



## التقرير السنوي لمجلس إدارة

### شركة إسمنت العربية

عن أعمال الشركة للعام المالي ٢٠١٣ م

## المحتويات

رقم الصفحة	البيان
٤	كلمة مجلس الإدارة
٥	أولاً : التأسيس والنشاط
٥	ثانياً : التشغيل والإنتاج
٨	ثالثاً : الخطط والتوسعات
٩	رابعاً : التوقعات المستقبلية والمخاطر التي تواجهها الشركة
١٠	خامساً : الأصول والخصوم ونتائج الأعمال
١١	سادساً : التوزيع الجغرافي للإيرادات
١٢	سابعاً : الفروقات الجوهرية فى النتائج التشغيلية
١٢	ثامناً : الإيضاحات المحاسبية
١٢	تاسعاً : الشركات التابعة
١٢	عاشراً : تفاصيل الأسهم وأدوات الدين للشركة وشركاتها التابعة
١٣	الحادي عشر : سياسة توزيع الأرباح
١٣	الثاني عشر : التغيير فى ملكية الأسهم
١٤	الثالث عشر : المعلومات المتعلقة بقروض الشركة
١٤	الرابع عشر : وصف لأنشطة وأدوات الدين
١٥	الخامس عشر : تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه
١٥	السادس عشر : اجتماعات مجلس الإدارة وسجل الحضور لكل اجتماع
١٦	السابع عشر : الصفقات بين الشركة والأطراف ذات العلاقة
١٦	الثامن عشر : مكافآت وتعويضات مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين
١٧	التاسع عشر : التنازلات عن الرواتب والتعويضات
١٧	العشرون : التنازلات عن الأرباح
١٧	الحادي والعشرون : المدفوعات النظامية المستحقة
١٨	الثاني والعشرون : المخصصات لمصلحة موظفي الشركة
١٨	الثالث والعشرون : إقرارات مجلس الإدارة
١٨	الرابع والعشرون : تقرير مراجع الحسابات والقوائم المالية
١٨	الخامس والعشرون : لجان مجلس الإدارة واختصاصاتها
١٩	السادس والعشرون : الجزاءات والعقوبات المفروضة على الشركة
١٩	السابع والعشرون : نتائج المراجعة السنوية لفاعلية وإجراءات نظام الرقابة الداخلية

١٩	الثامن والعشرون : حوكمة الشركة
٢٢	التاسع والعشرون : المسؤولية الاجتماعية
٢٤	الثلاثون : حماية البيئة
٢٥	الحادي والثلاثون : مراقبة الجودة
٢٦	الثاني والثلاثون : الموارد البشرية
٢٦	الثالث والثلاثون : حقوق المساهمين وآليات التواصل معهم

### تقرير مراجعي الحسابات والقوائم المالية

## كلمة مجلس الإدارة

حضرات المساهمين والمساهمات الكرام

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته، وكل عام وانتم بخير

مع انتهاء العام المالي لشركة أسمنت العربية فإنه يسر مجلس إدارة الشركة أن يقدم لكم فيما يلي التقرير السنوي لمجلس إدارة الشركة ونتائج أعمالها للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م الموافق ٢٧ صفر ١٤٣٥هـ مرفقاً بها القوائم المالية المدققة وإيضاحاتها وتقرير مراجع الحسابات عن تلك الفترة، وتمكنت الشركة من تحقيق أرقام أداء متميزة حسب الآتي :

- ١- إنتاج ٣,٦ مليون طن من الكلنكر مقابل ٣,٧ مليون طن لعام ٢٠١٢م من مصنع الشركة برابع.
- ٢- إنتاج وبيع ما يقرب من خمسة ملايين طن من الأسمنت بزيادة قدرها ٣٤٠ ألف طن عن العام الماضي.
- ٣- استحداث إدارة خاصة لبرنامج الإ اعتمادية لمصنع الشركة برابع وخفض تكلفة الانتاج للطن.
- ٤- تحقيق معدلات قياسية في برامج الصيانة الدورية للمعدات وخطوط.

وقد قامت الشركة باستيراد ٥٥٠ ألف طن كلنكر منها ٤٤٦ ألف طن بعد صدور الأمر السامي الكريم رقم ٢٠٥٣٥ وتاريخ ١٤٣٤/٦/٢هـ لتوفير كميات كلنكر وأسمنت إضافية في السوق المحلي لتلبية الاحتياجات السوقية والحفاظ على الأسعار.

وتسعى الشركة جاهدة في الحصول على موافقة وزارة البترول والثروة المعدنية على تخصيص كمية من الوقود اللازم لتوسعة الطاقة الانتاجية لمصنعها في رابع ضمن خطة الشركة للنمو وتعظيم العائد على حقوق المساهمين.

وما زال استثمار الشركة في الأردن يمثل تحدياً كبيراً للشركة، نظراً لوجود فجوة واسعة بين العرض والطلب في سوق الأسمنت في الأردن، حيث لم يشهد عام ٢٠١٣م أي نمو في الطلب على الأسمنت. وأخيراً فإن جهود الشركة ستستمر بإذن الله في تطوير وتنمية أنشطتها الانتاجية والرقي بأدائها إلى مستويات قياسية جديدة تحقق تطلعات وآمال المساهمين الكرام، والعمل على خفض تكاليف الانتاج في مصنع رابع ومصنع أسمنت القطرانة وزيادة الانتاج، وتعظيم العائد على الاستثمار عن طريق إيجاد قنوات تسويق طويلة المدى تساهم في الوصول إلى نتائج مرضية للجميع.

وهنا فإن مجلس الإدارة يؤكد لكم مجدداً السعي الحثيث والمثابرة المستمرة للرقي بشركتكم وتحقيق المصلحة القصوى للمساهمين مع المحافظة والالتزام بقيم الشركة وإتباع الأنظمة والقوانين السائدة في أي مكان يوجد نشاط للشركة والمحافظة على سلامة البيئة وبذل الجهد والمساهمة في التنمية الاجتماعية.

والله الموفق ،،،

## أولاً : التأسيس والنشاط

شركة الأسمنت العربية هي شركة مساهمة سعودية تأسست وفقاً لنظام الشركات في المملكة العربية السعودية بموجب المرسوم الملكي رقم ٧٣١ بتاريخ ١٢ جماد الأول ١٣٧٤هـ الموافق ٥ يناير ١٩٥٥م، وهي أول شركة أسمنت في المملكة العربية السعودية ومنطقة الخليج العربي، وتعمل الشركة بموجب سجل تجاري رقم ٤٠٣٠٠٠٠١٤٨ الصادر في مدينة جدة بتاريخ ١٤ رمضان ١٣٧٦هـ الموافق ١٣ أبريل ١٩٥٧م.

إن عنوان الشركة الرئيسي هو مبنى شركة الأسمنت العربية، طريق الملك عبد العزيز، ص.ب ٢٧٥، جدة ٢١٤١١، المملكة العربية السعودية.

وتتألف شركة الأسمنت العربية من الشركة وشركة أجنبية تابعة لها، والنشاط الرئيسي للمجموعة هو إنتاج الإسمنت ومواد البناء وتوابعها ومشتقاتها والإتجار بها، وللمجموعة في سبيل تحقيق هذا الغرض أن تُبرم كافة أنواع العقود في العقار والمنقول وأن تدخل في أي نوع من الاتفاقيات الأخرى في حدود ما تقرره الأنظمة السارية.

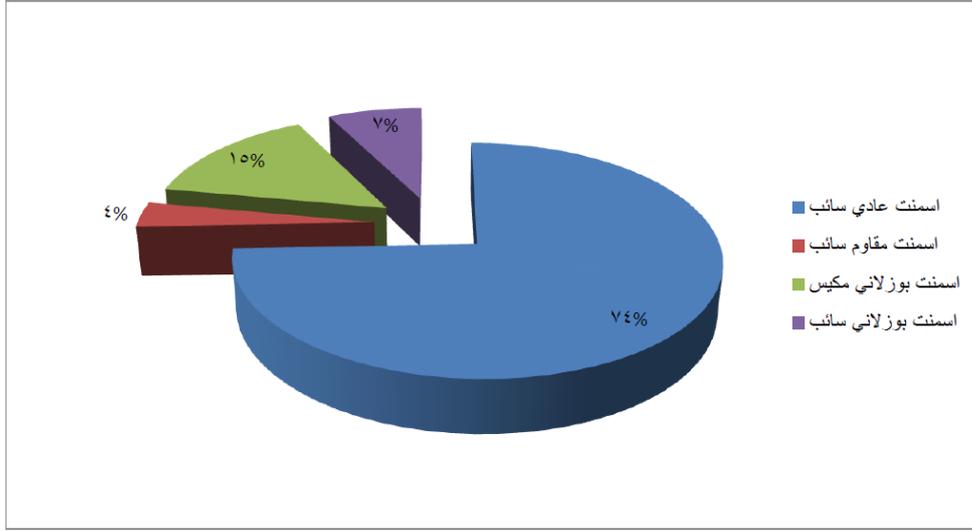
## ثانياً : التشغيل والإنتاج

### مصنع رابغ :

بلغ إجمالي إنتاج الشركة لهذا العام ٢٠١٣م ما مقداره ٤,٨ مليون طن من الاسمنت مقارنة بـ ٤,٥ طن مليون في عام ٢٠١٢م أي بزيادة قدرها ٣١٢ ألف طن وبنسبة ٦,٩%.

