



شركة البجيم  
شركة مساهمة سعودية

---



تقرير مجلس الإدارة  
٢٠١٧م

# أعضاء مجلس الإدارة

المهندس / محمد صالح الخليل  
(رئيس مجلس الإدارة)

الاستاذ / عبدالوهاب عبدالكريم البتيري  
(نائب رئيس المجلس)

المهندس / جميل جميل بن سفرة

الاستاذ / سعد سعود ابونيان

المهندس / عبدالله عودة الغنزي  
(الرئيس التنفيذي)

المهندس / خالد محمد الداود

الاستاذ / عزيز محمد القحطاني

الاستاذ / هاني سليمان الصالح

الاستاذ / عبدالله عبدالرحمن العياضي

# المحتويات

٤	أولاً: نبذة عن الشركة
٥	ثانياً: الخطط المستقبلية
٥	ثالثاً: الأحداث الهامة خلال العام
٦	رابعاً: الشؤون المالية
٨	خامساً: التحليل الجغرافي لمبيعات الشركة التابعة (شركة زين)
٨	سادساً: الزكاة وغيرها من المدفوعات الحكومية
٩	سابعاً: الشركات التابعة
١٠	ثامناً: الشركة الزميلة
١٠	تاسعاً: ملخص القروض
١٠	عاشراً: تقرير مراجعي الحسابات
١٠	أحد عشر: الجمعيات العامة
١١	ثاني عشر: مجلس الإدارة
٢٠	ثالث عشر: مكافآت وأتعاب أعضاء مجلس الإدارة واللجان وكبار التنفيذيين
٢٢	رابع عشر: المعاملات مع أطراف ذات علاقة
٢٢	خامس عشر: سياسة توزيع الأرباح
٢٣	سادس عشر: توزيع الأرباح
٢٣	سابع عشر: المخاطر التجارية المحتملة
٢٥	تاسع عشر: إقرارات مجلس الإدارة
٢٦	عشرون: توصيات مجلس الإدارة إلى المساهمين

## أولاً: نبذة عن الشركة

يسرّ مجلس إدارة شركة اللجين أن يقدم للمساهمين الكرام تقريره السنوي مع البيانات المالية المدققة الموحدة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م متضمناً موجزاً لأهم نتائج الأعمال والتطورات والإنجازات التي تحققت خلال العام بفضل من الله ومن ثم جهود العاملين والمتابعة المتواصلة لتوجيهات رئيس وأعضاء مجلس الإدارة.

تأسست شركة اللجين في عام ١٩٩١م بهدف الاستفادة من الموارد الطبيعية للمواد الهيدروكربونية والمعدنية المتوافرة في المملكة العربية السعودية، وهي مسجلة كشركة مساهمة سعودية مدرجة برأس مال مدفوع قدره ٦٩٢ مليون ريال (١٨٥ مليون دولار)، ومقرها الرئيسي في مدينة جدة بالمملكة العربية السعودية، ص.ب: ٥٠٥٧٥ - رمز بريدي ٢١٥٣٣.

تتمثل الأهداف الرئيسية لشركة اللجين في تقييم وتطوير فرص استثمار وتشغيل المشاريع الصناعية الرئيسية في مجالات البتروكيماويات والطاقة والصناعات المعدنية والمشاريع الأخرى، مع الالتزام بإضفاء قيمة مضافة للمساهمين والاستفادة من نقاط القوة والمواهب المحلية، وتطبيق أعلى مستويات المعايير الوطنية والاجتماعية والبيئية، وتحقيقاً لتلك الأهداف فقد امتلكت الشركة مانسبته (٥٧,٤%) في أسهم الشركة الوطنية للصناعات البتروكيماوية (ناتبت)، وشركة ناتبت تمتلك مجمع لإنتاج مادتي البروبيلين والبولي بروبيلين في مدينة ينبع الصناعية على الساحل الغربي من المملكة، بطاقة إنتاجية ٤٠٠,٠٠٠ طن متري سنوياً باستخدام تقنية الأوليفلوكس (Oleflex) وسفيربول (Spheripol).

شركة اللجين (مساهم رئيس) تمتلك ٩٨,٧٥% في شركة زين للصناعات المحدودة (زين) في مدينة الجبيل الصناعية. وتتضمن الأعمال الرئيسية لشركة زين إنتاج وتسويق السلع الاستهلاكية سريعة الحركة (FMCG) في مجال مستلزمات النظافة وغسيل الملابس والمبيدات الحشرية وغيرها. بلغت مبيعات شركة زين مبلغ ٢٨,٣٢ مليون ريال في عام ٢٠١٧م مقارنة بـ ٣٠,٨٧ مليون ريال في عام ٢٠١٦م، مع صافي خسارة مقدارها ١,٣٥ مليون ريال مقارنة مع صافي ربح مقداره ٢,١٩ مليون ريال في عام ٢٠١٦م.

خلال عام ٢٠١٧م بلغت ربحية السهم لشركة اللجين ١,٩٧ ريال مقابل ١,٦٣ ريال خلال عام ٢٠١٦م، بزيادة سنوية قدرها ١٧,٩٦%. وبلغ عدد الأسهم ٦٩,٢ مليون سهم خلال عام ٢٠١٧م (٦٩,٢ مليون سهم في عام ٢٠١٦م). لقد ارتفعت القيمة الدفترية للسهم بنسبة ٤,٦٩% أي من ١٦,٧٥ ريال عام ٢٠١٦م إلى ١٧,٥٨ ريال خلال عام ٢٠١٧م. وبلغ صافي الربح ١٣٦,٢٠ مليون ريال، مقابل صافي ربح ١١٥,٣٤ مليون ريال في عام ٢٠١٦م. يعود سبب ارتفاع صافي الربح إلى الربح من الاستحواد على شركة زين للصناعات المحدودة (زين) وكذلك الزيادة في حصة اللجين من صافي أرباح شركة زميلة (ناتبت). بلغ إجمالي الدخل الشامل العائد إلى مساهمي الشركة خلال الفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م مبلغ ١٢٦,٧٧ مليون ريال مقابل ١٢١,٠٨ مليون ريال للفترة المماثلة من العام السابق. إن ارتفاع مصروفات البيع والتسويق والمصروفات العمومية والإدارية يعود أساساً إلى توحيد البيانات المالية مع شركة زين لعام ٢٠١٧م.

تم تغيير المعالجة المحاسبية لشركة تابعة مثبتة مسبقاً في قوائم مالية موحدة نشرت سابقاً عند تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١، وبسبب بعض الظروف والأحداث التي وقعت في يونيو ٢٠١٧م وبينما لا تزال المجموعة في فترة التحول إلى المعايير الدولية للتقارير المالية، أجرت شركة اللجين إعادة تقييم لقدرتها على السيطرة على شركة ناتبت وفقاً للتوجيهات الواردة في المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٠ "القوائم المالية الموحدة". وخلصت الشركة إلى أنها لم يكن لها سيطرة على شركة ناتبت وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ونتيجة لذلك، اعتمدت الشركة لحساب الاستثمار في شركة ناتبت طريقة حقوق الملكية على أساس أنها تمتلك تأثيراً جوهرياً على ناتبت ولكن دون السيطرة عليها. وعند إعداد القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ سبتمبر ٢٠١٧م، قامت الشركة بإلغاء توحيد نتائج ناتبت من تاريخ التحول إلى المعايير الدولية للتقارير المالية (٠١ يناير ٢٠١٦م) وقامت بتسجيل قيمة الاستثمار في شركة ناتبت باستخدام طريقة حقوق الملكية بموجب متطلبات المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١ ومعيير المحاسبة الدولي رقم ٢٨ "الاستثمار في الشركات الزميلة والمشاريع المشتركة".

بلغ صافي ربح شركة ناتبت لعام ٢٠١٧م مبلغ ٢٣٢,٢٨ مليون ريال مقارنة بصافي ربح ٢١٥,٧٢ مليون ريال لعام ٢٠١٦م بارتفاع قدره ٧,٦٨%. وبلغ إجمالي الدخل الشامل لعام ٢٠١٧م مبلغ ٢١٦,٦٧ مليون ريال مقابل ٢٢٥,٧١ مليون ريال لعام ٢٠١٦م. كما بلغت مبيعاتها ١,٥٤٠,٠٨ مليون ريال في عام ٢٠١٧م مقارنة بـ ١,٤٤٦,١٩ مليون ريال في عام ٢٠١٦م.

قامت الشركة خلال عام ٢٠١٧م باعتماد وتطبيق المعايير الدولية للتقرير المالي (IFRS) بنجاح والبيانات المالية الموحدة المرفقة متوافقة مع المعايير الدولية للتقارير المالية.

## ثانياً: الخطط المستقبلية

في الوقت الراهن، تعمل الشركة على دراسة وضع خطط في مشاريع الطاقة المتجددة وإعادة التدوير والصناعات البتروكيميائية.

## ثالثاً: الأحداث الهامة خلال العام

١. قامت اللجين بتوزيع أرباح نقدية للسنة المالية ٢٠١٦م بواقع ١,٠ ريال سعودي للسهم الواحد (١٠٪ من القيمة الاسمية) على مساهميها المسجلين في تداول كما في ٢٠١٦/١٢/٣١م، وافق مساهمو الشركة على توزيعات الأرباح في اجتماعهم الذي عقد في ٢٠١٧/٠٦/١٤م. تم دفع التوزيعات النقدية لاحقاً بتاريخ ٢٠١٧/٧/١٧م.
٢. دفعت ناتبت لمساهميها أرباح نقدية بلغت ١٤٣,٢ مليون ريال بواقع ١٣,٤٠٪ من القيمة الاسمية (١,٣٤ ريال للسهم الواحد) للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م، وتم دفع التوزيعات النقدية لاحقاً خلال عام ٢٠١٧م.
٣. خلال العام، أجرت كل من شركتي اللجين وناتبت انتخابات العضوية لمجلسي إدارتهما لمدة ثلاث سنوات، وقد فقدت شركة اللجين نسبة التمثيل في مجلس إدارة ناتبت حيث ينص النظام الأساسي المعدل لشركة ناتبت على إعادة انتخاب أعضاء مجلس الإدارة بتصويت ٧٥٪ من المساهمين وقد أعتزضت شركة اللجين على هذا النظام الأساسي المعدل وهي منظوره لدى الجهات القضائية لإعادة السيطرة على ناتبت.
٤. قامت الشركة خلال عام ٢٠١٧م باعتماد وتطبيق المعايير الدولية للتقرير المالي (IFRS) بنجاح والبيانات المالية الموحدة المرفقة متوافقة مع المعايير الدولية للتقارير المالية.
٥. خلال الفترة زادت اللجين من ملكية حصصها في شركة زين للصناعات المحدودة (زين)، وهي شركة ذات مسؤولية محدودة، من ٤٩,٣٨٪ إلى ٩٨,٧٥٪ وذلك بشراء الحصص العادية من أحد المساهمين الحاليين. نتيجة لزيادة حصة الملكية، تم توحيد البيانات المالية لشركة زين في البيانات المالية الموحدة المرفقة اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٧م (تاريخ الاستحواذ وفقاً لاتفاقية المساهمين).
- نتيجة للاستحواذ الإضافي لحصص زين، ولأن المعايير الدولية للتقارير المالية تتطلب أن يكون لدى اللجين تقييم عادل لشركة زين من مقيمين مستقلين. ولهذا الغرض فقد تم تعيين شركة كرو هوروث (العظم والسديري محاسبون ومراجعون قانونيون بترخيص رقم ٣٢٥، الرياض) لعمل تقييم عادل لقيمة شركة زين. ونتيجة لهذا التقييم العادل، هناك بعض القيود المدخلة في قوائم شركة اللجين وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.
٦. تم تأسيس شركة اللجين للاستثمار - وهي شركة ذات مسؤولية محدودة لمالك واحد تأسست في المملكة العربية السعودية خلال الفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. إن الغرض من إنشاء شركة اللجين للاستثمار هو القيام بأعمال بيع وشراء الأراضي والعقارات وتقديم الخدمات التجارية والإدارية إلا أن الشركة لم تبدأ في مزاولة نشاطها بعد. وقد تقدمت شركة اللجين (الشركة الأم) بطلب نقل ٢٦,٠٠٨,٧٠٩ سهم من أسهمها في شركة ناتبت (تمثل نسبة ٢٠٪ من رأس مال ناتبت) إلى شركة اللجين للاستثمار. ولا يزال الموضوع تحت الطلب.
٧. تم تأسيس شركة اللجين الصناعية - وهي شركة ذات مسؤولية محدودة لمالك واحد تأسست في المملكة العربية السعودية خلال الفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. وقد أنشئت شركة اللجين الصناعية بهدف تقديم الخدمات التجارية والإدارية إلا أن الشركة لم تبدأ في مزاولة نشاطها بعد. وقد تقدمت شركة اللجين (الشركة الأم) بطلب نقل ٢٦,٠٠٨,٧٠٩ سهم من أسهمها في شركة ناتبت (تمثل نسبة ٢٠٪ من رأس مال ناتبت) إلى شركة اللجين الصناعية. ولا يزال الموضوع تحت الطلب.
٨. موافقة الجمعية العامة بتاريخ ٢٠١٧/٠٩/١٠م على تعديل النظام الأساسي للشركة ليتوافق مع نصوص نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٣) وتاريخ ١٤٣٧/٠١/٢٨هـ. و موافقة الجمعية العامة على تعديل المواد رقم ٣ و٣ و١٢ و١٧ و١٩ و٢٠ و٢١ من النظام الأساسي للشركة.

