



الشركة السعودية لمنتجات الألبان والأغذية
SAUDIA DAIRY AND FOODSTUFF COMPANY

إجتماع الجمعية العامة العادية (الإجتماع الأول)

المكان: مقر الشركة الرئيسي بمدينة جدة - عبر وسائل التقنية الحديثة
اليوم: الثلاثاء 1443/11/29 هـ الموافق 2022/06/28 م
الوقت: الساعة السادسة والنصف (18:30) مساءً



جدول أعمال اجتماع الجمعية العامة العادية

- ١- التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٢٠٢٢/٠٣/٣١ م.
- ٢- التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٢/٠٣/٣١ م.
- ٣- التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٢/٠٣/٣١ م.
- ٤- التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن النصف الثاني من العام المالي المنتهي في ٢٠٢٢/٠٣/٣١ م بمبلغ ٩٥,٩٩٩,٢٥٠ ريال سعودي بواقع ثلاث (٣) ريالات للسهم الواحد والتي تمثل ٣٠٪ من القيمة الإسمية للسهم الواحد، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم إنعقاد الجمعية والمقيدون في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الإستحقاق، وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً.
- ٥- التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٣/٠٣/٣١ م.
- ٦- التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي ٢٠٢٢ م والربع الأول لعام ٢٠٢٣ م وتحديد أتعابه.
- ٧- التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٠٣/٣١ م.
- ٨- التصويت على صرف مبلغ (٣,٦٠٠,٠٠٠) ريال سعودي وذلك كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بواقع مبلغ ٤٠٠,٠٠٠ ريال سعودي لكل عضو من السادة الأعضاء عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٠٣/٣١ م.
- ٩- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة البروج للتأمين التعاوني والتي لئانب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ فيصل حمد مبارك العيار، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ أحمد محمد حامد المرزوقي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن خدمات تأمينية لمدة سنة واحدة من تاريخ ٢٠٢٠/٠٧/٠١ م وتنتهي بتاريخ ٢٠٢١/٠٦/٣٠ م، ولا يوجد شروط تفضيلية، حيث بلغ إجمالي قيمة التعاملات مبلغ وقدره ١١,٦٥٢,٦٣٣ ريال سعودي. (مرفق)
- ١٠- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة بي كي سي للإستشارات، والتي لكل من الشيخ/ حمد صباح الأحمد رئيس مجلس الإدارة والأستاذ/ فيصل حمد مبارك العيار نائب رئيس مجلس الإدارة والأستاذ/ عبد الله يعقوب بشاره عضو مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تعاقد لإستشارات مختلفة لمدة سنة واحدة من تاريخ ٢٠٢١/٠٤/٠١ م وانتهت بتاريخ ٢٠٢٢/٠٣/٣١ م ولا يوجد شروط تفضيلية، حيث بلغ إجمالي قيمة التعاملات مبلغ وقدره ١,٠٥٤,٤٦٥ ريال سعودي. (مرفق)
- ١١- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أكسا للتأمين التعاوني، والتي لكل من الشيخ/ حمد صباح الأحمد رئيس مجلس الإدارة والأستاذ/ فيصل حمد مبارك العيار نائب رئيس مجلس الإدارة والأستاذ/ عبد الله يعقوب بشاره عضو مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن خدمات تأمينية لمدة سنة واحدة من تاريخ ٢٠٢١/١٢/١٦ م وتنتهي بتاريخ ٢٠٢٢/١٢/١٥ م ولا يوجد شروط تفضيلية، حيث بلغ إجمالي قيمة التعاملات مبلغ وقدره ٦٣٤,٢٠٠ ريال سعودي. (مرفق)
- ١٢- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مشاريع الطاقة البديلة، والتي لكل من الشيخ/ حمد صباح الأحمد رئيس مجلس الإدارة والأستاذ/ فيصل حمد مبارك العيار نائب رئيس مجلس الإدارة والأستاذ/ عبد الله يعقوب بشاره عضو مجلس الإدارة مصلحة غير مباشرة فيها، علماً بأن قيمة التعاملات من ٢٠٢١/٠٤/٠١ م إلى ٢٠٢٢/٠٣/٣١ م بلغت ٢,٩٠٤,٩٢٢ ريال سعودي، وهو عبارة عن عقد لإنشاء نظام الطاقة الشمسية ولا يوجد شروط تفضيلية. (مرفق)
- ١٣- التصويت على سياسة المسؤولية الإجتماعية للشركة. (مرفق)



تقرير مراجع الحسابات عن السنة المالية المنتهية في
31 مارس 2022م



تقرير المراجع المستقل إلى السادة المساهمين في الشركة السعودية لمنتجات الألبان والأغذية (سدافكو) المحترمين

تقرير حول مراجعة القوائم المالية الموحدة

رأينا

في رأينا، أن القوائم المالية الموحدة تظهر بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، المركز المالي الموحد للشركة السعودية لمنتجات الألبان والأغذية (سدافكو) ("الشركة") وشركاتها التابعة (مجتمعين "المجموعة") كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢، وأداءها المالي الموحد وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

ما قمنا بمراجعته

تتألف القوائم المالية الموحدة للمجموعة مما يلي:

- قائمة الربح أو الخسارة الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢؛
- قائمة الدخل الشامل الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ.
- قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢.
- قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢؛
- قائمة التدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ.
- إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة، التي تتضمن السياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى.

أساس الرأي

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب هذه المعايير تم توضيحها في تقريرنا بالتفصيل ضمن قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية الموحدة.

نعتمد أن أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها كافية ومناسبة كأساس لإبداء رأينا.

الاستقلال

إننا مستقلون عن المجموعة وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية المتعلقة بمراجعتنا للقوائم المالية الموحدة، كما التزامنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لهذه القواعد.

منهجنا في المراجعة

نظرة عامة

- الأمر الرئيسي للمراجعة
- القيمة الدفترية للشهرة

في إطار عملية تصميم مراجعتنا، قمنا بتحديد الأهمية النسبية وتقييم مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية الموحدة. وعلى وجه الخصوص، أخذنا بالاعتبار الأحكام الذاتية التي وضعتها الإدارة، ومنها على سبيل المثال ما يتعلق بالتقديرات المحاسبية الهامة التي شملت وضع افتراضات ومراعاة للأحداث المستقبلية غير المؤكدة بطبيعتها. كما هو الحال في جميع أعمال المراجعة التي نقوم بها، فقد تناولنا أيضاً مخاطر تجاوز الإدارة لنظام الرقابة الداخلي، ويشمل ذلك من بين أمور أخرى النظر فيما إذا كان هناك دليل على التحيز الذي يمثل مخاطر التحريفات الجوهرية الناتجة عن غش.

لقد قمنا بتصميم نطاق عملية مراجعتنا بهدف تنفيذ أعمال كافية تمكننا من إبداء رأي حول القوائم المالية الموحدة ككل، مع الأخذ بعين الاعتبار هيكل المجموعة، والعمليات والضوابط المحاسبية، وقطاع الأعمال الذي تزاوّل المجموعة نشاطها فيه.

تقرير المراجع المستقل إلى السادة المساهمين في الشركة السعودية لمنتجات الألبان والأغذية (سدافكو) المحترمين (تمة)

منهجنا في المراجعة

الأمر الرئيسي للمراجعة

إن الأمور الرئيسية للمراجعة هي تلك الأمور التي، وفقاً لتقديرنا المهني، كانت لها أهمية كبيرة أثناء مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة للفترة الحالية. وتم التطرق إلى هذه الأمور في سياق مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة ككل، وعند إبداء رأينا حولها، لا نبدي رأياً منفصلاً حول هذه الأمور.

كيف عالجت مراجعتنا الأمر الرئيسي للمراجعة

الأمر الرئيسي للمراجعة

القيمة الدفترية للشهرة

قمنا بمراجعة تقييم الإدارة المتعلق بالانخفاض في قيمة الشهرة من خلال تنفيذ الإجراءات التالية:

تقييم المنهجية المستخدمة من قبل الإدارة لتحديد القيمة القابلة للاسترداد بناءً على نموذج قيمة الاستخدام ومقارنتها بالمنهجية المطلوبة في معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٦.

اختبار دقة وأهمية بيانات الإدخال بالرجوع إلى الأدلة الداعمة، مثل خطة الأعمال المعتمدة، ودراسة مدى معقولية خطة الأعمال لمدة خمس سنوات مقارنة بالنتائج التاريخية للمجموعة وأدائها مقابل الموازنات.

إشراك خبراء التقييم لدينا للمساعدة في فحص منهجية حسابات قيمة الاستخدام واستخدام افتراضات معدلات الخصم ومعدلات النمو على المدى الطويل.

اختبرنا أيضاً الدقة الحسابية والتكامل المنطقي للحسابات الأساسية في النموذج.

فحص تحليل الحساسية الذي أجرته الإدارة على الافتراضات الرئيسية من أجل تقييم الأثر المحتمل لمجموعة من النتائج المحتملة.

