا جاوز هذا الاحتياطي نسبة ٣٠٪ من رأس المال المدفوع، جاز للجمعية العامة للشركة أن تقرر توزيع الزيادة على المساهمين في السنوات التي لا تحقق فيها الشركة أرباح صافية تكفي لتوزيع النصيب المقرر لهم في هذا النظام.

- للجمعية العامة العادية أن تقرر تكوين احتياطات أخرى، وذلك بالقدر الذي يحقق مصلحة الشركة أو يكفل توزيع أرباح ثابتة قدر الإمكان على المساهمين. وللجمعية المذكورة كذلك أن تقتطع من صافي الأرباح مبالغ لإنشاء مؤسسات اجتماعية لعاملي الشركة أو لمعاونة ما يكون قائماً من هذه المؤسسات.

رابع عشر: المخاطر التجارية المحتملة:

إن أنشطة المجموعة تعرضها إلى مخاطر مالية مختلفة: مخاطر السوق (تشمل مخاطر العملة ومخاطر القيمة العادلة والتدفقات النقدية لسعر العملة ومخاطر السعر) ومخاطر الائتمان ومخاطر السيولة. يركز برنامج إدارة المخاطر العام للمجموعة على عدم إمكانية التنبؤ بأوضاع الأسواق المالية ويسعى إلى التقليل من التأثيرات العكسية المحتملة على الأداء المالي للمجموعة. تتم إدارة المخاطر من قبل الإدارة العليا وفقاً لسياسات معتمدة من قبل مجلس الإدارة.

