



شركة مساهمة سعودية بموجب القرار الوزاري رقم 391/ق بتاريخ 1431/12/28 هـ (الموافق 2010/12/4 م )

مدرجة ضمن شركات الاستثمار الصناعي – رمز الشركة 1201

**تقرير مجلس الإدارة للمساهمين**

**عن السنة المالية المنتهية في 2015/12/31م**

## فهرس تقرير مجلس الإدارة للمساهمين 2015

| الصفحة | الموضوع                                                                             | الباب       |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 2      | فهرس تقرير مجلس إدارة شركة تكوين المتطورة للصناعات للمساهمين                        | الفهرس      |
| 4      | نبذة عن الشركة                                                                      | مقدمة       |
| 4      | وصف أنواع الأنشطة الرئيسية بالشركة                                                  | المادة (1)  |
| 7      | وصف خطط وقرارات الشركة المهمة                                                       | المادة (2)  |
| 15     | أصول وخصوم الشركة ونتائج الأعمال للسنوات المالية الخمس الأخيرة                      | المادة (3)  |
| 16     | تحليل جغرافي لإجمالي إيرادات الشركة والشركات التابعة                                | المادة (4)  |
| 17     | الفروقات الجوهرية في النتائج التشغيلية عن نتائج السنة السابقة                       | المادة (5)  |
| 18     | إيضاح لأي اختلاف عن معايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين | المادة (6)  |
| 18     | بيان ملكية الشركات التابعة                                                          | المادة (7)  |
| 18     | تفاصيل الأسهم وأدوات الدين الصادرة لكل شركة تابعة                                   | المادة (8)  |
| 19     | وصف سياسة الشركة في توزيع الأرباح                                                   | المادة (9)  |
| 19     | فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت                                                   | المادة (10) |
| 19     | الاوراق المالية التعاقدية وحقوق اكتتاب أعضاء مجلس الإدارة                           | المادة (11) |
| 20     | قروض ومديونية الشركة                                                                | المادة (12) |
| 22     | أدوات الدين القابلة للتحويل                                                         | المادة (13) |
| 22     | حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات الدين القابلة للتحويل                              | المادة (14) |
| 22     | استرداد أو شراء أو الغاء لأي أدوات دين قابلة للاسترداد                              | المادة (15) |
| 23     | اجتماعات مجلس الإدارة                                                               | المادة (16) |
| 23     | المعاملات مع أطراف ذوي علاقة                                                        | المادة (17) |
| 26     | العقود التي يكون لأحد أعضاء المجلس أو كبار التنفيذيين مصلحة فيها                    | المادة (18) |
| 27     | تنازلات أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين عن أي راتب أو تعويض                   | المادة (19) |
| 27     | تنازلات أي من المساهمين عن أي حقوق في الأرباح                                       | المادة (20) |
| 27     | المدفوعات النظامية للجهات الرسمية                                                   | المادة (21) |
| 28     | الاستثمارات والاحتياطات التي انشئت لمصلحة الموظفين                                  | المادة (22) |
| 28     | إقرارات مجلس الإدارة                                                                | المادة (23) |
| 28     | افصاحات لائحة الحوكمة                                                               |             |
| 28     | (أ) ما تم تطبيقه من لائحة الحوكمة                                                   |             |

|    |                                                                         |             |
|----|-------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 29 | (ب) أسماء الشركات المساهمة التي يكون عضو مجلس الإدارة عضوا فيها         | المادة (24) |
| 30 | (ج) تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه                                    |             |
| 30 | (د) لجان مجلس الإدارة ومهامها                                           |             |
| 34 | (هـ) تفاصيل المكافآت والتعويضات المدفوعة لمجلس الإدارة وكبار التنفيذيين |             |
| 35 | (و) العقوبات أو الجزاء من الجهات الإشرافية أو التنظيمية أو القضائية     |             |
| 35 | (ز) نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية             |             |
| 38 | تحفظات أو لفت الانتباه تقرير المحاسب القانوني                           | المادة (25) |
| 38 | استبدال المحاسب القانوني قبل انتهاء الفترة المعين من أجلها              | المادة (26) |

## تقرير مجلس الإدارة السنوي للمساهمين عن العام المالي 2015

السادة / مساهمي شركة تكوين المتطورة للصناعات المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

يسرنا أن نقدم إليكم التقرير السنوي الذي يعرض أعمال الشركة وبيان مركزها المالي عن السنة المالية المنتهية في 2015/12/31م وجميع العوامل المؤثرة في أعمال الشركة، وفق ما نصت عليه الأنظمة المرعية و متطلبات الإفصاح الواردة في اللوائح والأنظمة الصادرة عن هيئة السوق المالية.

### مقدمة:

بدأت الشركة نشاطها منذ ما يقارب اثنين وعشرون عاماً باسم "بلاستيك" لإنتاج العديد من منتجات التغليف والتعبئة البلاستيكية والأكواب والأغطية والقوارير البلاستيكية. وقامت بالاستحواذ على شركة مصنع الأنسجة المتطورة ("ساف") المتخصصة في تصنيع الأقمشة غير المنسوجة، وكذلك الاستحواذ على شركة صناعة العبوات الفائقة المحدودة ("التراباك")، المتخصصة في إنتاج مصغرات القوارير البلاستيكية. كما قامت الشركة في أغسطس عام 2014م بشراء أحد أكبر المصانع في المدينة الصناعية في العيون والذي يقع على مساحة 43,200 متر مربع لأعمال التوسعة في الصناعات البلاستيكية لشركة تكوين. وفي شهر مارس 2015م استحوذت تكوين على قطاع البلاستيك من مجموعة صافولا والذي تمثل في شراء كامل حصص شركة صافولا لأنظمة التغليف والتي تمتلك شركتين تابعتين (شركة الشرق للصناعات البلاستيكية وشركة نيو مارينا للصناعات البلاستيكية بمصر) وتبلغ الطاقة الإنتاجية لمجموع المصانع المنتجة خلال العام 2015م حوالي 323 ألف طن سنوياً. وتبيع الشركة المنتجات البلاستيكية التي تصنعها إلى قطاعات صناعية متنوعة مثل صناعات الألبان والأطعمة والعصائر والمشروبات الخفيفة، كما تغطي احتياجات جميع أنواع الصناعات التي تستخدم الحاويات البلاستيكية، فيما تبيع الشركة منتجاتها من الأقمشة غير المنسوجة إلى القطاع الطبي والصحي. ويعتبر عملاء الشركة من الرواد في قطاعاتهم. ويسرنا أن نعرض على السادة المساهمين الكرام أعمال الشركة وأنشطتها ووضع الشركة المالي والمعلومات الواجب الإفصاح عنها بموجب لائحة حوكمة الشركات على النحو التالي:

### **(1) وصف لأنواع الأنشطة الرئيسية للشركة وشركاتها التابعة وبيان بكل نشاط وتأثيره في حجم أعمال**

#### **الشركة التجارية وإسهامه في النتائج:**

تصنف شركة تكوين ضمن شركات الاستثمار الصناعي ويتركز نشاطها في قطاعين صناعيين رئيسيين يتوزع على عدد خمس شركات تابعة أربع منها في المملكة العربية السعودية وشركة واحدة خارج المملكة في مدينة برج العرب الصناعية في الإسكندرية بجمهورية مصر العربية وفيما يلي وصف لأنواع الأنشطة والشركات التابعة:

### أولاً: قطاع المنتجات البلاستيكية ممثلاً في الشركات التالية:

- (أ) شركة بلاستيك السعودية لأنظمة التغليف ( شركة صافولا لأنظمة التغليف سابقاً) ويتبعها عدد مصنعين في كل من ( جدة – الرياض).
- (ب) شركة تكوين لمنتجات التغليف البلاستيكية ويتبعها عدد مصنعين في الأحساء ( البحرين – العيون).
- (ت) شركة الشرق للصناعات البلاستيكية – مصنع الرياض.
- (ث) شركة نيو مارينا للصناعات البلاستيكية ويتبعها عدد مصنعين في مدينة برج العرب – الأسكندرية – جمهورية مصر العربية.
- (ج) شركة صناعة العبوات الفائقة – مصنع جدة.

### المنتجات:

- منتجات التغليف والتعبئة البلاستيكية من لفائف البولي ستيرين المستخدمة في التشكيل والتعبئة والتغليف الفوري والتشكيل الحراري للأكواب التي تستخدم مرة واحدة وبصورة أساسية في صناعة الألبان والأغذية والمشروبات.
- أكواب وأغطية البولي ستيرين المشكلة بالحرارة والتي تستخدم في تعبئة الزبادي والعصائر واللبن والحليب والعصائر .
- قوارير البولي إيثيلين العالي الكثافة المستخدمة في تعبئة الحليب واللبن والعصائر والمشروبات الأخرى.
- قوارير بي أي تي لتعبئة العصير ومنتجات الألبان.
- الأغذية والسدادات المستخدمة في قوارير الألبان والمشروبات وزجاجات المياه.
- إنتاج لفات بولي برويلين ولفات بولي ستايرين ولفات بولي إيثيلين .
- إنتاج أكياس وأكواب وعبوات وأطباق للاستخدام الواحد من البوليسترين.
- إنتاج جراكن وعبوات وبراميل وأكياس الخدمة الشاقة من البولي إيثيلين وسطول وأوعية نفايات وصناديق.
- مصغرات القوارير (PET Preform) بسعات تتراوح بين 180 ميلي لتر و2,25 لتر لاستخدامات مصانع العصائر.
- والمشروبات الغازية ومصانع المياه.

### الطاقة الإنتاجية السنوية للمنتجات البلاستيكية:

- تبلغ الطاقة الكلية للمنتجات البلاستيكية بجميع أنواعها حوالي (281) ألف طن / سنوياً

### ثانياً: قطاع الأقمشة غير المنسوجة: ممثلاً في شركة مصنع الأنسجة المتطورة (ساف) - ويتبعها

مصنعين في كل من الأحساء، وراغ:

### المنتجات:

- الأقمشة غير المنسوجة و إنتاج حبيبات بولي برويلين معاد تدويرها .

**الطاقة الإنتاجية السنوية للأقمشة غير المنسوجة:**

- تبلغ الطاقة الكلية للأقمشة غير المنسوجة بجميع أنواعها حوالي (42) ألف طن / سنوياً.

**ثالثاً: ملخص لوصف تأثير كل نشاط في حجم أعمال الشركة وإسهامه في النتائج خلال 2015م**

(بالمليون ريال):

**قطاعات الأنشطة:**

| البيان                    | الطاقة الإنتاجية |                              | التأثير في حجم الأعمال |           | التأثير في النتائج |          |
|---------------------------|------------------|------------------------------|------------------------|-----------|--------------------|----------|
|                           | النسبة           | الإنتاج الكلي<br>الف طن سنوي | النسبة                 | الإيرادات | الربح من<br>النشاط | النسبة   |
| قطاع المنتجات البلاستيكية | 87%              | 281                          | 81%                    | 1,392.6   | 59.3               | 426.62%  |
| قطاع الأقمشة غير المنسوجة | 13%              | 42                           | 19%                    | 325.9     | -45.4              | -326.62% |
| الإجمالي                  | 100%             | 323                          | 100%                   | 1,718.5   | 13.9               | 100%     |

**القطاعات حسب التوزيع الجغرافي:**

| البيان                   | الطاقة الإنتاجية |                              | التأثير في حجم الأعمال |           | التأثير في النتائج |        |
|--------------------------|------------------|------------------------------|------------------------|-----------|--------------------|--------|
|                          | النسبة           | الإنتاج الكلي<br>الف طن سنوي | النسبة                 | الإيرادات | الربح من<br>النشاط | النسبة |
| المملكة العربية السعودية | 90.7%            | 293                          | 94.1%                  | 1,616.9   | 11.9               | 79.87% |
| جمهورية مصر العربية      | 9.3%             | 30                           | 5.9%                   | 101.6     | 3%                 | 20.13% |
| الإجمالي                 | 100%             | 323                          | 100%                   | 1,718.5   | 14.9               | 100%   |

**أبرز معالم الأداء خلال العام 2015م:**

- في مارس 2015 استحوذت شركة تكوين وتمت إجراءات شراء شركة صافولا لأنظمة التغليف وتعديل الاسم التجاري لتصبح شركة بلاستيك السعودية لأنظمة التغليف ( بلاستيكو ).
- في مارس 2015م تم الانتهاء من إجراءات تمويل 100% من سعر الشراء لشركة صافولا أنظمة التغليف من قبل اتحاد بنوك سعودية بعد موافقة الجمعية العامة العادية لمساهمي شركة تكوين التي انعقدت في 2015/03/01م.
- في شهر أكتوبر 2015م بدأت الشركة في إعادة الهيكلة الإدارية والقانونية والدمج وتغيير الملكية في بعض الشركات التابعة، وإعادة التوزيع الجغرافي للسجلات التجارية لبعض المصانع ، ومن المتوقع الانتهاء من العمل خلال عام 2016م.
- في شهر يوليو 2015م بدأت أعمال التهيئة والتجهيز واستخراج الترخيص الصناعي المبدئي لمصنع العبوات البلاستيكية بالعيون والذي سيكون أكبر مصنع للعبوات البلاستيكية على مستوى الشركة ، ومن المتوقع الانتهاء من الأعمال خلال عام 2016م.
- في شهر ديسمبر 2015م أوصى مجلس إدارة شركة تكوين المتطورة للصناعات للجمعية العامة غير العادية بزيادة رأس مال الشركة من خلال طرح أسهم حقوق أولوية بقيمة 600 مليون ريال مشروطة بأخذ موافقة الجهات الرسمية، وتهدف الشركة من رفع رأس المال إلى استخدام المتحصلات الناشئة للوصول إلى هيكل رأس المال الأمثل

- للشركة وتخفيض إجمالي قيمة الدين لدى الشركة، كما وافق المجلس على تعيين **HSBC** اتش اس بي سي العربية السعودية المحدودة كمستشار مالي لإدارة الاكتتاب في اسهم حقوق الأولوية.
- واصلت الشركة والشركات التابعة استحقاقها على شهادات الجودة لمنتجاتها وتجديد تلك الشهادات سنوياً والمتمثلة في شهادة الأيزو 9001 وشهادة الأيزو 22000 وشهادة الجودة البريطانية لمنتجات الأغذية (BRC).

