



الشركة السعودية لصناعة الورق  
SAUDI PAPER MANUFACTURING CO.

# الشركة السعودية لصناعة الورق

## تقرير مجلس الإدارة

للعام المالي 2019

## محتويات تقرير مجلس الإدارة

البيان	التسلسل
مقدمة	1
عرض عام	2
الرؤية ورسالة الشركة والقيم	3
وصف أنشطة الشركة وشركاتها التابعة وبيان التأثير لكل نشاط على أعمال الشركة	4
الخطط والقرارات المهمة والتوقعات المستقبلية	5
عوامل المخاطرة وإدارتها ومراقبتها	6
الموجودات والمطلوبات لخمس سنوات	7
نتائج الأعمال لخمس سنوات	8
الفروقات في النتائج التشغيلية السابقة	9
تحليل جغرافي لإيرادات الشركة وشركاتها التابعة	10
الشركات التابعة وبياناتها	11
الأسهم وأدوات الدين الصادرة لكل شركة تابعة	12
أدوات الدين القابلة للتحويل والأوراق المالية التعاقدية ومذكرات حق الإكتتاب والعقود المشابهة	13
حقوق التحويل أو الإكتتاب لأدوات دين قابلة للتحويل والأوراق المالية التعاقدية ومذكرات حق الإكتتاب والحقوق المشابهة	14
إسترداد أو شراء أو إلغاء لأي أدوات دين قابلة للإسترداد	15
القروض على الشركة والمديونية الإجمالية للشركة وتوابعها	16
المدفوعات النظامية المسددة والمستحقة	17
المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة	18
سياسة الشركة في توزيع الأرباح	19
المصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت	20
تكوين مجلس الإدارة وتصنيف الأعضاء	21
إجتماعات مجلس الإدارة وسجل الحضور	22
معلومات عن أعضاء مجلس الإدارة واللجان والإدارة التنفيذية	23
وسائل تقييم أداء المجلس وأداء اللجان وأعضائه	24
عضوية أعضاء المجلس في مجالس شركات داخل وخارج المملكة	25
مصلحة أعضاء المجلس وكبار التنفيذيين وأقربائهم في أسهم الشركة والشركات التابعة	26
لجان الشركة وبياناتها	27
توصية لجنة المراجعة بتعيين مراجع داخلي في الشركة	28
التعارض بين توصيات لجنة المراجعة وقرارات مجلس الإدارة	29
سياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان والإدارة التنفيذية وكيفية تحديدها	30
مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان والإدارة التنفيذية	31
العلاقة بين المكافآت الممنوحة وسياسة المكافآت	32



الشركة السعودية لصناعة الورق  
SAUDI PAPER MANUFACTURING CO.

33	الإستثمارات والإحتياجات لمصلحة موظفي الشركة
34	ترتيبات أو إتفاق تنازل أحد أعضاء المجلس وكبار التنفيذيين عن أي مكافآت
35	ترتيبات أو إتفاق تنازل أحد المساهمين عن أي حقوق في الأرباح
36	الأعمال والعقود التي يكون فيها مصالح لأي من أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين
37	المراجعة السنوية لفعالية إجراءات الرقابة الداخلية ورأي لجنة المراجعة في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية
38	إقرارات الشركة
39	تطبيق لائحة حوكمة الشركات
40	عقوبة أو جزاء أو تدبير إحترازي أو قيد إحتياطي على الشركة
41	مقترحات المساهمين وملحوظاتهم حيال الشركة وأدائها
42	المساهمات الإجتماعية للشركة
43	أسهم الخزينة
44	تعيين مراجع حسابات الشركة
45	معايير المحاسبة المطبقة بالشركة
46	تحفظات المراجع الخارجي على القوائم السنوية
47	الجمعيات العامة للمساهمين 2018
48	سجل المساهمين
49	شكر وتقدير

## السادة / مساهمي الشركة السعودية لصناعة الورق الموقرين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسر مجلس إدارة الشركة السعودية لصناعة الورق أن يقدم تقرير مجلس الإدارة السنوي للعام 2019 للسادة مساهمي الشركة، ويتضمن التقرير عرضاً لعمليات الشركة ومركزها المالي وأداءها خلال السنة المالية 2019 والعوامل المؤثرة في أعمالها.

### عرض عام عن الشركة:

الشركة السعودية لصناعة الورق شركة مساهمة سعودية مدرجة في السوق المالية السعودية منذ 2006/6/14 تحت الرمز 2300 ضمن قطاع المواد الأساسية.

تأسست الشركة في العام 1989 وتم إدراجها في السوق المالية السعودية في 2006/6/14 ويقع مركزها الرئيسي في مدينة الدمام – المنطقة الصناعية الثانية ، ومرت الشركة في مراحل تطورمختلفة توسعت أعمالها خلال السنوات منذ تأسيسها وتطورت قدراتها الصناعية بإضافة نشاطات مكملية لنشاطها الرئيسي من خلال إنشاء شركات تابعة لها ، وتعد الشركة السعودية لصناعة الورق من الشركات المتخصصة في صناعة الورق الصحي ، ويتركز نشاطها في إنتاج الورق الصحي ذي الجودة العالية لتلبية إحتياجات الأسواق المحلية بصفة أساسية وعمليات التصدير خارج المملكة ، والشركة ضمن مسؤوليتها الإجتماعية تجاه المجتمع تقوم بالإهتمام بالعوامل البيئية من خلال تقليل إعتمادها على مواد الخام وخاصةً اللب المستخرج من تقطيع أشجار الغابات ، ويبلغ رأس مال الشركة 92,000,000 ريال وبلغ عدد أسهمها الصادرة 9,200,000 سهم بقيمة اسمية 10 ريال للسهم الواحد مدفوع بالكامل وذلك كما في نهاية العام المالي 2019، حيث تم تخفيض رأس مال الشركة في نوفمبر من العام 2019م بموجب قرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة في 2019/11/04 من 245,000,000 ريال إلى 92,000,000 مليون ريال.

### رؤية الشركة ورسالتها والأهداف والقيم:

#### رؤيتنا

أن نكون من أسرع الشركات الكبرى نمواً ، وأن نعمل دائماً على خطين متوازيين ، تنمية أموال مساهميننا ورفع القيم السوقية للشركة من جهة ، ووضع حلول تقنية مبتكرة فيما يتعلق بمعاييرنا الصارمة في الحفاظ على البيئة من جهة أخرى.

#### رسالتنا

زيادة العائد للمساهمين من خلال زيادة كفاءة الإنتاج ونمو المبيعات.

#### أهدافنا

في الدرجة الأولى، تهدف الشركة لإمتلاك أكبر حصة سوقية في قطاع الورق ، وأن تحافظ على ريادتها وتقدمها إقليمياً كشركة متكاملة ، ودخول الأسواق الواعدة للقطاع الورقي.

### قيم الشركة:

#### تجاه المساهمون:

بناء علاقة ربحية مع مساهمي الشركة ، قائمة على المودة والتقدير بحكم أننا نعمل على زيادة ثروتهم ورفع قيمة استثماراتهم.

#### تجاه العملاء:

متابعة إحتياجات عملائنا وملاحظاتهم، والإرتقاء بمنتجاتنا للوصول إلى الجودة المطلوبة عالمياً.

#### تجاه الموردين:

المحافظة على الموردين الذين يقدروننا لعدالتنا ونزاهتنا.

#### تجاه البيئة:

احترام المحيط الطبيعي والبيئة من حولنا بإبتكار حلول تقنية وصناعية لا تضر بالبيئة التي هي أهم مصادر مواردنا وإستمرارنا.

#### مبادئ وأخلاقيات الشركة:

إن المعايير الأخلاقية للشركة تركز على حماية وتعظيم حقوق المساهمين ، توفير بيئة العمل المناسبة للموظفين ، خدمة العملاء ، مراعاة إهتمامات أصحاب المصالح ، والعمل مع الجهات الرسمية والمجتمع.

إن المعايير الأخلاقية للشركة تقوم على التالي:

- احترام الأنظمة واللوائح والقوانين والتشريعات.
- احترام حقوق الموظفين وأصحاب المصالح.
- إدارة الشركة بأمانة وعدالة ومهنية والإبتعاد عن الرشوة والفساد والممارسات الغير مقبولة أخلاقياً ومهنيّاً.
- مراعاة وخدمة المصالح المتبادلة في جميع علاقات الشركة.
- إنشاء وتدعيم الثقة بين الشركة من جهة والمساهمين والعملاء والموظفين والجهات الرسمية والمجتمع من جهة أخرى.
- احترام البيئة التي تعمل بها الشركة.

## وصف لأنواع النشاط الرئيس للشركة وشركاتها التابعة:

تتكون النشاطات الرئيسية للشركة من قطاعين رئيسيين هما قطاع الصناعة وقطاع التجارة والنقل. ويتمثل نشاط الشركة الرئيسي في إنتاج ورق المناديل ومناشف (لفات) وعجينة الورق وبيع وتوزيع واستيراد وتصدير الورق ومنتجاته. تأثير هذه الأنشطة الرئيسية في حجم أعمال الشركة وإسهامه في النتائج على النحو التالي:

النسبة	إيرادات النشاط	ألف ريال
96%	505,390	نشاط التصنيع
4%	21,736	نشاط التجارة والنقل
100%	527,126	الإجمالي

## وصف الأنشطة الرئيسية للشركات التابعة وإسهامها في النتائج:

إن جميع الشركات التابعة تعمل بالتكامل مع شركتهم الأم ، ففي مجال التحويل تعتمد شركات التحويل على رولات/لفات الورق الصحي الخام المنتج في مصانع الشركة الأم كما تقوم شركات تجميع وفرز الورق بإمداد مصنع الورق بالخامات اللازمة للإنتاج بالإضافة إلى تجارتها في باقي الأنواع التي لايحتاجها المصنع إلى عملاء آخرين ، وتمثل السعودية للأستثمار الذراع الاستراتيجي التي تستخدمها الشركة في الاستثمارات.

وبين الجدول أدناه تأثير هذه الأنشطة الرئيسية للشركات التابعة في حجم أعمال الشركة والبالغة إيراداتها الإجمالية 527 مليون ريال وإسهامها في النتائج على النحو التالي:

النسبة	إيرادات النشاط	مليون ريال
1%	5	الشركة السعودية لتدوير الورق
41%	218	الشركة السعودية لتحويل الورق
0%	0	الشركة السعودية للاستثمار والتطوير الصناعي
0%	0	شركة المدار لتجارة الورق – الامارات
0%	0	الشركة المغربية لتحويل الورق
0%	0	شركة المدار لتجارة الورق – المغرب
0%	0	شركة المدار لتجارة الورق – الأردن
0%	0	الشركة الاردنية السعودية لتحويل الورق
3%	16	شركة المدار للورق – الجزائر
8%	40	شركة مصنع الجذور لصناعة محارم الورق ( الجذور ) الكويت
53%	280	اجمالي إيرادات الشركات التابعة
47%	248	الشركة السعودية لصناعة الورق
100%	527	الإيرادات الاجمالية الموحدة

## الخطط والقرارات المهمة والتوقعات المستقبلية:

### إنجازات العام 2019:

تمكنت الشركة السعودية لصناعة الورق من إنهاء العام 2019 محققة العديد من الإنجازات وبتقدم كبير على العديد من الأصعدة التي نذكر بعضها هنا. كما ولا شك ان هنالك العديد من التحديات التي مازالت الشركة تتعامل معها نتيجة العديد من المتغيرات (على سبيل المثال لا الحصر: انخفاض عدد المستهلكين نتيجة مغادرة العمالة الوافدة ، تغيير شريحة من المستهلكين ، اتباع سياسه الاغراق والخصومات و التخفيضات المبالغ بها من المنافسين).

ورغم هذه التحديات والأوقات الصعبة استطاعت الشركة من زيادة مبيعاتها الإجمالية بنسبة 3٪ في عام 2019 مقارنة بعام 2018، كما و أن الشركة نجحت خلال العام على تخفيض نسبة الخسائر المتراكمة من خلال تخفيض راس المال لإطفاء الخسائر.

و قد عملت الشركة بنجاح على إعادة تقييم الأصول الغير مستخدمة و عملت على انهاء تقييم المطلوبات خلال العام للوفاء بالمعيار المحاسبي الدولي المطلوب. و بهذا تكون الشركة قد واجهت اهم التحديات ذات الصلة بتطبيق المعيار المحاسبي الدولي.

كما ان الشركة لاتزال تعمل بنجاح على رفع مستوى التحصيل من العملاء في الحسابات العاملة و استطاعت كسب العديد من القضايا ضد العديد من العملاء في الحسابات المتوقفة والقديمة مما ساعد على إضافة سيولة إضافية للشركة و تم احتساب مخصصات لها سابقا مما أثر ايجابيا على الربح التشغيلي للشركة.

على صعيد الموارد البشرية، نجحت الشركة مؤخرا في تدريب و إحلال القوى العاملة السعودية في مختلف إدارات الشركة من الانتاج والصيانة والجوده والمشتريات وعلى مستويات ادارية مختلفة و تطوير فريق نسائي كامل لعملية التغليف في مصنع التحويل لتحقيق برنامج السعوده . و تفخر الشركة بان كفاءة الأداء لم تتأثر خلال عملية التدريب و الاحلال هذه بل على العكس حققت الشركة أرقاما قياسية في عمليات الانتاج في هذه الفترة.

و قد قدمت الشركة العديد من الدورات التدريبية داخل الشركة (على سبيل المثال ادارة الجودة , إدارة الأزمات , مهارات حل المشاكل) والهدف منها لرفع تأهيل الخبرات المتوفرة بالشركة بشكل مستمر للرقى بكفاءة المنتج و رفع أداء قطاع الإنتاج.

كما استمرت الشركة في الاستثمار في رأس المال البشري من خلال دعم العديد من البرامج الداخلية الحالية و من بينها برنامج تطوير القياديين السعوديين الذي يدخل عامه الثالث الان وقد تخرج منه العديد من أبنائنا و بناتنا المهندسين و المهندسات السعوديين وكذلك برنامج التدريب الفني للسعوديين الذي قدم للشركة خريجين فنيين يعملون على خطوط الإنتاج و بأقسام الصيانة المختلفة. و نتيجة لهذه الجهود الجبارة تمكنت الشركة من الوصول الى نسب سعودة عالية جدا مقارنة بالشركات العاملة بهذا القطاع.

على صعيد سلاسل الإمداد والتوريد، تم الانتهاء من توسعة ادارة التخطيط لزيادة التنسيق بين ادارة المشتريات والانتاج والمبيعات مما أدى للحصول على كفاءة انتاجية عالية.

## أبرز تحديات العام 2019:

لاتزال الشركة تواجه العديد من التحديات أبرزها ما يخص المنافسة الغير عادلة من بعض الشركات الاقليمية والتي تؤثر سلبا على اقتصادنا واسواقنا المحلية. و بالتأكيد لا تزال مشكلة توريد المواد الخام من السوق العالمية تشكل بعض التحدي للشركة خاصة في ظل تقلبات السوق العالمي و انقطاع التوريد بسبب بعض التطورات السياسية والاقتصادية في البلدان الموردة . كما أن عمليات اندماج بعض شركات شحن البضائع العالمية اثر بشكل سلبي على وصول المواد الخام في موعدها مؤثرة بشكل سلبي على كفاءة الإنتاج.

