

# تقرير مجلس الإدارة

## ٢٠٢٢

السادة المساهمون في شركة إعمار المدينة الاقتصادية - السلام عليكم ورحمة الله وبركاته، وبعد:

يسر مجلس إدارة شركة إعمار المدينة الاقتصادية أن يضع بين أيديكم التقرير السنوي لمجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م. حيث يستعرض هذا التقرير أداء الشركة خلال السنة الماضية، بالإضافة إلى القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات لهذه الفترة بجانب ذلك فإن التقرير يحتوي على آليات حوكمة الشركة والإفصاحات ذات العلاقة بمجلس الإدارة ولجانه وكبار التنفيذيين والعقود والمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة.

نبذة عن إعمار ونشاطاتها:

إعمار المدينة الاقتصادية هي شركة مساهمة سعودية عامة، تأسست بموجب القرار الوزاري رقم ٢٥٣٣ الصادر في ٢٦ سبتمبر ٢٠٠٦، وأدرجت في السوق المالية السعودية في ٧ أكتوبر ٢٠٠٦. يبلغ رأس مال الشركة المسجل ١١,٣٣٣,٣٣٣,٣٤٠ ريال سعودي، موزعة على ١,٣٣٣,٣٣٣,٣٣٤ سهمًا بقيمة اسمية تبلغ ١٠ ريال سعودي. طرحت الشركة ٣٠٪ من إجمالي أسهمها للاكتتاب العام وسجلت عددًا قياسيًا من المشتركين تجاوز ١٠ ملايين مشترك. تعمل الشركة بشكل فعال في تطوير الأراضي والممتلكات في مدينة الملك عبدالله الاقتصادية، بما في ذلك تطوير البنية التحتية؛ ترويج وتسويق وبيع الأراضي من أجل تطويرها من قبل أطراف أخرى؛ تأجير المباني والوحدات السكنية وتطويرها؛ بناء العقارات على أراض تابعة لملاك آخرين وتطوير المنطقة الاقتصادية وميناء الملك عبدالله وأي أنشطة أخرى لازمة لتحقيق أهدافها.

تقود الشركة تطوير مدينة الملك عبد الله الاقتصادية (KAEC)، وهو مشروع اقتصادي واسع النطاق للقطاع الخاص يقع على بعد ٩٠ كيلومترًا شمال جدة على ساحل البحر الأحمر. ويخضع تطوير مدينة الملك عبدالله الاقتصادية للتنظيم والإشراف من قبل هيئة المدن الاقتصادية والمناطق الخاصة (ECZA).

#### أهم الإنجازات في مدينة الملك عبد الله الاقتصادية خلال عام ٢٠٢٢م:

في عام ٢٠٢٢، تم إبرام صفقتين بارزتين في قطاع السيارات، مما عزز مكانة مدينة الملك عبد الله الاقتصادية كمركز لصناعة السيارات في المنطقة.

- في فبراير ٢٠٢٢، وقعت إعمار المدينة الاقتصادية مع "لوسيد المحدودة" عقد ايجار لمدة ٢٥ عام لبناء وتشغيل (مصنع متقدم) في الوادي الصناعي بمدينة الملك عبدالله الاقتصادية، وهي ثاني منشأة لتصنيع وتجميع السيارات لشركة السيارات الكهربائية مع كافة الخدمات المساندة. تزيد قيمة عقد الإيجار عن ١١٣ مليون ريال سعودي. ويمثل مشروع لوسيد للسيارات أول مشروع لتصنيع السيارات الكهربائية في الشرق الأوسط، ومن المتوقع أن تبلغ طاقته الإنتاجية السنوية ما يقارب من ١٥٠,٠٠٠ مركبة ويوظف الآلاف من الكوادر العاملة ذوي المهارات العالية.
- في نوفمبر ٢٠٢٢، باعت شركة إعمار المدينة الاقتصادية قطعة أرض صناعية تغطي أكثر من ١ مليون متر مربع في الوادي الصناعي بمدينة الملك عبدالله الاقتصادية بقيمة ٣٥٩ مليون ريال سعودي لشركة "سير" الوطنية للسيارات، أول علامة تجارية سعودية للسيارات الكهربائية، لبناء منشأة سيارات متخصصة لتصنيع السيارات الكهربائية. سيتم دفع مبلغ الصفقة على مدى ١٥ عامًا. من المتوقع أن يخلق مشروع "سير" وظائف مباشرة وغير مباشرة التي تتطلب مهارات عالية في مدينة الملك عبدالله الاقتصادية.

- قرار "لوسيد" و "سير" بالتواجد في الوادي الصناعي بمدينة الملك عبدالله الاقتصادية يعزز مكانة مدينة الملك عبدالله الاقتصادية كمركز رائد للسيارات في المملكة العربية السعودية، ووجهة ناشئة للتصنيع التقني المتقدم، ومن المتوقع أنه مع وصول هذه الشركات سيعزز ذلك من تواجد عددًا من موردي أجزاء السيارات وملحقاتها في مدينة الملك عبد الله الاقتصادية لدعم عمليات تصنيع السيارات.
- ستمثل مدينة الملك عبد الله الاقتصادية دورًا متزايدًا في تطوير قطاع التصنيع المتقدم في المملكة، وتعزيز الصادرات ذات القيمة المضافة، والتوافق مع أهداف رؤية ٢٠٣٠.
- في مارس ٢٠٢٢، أبرمت شركة إعمار المدينة الاقتصادية وجامعة الملك عبدالله شراكة واسعة النطاق، يشمل ذلك مجالات التعاون مثل تعزيز الترابط وسهولة الوصول بينهما، والبحث والتطوير والابتكار بين شركة إعمار المدينة الاقتصادية والشركات في الوادي الصناعي بمدينة الملك عبدالله الاقتصادية وجامعة الملك عبدالله للعلوم والتقنية؛ والتعاون في المبادرات المتعلقة بتنمية رأس المال البشري والشركات الناشئة وزيادة الأعمال، وغيرها.
- في مايو ٢٠٢٢، اختارت الخطوط الجوية العربية السعودية (السعودية) مدينة الملك عبدالله الاقتصادية لنقل مواقع بعض أقسامها المتعلقة بالتحول الرقمي، والتي تضم ما يقارب من ١٠٠ موظف في السعودية. من أجل استيعاب موظفيها، قامت شركة الخطوط الجوية السعودية للتطوير العقاري بتأجير مساحات مكتبية في "باي فيوز بيزنس بارك"، "باي لا صن" في مدينة الملك عبدالله الاقتصادية لمدة ٢٠ عامًا. تم تقييم عقد الإيجار بما يزيد عن ٣٢ مليون ريال سعودي.
- في سبتمبر ٢٠٢٢، حصل ميناء الملك عبد الله (KAP) على لقب "ميناء العام البحري" في حفل توزيع جوائز المعالم اللوجستية الافتتاحي. كما أطلق *Alphaliner* على *KAP* لقب "ثاني أسرع ميناء نموًا في العالم" في عام ٢٠٢٢ بالإضافة إلى العديد من الجوائز والتقديرية التي حصل عليها الميناء في السنوات الأخيرة من قبل البنك الدولي و *S&P Intelligences* وغيرها.
- في نوفمبر ٢٠٢٢، افتتحت شركة جونسون كونترولز العربية الدولية (JCIA) أكبر مجمع لتصنيع أنظمة تكييف الهواء يورك (YORK) في المملكة والشرق الأوسط في مدينة الملك عبدالله الاقتصادية. تمتد هذه المنشأة على مساحة ٢٠٠ ألف متر مربع، وتعتبر هذه المنشأة هي الأكبر للشركة في إفريقيا وجنوب آسيا وأمريكا اللاتينية وأوروبا والشرق الأوسط. وهو المصنع الوحيد للشركة المجهز بمركز البحث والتطوير *Open Blue* وأربعة مرافق اختبار في مجمع واحد متكامل. يستفيد مصنع يورك في مدينة الملك عبدالله الاقتصادية من الموقع الاستراتيجي للمدينة على البحر الأحمر ومرافق ميناء الملك عبد الله، مما يمكّن الشركة من توسيع صادراتها إلى الأسواق الإقليمية والدولية.
- في ديسمبر ٢٠٢٢، حصل نادي *Royal Greens Golf & Country Club* في مدينة الملك عبدالله الاقتصادية على ثلاث جوائز مرموقة في حفل توزيع جوائز الجولف العالمي السنوي التاسع: "أفضل ملعب جولف في الشرق الأوسط ٢٠٢٢"، و "أفضل ملعب جولف في المملكة العربية السعودية ٢٠٢٢"، و "أفضل نادي جولف في العالم ٢٠٢٢".

### مستجدات الاستراتيجية العامة لإعمار المدينة الاقتصادية ومدينة الملك عبد الله الاقتصادية لعام ٢٠٢٢:

خلال عام ٢٠٢٢، ركزت الشركة جهودها على تحسين الأداء من خلال تنفيذ مجموعة متنوعة من المبادرات الإستراتيجية والتشغيلية مع غرس بذور إستراتيجية طويلة المدى للسنوات العشر القادمة من تطوير مدينة الملك عبد الله الاقتصادية (المدينة) و إعمار المدينة الاقتصادية (الشركة).

تواصل إعمار المدينة الاقتصادية المضي قدماً في تطوير مدينة الملك عبد الله الاقتصادية وفقاً لخطة إستراتيجية تستند إلى المحفزات والمحفزات الرئيسية التالية:

- الاستمرار في بناء وتطوير ميناء الملك عبد الله (KAP) والوادي الصناعي، حيث أنهما عاملان رئيسيان لجذب الاستثمار الصناعي في المدينة الاقتصادية والمحفزات الرئيسية للنمو السكاني في المدينة، مما يحفز بدوره الطلب على المنتجات والخدمات العقارية.
- استقطاب المزيد من الصناعات الموجهة للتصدير بما يتماشى مع الاستراتيجية الصناعية الوطنية للمملكة. تعتبر مشاريع السيارات "لوسيد" و "سير"، بالإضافة إلى أنظمة تكييف الهواء في "YORK" أمثلة قيد التنفيذ على هذه الاستراتيجية؛
- تطوير السياحة والترفيه في المدينة بما يتماشى مع استراتيجية السياحة الوطنية للمملكة. ستقدم المدينة مجموعة متنوعة متزايدة من المنتجات والعروض السياحية، التي طورتها EEC والمطورين الخارجيين، لتعزيز عروض السياحة والترفيه ودعم تطلعات رؤية المملكة ٢٠٣٠ فيما يتعلق بالسياحة وجودة الحياة. يوضح مشروع ريكسوس إيميرالد شورز، إلى جانب العديد من المشاريع الأخرى قيد الإعداد، التقدم المحرز في مجال السياحة والترفيه؛
- الشراكة مع المؤسسات الحكومية وشبه الحكومية لتحسين ما تقدمه مدينة الملك عبد الله الاقتصادية والمرافق والبنية التحتية الاجتماعية، ولتحقيق المشاريع والطموحات المرتبطة برؤية ٢٠٣٠.
- وضع استراتيجيات وخطط لتحسين وتوسيع البنية التحتية الاجتماعية كالتعليم والصحة واستقطاب مستثمرين متخصصين لتطوير هذه القطاعات.
- بدأت الشركة في أعمال إعادة الهيكلة المالية التي تستمر إلى العام ٢٠٢٣م.
- الشراكة مع كيانات القطاعين العام والخاص من أجل مشاريع واسعة النطاق يمكنها تحويل وتسريع بناء المدينة وتنميتها.
- توفير مجموعة متنوعة من المنتجات السكنية المناسبة لمختلف شرائح المجتمع وفئات الدخل المختلفة - بما في ذلك ذوي الدخل المتوسط والمحدود - من خلال التطوير المباشر من قبل الشركة أو المطورين الخارجيين أو غيرهم من المستثمرين العقاريين.
- تنظيم الفعاليات الدولية والمحلية، بما في ذلك الفعاليات الثقافية والتعليمية والترفيهية الحكومية ومنتديات القطاع الخاص، والتي تثرى النسيج الثقافي والمجتمعي للمدينة وتزيد من حجم الطلب على مختلف عروضها ومنتجاتها وخدماتها، بما في ذلك الضيافة.
- الاستفادة من الموقع الجغرافي للمدينة بين مكة المكرمة والمدينة المنورة، والتي ترتبط جميعها بقطار الحرمين، بما في ذلك جدة.
- التعزيز المستمر لقيمة مدينة الملك عبد الله الاقتصادية للمستثمرين والمطورين والمشغلين الخارجيين لجذب المشاريع التي من شأنها تسريع تنمية المدينة وتحسين نوعية الحياة والعروض المقدمة للمقيمين والزوار؛
- تحسين الأداء التشغيلي والمالي للأصول المملوكة للشركة، وجذب أطراف ثالثة متخصصة لتشغيل هذه الأصول عند الضرورة لتحسين أداؤها.

#### قرارات وتطورات أخرى:

وافق مجلس إدارة شركة إعمار على التعيينات والاستقالات التالية:

- استقالة رئيس مجلس الإدارة الأستاذ عاصم السحبياني
- تعيين رئيس مجلس الإدارة الأستاذ فهد السيف
- استقالة عضو مجلس الإدارة الأستاذ ماجد السرور
- تعيين عضو مجلس الإدارة الأستاذ نايف الحمدان

### التوقعات المستقبلية:

في عام ٢٠٢٢، بدأت الشركة العمل على تطوير استراتيجيتها الجديدة طويلة المدى والتي ستحدد الفرص والأهداف والمبادرات الرئيسية لكل من مدينة الملك عبد الله الاقتصادية (المدينة) وشركة اعمار المدينة الاقتصادية (الشركة) للسنوات القادمة. تتمثل أهداف الاستراتيجية طويلة المدى في تحسين الأداء التشغيلي والمالي وخلق قيمة للمساهمين مع المساهمة في برامج ومبادرات رؤية المملكة العربية السعودية ٢٠٣٠ والبناء عليها باعتبارها "منصة جاهزة للرؤية".

بالنظر إلى البيئة الديناميكية للمملكة واقتصادها النابض بالحياة، ستعمل الشركة على خلق عدد من الفرص الجاذبة خلال السنوات القادمة. بمجرد أن يتم تطوير الاستراتيجية طويلة الأجل المحدثة للشركة في عام ٢٠٢٣م، ستبدأ الشركة في تنفيذ مجموعة واسعة من المبادرات التي من شأنها تحسين الأفاق الاقتصادية للشركة ونتائج الأعمال والأداء المالي في المستقبل.

