



شركة الصناعات الكهربائية
ELECTRICAL INDUSTRIES CO.

جدول أعمال اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الأول)

#	البند
1	الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 2024/12/31 ومناقشته.
2	الاطلاع على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 2024/12/31 ومناقشتها.
3	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31 بعد مناقشته.
4	التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي للعام المالي 2025م، والربع الأول من العام المالي 2026م، وتحديد أتعابه.
5	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2024/12/31م.
6	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف / ربع سنوي عن العام المالي 2025م.
7	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة النجوم المتطورة للطاقة، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ يوسف بن علي القريشي، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فيصل بن صالح القريشي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع منتجات بدون شروط أو مزايا تفضيلية. وقد بلغ إجمالي التعاملات لعام 2024م مبلغ 36,704 ريال (مرفق).
8	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة النجوم المتطورة للطاقة، والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ يوسف بن علي القريشي، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فيصل بن صالح القريشي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء منتجات بدون شروط أو مزايا تفضيلية. وقد بلغ إجمالي التعاملات لعام 2024م مبلغ 380,301 ريال (مرفق).
9	التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الطوخي للصناعة والتجارة والمقاولات، والتي لنائب رئيس مجلس الإدارة المهندس/ محمود بن محمد الطوخي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع منتجات بدون شروط أو مزايا تفضيلية. وقد بلغ إجمالي التعاملات لعام 2024م مبلغ 9,000 ريال (مرفق).
10	التصويت على اشتراك رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ يوسف بن علي القريشي في عمل منافس لأعمال الشركة (مرفق).
11	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فيصل بن صالح القريشي في عمل منافس لأعمال الشركة (مرفق).
12	التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة سنة من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة المجلس المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.



شركة الصناعات الكهربائية
ELECTRICAL INDUSTRIES CO.

تقرير لجنة المراجعة للجمعية العامة لشركة الصناعات الكهربائية عن العام 2024م

يسعدنا أن نقدم للسادة مساهمي الشركة تقرير لجنة المراجعة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م. تم إعداد هذا التقرير إعمالاً لأحكام المادة (88) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية والتي تنص على أنه يجب أن يشمل تقرير لجنة المراجعة على تفاصيل أدائها لاختصاصاتها ومهامها المنصوص عليها في المادة (52)، على أن يتضمن توصياتها ورأيها في مدى كفاية نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة.

أولاً: تكوين اللجنة

تتكون لجنة المراجعة من ثلاثة أعضاء يتم تعيينهم من قبل مجلس الإدارة. وبتاريخ 11 ديسمبر 2024م، قرر مجلس الإدارة تشكيل لجنة المراجعة لدورة المجلس الحالية والتي بدأت بتاريخ 9 ديسمبر 2024م ومدتها أربع سنوات تنتهي في 8 ديسمبر 2028م من الأعضاء التالية أسماؤهم:

رئيساً	- الأستاذ/ سطاتم عبد العزيز الزامل
عضواً	- المهندس / خالد سليمان الحربي
عضواً (من خارج المجلس)	- الأستاذ/ عبد العزيز سعود الشبيبي

ثانياً: اجتماعات اللجنة

تجتمع لجنة المراجعة بصفة دورية على ألا تقل اجتماعاتها عن أربع اجتماعات خلال السنة المالية للشركة. عقدت اللجنة (10) عشرة اجتماعات خلال العام 2024م.

ثالثاً: المهام التي قامت بها اللجنة خلال العام 2024م

أ- التقارير المالية

- 1) دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية وإبداء الملاحظات والتوصيات بشأنها لمجلس الإدارة، لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها.
- 2) التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
- 3) دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة وإبداء الرأي والتوصية للمجلس في شأنها.

ب- المراجعة الداخلية

- 1- دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
- 2- التأكد من فاعلية وإجراءات الرقابة الداخلية وأن نظام الرقابة أعد على أسس سليمة.
- 3- الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة المراجع الداخلي وإدارة المراجعة الداخلية.

ج- مراجع الحسابات

- 1- قدمت اللجنة التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المراجع الخارجي وتحديد أتعابه لاعتماده من قبل الجمعية العامة وذلك بعد التحقق من كفاءته واستقلاليتته.
- 2- دراسة تقارير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها.



شركة الصناعات الكهربائية
ELECTRICAL INDUSTRIES CO.

د- ضمان الالتزام

- 1- التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
- 2- مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.
- 3- مراجعة العقود والتعاملات التي أجرتها الشركة مع الأطراف ذات العلاقة، وتقديم مرئياتها إلى مجلس الإدارة.

