

**تدعو شركة الأسمنت العربية مساهميها إلى حضور اجتماع الجمعية العامة العادية السادسة والستين (الاجتماع الأول) عن طريق وسائل التقنية الحديثة**

بند	توضيح
مقدمة	يسر مجلس إدارة شركة الأسمنت العربية دعوة المساهمين الكرام للمشاركة والتصويت في اجتماع الجمعية العامة العادية السادسة والستين (الاجتماع الأول) والمقرر إنعقادها عن طريق وسائل التقنية الحديثة بمشيئة الله تعالى في تمام الساعة العاشرة مساءً (٢٢:٠٠) يوم الأحد بتاريخ ١٤٤٣/٩/١٦ هـ الموافق ٢٠٢٢/٤/١٧ م.
مكان ومدينة انعقاد الجمعية العامة	عن طريق وسائل التقنية الحديثة من مقر الشركة بمدينة جدة.
رابط بمقر الاجتماع	<a href="http://www.tadawulaty.com.sa">www.tadawulaty.com.sa</a>
تاريخ انعقاد الجمعية العامة	١٦-٩-١٤٤٣ هـ الموافق ١٧-٤-٢٠٢٢ م.
وقت انعقاد الجمعية العامة	٢٢:٠٠
حق الحضور	يحق لكل مساهم من المساهمين المقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز إيداع بنهاية جلسة التداول التي تسبق إجتماع الجمعية العامة تسجيل الحضور الإلكتروني والتصويت عن طريق موقع تداولاتي في حضور إجتماع الجمعية وبحسب الأنظمة واللوائح.
النصاب اللازم لانعقاد الجمعية	وفقاً لنص المادة (٣٧) من النظام الأساسي للشركة يشترط لصحة انعقاد هذه الجمعية العامة العادية حضور عدد من المساهمين يمثلون (٢٥٪) من رأس مال الشركة على الأقل ، فإذا لم يتوفر هذا النصاب في الاجتماع الأول، سيتم عقد الاجتماع الثاني بعد ساعة من انتهاء المدة المحددة لانعقاد الاجتماع الأول، ويكون الاجتماع الثاني صحيحاً بمن حضر من المساهمين أيأ كان عدد الأسهم الممثلة فيه
جدول أعمال الجمعية	<ol style="list-style-type: none"> <li>١- التصويت على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م.</li> <li>٢- التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م.</li> <li>٣- التصويت على القوائم المالية للشركة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م.</li> <li>٤- التصويت على تعيين مراجع حسابات 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 من العام المالي ٢٠٢٣ م وتحديد أتعابه.</li> <li>٥- التصويت على صرف مبلغ ٢,٩ مليون ريال مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م.</li> <li>٦- التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م.</li> <li>٧- التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل ربع / نصف سنوي عن العام المالي ٢٠٢٢ م.</li> <li>٨- التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن النصف الثاني لعام ٢٠٢١ م بواقع (١,٥٠) ريال لكل سهم وبإجمالي مبلغ وقدره (١٥٠) مليون ريال (بما يعادل ١٥ ٪ من رأس المال) إضافة إلى ما تم توزيعه عن النصف الأول للعام ٢٠٢١ م بقيمة (١٢٥) مليون ريال، وبذلك يصبح إجمالي الأرباح الموزعة والمقترح توزيعها عن العام المنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١ م هو (٢٧٥) مليون ريال (بما يعادل ٢٧,٥ ٪ من القيمة الاسمية للسهم) بواقع (٢,٧٥) ريال للسهم. "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"، وسيتم الإعلان عن تاريخ التوزيع لاحقاً.</li> <li>٩- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية بالأردن، والتي لعضوي مجلس الإدارة الأستاذ/ سعود عبد العزيز عبدالله السليمان (عضو غير تنفيذي) والمهندس / معتز قصي حسن الغزاوي (عضو غير تنفيذي) مصلحة غير مباشرة فيها حيث يشغلان عضوية مجلس إدارة شركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية، وهي عبارة عن شراء شركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية أسمنت من شركة أسمنت القطرانة (شركة تابعة) بمبلغ ٤٤,٢ مليون ريال للعام السابق ٢٠٢١ م علماً بأنه لا توجد شروط تفضيلية على هذا النوع من العقود. (مرفق)</li> <li>١٠- التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية للمساهمين بالترخيص الوارد في الفقرة (١) من المادة الحادية والسبعون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة للمساهمين أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.</li> </ol>
نموذج التوكيل	مرفق
التصويت الإلكتروني	بإمكان المساهمين المسجلين في موقع خدمة تداولاتي التصويت عن بُعد على بنود الجمعية ابتداءً من الساعة العاشرة صباحاً من يوم الأربعاء ١٤٤٣/٩/١٢ هـ الموافق ٢٠٢٢/٤/١٣ م وحتى نهاية وقت انعقاد الجمعية، وعليه ندعو جميع مساهمي الشركة إلى المشاركة والتصويت عن بُعد عن طريق زيارة الموقع الإلكتروني الخاص بتداولاتي <a href="http://www.tadawulaty.com.sa">www.tadawulaty.com.sa</a> علماً بأن التسجيل في خدمات تداولاتي والتصويت متاح مجاناً لجميع المساهمين.
أحقية تسجيل الحضور والتصويت	علماً بأن أحقية تسجيل الحضور لإجتماع الجمعية تنتهي وقت إنعقاد الجمعية كما أن أحقية التصويت على بنود الجمعية للحاضرين تنتهي عند إنتهاء لجنة الفرز من فرز الأصوات.
طريقة التواصل	في حال وجود استفسار على بنود الجمعية يرجى التواصل مع علاقات المستثمرين على هاتف (٠١٢٦٩٤٨١١٠) أو عن طريق الإيميل : <a href="mailto:Investors.Relations@arabiancement.com.sa">Investors.Relations@arabiancement.com.sa</a> كتابة عبر البريد : شركة الأسمنت العربية (عناية علاقات المستثمرين) العنوان الوطني: ٨٦٠٥ طريق الملك عبدالعزيز- حي النهضة - جدة ٢٣٥٢٣