خلاصة على شكل جدول أو رسم بياني لأصول الشركة وخصومها ونتائج أعمالها في السنوات المالية الخمس الأخيرة أو منذ التأسيس أيهما أقصر:

### أ. ملخص نتائج أعمال الشركة للسنوات من ٢٠١٨م إلى ٢٠٢٢م

٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠١٨	إيضاح
ريال سعودي بالآلاف					
٣٦٣,٦٦٧	٣٧٢,٧٩	٥٤٧,٢٨٧	٩٤٦,٨٠٧	١,٠٠٨,٢٣٤	الإيرادات
(٥٨,٧٧٠)	(٦٠٩,١٣٤)	(٨٦٦,٣١٦)	(٦٤٤,٨١٩)	(٦٦٩,٨٢٧)	تكلفة الإيرادات
(٢١٧,٥٠٣)	(٢٣٧,٥٥)	(٣١٩,٠٢٩)	٣٠١,٩٨٨	٣٣٨,٤٠٧	إجمالي الربح
(٦٠٢,٥١٠)	(٤٦٢,٤٠٩)	(٧٢٤,٦١٠)	(٦٤٠,٢٤)	(٥٩٤,١١٨)	مصاريف بيع وتسويق، عمومية وإدارية
١,٨٩١	٥٥٨	٢,٥٣٦	٧٩١	٧,٧٣٧	عمولة محققة من ودائع بنكية وإيداعات على أساس مرابحة
(٢٩,١٩٢)	(٢٤٣,١٦٣)	(٣١٥,٥٦٨)	(٢٦٨,٧٣٦)	(٥٩,٦٥٣)	أعباء تمويل، بالصافي
٢٥,٤٦	٤٥,٨٣٩	٤٨,٦٥	٧,٩٨٣	٢٦,١٣٠	حصة من نتائج الشركة المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
٢٥,٤٨٦	٩٠,٧٠١	١١٥,٢٤٢	١٠٩,٦٠٧	٢٠٩,٩٠٩	إيرادات أخرى
(٩٩,٥٠٨)	(٣١,٠٠٠)	(٥٥,٠٠٠)	(٤٥,٠٠٠)	(٦١,٠٠٠)	الزكاة الشرعية
(١,١٥٧,٢٩٠)	(٨٣٦,٥٢٩)	(١,٢٤٨,٣٦٤)	(٥٣٣,٣٩١)	(١٣٧,٥٨٨)	صافي الدخل قبل حقوق الملكية غير المسيطرة
٣٥,٦٢٠	٤٨,٨٨١	(١,٦١٨)	(١٣,٨١١)	٧,٩٢٧	خسارة/الدخل الشامل الأخر
(١,١٢٢,٠٣٠)	(٧٨٧,٦٤٨)	(١,٢٥٨,٩٨٢)	(٥٤٧,٢٠٢)	(١٢٧,٦٦١)	مجموع الدخل الشامل للسنة
.	.	.	.	(٢,٥٠٣)	حصة غير المسيطرة
(١,١٢٢,٠٣٠)	(٧٨٧,٦٤٨)	(١,٢٥٨,٩٨٢)	(٥٤٧,٢٠٢)	(١٢٧,١٥٨)	حملة الأسهم في الشركة الأم
(١,٠٢)	(٠,٩٠)	(١,٤٧)	(٠,٦٣)	(٠,١٦)	الربح للسهم (ريال)

ب. ملخص لأصول الشركة وخصومها للسنوات من ٢٠١٨م إلى ٢٠٢٢م:

ريال سعودي بالآلاف

٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠١٨	إيضاح
ريال سعودي بالآلاف					
١,٤٩٣,٤٠٤	٢,١٩٧,٠٥٧	٢,٠١٢,١٦١	٢,٢٠٢,٢٥٦	٢,٢٧٥,٩٢٢	الموجودات المتداولة
١٣,٧١٢,٥٦١	١٤,١٧٩,٨٩٣	١٥,١٨٧,١٤٦	١٥,١٣١,٧٠٢	١٤,٨٣٧,٨٠٢	الموجودات غير المتداولة
١٥,٢٠٥,٩٦٥	١٦,٣٧٦,٩٥٠	١٧,١٩٩,٣٠٧	١٧,٣٣٣,٩٥٨	١٧,١١٣,٧٢٤	إجمالي الموجودات
٨,٤٠٧,٦١٥	٦,١٤١,٦٨٣	٥,٨٦,٩٩٠	٣,٣٨٣,٨٣٥	٢,٢٥٢,٤٠٦	المطلوبات المتداولة
١٤٣,٥٧٣	٢,٤٥٨,٤٦٠	٥,٥٨٨,٤١٧	٦,٨٤٧,٨٦٨	٧,٢١١,٢٥٢	المطلوبات غير المتداولة
٦,٦٥٤,٧٧٧	٧,٧٧٦,٨٠٧	٥,٧٤٩,٩٠٠	٧,١٠٢,٢٥٥	١٧,٣٣٣,٩٥٨	إجمالي حقوق الملكية
١٥,٢٠٥,٩٦٥	١٦,٣٧٦,٩٥٠	١٧,١٩٩,٣٠٧	١٧,٣٣٣,٩٥٨	١٧,٣٣٣,٩٥٨	إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية

تحليل جغرافي لإجمالي إيرادات الشركة وشركاتها التابعة:

المنطقة الجغرافية	الإيرادات (بالآلاف)
مدينة الملك عبد الله الاقتصادية	٣٦٣,٢٦٧
إجمالي الإيرادات	٣٦٣,٢٦٧

إيضاح لأي فروقات جوهرية في النتائج التشغيلية عن نتائج السنة السابقة أو أي توقعات أعلنتها الشركة:

إيضاح	٢٠٢١	٢٠٢٢	التغيرات	نسبة التغير %
	ريال سعودي بالآلاف	ريال سعودي بالآلاف		
الإيرادات	٣٧٢,٠٧٩	٣٦٣,٢٦٧	(٨,٨١٢)	(٢,٤)%
تكلفة الإيرادات	(٦٠٩,١٣٤)	(٥٨٠,٧٧٠)	٢٨,٣٦٤	٤,٧%
إجمالي الربح	(٢٣٧,٠٥٥)	(٢١٧,٥٠٣)	١٩,٥٥٢	٨,٢%
مصاريف بيع وتسويق، عمومية وإدارية	(٣٧١,٧٠٨)	(٥٧٧,٠٢٤)	(٢٠٥,٣١٦)	(٥٥)%
الربح من العمليات الرئيسية	(٦٠٨,٧٦٣)	(٧٩٤,٥٢٧)	(١٨٥,٧٦٤)	(٣٠,٥)%

المعلومات المتعلقة بأي قروض على الشركة (سواء أكانت واجبة السداد عند الطلب أم غير ذلك)، وكشف بالمديونية الإجمالية للشركة والشركات التابعة لها وأي مبالغ دفعتها الشركة سداداً للقروض خلال السنة ومبلغ أصل القرض واسم الجهة المانحة لها ومدته والمبلغ المتبقي، وفي حال عدم وجود قروض على الشركة، عليها تقديم إقرار بذلك:

اسم البنك	الرصيد الإفتتاحي	عمليات السحب خلال العام	المدفوعات التي تمت خلال العام	حركة أخرى - إطفاء الرسوم الإدارية	الرصيد الختامي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	النفقات المالية المستحقة	الرصيد الختامي مع النفقات المالية المستحقة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢
وزارة المالية	٢,١٦٦,٦٧				٢,١٦٦,٦٧	٥٠٩,٦٦	٢,٦٧٦,٣٣
البنك السعودي البريطاني (ساب)	٩٧٦,٢٥	(٠٠١)			٩٧٦,٢٤	١,٢٦	٩٧٧,٥٠
مصرف الإنماء مع الرسوم الإدارية	١,٦٨٨,٩٠	(٠٠١)		١,٢٣	١,٦٩٠,١٢	٢٩,٤٨	١,٧١٩,٦١
البنك السعودي الفرنسي	٥٢٨,٧٣	٨,٦٩			٥٣٧,٤٢	١١,٨٤	٥٤٩,٢٦
البنك الأهلي السعودي	١٣١,٤٣		(١٧,٣٢)		١١٤,١٠	٢,٤٩	١١٦,٦٠
قروض طويلة الأجل	٥,٤٩١,٩٧	٨,٦٩	(١٧,٣٤)	١,٢٣	٥,٤٨٤,٥٥	٥٥٤,٧٤	٦,٠٣٩,٢٩
البنك السعودي البريطاني (ساب)	١٩٨,٧٧	١٣٩,٦١	(١٣٧,١٠)		٢٠١,٢٩	٠,٤٨	٢٠١,٧٦
قروض قصيرة الأجل	١٩٨,٧٧	١٣٩,٦١	(١٣٧,١٠)	-	٢٠١,٢٩	٠,٤٨	٢٠١,٧٦
إجمالي القروض	٥,٦٩٠,٧٤	١٤٨,٣٠	(١٥٤,٤٤)	١,٢٣	٥,٦٨٥,٨٤	٥٥٥,٢١	٦,٢٤١,٠٥

وصف لأي صفقة بين الشركة وطرف ذي علاقة:

الطرف ذو العلاقة	طبيعة المعاملات	مبالغ المعاملات		الرصيد كما في	
		٢٠٢٢	٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١
شركات شقيقة	إيجارات ومرافق ورسوم خدمات وغيرها	١٩٣	١٧٢	٢١١	٢٠٦
مشروع مشترك	إيجارات ورسوم مرافق	٣	-	٥٨١	٣,٢٦٩
كبار موظفي الإدارة	بيع العقارات والمرافق ورسوم الخدمات	١٦	٢٠٤	٣	٨٨
	إيجارات	١٥٧	-	٧٣	-
مجلس الإدارة	أخرى	-	-	٥٤	-
المجموع		٣٦٩	٣٧٦	٩٢٢	٣,٥٦٣
شركات شقيقة	الخدمات المقدمة للمجموعة	١,٢٩٠	٣,٤٤٩	(٢,٠١١)	(٣,٠٣١)
كبار موظفي الإدارة	تعويض	٢٢,٩٠١	١٨,٩٩٥	-	(١٢)
مجلس الإدارة	مكافآت ورسوم اجتماعات	٤,٤١٥	٥,٠٠٠	(٤,٤١٥)	(٥,٠٠٠)
	أخرى	-	٢,٧٩٨	(١٦)	-

المجموع	٢٨,٦٠٦	٣,٢٤٢	(٦,٤٤٢)	(٨,٠٤٣)
أعمال أو عقود تكون الشركة طرفاً فيها، أو كانت فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو لكبار التنفيذيين فيها أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم:				

١. عقد خدمات أمنية مع الشركة الوطنية للخدمات الأمنية:

بند	توضيح
الاعمال والعقود	تم توقيع عقد خدمات أمنية مع الشركة الوطنية للخدمات الأمنية.
قيمة العقد	12 مليون ريال سنوياً (٦٠ مليون ريال لمدة ٥ سنوات)
مدته العقد	5 سنوات
الأثر المالي والفترة التي سينعكس عليها	من المتوقع أن يكون لهذه الاتفاقية تأثير مباشر على النتائج المالية للأعوام من ٢٠٢١م وحتى ٢٠٢٦م
أطراف ذات علاقة	يعتبر لكل من سعادة رئيس مجلس الإدارة الأستاذ عاصم السحيباني وسعادة عضو مجلس الإدارة الأستاذ ماجد السرور مصلحة غير مباشرة في هذا العقد حيث أنهما ممثلين لصندوق الاستثمارات العامة المالك للشركة الوطنية للحراسات الأمنية.
معلومات إضافية	تؤكد شركة إعمار المدينة الاقتصادية بأن العقد ضمن سياق الأعمال الاعتيادية ولم يمنح أي مزايا تفضيلية.

٢. عقد إيجار تطويري مع شركة لوسيد المحدودة:

بند	توضيح
الأعمال والعقود	تم توقيع عقد إيجار تطويري مع شركة لوسيد المحدودة.
قيمة العقد	113.5 مليون ريال سعودي.
مدته العقد	25 عام.
الأثر المالي والفترة التي سينعكس عليها	سيكون هناك أثر مالي خلال مدة العقد: ٢٥ سنة (٢٠٢٢ إلى ٢٠٤٧)
أطراف ذات علاقة	يعتبر لكل من سعادة رئيس مجلس الإدارة الأستاذ عاصم السحيباني وسعادة عضو مجلس الإدارة الأستاذ ماجد السرور مصلحة غير مباشرة في هذا العقد حيث أنهما ممثلين لصندوق الاستثمارات العامة المساهم في شركة لوسيد المحدودة.

بند	توضيح
معلومات إضافية	تؤكد شركة إعمار المدينة الاقتصادية بأن العقد ضمن سياق الأعمال الاعتيادية ولم يمنح أي مزايا تفضيلية.

٣. عقد بيع أرض صناعة لشركة سير الوطنية للسيارات:

بند	توضيح
الأعمال والعقود	تم توقيع عقد بيع أرض صناعة لشركة سير الوطنية للسيارات، أول علامة تجارية سعودية لصناعة السيارات الكهربائية، لإنشاء مصنع مختص بصناعة السيارات الكهربائية.
قيمة الصفقة	359,036,100 ريال سعودي
الاثار المتوقع للصفقة على الشركة وعملياتها	ستبدأ الشركة في الاعتراف بالإيرادات بدءاً من الربع الرابع من عام ٢٠٢٢، وفقاً لشروط وأحكام العقد ومعايير التقارير المالية المعمول بها.
أطراف ذات علاقة	يعتبر لكل من سعادة رئيس مجلس الإدارة الأستاذ فهد السيف وسعادة عضو مجلس الإدارة الأستاذ ماجد السرور مصلحة غير مباشرة في هذا العقد حيث أنهما ممثلين لصندوق الاستثمارات العامة المساهم الأكبر في شركة سير الوطنية للسيارات.
معلومات إضافية	تؤكد شركة إعمار المدينة الاقتصادية بأن العقد ضمن سياق الأعمال الاعتيادية ولم يمنح أي مزايا تفضيلية.

بيان بقيمة المدفوعات النظامية المسددة والمستحقة لسداد أي زكاة أو ضرائب أو رسوم أو أي مستحقات أخرى ولم تسدد حتى نهاية الفترة المالية السنوية، مع وصف موجز لها وبيان أسبابها:

الوصف	٢٠٢٢م	
	المستحق	المسدد
زكاة	٠	٣٢,٥٧٤,٨٩١
ضرائب	١٦,٧٥٤	٢٨,٩٨٩,٢٤٨
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	٠	١,٥٥٨,٧٩٨
تكاليف حكومية (تأشيرات وخروج وعودة ورسوم مكتب العمل)	٠	٢,٨٤,٤٩٩

وصف لأنواع النشاط الرئيسية للشركة وشركاتها التابعة. وفي حال وصف نوعين أو أكثر من النشاط، يجب إرفاق بيان بكل نشاط وتأثيره في حجم أعمال الشركة وإسهامها في النتائج:

• الإيرادات والربحية حسب القطاعات:

المجموع	تعديلات واستبعادات	شركات	عمليات المدينة	خدمات تعليم	الضيافة والترفيه	التنمية الصناعية	الأعمال السكنية	
للسنة المنتهية في: ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢								
<u>الإيرادات</u>								
٣٦٣,٣٨٧	-	(٩,٩٤٠)	٢٦,٥٩٧	٤٢,٦٣٥	١٠٣,٩٠٥	١٤٧,٩٣٢	٥٢,٢٥٨	عملاء خارجيون*
-	(١٠٧,٦٠٦)	-	٦٣,٠٤٦	-	٣٢,٦٤١	-	١١,٩١٩	بين القطاعات
٣٦٣,٣٨٧	(١٠٧,٦٠٦)	(٩,٩٤٠)	٨٩,٦٤٣	٤٢,٦٣٥	١٣٦,٥٤٦	١٤٧,٩٣٢	٦٤,١٧٧	
<u>النتائج</u>								
(٢٢١,٠٣٦)	٥٢,٣٤٣	(١٦,٨٣٢)	(٧٧,٦٣٩)	(٤,٤٦٤)	(٤٧,٦٥٦)	(٤٣,٩٩٥)	(٨٢,٨٠٣)	تكلفة المخزون والخدمات المثبتة كمصرف
(٥٨,٩٨٦)	-	(٣٦,٧٥٥)	-	-	-	-	(٢٢,٢٣١)	خسارة الانخفاض في قيمة الموجودات غير المالية
(٦٣,٠٣٣)	-	-	(٥,٠٨٦)	(٢,٤٥٦)	(٣,٣٥٧)	(١٥,٣٠٤)	(٣٦,٨٣٠)	خسارة الانخفاض في قيمة الموجودات المالية
(٣٩٤,٢٩٩)	-	(٢٨٧,٢٩٢)	-	(٤,٤٠٤)	(٢,٥٣٤)	-	(٦٩)	نفقات مالية
١,٨٩٢	-	١,٨٩٢	-	-	-	-	-	إيرادات مالية
(٢٩٦,٣٩٢)	-	(١٣٤,١٩٦)	(٣,١٣٧)	(٢٤,٥٥٣)	(٧٤,٧٧٠)	(٢٢,٨٥٧)	(٣٦,٨٧٩)	استهلاك
(١,٨٦٥)	-	(١,٥٨٧)	-	(٥٢)	-	-	(٢٢٦)	إطفاء
٢٥,٠٤٥	-	٢٥,٠٤٥	-	-	-	-	-	الحصة في نتائج الشركات المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
(٥١٢,٤٩٥)	(٢٧,٣٢٢)	(٢٤٧,٠٦٨)	(٢,٣٦١)	(٦٨,٥٨٠)	(٥٩,٠٥٩)	(٢٦,٧٣١)	(٦٣,٣٧٤)	(مصاريف) إيرادات أخرى /
(١,٠٥٧,٧٨٢)	(٨٢,٥٨٣)	(٧٠٦,٧٣٣)	(١٦,٥٧٠)	(٦١,٨٧٤)	(٥٠,٨٣٠)	٣٩,٠٤٥	(١٧٨,٢٣٥)	الخسارة قبل الزكاة
(٩٩,٥٠٨)	-	(٩٩,٥٠٨)	-	-	-	-	-	الزكاة
١,١٥٧,٢٩٠	(٨٢,٥٨٥)	(٨٠٦,٢٤١)	(١٦,٥٧٠)	(٦١,٨٧٤)	(٥٠,٨٣٠)	٣٩,٠٤٥	(١٧٨,٢٣٥)	خسارة السنة

اسم كل شركة تابعة ورأس مالها ونسبة ملكية الشركة فيها ونشاطها الرئيس، والدولة المحل الرئيس لعملياتها ومحل تأسيسها:

