



التقرير السنوي للعام المالي 2022

أاسمنت
نجران

NAJRAN CEMENT COMPANY



www.najrancement.com

أوسمنت نجران

NAJRAN CEMENT COMPANY

شركة مساهمة سعودية



العنوان :

9204 طريق الملك سعود الرمز البريدي 3579-66256
المملكة العربية السعودية

هاتف: 0175299990 فاكس: 0175299991

الموقع الإلكتروني : www.najrancement.com

البريد الإلكتروني : info@najrancement.com

تقرير مجلس إدارة شركة أسمنت نجران إلى الجمعية العامة العادية
لمساهمي شركة أسمنت نجران عن نتائج أعمالها للعام المالي 2022م
والتي ستعقد بإذن الله بمدينة جدة .

رأس المال

1.700.000.000 ريال

مدفوع بالكامل





خادم الحرمين الشريفين

الملك سلمان بن عبد العزيز آل سعود

(حفظه الله)



صاحب السمو الملكي

الأمير محمد بن سلمان بن عبد العزيز آل سعود

ولي العهد - رئيس مجلس الوزراء (حفظه الله)



صاحب السمو

الأمير جلوي بن عبد العزيز بن مساعد آل سعود

أمير منطقة نجران (حفظه الله)



صاحب السمو الملكي

الأمير تركي بن هذلول بن عبد العزيز آل سعود

نائب أمير منطقة نجران (حفظه الله)

أولاً: كلمة رئيس مجلس الإدارة :



المحترمين

السادة / مساهمي شركة أسمنت نجران

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،
بالنيابة عن مجلس إدارة شركة أسمنت نجران يسرني أن أقدم لكم التقرير السنوي عن أعمال وإنجازات الشركة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م إضافة للميزانية العامة والحسابات الختامية، والذي يعكس أداء الشركة في تنمية حقوق مساهميها وبما يسهم في دعم صناعة الأسمنت وتعزيز الاقتصاد الوطني.

تمكنت الشركة ولله الحمد من الاستمرار في تحقيق أرباح صحية خلال عام 2022م، حيث حققت الشركة أرباح قدرها 113,7 مليون ريال بنسبة انخفاض سنوي قدره 31%، تم تحقيق هذه النتائج نتيجة لانخفاض متوسط أسعار البيع على الرغم من ارتفاع كمية المبيعات بنسبة 2% مقارنة بالعام الماضي. كما تمكنت الشركة من المحافظة على نفس مستوى تكلفة الإنتاج للطن مقارنة بالعام الماضي ذلك على الرغم من الضغوط التضخمية الناتجة عن الحرب في أوكرانيا واضطراب سلاسل الإمداد التي انعكست على ارتفاع تكلفة مدخلات الإنتاج ويعود ذلك لاستمرار الشركة في جهودها لترشيد المصاريف ورفع كفاءة الإنتاج وكفاءة التشغيل. إضافة إلى ذلك قامت الشركة بنهاية عام 2021م بالتشغيل التجاري لشركتها التابعة والتي تعمل في مجال النقل البري حيث تمكنت الشركة خلال عام 2022م للوصول لمستويات التشغيل المستهدفة مما ساهم في خفض التكاليف التشغيلية لشركة أسمنت نجران.

نتيجة للأداء الصحي للشركة تمكنت الشركة من الإبقاء على مستوى صحي لنسبة القروض إلى الأصول عند 11,6%. إضافة لذلك تمكنت الشركة من توزيع أرباح على مساهمي الشركة حيث تم توزيع أرباح قدرها 42,5 مليون ريال عن النصف الأول من عام 2022م، وتم التوصية للجمعية العامة بتوزيع أرباح قدرها 42,5 مليون ريال عن النصف الثاني من عام 2022م ليصبح إجمالي توزيعات الأرباح للعام 2022م 85 مليون ريال والتي تمثل 5% من القيمة الإسمية للسهم.

هذا وسوف تستمر جهود الإدارة التنفيذية للشركة وكافة إدارات ومنسوبي الشركة في تطوير وتنمية أنشطتها الإنتاجية والرقى بأدائها إلى مستويات جديدة وذلك تحت إشراف وتوجيهات مجلس إدارتها بهدف تحقيق تطلعات وآمال المساهمين الكرام وفق رؤية المملكة 2030.
في الختام ونيابة عن مجلس إدارة الشركة أشكر حكومتنا الرشيدة على دعمها المستمر، كما أشكركم أيها المساهمون الأعزاء على دعمكم وثقتكم. كما أطلع إلى دعمكم المستمر حتى نتمكن معاً من بناء شركة شعارها التميز دائماً.

رئيس مجلس الإدارة

وليد بن عبدالرحمن الموسى

ثانياً: نبذة عن الشركة :

تأسست شركة أسمنت نجران عام 2005م، كشركة سعودية مساهمة مقفلة برأس مال وقدره مليار ومائة وخمسون مليون ريالاً، حيث حصلت على أول رخصة تعدينية حسب النظام التعديني الجديد الذي أقر في عهد الملك عبد الله بن عبد العزيز رحمه الله لإنشاء مشروع لصناعة الأسمنت بالمنطقة، ثم تحولت إلى شركة مساهمة مدرجة في عام 2012م، ويشمل المشروع المصنع الرئيسي الذي يقع في المندفن التابع لمركز سلطنة 240 كم شمال شرق مدينة نجران وكذلك وحدة منفصلة لطحن الأسمنت تقع في مركز عاكفة على بعد 70 كم من مدينة نجران على الطريق المؤدي إلى منطقة عسير.

وقد جاءت فكرة التأسيس بعد القيام بعدة دراسات واستطلاعات للتأكد من تواجد المواد الخام الملائمة لصناعة الأسمنت، وبناءً على النتائج الإيجابية التي تم الحصول عليها من نتائج التحليل والتوصيف للمواد الخام والاستعانة بالمعلومات المتوفرة من قبل وزارة الصناعة والثروة المعدنية تم تحديد الموقع في المندفن حيث يحتوي على معظم المواد الخام الضرورية في صناعة الأسمنت كالجر الجيري والطين والحجر الرملي والجبس.



رؤيتنا:

أن نكون نموذج يحتذى به في صناعة الأسمنت محلياً وإقليمياً.

رسالتنا:

تعزيز مكانة الشركة في الأسواق المباشرة من خلال توفير منتج عالي الجودة بموثوقية والالتزام بالممارسات التجارية الفعالة بما يعظم المردود الاقتصادي لجميع الأطراف ذات العلاقة.

استراتيجيتنا:

مساهمة الشركة في تحقيق أهداف رؤية المملكة العربية السعودية 2030 والتي من أهمها زيادة مساهمة القطاع الخاص في الناتج المحلي من 40% إلى 65% إضافة إلى زيادة الصادرات غير النفطية من 16% إلى 50% من إجمالي الناتج المحلي غير النفطي.

العمل على تعظيم حقوق المساهمين من خلال:

زيادة مبيعات الشركة وذلك بتلبية احتياجات السوق المحلي بشكل رئيسي وزيادة الحصة السوقية للشركة بما يتناسب مع طاقتها الإنتاجية، إضافة إلى الحصول على حصة سوقية مناسبة في جمهورية اليمن الشقيقة. خفض تكاليف الإنتاج للوصول إلى تكلفة إنتاج منافسة من خلال التحكم في التكاليف وزيادة استغلال خطوط الإنتاج.

ثالثاً: نشاط الشركة:

يتمثل النشاط الرئيسي للشركة في تصنيع وإنتاج الأسمنت بأنواعه الأساسية ويتم إنتاج أربعة أنواع من الأسمنت وهي:

1. الأسمنت البورتلاندي العادي
2. الأسمنت البورتلاندي المقاوم للكبريتات
3. الأسمنت البورتلاندي البوزولاني
4. أسمنت التشطيب

وتقوم الشركة بنشاطها من خلال موقعين هما المصنع الرئيسي بمركز سلطنة على بعد 240 كم شمال شرق مدينة نجران ووحدة الطواحين بمركز عاكفة على بعد 70 كم غرب مدينة نجران التابعتين لإمارة منطقة نجران.

والجدول التالي يوضح الطاقة التصميمية لإنتاج الكلنكر والأسمنت:

الطاقة التصميمية بالطن		وسيلة الإنتاج
سنوي	يومي	
4,960,000	15,500	كلنكر
6,336,000	19,800	أسمنت

رابعاً: الشركة التابعة لها:

لدى شركة أسمنت نجران شركة تابعة واحدة وهي مملوكة لها بالكامل وتفاصيلها كالتالي :

اسم الشركة التابعة	رأس مالها بالريال السعودي	نسبة ملكية الشركة فيها	نشاطها الرئيسي	الدولة المحل الرئيس لعملياتها	الدولة محل التأسيس
شركة وصل الجنوب للنقل البري شركة شخص واحد ذات مسؤولية محدودة	30,000,000	%100	النقل البري لل بضائع	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية



الحوكمة

خامساً: الحوكمة:

أولاً: تكوين مجلس الإدارة



عبدالله بن عبدالله
بن عبدالعزيز الدريبي
عضو (تنفيذي)



فهد بن عبدالله
بن عبدالعزيز الراجحي
نائب رئيس مجلس الإدارة (غير تنفيذي)



وليد بن عبدالرحمن
بن عبدالله الموسوي
رئيس مجلس الإدارة (غير تنفيذي)



ماجد بن علي بن
حسين بن مسلم
عضو (مستقل)



علي بن حسين
بن برهان اليامي
عضو (مستقل)



وليد بن أحمد
بن محمد بالمعروف
عضو (غير تنفيذي)



زياد بن إبراهيم
بن عبدالله الجاراد
عضو (مستقل)



عبدالهادي بن هادي
بن محمد آل دوحان
عضو (مستقل)



د. أحمد بن سراج بن
عبدالرحمن خوقير
عضو (مستقل)

أ) أعضاء مجلس الإدارة :

بانتهاء الدورة الخامسة لمجلس إدارة شركة أسمنت نجران بتاريخ 2022/08/08م انتهت عضوية كل من:

1. المهندس/ محمد بن مانع أبالعلا.
2. المهندس/ أيمن بن عبدالرحمن الشبل.
3. الأستاذ/ عبدالله بن سالم الوسيم.
4. الأستاذ/ صلاح بن ياسين علاف.

وتم انتخاب كل من :

1. ماجد بن علي بن حسين بن مسلم.
2. د. أحمد بن سراج بن عبدالرحمن خوقير.
3. عبدالهادي بن هادي بن محمد آل دوحان.
4. زياد بن إبراهيم بن عبدالله الجارد.

مجلس إدارة شركة أسمنت نجران هو المسؤول عن الإستراتيجية العامة وتوجيه أعمال الشركة. ويتكون مجلس إدارة أسمنت نجران من تسعة أعضاء تم انتخابهم في الجمعية العامة العادية لمدة ثلاث سنوات. وبدأت مدتها الثلاثية في 09-08-2022 م وتنتهي في 08-08-2025م.

