



اسمنت ينبع
Yanbu Cement

جدول أعمال الجمعية العامة العادية الثالثة والأربعون

بتاريخ ١٥/١٠/١٤٤٢هـ الموافق ٢٧/٠٥/٢٠٢١م

- ١- التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٠م.
- ٢- التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٠م.
- ٣- التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٠م.
- ٤- التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٠م.
- ٥- التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي ٢٠٢١م والربع الأول من العام المالي ٢٠٢٢م وتحديد أتعابه.
- ٦- التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي عن العام المالي ٢٠٢١م.
- ٧- التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ / إبراهيم بن حمد الراشد (عضو مجلس إدارة - مستقل) عضواً في لجنة المراجعة ابتداءً من تاريخ ١٧/١١/٢٠٢٠م وحتى نهاية فترة عمل اللجنة الحالية بتاريخ ٢٩/٠٦/٢٠٢٣م وذلك بدلاً من عضو اللجنة السابق الأستاذ / عبد العزيز بن سليمان الراجحي (عضو مجلس إدارة - غير تنفيذي) على أن يسري التعيين ابتداءً من تاريخ القرار الصادر في ١٢/١١/٢٠٢٠م، ويأتي هذا التعيين وفقاً للأئحة عمل لجنة المراجعة. (مرفق السيرة الذاتية)
- ٨- التصويت على تعديل لأئحة عمل لجنة المراجعة. (مرفق)
- ٩- التصويت على تعديل لأئحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت. (مرفق)
- ١٠- التصويت على تعديل سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية. (مرفق)



اسمنت ينبع Yanbu Cement

تقرير لجنة المراجعة حول أعمالها خلال عام ٢٠٢٠م

ورأيها عن مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية

مقدمة:

الرقابة تلعب دورا رئيسيا في عملية التقييم والمتابعة وتصحيح الأداء والكشف عن الانحرافات وتحديد الفرص وإدارة العوائق من أجل تحقيق الأهداف للشركة والحفاظ على مصالح المساهمين والأطراف ذات العلاقة، حيث أن الشركة التي تتمتع بإدارة جيدة، هي التي تمتلك أنظمة رقابية فعالة تساعد في تعزيز قدرتها على تنفيذ استراتيجيتها.

وبناء على ذلك، قامت اللجنة بإعداد تقرير سنوي يهدف إلى تزويد المساهمين وأصحاب المصالح الآخرين عن أبرز الأعمال التي قامت بها اللجنة من ضمن اختصاصها ودورها في تقييم أنظمة الرقابة الداخلية ونتائجها، حيث اجتمعت لجنة المراجعة عام ٢٠٢٠م عدد (٦) اجتماعات تم خلالها مناقشة القوائم المالية الأولية والسنوية وأعمال المراجعة الداخلية/الخارجية، استنادا على المعلومات الواردة من الإدارة التنفيذية، وأبرز تلك الأعمال على النحو التالي:

المراجعة الداخلية:

قامت اللجنة بالعديد من الاعمال خلال عام ٢٠٢٠م المتعلقة بالمراجعة الداخلية ومن أبرزها الآتي :

- ١- مراجعة واعتماد خطة المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
- ٢- دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية في الشركة والتأكد من الالتزام بالمعايير المهنية المطلوبة.
- ٣- مراجعة العقود والتعاملات التي أجرتها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة.
- ٤- التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
- ٥- متابعة آلية الإبلاغ عن الممارسات المخالفة في الشركة والتأكد من كفايتها وفعاليتها.
- ٦- قيام اللجنة بمراجعة دورية للسياسات والإجراءات الداخلية للشركة والتي تغطي مختلف الجوانب الإدارية، المالية والتشغيلية.

شركة مساهمة سعودية

رأس المال (١,٥٧٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال مدفوعة بالكامل

الإدارة العامة:

ص.ب. ٥٣٣٠ جدة ٢١٤٢٢

هاتف: ٩٦٦ ١٢ ٦٥٣١٥٥٥

فاكس: ٩٦٦ ١٢ ٦٥٣١٤٢٠

س.ت. جدة: ٤٠٣٠٠٢١٣٦٧ | ينبع: ٤٧٠٠٠٠٠٢٣٣

www.yanbucement.com



Saudi Joint Stock Company

Authorized Capital SR (1,575,000,000) Fully Paid

Head Office Jeddah:

P.O Box 5330 Jeddah 21422

Tel. +966 12 6531555

Fax. +966 12 6531420

C.R. Jeddah: 4030021367 | Yanbu: 4700000233



اسمنت ينبع Yanbu Cement

مراجع الحسابات الخارجي:

يهدف مراجع الحسابات الخارجي إلى تزويد المساهمين والأطراف ذوي العلاقة برأي عن عدالة المركز المالي للشركة وعدم وجود ملاحظات جوهرية بشأنه، ويعتمد في ذلك وجود أدوات رقابية فعالة تساعد بالإلمام بالأدوات والأساليب التي اتبعتها الشركة في تطبيق لوائحها وإجراءاتها وفيما يلي أبرز الاعمال المرتبطة بذلك:

- ١- مراجعة القوائم المالية الربع والسنوية والتأكد من الالتزام بالأنظمة والسياسات المحاسبية وفق المعايير الدولية ورفع التوصيات لمجلس الإدارة باعتمادها.
- ٢- الاطلاع على "خطاب الإدارة" الوارد من المراجع الخارجي والذي يتضمن ملاحظاته على أنظمة الرقابة الداخلية.
- ٣- دراسة عروض مراجعي الحسابات والتوصية بتعيين مراجع حسابات خارجي مستقل.
- ٤- مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.

• رأي اللجنة:

بناء على ما سبق، واستناداً على التقارير الدورية المقدمة من قبل المراجع الداخلي والإدارة التنفيذية للشركة وتأكيداً على سلامة وكفاية الأنظمة الرقابية للشركة ضمن تقريرها السنوي، لم يتبين للجنة وجود ضعف جوهري في أنظمة الرقابة الداخلية للشركة أو أمور جوهرية ذات تأثير هام تتطلب الإفصاح لعام ٢٠٢٠م، وترى اللجنة كفاية السياسات، الإجراءات والأنظمة والتعليقات المعمول بها في الشركة.