



# شركة الجبير القابضة

شركة مساهمة سعودية



تقرير مجلس الإدارة

٢٠٢١ م

# أعضاء مجلس الإدارة

المهندس / محمد بن صالح الخليل  
(رئيس مجلس الإدارة)

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

الأستاذ / عمر بن محمد الخويطر

المهندس / خالد بن محمد الداود  
(الرئيس التنفيذي)

الأستاذ / عزيز بن محمد القحطاني

الأستاذ / هاني بن سليمان الصالح

الدكتور / عبد العزيز بن عبدالرحمن الفريان

# المحتويات

٤	أولاً: نبذة عن الشركة.....
٥	ثانياً: الخطط المستقبلية .....
٥	ثالثاً: الشؤون المالية .....
٧	رابعاً: التحليل الجغرافي لمبيعات الشركة .....
٨	خامساً: الزكاة وغيرها من المدفوعات الحكومية .....
٨	سادساً: الشركات التابعة .....
١٠	سابعاً: ملخص القروض .....
١٠	ثامناً: تقرير المراجع الخارجي .....
١١	تاسعاً: الجمعيات العامة .....
١٢	عاشراً: مجلس الإدارة .....
١٨	أحد عشر: مكافآت وأتعاب أعضاء مجلس الإدارة واللجان وكبار التنفيذيين .....
٢٠	ثاني عشر: المعاملات مع أطراف ذات علاقة .....
٢٠	ثالث عشر: سياسة توزيع الأرباح .....
٢١	رابع عشر: المخاطر التجارية المحتملة: .....
٢٢	خامس عشر: الحوكمة .....
٢٢	سادس عشر: إقرارات مجلس الإدارة .....
٢٣	سابع عشر: توصيات مجلس الإدارة إلى المساهمين .....

## أولاً: نبذة عن الشركة

يسرّ مجلس إدارة شركة اللجين القابضة أن يقدم للمساهمين الكرام تقريره السنوي مع البيانات المالية المدققة الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م متضمناً موجزاً لأهم نتائج الأعمال والتطورات التي تحققت خلال العام بفضل من الله ومن ثم جهود العاملين والمتابعة المتواصلة لتوجيهات رئيس وأعضاء مجلس الإدارة.

تأسست شركة اللجين القابضة في عام ١٩٩١م كشركة مساهمة سعودية مدرجة برأس مال مدفوع قدره ٦٩٢ مليون ريال، ومقرها الرئيسي في مدينة الرياض. إن نشاط الشركة يتمثل في إدارة الشركات التابعة لها، أو المشاركة في إدارة الشركات الأخرى التي تساهم فيها وتوفير الدعم اللازم لها - واستثمار أموالها في الأسهم وغيرها من الأوراق المالية - وامتلاك العقارات والمنقولات اللازمة لمباشرة نشاطها - وتقديم القروض والكفالات والتمويل للشركات التابعة لها - وامتلاك حقوق الملكية الصناعية من براءات الاختراع والعلامات التجارية والصناعية وحقوق الامتياز وغيرها من الحقوق المعنوية، واستغلالها، وتأجيرها للشركات التابعة لها أو غيرها - وأي غرض آخر مشروع يتفق مع طبيعة هذه الشركة، وتمارس الشركة أنشطتها - كشركة قابضة.

تتمثل الأهداف الإستراتيجية لشركة اللجين القابضة في تقييم وتطوير فرص استثمار وتشغيل المشاريع الصناعية الرئيسية في مجالات البتروكيماويات والطاقة والصناعات المعدنية والمشاريع الحيوية الأخرى، مع الالتزام بإضفاء قيمة مضافة للمساهمين والاستفادة من نقاط القوة والمواهب والقدرات والثروات والموارد الطبيعية الوطنية، وتحقيقاً لتلك الأهداف فقد امتلكت الشركة مانسبته (٧٥,٣٧%) في أسهم الشركة الوطنية للصناعات البتروكيماوية (ناتبت)، حيث تمتلك شركة ناتبت مجموعاً صناعياً لإنتاج مادتي البروبيلين والبولي بروبيلين في مدينة ينبع الصناعية على الساحل الغربي من المملكة العربية السعودية، بطاقة إنتاجية تقرب من ٤٠٠,٠٠٠ طن متري سنوياً باستخدام تقنية الاوليفلكس (Oleflex) وسفيربول (Spheripol). بلغ صافي ربح شركة ناتبت للعام الحالي مبلغ ٥١٩,٠٥ مليون ريال مقابل صافي ربح بلغ ٤١١,٥٤ مليون ريال للعام السابق، بارتفاع قدره ٢٦%. وبلغت مبيعات ناتبت للعام الحالي مبلغ ٢,٠٠٨ مليون ريال، مقابل مبيعات بلغت ١,١٧٤ مليون ريال خلال العام السابق.

بتاريخ ١١ نوفمبر ٢٠٢١، قامت شركة اللجين القابضة بتحقيق السيطرة على شركة ناتبت، بسبب انقضاء حق نقض الأقلية بعد التغييرات في النظام الأساسي لشركة ناتبت بذلك التاريخ، وقد تمت السيطرة بدون تحويل عوض. وقامت شركة اللجين القابضة بتوحيد القوائم المالية مع شركة ناتبت التابعة منذ تاريخ السيطرة.

كما تعتبر شركة اللجين القابضة (شريك رئيس) في شركة زين للصناعات المحدودة (زين) حيث تمتلك ٩٨,٧٥% في رأس مالها 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 ٢٣,٩٠ مليون ريال خلال العام الحالي مقابل مبيعات بلغت ١٤,٣٨ مليون ريال خلال العام السابق، مع صافي خسارة مقدارها ٢,٣٨ مليون ريال للعام الحالي مقابل صافي خسارة مقدارها ٤,١٨ مليون ريال للعام السابق.

بلغت ربحية السهم لشركة اللجين القابضة ٢٤,٤١ ريال للعام الحالي مقابل ٣,٠٠ ريال للعام السابق. وبلغ عدد الأسهم ٦٩,٢ مليون سهم خلال العام الحالي (٦٩,٢ مليون سهم خلال العام السابق). وبلغ صافي الربح ١,٦٢٢,٣١ مليون ريال للعام الحالي، مقابل صافي ربح ٢٠٧,٢٩ مليون ريال للعام السابق وذلك بارتفاع قدره ٦٨٣%.

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

## ثانياً: الخطط المستقبلية

تسعى الشركة جاهدة لتعظيم استثماراتها في أعمال شركة نابتت وإعادة النظر في نموذج وحجم أعمال شركة زين بما في ذلك الدخول في اندماجات مع شركات ذات أنشطة مشابهة، كما تقوم الشركة بدراسة فرص استثمارية ذات قيمة مضافة وخاصة في مشاريع الصناعات البتروكيماوية.