الجدول التالي يوضح البيانات التفصيلية الخاصة بالأعضاء الحاليين:

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
وليد بن عبدالرحمن الموسى	- رئيس مجلس إدارة شركة في أسمنت نجران. - مدير أول للاستثمارات وعضو مجلس إدارة في شركة عبدالرحمن الموسى القابضة	- مدير لإدارة الائتمان في قسم الأسواق العالمية في بنك HSBC لندن. - نائب مدير إدارة المخاطرة في بنك ساب.	- ماجستير إدارة أعمال تنفيذي من جامعة لندن للأعمال. - بكالوريوس علوم في الاقتصاد. - عدة شهادات ودورات متعددة في المخاطر، المشتقات المالية، التقييم.	- خبرة أكثر من (21) سنة في قطاع البنوك والاستثمار، إعادة هيكلة شركات، تأسيس مكاتب عائلية لإدارة الثروة، تأهيل الأجيال القادمة، وضع سياسات واضحة وشفافة لإدارة الثروة.
فهد بن عبد الله الراجحي	- نائب رئيس مجلس إدارة في شركة أسمنت نجران. - رئيس مجلس إدارة في شركة فهد عبدالله الراجحي القابضة. - بكالوريوس العلوم في الإدارة الصناعية .	- مدير عام لمجموعة الخزينة والمؤسسات المالية في شركة الراجحي المصرفية	- بكالوريوس العلوم في الإدارة الصناعية .	- أكثر من (23) سنة خبرة في عضويات مجالس إدارات لعدة شركات مساهمة
عبدالله بن عبد الله الدريبي	- الرئيس التنفيذي لشركة أسمنت نجران - مدير عام شركة وصل الجنوب للنقل البري	- مدير استثمار أول - إدارة الاستثمار / الاندماج والاستحواذ - مجموعة صافو	- شهادة محلل مالي معتمد CFA - ماجستير إدارة أعمال MBA جامعة سياتل - بكالوريوس نظم معلومات إدارية جامعة الملك فهد للبترول والمعادن	- خبرة أكثر من (14) سنة شملت مناصب تنفيذية، عضوية مجالس إدارة ولجان مختلفة، إدارة مشاريع وتطوير الأعمال ، عمليات الدمج والاستحواذ، إدارة الاستثمار، تحسين الكفاءة التشغيلية وكفاءة تخصيص رأس المال، بالإضافة إلى العديد من الدورات التدريبية.
وليد بن أحمد محمد بامعروف	- شريك ومحاسب قانوني ومقيم معتمد وأمين إفلاس في شركة طلال أبو غزاله وشركاه.	- المدير المالي (CFO) في شركة الأهلي تكافل	- زمالة المعهد الأمريكي للمحاسبين القانونيين (CPA) - زمالة المحاسب الإداري المعتمد (CMA) - زمالة الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين (SOCPA) - زمالة المراجع الداخلي المعتمد (CIA) - مقيم منشآت اقتصادية معتمد (ABV) - ماجستير إدارة الأعمال التنفيذية	- أكثر من (10) سنوات خبرة في عضويات مجالس إدارات ولجان مراجعة لعدة شركات مساهمة . - أكثر من 25 سنة خبرة مجال المحاسبة والمراجعة، الالتزام وحوكمة الشركات .
علي بن حسين بن برهان اليامي	- رئيس مجلس إدارة شركة علي حسين اليامي وشريكه ومجموعة مؤسسات البرهان التجارية	- رئيس مجلس إدارة شركة برهان وكانو للتعيين	- بكالوريوس إدارة أعمال - دبلوم في العلاقات العامة - دبلوم في الإدارة - دبلوم في المحاسبة	- العديد من المناصب القيادية وكذلك العديد من اللجان الوطنية والتجارية والجمعيات . - رئيس مجلس الإدارة وعضوية لعدة شركات لأكثر من 40 سنة.

أدناه بيانات أعضاء مجلس الإدارة وأدوارهم ومؤهلاتهم وخبراتهم الحالية :

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
ماجد بن علي بن مسلم	- عضو مجلس إدارة في شركة المصانع الكبرى للتعددين أماك. - عضو مجلس إدارة في شركة السلام لصناعة الطيران.	عضو مجلس إدارة في شركة مجموعة ساب	بكالوريوس إدارة أعمال جامعة الملك عبدالعزيز بجدة	- أكثر من 15 عاما من الخبرة في قطاع العقارات والطيران والتعددين
د. أحمد بن سراج خوقير	مستشار غير متفرغ وعضو مجلس إدارة في عديد من الشركات والمجالس العالمية	- كبير مهندسي في مشاريع أرامكو السعودية إدارة مشاريع جامعة الملك عبدالله للعلوم والتقنية. - رئيس قطاع الوقود والبتروكيماويات في المعهد الأمريكي للمهندسين الكيميائيين.	- دكتوراه في الهندسة الكيميائية مع مرتبة الشرف . - ماجستير في إدارة الاعمال مع مرتبة الشرف. - ماجستير الهندسة الكيميائية مع مرتبة الشرف. - اول عربي حاصل على درجة زمالة الهندسة الكيميائية . - زمالة مجلس المهندسين بولاية تكساس الامريكية . - شهادة عليا في الاستثمارات المالية المتقدمة و التمويل مع مرتبة الشرف - مدير مشاريع معتمد PMP. - محكم دولي معتمد.	- 31 سنة في أرامكو السعودية في إدارات المصافي و تخطيط المرافق و الأبحاث و التطوير وإدارة المشاريع العملاقة - مستشار للإدارة العليا و عضو مؤسس في جامعه الملك عبدالله للعلوم و التقنية - تقلد مناصب قيادية في المعهد الامريكي للمهندسين الكيميائيين كأول شخص في التاريخ من خارج امريكا.
عبدالهادي بن هادي آل دوحان	رجل أعمال ومستشار لبعض الشركات الأجنبية	مدير منطقة الرياض في الهيئة العامة للاستثمار	بكالوريوس إدارة أعمال	خبرة أكثر من 20 سنة في مناصب قيادية في القطاع المصرفي وقطاع الأغذية والمشروبات.
زياد بن إبراهيم الجارد	مدير عام مؤسسة إبراهيم الجارد للتجارة	- مدير مكلف لإدارة النقل البحري التخطيط والجدولة في سابك. - ممثل شحن تنفيذي إدارة ناقلات البتروكيماويات وغاز الأمونيا في سابك. - مدير عام في مؤسسة داميا العربية للتجارة.	بكالوريوس إدارة الأعمال من جامعة الملك عبدالعزيز	- خبرة إدارية وتشغيلية تتجاوز 17 سنة في القطاع الخاص والعام , بالإضافة لعضوية مجالس الادارة في عدد من الشركات الخاصة.

ب) أعضاء اللجان (من خارج مجلس الإدارة):

أدناه بيانات أعضاء اللجان (من خارج مجلس الإدارة) وأدوارهم ومؤهلاتهم وخبراتهم الحالية :

م	اسم العضو	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
1	عبدالإله بن ناصر الحرورة عضو لجنة المراجعة	- رئيس قسم المحاسبة والرقابة المالية في البنك السعودي الفرنسي بجدة. - عضو في لجنة المراجعة في شركة الأهلي المالية.	- نائب الرئيس التنفيذي ورئيس قسم المحاسبة في البنك الأهلي التجاري - كبير محللين لنظام الإيرادات في إحدى الشركات الأمريكية.	- ماجستير إدارة أعمال وتمويل من جامعة نورث إيسترن بالولايات المتحدة الأمريكية. - بكالوريوس هندسة كيميائية من جامعة الملك فهد.	- يتمتع بخبرة تزيد عن 16 عامًا في القطاع المالي / المصرفي وتقلد العديد من المناصب القيادية في البنوك. عضو في لجنة التدقيق في الأهلي كابيتال، ولديه أيضًا خبرة في العمل كمحلل رئيسي للأرباح في شركة أمريكية.
2	نبیه بن فخری الجهني عضو لجنة المراجعة	- المدير المالي لمجموعة الروتس العربية. - عضو المعهد الأمريكي للمحاسبين المعتمدين. - عضو شركات مساهمة في الغرفة التجارية الصناعية بجدة. - عضو مجلس إدارة شركة فطرانة للأسمنت في الأردن. - عضو ورئيس لجنة المراجعة في الأهلي تكافل. - عضو مجلس إدارة ورئيس لجنة مراجعة لشركة توريد الخرسانة الجاهزة.	- نائب الرئيس التنفيذي للشؤون المالية. - مراقب مالي / نائب مدير الشؤون المالية لمشاريع المطارات الدولية بجدة. - مدير مالي لمجموعة شركة كابلات السعودية بجدة.	- محاسب معتمد (CPA). - ماجستير في علوم المحاسبة من جامعة اليونيس الأمريكية.	- يتمتع بخبرة تزيد عن 25 سنة في مجال المحاسبة والتمويل وحوكمة الشركات والإدارة والتخطيط والقيادة في المنظمات ذات السمعة الطيبة. كما يحمل عضوية مجلس إدارة ولجان عدة شركات مساهمة.

(ج) أسماء الشركات داخل المملكة أو خارجها التي يكون عضو مجلس إدارة الشركة عضواً في مجالس إدارتها الحالية والسابقة أو من مديريها:

م	اسم العضو	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها	داخل المملكة أو خارجها	الكيان القانوني (مساهمة / مدرجة / ذات مسؤولية محدودة)	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها السابقة أو من مديريها	داخل المملكة أو خارجها	الكيان القانوني (مساهمة / مدرجة / ذات مسؤولية محدودة)
1	وليد بن عبد الرحمن الموسى	شركة عبد الرحمن بن عبد الله الموسى القابضة	داخل	غير مدرجة	-	-	-
2	فهد بن عبد الله الراجحي	شركة ريسوت للأسمنت بنك البركة التركي	خارج خارج	مدرجة مدرجة	شركة تبوك للتنمية الزراعية شركة اصول و بخت الاستثمارية	داخل داخل	مدرجة ذات مسؤولية محدودة
3	وليد بن أحمد محمد بامعروف	-	-	-	شركة رابغ للتكرير والبتروكيماويات (بترو رابغ) شركة ينبع الوطنية للبتروكيماويات (ينساب) شركة اتحاد عذيب للاتصالات	داخل	مدرجة
4	علي بن حسين بن برمان اليامي	شركة علي حسين اليامي وشركه شركة دعم الثنائية المحدودة شركة يال العربية للصناعة والتجارة والمقاولات شركة المحيطات البحرية المحدودة شركة برباس لتصميم نظام الحاسب الآلي واجهزة الاتصال	داخل داخل داخل خارج خارج	ذات مسؤولية محدودة ذات مسؤولية محدودة ذات مسؤولية محدودة تضامنية ذات مسؤولية محدودة	شركة برمان و كاتو للتعدين الشركة المصرية السعودية لتطوير واستثمار المشروعات	داخل خارج	ذات مسؤولية محدودة شركة مساهمة مصرية
5	عبد السلام بن عبد الله الدريبي	شركة المصانع الكبرى للتعدين	داخل	مدرجة	-	-	-
6	ماجد بن علي بن مسلم	شركة المصانع الكبرى للتعدين	داخل	مدرجة	-	-	-
7	د. أحمد بن سراج خوقير	شركة الخليجية العامة للتأمين التعاوني شركة نسيج التجارية العالمية	داخل داخل	مدرجة مدرجة	-	-	-
8	عبد الهادي بن هادي آل دوحان	-	-	-	-	-	-
9	زياد بن إبراهيم الجارد	شركة عبدالله الجارد للتجارة المحدودة شركة ابعاد جديدة لتقديم المشروبات	داخل داخل	غير مدرجة غير مدرجة	-	-	-

(د) وصف لأي مصلحة وأوراق تعاقدية وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين وأقربائهم في أسهم أو أدوات دين الشركة أو أي من شركاتهم التابعة وأي تغيير في تلك المصلحة أو تلك الحقوق خلال السنة المالية الأخيرة:

(أ) مصلحة وحقوق أعضاء مجلس الإدارة:

م	اسم من تعود له المصلحة	بداية العام	نهاية العام	صافي التغيير	نسبة التغيير
		عدد الأسهم	عدد الأسهم		
1	وليد بن عبدالرحمن الموسى	1,000	1,000	0	0
2	فهد بن عبد الله الراجحي	32,017	32,036		
3	وليد بن أحمد بامعروف	2,000	2,000	0	0
4	علي بن حسين برمان اليامي	10,000	10,000	0	0
5	عبدالسلام بن عبدالله الدريبي	20,000	20,000	0	0
6	ماجد بن علي بن مسلم	-	5,000	5,000	%100
7	د. أحمد بن سراج خوقير	-	5	5	%100
8	عبدالهادي بن هادي آل دوحان	-	1,000	1,000	%100
9	زياد بن إبراهيم الجارد	-	36	36	%100

(ب) مصلحة وحقوق كبار التنفيذيين:

م	اسم من تعود له المصلحة	بداية العام	نهاية العام	صافي التغيير	نسبة التغيير
		عدد الأسهم	عدد الأسهم		
1	*عبدالسلام بن عبدالله الدريبي	20,000	20,000	0	0

*عبدالسلام بن عبدالله الدريبي عضو مجلس إدارة والرئيس التنفيذي للشركة.

