

التقرير السنوي 2023







صاحب السمو الملكي الأمير
محمد بن سلمان بن عبدالعزيز آل سعود
ولي العهد رئيس مجلس الوزراء
حفظه الله



خادم الحرمين الشريفين
الملك سلمان بن عبدالعزيز آل سعود
حفظه الله

الصفحة	المحتويات
13	01 رؤيتنا
23	02 الملخص التنفيذي
28	03 أداء المال والأعمال
34	04 المشاريع والاستثمارات
42	05 القروض والمدفوعات النظامية
48	06 السلامة والصحة والبيئة
52	07 الموارد البشرية
56	08 المسؤولية الاجتماعية
60	09 الحوكمة
86	10 المساهمون
90	11 المخاطر
96	12 الإقرارات



كلمة رئيس مجلس الإدارة

السادة/ مساهمي شركة اسمنت اليمامة المحترمين السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

مع الوعد باستمرار البناء والعمل الإيجابي للمضي قدماً في تحقيق تطلعات قيادتنا الحكيمة ومساهميننا شركاء النجاح الحقيقيين، مواكبين رؤية المملكة 2030 من خلال المشاركة الفاعلة في التنمية ودعم رأس المال البشري لضمان تحقيق الأهداف المأمولة، وإبراز قدرة الشركة على تنفيذ برامجها التطويرية التي رسمتها بخطى واثقة لمستقبل الاستدامة في الصناعات الثقيلة، وتلبية الحاجة المحلية للاسمنت، لترسيخ مكانة الشركة والإسهام في إقامة المزيد من المشاريع التنموية والمشاركة الفاعلة في دعم الاقتصاد الوطني.

وأخيراً.. أتوجه بالشكر إلى مقام خادم الحرمين الشريفين الملك سلمان بن عبدالعزيز، وإلى سمو ولي عهده الأمين صاحب السمو الملكي الأمير محمد بن سلمان -حفظهما الله- على اهتمامهما ودعمهما لكل ما من شأنه إعلاء الوطن وخدمة المواطن، والشكر موصول لزملائي أعضاء مجلس الإدارة ومنسوبي الشركة، سائلاً الله العليّ القدير أن يديم الخير والنماء على مملكتنا الغالية.

يطيب لي أن أقدم لكم تقرير الأداء السنوي للشركة خلال العام 2023م، إذ نستعرض فيه رحلة النجاح والتطور التي شهدناها على مدار العام، وأهم الأعمال والأنشطة والنتائج المالية التي تتواكب مع النهضة غير المسبوقة للمملكة في المجالات كافة، وأهم الإنجازات والتحديات التي واجهناها في مسيرتنا التطويرية.

ركزت إدارة الشركة خلال هذا العام على استمرار التميز وتكريس مكانة الشركة في سوق الاسمنت، وذلك باستمرار الجهود في تحسين الأداء، والالتزام بتحقيق أعلى معايير الجودة والاستدامة.

وإلى جانب الأهداف الاقتصادية، لا تألو الشركة جهداً في تحمل مسؤولية اجتماعية لدعم المجتمع المحلي عبر مشاركتها الفعالة في مبادرات التنمية ودعم المشاريع الاجتماعية، وتطوير المشروعات التي تعزز التوازن بين النمو الاقتصادي والحفاظ على البيئة.

وفي الوقت الذي نتطلع فيه إلى المستقبل بتفاؤل، نستمر في تطوير استراتيجياتنا، وتنويع منتجاتنا لتلبية احتياجات السوق، وكلنا ثقة أن مستقبل اسمنت اليمامة سيكون أكثر إشراقاً.



الأمير | تركي بن محمد بن عبد العزيز بن تركي

كلمة الرئيس التنفيذي

السادة/ مساهمي شركة اسمنت اليمامة المحترمين السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

ومنذ انطلاق التشغيل التجاري للمصنع الجديد والإعلان عن نقل الخط السابع، ارتفعت الطموحات وتعاظمت المسؤوليات لتغطية احتياجات السوق السعودي بإنتاجية مستهدفة تتجاوز 30 ألف طن كلنكر يومياً، مما يساهم في دعم مشاريع البنية التحتية لتحسين جودة الحياة؛ أحد مستهدفات رؤية المملكة 2030.

ولأن اسمنت اليمامة تسعى إلى تكريس مبدأ الاستدامة في كافة خططها التطويرية، تحرص دائماً على الاستعانة بأحدث التقنيات العالمية لضمان صناعة صديقة للبيئة، كما تتطلع إلى بذل المزيد من الجهود لتعزيز التنافسية في السوق السعودي، وإثراء المحتوى المحلي، وتكريس الصورة الذهنية المشرقة لمنتجاتها لتظل الشريك الأول والأفضل للعملاء والموردين والمستثمرين.

وختاماً، أجزل الشكر والامتنان لقيادتنا الرشيدة، ولرئيس وأعضاء مجلس الإدارة، وإلى كافة منسوبي ومنسوبات الشركة، والشكر موصول لكل شركاء النجاح في القطاعين الحكومي والخاص على الجهود المبذولة لخدمة الوطن والمواطن.

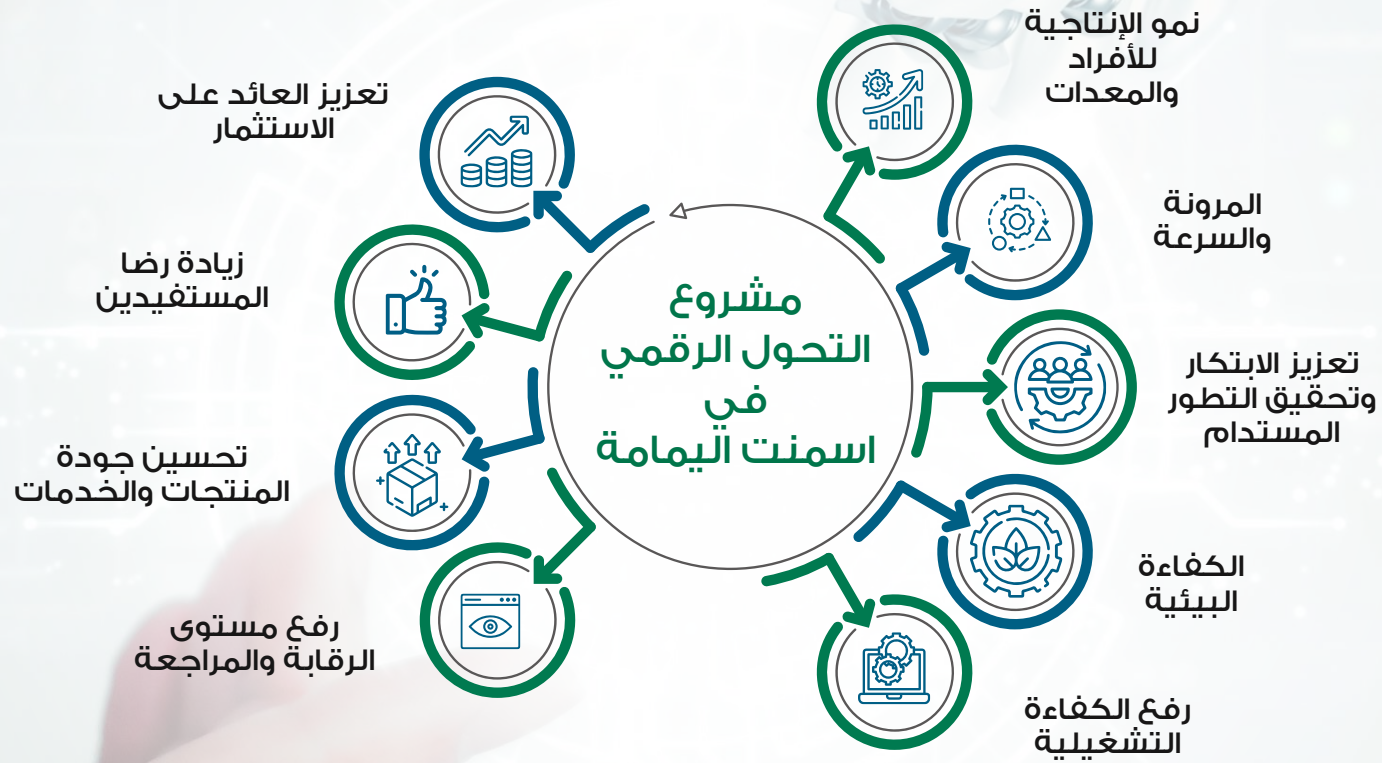
بكل فخر واعتزاز، نستعرض لكم التقرير السنوي لأداء الشركة للعام 2023م، والذي حرصنا خلاله على تعزيز أهدافنا الاستراتيجية المتمثلة في تقديم منتج استثنائي تنافسي عالي الجودة بما يلبي تطلعات العملاء، ويرسخ مكانة اسمنت اليمامة باعتبارها أولى الشركات الرائدة في قطاع الاسمنت بالمملكة.