رابعاً: رأي اللجنة في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر

تقوم لجنة المراجعة بالإشراف على إدارة المراجعة الداخلية، والتي تقوم بشكل دوري بمراجعة كفاءة وفاعلية أنظمة الرقابة الداخلية وذلك لعمل تقييم مستمر لكفاءة وفاعلية أنظمة الرقابة الداخلية. كما تقوم اللجنة بمراجعة تقارير المحاسب الخارجي وخطاب الإدارة والذي يمكن أن يتضمن أي نقاط ضعف في أنظمة الرقابة الداخلية في الشركة. كما تقوم اللجنة بمراجعة تقرير الالتزام والذي يبين مدى التزام الشركة بالأنظمة واللوائح. وقد قامت إدارة الشركة بتكوين لجنة داخلية لإدارة المخاطر.

بناءً على ما ذكر أعلاه، فإن اللجنة ترى أن ما قامت به اللجنة من أعمال خلال عام 2024م يوفر تأكيداً معقولاً عن مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر بالشركة.

تقرير التأكيد المحدود المستقل المقدم إلى شركة الصناعات الكهربائية بشأن التبليغ المقدم من مجلس الإدارة بموجب متطلبات المادة (٧١)

للسادة مساهمي شركة الصناعات الكهربائية

لقد تم تعييننا من قبل إدارة شركة الصناعات الكهربائية ("الشركة") لإعداد تقرير عن التبليغ المقدم من مجلس الإدارة والمعد من قبل الإدارة وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة والذي يتكون من المعاملات التي تُنفذ من قبل الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م 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 بشكل صحيح، من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً للضوابط المنطبقة المبينة أدناه ("الضوابط المنطبقة").

الموضوع محل التأكيد

يتعلق الموضوع محل التأكيد لارتباط التأكيد المحدود بالتبليغ المقدم من مجلس الإدارة المرفق في الملحق رقم (١) ("التبليغ") الذي أعدته الإدارة وفقاً لمتطلبات المادة رقم (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة وتم عرضه من قبل مجلس إدارة شركة الصناعات الكهربائية، والذي يتكون من المعاملات التي تُنفذ من قبل الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية فيها بشكل مباشر أو غير مباشر.

الضوابط المنطبقة

لقد استخدمنا التالي كضوابط منطبقة:

١. المادة (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة.

مسؤولية شركة الصناعات الكهربائية

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 معلومات الموضوع محل التأكيد (أي الملحق رقم (١)).

وتشمل هذه المسؤوليات تصميم وتنفيذ والاحتفاظ بنظام رقابة داخلية ملائم لإعداد وعرض الموضوع محل التأكيد بحيث تكون المعلومات خالية من التحريفات الجوهرية، سواء كانت ناشئة عن غش أو خطأ. كما تشمل اختيار الضوابط المنطبقة وضمان التزام الشركة بنظام الشركات؛ 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.

مسؤولية شركة الصناعات الكهربائية (يتبع)

كما أن إدارة الشركة مسؤولة عن منع واكتشاف الغش وتحديد وضمان التزام الشركة بالقوانين واللوائح التي تنطبق 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.

مسؤوليتنا

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.

لقد التزمنا بالاستقلالية والمتطلبات الأخلاقية الأخرى لقواعد سلوك وآداب المهنة الدولية للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية) المعتمدة في المملكة العربية السعودية والتي تعتمد على المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة والسرية والسلوك المهني.

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، ولكن ليس بهدف إبداء استنتاج حول فعالية 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 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 ٢٠٢٤م؛
- الاطلاع على محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تشير إلى قيام بعض 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؛

الإجراءات المنفذة (يتبع)

- التحقق من أن محاضر اجتماعات مجلس الإدارة تسجل أن أعضاء مجلس الإدارة المعنيين الذي أبلغوا مجلس الإدارة بوجود تضارب مصالح فعلي أو محتمل سواء بشكل مباشر أو غير مباشر، لم يصوت على القرار بالتوصية بتنفيذ المعاملات و/ أو العقود ذات العلاقة؛
- على أساس العينة، الحصول على الموافقات اللازمة بالإضافة إلى الوثائق الداعمة المتعلقة بالمعاملات و/أو العقود المذكورة في التبليغ؛ و
- التحقق من أن مبالغ المعاملات المدرجة في التبليغ مطابقة، حيثما كان ذلك مناسباً، لمبالغ المعاملات الواردة في الإيضاح (٣٢) من القوائم المالية الموحدة المراجعة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م.

الاستنتاج

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.

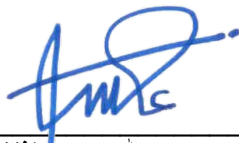
بناءً على الإجراءات المنفذة والأدلة التي حصلنا عليها، لم يلفت انتباهنا أي أمور تجعلنا نعتقد أن معلومات الموضوع محل التأكيد لم يتم إعدادها، من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً للضوابط المنطبقة.

القيد على استخدام تقريرنا

لا ينبغي اعتبار تقريرنا مناسباً للاستخدام أو للاعتماد عليه من قبل أي طرف يرغب في الحصول على حقوق ضدنا بخلاف الشركة ووزارة التجارة لأي غرض أو في أي سياق. أي طرف آخر غير الشركة ووزارة التجارة يحصل على حق الحصول على تقريرنا أو على نسخة منه ويختار الاعتماد على تقريرنا (أو أي جزء منه) سيقوم بذلك على مسؤوليته الخاصة. إلى أقصى حد يسمح به القانون، نحن نقبل أو نتحمل أي مسؤولية ونرفض تحمل أي مسؤولية عن عملنا تجاه أي طرف آخر غير الشركة ووزارة التجارة، 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.