ج) معلومات متعلقة بأي عقد أو أعمال تكون الشركة طرفاً فيه وتوجد أو كانت توجد فيه مصلحة جوهرية لأحد الأعضاء:

الطرف ذو علاقة	نوع علاقته بالشركة	نوع الصفقة	مدتها	قيمتها بالريال
شركة يال العربية	شريك لعضو مجلس الإدارة علي بن برمان اليامي	بيع الأسمنت	عام	2,595,000

وصف مختصر لاختصاصات اللجان ومهامها:

أ) لجنة المراجعة:

تتكون لجنة المراجعة من أعضاء مجلس الإدارة الغير تنفيذيين وأعضاء من خارج الشركة ويمكن تلخيص مهامهم في العمل مع الإدارة التنفيذية للشركة لضمان توافق النظام المحاسبي مع المعايير المحاسبية والمالية وأنظمة الرقابة والمراجعة الداخلية ومراجعة القوائم المالية والتحقق من مدى فعالية الأنظمة والإجراءات والتوصية باختيار مراجعي الحسابات. وقد عينت الشركة جهة استشارية لتقوم بأعمال المراجعة الداخلية وتقييم الأداء للإدارات المختلفة ورفع تقاريرها إلى لجنة المراجعة بصورة دورية.

عقدت اللجنة أربع اجتماعات ويوضع الجدول أدناه سجل حضور لجنة المراجعة للعام 2022م:

م	الاسم	طبيعة العضو	عدد الاجتماعات 4 اجتماعات			
			الاجتماع الأول 2022/02/27	الاجتماع الثاني 2022/05/19	الاجتماع الثالث 2022/08/01	الاجتماع الرابع 2022/10/31
1	وليد بن أحمد بامعروف	الرئيس	✓	✓	✓	✓
2	وليد بن عبدالرحمن الموسى*	عضو	✓	✓	✓	لاينطبق
3	زياد بن إبراهيم الجارد**	عضو	لاينطبق	لاينطبق	لاينطبق	✓
4	عبدالإله بن ناصر الحروره	عضو من خارج المجلس	✓	✓	✓	✓
5	نبيه بن فخري الجهني	عضو من خارج المجلس	✓	✓	✓	✓

* استقال من عضوية لجنة المراجعة بتاريخ 2022/08/18م وذلك لتعيينه رئيساً لمجلس الإدارة.

** تم تعيينه كعضو لجنة مراجعة بتاريخ 2022/10/17م.

توصية لجنة المراجعة بشأن مدى الحاجة إلى تعيين مراجع داخلي في الشركة في حال عدم وجوده: التزمت الشركة بمراجعة الحسابات الخارجية لإجراء التدقيق الداخلي للشركة.

توصيات لجنة المراجعة التي يوجد تعارض بينها وبين قرارات مجلس الإدارة، أو التي رفض المجلس الأخذ بها بشأن تعيين مراجع حسابات الشركة وعزله وتحديد أتعابه وتقييم أدائه أو تعيين رئيس قسم المراجعة الداخلية، ومسوغات تلك التوصيات، وأسباب عدم الأخذ بها:

لا يوجد توصيات من لجنة المراجعة تتضمن تعارض بينها وبين قرارات مجلس الإدارة، أو التي رفض المجلس الأخذ بها بشأن تعيين مراجع حسابات الشركة وعزله وتحديد أتعابه وتقييم أدائه أو تعيين المراجع الداخلي.

(ب) اللجنة التنفيذية:

من أهم مهام اللجنة هو مساعدة مجلس الإدارة في أداء مسؤولياته من أجل تسهيل عمليات الشركة ويتضمن ذلك رسم الاستراتيجيات والسياسات والأهداف العامة للشركة بالتنسيق مع مجلس الإدارة، مراجعة الميزانيات التقديرية والتقارير الدورية المقدمة من الرئيس التنفيذي، تقديم توصيات إلى مجلس الإدارة فيما يتعلق بالهيكل الرأسمالي الأمثل للشركة ومراجعة الخطط والدراسات المتعلقة بإعادة هيكلة أنشطة الشركة، إضافة إلى متابعة تنفيذ قرارات مجلس الإدارة مع إدارة الشركة. تتألف اللجنة التنفيذية من خمسة أعضاء من مجلس الإدارة وعقدت اللجنة ست اجتماعات.

ويوضح الجدول أدناه سجل حضور اللجنة التنفيذية للعام 2022م:

م	الاسم	طبيعة العضو	عدد الاجتماعات 6 اجتماعات					
			الاجتماع الأول 2022/02/13	الاجتماع الثاني 2022/04/06	الاجتماع الثالث 2022/04/27	الاجتماع الرابع 2022/06/23	الاجتماع الخامس 2022/09/25	الاجتماع السادس 2022/12/21
1	ماجد بن علي بن مسلم*	الرئيس (الدورة الحالية)	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	✓	✓
2	وليد بن عبدالرحمن الموسى	عضو	✓	✓	✓	✓	✓	✓
3	علي بن حسين برهان اليامي	عضو	✓	✓	✓	✓	✓	✓
4	عبدالسلام بن عبدالله الدربي	عضو	✓	✓	✓	✓	✓	✓
5	عبدالهادي بن هادي آل دوحان*	عضو	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	✓	✓
6	صلاح بن ياسين علاف**	الرئيس (الدورة السابقة)	✓	✓	✓	✓	لا ينطبق	لا ينطبق
7	حيدر بن محمد الحرتاني**	عضو من خارج المجلس	✓	✓	✓	✓	لا ينطبق	لا ينطبق

* أعضاء في الدورة الجديدة التي بدأت بتاريخ 2022/08/09م.
** أعضاء في الدورة السابقة التي انتهت بتاريخ 2022/08/08م.

ج) لجنة الترشيحات والمكافآت:

من أهم مهام اللجنة هي وضع ضوابط الترشيح لعضوية مجلس الإدارة والمناصب التنفيذية بالشركة وتقييم الأداء واقتراح مكافآت وتعويضات أعضاء المجلس وكبار التنفيذيين ودراسة نقاط القوة والضعف في المجلس واقتراح الحلول لمعالجتها ودراسة أنظمة الموارد البشرية المقترحة من إدارة الشركة وإبداء التوصيات بشأنها للمجلس. إضافة إلى المراجعة الدورية لسياسة المكافآت، وتقييم مدى فعاليتها في تحقيق الأهداف المنشودة منها والتوصية لمجلس الإدارة بمكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه وكبار التنفيذيين بالشركة وفقاً للسياسة المعتمدة.

عقدت اللجنة أربع اجتماعات ويوضح الجدول أدناه سجل حضور لجنة الترشيحات والمكافآت للعام 2022م :

م	الاسم	طبيعة العضو	عدد الاجتماعات 4 اجتماعات			
			الاجتماع الأول 2022/04/07	الاجتماع الثاني 2022/05/22	الاجتماع الثالث 2022/10/01	الاجتماع الرابع 2022/12/13
1	د. أحمد بن سراج خوقير*	الرئيس (الدورة الحالية)	لا ينطبق	لا ينطبق	✓	✓
2	فهد بن عبدالله الراجحي	عضو	✓	✓	✓	✓
3	وليد بن أحمد بامعروف	الرئيس (الدورة السابقة)	✓	✓	✓	✓
4	زياد بن إبراهيم الجارد	عضو	لا ينطبق	لا ينطبق	✓	✓
5	علي بن حسين برمان اليامي**	عضو	✓	✓	لا ينطبق	لا ينطبق
6	عبدالله بن سالم الوسيمر**	عضو	✓	✓	لا ينطبق	لا ينطبق

* أعضاء في الدورة الجديدة التي بدأت بتاريخ 2022/08/09م.

** أعضاء في الدورة السابقة التي انتهت بتاريخ 2022/08/08م.

ثانياً: الوسائل التي اعتمد عليها مجلس الإدارة في تقييم أدائه وأداء لجان وأعضائه، والجهة الخارجية التي قامت بالتقييم وعلاقتها بالشركة، إن وجدت:

أعدت لجنة الترشيحات والمكافآت نموذج تقييم أداء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة داخلياً دون الاستعانة بجهة خارجية، حيث شارك أعضاء المجلس في عملية التقييم من خلال الإدلاء بأرائهم، حيث يتم تحليل نتائج التقييم بإشراف لجنة الترشيحات والمكافآت ثم رفع التوصيات لمجلس الإدارة.

ثالثاً: الإدارة التنفيذية:

أدناه تفاصيل الإدارة التنفيذية وأدوارها ومؤهلاتها وخبراتها الحالية:

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
عبد السلام بن عبدالله الدريبي	الرئيس التنفيذي مدير عام في شركة وصل الجنوب للنقل البري	- مدير استثمار أول في مجموعة صافولا. - مدير مساعد في المصرفية الاستثمارية سويكوب. - محلل مالي في المصرفية الاستثمارية سويكوب. - محلل مالي في إدارة الأصول الرياض المالية	- ماجستير إدارة أعمال من جامعة سياتل الولايات المتحدة الأمريكية. - شهادة محلل مالي معتمد CFA - بكالوريوس إدارة نظم المعلومات من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن	خبرة أكثر من (14) سنة شملت مناصب تنفيذية، عضوية مجالس إدارة ولجان مختلفة، إدارة مشاريع وتطوير الأعمال، عمليات الدمج والاستحواذ، إدارة الاستثمار، تحسين الكفاءة التشغيلية وكفاءة تخصيص رأس المال، بالإضافة إلى العديد من الدورات التدريبية.
مؤيد مطر سليمان	نائب الرئيس التنفيذي للعمليات	- مدير إقليمي في شركة لافارج. - مدير الإنتاج والتقنية في شركة أسمنت عطبرة بالسودان. - مستشار فني في شركة أسمنت ينبع. - مدير جودة في شركة الأسمنت الأردنية	- الهندسة الكيميائية والمعادن	خبرة واسعة في صناعة الاسمنت. قبل الانضمام إلى شركة أسمنت نجران، كان يعمل في شركة أسمنت ينبع كمستشار فني.
عطاء عبد القادر بكر	نائب الرئيس التنفيذي للشؤون التجارية	- الرئيس التنفيذي في شركة الجيس العالمية وعضو في لافارج هولسيم العالمية. - المدير العام التجاري في شركة أسمنت الصفوة عضو في لافارج هولسيم العالمية.	- ماجستير إدارة أعمال (تخصص تسويق). - بكالوريوس هندسة كيميائية (تخصص بتروكيماويات)	20 عام في مجال صناعة وبيع مواد البناء على مستوى المملكة والخليج والشرق الأوسط في عدد من الشركات المحلية والعالمية
سعيد صالح آل الحارث	نائب الرئيس التنفيذي للموارد البشرية والخدمات المساندة	- مدير أول الموارد البشرية في شركة أسمنت نجران. - مدير عمليات الموظفين في شركة أسمنت نجران	- حاصل على البكالوريوس في الإدارة العامة. - حاصل على درجة الماجستير في إدارة الأعمال	- التدرج في عدد من الوظائف القيادية والإشرافية في إدارة الموارد البشرية والخدمات المساندة بحصيلة خبرة تجاوزت 17 سنة . - عضو في لجان عدة بمنطقة نجران منها: • لجان التوظيف . • لجان التعدين . • لجان الاستثمار .
رامي جواد أبو جنيد	المدير المالي	- مدير مالي في الشبكة العربية للإعلام. - كبير المحاسبين في الصحف للإنتاج الصوتي والمرئي، مجموعة MBC. - المراقب المالي في شركة التغليف العربية الصحاري باك، مجموعة عنان. - مدير أول - قسم المحاسبة والمالية في مجموعة الخير المالية. - المدير المالي في شركة المحمل لخدمات المرافق، مجموعة سدكو. • المراقب المالي في شركة أسمنت نجران .	- ماجستير في المحاسبة من الأكاديمية العربية للعلوم المالية والمصرفية - بكالوريوس محاسبة من جامعة الزرقاء الأهلية.	- أكثر من 22 عامًا من الخبرة في مجال المحاسبة والإدارة المالية وإعداد التقارير.