كما قمنا بفحص مدى كفاية وملاءمة الإفصاحات المدرجة في الإفصاحات حول القوائم المالية الموحدة.

كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢، كان لدى المجموعة شهرة بقيمة ١٦,٧ مليون ريال سعودي، والتي نشأت عند الاستحواذ على حصة بنسبة ٧٦٪ في مجموعة مليكوما ("مليكوما") في ٢ يوليو ٢٠١٨ عن طريق شركة سدافكو بولندا، شركة تابعة مملوكة بالكامل من قبل المجموعة.

وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٦ "الانخفاض في قيمة الموجودات"، يتوجب على المنشأة اختبار الشهرة المستحوذ عليها في تجميع المنشآت لتحديد الانخفاض في القيمة سنوياً على الأقل بغض النظر عما إذا كان هناك أي مؤشر على الانخفاض في القيمة.

تتم مراقبة الشهرة من قبل الإدارة على مستوى وحدات توليد النقد وهي عناصر التشغيل الرئيسية للأعمال المعنية. نفذت الإدارة عملية انخفاض في القيمة فيما يتعلق بالشهرة المخصصة لمجموعة مليكوما عن طريق تحديد القيمة القابلة للاسترداد بناءً على قيمة الاستخدام المشتقة من نموذج التدفقات النقدية المخضومة، والذي استخدم أحدث خطة أعمال لخمس سنوات أعدتها الإدارة. لم تسفر نتيجة هذا الاختبار عن إثبات أي خسارة انخفاض في القيمة.

اعتبرنا أن اختبار انخفاض قيمة الشهرة الذي قامت به الإدارة يمثل أمر رئيسي للمراجعة نظراً لأن تقييم القيمة القابلة للاسترداد للشهرة وفقاً لقيمة الاستخدام هو أمر معقد ويتطلب حكماً كبيراً من جانب الإدارة. إن العناصر الهامة التي تتطلب إبداء أحكام من الإدارة هي على النحو التالي:

- الافتراضات المتعلقة بالظروف الاقتصادية المتوقعة، وخاصة النمو، بعد الفترة المتوقعة، في الأسواق التي تعمل فيها مليكوما بشكل أساسي.
- الأرباح قبل هامش الفائدة والضريبة والاستهلاك والإطفاء ومعدل الخصم المستخدم في نموذج التدفقات النقدية لقيمة الاستخدام.
- معدل الخصم المستخدم في نموذج التدفق النقدي لقيمة الاستخدام.

راجع الإفصاح ٤ والإيضاح ١٤ للتعرف على التقديرات والأحكام والافتراضات التي تم وضعها عند تطبيق السياسة المحاسبية والإفصاحات ذات الصلة.

تقرير المراجع المستقل إلى السادة المساهمين في الشركة السعودية لمنتجات الألبان والأغذية (سدافكو) المحترمين (تتمة)

معلومات أخرى

إن الإدارة مسؤولة عن المعلومات الأخرى. تتكون المعلومات الأخرى من المعلومات المدرجة في التقرير السنوي للمجموعة (ولكن لا تتضمن القوائم المالية الموحدة وتقريرنا حولها) التي من المتوقع توفيرها لنا بعد تاريخ تقريرنا هذا.

إن رأينا حول القوائم المالية الموحدة لا يغطي المعلومات الأخرى ولن نبدي أي نوع من أنواع التأكيد عليها.

وفيما يتعلق بمراجعتنا للقوائم المالية الموحدة، تقتصر مسؤوليتنا على قراءة المعلومات الأخرى المحددة أعلاه، وعند قراءتها نأخذ بعين الاعتبار ما إذا كانت المعلومات الأخرى لا تتوافق بصورة جوهرية مع القوائم المالية الموحدة أو مع المعلومات التي تم الحصول عليها خلال عملية المراجعة، أو خلافاً لذلك تتضمن تحريفات جوهرية.

وفيما لو استنتجنا، عند قراءة التقرير السنوي، أنه يحتوي على تحريفات جوهرية، فإنه يتعين علينا إبلاغ المكلفين بالحوكمة بذلك.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية الموحدة

إن الإدارة مسؤولة عن الإعداد والعرض العادل للقوائم المالية الموحدة وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ومتطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة، وعن نظام الرقابة الداخلي الذي تراه الإدارة ضرورياً لتتمكن من إعداد قوائم مالية موحدة خالية من التحريفات الجوهرية، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية الموحدة، فإن الإدارة مسؤولة عن تقييم قدرة المجموعة على الاستمرار في أعمالها والإفصاح - عند الضرورة - عن الأمور المتعلقة بالاستمرارية، واستخدام مبدأ الاستمرارية المحاسبي ما لم تنو الإدارة تصفية المجموعة أو وقف عملياتها أو عدم وجود بديل حقيقي بخلاف ذلك.

إن المكلفين بالحوكمة، أي مجلس الإدارة، مسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للمجموعة.

مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية الموحدة

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول حول ما إذا كانت القوائم المالية الموحدة ككل خالية من التحريفات الجوهرية، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. يُعد التأكيد المعقول مستوى عالٍ من التأكيد، ولكنه لا يضمن أن عملية المراجعة التي تم القيام بها وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ستكشف دائماً عن تحريف جوهرية عند وجوده. يمكن أن تنتج التحريفات من غش أو خطأ، وتُعد جوهرية، بمفردها أو في مجموعها، إذا كان من المتوقع إلى حد معقول أن تؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية الموحدة.

وفي إطار عملية المراجعة التي تم القيام بها وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، نمارس الحكم المهني ونحافظ على الشك المهني خلال عملية المراجعة. كما نقوم أيضاً بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية الموحدة، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة هذه المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة كأساس لإبداء رأينا. إن مخاطر عدم اكتشاف أي تحريفات جوهرية ناتجة عن الغش يعد أكبر من المخاطر الناتجة عن الخطأ حيث قد ينطوي الغش على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز نظام الرقابة الداخلي.

تقرير المراجع المستقل إلى السادة المساهمين في الشركة السعودية لمنتجات الألبان والأغذية (سدافكو) المحترمين (تتمة)

مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية الموحدة (تتمة)

- الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية المتعلقة بعملية المراجعة لغرض تصميم إجراءات مراجعة ملائمة للظروف، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية أنظمة الرقابة الداخلية للمجموعة.
 - تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
 - استنتاج مدى ملاءمة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية المحاسبي، وبناءً على أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، تحديد ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف يمكن أن تشير إلى وجود شك كبير حول قدرة المجموعة على الاستمرار في أعمالها. وإذا توصلنا إلى وجود عدم تأكد جوهري، يجب علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة في القوائم المالية الموحدة، أو تعديل رأينا إذا كانت هذه الإفصاحات غير كافية. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى عدم استمرار المجموعة في أعمالها.
 - تقييم العرض العام وهيكلي ومحتوى القوائم المالية الموحدة، بما في ذلك الإفصاحات، وتحديد ما إذا كانت القوائم المالية الموحدة تمثل المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق العرض العادل.
 - الحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة فيما يتعلق بالمعلومات المالية للمنشآت أو الأنشطة التجارية داخل المجموعة، لإبداء رأي حول القوائم المالية الموحدة. كما أننا مسؤولون عن التوجيه والإشراف والقيام بعملية المراجعة للمجموعة، ونظراً للمسؤولين الوحيدين عن رأينا.
- نقوم بإبلاغ المكلفين بالحوكمة - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط لعملية المراجعة ونتائج المراجعة الجوهرية، بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في نظام الرقابة الداخلي التي نكتشفها خلال مراجعتنا.
- كما نقدم للمكلفين بالحوكمة بياناً نوضح فيه أننا قد التزمنا بالمتطلبات الأخلاقية المناسبة المتعلقة بالاستقلال، ونقوم بإبلاغهم بجميع العلاقات والأمور الأخرى التي يُعتقد إلى حد معقول أنها قد تؤثر على استقلالنا، وسبل الحماية لها إن لزم الأمر.
- ومن بين الأمور التي نقوم بإبلاغ المكلفين بالحوكمة عنها، نقوم بتحديد تلك الأمور التي كانت لها أهمية كبيرة خلال عملية مراجعة القوائم المالية الموحدة للفترة الحالية ولذلك هي الأمور الرئيسية للمراجعة. تم توضيح هذه الأمور في تقريرنا باستثناء ما تمنع النظم أو التشريعات الإفصاح العام عنه أو إذا قررنا - في حالات نادرة جداً - أن أمر ما لا ينبغي الإفصاح عنه في تقريرنا لأنه من المتوقع إلى حد معقول بأن الإفصاح عن هذا الأمر سوف يؤدي إلى نتائج سلبية تفوق منافع المصلحة العامة من هذا الإفصاح.