٩. موافقة الجمعية العامة بتاريخ ٢٠١٧/١٢/٢١م على تعديل لائحة حوكمة الشركة المتضمنة سياسات ومعايير وإجراءات العضوية في مجلس الإدارة ولائحة عمل لجنة المراجعة ولائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت وسياسة مكافآت مجلس الإدارة ولجان المجلس والإدارة التنفيذية.

١٠. عدم موافقة الجمعية العامة بتاريخ ٢٠١٧/٠٦/١٤م على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية ٢٠١٦م.
١١. عدم موافقة الجمعية العامة بتاريخ ٢٠١٧/٠٦/١٤م على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن مسئولية إدارة شركة اللجين عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١م.
١٢. عدم موافقة الجمعية العامة بتاريخ ٢٠١٧/٠٦/١٤م على الأعمال والبنود التي تمت بين الشركة والأطراف ذات العلاقة الواردة في البيان المفصل في تقرير مجلس الإدارة لعام ٢٠١٦م.
١٣. نظراً لعدم موافقة الجمعية العامة للشركة في إجتماعها المنعقد في ٢٠١٧/٠٦/١٤م على تعيين مراجع خارجي، فقد تم تعليق تداول السهم ابتداءً من تاريخ ٢٠١٧/٠٨/٢٠م وحتى إعلان النتائج المالية الأولية للفترة المنتهية في ٢٠١٧/٦/٣٠م.
١٤. نظراً لتحفظ المراجع الخارجي على توحيد القوائم المالية لشركة اللجين للفترة المنتهية في ٢٠١٧/٠٦/٣٠م فإنه تم إستمرار تعليق تداول السهم من قبل هيئة السوق المالية إعتباراً من ٢٠١٧/٠٩/١٩م.
١٥. بعد تعيين المراجع الخارجي برايس وترهاوس كوبرز من قبل الجمعية العامة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٧/٠٩/١٠م، وبعد إعلان النتائج المالية الموحدة الأولية للفترة المنتهية في ٢٠١٧/٠٩/٣١م، فقد أصدرت الهيئة قرارها المتضمن رفع تعليق تداول سهم شركة اللجين ابتداءً من تاريخ ٢٠١٧/١١/١٣م.

#### رابعاً: الشئون المالية

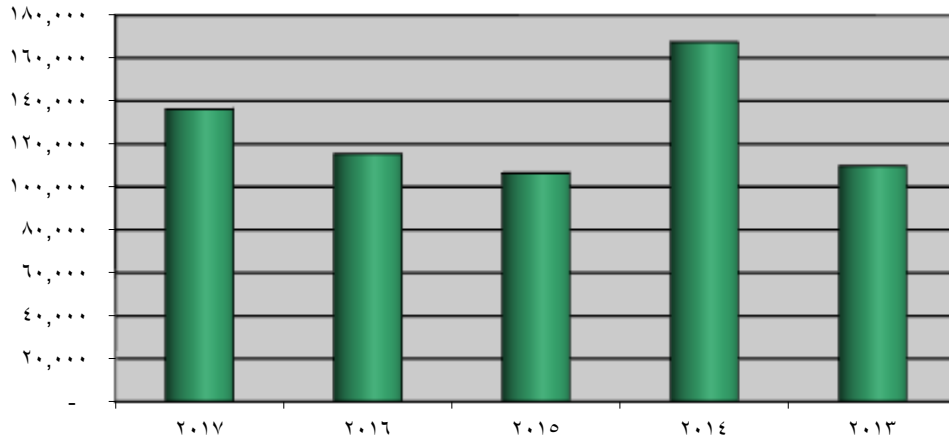
#### أ) ملخص قائمة الدخل عن السنوات الخمس الأخيرة (ألف ريال)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر				
٢٠١٧م*	٢٠١٦م*	٢٠١٥م	٢٠١٤م	٢٠١٣م
٢٨,٣٢٢	-	١,٤٦٠,٥٠٣	٢,١٣٢,٦٩٩	١,٨٧٦,٢٠٣
(٢٠,٩٩٨)	-	(١,٠٨٧,٠٠٣)	(١,٦٩٨,٥٤١)	(١,٥٣٢,٣٤٩)
٧,٣٢٤	-	٣٧٣,٥٠٠	٤٣٤,١٥٨	٣٤٣,٨٥٤
١٣٣,٣٢٦	١٢٤,٨١٧	-	-	-
(١٩,٦٩٦)	(١٠,١٣٥)	(٧٧,٦٨٧)	(٧٨,١٦٤)	(٨٤,١٦٦)
١٢٠,٩٥٤	١١٤,٦٨٢	٢٩٥,٨١٣	٣٥٥,٩٩٤	٢٥٩,٦٨٨
-	-	-	٥١,٠٧٩	٥٠,٢٢٩
-	-	(٦٠,٠٠٢)	(٦٩,٥٤٦)	(٧٩,٩٧٧)
١٦,٥٥٧	٢,٠١١	(٢٨,٥٠١)	(٢٢,٩٨٧)	(٢٢,٦٨٤)
١٣٧,٥١١	١١٦,٦٩٣	٢٠٧,٣١٠	٣١٤,٥٤٠	٢٠٧,٢٥٦
(١,٣٣١)	(١,٣٤٩)	(١٢,٣٢٢)	(١٤,٩٥٣)	(٨,٧٠٣)
١٣٦,١٨٠	١١٥,٣٤٤	١٩٤,٩٨٨	٢٩٩,٥٨٧	١٩٨,٥٥٣
١٨	-	(٨٨,٦٠٢)	(١٣٢,٢٠٦)	(٨٨,٧٣٤)
١٣٦,١٩٨	١١٥,٣٤٤	١٠٦,٣٨٦	١٦٧,٣٨١	١٠٩,٨١٩
١,٩٧ ريال	١,٦٧ ريال	١,٥٤ ريال	٢,٤٢ ريال	١,٥٩ ريال

\* إن بيانات عامي ٢٠١٦م و٢٠١٧م لا تتضمن توحيد البيانات المالية مع ناتبت بسبب بعض الأحداث خلال عام ٢٠١٧م والتي فقدت اللجين السيطرة على ناتبت وكذلك تطبيق المعايير الدولية للتقرير المالي المعتمد في المملكة العربية السعودية لأول مرة. أما بيانات عام ٢٠١٧م، فهي تتضمن توحيد البيانات المالية مع الشركة التابعة زين لأول مره بسبب الاستحواذ وفقاً لما هو موضح أعلاه في بند "نبذة عن الشركة" و"الأحداث الهامة خلال العام".

\* البيانات الخاصة بهذا التقرير لعامي ٢٠١٦م و٢٠١٧م معدة وفق المعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS) المعتمدة في المملكة العربية السعودية.

## صافي الربح (الخسارة) عن السنوات الخمس الأخيرة (ألف ريال)



### (ب) التغيرات الرئيسية ومقارنة النتائج التشغيلية بالعام السابق\*:

ملخص قائمة الدخل الموحدة للسنة الحالية يعكس نتائج مبيعات الشركة الموحدة حيث بلغت المبيعات ٢٨,٣٢ مليون ريال، وبلغ إجمالي الأرباح ٧,٣٢ مليون ريال لعام ٢٠١٧م ولا توجد أرقام للمقارنة لعام ٢٠١٦م. بلغ صافي الدخل قبل الزكاة وحقوق الأقلية مبلغ ١٣٧,٥١ مليون ريال لعام ٢٠١٧م بالمقارنة مع ١١٦,٦٩ مليون ريال لعام ٢٠١٦م.

بلغ صافي الربح خلال الفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م مبلغ ١٣٦,٢٠ مليون ريال، مقابل ١١٥,٣٤ مليون ريال للفترة المماثلة من العام السابق، وذلك بارتفاع قدره ١٨,٠٩%. ويعود سبب الارتفاع إلى الربح من الاستحواذ على شركة زين وكذلك الزيادة في حصة اللجين من صافي أرباح شركة زميلة (ناثبت). إن ارتفاع مصروفات البيع والتسويق والمصروفات العمومية والإدارية خلال عام ٢٠١٧م بسبب توحيد البيانات المالية مع شركة زين لأول مره للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م.

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

العام المنتهي في ٣١ ديسمبر				
	٢٠١٧م *	٢٠١٦م *	صافي المتغيرات	نسبة التغير
المبيعات	٢٨,٣٢٢	-	٢٨,٣٢٢	-
تكلفة المبيعات	(٢٠,٩٩٨)	-	(٢٠,٩٩٨)	-
إجمالي الدخل	٧,٣٢٤	-	٧,٣٢٤	-
الحصة في صافي الدخل من استثمار في شركات محاسب عنها بطريقة حقوق الملكية	١٣٣,٣٢٦	١٢٤,٨١٧	٨,٥٠٩	٦,٨٢%
مصروفات تشغيل	(١٩,٦٩٦)	(١٠,١٣٥)	(٩,٥٦١)	٩٤,٣٤%
صافي الدخل التشغيلي	١٢٠,٩٥٤	١١٤,٦٨٢	٦,٢٧٢	٥,٤٧%
إيرادات (مصروفات) أخرى، صافي	١٦,٥٥٧	٢,٠١١	١٤,٥٤٦	٧٢٣,٣٢%
أرباح قبل الزكاة	١٣٧,٥١١	١١٦,٦٩٣	٢٠,٨١٨	١٧,٨٤%
الزكاة	(١,٣٣١)	(١,٣٤٩)	١٨	(١,٣٣%)
ربح قبل حقوق الأقلية	١٣٦,١٨٠	١١٥,٣٤٤	٢٠,٨٣٦	١٨,٠٦%
حقوق الأقلية	١٨	-	١٨	-
صافي ربح	١٣٦,١٩٨	١١٥,٣٤٤	٢٠,٨٥٤	١٨,٠٨%

\* إن بيانات عامي ٢٠١٦م و٢٠١٧م لا تتضمن توحيد البيانات المالية مع ناثبت بسبب بعض الأحداث خلال عام ٢٠١٧م والتي فقدت اللجين السيطرة على ناثبت وكذلك تطبيق المعايير الدولية للتقرير المالي المعتمد في المملكة العربية السعودية لأول مرة. أما بيانات عام ٢٠١٧م، فهي تتضمن توحيد البيانات المالية مع الشركة التابعة زين لأول مره بسبب الاستحواذ وفقاً لما هو موضح أعلاه في بند "نبذة عن الشركة" و"الأحداث الهامة خلال العام".