| المخاطر | الأثر المحتمل للمخاطر | التعامل وتقليل المخاطر |
|--|--|---|
| مخاطر العملة | مخاطر العملة هي مخاطر تنديب قيمة أداة مالية نتيجة تقلب أسعار صرف العملات الأجنبية. تخضع المجموعة لمخاطر التقلبات في أسعار الصرف الأجنبي خلال دورة أعمالها العادية. لم تقم المجموعة بأية معاملات هامة بعملة عدا الريال السعودي والدولار الأمريكي وعلى نطاق أقل اليورو. تراقب إدارة المجموعة تقلبات أسعار صرف العملات وتعتقد أن مخاطر العملات غير جوهري. ومع ذلك، لا يوجد عقود هامة لعملة أجنبية مستحقة كما في نهاية العام الحالي. وبما أن الريال السعودي مرتبط بالدولار الأمريكي، فإن المجموعة لا تتعرض لمخاطر العملات الأجنبية | المجموعة لا تقوم بإجراء المعاملات الهامة بعملة غير الريال السعودي أو الدولار الأمريكي وبشكل أقل اليورو. تراقب الإدارة هذه العمليات بصورة منتظمة. |
| مخاطر أسعار الفائدة على القيمة العادلة والتدفقات النقدية | تنشأ مخاطر أسعار الفائدة من احتمالية تأثير تقلبات أسعار الفائدة في السوق على الربحية المستقبلية أو القيمة العادلة للأدوات المالية. إن المجموعة معرضة لمخاطر أسعار الفائدة على موجوداتها ومطلوباتها التي تدفع عليها فائدة بما في ذلك التأمينات والقروض طويلة الأجل والأدوات المالية المشتقة. | تعمل الإدارة على تجنب المجموعة من مخاطر تقلبات أسعار الفائدة من خلال مراقبة التغيرات في معدلات الفائدة في العملات التي يتم من خلالها تقييم موجوداتها ومطلوباتها والتي تدفع الفوائد عليها. |
| مخاطر السعر | إن مخاطر السعر هي مخاطر تعرض قيمة الأداة المالية للتقلبات نتيجة للتغيرات في أسعار السوق سواء كانت تلك التغيرات ناتجة عن عوامل متعلقة بالأداة أو مصدرها أو عوامل تؤثر على جميع الأدوات المتداولة في السوق. | إن المجموعة غير معرضة لمخاطر تقلبات أسعار صرف الأوراق المالية بسبب الاستثمارات المحتفظ بها من قبل المجموعة والمصنفة في الميزانية العمومية كاستثمارات متاحة للبيع واستثمارات في صناديق المراجعة. إدارة مخاطر الأسعار الناشئة عن الاستثمارات في الأوراق المالية، فقد عمدت المجموعة على تنوع محفظتها. |
| مخاطر الائتمان | مخاطر الائتمان هي عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية. يتم إيداع النقد لدى بنوك محلية ذات تصنيف ائتماني مرتفع. | يتم إيداع النقد لدى البنوك مع تصنيفات ائتمانية سليمة. تتم إدارة عملية مخاطر الائتمان عن طريق متابعة رصيد الذمم المدينة والمتابعة المستمرة لمجموع المبالغ المحصلة لهذا الرصيد المستحق. أما جميع المستحقات التجارية الأخرى يتم تأمينها بإحدى الطرق التالية: دفعات مبالغ مقدماً، خطاب الاعتمادات عن طريق المصارف المعترف بها، والتأمين على رصيد المبالغ المدينة. |
| مخاطر السيولة | إن مخاطر السيولة هي مخاطر مواجهة منشأة ما صعوبات في تأمين السيولة اللازمة لمقابلة الالتزامات المتعلقة بالأدوات المالية. قد تنتج مخاطر السيولة عن عدم القدرة على بيع أحد الموجودات المالية بسرعة وبقيمة تقارب قيمته العادلة. تدار مخاطر السيولة عن طريق التأكد بشكل دوري من توفر سيولة كافية، من خلال التسهيلات الائتمانية لمقابلة أية التزامات مستقبلية. | تدار مخاطر السيولة عن طريق المراقبة المنتظمة لتوفير الأموال الكافية من خلال الاحتفاظ بسيولة كافية للحصول على التسهيلات الائتمانية اللازمة لمواجهة أي التزامات مستقبلية. |
| القيمة العادلة | هي القيمة التي يتم بها تبادل أصل أو تسوية التزام بين أطراف ذات دراية ولديهم الرغبة في ذلك وتتم بنفس شروط التعامل مع أطراف مستقلة. حيث أنه يتم تجميع أدوات المجموعة المالية على أساس طريقة التكلفة التاريخية، فقد تنتج فروقات بين القيمة الدفترية وتقديرات القيمة العادلة. تعتقد إدارة المجموعة أن القيمة العادلة لموجودات المجموعة المالية ومطلوباتها لا تختلف بشكل جوهري عن قيمتها الدفترية. | كما يتم تجميع الأدوات المالية للمجموعة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، فيما عدا الأدوات المالية المشتقة والاستثمارات المتاحة للبيع، يمكن أن تحدث اختلافات بين القيمة الدفترية والقيمة العادلة المقدر. وتعتقد الإدارة أن القيمة العادلة لموجودات والمطلوبات المالية للمجموعة لا تختلف بشكل جوهري عن قيمتها الدفترية. |
| فروقات أسعار المواد الخام | قد تختلف سلباً أسعار المواد الخام ذات العلاقة بالأسعار العالمية للمشتقات البترولية والغاز. | لا تخضع تلك الأسعار لسيطرة المجموعة |
| مخاطر اقتصادية | يباع المنتج النهائي في السوق العالمية، وأي ركود عالمي أو إقليمي قد يؤثر على الأداء المالي. | لا تقتصر أنشطة مبيعات المجموعة على أي منطقة بعينها، ولكن تنتشر في جميع أنحاء العالم. لذلك فإن أي تنديب في الأسعار هو بعيد عن سيطرة المجموعة. |
| مخاطر تشغيلية | أنشطة المجموعة تعرضها لمجموعة متنوعة من المخاطر التشغيلية في مشاريع تديرها شركتها التابعة أو الزميلة، والتي تعرف تحت مسمى "أي طرف من الظروف أو الأوضاع عندما تتعطل المعدات ويمثل ذلك تهديدات مثل: (١) الصحة والبيئة (٢) توقف الإنتاج وتكلفة الإصلاح. | تدار هذه المخاطر استناداً إلى قرارات نموذجية تتبع خطاؤها وفقاً لموقف كل حالة على حدة، وذلك للحد من الآثار السلبية المحتملة على الأداء التشغيلي للمجموعة. وتقوم المجموعة باستشارة كل من البائعين التابعين لها، وموردي التقنية، وخبراء الطرف الثالث خبراء إذا لزم الأمر. |
| مخاطر قانونية | ويتمثل ذلك في مواجهة مسائل قانونية مثل فرض الضرائب أو قوانين مكافحة الاحتكار أو مكافحة الإغراق من قبل الدول التي تبيع فيها منتجات المجموعة حيث يمكن أن تؤثر على مبيعات المجموعة. | تطور المجموعة استراتيجيتها على أساس ظروف السوق العالمية المتغيرة وتظل متيقظة لبدء التدابير المناسبة للتغلب على مثل هذه الحالات. |