رابعاً: اجتماعات مجلس الإدارة التي عقدت خلال السنة المالية الأخيرة وسجل حضور كل اجتماع:

يتولى إدارة الشركة مجلس إدارة يتكون من (9) أعضاء وقد عقد مجلس الإدارة (5) اجتماعات خلال عام 2022 م وفيما يلي بيان تفصيلي عن سجل الحضور خلال العام:

م	الاسم	عدد الاجتماعات 5 اجتماعات				
		الاجتماع الأول 2022/04/13	الاجتماع الثاني 2021/07/17	الاجتماع الثالث 2022/08/18	الاجتماع الرابع 2022/10/02	الاجتماع الخامس 2022/12/28
1	وليد بن عبدالرحمن الموسى	✓	✓	✓	✓	✓
2	فهد بن عبد الله الراجحي	✓	✓	✓	✓	✓
3	وليد بن أحمد محمد بامعروف	✓	✓	✓	✓	✓
4	علي بن حسين برمان اليامي	✓	✓	✓	✓	✓
5	عبدالسلام بن عبدالله الدريبي	✓	✓	✓	✓	✓
6	ماجد بن علي بن مسلم*	لا ينطبق	لا ينطبق	✓	✓	✓
7	د. أحمد بن سراج خوقير*	لا ينطبق	لا ينطبق	✓	✓	✓
8	عبدالهادي بن هادي آل دوحان*	لا ينطبق	لا ينطبق	✓	✓	✓
9	زياد بن إبراهيم الجارد*	لا ينطبق	لا ينطبق	✓	✓	✓
10	محمد بن مانع ابالعلا**	✓	✓	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
11	أيمن بن عبدالرحمن الشبل**	✓	✓	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
12	عبدالله بن سالم الوسيم**	✓	✓	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
13	صلاح بن ياسين علاف**	✓	✓	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق

* أعضاء في الدورة الجديدة التي بدأت بتاريخ 2022/08/09 م.

** أعضاء في الدورة السابقة التي انتهت بتاريخ 2022/08/08 م.

خامساً: بيان بتواريخ الجمعيات العامة للمساهمين المنعقدة خلال السنة المالية الأخيرة وأسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين لهذه الجمعيات:

عُقدت الجمعية العامة السنوية للشركة في 13 إبريل 2022م في مقر الشركة بنجران. نظراً لجائحة كورونا Covid-19 وقيود السفر اللاحقة، عُقد الاجتماع باستخدام وسائل الاتصال الحديثة، كما عقدت الشركة اجتماع الجمعية العامة العادية بتاريخ 17 يوليو 2022م في فندق هيلتون مدينة جدة حضورياً وباستخدام وسائل الاتصال الحديثة، ويوضح الجدول أدناه سجل حضور أعضاء مجلس الإدارة في الجمعية العامة:

م	الاسم	الجمعية العامة العادية	الجمعية العامة العادية
1	محمد بن مانع أبا العلا	✓	✓
2	أيمن بن عبدالرحمن الشبل	✓	✓
3	فهد بن عبد الله الراجحي	✓	✓
4	عبدالله بن سالم الوسيمر	✓	✓
5	وليد بن عبدالرحمن الموسى	✓	✓
6	وليد أحمد محمد بامعروف	✓	✓
7	علي بن حسين برمان اليامي	✓	✓
8	صلاح بن ياسين علاف	✓	✓
9	عبد السلام بن عبدالله الدريبي	✓	✓

سادساً: طلبات الشركة لسجل المساهمين وتواريخ الطلبات وأسبابها :

عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين	تاريخ الطلب	أسباب الطلب
1	2022/04/13	الجمعية العامة
2	2022/07/17	الجمعية العامة
3	2022/12/31	إجراءات الشركات

سابعاً: الإفصاح عن مكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وفقاً لما هو منصوص عليه في المادة الثالثة والتسعين من لائحة حوكمة الشركات:

أولاً: سياسة مكافأة أعضاء مجلس الإدارة:

1. تقوم لجنة الترشيحات والمكافآت برفع توصية لمجلس الإدارة بمكافآت أعضاء مجلس الإدارة، وتحدد الجمعية العامة للشركة مكافأة أعضاء مجلس الإدارة، ولا يجوز لأعضاء مجلس الإدارة التصويت على بند مكافأة أعضاء مجلس الإدارة في اجتماع الجمعية العامة.
2. بناءً على توصية من لجنة الترشيحات والمكافآت يحدد مجلس الإدارة المكافأة التي يحصل عليها كل من رئيس المجلس بالإضافة إلى المكافأة المقررة لأعضاء مجلس الإدارة.
3. تتكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة من مكافآت ومزايا مالية أو عينية، وفي جميع الأحوال يجب أن لا يتجاوز مجموع ما يحصل عليه العضو الواحد مبلغ خمسمائة ألف (500,000) ريال سنوياً (تقسم المكافآت السنوية بين الممثلين في حالة تعيين أعضاء مجلس إدارة جديد، وذلك بحسب تاريخ التعيين).
4. يحدد مجلس الإدارة مكافأة أمين سر مجلس الإدارة نظير حضوره اجتماعات اللجنة وأية بدلات أخرى.
5. يحق لأعضاء مجلس الإدارة الذين يقيمون خارج المدن التي تعقد فيها اجتماعات المجلس أو الجمعية العامة أن يدفع لهم جميع النفقات التي تكبدها لحضور الاجتماعات، على أن تكون هذه النفقات معقولة ومقبولة العرف وفقاً لمعايير الأعمال مثل السفر والوجبات، وأماكن الإقامة وغيرها من النفقات التي تكبدها.
6. يراعى أن تكون المكافآت عادلة ومتناسبة مع اختصاصات العضو والأعمال والمسؤوليات التي يقوم بها ويتحملها أعضاء مجلس الإدارة، بالإضافة إلى الأهداف المحددة من قبل مجلس الإدارة المراد تحقيقها خلال السنة المالية، ويراعى أيضاً أن تكون المكافآت متناسبة مع نشاط الشركة والمهارة اللازمة لإدارتها.

ثانياً: مكافأة أعضاء اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة:

تقوم لجنة الترشيحات والمكافآت برفع توصية لمجلس الإدارة بمكافآت أعضاء اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة.

1. تحدد الجمعية العامة للشركة مكافأة أعضاء لجنة المراجعة، ويحدد مجلس الإدارة مكافأة أعضاء باقي لجان المجلس وأمين سر المجلس نظير حضورهم جلسات اللجان وأية بدلات أخرى.
2. يحق لأعضاء اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة الذين يقيمون خارج المدن التي تعقد فيها اجتماعات اللجنة أن يدفع لهم جميع النفقات التي تكبدها لحضور الاجتماعات، على أن تكون هذه النفقات معقولة ومقبولة العرف وفقاً لمعايير الأعمال مثل السفر والوجبات، وأماكن الإقامة وغيرها من النفقات التي تكبدها.
3. يراعى أن تكون المكافآت عادلة ومتناسبة مع اختصاصات العضو والأعمال والمسؤوليات التي يقوم بها ويتحملها أعضاء اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة، ويراعى أيضاً أن تكون المكافآت متناسبة مع نشاط الشركة والمهارة اللازمة من الأعضاء.

ثالثاً: مكافأة كبار التنفيذيين في الشركة:

1. تقوم لجنة الترشيحات والمكافآت برفع توصية لمجلس الإدارة بمكافآت كبار التنفيذيين في الشركة بناءً على مؤشرات قياس أداء سنويه وصافي الارباح السنوية للشركة. تعتمد مكافأة كبار التنفيذيين في الشركة السنوية من مجلس الإدارة.
2. تلتزم الشركة بتوفير ممارسات للأجور والمزايا الوظيفية العادلة الموحدة التي من شأنها جذب ومكافأة التنفيذيين المؤهلين.

رابعاً: بيان مكافآت أعضاء مجلس الإدارة (ألف ريال)

اسم العضو	المكافآت الثابتة						المكافآت المتغيرة						مبلغ معين 1	بدل حضور جلسات المجلس	مجموع بدل حضور جلسات اللجان	مزايا عينية	أو مكافأة رئيس المجلس أو المندوب	أو أمين سر إن كان من الأعضاء	بيان ما قبضه أعضاء المجلس بوصفهم عاملين أو إداريين أو ما قبضوه نظير أعمال فنية أو إدارية أو استشارات	المجموع	نسبة من الأرباح	مكافآت دورية	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	خطط تحفيزية طويلة الأجل	الأسهم الممنوحة (يتم إدخال القيمة)	المجموع	مكافأة نهاية الخدمة	المجموع الكلي	بدل المصروفات

الأعضاء المستقلين

صلاح ياسين علاف (عضو سابق)	300	6	12	-	-	-	-	-	318	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	318	-	-	-	-	-	-	-	318	17
علي حسين برمان اليامي	300	15	24	-	-	-	-	-	339	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	339	-	-	-	-	-	-	-	339	50
د. أحمد سراج خوقير	-	9	06	-	-	-	-	-	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15	-	-	-	-	-	-	-	15	-
ماجد علي حسين بن مسلم	-	9	06	-	-	-	-	-	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15	-	-	-	-	-	-	-	15	-
عبدالهادي هادي آل دوحان	-	9	06	-	-	-	-	-	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15	-	-	-	-	-	-	-	15	13
زياد إبراهيم الجارد	-	9	09	-	-	-	-	-	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18	-	-	-	-	-	-	-	18	-
المجموع	600	57	63	-	-	-	-	-	720	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	720	-	-	-	-	-	-	-	720	80

الأعضاء غير التنفيذيين

م. محمد بن مانع ابالعلا (عضو سابق)	300	6	-	60	-	-	-	-	566	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	566	-	-	-	-	-	-	-	566	-
عبدالله سالم الوسيم (عضو سابق)	300	6	06	-	-	-	-	-	312	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	312	-	-	-	-	-	-	-	312	4
فهد عبدالله الراجحي	300	15	12	-	-	-	-	-	327	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	327	-	-	-	-	-	-	-	327	5
وليد عبدالرحمن الموسى	300	15	27	-	-	-	-	-	315	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	315	-	-	-	-	-	-	-	324	9
وليد أحمد بامعروف	300	15	24	-	-	-	-	-	315	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	315	-	-	-	-	-	-	-	339	-
المجموع	1,500	57	69	60	-	200	-	-	1,886	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,886	-	-	-	-	-	-	-	1,886	18

الأعضاء التنفيذيين

م. أيمن عبدالرحمن الشبل (عضو سابق)	300	6	-	-	-	-	-	-	516	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	516	-	-	-	-	-	-	-	516	-
عبدالسلام بن عبدالله الدريبي	300	15	18	-	-	-	-	-	333	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	333	-	-	-	-	-	-	-	333	-
المجموع	600	21	18	-	-	210	-	-	849	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	849	-	-	-	-	-	-	-	849	-
المجموع	2,700	135	150	-	-	410	-	-	3,455	410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,455	-	-	-	-	-	-	-	3,455	-

1 المبلغ المعين في الجدول أعلاه يمثل المكافأة السنوية بناء على الفترة التي قضاه العضو في عضوية مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م، والتي تم صرفها خلال عام 2022م بعد أن تم الموافقة عليها من قبل الجمعية العامة المنعقدة في 13 إبريل 2022م.

