

المحترمين

السادة / مساهمي شركة مصنع جمجوم للأدوية "شركة مساهمة مدرجة"

تاريخ التقرير: 17 مارس 2024م

تقرير لجنة المراجعة عن العام المالي 2023م

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

إن الغرض من تكوين لجنة المراجعة هو مساعدة مجلس إدارة الشركة في القيام بمسؤولياته في مراقبة سلامة البيانات الواردة بالقوائم المالية للشركة بشكل خاص والتأكد من فعالية وكفاءة أنظمة الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة بشكل عام بما يحقق المصلحة العامة للشركة وللمساهمين. وعليه تقدم لجنة المراجعة تقريرها السنوي عن أعمال لجنة المراجعة للعام المالي 2023م وسيتم الرد على استفسارات المساهمين بعد تلاوة التقرير في الجمعية.

عضوية اللجنة:

تتكون لجنة المراجعة من عدد 3 أعضاء جميعهم من غير أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين، حيث يشغل عضوية اللجنة عضو مستقل من داخل المجلس وعضوين مستقلين من خارج مجلس الإدارة. وفيما يلي بيان بتشكيل لجنة المراجعة للسنة المالية 2023م وأسماء أعضائها:

1. الأستاذ - فارس الغنام: رئيس اللجنة – عضو مستقل من داخل المجلس
2. الأستاذ - تركي اللحيد: عضو مستقل من خارج المجلس
3. الأستاذ - بندر الخليل: عضو مستقل من خارج المجلس

اجتماعات لجنة المراجعة وسجل الحضور:

تجتمع لجنة المراجعة 4 مرات على الأقل في السنة وقد تزيد إذا دعت الحاجة إلى ذلك. وخلال الفترة من 1 يناير 2023م إلى 31 ديسمبر 2023م تم عقد 4 اجتماعات وتفاصيل سجل حضور الأعضاء عن كل اجتماع بتاريخ عقد الاجتماعات كالآتي:

الاسم	21 مارس 2023	30 مايو 2023	7 أغسطس 2023	1 نوفمبر 2023	الإجمالي من 4	نسبة الحضور
الأستاذ - فارس الغنام	✓	x	✓	✓	3	75%
الأستاذ - تركي اللحيد	✓	✓	✓	✓	4	100%
الأستاذ - بندر الخليل	✓	✓	✓	✓	4	100%

أنشطة لجنة المراجعة خلال عام 2023م:

ملخص لأبرز الأنشطة التي تم القيام بها خلال عام 2023م:

- الإشراف على أداء مراجع الحسابات الخارجي في فحص ومراجعة القوائم المالية الأولية والسنوية والتأكد من كفاءته واستقلاليتة خلال أدائه لمهام عمله

- الاطلاع على القوائم المالية الأولية والسنوية ومناقشة المراجع الخارجي والإدارة حولها قبل عرضها على مجلس الإدارة والتوصية للمجلس لاعتمادها.
- فحص عروض مراجع الحسابات والتوصية بتعيينه
- الإشراف على التزام إدارة الشركة بالمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية واعتماد السياسات المحاسبية المطبقة بين البدائل المسموح لها ضمن المعيار.
- تقييم فعالية نظام الرقابة الداخلية فيما يتعلق بالقوائم المالية للشركة، وبالصواب الأخرى التي تتعلق بوظيفة المراجعة الداخلية والالتزام بها.
- مراجعة تقارير المراجعة الداخلية الصادرة من إدارة المراجعة الداخلية ومناقشة الملاحظات ومتابعة تطبيق التوصيات .
- متابعة أداء إدارة المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ خطة المراجعة الداخلية.
- مراجعة واعتماد خطة المراجعة الداخلية المبنية على المخاطر لعام 2023.
- تفعيل تطبيق سياسة الإبلاغ عن المخالفات التي تم اعتمادها.

كما تؤكد لجنة المراجعة أن وظيفة إدارة المراجعة الداخلية داخل الشركة تحافظ على استقلاليتها عند القيام بأنشطتها وفحصها، حيث يتم تنفيذ خطة المراجعة الداخلية من قبل إدارة المراجعة الداخلية وحيث يقوم عمل إدارة المراجعة على إتباع منهج مبني على المخاطر في القيام بأنشطتها وفقا للخطة المعتمدة من قبل لجنة المراجعة. وتحدد الخطة بالتفصيل المجالات التي يلزم مراجعتها، ثم تقدم تقاريرها إلى لجنة المراجعة ومتابعة معالجة الملاحظات من قبل إدارة الشركة.

وتقوم لجنة المراجعة بالاطلاع على تقارير مراجع الحسابات ومسودات القوائم المالية الربع سنوية والتي تصدر من مراجع الحسابات ويتم مناقشة البنود والملاحظات مع الإدارة المالية وفريق مراجع الحسابات الخارجي المكلف والتوصية باعتمادها.

القوائم المالية السنوية المنتهية في 31 ديسمبر 2023:

بعد قيام لجنة المراجعة بمناقشة القوائم المالية المنتهية في 31 ديسمبر م2023 أوصت اللجنة لمجلس الإدارة باعتماد القوائم المالية السنوية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م.

نتائج تقييم أنظمة الرقابة الداخلية والمالية والمخاطر:

تقوم لجنة المراجعة بالإشراف على أعمال المراجعة الداخلية في الشركة بشكل دوري للتأكد من كفاية وفعالية نظام الرقابة الداخلية عموما وفيما يتصل بعدالة القوائم المالية على وجه الخصوص وتوفير تقويم مستمر لنظام الرقابة الداخلية والاهتمام بأي ملاحظات تتبين لها والتعامل معها ويأتي هذا ضمن أهداف مجلس الإدارة في الحصول على اقتناع معقول حول مدى سلامة وفعالية أداء نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر بالشركة. ومن خلال ما أسفرت عنه نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية في الشركة، لم يلفت انتباه لجنة المراجعة ما يجعلها تعتقد أن هناك قصورا جوهريا يقتضي الإفصاح عنه، وأن نظام الرقابة قد حقق بشكل معقول تحسينات خلال العام من خلال تقارير متابعة تنفيذ التوصيات والإجراءات التصحيحية الذي يتم مشاركته مع الإدارات المعنية ومع لجنة المراجعة ومجلس الإدارة مما يوفر رضا مقبول للجنة المراجعة عن مدى فعالية نظام الرقابة الداخلية وكفائته، حيث أنه لا يمكن لأي طرف إبداء الرأي المطلق حول أي نظام للرقابة الداخلية، وتواصل الشركة تحت إشراف لجنة المراجعة التقييم الدوري ومراجعة النظام الرقابي لضمان تحقيق أهداف الرقابة الداخلية وتحسين كفاءة العمليات وفاعليته، والالتزام بالقوانين والانظمة المعمول بها.

رئيس لجنة المراجعة

الأستاذ/ فارس الغنام

Shareholders of Jamjoom Pharmaceutical Factory Company – Saudi Listed Company

Report Date: 17 March 2024

Report of the Audit Committee for the fiscal year 2023

The purpose of the formation of the Audit Committee is to assist the Board of Directors of the Company in carrying out its responsibilities in monitoring the integrity of the data contained in the Company's financial statements in particular and to ensure the effectiveness and efficiency of internal control systems, Finance and Risk Management in the company in order to achieve the interests of the company's stakeholders. Accordingly, the Audit Committee submits its annual report on the activities of the Audit Committee for the fiscal year 2023, and shareholders' inquiries will be answered after reading the report at the Assembly.

Committee Membership:

The Audit Committee consists of 3 members, all of whom are independent, where the membership of the Committee is one independent member from within the Board and two independent members from outside the Board of Directors. The following is the composition of the Audit Committee for the fiscal year 2023 and the names of its members:

1. Mr. Faris Al-Ghannam: Chairman of the Committee - Independent Member from within the Board
2. Mr. Turki Al-Lahid: Independent member from outside the Board
3. Mr. Bandar Al-Khalil: Independent member from outside the Board

Audit Committee Meetings and Attendance Record:

The Audit Committee meets at least 4 times a year and may increase if the need arises. During the period from January 1, 2023 to December 31, 2023, 4 meetings were held and the details of the members' attendance record for each meeting with the dates of the meetings are as follows:

Name	21 March 2023	30 May 2023	7 August 2023	1 November 2023	Total out of 4	Attendance %
Mr. - Faris Al-Ghannam	✓	x	✓	✓	3	٪75
Mr. Turki Alluhaid	✓	✓	✓	✓	4	٪100
Mr. Bandar Al-Khalil	✓	✓	✓	✓	4	٪100

Activities of the Audit Committee during 2023:

Summary of the key activities carried out during 2023:

- Oversee the performance of the external auditor in reviewing the interim and annual financial statements and ensure its efficiency and independence during the performance of the duties.
- Review the interim and annual financial statements and discuss with the external auditor and management about them before presenting them to the Board of Directors and recommending them to the Board for approval.
- Review of auditors' proposals and provide recommendation for appointment.
- Monitor the compliance of Management with the International Financial Reporting Standards adopted in the Kingdom of Saudi Arabia and adopt the accounting policies applied among the alternatives allowed within the standard.
- Evaluate the effectiveness of the internal control system with respect to the company's financial statements and other controls related to the internal audit function and for compliance.
- Review the internal audit reports issued by the Internal Audit Department, discuss the observations and the follow up of the implementation of the recommendations.
- Monitor the performance of the Internal Audit Function and the execution of the internal audit plan.
- Review and approve the risk-based internal audit plan for 2023.
- Enforce the implementation of the approved whistleblowing policy.