خامس عشر: الحوكمة

إن الشركة ملتزمة بتطبيق جميع المواد الإلزامية التي نصت عليها لائحة حوكمة الشركات، وفيما يلي بعض المواد الاسترشادية التي لم تطبق بعد وجاري تقييم متطلبات تطبيقها والأثر المتوقع للالتزام بها:

| رقم المادة | النص | أسباب عدم التطبيق |
|------------|------------------------------|--|
| ٣٩ | التدريب | المادة استرشادية: سيتم دراسة ذلك عن طريق لجنة الترشيحات والمكافآت |
| ٧٠ | تشكيل لجنة إدارة المخاطر | المادة استرشادية |
| ٧١ | اختصاصات لجنة إدارة المخاطر | المادة استرشادية |
| ٧٢ | اجتماعات لجنة إدارة المخاطر | المادة استرشادية |
| ٧٦ | تكوين وحدة أو إدارة المراجعة | المادة استرشادية: وتم تعيين مكتب خارجي للقيام بأعمال المراجعة الداخلية بناءً على توصية لجنة المراجعة بتعيين مراجع داخلي. |
| ٧٧ | خطة المراجعة الداخلية | المادة استرشادية: قامت لجنة المراجعة باعتماد خطة المراجعة الداخلية |
| ٧٨ | تقرير المراجعة الداخلية | المادة استرشادية: قامت لجنة المراجعة بمراجعة تقرير المراجعة الداخلية |
| ٨٥ | تحفيز العاملين | المادة استرشادية |
| ٨٧ | المسؤولية الاجتماعية | المادة استرشادية |
| ٨٨ | مبادرات العمل الاجتماعي | المادة استرشادية |



سادس عشر: إقرارات مجلس الإدارة

١٠. لم تتم ترسية أي أعمال أو عقود جوهرية على جهات ذات علاقة أو كانت فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو لكبار التنفيذيين أو أي شخص مرتبط بهم خلال العام عدا ما تم توضيحه ضمن بند «مجلس الإدارة» وبند «المعاملات مع أطراف ذات علاقة» من هذا التقرير.

١١. توجد قروض طويلة الأجل قائمة خلال العام على شركة اللجين وشركتها التابعة ناتبت والموضحة في بند «ملخص القروض» من هذا التقرير.

١٢. لم تمنح أية قروض لأعضاء المجلس باستثناء ما هو موضح في بند «المعاملات مع أطراف ذات علاقة» من هذا التقرير.

١٣. نتيجة توحيد القوائم المالية مع شركة ناتبت خلال عام ٢٠٢١، تم تصنيف أسهم شركة اللجين (عدد ١٩,٩٩٧,٢٤٨ سهم) المملوكة لشركة ناتبت والشركات الأربعة كأسهم خزينة في القوائم المالية الموحدة لشركة اللجين.

١٤. لم تتلق الشركة أية تنازلات عن مكافآت من أي من أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين.

١٥. لم تتسلم الشركة أي ترتيب أو اتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح.

١٦. لم تقم الشركة بأية استثمارات أو تكوين احتياطات لمصلحة موظفيها ماعدا ما هو مطلوب وفقاً لقانون العمل السعودي وسياسة الشركة.