وحفاظاً على وعدنا، وضعنا في اعتبارنا تحقيق المعادلة الصعبة (الإنتاج والرقابة) بكل ما أوتينا من جهد، لضمان تحقيق أعلى معايير جودة المنتجات، بمشاركة خبرات وكفاءات وطنية مستعربين بأحدث التقنيات العالمية التي تحقق الاستدامة البيئية.

ورغم التحديات التي واجهتها الشركة خلال عام 2023، لم تأل جهداً في الحفاظ على مستويات الإنتاجية، وتعزيز مكتسبات الشركة، حيث حافظت الشركة على حصتها السوقية التي تقدّر بحوالي 14%، وذلك عبر إنتاج أفضل أنواع الاسمنت ذات الجودة العالية والملائم لكافة الاحتياجات، بما يحقق تطلعات العملاء والشركاء وأصحاب المصلحة.



الأستاذ | جهاد بن عبدالعزيز الرشيد



رسالتنا

تقديم منتجات مستدامة وعالية الجودة
تعتمد على مقدراتنا المتنامية.



رؤيتنا

أن نكون الشركة الرائدة في
صناعة الاسمنت بمعايير
صديقة للبيئة.

قيمنا

الشفافية والنزاهة:

نلتزم في جميع تعاملاتنا بقيم الصدق والنزاهة والشفافية والتواصل الإيجابي.



الابتكار والتميز:

مناخ وبيئة عمل سليمة تعزز الإبداع وتنمي الأفكار وتساعد على الابتكار وتقلل التكاليف.



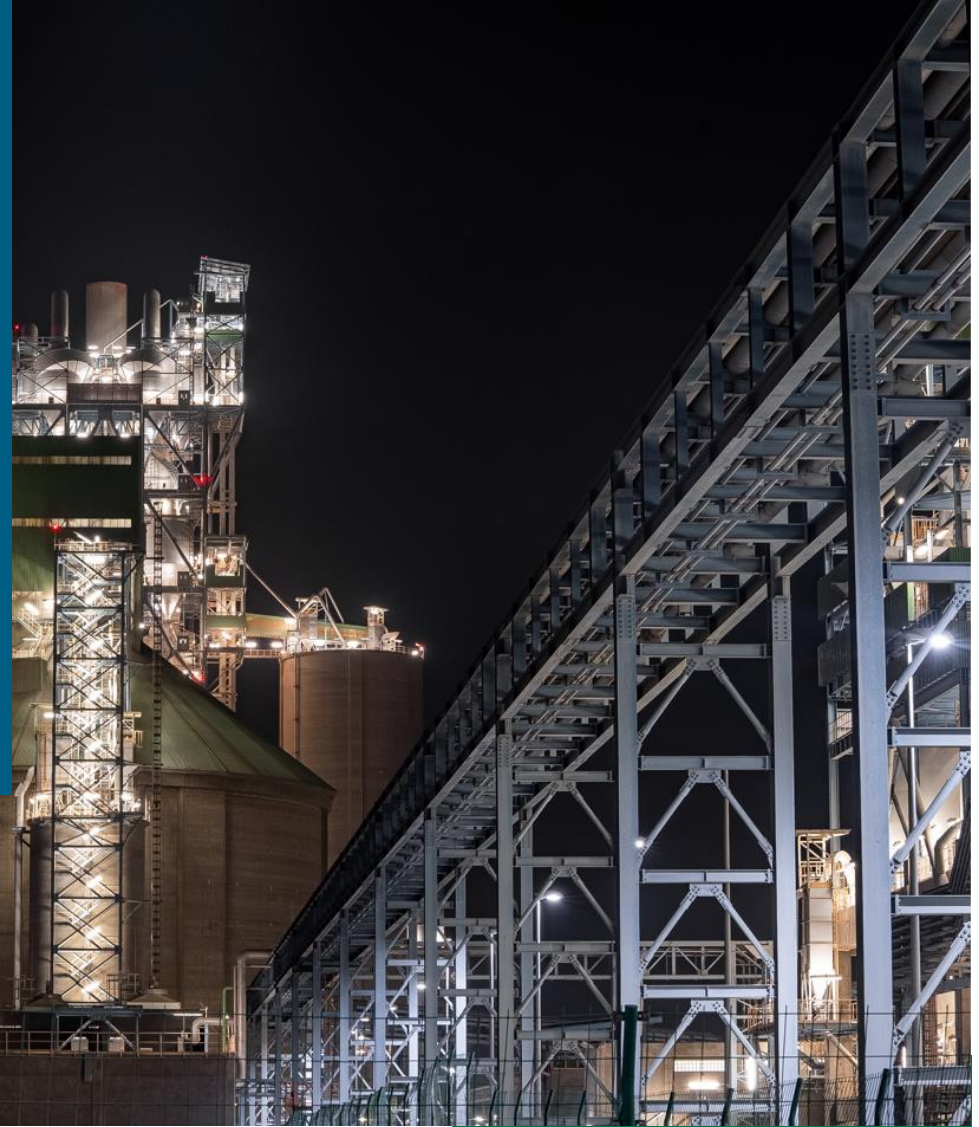
القيمة:

منتجاتنا ومساهماتنا ذات جودة عالية تشكل قيمة مضافة للوطن والمجتمع.



المشاركة:

نتشارك المفاهيم ونعمل كفريق – أسرة واحدة، مجتمع واحد.



الركائز الاستراتيجية:

البيئة:

- مصنع صديق للبيئة
- استخدام الطاقة المتجددة



الاستدامة:

- تعظيم العوائد الاستثمارية
- تحسين كفاءة الإنفاق



الثروة البشرية:

- مشاركة وتدريب موظفينا
- والمجتمع الذي نعمل فيه



التشغيل:

- خفض التكاليف
- تحسين كفاءة الأصول



تقنية المعلومات:

- التحول الرقمي
- التحسينات التقنية



التسويق:

- زيادة الحصة السوقية
- الارتقاء بخدمة العملاء



أولاً: نشاط الشركة

تنتج الشركة أنواعاً عدة من الاسمنت البورتلاندي (العادي، المقاوم للأملاح، واسمنت التشطيبات) من خلال مصنعها الكائن في منطقة الرياض، والإتجار به وتسويقه داخل المملكة.