أحد أكبر التحديات التي واجهتها الشركة يعود الى الصعوبة في توفير المواد الخام للمصنع و ذلك لعدة أسباب يعود بعضها الى الطلب المتزايد على مادة اللب (الذي يشكل المادة الخام الرئيسية لصناعة الورق) و لجوء الموردين و المصنعين الى طلب ضمانات مالية عالية و حجز الكميات المطلوبة بفترات طويلة قبل شحنها مما رفع الطلب على السيولة المالية المتوفرة للشركة. و في نفس الوقت استمرت أسعار المواد الخام في الارتفاع مسجلة اعلى الأسعار على الاطلاق نتيجة ارتفاع الطلب في النصف الأول . و هذا بالطبع فاقم من مشكلة شح السيولة في الشركة كنتيجة مركبة. و رغم ان الشركة رفعت معدلات التحصيل من عملائها بشكل كبير الا ان التحدي كان اكبر مما أدى الى انقطاع التوريد لعدة أسابيع خلال السنة مؤثرة سلبا على القدرة الإنتاجية.

## الاستراتيجية والتوقعات المستقبلية:

تقضي استراتيجية الشركة في العام 2020 على الاستفادة من مشروع التحول الذي بدأ منذ سنتين و مازال مستمرا حتى الان و التوجه للشركة نحو الربحية. من أهم ركائز الاستراتيجية لهذا العام العمل على المحاور التالية:

1. زيادة المبيعات: و هذا من خلال الاستفادة من الطلب المتزايد على منتجاتنا سواء لفات الورق او المنتج النهائي كنتيجة لثقة العملاء لاستقرار الشركة و تطورها المستمر. و كذلك من خلال طرح و تطوير المزيد من المنتجات النهائية. و تعمل الشركة حاليا على طرح منتجات جديدة ستصل الأسواق خلال النصف الأول من عام 2020 والتي ستسهم هذه المنتجات باستقطاب عملاء جدد و حصة سوقية اكبر. كما ان الشركة مستمرة في رفع حصتها السوقية في العديد من المناطق من خلال التركيز على جودة المنتج و سعره و الدخول في مناطق جديدة لم تركز الشركة عليها سابقا.

2. رفع كفاءة الإنتاج: تم رفع كفاءة الإنتاج من خلال مراجعة جميع عمليات الإنتاج و الشحن و التوصيل و مواصلة العمل على تقليل التكاليف. و قد حققت الشركة نجاحات متكررة من خلال الاستثمار في اتمة العديد من الاعمال خلال العام 2019 مما حقق إنتاجية اعلى بتكاليف اقل.

3. العمل على إعادة هيكلة راس المال: و ذلك من خلال العمل مع شركة وساطة المالية على رفع رأس المال ب 150 مليون ريال سعودي.

و ستستمر الشركة في العمل على المكونات الرئيسية لاستراتيجيتنا المستمرة من العام السابق و هي: رأس المال البشري، كفاءة الأداء، والقدرة على التنفيذ. تقضي هذه المكونات بأن نستمر في استقطاب وتطوير الكفاءات والطاقات البشرية لأعمالنا، والعمل على تحسين



الشركة السعودية لصناعة الورق  
SAUDI PAPER MANUFACTURING CO.

أداء الشركة عبر مختلف وحدات وأقسام الشركة بداية من الإنتاج ووصولاً إلى سلاسل الإمداد والتوريد ، ونهاية سنركز على فاعلية وسرعة التنفيذ.

كما ان الشركة ستواصل مسارها في التركيز على السوق المحلي و عدم الدخول في أسواق لا تشكل عائدا مجديا، و محاولة التركيز على المناطق التي تشكل فرصة لتحقيق حصة سوقية اعلى مثل المنطقة الجنوبية من المملكة.

أما بالنسبة للعمليات الدولية ، فالشركة مستمرة في دعم شركة الجذور في توسعها و العمل على انجاز اعمال البناء في توسعة المصنع خلال عام 2020، وفي الجزائر تواصل شركة المدار التابعة للشركة ادائها الإيجابي ، كما تعمل الشركة على التخلص من استثماراتها الخارجية الغير مجدية.

### أهم المشاريع في عام 2020:

إن الجدول الزمني لعام 2020 يمتلىء بالمشاريع الطموحة للشركة السعودية للورق، وستكون هذه المشاريع حاسمة في تحسين الربحية والعائد للمساهمين وتتركز هذه المشاريع فيما يلي:

#### التصنيع والخدمات اللوجيستية

إضافة خط إنتاج في مصنع التحويل لإضافة صنف جديد الى السلة المنتجات ويتوقع بدء التشغيل خلال النصف الثاني من عام 2020. كما و تعمل الشركة حاليا على إضافة بعض التحسينات لخطوط الإنتاج العاملة لرفع جودة المنتج النهائي و إضافة ميزات إضافية له. و سيكون اثرها الإيجابي ملحوظا خلال عام 2020.

إضافة الى عمل دراسة لإمكانية اعادة تشغيل بعض الأصول غير العاملة/ المستخدمة.

#### الأتمتة

ستستمر الشركة في مشروع الأتمتة لرفع سرعة و كمية الإنتاج و كذلك لتقليل تكلفة العمالة و بالتالي تخفيض التكلفة الكلية للمنتج النهائي في السنة القادمة.

#### التوزيع والنقل:

لقد بدأت الشركة في العام السابق في مبيعات مركبات التوزيع (الكاش فان) لتوسيع شبكة التوزيع الخاصة بها وبناء قاعدة عملاء جديدة لتوسيع نطاق وصولها إلى العملاء الصغار من محلات ومراكز البيع. و بسبب النجاح الذي حققته الشركة فان الشركة مستمرة في التوسع في هذا القطاع بإضافة المزيد من المركبات/الفانات لتغطية مناطق إضافية.

## عوامل المخاطرة وإدارتها ومراقبتها:

إن الشركة وشركاتها التابعة كأى كيان إقتصادي تواجه مجموعة من المخاطر تتركز في المخاطر التشغيلية والمخاطر التمويلية والمخاطر المتعلقة بالسوق والقطاع الصناعي الذي تعمل فيه بشكل رئيسي إلى جانب تأثيرات العوامل الإقتصادية الكلية ومخاطر انخفاض القيمة العادلة لأصولها والأدوات المالية ، إضافةً إلى مخاطر أخرى قد لا تكون معلومة لدى الشركة والتي تنتج عن انعكاسات الأزمات المالية والإقتصادية وتقلبات العوامل السياسية والإجتماعية والتغيرات في التشريعات والقوانين والأنظمة المعمول بها ، وتتركز المخاطر الرئيسية في الشركة فيما يلي:

- مخاطر تأثر إيرادات نشاط القطاع الصناعي في صناعة الورق الصحي وما يرتبط بذلك جراء المنافسة من الشركات داخل المملكة والشركات المصدرة من خارج المملكة والتحديات التي تواجهها الشركة والنتيجة عن الإغراق ، أو من جراء مستويات وفرة المواد الخام التي تحتاجها الشركة وتقلبات أسعارها العالمية.
- مخاطر أسعار صرف العملات الأجنبية مقابل الريال السعودي فيما يتعلق بمشترياتها والإستثمارات الخارجية للشركة.
- مخاطر السيولة النقدية التي تتمثل في عدم قدرة الشركة على الوفاء بالتزاماتها المتعلقة بالمطلوبات المالية حال إستحقاقها ، وعدم القدرة على الإستمرار في الحصول على التسهيلات من الموردين.
- مخاطر تمويلية تتركز على تأثيرات عدم مقابلة شروط إتفاقيات القروض والتسهيلات الإئتمانية ، وعدم القدرة على تأمين تحويلات كافية أو إضافية وفي الوقت المناسب وبالشروط التي يمكن قبولها من الشركة لمواجهة أي إلتزامات رأسمالية أو ضمانات وإرتباطات محتملة.
- مخاطر تكاليف القروض وأسعار الفائدة على الريال التي تؤثر في تذبذب قيمة الأدوات المالية وإحتمال تأثر الربحية المستقبلية للشركة أو القيمة العادلة للإيرادات المالية على موجوداتها ومطلوباتها بما في ذلك قروض المراجحات طويلة الأجل.
- مخاطر متعلقة بتعطل الأنظمة التقنية المالية والإدارية والتشغيلية والمعدات والمكائن وما يرتبط بعمليات الإنتاج ، إضافة إلى مخاطر الحريق وما يتعلق بالأمن والسلامة.
- مخاطر الإئتمان الخاصة بالعملاء وعدم قدرتهم على الوفاء بالتزاماتهم تجاه الشركة وشركاتها التابعة والتأثير السلبي على التدفقات النقدية.
- مخاطر التشريعات والقوانين والأنظمة المتعلقة بعمليات الشركة ونشاطاتها وإلتزاماتها والتشريعات المرتبطة بعمليات الإغراق من الخارج.
- مخاطر فقدان الشركة للقوى البشرية المتخصصة والعاملين في عمليات الإنتاج لأسباب إجتماعية وإقتصادية .

وتقوم الشركة بمواجهة هذه المخاطر وإدارتها ومراقبتها من خلال إستراتيجية تجنب المخاطر العالية ما أمكن ، أو التقليل من آثارها ، أو نقلها إلى أطراف أخرى كشركات التأمين وذلك من خلال إجراءات عديدة ، وإتخاذ إحتياطات لازمة لتتمكن من تسيير أعمالها وعملياتها بالشكل المعتاد، إضافة إلى المراقبة المستمرة للمخاطر المؤثرة على عمليات الشركة وإحتياجاتها من السيولة النقدية وتمتين



الشركة السعودية لصناعة الورق  
SAUDI PAPER MANUFACTURING CO.

الققة مع العملاء وزيادة ولاء المستهلك لمنتجات الشركة ، وتقوم الشركة بدراسة أي تغييرات قد تتطلب لتعديل هيكلها الرأسمالي لتعزيز قدرتها على الإستمرارية ومقابلة إلتزاماتها الناشئة والمستقبلية.

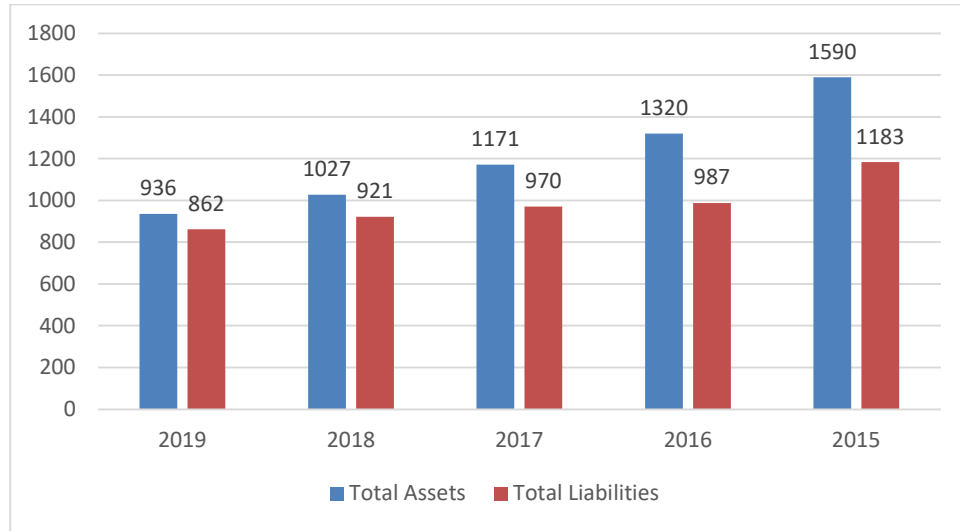
كما تعمل الشركة في إدارتها للمخاطر على تطوير الأنظمة واللوائح الداخلية وتعزيز أنظمة الرقابة الداخلية، وتعزيز ولاء الموظفين للشركة ومواصلة العمل على رفع مستوى الكفاءة والإنتاجية وأعمال الضبط والرقابة الداخلي

#### مقارنة الموجودات والمطلوبات لخمس سنوات:

بلغ إجمالي الموجودات 936 مليون ريال للعام 2019 بإنخفاض مقداره 9 % عن العام 2018 ، وفي المقابل بلغ إجمالي المطلوبات 862 مليون ريال للعام 2019 بإنخفاض قدره 6 % عن العام 2018.

ويبين الجدول ادناه مقارنة الموجودات والمطلوبات لخمس سنوات:

طبقا للمعايير الدولية					
البيان	مليون ريال	2019م	2018م	2017م	2016م
الموجودات المتداولة	277	337	378	445	636
الموجودات غير المتداولة	658	690	793	875	954
إجمالي الموجودات	936	1,027	1,171	1,320	1,590
المطلوبات المتداولة	476	484	404	479	686
المطلوبات غير المتداولة	386	437	566	509	497
إجمالي المطلوبات	862	921	970	987	1,183



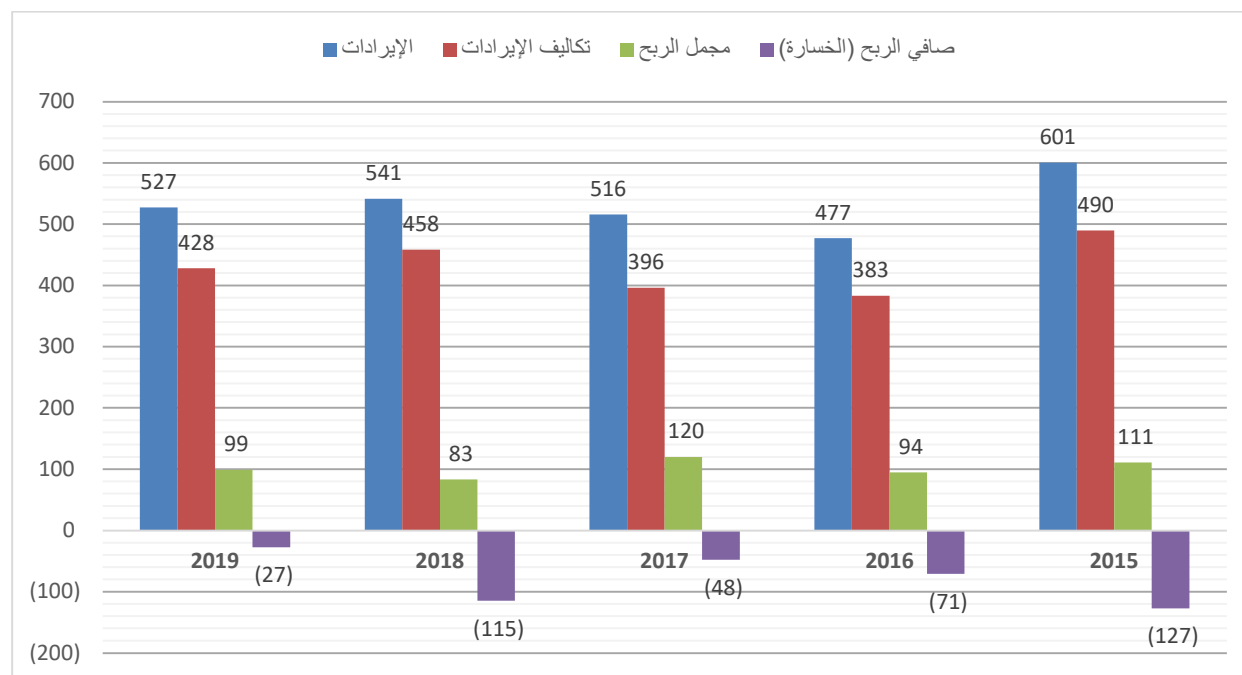
## مقارنة نتائج الأعمال لخمس سنوات:

بلغت إيرادات الشركة خلال العام 2019 مبلغ 527 مليون ريال بارتفاع 3% عن العام السابق ، كما إرتفع مجمل الربح إلى 99 مليون ريال وبنسبة إرتفاع 19 % عن العام السابق البالغ 83 مليون ريال نتيجة لإنخفاض أسعار المواد الخام في النصف الثاني خاصة الربع الأخير من السنة المالية ، وبلغت صافي الخسارة خلال هذا العام 27 مليون ريال وبنسبة إنخفاض 77 % عن العام السابق البالغ خسارة 115 مليون ريال .