The Audit Committee also confirms that the function of the Internal Audit Department within the company maintains its independence when carrying out and performing its activities, as the internal audit plan is executed by the Internal Audit Department and where the Internal Audit Department follows a risk-based approach in carrying out its activities in accordance with the plan approved by the Audit Committee. The plan details the areas that need to be reviewed, then reports to the Audit Committee and follows up on the progress of completion of the agreed action plans with the company's management.

The Audit Committee reviews the auditor's reports and draft quarterly financial statements as issued by the external auditor, and discusses the matters and observations with the financial department and the assigned external auditor's team and then recommends the financials approval.

Annual Financial Statements ending 31 December 2023:

After discussing the financial statements ending on 31 December 2023, the Audit Committee recommended to the Board of Directors the approval of the annual financial statements ending on 31 December 2023.

Results of the assessment of internal and financial control systems and risks:

The Audit Committee oversees the internal audit activity in the company on a regular basis to ensure the adequacy and effectiveness of the internal control system in general and in relation to the fairness of the financial statements in particular. It also provides a continuous evaluation of the internal control system and addresses any observations that it identifies. This is in line with the objectives of the Board of Directors to obtain a reasonable assurance about the soundness and effectiveness of the internal control system of the company. Based on the results of the annual review of the effectiveness of internal control procedures in the company, the Audit Committee did not observe any matters that would lead it to believe that there are any material deficiencies that require disclosure.

The control system has achieved reasonable improvements during the year through the follow-up reports on the implementation of recommendations and corrective actions, which are shared with the relevant departments, the Audit Committee, and the Board of Directors which provides acceptable satisfaction to the audit committee on the effectiveness and adequacy of the internal control system, where no party can provide an absolute assurance on any internal control system. The company continues, under the supervision of the Audit Committee, to conduct periodic evaluations and reviews of the control system to ensure the achievement of internal control objectives, improve the efficiency of operations and effectiveness, and comply with applicable laws and regulations.

Chairman of the Audit Committee

Mr. Faris Al-Ghannam

توصية لجنة المراجعة بالتميرير بتاريخ ١٧ أبريل ٢٠٢٤ على الزيادة في أتعاب مراجع الحسابات، كي بي إم جي للاستشارات المهنية لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية والبيانات لسنة ٢٠٢٣م ومراجعة البيانات المالية للربع الثاني والثالث لسنة ٢٠٢٣م والربع الأول للعام ٢٠٢٤م

بناءً على ما ورد للجنة المراجعة لشركة مصنع جمجوم للأدوية "الشركة" من مراجع الحسابات شركة كي بي إم جي للاستشارات المهنية "مراجع الحسابات" الذي تم تعيينه لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية والبيانات لسنة ٢٠٢٣م ومراجعة البيانات المالية للربع الثاني والثالث لسنة ٢٠٢٣م والربع الأول للعام ٢٠٢٤م بتجاوز تكاليف المراجعة عن الأتعاب المعتمدة مبدئياً بمبلغ ٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي ومقدار الزيادة في الأتعاب بمبلغ ١٧٥,٠٠٠ ريال سعودي بنسبة زيادة ٣٥٪ وبالتالي تكون إجمالي الأتعاب مبلغ ٦٧٥,٠٠٠ ريال سعودي وتعزى أسباب الزيادة إلى التالي:

١. الزيادة في عمليات الشركة والتكلفة الإضافية بسبب تحديات التغيير في فريق عمل الإدارة المالية للشركة والزيادة في حجم العينات والإجراءات التي تعين القيام بها وإجراءات الفحص الإضافية لتغطية المخاطر العالية ووقت الانتظار المستغرق في الحصول على متطلبات الفحص.
٢. النقاشات مع الإدارة التنفيذية فيما يتعلق بفروقات المراجعة المكتشفة أثناء عملية المراجعة والتي استغرقت وقت وجهد إضافي من قبل مراجعي الحسابات حتى تم إقفالها مع الإدارة.
٣. الاستعلام الفني فيما يتعلق بالمعيار الدولي ١٥ لإعداد التقارير المالية حيث تشمل الإعدادات وجمع كافة المعلومات والحقائق والبحث والمناقشة والاستنتاج النهائي.

استعرضت لجنة المراجعة الأسباب المقدمة وقامت بطلب تفاصيل إضافية من مراجع الحسابات مع المبررات والتفاصيل وحصلت أيضاً على مبررات الإدارة حول المبررات المقدمة. وبعد النظر فيما تقدم ومراجعته، توصي لجنة المراجعة بالتميرير بتاريخ ١٧ أبريل ٢٠٢٤ بالموافقة على إجمالي الأتعاب بعد الزيادة لشركة كي بي إم جي للاستشارات المهنية لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية والبيانات لسنة ٢٠٢٣م ومراجعة البيانات المالية للربع الثاني والثالث لسنة ٢٠٢٣م والربع الأول للعام ٢٠٢٤م ومقدار الزيادة مبلغ ١٧٥,٠٠٠ ريال سعودي بنسبة زيادة ٣٥٪ وبالتالي يصبح إجمالي الأتعاب مبلغ ٦٧٥,٠٠٠ ريال سعودي.

توقيع أعضاء لجنة المراجعة:

الإسم	الصفة	التوقيع
الأستاذ فارس الغنام	رئيس لجنة المراجعة	
الأستاذ تركي اللحيد	عضو لجنة المراجعة	
الأستاذ بندر الخليل	عضو لجنة المراجعة	

شركة مساهمة - رأس المال ٧٠٠ مليون ريال، س.ت. ٤٠٣٠١٥٥٩٦

عنوان المصنع : رقم القطعة م . ي . ٣ : ١، المنطقة الصناعية، المرحلة الخامسة، جدة ، ت : ٩٦٦ ١٢ ٦٠٨ ١١١١، ف : ٩٦٦ ١٢ ٦٠٨ ١٢٢٢
العنوان البريدي: ٦٢٦٧، جدة - ٢١٤٤٢، المملكة العربية السعودية، الإدارة : ت : ٩٦٦ ١٢ ٦١٤ ٠٠٩٩، ف : ٩٦٦ ١٢ ٦١٤ ٠٠٨٨

Joint Stock Company - Capital SR. 700 Million, C.R. 4030154596

Factory Address: Plot No. ME1 : 3, Phase V, Industrial City, Jeddah, Tel.: + 966 12 608 1111, Fax: + 966 12 608 1222
Postal Address P.O.Box 6267, Jeddah 21442 Saudi Arabia, Administration: Tel.: + 966 12 614 0099, Fax: + 966 12 614 0088

E-mail: jpharma@jamjoompharma.com - Website: www.jamjoompharma.com

شركة مصنع جمجوم للأدوية
Jamjoom Pharmaceuticals Factory Co.



Recommendation of the Audit Committee by circulation dated 17 April 2024 on the addition in the fees of the external auditor KPMG for reviewing and auditing the financial statements and statements for the year 2023 and reviewing the financial statements for the second and third quarters of 2023 and the first quarter of 2024

Whereby the Appointed External Auditor for the year 2023 has reported to the Audit Committee overruns with amount of 175,000 SAR in addition to initial approved fees of 500,000 SAR representing an additional cost of 35%. Where the following justifications were shared by KPMG:

1. Increase in operations & Incremental cost due to accounting team turnover challenges where additional costs incurred due to increase in sample size, procedures to be performed, additional test to cover significant risks and idle time waiting for audit requirements.
2. Discussion of audit misstatements where additional cost represents the long discussion on the audit misstatements until reaching to final audit misstatements.
3. Technical query regarding IFRS 15 where additional cost represents the cost incurred in preparing technical query, gathering all of information and facts, research, discussion and final conclusion.

The Audit Committee reviewed the breakdown of the overruns with provided justifications and details and also obtained feedback on the overruns from management. After review, the Audit Committee recommends by circulation for the Board of Directors' approval the additional billing of KPMG for the review of the annual financial statements 2023 and the quarterly reviews for Q2 2023, Q3 2023 and Q1 2024 with the value of 175,000 SAR.

Signed By the Audit Committee members.

شركة مساهمة - رأس المال ٧٠٠ مليون ريال، س.ت. ٤٠٣٠١٥٤٥٩٦

عنوان المصنع : رقم القطعة م. ي. ١ : ٣، المنطقة الصناعية، المرحلة الخامسة، جدة، ت: ٩٦٦ ١٢ ٦٠٨ ١١١١، ف: ٩٦٦ ١٢ ٦٠٨ ١٢٢٢
العنوان البريدي: ٦٢٦٧، جدة - ٢١٤٤٢، المملكة العربية السعودية، الإدارة: ت: ٩٦٦ ١٢ ٦١٤ ٠٠٩٩، ف: ٩٦٦ ١٢ ٦١٤ ٠٠٨٨

Joint Stock Company - Capital SR. 700 Million, C.R. 4030154596

Factory Address: Plot No. ME1 : 3, Phase V, Industrial City, Jeddah, Tel.: + 966 12 608 1111, Fax: + 966 12 608 1222
Postal Address P.O.Box 6267, Jeddah 21442 Saudi Arabia, Administration: Tel.: + 966 12 614 0099, Fax: + 966 12 614 0088
E-mail: jpharma@jamjoompharma.com - Website: www.jamjoompharma.com

شركة مصنع جمجوم للأدوية
Jamjoom Pharmaceuticals Factory Co.