برايس وترهاوس كوبرز



مفضل عباس علي
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٤٤٧



١٥ شوال ١٤٤٣ هـ
١٦ مايو ٢٠٢٢



تقرير لجنة المراجعة للسنة المالية المنتهية
في 31 مارس 2022م



الشركة السعودية لمنتجات الألبان والأغذية (سدافكو)

تقرير لجنة المراجعة

للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/٣/٣١ م

حضرات السادة المساهمين
الموقرين
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

قامت لجنة المراجعة ("اللجنة") المنبثقة عن مجلس إدارة الشركة، والتي تم تشكيلها بقرار صادر من الجمعية العامة للمساهمين، بتحضير هذا التقرير تمشياً مع المادة ١٠٤ من نظام الشركات الصادر من وزارة التجارة، و المادتين (٢٢) و (٩١) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية، وأعضاء لجنة المراجعة الحاليين هم:

- | | |
|--------------------------------------|-------------|
| ١. الأستاذ / فيصل حمد مبارك العيار | رئيس اللجنة |
| ٢. الأستاذ / أحمد محمد حامد المرزوقي | عضو لجنة |
| ٣. الأستاذ / سعيد أحمد سعيد باسمح | عضو لجنة |

قامت اللجنة ومن خلال الإشراف وبصفة مستمرة على عمليات المراجعة الداخلية والخارجية، ومن خلال التنسيق مع إدارة قسم المراجعة الداخلية والإدارة التنفيذية للشركة، بالتأكد من فعالية نظام الضبط الداخلي للشركة، إيماناً منها ومن مجلس الإدارة بأهميته، وتقوم اللجنة بالتحقق من ملاحظات وتوصيات المراجعين ومدى سلامة الإجراءات التي تم إتخاذها من قبل الإدارة لتطبيق تلك التوصيات من خلال المعلومات الواردة لها ضمن التقارير الصادرة عن المراجعة الداخلية.

وفيما يلي تلخيصاً لمهام وأعمال اللجنة خلال السنة المنتهية في ٢٠٢٢/٣/٣١ م:

أولاً: المراجعة الخارجية والتقارير المالية

١. تم التأكد من إستقلالية المراجعين الخارجيين، ومن إلتزامهم بتقديم خدمة ذات جودة وكفاءة عالية مقابل أجور مهنية عادلة و التي تم الموافقة عليها، بالإضافة إلى التوصية لمجلس الإدارة بشأن إعادة أو إنهاء خدماتهم.
٢. قامت اللجنة بمراجعة نتائج عمليات الشركة ومركزها المالي كما ظهرت في البيانات المالية وتقارير المراجعة الربع سنوية والسنوية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/٣/٣١ م، بالإضافة الى التقرير الشهري المعد من قبل الإدارة، وذلك بالتنسيق مع المراجعين الخارجيين والإدارة العليا للشركة، وفي ضوء معايير المراجعة والمبادئ المحاسبية المتعارف عليها، واستراتيجية الشركة و موازنتها التقديرية، وقد وافقت اللجنة على تلك البيانات و التقارير ورفعت توصياتها للمجلس للموافقة عليها.
٣. تم التأكد من أن تلك البيانات والتقارير المذكورة أعلاه تحتوي على كامل المعلومات المالية الهامة، ومن ضمنها المعاملات مع أطراف ذات علاقة.

ثانياً: المراجعة الداخلية

١. تم التأكد من استقلالية المراجعين الداخليين، ومدى توفر وكفاية المصادر والإمكانات اللازمة لقيامهم بواجباتهم على الوجه الأكمل وبالشكل الذي يخدم مصالح الشركة، وبالتمشي مع المعايير العالمية للمراجعة الداخلية.
٢. قامت اللجنة بمراجعة خطة المراجعة السنوية والمعدة من قبل قسم المراجعة الداخلية على أساس المخاطر، والمصادقة عليها، والتأكد من تنفيذها حسب الجدول الزمني المحدد لها.

٣. وقام قسم المراجعة الداخلية من خلال أدائه لمهامه الإعتيادية، بمراجعة أنظمة الضبط الداخلي للشركة للتأكد من كفايتها وكفاءتها وفعاليتها، ومن تطبيقها والتماسي معها من قبل منسوبي الشركة، ويتم تحقيق ذلك جزئياً من خلال تنفيذ خطة المراجعة السنوية المصادق عليها والمذكورة أعلاه.

٤. كما قامت اللجنة من خلال قسم المراجعة الداخلية بالتأكد من أن الإدارة التنفيذية قامت باتخاذ الإجراءات اللازمة لتطبيق التوصيات التي وردت في تقارير المراجعة الداخلية، ومن ضمنها تحديث وإصدار السياسات والإجراءات الداخلية، والذي من شأنه أن يساهم في تعزيز وتحسين فعالية نظام الضبط الداخلي للشركة.

ثالثاً: أنظمة الضبط الداخلي وإدارة المخاطر

بناءً على نتائج عمليات المراجعة الداخلية والخارجية كما ظهرت في التقارير المرفوعة لإدارة الشركة ولجنة المراجعة خلال السنة المالية الحالية، بالإضافة إلى المعلومات المقدمة من قبل الإدارة فيما يتعلق بأنظمة الضبط الداخلي لهذه السنة، تبين للجنة عدم وجود أي قصور جوهري في هذه الأنظمة يقتضي الإفصاح عنه، وبالتالي وفي رأي اللجنة أن هذه الأنظمة تعتبر ذات فعالية جيدة.

كما وأن تعيين مديراً جديداً للصحة والسلامة والبيئة (HSE) يؤكد على مدى إلتزام الإدارة بسلامة وصحة موظفيها وعملائها وسلامة البيئة، والذي من شأنه تعزيز أنظمة الضبط الداخلي ذات الصلة.

وقد اطلعت اللجنة على نتائج عملية إدارة المخاطر للتأكد من فعاليتها ومن تحقيقها لأهدافها والتمثلة في تحديد الأحداث التي قد تؤثر سلباً على تحقيق الشركة لأهدافها، وبالتالي اتخاذ الإجراءات والاحتياطات المناسبة لتجنب تلك الآثار أو الحد من حدتها.

رابعاً: قامت لجنة المراجعة باختيار أربعة مكاتب مراجعة حسابات مرخصة للعمل في المملكة العربية السعودية وتم مخاطبتها لتقديم عروضها لمراجعة حسابات الشركة للسنة المالية من ٢٠٢٢/٠٤/٠١م وحتى ٢٠٢٣/٠٣/٣١م والمعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS) وهي كالتالي:

- السادة/ ديلويت اند توش بكرابو الخيروشركاهم (Deloitte) (محاسبون ومراجعون قانونيون).
- السادة/ أرنست ويونغ العالمية (E&Y) (محاسبون ومراجعون ومراجعون).
- السادة/ كي بي إم جي (KPMG) الفوزان والسدحان (محاسبون ومراجعون قانونيون).
- السادة/ أراس إم المحاسبون المتحدون Allied Accountants RSM (محاسبون ومراجعون قانونيون).

وبعد أن قامت لجنة المراجعة بدراسة العروض المقدمة لها وهي كالتالي :

م	اسم مكتب المحاسبة المرشح	قيمة العرض منفرداً
١-	السادة/ ديلويت اند توش بكرابو الخيروشركاهم (Deloitte) (محاسبون ومراجعون قانونيون)	٧٥٥,٠٠٠ ريال سعودي
٢-	السادة/ أرنست أند يونغ العالمية المحدودة (E&Y) (محاسبون ومراجعون قانونيون)	٧٢٠,٠٠٠ ريال سعودي
٣-	السادة/ كي بي إم جي (KPMG) الفوزان والسدحان (محاسبون ومراجعون قانونيون)	٧٠٥,٠٠٠ ريال سعودي
	السادة/ أراس إم المحاسبون المتحدون Allied Accountants RSM (محاسبون ومراجعون قانونيون).	لم يتم إرسال العرض

وبعد التأكد من خبرات المكاتب المرشحة في مجال مراجعة حسابات الشركات وخبرتها وفقاً للمعايير المحاسبية الدولية (IFRS) قررت لجنة المراجعة بالإجماع في قرارها بالتمرير يوم الخميس ٢٥/١٠/١٤٤٣ هـ الموافق ٢٦/٥/٢٠٢٢ م ترشيح كل من السادة/ ديلويت العالمية، والسادة/أرنست ويونغ العالمية، والسادة/كي بي إم جي العالمية على أن يتم إختيار مراجع حسابات واحد من قبل الجمعية العامة للمساهمين عند إنعقادها وبعد الحصول على الموافقات اللازمة من الجهات المختصة، وذلك ليتولى مراجعة حسابات الشركة وإعداد البيانات الربع سنوية للسنة المالية التي تبدأ من ١/٤/٢٠٢٢ م وتنتهي في ٣١/٣/٢٠٢٣ م، وقد أسست اللجنة ترشيحها لهم أن كل منهم لديه الكوادر اللازمة لمراجعة حسابات الشركة المعدة وفقاً للمعايير الدولية (IFRS)، كما أن كل منهم من ضمن شركات المراجعة الأربعة الكبرى المعروفة وذات الخبرة والسمعة العالية في هذا المجال.