كما بلغ إنتاج الكلنكر ٣,٦ مليون طن في عام ٢٠١٣م مقارنة بـ ٣,٧ مليون طن في عام ٢٠١٢م بنقص قدره ( ٨٩ ) ألف طن وبنسبة إنخفاض قدرها ( ٢,٤% ) عن العام الماضي، ويعود النقص في الإنتاج الى مصاعب فنية في مبرد الفرن السادس خلال الربع الأول من السنة، ولكن والله الحمد منذ أن تم التغلب على تلك المصاعب في الربع الثاني فإن المصنع يعمل بكامل طاقته الإنتاجية.

## رسم بياني يعكس نسب الإنتاج المباع في السوق السعودي لكل نوع من أنواع الاسمنت:



### شركة أسمنت القطرانة (الأردن) :

بلغ حجم إنتاج الكلنكر ١,٥ مليون طن في عام ٢٠١٣م، في حين بلغت كمية إنتاج الاسمنت لنفس الفترة من العام الماضي ٦٩٢ ألف طن ، وبلغت مبيعات الشركة من الكلنكر والأسمنت بنهاية ديسمبر ٢٠١٣م ما قيمته ٤٠٩ مليون ريال تقريباً مقابل ٣٤٤ مليون ريال عام ٢٠١٢م محققة نسبة نمو ١٩% وذلك بسبب زيادة كميات الكلنكر التي تم تصديرها إلى شركة الأسمنت العربية على الرغم من استمرار صعوبة الظروف الاقتصادية التي تمر بها الأردن وزيادة العرض ونقص الطلب وشدة المنافسة، وبالتالي بلغت حصة شركة الأسمنت العربية من خسائر شركة أسمنت القطرانة ٢٧٤ مليون ريال تقريباً بنهاية عام ٢٠١٣م، والجدير بالذكر أنه ونظراً لاستمرار الفرق الكبير بين العرض والطلب على الأسمنت في السوق الاردني وتدني مستوى الأسعار فقد تم تسجيل هبوط في قيمة الممتلكات في شركة أسمنت القطرانة بمبلغ ٢٩١ مليون ريال، إلا أن شركة أسمنت القطرانة حققت ولأول مرة بفضل الله صافي أرباح ( قبل خصم خسائر الانخفاض في قيمة الأصول ) بلغت ٧,٨ مليون ريال خلال عام ٢٠١٣م مقابل صافي خسارة ( قبل خصم خسائر الانخفاض في قيمة الأصول ) بواقع ٦٢,٥ مليون ريال العام السابق، وذلك بسبب حفاظ الشركة على حصتها السوقية بالإضافة إلى ترشيد التكاليف الصناعية والتشغيلية.

هذا وقد بلغت مبيعات الأسمنت المحلية ٦٩١ ألف طن وبقية ٢٠٦,٨ مليون ريال تقريباً. بينما بلغت كمية مبيعات التصدير من الأسمنت ١,٦ ألف طن أقل من المتوقع بنسبة ٩٨% وذلك بسبب الظروف السياسية المحيطة بدول الجوار.

وقد بلغت مبيعات الشركة من الكلنكر ٧٩٤,١ ألف طن بقيمة ٢٠١,٧ مليون ريال وجميعها تم تصديرها إلى أسمنت العربية، وذلك وفق إتفاقيتين بين أسمنت العربية وأسمنت القطرانة، وأسمنت القطرانة وأسمنت الشمالية.

ولما يمثله الوقود من أهمية في خفض التكاليف فقد استمرت الشركة في استخدام الفحم الحجري بدلاً عن زيت الوقود الثقيل حيث يتم الاعتماد عليه بما نسبته ٩٩% ، والذي يعطي الشركة ميزة تنافسية عن الشركات الأخرى التي تستخدم زيت الوقود الثقيل، وبالتالي تم تخفيض التكاليف بما نسبته ١١% عن عام ٢٠١٢م، وتم تشغيل مشروع الربط مع شركة الكهرباء الوطنية في يونيو ٢٠١٣م وفي شهر أغسطس ٢٠١٣م قررت الحكومة الأردنية رفع أسعار الكهرباء ١٤% سنوياً، مما يمكن الشركة من الإستفادة من الطريقتين والعمل بأقلهما تكلفة، وهذا الأمر أدى بالشركة الى إعادة دراسة خيار استخدام محطة الكهرباء الخاصة بها ابتداءً من عام ٢٠١٤م حيث أثبتت أن تكلفة إستهلاك الكهرباء ستكون أقل من تكلفة الربط مع شركة الكهرباء الوطنية.

كما تتبع الشركة سياسة تسويقية مفصلة وتركز على حصة سوقية تتناسب مع طاقتها الانتاجية مع استمرار جهود الشركة في ايجاد قنوات تسويقية جديدة لزيادة المبيعات، ويقع مصنع أسمنت القطرانة في محافظة الكرك جنوب عمّان، حيث تتوفر المواد الخام بكميات كبيرة وذات جودة عالية، وتبلغ الطاقة الإنتاجية للمصنع ٥٠٠٠ طن كلنكر يومياً.

#### شركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية بالأردن :

حققت الشركة نتائج ايجابية هذا العام والله الحمد رغم استمرار الظروف التشغيلية الصعبة وزيادة أسعار الوقود وشدة المنافسة التي يمر بها السوق الأردني، حيث بلغت مبيعات شركة الباطون الجاهز والتوريدات لعام ٢٠١٣م حسب النتائج الأولية ٨٧٤ ألف متر مكعب تقريباً من الخرسانة الجاهزة، بزيادة قدرها ٧,٣% عن العام الماضي. حيث بلغت قيمة إجمالي مبيعات الشركة أكثر من ١٨٨ مليون ريال تقريباً بنهاية ديسمبر ٢٠١٣م، وقد وصل صافي أرباح الشركة لنفس الفترة أكثر من ١١ مليون ريال. وبالتالي فقد بلغت حصة أسمنت العربية من الأرباح الصافية لهذا الاستثمار أكثر من ٤,١ مليون ريال، حيث تملك أسمنت العربية ٣٦,٧% من ملكية الشركة.

أما بخصوص حصة الشركة في السوق الأردني فإن الشركة ما زالت في المركز الثاني على الرغم من تقرب الفارق من الشركة المنافسة الأولى في السوق الأردني.

## شركة منتجات صناعة الإسمنت المحدودة (CPI)

تتقاسم شركة أسمنت العربية مع شركة أسمنت اليمامة، وشركة أسمنت السعودية الملكية في شركة منتجات صناعة الأسمنت المحدودة والتمثيل في مجلس المديرين بالتساوي. وتملك الشركة مصنعين لإنتاج الأكياس الخاصة بتعبئة الأسمنت، والأكياس الخاصة بتعبئة المنتجات البتروكيميائية مثل الأسمدة، ويقع المصنع الأول في مدينة جدة، والثاني في مدينة الرياض.

بلغت مبيعات الشركة ١٧٢ مليون ريال بنهاية عام ٢٠١٣م مقابل ١٩٧ مليون ريال في عام ٢٠١٢م، وبلغت حصة أسمنت العربية في صافي أرباح الشركة لنفس الفترة ٢,٦ مليون ريال بزيادة قدرها ١٥٠ ألف ريال في حصة أسمنت العربية من أرباحها مقابل ٢,٥ مليون ريال في العام ٢٠١٢م.

(ألف ريال سعودي)

الشركة	راس المال	نسبة الملكية	نوعها	النشاط	موقع النشاط	صافي الأرباح حسب الملكية	
						٢٠١٣	٢٠١٢
أسمنت العربية	٨٠٠,٠٠٠	١٠٠%	مساهمة عامة	إنتاج أسمنت	رابغ السعودية	٤٦٦,٠٣٣	٥١٢,٨٩٢
أسمنت القطرانة	٤٨٠,٦٤١	٨٦,٧٤%	مساهمة خاصة	إنتاج اسمنت	القطرانة الأردن	(٢٧٤,٠٩١)	(١٢٩,٥١٠)
شركات منتجات صناعة الاسمنت	١٨,٠٠٠	٣٣,٣%	ذات مسؤولة محدودة	إنتاج اكياس الورق	جدة - الرياض السعودية	٢,٦٠٩	٢,٤٥٤
شركة الباطون الجاهز للتوريدات الانشائية	١٣٢,٥٠٠	٣٦,٦٧%	مساهمة عامة	الخرسانة الجاهزة	عمان الأردن	(٢,٣٩٢)	١,٧٣٦
شركة اسمنت العربية البحرين	٤,٩٩٥	١٠٠%	قابضة	قابضة	المنامة البحرين	(٦٨)	(١٥١)
شركة المدينة العالمية للخرسانة الجاهزة *	٥٠,٠٠٠	٥٠%	ذات مسؤولة محدودة	الخرسانة الجاهزة	رابغ السعودية	-	-

\* بتاريخ ٥ ربيع الأول ١٤٣٥هـ ( الموافق ٦ يناير ٢٠١٤م ) تم تخارج شركة أسمنت العربية من استثمارها في شركة المدينة العالمية للخرسانة الجاهزة المحدودة بعد الحصول على موافقة الهيئة العامة للاستثمار، وجاري العمل على إنهاء باقي الإجراءات النظامية.