## (2) وصف خطط وقرارات الشركة المهمة (بما في ذلك التغييرات الهيكلية، أو توسعة أعمالها، أو وقف

### عملياتها) والتوقعات المستقبلية لأعمال الشركة وأي مخاطر تواجهها:

#### أولاً : الخطط المستقبلية

- تسعى "تكوين" إلى الاستفادة بشكل كبير من مركزها الريادي في قطاعات السوق المختلفة، محلياً وعالمياً، لتنفيذ المزيد من التوسعات من خلال تصنيع المزيد من المنتجات ذات القيمة المضافة، عقب الاستحواذ على قطاع البلاستيك الذي كان مملوكاً لمجموعة صافولا لتصبح شركة تكوين أكبر المستحوذين على قطاع سوق البلاستيك في المملكة والخليج وتهدف من ذلك تحسين وزيادة تشكيلة المنتجات البلاستيكية، وزيادة المبيعات ونمو هامش الربح وبالتالي تعزيز حقوق المساهمين.
- تتبنى "تكوين" استراتيجية تقوم على خطط مرسومة بعناية للتوسع في كافة القطاعات، وبالتالي فقد وضعت خططاً توسعية لجميع مصانعها لزيادة الطاقة الإنتاجية وتلبية متطلبات السوق وإضافة مصانع جديدة وآلات ومنتجات جديدة وتطوير المنتجات بما يساعد في توفير تكلفة المنتج وارتفاع جودته وزيادة المبيعات.
- إن تركيز "تكوين" المستمر على أنشطة البحث والتطوير يعتبر حجر الزاوية في كافة الابتكارات التي عززت من ريادتها للسوق، وتحقيق المزيد من الابتكارات مستقبلاً لتعزيز هذه الريادة والربحية.
- إن سياسات "تكوين" في التعامل مع موظفيها، وعملائها، ومورديها هي الباعث الأول على نجاحها، وتقوم هذه التعاملات على مبدأ الشفافية، والأمانة، والمصلحة المتبادلة، والعمل الجماعي وغير ذلك من الركائز الأساسية التي تقوم عليها الأهداف والخطط الاستراتيجية للشركة والتوقعات المستقبلية.

#### ثانياً : خطط الشركة في تطبيق معايير المحاسبة الدولية:

- بموجب التعاميم الصادر من هيئة السوق المالية رقم (2978/4) وتاريخ 2014/03/25 والتعميم رقم (ص/1/12231) وتاريخ 2015/8/12م، والتعميم رقم (ص/1/383) وتاريخ 2016/1/13م فقد أعدت شركة تكوين خطة تطبيق معايير المحاسبة الدولية التي أقرها مجلس إدارة الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين على القوائم المالية المعدة عن فترات مالية تبدأ في 2017/01/01م أو بعده ، وتضمن تقرير مجلس الإدارة تفاصيل تلك الخطة وفق الإجراءات التنفيذية لعملية التحول للمعايير الدولية على النحو التالي:

#### (أ) : تحديد الجوانب المتأثرة بالتعديل في هذا المشروع

- المحاسبة والمالية - التسويق والاتصال - الشركات التابعة - نظم المعلومات - المراجعة الداخلية والمخاطر - الموارد البشرية. وسوف نعرض بالتفصيل المتطلبات التي ينبغي أخذها في الاعتبار لضمان الاستعداد لتطبيق التحول لمعايير المحاسبة المالية الدولية في الجوانب المشار إليها في الفقرة السابقة:

### المحاسبة والمالية

- التعرف على أبرز ملامح الاختلاف بين معايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ومعايير المحاسبة المالية الدولية.
- مراجعة السياسات المحاسبية.
- تشابه/ تقارب المجموعتان.
- التدريب على معايير المحاسبة المالية الدولية.
- التعديلات على مخرجات وتصميم التقارير وعمليات توحيد القوائم.
- التعديلات على الإفصاحات.

### التسويق والاتصال

- خطة قنوات الاتصال الخارجية للمعايير الدولية لمساهمي الشركة والمستفيدين الآخرين من القوائم المالية.
- خطة قنوات الاتصال الداخلية للمعايير الدولية للموظفين وأعضاء المجلس.

### الشركات التابعة

- الحاجة لتقييم الجوانب المتأثرة بمعايير المحاسبة المالية الدولية.
- التدريب على معايير المحاسبة المالية الدولية.
- مخرجات وتصميم التقارير وفقاً لمعايير المحاسبة المالية الدولية.

### نظم المعلومات

- تأثير معايير المحاسبة المالية الدولية على شمولية الأنظمة.
- التعرف على الحلول قصيرة الأجل مقابل الحلول طويلة الأجل.
- التعرف على احتياجات ومتطلبات المستخدمين في ظل بيئة معايير المحاسبة المالية الدولية.
- التحول إلى معايير المحاسبة المالية الدولية بالتوازي مع الممارسات الحالية.

### المراجعة الداخلية والمخاطر

- تأثير معايير المحاسبة المالية الدولية على النشاط وتقييم المخاطر.
- نظام الرقابة الداخلية.
- اختبارات الالتزام بمعايير المحاسبة المالية الدولية.
- التواصل مع المراجعين الخارجيين.

### الموارد البشرية

- تحديد معوقات المصادر، إن وجدت.
- مراجعة حوافز الأداء.
- التدريب على معايير المحاسبة المالية الدولية والاتصال بإدارة التغيير.

من المهم الإشارة إلى أنه إضافة إلى تحديد الجوانب التي من المحتمل أن تتأثر بتطبيق معايير المحاسبة المالية الدولية، فإن مشروع التحول يحتاج تطبيق مجدول على عدد من المراحل خلال العام 2016م وذلك لضمان الالتزام بتطبيق خطة التحول وفق البداية التي نصت عليها التعليمات.

### (ب) : مراحل التطبيق وإدارة المشروع:

ان المنهجية المتبعة والتي سيقوم عليها سير العمل في إنجاز هذا المشروع هي منهجية إدارة المشاريع. حيث سيتم تكليف فريق عمل لمتابعة التطبيق بشكل يومي مستمر ورفع التقارير إلى الإدارة التنفيذية ومجلس الإدارة بشكل دوري لضمان تنفيذ هذا المشروع:

#### المرحلة الأولى: مرحلة الدراسة والبحث وتتضمن التالي:

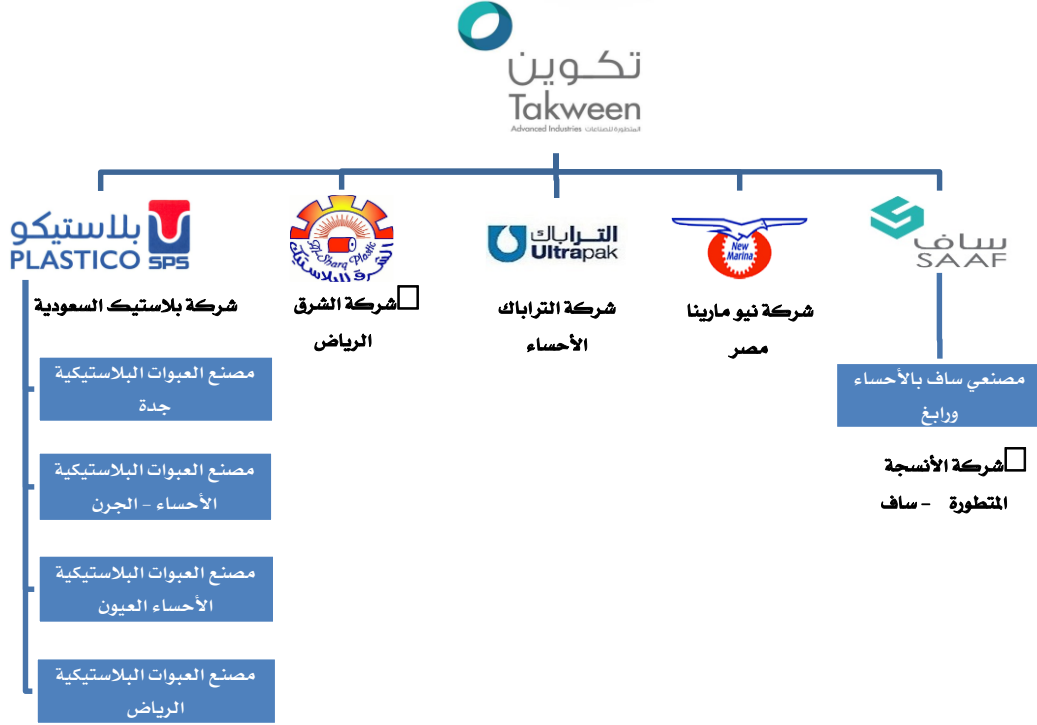
- تحديد دقيق للأهداف وتنظيم خطوط التبليغ الإدارية لفريق العمل المكلف بالمشروع.
- تعيين أعضاء فريق العمل.
- تحديد وظائف و مسؤوليات فريق العمل.
- دراسة تحليل الفجوات بين المعايير المحاسبية الحالية ومعايير المحاسبة المالية الدولية.
- دراسة تحليل الفجوات بين السياسات المحاسبية المتبعة حالياً في الشركة ومعايير المحاسبة المالية الدولية.
- تحديد معائير معايير المحاسبة المالية الدولية المؤثرة على النشاط.
- تقدير الموارد المطلوبة للمرحلة الثانية.

#### المرحلة الثانية: ويمكن تقسيمها إلى ثلاثة مجموعات:

- أ. تصميم الهيكل التنظيمي لفريق العمل المكلف بالمشروع:
  - اختيار فريق العمل من ضمن أعضاء الفريق الحالي.
  - تعيين أعضاء جدد حسب متطلبات المرحلة السابقة.
- ب. تقييم الأجزاء والمكونات وتبني الحلول:
  - إعداد تقييم الأجزاء والمكونات.
  - تحليل الآثار واتخاذ القرارات المتعلقة بالسياسات المحاسبية.
  - تحديد متطلبات المعلومات الجديدة.
  - تحديد متطلبات المعلومات الإضافية.
  - تحديد المعالجات المحاسبية واعتمادها.
- ت. إعداد القوائم المالية:
  - إعداد التسويات في ضوء معايير المحاسبة المالية الدولية.
  - إجراء التعديلات اللاحقة.
  - تشخيص النظام.
- ث. تطبيق التعديلات:
  - تحليل الآثار على النشاط المستمر.
  - تحليل الآثار على أقسام المحاسبة والمالية.
  - تصميم وتوثيق إجراءات تقارير معايير المحاسبة المالية الدولية.
  - خطة التغيير المناسبة لكل شركة تابعة.
  - تصميم النظام وتطويره.

### ثالثاً : القرارات المهمة والتوقعات المستقبلية:

- البدء في تنفيذ إجراءات الدمج وإعادة الهيكلة الإدارية والقانونية، ونقل الملكية وتعديل السجلات التجارية في عدد من الشركات التابعة وأنهت الشركة تعديل هيكل الملكية لتصبح ملكية شركة تكوين نسبة 99% في جميع الشركات التابعة، والشكل المبين أدناه يوضح الخريطة المستقبلية لدمج المصانع والقطاعات والمواقع وهي على النحو التالي:



- تنفيذ إجراءات ومتطلبات ملف زيادة رأس المال لرفعه لهيئة السوق المالية عقب انتهاء فحص المستشار القانوني النافي للجهالة لكافة وثائق الشركة وإنهاء الدراسات المالية التي يديرها المستشار المالي. وأن تلك الزيادة سوف تساهم في تخفيض حجم الدين وبالتالي تخفيض المصروفات التمويلية التي سوف تنعكس إيجابياً على ربحية الشركة.
- اتخاذ عدد من الإجراءات الاحترازية لمواجهة زيادة أسعار الوقود والكهرباء والمياه وما قد يترتب عليها من زيادة في أسعار المواد الأولية وأسعار الخدمات الأخرى حتى لا يكون هناك تأثير كبير على ربحية الشركة. وتتمثل تلك الإجراءات في مراجعة أسعار البيع ومراجعة عقود العملاء وضغط الإنفاق بما يحقق المصلحة العامة للشركة وجميع الأطراف الأخرى التي تتعامل مع الشركة.
- الدعم المتواصل لقسم الحوكمة وقسم الالتزام والمخاطر المتضمنين في الهيكل التنظيمي للشركة ضمن إدارة علاقات المستثمرين والشئون القانونية لأهمية دورهما في الشركة.
- العمل على تحديث اللوائح والأنظمة الداخلية بما يتماشى مع إصدار نظام الشركات الجديد والذي سيبدأ تطبيقه رسمياً اعتباراً من 2016/05/01م وعرض ما يلزم من تعديلات على الجمعية العامة خلال العام 2016م.

#### رابعاً: الحوكمة ومراقبة الالتزام والمخاطر

يدرك مجلس إدارة الشركة أهمية وجود وظائف إدارة الحوكمة وإدارة المخاطر ومراقبة الالتزام في مجموعة تكوين، وقد أنشأت تلك الأقسام منذ بداية العام 2013م، وحرصت إدارة الشركة على دعم فريق العمل، وإعداد السياسات واللوائح والإجراءات التنظيمية ونشر ثقافة الحوكمة ومراقبة الالتزام في جميع وحدات العمل بالشركة وأهمية تقييم المخاطر وتطبيق جميع الأعراف المتعلقة بإدارة المخاطر والمشاركة بالمشاريع وعمليات تطوير أعمال الشركة والتقليل من احتمالية حدوث أي نوع من أنواع المخاطر.

وفي ظل الظروف والمتغيرات الخارجية وعلى اعتبار أن شركة تكوين شركة استثمار صناعي قد يتأثر نشاط الشركة ومركزها المالي ونتائج عملياتها وتدفقاتها النقدية بصورة سلبية جوهرية في حال حدوث أو تحقق أي من عناصر المخاطر المشار إليها في هذا التقرير، والتي يعتقد مجلس إدارة الشركة في الوقت الحاضر أن معظم تلك العناصر غير مؤثرة، أو بحدوث أية مخاطر أخرى لم يتسن تحديدها، أو تلك التي تعتبر غير جوهرية، أو إذا أصبحت هذه الأخيرة مخاطر جوهرية.

وفيما يلي أنواع المخاطر التي قد تواجه الشركة طبقاً لعملياتها التشغيلية ولطبيعة نشاطها:

##### (أ) المخاطر الاستراتيجية:

#### 1) الأوضاع الإقليمية

تشهد المنطقة بعض التقلبات السياسية والتي قد تؤثر سلباً على المقدرة التنافسية في الوصول إلى بعض العملاء في تلك المناطق. إلا أن الشركة تعمل دائماً ومن ضمن أهدافها الاستراتيجية وسياسة إدارة المخاطر التي تعتمد عليها الشركة للوصول إلى أسواق جديدة وتنويع مصادر الدخل.