توصية لجنة المراجعة بتاريخ ١٧ مارس ٢٠٢٤ على تعيين مراجع الحسابات لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للسنة المالية ٢٠٢٤م ومراجعة القوائم المالية للربع الثاني والثالث للسنة المالية ٢٠٢٤م والربع الأول للعام ٢٠٢٥م

قامت لجنة المراجعة بطلب عروض تقديم خدمات مراجعة الحسابات لغرض فحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية والبيانات للسنة المالية ٢٠٢٤م ومراجعة القوائم المالية للربع الثاني والثالث لسنة ٢٠٢٤م والربع الأول للعام ٢٠٢٥م والرفع بالتوصية لتعيين أحد هذه المكاتب حيث تم طلب عروض الأتعاب من ٤ مكاتب وتم الحصول على العروض بالأتعاب التالية لكل مكتب مراجعة:

١. شركة ارنست ويونغ للخدمات المهنية مبلغ ٧٩٠,٠٠٠ ريال.
٢. مكتب الدكتور محمد العمري و شركاه BDO مبلغ ٤٨٠,٠٠٠ ريال.
٣. شركة كي بي إم جي للاستشارات المهنية مبلغ ٧٢٥,٠٠٠ ريال.
٤. شركة برايس وترهاوس كوبرز محاسبون قانونيون مبلغ ١,٣٥٠,٠٠٠ ريال.

بعد مراجعة العروض توصي لجنة المراجعة بتعيين شركة كي بي إم جي للاستشارات المهنية وتحديد الأتعاب بمبلغ ٧٢٥,٠٠٠ ريال لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للسنة المالية ٢٠٢٤م ومراجعة القوائم المالية للربع الثاني والثالث لسنة ٢٠٢٤م والربع الأول للعام ٢٠٢٥م.

توقيع أعضاء لجنة المراجعة:

الإسم	الصفة	التوقيع
الأستاذ فارس الغنام	رئيس لجنة المراجعة	
الأستاذ تركي اللحيد	عضو لجنة المراجعة	
الأستاذ بندر الخليل	عضو لجنة المراجعة	

شركة مساهمة - رأس المال ٧٠٠ مليون ريال، س.ت. ٤٠٣٠١٥٤٥٩٦

عنوان المصنع : رقم القطعة م . ي : ٣ : المنطقة الصناعية، المرحلة الخامسة، جدة ، ت : ٩٦٦ ١٢ ٦٠٨ ١١١١ ، ف : ٩٦٦ ١٢ ٦٠٨ ١٢٢٢
العنوان البريدي: ٦٢٦٧، جدة - ٢١٤٤٢، المملكة العربية السعودية، الإدارة : ت : ٩٦٦ ١٢ ٦١٤ ٠٠٩٩ ، ف : ٩٦٦ ١٢ ٦١٤ ٠٠٨٨

Joint Stock Company - Capital SR. 700 Million, C.R. 4030154596

Factory Address: Plot No. ME1 : 3, Phase V, Industrial City, Jeddah, Tel.: + 966 12 608 1111, Fax: + 966 12 608 1222
Postal Address P.O.Box 6267, Jeddah 21442 Saudi Arabia, Administration: Tel.: + 966 12 614 0099, Fax: + 966 12 614 0088
E-mail: jpharma@jamjoompharma.com - Website: www.jamjoompharma.com

شركة مصنع جمجوم للأدوية
Jamjoom Pharmaceuticals Factory Co.



Recommendation of the Audit Committee dated 17 March 2024 to appoint the auditor to review and audit the financial statements for the financial year 2024 and review the financial statements for the second and third quarters of the financial year 2024 and the first quarter of 2025

The Audit Committee requested proposals for audit services for the purpose of reviewing and auditing the financial statements and statements for the financial year 2024 and reviewing the financial statements for the second and third quarters of 2024 and the first quarter of 2025 and submitting a recommendation to appoint one of these firms, where fees proposals were requested from 4 offices and offers were obtained with the following fees for each audit office:

1. Ernst and Young amount of 790,000 SAR
2. Dr. Mohammed AlAmri and Partners PDO amount 480,000 SAR
3. KPMG amount of 725,000 SAR
4. PriceWaterhouseCoopers Amount of 1,350,000 SAR

After reviewing the proposals, the Audit Committee recommends appointing KPMG Fees in the amount of SAR 725,000 to review and audit the financial statements for the financial year 2024 and review the financial statements for the second and third quarters of 2024 and the first quarter of 2025.

Signed By the Audit Committee members.

شركة مساهمة - رأس المال ٧٠٠ مليون ريال، س.ت. ٤٠٣٠١٥٤٥٩٦

عنوان المصنع : رقم القطعة م . ي ١ : ٣، المنطقة الصناعية، المرحلة الخامسة، جدة ، ت: ٩٦٦ ١٢ ٦٠٨ ١١١١، ف: ٩٦٦ ١٢ ٦٠٨ ١٢٢٢
العنوان البريدي: ٦٢٦٧، جدة - ٢١٤٤٢، المملكة العربية السعودية، الإدارة : ت: ٩٦٦ ١٢ ٦١٤ ٠٠٩٩، ف: ٩٦٦ ١٢ ٦١٤ ٠٠٨٨

Joint Stock Company - Capital SR. 700 Million, C.R. 4030154596

Factory Address: Plot No. ME1 : 3, Phase V, Industrial City, Jeddah, Tel.: + 966 12 608 1111, Fax: + 966 12 608 1222

Postal Address P.O.Box 6267, Jeddah 21442 Saudi Arabia, Administration: Tel.: + 966 12 614 0099, Fax: + 966 12 614 0088

E-mail: jpharma@jamjoompharma.com - Website: www.jamjoompharma.com

شركة مصنع جمجوم للأدوية
Jamjoom Pharmaceuticals Factory Co.



المحترمين

السادة/ مساهمين شركة مصنع جمجوم للأدوية
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

تبليغ من مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة للمساهمين حول تعاملات الأطراف ذات العلاقة

وفقاً لمتطلبات المادة 71 من نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/ 132 وتاريخ 1443/12/1 هـ المتضمنة بأنه يجب على عضو مجلس الإدارة فور علمه بأي مصلحة له سواء مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تكون لحساب الشركة أن يبلغ المجلس بذلك ويثبت هذا الإبلاغ في محضر اجتماع المجلس عند اجتماعه ولا يجوز لهذا العضو الاشتراك في التصويت على القرار الذي يصدر في هذا الشأن في المجلس والجمعيات العامة. ويبلغ المجلس الجمعية العامة عند انعقادها عن الأعمال والعقود التي يكون لعضو المجلس مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، ويرفق بالإبلاغ تقرير خاص من مراجع حسابات الشركة يعد وفق معايير المراجعة المعتمدة في المملكة. عليه نود أن نطلع الجمعية العامة على ما يلي :

الأعمال والعقود التي لأعضاء مجلس إدارة مصنع جمجوم للأدوية مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها :

- 1- الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومؤسسة الجمجوم للطباعة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ يوسف محمد صلاح جمجوم مصلحة مباشرة فيها ، حيث إنه المالك الوحيد لمؤسسة الجمجوم للطباعة، في حين أن لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمود يوسف جمجوم ونائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ أحمد يوسف جمجوم، و لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد يوسف جمجوم، والأستاذة/ آلاء يوسف جمجوم، مصلحة غير مباشرة فيها. وذلك لتقديم خدمات الطباعة، لا سيما مواد التغليف (المنشورات)، وذلك بالشروط التجارية السائدة ودون مزايا تفضيلية، علماً بأن قيمة التعاملات لعام 2023 بلغت (7,424,023) ريال سعودي.
- 2- الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مخزن أدوية جمجوم والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمود يوسف جمجوم، ونائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ أحمد يوسف جمجوم و عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد يوسف جمجوم والأستاذة/ آلاء يوسف جمجوم مصلحة مباشرة فيها. ولعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ يوسف محمد صلاح جمجوم مصلحة غير مباشرة، وهي عبارة عن اتفاقية مبيعات المستحضرات الصيدلانية للتوزيع على العملاء وذلك دون شروط تفضيلية ، علماً بأن قيمة التعاملات لعام 2023 بلغت (609,295,532) ريال سعودي .
- 3- الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مخزن أدوية جمجوم والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمود يوسف جمجوم، ونائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ أحمد يوسف جمجوم و عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد يوسف جمجوم والأستاذة/ آلاء يوسف جمجوم مصلحة مباشرة فيها. ولعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ يوسف محمد صلاح جمجوم مصلحة غير مباشرة، وهي عمولة توزيع عن اتفاقية توزيع المستحضرات الصيدلانية للتوزيع على العملاء وذلك دون شروط تفضيلية ، علماً بأن قيمة العمولة لعام 2023 بلغت (3,146,333) ريال سعودي.
- 4- الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة جمجوم للوكالات العامة والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمود يوسف جمجوم ونائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ أحمد يوسف جمجوم و عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد يوسف جمجوم والأستاذة/ آلاء يوسف جمجوم مصلحة مباشرة. ولعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ يوسف محمد صلاح جمجوم مصلحة مباشرة فيها ، وذلك لتقديم خدمات العناصر الترويجية والهدايا (الأقلام

شركة مساهمة - رأس المال ٧٠٠ مليون ريال، س.ت. ١٥٤٩٦-٤٠٣٠

عنوان المصنع : رقم القطعة م . ي ١ : ٣، المنطقة الصناعية، المرحلة الخامسة، جدة ، ت : ١١١١ ١٢ ٩٦٦ ، ف : ١٢٢٢ ١٢ ٩٦٦ +
العنوان البريدي: ٦٢٦٧، جدة - ٢١٤٤٢، المملكة العربية السعودية، الإدارة : ت : ٠٠٩٩ ١٢ ٦١٤ +، ف : ٠٠٨٨ ١٢ ٦١٤ + ٩٦٦

Joint Stock Company - Capital SR. 700 Million, C.R. 4030154596

Factory Address: Plot No. ME1 : 3, Phase V, Industrial City, Jeddah, Tel.: + 966 12 608 1111, Fax: + 966 12 608 1222

Postal Address P.O.Box 6267, Jeddah 21442 Saudi Arabia, Administration: Tel.: + 966 12 614 0099, Fax: + 966 12 614 0088

E-mail: jpharma@jamjoompharma.com - Website: www.jamjoompharma.com

شركة مصنع جمجوم للأدوية
Jamjoom Pharmaceuticals Factory Co.