### ثالثاً : الخطط والتوسعات

- تواصل الشركة جهودها في رفع القدرة الإنتاجية لخطوط الإنتاج إلى مستويات قياسية جديدة مع المحافظة على سلامة المعدات واعتماديتها.
- العمل على دراسة كافة أنواع الوقود المتاحة والآثار المالية والبيئية واللوجستية المترتبة عليها.

- العمل على تنفيذ التوسعة الجديدة بعد استكمال الدراسات اللازمة واستخدام وقود مختلف مثل الفحم الحجري.
- الاستمرار في السعي للربط مع الكهرباء المركزية وتخفيض الاعتماد على محطات الكهرباء الذاتية مما سيخفض تكاليف التشغيل والصيانة.
- مواصلة العمل على الاستفادة من كامل الطاقة الإنتاجية القصوى وتخفيض قيمة الوحدة المنتجة، والتركيز على خفض التكلفة التشغيلية في أسمنت القطرانة، وذلك عن طريق الاستمرار في استخدام الفحم الحجري كوقود أساسي للشركة، ومحاولة إيجاد بدائل وقود أخرى أقل تكلفة، والاستمرار في تقييم أفضل موارد الطاقة الكهربائية من حيث التكلفة.
- العمل قائم على تحسين الكفاءة التشغيلية لشركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية في الأردن، وإيجاد قنوات تسويقية إضافية وإيجاد موارد مواد خام أقل تكلفة، وبالتالي تحسين النتائج المالية للشركة.

#### رابعاً : التوقعات المستقبلية والمخاطر التي تواجهها الشركة

التوقعات المستقبلية : بناء على المتغيرات التي طرأت على السوق السعودي في الفترة السابقة، فإن إدارة الشركة تعكف على تحديث الخطط الاستراتيجية للشركة، وذلك لضمان نمو الشركة وتعظيم العائد على حقوق المساهمين وتحقيق الإيرادات المستهدفة.

#### المخاطر التي تواجهها الشركة : تتركز المخاطر التي تواجه الشركة في الآتي :

١- الخسائر المالية من نتائج أعمال الاستثمارات الخارجية وتحديد استثمارها في أسمنت القطرانة، وتعمل الشركة ممثلة في مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على مواجهة ذلك عن طريق تحسين أوضاع شركة أسمنت القطرانة بإيجاد الحلول التي تحقق زيادة المبيعات وخفض التكاليف، وذلك عن طريق تكثيف الجهود التسويقية للشركة، والاعتماد بشكل متكف على الأبحاث والدراسات والإطلاع على تجارب الآخرين في مجال صناعة الأسمت في تخفيض التكلفة الإنتاجية.

وتسعى الشركة دائماً بإجراء إختبار انخفاض قيمة أصول شركة أسمنت القطرانة، وعكس النتائج على القوائم المالية حتى تظهر أصول الشركة بقيمتها الحقيقية. وأهم هذه المخاطر :

- مخاطر المواد الخام.
- مخاطر الوقود.
- مخاطر العمالة.

٢- تعمل الشركة دائماً لضمان توفر المواد الخام اللازمة ومصادر الطاقة الضرورية لتحقيق النتائج التشغيلية حسب الخطط الموضوعية.

٣- الضغط على إيرادات الشركة نتيجة دخول طاقات إنتاجية جديدة إلى الأسواق وتذبذب مستوى العرض والطلب.

#### خامساً: الأصول والخصوم ونتائج الأعمال

بيان موجز بأصول وخصوم الشركة ونتائج أعمالها خلال الخمس سنوات الاخيرة

#### • قائمة المركز المالي :

(ألف ريال سعودي)

البيان	٢٠١٣م	٢٠١٢م	٢٠١١م	٢٠١٠م	٢٠٠٩م
موجودات متداولة	١,٠٠٥,٤٢٥	٨٥٩,٣٤٠	٨٦٦,٤١٤	٥٦٥,٣٩٦	٤١٠,٣١٥
الأصول الأخرى - طويلة الأجل	٤١٤,٠٥٦	٣٧٦,٣٤٤	٣٣٥,٥٧٤	٢٧٣,٩٨٩	٣٢٠,٨٩٩
الأصول الثابتة	٢,٥٨٢,٧٥٤	٣,٠١٦,١٨١	٣,٢٤٤,٧٨٩	٣,٣١٥,٥٦٠	٣,٠٩٨,٦١٣
إجمالي الموجودات	٤,٠٠٢,٢٣٥	٤,٢٥١,٨٦٥	٤,٤٤٦,٧٧٧	٤,١٥٤,٩٤٥	٣,٨٢٩,٨٢٧
مطلوبات متداولة	٥٥٩,٩٩٠	٤٤٣,٥٨٩	٥٠٨,٤٨٤	٤٢٥,٤٣٣	٤٤٣,٥٥٩
مطلوبات غير متداولة	٤٣,٢١٥	٤٢,٩٤٤	٣٨,٩٣٣	٣٥,٨٨٤	٣٥,٨٥٩
قروض طويلة الأجل	٥٠٦,٣٥٧	٨١٤,١٢٩	١,١٠٤,٧٣٥	١,١٩٠,٩٥٣	١,٠٧٤,٣٨٢
إجمالي المطلوبات	١,١٠٩,٥٦٢	١,٣٠٠,٦٦٢	١,٦٥٢,١٥٢	١,٦٥٢,٢٧٠	١,٥٥٣,٨٠٠
رأس المال المدفوع	٨٠٠,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠
علاوة اصدار	٣٩٣,٥٦٥	٣٩٣,٥٦٥	٣٩٣,٥٦٥	٣٩٣,٥٦٥	٣٩٣,٥٦٥
الاحتياطيات والأرباح المدورة	١,٤٩٤,٣١٨	١,٥٦٢,٦١٩	١,٤١٨,٤٨٨	١,١٧٤,٣٤٥	٩٣٨,٨٦٣
أرباح غير محققة عن استثمارات	١٨٢,٦٨١	١٦٢,٧٦٢	١٣١,٤٩٧	٧٦,٢٢١	٨٩,٧٥٥
حقوق الأقلية	٢٢,١٠٩	٣٢,٢٥٧	٥١,٠٧٥	٥٨,٥٤٤	٥٣,٨٤٤
حقوق المساهمين	٢,٨٩٢,٦٧٣	٢,٩٥١,٢٠٣	٢,٧٩٤,٦٢٥	٢,٥٠٢,٦٧٥	٢,٢٧٦,٠٢٧
إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين	٤,٠٠٢,٢٣٥	٤,٢٥١,٨٦٥	٤,٤٤٦,٧٧٧	٤,١٥٤,٩٤٥	٣,٨٢٩,٨٢٧

#### • قائمة الدخل

(ألف ريال سعودي)

البيان	٢٠١٣م	٢٠١٢م	٢٠١١م	٢٠١٠م	٢٠٠٩م
الإيرادات	١,٣٣٨,٣٥٩	١,٣٧٠,٦٣٩	١,٠٧٨,٥٥٩	٧٤٤,٥٨٨	٧٣٧,٠٢٩
التكاليف	(٧٩٦,٠٩٠)	(٨٣٣,٣٠٢)	(٥٧٤,٧٠١)	(٤٢٥,٦٥٨)	(٣٤٦,٨١٢)
مجموع الربح	٥٤٢,٢٦٩	٥٣٧,٣٣٧	٥٠٣,٨٥٨	٣١٨,٩٣٠	٣٩٠,٢١٧

(١٤٦,٢٥٦)	(٣٠,٨٧٨)	(٥٦,٨٦٦)	(١٤٢,٤٧٠)	(٣٥٠,٦٣١)	مصاريف إدارية وتسويقية، ومخصصات
(٥٤,٣٠٦)	(٢٥,٠٣٠)	(٣٧,٣٩١)	(١٩,٤٠١)	٥,٤٩١	إيرادات ومصاريف أخرى- صافي
(١٨,٣٠٠)	(٩,٥١٣)	(١١,١٥٥)	(٨,١٥٢)	(١٤,٥٢١)	الزكاة وضريبة الدخل
٦٦٦	١,٩٣١	٨,٧٨٧	٢٠,١٠٧	٩,٤٨٣	حقوق الأقلية
١٧٢,٠٢١	٢٥٥,٤٤٠	٤٠٧,٢٣٣	٣٨٧,٤٢١	١٩٢,٠٩١	صافي الربح
٢,١٥	٣,١٩	٥,٠٩	٤,٨٤	٢,٤٠	ربح السهم
%٧,٦	%١٠,٢	%١٤,٦	%١٣,١	%٦,٦	العائد على حقوق المساهمين (ROE)

