

الشركة السعودية للصناعات المتطورة

SAUDI ADVANCED INDUSTRIES COMPANY

إجتماع الجمعية العامة العادية
Ordinary General Assembly Meeting
(الإجتماع الأول)
(First Meeting)

٥ ذوالحجة ١٤٤٥ هـ الموافق ١١-٦-٢٠٢٤ م
5-12-1445 AH Corresponding to 11-06-2024 AD

الساعة ٨:٣٠ مساءً
At 8:30 pm

عن طريق وسائل التقنية الحديثة
Via Modern Technology means

Terms of Holding Meeting of the Ordinary General Assembly

1. Reviewing the Board of Directors' report for the financial year ending on December 31, 2023 AD and discussing it.
2. Review and discuss the financial statements for the fiscal year ending on December 31, 2023.
3. Vote on the company's auditor's report for the financial year ending on December 31, 2023, after discussing it.
4. Vote on discharging the members of the Board of Directors from their liabilities for the fiscal year ending on December 31, 2023 AD.
5. Vote on appointing the company's auditor from among the candidates based on the recommendation of the Audit Committee, in order to examine, review and audit the financial statements for the quarter (second, third and annual) of the fiscal year 2024 AD and the first quarter of the fiscal year 2025 AD and determine his fees.
6. Vote on the Board of Directors' recommendation to distribute cash dividends in the amount of (59) million riyals to shareholders for the financial period ending on December 31, 2023 AD, a percentage of (10%) of the nominal value of the share at (1) riyal per share, for (59) million shares, provided that the eligibility is For shareholders who own shares at the end of trading on the day of the General Assembly and who are registered in the company's shareholder registry with the Securities Depository Center Company (Depository Center) at the end of the second trading day following the maturity date, the date of dividend distribution will be announced later.

بنود عقد اجتماع الجمعية العامة العادية

- ١-الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023م ومناقشته.
- ٢-الإطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023م ومناقشتها.
- ٣-التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023م بعد مناقشته.
- ٤-التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2023م
- ٥-التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث والسنوي) من العام المالي 2024م والربع الأول من العام المالي 2025م وتحديد أتعابه.
- ٦-التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ (59) مليون ريال على المساهمين عن الفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م نسبة (10%) من القيمة الإسمية للسهم بواقع (1) ريال لكل سهم وذلك لعدد (59) مليون سهم على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، سيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً.

تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

**Board of Directors' report for the
financial year ending December 31, 2023**

للاطلاع على تقرير مجلس الإدارة اضغط هنا

To view the Board of Directors' report,
click here

القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر
٢٠٢٣ م

Financial statements for the fiscal year
ending on December 31, 2023

للاطلاع على القوائم المالية اضغط هنا

To view the financial statements click here

تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في ٣١
ديسمبر ٢٠٢٣ م

The company's auditor's report for the
financial year ending on December 31, 2023

للاطلاع على تقرير مراجع حسابات الشركة اضغط
هنا

Read the auditors' report on the company's
accounts, click here

تقرير لجنة المراجعة للجمعية العامة

Report of the Audit Committee to the
General Assembly

SAIC

تقرير لجنة المراجعة
للجمعية العامة

تقرير لجنة المراجعة للجمعية العامة عن العام المالي المنتهي بـ ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

المحترمين

السادة مساهمي الشركة السعودية للصناعات المتطورة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

التزاماً بما ورد بالمادة رقم (٨٨) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية والتي تنص على ما يلي:

" يجب أن يشتمل تقرير لجنة المراجعة على تفاصيل أدائها لاختصاصاتها ومهامها المنصوص عليها في نظام الشركات ولوائحه التنفيذية، على أن يتضمن توصياتها ورأيها في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر."

أولاً: اجتماعات اللجنة:

عقدت لجنة المراجعة (٦) اجتماعات خلال عام ٢٠٢٣ م، كما قامت اللجنة بدعوة كلاً من: المدير المالي، أمين سر اللجنة، بالإضافة إلى ممثلين من مراجع الحسابات الخارجي والمراجعين الداخليين للشركة، ومتى ما تقتضي الحاجة ذلك تقوم اللجنة بدعوة كبار التنفيذيين والمسؤولين في الإدارة العليا لحضور الاجتماعات وتقديم رؤى أعمق حول المواضيع المختلفة، بحسب ما هو مطلوب من اللجنة لأداء مهامها.