وخلافه) وهي شركة تابعة لشركة مخزن أدوية جمجوم ، وذلك دون شروط تفضيلية ، علماً بأن قيمة التعاملات لعام 2023 بلغت (444,515) ريال سعودي.

5- الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة مصنع تيجان الفاتح المحدودة العامة، والتي لعضو مجلس الادارة الأستاذ/ يوسف محمد صلاح جمجوم مصلحة غير مباشرة فيها. وهي عبارة عن اتفاقية لتقديم خدمات الطباعة (غلب الكرتون الصغيرة للأدوية) ، وذلك دون شروط تفضيلية ، علماً بأن قيمة التعاملات لعام 2023 بلغت (20,529,024) ريال سعودي.

6- الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ووكالة سماء الحلم للسفر والسياحة والتي لرئيس مجلس الادارة الأستاذ/ محمود يوسف جمجوم مصلحة غير مباشرة فيها، وذلك لتقديم خدمات حجوزات السفر، وذلك دون شروط تفضيلية ، علماً بأن قيمة التعاملات لعام 2023 بلغت (11,244,436) ريال سعودي.

7- الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة ووكالة سماء الحلم للسفر والسياحة والتي لرئيس مجلس الادارة الأستاذ/ محمود يوسف جمجوم مصلحة غير مباشرة فيها، وذلك لتقديم خدمات حجوزات السفر، وذلك دون شروط تفضيلية ، علماً بأن قيمة التعاملات لعام 2023 بلغت (4,553,644) ريال سعودي كدفعة مقدمة عن التعاملات لعام 2024.

8- الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة جمجوم ألجيريا للدواء والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمود يوسف جمجوم ونائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ أحمد يوسف جمجوم و عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد يوسف جمجوم مصلحة غير مباشرة فيها، وذلك لغرض مصر وفات تشغيلية للمشروع المشترك وذلك دون شروط تفضيلية ، علماً بأن قيمة المصروفات لعام 2023 بلغت (821,147) ريال سعودي.

نؤكد للسادة المساهمين أن مبالغ التعاملات الموضحة في هذا التبليغ تمت مراجعتها واعتمادها من قبل الرئيس التنفيذي والمدير المالي وكذلك أعضاء مجلس الإدارة، كما نؤكد للمساهمين أن جميع هذه التعاملات قد تم تسجيلها والإفصاح عنها في القوائم المالية للشركة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م وفقاً لمتطلبات المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية.

وتقبلوا فائق التحية والتقدير

عن مجلس الإدارة

محمود يوسف جمجوم
رئيس المجلس
2024/04/29



شركة مساهمة - رأس المال ٧٠٠ مليون ريال، س.ت. ٤٠٣٠١٥٤٥٩٦

عنوان المصنع : رقم القطعة م . ي : ٣ : المنطقة الصناعية، المرحلة الخامسة، جدة ، ت : ٩٦٦ ١٢ ٦٠٨ ١١١١ ، ف : ٩٦٦ ١٢ ٦٠٨ ١٢٢٢
العنوان البريدي : ٢٦٦٧ ، جدة - ٢١٤٤٢ ، المملكة العربية السعودية، الإدارة : ت : ٩٦٦ ١٢ ٦١٤ ٠٠٩٩ ، ف : ٩٦٦ ١٢ ٦١٤ ٠٠٨٨

Joint Stock Company - Capital SR. 700 Million, C.R. 4030154596

Factory Address: Plot No. ME1 : 3, Phase V, Industrial City, Jeddah, Tel.: + 966 12 608 1111, Fax: + 966 12 608 1222
Postal Address P.O.Box 6267, Jeddah 21442 Saudi Arabia, Administration: Tl: + 966 12 614 0099, Fax: + 966 12 614 0088
E-mail: jpharma@jamjoompharma.com - Website: www.jamjoompharma.com

شركة مصنع جمجوم للأدوية
Jamjoom Pharmaceuticals Factory Co.



Dear Esteemed Shareholders Jamjoom Pharmaceutical Factory Company
Greetings,

Notification from the Board of Directors to the General Assembly of Shareholders on the transactions with related parties

In accordance with the requirements of Article 71 of the Companies Law issued by Royal Decree No. M/132 dated 1/12/1443 AH, which includes that a member of the Board of Directors, upon becoming aware of any interest he has, whether directly or indirectly, in the business and contracts that are for the company's account, must inform the Board of this and this notification shall be recorded in the minutes of the Board meeting at its meeting, and this member may not participate in voting on the resolution issued in this regard in the Board and the General Assemblies. The Board shall inform the General Assembly upon its convening of the transactions and contracts in which the Board member has a direct or indirect interest, and shall attach to the report a special report from the Company's auditor prepared in accordance with the auditing standards adopted in the Kingdom.

Accordingly, we would like to inform the General Assembly of the following:

Transactions and contracts in which members of the Board of Directors of Jamjoom Pharmaceutical Factory have a direct or indirect interest:

- 1- The contracts and dealings conducted between the Company and Jamjoom Printing Establishment, in which Board Member Mr. Yousuf Mohammed Salah Jamjoom has a direct interest as the sole owner, while Mr. Mohammed Yousuf Jamjoom, Mr. Ahmed Yousuf Jamjoom, Mr. Mahmoud Yousuf Jamjoom, and Ms. Alaa Yousuf Jamjoom have an indirect interest. This includes providing printing services, particularly packaging materials (publications), under prevailing commercial terms without preferential benefits, noting that the transaction value for the year 2023 amounted to 7,424,023 Saudi Riyals.
- 2- The contracts and dealings conducted between the Company and Jamjoom Medicine Store, in which the Chairman of the Board, Mr. Mahmoud Yousuf Jamjoom, the Vice Chairman of the Board, Mr. Ahmed Yousuf Jamjoom, and Board Members Mr. Mohammed Yousuf Jamjoom and Ms. Alaa Yousuf Jamjoom have a direct interest, and the Board Member Mr. Yousuf Mohammed Salah Jamjoom has an indirect interest. This involves a distribution agreement for pharmaceutical products to be distributed to customers under prevailing commercial terms without preferential benefits, noting that the contractual transaction value for the year 2023 amounted to 609,295,532 Saudi Riyals.
- 3- The contracts and dealings conducted between the Company and Jamjoom Medicine Store, in which the Chairman of the Board, Mr. Mahmoud Yousuf Jamjoom, the Vice Chairman of the Board, Mr. Ahmed Yousuf Jamjoom, and Board Members Mr. Mohammed Yousuf Jamjoom and Ms. Alaa Yousuf Jamjoom have a direct interest, and the Board Member Mr. Yousuf Mohammed Salah Jamjoom has an indirect interest. This pertains to the distribution commission based on the distribution agreement for pharmaceutical products to be distributed to customers without preferential benefits, noting that the distribution commission value for the year 2023 amounted to 3,146,333 Saudi Riyals related.
- 4- The contracts and dealings conducted between the Company and Jamjoom General Agencies, in which the Chairman of the Board, Mr. Mahmoud Yousuf Jamjoom, the Vice Chairman of the Board, Mr. Ahmed Yousuf

شركة مساهمة - رأس المال ٧٠٠ مليون ريال، س.ت. ٤٠٣٠١٥٤٥٩٦

عنوان المصنع : رقم القطعة م. ي ١ : ٣، المنطقة الصناعية، المرحلة الخامسة، جدة، ت: ٩٦٦ ١٢ ٦٠٨ ١١١١، ف: ٩٦٦ ١٢ ٦٠٨ ١٢٢٢
العنوان البريدي: ٦٢٦٧، جدة - ٢١٤٤٢، المملكة العربية السعودية، الإدارة: ت: ٩٦٦ ١٢ ٦١٤ ٠٠٩٩، ف: ٩٦٦ ١٢ ٦١٤ ٠٠٨٨

Joint Stock Company - Capital SR. 700 Million, C.R. 4030154596

Factory Address: Plot No. ME1 : 3, Phase V, Industrial City, Jeddah, Tel.: + 966 12 608 1111, Fax: + 966 12 608 1222
Postal Address P.O.Box 6267, Jeddah 21442 Saudi Arabia, Administration: T: + 966 12 614 0099, Fax: + 966 12 614 0088
E-mail: jpharma@jamjoompharma.com - Website: www.jamjoompharma.com

شركة مصنع جمجوم للأدوية
Jamjoom Pharmaceuticals Factory Co.



Jamjoom, and Board Members Mr. Mohammed Yousuf Jamjoom and Ms. Alaa Yousuf Jamjoom have a direct interest in. While the board member Mr. Yousuf Mohammed Salah Jamjoom, has an indirect interest. This involves procuring brand reminder items under prevailing commercial terms without preferential benefits, noting that the transaction value for the year 2023 amounted to 444,515 Saudi Riyals.