## نموذج التوكيل

السادة المساهمين الكرام

نموذج التوكيل غير متوفر حيث سيتم الإكتفاء بعقد الجمعية العامة العادية عن بُعد عبر وسائل التقنية الحديثة

وبناء على ذلك سيتم عقد اجتماع الجمعية العامة العادية بمشيئة الله تعالى عن طريق وسائل التقنية الحديثة، وعليه ندعو جميع مساهمي الشركة إلى استخدام التصويت الإلكتروني عن بُعد وذلك عبر الموقع الإلكتروني الخاص بخدمة تداولاتي :

[www.tadawulaty.com.sa](http://www.tadawulaty.com.sa)

علماً بأن التسجيل في خدمة تداولاتي والتصويت متاح مجاناً لجميع المساهمين.

## تقرير لجنة المراجعة إلى مساهمي شركة الاسمنت العربية حول نظام الرقابة الداخلية

الجمعية العامة العادية السادسة والستين في ١٧ أبريل ٢٠٢٢ م

حفظهم الله

السادة / مساهمي شركة الأسمنت العربية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

يسر لجنة المراجعة أن تقدم لمساهمي الشركة الكرام تقريرها السنوي عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م والمتضمن رأيها في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة، وما قامت به اللجنة من أعمال في نطاق اختصاصها، وذلك وفقاً لنظام الشركات الصادر من وزارة التجارة ولائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية .

مارست اللجنة صلاحياتها المعتمدة حسب لائحة الحوكمة ، وقد اعتمد مجلس الادارة جميع توصياتها ، حيث عقدت اللجنة ٤ إجتماعات خلال العام ٢٠٢١ م حضرها جميع اعضاء اللجنة ، و بحضور جزئي للمراجع الخارجي والمراجع الداخلي والمستشار الزكوي في بعض الإجتماعات ، وتقوم لجنة المراجعة دورياً برفع تقاريرها لمجلس الإدارة والجمعية العامة للمساهمين.