ثانياً: مهام ومسؤوليات لجنة المراجعة الرئسية:

- أ- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية في شأنها لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها.
- ب- البحث بدقة في أي مسائل يثيرها المدير المالي للشركة أو من يتولى مهامه أو مسؤول الالتزام في الشركة أو مراجع الحسابات.
- ت- التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
- ث- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.

- ج- تقييم نظام الرقابة الداخلية من خلال ما ورد في تقرير المراجعة الداخلية والاطلاع على نتائج أعمالها للتحقق من سلامة نظام الرقابة الداخلية والتأكد من التزام إدارة الشركة بتنفيذ الإجراءات والتوصيات الواردة في تقرير المراجعة الداخلية.
- ح- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة والتأكد من تحديثها بما يتوافق مع المعايير الدولية المعتمدة في المملكة.
- خ- الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة إدارة المراجعة الداخلية في الشركة للتحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في أداء الأعمال والمهام المناطة بها والتحقق من مدى فاعليتها وكفاءتها في تنفيذ الأعمال والمهام المحددة لها والتأكد من استقلاليتها.
- د- دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة ضمنها.
- ذ- التوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجعي الحسابات الخارجيين المرخص لهم بمراجعة حسابات الشركات المساهمة بكفاءة عالية وفاعلية وعزلهم واقتراح أتعابهم، وتقييم أدائهم، بعد التحقق من استقلالهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم.
- ر- دراسة ومعالجة أي قيود على أعمال مراجع الحسابات الخارجي من شأنها التأثير على قدرته في أداء أعماله ومهامه.
- ز- مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية وإبداء الرأي حيال رد إدارة الشركة والتحقق من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.
- س- مراجعة استراتيجية إدارة المخاطر وضمان توافقها مع الأهداف الاستراتيجية للشركة بما يتناسب مع طبيعة وحجم أنشطة الشركة، والتحقق من تنفيذها ومراجعتها وتحديثها بناءً على المتغيرات الداخلية والخارجية للشركة، ورفعها إلى المجلس للاعتماد.
- ش- تحديد مستويات تقبل المخاطر وتحملها ومراقبة المخاطر التي قد تتعرض لها الشركة ومدى مواجهتها لتلك المخاطر وإجراء عمليات التقييم المستمرة للمخاطر ووضع خطط واستراتيجيات للتعامل مع الأزمات والطوارئ.

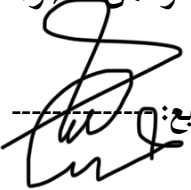
ثالثاً: رأي اللجنة حول مدى كفاية أنظمة الرقابة الداخلية في الشركة للعام المالي المنتهي بـ ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م.

وبناء على نتائج أعمال المراجع الخارجي والداخلي للشركة، ترى لجنة المراجعة بأن نظام الرقابة الداخلية في الشركة يعمل بفعالية وبصورة كافية حيث اتضح للجنة عدم وجود أي قصور جوهري في إجراءات الرقابة الداخلية يتطلب الإفصاح عنه. مع العلم بأنه تم توجيه إدارة الشركة التنفيذية بتنفيذ التوصيات الواردة في تقرير المراجع الداخلي

ضمن إطار زمني وذلك لتعزيز وتطوير إجراءات الرقابة الداخلية. كما تقوم لجنة المراجعة بمتابعة ذلك بشكل دوري من خلال اجتماعاتها الدورية.

رئيس اللجنة

الاسم: عبد الرحمن ناصر العبيد

التوقيع: 

SAIC

**Audit Committee Report
for the General Assembly**

Report of the Audit Committee to the General Assembly for the Year Ending 31 Dec.

2023

To: Shareholders of the Saudi Advanced Industries Company (SAIC)

Pursuant to the provisions of Article No (88) of the Corporate Governance Regulation issued by the Capital Market Authority which states as follows:

“The report of the audit committee shall include details of its performance of its competencies and duties stated in these Regulations, provided that the report contains its recommendations and opinion on the adequacy of the internal and financial control systems and risk management systems in the Company”

First: Audit Committee Meetings:

The Audit Committee held six (6) meetings during the year 2023, in these meetings the committee invited the financial manager, committee secretary, and representatives from the external and internal audit. The committee may invite the senior executives and the senior management to attend meetings as needed, seeking their insights on specific topics relevant to the Committee's responsibilities.