منتجات اسمنت اليمامة



اسمنت
التشطيب

يستخدمه في أعمال
اللياسة



اسمنت
مقاوم للأملاح

يستخدمه في الأماكن عالية
الملوحة والآبار وخزانات المياه



الاسمنت
البورتلاندي العادي

يستخدمه في جميع
أعمال البناء



نظرة عامة

التنمية العمرانية لعاصمتنا الحبيبة وللمنطقة الوسطى، وكان اسمنتها بأنواعه المختلفة ولا يزال هو الاسمنت الرئيسي في معظم المشاريع الحكومية وغير الحكومية الضخمة، كما أنه خيار أول لدى العملاء، وذلك بسبب اعتماد الشركة على أسس راسخة في تطبيق أعلى معايير الجودة والكفاءة والقوة.

تعدّ اسمنت اليمامة أول شركة اسمنت أقيمت في المنطقة الوسطى، والثالثة من نوعها على مستوى المملكة؛ إذ تأسست كشركة مساهمة عامة بمدينة الرياض عام 1956م بهدف صناعة الاسمنت والإتجار به، وقد تفضّل آنذاك الملك فيصل بن عبدالعزيز (يرحمه الله) بافتتاح المصنع، وطوال 68 عاماً أسهمت اسمنت اليمامة في



صورة تجمع الملك فيصل بن عبدالعزيز آل سعود «يرحمه الله»
والملك سلمان بن عبدالعزيز آل سعود «يحفظه الله»،
ومؤسس شركة اسمنت اليمامة سمو الأمير محمد
بن سعود الكبير «يرحمه الله»، وكبار المسؤولين
والوزراء
في افتتاح مصنع الشركة عام 1966م.



الأمير
نايف بن سلطان بن محمد بن سعود الكبير
نائب رئيس مجلس الإدارة



الأمير
تركي بن محمد بن عبد العزيز بن تركي
رئيس مجلس الإدارة



الأستاذ
محمد بن إبراهيم القاضي
أمين سر مجلس الإدارة



الأستاذ
نزار بن عبدالعزيز التويجري
عضو مجلس الإدارة



الأستاذ
عبدالله بن محمد البحوث
عضو مجلس الإدارة



المهندس
فيصل بن سليمان الراجحي
عضو مجلس الإدارة



المهندس
عبدالله بن عبد الرحمن
العيكان
عضو مجلس الإدارة



الأستاذ
فهد بن ثنيان الثنيان
عضو مجلس الإدارة

الأداء المالي



304

ملايين ريال

صافي الأرباح

935

مليون ريال

إجمالي الإيرادات

الاستثمارات



577

مليون ريال

المشاريع



مشروع تحديث الخط السابع

المبيعات



تحقيق حصة سوقية قدرها 13.9% من إجمالي مبيعات القطاع المحلية لعام 2023م، وهي الأعلى بين الشركات المحلية.

المسؤولية الاجتماعية



20

عدد الجهات المدعومة



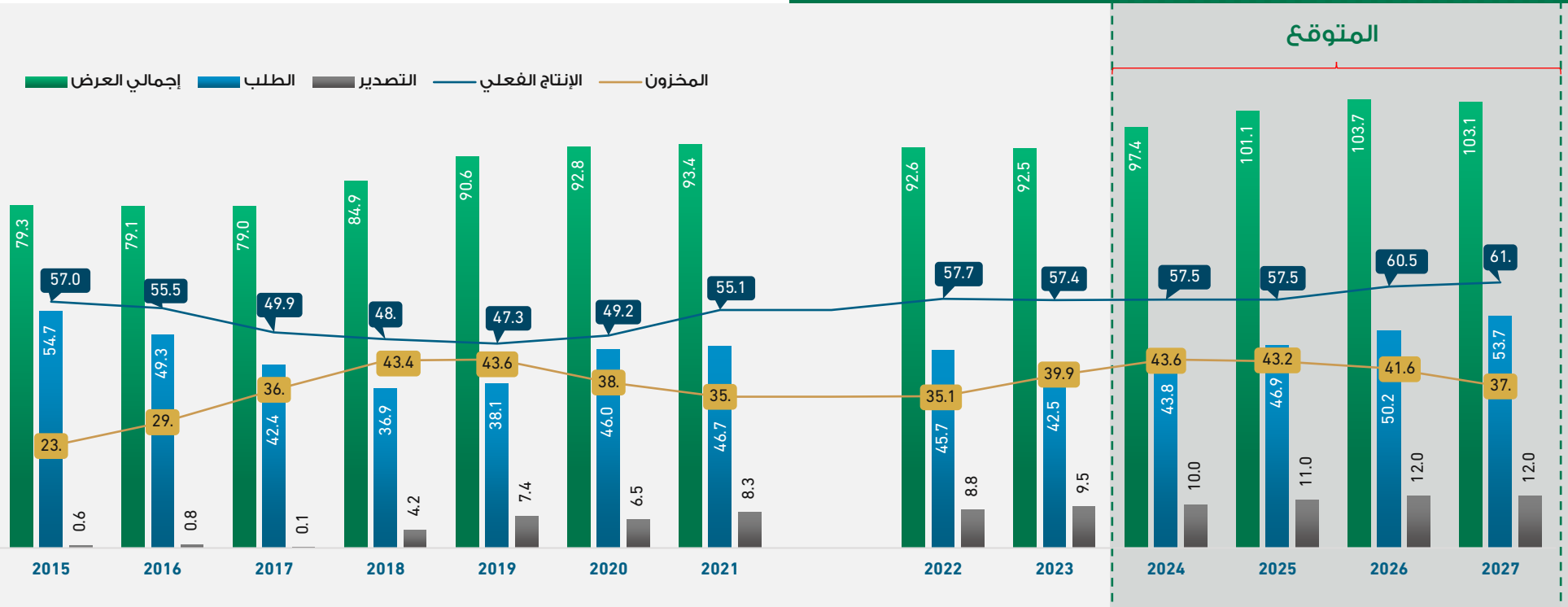
الملخص التنفيذي

اسمنت اليمامة خلال العام 2023م في أرقام:



العرض والطلب "الفعلي والمتوقع" على الاسمنت في سوق المملكة خلال الفترة 2015 – 2027م (ما يعادل كلنكر):

الرسم البياني يوضح العرض والطلب والإنتاج والمخزون لشركات الاسمنت بالمملكة العربية السعودية شاملة المتوقع للسنوات الخمس القادمة.



- انخفاض الطلب في عام 2023م يقدر بـ 6.9%.
- النمو المتوقع لعام 2024م 3%، وللسنوات من 2025 – 2027م يقدر بـ 7% سنوياً.
- معامل تحويل (الطلب) من اسمنت إلى كلنكر يعادل - 10% كمتوسط للقطاع.
- تم زيادة الإنتاج في عام 2026م بمقدار 3 ملايين طن سنوياً نتيجة تشغيل خط الإنتاج الثالث لشركة اسمنت اليمامة و 4 مليون طن في عام 2027م وما بعدها.