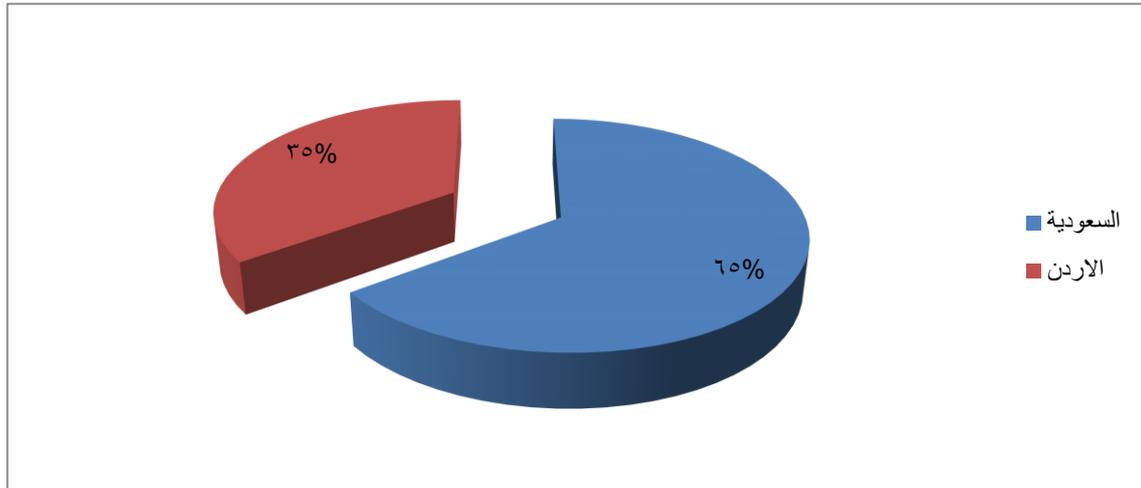
### سادساً: التوزيع الجغرافي للإيرادات

التحليل الجغرافي لإيرادات شركة أسمنت العربية وشركاتها التابعة (ألف ريال سعودي)

السنة	الإيرادات	السعودية	الأردن	المجموع
٢٠١٣	الاسمنت	٩٢٩,٢٦٥	٤٠٩,٠٩٤	١,٣٣٨,٣٥٩
	الخرسانة الجاهزة *	٠	١٨٨,٠٠٠	١٨٨,٠٠٠
	صناعة منتجات الأسمنت **	١٧٢,٠٠٠	٠	١٧٢,٠٠٠
٢٠١٢	الاسمنت	١,٠٢٦,٣٣١	٣٤٤,٣٠٨	١,٣٧٠,٦٣٩
	الخرسانة الجاهزة *	٣٠,٢٧٦	١٩٤,٤٥١	٢٢٤,٧٢٧
	صناعة منتجات الأسمنت **	١٩٧,١٨٤	٠	١٩٧,١٨٤

\* تمثل إجمالي إيرادات شركة الباطون الجاهز، وشركة المدينة العالمية للخرسانة الجاهزة، وهي شركات مرتبطة لا تملك أسمنت العربية حصة سيطرة فيها.  
 \*\* تمثل إجمالي إيرادات شركة منتجات صناعة الأسمنت المحدودة، وهي شركات مرتبطة لا تملك أسمنت العربية حصة سيطرة فيها.

### التوزيع الجغرافي للإيرادات



سابعاً: الفروقات الجوهرية في النتائج التشغيلية عن نتائج السنة مقارنة بالعام المالي ٢٠١٢ م  
(ألف ريال سعودي)

ملاحظات	نسبة التغيير	التغييرات	عام ٢٠١٢ م	عام ٢٠١٣ م	البيان
يعود السبب الرئيسي في الانخفاض في صافي الربح الى تسجيل خسائر الانخفاض في قيمة اصول وممتلكات مصنع القطرانه بالاردن.	(٢,٤%)	(٣٢,٢٨٠)	١,٣٧٠,٦٣٩	١,٣٣٨,٣٥٩	المبيعات/ الإيرادات
	(٤,٥%)	(٣٧,٢١٢)	(٨٣٣,٣٠٢)	(٧٩٦,٠٩٠)	تكلفة المبيعات
	٦,٩%	٤٢٢	(٦,١٤٨)	(٦,٥٧٠)	مصروفات البيع والتسويق
	(٥١,٥%)	(٢٠٣,٢٢٩)	٣٩٤,٨٦٧	١٩١,٦٣٨	الربح التشغيلي

ثامناً : الإيضاحات المحاسبية

تم إعداد القوائم المالية للشركة خلال العام المالي المنتهي في ٢٠١٣/١٢/٣١ وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

تاسعاً : الشركات التابعة

التوزيع الجغرافي لأعمال شركة أسمنت العربية وشركاتها التابعة

شركة أسمنت العربية البحرين	شركة أسمنت القطرانة	شركة الباطون الجاهز	شركة المدينة العالمية للخرسانة الجاهزة	شركة منتجات صناعة الأسمنت	شركة أسمنت العربية	البيان
البحرين	الأردن	الأردن	السعودية	السعودية	السعودية	مقرها
المنامة	القطرانة	عمان	رابغ	جدة - الرياض	رابغ	موقع نشاطها
شركة قابضة	إنتاج الأسمنت	الخرسانة الجاهزة	الخرسانة الجاهزة	إنتاج أكياس الأسمنت	إنتاج الاسمنت	نشاطها
١٠٠%	٨٦,٧٤%	٣٦,٦٧%	٥٠%	٣٣,٣٣%	١٠٠%	نسبة الملكية
٢٠٠٧	٢٠٠٧	١٩٩٥	٢٠٠٨	١٩٨٤	١٩٥٥	تاريخ التأسيس

عاشراً : تفاصيل الأسهم وأدوات الدين للشركة وشركاتها التابعة

نوع الشركة	عدد الأسهم المملوكة / الحصص	اسم الشركة
مساهمة عامة مدرجة بالسوق السعودي	٨٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم	شركة أسمنت العربية
مساهمة خاصة مقفلة	٧٨,٦٠٦,٠٢٧ سهم	شركة أسمنت القطرانة
ذات مسئولية محدودة	٦,٠٠٠,٠٠٠ حصة	شركة منتجات صناعة الأسمنت
ذات مسئولية محدودة	٥٠٠,٠٠٠ حصة	شركة المدينة العالمية للخرسانة الجاهزة
مساهمة عامة مدرجة بالسوق الأردني	٩,١٦٧,٥٠٠ سهم	شركة الباطون الجاهز
قابضة	ملكية ١٠٠%	شركة أسمنت العربية البحرين

## الحادي عشر : سياسة توزيع الأرباح

حققت الشركة خلال عام ٢٠١٣ م ربحاً تشغيلياً مقداره ١٩١,٧ مليون ريال مقابل ٣٩٤,٩ مليون ريال عام ٢٠١٢ م، أي بانخفاض نسبته ٥٢ %، كما بلغ صافي الربح بعد خصم الزكاة الشرعية ١٩٢,١ مليون ريال مقابل ٣٨٧,٤ مليون ريال عام ٢٠١٢ م بانخفاض نسبته ٥٠ % نتيجة تسجيل ما قيمته ٢٩١ مليون ريال هبوط في قيمة أصول شركة أسمنت القطرانة مقابل ٨٧ مليون ريال للعام السابق.

وتوزع أرباح الشركة الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى بما فيها الزكاة المفروضة شرعاً على الوجه التالي :

١. يجنب ١٠ % من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي.
٢. يوزع من الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين تعادل ٥ % من رأس المال المدفوع.
٣. تخصص نسبة قدرها ١٠ % من الباقي بعد ذلك من الأرباح لمكافأة أعضاء مجلس الإدارة وبما لا يتعارض مع التعليمات والنظم السارية.
٤. يجوز للجمعية العامة بناء على توصية المجلس تجنيد نسبة من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي اتفاقي يُخصص للأغراض التي تحددها الجمعية.
٥. وللجمعية العامة عند تحديد نصيب السهم من الأرباح الصافية أن تقرر تكوين احتياطات أخرى بالقدر الذي يُحقق الرخاء للشركة، أو بالقدر الذي يكفل توزيع أرباح ثابتة بقدر الإمكان على المساهمين.
٦. تقرر الجمعية العامة، بناء على توصية مجلس الإدارة، توزيع جزء من الباقي بعد ذلك على المساهمين كحصة إضافية في الأرباح.

## الثاني عشر : التغيير في ملكية الأسهم

### • مصلحة وحقوق أعضاء مجلس الإدارة - المصالح في أنشطة الشركة

لا تقوم الشركة حالياً بتطبيق خطط لحقوق خيار، ولا يوجد لدى الشركة خلال العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ م أسهم امتياز أو أسهم تتمتع بأولوية خاصة في التصويت- سواء للمساهمين أو أعضاء مجلس الإدارة أو منسوبيها - وأن كل أسهم الشركة عبارة عن أسهم عادية متساوية القيمة الإسمية ومتساوية في حقوق التصويت وغيرها من الحقوق حسب النظام.

وتوجد مصلحة تعود لبعض أعضاء المجلس في أسهم الشركة على النحو التالي :

الاسم	الأسهم في بداية العام		التغير خلال العام		الأسهم في نهاية العام	
	العدد	النسبة %	العدد	النسبة %	العدد	النسبة %
المهندس/ عبدالله محمد العيسى	٢,١١٦	٠	٠	٠	٢,١١٦	٠
الدكتور/ غسان أحمد السليمان	١,٣٣٣	٠	٠	٠	١,٣٣٣	٠
الدكتور/ إبراهيم سليمان الراجحي	١,٣٦٣	٠	٠	٠	١,٣٦٣	٠
الأستاذ/ سعود عبدالعزيز السليمان	٣٣٥,٤٠٠	٠,٤٢	٠	٠	٣٣٥,٤٠٠	٠,٤٢
الأستاذ/ عبد الهادي علي شايف	٢,٠٠٠	٠	٠	٠	٢,٠٠٠	٠
الدكتور/ سامي محسن باروم	١,٠٠٠	٠	٠	٠	١,٠٠٠	٠
المؤسسة العامة للتقاعد ويمثلها الاستاذ / ابراهيم محمد ابا الخيل.*	٤,١٤٤,٥٦٧	٥,١٨	٠	٠	٤,٢١٩,٥٦٧	٥,٢٧
الدكتور/ عدنان عبد الفتاح صوفي	١,٢٠٠	٠	٠	٠	١,٢٠٠	٠
الأستاذ/ عادل محمد الزيد	٢,٠٠٠	٠	(١,٠٠٠)	٠	١,٠٠٠	٠

ملاحظة ١: تشمل أسهم العضوية.  
ملاحظة ٢: لا تملك زوجات أعضاء مجلس الإدارة وأبنائهم القصر أية أسهم.  
ملاحظة ٣: \* هذه الأسهم ملك المؤسسة العامة للتقاعد ولا يملك الأستاذ / إبراهيم محمد أبا الخيل أي سهم من أسهم الشركة.