Second: Tasks and Duties Performed by The Committee:

a- Review the initial and annual financial statements before presenting to the Board of Directors and express an opinion and recommendation to ensure their integrity, fairness and transparency.

b- Carefully consider and investigate any issues raised by the company's financial director or whoever assumes his duties, the company's compliance officer, or the auditors.

c- Evaluate the appropriateness of accounting estimates for material matters in the financial reports.

d- Review and evaluates the accounting policies followed by the company and provides an opinion and recommendation to the Board of Directors.

e- Assessing the effectiveness of the Company's internal control system by reviewing the findings documented in the internal audit report and the results of their procedures. This assessment aimed to verify the soundness of the internal control framework and ensure management's commitment to implementing the actions and recommendations outlined in the internal audit report.

f- Review the accounting policies adopted by the company and ensure their alignment with the International Standards as adopted in the Kingdom of Saudi Arabia.

g- Oversight and supervision over the performance and activities of the Internal Audit Department. This oversight included assessing the adequacy of resources available to the Internal Audit department, evaluating its effectiveness in accomplishing its assigned tasks, and verifying its effectiveness and efficiency in performing works and task assigned to them and confirmed the independence of the Internal Audit Department.

h- Review internal audit reports and follow up on the implementation of corrective actions for the observations.

i- Recommending to the Board of Directors to nominate qualified and independent external auditors licensed to perform audits for joint stock companies efficiently and effectively. This

recommendation includes evaluating the external auditor's fees and their performance after verifying their independence, reviewing the scope of work and the terms of the contract.

j- Reviewed and addressing any restrictions on the external auditor's work that may affect his ability to perform his duties and responsibilities.

k- Review the findings of regulatory reports, provide an opinion on the management response, and verify the implementation of necessary corrective actions.

l- Review the risk management strategy and ensure its alignment with the company's strategic objectives, considering the nature and size of the company activities, and verify the implementation, review and update based on internal and external changes, and submit to the Board of Directors for approval.

m- Determining extents of accepting and tolerating the risks, monitoring the risks faced by the company and its ability to mitigate them, and conducting the ongoing risk assessments, and assessing the effectiveness of its contingency plans and strategies for emergency.

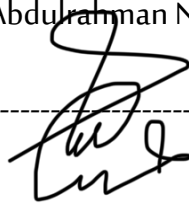
The Audit Committee's Opinion on Adequacy of the Internal Control Systems in the Company for the Fiscal Year Ending 31 December 2023:

The Audit Committee periodically reviews the reports prepared by the internal and external auditor, based on this assessment, the Committee believes that the internal control system operates effectively and adequately. Accordingly, the Audit Committee did not identify any material weaknesses in internal control procedures requiring disclosure. The committee recommended that the management implement the recommendations within the timeframe, and the committee will continue to monitor and follow up these recommendations through its periodical meetings.

Chairman of the Audit Committee

Name: Abdulrahman Nasser Al Obaid

Signed: -----



تعيين مراجع حسابات الشركة لعام 2024م
وتحديد أتعابه

Appointing the company's auditor for
the year 2024 and determining his fees

Subject: Appointing the company's auditor for the year 2024 and determining his fees

الموضوع: تعيين مراجع حسابات الشركة لعام 2024م وتحديد أتعابه

A summary of the offers nominated by the Audit Committee to examine, review and audit the financial statements for the second, third and annual quarters of the year 2024 AD and the first quarter of the year 2025 AD, which the Audit Committee of the Saudi Advanced Industries Company had previously nominated for submission of offers.

ملخص للعروض التي رشحتها لجنة المراجعة لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي للعام 2024م والربع الأول من عام 2025م والتي سبق للجنة المراجعة في الشركة السعودية للصناعات المتطورة أن رشحتها لتقديم العروض.

Office Name	Total Offers in Riyals	إجمالي العروض بالريال	اسم المكتب
AhmedAl-Bassam &partners	315,000	315,000	أحمد البسام وشركاؤه
AlKharashi&Partners	470,000	470,000	الخراشي وشركاه