\* البيانات الخاصة بهذا التقرير لعامي ٢٠١٦م و٢٠١٧م معدة وفق المعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS) المعتمدة في المملكة العربية السعودية.

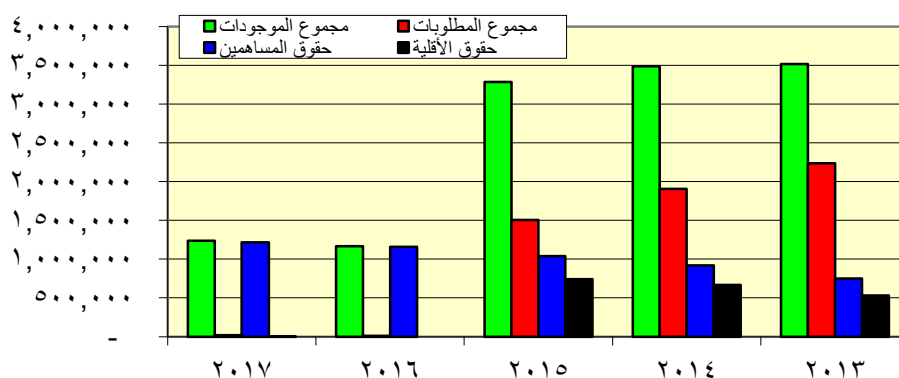
## ج) ملخص المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر (ألف ريال)				
٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م	٢٠١٦م*	٢٠١٧م*
<b>الموجودات</b>				
٩٨٧,٩٥٦	١,١٠٦,١٢٢	٨٥٦,٨٤٣	٥٦,٧٢٥	٦٠,٧٨٧
الموجودات المتداولة				
٢,٥٢٨,٤٢٧	٢,٣٨٢,٨٩١	٢,٤٢٩,٩١٣	١,١١١,٥٥٣	١,١٧٦,٦٣٥
الموجودات غير المتداولة				
٣,٥١٦,٣٨٣	٣,٤٨٩,٠١٣	٣,٢٨٦,٧٥٦	١,١٦٨,٢٧٨	١,٢٣٧,٤٢٢
<b>مجموع الموجودات</b>				
<b>المطلوبات وحقوق المساهمين</b>				
٧٤٧,١٥٧	٦٤٦,٦٣٦	٥٢٥,٢٤٥	٤,١١٩	١٥,٤٨٠
المطلوبات المتداولة				
١,٤٨٨,٧٣٦	١,٢٥٨,١٥٤	٩٨١,٤٠٤	٤,٨٣١	٤,٦٢٨
المطلوبات غير المتداولة				
٢,٢٣٥,٨٩٣	١,٩٠٤,٧٩٠	١,٥٠٦,٦٤٩	٨,٩٥٠	٢٠,١٠٨
<b>مجموع المطلوبات</b>				
٧٤٧,٧٣٩	٩١٧,٤٩٩	١,٠٣٧,٤٨٢	١,١٥٩,٣٢٨	١,٢١٦,٩٠١
حقوق المساهمين				
٥٣٢,٧٥١	٦٦٦,٧٢٤	٧٤٢,٦٢٥	-	٤١٣
حقوق مساهمي الأقلية				
٣,٥١٦,٣٨٣	٣,٤٨٩,٠١٣	٣,٢٨٦,٧٥٦	١,١٦٨,٢٧٨	١,٢٣٧,٤٢٢
<b>إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين</b>				

\* إن بيانات عامي ٢٠١٦م و٢٠١٧م لا تتضمن توحيد البيانات المالية مع ناتبت بسبب بعض الأحداث خلال عام ٢٠١٧م والتي فقدت اللجين السيطرة على ناتبت وكذلك تطبيق المعايير الدولية للتقرير المالي المعتمد في المملكة العربية السعودية لأول مرة. أما بيانات عام ٢٠١٧م، فهي تتضمن توحيد البيانات المالية مع الشركة التابعة زين لأول مره بسبب الاستحواذ وفقاً لما هو موضح أعلاه في بند "نبذة عن الشركة" و"الأحداث الهامة خلال العام".

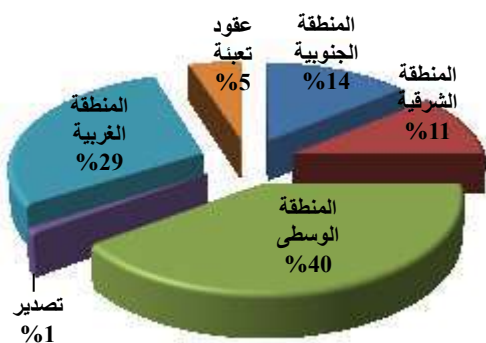
\* البيانات الخاصة بهذا التقرير لعامي ٢٠١٦م و٢٠١٧م معدة وفق المعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS) المعتمدة في المملكة العربية السعودية.

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



### خامساً: التحليل الجغرافي لمبيعات الشركة التابعة (شركة زين)

تأتي أساساً إيرادات الشركة من خلال بيع منتجات شركتها التابعة زين للصناعات المحدودة داخل وخارج المملكة العربية السعودية كما هو موضح في الشكل التالي:



### سادساً: الزكاة وغيرها من المدفوعات الحكومية

#### وضع الزكاة:

كونت شركة اللجين مخصصاً إجمالياً مستقلاً قوامه ٠,٩٦ مليون ريال مقابل الزكاة التقديرية لعام ٢٠١٧م. علماً بأن رصيد الزكاة المستحقة يبلغ ١,٣٩ مليون ريال. وفيما يلي موجزاً للوضع الزكوي:



- أنهت الشركة الوضع الزكوي عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٢م وحصلت على شهادة الزكاة النهائية. قدمت الشركة إلى الهيئة العامة للزكاة والدخل عوائد الزكاة عن الفترة من عام ٢٠٠٣م إلى عام ٢٠١٥م وحصلت على شهادات الزكاة المقيدة.
- تقدمت الشركة باعتراض إلى الهيئة العامة للزكاة والدخل على التقييم الزكوي عن الأعوام من ٢٠٠٣ إلى ٢٠١٢م التقييم الزكوي الإضافي يبلغ ٢٨,٩٧ مليون ريال، وكانت الشركة قد تقدمت بضمانات بنكية بمبلغ ٢٨,٩٧ مليون ريال مقابل التقييم الخاص بالالتزامات الإضافية عن السنوات من ٢٠٠٣ إلى ٢٠١٢م وفقاً للوائح والأنظمة ذات الصلة فسوف تعاد الضمانات المصرفية المقدمة إلينا مرة أخرى عند صدور قرار إيجابي لصالح الشركة. إن الالتزامات الإضافية غير مستحقة الدفع حتى يتم الانتهاء من النظر في إجراءات الاعتراض المقدمة.
- إن الالتزامات الإضافية التي تفرضها الهيئة العامة للزكاة والدخل لا تسمح بأي خصومات على المبالغ المستثمرة محلياً وخارجياً. وهذه المسألة حالياً قيد البحث والمناقشة على مختلف الأصعدة. وفقاً للسياسة المحاسبية للشركة والمذكورة في إيضاح رقم ٥ في البيانات المالية المدققة المرفقة، حيث تفيد بأن الالتزامات الإضافية المستحقة - إن وجدت - فإن تلك المبالغ تحتسب عندما يتم تحديدها في التقييم النهائي. إن الالتزامات الإضافية لا تحتسب إلا حين الانتهاء من إجراءات الاستئناف في شكلها النهائي، كما ذكر أعلاه.
- قدمت الشركة العوائد الزكوية للسنوات من ٢٠١٣ إلى ٢٠١٦م. وقد أصدرت الهيئة العامة للزكاة والدخل مؤخراً تقديرات للسنوات المذكورة وطالبت بفارق زكوي إضافي قدره ٣,٥ مليون ريال سعودي. لم توافق الشركة على هذا التقييم وتعتقد أن هذا تقييم غير عادل وقدمت اعتراض إلى لجنة الاستئناف الأولية.
- ستقوم الشركة بتقديم الإقرار الزكوي الخاص بها لعام ٢٠١٧م في تاريخ الاستحقاق.

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

مستحقة (الف ريال)	مدفوعة (الف ريال)	
١,٣٩٠	١,٣٤٨	الزكاة
-	٢٥١	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
-	٥١٧	السوق المالية السعودية (تداول)
-	٤٥	اشتراكات وتأشيرات ومصاريف أخرى
١,٣٩٠	٢,١٦١	مجموع المصاريف الحكومية

## سابعاً: الشركات التابعة

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

شركة زين للصناعات (ذات مسؤولية محدودة) تأسست في المملكة العربية السعودية، يقع مركزها الرئيسي في مدينة جدة ومصنعها في مدينة الجبيل الصناعية، برأس مال قدره ٦٠ مليون ريال سعودي مقسم إلى ٦,٠٠٠ حصة بقيمة اسمية ١٠,٠٠٠ ريال سعودي للحصة الواحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. تتمثل الأهداف الرئيسية لشركة زين في صناعة منتجات النظافة المنزلية مثل (منتجات النشا وملطفات الجو وبخاخات وسوائل التنظيف وملح الأثاث والأسطح الصلبة والفولاذية) والمبيدات الحشرية والزراعية ومبيدات الأعشاب بجميع أنواعها وأشكالها وكافة منتجات الصحة العامة، تمتلك اللجين ٩٨,٧٥% في حصص شركة زين.

بلغت مبيعات زين خلال عام ٢٠١٧م مبلغ ٢٨,٣٢ مليون ريال مقارنة بـ ٣٠,٨٧ مليون ريال خلال عام ٢٠١٦م مع صافي خسارة مقدارها ١,٣٥ مليون ريال مقابل أرباح بلغت ٢,١٩ مليون ريال خلال عام ٢٠١٦م.

### ٢. شركة اللجين للاستثمار:

شركة اللجين للاستثمار - وهي شركة ذات مسؤولية محدودة لمالك واحد (١٠٠% مملوكة لشركة اللجين - الشركة الام) تأسست في المملكة العربية السعودية خلال الفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. إن الغرض من

إنشاء شركة اللجين للاستثمار هو القيام بأعمال بيع وشراء الأراضي والعقارات وتقديم الخدمات التجارية والإدارية إلا أن الشركة لم تبدأ في مزاولة نشاطها بعد.

### ٣. شركة اللجين الصناعية:

شركة اللجين الصناعية - وهي شركة ذات مسؤولية محدودة لمالك واحد (١٠٠% مملوكة لشركة اللجين - الشركة الام) تأسست في المملكة العربية السعودية خلال الفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. وقد أنشئت شركة اللجين الصناعية بهدف تقديم الخدمات التجارية والإدارية إلا أن الشركة لم تبدأ في مزاولة نشاطها بعد.

### ثامناً: الشركة الزميلة

#### الشركة الوطنية للصناعات البتروكيمياوية (ناتبت):

ناتبت شركة مساهمة سعودية مغلقة، تأسست في المملكة العربية السعودية، يقع مركزها الرئيسي في مدينة جدة، ويقع مجمع البروبيلين والبولي بروبيلين في مدينة ينبع الصناعية لغرض إنتاج البولي بروبيلين ومشتقاته، وتبلغ طاقتها الإنتاجية ٤٠٠ ألف طن من مادة البولي بروبيلين. ويتكون رأسمالها المصرح به والمدفوع من ١٠٧ مليون سهم بقيمة ١٠ ريالاً للسهم الواحد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م.

وتتكون منتجات الصناعات التحويلية للشركة المشتركة لشركة "ناتبت" من الأقمشة الجيولوجية غير المنسوجة وذلك بالتعاون مع شركة لو أند بونار ومقرها في هولندا، وهناك مشروع آخر كشركة مشتركة لإنتاج مركبات البولي بروبيلين بالتعاون مع شركة أ. شولمان ومقرها في هولندا. وتمتلك شركة اللجين حالياً ٥٧,٤% من إجمالي أسهم شركة ناتبت.