### • مصلحة وحقوق كبار التنفيذيين ( الأسهم في نهاية العام بعد أسهم المنحة )

لا يملك باقي كبار التنفيذيين بالشركة، ولا تملك زوجات كبار التنفيذيين وأبنائهم القصر أية أسهم.

(الف ريال سعودي)

### الثالث عشر : المعلومات المتعلقة بقروض الشركة

الجهة المانحة	أصل القرض	المدة بالسنوات	رصيد القرض ٢٠١٣/١٢/٣١	ما تم سداه خلال عام ٢٠١٣	تاريخ الإنتهاء
مصرف الراجحي	١٨٥,٠٠٠	٥	٣٦,٣٩٣	١٦,٩٦٤	٢٠١٥
بنك الإنماء *	٢٠٠,٠٠٠	٥	١١٠,٠٠٠	٠	٢٠١٦
بنك الرياض	٦٩٢,٥٠٠	٧	٣٤٤,٧٧٦	١٢٦,٥٨٤	٢٠١٧
صندوق التنمية الصناعي*	٣٠٠,٠٠٠	٩	١٤٥,٠٠٠	٠	٢٠١٦
بنك بي إن بي	٤٢١,٥٠٠	٧	١٧٨,٨٥٣	٦٠,٦٥٤	٢٠١٦
اجمالي القروض بنهاية العام	١,٧٩٩,٠٠٠		٨١٥,٠٢٢	٢٠٤,٢٠٢	

\* قامت الشركة بسداد ما يخص أقساط عام ٢٠١٣ م مقدماً في نهاية عام ٢٠١٢ م.

### الرابع عشر : وصف لأنشطة وأدوات الدين

لا توجد للشركة أدوات للدين قابلة للتحويل إلى أسهم.

## الخامس عشر : تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه

تكوين مجلس الإدارة ومشاركة الأعضاء في مجالس إدارات شركات مساهمة أخرى سواء كانت (مدرجة أو غير مدرجة)

رقم	الاسم	الصفة	تصنيف العضو	الشركات المساهمة الأخرى
١	المهندس عبدالله محمد العيسى	الرئيس	مستقل	سابق، بنك الرياض، السعودية للفنادق السياحية، الشركة الوطنية للرعاية الطبية.
٢	الدكتور غسان أحمد السليمان	عضو	مستقل	شركة فينشر كابيتال، شركة عنيزة للتطوير والاستثمار.
٣	الدكتور إبراهيم سليمان الراجحي	عضو	مستقل	شركة مجموعة الراجحي القابضة، شركة الأجيال القابضة، شركة العراب للمقاولات ، شركة إسكان للتنمية والاستثمار ، شركة طبية لتطوير المطارات، شركة الراجحي لأعمال البنية التحتية.
٤	الأستاذ سعود عبد العزيز السليمان	عضو	غير تنفيذي	المصافي العربية السعودية، الشركة الخليجية العامة للتأمين.
٥	الأستاذ عبد الهادي علي شاييف	عضو	غير تنفيذي	البنك السعودي الهولندي، مجموعة العبيكان، بوبا العربية للتأمين التعاوني.
٦	الدكتور سامي محسن باروم	عضو	مستقل	شركة السوق المالية السعودية (تداول) (مقفلة).
٧	الأستاذ إبراهيم محمد أبا الخيل	عضو	غير تنفيذي	_____
٨	الدكتور عدنان عبدالفتاح صوفي	عضو	مستقل	_____
٩	الأستاذ عادل محمد الزيد	عضو	مستقل	شركة مدينة المعرفة الاقتصادية، شركة العقيق للتنمية العقارية (مقفلة) ، شركة مرافق طبية (مقفلة).

## السادس عشر : اجتماعات مجلس الإدارة وسجل الحضور لكل اجتماع

عقد مجلس الإدارة (٧) اجتماعات خلال عام ٢٠١٣م، وقد كان سجل حضورها كالتالي :

### • عدد اجتماعات مجلس الإدارة

م	الاسم	٢٠١٣	الاجتماعات التي حضرها العضو	نسبة الحضور
١	المهندس/ عبدالله محمد العيسى	٧	٧	١٠٠
٢	الدكتور/ غسان أحمد السليمان	٧	٧	١٠٠
٣	الدكتور/ إبراهيم سليمان الراجحي	٧	٦	٨٦
٤	الأستاذ/ سعود عبدالعزيز السليمان	٧	٥	٧٢
٥	الأستاذ/ عبد الهادي علي شاييف	٧	٦	٨٦
٦	الدكتور/ سامي محسن باروم	٧	٧	١٠٠
٧	الأستاذ / إبراهيم محمد أبا الخيل	٧	٦	٨٦
٨	الدكتور / عدنان عبدالفتاح صوفي	٧	٧	١٠٠
٩	الأستاذ / عادل محمد الزيد	٧	٧	١٠٠

● سجل حضور جلسات إجتماع مجلس الإدارة لعام ٢٠١٣ م

الاجمالي	رقم الجلسة وتاريخ انعقادها							الاسم	م
	٤٨٣	٤٨٢	٤٨١	٤٨٠	٤٧٩	٤٧٨	٤٧٧		
	١ ديسمبر	٣ نوفمبر	٢٢ سبتمبر	٢ يونيو	٥ مايو	١ أبريل	١٧ فبراير		
٧	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	المهندس/ عبدالله محمد العيسى	١
٧	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	الدكتور/ غسان أحمد السليمان	٢
٦	✓	✗	✓	✓	✓	✓	✓	الدكتور/ إبراهيم سليمان الراجحي	٣
٥	✓	✓	✗	✓	✗	✓	✓	الأستاذ/ سعود عبدالعزيز السليمان	٤
٦	✓	✓	✓	✓	✗	✓	✓	الأستاذ/ عبد الهادي علي شاييف	٥
٧	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	الدكتور/ سامي محسن باروم	٦
٦	✗	✓	✓	✓	✓	✓	✓	الأستاذ / إبراهيم محمد أبا الخيل	٧
٧	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	الدكتور / عدنان عبدالفتاح صوفي	٨
٧	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	الأستاذ / عادل محمد الزيد	٩

السابع عشر : الصفقات بين الشركة والاطراف ذات العلاقة

يقر مجلس الإدارة بأنه لم توقع الشركة أي عقود فيها مصلحة جوهرية لأحد أعضاء مجلس الإدارة، أو الرئيس التنفيذي، أو نائب الرئيس للمالية، أو أي شخص له علاقة بأي منهم.

الثامن عشر : مكافآت وتعويضات مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

● مكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة (ريال سعودي)

التعويضات		المكافآت		الاسم
٢٠١٢	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١٣	
٤٥,٤٩٩	٤٤,٠٤٠	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	المهندس/ عبدالله محمد العيسى
٤٠,٠٠٠	٤٨,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	الدكتور/ غسان أحمد السليمان
٣٦,٨٠٠	٣٤,٢٨٠	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	الدكتور/ إبراهيم سليمان الراجحي
٦٣,٧٣٣	٣٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	الأستاذ/ سعود عبد العزيز السليمان
٦١,١١٩	٤٧,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	الأستاذ/ عبد الهادي علي شاييف
٤٠,٧٦٠	٣٣,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	الدكتور/ سامي محسن باروم
٧٠,٦٢٠	٧٢,٨٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	الأستاذ/ إبراهيم محمد أبا الخيل
٤٠,٠٠٠	٤٨,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	الدكتور/ عدنان عبد الفتاح صوفي
٤٩,٩٠٥	٥٨,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	الأستاذ / عادل محمد الزيد

ملاحظة ١ : يتم تطبيق مكافآت ٢٠١٣م بعد اعتماد الجمعية العامة.  
ملاحظة ٢ : يحصل رئيس مجلس الإدارة على ٢٠٠,٠٠٠ ريال إضافية مقابل رئاسة المجلس.  
ملاحظة ٣ : تشمل التعويضات، تذاكر السفر، الفنادق، بدل حضور الجلسات مجلس الإدارة واللجان المنبثقة منه.