بالتنيابة عن لجنة المراجعة

فيصل حمد مبارك العيار

رئيس لجنة المراجعة



تقرير الفحص المحدود وتبليغ رئيس مجلس الإدارة فيما يتعلق بالأطراف ذو العلاقة



إلى السادة / المساهمين المحترمين
الشركة السعودية لمنتجات الألبان والأغذية

تقرير تأكيد محدود حول التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة الى مساهمي الشركة السعودية لمنتجات الألبان والأغذية

قمنا بتنفيذ ارتباط تأكيد محدود فيما يتعلق بالتبليغ المرفق لبيان الأعمال والعقود المبرمة بين الشركة السعودية لمنتجات الألبان والأغذية (سدافكو) ("الشركة") وشركاتها التابعة (مجتمعين، "المجموعة") والأطراف ذوي العلاقة لأعضاء مجلس ادارة المجموعة ("التبليغ") للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢ الذي يجب تقديمه من قبل رئيس مجلس إدارة المجموعة ("المجلس") وفقاً للمقاييس الموضحة أدناه لكي يتفق مع متطلبات المادة رقم ٧١ من نظام الشركات.

الموضوع

إن موضوع ارتباطنا لتأكيد محدود هو التبليغ المقدم لنا والذي أعدته إدارة المجموعة واعتمده رئيس مجلس الإدارة كما هو مرفق بهذا التقرير.

المقاييس

إن المقاييس المطبقة هي متطلبات المادة رقم ٧١ من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة والاستثمار (٢٠١٥ - ١٤٣٧ هـ) والتي تنص على أنه في حال وجود أي مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في الاعمال أو العقود التي تمت لحساب المجموعة مع أي عضو من أعضاء المجلس، فإنه يجب الإبلاغ عن هذه المصالح للموافقة عليها من قبل الجمعية العمومية العادية للمجموعة. يجب على عضو مجلس الإدارة أن يبلغ المجلس عن هذه المصالح والامتناع عن التصويت في تصويت المجلس على القرار الذي يصدر للموافقة على هذه الاعمال أو العقود. ويقوم رئيس مجلس الإدارة بإبلاغ الجمعية العمومية العادية بالاعمال أو العقود التي يكون لعضو مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها.

مسؤولية الإدارة

إن إدارة المجموعة مسؤولة عن إعداد التبليغ وفقاً للمقاييس والتأكد من اكتمالها تتضمن هذه المسؤولية تصميم وتنفيذ والاحتفاظ بأنظمة رقابة داخلية مناسبة لإعداد التبليغ الخالي من الأخطاء الجوهرية، سواءً كانت ناتجة عن احتيال أو خطأ.

استقلالنا ورقابة الجودة

التزمنا بمتطلبات الاستقلال لقواعد سلوك واداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمتطلبات الأخلاقية المناسبة لارتباطنا بالتأكد المحدود في المملكة العربية السعودية، التي تتضمن الاستقلال ومتطلبات أخرى مبنية على المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والتأهيل المهني والعناية الواجبة والسرية والسلوك المهني.

تطبق المجموعة المعيار الدولي لرقابة الجودة رقم ١ المعتمد في المملكة العربية السعودية، وبناءً عليه، تحتفظ بنظام شامل لرقابة الجودة يتضمن سياسات وإجراءات موثقة فيما يتعلق بالالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية.

مسؤوليتنا

إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج عن تأكيد محدود حول التبليغ بناء على الإجراءات التي قمنا بها والأدلة التي حصلنا عليها. لقد قمنا بتنفيذ ارتباطنا لتأكيد محدود وفقاً للمعيار الدولي لإرتباطات التأكيد رقم ٣٠٠٠ (المعدّل)، "ارتباط التأكيد بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية" المعتمد في المملكة العربية السعودية. يتطلب هذا المعيار منا تخطيط وتنفيذ هذا الارتباط للحصول على تأكيد محدود حول ما إذا لفت انتباهنا أي أمر يجعلنا نعتقد أن المجموعة لم تلتزم بمتطلبات المادة رقم ٧١ من نظام الشركات عند إعداد التبليغ للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢.

تعتمد الإجراءات التي يتم اختيارها على اجتهادنا، وتتضمن تقييم المخاطر مثل إخفاق الأنظمة والرقابة، سواء كانت ناتجة عن احتيال أو خطأ. وعند القيام بتقييم المخاطر، نأخذ بعين الاعتبار نظام الرقابة الداخلي المتعلق بالتزام المجموعة بمتطلبات المادة رقم ٧١ من نظام الشركات عند إعداد هذا التبليغ. تضمنت إجراءاتنا القيام بفحص على أساس اختبائي، للأدلة المؤيدة للأنظمة والرقابة المتعلقة بإعداد التبليغ وفقاً لمتطلبات المادة رقم ٧١ من نظام الشركات.

نعتقد أن الأدلة التي تم الحصول عليها كافية ومناسبة كأساس لاستنتاجنا عن التأكيد المحدود.

ملخص لنطاق العمل الذي قمنا به

قمنا بتخطيط وتنفيذ الإجراءات التالية للحصول على تأكيد محدود حول التزام المجموعة بمتطلبات المادة رقم ٧١ من نظام الشركات عند إعداد هذا التبليغ:

- ناقشنا الإدارة حول عملية الحصول على الأعمال والاتفاقيات من قبل أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة مع المجموعة.
- حصلنا على التبليغ المرفق الذي يتضمن قائمة بكافة المعاملات والاتفاقيات المبرمة من قبل أي عضو من أعضاء مجلس إدارة المجموعة، بشكل مباشر أو غير مباشر، مع المجموعة خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢.
- مراجعة محاضر اجتماعات المجلس التي تشير إلى قيام عضو مجلس الإدارة بإبلاغ المجلس بتلك المعاملات والاتفاقيات التي أبرمها عضو مجلس الإدارة خلال السنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢، بالإضافة إلى ذلك، لا يجوز لهذا العضو الاشتراك في التصويت في المجلس على القرار الذي يصدر في هذا الشأن في اجتماعات مجلس الإدارة.
- اختبرنا توافق المعاملات والعقود المدرجة في التبليغ مع الإفصاح في إيضاح رقم ٢٥ حول القوائم المالية المراجعة للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢.

قيود ملازمة

تخضع إجراءاتنا المتعلقة بالأنظمة والرقابة التي تتعلق بإعداد التبليغ وفقاً لمتطلبات المادة رقم ٧١ من نظام الشركات لقيود ملازمة، وبناء عليه، قد تحدث أخطاء أو مخالفات لا يتم اكتشافها. علاوة على ذلك، لا يتم الاعتماد على هذه الإجراءات كدليل لمدى فعالية الأنظمة والرقابة ضد أنشطة الاحتيال والتواطؤ، خاصة من طرف أولئك الذين يعملون في مناصب ذات سلطة أو ثقة.

يُعد ارتباط التأكيد المحدود أقل بشكل كبير في نطاقه من ارتباط التأكيد المعقول بموجب المعيار الدولي لارتباطات التأكيد رقم ٣٠٠٠ (المعدّل) المعتمد في المملكة العربية السعودية. ونتيجة لذلك، كانت طبيعة وتوقيت وحدود الإجراءات المبينة أعلاه لجمع أدلة ملائمة كافية و محدودة بشكل مخطط له مقارنة بتلك الخاصة بارتباط التأكيد المعقول، وبالتالي تم الحصول على مستوى أقل من التأكيد من خلال ارتباط التأكيد المحدود مقارنة بارتباط التأكيد المعقول.

لم تتضمن إجراءاتنا أعمال مراجعة أو فحص يتم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية أو المعايير الدولية لارتباطات الفحص المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وبناء عليه، فإننا لا نبدي رأي مراجعة أو رأي فحص فيما يتعلق بكفاية الأنظمة والرقابة.

يتعلق هذا الاستنتاج فقط بالتبليغ للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢، ولا يجب أن يعتقد بأنه يقدم تأكيداً لأي تواريخ أو فترات مستقبلية، حيث قد يطرأ على الأنظمة والرقابة تغيير يمكن أن يؤثر على صحة استنتاجنا.

استنتاج التأكيد المحدود

بناء على الأعمال التي تم القيام بها والموضحة في هذا التقرير، لم يلفت انتباهنا أي شيء يجعلنا نعتقد أن المجموعة لم تلتزم، من جميع النواحي الجوهرية، بمتطلبات المادة رقم ٧١ من نظام الشركات عند إعداد التبليغ عن معاملات الأطراف ذوي العلاقة للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢.

قيود الاستخدام

تم إعداد هذا التقرير، بما في ذلك استنتاجنا، بناءً على طلب من إدارة المجموعة فقط، وذلك لمساعدة المجموعة و رئيس مجلس إدارتها في الوفاء بالتزاماتهم المتعلقة بالتقرير الى الجمعية العمومية العادية وفقاً للمادة رقم ٧١ من نظام الشركات. لا ينبغي استخدام التقرير لأي غرض آخر أو توزيعه أو الاقتباس منه أو الإشارة إليه إلى أي أطراف أخرى، دون الحصول على موافقتنا المسبقة، باستثناء وزارة التجارة والاستثمار وهيئة السوق المالية ومساهمي المجموعة.