تتمثل مهام ومسؤوليات لجنة المراجعة الرئيسة في :

### أولاً: البيانات المالية :

حيث يتم مراجعة السياسات والاجراءات المحاسبية والتقارير المالية الربع سنوية والنهائية ، مع التركيز بصفة خاصة على الإفصاحات في القوائم المالية ، ودراسة توصيات المراجعين فيما يتعلق بنتائج التدقيق ، و بما يوفر لتقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية للشركة أن تكون عادلة ومفهومة وتَتَضَمَّن المعلومات التي تتيح للمساهمين والمستثمرين تقييم المركز المالي للشركة وبما يضع في إعتباره جميع أصحاب المصالح .

### ثانياً: المراجعة الداخلية :

الإشراف والموافقة على أعمال المراجعة الداخلية مثل الميثاق ، و الأهداف الإستراتيجية و الخطط التفصيلية ، والأنشطة، والتوظيف، والبنية التنظيمية والتأكد من ضمان عدم وجود قيود أو حدود لعملها وإستقلاليتها ، و يدخل ضمن نطاق عمل المراجعة الداخلية تقييم كفاءة وفعالية نظام الرقابة الداخلية ، ويتم رفع التقارير التي تتضمن نقاط الضعف إن وجدت في نظام الرقابة الداخلية و الإجراءات التصحيحية ومتابعة تصحيحها وتطويرها إلى الإدارة التنفيذية ولجنة المراجعة ، وتؤكد اللجنة من وجود تعاون بين المراجعة الداخلية والإدارة التنفيذية والمراجع الخارجي.

كما تابعت اللجنة أعمال المراجعة الداخلية المتخصصة التي تمت عن طريق مكاتب فنية خارجية للعمليات بالمصنع ولتقنية المعلومات .



### ثالثاً : المراجع الخارجي :

النظر في إستقلالية وموضوعية المراجع الخارجي و متابعة أعماله ، و مناقشة القوائم المالية وخطاب الإدارة لمعالجة الملاحظات ، والإجتماع بشكل منفرد وبصورة دورية . و التأكيد أنه تم تسهيل حصولهم على كافة المعلومات بدون إستثناء و أنه لا يوجد أي إيضاحات تحسينية يرون إضافتها للقوائم المالية.

كما تم مناقشة تفاصيل خطاب الإدارة المقدم منه بخصوص تقنية المعلومات ، حيث تبين من الملاحظات أنها ليس لها تأثير على صحة ونزاهة القوائم المالية بل هي تحسين للبيئة الرقابية للنظام المستخدم.

### رابعاً : الإلتزام :

مراجعة مدى كفاءة نظام مراقبة الإلتزام بالقوانين والأنظمة ذات العلاقة مثل المعايير المحاسبية وتعليمات هيئة السوق المالية والانظمة الاخرى التي تعمل الشركة تحت مظلتها، كما تستعرض اللجنة تقرير التأكيد المحدود المستقل وتبلغ رئيس مجلس الإدارة للجمعية العامة عن أعضاء مجلس الإدارة ذوي المصلحة الذين توجد بينهم وبين الشركة أعمال أو عقود (المعاملات مع أطراف ذات العلاقة). كما يتم الإطلاع بصفة دورية على خطابات المستشارين القانونيين للشركة.

### ادارة المخاطر بالشركة:

تتولى لجنة منفصلة منبثقة عن مجلس الادارة متابعة أعمال إدارة المخاطر بالشركة وترفع تقاريرها إلى مجلس الادارة بصفة نصف سنوية.

### الرأي عن كفاية أنظمة الرقابة الداخلية :

تقوم اللجنة في حدود مهامها بدراسة التقارير الدورية التي تعدها إدارة المراجعة الداخلية بالشركة، بالإضافة إلى مراجعة نتائج أعمال المراجع الخارجي لتقييم البيئة الرقابية بالشركة و المتمثلة في ( الهيكل التنظيمي ، دراسة المخاطر، السياسات والاجراءات ، جدول الصلاحيات ، فصل المهام ، حماية نظم المعلومات ، دليل أخلاقيات وسلوكيات العمل ) ، وتقوم اللجنة بمتابعة ما تتوصل اليه إدارة المراجعة الداخلية والمراجع الخارجي والجهات الرقابية الأخرى من توصيات لمعالجة الملاحظات ومتابعة تصحيحها، كما أن الإدارة التنفيذية للشركة تقوم بالتوقيع على خطاب التمثيل بصفة دورية والذي يؤكد على مسؤوليتها عن الإلتزام بالأنظمة والقوانين والسياسات المعتمدة و إجراءات الرقابة وسلامة وفعالية ضوابط الرقابة الداخلية ومعالجة نقاط القصور فيها . علماً أن أي نظام رقابة داخلية مهما كانت درجة كفاءته وفعاليتها لا يمكن أن يوفر تأكيداً مطلقاً حول فعالية نظم الرقابة الداخلية المطبقة . وبناءً عليه لم يصل للجنة ما يُظهر أي ضعف جوهري في أنظمة الرقابة الداخلية بالشركة.