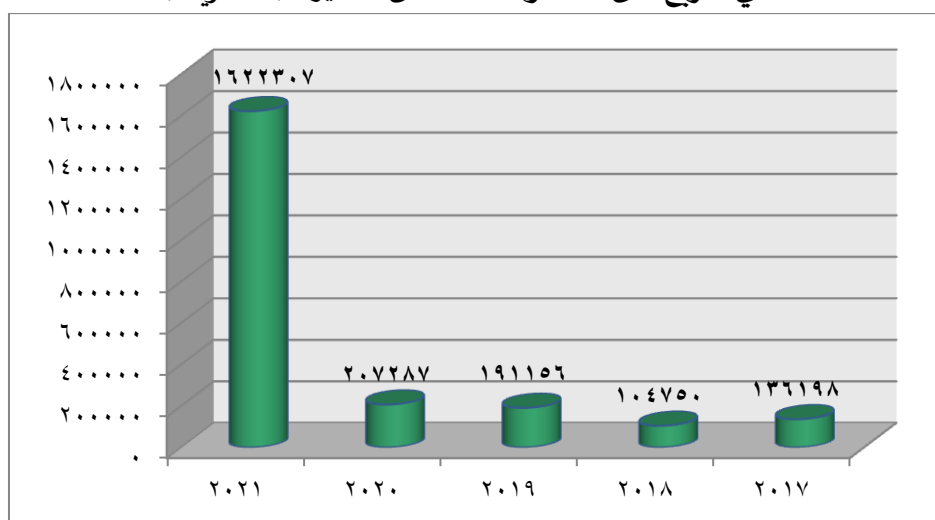
## ثالثاً: الشؤون المالية

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

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر					
٢٠١٧ م	٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	*٢٠٢١ م	
٢٨,٣٢٢	٢٥,٨٧١	٢٣,٧٣٠	١٤,٣٧٨	٥١٩,٢٩٨	المبيعات
(٢٠,٩٩٨)	(٢١,٢٣٥)	(١٨,٠٢٩)	(١٣,٠٣٩)	(٤٠٠,٢١٢)	تكلفة المبيعات
٧,٣٢٤	٤,٦٣٦	٥,٧٠١	١,٣٣٩	١١٩,٠٨٦	الدخل الإجمالي
١٣٣,٣٢٦	١٢١,١٤٤	٢١٦,٤٥٤	٢٣٦,٢١٢	٢٧٥,٥٦٣	الحصة في صافي الدخل من إستثمار في شركات محاسب عنها بطريقة حقوق الملكية**
(١٩,٦٩٦)	(١٩,٩٠٤)	(١٧,٤١٥)	(٢٧,٥٨٣)	(٦٠,٠٨٨)	المصروفات التشغيلية
١٢٠,٩٥٤	١٠٥,٨٧٦	٢٠٤,٧٤٠	٢٠٩,٩٦٨	٣٣٤,٥٦١	الربح من العمليات التشغيلية
-	-	(٩٨)	(٥٨٨)	(٨,٤٧١)	تكاليف تمويل
-	-	-	-	١,٣٥١,٨٦٤	إعادة القياس بالقيمة العادلة للحصة المملوكة في الشركة المستحوذ عليها
١٦,٥٥٧	٢٧٩	١,٤٣٢	-	(٢١٩)	إيرادات (مصاريق) أخرى
١٣٧,٥١١	١٠٦,١٥٥	٢٠٦,٠٧٤	٢٠٩,٣٨٠	١,٦٧٧,٧٣٥	الربح قبل الزكاة
(١,٣٣١)	(١,٤٣٣)	(١٤,٩٠٨)	(٢,١٤٥)	(٣٦,٩٠٥)	الزكاة
١٣٦,١٨٠	١٠٤,٧٢٢	١٩١,١٦٦	٢٠٧,٢٣٥	١,٦٤٠,٨٣٠	الربح قبل حقوق الأقلية
١٨	٢٨	(١٠)	٥٢	(١٨,٥٢٣)	حقوق الأقلية
١٣٦,١٩٨	١٠٤,٧٥٠	١٩١,١٥٦	٢٠٧,٢٨٧	١,٦٢٢,٣٠٧	صافي ربح للسنة
ريال ١,٩٧	ريال ١,٥١	ريال ٢,٧٦	ريال ٣,٠٠	ريال ٢٤,٤١	ربحية السهم من صافي الربح

\* بيانات عام ٢٠٢١ م، تتضمن توحيد القوائم المالية مع شركة نابتت نتيجة تحقق إعادة سيطرة شركة اللجين عليها بتاريخ ٢٠٢١/١١/١١ م  
\*\* الحصة في صافي الدخل من إستثمار في شركة نابتت 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 ١,٦٧٧,٧٤ مليون ريال للعام الحالي بالمقارنة مع ٢٠٩,٣٨ مليون ريال للعام السابق. بلغ صافي الربح للعام الحالي مبلغ ١,٦٢٢,٣١ مليون ريال مقابل ٢٠٧,٢٩ مليون ريال للعام السابق، وذلك بارتفاع قدره ٦٨٣%، ويعود سبب ارتفاع صافي الربح إلى:

١. ارتفاع حصة شركة اللجين القابضة في صافي أرباح الشركة التابعة الشركة الوطنية للصناعات البتروكيماوية "نابت" لعام ٢٠٢١، وذلك لارتفاع كميات الإنتاج والمبيعات وتحسن أسعار بيع المنتجات مقارنة بالعام السابق.
  ٢. زيادة نسبة ملكية شركة اللجين القابضة في رأس مال شركة نابت من ٥٧,٤٠٪ إلى ٧٥,٣٧٪ عن طريق شراء أسهم إضافية بعدة صفقات ونسبة أجمالية ١٧,٩٧٪ خلال الربع الثالث والرابع من ٢٠٢١ م.
  ٣. وفقاً لمتطلبات المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية (IFRS) تجميع الأعمال، تم إعادة قياس قيمة شركة نابت وأصولها، بواسطة مقيّم مستقل معتمد، للوصول إلى القيمة العادلة بدلاً من طريقة التكلفة، ونتج عن ذلك ربح من إعادة القياس بالقيمة العادلة مبلغ ١,٣٥٢ مليون.
- في ١١ نوفمبر ٢٠٢١، حققت شركة اللجين جميع متطلبات التأثير والسيطرة على شركة نابت حسب المعايير المحاسبية المتبعة. وبتاريخ هذه السيطرة، قامت شركة اللجين القابضة بتوحيد القوائم المالية مع شركة نابت التابعة وبالتالي اختلفت أرقام المقارنة بأرقام العام السابق.