● المكافآت والتعويضات لكبار التنفيذيين ( ألف ريال سعودي)

٢٠١٢	٢٠١٣	المنصب	الاسم
٥,٢٤٩	٥,٥٤٦	الرئيس التنفيذي	المهندس / قاسم عبد الغني الميمني ابتداءً من ٢٠١٣/٦/١٥ م
		الرئيس التنفيذي	المهندس/ علي سعيد الخريمي حتى فبراير ٢٠١٣ م
		نائب الرئيس للشؤون المالية	الأستاذ / معتز محمد مرتضى ابتداءً من ٢٠١٣/٣/١٦ م
		نائب الرئيس لعمليات التشغيل	المهندس/ محمد دخيل الله المطرفي حتى نوفمبر ٢٠١٣ م
		نائب الرئيس للشؤون المالية	الأستاذ / علاء زهير ابراهيم حتى مارس ٢٠١٣ م
		مدير تطوير الأعمال ومراقب الحوكمة	المهندس / خالد عبد الله التهامي
		المراقب المالي	الأستاذ / كمال مصباح ابو حويله
		مدير المراجعة الداخلية	الأستاذ / هاني محمد لحجي

التاسع عشر : التنازلات عن الرواتب والتعويضات

ليست هناك أية ترتيبات، أو اتفاقيات تنازل بموجبها أحد أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي راتب أو تعويض.

العشرون : التنازلات عن الأرباح

ليست هناك أية ترتيبات، أو اتفاقيات تنازل بموجبها أحد مساهمي الشركة عن حقوقه في الأرباح.

الحادي والعشرون : المدفوعات النظامية المستحقة

المدفوعات النظامية المستحقة عام ٢٠١٣ م (ألف ريال سعودي)

ملاحظات	٢٠١٢ م	٢٠١٣ م	البيان
	٢,٣٦٣	١,١٦٩	الرسوم الجمركية
	١٣,٩٤٣	١٧,١٤٠	الزكاة والضريبة
	٠	٦٠٦	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
	٢٧,٣١٠	٢٤,٣٠٥	رسوم استغلال الخامات
	٤٣,٦١٦	٤٣,٢٢٠	الإجمالي

وفيما عدا ذلك لا يوجد على الشركة أي مبالغ أو رسوم جوهرية وهامة ومؤثرة تستحق الدفع لأي جهة تنظيمية أو رقابية.

## الثاني والعشرون : المخصصات لمصلحة موظفي الشركة (ألف ريال سعودي)

يوضح الجدول التالي المخصصات والتعويضات لمصلحة موظفي الشركة عام ٢٠١٣م.

البيان	٢٠١٣م	٢٠١٢م
مكافأة نهاية الخدمة	٤٣,٢١٥	٤٢,٩٤٤
برنامج القرض الحسن	٢,٧٠٠	٢,٣٠٠
مكافأة أداء سنوية للموظفين	٦,١٠٠	٥,٥٠٠
الإجمالي	٥١,٩٢٥	٥٠,٧٤٤

## الثالث والعشرون : إقرارات مجلس الإدارة

يُقر مجلس الإدارة بالآتي :

- أنه تم إعداد سجلات الشركة بالشكل الصحيح.
- أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة وتم تنفيذه بفاعلية.
- أنه لا يوجد أي شك يُذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.

## الرابع والعشرون : تقرير مراجع الحسابات والقوائم المالية

يظهر تقرير مراجعي الحسابات أن القوائم المالية الموحدة خالية من أية اخطاء جوهرية، وليست هناك أية تحفظات تجاهها.

## الخامس والعشرون : لجان مجلس الإدارة واختصاصاتها

### • اجتماعات لجان مجلس الإدارة في ٢٠١٣م

الأعضاء	صفته	العدد	أهم مهام اللجنة
الأستاذ/ عبد الهادي علي شايف	رئيس لجنة المراجعة	٥	الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية، والتوصية حيال تعيين مراجعي الحسابات، ومراجعة القوائم المالية المعتمدة من رئيس الشركة ومن نائب الرئيس للشئون المالية، وإبداء الرأي والتوصية للمجلس بشأنها.
الدكتور/ سامي محسن باروم	عضو لجنة المراجعة	٦	
الأستاذ/ مفضل عباس علي	عضو لجنة المراجعة	٥	
الدكتور/ غسان أحمد السليمان	رئيس لجنة الترشيحات والتعويضات والحوكمة	٩	الإشراف على سياسة حوكمة الشركة، مراجعة الترشيحات لعضوية المجلس ولجانه والمراجعة السنوية لاحتياجاتها، ووضع سياسة مكافآت أعضاء المجلس، وتوجيه نشاطات المسؤولية الاجتماعية، ورفع التوصيات اللازمة لمجلس الإدارة لإقرارها.
الدكتور / عدنان عبدالفتاح صوفي	عضو لجنة الترشيحات والتعويضات والحوكمة	٩	
الأستاذ / عادل محمد الزيد	عضو لجنة الترشيحات والتعويضات والحوكمة	٩	

- عقدت لجنة المراجعة (٦) إجتماعات خلال عام ٢٠١٣م.
- عقدت لجنة الترشيحات والتعويضات والحوكمة (٩) إجتماعات خلال عام ٢٠١٣م.

## السادس والعشرون : الجزاءات والعقوبات المفروضة على الشركة

صدر قرار مجلس هيئة السوق المالية رقم ( ٢٥-٧-٢٠١٣ ) وتاريخ ١٤٣٤/٦/٢٠ هـ الموافق ٢٠١٣/٤/٣٠م بفرض غرامة مالية على شركة أسمنت العربية مقدارها (٥٠,٠٠٠) خمسون ألف ريال، لمخالفتها الفقرة (أ) من المادة السادسة والأربعين من نظام السوق المالية، والفقرة (ب) من المادة الأربعين، والفقرة (أ)، والفقرة الفرعية (٥) من الفقرة (ب) من المادة الحادية والأربعين من قواعد التسجيل والإدراج، استناداً إلى الفقرة (ب) من المادة التاسعة والخمسين من نظام السوق المالية؛ لتأخر الشركة في إبلاغ الهيئة والجمهور عن التطور الجوهري المتمثل في تغيير الرئيس التنفيذي، حيث صدر قرار مجلس إدارة الشركة يوم الجمعة الموافق ٢٠١٣/٢/١م بقبول استقالة الرئيس التنفيذي للشركة علي سعيد الخريمي، ولم يتم الإعلان عن ذلك إلا بعد إغلاق تداول يوم السبت الموافق ٢٠١٣/٢/٢م في تمام الساعة ٢٣ : ٣٣ : ١٦ مساءً.

- لا يوجد قيد احتياطي مفروض على الشركة من الهيئة أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى.

## السابع والعشرون : نتائج المراجعة السنوية لفاعلية وإجراءات نظام الرقابة الداخلية

بعد تنفيذ خطة المراجعة الداخلية المعتمدة من لجنة المراجعة للعام ٢٠١٣م والتي تبنى على أساس فحص العينات لتقديم خدمات تأكيدية بدرجة معقولة عن توفر وكفاية إجراءات الرقابة الداخلية المصممة من قبل الشركة، تم إصدار التوصيات التالية :

- ضرورة تطبيق قواعد السلوك المهني وتوقيع الموظفين عليه.
- تدريب الموظفين على إجراءات الإخلاء والسلامة في مبنى الإدارة العامة.
- إعادة تأهيل مباني المستودعات.
- مراجعة الالتزام مع الأنظمة ( العمل، التأمينات الاجتماعية،.....) بصفة دورية.

## الثامن والعشرون : حوكمة الشركات :

اهتمت شركة أسمنت العربية بالعمل على تطبيق حوكمة الشركات بشكل نموذجي منذ صدور لائحة حوكمة الشركات عن هيئة السوق المالية بتاريخ ١٤٢٧/١٠/٢١ هـ الموافق ٢٠٠٦/١١/١٢م، حيث وضعت الشركة نظاماً فعالاً للحوكمة إيماناً بأهميته على المدى الطويل، وإنطلاقاً من حرص الشركة وتعزيزها لعلاقتها مع مساهميها وكافة مستثمريها وأصحاب المصالح، وعملاً بمبدأ الإفصاح والشفافية فقد اعتمد مجلس الإدارة لائحة الحوكمة الخاصة بشركة

أسمنت العربية بتاريخ ٢٥/٦/٢٠١٣م؛ من أجل تحسين قيمة حقوق المساهمين على المدى البعيد، بالإضافة إلى توثيق سياسات وإجراءات الحوكمة في الشركة، وقد تم إرسال نسخة من لائحة حوكمة الشركة إلى هيئة السوق المالية بتاريخ ٢٦/٦/٢٠١٣م.

كما حرصت الإدارات المختلفة في الشركة في المساهمة في دعم وتقوية نظام الحوكمة بالشركة وتبني كافة الإدارات لأفضل أساليب العمل لحماية مصالح الشركة ومساهميها.

وحرصت شركة أسمنت العربية على وضع واعتماد السياسات التي تؤكد وتضمن تطبيق وتنفيذ الأنظمة واللوائح الرسمية والالتزام بالإفصاح عن المعلومات الجوهرية عن الشركة وأدائها، والتي من شأنها أن تساعد مساهمي الشركة وجمهور مستثمريها في تقييم الشركة.