شركة كي بي إم جي للاستشارات المهنية



عبدالله عوده الثقفي
رقم الترخيص ٤٥٥



الخبر، ٢٥ مارس ٢٠٢٥م
الموافق: ٢٥ رمضان ١٤٤٦هـ



شركة الصناعات الكهربائية
ELECTRICAL INDUSTRIES CO.

Saudi Joint Stock Co.
س ت: 2050056359 - رأس المال المدفوع 562.500.000 ريال سعودي
C.R. 2050056359 - Paid UP Capital 562.500.000 SR

2025-03-06

المحترمين

السادة / مساهمي شركة الصناعات الكهربائية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته، وبعد:

تبليغ مجلس الإدارة عن الأعمال والعقود التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م.

بالإشارة إلى متطلبات المادة (71) من نظام الشركات، والتي تنص على أن يبلغ مجلس الإدارة الجمعية العامة عند انعقادها عن الأعمال والعقود التي يكون لعضو مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها ويرفق بالإبلاغ تقرير خاص من مراجع حسابات الشركة.

وعليه يود مجلس الإدارة إبلاغ جمعيتكم الموقرة عن الأعمال والعقود التي لأعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، والتي تسعى الشركة للحصول على ترخيص من الجمعية العامة عليها، وهي موضحة في الجدول التالي:

الطرف ذوو العلاقة	اسم العضو صاحب المصلحة	طبيعة التعاملات	مدة العمل	شروط العمل	قيمة التعاملات لعام 2024
شركة النجوم المتطورة للطاقة	يوسف علي القريشي فيصل صالح القريشي	عقود بيع منتجات	سنة	بدون مزايا تفضيلية	36,704 ريال
شركة النجوم المتطورة للطاقة	يوسف علي القريشي فيصل صالح القريشي	عقود شراء منتجات	سنة	بدون مزايا تفضيلية	380,301 ريال
شركة الطوخي للصناعة والتجارة والمقاولات	محمود محمد الطوخي	عقود بيع منتجات	سنة	بدون مزايا تفضيلية	9,000 ريال

وعلى ذلك جرى التوقيع، والله الموفق،،

الاسم	المنصب	التوقيع
يوسف بن علي القريشي	رئيس المجلس	
محمود بن محمد الطوخي	نائب الرئيس	
فيصل بن صالح القريشي	عضو المجلس	
فهد بن سعد التويجري	عضو المجلس	
بدر بن إبراهيم السويلم	عضو المجلس	
جميل بن عبد الله الملحم	عضو المجلس	
سظام بن عبد العزيز الزامل	عضو المجلس	
طارق بن محمد الطحيني	العضو المنتدب	
خالد بن سليمان الحربي	عضو المجلس	



المدينة الصناعية الاولى الدمام - ص ب 6033 - الدمام 31442 - المملكة العربية السعودية
هاتف: +966 138100280 فاكس: +966 138100265

First Industrial City of Dammam, P.O. Box 6033, Dammam 31442, Saudi Arabia
Tel: +966 13 810 0280 | Fax: +966 13 810 0265 | Email: info@eic.com.sa | www.eic.com.sa



شركة الصناعات الكهربائية
ELECTRICAL INDUSTRIES CO.

بيان ووصف عن الشركة التي يمارس فيها
عضو مجلس الإدارة نشاط منافس

اسم العضو	اسم الشركة	الشكل القانوني للشركة	النشاط الرئيسي للشركة	طبيعة العلاقة بالشركة المنافسة
الأستاذ/ يوسف بن علي القريشي	شركة النجوم المتطورة للطاقة.	ذات مسؤولية محدودة.	إصلاح وتركيب المعدات الكهربائية وتوليد الطاقة الكهربائية وبيع الآلات والمعدات الأخرى.	عضو مجلس إدارة شركة أجدى للخدمات الصناعية المالكة لشركة النجوم المتطورة للطاقة.



شركة الصناعات الكهربائية
ELECTRICAL INDUSTRIES CO.

بيان ووصف عن الشركة التي يمارس فيها
عضو مجلس الإدارة نشاط منافس

اسم العضو	اسم الشركة المنافسة	الشكل القانوني	النشاط الرئيسي	علاقة العضو بالعمل المنافس
الأستاذ/ فيصل بن صالح القريشي	شركة النجوم المتطورة للطاقة.	ذات مسؤولية محدودة.	إصلاح وتركيب المعدات الكهربائية وتوليد الطاقة الكهربائية وبيع الآلات والمعدات الأخرى.	عضو مجلس إدارة شركة أجدى للخدمات الصناعية المالكة لشركة النجوم المتطورة للطاقة.