المحل الرئيس لعملياتها ومحل تأسيسها	نشاطها الرئيس	نسبة ملكية الشركة	رأس المال	الشركة
المملكة العربية السعودية	الفنادق - الشقق الفندقية - إدارة مرافق الإيواء السياحي - المطاعم مع الخدمة - النقل المائي الداخلي بغرض السياحة النزهة - تشغيل دار العرض السينمائي الدائم - تشغيل دور السينما الثابتة - تشغيل مرافق الفعاليات الترفيهية - تنظيم الفعاليات الترفيهية - تشغيل مراكز ومرافق المعارض والمؤتمرات - الصالات والمراكز الرياضية الرجالية - الصالات والمراكز الرياضية النسائية.	إعمار المدينة الاقتصادية ٢%	٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي	شركة إدارة وتشغيل عقارات المدينة الاقتصادية المحدودة
المملكة العربية السعودية	شراء وبيع الأراضي والعقارات وتقسيمها وانشطة البيع على الخارطة - تشغيل مراكز ومرافق المعارض والمؤتمرات - الصالات والمراكز الرياضية الرجالية - الصالات - والمراكز الرياضية النسائية - إدارة وتأجير العقارات المملوكة او المؤجرة (سكنية) - المطاعم مع الخدمة.	إعمار المدينة الاقتصادية ٢%	٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي	الشركة الرائدة لإدارة عقارات المدينة الاقتصادية المحدودة
المملكة العربية السعودية	شراء وبيع الأراضي والعقارات وتقسيمها وانشطة البيع على الخارطة - تشغيل مراكز ومرافق المعارض والمؤتمرات - الصالات والمراكز الرياضية الرجالية - الصالات - والمراكز الرياضية النسائية - إدارة وتأجير العقارات المملوكة او المؤجرة (سكنية) - المطاعم مع الخدمة - تنظيم حفلات الزواج والمناسبات الخاصة.	إعمار المدينة الاقتصادية ٢%	٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي	شركة تطوير عقارات المدينة الاقتصادية
المملكة العربية السعودية	ترميمات المباني السكنية وغير السكنية - سكن العمال - شراء وبيع الأراضي والعقارات وتقسيمها وانشطة البيع على الخارطة - إنشاءات المباني الجاهزة في المواقع - إدارة وتأجير العقارات المملوكة او المؤجرة (غير سكنية) - إدارة وتأجير العقارات المملوكة او المؤجرة (سكنية).	إعمار المدينة الاقتصادية ٢%	٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي	شركة تطوير المناطق الصناعية
المملكة العربية السعودية	شراء وبيع الأراضي والعقارات وتقسيمها وانشطة البيع على الخارطة - إدارة وتأجير العقارات المملوكة او المؤجرة (غير سكنية) - إدارة وتأجير العقارات المملوكة او المؤجرة (سكنية) - أنشطة وكلاء السماسرة (مكاتب الدلائل) - أنشطة إدارة العقارات مقابل عمولة.	إعمار المدينة الاقتصادية ١٠٠%	٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي	شركة الاستثمارات المدنية الاقتصادية
المملكة العربية السعودية	انشاء وإدارة وتشغيل كلية أهلية متخصصة في منح درجتي البكالوريوس والماجستير في إدارة الاعمال بمدينة الملك عبدالله الاقتصادية والمباني الكلية والمعاهد والمراكز وسكن الطلاب والمدرسين والمدارس والملاعب الرياضية التابعة لها.	إعمار المدينة الاقتصادية ٩٦%	١,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي	شركة إعمار المعارف المحدودة
المملكة العربية السعودية	تنفيذ عقود وإدارة وتطوير وصيانة وتشغيل وتمويل واستثمار ميناء الملك عبدالله وتقديم وتنفيذ جميع الخدمات اللازمة لإدارة وتشغيل الميناء ومرافقه الضرورية.	إعمار المدينة الاقتصادية ٥٠%	٥,٣١٠,٠٠٠ ريال سعودي	شركة تطوير الموانئ مساهمة مقفلة

#### سياسة الشركة في توزيع الأرباح:

طبقاً للنظام الأساسي للشركة، فإن توزيع أرباح الشركة على الوجه الاتي:

١. يجنب (١٠%) من صافي الأرباح لتكوين الاحتياطي النظامي للشركة ويجوز أن تقرر الجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيب متى بلغ الاحتياطي المذكور (٣٠%) من رأس المال المدفوع.

٢. يجوز للجمعية العامة العادية بناء على اقتراح مجلس الإدارة أن تجنب نسبة لا تتجاوز (١٠%) من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي اتفاقي وتخصيصه لغرض أو أغراض معينة.
٣. 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.
٤. للجمعية العامة العادية بناء على اقتراح مجلس الإدارة ان توزع من الباقي بعد ذلك على المساهمين نسبة لا تقل عن (٥%) من رأس مال الشركة المدفوع.
٥. يخصص بعد ما تقدم نسبة لا تزيد عن (١٠%) من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة، على أن يكون استحقاق هذه المكافأة متناسباً مع عدد الجلسات التي يحضرها العضو.
٦. يجوز للشركة توزيع أرباح مرحلية على مساهميها بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي بعد استيفاء المتطلبات والتعليمات النظامية في هذا الشأن.

#### تكوين مجلس الإدارة وتصنيف أعضائه:

العضو	صفة العضوية
الأستاذ/ فهد عبد الجليل السيف	رئيس مجلس الإدارة - غير تنفيذي
الأستاذ/ جمال ماجد بن ثنية	نائب رئيس مجلس الإدارة - غير تنفيذي
الأستاذ/ محمد نبيل حفني	عضو مجلس الإدارة - غير تنفيذي
الأستاذ/ عارف الهرمي البستكي	عضو مجلس الإدارة - مستقل
الأستاذ/ أسامة عمر باريان	عضو مجلس الإدارة - مستقل
الأستاذ/ عبد الله إبراهيم الهويش	عضو مجلس الإدارة - غير تنفيذي
الأستاذ/ هاني عثمان باعثمان	عضو مجلس الإدارة - غير تنفيذي
الأستاذ/ نايف صالح الحمدان	عضو مجلس الإدارة - غير تنفيذي
الأستاذ/ قصي عبد الله الفاخري	عضو مجلس الإدارة - مستقل

#### أسماء أعضاء مجلس الإدارة المستقلين خلال عام ٢٠٢٢م وتاريخ تقديم الاستقالة وسرياتها:

الاسم	تاريخ تقديم الاستقالة	تاريخ سريان الاستقالة
الأستاذ/ عاصم محمد السحيباني	يونيو ١٦، ٢٠٢٢م	يونيو ١٦، ٢٠٢٢م
الأستاذ/ ماجد محمد السرور	نوفمبر ٣٠، ٢٠٢٢م	ديسمبر ٨، ٢٠٢٢م

أسماء أعضاء مجلس الإدارة، وأعضاء اللجان والإدارة التنفيذية ووظائفهم الحالية والسابقة ومؤهلاتهم وخبراتهم:

١. أسماء ومؤهلات وخبرات أعضاء المجلس حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م:

الأستاذ/ فهد عبد الجليل السيف:

الوظيفة الحالية: الرئيس التنفيذي لإدارة التمويل الاستثماري العالمي بصندوق الاستثمارات العامة، حيث يشرف على أنشطة التمويل الاستثماري العالمي للصندوق وشركاته التابعة.  
المؤهلات: درجة البكالوريوس في نظم المعلومات الإدارية من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن.  
الوظائف السابقة والخبرات: عمل الأستاذ فهد على إعداد إطار التمويل الأخضر للصندوق والحصول على أول تصنيف ائتماني للصندوق من وكالات التصنيف الدولية، ومن ثم إطلاق برنامج السندات الدولية الأول لصندوق الاستثمارات العامة؛ منها إصدار أول سندات خضراء بشرية ١٠٠ عام، وهو أول سندات من نوعها على مستوى العالم يتم إصداره من قبل صندوق ثروة سيادي. من بين الجهود الأخرى التي تدعم صندوق الاستثمارات العامة وشركاته التابعة، عمل الأستاذ فهد على تنويع مصادر رأس المال لتمويل مشاريع تحويلية للصندوق في مختلف القطاعات. ويمتلك الأستاذ فهد خبرة تزيد عن ٢٥ عامًا في إدارة أقسام متنوعة بما في ذلك الخزينة والاستثمارات وإدارة أسواق رأس مال وتمويل الشركات. بدأ الأستاذ فهد حياته المهنية في القطاع الخاص وشغل مناصب عليا في كل من البنك السعودي البريطاني (ساب) وإتش إس بي سي السعودية لأكثر من عقد. بعد فترة عمله في القطاع الخاص، عمل الأستاذ فهد مستشارًا أول لمعالي وزير المالية، كما أسس وترأس مكتب إدارة الدين العام في الوزارة، أعيد تسميته لاحقًا باسم المركز الوطني لإدارة الدين العام، حيث شغل منصب الرئيس التنفيذي وعضو مجلس الإدارة. خلال الفترة التي قضاها في المركز الوطني لإدارة الدين العام، عمل الأستاذ فهد على تنفيذ استراتيجية التمويل السيادي متوسطة الأجل، وعلى إطلاق إصدارات الصكوك المحلية والدولية للحكومة، مثل برنامجي السندات المقومة بالدولار والمقومة باليورو بعائد سلمي، والحصول على التصنيف الائتماني للحكومة من وكالات التصنيف، والعمل على توقيع اتفاقيات تمويل مع وكالات صادرات الائتمان العالمية.

الأستاذ/ جمال ماجد بن ثنية:

الوظيفة الحالية: رئيس مجلس الإدارة لشركة إعمار العقارية.  
المؤهلات: بكالوريوس إدارة عامة.  
الوظائف السابقة والخبرات: انضم الأستاذ جمال إلى ميناء راشد في أكتوبر ١٩٨١ وراح يتقدّم في المناصب الإدارية حتى مايو ١٩٩١ عندما قامت حكومة دبي بدمج ميناء راشد مع ميناء جبل علي تحت سلطة موانئ دبي، حيث تم تعيينه كمساعد العضو المنتدب. وفي العام ١٩٩٩، أدت إحدى أولى المبادرات التي قام بها الأستاذ جمال مع رئيس مجلس إدارة سلطة موانئ دبي في سوق تشغيل الموانئ الدولية والتي شملت كلاً من بيروت، وجيبوتي، وجدة إلى إنشاء موانئ دبي الدولية. وفي العام ٢٠٠١، تم تعيينه كعضو منتدب لإعداد المخطط الرئيسي لتطوير جبل علي ليصبح أحد أكبر المحطات في العالم من خلال رفع طاقته الاستيعابية من ٢٠ مليون حاوية نمطية في ذلك الوقت إلى ٥٠ مليون حاوية نمطية، وفي العام ٢٠٠٤، اضطلع الأستاذ جمال بدور رئيسي في الاستحواذ على محطات "سيلاند وورد" لمنح موانئ دبي الدولية بصمة دولية حقيقية، ويعد الأستاذ جمال من الشركاء المؤسسين لموانئ دبي العالمية، رابع أكبر مشغل للموانئ في العالم بطاقة استيعابية تبلغ ١٠٠ مليون حاوية نمطية كما في العام ٢٠٠٦. واستكملت

موانئ دبي الدولية عملية الاستحواذ على موانئ "بي أند أو بورتس" لتصبح بذلك ثالث أكبر مشغل موانئ في العالم، وتم إنشاء موانئ دبي العالمية لتصبح شركة دولية حقيقية لتشغيل الموانئ بقيمة ٢٢ مليار دولار أمريكي، وفي العام ٢٠٠٦، تم تعيين بن ثنية نائباً لرئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي للمجموعة في شركة الموانئ والمناطق الحرة العالمية، والتي تشمل موانئ دبي العالمية، وشركة المناطق الحرة العالمية، وشركة "بي أند أو فيريز" حتى تقاعده في يناير ٢٠١٧. وفي العام ٢٠٠٨، وفي أعقاب الأزمة العالمية، تولى الأستاذ جمال قيادة عملية إعادة هيكلة شركة دبي العالمية، المجموعة التي تضم كل من شركة نخيل، وشركة استثمار، وشركة الأحواض الجافة العالمية.

الأستاذ/ محمد نبيل حفني:

الوظيفة الحالية: المدير التنفيذي لشركة كن للاستثمار القابضة.  
المؤهلات: ماجستير إدارة أعمال تنفيذي، بكالوريوس هندسة معمارية.  
الوظائف السابقة والخبرات: المستشار المالي لدى مجموعة دلة البركة القابضة - مدير فريق علاقات بنكية لدى مجموعة سامبا المالية (سامبا كابييتال المصرفية الخاصة).

الأستاذ/ عارف عبدالله عبد الرحمن الهرمي البستكي:

الوظيفة الحالية: الرئيس التنفيذي لشركة أملاك للتمويل.  
المؤهلات: ماجستير في إدارة الأعمال الدولية، دبلوم عالي في الأعمال المصرفية والمالية.  
الوظائف السابقة والخبرات: رئيس أمانة في بنك اتش اس بي سي الشرق الأوسط، رئيس الخدمات المصرفية التجارية في بنك دبي الإسلامي، مدير العلاقات في بنك أي أن، مدير حسابات لدى بنك الفجيرة الوطني.

الأستاذ/ أسامة عمر باربان:

الوظيفة الحالية: رئيس إدارة الاستثمار بشركة دار صالح.  
المؤهلات: ماجستير إدارة مالية، بكالوريوس محاسبة.  
الوظائف السابقة والخبرات: المراجعة الخارجية، المراجعة الداخلية، المطابقة والالتزام، الاستثمارات بشكل عام.

الأستاذ/ عبد الله إبراهيم الهويش:

الوظيفة الحالية: العضو المنتدب والرئيس التنفيذي بشركة سناد القابضة (شركة عسير للتجارة والسياحة والصناعة والزراعة والعقارات وأعمال المقاولات سابقاً)  
المؤهلات: بكالوريوس اقتصاد.  
الوظائف السابقة والخبرات: خبرة تمتد لأكثر من 38 عاماً حيث شغل العديد من المناصب القيادية في عدد من البنوك والشركات وعضويات مجالس إدارات ولجان لشركات محلية ودولية في قطاعات مختلفة (البنوك والمصارف والتمويل والاستثمار والنقل والتجارة والصناعة).

الأستاذ/ هاني عثمان باعثمان:

الوظيفة الحالية: رئيس مجلس الإدارة لشركة سدرة المالية.  
المؤهلات: ماجستير إدارة الأعمال، بكالوريوس هندسة ميكانيكية.  
الوظائف السابقة والخبرات: العضو المنتدب والرئيس التنفيذي لشركة سدرة المالية، الرئيس التنفيذي لشركة أعيان العربية القابضة، مدير استثمارات خاصة لشركة سدكو القابضة، مسؤول استثمارات لدى المؤسسة الإسلامية لتنمية القطاع الخاص، موظف إدارة الأصول لدى البنك الإسلامي للتنمية.

الأستاذ/ نايف صالح الحمدان:

الوظيفة الحالية: مدير إدارة أول في محطة المشاريع العقارية في صندوق الاستثمارات العامة.  
المؤهلات: ماجستير في إدارة الأعمال، بكالوريوس في المالية.  
الوظائف السابقة والخبرات: يمتلك الأستاذ نايف خبرات تمتد إلى أكثر من سبعة عشر عاماً في مجال الاستثمار والتطوير العقاري، كما شغل الأستاذ نايف الحمدان سابقاً عدة مناصب، ومنها نائب الرئيس التنفيذي لقطاع الاستثمار وتطوير الأعمال في شركة سليمان الراجحي للاستثمار العقاري، إضافة إلى عدد من المناصب الرئيسية في القطاع الخاص بما في ذلك مدير مجموعة الخدمات البنكية الاستثمارية في بيت الاستثمار العالمي، إضافة إلى عدة مناصب أخرى ومنها العمل في إدارة خدمات استشارات الصفقات العقارية في إرنست ويونغ EY - ، وفي إدارة المصرفية البنكية للشركات في بنك ساب.

الأستاذ/ قصي عبد الله الفاخري:

الوظيفة الحالية: الرئيس التنفيذي لصندوق التنمية السياحي.  
المؤهلات: بكالوريوس مالية.  
الوظائف السابقة والخبرات: مستشار وزير السياحة للاستثمار لدى وزارة السياحة، الرئيس التنفيذي لدى شركة الأجيال القابضة، العضو المنتدب والرئيس التنفيذي لدى شركة طراز العربية، رئيس الشركة للاستثمار وتغطية المؤسسات لدى سوسيتيه جنرال السعودية، رئيس قسم الوساطة لدى شركة جدوى للاستثمار، نائب لرئيس السوق المالية لدى شعاع كاييتال، مدير أول لتطوير الأعمال قسم الاستثمار لدى مجموعة سامبا.