- 5- The contracts and dealings conducted between the Company and Tegan Al-Fateh Factory Company Limited, in which Board Member Mr. Yousuf Mohammed Salah Jamjoom has an indirect interest. This involves an agreement to provide printing services (small cardboard boxes for medicines) under prevailing commercial terms without preferential benefits, noting that the transaction value for the year 2023 amounted to 20,529,024 Saudi Riyals.
- 6- The contracts and dealings conducted between the Company and Dream Sky Travel and Tourism Agency, in which the Chairman of the Board, Mr. Mahmoud Yousuf Jamjoom has an indirect interest. This involves providing travel booking services under prevailing commercial terms without preferential benefits, noting that the transaction value for the year 2023 amounted to 11,244,436 Saudi Riyals.
- 7- The contracts and dealings that will be conducted between the Company and Dream Sky Travel and Tourism Agency, in which the Chairman of the Board, Mr. Mahmoud Yousuf Jamjoom has an indirect interest. This involves providing advance payments for travel booking services under prevailing commercial terms without preferential benefits, noting that the transaction value for the year 2023 amounted to 4,553,644 Saudi Riyals as an advance payment for transaction for the year 2024.
- 8- The transactions and contracts that took place between the Company and Jamjoom Algeria Lidawa, in which the Chairman of the Board Mr. Mahmoud Yousuf Jamjoom, the Vice Chairman of the Board Mr. Ahmed Yousuf Jamjoom, and the Board Member, Mr. Mohammed Yousuf Jamjoom, have an indirect interest. These transactions are for the purpose of operational expenses for the joint venture, under prevailing commercial terms and without preferential benefits, noting that the value of expenses for the year 2023 amounted to 821,147 Saudi Riyals.

We assure shareholders that the transaction amounts described in this notification have been reviewed and approved by the CEO, Chief Financial Officer as well as members of the Board of Directors, and we assure shareholders that all such transactions have been recorded and disclosed in the Company's financial statements for the financial year ended 31 December 2023 in accordance with the requirements of the International Financial Reporting Standards adopted in the Kingdom of Saudi Arabia.

Please accept my sincere greetings and appreciation

For and on behalf of the Board of Directors

The Chairman

29/4/2024

KPMG Professional Services

Zahran Business Center
Prince Sultan Street
P. O. Box ٥٥٠٧٨
Jeddah ٢١٥٣٤
Kingdom of Saudi Arabia
Commercial Registration No ٤٠٣٠٢٩٠٧٩٢

Headquarters in Riyadh

كي بي إم جي للاستشارات المهنية

مركز زهران للأعمال
شارع الأمير سلطان
ص. ب. ٥٥٠٧٨
جدة ٢١٥٣٤
المملكة العربية السعودية
سجل تجاري رقم ٤٠٣٠٢٩٠٧٩٢

المركز الرئيسي في الرياض

تقرير التأكيد المحدود المستقل إلى شركة مصنع جمجوم للأدوية حول التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة حول متطلبات المادة ٧١

للسادة مساهمي شركة مصنع جمجوم للأدوية

لقد تم تكليفنا من قبل إدارة شركة مصنع جمجوم للأدوية ("الشركة") لإعداد تقرير عن التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة والمعد من قبل الإدارة وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات والذي يتكون من المعاملات التي نُفذت من قبل الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية فيها سواء بشكل مباشر أو غير مباشر وفقاً للتفصيل الوارد أدناه ("الموضوع محل التأكيد") ووفقاً لبيان الإدارة المرفق المتعلق بهذا الموضوع وذلك كما هو مبين في الملحق رقم ١، في شكل استنتاج تأكيد محدود مستقل أنه استناداً إلى العمل الذي قمنا به والأدلة التي حصلنا عليها، لم يلفت انتباهنا أي أمور تجعلنا نعتقد بأن الموضوع محل التأكيد لم يتم إعداده، من جميع الجوانب الجوهرية وفقاً للضوابط المنطبقة المبينة أدناه ("الضوابط المنطبقة").

الموضوع محل التأكيد

يتعلق الموضوع محل التأكيد لارتباط التأكيد المحدود بالتبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة المرفق في الملحق رقم (١) ("التبليغ") والمعد وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات وتم عرضه من قبل رئيس مجلس إدارة شركة مصنع جمجوم للأدوية ("الشركة"). يتكون التبليغ من المعاملات التي نُفذت من قبل الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية فيها سواء بشكل مباشر أو غير مباشر.

الضوابط المنطبقة

لقد استخدمنا التالي كضوابط منطبقة:

١. المادة ٧١ من نظام الشركات السعودي الصادر عن وزارة التجارة

مسؤوليات شركة مصنع جمجوم للأدوية

إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد معلومات الموضوع محل التأكيد خالياً من التحريفات الجوهرية وفقاً للضوابط المنطبقة والمعلومات الواردة فيه. إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد بيان الإدارة المرفق (الملحق رقم (١)).

وتشمل هذه المسؤوليات: تصميم وتنفيذ والاحتفاظ بنظام رقابة داخلية ملائم لإعداد وعرض معلومات الموضوع محل التأكيد بصورة خالية من التحريفات الجوهرية، سواء كانت ناشئة عن غش أو خطأ. كما تشمل اختيار الضوابط المنطبقة وضمن التزام الشركة بنظام الشركات السعودي الصادر من وزارة التجارة؛ وتصميم وتنفيذ وتشغيل ضوابط فعالة لتحقيق أهداف الرقابة المعلنة؛ واختيار وتطبيق السياسات؛ واستخدام أحكام وتقديرات معقولة في ظل الظروف؛ والاحتفاظ بسجلات كافية فيما يتعلق بمعلومات الموضوع محل التأكيد.

كما أن إدارة الشركة مسؤولة عن منع واكتشاف الغش وتحديد وضمن التزام الشركة بالقوانين واللوائح المنطبقة على أنشطتها. إن إدارة الشركة مسؤولة عن ضمان تدريب الموظفين المشاركين في إعداد معلومات الموضوع محل التأكيد بالشكل المناسب، وتحديث الأنظمة بالشكل المناسب، وأن أي تغييرات في التقارير تشمل جميع وحدات الأعمال المهمة.

KPMG Professional Services, a professional closed joint stock company registered in the Kingdom of Saudi Arabia with a paid-up capital of SAR٤٠,٠٠٠,٠٠٠ (previously known as "KPMG Al Fozan & Partners Certified Public Accountants") and a non-partner member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

كي بي إم جي للاستشارات المهنية شركة مهنية مساهمة مقفلة، مسجلة في المملكة العربية السعودية، رأس مالها (٤٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي مدفوع بالكامل، المسماة سابقاً "شركة كي بي إم جي الفوزان وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون". وهي عضو غير شريك في الشبكة العالمية لشركات كي بي إم جي المستقلة والتابعة لـ كي بي إم جي العالمية المحدودة، شركة انجليزية محدودة بضمان. جميع الحقوق محفوظة.

Commercial Registration of the headquarters in Riyadh is ١٠١٠٤٢٥٤٩٤.

إن مسؤوليتنا هي فحص معلومات الموضوع محل التأكيد المعد بواسطة الشركة وتقريرنا عليه في شكل استنتاج تأكيد محدود مستقل استناداً إلى الأدلة التي حصلنا عليها. لقد قمنا بارتباطنا وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات التأكيد ٣٠٠٠ "ارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية" المعتمد في المملكة العربية السعودية وكذلك شروط وأحكام هذا الارتباط وفقاً لما تم الاتفاق عليه مع إدارة الشركة. ويتطلب هذا المعيار أن نقوم بتخطيط وتنفيذ إجراءاتنا للحصول على مستوى معقول من التأكيد حول ما إذا كانت معلومات الموضوع محل التأكيد تم إعدادها، من جميع الجوانب الجوهرية، كأساس لاستنتاج التأكيد المحدود الخاص بنا.

يطبق مكتبنا المعيار الدولي لرقابة الجودة (١) وبناءً عليه يحافظ على نظام شامل لرقابة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة بشأن الامتثال مع المتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المنطبقة.

نحن مستقلون عن الشركة وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بارتباط التأكيد الذي قمنا به، وقد التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد.

تعتمد الإجراءات المختارة على فهمنا للموضوع محل التأكيد والظروف الأخرى للارتباط، كما تعتمد على دراستنا للمجالات التي يحتمل أن تنشأ فيها تحريفات جوهرية.

للحصول على فهم للموضوع محل التأكيد وظروف الارتباط الأخرى، فقد أخذنا في الاعتبار العملية المستخدمة لإعداد معلومات الموضوع محل التأكيد بغرض تصميم إجراءات تأكيد ملائمة للظروف المتاحة، وليس بغرض إبداء استنتاج حول فاعلية عملية الشركة أو الرقابة الداخلية على إعداد وعرض معلومات الموضوع محل التأكيد.

كما اشتمل ارتباطنا على: تقدير مدى ملائمة الموضوع محل التأكيد ومدى مناسبة الضوابط المستخدمة بواسطة الشركة عند إعداد معلومات الموضوع محل التأكيد وفقاً لظروف الارتباط وتقييم مدى ملائمة الإجراءات المستخدمة عند إعداد معلومات الموضوع محل التأكيد ومدى معقولية التقديرات المستخدمة بواسطة الشركة.

إن الإجراءات المنفذة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وتُعد أقل منها في المدى من ارتباط التأكيد المعقول. وبناءً عليه، فإن مستوى التأكيد الذي يتم الحصول عليه في ارتباط التأكيد المحدود هو أقل بكثير من التأكيد الذي سيتم الحصول عليه فيما لو قمنا بتنفيذ ارتباط التأكيد المعقول. لم نقوم بتنفيذ إجراءات لتحديد الإجراءات الإضافية التي كان من الممكن تنفيذها فيما لو كان هذا يُعد ارتباط تأكيد معقول.