برايس وترهاوس كوبرز



مفضل عباس علي
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٤٤٧



٢٨ شوال ١٤٤٣ هـ

٢٩ مايو ٢٠٢٢

بسم الله الرحمن الرحيم

التاريخ : 1443/10/21 هـ

الموافق : 2022/05/22 م

من: رئيس مجلس إدارة الشركة السعودية لمنتجات الألبان والأغذية (سدافكو)

إلى: السادة / الجمعية العامة ومساهمي الشركة المحترمين،،

الموضوع : محضر التبليغ عن تعاملات الشركة مع الاطراف ذوي العلاقة وإفصاحات أعضاء مجلس الادارة عن ذلك. إستناداً لنص المادة (71) من نظام الشركات والفقرة (9) من المادة (السابعة والعشرون) من لائحة حوكمة الشركات، فإنه بصفتي رئيس مجلس الإدارة وبموجب هذا التقرير أبلغ السادة مساهمي الشركة (الجمعية العامة) بالأعمال والعقود التي فيها مصلحة مباشرة أو غير مباشرة لبعض أعضاء مجلس الإدارة خلال العام المالي 2022/2021 م، وتفاصيل هذه المعاملات على النحو التالي:

م	اسم الشركة	الدولة	طبيعة العمل أو العقد	القيمة ريال سعودي	الحساب الختامي ريال سعودي
1	شركة بروج للتأمين التعاوني	السعودية	خدمات تأمينية	11,277,724	1,402,968
2	شركة بي كي سي للاستشارات	الهند	خدمات استشارية مختلفة	1,054,465	-
3	شركة أكسا للتأمين التعاوني - السعودية	السعودية	خدمات تأمينية	634,200	-
4	شركة مشاريع الطاقة البديلة	الكويت	إنشاء مشروع نظام الطاقة الشمسية	2,904,922	-

1. تم الإتفاق مع شركة بروج للتأمين التعاوني لتقديم خدمات تأمينية لمدة عام ابتداءً من 2021/07/01 م حتى 2022/06/30 م بمبلغ إجمالي قدره 11,277,724 ريال سعودي، لكون عرضها كان الأنسب في السعر والمزايا، حيث أن الاستاذ/ فيصل حمد العيار (نائب رئيس مجلس إدارة سدافكو) يشغل منصب نائب رئيس شركة الخليج للتأمين التي تملك نسبة 28.50% في شركة بروج للتأمين التعاوني، كما أن عضو مجلس الادارة الاستاذ/ أحمد محمد حامد المرزوقي عضواً في مجلس إدارة شركة البروج للتأمين التعاوني، وتم الإفصاح عنها في تقرير مجلس الإدارة السنوي للعام 2022/ 2021 م (مصلحة غير مباشرة).

2. تم الإتفاق مع شركة بي كي سي للإستشارات لتقديم خدمات إستشارية مختلفة لمدة عام للفترة من 2021/04/01 م الى 2022/03/31 م بمبلغ إجمالي قدره 1,054,465 ريال سعودي، لكون عرضها كان الأنسب في السعر والمزايا، وهي شركة تابعة لشركة مشاريع الكويت القابضة (كيبكو) وحيث إنني (الشيخ/ حمد صباح الاحمد) والأستاذ/ فيصل حمد العيار نشغل رئيس ونائب رئيس مجلس إدارة شركة سدافكو، وأيضاً رئيس ونائب رئيس شركة مشاريع الكويت القابضة (كيبكو)، وكذلك

الاستاذ/ عبدالله يعقوب بشاره عضو مجلس إدارة كل من شركة سدافكو وشركة مشاريع الكويت القابضة (كبيكو)، وتم الإفصاح عنها في تقرير مجلس الإدارة السنوي للعام المالي 2022/2021م. (مصلحة غير مباشرة).

3. تم الإتفاق مع شركة أكسا للتأمين التعاوني - السعودية لتقديم خدمات تأمينية لمدة عام ابتداءً من 2021/12/16م حتى 2022/12/15م بمبلغ إجمالي قدره 634,200 ريال سعودي، لكون عرضها كان الأنسب في السعر والمزايا، حيث أن الاستاذ/ فيصل حمد العيار (نائب رئيس مجلس إدارة سدافكو) يشغل منصب نائب رئيس شركة الخليج للتأمين التي تملك نسبة 50% في شركة أكسا للتأمين التعاوني - السعودية، كما أن شركة الخليج للتأمين هي شركة تابعة لشركة مشاريع الكويت القابضة (كبيكو) وحيث إنني (الشيخ/ حمد صباح الاحمد) والأستاذ/ فيصل حمد العيار نشغل رئيس ونائب رئيس مجلس إدارة شركة سدافكو، وأيضاً رئيس ونائب رئيس شركة مشاريع الكويت القابضة (كبيكو)، وكذلك الاستاذ/ عبدالله يعقوب بشاره عضو مجلس إدارة كل من شركة سدافكو وشركة مشاريع الكويت القابضة (كبيكو)، وتم الإفصاح عنها في تقرير مجلس الإدارة السنوي للعام المالي 2022/2021م. (مصلحة غير مباشرة).

4. تم الإتفاق مع شركة مشاريع الطاقة البديلة لتنفيذ أعمال هندسة وتوريد وتركيب وصيانة وتشغيل نظام الطاقة الشمسية الكهروضوئية على أسطح مستودع جدة المركزي الواقع في المملكة العربية السعودية - مدينة جدة بتاريخ 2021/02/14م وحتى الإنتهاء من تنفيذ الأعمال وبمبلغ إجمالي قدره 4,620,000 ريال سعودي، لكون عرضها كان الأنسب في السعر والمزايا، وهي شركة تابعة لشركة مشاريع الكويت القابضة (كبيكو) وحيث إنني (الشيخ/ حمد صباح الاحمد) والأستاذ/ فيصل حمد العيار نشغل رئيس ونائب رئيس مجلس إدارة شركة سدافكو، وأيضاً رئيس ونائب رئيس شركة مشاريع الكويت القابضة (كبيكو)، وكذلك الاستاذ/ عبدالله يعقوب بشاره عضو مجلس إدارة كل من شركة سدافكو وشركة مشاريع الكويت القابضة (كبيكو)، وتم الإفصاح عنها في تقرير مجلس الإدارة السنوي للعام المالي 2022/2021م (مصلحة غير مباشرة).

رئيس مجلس الإدارة



سياسة المسؤولية الإجتماعية



Corporate Social Responsibility Policy سياسة المسؤولية الاجتماعية	Issue # رقم الإصدار	Date Issued تاريخ الإصدار	Approved By الاعتماد	Page # صفحة رقم
	1	28/06/2022G ١٤٤٣/١١/٢٩ هـ	General Assembly الجمعية العامة للمساهمين	1

Corporate Social Responsibility Policy (CSR)

سياسة المسؤولية الاجتماعية

Corporate Social Responsibility Policy سياسة المسؤولية الإجتماعية	Issue # رقم الإصدار	Date Issued تاريخ الإصدار	Approved By الاعتماد	Page # صفحة رقم
	1	28/06/2022G ١٤٤٣/١١/٢٩ هـ	General Assembly الجمعية العامة للمساهمين	2

Contents

المحتويات

Page no.	Section Title	عنوان القسم	رقم الصفحة
3	Introduction	المقدمة	٣
3	Definitions	التعريفات	٣
5	Purpose & Objectives	الغرض وأهداف السياسة	٥
6	CSR Governance Structure	هيكل حوكمة المسؤولية الإجتماعية	٦
6	Areas of Focus	مجالات التركيز	٦
7	Dimensions of CSR	أبعاد المسؤولية	٧
10	Implementation	تنفيذ السياسة	١٠
11	General Provisions	أحكام عامة	١١

Corporate Social Responsibility Policy سياسة المسؤولية الإجتماعية	Issue # رقم الإصدار	Date Issued تاريخ الإصدار	Approved By الاعتماد	Page # صفحة رقم
	1	28/06/2022G ١٤٤٣/١١/٢٩هـ	General Assembly الجمعية العامة للمساهمين	3

Introduction

In order to enhance its social responsibility and its lofty and pioneering role in community service, with its positive social impact in achieving sustainable development, SADAFCO aims to establish a balance between its goals and the goals that the community aspires to, in order to develop and improve the social and economic conditions of the community to achieve and protect the interests of its individuals.

SADAFCO also aims to contribute effectively to social responsibility in line with the vision of the Kingdom of Saudi Arabia 2030, in the long run, which creates real opportunities for the individuals of the society in various fields to achieve its mission and goals; thus, achieving sustainable growth for its business, through its social initiatives, awareness programs for the community to define social responsibility, the disclosure of each of the social responsibility goals adopted by SADAFCO to its employees and their awareness and education thereof, and the plans developed to achieve social responsibility in the periodic reports related to the Company's activities.