٢. أسماء ومؤهلات وخبرات أعضاء لجنة المراجعة حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م:

الأستاذ/ أسامة عمر باريان:

كما هو موضح في الجدول أعلاه ضمن قسم أعضاء المجلس.

الأستاذ/ مازن ناصر الشرفان:

الوظيفة الحالية: الرئيس التنفيذي للمراجعة الداخلية لدى شركة كروز السعودية.  
المؤهلات: ماجستير في المحاسبة المهنية، بكالوريوس محاسبة، شهادة أساسيات التأمين، شهادة المراجع الداخلي، ماجستير إدارة أعمال.  
الوظائف السابقة والخبرات: رئيس المراجعة الداخلية لدى شركة النهدي الطبية، رئيس قسم التدقيق لدى هيئة المدن الاقتصادية، مدير المراجعة لدى شركة عناية السعودية للتأمين التعاوني، مدير المراجعة لدى شركة سدكو القابضة - مراجع أول لدى شركة سدكو القابضة، مدير إدارة الحسابات والتكلفة لدى كريستال العالمية، مشرف مراجعة داخلية لدى كريستال العالمية، مراجع داخلي لدى إرنست & يونغ.

الأستاذ/ عبد المجيد سليمان الدخيل:

الوظيفة الحالية: منصب الشريك الإداري لمكتب الرياض في شركة (منصة القيمة) لتقييم الأعمال.  
المؤهلات: بكالوريوس في المحاسبة، زميل ومرخص من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، زميل البورد الأمريكي للمحاسبين القانونيين، عضو لجنة التراخيص في الهيئة السعودية للمقيمين المعتمدين، مرشح لاختبار المستوى الثالث للمحلل المالي المعتمد.  
الوظائف السابقة والخبرات: أكثر من ١٠ سنوات من الخبرة المهنية المكتسبة من أكبر الشركات الاستشارية المرموقة في المملكة العربية السعودية في مجال خدمة التأكيدات وأيضا في الفحص النافي للجهالة (التحري المالي) - خبير في مجال التقييم الذي أثمر عن خبرته الخاصة في تقييم الأعمال في مختلف الصناعات الاستراتيجية مثل الطاقة والضيافة والتصنيع والرعاية الصحية وقطاعات البناء لخدمة أغراض تقييمية مختلفة مثل المعاملات التجارية ومعاملات المساهمين والدعاوى ولغات الإبلاغ المالي مثل اختبارات الهبوط للأصول وتخصيص سعر الشراء. طوال خبرته المهنية في مجالات التقييم والتأكيدات، أشرف وقاد فرق الأداء خدمات استشارية لشركات مساهمة عامة. وعلاوة على ذلك، أجرى الأستاذ عبدالمجيد العديد من تقارير الفحص النافي للجهالة (التحري المالي) لأغراض الصفقات وأغراض أخرى.

٣. أسماء ومؤهلات وخبرات أعضاء لجنة المكافآت والترشيحات حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م:

الأستاذ/ عارف الهرمي البستاني:

كما هو موضح في الجدول أعلاه ضمن قسم أعضاء المجلس.

الأستاذ/ منصور عبد الرحمن السالم:

الوظيفة الحالية: نائب رئيس أول للاستثمار العقاري المحلي لدى صندوق الاستثمارات العامة.  
المؤهلات: ماجستير إدارة أعمال، بكالوريوس مالية.  
الوظائف السابقة والخبرات: رئيس الاستثمارات العقاري لدى البلاد كابيتال، مدير وحدة الصناديق الخاصة في هيئة السوق المالية

الأستاذ/ طارق محمد العامودي:

الوظيفة الحالية: رئيس الموارد البشرية لدى شركة بوبا العربية.  
المؤهلات: ماجستير استراتيجية وادارة الموارد البشرية - بكالوريوس تسويق.  
الوظائف السابقة والخبرات: خبرة أكثر من ١٠ سنوات في الموارد البشرية لدى شركة بروكتر اند جامبل، مدير استشارات لدى شركة كيه بي إم جي، تنفيذي تسويق لدى شركة تتراباك، مساعد قائد لدى ايزيك الأسترالية، شريك مؤسس للنادي السعودي للموارد البشرية، مؤسس لسنرجي للبحث عن المواهب، عضو مجلس استشاري لدى جامعة دار الحكمة.

٤. أسماء ومؤهلاتهم وخبرات أعضاء اللجنة التنفيذية حتى اللجنة التنفيذية حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م:

الأستاذ/ محمد نبيل حفني:

كما هو موضح في الجدول أعلاه ضمن قسم أعضاء المجلس.

الأستاذ/ عارف الهرمي البستاني:

كما هو موضح في الجدول أعلاه ضمن قسم أعضاء المجلس.

الأستاذ/ منصور عبدالرحمن السالم:

كما هو موضح في الجدول أعلاه ضمن قسم لجنة ولمكافآت والترشيحات.

الأستاذ/ مروان كامل البويز:

الوظيفة الحالية: كبير المدراء ورئيس قسم المحفظة لدى صندوق الاستثمارات العامة.  
المؤهلات: ماجستير في المهارات المالية للقادة، بكالوريوس في الهندسة الميكانيكية، التعليم التنفيذي في الإقناع الاستراتيجي، التعليم التنفيذي في التفاوض وتسويق القرار التنافسي، التعليم التنفيذي في مهارات الأفراد عالية الأداء للقادة.  
الوظائف السابقة والخبرات: رئيس الاستثمارات العقارية، مدير أول في ماسك، مدير صندوق في شعاع كابيتال، مؤسس مشارك، نائب رئيس ومستشار أول في شركة MEA Partners/Scas Inc، محلل أول في شركة ميريل لينش، مهندس صناعي في بريما للصناعات SPA، مهندس ميكانيكي في شركة محتوى متعدد القنوات.

٥. أسماء ومؤهلات وخبرات أعضاء الإدارة التنفيذية حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م:

الأستاذ/ سيريل رينه بيايا:

الوظيفة الحالية: الرئيس التنفيذي للشركة.  
المؤهلات: ماجستير هندسة من مركز إيكول، بكالوريوس العلوم من ليسي ثيرز، عدد من الدورات في الإدارة المالية.  
الوظائف السابقة والخبرات: ستراتفور وراسل، في منصب شريك مشارك، الشرق الأوسط وأوروبا الشرقية، مجموعة إم بي، مسقط، في منصب الرئيس التنفيذي لدى شركة موستير، أوراسكوم للتنمية، مسقط، في منصب الرئيس التنفيذي لدى شركة موريا للتنمية السياحية، آرثر أندرسن، في منصب مدير أول الاستراتيجية وتمويل الشركات، مكتب كوبرز وليبراند باريس، في منصب مدقق حسابات مالي، بوكا نو ساتو، في منصب مساعد إنتاج وإدارة مشاريع، فرانس تيليكوم، تولون، في منصب مساعد هندسي.

الأستاذة/ ارليدا بنتي عارف:

الوظيفة الحالية: الرئيس التنفيذي للتطوير.  
المؤهلات: ماجستير في الهندسة المدنية من جامعة كاليفورنيا - بكالوريوس في الهندسة المدنية من جامعة سيركوس، نيويورك.  
الوظائف السابقة والخبرات: الرئيس التنفيذي للتطوير لدى شركة جبل عمر للتطوير - أسست شركة مامبان كاييتال وشركة التطوير العقاري والإدارة - المدير التنفيذي في شركة كي إل سي للمشاريع، ذراع تطوير المشاريع لشركة كيه إل سي القابضة - عملت كقائد للمشروع الدولي لشركة كيه إل سي سي.

الأستاذ/ علي محمد الجربوع:

الوظيفة الحالية: الرئيس التنفيذي للشؤون القانونية.  
المؤهلات: ماجستير في قانون الشركات المالي من جامعة وستمنستر، لندن المملكة المتحدة - درجة البكالوريوس من جامعة القصيم في الشريعة الإسلامية.  
الوظائف السابقة والخبرات: مستشار قانوني لدى شركة سداد المحدودة - موظف قانوني في إدارة التمييز التجاري لدى ديوان المظالم بالرياض - شريك لدى شركة عائلية خاصة لتجارة الواردات من الصين وتوفير الموارد للمشاريع الكبرى.

الأستاذ/ مسعود اليكساندرز رزاق:

الوظيفة الحالية: الرئيس التنفيذي للاستراتيجية والشراكات.

المؤهلات: ماجستير في إدارة الأعمال من هارفارد - ماجستير في الفلسفة مع مرتبة الشرف في دراسات التنمية (الاقتصاد السياسي) من جامعة كامبريدج - *A.B magna cum laude in Government* من جامعة هارفارد.  
الوظائف السابقة والخبرات: الرئيس التنفيذي للتخطيط والتطوير لدى شركة باليد - شريك لدى داتا مور تكنولوجيز - شريك إداري لدى فيرداكور - العضو المنتدب لدى بنك الإمارات دبي الوطني للأسهم الخاصة - مدير المجموعة لدى شركة مايكروسوف - مدير لدى إيه. تي كيرني.

الأستاذ/ بكر عاطف سندي:

الوظيفة الحالية: الرئيس التنفيذي للإمدادات والتوريد.  
المؤهلات: بكالوريوس في هندسة التعدين من جامعة الملك عبد العزيز.  
الوظائف السابقة والخبرات: مدير سلسلة التوريد والبيئة الصناعية وعضو في اللجنة التنفيذية لدى شركة أسمنت الصفوة - رئيس سلسلة التوريد والمشتريات لدى شركة جمجوم للمركبات والمعدات - مدير أول للمشتريات والمقاولات لدى بنك الجزيرة - نائب مدير المشتريات لدى البنك الأهلي التجاري، مشتر أول لدى مجموعة بن لادن للتشغيل والصيانة - مهندس تعدين لدى شركة أسمنت ينبع.

الأستاذ/ فواز محمد كلفادن:

الوظيفة الحالية: الرئيس التنفيذي لتقنية المعلومات والمدينة الذكية.  
المؤهلات: بكالوريوس في العلوم والاتصالات والهندسة الإلكترونية من جامعة الملك عبد العزيز - دورة الإدارة في السلوكيات التنظيمية والاقتصاد كلية إدنبرة للأعمال من جامعة هيريوت وات - شهادة برنامج التعليم التنفيذي من إنسياد.  
الوظائف السابقة والخبرات: رئيس إدارة تكنولوجيا المعلومات لدى شركة بنده للتجزئة - رئيس إقليمي لإدارة تكنولوجيا المعلومات لدى صافولا للأغذية في المملكة العربية السعودية والخليج ودول الشام.

الأستاذ/ طارق محمود خان:

الوظيفة الحالية: الرئيس التنفيذي للتسويق.  
المؤهلات: شهادة مدرب معتمد من معهد مارس فينوس للتدريب في كاليفورنيا - شهادة إدارة القيادة الدولية من دبي - شهادة *Bullet proof manager* من كريستكوم - ماجستير في إدارة الأعمال في الإدارة العامة - مشارك إداري، البنك الأهلي التجاري في برنامج قادة المستقبل من البنك الأهلي التجاري - بكالوريوس في التسويق من جامعة البترول والمعادن.  
الوظائف السابقة والخبرات: الرئيس التنفيذي للتسويق لدى البنك السعودي للاستثمار - رئيس قسم الاتصال المؤسسي والاستدامة لدى مجموعة صافولا - رئيس القسم التجاري لدى شركة إجادة المتحدة - مدير العلامة التجارية لدى شركة قودي - رئيس قسم التسويق والولاء لدى شركة النهدي الطبية - مدير إدارة القيمة والولاء والتواصل لدى البنك الأهلي التجاري - مساعد مدير فئة لدى شركة قودي - مروج رئيسي لدى يونيليفر في الدمام.

الأستاذ/ أحمد عبد الوهاب بدوي:

الوظيفة الحالية: الرئيس التنفيذي لشؤون الحوكمة والمخاطر والالتزام.  
المؤهلات: شهادة الرئيس التنفيذي المعتمد من معهد الرئيس التنفيذي - شهادة CMA الدولية المتقدمة في مكافحة غسل الأموال من الجمعية الدولية للالتزام - شهادة CMA الدولية المتقدمة في الالتزام من الجمعية الدولية، شهادة *Bullet proof manager* من كريستكوم، الشهادة العامة للأوراق المالية (١ و ٢) من هيئة السوق المالية - بكالوريوس العلوم في المالية من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن، الظهران.  
الوظائف السابقة والخبرات: رئيس قسم الالتزام ومكافحة غسل الأموال والرقابة الشرعية لدى سدكو كابييتال - مدير التدقيق الداخلي لدى سدكو القابضة - مدقق داخلي لدى شركة مصفاة أرامكو السعودية موبيل المحدودة (سامرف) - مدقق داخلي لدى الشركة الوطنية لثاني أكسيد التيتانيوم المحدودة (كريستال).

أ. أسماء أعضاء الإدارة التنفيذية المستقلين خلال عام ٢٠٢٢م وتاريخ استقالتهم:

أسم العضو	المنصب	تاريخ الاستقالة
الأستاذ/ سجاد بابر شودي	الرئيس التنفيذي لإدارة الأصول.	أغسطس ٢٨، ٢٠٢٢م
الأستاذ/ فارس هشام الصواف	الرئيس التنفيذي للنشاط التجاري.	مايو ٨، ٢٠٢٢م
الأستاذ/ يوسف ناصر الصائغ	الرئيس التنفيذي لعمليات المدينة.	فبراير ٨، ٢٠٢٢م
الدكتور/ أيمن عرب هاشم	الرئيس التنفيذي للموارد البشرية.	فبراير ٢٨، ٢٠٢٢م
الأستاذ/ وسيم مالي	الرئيس التنفيذي للاستثمار.	ديسمبر ١٥، ٢٠٢٢م

أسماء الشركات داخل المملكة أو خارجها التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية والسابقة أو من مديريها:

الأستاذ/ فهد عبد الجليل السيف:

أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها	داخل المملكة/ خارج المملكة	الكيان القانوني مساهمة مدرجة/ مساهمة غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة	أسماء الشركات التي كان عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها السابقة أو من مديريها	داخل المملكة/ خارج المملكة	الكيان القانوني مساهمة مدرجة/ مساهمة غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة
بنك الخليج الدولي	خارج المملكة	-			
شركة أكوا باور	داخل المملكة	شركة مساهمة مدرجة			
الشركة السعودية لإعادة التمويل العقاري		شركة مساهمة غير مدرجة			
شركة تأجير الطائرات		شركة مساهمة مدرجة			
الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري		شركة مساهمة غير مدرجة			
شركة سوق الكربون الطوعي الإقليمية		شركة مساهمة غير مدرجة			
		لا ينطبق			

الأستاذ/ جمال ماجد بن ثنية:

أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إداراتها الحالية أو من مديريها	داخل المملكة/ خارج المملكة	الكيان القانوني) مساهمة/ مساهمة غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)	أسماء الشركات التي كان عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إداراتها السابقة أو من مديريها	داخل المملكة/ خارج المملكة	الكيان القانوني) مساهمة/ مساهمة غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)
شركة اعمار العقارية ش.م.ع. شركة اعمار للتطوير ش.م.ع. اعمار مصر للتنمية (ش.م.م) شركة إعمالا لييايديه جايريمتكول جيليشتيرمه أنونيم إعمار الهند المحدودة دبي هيلز استيت للضيافة ش.ذ.م.م دبي هيلز استيت للتبريد ش.ذ.م.م دبي هيلز استيت للتجزئة ش.ذ.م.م ميناء راشد العقارية ش.ذ.م.م دبي كريك هاربور ش.ذ.م.م ذي لاجونز المرحلة الأولى ش.ذ.م.م دبي هيلز استيت ش.ذ.م.م	خارج المملكة	مساهمة	موانئ دبي العالمية	خارج المملكة	حكومية
		ذات مسؤولية محدودة			

الأستاذ/ محمد نبيل حفني:

أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إداراتها الحالية أو من مديريها	داخل المملكة/ خارج المملكة	الكيان القانوني) مساهمة/ مساهمة غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)	أسماء الشركات التي كان عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إداراتها السابقة أو من مديريها	داخل المملكة/ خارج المملكة	الكيان القانوني) مساهمة/ مساهمة غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)
شركة ضفاف للخدمات اللوجستية المركز الطبي الدولي شركة المناخة للتطوير العقاري شركة مستشفيات سمير عباس شركة تطوير الموانئ - ميناء الملك عبدالله	داخل المملكة	ذات مسؤولية محدودة	لا ينطبق		
		شركة مساهمة غير مدرجة			

