



جدول أعمال

اجتماع الجمعية العامة غير العادية ٢٠٢٢/٠٦/٠١

١. التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١ م.
٢. التصويت على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١ م.
٣. التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١ م.
٤. التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١ م.
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 ٢٠٢٢ م والربع الأول من العام المالي ٢٠٢٣ م وتحديد أتعابه. (مرفق)
٦. التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي عن العام المالي ٢٠٢٢ م. (مرفق)
٧. التصويت على تعديل المادة رقم (١) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(التأسيس). (مرفق)
٨. التصويت على تعديل المادة رقم (٢) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(اسم الشركة). (مرفق)
٩. التصويت على تعديل المادة رقم (٣) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(أغراض الشركة). (مرفق)
١٠. التصويت على تعديل المادة رقم (٤) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(المشاركة والتملك في الشركة). (مرفق)
١١. التصويت على تعديل المادة رقم (٥) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(المركز الرئيسي للشركة). (مرفق)
١٢. التصويت على تعديل المادة رقم (٦) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(مدة الشركة). (مرفق)
١٣. التصويت على تعديل المادة رقم (٧) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(رأس المال). (مرفق)
١٤. التصويت على تعديل المادة رقم (٨) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(الاکتتاب في الاسهم). (مرفق)
١٥. التصويت على حذف المادة رقم (٩) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(بيع الاسهم غير مستوفاة القيمة). (مرفق)
١٦. التصويت على إضافة المادة رقم (٩) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(الأسهم الممتازة). (مرفق)
١٧. التصويت على إضافة المادة رقم (١٠) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(أدوات الدين والصكوك). (مرفق)
١٨. التصويت على حذف المادة رقم (١٠) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(إصدار الأسهم). (مرفق)
١٩. التصويت على حذف المادة رقم (١١) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(تداول الأسهم). (مرفق)
٢٠. التصويت على تعديل المادة رقم (١٣) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(زيادة رأس المال). (مرفق)
٢١. التصويت على حذف المادة رقم (١٤) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(تخفيض رأس المال). (مرفق)
٢٢. التصويت على تعديل المادة رقم (١٥) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(إدارة الشركة). (مرفق)
٢٣. التصويت على تعديل المادة رقم (١٧) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(المركز الشاغر في المجلس). (مرفق)



٢٤. التصويت على تعديل المادة رقم (١٨) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(صلاحيات المجلس) . (مرفق)
٢٥. التصويت على تعديل المادة رقم (١٩) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(مكافأة أعضاء المجلس) . (مرفق)
٢٦. التصويت على تعديل المادة رقم (٢٠) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(صلاحيات الرئيس والنائب والعضو المنتدب وأمين السر) . (مرفق)
٢٧. التصويت على إضافة مادة رقم (١٩) إلى النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(صلاحيات رئيس مجلس الإدارة) .
٢٨. التصويت على تعديل المادة رقم (٢١) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(اجتماع المجلس) . (مرفق)
٢٩. التصويت على تعديل المادة رقم (٢٢) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(نصاب اجتماع المجلس) . (مرفق)
٣٠. التصويت على تعديل المادة رقم (٢٣) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(مداولات المجلس) . (مرفق)
٣١. التصويت على حذف المادة رقم (٢٥) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(الجمعية التأسيسية) . (مرفق)
٣٢. التصويت على حذف المادة رقم (٢٦) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(اختصاص الجمعية التأسيسية) . (مرفق)
٣٣. التصويت على تعديل المادة رقم (٢٧) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(اختصاص الجمعية العامة العادية) . (مرفق)
٣٤. التصويت على حذف المادة رقم (٢٨) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(اختصاص الجمعية العامة غير العادية) . (مرفق)
٣٥. التصويت على تعديل المادة رقم (٢٩) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(دعوة الجمعيات) . (مرفق)
٣٦. التصويت على تعديل المادة رقم (٣٠) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(سجل حضور الجمعيات) . (مرفق)
٣٧. التصويت على حذف المادة رقم (٣١) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(كشف حضور الجمعية) . (مرفق)
٣٨. التصويت على تعديل المادة رقم (٣٢) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(نصاب اجتماع الجمعية العامة العادية) . (مرفق)
٣٩. التصويت على تعديل المادة رقم (٣٣) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(نصاب اجتماع الجمعية العامة غير العادية) . (مرفق)
٤٠. التصويت على تعديل المادة رقم (٣٤) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(التصويت في الجمعيات) . (مرفق)
٤١. التصويت على تعديل المادة رقم (٣٥) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(قرارات الجمعيات) . (مرفق)
٤٢. التصويت على تعديل المادة رقم (٣٦) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(المناقشات في الجمعيات) . (مرفق)
٤٣. التصويت على تعديل المادة رقم (٣٧) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(رئاسة الجمعيات وإعداد المحاضر) . (مرفق)
٤٤. التصويت على تعديل المادة رقم (٣٨) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(تشكيل اللجنة) . (مرفق)
٤٥. التصويت على حذف المادة رقم (٣٩) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(نصاب اجتماع اللجنة) . (مرفق)
٤٦. التصويت على حذف المادة رقم (٤٠) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(اختصاصات اللجنة) . (مرفق)
٤٧. التصويت على حذف المادة رقم (٤١) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(تقارير اللجنة) . (مرفق)
٤٨. التصويت على تعديل المادة رقم (٤٢) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(تعيين مراجع الحسابات) . (مرفق)
٤٩. التصويت على حذف المادة رقم (٤٣) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(صلاحيات مراجع الحسابات) . (مرفق)