#### 2) الأوضاع الاقتصادية الحالية

تعتمد عمليات وأداء "تكوين" على الظروف الاقتصادية على الصعيد العالمي والصعيد المحلي والتي تتأثر بالأزمات المالية العالمية التي تظهر من وقت لآخر. هذه الظروف تجعل من الصعب على العملاء الحاليين والمحتملين التنبؤ والتخطيط بدقة لأنشطة الأعمال في المستقبل، وقد تجبرهم على خفض الإنفاق على منتجات الشركة وبالتالي التأثير على ربحيتها. ولا يمكن للشركة أن تتنبأ بوقت أو قوة أو مدة أي تباطؤ اقتصادي أو انتعاش اقتصادي لاحق.

#### 3) البيئة التنافسية

تتسم الأسواق التي تعمل فيها "تكوين" بالتنافسية العالية. وفي عام 2015م واجهت الشركة ضغوطاً على أسعارها في الأسواق فيما يتعلق بمنتجات مصنع الأنسجة المتطورة، وقد كان ذلك سبباً في انخفاض أسعار منتجاتها نتيجة للمنافسة، ويمكن أن يؤدي مثل هذا الانخفاض إلى فقدان الأعمال، وانخفاض في هوامش الربحية. رغم أن سياسة الشركة لا تركز على التنافس على الأسعار بقدر ما تركز في جودة وتميز منتجاتها وخدماتها. كما أن الشركة استطاعت مع مرور الوقت التعويض جزئياً عن ضغوط الأسعار في كثير من منتجاتها الأخرى من خلال تحسين هيكل تكاليفها وجعل عملية التصنيع أكثر كفاءة من خلال إدخال تقنيات جديدة ومبتكرة في العديد من المنتجات.

## (ب) المخاطر المتعلقة بالعمليات التشغيلية للشركة:

### (1) الاعتماد على موردين رئيسيين

تعتمد الشركة في الأغلب على شركة "سابك" كمورد للمواد الخام (مثل البولي بروبيلين و البولي ستايرين والبولي إيثيلين و ترفثالات البولي إيثيلين) وباستثناء مادة البولي بروبيلين التي يتم تصنيعها من قبل شركات محلية أخرى فإن "سابك" هي المورد الرئيسي المحلي الوحيد لجميع المواد الأولية التي تستخدمها الشركة وشركاتها التابعة. ويمكن لهذا الاعتماد على منتجات "سابك" أن يكون له أثر سلبي سواء من ناحية الأسعار أو على قدرة تكوين على تصنيع منتجاتها، في حال إذا توقفت سابك عن توفير المواد الخام اللازمة، فإن ذلك قد يؤثر على ربحية الشركة. وفي حال قررت الشركة استيراد المواد الخام من الأسواق الدولية ومن أجل تجنب الرسوم المفروضة على الواردات، يتعين عليها الحصول على موافقة الجهات الرسمية، والتي من الصعب الحصول عليها في ظل توفر المنتج محلياً.

### (2) ارتفاع الأسعار وتوفر المواد الخام

في إطار قرار زيادة أسعار الوقود والكهرباء والمياه الذي ينتج عنه زيادة أسعار المواد الخام والكهرباء والمحروقات والخدمات المساندة، وباعتبار "تكوين" شركة صناعية، تعتمد في مبيعاتها وريحياتها على توفر وتكلفة المواد الخام التي تخضع لتقلبات الأسعار. وقد حدثت في الماضي الكثير من الزيادات في الأسعار نتيجة لارتفاع معدلات التضخم وفي تكاليف المواد الخام ويتوقع أن يتكرر ذلك، ويعتمد أداء الشركة جزئياً على قدرتها على إدراج هذه التغيرات في التكاليف ضمن أسعار بيع المنتجات... ولا تضمن الشركة التحكم في ثبات أسعار المواد الخام.

### (3) محدودية القدرة على التوسع

تتوقف قدرة الشركة في التوسع على توفر المساحة الأرضية المخصصة للتصنيع لإضافة خطوط تصنيع إضافية. ومع استحواد شركة تكوين على مصنع الأقمشة وشركة صافولا لأنظمة التغليف فإنه لا يوجد مثل هذا العنصر من المخاطرة في الشركة، إلا أنه قد يستلزم الأمر إلى نقل المعدات إلى المصانع الجديدة التي تم إضافتها ونقل مصنع التبراك من جدة إلى الأحساء. إن الانتقال المحتمل قد يؤدي إلى تعليق الإنتاج بشكل مؤقت مما قد يؤثر على الأداء الإنتاجي للشركة، علماً بأنه لم يحدث مطلقاً لأي من مصانع "تكوين" وشركتيها التابعة أي توقف مؤثر في عمليات الإنتاج باستثناء التوقفات المجدولة لعمليات الصيانة.

### (4) مخاطر توقف التشغيل والتعطيل غير المتوقع:

يعتمد عمل الشركة على التشغيل المستمر والفعال للمصانع حيث يخطط أن تعمل المصانع بدون توقف على مدار الساعة في كافة أيام الأسبوع. وهناك بعض المخاطر التي قد تؤثر سلباً على الكفاءة التشغيلية للشركة مثل: الكوارث الطبيعية، الأعطال في الآلات أو الحاسبات الآلية، والحوادث المتعلقة بالموظفين المهمين، وانقطاع الكهرباء أو الماء. قد يؤدي تعطيل الإنتاج إلى زيادة التكاليف وانخفاض العائدات والأرباح. ولا تستطيع الشركة تقديم أي ضمانات بعدم تعطل عملياتها، رغم قيام الشركة بعمل الصيانة الدورية والوقائية المستمرة.

### (5) التغيرات التقنية المستمرة

تستخدم الشركة تقنيات ونظم متطورة ومكلفة لتصنيع منتجاتها. وتتسم الصناعة بإجراء تحسينات متكررة على المنتجات واستخدام التقنيات المتطورة حيث يوجد لدى الشركة سياسات في الأبحاث والتطوير وبرامج مستمرة في تطوير المنتجات بهدف تحسين جودة المنتج، والتي يمكن، في بعض الأحيان، أن تؤدي إلى ضرورة توفير التقنيات

والأنظمة قبل الموعد المخطط لتوفيرها مما قد يؤدي إلى التأثير على قدرة الشركة على تصنيع المنتجات المطلوبة لعملائها حسب التوقعات.

### (ج) المخاطر المتعلقة بالسوق:

#### (1) مخاطر المبيعات الدولية

تقوم الشركة بتنفيذ أعمالها التجارية مع الموردين والعملاء في دول كثيرة في إنجلترا / اليابان / الولايات المتحدة الأمريكية/الصين / وعدد من دول شرق اسيا / بعض الدول العربية. وقد تتأثر إيرادات الشركة وأرباحها سلبيا بالظروف الاقتصادية و/أو الظروف السياسية والقوانين أو اللوائح المتغيرة في البلدان الأجنبية، التي ليس للشركة سيطرة عليها. ويؤثر أي إرباك في الأسهم المحلية والدولية والأسواق المالية سلبيا على الاقتصاد المحلي وعلى الأسواق العالمية التي تنفذ الشركة فيها أعمالها. والشركة غير قادرة حالياً على تقييم أو التنبؤ الدقيق بالآثار المستقبلية لاضطرابات الأسواق الأخرى على السيولة والبيانات الموحدة لمركزها المالي ونتائج عملياتها وتدفقاتها النقدية.

#### (2) مخاطر أسعار تبادل العملات والفائدة:

تتعامل الشركة في جميع واردتها وصادراتها الدولية مع الدولار الأمريكي المرتبط بالريال السعودي، وكذلك اليورو وأي تذبذب بين قيمة الريال السعودي والدولار الأمريكي واليورو قد يكون له تأثير سلبي على أرباح الشركة. وأي تحول سلبي في أسعار الصرف في الأسواق التي لا يهيمن عليها الدولار يمكن أن يكون لها تأثير سلبي على ربحية الشركة بسبب ارتباط الريال السعودي مع الدولار الأمريكي. فضلاً عن ذلك، فإن التقلبات في أسعار الفوائد بين البنوك السعودية (سايبور) يمكن أن يزيد من تكاليف الاقتراض ويكون لها تأثير سلبي على نتائج العمليات. لذا، فإن الزيادات في أسعار الفائدة القصيرة الأجل أو تكاليف عمليات المراجعة الإسلامية ستؤثر مباشرة على مقدار الفائدة / التكاليف التي تدفعها الشركة.

كما أن نتائج الشركة التابعة بجمهورية مصر العربية "نيو مارينا" قد تتأثر سلبياً نظراً لانخفاض سعر الجنيه المصري مقابل الدولار وزيادة المحاذير في تعاملات الدولار وفقاً للسياسة النقدية المصرية والتي كانت سبباً في انخفاض الربحية خلال العام 2015م وقد يكون لها تأثير سلبي على ربحية الشركة في حال ما إذا استمر انخفاض سعر الجنيه أو قل توفر الدولار الأمريكي في البنوك المصرية.

### (د) المخاطر المالية:

#### (1) المخاطر المتعلقة بالتزامات التأمين

تخضع عمليات الشركة لمخاطر ترتبط بعملها في مجال الصناعات التحويلية وعلى الرغم من أن الشركة تحتفظ بعدة أنواع من التغطية التأمينية، إلا أن تلك البوالص قد لا توفر التأمين الكامل ضد جميع المخاطر المحتملة والمتعلقة بأعمال الشركة. نتيجة لظروف السوق المتغيرة فإن أقساط التأمين ونسب التحمل في بعض بوالص التأمين يمكن أن تزيد بصورة كبيرة في بعض الحالات. فقد يؤدي ذلك إلى زيادة كبيرة في التكاليف التشغيلية وهو ما يؤدي إلى خفض ربحيتها

## (2) المخاطر المتعلقة بالسيولة وتوزيع الأرباح

إن توزيع الأرباح مستقبلاً يعتمد (من بين أمور أخرى) على قدرة الشركة في تحقيق الأرباح، وعلى مركزها المالي، ومتطلبات رأس المال، ومتطلبات الاحتياطات القانونية، والائتمان المتوفر للشركة، والسيولة المتاحة، والظروف الاقتصادية العامة، وغيرها من العوامل التي تخضع للتقدير المطلق لمجلس الإدارة بشأن الإعلان عن توزيع الأرباح حسبما يراه مناسباً. كما أن الشركة لا تضمن بأنها ستدفع فعلاً أي أرباح، أو تقدم أي ضمان بمقدار المبلغ الذي سيدفع في أي سنة من السنوات. ويخضع توزيع أرباح الأسهم لقيود معينة واردة في النظام الأساسي للشركة.

## (هـ) مخاطر الالتزام:

إن شركة تكوين حريصة على أن تكون ملتزمة بالقوانين والأنظمة ومعايير وقواعد السلوك وذلك من أجل تفادي مخاطر عدم الالتزام التي تقع بها الشركة وتؤدي إلى إلحاق الضرر بسمعتها وتعرضها لعقوبات وخسائر مالية، وتتمثل مخاطر الالتزام التي قد تواجهها الشركة فيما يلي:

### (1) التشريعات والقوانين والبيئة التنظيمية

تخضع أعمال الشركة للأنظمة والقوانين المعمول بها في المملكة العربية السعودية بصفة خاصة. والدول الأخرى التي قد تعمل بها الشركة. وقد تخضع هذه القوانين والأنظمة للتغيير. ومن الممكن أن تؤثر التغييرات القانونية التي تسببها عوامل سياسية أو اقتصادية أو فنية أو بيئية على عمليات الشركة ونتائجها المالية بشكل جوهري. وقد تقوم الشركة بتعديل منتجاتها أو عملياتها لكي يتماشى نشاطها مع أية تغييرات مستقبلية في تلك التشريعات والقوانين. الأمر الذي قد يكون له تأثير على إيرادات الشركة وتدفقاتها النقدية المستقبلية. ووفقاً للمعلومات المتوفرة لدى الشركة فإنه لا توجد أي دلائل حتى تاريخ هذا التقرير على حدوث أي تغيير في التشريعات والقوانين، الأمر الذي قد يكون له تأثير جوهري على أنشطة الشركة ومشاريعها المستقبلية.

### (2) الالتزام بقوانين وأنظمة العمل

يتعين على جميع المنشآت العاملة في القطاع الصناعي بما فيها الشركة الالتزام بأنظمة وقرارات وزارة العمل فيما يتعلق بنسبة السعودة المطلوبة من إجمالي القوى العاملة والتي تزيد من سنة إلى أخرى كما يختلف في الشركات كبيرة الحجم عن الشركات متوسطة الحجم. وتحرص الشركة على التقيد بأنظمة وزارة العمل، ولهذا يشكل تدريب وتطوير مهارات وكفاءات الموظفين السعوديين أولوية كبرى بالنسبة للشركة. ويرى مجلس الإدارة أنه لا توجد أي عناصر مخاطرة في هذا الجانب مع حرص الشركة على توظيف السعوديين والتقيد بالسعودة.

### (3) البيئة والسلامة العامة

إن من شأن إلزام المصانع في المستقبل بتطبيق معايير أكثر صرامة لتوفير متطلبات وقائية للسلامة أن يزيد من تكاليف الشركة، مما قد ينعكس بشكل سلبي على نتائج أعمالها ومركزها المالي. قد تتأثر أعمال الشركة ونتائجها المالية ومركزها المالي بشكل سلبي في حال حدوث خسائر أو أضرار مادية قد تنتج عن التعامل مع المواد الخطرة والسامة أو في حال وقوع حوادث أثناء عمليات الإنتاج لا تكون مغطاة بوثائق التأمين أو نتجت عن حوادث لم يتم تغطيتها بوثائق تأمين. وتحرص " تكوين " في جميع شركاتها التابعة بأعلى درجات معايير ومتطلبات السلامة.