الأستاذ/ عارف الهرمي البستكي:

أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إداراتها الحالية أو من مديريها	داخل المملكة/ خارج المملكة	الكيان القانوني) مساهمة/ مساهمة غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)	أسماء الشركات التي كان عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إداراتها السابقة أو من مديريها	داخل المملكة/ خارج المملكة	الكيان القانوني) مساهمة/ مساهمة غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)
ارامكس (ش.م.ع.) أملاك للتمويل (ش.م.ع.) أملاك للتمويل - مصر (ش.م.م) مجموعة اعمار للضيافة	خارج المملكة	شركة مساهمة مدرجة	إعمار للصناعة والاستثمار تيكوم جروب مؤسسة الأوقاف وشؤون القصر اي اف اس للخدمات المالية	خارج المملكة	شركة مساهمة غير مدرجة شركة ذات مسؤولية محدودة
		شركة مساهمة غير مدرجة			

أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إداراتها الحالية أو من مديريها	داخل المملكة/ خارج المملكة	الكيان القانوني) مساهمة مدرجة/ مساهمة غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)	أسماء الشركات التي كان عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إداراتها السابقة أو من مديريها	داخل المملكة/ خارج المملكة	الكيان القانوني) مساهمة مدرجة/ مساهمة غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)
الشركة الوطنية للضمان الصحي - ضمان	داخل المملكة	شركة مساهمة مدرجة	املاك للتمويل (ش.م.ع)	داخل المملكة	شركة مساهمة غير مدرجة
مصرف السلام الجزائر					
مطاعم أمريكانا العالمية					
اعمار المدينة الاقتصادية	داخل المملكة	شركة مساهمة مدرجة	املاك العالمية للتمويل	داخل المملكة	شركة مساهمة مدرجة

الأستاذ/ أسامة عمر باريان:

أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إداراتها الحالية أو من مديريها	داخل المملكة/ خارج المملكة	الكيان القانوني) مساهمة مدرجة/ مساهمة غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)	أسماء الشركات التي كان عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إداراتها السابقة أو من مديريها	داخل المملكة/ خارج المملكة	الكيان القانوني) مساهمة مدرجة/ مساهمة غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)
التحالف الطبي	داخل المملكة	لا ينطبق		داخل المملكة	ذات مسؤوليه محدودة
شركة أرباح كايبتال					
الوقف العلمي لجامعة الملك عبد العزيز					
شركة الملتقى العربي (مصر)	خارج المملكة	شركة مساهمة مدرجة مصرية		خارج المملكة	شركة مساهمة مدرجة مصرية

الأستاذ/ عبدالله إبراهيم الهويش:

أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إداراتها الحالية أو من مديريها	داخل المملكة/ خارج المملكة	الكيان القانوني) مساهمة مدرجة/ مساهمة غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)	أسماء الشركات التي كان عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إداراتها السابقة أو من مديريها	داخل المملكة/ خارج المملكة	الكيان القانوني) مساهمة مدرجة/ مساهمة غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة)
شركة سناد القابضة	داخل المملكة	مساهمة غير مدرجة	مجموعة التوفيق المالية (حالياً) شركة إتقان كايبتال)	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
شركة حلواني إخوان- السعودية					
شركة سدكو كايبتال					
شركة صناعات العيسى					
		مساهمة مدرجة	شركة ساب للتكافل		مساهمة مدرجة
		مساهمة غير مدرجة	الشركة السعودية للخدمات الأرضية		مساهمة غير مدرجة
		مساهمة غير مدرجة	شركة مطارات الرياض		مساهمة غير مدرجة

		شركة الأمد السعودية لخدمات المطارات ودعم النقل	مساهمة مدرجة		شركة أملاك العالمية للتمويل العقاري
		شركة ستاندرد تشارترد كايبتال العربية السعودية	مساهمة غير مدرجة		خارج المملكة
مجموعة فواز الحكير وشركاه	شركة حلواني إخوان- مصر				
الشركة السعودية للمعلومات الائتمانية (سمه)					
شركة الاتفاق للصناعات الحديدية					
شركة الخزامى للإدارة					
مساهمة غير مدرجة					

الأستاذ/ هاني عثمان باعثمان:

أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها	داخل المملكة/ خارج المملكة	الكيان القانوني مساهمة/ مدرجة/ مساهمة غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة	أسماء الشركات التي كان عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها السابقة أو من مديريها	داخل المملكة/ خارج المملكة	الكيان القانوني مساهمة/ مدرجة/ مساهمة غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة
سدره المالية	داخل المملكة	شركة ذات مسؤولية محدودة	شركة رؤى الحرم - مكة (شركة مملوكة لصندوق الاستثمارات العامة)	داخل المملكة	شركة ذات مسؤولية محدودة
اينوكس المالية	خارج المملكة	شركة ذات مسؤولية محدودة	مشروع ابتاون جدة (شركة مملوكة لصندوق الاستثمارات العامة)	خارج المملكة	شركة ذات مسؤولية محدودة
		شركة مساهمة غير مدرجة	شركة سدره المالية	داخل المملكة	شركة مساهمة غير مدرجة
شركة رتال للتطوير العمراني	داخل المملكة	شركة ذات مسؤولية محدودة	شركة الخزامى للإدارة	داخل المملكة	شركة ذات مسؤولية محدودة
		شركة مساهمة مدرجة	أعيان العربية القابضة	داخل المملكة	شركة مساهمة مدرجة

الأستاذ/ نايف صالح الحمدان:

أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها	داخل المملكة/ خارج المملكة	الكيان القانوني مساهمة/ مدرجة/ مساهمة غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة	أسماء الشركات التي كان عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها السابقة أو من مديريها	داخل المملكة/ خارج المملكة	الكيان القانوني مساهمة/ مدرجة/ مساهمة غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة
شركة تطوير البلد	داخل المملكة	لا ينطبق	مساهمة مقفلة	داخل المملكة	مساهمة مدرجة
شركة داون تاون السعودية					
الشركة العقارية السعودية					

	مساهمة مقفلة		شركة تطوير وسط مدينة الرياض
			شركة رؤى الحرم المكي
			شركة رؤى المدينة القابضة
			شركة بوتيك السعودية
			شركة العلا للتطوير

الأستاذ/ قصي عبدالله الفاخري:

أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إداراتها الحالية أو من مديريها	داخل المملكة/ خارج المملكة	الكيان القانوني/ مساهمة غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة	أسماء الشركات التي كان عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إداراتها السابقة أو من مديريها	داخل المملكة/ خارج المملكة	الكيان القانوني/ مساهمة غير مدرجة/ ذات مسؤولية محدودة
وزارة الشؤون البلدية والقروية والإسكان	داخل المملكة	لا ينطبق	جهة حكومية		
شركة دان					
هيئة تطوير عسير					
شركة تطوير الشفا					

عدد اجتماعات مجلس الإدارة التي عقدت خلال العام ٢٠٢٢م وتواريخ انعقادها وسجل حضور كل اجتماع موضحاً فيه أسماء الحاضرين:

عقد مجلس الإدارة خمسة (٥) اجتماعات خلال العام المالي ٢٠٢٢م على النحو الآتي:

الاسم	١٢ يناير	٢٩ مارس	١٢ سبتمبر	٧ نوفمبر	١٢ ديسمبر
الأستاذ/ فهد عبد الجليل السيف	لا ينطبق		✓	✓	✓
الأستاذ/ جمال بن ثنيه	✓	✓	✓	✓	✓
الأستاذ/ محمد حفني	✓	✓	✓	✓	✓
الأستاذ/ عارف الهرمي	✓	✓	✓	✓	✓
الأستاذ/ أسامة باريان	✓	✓	✓	✓	✓
الأستاذ/ عبد الله الهويش	✓	✓	✓	✓	✓
الأستاذ/ هاني عثمان باعثمان	✓	✓	✓	✓	✓
الأستاذ/ قصي عبد الله الفاخري	✓	✓	✓	✓	✓

✓	لا ينطبق			الأستاذ/ نايف صالح الحمدان	
لا ينطبق			✓	✓	الأستاذ/ عاصم السحيباني
لا ينطبق	✓	×	✓	✓	الأستاذ/ ماجد السرور

✓: حضر

×: أعتذر

لا ينطبق: لم يكن عضو

#### سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين:

تختص لجنة الترشيحات والمكافآت بالتوصية للمجلس بمكافآت أعضائه وأعضاء اللجان المنبثقة عنه وكبار التنفيذيين بالشركة، وفقاً للسياسة المعتمدة والتي تراعي ما يلي:

- انسجامها مع استراتيجية الشركة وأهدافها.
- أن تقدّم المكافآت بغرض حث أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على إنجاح الشركة وتنميتها على المدى الطويل، كأن تربط الجزء المتغير من المكافآت بالأداء على المدى الطويل.
- أن تحدّد المكافآت بناءً على مستوى الوظيفة، والمهام والمسؤوليات المنوطة بشاغلها، والمؤهلات العلمية، والخبرات العملية، والمهارات، ومستوى الأداء.
- انسجامها مع حجم وطبيعة ودرجة المخاطر لدى الشركة.
- الأخذ في الاعتبار ممارسات الشركات الأخرى في تحديد المكافآت، مع تفادي ما قد ينشأ عن ذلك من ارتفاع غير مبرر للمكافآت والتعويضات.
- أن تستهدف استقطاب الكفاءات المهنية والمحافظة عليها وتحفيزها، مع عدم المبالغة فيها.
- أن تعد بالتنسيق مع لجنة الترشيحات عند التعيينات الجديدة.
- حالات إيقاف صرف المكافأة أو استردادها إذا تبين أنها تقرر بناءً على معلومات غير دقيقة قدمها عضو في مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية؛ وذلك لمنع استغلال الوضع الوظيفي للحصول على مكافآت غير مستحقة.
- تنظيم منح أسهم في الشركة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية سواء أكانت إصداراً جديداً أم أسهماً اشترتها الشركة.

#### أ. مكافآت أعضاء مجلس الإدارة:

طبقاً للمادة ٢١ من النظام الأساس للشركة والمادة ٧٦ من نظام الشركات، تكون مكافأة أعضاء المجلس مبلغاً معيناً أو بدل حضور عن الجلسات، أو مزايا عينية، أو نسبة معينة من صافي الأرباح، ويجوز الجمع بين اثنين أو أكثر من هذه المزايا، وذلك بما يتوافق مع الأحكام الواردة في نظام الشركات، ولائحة حوكمة الشركات، والقواعد والمعايير التي تضعها هيئة السوق المالية في هذا الخصوص، وفق الضوابط التالية:

- إذا كانت مكافآت أعضاء المجلس نسبة معينة من صافي الأرباح، فإنه وطبقاً لنص المادة ٤٧ من النظام الأساس للشركة والمادة ٧٦ من نظام الشركات، فإن مكافآت أعضاء المجلس يجب ألا تتجاوز نسبة عشرة بالمئة (١٠%) من باقي صافي الأرباح بعد خصم الاحتياطات المقررة وتوزيع أرباح على المساهمين بنسبة لا تقل عن خمسة بالمئة (٥%) من رأس المال المدفوع.
  - يجوز أن تكون مكافآت أعضاء مجلس الإدارة متفاوتة المقدار بحيث تعكس مدى خبرة العضو واختصاصاته والمهام المنوطة به واستقلاله وعدد الجلسات التي يحضرها وغيرها من الاعتبارات.
  - يجب ألا تكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المستقلين نسبة من الأرباح التي تحققها الشركة أو أن تكون مبنية بشكل مباشر أو غير مباشر على ربحية الشركة.
  - في جميع الأحوال، لا يتجاوز مجموع ما يحصل عليه عضو مجلس الإدارة من مكافآت ومزايا مالية أو عينية مبلغ خمسمائة ألف ريال سنوياً.
- ب. مكافآت الإدارة التنفيذية:
- تشتمل المكافآت الإدارية التنفيذية على ما يلي:
- راتب أساس.
  - بدلات تشتمل، على سبيل المثال لا الحصر، على بدل سكن، وبدل سيارة، وبدل هاتف، وبدل تعليم للأطفال.
  - مزايا تأمين، بما في ذلك تأمين طبي، تأمين صحي، تأمين على الحياة وتأمين ضد الحوادث.
  - الخطط التحفيزية قصيرة الأجل المرتبطة بأداء الفرد والشركة، الخطط التحفيزية طويلة الأجل مثل خيارات الأسهم، والخطط الأخرى المرتبطة بالاحتفاظ واستبقاء الموظفين.
  - مزايا أخرى تشمل على سبيل المثال لا الحصر، إجازة سنوية، وتذاكر سفر سنوية بالطائرة، ومكافأة نهاية خدمة.



٢. مكافآت أعضاء اللجان اعتبارًا من ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢:

المجموع	بدل حضور جلسات	المكافآت الثابتة (عدا بدل حضور الجلسات)	
<b>أعضاء اللجنة التنفيذية</b>			
١٥٥,٠٠٠	٣٥,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠	الأستاذ / محمد نبيل حفتي <sup>١</sup>
١٥٥,٠٠٠	٣٥,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠	الأستاذ / عارف الهرمي البستكي
١٥٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠	الأستاذ / منصور عبد الرحمن السالم <sup>٢</sup>
١٥٥,٠٠٠	٣٥,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠	الأستاذ / مروان كمال البوير <sup>٣</sup>
<b>أعضاء لجنة المراجعة</b>			
١٩٥,٠٠٠	٤٥,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	الأستاذ / أسامة عمر باريان
١٩٥,٠٠٠	٤٥,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	الأستاذ / مازن الشرفان <sup>٤</sup>
١٩٥,٠٠٠	٤٥,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	الأستاذ/ عبد المجيد الدخيل <sup>٥</sup>
<b>أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت</b>			
١٤٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠	الأستاذ / عارف الهرمي البستكي
١٣١,١٢٣	٢٠,٠٠٠	١١١,١٢٣	الأستاذ / عبد الله إبراهيم الهويش <sup>٦</sup>
١٤٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠	الأستاذ / منصور عبد الرحمن السالم <sup>٧</sup>
١٤٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠	الأستاذ / طارق العامودي <sup>٨</sup>

\*: الأعضاء من خارج مجلس الإدارة  
١: انتهت عضويته خلال ٢٠٢٢م.

٣. مكافآت أعضاء الإدارة التنفيذية اعتبارًا من ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢:

المجموع الكلي	مجموع مكافأة التنفيذيين إن وجدت	مكافأة نهاية الخدمة	المكافآت المتغيرة						المكافآت الثابتة				وظائف كبار التنفيذيين
			المجموع	الأسهم الممنوحة (رغم إدخال القيمة)	خطط تخزينية طويلة الأجل	خطط تخزينية قصيرة الأجل	أرباح	مكافآت دورية	المجموع	مزايا عينية	بنلوات	رواتب	
4,008,077	-	166,744	-	-	-	-	-	-	3,841,332	244,332	237,000	3,360,000	الرئيس التنفيذي للشركة
1,438,014	-	-	-	-	-	-	-	-	1,438,014	250,324	237,538	950,152	المدير المالي بالإدارة
2,488,935	-	92,500	-	-	-	-	-	-	2,396,435	176,439	575,552	1,644,444	الرئيس التنفيذي للاستراتيجية
2,405,317	-	92,146	-	-	-	-	-	-	2,313,171	119,810	563,029	1,630,332	الرئيس التنفيذي للتطوير
2,019,379	-	80,364	-	-	-	-	-	-	1,939,016	253,989	436,857	1,248,170	الرئيس التنفيذي للتسويق
<b>12,359,722</b>	<b>-</b>	<b>431,754</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11,927,968</b>	<b>1,044,894</b>	<b>2,049,977</b>	<b>8,833,098</b>	<b>المجموع</b>

وصف لأي مصلحة وأوراق مالية تعاقدية وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس إدارة الشركة وأقربائهم في أسهم أو أدوات دين الشركة وأي تغيير في تلك المصلحة أو تلك الحقوق خلال عام ٢٠٢٢م:

العضو	الأسهم المملوكة في ٢٠٢٢/١/١م	الاسهم المملوكة في ٢٠٢٢/١٢/٣١م	مقدار التغيير من ٢٠٢٢/١/١م حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١م
الأستاذ / فهد عبد الجليل السيف	---	---	---
الأستاذ/ جمال ماجد بن ثنية	٤,١٠٧	٤,١٠٧	---
الأستاذ/ محمد نبيل حنفي	---	---	---
الأستاذ/ عارف الهرمي البستكي	١,٠٠٠	١,٠٠٠	---
الأستاذ/ أسامة عمر باريان	١٠٠	١٠٠	---
الأستاذ/ عبد الله إبراهيم الهويش	١٠٢	١٠٢	---
الأستاذ/ هاني عثمان باعثمان	---	---	---
الأستاذ/ نايف صالح الحمدان	---	---	---
الأستاذ/ قصي عبد الله الفاخري	---	---	---

تنويه: لا يوجد مصلحة أو أوراق مالية تعاقدية أو حقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس الإدارة أو أقاربهم في أدوات دين الشركة أو الشركات التابعة. كما أنه لا يوجد مصلحة في أسهم الشركة أو الشركات التابعة تعود لأقارب أعضاء مجلس الإدارة.