وبين الجدول أدناه مقارنة نتائج الأعمال لخمس سنوات:

طبقاً للمعايير الدولية

البيان	مليون ريال	2019م	2018م	2017م	2016م	2015م
الإيرادات	527	541	516	477	601	
تكاليف الإيرادات	(428)	(458)	(396)	(383)	(490)	
مجمل الربح	99	83	120	94	111	
صافي الربح (الخسارة)	(27)	(115)	(48)	(71)	(127)	



### الفروقات في النتائج التشغيلية عن نتائج السنة السابقة:

بلغت إيرادات الشركة خلال العام مبلغ وقدره 527 مليون ريال مقارنة بإيرادات العام السابق التي بلغت 541 مليون بإنخفاض قدره 3٪، وذلك نتيجة إرتفاع مبيعات رولات/لفات الورق الخام وتحسين الكفاءة الإنتاجية ، كما إرتفع مجمل الربح ليصل إلى 99 مليون ريال خلال العام 2019 مقارنة بمبلغ 83 مليون ريال في العام السابق بإرتفاع نسبته 19% وقد تمكنت الشركة من من تحصيل الذمم المدينة المتأخرة الأمر الذي إنعكس بشكل إيجابي على تخفيض الخسارة التشغيلية نتيجة لعكس مخصصاتها، وتعمل الشركة على الإستمرار في تحسين الكفاءة التشغيلية خلال العام القادم.

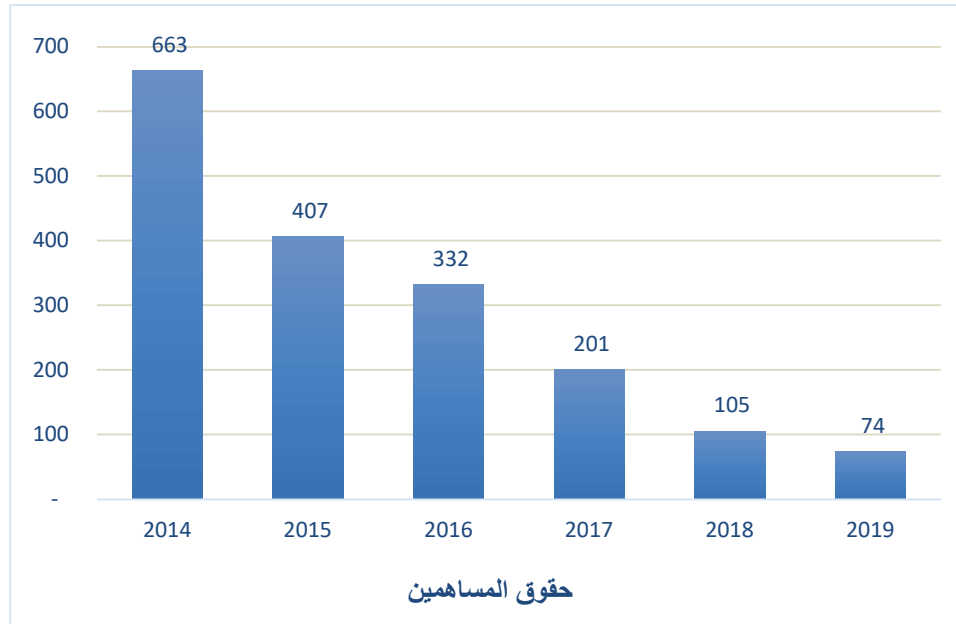
وبين الجدول أدناه الفروقات في النتائج التشغيلية للشركة للعامين 2019 و 2018:

طبقاً للمعايير الدولية				
البيان	مليون ريال	2019 م	2018 م	التغيرات (+) أو (-) نسبة التغير
الإيرادات	527	541	(14)	3%
تكلفة المبيعات	(428)	(458)	30	7%
مجمل الربح	99	83	16	19%
إيرادات تشغيلية - أخرى	-	-		
مصروفات تشغيلية- أخرى	(68)	(126)	58	46%
الربح (الخسارة) التشغيلي	31	(43)	74	

## حقوق المساهمين:

بلغت إجمالي حقوق المساهمين (بعد إستبعاد حقوق الأقلية) خلال الفترة الحالية 72.72 مليون ريال، مقابل 99.97 مليون ريال للفترة المنتهية في ديسمبر 2018 وذلك بإنخفاض قدره 27.26%، وبلغت الخسائر المتراكمة كما في 31 ديسمبر 2019 بمقدار (11.80) مليون ريال سعودي تشكل نسبة 12.83% من رأس المال.

البيان	مليون ريال	2019/12/31	2018/12/31
رأس المال	92	245	
إحتياطي النظامي	0	0	
فروقات ترجمة عملة أجنبية	(7)	(8)	
خسائر متراكمة	(12)	(137)	
حقوق الملكية الخاصة بمساهمي الشركة	73	100	
حصص غير مسيطرة	1	5	
حقوق الملكية الإجمالية	74	105	



## تحليل جغرافي لإجمالي إيرادات الشركة وشركاتها التابعة:

تباشر المجموعة أعمالها في المملكة العربية السعودية ودول مجلس التعاون الخليجي وشمال إفريقيا وبعض المناطق الجغرافية الأخرى. تم تلخيص بعض المعلومات المالية كما في 31 ديسمبر 2019 م وفقاً للتوزيع الجغرافي كما يلي:

السنة	إجمالي الإيرادات	التحليل الجغرافي لإجمالي إيرادات الشركة			المجموع
		داخل المملكة	دول مجلس التعاون	دول أخرى	
2019	527	471	40	16	527

السنة	إجمالي الإيرادات	التحليل الجغرافي لإجمالي إيرادات الشركات التابعة			المجموع
		داخل المملكة	دول مجلس التعاون الخليجي	الدول العربية الأخرى	
2019	280	223	40	16	280

## الشركات التابعة داخل وخارج المملكة:

تمارس الشركة نشاطاتها وعملياتها بصفة مباشرة ومن خلال شركات تابعة لها داخل وخارج المملكة، وبين الجدول أدناه أسماء الشركات التابعة التي تملك فيها الشركة نسبة 30٪ فأكثر وبياناتها:

اسم الشركة التابعة	رأس مالها	نسبة ملكية الشركة فيها	نشاطها الرئيس	الدولة المحل الرئيس لعملياتها	الدولة محل التأسيس
الشركة السعودية لتحويل الورق (شركة ذات مسئولية محدودة)	50,000,000	100٪	تحويل الورق	السعودية	السعودية
الشركة السعودية لإعادة تدوير الورق والمخلفات (شركة ذات مسئولية محدودة)	4,300,000	100٪	تجميع وفرز الورق والإتجار فيه	السعودية	السعودية
الشركة السعودية للإستثمار والتطوير الصناعي (شركة ذات مسئولية محدودة)	500,000	100٪	للإستثمار في الصناعات المتنوعة	السعودية	السعودية
شركة المدار لتجارة الورق (شركة ذات مسئولية محدودة)	450,000	100٪	تجميع وفرز الورق والإتجار فيه	المغرب	المغرب
شركة المدار لتجارة الورق (شركة ذات مسئولية محدودة)	530,000	100٪	تجميع وفرز الورق والإتجار فيه	الأردن	الأردن
الشركة الأردنية السعودية لتحويل الورق (شركة ذات مسئولية محدودة)	265,000	100٪	تحويل الورق	الأردن	الأردن
شركة المدار للورق (شركة ذات مسئولية محدودة)	817,000	100٪	تجميع وفرز الورق والإتجار فيه	الجزائر	الجزائر



الشركة السعودية لصناعة الورق  
SAUDI PAPER MANUFACTURING CO.

شركة مصنع الجذور لصناعة محارم الورق (شركة ذات مسئولية محدودة)	2,835,000	85%	تحويل الورق	الكويت	الكويت
--	-----------	-----	-------------	--------	--------

وتعمل جميع الشركات بالتكامل فيما بينها ، ففي مجال التحويل تعتمد شركات التحويل على رولات/لفات الورق الصحي الخام المنتج في مصانع الشركة، كما تقوم شركات تجميع وفرز الورق وفرعها بإمداد مصنع الورق بالخامات اللازمة للإنتاج بالإضافة إلى تجارتها في باقي الأنواع التي لا يحتاجها المصنع ، وتمثل السعودية للإستثمار والتطوير الصناعي الذراع الإستراتيجي التي تستخدمه الشركة في الإستثمارات.

#### الأسهم وأدوات الدين الصادرة لكل شركة تابعة:

لم تصدر الشركة أي أدوات دين ، كما لم تصدر أي من الشركات التابعة للشركة أي أسهم أو أدوات دين.

#### أدوات الدين القابلة للتحويل أو أي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة:

لا توجد أدوات دين قابلة للتحويل وأي أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحها الشركة خلال السنة المالية ولا يوجد أي عوض حصلت عليه الشركة مقابل ذلك.

#### حقوق التحويل أو الإكتتاب لأي أدوات دين القابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب، أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحها الشركة:

لا توجد أي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها أو منحها الشركة.

#### إسترداد أو شراء أو إلغاء الشركة لأي أدوات دين قابلة للإسترداد:

لم تصدر الشركة أي أدوات دين ولا يوجد أي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للإسترداد.

#### القروض على الشركة والمديونية الإجمالية للشركة والشركات التابعة لها:

يتضمن الإقتراض من البنوك إلى جانب القروض طويلة الأجل قروض قصيرة الأجل ومطلوبات مقابل إعادة تمويل خطاب اعتماد تم الحصول عليها من بنوك تجارية متعددة وتحمل تكاليف مالية بأسعار السوق السائدة التي تعتمد على معدل الفائدة بين البنوك ، ولقد أتمت الشركة إعادة ترتيب جدولة التسهيلات الممنوحة من البنوك بما يتناسب مع التدفقات النقدية للشركة، حيث تم الحصول على فترات سماح مختلفة بالإضافة الى دفعات تتناسب مع التدفقات النقدية المستقبلية للشركة تصل مدتها إلى سبع سنوات ، وقد قدمت الشركة مقابل جميع هذه التسهيلات سندات لأمر فقط من دون أي ضمانات إضافية.



الشركة السعودية لصناعة الورق  
SAUDI PAPER MANUFACTURING CO.

تتطلب أحكام إتفاقيات قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي للشركة وإحدى الشركات التابعة الحفاظ على بعض المستويات المالية ووضع قيود على توزيعات الأرباح والحد من المصاريف الرأسمالية السنوية والإيجارات ، ولا تحمل هذه القروض أية نفقات مالية ولكن تم تحميل رسم إنشاء للقرض وهي مضمونه برهن الممتلكات والآلات والمعدات الخاصة بالمجموعة ، ويجب أن يتم الوفاء وتسديد القرض في نهاية سنة 2023.

جميع القروض والتسهيلات الائتمانية ممنوحة للشركة وليس للشركات التابعة أي تسهيلات بنكية.

مليون 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 الإنماء	272	مايو – 2017 نوفمبر 2023	(3)	269	269
(2)	بنك الجزيرة	10	يناير – 2017 يناير 2021	(2)	8	8
(3)	البنك العربي الوطني	11	يناير – 2017 ديسمبر 2020	0	11	11
(4)	البنك الأهلي التجاري	26	سبتمبر -2017ديسمبر 2020	(2)	24	24
(5)	مصرف الراجحي	79	يونيو – 2017 نوفمبر 2021	(3)	76	76
(6)	بنك الرياض	159	مارس – 2018 فبراير 2026	(1)	158	158
(7)	بنك ساب	44	أكتوبر – 2016 يناير 2020	(19)	25	25
(8)	البنك السعودي للاستثمار	44	سبتمبر – 2017 يناير 2020	(3)	41	41
(9)	مجموعة سامبا المالية	42	ديسمبر – 2016 ديسمبر 2023	(1)	41	41
(10)	صندوق التنمية الصناعي	46	حتى 2023	(8)	38	38

مليون ريال		
2018/12/31	2019/12/31	الالتزامات البنكية
603	553	قروض طويلة الاجل
131	138	قروض قصيرة الاجل
734	691	الاجمالي

#### المدفوعات النظامية المسددة والمستحقة:

تخضع الشركة للزكاة والضريبة وفقاً لنظام الهيئة العامة للزكاة والدخل ، ويحمل مخصص الزكاة للشركة والزكاة المتعلقة بالشركات التابعة على قائمة الدخل ، ويتم قيد أي مبالغ إضافية إن وجدت عند إنهاء الربوط الزكوية . وقدمت الشركة جميع إقراراتها الزكوية الموحدة مع شركاتها التابعة المملوكة لها بالكامل داخل المملكة وحتى العام 2018 م ، وحصلت على الشهادات المقيدة عن الأعوام السابقة



الشركة السعودية لصناعة الورق  
SAUDI PAPER MANUFACTURING CO.

كما حصلت على الربط الزكوي النهائي حتى العام 2007م ، ويتم سداد الزكاة بعد الانتهاء من اجراءات تقديم الاقرارات الزكوية لعام 2019م ، وقامت الشركة خلال العام 2019م بتسديد مدفوعاتها من الرسوم و المستحقات النظامية الاخرى بشكل منتظم. تقوم الشركة والشركات التابعة لها داخل المملكة بإستقطاع الضريبة المستحقة عن بعض المعاملات مع اطراف غير مقيمة في المملكة العربية السعودية وفقا لنظام ضريبة الدخل السعودي متى وجدت ، و لا توجد أي مدفوعات للضريبة خلال العام 2018. ويبين الجدول أدناه قيمة المدفوعات النظامية للشركة خلال العام 2019م:

بيان	مليون ريال	2019/12/31		وصف موجز لها	بيان الأسباب
		المستحق حتى نهاية الفترة المالية السنوية ولم يسدد	المسدد		
الزكاة		6,434,920	0	الزكاة وفق نظام الهيئة العامة للزكاة والدخل	-
الضريبة		38,358	0	الضريبة المستقطعة للمدفوعات الخارجية وفق نظام الهيئة العامة للزكاة والدخل.	-
ضريبة القيمة المضافة		(357,325)	2,945,941	ضريبة القيمة المضافة	-
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية		337,107	4,265,763	التأمينات المدفوعة حسب النظام	-
تكاليف تأشيرات وجوازات و رسوم مكتب العمل		331,553	4,800,135	المدفوع لإدارة الجوازات ومكتب العمل عن موظفين الشركة حسب النظام	-

#### المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة:

تركزت المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة على المعاملة مع شركة غاز الشرق المحدودة ، وهي شركة زميلة وتقوم الشركة خلال السنة ووفق إحتياجها بشراء كميات الغاز التي تحتاجها بناء على أسعار تحددها الجهة الحكومية المختصة ، وتعتبر هذه الشركة المصدر الرئيسي الوحيد للمدينة الصناعية الثانية في الدمام والذي تعتمد عليه الشركة لتزويدها بالغاز، ويمثل المهندس حسان عسيري العضو المنتدب الشركة في مجلس المديرين بشركة غاز الشرق المحدودة.