### (3) أصول وخصوم الشركة ونتائج أعمالها في السنوات الخمس الأخيرة:

أن شركة "تكوين" هي شركة مساهمة سعودية مدرجة - بموجب القرار الوزاري رقم 391/ق بتاريخ 1431/12/28 هـ الموافق 2010/12/04م، وقد أدرجت الشركة في السوق المالية السعودية تداول في فبراير 2012م ضمن شركات الاستثمار الصناعي:

وفيما يلي بيان الأصول والخصوم والنتائج المالية للشركة:

#### قائمة الدخل (بالمليون ريال سعودي)

|          |          |          |         |           | البيان               |
|----------|----------|----------|---------|-----------|----------------------|
| 2011     | 2012     | 2013     | 2014    | 2015      |                      |
| 694.13   | 669.66   | 731.02   | 767.7   | 1,718.5   | المبيعات             |
| (565.19) | (546.99) | (635.71) | (646.4) | (1,538.9) | تكلفة المبيعات       |
| 128.93   | 122.66   | 95.31    | 121.3   | 179.6     | إجمالي الربح         |
| (0.404)  | (0.486)  | (0.570)  | (2.7)   | (2.1)     | مصاريف بحث وتطوير    |
| (14.03)  | (15.20)  | (20.04)  | (19.47) | (72.2)    | مصاريف بيع وتوزيع    |
| (24.86)  | (22.22)  | (28.07)  | (42.28) | (91.6)    | مصاريف إدارية        |
| (11.17)  | (8.68)   | (12.62)  | (15.22) | (49.2)    | مصاريف مالية         |
| 1.21     | 1.27     | 13.33    | 19.89   | 12.3      | إيرادات أخرى         |
| (3.52)   | (2.02)   | (2.96)   | (6.21)  | (3.9)     | الزكاة               |
| 76.15    | 75.32    | 44.4     | 55.3    | (27.1)    | صافي الربح (الخسارة) |

#### قائمة المركز المالي (بالمليون ريال سعودي)

|        |        |         |           |          | البيان                    |
|--------|--------|---------|-----------|----------|---------------------------|
| 2011   | 2012   | 2013    | 2014      | 2015     |                           |
| 410.68 | 442.72 | 499.64  | 626.96    | 1,091.12 | الموجودات المتداولة       |
| 391.87 | 411.85 | 560.01  | 630.39    | 1,212.97 | الموجودات الثابتة         |
| 4.67   | 10.14  | 11.14   | 11.51     | 347.75   | الموجودات غير الملموسة    |
| 807.22 | 864.71 | 1,070.8 | 1,268.86  | 2,651.84 | إجمالي الموجودات          |
| 351.10 | 371.23 | 524.12  | 657.18    | 1,373.91 | المطلوبات المتداولة       |
| 417.87 | 441.94 | 618.64  | 780.28    | 2,196.82 | إجمالي المطلوبات          |
| 389.35 | 422.77 | 452.15  | 488.58    | 455.02   | حقوق المساهمين            |
| 807.22 | 864.71 | 1,070.8 | 1,1268.86 | 2,651.84 | المطلوبات وحقوق المساهمين |

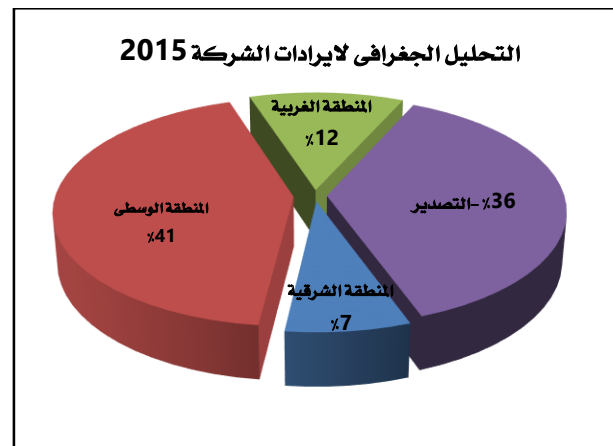
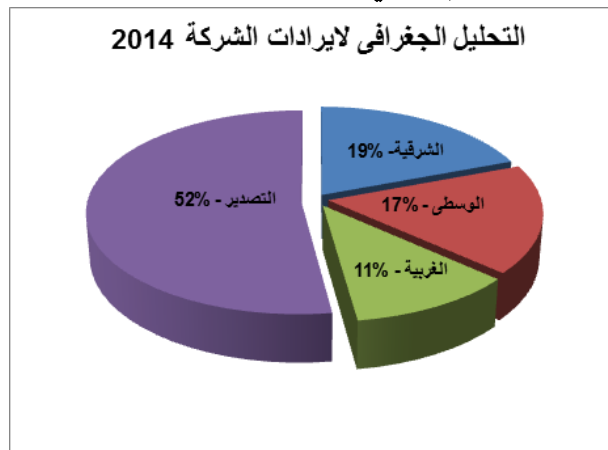
#### (4) التحليل الجغرافي لإجمالي إيرادات الشركة والشركات التابعة:

4- (أ) إجمالي مبيعات العام 2015م – الشركات القائمة بالسعودية ( القيمة بالمليون ريال):

| المنتجات                                                                                                                     | السنة | اجمالي المبيعات | التوزيع الجغرافي |                |                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------|------------------|----------------|-----------------|
|                                                                                                                              |       |                 | المنطقة الشرقية  | المنطقة الوسطى | المنطقة الغربية |
| شركات ( بلاستيك / التراباك / الشرق تكوين / ساف ) منتجات التغليف والتعبئة البلاستيكية والمواد الصحية والطبية ومصغرات القوارير | 2015  | 1,718.5         | 127,4            | 740,2          | 203,9           |
|                                                                                                                              | 2014  | 767.68          | 147.68           | 133            | 86              |
| التصدير                                                                                                                      |       |                 |                  |                | 647,3           |

إن أرقام المقارنة عن العام السابق (2014) لم تتضمن مبيعات شركة بلاستيك السعودية لأنظمة التغليف ( شركة صافولا لأنظمة التغليف -سابقاً) وقد تم توحيد مبيعاتها مع شركة تكوين اعتباراً من 2015/01/01م .

#### 4- (ب): تحليل مبيعات الشركة بالرسم البياني:



(5) الفروقات الجوهرية في النتائج التشغيلية عن نتائج السنة السابقة أو أية توقعات أعلنتها الشركة:

النتائج التشغيلية (بالمليون ريال سعودي)

| البيان               | 2015      | 2014    | التغير + أو - | نسبة التغير % |
|----------------------|-----------|---------|---------------|---------------|
| المبيعات             | 1,718.5   | 767.7   | 950.8+        | 123.9+        |
| تكلفة المبيعات       | (1,538.9) | (646.4) | 892.5+        | 138.07+       |
| إجمالي الربح         | 179.6     | 121.3   | 58.3+         | 48.06+        |
| مصاريف بحث وتطوير    | (2.1)     | (2.7)   | 0.6-          | 22.2-         |
| مصاريف بيع وتوزيع    | (72.2)    | (19.47) | 52.73+        | 270.8+        |
| مصاريف إدارية        | (91.6)    | (42.28) | 49.32+        | 116.7         |
| مصاريف مالية         | (49.2)    | (15.22) | 33.98         | 223.26+       |
| إيرادات أخرى         | 12.3      | 19.89   | 7.59-         | 38.16-        |
| الزكاة               | (3.9)     | (6.21)  | 2.31-         | 27.20-        |
| صافي الربح (الخسارة) | (27.1)    | 55.3    | 28.2-         | 50.99-        |

أهم أسباب التغيرات في النتائج التشغيلية عن نتائج السنة السابقة:

رجع سبب تحقيق صافي خسارة مقارنةً بصافي ربح في العام السابق الى زيادة تكلفة المبيعات والتي تمثل 90% من المبيعات مقارنة مع 84% من العام السابق، وهذا بسبب انخفاض اسعار المواد الخام المتأثرة بانخفاض اسعار البترول والتي كان لها تأثير على انخفاض اسعار البيع مقارنة مع متوسط قيمة مخزون تلك المنتجات في نهاية الفترة. تأثرت نتائج العام 2015 كذلك بارتفاع خسائر الشركة التابعة - شركة مصنع الأنسجة المتطورة (ساف) بسبب المنافسة العالمية لاسعار منتجاتها والتي تسوق في الصين والدول الاوربية والولايات المتحدة الأمريكية مما ساهم في تخفيض اسعار المبيعات مقارنة مع متوسط قيمة مخزون تلك المنتجات في نهاية الفترة في جميع المنتجات . كما أنه وفقاً للمعايير المحاسبية وعقب الاستحواذ وشراء شركة بلاستيك السعودية لأنظمة التغليف (سابقاً شركة صافولا لأنظمة التغليف) فقد التزمت الشركة بمبدأ إعادة تقييم الأصول الثابتة في نهاية الفترة وكان لذلك أيضاً تأثير في زيادة صافي خسارة الفترة. ويضاف الى ذلك زيادة المصاريف الإدارية والعمومية و مصاريف البيع والتوزيع، و المصروفات التمويلية، وانخفاض الإيرادات الأخرى وتسجيل فروق صرف عملات أجنبية. كما ان نتائج العام 2015 تتضمن نفقات الاستشارات والدراسات المتعلقة بعملية الاستحواذ على شركة بلاستيك السعودية لأنظمة التغليف (سابقاً شركة صافولا لأنظمة التغليف).

إن أرقام المقارنة عن العام السابق لم تتضمن نتائج شركة بلاستيك السعودية لأنظمة التغليف (سابقاً شركة صافولا لأنظمة التغليف) والتي تم توحيد نتائجها مع القوائم المالية الموحدة لشركة تكوين اعتباراً من الربع الاول 2015م.

(6) **إيضاح لأي اختلاف عن معايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين:**

لا يوجد أي اختلاف في إجراءات إعداد القوائم المالية للشركة عن المعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وقد التزمت الشركة بإعداد القوائم المالية عن السنة المنتهية في 2015/12/31م طبقاً لما تصدره الهيئة من قرارات ومعايير.

(7) **اسم كل شركة تابعة ورأس مالها ونسبة ملكية الشركة فيها ونشاطها الرئيس والدولة محل الرئيس**

**لعملياتها والدولة محل تأسيسها:**

لدى شركة "تكوين" خمس شركات تابعة وذلك على النحو التالي:

| اسم الشركة                                         | رأس مال الشركة<br>(بالمليون ريال) | نسبة الملكية |       | نشاط الشركة الرئيسي                                                                                                                                                  | الدولة المحل الرئيس لعملياتها | الدولة المحل تأسيسها       |
|----------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|
|                                                    |                                   | 2015         | 2014  |                                                                                                                                                                      |                               |                            |
| شركة صناعة العبوات الفائقة المحدودة (الترياك)      | 25                                | %99          | %99   | إنتاج مصغرات القوارير المصنعة من مادة ترفنالات البولي إيثيلين PET                                                                                                    | السعودية جدة                  | السعودية جدة               |
| شركة مصنع الأنسجة المتطورة (ساف) وفرع الشركة برباغ | 131.8                             | %99          | %99   | إنتاج القماش/الفيلم غير المنسوج والمصنع من مادة البولي بروبيلين                                                                                                      | السعودية الاحساء وفرع رابغ    | السعودية الاحساء وفرع رابغ |
| شركة بلاستيك السعودية لأنظمة التغليف (بلاستيك)     | 342.4                             | %99          | %0,00 | إنتاج جميع أنواع القوارير البلاستيكية والأغطية البلاستيكية واللفات                                                                                                   | السعودية الاحساء جدة/الرياض   | السعودية جدة               |
| شركة الشرق للصناعات البلاستيكية                    | 61,7                              | %99          | %0,00 | إنتاج أكياس ورولات بولي إثيلين وأكواب وعبوات وأطباق للاستخدام الواحد من البوليسترين وجراكن وعبوات وبراميل وأكياس للخدمة الشاقة وسطول وأوعية نفايات وصناديق بلاستيكية | السعودية الرياض               | السعودية الرياض            |
| شركة نيو مارينا للصناعات البلاستيكية               | 30 مليون جنيه مصري                | %99          | %0,00 | إنتاج جميع أنواع العبوات البلاستيكية ومصغرات القوارير                                                                                                                | مصر الإسكندرية                | مصر الإسكندرية             |

(8) **تفاصيل الأسهم وأدوات الدين الصادرة لكل شركة تابعة:**

لم تصدر الشركات التابعة لشركة تكوين خلال العام المالي 2015م أي إصدارات أو أسهم وأدوات دين داخل المملكة أو خارجها.

## (9) وصف لسياسة الشركة في توزيع الأرباح:

تنص المادة (42) و (43) من النظام الأساسي للشركة على:

- توزع أرباح الشركة الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى على الوجه الآتي:
- (1) يجنب 10% من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي، ويجوز للجمعية العمومية العادية وقف هذا التجنب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال.
  - (2) يوزع من الباقي بعد صدور قرار من الجمعية العامة بالموافقة على توزيع الأرباح دفعة أولى للمساهمين لا تقل عن (5%) من رأس المال المدفوع.
  - (3) يخصص بعد ما تقدم بما لا يتجاوز 10% من الباقي مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة وحسب ما تقره الجهات المختصة ويوزع الباقي بعد ذلك على المساهمين كحصة إضافية في الأرباح.
- تدفع الأرباح المقرر توزيعها على المساهمين في المكان والمواعيد التي يحددها مجلس الإدارة وفقاً للتعليمات التي تصدرها وزارة التجارة والصناعة.

## (10) وصف لأي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت تعود لأشخاص (عدا أعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين وأقربائهم) أبلغوا الشركة بتلك الحقوق بموجب المادة (45) من قواعد

التسجيل والإدراج وأي تغيير في تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة.

لا يوجد خلال العام 2015م.

## (11) وصف لأي مصلحة وأوراق مالية تعاقدية وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار

التنفيذيين وأقربائهم في أسهم أو أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة وأي تغيير في تلك

المصلحة أو تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة.