خامساً: بيان مكافآت كبار التنفيذيين (ألف ريال)

الإدارة التنفيذية	المكافآت الثابتة	المكافآت المتغيرة	مكافأة نهاية الخدمة	مجموع مكافآت التنفيذيين عن المجلس إن وجدت	المجموع الكلي
المجموع	3,497	2,480	196	-	6,173

سادساً: بيان مكافآت أعضاء اللجان (ألف ريال) التي دفعت خلال السنة المالية المنتهية 2022م

م	اسم العضو	المكافآت الثابتة * (عدا بدل حضور الجلسات)	بدل حضور جلسات	المجموع الكلي
أعضاء لجنة المراجعة				
1	وليد بن أحمد بامعروف	150	12	162
2	وليد بن عبدالرحمن الموسى	100	9	109
3	عبدالإله بن ناصر الحروره	100	12	112
4	نبيه بن فكري الجهني	100	12	112
5	زياد بن إبراهيم الجارد	0	3	3
	المجموع	450	48	498
اللجنة التنفيذية				
1	صلاح بن ياسين علاف	75	12	87
2	وليد بن عبدالرحمن الموسى	50	18	68
3	علي بن حسين اليامي	50	18	68
4	عبدالسلام بن عبدالله الدريبي	50	18	68
5	ماجد علي بن مسلم	0	6	6
6	عبدالهادي هادي آل دوحان	0	6	6
7	حيدر الحرتاني (عضو من خارج المجلس انتهت عضويته)	50	12	62
8	محمد النوري (عضو من خارج المجلس انتهت عضويته)	50	0	50
	المجموع	325	90	415
لجنة الترشيحات والمكافآت				
1	وليد بن أحمد بامعروف	75	12	87
2	فهد بن عبدالله الراجحي	50	12	62
3	د. أحمد سراج خوقير	0	6	6
4	زياد إبراهيم الجارد	0	6	6
5	علي بن حسين بن برمان اليامي (عضو سابق)	50	6	56
6	عبدالله بن سالم الوسيمر (عضو سابق انتهت عضويته)	50	6	56
	المجموع	225	48	273

* المكافآت الثابتة للأعضاء المبيّنة أعلاه هي لعام 2021 وصرفت خلال عام 2022م.
* جميع مذكر أعلاه في مكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية لا يوجد به أي انحراف جوهري عن السياسات المعتمدة.

يستحق أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة المكافآت التالية:

1. منح أعضاء مجلس الإدارة مكافأة مالية قدرها ثلاثمائة ألف (300,000) ريال سعودي بالإضافة إلى منح رئيس مجلس الإدارة مكافأة إضافية مقدارها مائتي ألف (200,000) ريال سعودي مقابل مجهوداته في متابعة أعمال الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.
2. منح أعضاء لجنة المراجعة مكافأة مالية قدرها مائة ألف (100,000) ريال سعودي بالإضافة إلى (50,000) ريال سعودي مكافأة إضافية لرئيس اللجنة عن أعمال السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.
3. منح أعضاء اللجان مكافأة مالية وقدرها خمسون ألف (50,000) ريال سعودي بالإضافة إلى (25,000) ريال سعودي مكافأة إضافية لرئيس اللجنة عن أعمال السنة المالية المنتهية في 2021/12/31م.

بدل حضور الجلسات :

يحصل أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان (من ضمنهم أعضاء من خارج مجلس الإدارة) على مقابل مالي ثابت (3,000) ريال سعودي عن الجلسة مقابل حضور جلسات اجتماعات مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة.

ثامناً: تقرير مراقب الحسابات الخارجي على القوائم المالية:

لقد أصدر مراقب الحسابات الخارجي رأياً غير متحفظ حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 2022/12/31م.

تاسعاً: أي عقوبة أو جزاء أو تدبير احترازي أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من الهيئة أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية، مع بيان أسباب المخالفة والجهة الموقعة لها وسبل علاجها وتفادي وقوعها في المستقبل.

العقوبة / الجزاء / التدبير الاحترازي / القيد الاحتياطي	نوع علاقته بالشركة	الجهة الموقعة للمخالفة	سبل علاجها وتفادي وقوعها في المستقبل
غرامة مالية 10 مليون ريال	حسب ادعاء المدعي : تجاوزات في نظام المنافسة	الهيئة العامة للمنافسة	شركة أسمنت نجران ملتزمة بجميع أنظمة وشروط الهيئة العامة للمنافسة وبالتالي قدمت الشركة اعتراضها على العقوبة وهي منظورة لدى المحكمة الادارية العليا في ديوان المظالم

عاشراً: نتائج المراجعة السنوية لفعالية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة:

- يقوم المراجع الداخلي للشركة بتقديم التقارير الدورية للجنة المراجعة حول العمليات التشغيلية والإدارية والمالية للتحقق من فعالية الرقابة الداخلية حيث لم تظهر التقارير الدورية أي ضعف جوهري في نظام المراقبة الداخلية للشركة.
- يقوم المراجع الخارجي بتقييم إجراءات الرقابة الداخلية كجزء من مهام مراجعة الشركة، حيث تم السماح لهم بالاطلاع على جميع محاضر اجتماعات مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس وتقارير المراجعة الداخلية.

الحادي عشر: إقرارات الشركة:

- يقر مجلس إدارة أسمنت نجران، وفقاً للمعلومات المتوفرة لديه وبناءً على تقرير مراجع حسابات الشركة ومعطيات السوق الحالية وكذلك المؤشرات المستقبلية بما يلي:
1. أن سجلات الحسابات أعدت بالشكل الصحيح حسب المعايير المحاسبية الصادرة من والمعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .
 2. أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة ونفذ بفعالية.
 3. أنه لا يوجد أي شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها بمشيئة الله.
 4. أنه لا توجد أية أعمال أو عقود جوهرية تكون الشركة طرفاً فيها أو كان فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين أو لأي شخص ذو علاقة بأي منهم خلال العام المالي 2022 م سوى ما ذكر في البند (أولاً/د/ج) من هذا التقرير والخاص بالعقود والأعمال مع أطراف ذات علاقة.
 5. أنه لا توجد أي عقوبة أو جزاء أو قيد احتياطي مفروض على شركة أسمنت نجران من هيئة السوق المالية أو أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية - سوى ما ذكر بهذا التقرير.

الثاني عشر: حوكمة الشركات:

(أ) هناك بنود لا تنطبق على شركة أسمنت نجران وتشمل مايلي:

- لم تقدم شركة أسمنت نجران أي قرض نقدي من أي نوع لأي من أعضاء مجلس إدارتها، كما لم تضمن أي قرض عقده أحد أعضاء مجلس إدارتها مع الغير.
- لا يوجد لدى شركة أسمنت نجران أي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت تعود لأشخاص (عدا أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأزواجهم وأولادهم القصر) قاموا بإبلاغ الشركة بتلك الحقوق.
- لا يوجد فئات وأعداد أي أدوات دين قابلة للتحويل أو أي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات اكتتاب أو حقوق مشابهة تم إصدارها.
- لا يوجد أي حقوق أو تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة.
- لا يوجد أي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي مكافآت.
- لا يوجد أي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح.
- لا يوجد أي استثمارات أو احتياطات أنشئت لمصلحة موظفي الشركة.
- لا يوجد توصية من مجلس الإدارة بتغيير مراجع الحسابات قبل انتهاء الفترة المعين من أجلها.
- لا يوجد لدى الشركة أي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم.

(ب) وصف لأي استرداد أو شراء أو إلغاء لأي أدوات دين قابلة للاسترداد:

- لم تقدم شركة أسمنت نجران أي قرض نقدي من أي نوع لأي من أعضاء مجلس إدارتها، كما لم تضمن أي قرض

ج) ما طبق من أحكام لائحة حوكمة الشركات ومالم يطبق وأسباب ذلك

قامت الشركة بتطبيق المواد الواردة في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية باستثناء الأحكام الواردة أدناه:

المادة	الفقرة	متطلبات المادة	أسباب عدم التطبيق
41	هـ	التقييم: يتخذ مجلس الإدارة الترتيبات اللازمة للحصول على تقييم جهة خارجية مختصة لأدائه كل ثلاث سنوات	مادة استرشادية سيتم تطبيقها مستقبلاً
41	و	التقييم: يجري أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين تقييماً دورياً لأداء رئيس المجلس	مادة استرشادية سيتم تطبيقها مستقبلاً
70		تشكيل لجنة إدارة المخاطر	مادة استرشادية سيتم تطبيقها مستقبلاً
72		تجتمع لجنة إدارة المخاطر بصفة دورية كل (ستة أشهر) على الأقل وكلما دعت الحاجة إلى ذلك	مادة استرشادية
85	2	تحفيز العاملين: برامج منح العاملين أسهما في الشركة أو نصيباً من الأرباح التي تحققها وبرامج التقاعد، وتأسيس صندوق مستقل للإنفاق على تلك البرامج.	مادة استرشادية
85	3	تحفيز العاملين: إنشاء مؤسسات اجتماعية للعاملين في الشركة	مادة استرشادية
87		المسؤولية الاجتماعية	مادة استرشادية
88	1	مبادرات العمل الاجتماعي: وضع مؤشرات قياس تربط أداء الشركة بما تقدمه من مبادرات في العمل الاجتماعي ومقارنة ذلك بالشركات الأخرى ذات النشاط المشابه	مادة استرشادية
88	4	مبادرات العمل الاجتماعي: وضع برامج توعية للمجتمع للتعريف بالمسؤولية الاجتماعية للشركة	مادة استرشادية
95		تشكيل لجنة حوكمة الشركات	مادة استرشادية



أداء الشركة

سادساً: أداء الشركة



أولاً: الأداء التشغيلي:

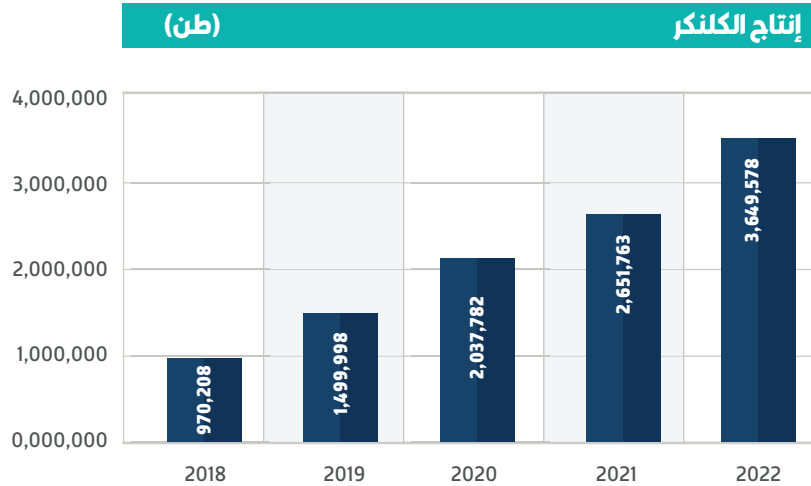
الانتاج:

أ) الكلنكر:

يوجد لدى الشركة ثلاثة خطوط انتاج في مصنعها الرئيسي بطاقة إجمالية قدرها (15,500) طن يومياً والتي تساوي (4,960,00) طن سنوياً. بلغ انتاج الشركة من مادة الكلنكر للعام 2022م (3,649,578) ثلاثة ملايين وستمئة وتسعة وأربعون ألفاً وخمسمائة وثمانية وسبعون طن مقارنة بكمية (2,651,763) مليونان وستمئة وواحد وخمسون ألفاً وسبعمئة وثلاثة وستون طن للعام 2021م أي بزيادة قدرها (997,815) تسعمائة وسبعة وتسعون ألفاً وثمانمائة وخمسة عشر طن وبنسبة (38%) خلال عام 2022م حيث تقوم الشركة بتشغيل اثنين من خطوط الإنتاج والإبقاء على الخط الثالث كخط احتياطي وتقوم بتدوير التشغيل بين الخطوط، ونتيجة لذلك تحسن مخزون الشركة ليصبح بنهاية العام 2022م إلى (1,996,297) مليون وتسعمائة وستة وتسعون ألفاً ومائتان وسبعة وتسعون طن مقارنة مع (1,058,436) مليون وثمانية وخمسون ألفاً وأربعمائة وستة وثلاثون طن للعام 2021م.