Definitions

- **The Company:** Saudia Dairy & Foodstuff Company (SADAFCO).
- **Corporate Social Responsibility (CSR):** CSR is a concept whereby companies integrate social and environmental concerns in their business operations and in their interaction with their stakeholders on a voluntary basis. It is about enterprises deciding to go beyond minimum legal requirements and obligations stemming from collective agreements in order to address societal needs. Through CSR, enterprises of all sizes, in cooperation with their stakeholders, can help to

المقدمة

تعزيزاً للمسؤولية الإجتماعية ولدورها السامي والريادي في خدمة المجتمع، ولما لها من أثر اجتماعي إيجابي في تحقيق التنمية المستدامة، تهدف سدافكو إلى إقامة التوازن بين أهدافها والأهداف التي يصبو المجتمع إليها، بغرض تطوير وتحسين الأوضاع الإجتماعية والإقتصادية للمجتمع لتحقيق وحماية مصالح أفرادها.

كما تهدف سدافكو إلى المساهمة الفعالة في المسؤولية الإجتماعية بما يتماشى مع رؤية المملكة العربية السعودية ٢٠٣٠م، وذلك على المدى البعيد الذي يخلق فرص حقيقية لأفراد المجتمع في مختلف المجالات من أجل بلوغ رسالتها وأهدافها لتحقيق النمو المستدام لأعمالها، وذلك من خلال ما تقدمه من مبادرات في العمل الإجتماعي، ووضع برامج توعية للمجتمع للتعريف بالمسؤولية الإجتماعية، والإفصاح عن كل من أهداف المسؤولية الإجتماعية التي تتبناها سدافكو للعاملين فيها وتوعيتهم وتنقيفهم بها، والخطط الموضوعة لتحقيق المسؤولية الإجتماعية في التقارير الدورية ذات الصلة بأنشطة الشركة.

التعريفات

- **الشركة:** الشركة السعودية لمنتجات الألبان والأغذية (سدافكو)
- **المسؤولية الإجتماعية للشركات:** وهو مفهوم تقوم بموجبه الشركات بالتزام طوعي منها بدمج الإهتمامات الإجتماعية والبيئية في عملياتها التجارية وأثناء تفاعلها مع أصحاب المصالح، كما أنه يتعلق بالذهاب أبعد من المتطلبات والإلتزامات القانونية الناشئة عن الإتفاقات الجماعية لهدف تلبية الإحتياجات المجتمعية، ومن خلال المسؤولية الإجتماعية للشركات، يمكن للمؤسسات من مختلف الأحجام، وبالتعاون مع أصحاب

Corporate Social Responsibility Policy سياسة المسؤولية الاجتماعية	Issue # رقم الإصدار	Date Issued تاريخ الإصدار	Approved By الاعتماد	Page # صفحة رقم
	1	28/06/2022G ١٤٤٣/١١/٢٩ هـ	General Assembly الجمعية العامة للمساهمين	4

reconcile economic, social and environmental ambitions.

- **Sustainability Steering Committee:** is an Executive Management Committee, where its responsibilities include, placing / overseeing environmental and social activities, initiatives and programs, as well as reviewing and appraising proposed transactions to be socially and environmentally sustainable and comply with local and international standards and guidelines as manifested in the best practices of ESG and sustainability management.
- **CSR Taskforce:** It consists of the Company's employees or others, who are selected by the ESG Steering Committee to execute activities, initiatives and programs in line with the Company's community development efforts.
- **Corporate Conduct:** Corporate conduct means activities ensuring management of and control over the Company's performance and including a set of relations among the Company's management and control bodies, shareholders, and other stakeholders. The Company uses corporate conduct as an instrument to enhance its business.
- **External Environment:** External environment means an aggregate of economic, political, social and cultural tendencies, as well as specific activities of the government, counterparties and competitors having impact on the Company's business within the territory of its presence. External environment of the Company is characterized by dynamic relations, diversified cooperation, and integrated business processes which are reflective of its vision and overall strategic goals.

المصالح المساعدة في التوفيق بين الطموحات الاقتصادية والاجتماعية والبيئية.

▪ **اللجنة التوجيهية للإستدامة ("اللجنة"):** هي لجنة مكونة من كبار التنفيذيين بالشركة، وتشمل مسؤولياتها وضع والإشراف على الأنشطة والمبادرات والبرامج البيئية والاجتماعية، فضلاً عن مراجعة وتقييم المعاملات المقترحة لتكون مستدامة إجتماعياً وبيئياً وتتوافق مع المعايير والمبادئ التوجيهية المحلية والدولية لأفضل ممارسات الحوكمة البيئية والاجتماعية وإدارة الإستدامة.

▪ **فريق عمل المسؤولية الاجتماعية:** وهو فريق عمل يتكون من بعض موظفي الشركة أو من غيرهم، ممن يتم إختيارهم من قبل اللجنة، وذلك لتنفيذ الأنشطة والمبادرات والبرامج الموضوعه بما يتماشى مع جهود الشركة في تنمية المجتمع.

▪ **سلوك الشركة:** وتعني الأنشطة التي تضمن الإدارة والتحكم في أداء الشركة والتي تتضمن العلاقة بين هيئات الرقابة والمساهمين وأصحاب المصالح، وتستخدمها الشركة كأداء من أجل تعزيز أعمالها.

▪ **البيئة الخارجية:** وتعني العوامل الخارجية التي تشتمل على العوامل الإقتصادية، والسياسية، والاجتماعية، والثقافية، فضلاً عن الأنشطة المحددة للحكومة والمنافسين التي لها تأثير على أعمال الشركة، وتتميز البيئة الخارجية للشركة بعلاقات ديناميكية وتعاون متنوع وعمليات تجارية متكاملة تعكس رؤيتها وأهدافها واستراتيجيتها الشاملة.

Corporate Social Responsibility Policy سياسة المسؤولية الاجتماعية	Issue # رقم الإصدار	Date Issued تاريخ الإصدار	Approved By الاعتماد	Page # صفحة رقم
	1	28/06/2022G ١٤٤٣/١١/٢٩ هـ	General Assembly الجمعية العامة للمساهمين	5

- **Sustainable Development:** Sustainable development means development that meets the needs of the present without compromising the ability of future generations to meet their own needs.
- **Stakeholders:** Stakeholders mean persons or group of persons having impact on the Company or being under its impact.

▪ **التنمية المستدامة:** وتعني الإيفاء باحتياجات الحاضر دون القصور في تلبية إحتياجات الأجيال القادمة.

▪ **أصحاب المصلحة:** وتعني أفراد أو مجموعة من الأفراد الذين يكون لهم تأثير على الشركة، أو قد يتأثروا بإجراءات وأهداف وسياسات الشركة.

First: Purpose & Objectives of the Policy

The Company seeks to enhance and develop the performance of its work in the field of social responsibility and the objectives that fall under it, which is to raise the level of responsibility in order to achieve the word of the Custodian of the Two Holy Mosques King Salman bin Abdulaziz Al Saud, “*You are partners in development,*” and to consolidate its values, which are an integral part of this policy to build generations, and social and economic support for the community.

أولاً: الغرض وأهداف السياسة

تسعى الشركة لتعزيز وتطوير أداء أعمالها في مجال المسؤولية الاجتماعية وما يندرج تحتها من أهداف تتمثل في رفع مستوى المسؤولية تحقيقاً لكلمة خادم الحرمين الشريفين الملك سلمان بن عبد العزيز آل سعود "أنتم شركاء في التنمية"، ولترسيخ قيمها التي تعد جزءاً لا يتجزأ من هذه السياسة لبناء وصناعة الأجيال وتحقيق الدعم الاجتماعي والإقتصادي للمجتمع.

This policy aims to achieve the following:

1. Commitment to international standards represented in the good implementation of social responsibility as a long-term investment that benefits the company and its stakeholders.
2. Achieving sustainable development for society in general, and for company employees in particular.
3. Increasing the loyalty of stakeholders, especially that they tend to prefer companies interested in social responsibility.
4. Support and encourage various social projects.
5. Streamlining the Company's CSR activities to achieve a positive impact on external environments.

وتهدف هذه السياسة إلى تحقيق ما يلي:

١. الإلتزام بالمعايير الدولية المتمثلة بحسن تطبيق المسؤولية الاجتماعية كإستثمار بعيد المدى يعود بالنفع على الشركة وأصحاب المصالح.
٢. تحقيق التنمية المستدامة للمجتمع بوجه عام، وموظفي الشركة بوجه خاص.
٣. زيادة ولاء أصحاب المصالح، خصوصاً في ظل توجههم لتفضيل الشركات المهمة بالمسؤولية الاجتماعية.
٤. دعم وتشجيع المشاريع الاجتماعية المختلفة.
٥. تبسيط أنشطة المسؤولية الاجتماعية للشركة لتحقيق تأثير إيجابي على البيئة الخارجية.

Corporate Social Responsibility Policy سياسة المسؤولية الاجتماعية	Issue # رقم الإصدار	Date Issued تاريخ الإصدار	Approved By الاعتماد	Page # صفحة رقم
	1	28/06/2022G ١٤٤٣/١١/٢٩ هـ	General Assembly الجمعية العامة للمساهمين	6

6. Strengthening and maintaining leadership in CSR and promoting CSR practices. تعزيز والمحافظة على الريادة في أنشطة المسؤولية الاجتماعية للشركة وتشجيع ممارستها.
7. Enhancing transparency of CSR activities through non-financial reporting and disclosure in compliance with global standards; and monitoring CSR efficiency. تعزيز الشفافية في أنشطة المسؤولية الاجتماعية للشركة من خلال إعداد التقارير غير المالية والإفصاح بما يتوافق مع المعايير العالمية، ومراقبة كفاءة المسؤولية الاجتماعية للشركة.