وكجزء من هذا الارتباط، لم نقوم بأي إجراءات تتمثل في مراجعة أو فحص أو التحقق من معلومات الموضوع محل التأكيد ولا للسجلات أو المصادر الأخرى التي تم استخراج معلومات الموضوع محل التأكيد منها.

الإجراءات المنفذة

فيما يلي إجراءاتنا المنفذة:

- الحصول على التبليغ والذي يتضمن المعاملات و/أو العقود المنفذة التي يكون لأي عضو من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م؛
- الاطلاع على محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تشير إلى قيام عضو (أعضاء) مجلس الإدارة بإبلاغ مجلس الإدارة بوجود تضارب مصالح فعلي أو محتمل سواء بشكل مباشر أو غير مباشر فيما يخص المعاملات و/أو العقود ذات العلاقة بعضو مجلس الإدارة؛
- التحقق من أن محاضر اجتماعات مجلس الإدارة تسجل أن عضو (أعضاء) مجلس الإدارة المعني الذي أبلغ مجلس الإدارة بوجود تضارب مصالح فعلي أو محتمل سواء بشكل مباشر أو غير مباشر، لم يصوت على القرار بالتوصية بتنفيذ المعاملة (المعاملات) و/أو العقد (العقود) ذات العلاقة؛
- على أساس العينة، الحصول على الموافقات اللازمة بالإضافة إلى الوثائق الداعمة المتعلقة بالمعاملات و/أو العقود المذكورة في التبليغ؛
- التحقق من أن مبالغ المعاملات المدرجة في التبليغ مطابقة، حيثما كان ذلك مناسباً، لمبالغ المعاملات الواردة في الإيضاح ٢١ من القوائم المالية الموحدة المراجعة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م.

لقد تم الوصول إلى استنتاجنا على أساس الأمور المحددة في هذا التقرير ووفقاً لها.

ونعتقد أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء استنتاجنا.

بناءً على الإجراءات المنفذة والأدلة التي حصلنا عليها، لم يلفت انتباهنا أي أمور تجعلنا نعتقد بأن معلومات الموضوع محل التأكيد لم يتم إعدادها، من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً للضوابط المنطبقة.

القيد على استخدام تقريرنا

لا ينبغي اعتبار تقريرنا مناسباً للاستخدام أو الاعتماد عليه من قبل أي طرف يرغب في الحصول على حقوق ضدنا بخلاف الشركة ووزارة التجارة لأي غرض أو في أي سياق. إن حصول أي طرف آخر غير الشركة ووزارة التجارة على تقريرنا أو على نسخة منه ويختار الاعتماد عليه (أو أي جزء منه) سيكون على مسؤوليته الخاصة. إلى أقصى حد يسمح به القانون، نحن لا نقبل أو نتحمل أي مسؤولية ونرفض تحمل أي التزام تجاه أي طرف آخر غير الشركة ووزارة التجارة عن عملنا، لتقرير التأكيد المحدود المستقل هذا أو عن الاستنتاجات التي توصلنا إليها.

تم إصدار تقريرنا إلى الشركة ووزارة التجارة على أساس عدم نسخه أو الإشارة إليه أو الإفصاح عنه منفرداً أو في مجمله (باستثناء الأغراض الداخلية الخاصة بالشركة) دون موافقتنا الخطية المسبقة.

أكي بي إم جي للاستشارات المهنية

ناصر أحمد الشطيحي

رقم الترخيص ٤٥٤



جدة، في ٣٠ أبريل ٢٠٢٤ م
الموافق ٢١ شوال ١٤٤٥ هـ

المحترمين

السادة/ مساهمين شركة مصنع جمجوم للأدوية
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

تبليغ من مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة للمساهمين حول تعاملات الأطراف ذات العلاقة

وفقاً لمتطلبات المادة 71 من نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/ 132 وتاريخ 1443/12/1 هـ المتضمنة بأنه يجب على عضو مجلس الإدارة فور علمه بأي مصلحة له سواء مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تكون لحساب الشركة أن يبلغ المجلس بذلك ويثبت هذا الإبلاغ في محضر اجتماع المجلس عند اجتماعه ولا يجوز لهذا العضو الاشتراك في التصويت على القرار الذي يصدر في هذا الشأن في المجلس والجمعيات العامة. ويبلغ المجلس الجمعية العامة عند انعقادها عن الأعمال والعقود التي يكون لعضو المجلس مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، ويرفق بالإبلاغ تقرير خاص من مراجع حسابات الشركة يعد وفق معايير المراجعة المعتمدة في المملكة.

عليه نود أن نطلع الجمعية العامة على ما يلي :

الأعمال والعقود التي لأعضاء مجلس إدارة مصنع جمجوم للأدوية مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها :

- 1- الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومؤسسة الجمجوم للطباعة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ يوسف محمد صلاح جمجوم مصلحة مباشرة فيها ، حيث إنه المالك الوحيد لمؤسسة الجمجوم للطباعة، في حين أن لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمود يوسف جمجوم ونائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ أحمد يوسف جمجوم، و لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد يوسف جمجوم، والأستاذة/ آلاء يوسف جمجوم، مصلحة غير مباشرة فيها. وذلك لتقديم خدمات الطباعة، لا سيما مواد التغليف (المنشورات)، وذلك بالشروط التجارية السائدة ودون مزايا تفضيلية، علماً بأن قيمة التعاملات لعام 2023 بلغت (7,424,023) ريال سعودي.
- 2- الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مخزن أدوية جمجوم والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمود يوسف جمجوم، ونائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ أحمد يوسف جمجوم و عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد يوسف جمجوم والأستاذة/ آلاء يوسف جمجوم مصلحة مباشرة فيها. ولعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ يوسف محمد صلاح جمجوم مصلحة غير مباشرة، وهي عبارة عن اتفاقية مبيعات المستحضرات الصيدلانية للتوزيع على العملاء وذلك دون شروط تفضيلية ، علماً بأن قيمة التعاملات لعام 2023 بلغت (609,295,532) ريال سعودي .
- 3- الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مخزن أدوية جمجوم والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمود يوسف جمجوم، ونائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ أحمد يوسف جمجوم و عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد يوسف جمجوم والأستاذة/ آلاء يوسف جمجوم مصلحة مباشرة فيها. ولعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ يوسف محمد صلاح جمجوم مصلحة غير مباشرة، وهي عمولة توزيع عن اتفاقية توزيع المستحضرات الصيدلانية للتوزيع على العملاء وذلك دون شروط تفضيلية ، علماً بأن قيمة العمولة لعام 2023 بلغت (3,146,333) ريال سعودي.
- 4- الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة جمجوم للوكالات العامة والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمود يوسف جمجوم ونائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ أحمد يوسف جمجوم و عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد يوسف جمجوم والأستاذة/ آلاء يوسف جمجوم مصلحة مباشرة. ولعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ يوسف محمد صلاح جمجوم مصلحة مباشرة فيها ، وذلك لتقديم خدمات العناصر الترويجية والهدايا (الأقلام

شركة مساهمة - رأس المال ٧٠٠ مليون ريال، س.ت. ١٥٤٩٦٠٣٠

عنوان المصنع : رقم القطعة م . ي ١ : ٣، المنطقة الصناعية، المرحلة الخامسة، جدة ، ت : ١١١١ ١٢ ٩٦٦ ، ف : ١٢٢٢ ١٢ ٩٦٦ +
العنوان البريدي: ٦٢٦٧، جدة - ٢١٤٤٢، المملكة العربية السعودية، الإدارة : ت : ٠٠٩٩ ١٢ ٦١٤ +، ف : ٠٠٨٨ ١٢ ٦١٤ + ٩٦٦

Joint Stock Company - Capital SR. 700 Million, C.R. 4030154596

Factory Address: Plot No. ME1 : 3, Phase V, Industrial City, Jeddah, Tel.: + 966 12 608 1111, Fax: + 966 12 608 1222

Postal Address P.O.Box 6267, Jeddah 21442 Saudi Arabia, Administration: Tel.: + 966 12 614 0099, Fax: + 966 12 614 0088

E-mail: jpharma@jamjoompharma.com - Website: www.jamjoompharma.com

شركة مصنع جمجوم للأدوية
Jamjoom Pharmaceuticals Factory Co.



وخلافه) وهي شركة تابعة لشركة مخزن أدوية جمجوم ، وذلك دون شروط تفضيلية ، علماً بأن قيمة التعاملات لعام 2023 بلغت (444,515) ريال سعودي.

5- الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة مصنع تيجان الفاتح المحدودة العامة، والتي لعضو مجلس الادارة الأستاذ/ يوسف محمد صلاح جمجوم مصلحة غير مباشرة فيها. وهي عبارة عن اتفاقية لتقديم خدمات الطباعة (غلب الكرتون الصغيرة للأدوية) ، وذلك دون شروط تفضيلية ، علماً بأن قيمة التعاملات لعام 2023 بلغت (20,529,024) ريال سعودي.

6- الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ووكالة سماء الحلم للسفر والسياحة والتي لرئيس مجلس الادارة الأستاذ/ محمود يوسف جمجوم مصلحة غير مباشرة فيها، وذلك لتقديم خدمات حجوزات السفر، وذلك دون شروط تفضيلية ، علماً بأن قيمة التعاملات لعام 2023 بلغت (11,244,436) ريال سعودي.

7- الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة ووكالة سماء الحلم للسفر والسياحة والتي لرئيس مجلس الادارة الأستاذ/ محمود يوسف جمجوم مصلحة غير مباشرة فيها، وذلك لتقديم خدمات حجوزات السفر، وذلك دون شروط تفضيلية ، علماً بأن قيمة التعاملات لعام 2023 بلغت (4,553,644) ريال سعودي كدفعة مقدمة عن التعاملات لعام 2024.

8- الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة جمجوم ألجيريا للدواء والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمود يوسف جمجوم ونائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ أحمد يوسف جمجوم و عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد يوسف جمجوم مصلحة غير مباشرة فيها، وذلك لغرض مصر وفات تشغيلية للمشروع المشترك وذلك دون شروط تفضيلية ، علماً بأن قيمة المصروفات لعام 2023 بلغت (821,147) ريال سعودي.

نؤكد للسادة المساهمين أن مبالغ التعاملات الموضحة في هذا التبليغ تمت مراجعتها واعتمادها من قبل الرئيس التنفيذي والمدير المالي وكذلك أعضاء مجلس الإدارة، كما نؤكد للمساهمين أن جميع هذه التعاملات قد تم تسجيلها والإفصاح عنها في القوائم المالية للشركة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م وفقاً لمتطلبات المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية.

وتقبلوا فائق التحية والتقدير

عن مجلس الإدارة

محمود يوسف جمجوم
رئيس المجلس
2024/04/29



شركة مساهمة - رأس المال ٧٠٠ مليون ريال، س.ت. ٤٠٣٠١٥٤٥٩٦

عنوان المصنع : رقم القطعة م . ي : ٣ : المنطقة الصناعية، المرحلة الخامسة، جدة ، ت : ٩٦٦ ١٢ ٦٠٨ ١١١١ ، ف : ٩٦٦ ١٢ ٦٠٨ ١٢٢٢
العنوان البريدي : ٢٦٦٧ ، جدة - ٢١٤٤٢ ، المملكة العربية السعودية، الإدارة : ت : ٩٦٦ ١٢ ٦١٤ ٠٠٩٩ ، ف : ٩٦٦ ١٢ ٦١٤ ٠٠٨٨

Joint Stock Company - Capital SR. 700 Million, C.R. 4030154596

Factory Address: Plot No. ME1 : 3, Phase V, Industrial City, Jeddah, Tel.: + 966 12 608 1111, Fax: + 966 12 608 1222
Postal Address P.O.Box 6267, Jeddah 21442 Saudi Arabia, Administration: Tlx.: + 966 12 614 0099, Fax: + 966 12 614 0088
E-mail: jpharma@jamjoompharma.com - Website: www.jamjoompharma.com

شركة مصنع جمجوم للأدوية
Jamjoom Pharmaceuticals Factory Co.





KPMG Professional Services

Zahran Business Center
Prince Sultan Street
P. O. Box 55078
Jeddah 21534
Kingdom of Saudi Arabia
Commercial Registration No 4030290792

Headquarters in Riyadh

كي بي إم جي للاستشارات المهنية

مركز زهران للأعمال
شارع الأمير سلطان
ص. ب. 55078
جده 21534
المملكة العربية السعودية
سجل تجاري رقم 4030290792

المركز الرئيسي في الرياض

Independent Limited Assurance Report to Jamjoom Pharmaceuticals Factory Company on the Chairman's Declaration on the Requirements of Article 71 of the Companies Law

To the Shareholders of Jamjoom Pharmaceuticals Factory Company

We were engaged by the management of **Jamjoom Pharmaceuticals Factory Company** (the "Company") to report on the Chairman's declaration prepared by the Management in accordance with the requirements of Article 71 of the Companies Law, which comprises the transactions carried out by the Company during the year ended 31 December 2023 in which any of the members of Board of Directors ("BoD") of the Company had direct or indirect personal interest as detailed below ("Subject Matter") and the accompanying management's statement thereon as set out in Appendix 1, in the form of an independent limited assurance conclusion that based on our work performed and evidence obtained, nothing has come to our attention that causes us to believe that the Subject Matter is not properly prepared, in all material respects, based on the applicable criteria ("Applicable Criteria") below.

Subject Matter

The Subject Matter for our limited assurance engagement is related to the Chairman's declaration enclosed in the attached Appendix 1 (the "Declaration") prepared by the Management in accordance with the requirements of Article 71 of the Companies Law, presented by the Chairman of **Jamjoom Pharmaceuticals Factory Company** (the "Company"), which comprises the transactions carried out by the Company during the year ended 31 December 2023 in which any of the members of Board of Directors of the Company had direct or indirect personal interest.

Applicable Criteria

We have used the following as the Applicable Criteria:

- Article 71 of the Companies Law issued by Ministry of Commerce ("MOC").

Jamjoom Pharmaceuticals Factory Company's Responsibility

The management of the Company is responsible for preparing the Subject Matter information that is free from material misstatement in accordance with the Applicable Criteria and for the information contained therein. The management the Company is also responsible for preparing the Subject Matter information (i.e. Appendix 1).

This responsibility includes designing, implementing, and maintaining internal control relevant to the preparation and presentation of the Subject Matter that information is free from material misstatement, whether due to fraud or error. It also includes selecting the Applicable Criteria and ensuring that the Company complies with the Companies Law; designing, implementing and effectively operating controls to achieve the stated control objectives; selecting and applying policies; making judgments and estimates that are reasonable in the circumstances; and maintaining adequate records in relation to the Subject Matter information.

KPMG Professional Services, a professional closed joint stock company registered in the Kingdom of Saudi Arabia with a paid-up capital of SAR40,000,000 (previously known as "KPMG Al Fozan & Partners Certified Public Accountants") and a non-partner member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

كي بي إم جي للاستشارات المهنية شركة مهنية مساهمة منقطة، مسجلة في المملكة العربية السعودية، رأس مالها (40,000,000) ريال سعودي مدفوع بالكامل، المسماة سابقاً "شركة كي بي إم جي الفوزان وشركاء محاسبون ومراجعون قانونيون". وهي عضو غير شريك في الشبكة العالمية لشركات كي بي إم جي المستقلة والتابعة لـ كي بي إم جي العالمية المحدودة، شركة إنجليزية محدودة بضمان. جميع الحقوق محفوظة.

Commercial Registration of the headquarters in Riyadh is 1010425494.

Jamjoom Pharmaceuticals Factory Company's Responsibility (continued)

The management of the Company is also responsible for preventing and detecting fraud and for identifying and ensuring that the Company complies with laws and regulations applicable to its activities. The management of the Company is responsible for ensuring that staff involved with the preparation of the Subject Matter information are properly trained, systems are properly updated and that any changes in reporting encompass all significant business units.

Our Responsibility

Our responsibility is to examine the Subject Matter information prepared by the Company and to report thereon in the form of an independent limited assurance conclusion based on the evidence obtained. We conducted our engagement in accordance with the International Standard on Assurance Engagements (ISAE) 3000, "Assurance Engagements Other Than Audits or Reviews of Historical Financial Information" endorsed in the Kingdom of Saudi Arabia and the terms and conditions for this engagement as agreed with the Company's management. That standard requires that we plan and perform our procedures to obtain a meaningful level of assurance about whether the Subject Matter information is properly prepared, in all material respects, as the basis for our limited assurance conclusion.

The firm applies International Standard on Quality Management 1 which requires the firm to design, implement and operate a system of quality management including policies or procedures regarding compliance with ethical requirements, professional standards and applicable legal and regulatory requirements.

We have complied with the independence and other ethical requirements of the International Code of Ethics for Professional Accountants (including International Independence Standards) that is endorsed in the Kingdom of Saudi Arabia, which is founded on fundamental principles of integrity, objectivity, professional competence and due care, confidentiality and professional behavior.

The procedures selected depend on our understanding of the Subject Matter and other engagement circumstances, and our consideration of areas where material misstatements are likely to arise.

In obtaining an understanding of the Subject Matter and other engagement circumstances, we have considered the process used to prepare the Subject Matter information in order to design assurance procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purposes of expressing a conclusion as to the effectiveness of the Company's process or internal control over the preparation and presentation of the Subject Matter information.

Our engagement also included: assessing the appropriateness of the Subject Matter, the suitability of the criteria used by the Company in preparing the Subject Matter information in the circumstances of the engagement, evaluating the appropriateness of the procedures used in the preparation of the Subject Matter information and the reasonableness of estimates made by the Company.

The procedures performed in a limited assurance engagement vary in nature and timing from, and are less in extent than for, a reasonable assurance engagement. Consequently, the level of assurance obtained in a limited assurance engagement is substantially lower than the assurance that would have been obtained had a reasonable assurance engagement been performed. We did not perform procedures to identify additional procedures that would have been performed if this were a reasonable assurance engagement.

As part of this engagement, we have not performed any procedures by way of audit, review or verification of the Subject Matter information nor of the underlying records or other sources from which the Subject Matter information was extracted.

Procedures Performed

Our procedures performed are as follows:

- Obtained the declaration that includes the transactions and/or contracts performed in which any of the BoD members of the Company has either direct or indirect interest during the year ended 31 December 2023;

Procedures Performed (continued)

- Reviewed the minutes of meetings of the BoD that indicate notifications to the BoD by certain director(s) of actual or potential conflicts of direct or indirect interest in relation to transactions and/or contracts involving the BoD member;
- Checked that the minutes of meetings of the BOD that the relevant director(s) who notified the BoD of actual or potential conflicts of direct or indirect interest did not vote on the resolution to recommend the related transaction(s) and/or contract(s);
- On a sample basis, obtained the required approvals along with supporting documents in respect of the transactions and/or contracts included in the declaration; and
- Checked the transaction amounts included in the Declaration agree, where applicable, to the transaction amounts disclosed in note 21 to the consolidated audited financial statements of the Company for the year ended 31 December 2023.

Conclusion

Our conclusion has been formed on the basis of, and is subject to, the matters outlined in this report.

We believe that the evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our conclusion.