ونظراً لتوفر مخزون مرتفع من الكلنكر، فإن الشركة لديها القدرة على تلبية أي ارتفاع في الطلب على الأسمنت مستقبلاً، حيث أنه يوجد لدى الشركة طاقة إنتاجية تصميمية غير مستغلة لإنتاج الكلنكر لم تستخدم خلال العام، إضافة إلى طاقة طحن إضافية.

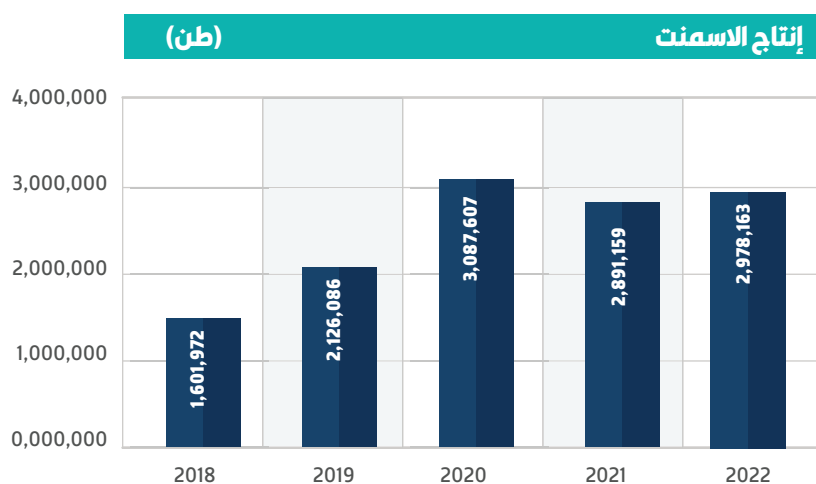
ويوضح الرسم البياني التالي إنتاج الشركة من الكلنكر خلال الخمس سنوات من عام 2018م إلى عام 2022م



ب) الأسمنت:

يوجد لدى الشركة طاقة طحن للأسمنت سنوية قدرها (6,336,000) طن، وبلغ إنتاج الشركة من الأسمنت للعام 2022م (2,978,163) مليونان وتسعمائة وثمانية وسبعون ألفاً ومائة وثلاثة وستون طن مقابل (2,891,159) مليونان وثمانمائة وواحد وتسعون ألفاً ومائة وتسعة وخمسون طن عام 2021م بزيادة قدرها 3%.

ويوضح الرسم البياني التالي إنتاج الشركة من الأسمنت خلال الخمس سنوات من عام 2018 م إلى عام 2022م



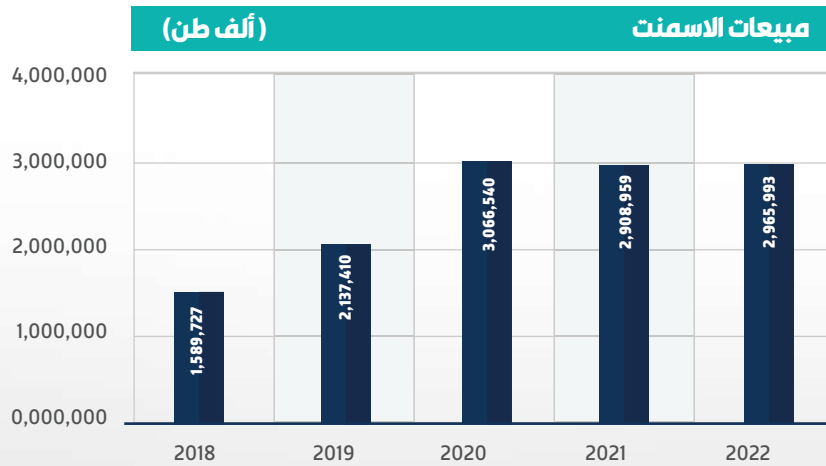
ج) التسويق والمبيعات :

مع التخفيف التدريجي للقيود المفروضة على كوفيد-19 كان من المتوقع أن يتعزز قطاع الأسمنت خلال عام 2022م ومع ذلك أدى الاتجاه التضخمي إلى تباطؤ في أنشطة البناء مانحاً عنه انخفاض في الطلب على الأسمنت في السوق المحلي بنسبة 2% رغم ذلك تمكنت الشركة من تحقيق مبيعات إسمنت إجمالية للعام 2022م قدرها (2,965,993) مليونان وتسعمائة وخمس وستون ألفاً وتسعمائة وثلاثة وتسعون طن مقارنة بـ (2,908,959) مليونان وتسعمائة وثمانية ألف وتسعمائة وتسعة وخمسون طن من الأسمنت في عام 2021م، بنمو قدره (2%) .

ومن الجدير بالذكر أن مبيعات الشركة توجهت لتغطية احتياجات السوق المحلي للمملكة بشكل رئيسي إضافة إلى تصدير بعض الكميات إلى دولة اليمن الشقيقة وتعتمد الشركة على سياسة البيع المباشر للتجار والموزعين والمستهلكين. علماً أن الشركة لديها رخصة تصدير للأسمنت والصادرة لها من وزارة التجارة برقم (72098) تاريخ 1443/08/27هـ ورخصة رقم (4969) بتاريخ 1443/11/15هـ .

قامت الشركة بتصدير (322,463) ثلاثمائة واثنان وعشرون ألف وأربعمائة وثلاثة وستون طناً من الأسمنت إلى اليمن حتى 31 ديسمبر 2022م ، وتمثل كميات مبيعات التصدير نحو (11%) من إجمالي مبيعات الشركة للعام 2022م.

ويوضح الرسم البياني التالي مبيعات الشركة خلال الخمس سنوات من عام 2018 م إلى عام 2022 م

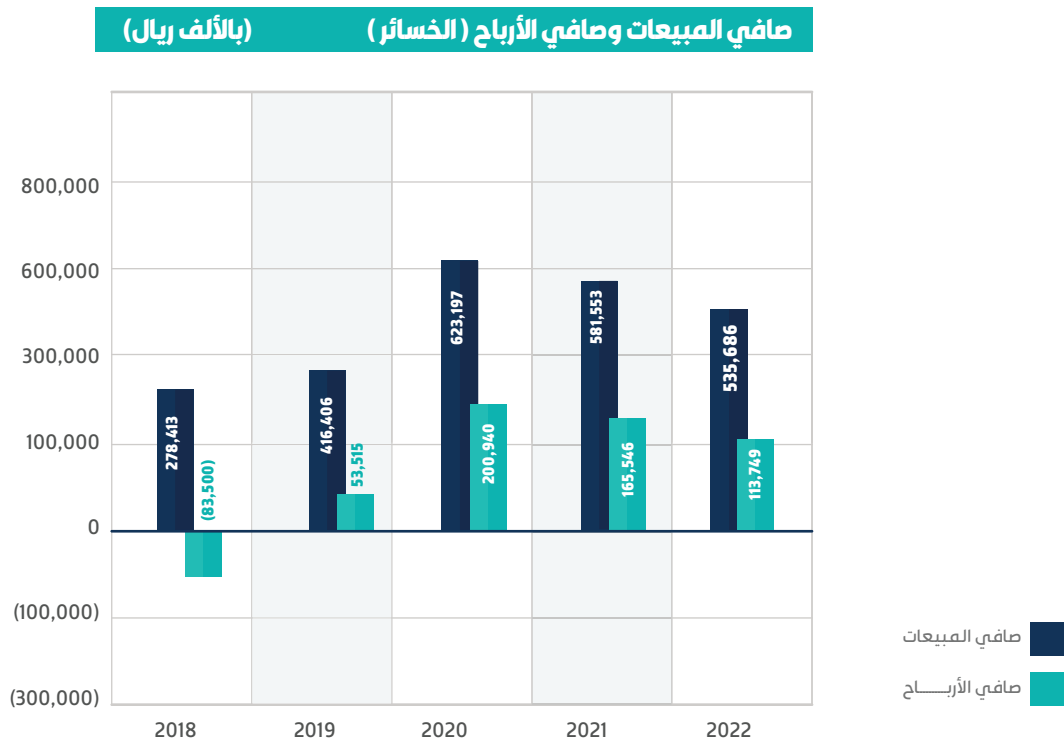




ثانياً: الأداء المالي: مقارنة نتائج أعمال الشركة في السنوات المالية الخمس الأخيرة:

البيان	2022م	2021م	2020م	2019م	2018م
الإيرادات	535,686	581,553	623,197	416,406	278,413
تكلفة الإيرادات	(363,998)	(351,234)	(373,279)	(297,192)	(292,366)
مجمل الدخل	171,688	230,319	249,918	119,214	(13,953)
مجموع المصاريف الإدارية والتسويقية والتمويلية والعمامة	(54,671)	(57,461)	(60,605)	(61,118)	(62,156)
إيرادات / (مصاريف) بالصافي	3,352	(1,849)	1,294	1,566	16
صافي الربح قبل الزكاة	120,369	171,009	190,607	59,662	(76,093)
مصرف الزكاة	(6,620)	(5,463)	10,333	(6,147)	(7,407)
صافي الربح (الخسارة)	113,749	165,546	200,940	53,515	(83,500)
الدخل (الخسارة) الشامل	(1,266)	(644)	(1,058)	(604)	1,893
إجمالي الدخل (الخسارة) الشامل	112,483	164,902	199,882	52,911	(81,607)
ربحية السهم من صافي الربح / (خسارة)	0,67	0,97	1,18	0,31	(0,49)
ربحية السهم من إجمالي الدخل / (خسارة) الشامل	0,67	0,97	1,18	0,31	(0,48)

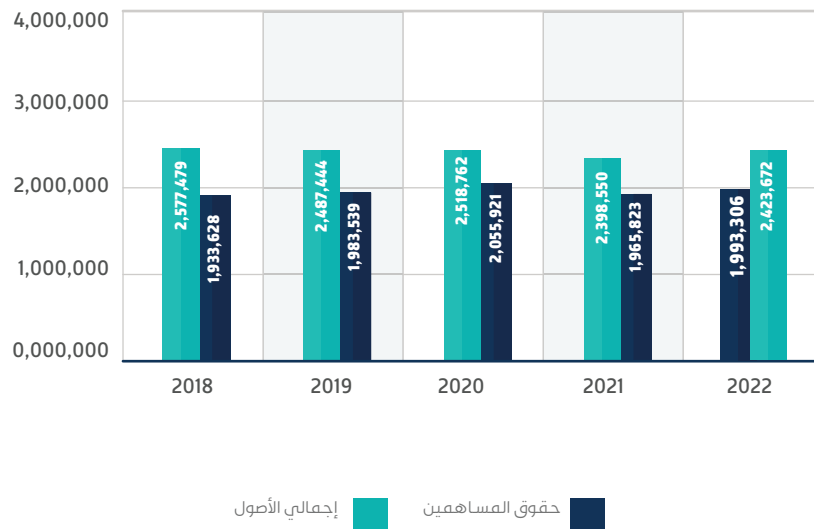
ويوضح الرسم البياني التالي مقارنة نتائج أعمال الشركة في السنوات المالية الخمس الأخيرة



مقارنة أصول الشركة وخصومها في السنوات المالية الخمس الأخيرة: (ألف ريال)