وصف لأي مصلحة وأوراق مالية تعاقدية وحقوق اكتتاب تعود لكبار التنفيذيين وأقربائهم في أسهم أو أدوات دين الشركة وأي تغيير في تلك المصلحة أو تلك الحقوق خلال عام ٢٠٢٢م:

اسم من تعود له المصلحة أو الأوراق التعاقدية أو حقوق الاكتتاب في شركة إعمار المدينة الاقتصادية	٢٠٢٢/١/١م عدد الأسهم	٢٠٢٢/١٢/٣١م عدد الأسهم	ملكية الأقارب من الدرجة الأولى	مقدار التغيير في ٢٠٢٢/١٢/٣١م
				---
الأستاذ/ سيريل رينه بيايا	---	---	---	---
الأستاذ/ ارليدا بنتي عارف	---	---	---	---
الأستاذ/ علي محمد الجربوع	---	---	---	---
الأستاذ/ مسعود اليكساندرز رزاق	---	---	---	---
الأستاذ/ منير برمبالي	---	---	---	---
الأستاذ/ بكر عاطف سني	---	---	١٢٨	---
الأستاذ/ فواز محمد كلفان	١٥,٨٠٠	١٥,٨٠٠	---	---
الأستاذ/ طارق محمود خان	---	---	---	---
الأستاذ/ أحمد عبد الوهاب بدوي	---	---	---	---

تنويه: لا يوجد مصلحة أو أوراق مالية تعاقدية أو حقوق اكتتاب تعود لكبار التنفيذيين أو أقاربهم في أدوات دين الشركة أو الشركات التابعة.

بيان بتواريخ الجمعيات العامة للمساهمين المنعقدة وأسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين لهذه الجمعيات خلال العام ٢٠٢٢م:

عقدت الجمعية العامة اجتماع واحد خلال العام المالي ٢٠٢٢م على النحو التالي:

الاسم	يونيو ٢٠٢٢, ٠٩ الجمعية العادية
الأستاذ/ عاصم محمد السحيباني	✓
الأستاذ/ جمال ماجد بن ثنيه	✓
الأستاذ/ محمد نبيل حفني	✓
الأستاذ/ عارف عبدالله الهرمي	✓
الأستاذ/ عبد الله الهويش	✓
الأستاذ/ أسامة عمر باريان	✓
الأستاذ/ هاني عثمان باعثمان	✓
الأستاذ/ ماجد محمد السرور	✓
الأستاذ/ قصي عبد الله الفاخري	✓
الأستاذ/ فهد عبد الجليل السيف	لا ينطبق
الأستاذ/ نايف صالح الحمدان	لا ينطبق

✓ حضر

لا ينطبق: لم يكن عضواً

وصف مختصر لاختصاصات اللجان ومهامها، مثل: لجنة المراجعة، ولجنة الترشيحات ولجنة المكافآت، مع ذكر أسماء اللجان ورؤسائها وأعضائها وعدد اجتماعاتها وتواريخ انعقادها وبيانات الحضور للأعضاء لكل اجتماع:

في إطار حوكمة الشركات، يتم إنشاء اللجان التالية من قبل مجلس الإدارة: لجنة المكافآت والترشيحات، واللجنة التنفيذية، ولجنة المراجعة.

#### ١. لجنة المكافآت والترشيحات:

تتولى اللجنة دراسة الموضوعات التي تختص بها أو التي تُحال إليها من مجلس الإدارة، وترفع توصياتها الى المجلس لاتخاذ القرارات بشأنها، أو تتخذ القرارات إذا فوّض إليها المجلس ذلك.

تختص اللجنة تحديداً بما يلي:

##### أ. الترشيحات:

- اقتراح سياسات ومعايير واضحة للعضوية في المجلس والإدارة التنفيذية.
- التوصية للمجلس بترشيح أعضاء فيه وإعادة ترشيحهم وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة، مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبق إدانته بجريمة مخلة بالأمانة.
- التوصية لمجلس الإدارة في حال شغل أحد مقاعد عضوية المجلس أو أي من لجان المجلس الأخرى بتعيين أعضاء جدد عند الحاجة.
- إعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية المجلس وشغل وظائف الإدارة التنفيذية.
- تحديد الوقت الذي يتعين على العضو تخصيصه لأعمال المجلس.

- المراجعة السنوية للاحتياجات اللازمة من المهارات أو الخبرات المناسبة لعضوية المجلس ووظائف الإدارة التنفيذية، مع تحديد جوانب الضعف والقوة في المجلس والإدارة التنفيذية واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.
- مراجعة هيكل المجلس والإدارة التنفيذية وتقديم التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
- التحقق بشكل سنوي من استقلال الأعضاء المستقلين، وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.
- وضع وصف وظيفي للأعضاء التنفيذيين والأعضاء غير التنفيذيين والأعضاء المستقلين وكبار التنفيذيين
- وضع الإجراءات الخاصة في حال شغور مركز أحد أعضاء المجلس أو كبار التنفيذيين.
- توفير مستوى مناسب من التدريب والتعريف لأعضاء المجلس الجدد عن مهام الشركة ومنجزاتها بما يمكنهم من أداء أعمالهم بالكفاءة المطلوبة.
- دراسة ومراجعة أداء الإدارة التنفيذية.
- دراسة ومراجعة خطط الإحلال الوظيفي للشركة بصفة عامة ولللمجلس والرئيس التنفيذي وكبار التنفيذيين.
- تقوم اللجنة بدراسة ترشيح وتعيين كبار التنفيذيين بما فيهم الرئيس التنفيذي للشركة وتحديد مكافاتهم والتعديلات اللاحقة عليها بالتنسيق مع الإدارة التنفيذية والتوصية لمجلس الإدارة، وذلك وفق ما جاء في هذه اللائحة والنظام والسياسات المعتمدة.
- الترشيح لعضوية مجالس إدارات الشركات التي تستثمر فيها الشركة:
  - أ. تقترح اللجنة السياسات والإجراءات الخاصة بترشيح وتعيين ممثلي الشركة في عضوية مجالس إدارات الشركات التي تستثمر فيها الشركة.
  - ب. تقوم اللجنة بدراسة ترشيح وتعيين ممثلي الشركة في عضوية مجالس إدارات وتعيين ممثلي الشركة في عضوية مجالس إدارات الشركات التابعة والزميلة والشركات الأخرى التي تستثمر فيها الشركة وذلك بالتنسيق مع الإدارة التنفيذية والتوصية بالمرشحين لمجلس الإدارة وذلك وفق ما جاء في لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت الخاصة بالشركة والنظام والسياسات المعتمدة.
- ب. المكافآت:
  - إعداد سياسة واضحة لمكافآت أعضاء المجلس واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية، ورفعها إلى المجلس للنظر فيها تمهيداً لاعتمادها من الجمعية العامة، على أن يراعى في تلك السياسة اتباع معايير ترتبط بالأداء، والإفصاح عنها، والتحقق من تنفيذها.
  - توضيح العلاقة بين المكافآت الممنوحة وسياسة المكافآت المعمول بها، وبيان أي انحراف جوهري عن هذه السياسة.
  - المراجعة الدورية لسياسة المكافآت، وتقييم مدى فعاليتها في تحقيق الأهداف المتوخاة منها.
  - التوصية للمجلس بمكافآت أعضائه واللجان المنبثقة عنه وكبار التنفيذيين بالشركة وفقاً للسياسة المعتمدة.
  - مراجعة المكافآت المالية للرئيس التنفيذي، بما في ذلك الحوافز طويلة وقصيرة الأجل إلى جانب تحديد سقف النتائج المتوقع تحقيقه من الرئيس التنفيذي، وتقديم توصيات بشأنها إلى مجلس الإدارة.
  - مراجعة توصيات الرئيس التنفيذي حول المكافآت المالية لكبار التنفيذيين وإجازتها.

▪ التأكد من التزام الشركة ومراعاتها لما ورد بسياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة التنفيذية المعتمدة من قبل الجمعية العامة للمساهمين.

ت. تقييم أداء المجلس والإدارة التنفيذية:

تقترح لجنة المكافآت والترشيحات - بناء على طلب مجلس الإدارة - الأليات لتقييم أداء المجلس وأعضاء ولجانه والإدارة التنفيذية سنوياً وذلك من خلال مؤشرات قياس أداء مناسبة ترتبط بمدى تحقيق أهداف الشركة واستراتيجيتها وجودة إدارة المخاطر وكفاية أنظمة الرقابة الداخلية وغيرها، على أن تحدد جوانب القوة والضعف واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة، ويجب أن تكون إجراءات تقييم الأداء مكتوبة وواضحة وأن يفصح عنها لأعضاء مجلس الإدارة والأشخاص المعنيين بالتقييم.

أ. أسماء أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت في تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م:

الاسم	المنصب
الأستاذ / عارف الهرمي البستكي	رئيساً
الأستاذ / منصور عبد الرحمن السالم	عضواً
الأستاذ / طارق محمد العامودي	عضواً

ب. أسماء أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت السابقين خلال العام ٢٠٢٢م:

الاسم	المدة (من - الى)	المنصب
الأستاذ / عبد الله إبراهيم الهويش	يناير ٢٠٢٢م - ديسمبر ٢٠٢٢م	عضواً

ث. اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت:

عقدت لجنة الترشيحات والمكافآت خمسة (٥) اجتماعات خلال العام المالي ٢٠٢٢م، ويبين الجدول التالي سجل الحضور لكل اجتماع:

الاسم	١٦ فبراير	٦ يونيو	٧ سبتمبر	١٩ أكتوبر	١٣ ديسمبر
الأستاذ / عارف الهرمي البستكي	✓	✓	✓	✓	✓
الأستاذ / عبد الله إبراهيم الهويش	✓	✓	✓	✓	لا ينطبق
الأستاذ / منصور عبد الرحمن السالم	✓	✓	✓	✓	✓
الأستاذ / طارق محمد العامودي	✓	✓	✓	✓	✓

✓ حضر

لا ينطبق: لم يكن عضواً

٢. لجنة المراجعة:

وتختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها. تشمل مهام اللجنة بصفة خاصة المبين أدناه. إلى جانب أي مهام ومسئوليات أخرى يوكلها لها مجلس الإدارة:

• التقارير المالية:

- أ. دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء رأيها والتوصية في شأنها، لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها.
- ب. إبداء الرأي الفني - بناءً على طلب مجلس الإدارة - فيما إذا كان تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية للشركة عادلة ومتوازنة ومفهومة وتتضمن المعلومات التي تتيح للمساهمين والمستثمرين تقييم المركز المالي للشركة وأدائها ونموذج عملها واستراتيجيتها.
- ت. دراسة أي مسائل مهمة أو غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية.
- ث. البحث بدقة في أي مسائل يثيرها المدير المالي أو مسؤول الالتزام في الشركة أو مراجع الحسابات.
- ج. التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
- ح. دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة وإبداء الرأي فيها والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.

• المراجعة الداخلية:

- أ. دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة.
- ب. دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
- ت. الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة إدارة المراجعة الداخلية في الشركة ومراجعة فعاليتها والتأكد من امتثالها للمعايير الدولية للمراجعة الداخلية والأخلاقيات الحرفية والمهنية ذات الصلة، كما على لجنة المراجعة أيضاً التحقق من توافر الموارد اللازمة التي تمكن إدارة المراجعة الداخلية من تأدية المهام المنوطة بها بفعالية، وأن تقوم بمراجعة الميزانية المخصصة للإدارة والموافقة عليها.
- ث. البحث بدقة في أي مسائل يثيرها المراجع الداخلي في الشركة.
- ج. التوصية لمجلس الإدارة بتعيين/إعفاء مدير وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية أو المراجع الداخلي واقتراح مكافاته.
- ح. تجتمع اللجنة بصفة دورية مع المراجع الداخلي مرتين على الأقل في السنة.

• مراجع الحسابات:

- أ. التوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجعي الحسابات وعزلهم وتحديد أتعابهم وتقييم أدائهم، بعد التحقق من استقلالهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم.
- ب. التحقق من استقلال مراجع الحسابات وموضوعيته وعدالته، ومدى فعالية أعمال المراجعة، مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.
- ت. مراجعة خطة مراجع حسابات الشركة وأعماله والتحقق من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة وإبداء مرئيتها حيال ذلك.
- ث. الإجابة عن استفسارات مراجع حسابات الشركة.
- ج. دراسة تقرير مراجع الحسابات وملاحظاتهم على القوائم المالية، والتحقق من أجوبة الإدارة التنفيذية على هذه الملاحظات، ومتابعة ما أتخذ بشأنها. والتحقق من عدم وجود أي صعوبات واجهها مراجع الحسابات مع إدارة الشركة خلال تأدية مهامه.

ح. تجتمع اللجنة بصفة دورية مع مراجع حسابات الشركة مرتين على الأقل في السنة مع التأكيد على عقد جلسة مغلقة مع مراجع الحسابات.

• ضمان الالتزام:

- أ. مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.
- ب. مراجعة تقارير الشركة التي تتضمن القوائم المالية والبيانات المالية المقدمة الى الجهات التنظيمية والتحقق بأن المعلومات الواردة في هذه التقارير متلائمة مع المعلومات الواردة في القوائم المالية المعتمدة.
- ت. التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
- ث. مراجعة العقود والتعاملات المقترح أن تجريها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة وتقديم مرئياتها حيال ذلك إلى مجلس الإدارة.
- ج. رفع ما تراه من مسائل ترى ضرورة اتخاذ إجراءات بشأنها إلى مجلس الإدارة، وإبداء توصياتها بالإجراءات التي يتعين اتخاذها.
- ح. مراجعة نتائج التحقيقات الداخلية على أي شك بتزوير أو اشتباه بمحاولة التعدي على أي قانون أو قواعد أو لوائح، التي لديها أو من المحتمل أن يكون لديها تأثير مادي على النتائج التشغيلية للشركة أو مركزها المالي. على اللجنة أن تقوم بمناقشة هذه النتائج مع مراجع الحسابات ورفع التوصيات بشأنها إلى مجلس الإدارة في الوقت المناسب.
- خ. التحقق من وجود بنية قوية لحكومة الشركات، وأن ممارسات الإدارة السليمة والسياسات والمبادئ التوجيهية المالية وغيرها معرفة بشكل كافٍ ومتاحة في متناول جميع الذين يحتاجون إلى معرفتها.

أ. أسماء أعضاء لجنة المراجعة في تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م:

الاسم	المنصب
الأستاذ/ أسامة عمر باريان	رئيساً
الأستاذ/ مازن ناصر الشرفان	عضواً من خارج مجلس الإدارة
الأستاذ/ عبد المجيد سليمان الدخيل	عضواً من خارج مجلس الإدارة

ب. أسماء أعضاء لجنة المراجعة السابقين خلال العام ٢٠٢٢م:

الاسم	تاريخ تقديم الاستقالة	تاريخ سريان الاستقالة	المنصب
لم يتم استقالة أي عضو من عضوية لجنة المراجعة خلال العام ٢٠٢٢م			

ت. اجتماعات لجنة المراجعة:

عقدت لجنة المراجعة تسعة (9) اجتماعات خلال العام المالي ٢٠٢٢، ويبين الجدول التالي سجل الحضور لكل اجتماع:

الاسم	٢٥ يناير	٢٨ فبراير	١٧ مارس	٩ مايو	١٦ يونيو	١٥ أغسطس	٦ سبتمبر	٣١ أكتوبر	٥ ديسمبر
الأستاذ/ أسامة عمر باريان	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
الأستاذ/ مازن ناصر الشرفان	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
الأستاذ/ عبد المجيد الدخيل	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

✓: حضر

٣. اللجنة التنفيذية:

تتكون اللجنة التنفيذية من أربعة أعضاء وتمنح صلاحيات هذه اللجنة من قبل مجلس الإدارة الذي اوكل لها مسؤوليات متعددة منها: الاشراف على تنفيذ الاستراتيجية الشاملة للشركة، الميزانيات الخاصة بالشركة، مسؤولية مراقبة الاداء التشغيلي والمالي للشركة ورفع التوصيات اللازمة إلى مجلس الإدارة عن الامور المالية والاستراتيجية وما يتصل بهما.