وحسب المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية ٣,٤٣، (اندماج الأعمال دون تحويل أي مقابل)، حيث لا توجد زيادة في النسبة المئوية للملكية اللجين في نابت في ذلك التاريخ، فقد تمت إعادة قياس أعمال شركة نابت وصافي الأصول القابلة للتحديد، من قبل مقيم معتمد مستقل، للوصول بها إلى القيمة العادلة مما نتج عنه ربح من إعادة القياس بالقيمة العادلة ونتج أيضاً عن إعادة التقييم مبلغ ١,٥٥٣ مليون ريال كشهرة من الاستحواذ يضاف كأصل في المركز المالي

### مقارنة النتائج التشغيلية الموحدة لعامين (ألف ريال)

العام المنتهي في ٣١ ديسمبر				
نسبة التغير	صافي المتغيرات	٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م*	
٣,٥١١%	٥٠٤,٩٢٠	١٤,٣٧٨	٥١٩,٢٩٨	المبيعات
٢,٩٦٩%	(٣٨٧,١٧٣)	(١٣,٠٣٩)	(٤٠٠,٢١٢)	تكلفة المبيعات
٨,٧٩٤%	١١٧,٧٤٧	١,٣٣٩	١١٩,٠٨٦	الدخل الإجمالي
١٧%	٣٩,٣٥١	٢٣٦,٢١٢	٢٧٥,٥٦٣	الحصة في صافي الدخل من استثمار في شركات محاسب عنها بطريقة حقوق الملكية**
١١٩%	(٣٢,٥٠٥)	(٢٧,٥٨٣)	(٦٠,٠٨٨)	المصروفات التشغيلية
٥٩%	١٢٤,٥٩٣	٢٠٩,٩٦٨	٣٣٤,٥٦١	الربح من العمليات التشغيلية
١,٣٤١%	(٧,٨٨٣)	(٥٨٨)	(٨,٤٧١)	تكاليف تمويل
-	١,٣٥١,٨٦٤	-	١,٣٥١,٨٦٤	إعادة القياس بالقيمة العادلة للحصة المملوكة في الشركة المستحوذ عليها
-	(٢١٩)	-	(٢١٩)	إيرادات (مصاريف) أخرى
٧٠١%	١,٤٦٨,٣٥٥	٢٠٩,٣٨٠	١,٦٧٧,٧٣٥	الربح قبل الزكاة
١٦٢١%	(٣٤,٧٦٠)	(٢,١٤٥)	(٣٦,٩٠٥)	الزكاة
٦٩٢%	١,٤٣٣,٥٩٥	٢٠٧,٢٣٥	١,٦٤٠,٨٣٠	الربح قبل حقوق الأقلية
-	(١٨,٥٧٥)	٥٢	(١٨,٥٢٣)	حقوق الأقلية
٦٨٣%	١,٤١٥,٠٢٠	٢٠٧,٢٨٧	١,٦٢٢,٣٠٧	صافي ربح للسنة

\* بيانات عام ٢٠٢١ م، تتضمن توحيد القوائم المالية مع شركة نابت نتيجة تحقق إعادة سيطرة شركة اللجين عليها بتاريخ ٢٠٢١/١١/١١ م.

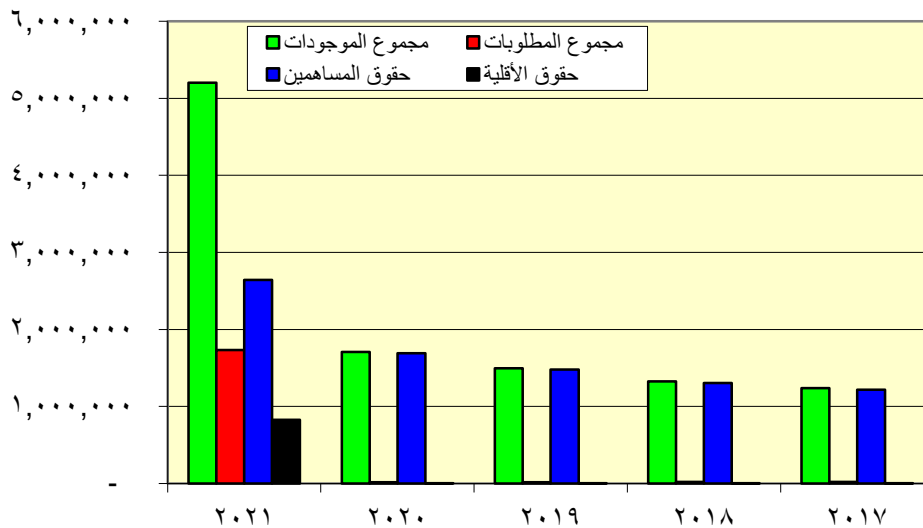
\*\* الحصة في صافي الدخل من استثمار في شركة نابت تم المحاسبة عنها بطريقة حقوق الملكية لما قبل السيطرة.

## ج) ملخص المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر (ألف ريال)				
٢٠١٧ م	٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م*
الموجودات				
٦٠,٧٨٧	٤٧,٦٦٩	٢١,٩٨٠	٥٣,٧٥٨	١,٥١٩,٣١٠
١,١٧٦,٦٣٥	١,٢٧٧,٥٦١	١,٤٧٤,٧٤٢	١,٦٥١,٢٩٥	٣,٦٨٢,٨٥١
١,٢٣٧,٤٢٢	١,٣٢٥,٢٣٠	١,٤٩٦,٧٢٢	١,٧٠٥,٠٥٣	٥,٢٠٢,١٦١
المطلوبات وحقوق المساهمين				
١٥,٤٨٠	١٦,٢٩٤	١٣,٥٣٩	٩,٨٤٩	٦٨٦,٦٧٨
٤,٦٢٨	٤,٣٧٠	٤,٤١٨	٤,٠٩٠	١,٠٧٦,٩٤٥
٢٠,١٠٨	٢٠,٦٦٤	١٧,٩٥٧	١٣,٩٣٩	١,٧٦٣,٦٢٣
١,٢١٦,٩٠١	١,٣٠٤,١٧٨	١,٤٧٨,٣٦٧	١,٦٩٠,٧٦٨	٢,٦١١,٧٥٤
٤١٣	٣٨٨	٣٩٨	٣٤٦	٨٢٦,٧٨٤
١,٢٣٧,٤٢٢	١,٣٢٥,٢٣٠	١,٤٩٦,٧٢٢	١,٧٠٥,٠٥٣	٥,٢٠٢,١٦١

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

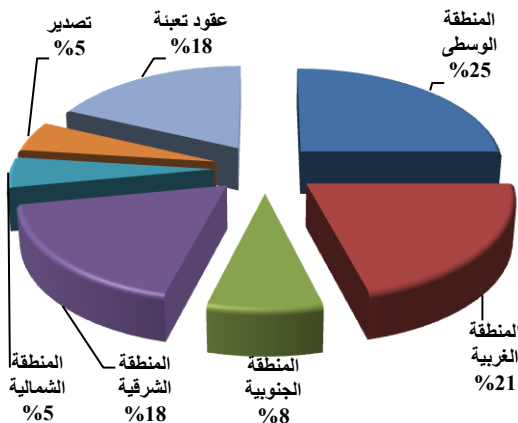
### قائمة المركز المالي عن السنوات الخمس الأخيرة (ألف ريال)