ويُشرف على حوكمة الشركة لجنة الترشيحات والتعويضات والحوكمة والمسئولية الإجتماعية المنبثقة من مجلس الإدارة، وتتكون اللجنة من أعضاء المجلس المستقلين، وتقوم اللجنة بوضع سياسات لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين، بجانب التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية مجلس الإدارة، والتحقق السنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين، بالإضافة إلى وضع برامج لأنشطة المسئولية الإجتماعية وتطوير المشاريع ذات العلاقة ومتابعة تنفيذها، ويتولى مراقب الحوكمة وكذلك ضابط الحوكمة بالشركة متابعة كافة اللوائح والأنظمة الخاصة بالحوكمة بتوجيهات من لجنة الترشيحات والتعويضات والحوكمة والمسئولية الإجتماعية بالشركة. وتطبق الشركة الأحكام الإسترشادية الواردة في لائحة حوكمة الشركات، بما يتوافق مع النظام الأساسي للشركة ونظام الشركات الصادر من وزارة التجارة والصناعة، لا سيما فيما يتعلق بحقوق المساهمين والالتزام بالإجراءات المتعلقة بالإفصاح والشفافية على نحو يكفل تطبيق معيار الإفصاح والشفافية، ويظهر الجدول التالي موقف الشركة من تطبيق لائحة حوكمة الشركات :

المادة	الموضوع	طبق بالكامل	طبق جزئياً	لم يطبق	الأسباب والتفاصيل
٣	حقوق المساهمين المتصلة بالسهم	✓			
٤	تسهيل ممارسة المساهمين لحقوقهم وحصولهم على المعلومات	✓			
٥	حقوق المساهمين المتصلة باجتماعات الجمعية العامة	✓			
٦	حقوق التصويت	✓			
٦/ب	تطبيق أسلوب التصويت التراكمي			✓	تم عرضه على الجمعية العامة ولم يتم الموافقة عليه.
د/٦	هل قامت الشركة بالإطلاع على التقارير السنوية للمستثمرين من الأشخاص ذوي الصفة الاعتبارية الذين يتصرفون بالنيابة عن غيرهم - مثل صناديق الإستثمار - لتتعرف على سياساتهم في التصويت وتصويتهم الفعلي وعن كيفية تعاملهم مع أي تضارب جوهري في المصالح قد يؤثر على ممارسة الحقوق الأساسية الخاصة باستثماراتهم.			✓	لا ينطبق على شركة أسمنت العربية.
٧	حقوق المساهمين في الأرباح	✓			
٨	السياسات والإجراءات المتعلقة بالإفصاح	✓			
٩	الإفصاح في تقرير مجلس الإدارة	✓			
١٠	الوظائف الأساسية لمجلس الإدارة	✓			
١١	مسئوليات مجلس الإدارة	✓			
١٢	تكوين مجلس الإدارة	✓			
١٣	تشكيل لجان مجلس الإدارة واستقلاليتها	✓			
١٤	تشكيل لجنة المراجعة	✓			
١٥	تشكيل لجنة الترشيحات والتعويضات	✓			
١٦	اجتماعات مجلس الإدارة وجدول الأعمال	✓			
١٧	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وتعويضاتهم	✓			
١٨	تعارض المصالح في مجلس الإدارة	✓			
-	لائحة انظمة وضوابط الرقابة الداخلية وتتضمن ( تضارب المصالح - نزاهة ودقة البيانات المالية - سياسة إدارة المخاطر - سياسة الرقابة الداخلية )	✓			

## التاسع والعشرون : المسؤولية الإجتماعية

إنسجاماً مع إستراتيجية شركة الإسمنت العربية الداعمة والراعية للبرامج الوطنية بهدف تحفيز التنمية المستدامة التي تلبي احتياجات المجتمع، كثفت الشركة نشاطها خلال عام ٢٠١٣م، وذلك استكمالاً لجهودها السابقة عبر المساهمة في تنفيذ العديد من برامج المسؤولية الإجتماعية خلال العام وذلك من خلال بناء شراكات مع المؤسسات الوطنية، ولا يقتصر دعم الشركة على هذه البرامج فقط بل تتواصل جهودها بمد يد التعاون لتشمل عدة مؤسسات حكومية ومراكز تعليمية ومنظمات أهلية غير ربحية، ومن أبرزها ما يلي :

### ١- مركز رابع الحضاري :

إنطلاقاً من مسؤوليتنا قامت شركة أسمنت العربية بتأسيس مركز رابع الحضاري عام ٢٠١٢م بمساعدة محافظة وبلدية رابع ليكون مركزاً مهماً يستقطب أهل رابع لإقامة الحفلات الوطنية والمؤتمرات، ومختلف الأنشطة من كل النواحي الثقافية والأدبية والرياضية، حيث احتفلت الشركة بقدم شهر رمضان المبارك في رابع بإقامة دورة تنشيطية رياضية برعاية شركة الأسمنت العربية، بالإضافة إلى ذلك فقد أقام المركز مائدة الرحمن أمام المركز الحضاري.

كما أقيم الإحتفال باليوم الوطني للمملكة في مركز رابع الحضاري برعاية شركة أسمنت العربية وبحضور عدد كبير من أعيان المحافظة.



## ٢- جائزة جدة للمعلم المتميز:

المعلم والمعلمة هما العنصر الرئيس في العملية التربوية والتعليمية، فهما الركن الأساسي في بناء الأجيال حيث يقدمان الخبرة والمعرفة والتجربة، وعلى يديهما يتم إعداد القوى البشرية المؤهلة التي تلبي إحتياجات المجتمع وتطلعاته نحو المستقبل.

وإسهاماً من المجتمع وتقديراً لجهودهما، فقد تم ترجمة ذلك إلى واقع ملموس من خلال تقدير المتميزين من المعلمين والمعلمات في جميع مراحل التعليم الحكومي والأهلي عبر جائزة المعلم المتميز، ولهذا السبب كانت شركة الإسمنت العربية أحد مؤسسي هذه الجائزة منذ بداية تدشين أول جائزة في عام ٢٠١٢م، وكان نتاج العمل المتواصل لتقدير هذه الفئة المتميزة في حفل عام ٢٠١٣م لتكريم المعلمين والمعلمات المتميزين، حيث تم تكريم أفضل ٥ أعمال فنية مقدمة من طلاب وطالبات المدارس تحت شعار ( كلنا نقدرك ).

كما تم تكريم أفضل ٥ رسائل موجهة من المجتمع عن طريق الموقع الإلكتروني للمدرسة تحت شعار ( رسالة إلى معلم ).

## ٣- مسرعات الأعمال:

حرصاً من شركة الأسمنت العربية لدعم أصحاب الأفكار النيرة والإقتصاد الوطني، فقد ساهمت الشركة في دعم إنطلاقة قطوف الريادة التي أنشئت بدعم وموافقة وزارة العمل لتكون أول كيان له خبرة في الشرق الأوسط في تخطيط وتنفيذ مشروعات مرتبطة بريادة الأعمال، حيث تم إنشاء أول حاضنة للشركات الناشئة التي تهدف إلى توفير إستثمارات للشركات في المراحل المبكرة من إنشائها بالتعاون مع صواري فينشرز المصرية الرائدة في ذات المجال.

ويهدف المشروع إلى توفير برنامج لمدة ثلاثة أشهر يتم من خلاله مساعدة رواد الأعمال على شحذ مهاراتهم ونماذج أعمالهم لتمكين شركاتهم من الإنطلاق وجذب انتباه المستثمرين المحتملين، وتوفير المكان المناسب لإحتوائهم وتطويرهم وتمويلهم من قبل الرعاة الداعمين.



#### ٤- مساهمات أخرى:

ساهمت شركة إسمنت العربية في العديد من المناسبات والبرامج الأخرى كاليوم العالمي للمعاقين، معرض التوعية بأضرار المخدرات وبرنامج التهور في القيادة في المدينة المنورة، الجمعية السعودية لمكافحة السرطان في المدينة المنورة، جمعية الإيمان لرعاية مرضى السرطان الخيرية في جدة، لجنة مساعدة السجناء المعسرین في الطائف، جمعية أصدقاء القلب الخيرية في جدة، لجنة أصدقاء المرضى في المدينة المنورة.

وسوف تواصل الشركة تعزيز جهودها في مجال المسؤولية الإجتماعية إدراكاً وإيماناً منها بأهمية المساهمة في تنمية المجتمع من خلال تبني برامج مدروسة ومستدامة ذات قيمة مضافة للمجتمع.

#### الثلاثون : حماية البيئة

تولي الشركة البيئة إهتماماً كبيراً، لذلك ترجمت هذا الاهتمام ضمن استراتيجياتها الحالية والمستقبلية، حيث خططت للحصول علي رخصة التشغيل البيئية التي تصدر من الرئاسة العامة للأرصاد وحماية البيئة، ووفرت في سبيل ذلك كافة الأجهزة الخاصة بالمراقبة الذاتية والتي تعمل علي مدار الساعة لتسجيل كافة الانبعاثات الصادرة من المداخل الرئيسية لمصانعها، وربط تلك القراءات بقاعدة بيانات بيئية تستطيع تسجيل تلك القراءات لمدة تصل لسبع سنوات متواصلة. وقامت الشركة بإجراء القياسات اللازمة لتلك الاجهزة بمعرفة الشركات الأوروبية المعتمدة من قبل الرئاسة، وبعدها انتهت الشركة من توفير كافة المتطلبات لتلك الرخصة تخطت كافة المراجعات اللازمة التي تثبت تأهلها للحصول علي تلك الرخصة ( من دراسات بيئية قامت بها

مكاتب معتمدة من الرئاسة وعمل قياسات موازية بمعرفة طرف خارجي معتمد من الرئاسة ) حيث استحقت الشركة الحصول علي تلك الرخصة العام الماضي ، وبفضل الله نجحت الشركة في الحصول علي تجديد تلك الشهادة بتاريخ ٢٠١٤/١/٦م ولمدة عام مقبل بسبب التزام الشركة بنفس المقومات التي تؤهلها للحفاظ علي هذه الرخصة الهامة.