ويبين الجدول أدناه قيمة المعاملات التي تمت مع الأطراف ذوي العلاقة خلال العام 2019 :



الشركة السعودية لصناعة الورق  
SAUDI PAPER MANUFACTURING CO.

الطرف ذو العلاقة	نوع علاقته بالشركة	العضو صاحب المصلحة	نوع المعاملة	المدة	قيمة المعاملات خلال السنة
شركة غاز الشرق	شركة زميلة	المهندس/حسان بن مريزن عسيري	مشتريات غاز خلال العام	إثنا عشر شهرا	6,8 مليون ريال

### سياسة الشركة في توزيع الأرباح:

تتطلب أي توزيعات أرباح مقترحة من مجلس الإدارة موافقة الجمعية العامة للمساهمين، ووفقاً للنظام الأساس للشركة فإن توزيع الأرباح الصافية السنوية للشركة بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى تكون على الوجه الآتي:

- 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.
- يوزع على حامل الأسهم الممتازة تلك النسب من الأرباح المقررة لهذه الأسهم. ويقصد بالأسهم الممتازة الأسهم التي تصدرها الشركة وترتب لأصحابها الحق في الحصول على نسبة أكثر من أصحاب الأسهم العادية من الأرباح الصافية للشركة بعد تجنب الاحتياطي النظامي، ولا تعطي تلك الأسهم أصحابها حق التصويت في الجمعية العامة ويجوز للجمعية العامة العادية بناء على اقتراح مجلس الإدارة تجنب نسبة متساوية من الأرباح الصافية لتكوين إحتياطات أخرى.
- يوزع من الباقي بعد ذلك ان وجد دفعة اولى على المساهمين تعادل 5% من رأس مال المدفوع.
- يخصص بعد ما تقدم نسبة لا تتجاوز عشرة بالمائة (10%) من الباقي كمكافأة لمجلس الإدارة مع مراعاة الأحكام المقررة في المادة الحادية والعشرون من هذا النظام (مكافأة أعضاء المجلس) والمادة السادسة والسبعين من نظام الشركات.
- يوزع الباقي بعد ذلك على المساهمين كحصة اضافية من الأرباح.

يجوز للشركة بعد استيفاء الضوابط الموضوعية من الجهة المختصة توزيع أرباح مرحلية على مساهميها نصف سنوية أو ربع سنوية بعد إستيفاء المتطلبات والضوابط النظامية في هذا الشأن.

ويستحق المساهم حصته في الأرباح وفقاً لقرار الجمعية العامة الصادر في هذا الشأن، وبين القرار تاريخ الإستحقاق وتاريخ التوزيع، وتكون أحقية الأرباح لمالكي الأسهم المسجلين في سجلات المساهمين.

تم توزيع أرباح من شركة غاز الشرق وتسلمت الشركة السعودية لصناعة الورق جزء من الأرباح بقيمة 1.56 مليون ريال عن ربحية أسهمها في الشركة المذكورة والتي تمثل 26% من رأس مالها.

المصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت:



الشركة السعودية لصناعة الورق  
SAUDI PAPER MANUFACTURING CO.

لم يتم إبلاغ الشركة خلال العام المالي 2019م بأي حقوق في مصلحة فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت تعود لأشخاص (عدا أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقربائهم) وذلك بموجب المادة (68) من قواعد الطرح والإلتزامات المستمرة المتعلقة بملكية حصص كبيرة من أسهم الشركة، كما لا يوجد أي مساهم في قائمة كبار المساهمين في الشركة.

### تكوين مجلس الإدارة وتصنيف العضوية:

يتكون مجلس إدارة الشركة من ثمانية أعضاء طبقاً للنظام الأساس للشركة، وقد طرأ هناك تغير على أعضاء المجلس خلال العام 2019م، إبتداءً من العام المالي 2019م بمجلس إدارة مكون من ثمانية أعضاء (كما هو مبين في الجدول أدناه) لكن حدثت هناك تغيرات في المجلس نظراً لإستقالة العضو محمد بن عبدالله المنيع بتاريخ 2019/04/30م حين استقال رئيس المجلس الدكتور عبدالرحمن صالح آل عبيد بتاريخ 2019/10/19م نظراً لإرتباطه بأعمال أخرى، وكذلك استقال المهندس/ سعد بن عماش الشمري بتاريخ 2019/10/29م وعليه تم تعيين ثلاثة أعضاء جدد بتاريخ 2019/12/11م في المقاعد الشاغرة بمجلس الإدارة، ولم يطرأ تغيير على تصنيف العضوية الأعضاء خلال العام 2019م ماعدا الأستاذ/ بدر بن سليمان الصليح الذي تغيرت صفة عضويته من غير تنفيذي لمستقل، ووفقاً لذلك فإن مجلس الإدارة بنهاية العام المالي 2019م يتكون من ثمانية أعضاء منهم سبعة أعضاء مستقلين إلى جانب عضو غير تنفيذي واحد ويبين الجدول أدناه تكوين مجلس الإدارة وتصنيف العضوية للعام 2019م:

أعضاء مجلس الإدارة	المنصب في المجلس	تصنيف العضوية
1 الدكتور/ عبدالرحمن صالح آل عبيد*	رئيس المجلس الإدارة السابق	عضو مستقل
2 بدر سليمان الصليح	عضو مجلس الإدارة	عضو مستقل
3 فهد سعد الشعبي	عضو مجلس الإدارة	عضو مستقل
4 حسان مريزن عسيري	العضو المنتدب لمجلس الإدارة	عضو غير تنفيذي
5 محمد بن عبدالله المنيع**	عضو مجلس الإدارة	عضو مستقل
6 فهد محمد الداوود	عضو مجلس الإدارة	عضو مستقل
7 سليمان عبدالعزيز الزين	عضو مجلس الإدارة	عضو مستقل
8 سعد عماش الشمري***	عضو مجلس الإدارة	عضو مستقل
9 ابراهيم بن محمد آل الشيخ****	عضو مجلس الإدارة	عضو مستقل
10 صلاح بن عبدالهادي القحطاني****	عضو مجلس الإدارة	عضو مستقل
11 د. محمد بن سعود البدر*****	عضو مجلس الإدارة	عضو مستقل

\*تم انتهاء العضوية بتاريخ 2019/10/19م.

\*\* إنتهت العضوية بتاريخ 2019/04/30 م .

\*\*\* انتهت العضوية بتاريخ 2019/10/29م.

\*\*\*\* إبتدأت العضوية بتاريخ 2019/12/11 وانتهت بتاريخ 2020-3-12م لعدم موافقة الجمعية العامة على التعيين.

\*\*\*\*\* إبتدأت العضوية بتاريخ 2019/12/11

إجتماعات مجلس الإدارة وتواريخها وسجل حضور الأعضاء:



الشركة السعودية لصناعة الورق  
SAUDI PAPER MANUFACTURING CO.

عقد مجلس إدارة الشركة خلال العام المالي 2019م تسعة اجتماعات ، كما أن المجلس أصدر عدداً من القرارات التمريرية في الفترات بين مواعيد اجتماعاته خلال العام وذلك وفق إحتياجات ومتطلبات الشركة وخاصةً قرارات إعتماد القوائم المالية الأولية للفترات الربعية وذلك بعد دراسة لجنة المراجعة لها ورفع توصياتها للمجلس.

ويبين الجدول أدناه سجل إجتماعات المجلس وحضور أعضائه خلال العام المالي 2019م:

عدد إجتماعات مجلس الإدارة (9) اجتماعات										أعضاء مجلس الإدارة
المجموع	(9)	(8)	(7)	(6)	(5)	(4)	(3)	(2)	(1)	
	2019/12/22	2019/11/19	2019/10/29	2019/09/29	2019/07/08	2019/05/23	2019/04/22	2019/03/31	2019/03/25	
6				✓	✓	✓	✓	✓	✓	1 د. عبدالرحمن صالح آل عبيد
9	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	2 بدر سليمان الصليح
8	✓	✓	✓	✓	✗	✓	✓	✓	✓	3 فهد سعد الشعبي
2							✗	✓	✓	4 محمد عبدالله المنيع
9	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	5 حسان مريزن عسيري
8	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✗	✓	✓	6 فهد محمد الداود
5	✓	✓	✗	✓	✗	✓	✗	✓	✗	7 سليمان عبدالعزيز الزين
7			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	8 سعد عماش الشمري
1	✓									9 ابراهيم بن محمد آل الشيخ
1	✓									10 صلاح بن عبدالهادي القحطاني
1	✓									11 د. محمد بن سعود البدر

## معلومات أعضاء مجلس الإدارة، وأعضاء اللجان، والإدارة التنفيذية:

### أعضاء مجلس الإدارة:

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
1 د. عبدالرحمن صالح ال عبيد	الرئيس التنفيذي والمؤسس للمجموعة السعودية للتطوير والابتكار	عضو هيئة تدريس جامعة الملك سعود مراكز قيادية/شركة سابق تطوير صناعي واستثمارات نائب رئيس اللجنة الصناعية الوطنية بمجلس الغرف السعودي	دكتوراة هندسة كيميائية ماجستير هندسة كيميائية بكالوريوس هندسة كيميائية	خبرة 34 عام في القطاع التدريس والقيادة والتطوير الصناعي
2 بدر بن سليمان الصليح	رئيس الالتزام والعمليات بشركة فالكيم	مدير مجموعه المطابقة والالتزام بشركة فالكيم مدير إدارة المخاطر بشركة فالكيم مسئول الالتزام بالبنك السعودي الأمريكي	بكالوريوس تسويق ماجستير إدارة أعمال	خبرة 18 عام ف القطاع المالي
3 فهد سعد الشعيبي	متقاعد /شركة سابق	رئيس مجلس إدارة الاتحاد العربي للأسمدة نائب رئيس مجلس إدارة سافكو عضو مجلس إدارة /شركة سابق عضو مجلس إدارة /نائب الرئيس لشركة ينبع السعودية عضو مجلس ادارته شركة تطوير التعليم القابضة رئيس مجلس ادارته شركة تطوير النقل التعليمي رئيس لجنة المراجعة بشركه سايكو للتأمين عضو مجلس إدارة شركة ألتيموم البحرين (ألبا) عضو مجلس أمناء الجمعية العربية لإدارة الموارد البشرية عضو هيئة إدارة الجودة الشاملة (ISO 9000) عضو اللجنة التوجيهية التنفيذية للأبحاث والتقنية عضو اللجنة التوجيهية لمشروع فنار عضو اللجنة الخاصة بإرشادات نهاية الخدمة عضو اللجنة الإدارية لسلسلة الإمدادات عضو مجلس إدارة شركة البيروني	بكالوريوس إدارة أعمال	خبرة 41 عام ف القطاع العام والصناعي
4 م/حسان بن مريزن عسيري	العضو المنتدب للشركة السعودية لصناعة الورق	مديرعام شركة عبدالبهادي القحطاني وآلاده للخدمات البحرية شركة دار الرياض - مدير عام الشركة السعودية للحاسبات الإلكترونية شركة أرامكو السعودية	ماجستير علوم في الهندسة كيميائية بكالوريوس علوم في الهندسة كيميائية	خبرة 24 عام في قطاع الصناعة والطاقة
5 محمد عبدالله المنيع	عضو مجلس إدارة شركة جازان للطاقة والتنمية	مستشار قانوني بوزارة الدفاع باحث قانني بالمؤسسة العامة للتقاعد	ماجستير قانون بكالوريوس قانون	خبرة 16 عام في الشؤون القانونية والإدارة
6 فهد محمد الداوود	متقاعد /شركة سابق	نائب الرئيس التنفيذي للأوليفينات والغاز بشركة سابق عضو مجلس إدارة بعدد من الشركات	بكالوريوس في الهندسة الكهربائية	خبرة 24 عام في القطاع الصناعي
7 سليمان عبدالعزيز الزين	وكيل وزارة العمل والتنمية الاجتماعية للتنمية الاجتماعية	الرئيس التنفيذي لبنك دويتشه الخليج للتمويل الرئيس التنفيذي لمصرف الراجحي	ماجستير إدارة مخاطر بكالوريوس محاسبة	خبرة 20 عام في القطاع المالي والصناعي
8 سعد عماش الشمري	نائب رئيس مجلس الإدارة بشركة الأحساء للتنمية	الرئيس التنفيذي للشركة السعودية للصناعات المتطورة رئيس مشروع التخطيط الاستراتيجي بشركة التصنيع مهندس تطوير بشركة سابق عضو مجلس إدارة بعدد من الشركات	ماجستير هندسة كيميائية بكالوريوس هندسة كيميائية	خبرة 20 عام في القطاع الصناعي
9 إبراهيم بن محمد آل الشيخ	-	الرئيس التنفيذي لشركة سعودي كول الرئيس التنفيذي لمجموعة آل الشيخ عضو بالرفة التجارية بالشرقية ورئيس اللجنة الصناعية فيها	بكالوريوس في هندسة النظم	خبرة 15 عام في القطاع الصناعي
10 صلاح بن عبدالبهادي القحطاني	نائب رئيس مجموعة شركات عبدالبهادي القحطاني وآلاده	نائب رئيس مجموعة شركات عبدالبهادي القحطاني وآلاده منذ عام 1993م	بكالوريوس في إدارة الأعمال	خبرة 28 عام في القطاع الصناعي
11 د. محمد ن سعود البدر	المدير العام والعضو المنتدب بالشركة الكيمائية السعودية	الرئيس التنفيذي لشركة الاتصالات المتكاملة الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للشركة العالمية للتعليم والتدريب مدير إدارة المعلومات بمجلس الشورى	دكتوراة تعليم الحاسب ماجستير تعليم حاسب بكالوريوس تربية	خبرة 30 سنة في المجال الصناعي والاتصالات وتقنية المعلومات

## أعضاء لجنة المراجعة:

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
1 محمد عبدالله المنيع*	عضو مجلس إدارة شركة جازان للطاقة والتنمية	مستشار قانوني بوزارة الدفاع باحث قانوني بالمؤسسة العامة للتقاعد	ماجستير قانون بكالوريوس قانون	خبرة 15 عام في الشؤون القانونية والإدارة
2 بدر بن سليمان الصليح*	رئيس الالتزام والعمليات بشركة فالكم	مدير مجموعه المطابقة والالتزام بشركة فالكم مدير إدارة المخاطر بشركة فالكم مستول الالتزام بالبنك السعودي الأمريكي	بكالوريوس تسويق ماجستير ادارة أعمال	خبرة 17 عام في القطاع المالي
3 أديب محمد أبا نهي *	رئيس مكتب ابا نهي محاسبون ومراجعون قانونيون	مستشار ثاني بهيئة السوق المالية أخصائي رئيسي افصاح مستمر بهيئة السوق المالية محلل مالي برنامج الصادرات السعودية باحث – محلل حسابات بإدارة رأس المال	بكالوريوس محاسبة ماجستير محاسبة	خبرة 27 عام في مجال المحاسبة
4 سعد عماد الشمري**	نائب رئيس مجلس الإدارة بشركة الأحساء للتنمية	الرئيس التنفيذي للشركة السعودية للصناعات المتطورة رئيس مشروع التخطيط الاستراتيجي بشركة التصنيع مهندس تطوير بشركة سابك عضو مجلس إدارة يعدد من الشركات	ماجستير هندسة كيميائية بكالوريوس هندسة كيميائية	خبرة 20 عام في القطاع الصناعي
5 فهد محمد الداود***	متقاعد / شركة سابك	نائب الرئيس التنفيذي للأوليفينات والغاز بشركة سابك عضو مجلس إدارة يعدد من الشركات	بكالوريوس في الهندسة الكهربائية	خبرة 24 عام في القطاع الصناعي
6 وليد بن محمد الشبانات****	الشريك التنفيذي بمكتب وليد الشبانات محاسبون قانونيون	مدير الشؤون المالية والإدارية – شركة دور مدير المراجعة الداخلية – شركة دور	بكالوريوس محاسبة جامعة الملك سعود	خبرة 25 سنة في المراجعة الداخلية
7 صلاح بن عبد الهادي القحطاني*****	نائب رئيس مجموعة شركات عبد الهادي القحطاني وأولاده	نائب رئيس مجموعة شركات عبد الهادي القحطاني وأولاده منذ عام 1993م	بكالوريوس في إدارة الأعمال	خبرة 28 عام في القطاع الصناعي
8 د. محمد بن سعود البدر*****	المدير العام والعضو المنتدب بالشركة الكيميائية السعودية	الرئيس التنفيذي لشركة الاتصالات المتكاملة الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للشركة العالمية للتعليم والتدريب مدير ادارة المعلومات بمجلس الشورى	دكتوراة تعليم الحاسب ماجستير تعليم حاسب بكالوريوس تربية	خبرة 30 سنة في المجال الصناعي واتصالات وتقنية المعلومات

\* تم انتهاء عضوية كلاً من (محمد المنيع، بدر الصليح، اديب ابانهي) بتاريخ 30 ابريل 2019م.