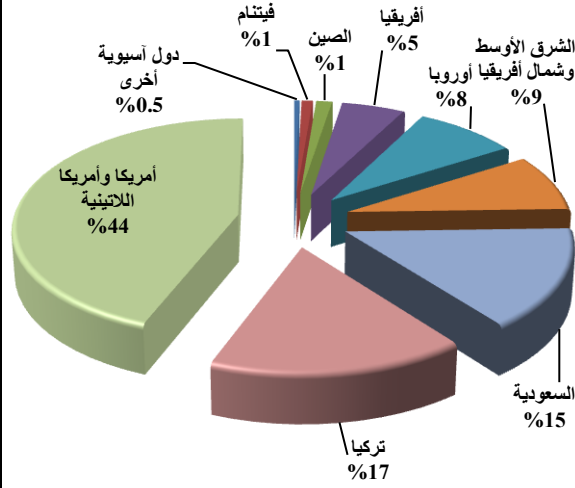


## رابعاً: التحليل الجغرافي لمبيعات الشركات التابعة

### (١) التحليل الجغرافي لمبيعات شركة زين

بلغت المبيعات لشركة ناتبت للعام الحالي ٢٣,٩ 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 ٢,٠٠٨ 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 القابضة بتكوين مخصص إجمالي مستقل بمبلغ ٣٣,٢٠ مليون ريال مقابل الزكاة التقديرية لعام ٢٠٢١ م. ورصيد الزكاة المستحقة يبلغ ٣٣,٣٦ مليون ريال. وفيما يلي موجزاً للوضع الزكوي:

- لقد أنهت الشركة وضعها الزكوي حتى السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م وحصلت على شهادة الزكاة النهائية.
- تم تسديد فروق الربوط الزكوية الصادرة عن الهيئة لعامي ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م بمبلغ قدره ٦٤ ألف ريال و ١٢ ألف ريال على التوالي، وحصلت على شهادة الزكاة النهائية.
- قامت الشركة بتقديم إقرارها الزكوي للعام ٢٠٢٠ م، وما زال الربط قيد المراجعة من قبل الهيئة.
- ستقوم الشركة بتقديم الإقرار الزكوي الخاص بها لعام ٢٠٢١ م في تاريخ الاستحقاق.

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

مستحقة	مدفوعة	(ألف ريال)
٣٣,٣٥٨	١,٢٨٩	الزكاة
-	١٢	زكاة مستحقة لسنة ٢٠١٩ م
-	٤٦	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
-	٧٣٣	السوق المالية السعودية (تداول)
-	٧٢	اشتراكات وتأثيرات ومصاريف أخرى
٣٣,٣٥٨	٢,١٥٢	مجموع المصاريف الحكومية

## سادساً: الشركات التابعة

### ١. الشركة الوطنية للصناعات البتروكيماوية (ناتبت):

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 لغرض إنتاج البولي بروبيلين ومشتقاته، بطاقة إنتاجية تقرب من ٤٠٠ ألف طن من مادة البولي بروبيلين ومشتقاته. ويتكون رأسمالها المصرح به والمدفوع من ١٠٧ مليون سهم بقيمة ١٠ ريالات للسهم الواحد (١,٠٧٠ مليون ريال) كما في نهاية العام الحالي.



خلال عام ٢٠٢١م، قامت شركة اللجين القابضة بزيادة حصة ملكيتها في شركة ناتبت على مراحل من ٥٧,٤٠٪ إلى ٧٥,٣٧٪ من خلال شراء عدد ١٩,٢٢٨,٢٢٩ سهم بلغت تكلفتها ٩١٦ مليون ريال سعودي بمتوسط سعر يبلغ ٤٧,٦٥ ريال للسهم الواحد.

بلغت مبيعات شركة ناتبت للعام الحالي مبلغ ٢,٠٠٨ مليون ريال، مقابل مبيعات بلغت ١,١٧٤ مليون ريال خلال العام السابق. وبلغ صافي الربح مبلغ ٥١٩,٠٥ مليون ريال مقابل ٤١١,٥٤ مليون ريال للعام السابق.

وتتملك شركة ناتبت شركتين في مدينة ينبع الصناعية لمنتجات البروبيلين التحويلة، هما شركة جيو ناتبت (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 آفاق الاحترافية للكيماويات (الشركات الأربع)، وتملك الشركات الأربع ما مجموعه ١٩,٨٥٩,٩٤٨ سهم من اسهم شركة اللجين القابضة.

## ٢. شركة زين للصناعات المحدودة (زين):

شركة زين للصناعات (ذات مسئولية محدودة) تأسست في المملكة العربية السعودية، يقع مركزها الرئيسي ومصنعها في مدينة الجبيل الصناعية، برأس مال قدره ٤٠ مليون ريال سعودي مقسم إلى ٤,٠٠٠ حصة بقيمة اسمية ١٠,٠٠٠ ريال سعودي للحصة الواحدة، وتمتلك اللجين ٩٨,٧٥% في حصص شركة زين كما في نهاية العام الحالي. تتمثل الأهداف الرئيسية لشركة زين في صناعة منتجات مواد النظافة والعناية المنزلية مثل (منتجات النشا وملطفات الجو وبخاخات وسوائل التنظيف وملمع الأثاث والأسطح الصلبة والفولاذية) والمبيدات الحشرية وكافة منتجات مواد العناية بالصحة العامة.

بلغت مبيعات زين خلال العام الحالي مبلغ ٢٣,٩٠ مليون ريال مقابل مبيعات بلغت ١٤,٣٨ مليون ريال خلال العام السابق مع صافي خسارة مقدارها ٢,٣٨ مليون ريال مقابل خسارة مقدارها ٤,١٨ مليون ريال خلال العام السابق. وستستكمل شركة زين للصناعات تنفيذ خطط تطوير أعمال الشركة بإضافة منتجات تنظيف ومطهرات وروائح عطرية جديدة تكمل بها مجموعة ما يتم إنتاجه حالياً من منظفات ومطهرات ومواد غسيل منزلية تؤهل الشركة للدخول والمنافسة في أسواق الجملة والتجزئة كخيار أفضل من التركيز على سوق المغاسل التجارية فقط، وذلك لتحسين أدائها والإستفادة المثلى من إصولها. كما ويتم النظر في أي خيارات دمج او تخارج متاحة.

## ٣. شركة اللجين للاستثمار:

شركة اللجين للاستثمار - وهي شركة ذات مسئولية محدودة لمالك واحد (١٠٠% مملوكة لشركة اللجين القابضة - الشركة الأم) برأس مال ١٠٠ ألف ريال، وتأسست في المملكة العربية السعودية خلال عام ٢٠١٧م. وخلال السنة الحالية، قامت الشركة الأم بتصفية شركة اللجين للاستثمار وتم شطب السجل التجاري بتاريخ ١٣ يوليو ٢٠٢١م.

## ٤. شركة اللجين الصناعية:

شركة اللجين الصناعية - وهي شركة ذات مسئولية محدودة لمالك واحد (١٠٠% مملوكة لشركة اللجين القابضة - الشركة الأم) برأس مال ١٠٠ ألف ريال، وتأسست في المملكة العربية السعودية خلال عام ٢٠١٧م. وخلال السنة الحالية، قامت الشركة الأم بتصفية شركة اللجين الصناعية وتم شطب السجل التجاري بتاريخ ١٢ يوليو ٢٠٢١م.