Second: CSR Governance Structure

ثانياً: هيكل حوكمة المسؤولية الاجتماعية



Third: Areas of Focus

The Company shall focus its efforts on the field of social responsibility through sustainable initiatives and projects, in line with the Company's ambitions, resources and societal needs. These areas include the following:

1. Providing support to the programs of charitable and civil societies in the countries where the company operates in, in accordance with the applicable regulations.
2. Cooperating with universities and academic institutions, providing opportunities for cooperative training, supporting education programs and research and field studies aimed at achieving an added value for the Company and society.
3. Participation in founding, participating in or supporting the establishment and operation of social, charitable or health centers.

ثالثاً: مجالات التركيز

ستقوم الشركة بتركيز جهودها في مجال المسؤولية الاجتماعية من خلال مبادرات ومشاريع مستدامة، تتماشى مع طموحات الشركة ومواردها والإحتياجات المجتمعية، ومن هذه المجالات مايلي:

1. تقديم الدعم لبرامج الجمعيات الخيرية والأهلية في دول عمليات الشركة وفقاً للأنظمة المعمول بها.
2. التعاون مع الجامعات والمؤسسات الأكاديمية وتقديم فرص التدريب التعاوني ودعم برامج التعليم والدراسات البحثية والميدانية الهادفة لتحقيق قيمة مضافة للشركة والمجتمع.
3. المشاركة في التأسيس أو المشاركة أو الدعم لإنشاء وتشغيل المراكز الاجتماعية أو الخيرية أو الصحية.

Corporate Social Responsibility Policy سياسة المسؤولية الاجتماعية	Issue # رقم الإصدار	Date Issued تاريخ الإصدار	Approved By الاعتماد	Page # صفحة رقم
	1	28/06/2022G ١٤٤٣/١١/٢٩ هـ	General Assembly الجمعية العامة للمساهمين	7

4. Sponsoring educational, health, economic and environmental events, programs and activities. **٤. رعاية الفعاليات والبرامج والأنشطة التعليمية والصحية والإقتصادية والبيئية.**

5. Maintaining the environment, health, safety and security of the Company in accordance with the highest international practices and standards applied in this regard. **٥. الحفاظ على البيئة والصحة والسلامة والأمن في الشركة وفقاً لأعلى الممارسات والمعايير الدولية المطبقة في هذا الشأن.**

Fourth: Dimensions of CSR

رابعاً: أبعاد المسؤولية

The provisions of this Policy apply to all stakeholders and direct beneficiaries of the company's activities, as follows:

تسري أحكام هذه السياسة على جميع أصحاب المصالح والمستفيدين المباشرين من أنشطة الشركة وذلك على النحو الآتي:

A) Responsibility Towards Shareholders:

أ) المسؤولية تجاه المساهمين:

- Maximizing the value of the stock and achieving the maximum profit possible.
- Work in accordance with the principle of disclosure and transparency that guarantees the company's commitment to disclose material information to shareholders and stakeholders in accordance with the regulations and instructions of the Capital Market Authority.
- Protection of the company's assets, and the right to obtain adequate information on the company's performance.
- Treating shareholders fairly without discrimination.

- تعظيم قيمة السهم وتحقيق أقصى ربح ممكن.
- العمل وفقاً لمبدأ الإفصاح والشفافية التي تضمن التزام الشركة بالإفصاح عن المعلومات الجوهرية للمساهمين وأصحاب المصالح حسب لوائح وتعليمات هيئة السوق المالية.
- حماية أصول الشركة، والحق في الحصول على المعلومات الكافية عن أداء الشركة.
- التعامل العادل مع المساهمين دون تمييز.

B) Responsibility Towards Employees:

ب) المسؤولية تجاه الموظفين:

- Securing a fair and safe work environment for employees that enables them to perform their job duties and helps them contribute to improvement and development.
- Working to grant incentives to employees to enhance their job loyalty and maintain professional competencies.
- Strengthening the principle of freedom to express ideas in accordance with recognized ethical and code of conduct and enabling employees to freely participate in decision-making.

- تأمين بيئة عمل عادلة وآمنة للموظفين تمكنهم من أداء الواجبات الوظيفية، وتساعدهم على المساهمة في التحسين والتطوير.
- العمل على منح حوافز للموظفين لتعزيز ولائهم الوظيفي والمحافظة على الكفاءات المهنية.
- تعزيز مبدأ حرية إبداء الأفكار وفقاً للقواعد السلوكية والمهنية المتعارف عليها، وتمكين الموظفين من حرية المشاركة في إتخاذ القرارات.

Corporate Social Responsibility Policy سياسة المسؤولية الاجتماعية	Issue # رقم الإصدار	Date Issued تاريخ الإصدار	Approved By الاعتماد	Page # صفحة رقم
	1	28/06/2022G ١٤٤٣/١١/٢٩ هـ	General Assembly الجمعية العامة للمساهمين	8

- Holding specialized workshops to listen to the opinions of the employees in the company and discuss with them the issues and topics that are the subject of important decisions.
- Encouraging the development initiatives and proposals submitted by the employees.
- Preparing training programs for all employees without discrimination and encouraging them to join, so that these programs contribute to improving their abilities and professional skills.
- Equality and non-discrimination between employees for any considerations whatsoever.
- Ensure that code conduct for managers and employees are applied to comply with sound professional and ethical standards.
- Establishing a social solidarity fund in the company for the purpose of providing financial support to eligible employees in cases of emergency or cases resulting from financial hardship in accordance with the company's internal controls and policies.

C) Responsibility Towards Society & Environment:

The Company realizes that it is responsible in its operations and dealings with society, and the company is based on taking this responsibility into consideration as part of the process of making its strategic decisions, as it always seeks to:

- Provide support and assistance as much as possible to charitable, social and development institutions in order to improve the standard of living of members of the community in which they operate.
- Contribute to support and create job opportunities for the people of this community.

ت) المسؤولية تجاه المجتمع والبيئة:

تدرك الشركة بأنها مسؤولة في عملياتها وتعاملاتها مع المجتمع، وتقوم الشركة على أخذ هذه المسؤولية بعين الاعتبار كجزء من عملية إتخاذ قراراتها الإستراتيجية، فهي تسعى دائماً إلى:

- تقديم الدعم والمساعدة قدر المستطاع للمؤسسات الخيرية والاجتماعية والتنمية من أجل تحسين المستوى المعيشي لأفراد المجتمع الذي تعمل فيه.
- المساهمة في دعم وخلق فرص عمل لأبناء هذا المجتمع.

Corporate Social Responsibility Policy سياسة المسؤولية الاجتماعية	Issue # رقم الإصدار	Date Issued تاريخ الإصدار	Approved By الاعتماد	Page # صفحة رقم
	1	28/06/2022G ١٤٤٣/١١/٢٩ هـ	General Assembly الجمعية العامة للمساهمين	9

The Company also is aware that its activities have an impact on the environment, therefore, it will:

- Attempting to reduce that impact whenever possible.
- To ensure that the resources used in its activities are sustainable and recyclable, and that they are used effectively with the least amount of waste.
- To ensure that its suppliers and contractors adopt the same objectives.
- Supporting efforts aimed at developing clean or environmentally friendly applied methods and programs.

كما تعلم الشركة بأن لأنشطتها تأثير على البيئة، لذلك ستعمل على:

- محاولة تقليص ذلك التأثير كلما أمكن عملياً.
- العمل على أن تكون الموارد المستخدمة في أنشطتها مستدامة وقابلة للتدوير، وأن يتم إستخدامها بفعالية مع أقل قدر من الهدر.
- أن تعمل على أن يكون مورديها ومقاوليها يتبنون المقاصد ذاتها.
- دعم الجهود التي تهدف إلى تطوير الأساليب والبرامج التطبيقية النظيفة أو الصديقة للبيئة.

D) Responsibility Towards Customers:

- Providing products and services with high quality and reasonable prices, while ensuring transparency and accuracy in advertising, and providing clear guidelines on products.
- Listening to Customers' complaints and addressing them through the relevant departments in the company.
- Respecting the Customer's privacy by preserving his personal data and taking measures to ensure that it is not used by others.
- Establishing a good relationship with Customer to achieve mutual benefit for both parties.

ث) المسؤولية تجاه العملاء:

- تقديم المنتجات والخدمات بجودة عالية وأسعار مناسبة مع الحرص على الشفافية والدقة في الإعلان عنها، وتقديم إرشادات واضحة بشأن المنتجات.
- الاستماع لشكاوى العملاء ومعالجتها من خلال الإدارات المختصة في الشركة.
- إحترام خصوصية العميل من خلال المحافظة على بياناته الشخصية واتخاذ إجراءات تضمن عدم إستخدامها من قبل الغير.
- إقامة علاقة جيدة مع العملاء بما يحقق المنفعة المتبادلة للطرفين.