### تاسعاً: ملخص القروض

لا توجد على شركة اللجين وشركتها التابعة زين أي قروض ما عدا تلك القروض الخاصة بشركتها الزميلة (ناتبت)

### عاشراً: تقرير مراجعي الحسابات

في رأينا، أن القوائم المالية الموحدة تظهر بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، المركز المالي الموحد لشركة اللجين ("الشركة") وشركاتها التابعة ("معا المجموعة") كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ وأداءها المالي الموحد وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

### أحد عشر: الجمعيات العامة

#### أ) إجتماعات الجمعية العامة خلال السنة:

عقدت الشركة ثلاث اجتماعات جمعية عامة خلال عام ٢٠١٧م والجدول التالي يبين أسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين لهذه الجمعيات:

اسم العضو	اجتماع الجمعية غير العادية رقم ٦ ٢٠١٧/٠٦/١٤م	اجتماع الجمعية غير العادية رقم ٧ ٢٠١٧/٠٩/١٠م	اجتماع الجمعية العادية رقم ٢٨ ٢٠١٧/١٢/٢١م
محمد صالح الخليل	ليس عضواً	✓	✓
عبدالله عبدالرحمن العياضي	ليس عضواً	✓	-
عزيز محمد القحطاني	ليس عضواً	✓	✓
عبدالوهاب عبدالكريم البتيري	ليس عضواً	✓	-
خالد محمد الداود	ليس عضواً	✓	✓
جميل جميل سفره	ليس عضواً	-	✓
خالد أحمد يوسف زينل علي رضا	✓	-	-
خالد إبراهيم زقروق	✓	✓	✓
عدنان كامل صلاح	✓	-	✓
معتوق حسن أحمد جنة	✓	ليس عضواً	ليس عضواً
عبدالله صادق دحلان	✓	ليس عضواً	ليس عضواً

اسم العضو	اجتماع الجمعية غير العادية رقم ٦ ٢٠١٧/٠٦/١٤ م	اجتماع الجمعية غير العادية رقم ٧ ٢٠١٧/٠٩/١٠ م	اجتماع الجمعية العادية رقم ٢٨ ٢٠١٧/١٢/٢١ م
علي عبدالله كانو	-	ليس عضواً	ليس عضواً
عمر هاشم خليفتي	✓	ليس عضواً	ليس عضواً
محمد علي النقي	-	ليس عضواً	ليس عضواً
عبدالله محمد نور رحيمي	-	ليس عضواً	ليس عضواً

## ب) طلبات الشركة لسجل المساهمين:

الجدول التالي يبين عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين خلال عام ٢٠١٧ م وتواريخ تلك الطلبات وأسبابها:

م	سبب الطلب	تاريخ ملف الملكيات	وقت الطلب
١٦	إجراءات الشركة	٢٠١٧/٠٥/٢٥	٢٠١٧/٠٥/٢٥
١٧	إجراءات الشركة	٢٠١٧/٠٦/٠١	٢٠١٧/٠٦/٠٤
١٨	إجراءات الشركة	٢٠١٧/٠٦/٠٥	٢٠١٧/٠٦/٠٦
١٩	إجراءات الشركة	٢٠١٧/٠٦/٠٨	٢٠١٧/٠٦/١١
٢٠	الجمعية العامة	٢٠١٧/٠٦/١٤	٢٠١٧/٠٦/١٣
٢١	إجراءات الشركة	٢٠١٧/٠٦/١٨	٢٠١٧/٠٦/١٩
٢٢	إجراءات الشركة	٢٠١٧/٠٧/٠٢	٢٠١٧/٠٧/٠٣
٢٣	إجراءات الشركة	٢٠١٧/٠٧/١١	٢٠١٧/٠٧/١٢
٢٤	إجراءات الشركة	٢٠١٧/٠٨/٠٩	٢٠١٧/٠٨/١٠
٢٥	إجراءات الشركة	٢٠١٧/٠٨/١٧	٢٠١٧/٠٨/٢٩
٢٦	الجمعية العامة	٢٠١٧/٠٩/١٠	٢٠١٧/٠٩/١٠
٢٧	إجراءات الشركة	٢٠١٧/١١/١٣	٢٠١٧/١١/١٣
٢٨	إجراءات الشركة	٢٠١٧/١٢/١٠	٢٠١٧/١٢/١٠
٢٩	الجمعية العامة	٢٠١٧/١٢/٢١	٢٠١٧/١٢/٢١

م	سبب الطلب	تاريخ ملف الملكيات	وقت الطلب
١	إجراءات الشركة	٢٠١٧/٠١/٠٩	٢٠١٧/٠١/٠٩
٢	إجراءات الشركة	٢٠١٧/٠١/٢٣	٢٠١٧/٠١/٢٣
٣	إجراءات الشركة	٢٠١٧/٠١/٢٩	٢٠١٧/٠١/٢٩
٤	إجراءات الشركة	٢٠١٧/٠٢/٠٦	٢٠١٧/٠٢/٠٦
٥	إجراءات الشركة	٢٠١٧/٠٢/١٢	٢٠١٧/٠٢/١٢
٦	إجراءات الشركة	٢٠١٧/٠٢/٢٠	٢٠١٧/٠٢/٢١
٧	إجراءات الشركة	٢٠١٧/٠٢/٢٣	٢٠١٧/٠٢/٢٦
٨	إجراءات الشركة	٢٠١٧/٠٣/٠٢	٢٠١٧/٠٣/٠١
٩	إجراءات الشركة	٢٠١٧/٠٣/٠٩	٢٠١٧/٠٣/٠٩
١٠	إجراءات الشركة	٢٠١٧/٠٣/١٦	٢٠١٧/٠٣/١٦
١١	إجراءات الشركة	٢٠١٧/٠٣/٢٣	٢٠١٧/٠٣/٢٣
١٢	إجراءات الشركة	٢٠١٧/٠٤/٣٠	٢٠١٧/٠٤/٣٠
١٣	إجراءات الشركة	٢٠١٧/٠٥/٠٤	٢٠١٧/٠٥/٠٧
١٤	إجراءات الشركة	٢٠١٧/٠٥/١١	٢٠١٧/٠٥/١٤
١٥	إجراءات الشركة	٢٠١٧/٠٥/١٨	٢٠١٧/٠٥/١٨

## ثاني عشر: مجلس الإدارة

### أ) تكوين وتصنيف مجلس الإدارة:

يتكون مجلس الإدارة لعام ٢٠١٧ م من تسعة أعضاء، ويبين الجدول التالي تصنيف أعضاء المجلس:

١. للفترة إلى ٢٠١٧/٠٦/١٤ م \*

م	اسم العضو	تصنيف العضوية	
		تنفيذي	غير تنفيذي
١	خالد أحمد يوسف زينل علي رضا	✓	
٢	معتوق حسن جنة		✓
٣	خالد إبراهيم عبدالواحد زقروق	✓	
٤	عبد الله صادق دحلان		✓
٥	علي عبد الله كانو		✓
٦	عدنان كامل صلاح		✓
٧	عمر هاشم خليفتي	✓	
٨	محمد علي النقي	✓	
٩	عبدالله محمد نور رحيمي	✓	

\* خلال اجتماع الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠١٧/٠٦/١٤ م، وافق المساهمون على عزل أعضاء مجلس الإدارة إستناداً لنص المادة (٩٩) من نظام الشركات بناءً على الطلب المقدم من عدد من مساهمي الشركة وعددهم (٩) مساهمين يمثلون نسبة ٥,٢٨ % من رأس مال الشركة.

٢. للفترة من ٢٠١٧/٠٦/١٥م إلى نهاية الدورة الحالية عدا ثلاثة أعضاء تم عزلهم:

م	اسم العضو	تصنيف العضوية		
		تنفيذي	غير تنفيذي	مستقل
١	محمد صالح الخليل			✓
٢	عبدالله عبدالرحمن العياضي			✓
٣	عزيز محمد القحطاني			✓
٤	عبدالوهاب عبدالكريم البتيري			✓
٥	خالد محمد الداود		✓	
٦	جميل جميل سفره			✓
	خالد أحمد يوسف زينل علي رضا (إلى ٢٠١٧/١٢/٢١م) *		✓	
	خالد إبراهيم عبدالواحد زقروق (إلى ٢٠١٧/١٢/٢١م) *		✓	
	عدنان كامل صلاح (إلى ٢٠١٧/١٢/٢١م) *		✓	
٧	عبدالله عودة العنزي (من ٢٠١٧/١٢/٢٢م) **	✓		
٨	سعد سعود ابونيان (من ٢٠١٧/١٢/٢٢م) **			✓
٩	هاني سليمان الصالح (من ٢٠١٧/١٢/٢٢م) **			✓

\* وافق المساهمون على عزل بعض الأعضاء من عضوية المجلس في اجتماع الجمعية العامة بتاريخ ٢٠١٧/١٢/٢١م.  
\*\* أنتخب المساهمين أعضاء في مجلس الإدارة الحالي بدلاً من الأعضاء المعزولين في اجتماع الجمعية العامة بتاريخ ٢٠١٧/١٢/٢١م.

## 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 صالح الخليل	مستثمر	مستثمر	بكالوريوس - علم وهندسة الحاسب الآلي (جامعة الملك فهد للبترول)	مجال الإستثمار العقاري والسياحة والصناعة والقطاعات الخيرية والاجتماعية
عبدالوهاب عبدالكريم البتيري	شريك تنفيذي - شركة شركاء وتر الأعمال	أصول وبخيت للاستثمارات	بكالوريوس - مالية (جامعة الملك فهد للبترول)	مجال الإستثمار والمالية والبنوك والإدارة
جميل جميل سفره	مستشار استراتيجي	إدارة استثمارات خاصة	بكالوريوس - هندسة تعدين (جامعة الملك فهد للبترول والمعادن)	مجال الاستشارات الهندسية والصناعية والإدارية
سعد سعود أبو نيان	شركة تحالف امنية	رئيس مجلس إدارة شركة أمنية للتطوير العقاري	ماجستير - إدارة اعمال	الاتصالات وتقنية المعلومات - العقارات
عبدالله عودة العنزي	الرئيس التنفيذي - شركة اللجين	رئيس مجلس الإدارة - شركة مسار المنهج	بكالوريوس - هندسة (جامعة الملك فهد للبترول والمعادن)	مجال الهندسة والإدارة
خالد محمد الداود	مدير عام الاقتصاد والتخطيط وإدارة المخاطر - الشركة السعودية للتعددين (معادن)	نائب الرئيس لتطوير الاعمال بشركة الفا بالخبر	ماجستير - إدارة أعمال	مجال التسويق والاقتصاد والهندسة والإدارة
عزيز محمد القحطاني	نائب الرئيس التنفيذي للمراجعة الداخلية - شركة البترول والكيماويات والتعددين	استشارات مهنية في مجال المراجعة الداخلية والحوكمة	بكالوريوس - محاسبة (جامعة الملك فهد للبترول والمعادن)	مجال المراجعة الداخلية والمحاسبية والمالية وتقييم المخاطر وحوكمة الشركات والاستشارات المهنية
هاني سليمان الصالح	الرئيس التنفيذي - شركة هلا العربية	الرئيس التنفيذي (المكلف) - شركة الاختصاصية للسيارات	ماجستير - إدارة أعمال (كلية بابسون - الولايات المتحدة)	مجال الإمدادات المساندة والنقل والإدارة
عبدالله عبدالرحمن العياضي	نائب الرئيس التنفيذي المكلف لمؤسسة الملك عبدالله العالمية للأعمال الإنسانية	مستشار قانوني - مجموعة الفيصلية القابضة	بكالوريوس - قانون (جامعة الملك سعود)	مجال والشؤون القانونية
			ماجستير - قانون تجاري دولي (جامعة هل من بريطانيا)	