Based on the procedures performed and evidence obtained, nothing has come to our attention that causes us to believe that the Subject Matter information is not prepared, in all material respects, in accordance with the Applicable Criteria.

Restriction of Use of Our report

Our report should not be regarded as suitable to be used or relied on by any party wishing to acquire rights against us other than the Company and MOC for any purpose or in any context. Any party other than the Company and MOC who obtains access to our report or a copy thereof and chooses to rely on our report (or any part thereof) will do so at its own risk. To the fullest extent permitted by law, we accept or assume no responsibility and deny any liability to any party other than the Company and MOC for our work, for this independent limited assurance report, or for the conclusions we have reached.

Our report is released to the Company and MOC on the basis that it shall not be copied, referred to or disclosed, in whole (save for the Company's own internal purposes) or in part, without our prior written consent.

KPMG Professional Services


Nasser Ahmed Al Shutairy
 License No: 454



Jeddah, 30 April 2024
 Corresponding to 21 Shawal 1445H

المحترمين

السادة/ مساهمين شركة مصنع جمجوم للأدوية
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

تبليغ من مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة للمساهمين حول تعاملات الأطراف ذات العلاقة

وفقاً لمتطلبات المادة 71 من نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/ 132 وتاريخ 1443/12/1 هـ المتضمنة بأنه يجب على عضو مجلس الإدارة فور علمه بأي مصلحة له سواء مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تكون لحساب الشركة أن يبلغ المجلس بذلك ويثبت هذا الإبلاغ في محضر اجتماع المجلس عند اجتماعه ولا يجوز لهذا العضو الاشتراك في التصويت على القرار الذي يصدر في هذا الشأن في المجلس والجمعيات العامة. ويبلغ المجلس الجمعية العامة عند انعقادها عن الأعمال والعقود التي يكون لعضو المجلس مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، ويرفق بالإبلاغ تقرير خاص من مراجع حسابات الشركة يعد وفق معايير المراجعة المعتمدة في المملكة.

عليه نود أن نطلع الجمعية العامة على ما يلي :

الأعمال والعقود التي لأعضاء مجلس إدارة مصنع جمجوم للأدوية مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها :

- 1- الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومؤسسة الجمجوم للطباعة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ يوسف محمد صلاح جمجوم مصلحة مباشرة فيها ، حيث إنه المالك الوحيد لمؤسسة الجمجوم للطباعة، في حين أن لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمود يوسف جمجوم ونائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ أحمد يوسف جمجوم، و لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد يوسف جمجوم، والأستاذة/ آلاء يوسف جمجوم، مصلحة غير مباشرة فيها. وذلك لتقديم خدمات الطباعة، لا سيما مواد التغليف (المنشورات)، وذلك بالشروط التجارية السائدة ودون مزايا تفضيلية، علماً بأن قيمة التعاملات لعام 2023 بلغت (7,424,023) ريال سعودي.
- 2- الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مخزن أدوية جمجوم والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمود يوسف جمجوم، ونائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ أحمد يوسف جمجوم و عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد يوسف جمجوم والأستاذة/ آلاء يوسف جمجوم مصلحة مباشرة فيها. ولعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ يوسف محمد صلاح جمجوم مصلحة غير مباشرة، وهي عبارة عن اتفاقية مبيعات المستحضرات الصيدلانية للتوزيع على العملاء وذلك دون شروط تفضيلية ، علماً بأن قيمة التعاملات لعام 2023 بلغت (609,295,532) ريال سعودي .
- 3- الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مخزن أدوية جمجوم والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمود يوسف جمجوم، ونائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ أحمد يوسف جمجوم و عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد يوسف جمجوم والأستاذة/ آلاء يوسف جمجوم مصلحة مباشرة فيها. ولعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ يوسف محمد صلاح جمجوم مصلحة غير مباشرة، وهي عمولة توزيع عن اتفاقية توزيع المستحضرات الصيدلانية للتوزيع على العملاء وذلك دون شروط تفضيلية ، علماً بأن قيمة العمولة لعام 2023 بلغت (3,146,333) ريال سعودي.
- 4- الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة جمجوم للوكالات العامة والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمود يوسف جمجوم ونائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ أحمد يوسف جمجوم و عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد يوسف جمجوم والأستاذة/ آلاء يوسف جمجوم مصلحة مباشرة. ولعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ يوسف محمد صلاح جمجوم مصلحة مباشرة فيها ، وذلك لتقديم خدمات العناصر الترويجية والهدايا (الأقلام

شركة مساهمة - رأس المال ٧٠٠ مليون ريال، س.ت. ١٥٤٩٦٠٣٠

عنوان المصنع : رقم القطعة م . ي ١ : ٣، المنطقة الصناعية، المرحلة الخامسة، جدة ، ت : ١١١١ ١٢ ٩٦٦ ، ف : ١٢٢٢ ١٢ ٩٦٦ +
العنوان البريدي: ٦٢٦٧، جدة - ٢١٤٤٢، المملكة العربية السعودية، الإدارة : ت : ٠٠٩٩ ١٢ ٦١٤ +، ف : ٠٠٨٨ ١٢ ٦١٤ + ٩٦٦

Joint Stock Company - Capital SR. 700 Million, C.R. 4030154596

Factory Address: Plot No. ME1 : 3, Phase V, Industrial City, Jeddah, Tel.: + 966 12 608 1111, Fax: + 966 12 608 1222

Postal Address P.O.Box 6267, Jeddah 21442 Saudi Arabia, Administration: Tel.: + 966 12 614 0099, Fax: + 966 12 614 0088

E-mail: jpharma@jamjoompharma.com - Website: www.jamjoompharma.com

شركة مصنع جمجوم للأدوية
Jamjoom Pharmaceuticals Factory Co.



وخلافه) وهي شركة تابعة لشركة مخزن أدوية جمجوم ، وذلك دون شروط تفضيلية ، علماً بأن قيمة التعاملات لعام 2023 بلغت (444,515) ريال سعودي.

5- الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة مصنع تيجان الفاتح المحدودة العامة، والتي لعضو مجلس الادارة الأستاذ/ يوسف محمد صلاح جمجوم مصلحة غير مباشرة فيها. وهي عبارة عن اتفاقية لتقديم خدمات الطباعة (غلب الكرتون الصغيرة للأدوية) ، وذلك دون شروط تفضيلية ، علماً بأن قيمة التعاملات لعام 2023 بلغت (20,529,024) ريال سعودي.

6- الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ووكالة سماء الحلم للسفر والسياحة والتي لرئيس مجلس الادارة الأستاذ/ محمود يوسف جمجوم مصلحة غير مباشرة فيها، وذلك لتقديم خدمات حجوزات السفر، وذلك دون شروط تفضيلية ، علماً بأن قيمة التعاملات لعام 2023 بلغت (11,244,436) ريال سعودي.

7- الأعمال والعقود التي ستنتم بين الشركة ووكالة سماء الحلم للسفر والسياحة والتي لرئيس مجلس الادارة الأستاذ/ محمود يوسف جمجوم مصلحة غير مباشرة فيها، وذلك لتقديم خدمات حجوزات السفر، وذلك دون شروط تفضيلية ، علماً بأن قيمة التعاملات لعام 2023 بلغت (4,553,644) ريال سعودي كدفعة مقدمة عن التعاملات لعام 2024.

8- الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة جمجوم ألجيريا للدواء والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ محمود يوسف جمجوم ونائب رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ أحمد يوسف جمجوم و عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد يوسف جمجوم مصلحة غير مباشرة فيها، وذلك لغرض مصر وفات تشغيلية للمشروع المشترك وذلك دون شروط تفضيلية ، علماً بأن قيمة المصروفات لعام 2023 بلغت (821,147) ريال سعودي.

نؤكد للسادة المساهمين أن مبالغ التعاملات الموضحة في هذا التبليغ تمت مراجعتها واعتمادها من قبل الرئيس التنفيذي والمدير المالي وكذلك أعضاء مجلس الإدارة، كما نؤكد للمساهمين أن جميع هذه التعاملات قد تم تسجيلها والإفصاح عنها في القوائم المالية للشركة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023م وفقاً لمتطلبات المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية.

وتقبلوا فائق التحية والتقدير

عن مجلس الإدارة

محمود يوسف جمجوم
رئيس المجلس
2024/04/29



شركة مساهمة - رأس المال ٧٠٠ مليون ريال، س.ت. ٤٠٣٠١٥٤٥٩٦

عنوان المصنع : رقم القطعة م . ي : ٣ : المنطقة الصناعية، المرحلة الخامسة، جدة ، ت: ٩٦٦ ١٢ ٦٠٨ ١١١١ ، ف: ٩٦٦ ١٢ ٦٠٨ ١٢٢٢
العنوان البريدي: ٢٦٦٧ ، جدة - ٢١٤٤٢ ، المملكة العربية السعودية، الإدارة : ت: ٩٦٦ ١٢ ٦١٤ ٠٠٩٩ ، ف: ٩٦٦ ١٢ ٦١٤ ٠٠٨٨

Joint Stock Company - Capital SR. 700 Million, C.R. 4030154596

Factory Address: Plot No. ME1 : 3, Phase V, Industrial City, Jeddah, Tel.: + 966 12 608 1111, Fax: + 966 12 608 1222
Postal Address P.O.Box 6267, Jeddah 21442 Saudi Arabia, Administration: Tl: + 966 12 614 0099, Fax: + 966 12 614 0088
E-mail: jpharma@jamjoompharma.com - Website: www.jamjoompharma.com

شركة مصنع جمجوم للأدوية
Jamjoom Pharmaceuticals Factory Co.