\*\* ابتدأت عضوية المهندس/ سعد الشمري باللجنة بتاريخ 30 ابريل 2019 وانتهت في 30 اكتوبر 2019.

\*\*\* ابتدأت عضوية المهندس/ فهد الداود باللجنة بتاريخ 30 ابريل 2019 وانتهت في 13 نوفمبر 2019.

\*\*\*\* ابتدأت عضوية الأستاذ/ وليد الشايبانات بتاريخ 30 ابريل 2019 وحتى تاريخه.

\*\*\*\*\* ابتدأت عضوية كلا من الأستاذ صلاح القحطاني والأستاذ/ محمد البدر بتاريخ 22 ديسمبر 2019 .

## أعضاء لجنة المكافآت والترشيحات:

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
1 فهد سعد الشعبي	رئيس مكتب فهد الشعبي للتوظيف	رئيس مجلس إدارة الاتحاد العربي للأسمدة نائب رئيس مجلس إدارة سافكو عضو مجلس إدارة /شركة سابك عضو مجلس إدارة /نائب الرئيس لشركة ينبع السعودية	بكالوريوس إدارة أعمال	خبرة 41 عام في القطاع العام والصناعي
2 بدر بن سليمان الصليح	رئيس الالتزام والعمليات بشركة فالكم	مدير مجموعه المطابقة والإلتزام بشركة فالكم مدير إدارة المخاطر بشركة فالكم مستول الإلتزام بالبنك السعودي الأمريكي	بكالوريوس تسويق ماجستير إدارة أعمال	خبرة 18 عام في القطاع المالي
3 سليمان عبدالعزيز الزين	وكيل وزارة العمل والتنمية الاجتماعية للتنمية الإجتماعية	الرئيس التنفيذي لبنك دويتشه الخليج للتمويل الرئيس التنفيذي لمصرف الراجحي	ماجستير إدارة مخاطر بكالوريوس محاسبة	خبرة 21 عام في القطاع المالي والصناعي

## أعضاء اللجنة التنفيذية:

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
1 إبراهيم بن محمد آل الشيخ	-	الرئيس التنفيذي لشركة سعودي كول الرئيس التنفيذي لمجموعة آل الشيخ عضو بالغرفة التجارية بالشرقية ورئيس اللجنة الصناعية فيها	بكالوريوس في هندسة النظم	خبرة 15 عام في القطاع الصناعي
2 م/حسان بن مريزن عسيري	العضو المنتدب للشركة السعودية لصناعة الورق	مديرعام شركة عبدالبهادي القحطاني وألاده للخدمات البحرية شركة دار الرياض - مدير عام الشركة السعودية للحاسبات الإلكترونية شركة أرامكو السعودية	ماجستير علوم في الهندسة كيميائية بكالوريوس علوم في الهندسة كيميائية	خبرة 24 عام في قطاع الصناعة والطاقة
3 صلاح بن عبدالبهادي القحطاني	نائب رئيس مجموعة شركات عبدالبهادي القحطاني وأولاده	نائب رئيس مجموعة شركات عبدالبهادي القحطاني وأولاده منذ عام 1993م	بكالوريوس في إدارة الأعمال	خبرة 28 عام في القطاع الصناعي
4 فهد محمد الداود***	متقاعد/سابك	نائب الرئيس التنفيذي للأوليفينات والغاز بشركة سابك عضو مجلس إدارة بعدد من الشركات	بكالوريوس في الهندسة الكهربائية	خبرة 24 عام في القطاع الصناعي

\*صدر قرار مجلس الإدارة باستحداث اللجنة التنفيذية بتاريخ 2019/12/22م.

## الإدارة التنفيذية:

الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
1 م . حسان بن مريزن عسيري	الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب للشركة السعودية لصناعة الورق	مديرعام شركة عبدالبهادي القحطاني وألاده للخدمات البحرية شركة دار الرياض - مدير عام الشركة السعودية للحاسبات الإلكترونية شركة أرامكو السعودية	ماجستير علوم في الهندسة كيميائية بكالوريوس علوم في الهندسة كيميائية	خبرة 24 عام في قطاع الصناعة والطاقة

خبرة 28 عام في القطاع المالي  
بقطاعات مختلفة من تدقيق  
الحسابات والقطاع التجاري  
وقطاع التصنيع

بكالوريوس إدارة أعمال تخصص محاسبة من  
جامعه الملك فيصل  
محاسب قانوني عربي مرخص  
زميل المجمع العربي للمحاسبين القانونيين

مدير مالي للشركة السعودية لصناعة الورق  
المدير المالي للقطاع التجاري مازن السعيد  
القابضة  
المدير المالي لشركة الفوزان لمواد البناء  
مدير تدقيق في مجموعة طلال أبوغزالة

مدير عام الخزينة  
المدير المالي المكلف

2 خالد أبوهنا

خبرة 13 عام في قطاع الموارد البشرية والإدارية	الشهادة الجامعية من كلية ينبع الصناعية تخصص إدارة صناعية ماجستير من الجامعة الأمريكية عن بعد تخصص موارد بشرية	مساعد مدير عام الادارة (شركة الزاهد) مدير الموارد البشرية (شركة مدى للاستثمار) مدير الموارد البشرية للجزيرة العربية وايران / شركة الورق الصعي فاين مدير عام الموارد البشرية في مجموعة السريع التجارية الصناعية	الرئيس التنفيذي للخدمات المشتركة	علي فريد اليامي	3
خبرة 23 عام في القطاع الصناعي	بكالوريوس هندسة كيميائية / الجامعة الاردنية	مدير إدارة تميز جودة الأعمال لمنطقة الخليج العربي و إيران (شركة فاين / مجموعة نقل) مدير إدارة سلسلة الإمداد و التوريد (شركة نيوبوي)	مدير عام العمليات	م. محمد عيسى زايد	5

### وسائل تقييم مجلس الإدارة لأداءه ولجانه وأعضائه:

لم تستعن الشركة حتى الآن بجهة خارجية متخصصة للقيام بمهام تقييم مجلس الإدارة وأداءه ولجانه وأعضائه ، وسوف تقوم لجنة الترشيحات والمكافآت بدراسة ذلك وتقديم مرئياتها إلى المجلس ، وفي المقابل فإن لجنة الترشيحات والمكافآت تقوم بعمل تقييم لأداء المجلس من خلال مراجعة هيكل المجلس ولجانه ودراسة الإحتياجات المطلوبة من المهارات والقدرات ونقاط الضعف والقوة في المجلس واقتراح المعالجات لها، وقد تم إعتداد لائحة تقييم أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة منه في العام 2018م وعليه سيتم تقييم أعضاء المجلس عن العام المالي المنتهي بتاريخ 2019/12/31م.

### عضوية أعضاء مجلس الإدارة في الشركات داخل وأخارج المملكة:



الشركة السعودية لصناعة الورق  
SAUDI PAPER MANUFACTURING CO.

إلى جانب عضوية أعضاء المجلس في الشركة فإن الجدول أدناه يبين عضوية أعضاء مجلس الإدارة في شركات أخرى داخل المملكة وخارجها  
وكيائها القانوني ، ولا يوجد لأي من أعضاء المجلس عضوية في مجالس إدارات أكثر من خمسة شركات مساهمة أخرى.

اسم العضو	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها	الكيان القانوني (مساهمة مدرجة / مساهمة غير مدرجة / ذات مسؤولية محدودة /....)	داخل المملكة/ خارج المملكة	أسماء الشركات التي يكون 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 /....)
د.عبد الرحمن صالح ال عبيد	المجموعة السعودية للتطوير والإبتكار شركة صادق للصناعات	ذات مسئولية محدودة	داخل المملكة	شركة البلاد كئاليست رئيس مجلس إدارة شركة سابك أمريكا رئيس مجلس إدارة شركة سابك للتقنية	داخل المملكة خارج المملكة داخل المملكة	ذ.م.م ذ.م.م ذ.م.م
بدر بن سليمان الصليح	-	-	-	شركة فالكيم عمان للخدمات المالية	خارج المملكة	مساهمة مغلقة
فهد سعد الشعبي	عضو مجلس ادارته شركة تطوير التعليم القابضة رئيس مجلس ادارته شركة تطوير النقل التعليمي رئيس لجنة المراجعة بشركه سايكو للتأمين عضو مجلس إدارة شركة البيروني	-	-	عضو مجلس إدارة شركة تطوير للتعليم عضو مجلس إدارة شركة البيروني	داخل المملكة	ذات مسئولية محدودة
م/حسان بن مريزن عسيري	-شركة غاز الشرق المحدودة شركة تطوير محطات الوقود شركة الكنار العربية شركة المدار بالجزائر شركة الجذور بالكويت	ذات مسئولية محدودة ذات مسئولية محدودة ذات مسئولية محدودة ذات مسئولية محدودة ذات مسئولية محدودة	داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة خارج المملكة خارج المملكة	-	-	-
محمد عبدالله المنيع	شركة جازان للطاقة والتنمية شركة أسماك تبوك شركة جنات للأستثمار الزراعي	مساهمة عامة مساهمة مقفلة ذات مسئولية محدودة	داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة	-	-	-
فهد محمد الداود	-	-	-	شركة كيان السعودية شركة الجبيل للبتر وكيمائيات شركة ينيع للبتر وكيمائيات	داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة	مساهمة عامة مساهمة مغلقة مساهمة مغلقة
سليمان عبدالعزيز الزين	شركة المشرق للمقاولات شركة الأحساء للتنمية شركة الشرق الأوسط للكاكلات المتخصصة شركة الصمغاني للصناعة والتجارة شركة كسب المالية	ذات مسئولية محدودة مساهمة عامة مساهمة عامة مساهمة عامة مساهمة مقفلة	داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة	-	-	-
سعد عماش الشمري	-	-	-	شركة العبيكان للزجاج التصنيع والمتطورة للبوليول الشركة الخليجية للملح شركة السلام للطائرات	داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة داخل المملكة	مساهمة مغلقة ذات مسئولية محدودة ذات مسئولية محدودة ذات مسئولية محدودة
إبراهيم بن محمد آل الشيخ	-	-	-	-	-	-
صلاح بن عبد الهادي القحطاني	مجموعة شركات عبد الهادي القحطاني وأولاده	مساهمة مقفلة	داخل المملكة	-	-	-
د. محمد بن سعود البدر	الشركة الكيميائية السعودية	مساهمة عامة	داخل المملكة	-	-	-

مصلحة أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقربائهم في أسهم الشركة والشركات التابعة:



الشركة السعودية لصناعة الورق  
SAUDI PAPER MANUFACTURING CO.

يبين الجدول أدناه مصلحة أعضاء مجلس الإدارة في أسهم الشركة خلال العام المالي 2019م، ولا توجد أي مصلحة لأقربائهم في أسهم الشركة كما لا توجد أي مصلحة لهم أو أقربائهم في شركاتها التابعة، وليس لأي من كبار التنفيذيين وأقربائهم مصلحة في أسهم الشركة أو شركاتها التابعة.

#### مصلحة أعضاء مجلس الإدارة في أسهم أو أدوات دين الشركة

تسلسل	أعضاء مجلس الإدارة	بداية العام		نهاية العام		صافي التغيير	نسبة التغيير
		عدد الأسهم	أدوات الدين	عدد الأسهم	أدوات الدين		
1	الدكتور/ عبدالرحمن صالح آل عبيد	12195	-	3497	-	-8698	(71%)
2	بدر سليمان الصليح	4899	-	1839	-	-3068	(63%)
3	فهد سعد الشعيبي	33881	-	12722	-	-21159	(63%)
4	حسان مريزن عسيري*	16333	-	0	-	-16333	(%100)
5	محمد عبدالله المنيع	1633	-	0	-	-	-
6	فهد محمد الداود	0	-	0	-	0	0
7	سليمان عبدالعزيز الزين	0	-	0	-	0	0
8	سعد عماس الشمري	762	-	0	-	-762	(%100)
9	إبراهيم بن محمد آل الشيخ	-	-	0	-	0	0
10	صلاح بن عبدالهادي الفحطاني	-	-	1500	-	1500	100%
11	د. محمد بن سعود البدر	-	-	0	-	0	0

#### لجان الشركة الرئيسية:

ضمن إطار قواعد حوكمة الشركة فقد قامت الشركة توافقاً مع نظام الشركات ولائحة حوكمة الشركات بإعتماد تكوين لجنة المراجعة وأعضائها من الجمعية العامة في 2018/06/27 واعيد تشكيل اللجنة خلال العام 2019م نظراً لعدد من الإستقالات خلال العام، كما قام المجلس بتشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت

في 2018/05/02، كما استحدث المجلس اللجنة التنفيذية وقام بتشكيلها بتاريخ 2019/12/22م، وتعمل اللجان وفقاً للوائح عملها والتي تم اعتمادها من الجمعية العامة في العام 2018، ويقوم المجلس بشكل دوري بدراسة الحاجة إلى تشكيل لجان أخرى. وتم تشكيل اللجان بهدف مساعدة المجلس في تأدية مهامه ومسئوليته وتصريف أعماله بكفاءة وفعالية أفضل ورفع مستوى الإشراف والرقابة وضوابط إتخاذ القرارات في الشركة، وتبلغ اللجان مجلس الإدارة بنتائج أعمالها ويقوم المجلس بالمتابعة والإشراف على أعمالها، وتتلخص إختصاصات اللجان ومهامها وبيانات عن أعضائها وإجتماعاتها على النحو التالي :

#### أولاً: لجنة المراجعة :

تختص لجنة المراجعة بالمراقبة على أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، وتشمل مهام اللجنة دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية ومراجعة المسائل الهامة التي قد تؤثر على إعداد التقارير المالية، والتأكد من تطبيق السياسات المحاسبية المعتمدة ودراسة تلك السياسات وإبداء الرأي والتوصية بشأنها، كما تقع ضمن مهامها دراسة وتطبيق نظم الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر، والإشراف على أنشطة المراجعة الداخلية ودراسة تقاريرها ومتابعة الإجراءات التصحيحية لملاحظات،



الشركة السعودية لصناعة الورق  
SAUDI PAPER MANUFACTURING CO.