### ٢) وظائف أعضاء اللجان الحاليين:

عضو اللجنة	الوظيفة الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات العلمية	الخبرات العملية
د. صالح حمد الشثيفي عضو لجنة المراجعة	أستاذ مشارك - جامعة الملك سعود	رئيس مجلس الإدارة - الهيئة السعودية للمحاسبين	بكالوريوس - إدارة أعمال (جامعة الملك سعود)	مجال الشؤون المالية
د. جاسم شاهين الرميحي عضو لجنة المراجعة	مدير الجامعة العربية المفتوحة - فرع المنطقة الشرقية	نائب الرئيس للشؤون الإدارية والتطوير التنظيمي - شركة الشلوي العالمية	ماجستير - محاسبة (جامعة ميسوري - أمريكا)	مجال الشؤون المالية
			دكتوراه - محاسبة (جامعة نندي - بريطانيا)	
محمد عبد الله البراهيم عضو لجنة المراجعة	إستشاري استثمار - شركة سمايا العالمية	محلل مالي - شركة الالكترونيات المتقدمة	بكالوريوس - علوم إدارية (جامعة الملك سعود)	مجال الشؤون المالية

عضو اللجنة	الوظيفة الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات العلمية	الخبرات العملية
عثمان محمد خوجة عضو لجنة الترشيحات والمكافآت	مدير أول الموارد البشرية - مجموعة بن لادن	رئيس وحدة الخدمات الإلكترونية - مجموعة بن لادن	بكالوريوس - هندسة كهربائية (جامعة الملك فهد للبترول والمعادن) ماجستير (بريطانيا)	مجال الشؤون الإدارية
د. عادل علي السيد عضو لجنة الاستثمار والتطوير	شريك - شركة شركاء وتر للأعمال	مسئول الاستثمار الخارجي - شركة المملكة القابضة	بكالوريوس - هندسة مدنية (جامعة الملك فهد للبترول والمعادن) ماجستير - العلوم (كلية الهندسة - أمريكا) دكتوراه - العلوم الهندسية (أمريكا)	مجال الهندسة والاستثمار
رامي حسن فرحات عضو لجنة الاستثمار والتطوير	مدير الاستثمار والاندماج والاستحواذ - مجموعة الفيصلية القابضة	نائب الرئيس لتطوير الأعمال - شركة مبادلة للاستثمار - أبو ظبي   الإمارات	بكالوريوس - إدارة أعمال (الجامعة الأمريكية - لبنان)	مجال الإدارة والاستثمار

### ٣) وظائف الإدارة التنفيذية الحالية:

عضو مجلس الإدارة	الوظيفة الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات العلمية	الخبرات العملية
سليم أختر نائب الرئيس للشؤون المالية	نائب الرئيس للشؤون المالية - شركة للجبن	المدير المالي - مجموعة خالد علي التركي ، الخبير	شهادة المحاسب العام المعتمد (CPA) من الولايات المتحدة الأمريكية عضو منتسب في قسم محاسبة التكاليف والإدارة في باكستان (ACMA)	يمتلك 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 مازل في عضويتها أو من مديريها	الشركات السابقة التي كان في عضويتها أو من مديريها	الكيان القانوني	داخل أو خارج المملكة	الكيان القانوني	داخل أو خارج المملكة
محمد بن صالح الخليل	مجموعة الطيار للسفر والسياحة	شركة تطوير التعليم القابضة	مساهمة	داخل	شركة تطوير التعليم القابضة	داخل
	شركة ذاخر للاستثمار والتطوير العقاري	شركة منافع القابضة	ذ.م.م.	داخل	شركة منافع القابضة	داخل
	شركة تطور للمباني		ذ.م.م.	داخل		
عبد الوهاب عبدالكريم البتيري	شركة فاد النولية للاستثمار والتطوير		ذ.م.م.	داخل		
	شركة أصول وبخيت		مساهمة مقفلة	داخل		
خالد محمد الداود	مجموعة السنبلة		مساهمة مقفلة	داخل		
	شركة كفاءة الطاقة - شريك غير تنفيذي		ذ.م.م.	داخل	شركة أرامكو	داخل
جميل جميل سفرة					شركة المياه	داخل
					شركة ألفا للمشاريع	داخل
					الشركة السعودية للتعيين "معادن"	داخل
					الشركة السعودية لصناعة الورق	داخل
					شركة تتامى القابضة	داخل
					شركة سعودي بيتور	داخل
					شركة أسس لإدارة المنشآت	خارج
					شركة زهور الريف	داخل
					شركة النهدي الطبية	داخل
					الشركة الكويتية السعودية للأدوية	خارج
					شركة أبناء الشريف لمواد البناء	داخل
					مجموعة شركات أمياتيت	داخل
سعد سعود أبو نبيان					شركة يونيليفر	خارج
عبدالله عودة العنزي						
عزيز محمد القحطاني						
هانى سليمان الصالح						
عبدالله عبدالرحمن العياضي						

- مساهمة : شركة مساهمة مدرجة - ذ.م.م. : شركة ذات مسئولية محدودة - مساهمة مقفلة : شركة مساهمة مقفلة

## د) اجتماعات مجلس الإدارة:

عقد مجلس إدارة شركة اللجين تسعة اجتماعات في عام ٢٠١٧م على النحو التالي:

اسم العضو	اجتماع ٩٦	اجتماع ٩٧	اجتماع ٩٨	اجتماع ٩٩	اجتماع ١٠٠	اجتماع ١٠١	اجتماع ١٠٢	اجتماع ١٠٣	اجتماع ١٠٤	مجموع الحضور بالأصالة
محمد صالح الخليل	ليس عضواً	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	١٧/٤/١٩
عبدالله عبدالرحمن العياضي	ليس عضواً	✓	وكالة	✓	✓	✓	✓	✓	✓	١٧/٩/١٠
عزيز محمد القحطاني	ليس عضواً	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	١٧/٩/١٠
عبدالوهاب عبدالكريم البتيري	ليس عضواً	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	١٧/٩/١٠
خالد محمد الداود	ليس عضواً	✓	✓	✓	✓	✓	وكالة	✓	✓	١٧/٩/١٠
جميل جميل سفره	ليس عضواً	✓	✓	✓	✓	✗	✓	✓	✓	١٧/٩/١٠
عبدالله عودة العنزي	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	١٧/٩/١٠
سعد سعود ابونيان	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	١٧/٩/١٠
هانى سليمان الصالح	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	١٧/٩/١٠
خالد أحمد يوسف زينل علي رضا	✓	✓	✓	✓	✓	✗	✓	وكالة	ليس عضواً	١٧/٩/١٠
خالد إبراهيم زقروق	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	وكالة	ليس عضواً	١٧/٩/١٠
عدنان كامل صلاح	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	ليس عضواً	١٧/٩/١٠
معتوق حسن أحمد جنة	✓	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	١٧/٩/١٠
عبدالله صادق دحلان	✓	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	١٧/٩/١٠
علي عبدالله كانو	✓	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	١٧/٩/١٠
عمر هاشم خليفتي	✓	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	١٧/٩/١٠
محمد علي النقي	✓	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	١٧/٩/١٠
عبدالله محمد نور رحيمي	✓	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	١٧/٩/١٠

## هـ) لجان مجلس الإدارة:

تتكون اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة من ثلاث لجان وهي:

### ١) لجنة المراجعة:

#### • اختصاصات لجنة المراجعة ومسئولياتها:

تختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، وتشمل مهام ومسئوليات 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 وفي الشركات التابعة لها حسب طبيعة عملها 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 مسئول المراجعة الداخلية.
- التوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجعي الحسابات وعزلهم وتحديد أتعابهم وتقييم أدائهم. بعد التأكد من استقلاليتهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم.

- التحقق من استقلالية مراجع الحسابات وموضوعيته وعدالته، ومدى فعالية أعمال المراجعة، مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.
- مراجعة خطة مراجع حسابات الشركة وأعماله، والتحقق من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء مرئياتها حيال ذلك.
- الإجابة عن استفسارات مراجع حسابات الشركة.
- دراسة تقرير مراجع الحسابات 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 المقترحة أن تجريها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة، وتقديم مرئياتها حيال ذلك إلى مجلس الإدارة.
- التأكد من كفاءة واستقلالية المراجعة الداخلية في الشركة والشركات 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.
- التأكد من كفاءة المراجع الخارجي وإجراءات تعيينه في الشركة والشركات التابعة (المستثمر فيها/المسيطر عليها) والرفع لمجلس الإدارة بما تراه حيال ذلك وعرضه على الجمعية العامة إن لزم ذلك.
- القيام بتنفيذ مهام خاصة تتعلق بالشركة والشركات 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.
- 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.

#### • نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية:

عقدت لجنة المراجعة بشركة اللجين خلال عام ٢٠١٧م ثمانية اجتماعات قامت خلالها بالمهام التالية:

- ١ - الاطلاع على القوائم المالية السنوية المراجعة للعام ٢٠١٧م وكذلك القوائم المالية الربع سنوية ومتابعة الإجراءات التصحيحية التي تم اتخاذها لمعالجة ملاحظات المراجع الخارجي.
- ٢ - مناقشة عروض المراجع الخارجي والتوصية لمجلس الإدارة بالاختيار والإشراف على خطة ونطاق عمل المراجع الخارجي والتأكد من استقلاليته.
- ٣ - متابعة تطبيق الإجراءات الرقابية الواردة في نظام الشركات ولائحة حوكمة الشركات ولائحة لجنة المراجعة المعتمدة بالشركة.

هذا، ولم يظهر للجنة ضعف جوهري في نظام الضبط الداخلي لدى الشركة خلال العام ٢٠١٧م كما أن نظام الرقابة الداخلية يوفر قناعة معقولة للجنة المراجعة عن مدى فعالية تصميم وتطبيق نظام الرقابة الداخلية، علماً بأن أي نظام للرقابة الداخلية - بغض النظر عن مدى سلامة تصميمه وفعالية تطبيقه - لا يمكن أن يوفر تأكيداً مطلقاً.

• أعضاء لجنة المراجعة: تتكون اللجنة من أربعة أعضاء خلال عام ٢٠١٧ م حسب التالي:

١. للفترة إلى ٢٠١٧/٠٦/١٤ م\*:

الأعضاء	صفة العضوية
عمر هاشم خليفتي	عضو مجلس إدارة - مستقل - رئيساً
علي عبدالله كانو	عضو مجلس إدارة - مستقل
عدنان كامل صلاح	عضو مجلس إدارة - غير تنفيذي
محمد أشرف تومبي	عضو من خارج المجلس - مستقل

\* انتهت عضوية لجنة المراجعة بعد عزل المجلس من قبل المساهمين في ٢٠١٧/٠٦/١٤ م.

٢. للفترة من ٢٠١٧/٠٩/١١ م إلى نهاية الدورة الحالية\*:

الأعضاء	صفة العضوية
عزیز محمد القحطاني	عضو مجلس إدارة - مستقل - رئيساً
صالح حمد الشنفي	عضو من خارج المجلس - مستقل
جاسم شاهين الرميحي	عضو من خارج المجلس - مستقل
محمد عبدالله البراهيم	عضو من خارج المجلس - مستقل

\* تمت الموافقة على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وواجبات عملها ومكافأة أعضائها للدورة الحالية والتي بدأت في ٢٠١٧/٠٦/١٥ م وتنتهي في ٢٠٢٠/٠٦/١٤ م في اجتماع الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ٢٠١٧/٠٩/١٠ م.