## سابعاً: ملخص القروض

فيما يلي تفاصيل القروض والتسهيلات على شركة اللجين القابضة وشركاتها التابعة

الرصيد القائم	المدفوع خلال		السحوبات	الحد الائتماني	الشروط	الجهة الممولة
	العام الحالي	أعوام سابقة				
<b>١. شركة اللجين القابضة (ألف ريال)</b>						
-	٢,٠٩٥	-	٢,٠٩٥	٢٠,٠٠٠	قصير الأجل - مدته سنة	بنك الجزيرة*
٩١٦,٣١٣	-	-	٩١٦,٣١٣	١,٠٠٠,٠٠٠	طويل الأجل - مدته ٨ سنوات	مصرف الانماء*
٩١٦,٣١٣	٢,٠٩٥	-	٩١٨,٤٠٨	١,٠٢٠,٠٠٠	المجموع	
<b>٢. شركة ناتبت وشركاتها التابعة (ألف ريال)</b>						
-	٥٠,٧٤٩	-	٥٠,٧٤٩	٥٠,٧٤٩	قصير الأجل - مدته سنة	الصندوق السعودي للتنمية
٢٠٠,٠٠٠	-	-	٢٠٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠	طويل الأجل - مدته سنتين	مصرف الانماء*
٦٤,١٠٠	-	١٢,٥٠٠	٧٦,٦٠٠	٧٦,٦٠٠	طويل الأجل - مدته ٨ سنوات	صندوق التنمية الصناعية السعودية (لشركات ناتبت التابعة)
-	٢١,٦٤٥	-	٢١,٦٤٥	٢١,٦٤٥	مدة سداد غير مشروطة	قروض أخرى
٢٦٤,١٠٠	٧٢,٣٩٤	١٢,٥٠٠	٣٤٨,٩٩٤	٥٤٨,٩٩٤	المجموع	

\* القروض والتسهيلات من بنك الجزيرة ومصرف الانماء هي تسهيلات اسلامية

## ثامناً: تقرير المراجع الخارجي

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية الموحدة لشركة اللجين القابضة ("الشركة") والشركات التابعة لها (يشار إليهم معاً بـ "المجموعة")، والتي تشمل قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١، 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 ٢٠٢١، 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 وفيينا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في المراجعة.

## لفت انتباه

نود أن نلفت الانتباه الى ما يلي:

١. الإيضاح رقم (٩) حول القوائم المالية الموحدة المرفقة، والذي يشير إلى أنه في يونيو ٢٠٢١، أكملت الشركة الوطنية للصناعات البتروكيماوية ("ناتبت") (شركة تابعة) جميع إجراءات نقل ملكية شركة منة وشركة فواصل المتطورة للكيماويات وشركة أبراج التاج للصناعات البلاستيكية وشركة أفق الاحترافية للكيماويات ("الشركات الأربع") وذلك بناء على توجيهات الجهات المختصة، لتصبح بذلك شركة ناتبت مالكة لتلك الشركات الأربع بنسبة ١٠٠٪. وعليه، تم توحيد القوائم المالية لهذه الشركات الأربع ضمن القوائم المالية الموحدة لشركة ناتبت للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١. ولم يتم تعديل رأينا بناء على هذا الأمر.

٢. الإيضاح رقم (١٨) حول القوائم المالية الموحدة المرفقة، الذي يشير الى أن أسهم الخزينة البالغ قيمتها ٦٢٧ مليون ريال سعودي قد صدر قرارها من المحكمة بتاريخ ٨ مارس ٢٠٢٠ يقيد التصرف بالاسهم المملوكة من قبل شركة ناتبت واي شركة تابعة ذات علاقة مباشرة او غير مباشرة لشركة ناتبت في أسهم "شركة اللجين القابضة" حتى يتم تصحيح الملكية والتحويل بشكل صحيح، وذلك عبر تفعيل دور الجمعية العمومية لشركة ناتبت. ولم يتم تعديل رأينا بناء على هذا الأمر.

٣. الإيضاح رقم (٩) حول القوائم المالية الموحدة المرفقة، الذي يبين مدى تأثير حادثة الحريق على مرافق الانتاج الخاصة بشركة ناتبت. ولم يتم تعديل رأينا بناء على هذا الأمر.

## 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 ١٠ م ٢٠٢١/٠٥/٢٧
محمد بن صالح الخليل	✓
عبد الوهاب بن عبد الكريم البتيري	✓
خالد بن محمد الداود	✓
عزيز بن محمد القحطاني	✓
هاني بن سليمان الصالح	✓
عمر بن محمد الخويطر	✓
عبد العزيز بن عبد الرحمن الفريان	✗

### 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	م	سبب الطلب	تاريخ ملف الملكيات	وقت الطلب
١	إجراءات الشركة	٢٠٢١/٠٣/١٤	٢٠٢١/٠٣/١٤	٥	إجراءات الشركة	٢٠٢١/٠٨/٢٩	٢٠٢١/٠٨/٢٩
٢	الجمعية العامة	٢٠٢١/٠٣/١٤	٢٠٢١/٠٣/١٤	٦	إجراءات الشركة	٢٠٢١/١٠/٢٤	٢٠٢١/١٠/٢٤
٣	إجراءات الشركة	٢٠٢١/٠٥/٢٤	٢٠٢١/٠٥/٢٤	٧	إجراءات الشركة	٢٠٢١/١١/٠٨	٢٠٢١/١١/٠٩
٤	الجمعية العامة	٢٠٢١/٠٥/٢٧	٢٠٢١/٠٥/٢٧				

## 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 المكلف)	✓		
٥	عزيز بن محمد القحطاني			✓
٦	هاني بن سليمان الصالح			✓
٧	عبد العزيز بن عبد الرحمن الفران			✓
-	علي بن عبد العزيز التركي *			✓

\* قدّم المهندس/ علي بن عبد العزيز التركي استقالته من عضوية المجلس إعتباراً من نهاية يوم ٢٠٢١/٠٣/٣١م.

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

#### ١) وظائف أعضاء مجلس الإدارة الحاليين:

عضو مجلس الإدارة	الوظيفة الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات العلمية	الخبرات العملية
محمد بن صالح الخليل	رئيس مجلس إدارة مجموعة سيرا الفاضة - رئيس مجلس إدارة شركة الجين الفاضة	رجل أعمال	بكالوريوس - علم وهندسة الحاسب الآلي (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 التجارية	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	مدير إدارة التأمين والمطالبات (شركة البحري)	مدير إدارة المخاطر والتأمين (شركة سايبك)	بكالوريوس محاسبة (جامعة الملك فيصل) زمالة معهد التأمين القانوني البريطاني	مجال التأمين
خالد بن محمد الداود	الرئيس التنفيذي لشركة اللجين الفاضة	مدير عام الاقتصاد والتخطيط وإدارة المخاطر - الشركة السعودية للتعددين (معادن) - شريك - شركة كفاءة الطاقة	بكالوريوس - هندسة كهرباء وتحكم ماجستير - إدارة أعمال	مجال إدارة الأصول الصناعية والاقتصاد والهندسة والإدارة
عزيز بن محمد القحطاني	استشارات مالية ومحاسبة	الرئيس التنفيذي للمراجعة الداخلية الشركة السعودية للتنمية والاستثمار التقني (تقنية)	بكالوريوس - محاسبة (جامعة الملك فهد للبترول والمعادن) ماجستير - محاسبة (جامعة الملك فهد للبترول والمعادن)	يتمتع بخبرة طويلة في مجالات المراجعة الداخلية والمحاسبة 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 والإدارة العامة
عبد العزيز بن عبد الرحمن الفران	مؤسس ورئيس مجلس إدارة مكتب د. عبد العزيز آل فران مستشارون قانونيون	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