البيان	2022م	2021م	2020م	2019م	2018م
الأصول المتداولة	483,072	422,363	530,950	398,304	439,328
الأصول غير المتداولة	1,940,600	1,967,187	1,987,812	2,089,140	2,138,151
إجمالي الأصول	2,423,672	2,389,550	2,518,762	2,487,444	2,577,479
الخصوم المتداولة	149,364	153,781	144,856	438,197	128,222
الخصوم غير المتداولة	281,002	269,946	317,985	65,708	515,629
إجمالي الخصوم	430,366	423,727	462,841	503,905	643,851
حقوق المساهمين					
رأس المال	1,700,000	1,700,000	1,700,000	1,700,000	1,700,000
الاحتياطي القانوني	156,771	145,396	128,841	108,411	103,059
الأرباح المبقاة	136,535	120,427	227,080	175,128	130,569
مجموع حقوق المساهمين	1,993,306	1,965,823	2,055,921	1,983,539	1,933,628
المطلوبات وحقوق المساهمين	2,423,672	2,389,550	2,518,762	2,487,444	2,577,479

يوضح الرسم البياني التالي مقارنة أصول الشركة وخصومها في السنوات المالية الخمس الأخيرة (مليون ريال)





البيان	2022م (ألف ريال)	2021 م (ألف ريال)	التغيير (ألف ريال)	نسبة التغيير %
المبيعات / الإيرادات	535,686	581,553	(45,867)	-8%
تكلفة المبيعات / الإيرادات	(363,998)	(351,234)	(12,764)	4%
مجمّل الربح	171,688	230,319	(58,631)	-25%
إيرادات تشغيلية - أخرى	3,352	-	3,352	-
مصروفات تشغيلية - أخرى	(54,671)	(59,310)	(4,639)	-8%
صافي الربح قبل الزكاة	120,369	171,009	(50,640)	-30%
(مصروف) / دخل الزكاة	(6,620)	(5,463)	(1,157)	21%
صافي ربح (خسارة) السنة	113,749	165,546	(51,797)	-31%
الدخل (الخسارة) الشامل للفترة	(1,266)	(644)	(623)	97%
إجمالي الدخل (الخسارة) الشامل للفترة	112,483	164,902	(52,420)	-32%

تحليل جغرافي لإجمالي إيرادات الشركة (ألف ريال) :

مبيعات الشركة تمت داخل السوق المحلي وبالتحديد داخل المنطقة الجنوبية وكذلك تم تصدير كميات تجارية بنسبة 11% من مبيعاتها خارج المملكة حيث حصلت الشركة على رخصة تصدير الأسمنت رقم (72098) تاريخ 1443/08/27هـ ورخصة رقم (4969) بتاريخ 1443/11/15هـ والصادرة من وزارة التجارة

المنطقة الجغرافية	2022 م		2021 م	
	الإيرادات (ألف ريال)	النسبة المئوية	الإيرادات (ألف ريال)	النسبة المئوية
المنطقة الجنوبية	481,086	89%	547,820	94%
المناطق الأخرى + التصدير	54,600	11%	33,733	6%
الإجمالي	535,686	100%	581,553	100%

المعلومات المتعلقة بأي قروض على الشركة (سواء أكانت واجبة السداد عند الطلب أم غير ذلك) وكشف بالمديونية الإجمالية للشركة خلال العام المالي 2022م (بالألف ريال) :

تسلسل	اسم الجهة المانحة للقرض	مبلغ أصل القرض	مدة القرض	المبالغ المدفوعة سداداً للقرض خلال السنة	المبلغ المتبقي من القرض	المديونية الإجمالية للشركة وشركاتها التابعة
(1)	مصرف الراجحي *	278,500	7 سنوات	0	278,500	278,500

* خلال عام 2022 م ، وقعت الشركة اتفاقية تسهيلات بنكية (تورق) مع مصرف الراجحي بمبلغ 278,5 مليون ريال سعودي لاستبدال التسهيلات طويلة الأجل القائمة. يتم سداد التسهيلات البنكية الجديدة على مدى سبع سنوات على 13 قسماً نصف سنوي بدءاً من مايو 2023 م.

المساهمات الاجتماعية:

تؤمن الشركة بالدور الإيجابي في المجتمع الذي تعمل فيه، كما تهتم الشركة بالسلامة البيئية وصحة القاطنين بالقرب من عملياتها حيث تلتزم الشركة بتطبيق أعلى معايير الرقابة البيئية وذلك بما يتوافق مع المعايير التنظيمية البيئية المحلية والعالمية حيث قامت الشركة بتركيب أنظمة مراقبة بيئية متصلة بالانترنت في مواقع مختارة مما يسهل من رصد ومتابعة والتأكد من سلامة البيئة المحيطة بمواقعها. تساهم الشركة في الخدمات الاجتماعية والجمعيات الخيرية المرخصة في منطقة نجران حيث تم تقديم التبرعات النقدية والعينية لعدد من الأنشطة الخيرية والأنشطة الاجتماعية المرخص لها من قبل الدولة وذلك ضمن سياسة المسؤولية الاجتماعية المعتمدة لدى الشركة..

بيان بقيمة المدفوعات النظامية المسددة والمستحقة لسداد أي زكاة أو ضرائب أو رسوم أو أي مستحقات أخرى ولم تسدد حتى نهاية الفترة المالية السنوية :

بيان المدفوعات	2022 م		وصف موجز لها	بيان الأسباب
	المسدد	المستحق حتى نهاية الفترة المالية السنوية ولم يسدد		
الزكاة	4,850,911	7,904,000	تخضع الشركة لأنظمة هيئة الزكاة والضريبة والجمارك	يتضمن بند المستحقات الغير مسددة المبلغ المخصص عن عام 2022م وسيتم سداده في حين استحقاقه .
الضريبة	31,360,147	3,255,138	تخضع الشركة لأنظمة هيئة الزكاة والضريبة والجمارك	يتضمن بند المستحقات الغير مسددة المبلغ المخصص عن عام 2022 م وسيتم سداده في حين استحقاقه .
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	7,040,292	600,571	تخضع الشركة لنظام التأمينات الاجتماعية	-
تكاليف تأشيرات وجوازات	2,182,152	-	تقوم الشركة بتجديد الإقامات للعمال التابعة لها وكذلك تأشيرات الخروج والعودة	-



المخاطر والنظرة المستقبلية

سابعاً: المخاطر والنظرة المستقبلية :



أولاً: المعلومات المتعلقة بأي مخاطر تواجهها الشركة:

يبدل مجلس الإدارة جهوداً كبيرة في سبيل إرساء دعائم قوية لمساندة الشركة في القيام بأعمالها وتنمية مواردها والتوسع في أنشطتها، وعليه يتم الاهتمام بنظام الرقابة والتأكد من المهام والمسؤوليات والقرارات وتحقيق أقصى درجات الاستقلالية للمراجعة الداخلية والخارجية والتأكد من التعامل معها وتوفير التقييم المستمر للتأكد من سلامة وحماية موجودات الشركة وعليه يؤكد مجلس الإدارة حسب المعلومات المتوفرة لديه أنه لا يوجد لديه شك بقدرة الشركة على مواصلة نشاطها بإذن الله وتولي الشركة اهتماماً بالمخاطر المحتملة والتي قد تؤثر سلباً على تحقيق خطط الشركة المستقبلية والتي منها:

- الزيادة المستقبلية في اسعار بيع منتجات الطاقة والمنتجات البترولية مثل زيت الوقود الثقيل والذي يتم توفيره بشكل حصري من شركة الزيت العربية السعودية (ارامكو السعودية).
- المنافسة بين شركات الأسمت نتيجة للتوسعات في الطاقة الإنتاجية في الشركات القائمة ودخول شركات جديدة في ظل تراجع الطلب المحلي على الأسمت.
- انخفاض متوسط اسعار البيع نتيجة ارتفاع مخزونات الكلنكر وانخفاض الطلب.
- ارتفاع تكاليف وأجور الشحن والنقل.
- ارتفاع تكاليف ورسوم رخص العمالة الأجنبية.
- ارتفاع رسوم تصدير الأسمت للخارج والبعد الجغرافي عن الموانئ.
- الظروف السياسية والأمنية في منطقة نجران.

• مخاطر السوق:

هي مخاطر التقلب في القيمة العادلة للتدفقات النقدية المستقبلية للأدوات المالية بسبب التغيرات في السوق. تتكون عوامل السوق الرئيسية التي تتعرض لها الشركة من ثلاثة أنواع من المخاطر: مخاطر معدل الربح ومخاطر العملات ومخاطر أسعار أخرى.

1. مخاطر سعر الفائدة:

مخاطر سعر الفائدة هي مخاطر التقلب في القيمة العادلة للتدفقات النقدية المستقبلية للأدوات المالية بسبب التغيرات في سعر الفائدة في السوق. تقوم المجموعة بتخفيف مخاطر التعرض لهذا النوع من المخاطر من خلال التركيز على الاحتفاظ بالأرصدة لدى البنوك. كما في تاريخ قائمة المركز المالي، تتعرض المجموعة لمخاطر سعر الفائدة على قروضها.

خلال عامي 2022م و2021م، كانت قروض المجموعة بأسعار متغيرة مقومة بالريال السعودي. تقوم المجموعة بتحليل مخاطر أسعار الفائدة على أساس ربع سنوي. يتم إجراء تحليل الحساسية من خلال تطبيق تقنية محاكاة للإلتزامات التي تمثل مراكز رئيسية لتحمل الفائدة. يتم استخدام سيناريوهات مختلفة مع الأخذ في الاعتبار إعادة التمويل وتجدد المراكز الحالية والتمويل البديل والتحوط.

2. مخاطر العملات:

تنشأ مخاطر العملات الأجنبية من احتمال تأثير التغيرات في أسعار صرف العملات على قيمة الموجودات والمطلوبات المالية المقومة بالعملات الأجنبية. ولا تعتقد الإدارة أن مخاطر العملات جوهريّة لان معظم معاملات وأرصدة المجموعة الأساسية بالريال السعودي أو الدولار الأمريكي، والذي سعر صرفه مثبت مع الريال السعودي، توجد بعض المعاملات باليورو ولكنها ليست جوهريّة.

3. مخاطر أسعار أخرى:

مخاطر الأسعار الأخرى هي مخاطر التقلب في القيمة العادلة للتدفقات النقدية المستقبلية للأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار السوق. لا تتعرض المجموعة إلى أي مخاطر أخرى.

مخاطر الائتمان:

تتمثل مخاطر الائتمان في عدم وفاء الطرف المقابل بالتزاماته بموجب أداة مالية أو عقد مع العميل مما يؤدي إلى خسارة مالية. تتسبب مخاطر الائتمان التي تتعرض لها المجموعة في المقام الأول إلى الأموال السائلة والذمم المدينة. يتم إيداع الأرصدة النقدية لدى البنوك ذات الوضع الائتماني الجيد. بينما يمثل عدد قليل من العملاء جزءاً كبيراً من الإيرادات وأرصدة الذمم المدينة. قدم هؤلاء العملاء ضمانات ملائمة لضمان إمكانية سداد مديوناتهم. جميع العملاء الرئيسيين هم عملاء بارزون في المملكة العربية السعودية ولا يوجد مؤشر إلى أنه ستكون هناك خسارة في الإيرادات من قبل هؤلاء الاطراف.

مخاطر السيولة:

تمثل مخاطر السيولة في الصعوبات التي تواجهها منشأة ما في توفير الأموال للوفاء بالالتزامات المتعلقة بالأدوات المالية. يمكن أن تنتج مخاطر السيولة عن عدم المقدرة على بيع موجودات مالية ما بسرعة وبمبلغ يقارب قيمتها العادلة. يتم إدارة مخاطر السيولة عن طريق مراقبة السيولة بصورة مستمرة والتأكد من وجود الموارد المالية الكافية. قد ينشأ التركيز في مخاطر السيولة من شروط سداد الالتزامات المالية أو مصادر التمويل والقروض أو الاعتماد على سوق محدد للحصول على موجودات سائلة.