• اجتماعات لجنة المراجعة:

عقدت اللجنة ٨ اجتماعات خلال عام ٢٠١٧ م على النحو التالي:

اجتماع خاص	اجتماع ٦٦	اجتماع ٦٧	اجتماع ٦٨	اجتماع خاص	اجتماع ٦٩	اجتماع ٧٠	اجتماع ٧١	المجموع
١٧/١/١٠	١٧/١/١٧	١٧/٢/١٥	١٧/٥/٩	١٧/٦/٨	١٧/٩/٢٨	١٧/١٠/٢٤	١٧/١١/٧	
ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	٣
ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	٣
ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	٣
ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	٣
ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	٥
ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	٥
ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	٥
ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	٥

(٢) لجنة الترشيحات والمكافآت:

• 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 واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية، ورفعها الى 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 واللجان المنبثقة عنه 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 سبقته إدانته بجريمة مخلة بالأمانة.
  - 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.
- **أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت:** تتكون اللجنة من ثلاثة أعضاء خلال عام ٢٠١٧م حسب التالي:

١. للفترة إلى ٢٠١٧/٠٦/١٤م \*

الأعضاء	صفة العضوية
خالد إبراهيم زقروق	عضو مجلس إدارة - مستقل - رئيساً (حتى ٢٠١٧/٠٥/١٨م)
عبدالله صادق دحلان**	عضو مجلس إدارة - غير تنفيذي - رئيساً (من ٢٠١٧/٠٥/١٩م إلى ٢٠١٧/٠٦/١٤م)
أحمد سعد قباني	عضو من خارج المجلس - مستقل
معتوق حسن جنة	عضو مجلس إدارة - غير تنفيذي

\* انتهت عضوية اللجنة عندما وافق المساهمون على عزل مجلس الإدارة في اجتماع الجمعية العامة بتاريخ ٢٠١٧/٠٦/١٤م  
\*\* قرر مجلس الإدارة في ٢٠١٧/٠٥/١٨م تعيين عبدالله صادق دحلان رئيساً للجنة الترشيحات والمكافآت بدلاً من العضو خالد إبراهيم زقروق بعد شكوى المساهمين بأنه عضو تنفيذي ولا يحق له رئاسة اللجنة.

٢. للفترة من ٢٠١٧/٠٦/١٥م إلى نهاية الدورة الحالية لمجلس الإدارة \*

الأعضاء	صفة العضوية
عبدالوهاب عبدالكريم البتيري	عضو مجلس إدارة - مستقل - رئيساً
خالد محمد الداود	عضو مجلس إدارة - غير تنفيذي
أحمد سعد قباني إلى ١٧/٠٧/٠٤م**	عضو من خارج المجلس - مستقل
عثمان محمد خوجة من ١٧/٠٧/٠٥م***	عضو من خارج المجلس - مستقل

\* قرر مجلس الإدارة بتشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت في تاريخ ٢٠١٧/٠٦/١٥م.  
\*\* تقدم الدكتور/ أحمد قباني باستقالته بتاريخ ٢٠١٧/٠٧/٠٤م  
\*\*\* قرر مجلس الإدارة إعادة تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت بتاريخ ٢٠١٧/٠٧/٠٥م.

#### ● اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت:

عقدت اللجنة أحد عشر اجتماعاً في عام ٢٠١٧م، ولم يتم دفع بدل حضور الجلسات لأعضاء اللجنة خلال عام ٢٠١٧م والجدول التالي يوضح اجتماعات اللجنة:

الأعضاء	اجتماع ١١	اجتماع ١٢	اجتماع ١٣	اجتماع ١٤	اجتماع ١٥	اجتماع ١٦	اجتماع ١٧	اجتماع ١٨	اجتماع ١٩	اجتماع ٢٠	اجتماع ٢١	رقم
عبدالوهاب عبدالكريم البتيري	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	✓ هاتفيًا	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	١٧/١١/٢٦
خالد محمد الداود	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	✓ هاتفيًا	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	١٧/١٠/٢١
عثمان محمد خوجة	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	١٧/٠٩/٢٦
خالد إبراهيم زقروق	✓	✓	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	١٧/٠٦/٢١
عبدالله صادق دحلان	ليس عضواً	✓	✓	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	١٧/٠٥/١٦
أحمد سعد قباني	✓	✓	✓	✓ هاتفيًا	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	١٧/٠٤/١٩
معتوق حسن جنة	✓	✓	✓	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	ليس عضواً	١٧/٠٥/١٦

### ٣) لجنة الإستثمار والتطوير:

#### • اختصاصات لجنة الإستثمار والتطوير ومسؤولياتها:

تتضمن مهام ومسؤوليات لجنة الاستثمار والتطوير التي ورد ذكرها في لائحة عمل لجنة الاستثمار والتطوير ضمن لائحة حوكمة الشركة المعتمدة ما يلي:

- تحديد استراتيجية وسياسات الاستثمار (رهناً بموافقة مجلس الإدارة) وكذلك المبادئ التوجيهية، بما في ذلك السياسات والمبادئ التوجيهية المتعلقة بفئات الأصول وتخصيص الأصول والاستثمارات المحظورة والتقييم.
- مراجعة واعتماد الإستثمارات التي تقوم بها الشركة أو بالنيابة عنها وفقاً للحدود التي يقرها مجلس الإدارة.
- مراجعة الإستثمارات الجديدة المقترحة ومراقبة إمتثال الإستثمارات لسياسات وإجراءات الإستثمار.
- إستعراض ما إذا كانت الإستثمارات المقترحة هي عبارة عن أحد المعاملات مع طرف ذات صلة بما يتطلب اهتماماً خاصاً ومراجعة وموافقة عليها من قبل مجلس الإدارة.
- مراجعة واعتماد أية معايير استثمارية أو غيرها من طرق قياس الإستثمارات التي تستخدمها الشركة لمراقبة أداء استثماراتها.
- مراجعة المعاملات الخاصة بالزكاة/الضرائب ومسائل الإلتزام بالزكاة/الضرائب المرتبطة بهذه المعاملات الإستثمارية.
- مراجعة المعاملة المحاسبية والإفصاح عن كل معاملة استثمارية للتأكد من معروضة بشكل عادل وفقاً للمعيار المحاسبي المقبول علي العموم.
- المراقبة المستمرة لأداء مستشاري الإستثمار بالشركة والإبقاء عليهم بحسب ما تراه اللجنة ملائماً.
- أداء أية مسؤوليات أخرى تتعلق بالأنشطة والسياسات الإستثمارية للشركة أو غيرها من الأمور التي يجوز لمجلس الإدارة تكليف اللجنة بها من حين لآخر.
- أداء أية مهام أخرى قد يطلبها المجلس من اللجنة من وقت لآخر أو قد تتطلبها سياسة مجلس الإدارة.
- تتمتع اللجنة بسلطات وصلاحيات مجلس الإدارة في أداء واعتماد الأنشطة المخولة له من قبل مجلس الإدارة باستثناء ما يلي:

\* التوصية لمجلس الادارة بإعتماد الميزانية السنوية للشركة.

\* اعتماد التقارير المالية الدورية والسنوية.

\* اعتماد استراتيجيات الشركة التجارية.

- إبلاغ قرارات اللجنة إلى مجلس الإدارة في اجتماعهم التالي.

- تتمتع اللجنة بسلطة الإبقاء علي الإستشاريين وغيرهم من الخبراء حسبما تراه اللجنة ضروريا للاضطلاع بواجباتها ومسؤولياتها.

- يجوز للجنة أن تُجري أو تُصرح بإجراء تحقيقات أو دراسة المسائل التي تقع ضمن نطاق مسؤوليات اللجنة، كما يجوز لها أن تستدعي مستشار مستقل أو مستشارين آخرين بما تراه اللجنة ضروريا لأداء مسؤولياتها على نحو سليم وذلك على نفقة الشركة. ويكون للرئيس التنفيذي بموافقة اللجنة أن يستدعي أو ينهي خدمة أي خبير أو مستشار يتم إستبقاؤه بتوجيه من اللجنة أو الرئيس التنفيذي لمساعدة اللجنة على القيام بمسؤولياتها، بما في ذلك سلطة الموافقة على الرسوم أو التعويضات الأخرى وفترات الإستبقاء الأخرى لهذا الإستشاري أو الخبير وتتحمل الشركة تلك الرسوم أو المكافآت.

#### • أعضاء لجنة الاستثمار والتطوير:

شُكلت اللجنة بموجب قرار مجلس الإدارة رقم (م أ- ٢/١٠٤) تاريخ ٢٨ ديسمبر ٢٠١٧م، ولم تعقد اللجنة أي اجتماع خلال عام ٢٠١٧م، وتتكون اللجنة من خمسة أعضاء على النحو التالي:

الأعضاء	صفة العضوية
عبدالله بن عودة العنزي	عضو مجلس إدارة – تنفيذي - رئيساً
عبد الوهاب بن عبدالكريم البتيري	عضو مجلس إدارة – مستقل
خالد بن محمد الداود	عضو مجلس إدارة – غير تنفيذي
عادل بن علي السيد	عضو من خارج المجلس - مستقل
رامي بن حسن فرحات	عضو من خارج المجلس - مستقل

#### • اجتماعات لجنة الإستثمار والتطوير:

لم تعقد اللجنة أي اجتماع خلال العام ٢٠١٧م.

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

تتضمن الجداول التالية وصفاً لأي مصلحة ذات صلة لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين، بما في ذلك زوجاتهم وأولادهم في أسهم أو أدوات دين للشركة  
(١) ملكية الأعضاء وأفراد عائلاتهم:

الاسم	بداية السنة		خلال السنة		نهاية السنة	
	عدد أسهمه	نسبة الملكية	التغيرات	نسبة التغير	عدد أسهمه	نسبة الملكية
محمد صالح الخليل	١,١٠٠	%٠,٠٠١	٣٠٩,٧٧٦	%٠,٤٤٩	٣١٠,٨٧٦	%٠,٤٤٩
عبدالله عبدالرحمن العياضي	-	-	١,٠٠٠	%٠,٠٠١	١,٠٠٠	%٠,٠٠١
عزيز محمد القحطاني	-	-	١,٠٠٠	%٠,٠٠١	١,٠٠٠	%٠,٠٠١
عبدالوهاب عبدالكريم البتيري	-	-	٥٤٥,٠٠٠	%٠,٧٨٨	٥٤٥,٠٠٠	%٠,٧٨٨
خالد محمد الداود	-	-	-	-	-	-
جميل جميل سفره	-	-	١,٠٠٠	%٠,٠٠١	١,٠٠٠	%٠,٠٠١
عبدالله عودة العنزي	-	-	-	-	-	-
سعد سعود ابونيان	٣٤٠,٨٠٠	%٠,٤٩٢	٨٦٠,٥٠٠	%١,٢٤٣	١,٢٠١,٣٠٠	%١,٧٣٦
هاني سليمان الصالح	-	-	٥٠٠	%٠,٠٠١	٥٠٠	%٠,٠٠١
خالد أحمد يوسف علي رضا	٩٥٧,٢١٦	%١,٣٨٣	(٤٠٧,٨٨٩)	(%٠,٥٩)	٥٤٩,٣٢٧	%٠,٧٩٤
خالد ابراهيم زقروق	٢,٩٠٠	%٠,٠٠٤	-	-	٢,٩٠٠	%٠,٠٠٤
عدنان كامل صلاح	٢,٠٠٠	%٠,٠٠٣	-	-	٢,٠٠٠	%٠,٠٠٣
عبدالله صادق دحلان	١,٠٠٠	%٠,٠٠١	-	-	١,٠٠٠	%٠,٠٠١
معتوق حسن جنة	١,٢٠٠	%٠,٠٠٢	-	-	١,٢٠٠	%٠,٠٠٢
علي عبدالله كانو	٤,٥٢٠	%٠,٠٠٧	-	-	٤,٥٢٠	%٠,٠٠٧
عمر هاشم خليفتي	٢٢,٠٦٠	%٠,٠٣٢	-	-	٢٢,٠٦٠	%٠,٠٣٢
محمد علي النقي	١,٠٠٠	%٠,٠٠١	-	-	١,٠٠٠	%٠,٠٠١
عبدالله محمد نور رحيمي	٣,٧٠٠	%٠,٠٠٥	-	-	٣,٧٠٠	%٠,٠٠٥

## ٢) ملكية كبار التنفيذيين وأفراد عائلاتهم:

الاسم	بداية السنة		خلال السنة		نهاية السنة	
	عدد أسهمه	نسبة الملكية	التغيرات	نسبة التغير	عدد أسهمه	نسبة الملكية
مروان نصير نصير (رئيس الشركة)*	٥,٤٠٠	%٠,٠٠٨	(٥,٤٠٠)	(%٠,٠٠٨)	-	-
عبدالله عودة العنزي (الرئيس التنفيذي)**	-	-	-	-	-	-
رانا راجيف ثاكور (نائب الرئيس لتطوير المشاريع)***	-	-	-	-	-	-
سليم أختار (نائب الرئيس للشؤون المالية)	-	-	-	-	-	-

\* تقدم المهندس/ مروان نصير باستقالته من الشركة وتم سريان مفعولها اعتباراً من ١٨ يونيو ٢٠١٧م  
\*\* عين المهندس/ عبدالله عودة العنزي رئيساً تنفيذياً للشركة اعتباراً من تاريخ ٩ يوليو ٢٠١٧م  
\*\*\* تقدم السيد/ رانا راجيف باستقالته من الشركة بتاريخ ١٠ يونيو ٢٠١٧م

## 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 في أول اجتماع للمجلس، وكذلك يتم مناقشة مقترحات وآراء المساهمين أثناء انعقاد الجمعيات العامة وبوجود أعضاء المجلس.