#### ٢) وظائف أعضاء اللجان الحاليين:

عضو اللجنة	الوظيفة الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات العلمية	الخبرات العملية
د. صالح بن حمد الشنيقي عضو لجنة المراجعة	مستشار مراجعة داخلية	مستشار مراجعة داخلية 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

### ٣) وظائف الإدارة التنفيذية الحالية:

كبار التنفيذيين	الوظيفة الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات العلمية	الخبرات العملية
سليم أختر	نائب الرئيس للشؤون المالية – شركة اللجين الفايزة	المدير المالي - مجموعة خالد علي التركي، الخير	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 في مختلف المجالات.

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

عضو مجلس الإدارة	الشركات الحالية التي ما زال في عضويتها أو من مديريها	الكيان القانوني	الشركات السابقة التي كان في عضويتها أو من مديريها	داخل أو خارج المملكة	الكيان القانوني	داخل أو خارج المملكة
محمد بن صالح الخليل	مجموعة سيرا الفايزة	داخل	شركة تطوير التعليم الفايزة	داخل	م.م.م.	مساهمة مغلقة
	شركة فاد الدولية للاستثمار والتطوير	داخل	شركة منافع الفايزة	داخل	م.م.م.	مساهمة مغلقة
	شركة اكوان العقارية	داخل	شركة ذاخر للاستثمار والتطوير العقاري	داخل	م.م.م.	مساهمة مغلقة
	شركة أركان الصلب لصناعة الحديد	داخل	شركة بلدا للمجمعات التجارية المتخصصة	داخل	م.م.م.	مساهمة مغلقة
	شركة سمنترا	خارج	شركة كرام للتطوير والاستثمار	داخل	م.م.م.	مساهمة مغلقة
	شركة كاتولي للصناعات الغذائية	داخل	الشركة الدولية للاعمال البيئية	داخل	م.م.م.	مساهمة مغلقة
	شركة تطوير المباني	داخل	شركة عقار الشرق الأوسط	خارج	م.م.م.	مساهمة مغلقة
	شركة عنوان المكان للاستثمار والتطوير العقاري	داخل				
	شركة رؤى المدينة الفايزة	داخل	مساهمة مغلقة			
	شركة عنيزة الاستثمارية	داخل	مساهمة مغلقة			
	شركة عنيزة الوقفية	داخل	مساهمة مغلقة			
	شركة التحالف العقاري	داخل	مساهمة مغلقة			
	شركة الوديان العقارية السعودية	داخل	مساهمة مغلقة			
	الشركة الوطنية للصناعات البتروكيماوية (ناتبت)	داخل	مساهمة مغلقة			
	شركة المقر للتطوير والتنمية	داخل	مساهمة مغلقة			
عبد الوهاب بن عبد الكريم البتيري	شركة أصول وبخيت	داخل	شركة المستقبل للبراميك والبورسلان	داخل	م.م.م.	مساهمة مغلقة
	مجموعة السنبلية	داخل	هيئة السوق المالية (CMA)	داخل	حكومية	مساهمة مغلقة
	الشركة الوطنية للصناعات البتروكيماوية (ناتبت)	داخل	شركة ترايسبان إل إل بي	خارج	م.م.م.	تضامنية م.م.
	شركة تضامن الهممة المحدودة	داخل				
	شركة منافذ لسيارات والإسعاف والمعاقين	داخل				
	شركة مجموعة كابلات الرياض	داخل				
	غرفة الرياض	داخل	حكومية			
	بنك الجزيرة	داخل	مساهمة			
	شركة جاهز الدولية لنظم المعلومات	داخل	م.م.م.			
	شركة البحري	داخل	مساهمة	شركة سابك	داخل	مساهمة
	شركة نورث أوف إنقلاند للتأمين	خارج	م.م.م.	شركة ويست أوف إنقلاند للتأمين	خارج	م.م.م.
	شركة كفاءة الطاقة – شريك غير تنفيذي	داخل	م.م.م.	شركة أرامكو	داخل	مساهمة
	الشركة الوطنية للصناعات البتروكيماوية (ناتبت)	داخل	مساهمة مغلقة	شركة شل العالمية	داخل	مساهمة مغلقة
	شركة ناتبت شولمان للمركبات البلاستيكية المتخصصة	داخل	م.م.م.	شركة ألفا للمشاريع	داخل	م.م.م.
	شركة معالجة البنية التحتية للتصنيع	داخل	م.م.م.	الشركة السعودية للتعبئة "معادن"	داخل	مساهمة
			شركة مراقف	داخل	مساهمة مغلقة	
عزیز بن محمد القحطاني	شركة الحمادي للتنمية والاستثمار	داخل	الشركة السعودية للتنمية والاستثمار التقني (تقنية)	داخل	حكومي	مساهمة مغلقة
	شركة الشرق الأوسط للكايلات (مسك)	داخل	شركة البترول والكيماويات والتعدين	داخل	م.م.م.	مساهمة مغلقة
	الشركة العقارية السعودية	داخل	شركة مثلث الأعمال	داخل	م.م.م.	مساهمة مغلقة
	شركة جازان للطاقة والتنمية	داخل	شركة المجموعة السعودية للأبحاث والتسويق	داخل	مساهمة	مساهمة مغلقة
	شركة المواساة للخدمات الطبية	داخل	شركة ناذك الزراعية	داخل	مساهمة	مساهمة مغلقة
	شركة نمار التنمية الفايزة	داخل	شركة الصناعات الكيماوية الأساسية	داخل	مساهمة	مساهمة مغلقة
	شركة الزامل للصناعة والتجارة والنقل	داخل	شركة الاتصالات السعودية	داخل	مساهمة	مساهمة مغلقة
	شركة ارسيلور ميتال للحديد والصلب	داخل	شركة أرامكو السعودية	داخل	حكومي	مساهمة مغلقة
	شركة العناية والعلوم الطبية	داخل	شركة اسمنت ينبع	داخل	مساهمة	مساهمة مغلقة
	شركة المزر المالية	داخل				
	شركة راية للتنمويل	داخل				
	شركة الراشد للصناعات	داخل				
	شركة مشاري الشثري للاستشارات الهندسية	داخل				
	شركة سدیر الدوائية	داخل				
	شركة الاتحاد للتأمين التعاوني	داخل	مساهمة	شركة الإمارات دبي الوطني كابيتال السعودية	داخل	م.م.م.
هاني بن سليمان الصالح	شركة تعبئة المياه الصحية	داخل	مساهمة مغلقة			
	شركة ناقل	داخل	مساهمة مغلقة			
	شركة هلا لخدمات السيارات	داخل	م.م.م.			
	شركة الأعمال الاختصاصية للسيارات	داخل	م.م.م.			
	شركة هلا لخدمات الإمدادات المساندة	داخل	م.م.م.			
	شركة صناعات المواد العازلة للماء دير ماء بيت	داخل	م.م.م.			
	شركة كيماويات الميثانول	داخل	مساهمة			
عبد العزيز بن عبد الرحمن الفيضان	شركة الحمادي للتنمية والاستثمار	داخل	مساهمة			