وترشيح مراجعي الحسابات والتحقق من إستقلاليتهم، ومراجعة خطة المراجع وأعماله وتقرير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية والإجراءات اللازمة بشأنها، والتحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح ذات العلاقة والتأكد من أهمية وجود إجراءات تقديم الشكاوي المتعلقة بإجراءات الرقابة الداخلية وإعداد التقارير المالية، وفيما يلي جدول يبين أسماء رئيس وأعضاء اللجنة وعدد إجتماعاتها وتواريخ إنعقادها وحضور أعضائها لكل إجتماع خلال العام المالي 2019م على النحو التالي:

#	أعضاء لجنة المراجعة	عدد إجتماعات لجنة المراجعة (7) إجتماعات خلال العام عام 2019					
		الإجتماع الأول 2019/3/17	الإجتماع الثاني 2019/4/7	الإجتماع الثالث 2019/5/8	الإجتماع الرابع 2019/6/24	الإجتماع الخامس 2019/7/22	الإجتماع السادس 2019/9/10
1	محمد المنيع	✓	✓				
2	بدر الصليح	✓	✓				
3	أديب ابانعي	✓	✓				
4	سعد الشمري			✓	✓	✓	✓
5	فهد الداود			✓	x	✓	✓
6	وليد الشبانان			✓	✓	✓	✓

### ثانياً: لجنة الترشيحات والمكافآت:

تختص لجنة الترشيحات والمكافآت بالمهام المتعلقة بالترشيح لمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، ومكافآت المجلس واللجان والإدارة التنفيذية، وتشمل مهام اللجنة إقتراح سياسات ومعايير العضوية في مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، ومراجعة الإحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة، وتحديد جوانب الضعف والقوة، ومراجعة هيكل مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والتحقق من إستقلالية الأعضاء المستقلين وأي تعارض مصالح في عضويتهم في مجالس إدارات شركات أخرى، وإعداد وصف للوظائف وشروط التعاقد للمدراء التنفيذيين، وتقع ضمن مهامه وضع سياسة للمكافآت والحوافز لأعضاء المجلس ولجانه والإدارة التنفيذية من خلال معايير مرتبطة بالأداء، والمراجعة الدورية لسياسة ومعايير المكافآت بناء على أداء الشركة ومركزها المالي والإتجاهات الأساسية في سوق العمل .

وفيما يلي جدول يبين رئيس وأعضاء اللجنة وعدد إجتماعاتها وتواريخ إنعقادها وحضور أعضائها لكل إجتماع خلال العام 2019 على النحو التالي:

عدد إجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت (6) إجتماعين						طبيعة العضوية	أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت
الإجتماع الأول	الإجتماع الثاني	الإجتماع الثالث	الإجتماع الرابع	الإجتماع الخامس	الإجتماع السادس		
		28/04/2019	01/07/2019				

	26/12/2019	17/09/2019		13/04/2019	12/03/2019		
1	✓	✓	✓	✓	✓	رئيس اللجنة الحالي (مستقل)	فهد سعد الشعيبي
2	✓	✓	✓	✓	✓	عضو اللجنة (مستقل)	بدر بن سليمان الصليح
3	✗	✓	✓	✓	✓	عضو اللجنة (مستقل)	سليمان عبدالعزيز الزين

### ثالثاً : اللجنة التنفيذية:

تختص اللجنة التنفيذية بالإشراف على تنفيذ الأهداف الإستراتيجية والأولويات المالية والتشغيلية وتقييم الإنتاجية طويلة الأجل لعمليات الشركة التشغيلية، وتشمل مهامها مراجعة إجراءات وعمليات التخطيط الإستراتيجي مع الإدارة التنفيذية والتحقق من كفاءة الإجراءات لتنفيذ الخطط الإستراتيجية ومراجعة توزيع موارد الشركة التي تحقق الأهداف طويلة الأجل وفق الخطط الإستراتيجية، والمراجعة الدورية للأهداف التشغيلية للشركة وشركاتها التابعة، ومراجعة الأهداف والإستراتيجيات السنوية وطويلة الأجل ومؤشرات الأداء المرتبطة بها، ودراسة الأمور المالية للشركة والشركات التابعة لها المتعلقة برأس مال الشركة والتدفقات النقدية ومقترحات الإقتراض وموقف الشركة من إلتزاماتها المالية، والتحقق من النفقات الرأسمالية

ومراجعتها مع الموازنات المعتمدة لها، إضافة إلى دراسة القرارات الإستراتيجية المتعلقة بالفرص أمام الشركة التي تهدف إلى تحسين جودة المنتجات وترشيد التكاليف.

وتم إنشاء اللجنة بقرار من مجلس الإدارة في إجتماعه المنعقد بتاريخ 2019/12/22 م ، ولم تعقد للجنة أي من اجتماع خلال العام 2019م.

### توصية لجنة المراجعة بتعيين مراجع داخلي في الشركة:

يوجد لدى الشركة فريق عمل لإدارة المراجعة الداخلية ومرجعته للجنة المراجعة مكون من مدير للادارة ومراجع داخلي وادارة المراجعة الداخليه تفي بالغرض في القيام بأعمالها بحسب خطة المراجعة السنوية.

### التعارض بين توصيات لجنة المراجعة وقرارات مجلس الإدارة:

اولا لجنة المراجعة للفترة من يناير 2019م حتى ابريل 2019م والذي قدم رئيسها الاستاذ/ محمد المنيع واحد اعضائها الاستاذ/ اديب أبانبي اعتذارا عن الاستمرار فيها بتاريخ 2019/4/30م كالتالي  
خلال العام 2019 هناك تعارض بين توصيات لجنة المراجعة وقرارات مجلس الإدارة على النحو الاتي:

- اوصت لجنة المراجعة بتكليف مكتب محاسب قانوني معتمد بمراجعته كافة القيود المحاسبية المتعلقة ببيع وشراء الأراضي الواقعة بمدينة جدة وجميع المستندات الخاصة بها منذ عام 2012 ومدى تماشيها مع المعايير المحاسبية وكيفية تسجيلها بالدفاتر المحاسبية والسجلات وتسليم لجنة المراجعة تقرير بصحة المعالجات المحاسبية من عدمها في اقرب وقت ممكن قبل



الشركة السعودية لصناعة الورق  
SAUDI PAPER MANUFACTURING CO.

الموعد المحدد لإصدار القوائم المالية كما في 2018/12/31م، لم يتم الالتزام بتوصيات لجنة المراجعة في الموعد المحدد وعلية قام عضو اللجنة أ/ اديب ابانعي بالتحفظ وعدم إجازة النتائج المالية كما في 2018/12/31م لعدم الحصول على التقرير الخاص بالأرض، بتاريخ 2019/3/28 تم مناقشة الموضوع وباستفاضة من قبل رئيس المجلس مع رئيس اللجنة ومن باب الحرص على مصلحة الشركة افادت اللجنة ان محضرها جاهز باجازة القوائم المالية بشرط الحصول على تعهد والتزام من ادارة الشركة او رئيس المجلس بالتعاقد مع مكتب محاسب قانوني ورفع تقرير خلال 4 اسابيع من تاريخ الاجتماع او التحفظ على القوائم المالية وعدم اجازتها الى ان يتم استلام التقرير المطلوب، بتاريخ 2019/3/29 ونظرا لعدم الحصول على تقرير أو حتى تعهد، كذلك ولضيق الوقت قام رئيس اللجنة أ/ محمد المنيع بإرسال تحفظه الى لجنة المراجعة وكذلك الى اعضاء مجلس الادارة وعدم اجازته للقوائم المالية كما في 2018/12/31م.

- لم يتم الأخذ بتوصية لجنة المراجعة بشأن تعيين مراجع حسابات الشركة للعام 2019م حيث اوصت اللجنة بأختيار اول مكتب العظم والسديري محاسبون ومراجعون قانونيون (Grove) باتعاب 345,000 ريال، واختيار ثاني مكتب عبدالوهاب العقيل محاسبون ومراجعون قانونيون (TGS Saudi) باتعاب 435,000 ريال، واستبعاد مكتب البسام مراقب الحسابات لأنه أعلى في قيمة في الاتعاب بالاضافة الى رأت لجنة المراجعة ان الاجراء الذي قام به في مراجعته القيود المحاسبية للأراضي غير كافي حيث اوصت اللجنة لة في اجتماعهم معه بتاريخ 2018/10/2م بمراجعة كافة القيود المحاسبية المتعلقة ببيع وشراء الأراضي حتى تتمكن من موافقه على القوائم المالية النهائية، واعادة تأكيد تكلفة بتاريخ 2019/3/17م وافاد أنه سوف يتم الانتهاء من المهمة خلال يومين عمل بعد استلامه للمستندات الثبوتية، وبتاريخ 2019/3/19م ارسل اعتذار عن المهمة المطلوبه رغم استعداداه سابقا بذلك وكذلك تكليف اللجنة الصريح له بالقيام بالمهمة وازاد تحفظ بالتقرير في القوائم المالية وأوصى بتكليف مكتب محاسبه آخر وإمكانية مساعدة الادارة في توجيههم لمكاتب بديلة.

ثانيا لجنة المراجعة للفترة من مايو 2019م حتى ديسمبر 2019م والذي قدم رئيسها المهندس/ سعد الشمري وأحد اعضائها المهندس/ فهد الداود اعتذارا عن الاستمرار فيها بتاريخ 2019/10/30م

لا يوجد خلال الفترة أي تعارض بين توصيات لجنة المراجعة وقرارات مجلس الإدارة، ولم يرفض المجلس الأخذ بتوصية لجنة المراجعة باضافة مكتب البسام ضمن الترشيحات المقدمة للمساهمين للتصويت في الجمعية العامة في اختيار مراقب الحسابات حيث رأت اللجنة استمرار مراقب الحسابات (البسام) لاستكمال اعمال المراجعة من العام الماضي التي تحتاج الى متابعه وتحديث والافضل استكمالها مع مراقب الحسابات المطلع عليها سابقا ومن ثم تعيين مراجع حسابات الشركة مكتب البسام، تم تكليف مكتب السديس للقيام بمهمة مراجعته كافة القيود المحاسبية المتعلقة ببيع وشراء الأراضي وارسال رد رسي بالبريد الالكتروني من مكتب السديس على ملاحظات اعضاء مجلس الادارة ومشاركة اعضاء المجلس على الرد المستلم وقدم المكتب التقرير النهائي في 2019/9/29م.

سياسة المكافآت وعن كيفية تحديد مكافآت أعضاء المجلس والإدارة التنفيذية في الشركة:



الشركة السعودية لصناعة الورق  
SAUDI PAPER MANUFACTURING CO.

تم اعتماد سياسة مكافآت مجلس الإدارة واللجان والإدارة التنفيذية من الجمعية العامة غير العادية في 2018/04/02 وتم تحديثها واعتماد التعديلات في الجمعية العامة المنعقدة في 2019/05/23م وتعتبر السياسة واحدة من السياسات ضمن نظام حوكمة الشركة ولائحة مجلس الإدارة ولوائح اللجان المشكلة، وتلتزم الشركة بالأحكام ذات العلاقة بنظام الشركات والضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة ولائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية، وتتولى لجنة الترشيحات والمكافآت بمراجعة المكافآت والمعايير المرتبطة بها والتوصية لمجلس الإدارة.

وفيما يلي إيضاح عن سياسة مكافآت أعضاء المجلس واللجان والإدارة التنفيذية ومكافآتهم خلال العام 2019م:

### أولاً: مكافآت أعضاء مجلس الإدارة:

طبقاً للنظام الأساس للشركة وسياسة مكافآت أعضاء المجلس واللجان المعتمدة فإنه يقع تحت سلطة الجمعية العامة للمساهمين التحديد والموافقة على المكافأة التي يحصل عليها أعضاء مجلس الإدارة على النحو التالي:

- 1- تتكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة السنوية من مبلغ معين لا يتجاوز 150,000 ريال (مائة وخمسون ألف ريال) على أن يكون استحقاق هذه المكافأة متناسباً مع عدد الاجتماعات التي يحضرها العضو خلال السنة، أو بدل حضور عن الجلسات أو نسبة معينة من صافي الأرباح ويجوز الجمع بين الإثنين أو أكثر من هذه المزايا في ضوء ما نص عليه نظام الشركات ولوائحها التنفيذية والنظام الأساس للشركة.
- 2- يستحق عضو المجلس بدل حضور لكل اجتماع من اجتماعات المجلس مبلغ وقدره (3000 ريال)
- 3- تقوم الشركة بحجز تذاكر الطيران لأعضاء المجلس ولا يمكن إستعاضته بمقابل مالي إذا لم يتم الاستفادة منه.

4- تتحمل الشركة مصاريف الإقامة والمواصلات لأي عضو من أعضاء المجلس للحضور أصالةً لأي اجتماع من اجتماعات المجلس المنعقدة خارج مدينة إقامته، وذلك بحد أقصى ألف وخمسمائة ريال (1500 ريال) للاجتماع الواحد واللييلة الواحدة، ولا يمكن إستعاضته بمقابل مالي إذا لم يتم الاستفادة منه.

5- يجوز لعضو مجلس الإدارة الحصول على مكافأة مقابل عضويته في لجنة المراجعة المشكلة من قبل الجمعية العامة، أو مقابل أي أعمال أو مناصب تنفيذية أو فنية أو إدارية أو إستشارية – بموجب ترخيص ممي – إضافية يكلف بها في الشركة، وذلك بالإضافة إلى المكافأة التي يمكن أن يحصل عليها بصفته عضواً في مجلس الإدارة وفي اللجان المستقلة من قبل مجلس الإدارة وفقاً لنظام الشركات ونظام الشركة الأساس.

6- يجوز أن تكون مكافآت أعضاء مجلس الإدارة متفاوتة المقدار بحيث تعكس مدى خبرة العضو وإختصاصاته والمهام المنوطة به وإستقلاله وعدد الجلسات التي يحضرها وغيرها من الإعتبارات.

7- يجب أن لا تكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المستقلين نسبة من الأرباح التي تحققها الشركة أو أن تكون مبنية بشكل مباشر أو غير مباشر على ربحية الشركة.