## ثالث عشر: مكافآت وأتعاب أعضاء مجلس الإدارة واللجان وكبار التنفيذيين

### ١) سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية:

تتضمن لائحة حوكمة الشركة لائحة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية والمعلن عنها بتاريخ ٢٠١٧/١٢/١١م بموقع تداول ضمن البنود الخاصة بدعوة مساهمي الشركة للتصويت عليها وقد تمت الموافقة عليها من قبل الجمعية العامة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٧/١٢/٢١م.

### ٢) مكافآت وأتعاب أعضاء مجلس الإدارة (المبالغ بالآلاف الريالات)

بل المصروفات	المجموع الكلي	مكافأة نهاية الخدمة	المكافآت المتغيرة					المكافآت الثابتة					مبلغ معين	
			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 والإدارية والاستشارية	مزايا عينية	بيل حضور جلسات اللجان	بيل حضور جلسات المجلس		
أولاً: الأعضاء المستقلين														
أ) للفترة ١٧/٠١/٠١م إلى ١٧/٠٦/١٤م														
	٣٠٤	-					٣٠٤			٤	-	*٣٠٠	١. علي عبد الله كانو	
١١,٣	٣١٨	-					٣١٨			١٥	٣	*٣٠٠	٢. عمر هاشم خليفتي	
	٣٠٣	-					٣٠٣				٣	*٣٠٠	٣. محمد علي النقي	
	٣٠٣	-					٣٠٣				٣	*٣٠٠	٤. عبدالله محمد نور رحيمي	
ب) للفترة ١٧/٠٦/١٥م إلى ١٧/١٢/٣١م														
	٣٩	-					٣٩				٣٩		١. محمد صالح الخليل	
٩,٦	٣٦	-					٣٦				٣٦		٢. عبدالله عبدالرحمن العياضي	
١٧,٧	٥٤	-					٥٤			١٥	٣٩		٣. عزيز محمد القحطاني	
١١,٢	٣٩	-					٣٩				٣٩		٤. عبدالوهاب عبدالكريم البتيري	
	٣٠	-					٣٠				٣٠		٥. جميل جميل سفره	
	٦	-					٦				٦		٦. سعد سعود ابونيان	
	٦	-					٦				٦		٧. هاني سليمان الصالح	
٤٩,٨	١,٤٣٨	-	-	-	-	-	١,٤٣٨	-	-	-	٣٤	٢٠٤	١,٤٢٠	المجموع
ثانياً: الأعضاء غير التنفيذيين														
أ) للفترة ١٧/٠١/٠١م إلى ١٧/٠٦/١٤م														
	٣٠٣	-					٣٠٣				٣	*٣٠٠	١. معتوق حسن جنة	
	٣١٣	-					٣١٣			١٠	٣	*٣٠٠	٢. عدنان كامل صلاح	
	٣٠٣	-					٣٠٣				٣	*٣٠٠	٣. عبد الله صادق دحلان	
ب) للفترة ١٧/٠٦/١٥م إلى ١٧/١٢/٣١م														
١١,١	٣٣	-					٣٣				٢٣		١. خالد محمد الداود	
	١٨	-					١٨				١٨		٢. خالد أحمد زينل علي رضا(إلى ١٧/١٢/٢١م)	
	٢٧	-					٢٧				٢٧		٣. عدنان كامل صلاح (إلى ١٧/١٢/٢١م)	
	٢١	-					٢١				٢١		٤. خالد إبراهيم زقروق (إلى ١٧/١٢/٢١م)	
١١,١	١,٠١٨	-	-	-	-	-	١,٠١٨	-	-	-	١٠	١٠٨	٩٠٠	المجموع
ثالثاً: الأعضاء التنفيذيين														
أ) للفترة ١٧/٠١/٠١م إلى ١٧/٠٦/١٤م														
	٥٧٨	-					٥٧٨	٢٧٥			٣	*٣٠٠	١. خالد أحمد زينل علي رضا	
	٣٥٨	-					٣٥٨	٥٥			٣	*٣٠٠	٢. خالد إبراهيم زقروق	
ب) للفترة ١٧/١٢/٢٢م إلى ١٧/١٢/٣١م														
٤٩	٨٢٤,٧	٢٨,٧	-				٧٩٦	٧٩٠			٦		١. عبدالله عودة العنزي (الرئيس التنفيذي)	
٤٩	١,٠٧٦,٠,٧	٢٨,٧	-	-	-	-	١,٠٧٣٢	٣٣٠	٧٩٠	-	-	١٢	٦٠٠	المجموع

\* تم دفع مبلغ ٢,٧٠٠,٠٠٠ ريال خلال عام ٢٠١٧م عن عام ٢٠١٦م من قبل الشركة كمكافأة (أتعاب) لأعضاء مجلس الإدارة المنتهي بالعزل بتاريخ ١٧/٠٦/١٤م دون الحصول على موافقات كافية، وبعد التغيير في مجلس الإدارة خلال الفترة، تقوم الإدارة حالياً بتقييم الأساس المنطقي لدفع المكافآت دون وجود موافقات كافية.

خلال عام ٢٠١٨م، تم دفع مبلغ ٨٤٠,٥٥٥ ريال كمكافأة (أتعاب) لأعضاء مجلس الإدارة للفترة من ١٧/٠٦/١٥م إلى ١٧/١٢/٣١م حسب حوكمة الشركة المعتمدة بتاريخ ١٧/١٢/٢١م وسيتم ذكرها لاحقاً بتقرير مجلس الإدارة لعام ٢٠١٨م.

### ٣) مكافآت وأتعاب كبار التنفيذيين \* (المبالغ بالآلاف الريالات)

بند المصروفات	المكافآت المتغيرة						المكافآت الثابتة				رواتب	
	المجموع الكلي	مكافأة نهاية الخدمة	المجموع	خطط تحفيزية طويلة الأجل	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	أرباح	مكافآت دورية	المجموع	مزايا عينية	بيلات		
٨٧	٢٠٧٨٣	٢٨١	٤٢٠	٠	٠	٠	٤٢٠	٢٠٠٨٢	٣٢٩	٧٧١	٩٨٢	
												١. رئيس الشركة (إلى ١٧/٠٦/١٨ م)** ٢. نائب الرئيس للشؤون المالية ٣. نائب الرئيس لتطوير المشاريع (إلى ١٧/٠٦/١٠ م)***
٨٧	٢٠٧٨٣	٢٨١	٤٢٠	٠	٠	٠	٤٢٠	٢٠٠٨٢	٣٢٩	٧٧١	٩٨٢	المجموع

\* مكافآت وأتعاب ثلاثة تنفيذيين من ضمنهم رئيس الشركة ونائب الرئيس للشؤون المالية ونائب الرئيس لتطوير المشاريع (لدى اللجين أقل من خمسة تنفيذيين)، علماً بأن مكافآت وأتعاب الرئيس التنفيذي الحالي (للفترة ١٧/٠٧/٠٩ م إلى ٢٠١٧/١٢/٣١ م) ضمن مكافآت أعضاء مجلس الإدارة (الأعضاء التنفيذيين) أعلاه.

\*\* تقدم المهندس/ مروان نصير باستقالته من الشركة وتم سريان مفعولها اعتباراً من ١٨ يونيو ٢٠١٧ م  
\*\*\* تقدم السيد/ رناراجيف باستقالته من الشركة بتاريخ ١٠ يونيو ٢٠١٧ م

### ٤) مكافآت أعضاء اللجان (المبالغ بالآلاف الريالات)

المجموع	بند حضور الجلسات	المكافآت الثابتة (على بند حضور الجلسات)	
			أعضاء لجنة المراجعة
			(أ) للفترة من ١٧/٠١/٠١ إلى ١٧/٠٦/١٤ م
٩٠	١٥	*٧٥	١. عمر هاشم خليفتي
٥٤	٤	*٥٠	٢. علي عبدالله كانو
٦٠	١٠	*٥٠	٣. عدنان كامل صلاح
٥٦	٦	*٥٠	٤. محمد أشرف تومبي
			(ب) للفترة من ١٧/٠٦/١٥ إلى ١٧/١٢/٣١ م
١٥	١٥		١. عزيز محمد القحطاني
١٥	١٥		٢. صالح حمد الشنيفي
١٥	١٥		٣. جاسم شاهين الرميحي
١٥	١٥		٤. محمد عبدالله البراهيم
٣٢٠	٩٥	٢٢٥	المجموع
			أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت
			(أ) للفترة من ١٧/٠١/٠١ إلى ١٧/٠٦/١٤ م
٧٥		*٧٥	١. خالد إبراهيم زقروق
٥٠		*٥٠	٢. أحمد سعد قباني
٥٠		*٥٠	٣. معنوق حسن جنة
			(ب) للفترة من ١٧/٠٦/١٥ إلى ١٧/١٢/٣١ م
٢٥		٢٥	١. عبدالوهاب عبدالكريم البتيري
٢٥		٢٥	٢. خالد محمد الداود
١٦,٧		١٦,٧	٣. عثمان محمد خوجة
٢٤١,٧		٢٤١,٧	المجموع

\* تم دفع مبلغ ٤٠٠,٠٠٠ ريال خلال ٢٠١٧ م عن عام ٢٠١٦ م من قبل الشركة كمكافأة (أتعاب) لأعضاء لجان مجلس الإدارة المنتهي بالعزل بتاريخ ١٧/٠٦/١٤ م دون الحصول على موافقات كافية، وبعد التغيير في مجلس الإدارة خلال الفترة، تقوم الإدارة حالياً بتقييم الأساس المنطقي لدفع المكافآت دون وجود موافقات كافية.

خلال عام ٢٠١٨ م، تم دفع مبلغ ٢٠٢,٧١٩ ريال كمكافأة (أتعاب) لأعضاء لجان مجلس الإدارة للفترة من ١٧/٠٦/١٥ م إلى ١٧/١٢/٣١ م حسب حوكمة الشركة المعتمدة بتاريخ ١٧/١٢/٢١ م وسيتم ذكرها لاحقاً بتقرير مجلس الإدارة لعام ٢٠١٨ م.

## رابع عشر: المعاملات مع أطراف ذات علاقة

إن جزءاً من المصروفات العمومية والإدارية والخدمات المشتركة بما فيها التكاليف المتعلقة بالمشروعات يتم تحميلها على الشركة من قبل شركات زميلة بناءً على اتفاق مع الإدارة على الأسعار وشروط الدفع، وذلك من قبيل تقاسم تكلفة بعض الخدمات المشتركة. تمت موافقة الإدارة على الأسعار وشروط الدفع.