والله ولي التوفيق ،،،



عن لجنة المراجعة

م/ معتر قصي العزاوي - ١٧ أبريل ٢٠٢٢ م

الرقم : No. : .....

التاريخ : Date : .....

تبليغ رئيس مجلس الإدارة للجمعية العامة العادية (٦٦) السادسة والستين

بتاريخ ١٦ رمضان ١٤٤٣ هـ الموافق ١٧ أبريل ٢٠٢٢ م

حفظهم الله

السادة المساهمين والمساهمات


السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

بالإشارة إلى متطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات التي تنص على أنه " لا يجوز أن يكون لعضو مجلس الإدارة أي مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة إلا بترخيص مسبق من الجمعية العامة العادية".

وبيلغ رئيس مجلس الإدارة الجمعية العامة عند انعقادها عن الأعمال والعقود التي يكون لأحد أعضاء المجلس مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، ويرافق التبليغ تقرير خاص من مراجع حسابات الشركة الخارجي.

عليه، نود تبليغكم بموجب خطابنا هذا عن أعضاء مجلس الإدارة ذوي المصلحة ( أطراف ذوي علاقة غير مباشرة ) الذين توجد بينهم وبين الشركة أعمال أو عقود في العام ٢٠٢١ م، ونطلب التالي:

التصويت على الأعمال والعقود التي ستم بين الشركة وشركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية بالأردن ، واللتي لعضوي مجلس الإدارة الأستاذ/ سعود عبدالعزيز السليمان (عضو غير تنفيذي )، والمهندس/ معتز قصي العزاوي (عضو غير تنفيذي )، مصلحة غير مباشرة فيها، حيث يشغلان عضوية مجلس إدارة شركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية ، والترخيص بها لعام قادم ، علماً بأن طبيعة هذا التعامل عبارة عن قيام شركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية بشراء أسمنت من خلال شركة أسمنت القطرانة ( شركة تابعة ) كما بلغت قيمة التعامل للعام السابق ٢٠٢١ م، مبلغ ٤٤,٢ مليون ريال، علماً بأنه لا توجد شروط تفضيلية على هذا النوع من العقود.

  
المهندس/ عبدالله محمد نور رحيمي  
رئيس مجلس الإدارة





**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

للسادة مساهمي شركة الأسمنت العربية

(شركة مساهمة سعودية)

جدة

المملكة العربية السعودية

بناءً على طلب إدارة شركة الأسمنت العربية ("الشركة")، قمنا بتنفيذ ارتباط التأكيد المحدود بهدف بيان فيما إذا كان هناك أي أمر قد لفت انتباهنا يجعلنا نعتقد بأن الموضوع محل التأكيد المفصل أدناه ("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 الأسمنت العربية ("الشركة"). يتكون التبليغ من المعاملات التي تُفدت من قبل الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م 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 والاستثمار (١٤٣٧هـ - ٢٠١٥م).

### مسؤوليات الإدارة

إن إدارة ورئيس مجلس إدارة الشركة مسؤولين عن إعداد الموضوع محل التأكيد وعرضه بالشكل المناسب وفقاً للضوابط المنطبقة. كما أن إدارة الشركة مسؤولة عن إنشاء والاحتفاظ بنظام رقابة داخلية ملائم لإعداد وعرض الموضوع محل التأكيد خالياً من التحريفات الجوهرية، سواء كانت ناشئة عن غش أو خطأ، واختيار وتطبيق الضوابط الملائمة، والاحتفاظ بسجلات كافية وإجراء التقديرات المعقولة وفقاً للظروف.