ثانياً: وصف لخطط وقرارات الشركة المهمة والتوقعات المستقبلية:

أ) المشاريع الرأسمالية:

لتقليل الاعتماد على شركات نقل خارجية لنقل المواد الداخلة في الإنتاج ولرفع الاعتمادية وكفاءة الانتاج أنشأت شركة أسمنت نجران شركة تابعة مملوكة بالكامل (شركة وصل الجنوب للنقل البري شركة شخص واحد - ذات مسؤولية محدودة) بموجب السجل التجاري رقم 5950119264 الصادر عن وزارة التجارة. بدأ التشغيل التجاري للشركة في أكتوبر 2021م بأسطول مكون من 50 شاحنة مما ساعد على تقليل الاستعانة بمصادر خارجية لمتطلبات النقل الداخلي. قامت الشركة بزيادة الأسطول خلال عام 2022م حيث بلغ أسطول الشركة 100 شاحنة بنهاية العام، كما أن لدى الشركة خطة لزيادة أعمال الشركة من خلال زيادة الأسطول خلال السنوات القادمة بهدف تلبية حاجة الشركة الداخلية للنقل.

(ب) العمليات التشغيلية:

لدى الشركة ثلاثة خطوط إنتاج للكلنكر بطاقة إجمالية 15,500 طن في اليوم و 4,960,000 طن سنوياً. قامت الشركة بتشغيل اثنين من خطوط الإنتاج والإبقاء على خط ثالث كخط احتياطي وتقوم بتدوير التشغيل بين الخطوط ونتيجة لذلك زاد مخزون الكلنكر في الشركة بنسبة 89% مقارنة بالفترة المماثلة من العام السابق. توقعاً لمزيد من التحسن في الطلب في السوق بسبب المشاريع التنموية المختلفة للحكومة (نيوم، القدية، إلخ)، وستستمر الشركة في تشغيل اثنين من خطي إنتاج الكلنكر الرئيسيين خلال عام 2023م. ومن الجدير بالذكر أن الشركة لديها جزء غير مستخدم من إنتاج الكلنكر وكذلك مرافق طحن الأسمنت جاهزة للتشغيل في حالة حدوث أي زيادة مفاجئة في طلب السوق.

خلال عام 2022م، قامت الشركة بإعادة تأهيل محطة توليد الكهرباء القائمة على استغلال الحرارة المهدرة ودخلت حيز التشغيل الكامل. سيتم تشغيل هذه المحطة خلال عام 2023م وستغطي 25% من إجمالي متطلبات الطاقة الكهربائية للمصنع بتكلفة منخفضة.

(ج) برامج التوطين:

تدرك شركة أسمنت نجران مدى أهمية مواردها البشرية وأن العنصر البشري هو أهم أصولها وأن الحفاظ عليه ومعرفة متطلباته وتطويره وتوفير بيئة عمل مساندة للتعليم والإبداع والتطور الوظيفي المستمر ضمن أبرز أولوياتها، باعتبارها الثروة الحقيقية وأبرز ركائز النجاح. ولتحقيق تطلعات الشركة في تأهيل وتطوير رأس مالها البشري وضمان استمرارية الكفاءة الإنتاجية قامت الشركة باعتماد منهجية الأهداف ومؤشرات الأداء الرئيسية على مستوى الإدارات والموظفين وربطها بنظام تقييم الأداء السنوي وذلك للمساعدة في إنجاز الأهداف والحصول على التغذية العكسية الفعالة وتحليل نقاط القوة وفرص التعلم ودراسة إمكانيات النمو والتطور بما يحقق المنفعة القصوى من الموارد البشرية. كما تحرص الشركة باستمرار على توفير التدريب والتطوير الإداري والفني من خلال إعداد خطة التدريب السنوية حيث تتضمن البرامج الفنية والإدارية وورش العمل المتخصصة ودورات اللغة الإنجليزية والتي تساهم في تحسين وتطوير أداء الموظفين السعوديين وتزويدهم بالمعارف والمهارات للارتقاء بمستوى قدراتهم العلمية والفنية.

كما قامت الشركة باعتماد مبادرة صوتك مسموع ضمن مجموعة من مبادرات بيئة العمل والتي تهدف إلى تحسين وتطوير بيئة العمل الداخلية، حيث تحرص الشركة على توفير بيئة عمل جاذبة ومحفزة تهدف إلى تعزيز مشاركة الموظفين وتحسين دافعيتهم للعمل يأتي ذلك من خلال مؤشرات تساهم في رفع مستوى الشفافية في بيئة العمل وفي إيصال رأي الموظفين بما ينعكس إيجاباً على إنتاجيتهم وارتقاءهم المؤسسي لتحقيق تطلعات وأهداف الشركة المستقبلية.

ومن منطلق إيمان شركة أسمنت نجران بتوجهات القيادة الرشيدة في تحقيق رؤية 2030م، فقد أولت اهتماماً كبيراً بتوطين الوظائف كمنهج راسخ لتحقيق خططها المستقبلية، حيث تواصل الشركة رحلة النجاح في تحقيق أهدافها بالمحافظة على مركزها في برنامج التوطين بنطاقها البلاتيني حسب تصنيف برنامج نطاقات. كما أن الاستفادة الوظيفية للموظفين تأتي ضمن أهم مؤشرات الأداء الرئيسية التي تحرص إدارة الموارد البشرية على قياسها والمحافظة عليها، لضمان فعالية وجودة برامج التوطين.



حقوق المساهمين وآلية التواصل معهم

ثامناً: حقوق المساهمين وآلية التواصل معهم:



أولاً: مقترحات المساهمين وملحوظاتهم حيال الشركة وأدائها.

يُبلغ مجلس الإدارة عن طريق رئيس المجلس بمقترحات المساهمين وملحوظاتهم والتي تصل الى الشركة حيال الشركة وأدائها او اي مقترحات اخرى. علماً ان الشركة وفرت عدة قنوات للتواصل مع المساهمين على موقعها الالكتروني.

ثانياً: سياسة توزيع أرباح الأسهم:

توزع الأرباح السنوية الصافية للشركة بعد حسم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى بما فيها الزكاة المفروضة شرعاً على النحو التالي:

(1) يجنب (10%) من صافي الأرباح لتكوين الاحتياطي النظامي للشركة ويجوز أن تقرر الجمعية العامة العادية وقف هذا التجنب متى بلغ الاحتياطي المذكور (30%) من رأس المال المدفوع.

(2) للجمعية العامة العادية بناء على اقتراح مجلس الإدارة تحديد نسبة من صافي الأرباح لتكوين احتياطي اتفاقي يخصص بما يعود بالنفع على الشركة.

(3) للجمعية العامة العادية أن تقرر تكوين احتياطيات أخرى، وذلك بالقدر الذي يحقق مصلحة الشركة أو يكفل توزيع أرباح ثابتة قدر الإمكان على المساهمين. وللجمعية المذكورة كذلك أن تقتطع من صافي الأرباح مبالغ لإنشاء مؤسسات اجتماعية لعاملي الشركة أو لمعاونة ما يكون قائماً من هذه المؤسسات.

(4) يوزع من الباقي بعد ذلك على المساهمين بنسبة تمثل (1%) من رأسمال الشركة المدفوع.

(5) مع مراعاة الأحكام المقررة في المادة (السادسة والعشرون) من هذا النظام، والمادة السادسة والسبعين من نظام الشركات يخصص بعد ما تقدم نسبة (10%) من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة، بعد توزيع ارباح على المساهمين لا يقل عن (5%) من رأس مال الشركة المدفوع على أن يكون استحقاق هذه المكافأة متناسباً مع عدد الجلسات التي يحضرها العضو.

(6) للجمعية العامة العادية بناء على اقتراح مجلس الادارة اتخاذ القرار المناسب حول الباقي من الارباح بما لا يتعارض مع القرارات والتعليمات الصادرة من الجهات المختصة فى هذا الشأن

(7) يجوز للشركة بعد استيفاء الضوابط المقررة من الجهات المختصة توزيع أرباح نصف سنوية وربع سنوية.

دفع أرباح حصص المساهمين :

تدفع حصص الأرباح المقرر توزيعها على المساهمين في المكان والمواعيد التي يحددها مجلس الإدارة وفقاً للتعليمات التي تصدرها وزارة التجارة وهيئة السوق المالية.

البيان	نسب الأرباح التي تم توزيعها عن النصف الأول من عام 2022م	نسب الأرباح التي تم التوصية بها عن النصف الثاني من عام 2022م	إجمالي الربح
تاريخ الصرف	2022-10-19	يحدد لاحقاً	
النسبة	2,5%	2,5%	5%
الإجمالي	42,5 مليون ريال	42,5 مليون ريال	85 مليون ريال

ثالثاً: توصيات ومقترحات مجلس إدارة الشركة:

- الأخوة المساهمين الكرام
إن مجلس الإدارة وبعد أن استعرض معكم انجازات شركتكم يسره أن يتقدم لحضراتكم في جمعيتكم العامة العادية الرابعة عشر بالتوصيات والمقترحات التالية:
- (1) الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2022/12/31م ومناقشته.
- (2) التصويت على تقرير مراجع الحسابات للسنة المالية المنتهية في 2022/12/31م.
- (3) الإطلاع على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 2022/12/31م ومناقشتها.
- (4) التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي 2022م.
- (5) التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للشركة للربع الثاني والثالث والسنوات للسنة المالية 2023م والربع الأول للسنة المالية 2024م وتحديد أتعابه.
- (6) التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن النصف الثاني من عام 2022م بواقع (0,25) ريال للسهم والتي تمثل 2,5% من القيمة الاسمية للسهم وباجمالي مبلغ 42,5 مليون ريال، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز ايداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، وسيتم الإعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً. وبذلك يصبح اجمالي الأرباح الموزعة والمقترح توزيعها عن عام 2022م هو (0,5) ريال للسهم والتي تمثل 5% من القيمة الاسمية للسهم وباجمالي 85 مليون ريال.
- (7) التصويت على صرف مبلغ (2,900,000) مليونان وتسعمائة ألف ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بواقع (300,000) ثلاثمائة ألف ريال سعودي لكل عضو إضافة إلى المكافأة الإضافية بواقع (200,000) ريال سعودي لرئيس المجلس عن السنة المالية المنتهية في 2022/12/31م.
- (8) التصويت على الأعمال التي ستتم بين الشركة وشركة يال العربية للصناعة والتجارة والمقاولات المحدودة والتي لعضو مجلس الإدارة علي حسين بن برمان اليامي مصلحة مباشرة فيها وهي عبارة عن بيع مادة الأسمت حسب حاجة العميل بقيمة 5,8 مليون والترخيص بها وبنفس الشروط والأسعار التي تتبعها الشركة مع عملائها الآخرين.
- (9) التصويت على الأعمال التي تمت بين الشركة وشركة يال العربية للصناعة والتجارة والمقاولات المحدودة والتي لعضو مجلس الإدارة علي حسين بن برمان اليامي مصلحة مباشرة فيها وهي عبارة عن بيع مادة الأسمت حيث بلغت قيمة الأعمال خلال العام 2022م مبلغ (2,595,000) ريال وذلك بالشروط التجارية السائدة.
- (10) التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحية الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة العادية أو حتى نهاية دورة مجلس الادارة المفوض أيهما أسبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في الضوابط والاجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
- (11) التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2023م، وتحديد تاريخ الاستحقاق والصرف وفقاً للضوابط والاجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات وذلك بما يتناسب مع وضع الشركة المالي وتدفقاتها النقدية وخططها التوسعية والاستثمارية.
- (12) التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ/ زياد بن إبراهيم بن عبدالله الجارد عضواً في لجنة المراجعة (عضو مجلس إدارة مستقل) ابتداءً من تاريخ 1444/03/21هـ الموافق 2022/10/17م وحتى نهاية فترة عمل اللجنة للدورة الحالية والتي تنتهي في 2025/08/08م، على أن يسري التعيين ابتداءً من تاريخ القرار الصادر من مجلس الإدارة، ويأتي هذا التعيين وفقاً للائحة عمل لجنة المراجعة.

رئيس مجلس الإدارة
وليد بن عبدالرحمن الموسى