أ - يبين الجدول التالي عدد الأسهم التي يملكها أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقربائهم في الشركة:

| أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين  |               |                 |             |             |               |                 |
|--------------------------------------|---------------|-----------------|-------------|-------------|---------------|-----------------|
| الاسم                                | عدد الأسهم في | نسبة الملكية في | صافي التغير | نسبة التغير | عدد الأسهم في | نسبة الملكية في |
|                                      | بداية الفترة  | بداية الفترة    | خلال الفترة | خلال الفترة | نهاية الفترة  | نهاية الفترة    |
| (1) عبد الله بن محمد العثمان         | 620,799       | 1.774%          | 619,799-    | 99.84%+     | 1000          | 0.0029%         |
| (2) عبد المحسن بن محمد العثمان       | 326,229       | 0.932%          | 316,229-    | 96.94%+     | 10,000        | 0.029%          |
| (3) خالد بن عبد الرحمن الراحمي       | 836,434       | 2.390%          | 1000        | 0.120%      | 837,434       | 2.393%          |
| (4) جورج انطونيوس ابراهيم            | 1,166         | 0.0033%         | -           | -           | 1,166         | 0.003%          |
| (5) د. سليمان بن عبد العزيز التويجري | 1,166         | 0.0033%         | 166-        | 14.24%+     | 1000          | 0.0029%         |
| (6) عبد العزيز بن صالح الريدي        | 1,166         | 0.0033%         | -           | -           | 1,166         | 0.003%          |
| (7) موسى بن عبد المحسن الموسى        | 1,166         | 0.0033%         | 830         | 71.19%+     | 1,996         | 0.0057%         |

- وباستثناء ما ذكر أعلاه لا يوجد أي مصلحة وأوراق مالية تعاقدية وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين وأقربائهم في أسهم أو أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة.

(12) المعلومات المتعلقة بأي قروض على الشركة (سواء أكانت واجبة السداد عند الطلب أم غير ذلك)

وكشف بالمديونية الإجمالية للشركة والشركات التابعة لها وأي مبالغ دفعتها الشركة سداداً لقروض

خلال السنة :

أ - القروض القائمة كما في 2015/12/31 م: (القيمة بالمليون ريال سعودي)

| الجهة المانحة<br>للقرض                                      | تاريخ<br>القرض | مدة<br>القرض | أصل مبلغ القرض |                     | تاريخ أول<br>قسط | تاريخ آخر<br>قسط | رصيد القرض<br>في<br>يناير 2015 | المستلم من<br>القرض خلال<br>2015 | المدفوع خلال<br>2015 | رصيد القرض<br>في<br>ديسمبر<br>2015 |
|-------------------------------------------------------------|----------------|--------------|----------------|---------------------|------------------|------------------|--------------------------------|----------------------------------|----------------------|------------------------------------|
|                                                             |                |              | قصير<br>الأجل  | طويل/متوسط<br>الأجل |                  |                  |                                |                                  |                      |                                    |
| بنوك تجارية<br>محلية<br>قروض قصيرة<br>الأجل وقروض<br>مرحلية | يناير<br>2015  | سنة وأقل     | 2,112.4        | -                   | -                | -                | 498,3                          | 2,112.4                          | 1,799                | 811.7                              |
| بنوك تجارية<br>محلية<br>قروض طويلة<br>ومتوسطة الأجل         | مارس<br>2015   | سبع<br>سنوات | -              | 879,5               | 2016/3/31        | مارس<br>2022     | -                              | 879,5                            | -                    | 879.5                              |
| صندوق التنمية<br>الصناعية<br>تكوين                          | يونيو<br>2010  | ست<br>سنوات  | -              | 29,2                | يناير 2010       | مايو<br>2016     | 7.8                            | -                                | 5.3                  | 2.5                                |
| صندوق التنمية<br>الصناعية<br>الترياك                        | ديسمبر<br>2012 | سبع<br>سنوات | -              | 23.95               | ديسمبر<br>2013   | أكتوبر<br>2019   | 12.6                           | -                                | 2.9                  | 9.6                                |
| صندوق التنمية<br>الصناعية<br>ساف                            | يناير<br>2013  | سبع<br>سنوات | -              | 125.7               | يوليو 2015       | نوفمبر<br>2021   | 113,1                          | 12.6                             | 2.5                  | 123.2                              |

- في تاريخ 16 يناير 2013 م وافق صندوق التنمية الصناعية السعودي على منح شركة مصنع الأنسجة

المتطورة احد الشركات التابعة لشركة تكوين قرضا بمبلغ 125,7 مليون ريال سعودي. ويتم سداد القرض

على أقساط نصف سنوية خلال سبع سنوات ابتداء من عام 1436هـ وذلك بضمان رهن الأصول الثابتة

للمشروع وضمان اعتباري من شركة تكوين يغطي كامل قرض الصندوق والاحتفاظ بالرهن على الأصول

الثابتة لكل من شركة مصنع الأنسجة المتطورة وشركة تكوين وشركة صناعة العبوات الفائقة المحدودة

(شركة تابعة لشركة تكوين) إلى حين سداد كامل قرض الصندوق. وقد استلمت الشركة كامل دفعات

القرض .

- في تاريخ 2015/03/01م قررت الجمعية العامة العادية لشركة تكوين بالموافقة على حصول الشركة على تسهيلات مرابحة متوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية من عددٍ من البنوك والمؤسسات المالية بحدٍ أقصى يصل إلى مليار و ستمائة مليون (1,600,000,000) ريال سعودي بالشروط والأحكام التي يقرها مجلس إدارة الشركة بما يراه مناسباً، وذلك لسداد قيمة الاستحواذ على شركة صافولا لأنظمة التغليف، وتسديد القروض القائمة الخاصة بشركة صافولا لأنظمة التغليف وعدد من شركاتها التابعة بعد إتمام عملية الاستحواذ، وسداد التكاليف والرسوم المتعلقة بعملية التسهيلات، وتمويل رأس المال العامل للشركة، ومجلس الإدارة في سبيل ذلك اتخاذ كافة الإجراءات والتدابير اللازمة للحصول على تلك التسهيلات، بما في ذلك الحصول على الموافقات اللازمة والتفاوض مع البنوك وتوقيع كافة الاتفاقيات والمستندات والوثائق الخاصة بالتسهيلات، ومجلس الإدارة تفويض من يراه من بين أعضائه بهذه الصلاحيات، علماً بأن من بين شروط تلك التسهيلات الحصول على ضمانٍ اعتباري من شركة العثمان القابضة وهي طرف ذي علاقة، حيث يمتلك كلاً من رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن محمد العثمان وعضو مجلس الإدارة المنتدب الأستاذ/ عبدالمحسن بن محمد العثمان نسبة فيها.
- يعتمد تمويل البنوك التجارية على ملاءة الشركة وحجم تعاملاتها التجارية والتدفقات النقدية المستمرة.
- في تاريخ 2015/03/11م أعلنت شركة تكوين علي توقيع اتفاقية تسهيلات مرابحة للحصول على تسهيلات متوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية من مجموعة من البنوك السعودية وفق التفاصيل التالية:
  1. تم توقيع عقد التمويل بتاريخ 11- 03- 2015.
  2. الجهة الممولة مجموعة البنوك السعودية مكونة من البنك العربي الوطني - مجموعة سامبا المالية - بنك البلاد.
  3. بلغت قيمة التمويل 1.3 مليار ريال سعودي (910 مليون ريال لتمويل قيمة الاستحواذ و 390 مليون ريال لتمويل رأس المال العامل)
  4. مدة التمويل سبع سنوات لشريحة تمويل قيمة الاستحواذ (تتألف من سنة سماح تبدأ من تاريخ التوقيع ويتم السداد خلال الست سنوات التالية لتاريخ التوقيع) وثلاث سنوات لشريحة تمويل رأس المال العامل.
  5. تهدف الشركة من التمويل إلى سداد قيمة الاستحواذ على شركة صافولا لأنظمة التغليف، وتسديد القروض القائمة الخاصة بشركة صافولا لأنظمة التغليف وعدد من شركاتها التابعة بعد إتمام عملية الاستحواذ، وتمويل رأس المال العامل للشركة.
  6. تم أخذ التمويل بضمان رهن حصص شركة صافولا لأنظمة التغليف وحساب الدخل ورهن حسابات الدخل الخاصة بالشركات التابعة لشركة صافولا لأنظمة التغليف وتوقيع سندات لأمر بالإضافة إلى الحصول على ضمانٍ اعتباري من شركة العثمان القابضة وهي طرف ذي علاقة، حيث يمتلك كلاً من رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن محمد العثمان وعضو مجلس الإدارة المنتدب الأستاذ/ عبدالمحسن بن محمد العثمان نسبة فيها.

- قامت الشركة بإصدار الضمانات المطلوبة وتسجيل الرهن لصالح البنك العربي الوطني لدى المركز الموحد لتسجيل الرهون على النحو التالي:

| م | تاريخ التسجيل | اسم المدين                          | الوصف                                              |
|---|---------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 1 | 2015/04/26    | شركة صناعة العبوات الفائقة المحدودة | رهن وتحويل حسابات الأرباح                          |
| 2 | 2015/04/26    | شركة مصنع الأنسجة المتطورة          | رهن وتحويل حسابات الأرباح                          |
| 3 | 2015/04/28    | شركة تكوين المتطورة للصناعات        | تحويل منافع عقد شركة العثمان للإنتاج الزراعي للبنك |
| 4 | 2015/04/28    | شركة تكوين المتطورة للصناعات        | رهن وتحويل حسابات الأرباح                          |
| 5 | 2015/08/27    | شركة صافولا لأنظمة التغليف          | رهن وتحويل حسابات الأرباح                          |
| 6 | 2015/08/27    | شركة الشرق للصناعات البلاستيكية     | رهن وتحويل حسابات الأرباح                          |
| 7 | 2015/09/01    | شركة تكوين المتطورة للصناعات        | رهن حصص تكوين في شركة صافولا لأنظمة التغليف        |
| 8 | 2015/09/01    | شركة مصنع الأنسجة المتطورة - ساف    | رهن حصص ساف في شركة صافولا لأنظمة التغليف          |
| 9 | 2015/10/20    | شركة صافولا لأنظمة التغليف          | تحويل العقود الخاصة بتوريدات الشركة لصالح البنك    |

(13) وصف لفئات وأعداد أي أدوات دين قابلة للتحويل وأي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة. أصدرتها أو منحتها الشركة خلال السنة المالية المنتهية في 2015/12/31م مع إيضاح أي عوض حصلت عليه الشركة مقابل ذلك.

باستثناء ما أفصحت الشركة عنه ، لم تمنح الشركة أو تصدر خلال العام 2015م أي أدوات دين قابلة للتحويل وأي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة ولم تحصل الشركة على أي عوض مقابل ذلك.

(14) وصف لأي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة.

باستثناء ما أفصحت الشركة عنه ، لم تمنح الشركة أو تصدر خلال العام 2015م أي أدوات دين قابلة للتحويل وأي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة.

(15) وصف لأي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد، وقيمة الأوراق المالية المتبقية مع التمييز بين الأوراق المالية المدرجة التي اشترتها الشركة وتلك التي اشترتها شركاتها التابعة.

لا يوجد أي عمليات استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة أو الشركات التابعة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد خلال العام 2015م.

## (16) عدد اجتماعات مجلس الإدارة التي عقدت خلال العام 2015م وسجل حضور كل اجتماع موضحاً فيه

### أسماء الحاضرين:

عقد مجلس الإدارة خلال العام 2015م عدد (3) جلسات وفيما يلي بيان الحضور كما اتخذ المجلس عدد من القرارات بالتمرير بموجب نص المادة (24) من النظام الأساسي للشركة وتضمن ذلك اعتماد القوائم المالية الأولية:

| أعضاء مجلس الإدارة                   | الاجتماع الأول<br>2014/02/17        | الاجتماع الثاني<br>2014/04/02       | الاجتماع الثالث<br>2014/10/27       | نسبة الحضور |
|--------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------|
| (1) عبد الله بن محمد العثمان         | <input checked="" type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | 100%        |
| (2) عبد المحسن بن محمد العثمان       | <input checked="" type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | 100%        |
| (3) خالد بن عبد الرحمن الراجحي       | <input checked="" type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | 100%        |
| (4) جورج انطونيوس ابراهام            | <input checked="" type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | 100%        |
| (5) د. سليمان بن عبد العزيز التويجري | <input checked="" type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | 100%        |
| (6) عبد العزيز بن صالح الريدي        | <input checked="" type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | 100%        |
| (7) موسي بن عبد المحسن الموسي        | <input checked="" type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | 100%        |

## (17) وصف لأي صفقة بين الشركة وطرف ذي علاقة:

فيما يلي وصف للتعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة والتي تعتبر الشركة طرفاً فيها والتي قدم المحاسب القانوني بشأنها تقريره للجمعية العامة العادية الخامسة المنعقدة بتاريخ 2015/04/08م وفقاً لأحكام المادة (69) من نظام الشركات، وتمت الموافقة عليها ويتم الترخيص بتلك العقود سنوياً من الجمعية العامة.

| وصف الأعمال والعقود                                                                                                                                                                                                                                                           | مدة العقد  | قيمة العمليات<br>للعام 2015<br>(بالمليون ريال) | المدفوع خلال<br>العام 2015<br>(بالمليون ريال) | الرصيد كما في<br>2015/12/31م<br>(بالمليون ريال) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| عقد تقديم خدمات إدارة التقنية مع شركة أنظمة حلول الأعمال الاستراتيجية SSBS، وهي طرف ذو علاقة -شركة تابعة لشركة العثمان القابضة -والتي يمتلك رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن محمد العثمان وعضو مجلس الإدارة المنتدب الأستاذ/ عبدالمحسن بن محمد العثمان نسبة فيها.        | ثلاث سنوات | 4.2                                            | 4.2                                           | 0                                               |
| اتفاقية شراء القوارير وعبوات التغليف مع شركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي (ندى)، وهي طرف ذو علاقة شركة تابعة لشركة العثمان القابضة والتي يمتلك رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن محمد العثمان وعضو مجلس الإدارة المنتدب الأستاذ/ عبدالمحسن بن محمد العثمان نسبة فيها. | خمس سنوات  | 70.1                                           | 48.2                                          | 21.9                                            |