أ. أسماء أعضاء اللجنة التنفيذية في تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م:

الاسم	المنصب
الأستاذ / محمد نبيل حفني	رئيساً
الأستاذ / عارف الهرمي البستاني	عضواً
الأستاذ / منصور عبد الرحمن السالم	عضواً
الأستاذ / مروان كمال البوبيز	عضواً

ب. أعضاء اللجنة التنفيذية السابقين خلال العام ٢٠٢٢م:

الاسم	المدة (من - الى)	المنصب
لم يتم استقالة أي عضو من عضوية اللجنة التنفيذية خلال العام ٢٠٢٢م		

ت. وقد عقدت اللجنة سبعة (٧) اجتماع خلال العام المالي ٢٠٢٢م، وكانت على النحو التالي:

الاسم	٢٤ فبراير	١٨ مايو	٢٧ يونيو	٣٠ يونيو	٢٥ أغسطس	٢٥ سبتمبر	١٧ نوفمبر
الأستاذ/ محمد نبيل حفني	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
الأستاذ/ عارف الهرمي البستاني	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
الأستاذ/ منصور عبد الرحمن السالم	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✗
الأستاذ/ مروان كمال البوبيز	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

✓: حضر

✗: أعتذر

نتائج المراجعة السنوية لفعالية إجراءات الرقابة الداخلية بالشركة، إضافة إلى رأي لجنة المراجعة في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة:

- تقييم نظام الرقابة الداخلية:

بناء على ما نصت عليه لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية في المادتين ٢٣ و ٥٥ الخاصتين بالوظائف الأساسية لمجلس الإدارة والمهام الخاصة بلجنة المراجعة، وبناء على ما نصت عليه المادة ١٠٤ من نظام الشركات الجديد، تقدم لجنة المراجعة من خلال هذا التقرير رأيها في مدى فاعلية نظام الرقابة الداخلية في شركة إعمار المدينة الاقتصادية.

تقوم لجنة المراجعة بالمتابعة الدورية والقيام بالمسؤوليات والمهام الموكلة بها من قبل مجلس الإدارة حيث اعتمدت في إبداء رأيها حول مدى فاعلية نظام الرقابة الداخلية على التالي:

أ. تعيين مراجع الحسابات المستقل: قامت اللجنة بدراسة العروض المقدمة من عدد من شركات المراجعة المعتمدة لمراجعة الحسابات السنوية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ ورفع توصية لمجلس الإدارة بتعيين مراجع جديد للحسابات والتوصية بذلك الى الجمعية العامة، وذلك ضمن المهام الموكلة إلى اللجنة في التوصية لمجلس الإدارة بتعيين أو إعادة تعيين مراجعي الحسابات وعزلهم وتحديد أتعابهم وتقييم أدائهم.

ب. خطة المراجعة السنوية المقدمة من مراجع الحسابات: اعتمدت اللجنة خطة المراجعة المقدمة من مراجع الحسابات بعد مناقشتها والتأكد من تضمينها مجالات الاهتمام الرئيسية والجوهرية بالنسبة للشركة.

ت. دراسة القوائم المالية المتضمنة السياسات المحاسبية المتبعة ومناقشتها مع إدارة الشركة ومع مراجع الحسابات: قامت اللجنة ضمن اجتماعاتها الدورية خلال العام بمناقشة السياسات المالية المتبعة في اعداد القوائم المالية على أساس المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية (IFRS). وبعد دراسة هذه السياسات ومناقشتها تم اعتمادها من قبل مجلس الادارة. كما قامت اللجنة بمراجعة القوائم المالية المرحلية الربع سنوية والسنوية والتقارير الخاصة بالمقارنة مع الفترات السابقة وابداء أي ملاحظات عليها ومناقشتها مع الادارة المالية للشركة ومع مراجع الحسابات قبل اعتمادها من قبل مجلس الادارة ونشرها ضمن منصة هيئة سوق المال والتي نتج عنها تقديم رأي غير متحفظ على البيانات المالية المجمعة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م.

ث. "خطاب الإدارة" والملحوظات التي يقدمها مراجع الحسابات ومدى قيام إدارة الشركة باتخاذ الإجراءات التصحيحية لهذه الملحوظات: قامت اللجنة بالاضطلاع على "خطاب الإدارة" الذي يقدمه مراجع الحسابات بحسب تقريره السنوي وتلقت من ادارة الشركة الخطة اللازمة لاتخاذ الاجراءات التصحيحية الخاصة بهذه الملاحظات. تابعت اللجنة مع الادارة مراحل تنفيذ الخطة المذكورة آنفاً وتأكدت من التزام الادارة بتطبيق هذه الخطة.

ج. التقارير والملحوظات التي يقدمها المراجع الداخلي للشركة ومدى قيام إدارة الشركة باتخاذ الإجراءات التصحيحية لهذه الملحوظات: تتابع اللجنة بشكل دوري مع المراجع الداخلي والادارة العليا للشركة مراحل التزام الادارة بخطط العمل المتفق عليها من أجل اتخاذ الخطوات التصحيحية الخاصة بالملاحظات المقدمة من المراجع الداخلي للشركة. ويقوم المراجع الداخلي بتقديم تقرير دوري للملاحظات والتقارير المنجزة من خطة العمل المتفق عليها. تقوم اللجنة بمناقشة هذا التقرير مع الادارة العليا للشركة ومع المراجع الداخلي.

ح. خطة المراجعة السنوية المقدمة من المراجع الداخلي: يقدم المراجع الداخلي للشركة خطة المراجعة السنوية المبينة على أساس تقييم المخاطر الخاصة بكل قسم من أقسام الشركة بالإضافة الى توجيهات الادارة العليا ولجنة المراجعة، وتعتمد اللجنة هذه الخطة بعد مراجعة

المعايير السابقة الذكر. تتابع اللجنة مع المراجع الداخلي مدى الالتزام بالخطة المعتمدة وتعتمد أية تغييرات عليها بناءً على المبررات التي تستوجب هذه التعديلات ان وجدت.

خ. مراجعة واعتماد "ميثاق عمل المراجعة الداخلية": قامت اللجنة بمراجعة واعتماد "ميثاق عمل المراجعة الداخلية" بما يتوافق مع المعايير الدولية للمراجعة الداخلية وأفضل الممارسات العالمية، وضمان استقلالية رئيس المراجعة الداخلية بما يعزز الموضوعية المرجوة من أعمال المراجعة الداخلية.

د. اعتماد التحديثات على إطار عمل وبروتوكول المراجعة الداخلية: قامت اللجنة بمراجعة واعتماد التحديثات اللازمة والمقترحة من رئيس المراجعة الداخلية على إطار عمل المراجعة الداخلية والبروتوكولات والإجراءات الخاصة بما يتناسب مع المستجدات المهنية في هذا المجال.

ذ. التقارير المختلفة التي تطلبها اللجنة من إدارة الشركة والتي تقوم بمراجعتها ومناقشتها خلال اجتماعاتها الدورية: تطلب اللجنة بشكل دوري من الإدارة العليا للشركة تقارير مختلفة خاصة بسير العمليات وعمليات التحصيل والقضايا القانونية وأوضاع الزكاة والضريبة على القيمة المضافة. كما تقوم اللجنة بمراجعة العمليات التي تتم مع الجهات ذات العلاقة بشكل دوري وإعطاء المرئيات بشأنها إلى مجلس الإدارة قبل اعتمادها. تتم مناقشة مختلف التقارير خلال الاجتماعات الدورية للجنة المراجعة حيث تقدم الإدارة المعلومات والأجوبة الكافية على استفسارات اللجنة. كما تقوم اللجنة بمناقشة ومراجعة كل المستجدات على صعيد الأنظمة والقوانين الجديدة في المملكة وتؤكد من امتثال الشركة لجميع متطلبات هيئة السوق المالية ونظام الشركات.

ر. التقرير السنوي الخاص بالمخاطر التي قد تواجهها الشركة: تقوم اللجنة بمراجعة التقرير الخاص بالمخاطر التي قد تواجهها الشركة وتبدي الملاحظات عليه بعد مراجعة الخطوات المتخذة من قبل إدارة الشركة لتخفيف آثار هذه المخاطر أو الغائها كلياً ان أمكن وتقوم برفعه الى مجلس الادارة لمناقشته واعتماده بشكل نهائي.

ز. مراجعة مدى التعاون والمساعدة المقدمة من الإدارة للمراجعين الخارجي (مراجع الحسابات) والداخلي والتأكيد على استقلاليتهم وعدم وجود أي قيود تمنعهم من إتمام المهام المنوطة: طلبت اللجنة من المراجعين مراجعتها في حال وجود أية صعوبات مهنية تكون عائقاً أمام اتمام مهام المراجعة. لم تتلقى اللجنة أية ملاحظة من المراجعين بهذا الخصوص وقد أكد المراجع الخارجي كما المراجع الداخلي بأنهما قد حصلوا على كل المعلومات والوثائق المطلوبة من أجل اتمام أعمال المراجعة بشكل كامل.

س. التحقق من المظالم والبلاغات التي ترد إلى الشركة من أصحاب المصالح وتسويتها: قامت اللجنة بمراجعة البلاغات الواردة عبر نظام الإبلاغ عن المخالفات والتحري منها بشكل مستقل عبر إدارة المراجعة الداخلية واتخاذ الإجراءات التصحيحية اللازمة وفقاً لسياسة الإبلاغ عن المخالفات التي تم اعتمادها من قبل المجلس. لم يتبين من خلال التحريات عن البلاغات الواردة خلال العام أي مخالفات تتعلق بعمليات مشبوهة أو سرقات.

ش. دراسة تقارير الالتزام: تقوم اللجنة بشكل دوري بدراسة تقارير الالتزام التي تعكس مدى التزام الشركة بالمتطلبات النظامية التي تصدرها الجهات الحكومية ذات العلاقة، كهيئة المدن والمناطق الاقتصادية الخاصة ومتابعة تسوية النقاط المثارة وتنفيذ التوصيات المتضمنة في تلك التقارير.

لم تظهر تقارير عمليات المراجعة المشار إليها أعلاه ضعف جوهري في نظام الرقابة الداخلية للشركة حيث أن أغلبية الملاحظات تصب بشكل رئيسي في مجالات تحسين الأداء وتفعيل عمل الإدارات والأقسام ورفع كفاءتها واستكمال توثيق إجراءاتها بهدف إضفاء مزيد من المتانة الى نظام الرقابة واستغلال الموارد المتاحة أفضل استغلال.

بناء على كل ما تقدم أعلاه، ومع الأخذ بعين الاعتبار بأن أهداف نظام الرقابة الداخلية هي:

- التأكيد على أن سجلات الحسابات أعدت بالشكل الصحيح وزيادة الدقة والثقة في البيانات المحاسبية.
- حماية الأصول والممتلكات.
- الحفاظ على النزاهة في المعاملات.
- زيادة كفاءة أداء الشركة والاستغلال الكفء لإمكاناتها المتاحة.
- الامتثال للقوانين واللوائح والعقود المختلفة.

فإن لجنة المراجعة تعتبر أن أهداف نظام الرقابة الداخلية على النحو المنصوص عليه في شركة اعمار المدينة الاقتصادية قد تحققت الى حد معقول مع الحاجة إلى تحسين بعض أوجه الفعالية في نظام الرقابة الداخلية عن العام المالي السابق. كما تعتبر اللجنة أن موقف إدارة الشركة بوجه عام بشأن الرقابة الداخلية هو موقف إيجابي، حيث أن غالبية الأنشطة تحكمها سياسات وإجراءات مكتوبة، وتتفاعل الإدارة بشكل إيجابي تجاه السياسات أو التحسينات الموصي بها. كما لم يوجد تعارض بين توصيات وقرارات لجنة المراجعة مع مجلس الإدارة خلال العام. كما تشدد اللجنة بأن هذه المرحلة الدقيقة الناشئة تتطلب من مجلس الإدارة والإدارة العليا العمل على تحديث أنظمة الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر للمساعدة في تجاوز المتغيرات والتحديات الحالية أو المستقبلية في كافة مستويات عمليات الشركة بكفاءة وفعالية. علماً بأنه لا يمكن التأكيد بشكل مطلق على شمولية عمليات الفحص والتقييم التي تتم لإجراءات الرقابة الداخلية وذلك لأن عملية المراجعة في جوهرها تستند إلى أخذ عينات عشوائية، فضلاً على تنوع عمليات الشركة. ولذلك فإن جهود التحسين والتطوير مستمرة من قبل اللجنة والإدارات الرقابية ضمن منظومة خطوط الدفاع الثلاثة للحوكمة لضمان الفعالية والكفاءة في آلية متابعة وتحسين عمليات وإجراءات الرقابة الداخلية. سوف تتابع اللجنة عملها خلال العام المقبل بإذن الله وسوف تقوم بالإبلاغ بأي تغيير على ما سبق في حال وجوده.

المعلومات المتعلقة بأي مخاطر تواجهها الشركة (سواء أكانت مخاطر تشغيلية أم مخاطر تمويلية، أم مخاطر السوق) وسياسة إدارة هذه المخاطر ومراقبتها:

المخاطر المستقبلية:

كما هو الحال في المشاريع الاستراتيجية العملاقة، فإن بناء مدينة متكاملة ينطوي على العديد من المخاطر المرتبطة بالفترة الزمنية الطويلة لإنهاء المشروع مع كل ما يعنيه ذلك من ضرورة التكيف مع المتغيرات السريعة من الناحية الاقتصادية والعملية. لذا تقوم الشركة من وقت لآخر بالتشاور مع بيوت الخبرة للتأكد من دقة الافتراضات والدراسات والاعتماد على أفضل الممارسات في النشاطات التي تمارسها من أجل ضمان الاستمرارية على المدى الطويل.

قامت الشركة بتحديد تصور عام عن المخاطر والتحديات التي قد تواجهها والتي من الممكن أن تؤثر على أدائها أو على برامج تطوير المدينة وقام المجلس والإدارة التنفيذية بوضع الخطط والإجراءات اللازمة للحد من تأثير هذه المخاطر أو إزالتها. أهم هذه المخاطر:

- أخطار مرتبطة بأمن وسلامة المدينة وسكانها.
- استمرار الانخفاض في المبيعات.
- عدم كفاية تفعيل الانظمة كما نص عليها تنظيم هيئة المدن والمناطق الاقتصادية والعديد من الأنظمة الجديدة أو المحدثة من الجهات المختصة والتشريعات الداعمة لإعطاء حوافز خاصة في المناطق الاقتصادية.
- المخاطر ارتفاع عدد القضايا الخاصة بالعملاء أو المطالبات المالية المختلفة.
- مخاطر عدم التمكن من جذب المزيد من السكان للعيش في المدينة وخلق فرص عمل أو استثمارات إضافية ضمن المدينة.
- مخاطر السيولة وعدم القدرة على الحصول على المزيد من التسهيلات المالية والتي تؤدي إلى عدم القدرة على الوفاء بالالتزامات المالية أو القروض الحالية، الاستمرار بإدارة المرافق والخدمات الحيوية في المدينة أو تمويل المشاريع الجديدة.
- الأخطار المرتبطة بالأمن السيبراني وحماية المعلومات.

بالإضافة إلى المخاطر أعلاه تقوم إدارة الشركة برصد ومتابعة المخاطر ذات الطبيعة المالية المتمثلة بالمخاطر التالية:

قد تتعرض المجموعة لمخاطر مالية مختلفة بسبب أنشطتها. يركز برنامج المجموعة لإدارة المخاطر بشكل عام على الإدارة القوية للسيولة، بالإضافة إلى رصد مختلف متغيرات السوق ذات الصلة، وبالتالي يسعى باستمرار إلى الحد من الآثار السلبية المحتملة على الأداء المالي للمجموعة.

قد تتعرض المجموعة للمخاطر التالية من استخدامها للأدوات المالية:

- مخاطر الائتمان.
- مخاطر السوق (مخاطر سعر العمولة ومخاطر العملة ومخاطر الأسعار).

• مخاطر السيولة.

تستعرض هذه الفقرة معلومات حول تعرض المجموعة المحتمل لكل من المخاطر المبينة أعلاه وأهداف المجموعة وسياساتها وإجراءاتها لقياس وإدارة المخاطر.