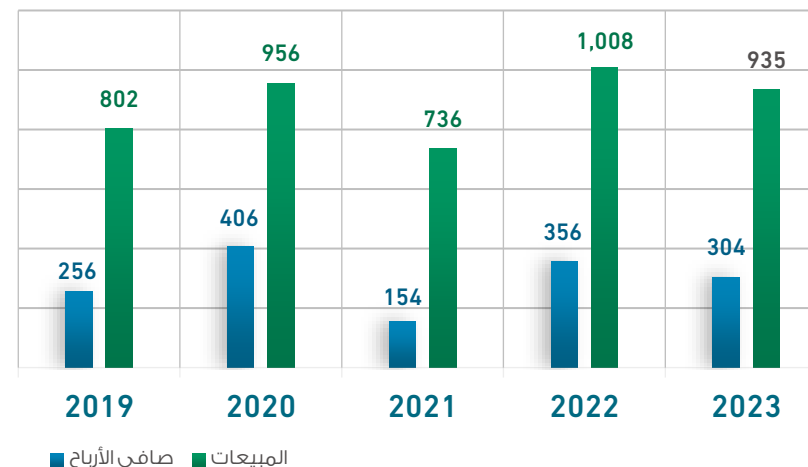
أداء المال والأعمال

01

أولاً: الأداء المالي

الإيضاح	الفرق %	2022م	2023م	أرباح الشركة (بالمليون ريال)
صافي المبيعات	(7%)	1,008	935	
تكلفة المبيعات	(599)	(599)		
الأرباح الإجمالية		408	335	
مصرفوات تشغيلية – أخرى	4%	(75)	(72)	
الأرباح التشغيلية	(21%)	333	263	
الأرباح الصافية	(14.60%)	356	304	
بسبب انخفاض قيمة وكمية المبيعات				
بسبب انخفاض قيمة وكمية المبيعات وارتفاع مصاريف التمويل				

يوضح الرسم البياني التالي قيمة المبيعات وصافي الأرباح خلال خمس سنوات من عام 2019م إلى عام 2023م (بملايين الريالات):



قائمة الأصول والخصوم وحقوق الملكية (قائمة المركز المالي) (بآلاف الريالات)

بيان	2023م	2022م	2021م ⁽³⁾	2020م ⁽²⁾	2019م ⁽¹⁾
أصول متداولة	797,785	753,666	530,246	735,523	1,090,375
أصول غير متداولة	5,684,953	5,597,147	5,392,554	4,858,717	4,480,629
مجموع الأصول	6,482,738	6,350,813	5,922,800	5,594,240	5,571,004
خصوم متداولة	711,995	739,235	350,955	252,080	258,270
قروض طويلة الأجل	907,666	840,333	1,178,190	1,308,190	1,571,819
خصوم غير متداولة	129,768	119,980	113,669	106,650	100,424
مجموع الخصوم	1,749,432	1,699,549	1,642,813	1,666,921	1,930,513
حقوق المساهمين					
رأس المال	2,025,000	2,025,000	2,025,000	2,025,000	2,025,000
احتياطيات	1,306,820	1,306,820	1,306,820	1,306,820	1,306,820
التغير المتراكم في القيمة العادلة	187,586	207,187	193,109	(1,474)	11,681
أرباح مبقاة	1,213,900	1,112,257	755,057	596,973	296,989
مجموع حقوق المساهمين	4,733,306	4,651,265	4,279,986	3,927,320	3,640,491
حقوق المساهمين والمطلوبات	6,482,738	6,350,813	5,922,800	5,594,240	5,571,004

(1) تم تعديل القوائم المالية المقارنة للعام 2019م وذلك حسب إيضاح المحاسب القانوني رقم 32 في القوائم المالية المنتهية في 31-12-2020م.
(2) تم تعديل القوائم المالية المقارنة للعام 2020م وذلك حسب إيضاح المحاسب القانوني رقم 32 في القوائم المالية المنتهية في 31-12-2021م.
(3) تم تعديل القوائم المالية المقارنة للعام 2021م وذلك حسب إيضاح المحاسب القانوني رقم 34 في القوائم المالية المنتهية في 31-12-2022م.

ثانياً: الإنتاج والمبيعات

01 الإنتاج (بالمليون طن):

التغير	2022	2023	
3%—	6.3	6.1	إنتاج الكلنكر
4%—	6.9	6.6	إنتاج الاسمنت

02 مبيعات الاسمنت خلال العام 2023م (بالمليون طن):

2022	6.97	
2023	6.58	

03 زيادة أسعار الوقود

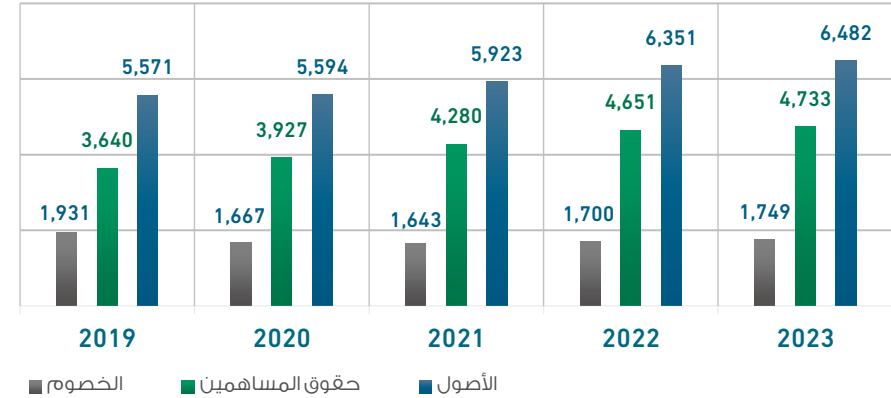
أعلنت الشركة عبر صفحتها في "تداول" عن تلقيها إشعاراً رسمياً من قبل شركة الزيت العربية السعودية (أرامكو السعودية)، يفيد بتعديل أسعار منتجات الوقود المستخدمة في إنتاج الاسمنت ابتداءً من تاريخ 1 يناير 2024م، كما وضحت لمساهميها الكرام أن تأثير هذا التعديل سيكون في تكلفة الإنتاج، وجاري العمل على احتساب الأثر المالي المتوقع والإعلان عنه، كما ستعمل الشركة خلال الفترة القادمة على بحث سبل تقليل الأثر المالي لهذا التعديل على النتائج المالية للشركة.

04 التوزيع الجغرافي لإيرادات الشركة:

كافة مبيعات الشركة
تمت في المملكة
العربية السعودية، ولم
تصدر الشركة أي من
منتجاتها إلى الخارج.



الأصول والخصوم وحقوق المساهمين خلال خمس سنوات من عام 2019م إلى عام 2023م (بملايين الريالات):



قائمة الدخل: (بآلاف الريالات)

بيان	2023م	2022م ⁽³⁾	2021م ⁽³⁾	2020م ⁽²⁾	2019م ⁽¹⁾
صافي المبيعات	935,192	1,008,111	735,843	956,000	801,881
تكلفة المبيعات	(599,835)	(599,465)	(515,432)	(515,952)	(465,255)
مجمول الربح	335,357	408,645	220,411	440,048	336,626
مجموع المصاريف الإدارية والتسويقية والعامة	(71,800)	(75,516)	(63,562)	(68,921)	(67,543)
إيرادات أخرى	95,306	52,547	15,316	47,422	17,252
الزكاة الشرعية	(12,000)	(22,000)	(18,500)	(13,000)	(30,000)
صافي دخل السنة	304,251	355,799	153,665	405,548	256,335
ربحية السهم	1.50	1.76	0.76	2.00	1.27

(1) تم تعديل القوائم المالية المقارنة للعام 2020م وذلك حسب إيضاح المحاسب القانوني رقم 32 في القوائم المالية المنتهية في 31-12-2021م.

(2) تم تعديل القوائم المالية المقارنة للعام 2022م وذلك حسب إيضاح المحاسب القانوني رقم 34 في القوائم المالية المنتهية في 31-12-2022م.



02

المشاريع والاستثمارات

أولاً: المشاريع:

01 الاستثمار في الشركة اليمنية السعودية لصناعة الاسمنت



كانت تمر بجمهورية اليمن الشقيقة، إذ تعذر التشغيل التجريبي حتى تاريخه. وعليه قامت الشركة بتكوين مخصص لهبوط الاستثمارات في سبيل مواجهة أي انخفاض محتمل في قيمة الاستثمار، إذ بلغ رصيد المخصص في نهاية عام 2017م مبلغ 75 مليون ريال، وهو ما يعادل 100% من قيمة الاستثمار، وخلال عام 2022م، قامت الشركة بتكوين مخصص لمصاريف ورواتب الحراسة بمبلغ مليون ريال، وذلك الجزء الذي يخص الشركة.