### مسؤولياتنا

إن مسؤولياتنا هي إبداء استنتاج تأكيد محدود على الموضوع محل التأكيد بناءً على ارتباط التأكيد المحدود الذي قمنا به 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.

تم تصميم إجراءاتنا بهدف الحصول على مستوى محدود من التأكيد والذي يستند إليه استنتاجنا، والتي لا توفر كافة الأدلة الضرورية لتقديم مستوى معقول من التأكيد. تعتمد الإجراءات المنفذة على حكمنا المهني بما في ذلك مخاطر وجود تحريف جوهري في الموضوع محل التأكيد، سواء كانت ناشئة عن غش أو خطأ. وعلى الرغم من أننا أخذنا بالاعتبار فعالية الرقابة الداخلية للإدارة عند تحديد طبيعة وحجم إجراءاتنا، فإن ارتباط التأكيد الذي قمنا به لا يهدف إلى توفير تأكيد حول نظام الرقابة الداخلية.

KPMG Professional Services, a professional closed joint stock company registered in the Kingdom of Saudi Arabia. With the paid-up capital of (٢٥٠٠٠٠٠٠٠) SAR. (Previously known as "KPMG Al Fozan & Partners Certified Public Accountants") 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 ماله (٢٥٠٠٠٠٠٠٠) ريال سعودي مدفوع بالكامل، المسماة سابقاً "شركة كي بي إم جي الفوزان وشركاء محاسبين 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 ١٠١٠٤٢٥٤٩٤.

## تقرير التأكيد المحدود المستقل

للسادة مساهمي شركة الأسمنت العربية (يتبع)

### الاستقلالية ورقابة الجودة

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.

يطبق مكتبنا معيار رقابة 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.

### ملخص الإجراءات

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.

وكجزء من هذا الارتباط، لم نقوم بأي إجراءات تتمثل في مراجعة أو فحص أو التحقق من الموضوع محل التأكيد ولا للسجلات أو المصادر الأخرى التي تم استخراج الموضوع محل التأكيد منها. وعليه، فإننا لن نبدي مثل هذا الرأي.

تشتمل إجراءاتنا ولا تقتصر على:

- الحصول على البيان المعد من قبل رئيس مجلس الإدارة والذي يتضمن جميع الأعمال والعقود المنفذة/أو التي ستنفذ من قبل أي من أعضاء مجلس إدارة الشركة سواء بشكل مباشر أو غير مباشر لمصلحة الشركة خلال السنة؛ (ملحق ١)؛
- مراجعة محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تشير إلى قيام عضو مجلس الإدارة بإبلاغ مجلس الإدارة بالأعمال والعقود المنفذة/أو التي ستنفذ من قبل عضو مجلس الإدارة، وبأن هذا العضو لم يقوم بالتصويت على القرار الصادر بهذا الخصوص باجتماعات مجلس الإدارة والجمعيات العامة للمساهمين؛
- الحصول على الموافقات اللازمة المتعلقة بتلك المعاملات المذكورة في تبليغ رئيس مجلس الإدارة (ملحق ١)؛
- الحصول على تأكيد من عضو مجلس الإدارة بالأعمال والعقود المنفذة من قبل العضو خلال السنة؛ و
- التأكد من أن إجمالي المعاملات المدرجة في البيان المعد من قبل رئيس مجلس الإدارة مطابقة لإجمالي مبالغ المعاملات المدرجة في الإيضاح (٣٤) من القوائم المالية المراجعة.

### استنتاج التأكيد المحدود

بناءً على إجراءات التأكيد المحدود المنفذة والأدلة التي حصلنا عليها، لم يلفت انتباهنا أي أمور تجعلنا نعتقد أن الموضوع محل التأكيد لم يتم إعداده، من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً للضوابط والضوابط المنطبقة.

### القيد على استخدام تقريرنا

تم إعداد تقريرنا بناءً على طلب إدارة الشركة ليتم عرضه على المساهمين باجتماعهم في الجمعية العامة العادية وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات السعودي ولا يجوز استخدامه لأي غرض آخر.

كي بي إم جي للاستشارات المهنية



إبراهيم عبود باعشن  
ترخيص رقم ٣٨٢



جدة، في ١٠ مارس ٢٠٢٢ م  
الموافق ٧ شعبان ١٤٤٣ هـ