يتحمل مجلس الإدارة المسؤولية الكاملة عن تصميم ومراقبة إطار إدارة المخاطر لدى المجموعة. كما أن الإدارة العليا للمجموعة مسؤولة عن تحديد ومراقبة سياسات إدارة المخاطر للمجموعة ورفع تقارير منتظمة عن أنشطتها إلى مجلس الإدارة.

إن سياسات إدارة المخاطر (الرسمية وغير الرسمية) لدى المجموعة مصممة لتحديد وتحليل المخاطر التي تواجهها المجموعة ووضع سقوف وضوابط ملائمة لها ومراقبتها مع الالتزام بتلك السقوف. يتم فحص سياسات وأنظمة إدارة المخاطر بشكلٍ منتظم بما يعكس آثار التغيرات في ظروف السوق وأنشطة المجموعة.

تتولى لجنة المراجعة لدى المجموعة الإشراف على كيفية مراقبة إدارة المجموعة للالتزام بسياسات وإجراءات إدارة مخاطر المجموعة، كما تقوم بفحص مدى ملاءمة الإطار العام لإدارة المخاطر على ضوء المخاطر التي تواجهها المجموعة. يقوم قسم المراجعة الداخلية للمجموعة بمساعدة لجنة المراجعة في القيام بدورها الإشرافي. ويضطلع القسم بأعمال فحص منتظمة ومتخصصة لإجراءات إدارة المخاطر وأنظمتها الرقابية ويتم تقديم تقارير بنتائج المراجعة إلى لجنة المراجعة.

تتكون المطلوبات المالية الرئيسية للمجموعة من الذمم الدائنة التجارية والذمم الدائنة الأخرى والمطلوبات الإيجارية والمخصصات الأخرى والقروض قصيرة الأجل. يتمثل الغرض الرئيسي من هذه المطلوبات المالية في الحصول على تمويل لعمليات المجموعة. تشمل الموجودات المالية الرئيسية للمجموعة على الاستثمار في الشركات المستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية، الذمم المدينة للموظفين - برنامج تمليك وحدات سكنية، الإيرادات الغير مفوترة، الذمم المدينة التجارية، الموجودات المتداولة الأخرى، النقد المقيد والنقد لدى البنوك وما يماثله.

يقوم مجلس الإدارة بفحص واعتماد السياسات لإدارة كل من المخاطر التالية، والتي تم تلخيصها أدناه:

مخاطر الائتمان: مخاطر الائتمان هي مخاطر الخسارة المالية للمجموعة إذا فشل العميل أو الطرف المقابل في أداة مالية في الوفاء بالتزاماته التعاقدية. تتعرض المجموعة لمخاطر الائتمان بشكل رئيسي من الذمم المدينة للموظفين - برنامج تمليك وحدات سكنية، الإيرادات الغير مفوترة، الذمم المدينة التجارية والموجودات المتداولة الأخرى، يتم تقييم مخاطر ائتمان العملاء من قبل المجموعة وتخضع لسياسة المجموعة وإجراءاتها وضوابطها الرقابية المتعلقة بإدارة مخاطر ائتمان العملاء. يتم تقييم جودة الائتمان للعميل بناءً على عملية التصنيف الائتماني. يتم تحليل كل عميل جديد على حدة من حيث الجودة الائتمانية قبل الدخول في عقد مع العميل.

تسعى المجموعة إلى إدارة مخاطر الائتمان فيما يتعلق بالعملاء من خلال مراقبة الذمم المدينة القائمة. تتم بعض المبيعات المتعلقة بالعقارات على أساس أقساط. وتنص اتفاقيات البيع مع العملاء على نقل ملكية العقار إلى العملاء فقط عند تسديد سعر البيع بالكامل. يقوم قسم التحصيل بمراقبة قائمة الذمم المدينة التجارية القائمة ومتابعة العملاء للمدفوعات وفقاً للشروط التعاقدية. تختلف مدة السداد من منتج لآخر مع بعض الاستثناءات على مستوى العميل.

يتم إجراء تحليل الانخفاض في القيمة في تاريخ كل تقرير باستخدام مصفوفة المخصصات لقياس الخسائر الائتمانية المتوقعة. تستند معدلات المخصصات على عدد أيام التأخر عن السداد لقطاعات مختلفة من العملاء مع أنماط الخسارة المماثلة. يتم تعديل معدلات الخسارة السابقة لتعكس المعلومات الحالية والمستقبلية على عوامل الاقتصاد الكلي (مثل توقعات الناتج المحلي الإجمالي ومعدل التضخم) التي تؤثر على قدرة العملاء لتسوية الذمم المدينة.

فيما يتعلق بمخاطر الائتمان الناشئة عن الموجودات المالية الأخرى للمجموعة، فإن مخاطر الائتمان التي تتعرض لها المجموعة تنشأ عن تخلف الطرف المقابل عن السداد وبمبلغ يعادل حده الأقصى القيمة الدفترية لهذه الأدوات.

تتم إدارة مخاطر الائتمان من الأرصدة البنكية والمؤسسات المالية من قبل خزينة المجموعة وفق سياسة المجموعة. وبالنظر إلى ملف البنوك التي تتعامل معها المجموعة، لا تتوقع الإدارة أن يتخلف أي طرف مقابل عن الوفاء بالتزاماته. تتعامل المجموعة مع البنوك ذات السمعة الطيبة ذات التصنيف الائتماني الاستثماري ويمكن تقييم الجودة الائتمانية لهذه الأصول المالية بالرجوع إلى التصنيفات الائتمانية الخارجية. مخاطر الائتمان على النقد في البنوك، النقد المقيّد والودائع لأجل المرابحة محدودة لأنها محتفظ بها لدى بنوك ذات تصنيفات ائتمانية جيدة تتراوح من ب ب + وما أعلي من ذلك. وفي حين أن النقد وما يماثله والذمم المدينة الأخرى تخضع أيضاً لمتطلبات الانخفاض في القيمة وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 "الأدوات المالية"، فإنها تعتبر ذات مخاطر منخفضة ولا يُتوقع أن تكون خسارة الانخفاض في القيمة جوهرية.

مخاطر التكتيف الزائد: ينتج التكتيف عندما يشترك عدد من الأطراف في أنشطة أعمال مماثلة أو أنشطة في ذات الإقليم الجغرافي أو يكون لديها خصائص اقتصادية يمكن أن تسبب في تأثير قدرتهم على الوفاء بالالتزامات التعاقدية بشكل مماثل لتأثيرها بالتغيرات في الظروف الاقتصادية أو السياسية أو ظروف أخرى. ويتم إدارة تركيز المخاطر من خلال التركيز على الحفاظ على تنوع المحفظة. ولتفادي التركيز المفرط للمخاطر، تشتمل سياسات وإجراءات المجموعة إرشادات محددة تهدف إلى التركيز على الحفاظ على تنوع المحفظة. تتم مراقبة وإدارة التركيزات المحددة للمخاطر وفقاً لذلك.

مخاطر السوق: مخاطر السوق هي مخاطر أن تؤثر التغيرات في أسعار السوق، مثل أسعار صرف العملات الأجنبية وأسعار الفائدة وأسعار الأسهم، على إيرادات المجموعة أو قيمة حصتها من الأدوات المالية. إن الهدف من إدارة مخاطر السوق هو إدارة التعرضات لمخاطر السوق ومراقبتها ضمن

مقاييس مقبولة، مع تحقيق أعلى عائد. تشمل مخاطر السوق على ثلاثة أنواع من المخاطر: مخاطر العملة، مخاطر سعر العمولة، ومخاطر الأسعار الأخرى.

مخاطر سعر الفائدة: إن مخاطر سعر الفائدة مخاطر تعرض القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية للأدوات المالية للتقلبات نتيجة التغيرات في معدلات الفائدة السوقية.

إن تعرض المجموعة لمخاطر التغيرات في أسعار الفائدة في السوق قد يتعلق بشكل أساسي بقروض المجموعة قصيرة وطويلة الأجل ذات أسعار الفوائد المتغيرة. تدير المجموعة مخاطر سعر الفائدة من خلال المراقبة المنتظمة لمخاطر سعر الفائدة لأدواتها المالية التي تحمل فوائد.

#### حساسية سعر الفائدة

مع ثبات جميع المتغيرات الأخرى، تتأثر خسارة المجموعة قبل الزكاة من خلال التأثير على القروض المحملة بمعدلات متغيرة.

تعتمد الحركة المفترضة في نقاط الأساس لتحليل حساسية أسعار الفائدة على بيئة السوق التي يمكن رصدها حالياً، مما يُظهر تقلباً أعلى بكثير مما كان عليه في السنوات السابقة.

متوسط المعدل المرجح لقروض المجموعة طويلة الأجل هي ٤,٧٪ (تقريباً).

مخاطر العملة: إن مخاطر العملة هي مخاطر تقلب القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية للأداة المالية بسبب التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية. لم تجر المجموعة معاملات مهمة بعملة غير الريال السعودي والدولار الأمريكي. بما أن الدولار الأمريكي مرتبط بالريال السعودي، فإن المجموعة غير معرضة إلى مخاطر جوهريّة في العملة.

مخاطر الأسعار: إن المجموعة غير معرضة جوهرياً لمخاطر الأسعار حيث أنها لا تحتفظ بأوراق مالية تمثل حقوق الملكية أو سلع.

مخاطر السيولة: إن مخاطر السيولة هي مخاطر قد تواجه فيها المجموعة صعوبات في تأمين السيولة اللازمة للوفاء بالارتباطات المتعلقة بالأدوات المالية. قد تنتج مخاطر السيولة عن عدم القدرة على بيع أحد الموجودات المالية بسرعة وبقيمة تقارب قيمتها العادلة. تدار مخاطر السيولة عن طريق التأكد بشكل دوري من توفر سيولة كافية، من خلال تسهيلات ائتمانية، للوفاء بالارتباطات المستقبلية. وتتم مراقبة التدفقات النقدية ومتطلبات التمويل والسيولة لشركات المجموعة على أساس مركزي، تحت رقابة خزينة المجموعة. يهدف هذا النظام المركزي إلى تعزيز فعالية وكفاءة إدارة الموارد الرأسمالية للمجموعة. يتمثل هدف المجموعة في الحفاظ على التوازن بين استمرارية التمويل والمرونة من خلال استخدام السحوبات البنكية على المكشوف والقروض البنكية. تقوم المجموعة بإدارة مخاطر السيولة من خلال الاحتفاظ باحتياطات كافية ومرافق بنكية وتسهيلات القروض، من خلال المراقبة المستمرة للتدفقات النقدية المتوقعة والفعالية ومطابقة آجال استحقاق الموجودات والمطلوبات المالية.

وضعت إدارة المجموعة خطة لتمكين المجموعة من الوفاء بالتزاماتها عند استحقاقها ومواصلة عملياتها، دون تقليص كبير، كمجموعة مستمرة.

بيان بعدد طلبات الشركة لسجل المساهمين وتواريخ تلك الكليات وأسبابها:

قد قامت الشركة بالحصول على خمسة (5) سجلات للمساهمين، وفقاً لما هو موضح أدناه:

#	تاريخ الطلب	سبب الطلب
١	فبراير ٢٠٢٢، ٢٤م	إجراءات الشركات
٢	أبريل ٢٠٢٢، ٣م	إجراءات الشركات
٣	يونيو ٢٠٢٢، ٩م	الجمعية العامة
٤	نوفمبر ٢٠٢٢، ١م	إجراءات الشركات
٥	ديسمبر ٢٠٢٢، ١١م	إجراءات الشركات

إفصاحات وإقرارات مجلس الإدارة للعام ٢٠٢٢م:

- يقوم مجلس الإدارة باستعراض مقترحات المساهمين وملحوظاتهم حيال الشركة وأدائها خلال الاجتماع الذي يلي انعقاد الجمعية واتخاذ ما يراه مناسب بحيث لا يتعارض مع أهداف الشركة واستراتيجيتها.
- فيما يخص القيود المفروضة على الشركة، فقد استمر تعليق تسجيل اتفاقيات بيع العقارات السكنية المفروض من قبل هيئة المدن والمناطق الاقتصادية الخاصة. حيث طلبت الهيئة تزويدها بعدد من المتطلبات والتي تم استيفائها باستثناء نموذج رسوم الخدمات، والذي تطلب اعداده وقت أطول من المتوقع. وتعمل الشركة حالياً على استكمال المرحلة الأخيرة من النموذج وتسليمه للهيئة لإلغاء تعليق تسجيل الاتفاقيات.
- تؤكد الشركة أن هناك إدارة تدقيق داخلي قائمة تم انشاؤها بناءً على توصية لجنة المراجعة.
- تؤكد الشركة بأنه لا توجد توصيات للجنة المراجعة تعارضت مع قرارات مجلس الإدارة، ولم يرفض المجلس الأخذ بأي توصيات بشأن تعيين مراجع حسابات الشركة وعزله وتحديد أتعابه وتقييم أدائه أو تعيين المراجع الداخلي.
- تؤكد الشركة بأنه لا يوجد اختلاف عن معايير المحاسبة المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.
- تؤكد الشركة بأنه لا يوجد أسهم وأدوات دين صادرة للشركات التابعة.
- تؤكد الشركة بأنها لم تستقبل من أي شخص أي بلاغ عن مصلحة في فئة أسهم ذات احقية في التصويت (عدا أعضاء مجلس الادارة وكبار التنفيذيين وأقرباءهم) بموجب المادة الخامسة والثمانين من قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة.
- تؤكد الشركة بأنه لا يوجد أي مصلحة وأوراق مالية تعاقدية وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيين وأقربائهم في أسهم أو أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة.
- تؤكد الشركة بأنه لا يوجد أي أدوات دين قابلة للتحويل وأي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال السنة المالية.
- تؤكد الشركة بأنه لا توجد للشركة حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل وأي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة.
- تؤكد الشركة بأنه لا يوجد أي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة أو شركاتها التابعة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد.
- تؤكد الشركة بأنه لا يوجد أي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي مكافآت.
- تؤكد الشركة بأنه لا يوجد أي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمين الشركة عن أي حقوق في الأرباح.
- تؤكد الشركة بأنه لا توجد أي استثمارات أو احتياطات أنشئت لمصلحة موظفي الشركة.
- تؤكد الشركة بأنه لا يوجد أي تحفظات من مراجع الحسابات على القوائم المالية السنوية للشركة وفقاً لتقريره عن العام ٢٠٢٢م.
- لم يوص مجلس الإدارة خلال عام ٢٠٢٢م بتغيير مراجع الحسابات قبل انتهاء الفترة المعين من أجلها، حيث تم تعيين مكتب (PWC) لمراجعة حسابات الشركة للعام ٢٠٢٢م ولم يتم إنهاء فترة تعيينه خلال العام.
- تؤكد الشركة بأنها لم تتلق أي معلومات تتعلق بأي أعمال منافسة للشركة أو لأي من فروع النشاط الذي تزاوله والتي يزاولها أو كان يزاولها أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة.

- تؤكد الشركة بأن المكافآت الممنوحة وفقاً لسياسة المكافآت المعتمدة ولا يوجد أي انحراف جوهري بين المكافآت الممنوحة وبين سياسة المكافآت.
- تقرر شركة إعمار المدينة الاقتصادية بما يلي:
  ١. أن سجلات الحسابات أعدت بالشكل الصحيح.
  ٢. أن نظام الرقابة الداخلية أُعد على أسس سليمة ونُفذ بفاعلية.
  ٣. أنه لا يوجد أي شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.

ما طبق من أحكام لائحة حوكمة الشركات ومالم يطبق وأسباب ذلك:

طبقت الشركة جميع الأحكام الواردة في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة سوق المالية باستثناء الواردة أدناه:

#	رقم المادة	متطلبات المادة/الفقرة	أسباب عدم التطبيق
١	٦٩، ٦٨، ٦٧	تشكيل لجنة إدارة المخاطر.	مادة استرشادية. علماً بأن لجنة المراجعة تقوم بالمهام المطلوبة.
٢	٣٩، ٣٧	التدريب والتقييم لأعضاء مجلس الإدارة وأعضاء لجانه والإدارة التنفيذية.	مادة استرشادية.
٣	٨٥، ٨٤، ٨٢	تشكيل برنامج تطوير وتحفيز المشاركة والأداء للعاملين في الشركة والمسؤولية الاجتماعية ومبادرات العمل الاجتماعي.	مادة استرشادية.
٤	٩٢	تشكيل لجنة حوكمة الشركات.	مادة استرشادية.