تمتلك شركة اسمنت اليمامة حصة في الشركة اليمنية السعودية بنسبة 20% بمبلغ 75 مليون ريال سعودي، من أصل رأس مال الشركة، البالغ 100 مليون دولار (375 مليون ريال)، تم تمويلها من التدفقات النقدية لاسمنت اليمامة، ويقع مصنع الشركة اليمنية السعودية في محافظة أبين قرب مدينة عدن، وتبلغ طاقته التصميمية 1.4 مليون طن اسمنت سنوياً، بينما توقف المشروع في مراحل التشغيل التجريبي في عام 2011م، نظراً للظروف السياسية التي

02 نقل وتحديث الخط السابع



أعلن مجلس إدارة الشركة عن توقيع اتفاقية فك ونقل وتحديث وتركيب الخط السابع من المصنع القديم إلى المصنع الجديد (الخط الثالث)، والذي تبلغ طاقته الإنتاجية 10 آلاف طن كلنكر / يومياً، مع الشركة الصينية Development Co Overseas Sinoma، كما اعتمد لاحقاً إضافة تحديثات على الخط المنقول لتصبح طاقته 12,500 طن كلنكر / يومياً، مما يتطلب الخط إضافة طاقة كهربائية لتصبح التكلفة التقديرية الإجمالية 337,883 ألف دولار أمريكي. ومن المتوقع الانتهاء من مشروع إنشاء الخط في الربع الثاني 2026م، إذ جاء هذا القرار تماشياً مع رؤية المملكة 2030 في تعزيز الإنتاج المحلي، ولأجل مواكبة مشاريع التنمية.

ثانياً: الاستثمارات

تستثمر شركة اسمنت اليمامة في بعض الشركات والصناديق والصكوك، كالتالي:

اسم الشركة	حصة اليمامة (%)	قيمة الاستثمار في 2023-12-31 م (بآلاف الريالات)
1 شركة التصنيع وخدمات الطاقة (م.م)	3.92	473,838
2 شركة منتجات صناعة الاسمنت «بجدة» (ذ.م.ح) ¹	33.33	48,469
3 الشركة اليمنية السعودية للأسمنت (صافي) (م.م) ^{2,1}	20	0
إجمالي الاستثمارات في الشركات		522,307
استثمارات في صناديق وصناديق مختلفة		
4 صناديق عقارية		39,661
5 صكوك		15,000
إجمالي الاستثمارات		576,968

(1) تم تحديد قيمة الاستثمار طبقاً للقيمة الدفترية.
(2) تم تكوين مخصص هبوط استثمار بمبلغ إجمالي 75 مليون ريال وبما يمثل 100% من حجم الاستثمار.

03 أرض اسمنت اليمامة (موقع المصنع القديم)

تبلغ مساحة أرض المصنع الحالية 4,710,234 متر مربع، مملوكة للشركة بصك (إلكتروني)، ويؤكد مجلس الإدارة بأنه سيناقش كافة الخيارات المطروحة لاستغلال الأرض في الوقت المناسب.

- تم بيع أجزاء من ملحقات الخطوط القديمة خلال عام 2023 م كما هو موضح في القوائم المالية عن عام 2023 م، **إيضاح رقم 5.**
- بتاريخ 18 يناير 2022 م، تم الإعلان عن نية الشركة بيع خط الإنتاج السادس بالمصنع الحالي بكامل ملحقاته، التي تبلغ طاقته الإنتاجية 3 آلاف طن/ كلنكر يومياً، علماً أنه تم استهلاك هذا الخط بالكامل دفترياً. ولن يكون لهذا القرار أي تأثير على ولاء الشركة بالتزاماتها تجاه الغير.
- تم زيادة مخصص تقادم قطع الغيار كما هو موضح في القوائم المالية عن عام 2023 م، **إيضاح رقم 5.**



ثالثاً: الشركات التابعة

اسم الشركة	النشاط الرئيسي	رأس مال الشركة	الدولة محل التأسيس	محل العمليات	نسبة اليمامة
شركة منتجات صناعة الاسمنت بجدة	صناعة الأكياس الورقية	18 مليون ريال	السعودية	خط الرياض-جدة	33.33% من رأس مال الشركة

تفاصيل الأسهم وأدوات الدين الصادرة للشركة التابعة (مليون ريال)

اسم الشركة التابعة	الجهة المانحة للقرض	مدة القرض	أصل القرض المملوك	رصيد القرض في بداية العام	المستلم من القرض خلال العام	المسدد خلال العام	رصيد القرض في نهاية العام	المبلغ المتبقي من القرض
منتجات صناعة الاسمنت	بنك الجزيرة	6 شهور	70	3.9	12	15.9	0	
	بنك الرياض	6 شهور	33	0	19	13	6	
	بنك الإنماء	9 سنوات	63	45	0	9	36	
	الصندوق الصناعي	6 شهور	30	1.3	0	1.3	0	





03

القروض والمدفوعات النظامية

أولاً: القروض

الرياض، وذلك بضمان رهن أصول المصنع الجديد، بالإضافة إلى سندات لأمر على أن يتم سداد القرض على 12 دفعة نصف سنوية اعتباراً من عام 2020م.

بتاريخ 31 مارس 2022م، وقّعت الشركة اتفاقية مرابحة إسلامية مع البنك الأهلي السعودي متوافقة مع الشريعة الإسلامية تحصل الشركة بموجبها على تسهيلات بنكية جزئية بمبلغ 1,842,500,000 ريال سعودي.

الجدول التالي يوضح القروض القائمة على الشركة مع الجهات التمويلية:

حظيت شركة اسمنت اليمامة من أجل تنفيذ مشاريعها الاستراتيجية بتمويل متاح ومتنوع وتنافسي مع الشركاء المصرفيين المحليين سواء في القطاع الحكومي أو الخاص وهي على النحو التالي:

صندوق التنمية الصناعية السعودي: بتاريخ 20 ديسمبر 2016م، حصلت الشركة على تمويل طويل الأجل متوافق مع الضوابط الشرعية بقيمة 900 مليون ريال سعودي من صندوق التنمية الصناعية السعودي بغرض تمويل إنشاء مصنع اسمنت اليمامة الجديد في منطقة الحلال الشمالية بمحافظة الخرج التابعة لإمارة منطقة

الجهة المانحة للقرض	مدة القرض	أصل القرض المملوك	رصيد القرض في بداية العام	المستلم من القرض خلال العام	المسدد خلال العام	رصيد القرض في نهاية العام	المبلغ المتبقي من القرض (لم يستلم)
صندوق التنمية الصناعية السعودي	9	900	540	0	75	465	0
البنوك التجارية	5	563	563	0	187.7	375.3	0
البنوك التجارية تمويل نقل الخط 7	8	800	800	425	0	425	375
الإجمالي		2,263	1,903	425	262.7	1,265.3	375

- في تاريخ 28 ديسمبر 2023 تم استخدام 50 مليون ريال من التسهيلات البنكية قصيرة الأجل.
- يوجد لدى الشركة تسهيلات بنكية متاحة لم يتم استخدامها مع مصرف الراجحي بقيمة 300 مليون ريال.



(بآلاف الريالات)

البيان	2023م	2022م
الرسوم الجمركية	3,459	1,298
الزكاة ⁽¹⁾	12,899	6,414
ضريبة القيمة المضافة	48,097	94,687
اشتراكات التأمينات الاجتماعية	15,663	15,810
رسوم تأشيرات وجوازات	349	363
رسوم استغلال محاجر ومواد	134,298	8,478
إيجارات سكة الحديد	1,660	1,660
المجموع	213,630	128,710

(1) قامت الشركة بتقديم إقراراتها الزكوية عن الأعوام السابقة حتى عام 2022م، وتم سداد الزكاة المستحقة، وبموجب هذه الإقرارات حصلت الشركة على الربط النهائي من الهيئة العامة للزكاة والدخل حتى عام 2020م، كما حصلت الشركة على شهادة زكاة عن الأعوام 2013 وحتى 2022م.