كما كان لشركة أسمنت العربية سبق على كافة شركات الأسمنت بالمملكة العربية السعودية في مجال التميز البيئي، حيث حصلت الشركة بفضل الله علي شهادة الأيزو ١٤٠٠١ العالمية من شركة TUV الألمانية المعتمدة عالمياً لمنح تلك الشهادات الدولية، حيث تخطت كافة المتطلبات لتأهيلها لهذه الشهادة البيئية، وكانت بداية حصول الشركة علي تلك الشهادة عام ٢٠٠٧م واستمرت بفضل الله في النجاح في تجديد تلك الشهادة علي مدى الأعوام السابقة وللسنة السادسة على التوالي.

### الحادي والثلاثون : مراقبة الجودة

تحتاج صناعة الأسمنت إلى وجود نظام صيانة وقائي متطور، وإلى نظام مراقبة دقيق لجودة الإنتاج للتأكد من مطابقة المنتج للمواصفات العالمية مع الالتزام بعملية إنتاج صديقة للبيئة.

وتولي شركة أسمنت العربية إهتماماً بالغاً بتطبيق أفضل معايير الجودة لمنتجاتها من الأسمنت خلال مراحل الإنتاج المختلفة، وحتى وصولها للمستهلك لتبقى الرائدة في هذه الصناعة العربية، ولتحظى برضاء العملاء، حيث تستخدم في ذلك أجهزة الرقابة والقياس الحديثة التي تمكن من الحصول على نتائج دقيقة وفورية، وذلك لضمان إنتاج أسمنت متميز ذو جودة عالية يُلبى حاجة المستهلك.

وتأكيداً على ذلك فقد حصلت الشركة على شهادات محلية وعالمية عديدة منها علامة الجودة من الهيئة السعودية للمواصفات والمقاييس وشهادات جودة من معاهد عالمية أمريكية وألمانية. والجدير بالذكر أن كبرى شركات المقاولات تستخدم منتجات الشركة في المشاريع الكبرى المنفذة حالياً في المنطقة الغربية كالمسجد الحرام والمشاعر المقدسة والأبراج الفندقية. وهناك تزايد في الطلب على الأسمنت البوزولاني من إنتاج الشركة لما يوفره هذا المنتج من مزايا فريدة وخاصة في البيئة الساحلية الغنية بالكور.

وقد قامت الشركة أيضاً بربط جميع خطوط الانتاج بنظام آلي لجلب وتحليل العينات أوتوماتيكياً وعلى مدار الساعة، وكذلك اجراءات التحكم في ضبط موازين عمليات التشغيل آلياً دون تدخل بشري مما أضاف بُعداً جديداً للتحكم في جودة المنتجات وضبط عمليات التشغيل، وقد تشرفت

الشركة بدعوة كبار عملائها وكذلك بعض الباحثين والأكاديميين للاطلاع على ما وصلت اليه من دقة وتقديم وكان ذلك محل ثناء وتقدير كل من تشرفت الشركة بحضوره للمصنع.

### الثاني والثلاثون : الموارد البشرية

يعتبر دور إدارة الموارد البشرية الأهم من حيث إيجاد التواصل بين الإدارات وتحقيق الرضا الوظيفي، والحصول على أعلى إنتاجية عن طريق الإدارة الاستراتيجية للقوى العاملة التي تخدم مصلحة الشركة، وتركز إدارة الموارد البشرية حرصها على تنفيذ البرامج الخاصة بذلك مع الاستمرار بتحسين البرامج القائمة التالية :

- التخطيط والإحلال.
  - تقييم الأداء.
  - تحديد السمات الخاصة بالموظف.
  - التطوير والتدريب.
  - تطوير نظام معلومات الموارد البشرية بالانتقال إلى أتمنتها.
- وحرصاً من الشركة على مشاركة العنصر النسائي في العمل، فقد بادرت إدارة الموارد البشرية في توظيف مجموعة من السيدات في عدد من الإدارات المختلفة ودعمهن بالتدريب اللازم. وجاري حالياً تحديث الهيكل التنظيمي ومراجعة نظام التعويضات والمزايا لتتواءم مع المتغيرات التي تحتاجها الشركة.

### الثالث والثلاثون : حقوق المساهمين وآليات التواصل معهم

في إطار حرص شركة أسمنت العربية على ضمان حقوق مساهميها، فقد أولت الشركة مساهميها أهمية بالغة، من خلال إطلاعهم على أداء الشركة وتطلعاتها من خلال التقرير السنوي لمجلس إدارتها، وكذلك إطلاعهم بشكل مستمر على أية تطورات مهمة قد تطرأ ويكون لها تأثير على وضعها المالي وأعمالها عن طريق موقع ( تداول ) ، مع نشر المعلومات المتعلقة بالشركة بما في ذلك النتائج الأولية والنتائج المالية السنوية الكاملة على موقع الشركة الإلكتروني والصحف اليومية ووسائل الإفصاح الأخرى وفقاً لسياسات الإفصاح التي تحرص الشركة على اتباعها من خلال تطبيق تعليمات هيئة السوق المالية والأنظمة المعمول بها في المملكة، كما قامت الشركة بالعمل على تحديث قوائم المساهمين المستحقين لأرباح قديمة معلقة نتيجة عدم تحديث بياناتهم أو عدم مراجعتهم للشركة، لمساعدتهم في استلام جميع مستحقاتهم المالية.

كما خصصت الشركة مسئول علاقات مساهمين أنيطت به مسئولية توفير المعلومات والإجابة عن إستفسارات مسئولى الأسواق المالية والمساهمين والمستثمرين.

### تقرير مراجعي الحسابات والقوائم المالية

التوصيات - توصيات مجلس الإدارة للجمعية العامة غير العادية السادسة.

على ضوء ما تقدم فإن مجلس الإدارة يقترح على حضراتكم الآتي :

أولاً : الموافقة على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م.

ثانياً : الموافقة على القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م.

ثالثاً : إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن أعمالهم خلال الفترة المذكورة.

رابعاً : الموافقة على اختيار المحاسب القانوني للشركة من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة القوائم المالية للعام المالي ٢٠١٤م، والبيانات المالية الربع سنوية وتحديد أتعابه.

خامساً : الموافقة على صرف مبلغ ١,٨٠٠ مليون ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بواقع ٢٠٠ ألف ريال لكل عضو عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١م.

سادساً : الموافقة على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية عن النصف الثاني لعام ٢٠١٣م قدرها ١٤٠ مليون ريال بواقع ( ١,٧٥ ) ريال للسهم الواحد، حيث تم توزيع أرباح نقدية عن النصف الأول لعام ٢٠١٣م بلغت ١٠٠ مليون ريال بواقع (١,٢٥) للسهم الواحد، وبذلك يصبح إجمالي الأرباح والتي سيتم توزيعها عن العام المنتهي في ٢٠١٣/١٢/٣١م هو ٢٤٠ مليون ريال ( ما يعادل ٣٠% من القيمة الإسمية للسهم ) بواقع (٣) ريال للسهم الواحد، على أن تكون أحقية الأرباح للمساهمين المقيدون في سجلات الشركة لدى " تداول " بنهاية يوم إنعقاد الجمعية.

سابعاً : الموافقة على زيادة رأس مال الشركة من ٨٠٠ مليون ريال سعودي ليصبح ١,٠٠٠ مليون ريال سعودي، عن طريق منح أسهم بواقع (١) سهم لكل (٤) أسهم، وذلك عن طريق رسملة الأرباح المبقاة بمبلغ ٢٠٠ مليون ريال سعودي كما هو في ٢٠١٣/١٢/٣١م والتي تمثل (٢٥%) من رأس مال الشركة ليرتفع بذلك عدد الأسهم من ٨٠ مليون سهم إلى ١٠٠ مليون سهم.

ثامناً : الموافقة على تحويل مبلغ ١٠٠ مليون ريال من علاوة الإصدار إلى الاحتياطي النظامي

ليصبح رصيد الاحتياطي النظامي ٥٠٠ مليون ريال.

تاسعاً : الموافقة على تعديل مادة رأس المال بالنظام الأساسي للشركة.

عاشراً : إعتقاد التعديلات الجديدة للنظام الأساسي للشركة.

## الخاتمة

إن مجلس الإدارة إذ يختتم تقريره للجمعية العامة غير العادية السادسة فإنه يتقدم لحضراتكم بجزيل الشكر على الثقة التي أوليتموه إياها. ويدعو الله عز وجل أن يزيد هذه البلاد من نعمه وخيراته، وأن يحفظ لنا قائد مسيرتنا ونهضتنا العاهل المفدى خادم الحرمين الشريفين الملك عبدالله بن عبدالعزيز آل سعود، وولي عهده الأمين صاحب السمو الملكي الأمير سلمان بن عبدالعزيز آل سعود. وسمو النائب الثاني صاحب السمو الملكي الأمير مقرن بن عبدالعزيز آل سعود.

كما يتقدم المجلس بالشكر والعرفان لمقام وزارة البترول والثروة المعدنية ووزارة التجارة والصناعة وهيئة السوق المالية على تعاونهم ومساندتهم ودعمهم المتواصل، وإلى المساهمين الكرام على دعمهم وثقتهم الغالية، وكافة عملاء الشركة الكرام على تعاونهم وتشجيعهم الدائم. كما يشكر كافة العاملين بالشركة على جهودهم المخلصة للشركة وحرصهم على استمرار تقدمها وازدهارها.