(تابع) وصف لأي صفقة بين الشركة وطرف ذي علاقة

| وصف الأعمال والعقود                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | مدة العقد      | قيمة العمليات<br>للعام 2015<br>(بالمليون ريال) | المدفوع خلال<br>العام 2015<br>(بالمليون ريال) | الرصيد كما في<br>2015/12/31م<br>(بالمليون ريال) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| اتفاقية سكن الموظفين وخدمات الدعم والصيانة العامة مع شركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي (ندى)، وهي طرف ذو علاقة شركة تابعة لشركة العثمان القابضة والتي يمتلك رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن محمد العثمان وعضو مجلس الإدارة المنتدب الأستاذ/ عبدالمحسن بن محمد العثمان نسبة فيها.                                                                                                                                                    | سنوي           | 4.11                                           | 4.11                                          | 0                                               |
| اتفاقية خدمات الأمن مع مؤسسة أمن الممتلكات للحراسات الأمنية وهي طرف ذو علاقة -شركة تابعة لشركة العثمان القابضة والتي يمتلك رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن محمد العثمان وعضو مجلس الإدارة المنتدب الأستاذ/ عبدالمحسن بن محمد العثمان نسبة فيها.                                                                                                                                                                                         | سنوي           | 0.486                                          | 0.486                                         | 0                                               |
| اتفاقية إيجار أرض مصنع تكوين للعبوات البلاستيكية ، واتفاقية إيجار أرض مصنع الأنسجة المتطورة ساف ، ومدة الاتفاقيتين (20) عام بدأت في 2005/04/01م، وكلاهما مع الأستاذ/ محمد بن عبد الله العثمان طرف ذو علاقة، (مساهم في شركة العثمان القابضة وذو قرابة من الدرجة الأولى مع عضوين في مجلس الإدارة). ويتم الترخيص بتلك العقود سنويا من الجمعية العامة.                                                                                            | عشرون<br>عام   | 0.0143                                         | 0.0143                                        | 0                                               |
| معاملات إصدار تذاكر السفر لاستخدام الشركات والأفراد لدى "تكوين" مع شركة وكالة محمد العثمان للسفر والسياحة، وهي طرف ذو علاقة شركة تابعة لشركة العثمان القابضة والتي يمتلك رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن محمد العثمان وعضو مجلس الإدارة المنتدب الأستاذ/ عبدالمحسن بن محمد العثمان نسبة فيها.                                                                                                                                           | سنوي           | 2.3                                            | 1.9                                           | 0.4                                             |
| اتفاقية أعمال التوسعة والتهيئة لمصنع شركة تكوين بالأحساء وأعمال المقاولات المتضمنة (الأعمال الكهربائية والميكانيكية والأعمال الإنشائية والأرضيات والتكييف وتطوير مباني الخدمات المساندة وتجهيزاتها وتعديل وتطوير المبنى الإداري التي تعتبر جزء من أعمال التهيئة) مع شركة محمد العثمان للمقاولات المملوكة للأستاذ/ محمد بن عبد الله العثمان طرف ذو علاقة، (مساهم في شركة العثمان القابضة وذو قرابة من الدرجة الأولى مع عضوين في مجلس الإدارة). | عملية<br>واحدة | 41.05                                          | 34.03                                         | 7.02                                            |
| اتفاقية الإشراف الهندسي لأعمال توسعة وتهيئة مصنع شركة تكوين بالأحساء مع المكتب الهندسي عبد العزيز العثمان وشركاه لكون أحد الشركاء فيه مساهم في شركة العثمان القابضة طرف ذو علاقة.                                                                                                                                                                                                                                                             | عملية<br>واحدة | 2.15                                           | 1.075                                         | 1.075                                           |

(تابع) وصف لأي صفقة بين الشركة وطرف ذي علاقة

| وصف الأعمال والعقود                                                                                                                                                                                                                                                    | مدة العقد                                                       | قيمة العمليات<br>للعام 2015<br>(بالمليون ريال) | المدفوع خلال<br>العام 2015<br>(بالمليون ريال) | الرصيد كما في<br>2015/12/31م<br>(بالمليون ريال) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| اتفاقية شراء مصنع الأقمشة بالمدينة الصناعية بالأحساء التابع لشركة الأحساء للتنمية والجدير بالذكر أن الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان عضو مجلس إدارة شركة تكوين عضو مجلس إدارة بشركة الأحساء للتنمية.                                                                | عملية واحدة                                                     | -                                              | -                                             | 3.5                                             |
| رسوم تنازل مدفوعة لهيئة المدن الصناعية بواسطة شركة الأحساء للتنمية والجدير بالذكر أن الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان عضو مجلس إدارة شركة تكوين عضو مجلس إدارة بشركة الأحساء للتنمية.                                                                               | عملية واحدة                                                     | -                                              | -                                             | 0.864                                           |
| عقد تقديم خدمات إدارة التقنية مع شركة أنظمة حلول الأعمال الاستراتيجية SSBS، وهي طرف ذو علاقة -شركة تابعة لشركة العثمان القابضة -والتي يمتلك رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن محمد العثمان وعضو مجلس الإدارة المنتدب الأستاذ/ عبدالمحسن بن محمد العثمان نسبة فيها. | عملية<br>توريد<br>خلال<br>العام<br>لأجهزة<br>تقنية<br>المعلومات | 1.1                                            | 1.1                                           | 0                                               |
| سداد مصاريف ورسوم مكتب شركة ساف في الصين من قبل شركة العثمان القابضة -وهي طرف ذو علاقة -والتي يمتلك رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن محمد العثمان وعضو مجلس الإدارة المنتدب الأستاذ/ عبدالمحسن بن محمد العثمان نسبة فيها.                                         | عملية واحدة                                                     | 0.422                                          | 0.422                                         | 0                                               |
| عملية توريد مستلزمات صناعية من شركة العثمان للتسويق الصناعي IMCO وهي طرف ذو علاقة -شركة تابعة لشركة العثمان القابضة -والتي يمتلك رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالله بن محمد العثمان وعضو مجلس الإدارة المنتدب الأستاذ/ عبدالمحسن بن محمد العثمان نسبة فيها.            | عملية واحدة                                                     | 0.112                                          | 0.112                                         | 0                                               |

وبخلاف ما ورد أعلاه، فإنه لا يوجد حالياً أية تعاملات تجارية مع أي من أعضاء مجلس إدارتها أو مدراءها التنفيذيين أو من يمتلك حصة (5%) أو أكثر من أسهم الشركة أو أي من أقاربهم ممن له أو لهم مصلحة مادية مباشرة أو غير مباشرة من هذه التعاملات، ولا توجد أية صلاحيات تعطي أي منهم حقاً للتصويت على هذه التعاملات.

مع الإشارة إلى أن جميع هذه العقود مع الأطراف ذات العلاقة تتم بناء على أسس تجارية دون أية شروط تفضيلية وتحقق مصلحة الشركة ولا تؤثر سلباً على أدائها ولا تشكل عبئاً مالياً بل هي تزيد من ربحية المساهمين، هذا بالإضافة إلى أن

الأسعار المحددة في هذه العقود تؤمن وفراً للشركة مقارنةً بتلك الرائجة في الأسواق المحلية بالتالي فهي تصب في مصلحة المساهمين وتعتبر أسعاراً تفضيلية للشركة.

بموجب نص المادتين (69 و 70) من نظام الشركات وتماشياً مع سياسة الإفصاح عن تعارض المصالح التي تتبناها الشركة في مجال تنظيم العلاقة بين الشركة وأعضاء مجلس إدارتها وكبار التنفيذيين والذي أوضحتته المادة السابعة من لائحة وسياسة تعارض المصالح المعتمدة بشركة تكوين فقد قام أعضاء مجلس الإدارة (الأطراف ذوي العلاقة) بإبلاغ المجلس بما لهم من مصلحة شخصية في التعاملات التي تتم لحساب الشركة وقد اثبت هذا التبليغ في البند الحادي عشر من محضر مجلس الإدارة التاسع عشر المنعقد في تاريخ 2016/02/16م ، وهي نفسها تلك التعاملات التي أقرتها الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ 2015/04/08 والمثبتة في محضر الجمعية ، وإثبات كل تلك التعاملات إضافة إلى أي تعاملات إضافية تمت خلال العام 2015م ووافق عليها مجلس الإدارة والتي سيتم رفعها للجمعية العامة القادمة لإقرارها مع إرفاق تقرير الفحص المحدود للمحاسب القانوني المؤرخ 2016/02/21م .

#### (18) معلومات تتعلق بأي أعمال أو عقود تكون الشركة طرفاً فيها، وفيها أو كانت فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو للرئيس التنفيذي أو للمدير المالي أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم:

| الأعمال / العقود                         | اسم الشركة                             | نوع العلاقة                      | اسم صاحب المصلحة        | المنصب        |
|------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|---------------|
| اتفاقية الخدمات المعلوماتية              | شركة أنظمة حلول الأعمال الاستراتيجية   | شركة تابعة لشركة العثمان القابضة | عبد الله محمد العثمان   | رئيس المجلس   |
| اتفاقية توريد منتجات التعبئة البلاستيكية | شركة العثمان للإنتاج الزراعي           | شركة تابعة لشركة العثمان القابضة | عبد المحسن محمد العثمان | العضو المنتدب |
| اتفاقية إيجار سكن العاملين               | مجمع ندى السكني                        | شركة تابعة لشركة العثمان القابضة | عبد الله محمد العثمان   | رئيس المجلس   |
| تعاملات إصدار تذاكر السفر                | شركة وكالة محمد العثمان للسفر والسياحة | شركة تابعة لشركة العثمان القابضة | عبد المحسن محمد العثمان | العضو المنتدب |
| الإشراف الهندسي أعمال تهيئة مصنع العيون  | مكتب عبد العزيز العثمان وشركاه         | شركة تابعة لشركة العثمان القابضة | عبد الله محمد العثمان   | رئيس المجلس   |
| أعمال تهيئة مصنع العيون                  | شركة محمد العثمان للمقاولات            | ذو قرابة من الدرجة الأولى        | عبد الله محمد العثمان   | رئيس المجلس   |
|                                          |                                        |                                  | عبد المحسن محمد العثمان | العضو المنتدب |

وباستثناء ما ذكر أعلاه يقر مجلس إدارة شركة تكوين المتطورة للصناعات بأنه لا يوجد خلال العام 2015م أية أعمال أو عقود تكون الشركة طرفاً فيها وفيها أو كانت فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو للرئيس التنفيذي أو للمدير المالي أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم.

**(19) بيان لأي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو أحد كبار التنفيذيين عن**

**أية رواتب أو تعويض.**

لا يوجد أي ترتيبات أو اتفاق تنازل خلال العام 2015م.

**(20) بيان لأي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي الشركة عن أية حقوق في الأرباح.**

لا يوجد أي ترتيبات أو اتفاق تنازل خلال العام 2015م.

**(21) بيان بقيمة المدفوعات النظامية المستحقة لسداد أي زكاة أو ضرائب أو رسوم أو أي مستحقات أخرى مع**

**وصف موجز لها وبيان أسبابها:**

أ - قامت الشركة بسداد مستحقات لعدد من الجهات الحكومية على النحو التالي:

| مستحقة | اسم الجهة                           | المبلغ<br>(بالمليون ريال) | وصف موجز والأسباب                                                          |
|--------|-------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| 1      | المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية | 5.9                       | اشتراك العاملين في المعاشات والأخطار بموجب نظام التأمينات الاجتماعية.      |
| 2      | صندوق التنمية الصناعية السعودي      | 20.88                     | سداد أقساط القروض الصناعية ورسوم متابعة تلك القروض التي يحسبها الصندوق.    |
| 3      | السوق المالية السعودية - تداول      | 0,330                     | رسوم خدمات سجل المساهمين وطلب تقارير سجل الأسهم وخدمات تداولاتي .          |
| 4      | الجوازات / مكتب العمل               | 3.7                       | رسوم تأشيرات وإقامات العاملين ورخص العمل وفقاً للتكاليف النظامية المعتمدة. |
| 5      | مصلحة الزكاة والدخل                 | 3.15                      | سداد تحت حساب تسوية الموقف الزكوي وانتهاء الربط الزكوي للشركة سنوياً       |
| 6      | مصلحة الجمارك                       | 4.9                       | الرسوم الجمركية من واردات الشركة .                                         |
|        | <b>الإجمالي</b>                     | <b>38.82</b>              |                                                                            |

**ب - الوضع الزكوي**

يتم احتساب وعاء الزكاة وفقاً للأنظمة المعمول بها بالملكة العربية السعودية في نهاية كل سنة مالية ويضاف إلى مخصص الزكاة المبين في القوائم المالية، وتقوم الشركة بالسداد منه عند تسوية القرارات الزكوية مع مصلحة الزكاة والدخل. أنهت الشركة الموقف الزكوي حتى نهاية العام المالي 2014م وحصلت الشركة على الربط الزكوي وشهادة بالربط سارية المفعول حتى نهاية إبريل عام 2016م ولا توجد أية اعتراضات قائمة مع مصلحة الزكاة والدخل.

وفيما يلي بيان الموقف الزكوي حتى نهاية السنة المالية 2015م:

| المبلغ (بالمليون ريال) | البيان                          |
|------------------------|---------------------------------|
| 12,034                 | رصيد مخصص الزكاة في 2015/01/01م |
| 6,335                  | إضافات خلال عام 2015م           |
| (3,153)                | مدفوعات خلال عام 2015م          |
| 15,216                 | رصيد مخصص الزكاة في 2015/12/31م |

## (22) بيان بقيمة أية استثمارات أو احتياطات أنشئت لمصلحة موظفي الشركة.

لا يوجد أي استثمارات أو احتياطات أنشئت لمصلحة الموظفين خلال العام 2015م.

## (23) إقرارات مجلس الإدارة

يقر مجلس إدارة شركة تكوين المتطورة للصناعات بما يلي:

- (أ) أن سجلات الحسابات أعدت بالشكل الصحيح.
- (ب) أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة ونفذ بفاعلية.
- (ج) أنه لا يوجد أي شك يذكر في قدرة المصدر على مواصلة نشاطه.

## (24) المعلومات الواجب الإفصاح عنها بموجب لائحة حوكمة الشركات:

(أ) ما تم تطبيقه من أحكام لائحة حوكمة الشركات والأحكام التي لم تطبق وأسباب ذلك:

تلتزم الشركة بتطبيق ما تضمنته لائحة الحوكمة الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم 1 - 212 - 2006 بتاريخ 2006/11/12م، والقرارات اللاحقة الصادرة بشأن التطبيق الإلزامي لعدد من المواد، والجدول أدناه يوضح ما لم تطبقه الشركة من فقرات ومواد من أحكام لائحة حوكمة الشركات غير الإلزامية حتى تاريخ 2015/12/31م، وأسباب عدم التطبيق نوردتها على النحو التالي:

الفقرات غير الإلزامية من لائحة حوكمة الشركات التي لاتزال غير مطبقة بالشركة وأسباب عدم التطبيق:

| المادة                          | رقم الفقرة | النص                                                                                       | سبب عدم التطبيق                                                                                                                                                                                                                          |
|---------------------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| المادة السادسة:<br>حقوق التصويت | الفقرة (ب) | يجب اتباع أسلوب التصويت التراكمي عند التصويت لاختيار أعضاء مجلس الإدارة في الجمعية العامة. | لا ينص النظام الأساسي للشركة على التصويت التراكمي. وقد تم عرض هذا البند على المساهمين في الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ 2012/04/18م وتم التصويت بعدم الموافقة. وسوف يتم تعديل النظام الأساسي عقب تطبيق نظام الشركات الجديد . |

- لدى الشركة سياسات للإفصاح وأنظمة حوكمة داخلية ولوائح وسياسة تعارض المصالح معتمدة من مجلس الإدارة ويتم العمل بموجبها وبمتابعة إدارة علاقات المستثمرين والشؤون القانونية وجاري تحديث تلك اللوائح والأنظمة بما فيها النظام الأساسي للشركة في ضوء صدور نظام الشركات الجديد والذي سيبدأ سريانه من تاريخ 2016/05/02م.