١٧. لم تقم الشركة بالمساهمة في أي من برامج المسؤولية الاجتماعية خلال العام.

١٨. لم يقم مجلس الإدارة بالتوصية بتغيير المراجع الخارجي للشركة قبل نهاية الفترة المعين من أجلها.

١٩. تمت توصية لجنة المراجعة بشأن تعيين مراجع داخلي بالشركة خلال عام ٢٠٢٢ م.

٢٠. لا يوجد أي تعارض بين توصيات لجنة المراجعة وقرار مجلس الإدارة خلال العام.

١. إن القوائم المالية للشركة قد تم إعدادها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS) المعتمدة ولا يوجد أي إختلاف عن معايير المحاسبة المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وتم تدقيقها من قبل مدققين مستقلين وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق المعتمدة في المملكة العربية السعودية.

٢. إقرارات بما يلي:

أ. أن سجلات الحسابات أعدت بالشكل الصحيح.

ب. أن نظام الرقابة الداخلية أعدت على أسس سليمة ونُقِّد بفاعلية. ج. أنه لا يوجد أي شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.

٣. أبدى المراجع الخارجي رأيه غير المعدل على القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م، كما هو موضح بالبند «تقرير المراجع الخارجي» من هذا التقرير.

٤. لم تكن هناك أي عقوبات أو قيود وقائية مفروضة على الشركة خلال العام.

٥. لم تصدر الشركة أي أدوات دين قابلة للتحويل وأي الأدوات مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحها الشركة خلال العام.

٦. لم تصدر الشركة أي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية، أو مذكرات حق اكتتاب، أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحها الشركة خلال العام.

٧. لم تصدر الشركات التابعة أي أسهم أو أدوات دين خلال العام.

٨. لا يوجد أي استرداد أو شراء أو إلغاء لأي أدوات دين قابلة للاسترداد، وقيمة الأوراق المالية المتبقية، مع التمييز بين الأوراق المالية المدرجة التي اشترتها الشركة، وتلك التي اشترتها شركاتها التابعة.

٩. لم تتلق الشركة إشعاراً بأي مصالح تعود لأشخاص (غير أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقرباءهم في فئات الأسهم ذات الأهمية في التصويت)، أو أي تغيير في تلك الحقوق خلال العام.



سابع عشر: توصيات مجلس الإدارة إلى المساهمين

١. التصويت على اعتماد تقرير مجلس الإدارة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م.

٢. التصويت على اعتماد القوائم المالية وتقرير المراجع الخارجي للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م.

٣. التصويت على تعيين المراجع الخارجي من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة البيانات المالية للربع الثاني والثالث والسنوي لعام ٢٠٢٣ م والربع الأول لعام ٢٠٢٤ م وتحديد أتعابه.

وختاماً، يتوجه رئيس وأعضاء مجلس الإدارة بالشكر والتقدير لمقام خادم الحرمين الشريفين الملك سلمان بن عبدالعزيز آل سعود، وإلى صاحب السمو الملكي الأمير محمد بن سلمان بن عبدالعزيز آل سعود، ولي العهد رئيس مجلس الوزراء، وإلى الحكومة الرشيدة على الدعم والتشجيع المتواصلين.

والشكر موصول كذلك للسادة المساهمين على دعمهم المتواصل، وللإدارة التنفيذية وموظفي الشركة على ما بذلوه من جهود مقدرة تكفلت بالنجاح في تحقيق الأهداف العامة للشركة خلال العام.

مجلس الإدارة



ص.ب ٩٣٠١ ، الرياض ١١٤١٣ - المملكة العربية السعودية - www.alujain.sa - بريد إلكتروني: info@alujain.sa
هاتف: ٢٣٤-٦٥١٥ (٠١١) - فاكس: ٠٩٩٤-٢٢٩(٠١١) - رأس المال المدفوع ٦٩٢ مليون ريال - س.ت ١٠١٠٦١٤٤١٧ - عضوية غ.ت ٤٣٨٦٣٥