# اسمنت ينبع Yanbu Cement

٥٠. التصويت على حذف المادة رقم (٤٤) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(تقرير مراجع الحسابات) . (مرفق)
٥١. التصويت على حذف المادة رقم (٤٥) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(سرية مراجع الحسابات) . (مرفق)
٥٢. التصويت على تعديل المادة رقم (٤٦) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(السنة المالية) . (مرفق)
٥٣. التصويت على حذف المادة رقم (٤٧) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(الوثائق المالية) . (مرفق)
٥٤. التصويت على تعديل المادة رقم (٤٨) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(توزيع الأرباح) . (مرفق)
٥٥. التصويت على تعديل المادة رقم (٤٩) من النظام الأساسي للشركة المتعلقة بـ(استحقاق الأرباح) . (مرفق)
٥٦. التصويت على إعادة ترتيب المواد وترقيمتها في نظام الشركة الأساسي بما يتوافق مع التعديلات المقترحة الواردة في البنود السابقة في حال الموافقة عليها. (مرفق)

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: ٤٧٠٠٠٠٠٢٣٣٣

[www.yanbuement.com](http://www.yanbuement.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



تقرير لجنة المراجعة حول أعمالها خلال عام ٢٠٢١ م  
ورأيها عن مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية

مقدمة:

تلعب الرقابة دوراً رئيسياً في عملية التقييم والمتابعة وتصحيح الأداء والكشف عن الانحرافات وتحديد الفرص وإدارة العوائق من أجل تحقيق أهداف الشركة 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.

وبناءً على ذلك، قامت اللجنة بإعداد تقرير سنوي يهدف إلى اطلاع 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 ٢٠٢١ م عدد (٦) اجتماعات تم خلالها مناقشة القوائم المالية الأولية والسنوية وأعمال المراجعة الداخلية/الخارجية، استناداً على المعلومات الواردة من الإدارة التنفيذية، وأبرز تلك الأعمال على النحو التالي:

المراجعة الداخلية:

قامت اللجنة بالعديد من الأعمال خلال عام ٢٠٢١ م 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 كفاءتها وفعاليتها.
٦. المراجعة الدورية للسياسات والإجراءات الداخلية للشركة والتي تغطي مختلف الجوانب الإدارية، المالية والتشغيلية.

مراجعات الحسابات الخارجي:

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

- ١- مراجعة القوائم المالية الربعية 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 ملاحظة 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:

بناءً على ما سبق، واستناداً على التقارير الدورية المقدمة من قبل المراجع الداخلي والإدارة التنفيذية للشركة وتأكيدها على سلامة وكفاية الأنظمة الرقابية للشركة ضمن تقريرها السنوي، لم يبين للجنة وجود ضعف جوهري في أنظمة الرقابة الداخلية للشركة أو أمور جوهرية ذات تأثير هام تتطلب الإفصاح لعام ٢٠٢١ م، وترى اللجنة كفاية السياسات، الإجراءات والأنظمة والتعليمات المعمول بها في الشركة.