- مساهمة مغلقة: شركة مساهمة مغلقة -

- م.م.م.: شركة ذات مسئولية محدودة

- مساهمة: شركة مساهمة مدرجة

## د) اجتماعات مجلس الإدارة:

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

مجموع الحضور بالأصالة	اجتماع ١٢٢	اجتماع ١٢١	اجتماع ١٢٠	اجتماع ١١٩	اسم العضو
	٢٠٢١/١٠/٢٨	٢٠٢١/٠٦/٢٩	٢٠٢١/٠٣/٠٢	٢٠٢١/٠١/١٢	
٤	✓	✓	✓	✓	محمد بن صالح الخليل
٤	✓	✓	✓	✓	عبد الوهاب بن عبد الكريم البتيري
٤	✓	✓	✓	✓	عمر بن محمد الخويطر
٤	✓	✓	✓	✓	خالد بن محمد الداود
٤	✓	✓	✓	✓	عزيز بن محمد القحطاني
٣	✗	✓	✓	✓	هاني بن سليمان الصالح
٤	✓	✓	✓	✓	عبد العزيز بن عبد الرحمن الفريان
٢	ليس عضواً	ليس عضواً	✓	✓	علي بن عبد العزيز التركي

هـ) لجان مجلس الإدارة: تتكون لجان مجلس الإدارة من ثلاث لجان 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 مكافآته.
  - 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 مريئتها 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 تجربها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة، وتقديم مريئتها 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.

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

اطلع مجلس الإدارة على تقرير لجنة المراجعة الخاص بنتائج المراجعة للعام ٢٠٢١ م والمتضمن أنه لم يتبين للجنة وجود ضعف جوهري في أنظمة الرقابة الداخلية وسلامتها خلال عام ٢٠٢١ م ومتابعة الإجراءات التصحيحية التي تم اتخاذها لمعالجة الملاحظات الواردة في تقارير المراجعة الداخلية.

#### تقرير لجنة المراجعة:

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

- ١ - مراجعة القوائم المالية الربع سنوية لعام ٢٠٢١ م وكذلك القوائم المالية السنوية النهائية لعام ٢٠٢١ م، والتوصية لمجلس الإدارة لإ اعتمادها.
  - ٢ - التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المراجع الخارجي لمراجعة القوائم المالية للشركة وتحديد أتعابه والرفع بذلك إلى الجمعية العامة.
  - ٣ - الإشراف على خطة ونطاق عمل المراجع الخارجي والتأكد من استقلالته.
  - 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 استقلالته 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 ٢٠٢١ 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 وفعالية تطبيقه - لا يمكن أن يوفر تأكيداً مطلقاً.

### ٣/١- أعضاء لجنة المراجعة:

تتكون اللجنة من ثلاثة أعضاء حسب التالي:

الأعضاء	صفة العضوية
عزیز بن محمد القحطاني	عضو مجلس إدارة - مستقل - رئيساً
صالح بن حمد الشنيقي	عضو من خارج المجلس - مستقل
جاسم بن شاهين الرمحي	عضو من خارج المجلس - مستقل

### ٤/١- اجتماعات لجنة المراجعة:

الجدول التالي يوضح عدد اجتماعات اللجنة خلال العام:

الأعضاء	اجتماع ٩٣	اجتماع ٩٤	اجتماع ٩٥	اجتماع ٩٦	اجتماع ٩٧	المجموع
عزیز بن محمد القحطاني	٢١/٠١/٢٨	٢١/٠٤/٢٩	٢١/٠٥/٣١	٢١/٠٨/١٨	٢١/١١/٠١	٥
صالح بن حمد الشنيقي	✓	✓	✓	✓	✓	٥
جاسم بن شاهين الرمحي	✓	✓	✓	✓	✓	٥

### 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 سبق 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
هاني بن سليمان الصالح	عضو مجلس الإدارة - مستقل - رئيساً
عمر بن محمد الخويطر	عضو مجلس إدارة - مستقل
عبد العزيز بن عبد الرحمن الفريان	عضو مجلس إدارة - مستقل

## ٣/٢- اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت:

الجدول التالي يوضح عدد اجتماعات اللجنة خلال العام:

الأعضاء	اجتماع ٣٩	اجتماع ٤٠	اجتماع ٤١	المجموع
	٢١/٠٢/٢٨	٢١/٠٣/١١	٢١/١٢/٠٥	أصالة
هاني بن سليمان الصالح	✓	✓	✓	٣
عمر بن محمد الخويطر	✓	✓	✓	٣
عبد العزيز بن عبد الرحمن الفريان	✓	✓	✓	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	-	-	-	-	-	-
عزیز بن محمد القحطاني	١,٠٠٠	-	١,٠٠٠	-	-	-
هاني بن سليمان الصالح	٥٠٠	-	-	-	(٥٠٠)	(٠,٠٠١%)
عبد العزيز بن عبد الرحمن الفريان	-	-	-	-	-	-

### (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 أختري (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) 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 اجتماع الجمعية العامة العادية بتاريخ ١٨/٠٨/٢٠٢٠م وهي كالتالي:

#### أ. مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان:

- 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 الإثنين 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.

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

(ألف ريال)

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

#### 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.

(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 الأعمال الفنية والإدارية والاستشارية	مزايا عينية	بدل حضور جلسات اللجان	بدل حضور جلسات المجلس	مبلغ معين (مكافأة عضوية مجلس الإدارة)	
<b>أولاً: الأعضاء المستقلين</b>															
	٢٧٥	-						٢٧٥			٩	١٦	٢٥٠	١. عمرين محمد الخويطر	
	٢٨١	-						٢٨١			١٥	١٦	٢٥٠	٢. عزيز بن محمد القحطاني	
	٢٧١	-						٢٧١			٩	١٢	٢٥٠	٣. هاني بن سليمان الصالح	
	٢٧٥	-						٢٧٥			٩	١٦	٢٥٠	٤. عبد العزيز عبد الرحمن الفيضان	
	٧١	-						٧١			-	٨	٦٣	٥. علي بن عبدالعزيز التركي**	
-	١,١٧٣	-	-	-	-	-	-	١,١٧٣	-	-	-	٤٢	٦٨	١,٠٦٣	المجموع
<b>ثانياً: الأعضاء غير التنفيذيين</b>															
	٣٦٦	-						٣٦٦				١٦	٣٥٠	١. محمد بن صالح الخليل	
	٢٦٦	-						٢٦٦				١٦	٢٥٠	٢. عبدالوهاب بن عبدالكريم البتيري	
-	٦٣٢	-	-	-	-	-	-	٦٣٢	-	-	-	٣٢	٦٠٠	المجموع	
<b>ثالثاً: الأعضاء التنفيذيين</b>															
	٢٦٦	-						٢٦٦				١٦	٢٥٠	١. خالد بن محمد الداود	
-	٢٦٦	-	-	-	-	-	-	٢٦٦	-	-	-	١٦	٢٥٠	المجموع	

\* صرفت المكافأة والبدلات خلال عام ٢٠٢٢ م.