E) Responsibility Towards Suppliers:

- Giving priority to working with local suppliers to contribute to building a strong and sustainable national economy.
- Communicate with the company's suppliers in order to improve the level of service.

ج) المسؤولية تجاه الموردين:

- إعطاء الأولوية للعمل مع الموردين المحليين للمساهمة في بناء إقتصادي وطني قوي ومستدام.
- التواصل مع موردي الشركة بغرض تحسين مستوى الخدمة.

Corporate Social Responsibility Policy سياسة المسؤولية الاجتماعية	Issue # رقم الإصدار	Date Issued تاريخ الإصدار	Approved By الاعتماد	Page # صفحة رقم
	1	28/06/2022G ١٤٤٣/١١/٢٩ هـ	General Assembly الجمعية العامة للمساهمين	10

- Commitment to concluded contracts and payment of dues within the agreed deadlines.
- الإلتزام بال عقود المبرمة وتسديد المستحقات في الأجل المتفق عليها.
- Commitment to the rules of fair and honest competition.
- الإلتزام بقواعد المنافسة العادلة والنزاهة.

F) Responsibility Towards Competitors:

(ح) المسؤولية تجاه المنافسين:

- Commitment to the rules of fair competition, and not to harm any competitor.
- الإلتزام بقواعد المنافسة النزاهة، وعدم الإضرار بأي منافس.
- Obligation to refrain from engaging in all forms of corruption and bribery in order to obtain illegitimate preferential advantages when submitting offers or delivering products or projects.
- الإلتزام بالإمتناع عن ممارسة كافة أشكال الفساد والرشوة بهدف الحصول على ميزات تفضيلية غير مشروعة عند التقديم للعروض أو تسليم المنتجات أو المشاريع.
- Commitment to all responsible competition practices that do not harm the consumer, the environment, the community or other stakeholders.
- الإلتزام بكافة ممارسات المنافسة المسؤولة التي تقتضي عدم الإضرار بالمستهلك، أو البيئة، أو المجتمع وغيرهم من أصحاب المصالح.

G) Responsibility for Market

(خ) المسؤولية تجاه السوق

- Supporting those segments and industries which contribute to further diversification of the economy and are driving it to innovative development.
- دعم القطاعات والصناعات التي تساهم في زيادة تنويع الإقتصاد ودفعه نحو التنمية المبتكرة.
- Supporting its local and international expansion through communicating and focusing not only on the current economic growth potential, but also on its vision of their needs for successful social and economic development in the future.
- دعم توسع السوق المحلي والدولي من خلال التواصل والتركيز ليس فقط على إمكانات النمو الاقتصادي الحالية، بل أيضاً على رؤيته لاحتياجاته لتحقيق تنمية اجتماعية واقتصادية ناجحة في المستقبل.

Fifth: Implementation

خامساً: تنفيذ السياسة

1. The responsibility for implementing this Policy rests with the ESG Steering Committee, which is responsible, amongst other things, for the following:
 - A- Preparing plans and programs for social responsibility to align with the short and long-term vision and business plan.
 1. تقع مسؤولية تنفيذ هذه السياسة على عاتق اللجنة التوجيهية للحوكمة الاجتماعية والبيئية، والتي من مسؤولياتها إضافة إلى مسؤولياتها الأخرى ما يلي:
 - أ- إعداد خطط وبرامج المسؤولية الاجتماعية للتوافق مع الرؤية قصيرة وطويلة المدى وخطة العمل.

Corporate Social Responsibility Policy سياسة المسؤولية الاجتماعية	Issue # رقم الإصدار	Date Issued تاريخ الإصدار	Approved By الاعتماد	Page # صفحة رقم
	1	28/06/2022G ١٤٤٣/١١/٢٩ هـ	General Assembly الجمعية العامة للمساهمين	11

B- Supervising all social responsibility activities within the Company and making recommendations regarding the diversity of social responsibility programs and activities.

C- Activating the Company's website and all the company's accounts on social media and using them as an effective tool to demonstrate the company's efforts in the field of social responsibility.

E - Communicate with the relevant authorities that sponsor social responsibility programs and activities to know their needs to support the company.

F- Activating the company's employees' participation in social activities and voluntary work.

G- Submit periodic or annual reports to the Board of Directors regarding the actions taken in the field of social responsibility in the company.

H- Submitting a recommendation regarding the proposed annual budget for social responsibility programs.

2. The Board of Directors monitors the social responsibility programs in line with this policy and its objectives approved by the General Assembly.

3. The Board of Directors Review and approve charitable donations related to social responsibility work.

Sixth: General provisions

1. This Policy has been prepared based on Articles (88 and 87) of the Saudi Corporate Governance Regulations issued by the Capital Market Authority in completion of the general framework for the Company's Corporate Governance.

ب- الإشراف على كافة أنشطة المسؤولية الاجتماعية داخل الشركة، وتقديم التوصيات بشأن تنوع برامج وأنشطة المسؤولية الاجتماعية.

ت- تفعيل الموقع الإلكتروني للشركة وكافة حسابات الشركة في مواقع التواصل الاجتماعي واستخدامها كأداة فعالة لإظهار جهود الشركة في مجال المسؤولية الاجتماعية.

ث- التواصل مع الجهات ذات العلاقة التي ترعى برامج وأنشطة المسؤولية الاجتماعية لمعرفة احتياجاتها لدعم الشركة.

ج- تفعيل مشاركة الموظفين بالشركة في النشاطات الاجتماعية والعمل التطوعي.

ح- تقديم تقارير دورية أو سنوية لمجلس الإدارة بشأن ما تم إتخاذ من إجراءات وأعمال في مجال المسؤولية الاجتماعية بالشركة.

خ- رفع التوصية بشأن الميزانية السنوية المقترحة لبرامج المسؤولية الاجتماعية.

٢. يقوم مجلس الإدارة بالرقابة على برامج المسؤولية الاجتماعية بما يتماشى مع هذه السياسة وأهدافها التي أقرتها الجمعية العامة.

٣. يقوم مجلس الإدارة بمراجعة واعتماد التبرعات الخيرية المتصلة بأعمال المسؤولية الاجتماعية.

سادساً: أحكام عامة

١. تم إعداد هذه السياسة إستناداً للمادتين (٨٨،٨٧) من لائحة حوكمة الشركات السعودي الصادر عن مجلس هيئة السوق المالية إستكمالاً للإطار العام لحوكمة الشركة.

Corporate Social Responsibility Policy سياسة المسؤولية الاجتماعية	Issue # رقم الإصدار	Date Issued تاريخ الإصدار	Approved By الاعتماد	Page # صفحة رقم
	1	28/06/2022G ١٤٤٣/١١/٢٩ هـ	General Assembly الجمعية العامة للمساهمين	12

2. The Company's ESG Steering Committee is specialized in the periodical revision of this Policy, assessing effectiveness in achieving its purposes. This policy is subject to periodical updating and revision- when needed. Any suggested amendments shall be presented by the committee to the Board. The Board shall analyse and revise these amendments and submit recommendations for the approval of the Shareholders General Assembly.

٢. تختص اللجنة التوجيهية بالمراجعة الدورية لهذه السياسة وتقييم مدى فاعليتها في تحقيق الأغراض المتوخاة منها، وتخضع هذه السياسة للتحديث والمراجعة بصفة دورية - عند الحاجة - ويتم عرض أي تعديلات مقترحة من قبل اللجنة على مجلس الإدارة، الذي يقوم بدراسة ومراجعة التعديلات المقترحة ويوصي بها للجمعية العمومية للمساهمين لإعتمادها.
3. This Policy will be effective and enforceable from the date of its approval by the Company Shareholders General Assembly.

٣. يبدأ سريان هذه اللائحة والعمل بها اعتباراً من تاريخ إعتمادها من الجمعية العامة للمساهمين في الشركة.
4. Texts or rules, whatsoever, not stated in this Policy, will be subject to the application of the Saudi Companies' Law, the Capital Market Authority and its Executive Regulations and decisions issued by the concerned bodies.

٤. كل ما لم يرد بشأنه نص أو حكم في هذه اللائحة يطبق عليه نظام الشركات السعودي ولوائحه ونظام هيئة السوق المالية ولوائحه التنفيذية ونظام الشركة الأساس والقرارات الصادرة من الجهات المختصة.
5. This Policy has been drawn in Arabic and English texts. In case of any discrepancy or misinterpretation, the Arabic text shall prevail.

٥. حررت هذه السياسة باللغتين العربية والإنجليزية، وفي حالة وجود أي تعارض بينهما يعتمد ما ذكر في الصياغة العربية.
6. This Policy will be published, after an approval by the Shareholders General Assembly, in the company website or via any other means for enabling the shareholders, the public and the stakeholders to review it.

٦. يتم نشر هذه اللائحة بعد إعتمادها من الجمعية العامة للمساهمين على الموقع الإلكتروني للشركة أو من خلال أي وسيلة أخرى لتمكين المساهمين والجمهور وأصحاب المصالح من الإطلاع عليها.