ثانياً: المدفوعات النظامية

وهي المدفوعات المستحقة للجهات الحكومية، وتتوزع على النحو التالي:

الرسوم الجمركية:

تخضع الشركة لأنظمة هيئة الزكاة والضريبة والجمارك، فيما يتعلق برسوم الجمارك للقطع والمواد المستوردة من الخارج.



الزكاة:

تخضع الشركة لأنظمة هيئة الزكاة والضريبة والجمارك في المملكة العربية السعودية، وقد قامت الشركة بسداد الزكاة المستحقة عن عام 2022م.



ضريبة القيمة المضافة:

تخضع الشركة لنظام ضريبة القيمة المضافة الصادر بموجب قرار مجلس الوزراء رقم 654 وتاريخ 1/11/1438 هـ، إذ تقوم الشركة بإعداد الإقرارات الشهرية من بداية تطبيق القرار، وسدادها شهرياً خلال المدة النظامية على أساس المستحق من الشهر السابق.



اشتراكات التأمينات الاجتماعية:

تخضع الشركة لأنظمة وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (نظام التأمينات الاجتماعية)، إذ يتم سداد رسوم الاشتراك شهرياً.



رسوم التأشيرات:

تخضع الشركة لنظام وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية، فيما يتعلق برسوم التأشيرات لموظفيها غير السعوديين.



رسوم استغلال محاجر:

تخضع الشركة لنظام الاستثمار التعدين، وهي رسوم سنوية، تدفع لوزارة الصناعة والثروة المعدنية.



إيجارات السكة الحديد:

قيمة إيجار أرض مجاورة لمصنع الشركة من الشركة السعودية للخطوط الحديدية (سار) على أساس سنوي.





04

السلامة والصحة والبيئة

تلتزم اسمنت اليمامة بالامتثال لكافة القوانين والقواعد التنظيمية والالتزامات المطبقة في مجال السلامة والصحة والبيئة.



نعمل في إدارة السلامة والصحة والبيئة على احتواء المخاطر المرتبطة بأنشطة اسمنت اليمامة للوصول إلى أداء عالمي المستوى، يحقق الامتثال للقواعد التنظيمية ويمتد ليشمل الحد من الحوادث المتصلة بالبيئة والصحة والسلامة، وضمان سلامة وصحة العاملين، والحفاظ على الموارد وكفاءة الطاقة، وتقليل النفايات والانبعاثات.



نعمل على تمكين وتطبيق أنماط الحياة والسلوكيات الصحية التي تراعي البيئة والصحة والسلامة سواء داخل مكان العمل أو خارجه.



نلتزم بتطبيق الأنظمة وتوفير البنية الأساسية الكفيلة بوقاية وحماية الأفراد والبيئة من الخطر، وذلك لتحقيق أساسيات الصحة والسلامة والأمن والمسؤولية البيئية في العمل.



نعمل على التكامل بين الإدارة السليمة للبيئة والصحة والسلامة خلال دورة الحياة الكاملة لأصولنا ومنتجاتنا، والتي تشمل سلسلة القيمة الكاملة في اسمنت اليمامة بجميع مراحلها.



نتفاعل ونشارك مع أصحاب المصلحة لدينا، بما فيهم الموظفين والمستثمرين، والجهات المعنية بسلاسل التوريد، والمجتمعات المحلية والعملاء، للتأكد من فهم متطلباتهم والتجارب مع مخاوفهم فيما يتعلق بالبيئة والصحة والسلامة.



ملتزمون بتقديم أفضل أنواع التدريب لموظفينا وذلك لتعزيز قدراتهم وكفاءتهم في منشأتنا.



السلامة والصحة والبيئة:

تولي شركة اسمنت اليمامة الإنسان والبيئة أهمية كبرى وتعتبرهما من أولوياتها؛ لذا حرصت على تطبيق أعلى المعايير العالمية والمحلية للحفاظ على الإنسان والبيئة، فعلى صعيد البيئة تلتزم الشركة بالمحافظة عليها من خلال تطبيقها متطلبات ومقاييس المركز الوطني للرقابة على الالتزام البيئي، وتراعي هذه المقاييس والمتطلبات ضمن المبادئ الأساسية التي تتبناها في سياساتها التشغيلية بمصانعها، وتحرص وتراقب بانتظام أعمال الصيانة الدورية لفلاتر تنقية الهواء المنبعث من خطوط الإنتاج في كل مرافق المصنع بكفاءة تامة، تتوافق مع المتطلبات المحددة من جانب المركز. وتقوم الشركة بعمل سجلات بيئية مستمرة عبر مركز متخصص ومعتمد لدى المركز الوطني للرقابة على الالتزام البيئي، ونتيجة لذلك، حصلت الشركة على التصريح البيئي من المركز الوطني للرقابة على الالتزام البيئي كأحدى الشركات الأولى الحاصلة عليها في مجال صناعة الاسمنت، كما حصلت الشركة على شهادة مطابقة نظام الإدارة البيئية ISO14001 من شركة SGS العالمية. (وتعد اسمنت اليمامة من الشركات الأولى التي حصلت على هذه الشهادة في المملكة).

وعلى صعيد الاهتمام بالإنسان، تعتبر اسمنت اليمامة سلامة وصحة الإنسان ركيزة أساسية لقيام وبناء الحياة، ولهذا تلتزم الشركة في خطوط إنتاجها وجميع مرافقها بتحقيق معايير السلامة والصحة المهنية العالمية (لوائح إدارة السلامة والصحة المهنية الأمريكية) OSHA والمحلية (لوائح الدفاع المدني السعودي، لائحة السلامة في وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية SOSH، وتعتبر ذلك مبدأ أساسياً في سياساتها التشغيلية من خلال توفير ظروف العمل الآمنة وتدريب وتوعية موظفيها وخلق الوعي وروح الالتزام تجاه السلامة والصحة المهنية، ونتيجة لذلك، حصلت الشركة على شهادة مطابقة نظام إدارة السلامة والصحة المهنية ISO45001 من شركة SGS العالمية.

كما أنشأت اسمنت اليمامة مركزاً صحياً متكاملاً يتم تشغيله عن طريق أحد المستشفيات المرخصة، وذلك لضمان توفير العناية الطبية الكاملة والآنية لموظفيها. وحفاظاً على مواردها البشرية، وأصولها ومعدات ومشتاتها، أنشأت محطة إطفاء حريق مجهزة بأحدث آليات وتقنيات الإطفاء المتطورة، كما عمدت إلى تغطية كامل مرافق المصنع بأنظمة الإنذار المبكر مزودة بتقنية إطفاء آلي.



الموارد البشرية

05

ضمن خطة التوظيف متوسطة المدى، حققنا نسبة توظيف بلغت 71% وذلك من خلال استقطاب كفاءات وطنية مميزة، بالإضافة إلى الاستفادة من المشاركة بمعارض التوظيف في مختلف مناطق المملكة والتي بدورها عكست صورة إيجابية لاسم الشركة.



انطلاقاً من ركيزة تحسين البيئة الداخلية في اسمنت اليمامة، قد تم استهداف تحسين الخدمات الداخلية لأجل رفع نسبة رضا العميل الداخلي، وكان المستهدف 93% وقد تم تحقيق هذا المستهدف بنسبة 100%.



الحرص على منهجية التنوع في التعليم ونقل الخبرات، من خلال: تنفيذ الاحتياجات التدريبية، حيث كان المستهدف 88% وكانت نسبة الإنجاز من المستهدف 112% لعام 2023م، وإجمالي 16,662 ساعة تدريبية.