\*\* قَدِم المهندس/ علي بن عبد العزيز التركي استقالته من عضوية المجلس إعتباراً من نهاية يوم ٣١/٣/٢٠٢١ م.

(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		
	٦٠٠	-	٢٤٠					٢٤٠	٣٦٠	-	-	٣٦٠	خالد محمد الداود (عضو المجلس والرئيس التنفيذي)**
٣١	٥٧٧	٢٣	٢٥					٢٥	٥٢٨	١٣٦	١٠٢	٢٩١	سليم اختر (نائب الرئيس للشؤون المالية)
٣١	١,١٧٧	٢٣	٢٦٥	-	-	-	-	٢٦٥	٨٨٨	١٣٦	١٠٢	٦٥١	المجموع

\* صرفت خلال عام ٢٠٢٢ م.

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

## (٤) مكافآت أعضاء اللجان

(ألف ريال)

المجموع*	بال حضور	الجلسات	المكافآت الثابتة (بداً بل حضور الجلسة)
أعضاء لجنة الترشحات والمكافآت			
٨٤	٩	٧٥	١. هاني سليمان الصالح
٥٩	٩	٥٠	٢. عمر محمد الخويطر
٥٩	٩	٥٠	٣. عبدالعزيز عبدالرحمن الفريان
٢٠٢	٢٧	١٧٥	المجموع

المجموع*	بال حضور	الجلسات	المكافآت الثابتة (بداً بل حضور الجلسة)
أعضاء لجنة المراجعة			
٩٠	١٥	٧٥	١. عزيز بن محمد الفحطاني
١١٥	١٥	١٠٠	٢. صالح بن حمد الشنيقي
١١٥	١٥	١٠٠	٣. جاسم بن شاهين الرميحي
٣٢٠	٤٥	٢٧٥	المجموع

\* صرفت المكافأة والبدلات خلال عام ٢٠٢٢ م.

ثاني عشر: المعاملات مع أطراف ذات علاقة

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

ثالث عشر: سياسة توزيع الأرباح

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 التجنيب 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 احتياطيات 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.
- 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 القابضة توزيع أرباح على مساهمي الشركة بحد أدنى (١) ريال سعودي بما يعادل ١٠٪ من راس المال المدفوع عن كل سنة للأعوام ٢٠٢٢ م و٢٠٢٣ م". وسوف يتم عرضها خلال اجتماع الجمعية العامة القادم لاعتماده.

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 ٢٧ مايو ٢٠٢١ م على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية عن العام المالي ٢٠٢١ م. وقد قر مجلس الادارة توزيع أرباح نقدية على المساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم

٤ نوفمبر ٢٠٢١ م (تاريخ الاستحقاق) بواقع (١) ريال سعودي للسهم الواحد للعام المالي ٢٠٢١ م والذي يمثل ١٠٪ من مجموع رأس المال المدفوع بمبلغ ٦٩,٢ مليون ريال سعودي، وقد تم توزيع الأرباح بتاريخ ١٨ نوفمبر ٢٠٢١ م.

### 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 تذبذب 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 بعملات عدا الريال السعودي والدولار الأمريكي وعلى نطاق أقل اليورو. تراقب إدارة المجموعة تقلبات أسعار صرف العملات وتعتقد أن مخاطر العملات غير جوهرية. ومع ذلك، لا يوجد عقود هامة لعملات 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 بعملات 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 الم라이حة. لإدارة 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 ايداع النقد لدى بنوك محلية ذات تصنيف ائتماني مرتفع.	يتم ايداع 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 اية التزامات مستقبلية.	تدار مخاطر السيولة عن طريق المراقبة المنتظمة لتوفير الأموال الكافية من خلال الاحتفاظ بسيولة كافية والحصول 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 جميع 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 تقييم 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 للموجودات 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 تذبذب 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 ظرف من الظروف أو الأوضاع عندما تتعطل المعدات ويمثل ذلك تهديدات مثل: (١) الصحة والبيئة (٢) توقف الانتاج وتكلفة الإصلاح.	تدار هذه المخاطر استناداً إلى قرارات نموذجية تتبع خطواتها 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	ويمثل ذلك في مواجهة مسائل قانونية مثل فرض الضرائب أو قوانين مكافحة الاحتكار أو مكافحة الإغراق من قبل الدول التي تباع فيها منتجات الشركات التابعة 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
٤١	التقييم	المادة استرشادية: لجنة الترشيحات والمكافآت تدرس اعتماد آلية تقييم أعضاء المجلس
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 بإعداد 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

١. إن القوائم المالية للشركة قد تم إعدادها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS) المعتمدة ولا يوجد أي اختلاف 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 أُعدت بالشكل الصحيح.
  - ب. أن نظام الرقابة الداخلية أُعد على أسس سليمة ونُفذ 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 ٢٠٢١م، مع لفت انتباه 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 الأحقية في التصويت)، أو أي تغيير في تلك الحقوق خلال العام.
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 القابضة وشركتها التابعة نابتت 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 نابتت خلال العام، تم تصنيف اسهم شركة اللجين القابضة (عدد ١٩,٨٥٩,٩٤٨ سهم) المملوكة للشركات الأربع كاسهم خزينة في القوائم المالية الموحدة لشركة اللجين القابضة.
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 ٢٠٢١ م.
٢٠. لا يوجد أي تعارض بين توصيات لجنة المراجعة وقرار مجلس الإدارة خلال العام.

### سابع عشر: توصيات مجلس الإدارة إلى المساهمين

١. التصويت على اعتماد تقرير مجلس الإدارة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م.
  ٢. التصويت على اعتماد القوائم المالية وتقرير المراجع الخارجي للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م.
  ٣. التصويت على تعيين المراجع الخارجي من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة البيانات المالية للربع الثاني والثالث والسنوي لعام ٢٠٢٢ م والربع الأول لعام ٢٠٢٣ م وتحديد أتعابه.
- وختاماً، يتوجه رئيس وأعضاء مجلس الإدارة بالشكر والتقدير لمقام خادم الحرمين الشريفين الملك سلمان بن عبد العزيز آل سعود، وإلى صاحب السمو الملكي الأمير محمد بن سلمان بن عبد العزيز آل سعود، ولي العهد نائب رئيس مجلس الوزراء وزير الدفاع، 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 تكللت بالنجاح في تحقيق الأهداف العامة للشركة خلال العام.

مجلس الإدارة