### أ) ملخص وبيان بطبيعة العمليات:

الشروط	المبلغ (الف ريال)	طبيعة المعاملة	مدة العقد	أعضاء مجلس الإدارة / كبار التنفيذيين	الطرف ذو العلاقة
لا توجد أي شروط تفضيلية	٧٢٣	مصروفات مشتركة (إيجار مكتب ومصاريف موظف معار) محملة من قبل المجموعة	سنة غير قابلة للتجديد	خالد أحمد زينل علي رضا خالد إبراهيم زقزوق عدنان صلاح كامل عبد الله صادق دحلان	الشركة الوطنية للصناعات البتروكيمياوية (ناتبت)
	٣٠	مصروفات مشتركة (خدمات تقنية المعلومات) محملة على المجموعة	سنة قابلة للتجديد		
	١٠٠٥٧	خدمات مشتركة (مكتب رئيس المجلس/الخدمات المشتركة مثل تكنولوجيا المعلومات والموارد البشرية والاستثمار وغيرها) محملة على المجموعة	سنة غير قابلة للتجديد	خالد أحمد زينل علي رضا	شركة زينل للصناعات المحدودة
	٢١	مصروفات متعلقة بموظف محملة على المجموعة	سنة غير قابلة للتجديد	خالد أحمد زينل علي رضا خالد إبراهيم زقزوق	شركة صفرا المحدودة

ب) لا توجد معاملات / عقود خلال العام بين الشركة وأعضاء المجلس أو كبار التنفيذيين لها باستثناء المذكورة أعلاه. علماً بأن هذه المعاملات كانت متعلقة بمجلس الإدارة القديم المنتهي بالاعزل بتاريخ ٢٠١٧/٠٦/١٤ م. هناك بعض الأرصدة المرتبطة بالمكافأة، مثل سلفة بدل السكن وقروض السيارات وغيرها، لبعض المدراء التنفيذيين وفقاً لسياسة الموارد البشرية المعتمدة للشركة.

## خامس عشر: سياسة توزيع الأرباح

توزع أرباح الشركة الصافية السنوية على النحو التالي :

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 اتفاقي 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.
- يوزع من الباقي بعد ذلك على المساهمين نسبة تمثل ٥% من رأس مال الشركة المدفوع.

يستحق المساهم حصته في الأرباح وفقاً لقرار الجمعية العامة الصادر في هذا الشأن ويبين القرار تاريخ الإستحقاق وتاريخ التوزيع وتكون أحقية الأرباح لمالكي الأسهم المسجلين في سجلات المساهمين في نهاية اليوم المحدد للإستحقاق.

## سادس عشر: توزيع الأرباح

قامت الشركة بتوزيع أرباح نقدية عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م مبلغ ٦٩,٢ مليون ريال يمثل ١,٠ ريال سعودي للسهم الواحد (١٠٪ من القيمة الاسمية) على مساهميها المسجلين في تداول في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م. وافق مساهمو الشركة على توزيعات الأرباح في اجتماعهم الذي عقد في ١٤ يونيو ٢٠١٧م. تم دفع التوزيعات النقدية لاحقاً في تاريخ ١٧ يوليو ٢٠١٧م.

## سابع 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. مخاطر السوق:

مخاطر السوق هي مخاطر تقلب القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية للأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار السوق. تتمثل مخاطر السوق في: مخاطر أسعار الفائدة ومخاطر العملات ومخاطر الأسعار الأخرى. تستند حساسية مخاطر السوق المدرجة أدناه إلى تغيير في أحد العوامل مع الحفاظ على استمرارية جميع العوامل الأخرى. ومن الناحية العملية، ومن غير المحتمل حدوث ذلك، وقد تكون التغيرات في بعض العوامل مترابطة - على سبيل المثال، التغيرات في أسعار الفائدة والتغيرات في أسعار العملات الأجنبية.

المخاطر	الأثر المحتمل للمخاطر	التعامل وتقليل المخاطر
السيطرة على الاستثمار الرئيس (ناتبت)	كما سبق أن أوضحنا في هذا التقرير، فإن شركة اللجين لم تعد لديها السيطرة على استثماراتها الرئيسية (اللجين استثمرت ٨٩% من رأسمالها في شركة ناتبت التي مازالت تمتلك فيها نسبة ٥٧,٤٪) على الرغم من أن حصة اللجين من صافي أرباح ناتبت مدرجة في البيانات المالية الموحدة لشركة اللجين كحقوق ملكية، فليس لها رأي في الموافقة على توزيع أرباح لمساهمي ناتبت حتى الآن و ليس لها حق التصرف بالنقد في ناتبت من أجل المشاريع الحالية أو المستقبلية.	جدير بالذكر أن مسألة السيطرة هي قضية منظورة أمام الجهات المختصة وبانتظار قرار إعادة السيطرة على ناتبت.
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 اجنبية مستحقة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. 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، ومع ذلك، لم تكن هناك عقود جوهرية قائمة الصرف الأجنبي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م.
مخاطر أسعار الفائدة	تتشأ مخاطر أسعار الفائدة من احتمالية تأثير تقلبات أسعار الفائدة في السوق على الربحية المستقبلية أو القيمة العادلة للأدوات المالية. في خلال مدة هذا التقرير، لم تكن هناك أي فوائد مالية محملة على الشركة من جراء التزامات مالية. تتكون الأصول المالية التي تحمل فائدة في تاريخ الميزانية العمومية من الودائع قصيرة الأجل والتي تكون بأسعار فائدة ثابتة، لذلك، لا تتعرض لمخاطر أسعار الفائدة للتدفقات النقدية ومخاطر سعر الفائدة العادلة.	الذمم المدينة والذمم المدينة الأخرى والموجودات الأخرى المتداولة والمطلوبات التجارية الأخرى لا تحمل عليها فوائد شريطة أن تكون مدتها أقل من سنة واحدة، لذلك من المفترض أنه لا توجد مخاطر أسعار للفائدة المتعلقة بهذه الموجودات المالية. وتحتسب الفائدة على المبلغ الأصلي المتفق عليه.

المخاطر	الأثر المحتمل للمخاطر	التعامل وتقليل المخاطر
مخاطر السعر	إن المجموعة آمنة وليست في عرضة لمخاطر تقلبات أسعار صرف الأوراق المالية الصعبة.	لا تنطبق .
مخاطر الائتمان	مخاطر الائتمان هي عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية.	لحد من التعرض لمخاطر الائتمان، قامت المجموعة بتطوير إجراءات عملية موافقة رسمية يتم بموجبها تطبيق حدود الائتمان على عملائها. تقوم الإدارة أيضاً بمراقبة التعرض لمخاطر الائتمان بشكل مستمر على عملائها وتقوم بعمل مخصصات لتلك الأرصدة المشكوك في تحصيلها. وتضع الأرصدة المدينة للعملاء تحت المراقبة بشكل دوري.
مخاطر السيولة	ان 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. على سبيل المثال ، بالتركيز على معرفة مصادر مخاطر السيولة فنجد أنها تنشأ من شروط السداد الخاصة بالمطلوبات أو مصادر الاقتراض أو الاعتماد على سوق معين لتحقيق تسييل للأصول.	تدار مخاطر السيولة عن طريق المراقبة المنتظمة لتوفير الأموال الكافية من خلال التسهيلات الائتمانية اللازمة لمواجهة أي التزامات مستقبلية.
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	بياع 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 إدارة رأس المال	يتمثل الهدف الأساسي لإدارة رأسمال المجموعة في ضمان الحفاظ على تصنيف ائتماني قوي ومعدلات جيدة لرأس المال من أجل دعم أعمالها وزيادة قيمة المساهمين.	تضع المجموعة على عاتقها عدة اعتبارات كرأس المال ، والأرباح المبقاة والاحتياطي القانوني كرأس مال المجموعة. تقوم المجموعة بإدارة هيكل رأس المال وإجراء التعديلات عليه في ضوء التغيرات وفقاً للظروف الاقتصادية ومتطلبات الموائيق المالية. للمحافظة على هيكل رأس المال أو تعديله ، يجوز للمجموعة تعديل مدفوعات توزيعات الأرباح إلى المساهمين أو إرجاع رأس المال إلى المساهمين أو إصدار أسهم جديدة.
مخاطر قانونية	ويتمثل 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.

### ثامن عشر: الحوكمة:

إن الشركة ملتزمة بتطبيق جميع المواد الإلزامية التي نصت عليها لائحة حوكمة الشركات.



## تاسع عشر: إقرارات مجلس الإدارة

١. إن القوائم المالية للشركة قد تم إعدادها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS) المعتمدة في المملكة العربية السعودية 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 أعد على أسس سليمة ونفذ بفاعلية.
  - ج. أنه لا يوجد أي شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.
٣. أبدى المراجع الخارجي رأيه دون تحفظ على القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م، ولا توجد أي تحفظات في تقرير المراجع الخارجي باستثناء أنه "تمت مراجعة القوائم المالية للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ بواسطة مراجع آخر والذي أبدى عن رأي غير متحفظ حول تلك القوائم المالية التي تم إعدادها وفقاً لمعايير المحاسبة السابقة بتاريخ ٢٢ فبراير ٢٠١٧م".
٤. لم تصدر أي توصية من مجلس الإدارة بتغيير مراجع الحسابات للشركة منذ إعتاده من الجمعية العامة وقبل انتهاء الفترة المعين من أجلها.
٥. لم تكن هناك أي عقوبات أو قيود وقائية مفروضة على الشركة خلال عام ٢٠١٧م ما عدا توقف السهم عن التداول للفترة من ٢٠/٠٨/٢٠١٧م إلى ١٣/١١/٢٠١٧م كما هو موضح ببند "الأحداث الهامة خلال العام" من هذا التقرير.
٦. لم تصدر الشركة أو شركتها التابعة أي من أدوات الدين أو الأدوات المالية كخيارات الأسهم وحقوق الأسهم التي يمكن تحويلها إلى أسهم.
٧. لم تتم ترسية أي عقود جوهرية على جهات ذات علاقة بمن في ذلك الرئيس التنفيذي ومدير العمليات والمدير المالي أو أي شخص مرتبط بهم خلال العام عدا ما تم توضيحه ضمن بند "مجلس الإدارة" وبند "المعاملات مع أطراف ذات علاقة" من هذا التقرير.
٨. لا توجد هناك أية قروض قائمة خلال العام فيما عدا القروض الممنوحة للشركة الزميلة ناتبت.
٩. لم تمنح أية قروض لأعضاء المجلس باستثناء ما هو موضح في بند "المعاملات مع أطراف ذات علاقة" من هذا التقرير.
١٠. لا توجد أسهم خزينة محتفظ بها من قبل الشركة خلال العام.
١١. لم تقم الشركة بإبرام أي صفقات تتعلق بأسهمها.
١٢. لم تتلق الشركة أية تنازلات عن الأتعاب من أي من أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين.
١٣. لم تقم الشركة بأية معاملات أسهم مع أي من أعضاء مجلس الإدارة أو أفراد عائلاتهم المباشرين.
١٤. لم تنسلم الشركة أي تنازل عن الحقوق في الأرباح من أي من المساهمين.
١٥. لم تقم الشركة بأية استثمارات أو تكوين احتياطات لمصلحة موظفيها ما عدا ما هو مطلوب وفقاً لقانون العمل السعودي وسياسة الشركة.

## عشرون: توصيات مجلس الإدارة إلى المساهمين

١. التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي ٢٠١٧م.
٢. التصويت على القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م.
٣. التصويت على اختيار مراجع الحسابات المرشح من قبل لجنة المراجعة لمراجعة حسابات الشركة للعام المالي ٢٠١٨م والبيانات المالية الربع سنوية وتحديد أتعابه.
٤. التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة من المسؤولية عن إدارة الشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م.

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 عبدالعزيز آل سعود، ولي العهد نائب رئيس مجلس الوزراء ووزير 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 تكملت بالنجاح في تحقيق الأهداف العامة للشركة خلال عام ٢٠١٧م.

## مجلس الإدارة