- 8- يجوز أن تكون لرئيس المجلس ونائبه والعضو المنتدب مكافأة إضافية إضافة إلى مكافأتهم كعضو في المجلس.
  - 9- يتم صرف المكافآت بناءً على قرار مجلس الإدارة حسب السياسات المعتمدة من الجمعية العامة وذلك بتوصية من لجنة الترشيحات والمكافآت.
  - 10- يجب على مجلس الإدارة الرفع بالتوصية إلى الجمعية العامة للشركة لإعتماد مكافآت المجلس المرتبطة بنسبة معينة من صافي الأرباح وفق النظام.
  - 11- لا يجوز لأعضاء مجلس الإدارة التصويت على بند مكافأة أعضاء مجلس الإدارة في إجتماع الجمعية العامة.
- ويبين الجدول التالي مكافآت وتعويضات أعضاء المجلس مقابل عضويتهم في المجلس واللجان خلال العام 2019.



الشركة السعودية لصناعة الورق  
SAUDI PAPER MANUFACTURING CO.

بالريال	المكافآت الثابتة							المكافآت المتغيرة							مكافأة نهاية الخدمة	المجموع الكلي	بدل المصروفات
	مبلغ معين	بدل حضور جلسات المجلس	مجموع بدل حضور جلسات اللجان	مزايا عينية	بيان ما قبضه أعضاء المجلس بوصفهم عاملين أو إداريين أو ما قبضوه نظير أعمال فنية أو إدارية أو استشارات	مكافأة رئيس المجلس أو العضو المنتدب أو أمين السران كان من الأعضاء	المجموع	نسبة من الأرباح	مكافآت دورية	خطط تقديرية قصيرة الأجل	خطط تقديرية طويلة الأجل	الأسهم الممنوحة (يتم إدخال القيمة)	المجموع				
الأعضاء المستقلين																	
د. عبد الرحمن صالح آل عبيد	100,000	18,000	0	-	-	-	118,000	-	-	-	-	-	-	-	118,000	14,071	
فهد سعد الشعيبي	133,333	24,000	18,000	-	-	-	175,333	-	-	-	-	-	-	-	175,333	12,758	
بدر سليمان الصليح	150,000	27,000	24,000	-	-	-	201,000	-	-	-	-	-	-	-	201,000	18,816	
محمد عبدالله المنيع	33,333	6,000	6,000	-	-	-	45,333	-	-	-	-	-	-	-	45,333	4,627	
فهد محمد الداود	133,333	24,000	12,000	-	-	-	169,333	-	-	-	-	-	-	-	169,333	8,606	
سليمان عبدالعزيز الزين	83,333	15,000	15,000	-	-	-	113,333	-	-	-	-	-	-	-	113,333	4,537	
سعد عماش الشمري	116,667	21,000	15,000	-	-	-	152,667	-	-	-	-	-	-	-	152,667	-	
ابراهيم بن محمد آل الشيخ	16,667	3,000	0	-	-	-	19,667	-	-	-	-	-	-	-	19,667	-	
صلاح بن عبدالهادي القحطاني	16,667	3,000	0	-	-	-	19,667	-	-	-	-	-	-	-	19,667	-	
د. محمد بن سعود البدر	16,667	3,000	0	-	-	-	19,667	-	-	-	-	-	-	-	19,667	-	
المجموع	800,000	144,000	90,000	-	-	-	1,034,000	-	-	-	-	-	-	-	1,034,000	63,415	
الأعضاء غير التنفيذيين																	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
المجموع	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
الأعضاء التنفيذيين																	
حسان مريزن عسيري	150,000	27,000	0	-	-	-	177,000	-	-	-	-	-	-	-	177,000	6,250	
المجموع	150,000	27,000	0	-	-	-	177,000	-	-	-	-	-	-	-	177,000	6,250	

## ثانياً: مكافآت أعضاء اللجان:

إشتملت لائحة عمل اللجان المعتمدة من الجمعية العامة على المكافآت التي يحصل عليها أعضاء اللجان والمحددة بمبلغ 120 ألف ريال لكل عضو لجنة، وبدل حضور لكل إجتماع مبلغ وقدره 3000 ريال وتتحمل الشركة مصاريف السفر والمواصلات إلى المدينة التي سيعقد فيها الإجتماع.

وبين الجدول أدناه مكافآت وتعويضات أعضاء اللجان خلال العام 2019م:

بالي ريال	المكافآت الثابتة (عدا بدل حضور الجلسات)	بدل حضور جلسات	المجموع
<b>أعضاء لجنة المراجعة</b>			
بدر سليمان الصليح	120,000	18,000	138,000
محمد عبدالله المنيع	34,286	6,000	40,286
أديب محمد أبا نهي	34,286	6,000	40,286
سعد عمّاش الشمري	85,714	15,000	100,714
فهد محمد الداود	68,571	12,000	80,571
وليد محمد الشبانات	85,714	15,000	100,714
صلاح عبدالهادي القحطاني	0	0	0
د. محمد سعود البدر	0	0	0
<b>المجموع</b>	<b>428,571</b>	<b>72,000</b>	<b>500,571</b>
<b>أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت</b>			
فهد سعد الشعبي	120,000	18,000	138,000
بدر بن سليمان الصليح	120,000	18,000	138,000
سليمان عبدالعزيز الزبن	100,000	15,000	115,000
<b>المجموع</b>	<b>340,000</b>	<b>51,000</b>	<b>391,000</b>
<b>أعضاء اللجنة التنفيذية</b>			
إبراهيم بن محمد آل الشيخ	0	0	0
صلاح عبدالهادي القحطاني	0	0	0
فهد بن محمد الداود	0	0	0
حسان بن مريزن عسيري	0	0	0
<b>المجموع</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### ثالثاً: مكافآت كبار التنفيذيين:

يحدد مجلس الإدارة بناءً على توصية لجنة الترشيحات والمكافآت شروط التعاقد بما فيها المكافآت لكل من الرئيس التنفيذي ومدراء الإدارات بالشركة ضمن معايير تتم مراجعتها دورياً متعلقة بالمكافآت الثابتة السنوية والعلاوات المتغيرة القائمة على تقييم مالي وغير مالي للأداء، ومعايير للحوافز طويلة الأجل لربط مصالح المديرين بمصالح الشركة مع الأخذ في الاعتبار الإتجاهات الأساسية في سوق العمل ، ويبين الجدول أدناه مكافآت وتعويضات كبار التنفيذيين المدفوعة خلال العام 2019:

بالريال	المكافآت الثابتة		المكافآت المتغيرة						مكافأة نهاية		المجموع الكلي
	رواتب	بدلات	مزايا عينية	المجموع	مكافآت دورية	أرباح	خطط قصيرة الأجل	خطط طويلة الأجل	خطط تعجزية	(يتم إدخال القيمة)	
الرئيس التنفيذي											
المدير المالي التنفيذي											
مدير ادارة الخزينة											
الرئيس التنفيذي للخدمات المشتركة											
مدير ادارة المصانع											
المجموع	4,238,738	1,976,913	-	6,215,650	306,000	-	-	-	-	69,862,50	6,591,513

### العلاقة بين المكافآت الممنوحة وسياسة المكافآت المعمول بها:

لا يوجد أي إنحراف جوهري بين المكافآت الممنوحة لأعضاء المجلس وأعضاء اللجان وكبار التنفيذيين عن سياسات المكافآت المعمول بها ذات العلاقة خلال العام 2019.

### الاستثمارات والإحتياطات لمصلحة موظفي الشركة:

لم تقم الشركة حتى الآن بإنشاء أي برامج أو إستثمارات أو إحتياطات لمصلحة موظفي الشركة، وتقع ضمن توجهات الشركة من خلال إستراتيجية الموارد البشرية بدراسة إنشاء برامج وصناديق خاصة لمصلحة موظفي الشركة.

### ترتيبات أو اتفاق تنازل أي من أعضاء مجلس الإدارة أو أحد التنفيذيين عن أي مكافآت:

لا توجد أي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أي من أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين عن أي مكافآت.

### ترتيبات أو اتفاق تنازل أحد المساهمين عن أي حقوق في الأرباح:

لا توجد أي ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أي من مساهمي الشركة عن أي حقوق في الأرباح.

### الأعمال والعقود التي يكون فيها مصالح لأي من أعضاء مجلس الإدارة أو لكبار التنفيذيين أو لأي شخص ذي علاقة بهم:

لا توجد أي أعمال أو عقود تكون الشركة طرفاً فيها وفيها أو كانت فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو لكبار التنفيذيين فيها أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم سوى ماتم ذكره في بند التعاملات مع أطراف ذات علاقة اعلاه.

### نتائج المراجعة السنوية لفعالية إجراءات الرقابة الداخلية ورأي لجنة المراجعة في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية:

الإجراءات الرقابية وفعاليتها في غاية الأهمية وتلعب دوراً محورياً في تحقيق أهداف الشركة، وإدارة الشركة مسؤولة عن إعداد نظام شامل وفعال للرقابة الداخلية. يستند نظام الرقابة الداخلية على رؤية وتقدير إدارة الشركة لوضع نظام رقابة يتناسب مع الأهمية النسبية للمخاطر المالية وغيرها من المخاطر الكامنة في أنشطة الشركة.

تم إعداد نظام الرقابة الداخلية على أسس سليمة وذلك من خلال البدء في وجود إدارة متخصصة في مجال المراجعة والرقابة الداخلية ودعم فاعليتها من خلال لجنة المراجعة مما يدعم إرساء أفضل الممارسات في مجال الحوكمة وتقديم لها بصورة دورية ومنتظمة تقارير عن الوحدات والأنشطة محل المراجعة، بما يحقق توافر تقييم مستمر لنظام الرقابة الداخلية ومدى فعاليتها.

إضافة لما ذكر فإن لجنة المراجعة تُراجع بشكل دوري التقارير التي يتم إعدادها من إدارة المراجعة الداخلية والمراجعين الخارجيين، وتتضمن هذه التقارير تقييم لكفاية وفعالية الرقابة الداخلية، و في العام المالي 2018 تم العمل على معالجة الملاحظات التي ظهرت عن أعمال الرقابة الداخلية وذلك لهدف تقوية النظام الداخلي وتم التعامل مع جميع الملاحظات بجدية والعمل على حلها ووضع الضوابط الكفيلة لعدم تكرارها في المستقبل، وكانت أهم الملاحظات: مخصص ديون العملاء الذي تم تكوينه بما يتماشى مع المعيار المحاسبي IFRS 9، إعداد دراسة من إستشاري خارجي لتقييم الأصول الثابتة العاملة والغير عاملة وتكوين مخصص بالهبوط الناتج من التقييم، دراسة



الشركة السعودية لصناعة الورق  
SAUDI PAPER MANUFACTURING CO.

الموقف الزكوي للشركة للأعوام السابقة من العام 2008 وحتى العام 2016، إعداد دراسة من داخل الشركة بمخزون قطع الغيار الغير متحرك وبطئ الحركة وعدم الحاجة الى تكوين مخصصات، الموافقة على المقترح المقدم من إدارة الشركة باستخدام الاحتياطي النظامي والبالغ 66 مليون ريال لإطفاء جزء من الخسائر بعد أخذ موافقة اصحاب الصلاحية، بالإضافة الى سالبية رأس المال العامل والتي تؤثر على إستمرارية كفاءة اعمال الشركة،بالأضافة إلى ارض جده المباعه في عام 2012م التي سيتم دراسة المعالجة المحاسبية والأثار المترتبة على القوائم المالية للشركة وسيتم تعيين مكتب متخصص للدراسة وتقديم تقرير خلال شهر ابريل وسيتم نشر أي اثار مترتبة على القوائم المالية فور صدور التقرير.

### رأي لجنة المراجعة في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية:

بناء على ما ذكر نعتقد بأن الشركة لديها نظام رقابة داخلي سليم وفعال بدرجة معقولة من حيث التصميم والتطبيق، بالإضافة الى التطورات والتحسينات التي بدء تفعيلها في انظمة الرقابة وتحديث أدلة السياسات والإجراءات وبناءً على المعلومات والبيانات المتاحة والمتوفرة نرى قدرة الشركة على مواصلة أعمالها،أخذاً بالإعتبار أن أي نظام رقابة داخلي يوفر ضمانات معقولة وليست مطلقة، بغض النظر عن مدى سلامة أنظمتها وفعاليتها تطبيقه . ولذلك فإن جهود التحسن والتطوير مستمرة من قبل لجنة المراجعة وقسم المراجعة الداخلية بالشركة وإدارة الشركة.

### إقرارات الشركة:

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

### تطبيق لائحة حوكمة الشركات:

تعمل الشركة على تطبيق لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية من خلال منظومة مبادئ حوكمة الشركات في إطار قواعد حوكمة الشركة المعتمدة من مجلس الإدارة بما لا تتعارض مع الأحكام الإلزامية في لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية، وفي إطار النظام الأساس للشركة والأنظمة واللوائح النظامية ذات العلاقة، واللوائح والسياسات المرتبطة بعمل مجلس الإدارة ولجان الشركة ولوائح وسياسات وإجراءات العمل الداخلية.

وتعمل الشركة على مراقبة تطبيقها والتحقق من فعاليتها بمراجعة آليات تطبيق قواعد الحوكمة واللوائح والسياسات والإجراءات الداخلية بما يلبي إحتياجات الشركة بهدف التطوير والتحسين المستمر وصولاً لأفضل الممارسات، كما تعمل الشركة على مراجعة قواعد حوكمة الشركة وتحديثها للتوافق مع المتطلبات النظامية وإختيار أفضل الممارسات في حوكمة الشركات بما يتناسب مع طبيعة أعمالها وأهدافها تعظيماً لمصالح مساهميها وحمايةً لحقوقهم وحفظاً لحقوق أصحاب المصالح والعمل على تنمية الشراكة المجتمعية.