(ب) أسماء الشركات المساهمة التي يكون عضو مجلس إدارة الشركة عضواً في مجالس إدارتها:  
عضوية أعضاء مجلس الإدارة كما في 2015/12/31م في الشركات المساهمة الأخرى:

| أعضاء مجلس الإدارة                  | اسم الشركة المساهمة ووصفها                                                                                                                                                                                                         |
|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1) عبد الله بن محمد العثمان         | الشركة السعودية المتحدة للتأمين التعاوني – ولاء (مدرجة)<br>جي أي بي للخدمات المالية – البحرين (مقفلة)<br>شركة العثمان القابضة (مقفلة)                                                                                              |
| 2) عبد المحسن بن محمد العثمان       | شركة الأحساء للتنمية (مدرجة)<br>شركة بيان العقارية (مقفلة)<br>شركة العثمان القابضة (مقفلة)                                                                                                                                         |
| 3) خالد بن عبد الرحمن الراجحي       | شركة أسمنت السعودية (مدرجة)<br>بنك البلاد (مدرجة)<br>الشركة السعودية المتحدة للتأمين التعاوني – ولاء (مدرجة)                                                                                                                       |
| 4) جورج أنطونيوس أبراهام            | شركة العثمان القابضة (مقفلة)                                                                                                                                                                                                       |
| 5) د. سليمان بن عبد العزيز التويجري | الشركة السعودية المتحدة للتأمين التعاوني – ولاء (مدرجة)<br>أميانتيت (مدرجة)<br>شركة التطوير الكيميائي (مقفلة)<br>شركة ملكية (مقفلة)                                                                                                |
| 6) عبد العزيز بن صالح الريدي        | الشركة السعودية المتحدة للتأمين التعاوني – ولاء (مدرجة)<br>شركة أسواق عبد الله العثيم (مدرجة)<br>شركة الحمادي للتنمية والاستثمار (مدرجة)<br>شركة العبيكان للزجاج (مقفلة)<br>شركة مجموعة عبد المحسن الحكير للسياحة والتنمية (مدرجة) |
| 7) موسى بن عبد المحسن الموسى        | الشركة السعودية لأنابيب الصلب (مدرجة)                                                                                                                                                                                              |

**ج) تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه (تنفيذي / غير تنفيذي / مستقل):**

يتكون مجلس إدارة الشركة بموجب المادة (17) من النظام الأساسي من سبعة أعضاء، وفيما يلي بيان تصنيف عضوية مجلس الإدارة كما في 2015/12/31م

| تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه: |                          |                                      |
|-----------------------------------|--------------------------|--------------------------------------|
| تصنيف العضوية                     | المنصب                   | أعضاء مجلس الإدارة                   |
| غير تنفيذي                        | رئيس مجلس الإدارة        | (1) عبد الله بن محمد العثمان         |
| تنفيذي                            | عضو مجلس الإدارة المنتدب | (2) عبد المحسن بن محمد العثمان       |
| غير تنفيذي                        | عضو مجلس الإدارة         | (3) خالد بن عبد الرحمن الراجحي       |
| غير تنفيذي                        | عضو مجلس الإدارة         | (4) جورج أنطونيوس أبراهام            |
| مستقل                             | عضو مجلس الإدارة         | (5) د. سليمان بن عبد العزيز التويجري |
| مستقل                             | عضو مجلس الإدارة         | (6) عبد العزيز بن صالح الريدي        |
| مستقل                             | عضو مجلس الإدارة         | (7) موسى بن عبد المحسن الموسى        |

**د) وصف مختصر لاختصاصات لجان مجلس الإدارة الرئيسية ومهامها وأسماء اللجان ورؤسائها وأعضائها**

**وعدد اجتماعاتها:**

تم تكوين اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة وإعادة اختيار أعضائها مع بداية دورة مجلس الإدارة الثانية على النحو التالي:

**د - 1) اللجنة التنفيذية:**

**د - 1-1) تتكون اللجنة التنفيذية من كل من:**

| أعضاء اللجنة التنفيذية |                                  |
|------------------------|----------------------------------|
| المنصب                 | أعضاء اللجنة                     |
| الرئيس                 | (1) عبد المحسن بن محمد العثمان   |
| عضو                    | (2) جورج أنطونيوس أبراهام        |
| عضو                    | (3) أزهري بن ميدو محي الدين كنجي |

**د - 1-2) مهام اللجنة التنفيذية واختصاصاتها الرئيسية ومدة عملها:**

تنحصر مهام اللجنة في:

- ممارسة صلاحيات ومسؤوليات وواجبات مجلس الإدارة خلال الفترات الفاصلة بين اجتماعات مجلس الإدارة.
- مناقشة الأمور العاجلة واتخاذ قرارات حيالها.
- مراجعة معالجات وعمليات التخطيط الاستراتيجية. والتأكد من ترجمة الخطط الاستراتيجية إلى أعمال ملموسة تهدف إلى تحقيق أهداف الشركة ومراجعة التوصيات ذات الصلة بتوزيع الموارد المستخدمة للتخطيط الاستراتيجي.

- مراجعة ووضع توصيات تتعلق بالخطط الاستراتيجية التي تتناول الأولويات التشغيلية متضمنا التوسع إلى أسواق ودول جديدة أو الخروج من أسواق ودول حالية.
- إعداد واستعراض توصيات مجلس الإدارة ذات الصلة بالأهداف المالية على المدى البعيد والقريب.
- مراجعة الموضوعات والمعايير المالية الهامة بما فيها ملائمة التمويل بالنسبة لشركة "تكوين" والشركات التابعة لها.
- مراجعة وإعداد توصيات مجلس الإدارة المتعلقة بسياسة أرباح الشركة.
- مراجعة وإعداد التوصيات لمجلس الإدارة بالنسبة للقرارات الاستراتيجية المتعلقة بالفرص التي أمام الشركة التي تهدف إلى تحسين جودة المنتجات والخدمات التي تقدمها الشركة وترشيد التكاليف المتعلقة بها.
- المراجعة الدورية للنفقات الرأسمالية.
- حددت مدة عمل اللجنة بانتهاء مدة دورة مجلس الإدارة الحالي.

#### د 1- 3) اجتماعات اللجنة:

عقدت اللجنة التنفيذية خلال السنة ( 7 ) سبع اجتماعات وقد حضر جميع الأعضاء اجتماعات اللجنة .

#### د 2- 2) لجنة المراجعة:

##### د 2- 1) تتكون لجنة المراجعة من كل من:

| أعضاء لجنة المراجعة |                                                                                        |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| المنصب              | أعضاء اللجنة                                                                           |
| الرئيس              | 1) د. سليمان عبد العزيز التويجري                                                       |
| عضو                 | 2) د. سليمان عبد الله السكران ( من خارج أعضاء المجلس ومختص بالشؤون المالية والمحاسبية) |
| عضو                 | 3) أ. وليد إبراهيم شكري (من خارج أعضاء المجلس ومختص بالشؤون المالية والمحاسبية)        |

#### د 2- 2) مهام لجنة المراجعة واختصاصاتها الرئيسية ومدة عملها:

تنحصر مهام اللجنة في:

- التأكد من أن التقارير المالية قد تم إعدادها وفق السياسات المحاسبية التي تتبعها الشركة.
- تحديد ومراجعة المشاكل المحاسبية التي تؤثر على عملية إعداد التقارير المالية وفهم مدى تأثيرها على صحة تلك التقارير.
- دراسة مسودة القوائم المالية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية بشأنها .
- إعداد توصيات لمجلس الإدارة فيما يتعلق بمدى ملائمة السياسات المحاسبية المطبقة لطبيعة الشركة، وتقييمها للتقارير المالية التي تصدرها الشركة ولطبيعة عملية المراجعة لها.
- إعداد توصيات لمجلس الإدارة فيما يتعلق بالتقرير السنوي للشركة وذلك قبل اعتماده من المجلس.
- إعداد توصيات متعلقة بإنشاء وتحسين ونشر بيئة الرقابة داخل الشركة.

- إعداد تقييم لنظم الرقابة الداخلية.
- إبداء التوصيات المتعلقة باختيار المحاسب القانوني، والتي تتضمن مراجعته اللجنة لكفاءته المهنية ولاستقلاليته والمخاطر المتوقعة من وجود تعارض في المصالح، وأيضا الأتعاب التي سوف يحصل عليها.
- إجراء مراجعة سنوية لأداء المحاسب القانوني، ووضع توصيات متعلقة بتعيينه، وإعادة تعيينه أو إنهاء عقد ه.
- العمل مع المحاسب القانوني من أجل التنسيق في أعداد خطة وإجراءات المراجعة للسنة الحالية، مع الأخذ في الاعتبار ظروف الشركة الحالية وأي تغيرات حدثت في الشروط التي تطلبها الجهات الإشرافية القانونية.
- مناقشة النتائج الهامة والتوصيات التي توصل إليها المحاسب القانوني ودرجة استجابة الإدارة لها، وأيضا الإجراءات التصحيحية التي قامت بها بناء على تلك التوصيات.
- إعداد توصيات خاصة بسياسة الشركة فيما يتعلق بالخدمات التي يقوم بها المحاسب القانوني والمتمثلة في خدمات المراجعة العادية وخدمات غير المراجعة والتي تشمل على الاستشارات والبرامج التدريبية وما شابه ذلك والتي قد تؤثر على استقلاليته في أداء خدمات المراجعة العادية.
- إعداد التوصيات الخاصة بسياسة الشركة فيما يتعلق بتحديد الفترة اللازمة لتغيير المحاسب القانوني.
- إعداد التوصيات الخاصة بإنشاء إدارة المراجعة الداخلية بالشركة والموازنة الخاصة بها، وباختيار رئيس القسم، وأيضا درجة استقلالية المراجعين الداخليين.
- إعداد تقييم لأداء إدارة المراجعة الداخلية وإعداد التوصيات اللازمة لتحسين فعاليته.
- مناقشة الانحرافات والأخطاء التي تتضمنها التقارير التي يعدها قسم المراجعة الداخلية والتأكد من قيام الإدارة من اتخاذ الإجراءات التصحيحية المناسبة.
- التأكد من إتباع الإدارة التنفيذية للوائح وأنظمة الشركة والتأكد من عدم وجود مخالفات.
- حددت مدة عمل اللجنة بانتهاء مدة دورة مجلس الإدارة الحالي.

#### د - 2- (3) اجتماعات اللجنة:

عقدت لجنة المراجعة خلال السنة (4) أربعة اجتماعات وقد حضر جميع الأعضاء اجتماعات اللجنة، كما اتخذت اللجنة عدد من القرارات بالتمرير بموجب نص المادة (24) من النظام الأساسي للشركة وتضمن ذلك اعتماد القوائم المالية الأولية.

### د - 3) لجنة الترشيحات والمكافآت:

د - 3- 1) تتكون لجنة الترشيحات والمكافآت من كل من:

| لجنة الترشيحات والمكافآت      |        |
|-------------------------------|--------|
| أعضاء اللجنة                  | المنصب |
| 1) خالد بن عبد الرحمن الراجحي | الرئيس |
| 2) عبد الله بن محمد العثمان   | عضو    |
| 3) عبد العزيز بن صالح الريدي  | عضو    |
| 4) موسى عبد المحسن الموسى     | عضو    |

### د - 3- 2) مهام لجنة الترشيحات والمكافآت واختصاصاتها الرئيسية ومدة عملها:

تتضمن مهام اللجنة في:

- المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة.
- مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
- تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.
- وضع معايير لتحديد استقلالية عضو مجلس الإدارة، التأكد من استقلالية العضو بشكل سنوي والتأكد من عدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.
- إعداد توصيات لمجلس الإدارة والمتعلقة بتحديد معايير معينة لاختيار الأشخاص لشغل وظيفة الرئيس التنفيذي ورؤساء الأقسام الرئيسية بالشركة.
- إعداد تقييم مبدئي للأشخاص المرشحين لوظيفة الرئيس التنفيذي ورؤساء الأقسام والوحدات بالشركة ووضع معايير وإجراءات مناسبة لتقييم الأداء.
- تنظيم برامج تدريبية للمديرين التنفيذيين متعلقة بموضوعات حوكمة الشركة والسلوك الأخلاقي بها.
- وضع سياسة للمكافآت والحوافز لأعضاء مجلس الإدارة والمديرين التنفيذيين بالشركة تهدف إلى زيادة قيمة الشركة.
- حددت مدة عمل اللجنة بانتهاء مدة دورة مجلس الإدارة الحالي؟

### د - 3- 3) اجتماعات اللجنة:

عقدت لجنة الترشيحات والمكافآت خلال السنة عدد (4) أربع اجتماعات وقد حضر جميع الأعضاء اجتماعات اللجنة.

#### د - 4) لجنة الإستثمار

د - 4 - 1) تتكون لجنة الإستثمار من كل من:

| لجنة الإستثمار |                                |
|----------------|--------------------------------|
| المنصب         | أعضاء اللجنة                   |
| الرئيس         | (1) عبد الله بن محمد العثمان   |
| عضو            | (2) عبد المحسن بن محمد العثمان |
| عضو            | (3) جورج أنطونيوس أبراهام      |

#### د - 4 - 2) مهام لجنة الاستثمار واختصاصاتها الرئيسية ومدة عملها:

تتضمن مهام اللجنة في:

- معاونة مجلس الإدارة في تصريف مهامه المتعلقة بمراجعة السياسات والمعايير الاستثمارية .
- دراسة الفرص الاستثمارية وتوافقها مع استراتيجية الشركة.
- البحث عن الفرص الاستثمارية ذات العائد الأعلى منها على سبيل المثال لا الحصر ( التعاقد لإدارة محافظ الأسهم المحلية - شراء وحدات في صناديق الأسهم المحلية - شراء وحدات في صناديق عقارية - الدخول في اكتتابات في شركات جديدة وطروحات أولية - شراء وبيع عقارات .... الخ ) .
- متابعة وتقويم الاستثمارات القائمة والمقبلة عليها الشركة والاشراف على الأعمال الاستشارية ذات العلاقة بأعمال اللجنة.
- أي مهام أخرى يوكلها لها مجلس الإدارة.
- حددت مدة عمل اللجنة بانتهاء مدة دورة مجلس الإدارة الحالي.

#### د - 4 - 3) اجتماعات اللجنة:

عقدت لجنة الاستثمار خلال السنة عدد (2) اجتماعان وقد حضر جميع الأعضاء اجتماعات اللجنة.

#### هـ) تفاصيل المكافآت والتعويضات المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى

المكافآت والتعويضات من الشركة متضمنة الرئيس التنفيذي والمدير المالي:

وفقا لسجلات الشركة كما في 2015/12/31م

| هـ - 1) تفاصيل مكافآت أعضاء مجلس الإدارة (القيمة بالمليون ريال) |            |       |                    |        |             |          |
|-----------------------------------------------------------------|------------|-------|--------------------|--------|-------------|----------|
| أعضاء مجلس الإدارة                                              | الصفة      | رواتب | البدلات والتعويضات | مكافآت | خطط تحفيزية | الاجمالي |
| (1) عبد الله بن محمد العثمان                                    | غير تنفيذي | -     | 0.018              | 0      | 0.075       | 0.093    |
| (2) عبد المحسن بن محمد العثمان                                  | تنفيذي     | 1     | 0.009              | 0      | -           | 1.009    |
| (3) خالد بن عبد الرحمن الراجحي                                  | غير تنفيذي | -     | 0.015              | 0      | 0.075       | 0.090    |
| (4) جورج أنطونيوس أبراهام                                       | غير تنفيذي | -     | 0.021              | 0      | 0.075       | 0.096    |
| (5) د. سليمان بن عبد العزيز التويجري                            | مستقل      | -     | 0.015              | 0      | 0.075       | 0.090    |
| (6) عبد العزيز بن صالح الريدي                                   | مستقل      | -     | 0.016              | 0      | 0.075       | 0.091    |
| (7) موسى بن عبد المحسن الموسى                                   | مستقل      | -     | 0.015              | 0      | 0.075       | 0.090    |

| هـ - 2) قائمة بالتعويضات والمكافآت لخمسة من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى المكافآت والتعويضات بما فيهم الرئيس التنفيذي والرئيس المالي |                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| بيان التعويضات والمكافآت لخمسة من كبار التنفيذيين                                                                                      | القيمة (مليون ريال) |
| رواتب                                                                                                                                  | 3,529               |
| البدلات والتعويضات                                                                                                                     | 1,164               |
| مكافآت                                                                                                                                 | 0,075               |
| خطط تحفيزية                                                                                                                            | 0                   |
| الإجمالي                                                                                                                               | 4,693.075           |

و) أي عقوبة أو جزاء أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من الهيئة أو من أية جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى:

لا يوجد أية يوجد أية عقوبة أو جزاء أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من الهيئة أو من أية جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى.

ز) نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة:

أولاً: أسس الرقابة الداخلية وتطبيق الدورة الرقابية داخل الشركة:

تقوم لجنة المراجعة، وفي ضوء تقارير الرقابة الداخلية، بمراجعة الدورة الرقابية لكافة أنشطة الشركة وشركاتها التابعة وفق الأسس التالية:

- التأكد من سلامة تطبيق الأنظمة واللوائح لتعزيز الثقة بتقارير الشركة وشركاتها التابعة.
  - تقييم السياسات والإجراءات الإدارية والمالية والتشغيلية والتسويقية للشركة وشركاتها التابعة.
  - ضمان دقة المعلومات الواردة في التقارير الدورية لهذه الشركات والتحقق منها.
  - القدرة على اتخاذ القرارات المناسبة عن طريق تحديد المشاكل والمعوقات لتجنب اثارها.
- تتابع لجنة المراجعة مدى الالتزام بتطبيق برنامج المراجعة الداخلية المعتمد من مجلس الإدارة للرقابة على الأداء التشغيلي للشركة والشركات التابعة، وتناقش اللجنة خطة المراجعة السنوية ونتائجها من خلال التقارير التي يرفعها مدير المراجعة الداخلية إلى اللجنة. لقد تأكدت لجنة المراجعة من تمكن مدير المراجعة الداخلية وفريق العمل من أداء عملهم خلال العام 2015م وفحص أعمال كافة أقسام وإدارات الشركة والشركات التابعة.

أن أعمال المراجعة الداخلية لشركة "تكوين" يتسم بصفة الاستقلالية الكاملة عن أعمال الإدارة التنفيذية، ويتبع مدير المراجعة وفريق العمل التابع له إلى لجنة المراجعة التي يرفع لها تقارير المراجعة الداخلية مباشرة، يهدف دور المراجعة الداخلية إلى خدمة أهداف الإدارة العليا لتقديم التوصيات المجدية من خلال التقارير المرفوعة.

لقد اتبعت إدارة الرقابة الداخلية ما يلي في سبيل قيامها بأداء مهامها:

- لقد اتخذت إدارة المراجعة الداخلية جميع الإجراءات لمعالجة ما تضمنته تقارير المراجعة من ملاحظات.
- لقد تم توجيه أعمال المراجعة الداخلية إلى الأنشطة والوظائف ذات المخاطر العالية وإلى رفع فاعلية وكفاءة وربحية عمليات الشركة.
- لقد نسقت إدارة المراجعة الداخلية تنسيقاً كاملاً مع المراجع الخارجي بشكل مرضي وفعال.

### ثانياً: نتائج المراجعة السنوية لفاعلية الرقابة الداخلية:

#### نطاق العمل :

تبنت إدارة المراجعة الداخلية عند تنفيذ أعمالها منهجاً منتظماً لتقييم وتحسين فاعلية الرقابة الداخلية بما يمكن من تحقيق أهداف الشركة وحماية أصولها.

لقد شمل نطاق عمل المراجعة الداخلية فحص مدى كفاية وفعالية نظام الرقابة الداخلية للشركة وجودة الإدارة بغرض التحقق مما إذا كانت نظم الشركة الداخلية توفر تأكيداً معقولاً لتحقيق أهداف الشركة وقد شمل نطاق إدارة المراجعة الداخلية:

- التدقيق والفحص الدوري لجميع الإدارات التي تعمل في الشركة خلال فترات ملائمة.
- إبلاغ المسؤولين في الإدارات المختلفة التي تم فحصها بنتائج الفحص الذي قامت به إدارة المراجعة الداخلية وذلك لغايات التحقق من اتخاذ الإجراءات اللازمة لمعالجة ما تبين من أوجه الضعف.
- تقييم الخطط والإجراءات التي يقدمها المسؤولون في الإدارات المختلفة ذات العلاقة لمعالجة الملاحظات والتوصيات التي تضمنها تقرير المراجعة . وفي حال عدم كفاية الإجراءات التي تم اتخاذها فقد تم مناقشة الأمر مع المسؤولين للتأكد من كفاءة الإجراءات المتخذة وكفائتها.

تقوم لجنة المراجعة المنبثقة من مجلس الإدارة بالإشراف على أعمال المراجعة الداخلية للمجموعة ، والتي تقوم بفحص مدى كفاية وفاعلية نظام الرقابة الداخلية. وقد قامت لجنة المراجعة بعقد أربعة اجتماعات ناقشت خلالها معظم أعمال المراجعة الداخلية . وقد نفذت لجنة المراجعة الداخلية العديد من عمليات المراجعة الدورية والتركيز على جميع عمليات المجموعة ، وقد تم اتخاذ جميع الإجراءات اللازمة لمتابعة معظم ما تضمنته تقارير المراجعة الداخلية.

### وفيما يلي أهم الإجراءات والملاحظات الجوهرية:

كانت هناك فاعلية لتقارير وملاحظات المراجعة الداخلية خلال عام 2015م، وقد أسهمت شمولية تلك التقارير في تحسين الأداء في أقسام وإدارات الشركة والشركات التابعة، واتخاذ قرارات تصحيحية لعدد من الأقسام والإدارات وكانت أهم الملاحظات الجوهرية للمراجعة الداخلية على النحو التالي:

- **المبيعات والمدينون التجاريون:** أوضحت تقارير المراجعة الداخلية أهمية التنسيق بين إدارة المبيعات والإدارة المالية للمصادقة على حسابات العملاء وضرورة لاستكمال بعض عقود البيع لبعض العملاء وتحديث فترات وسقف الائتمان، وكذلك ضرورة الانتهاء من إعداد سياسة الائتمان التي طالبت بها اللجان المختصة.
- **المخزون:** أوصت المراجعة الداخلية بضرورة الجرد الفعلي المستمر وإجراء المتابعة الشهرية لحركة المخزون سواء مخزون المواد الخام أو البضائع الجاهزة للبيع وضرورة الانتهاء من ترميز المواد وجميع المنتجات باستخدام البار كود وتوحيد أرقام المنتجات في جميع المصانع، كما أوصت المراجعة الداخلية بضرورة العمل بتوصيات اللجنة التنفيذية على عدم تجاوز الحد المسموح به في جميع أنواع المخزون. ومراقبة الوارد والمنصرف من خلال النظام الآلي.
- **قائمة تكاليف المنتجات:** تم التوجيه بضرورة المتابعة الدقيقة للخامات الأولية التي تصرف لأقسام الإنتاج في ضوء تطبيق النظام الآلي لبرنامج تكاليف الإنتاج سواء المباشرة أو غير المباشرة.
- **الموارد البشرية:** تم التوجيه من المراجعة الداخلية لتكثيف التدريب للعاملين في أقسام الموارد البشرية على نظام الحاسب الآلي SAP لتفادي الأخطاء في المرتبات وفي البيانات الأساسية للعاملين.
- **الأمن والسلامة:** لوحظ أهمية تحديث نظام الأمن والسلامة وربط برنامج الرقابة الأمنية بالخدام الآلي بالشركة وإظهار بيانات العاملين لرجال الأمن للتأكد من إجراءات الدخول والخروج وذلك ليساعد الشركة على انخفاض معدل الحوادث بفضل المتابعة المستمرة وضرورة تعزيز قسم الأمن والسلامة بالكفاءات ووسائل المتابعة الحديثة.
- **التطوير والتدريب:** أوصت تقارير المراجعة الداخلية بأهمية التدريب المستمر لجميع العاملين وموظفي الإدارة وقيادات الشركة للحفاظ على كفاءة العمل وكفاءة أصول الشركة في جميع القطاعات ومصانع الشركة وكذلك الإدارة العليا.
- **مراقبة مخاطر النظام الآلي GRC:** أوصت المراجعة الداخلية بضرورة دعم قسم المخاطر لاستكمال متطلبات برنامج مراقبة المخاطر والانتهاء من ملاحظات المكتب الاستشاري ارنست ويانغ حول مخاطر النظام الآلي في أقصر وقت ممكن.

#### إجراءات التحديث مما أشار إليها تقرير المراجعة الداخلية وتعمل الإدارة على إنجازها:

- **التحديث المستمر للسياسات والإجراءات:**
  - تواصل ورشة العمل المستمرة والتي تتمثل في فريق من قسم المراجعة الداخلية وقسم المخاطر والامتثال والقسم القانوني في مراجعة السياسات والإجراءات لجميع الإدارات والأقسام. وكذلك تحديث الأنظمة في ضوء صدور نظام الشركات الجديد الذي سيبدأ تطبيقه خلال العام 2016م من خلال تنظيم العديد من الاجتماعات و دعوة الجميع للمشاركة في النقاش والتعليق على تلك السياسات والإجراءات،

- ان الشركة تؤمن بأهمية الحوار وقبول جميع الموظفين لتلك السياسات والإجراءات وبما يضع مصلحة الشركة في المقدمة من خلال مراعاة جميع العوامل المحتملة.
- من بين الإنجازات خلال هذا العام اعتماد سياسات وإجراءات نظم المعلومات واعتماد تحديث لوائح وسياسة الموارد البشرية وتعديل الهيكل التنظيمي والإداري عقب الدمج الإداري بعد الاستحواذ على شركة صافولا لأنظمة التغليف واستكمال تعيين الوظائف القيادية بالشركة.

- تحديث إجراءات الصلاحيات في ضوء التغييرات الإدارية في الشركة وتوسع الأعمال: جاري العمل على تحديث لوائح وسياسات الحوكمة بالشركة لرفعها للجمعية العامة.
- تطوير ممارسات الحوكمة: تواصل إدارة علاقات المستثمرين والشئون القانونية دورها الاشرافي بالتأكد من أن العمليات والقرارات الإدارية تتصف بالمسؤولية والشفافية وبما يخدم مصلحة جميع المساهمين مع مراعاة التعليمات النظامية والتشريعات وافضل الممارسات في هذا المجال. وتعمل الشركة باستمرار على تحديث سياسات وإجراءات الحوكمة حسب ما يستجد من تعليمات نظامية بهذا الخصوص.

(25) لم يتضمن تقرير المحاسب القانوني أية تحفظات أو لفت انتباه على القوائم المالية السنوية عن السنة المالية المنتهية في 2015/12/31م.

(26) توصية من مجلس الإدارة باستبدال المحاسب القانوني قبل انتهاء الفترة المعين من أجلها:  
لا يوجد أي توصية من مجلس الإدارة بذلك خلال العام 2015م.

**وختاماً :**

يطيب لمجلس الإدارة أن يتقدم بوافر الشكر والعرفان إلى مقام خادم الحرمين الشريفين وسمو ولي عهده الأمين وسمو ولي العهد، وحكومتنا الرشيدة وإلى كافة مؤسسات الدولة التي تساهم بشكل فاعل في عجلة التنمية الاقتصادية لمملكتنا الغالية بما تقدمه من دعم ومؤازرة لمشاريع الصناعات التحويلية التي تعد شركة تكوين المتطورة للصناعات واحدة منها. كما يسر مجلس الإدارة تقديم شكره لجميع مساهمي الشركة والمستثمرين فيها على الثقة التي أولوها لنا لخدمة الشركة، والشكر موصول لكافة العاملين بالشركة على جهودهم المخلصة التي بذلوها في تأدية مهامهم وواجباتهم،

والله الموفق.

مجلس الإدارة