وقد قامت الشركة عملياً بتطبيق جميع الأحكام الواردة في لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية، بإستثناء الأحكام الواردة أدناه:

رقم المادة	رقم الفقرة	نص المادة / الفقرة	أسباب عدم التطبيق
38 (مادة إسترشادية)	-	شروط أمين السر ( أن يكون حاصل على شهادة جامعية في القانون أو المالية أو المحاسبة أو الإدارة أو مايعادلها، وأن تكون لديه خبرة عملية ذات صلة لا تقل عن ثلاث سنوات)	أمين سر المجلس الحالي حاصل على درجة الماجستير في القانون، ولديه خبرة تزيد عن ثلاث سنوات في حوكمة الشركات وعلاقات المستثمرين.
39 (مادة إسترشادية)	-	التدريب (تدريب وتأهيل أعضاء المجلس والإدارة التنفيذية)	تقوم الشركة بإحاطة أعضاء المجلس والمدراء المعيّنين بسير أعمال الشركة وأنشطتها، وستعمل الشركة بالإهتمام بدراسة خطط لبرامج خاصة وتدريب وتأهيل أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وفق إحتياجات الشركة.
41 (مادة إسترشادية)	هـ	التقييم (يتخذ مجلس الإدارة الترتيبات اللازمة للحصول على تقييم جهة خارجية مختصة لأدائه كل ثلاث سنوات.	يوجد لدى الشركة سياسة معتمدة لتقييم أعضاء مجلس الإدارة وتقوم لجنة المكافآت والترشيحات من ضمن مهامها مراجعة هيكل المجلس والإدارة التنفيذية والإحتياجات المناسبة من المهارات والخبرات والقدرات والمؤهلات وجوانب الضعف والقوة في المجلس وتقديم اقتراحات معالجتها، وستعمل على دراسة الحاجة إلى تقييم جهة خارجية وفق ما يتناسب مع طبيعة أعمال الشركة وإحتياجاتها.
70 (مادة استرشادية)	-	تشكيل لجنة إدارة المخاطر	لم ترى الشركة الحاجة خلال العام لتشكيل لجنة مختصة بالمخاطر وستعمل الشركة ضمن التطوير والتحسين المستمر لأنظمة الرقابة الداخلية بدراسة الحاجة إلى تشكيل لجنة مختصة بإدارة المخاطر.
71 (مادة استرشادية)	-	اختصاصات لجنة إدارة المخاطر	وضعت الشركة سياسة إدارة المخاطر بما يتناسب مع طبيعة وحجم أنشطتها وتشمل تحليل المخاطر وتصنيفها وطرق ادارتها من خلال الإدارة التنفيذية وتقديم تقاريرها ، وسوف تدرس الشركة تشكيل لجنة إدارة المخاطر واختصاصاتها وفق المادة.
72 (مادة استرشادية)	-	اجتماعات لجنة إدارة المخاطر	لعدم تشكيل لجنة إدارة المخاطر.
78 (فقرة من مادة استرشادية)	أ	تعد وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية تقريراً مكتوباً عن أعمالها وتقدمه إلى مجلس الإدارة ولجنة المراجعة بشكل ربع سنوي على الأقل. ويجب أن يتضمن هذا التقرير تقييماً لنظام الرقابة الداخلية في الشركة وما انتهت إليه الوحدة أو الإدارة من نتائج وتوصيات، وبيان الإجراءات التي اتخذتها كل إدارة بشأن معالجة نتائج وتوصيات المراجعة السابقة وأي ملحوظات بشأنها لاسيما في حال عدم المعالجة في الوقت المناسب ودواعي ذلك.	يتم تقديم تقارير دورية للمراجعة الداخلية وسيتم دراسة فترة تقديم التقرير ومحتواه ومدى إمكانية ذلك وفق طبيعة أعمال الشركة وإحتياجاتها.
85 (مادة استرشادية)	-	تحفيز العاملين	تعقد الشركة ورش عمل للعاملين للاستماع إلى آرائهم، وستعمل الشركة على دراسة وضع برامج تطوير وتحفيز المشاركة والأداء للعاملين في الشركة.
87 (مادة استرشادية)	-	المسؤولية الاجتماعية	ستقوم الشركة بدراسة وضع سياسة المسؤولية الاجتماعية وفق المادة.
88 (مادة استرشادية)	-	مبادرات العمل الاجتماعي	لم تقم الشركة بمبادرات للعمل الاجتماعي وفق المادة وستعمل الشركة من خلال وضع سياسة المسؤولية الاجتماعية على دراسة برامج ووسائل طرح



الشركة السعودية لصناعة الورق  
SAUDI PAPER MANUFACTURING CO.

مبادرات الشركة في مجال العمل الاجتماعي وضمها في سياق المسؤولية الاجتماعية			
لم ترى الشركة الحاجة إلى تشكيل لجنة للحوكمة خلال العام 2018 وستعمل الشركة على دراسة مدى الحاجة إلى لجنة مختصة في حوكمة الشركة وإختصاصاتها.	تشكيل لجنة حوكمة الشركات	-	95 (مادة استرشادية)

### عقوبة أو جزاء أو تدبير احترازي أو قيد احتياطي على الشركة:

لا توجد أي عقوبة أو جزاء أو تدبيراً احترازياً أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من الهيئة أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية خلال العام 2019.

### إجراءات بمقترحات المساهمين وملحوظاتهم حيال الشركة وأدائها:

يكفل النظام الأساس للشركة وقواعد حوكمة الشركة حق المساهم في الإستفسار وتوجيه الأسئلة وتقديم المقترحات والملحوظات أثناء إنعقاد الجمعيات العامة للشركة، كما يمكن لأي من مساهمي الشركة تقديم أي مقترحات أو ملحوظات حيال الشركة وأدائها عن طريق البريد الإلكتروني أو من خلال الإتصال الهاتفي، ويتم إحاطة مجلس الإدارة بأي مقترحات أو ملحوظات إن وجدت.

### المساهمة الاجتماعية للشركة:

تؤمن الشركة بأهمية مسئوليتها الاجتماعية ومبادرات العمل الاجتماعي.

### أسهم الخزينة:

لا توجد لدى الشركة أي أسهم خزينة حتى نهاية العام.

### تعيين مراجع الحسابات للشركة:

قررت الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ 9201/06/23 بتعيين السادة / شركة البسام وشركاه مراجعاً لحسابات الشركة عن العام الحالي 2019 وفق توصية مجلس الإدارة للجمعية بناءً على ترشيح لجنة المراجعة ولم يقيم مجلس الإدارة بالتوصية بتغييره قبل إنتهاء الفترة المعين لأجلها.

وسوف يعرض مجلس الإدارة على الجمعية العامة في موعد إنعقادها خلال العام 2020 توصيته بتعيين مراجع الحسابات للعام المالي 2020 بناءً على ترشيح لجنة المراجعة.

### معايير المحاسبة المعتمدة في الشركة:

قامت المجموعة بتطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي رقم (16) عقود إيجار إعتباراً من 1 يناير 2019. إن أثر اعتماد المعيار الدولي للتقرير المالي رقم (16) تم الإفصاح عنه في الإيضاح 2-7. كانت هناك عدد من المعايير الجديدة الأخرى، والتفسيرات والتعديلات على المعايير سارية اعتباراً من 1 يناير 2019، والتي لم يكن لها أي تأثير جوهري على القوائم المالية الموحدة للمجموعة.

- المعيار الدولي للتقرير المالي رقم (9) - تعديلات، خصائص المبالغ المدفوعة مقدماً مع التعويض السالب.
- معيار المحاسبة الدولي رقم (28) - تعديل الحصص طويلة الأجل في الشركات الزميلة والمشاريع المشتركة.
- معيار المحاسبة الدولي رقم (19) - تعديلات الخطط أو الاختصار أو التسوية.
- التفسير رقم (23) الصادر عن لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقرير المالي - عدم التيقن حيال معاملات ضريبة الدخل.
- دورة التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقرير المالي 2015-2017 - تعديلات المعيار الدولي للتقرير المالي رقم (3) والمعيار الدولي للتقرير المالي رقم (11) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (12) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (23) ..

### تحفظات المراجع الخارجي على القوائم السنوية:

#### أساس الرأي المتحفظ كما تم ذكره في تقرير مراجع الحسابات للعام المالي 2018م

- (1) قامت الإدارة بإجراء تقييم لإنخفاض قيمة الذمم المدينة التجارية للمجموعة كما في 31 ديسمبر 2019. استناداً إلى نتائج هذا التقييم، تم عكس مبلغ 31.4 مليون ريال سعودي من مخصص انخفاض قيمة الذمم المدينة التجارية خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019. حيث أن إدارة الشركة لم تقم بتقييم الانخفاض في قيمة الذمم المدينة التجارية للمجموعة كما في 31 ديسمبر 2018 وفقاً لمتطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي رقم 9 "الأدوات المالية" ولم تقم بإظهار أثر النتائج، إن وجدت، في قائمة المركز المالي وقائمة الربح أو الخسارة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018. لذا، لم نتمكن من تحديد ما إذا كان هناك أي تسوية ضرورية للقيمة الدفترية للذمم المدينة التجارية ومخصص انخفاض القيمة والخسائر المتراكمة ذات الصلة للمجموعة كما في 31 ديسمبر 2018 و على نتائج السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019.
- (2) خلال السنة، وبناءً على "اتفاقية التعهد بالبيع"، باعت المجموعة إحدى شركاتها التابعة، الشركة المغربية لصناعة الورق، والتي قد تم تصنيفها سابقاً كشركة محتفظ بها بغرض البيع بموجب متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي رقم (5) "موجودات غير متداولة محتفظ بها بغرض البيع والعمليات غير المستمرة" (إيضاح 1). وفقاً لما صرح به الإدارة تم نقل ملكية الشركة إلى المشتري الجديد كجزء من الاتفاقية. كما في 31 ديسمبر 2019، بلغ رصيد الذمم المدينة مقابل بيع الشركة التابعة مبلغ 13.6 مليون ريال سعودي، والتي لم يتم استلامها حتى تاريخ تقريرنا. أقامت إدارة الشركة دعوى قضائية لإلغاء اتفاقية البيع وأجرت مصادرة احترازية لمصنع الشركة المغربية لصناعة الورق. بتاريخ تقرير فحصنا، كانت هذه الإجراءات القانونية لا تزال سارية. لم نتمكن في هذه المرحلة من تقييم قابلية استرداد رصيد الذمم المدينة / الاستثمار. وعليه، فقد تحفظنا في تقريرنا بهذا الشأن.
- (3) تكبدت المجموعة خسائر بمبلغ 27.47 مليون ريال سعودي خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019 (31 ديسمبر 2018: 114.9 مليون ريال سعودي) وبلغت الخسائر المتراكمة مبلغ 11.8 مليون ريال سعودي كما في 31 ديسمبر 2019 (31 ديسمبر 2018: 136.9 مليون ريال سعودي). أجرت إدارة الشركة تقييم انخفاض قيمة الممتلكات والألات والمعدات كما في 31 ديسمبر 2019 وبناءً عليه لم يتم الاعتراف بخسارة انخفاض القيمة خلال السنة الحالية (31 ديسمبر 2018: 6.5 مليون ريال سعودي). يتضمن هذا التقييم الافتراضات المتعلقة بحجم المبيعات المستقبلية، الأسعار، معدلات النمو السنوية، معدلات النمو النهائية، معدلات الخصم، صافي القيمة القابلة للتحقق والعوامل الأخرى ذات الصلة.

كما ورد أيضاً في تقرير مراجع الحسابات للعام المالي 2019م التالي:  
عدم التأكد الجوهرى المتعلق بالإستمرارية:

نلفت الانتباه إلى إيضاح رقم 1 حول هذه القوائم المالية الموحدة والذي يشير إلى أنه كما في 31 ديسمبر 2019 تجاوزت المطلوبات المتداولة للمجموعة موجوداتها المتداولة بمبلغ 198.3 مليون ريال سعودي (31 ديسمبر 2018: 147.5 مليون ريال سعودي) ويعود ذلك بشكل رئيسي لذلك إلى القروض قصيرة الأجل والجزء المتداول من القروض متوسطة وطويلة الأجل البالغة 140 مليون ريال سعودي و 206.6 مليون ريال سعودي على التوالي (31 ديسمبر 2018: 130.8 مليون ريال سعودي و 181.8 مليون ريال سعودي على التوالي). بالإضافة إلى ذلك، فإن المجموعة لم تقم بالالتزام ببعض التعهدات المالية للقروض كما لم تلتزم بسداد الأقساط المستحقة البالغة 19.9 مليون ريال

سعودي كما في 31 ديسمبر 2019. خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019، نجحت المجموعة في إعادة هيكلة جزء من القروض لأجل المبرمة مع بعض البنوك المحلية. تقوم المجموعة حالياً بمفاوضات حول إعادة هيكلة القروض المتبقية وذلك سعياً منها للإلتزام بالتعهدات المالية. تعتقد الإدارة أن المجموعة سوف تنجح في إعادة هيكلة القروض والالتزام بالتعهدات المالية في المستقبل القريب. بالإضافة إلى ذلك تنوي إدارة المجموعة تجديد القروض قصيرة الأجل الدوارة والحصول على قروض جديدة. كما تعتقد الإدارة أن المجموعة سوف تتمكن من تجديد القروض قصيرة الأجل الدوارة حسب الممارسات السابقة لها.

نلفت الإنتباه إلى إيضاح رقم 4 حول القوائم المالية الموحدة المرفقة والذي يشير إلى أن الإدارة قد قامت بالتعاقد مع مستشار خارجي لتقييم انخفاض قيمة بعض الموجودات غير المستخدمة من الممتلكات والآلات والمعدات والتي تبلغ قيمتها 43.7 مليون ريال سعودي والتي لم يتم إستخدامها هذه خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019. بناء على نتائج هذا التقييم، تم تسجيل خسارة انخفاض في القيمة بمبلغ 3.2 مليون ريال سعودي للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019 (31 ديسمبر 2018: 36.9 مليون ريال سعودي). تقوم الإدارة حالياً بتقييم الخطط البديلة لإستخدام هذه الموجودات. تعتقد الإدارة أن هذه الموجودات لديها القدرة على توفير منافع اقتصادية مستقبلية للمجموعة وعليه، فإن القيمة الدفترية لمثل هذه الموجودات، بعد الانخفاض في القيمة، لا تتعدى قيمتها القابلة للإسترداد كما في 31 ديسمبر 2019.

#### الجمعيات العامة للمساهمين خلال العام 2019 :

عقدت الشركة خلال العام المالي 2019 (3) جمعيات تمت الموافقة فيها على عدد من البنود والذي تم الإعلان عن نتائجها في حينه على موقع السوق المالية السعودية (تداول) والجدول أدناه يبين تواريخ وحضور أعضاء المجلس للجمعيات العامة المنعقدة خلال 2019:

#	التاريخ	نوع الجمعية	الأعضاء الحاضرين
1	2019/05/23م	عادية	د. عبدالرحمن صالح آل عبيد بدر سليمان الصليح فهد سعد الشعبي حسان مريزن عسيري سعد بن عماش الشمري فهد بن محمد الداود
2	2019/06/23م	عادية	د. عبدالرحمن صالح آل عبيد بدر سليمان الصليح حسان مريزن عسيري سعد بن عماش الشمري
3	2019/11/04م	عادية	فهد بن محمد الداود بدر سليمان الصليح حسان مريزن عسيري

## سجل المساهمين:

عدد الطلبات	تاريخ الطلب	أسباب الطلب	عدد الطلبات	تاريخ الطلب	أسباب الطلب
1	2019/01/31	إجراءات الشركة	11	2019/10/22	إجراءات الشركة
2	2019/02/28	إجراءات الشركة	12	2019/10/29	الجمعية العامة
3	2019/04/18	إجراءات الشركة	13	2019/11/04	الجمعية العامة
4	2019/05/23	الجمعية العامة	14	2019/11/14	إجراءات الشركة
5	2019/06/12	إجراءات الشركة	15	2019/12/05	إجراءات الشركة
6	2019/06/23	الجمعية العامة	16	2019/12/22	إجراءات الشركة
7	2019/07/28	إجراءات الشركة	17	2019/12/31	إجراءات الشركة
8	2019/08/26	إجراءات الشركة	18		
9	2019/09/25	إجراءات الشركة	19		
10	2019/10/15	إجراءات الشركة	20		

## شكر وتقدير مجلس الإدارة

يتقدم رئيس وأعضاء مجلس الإدارة بالشكر والتقدير لجميع مساهمي الشركة وعملائها ومورديها ومستشاريها على جهودهم وتعاونهم، ويعرب المجلس عن تقديره لجميع موظفي الشركة وشركاتها التابعة، وجميع الجهات التي تربطها بها علاقة على الجهود التي بذلوها والتعاون البناء مع الشركة خلال العام المالي 2019، ويتطلع المجلس بالنهوض بأداء الشركة خلال العام القادم والأعوام المقبلة بما يحقق تطلعات مساهميها إن شاء الله.