تفعيل «برنامج خبرة» الخاص بنقل الخبرات من الأكثر خبرة والأقدر على نقل المعلومة إلى الموظفين الأقل خبرة، بهدف الارتقاء بالكفاءة والإنتاجية، ورفع نسبة التوظيف، حيث إن المستهدف كان 290 متدرباً وقد حقق البرنامج مستهدفاته من خلال تأهيل المدربين وتدريب 302 متدرب بتنفيذ 1,280 ساعة تدريبية داخلياً.

لم يقتصر هدفنا على تطوير اللغة الإنجليزية ضمن دورات تدريبية أو برامج قصيرة، بل استهدفنا جميع مهارات اللغة الإنجليزية اللازمة لرفع كفاءة وإنتاجية الموظف على مدار عامين على التوالي، بالتعاون مع شركة EF التعليمية العالمية، حيث استفاد 7% بشكل تراكمي من إجمالي موظفي الشركة من هذا البرنامج.



تأسيس نظام متكامل لإدارة الأداء، مبني على الأداء الفردي والمؤسسي.



استمرار دعم ركيزة تحسين البيئة الداخلية، واستقرار الموظف واستقطاب الكفاءات.. من خلال التالي:

- دعم القروض السكنية، وذلك بمشاركة الشركة في تحمل نسبة من الفوائد.
- منح الموظفين قروضاً شخصية (منخفضة) قصيرة المدة، ودون فوائد (قرض الزمالة).



الموارد البشرية

تعمل إدارة الموارد البشرية بداية كل عام مع بقية الإدارات لتحقيق الخطط السنوية المعتمدة، حيث كان عام 2023م مليئاً بالإنجازات، التي جاءت كالتالي:



06

المسؤولية الاجتماعية
وبرامج الدعم

خيرية



حملة (وطن وحياة) – نادي جامعة الملك سعود	جمعية البر الخيرية بالرياض
جمعية جلال لثحفيظ القرآن الكريم	مدرسة ابتدائية البحتري للطفولة المبكرة

اجتماعية



كسوة الشتاء – جمعية قطوف للخدمات الاجتماعية	جمعية أجواد للخدمة المجتمعية	أسبوع البيئة – بيئتك تعرفك
جمعية آيات إرصاد الوقفية		

رعاية صحية



جامعة الملك سعود – كلية الطب

بيئة



أسبوع البيئة – شركة اسمنت اليمامة

رياضية



نادي سدبر

المسؤولية الاجتماعية وبرامج الدعم

المدى الطويل، كما تطور الشركة وتنفذ برامج المسؤولية الاجتماعية لضمان مساهمتها الفعالة في دعم الاقتصاد الوطني، ما يجلب فرصاً حقيقية للمجتمع المحلي في مناطق عمليات الشركة والمملكة وبشكل عام، إذ بلغ عدد المستفيدين من الجمعيات التي تدعمها اسمنت اليمامة 272 + ألف مستفيد خلال 2023م. تغطي سياسة المسؤولية الاجتماعية التي تنتهجها الشركة مجالات عدة، من بينها حماية البيئة والسلامة، والتعليم، والجمعيات الخيرية والأهلية والمهنية، والصحة. وفيما يلي شركاء اليمامة في العطاء:

تسعى شركة اسمنت اليمامة إلى خلق أكبر أثر اجتماعي إيجابي، وتعزيز دورها الريادي في خدمة المجتمع من خلال برامج المسؤولية الاجتماعية التي تقدمها للمجتمع، بما يواكب أفضل الممارسات في مجال أعمال المسؤولية الاجتماعية، وذلك بهدف تمكين الشركة من المساهمة الفعالة والإيجابية في محيطها المجتمعي ضمن استراتيجيتها، وبما يتواءم مع مستهدفات رؤية المملكة 2030. تؤمن الشركة بأن بناء علاقات وطيدة مع المجتمع المحلي ضرورة لبلوغ رسالتها، وتحقيق أهدافها وتطلعاتها، وإحراز النمو المستدام لأعمالها على

صحية



الجمعية الخيرية لمتلازمة داون (دسكا)	الجمعية الخيرية لرعاية مرضى الروماتيزم
الجمعية السعودية الخيرية لمرض ألزهايمر	جمعية رعاية ميتوري الأطراف
الجمعية الخيرية الصحية لرعاية المرضى (عناية)	الجمعية السعودية الخيرية لمكافحة السرطان
جمعية (عيوني) الصحية	جمعية (أسمعك) جمعية زارعي القوقعة
الجمعية الوطنية للخدمات المجتمعية (أجواد)	جمعية (رحماء) الصحية
يوم الطفل العالمي – المدينة الطبية – جامعة الملك سعود	جمعية فايبرو



الحوكمة

07

رقم المادة	نص المادة / الفقرة	أسباب عدم التطبيق
------------	--------------------	-------------------

المادة الثانية والمتسعون: تشكيل لجنة الحوكمة

في حال تشكيل مجلس الإدارة لجنة مختصة بحوكمة الشركات، فعليه أن يفوض إليها الاختصاصات المقررة بموجب المادة الحادية والتسعين من هذه اللائحة، وعلى هذه اللجنة متابعة أي موضوعات بشأن تطبيقات الحوكمة، وتزويد مجلس الإدارة، سنوياً على الأقل، بالتقارير والتوصيات التي تتوصل إليها.

لا يرى مجلس الإدارة أن هناك حاجة حالياً لتشكيل لجنة للحوكمة، علماً بأن لدى الشركة إدارة للحوكمة.

سياسة الإفصاح والشفافية:

تقوم الشركة بتطبيق أعلى معايير الإفصاح والشفافية والذي يكفل حماية حقوق المساهمين وغيرهم من أصحاب المصالح، وتؤكد أن الشفافية والتوقيت المناسب للإفصاح عن المعلومات من أسس الحوكمة في الشركة، لذا قامت الشركة بوضع سياسة خاصة للإفصاح والشفافية عن المعلومات وفقاً لمتطلبات هيئة السوق المالية ونظام الشركات، ويعمل مجلس إدارة الشركة على خلق ممارسات فعالة وذات مصداقية للالتزام بالقواعد والمتطلبات التنظيمية المعمول بها في المملكة العربية السعودية.

1. الوضع الحالي لحوكمة الشركة

تطبق شركة اسمنت اليمامة جميع المواد الإلزامية الواردة في لائحة حوكمة الشركة الصادرة من هيئة السوق المالية باستثناء التالي:

رقم المادة	نص المادة / الفقرة	أسباب عدم التطبيق
المادة السابعة والثلاثون التدريب	(2) وضع الآليات اللازمة لحصول كل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية على برامج ودورات تدريبية بشكل مستمر، بغرض تنمية مهاراتهم ومعارفهم في المجالات ذات العلاقة بأنشطة الشركة.	المادة استرشادية
المادة التاسعة والثلاثون: التقييم	(أ) يضع مجلس الإدارة - بناءً على اقتراح لجنة الترشيحات - الآليات اللازمة لتقييم أداء المجلس وأعضائه ولجانه والإدارة التنفيذية سنوياً، وذلك من خلال مؤشرات قياس أداء مناسبة ترتبط بمدى تحقيق الأهداف الاستراتيجية للشركة وجودة إدارة المخاطر وكفاية أنظمة الرقابة الداخلية وغيرها، على أن تحدد جوانب القوة والضعف واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.	فيما يخص الإدارة التنفيذية فيتم تطبيق المادة، أما ما يتعلق بتقييم أعضاء مجلس الإدارة فقد تم عمل ذلك قبل 3 سنوات.
المادة السابعة والثلاثون: لجنة إدارة المخاطر	تشكل بقرار من مجلس إدارة الشركة لجنة تسمى (لجنة إدارة المخاطر) يكون رئيسها وغالبية أعضائها من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين. ويشترط أن يتوافر في أعضائها مستوى ملائم من المعرفة بإدارة المخاطر والشؤون المالية.	لا يرى مجلس الإدارة أن هناك حاجة حالياً لتشكيل لجنة إدارة المخاطر، علماً بأن لدى الشركة إدارة للمخاطر.
المادة الثانية والثلاثون: تحفيز العاملين	(2) برامج منح العاملين أسهماً في الشركة أو نصيباً من الأرباح التي تحققها وبرامج التقاعد، وتأسيس صندوق مستقل للإنفاق على تلك البرامج.	المادة استرشادية
المادة الثانية والثلاثون: تحفيز العاملين	(3) إنشاء مؤسسات اجتماعية للعاملين في الشركة.	المادة استرشادية
المادة الخامسة والثلاثون: مبادرات العمل الاجتماعي	(1) وضع مؤشرات قياس تربط أداء الشركة بما تقدمه من مبادرات في العمل الاجتماعي، ومقارنة ذلك بالشركات الأخرى ذات النشاط المشابه.	المادة استرشادية
المادة الخامسة والثلاثون: مبادرات العمل الاجتماعي	(4) وضع برامج توعية للمجتمع للتعريف بالمسؤولية الاجتماعية للشركة.	المادة استرشادية

ب. جدول حضور أعضاء مجلس الإدارة في الجمعيات العامة خلال العام 2023م

م	الاسم	الجمعية العامة العادية رقم (55) 20 مارس 2023م	الجمعية العامة غير العادية رقم (19) 11 ديسمبر 2023م
1	الأمير / تركي بن محمد بن عبدالعزيز بن تركي (رئيس مجلس الإدارة)	✗	✓
2	الأمير / نايف بن سلطان بن محمد بن سعود الكبير (نائب رئيس مجلس الإدارة)	✓	✗
3	الأستاذ / فهد بن ثيان الثنيان	✓	✓
4	المهندس / فيصل بن سليمان الراجحي	✓	✓
5	المهندس / عبدالله بن عبد الرحمن العبيكان	✓	✓
6	الأستاذ / عبدالله بن محمد البحوث	✓	✓
7	الأستاذ / نزار عبدالعزيز التويجري	✓	✓



2. مجلس الإدارة

أولاً اجتماعات مجلس الإدارة

أ. عقد مجلس الإدارة (4) اجتماعات خلال عام 2023م، والجدول التالي يوضح حضور أعضاء المجلس وبيان عضويتهم في مجلس إدارات شركات مساهمة أخرى:

الاسم	التصنيف	اجتماعات مجلس الإدارة			
		1 14 فبراير	2 01 مايو	3 16 أكتوبر	4 11 ديسمبر
الأمير / تركي بن محمد بن عبدالعزيز بن تركي رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي	✗	✓	✓	✓
الأمير / نايف بن سلطان بن محمد بن سعود الكبير نائب رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي	✓	✓	✓	✓
الأستاذ / فهد بن ثيان الثنيان	غير تنفيذي	✓	✓	✓	✓
المهندس / فيصل بن سليمان الراجحي	غير تنفيذي	✓	✓	✓	✓
المهندس / عبدالله بن عبد الرحمن العبيكان	مستقل	✓	✓	✓	✓
الأستاذ / عبدالله بن محمد البحوث	مستقل	✓	✓	✓	✓
الأستاذ / نزار عبدالعزيز التويجري	مستقل	✓	✓	✓	✓

– محضر تمرير رقم 1 في 31 يوليو 2023م

الإجراءات التي اتخذها مجلس الإدارة لإحاطة أعضائه –وبخاصة غير التنفيذيين– علماً بمقترحات المساهمين وملحوظاتهم حيال الشركة وأدائها؛ يتم خلال الاجتماع الخاص بأعضاء مجلس الإدارة الدوري إحاطة جميع الأعضاء وخاصة غير التنفيذيين بأي مقترحات أو ملاحظات من المساهمين حيال الشركة وأدائها، ووضع آلية للتعامل معها حسب الإجراءات النظامية.

ثانياً: مراجع الحسابات

1. التوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجعي الحسابات السادة/الخراسي وشركاؤه وتحديد أتعابهم وتقييم أدائهم بعد التحقق من استقلالهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم.
2. التحقق من استقلال مراجع الحسابات وموضوعيته وعدالته، ومدى فاعلية أعمال المراجعة، مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.
3. دراسة خطة مراجع حسابات الشركة وأعماله، والتحقق من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء ملاحظاتها حيال ذلك.
4. الإجابة عن استفسارات مراجع حسابات الشركة.
5. دراسة تقرير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها.
6. الاجتماع مع مراجع الحسابات بشكل دوري قبل إصدار تقاريرهم لمناقشة السياسات المالية وإجراءات الرقابة الداخلية والمعاملات والأرصدة العامة.
7. دراسة ملاحظات مراجع الحسابات على القوائم المالية الأولية والسنوية، ومتابعة الإجراءات التي اتخذت في هذا الصدد.
8. تقييم نظام الرقابة الداخلية من خلال مراجعة تقارير المراجعة الخاصة بمراجع الحسابات وتقرير الملاحظات على الأنظمة الآلية في الشركة، والوقوف على نتائج أعمالهم للتحقق من سلامة أنظمة الرقابة ومتابعة التزام الإدارة بتنفيذ الإجراءات التصحيحية لنقاط الضعف الواردة في التقرير.

ثالثاً: المراجعة الداخلية

1. دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية في الشركة.
2. دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها وإبلاغ مجلس الإدارة بالملاحظات الجوهرية.
3. الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة إدارة المراجعة الداخلية في الشركة، من أجل التحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في تنفيذ الأعمال والمهام المنوطة بها.
4. تفعيل آلية سياسة الإبلاغ للعاملين في الشركة بهدف تقديم ملحوظاتهم بشأن أي تجاوز في التقارير المالية أو غيرها بسريّة.
5. مراجعة الخطة السنوية للمراجعة الداخلية واعتمادها.
6. التحقق من استقلال إدارة المراجعة الداخلية، ومدى فاعلية أعمال المراجعة، بما يتناسب مع المعايير ذات العلاقة.

رابعاً: أمور أخرى

1. مراجعة نتائج الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.
2. التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
3. مراجعة العقود والتعاملات التي تجريها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة.
4. رفع ما تراه من مسائل ترى ضرورة اتخاذ إجراء بشأنها إلى مجلس الإدارة وإبداء رأيها بالإجراءات التي يتعين اتخاذها.
5. مراجعة الوضع الزكوي للشركة.
6. دراسة تقارير القضايا القانونية.
7. الموافقة على تعيين مكتب الاستشارات السادة/السيبي ECOVICE للقيام بأعمال المراجعة الداخلية على تقنية المعلومات والأمن السيبراني، وذلك بعد دراسة العروض الفنية والمهنية والمالية المقدمة.
8. عقد اجتماعات مع مدير الحوكمة والمخاطر والالتزام، ومدير تقنية المعلومات لمناقشة وتبسيط الضوء على بعض النقاط في الجوانب الرقابية والتنظيمية والتي تؤثر على أهداف وأعمال الشركة.

رأي اللجنة في مدى كفاية نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة

بناءً على نتائج الأعمال المشار إليها أعلاه، فإنه لم يتبين للجنة وجود مخاطر جوهرية في نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة، ونوصي بضرورة تعزيز وتطوير نظم الرقابة الداخلية والمالية وتحسين فعالية أنظمة تقنية المعلومات، ووضع استراتيجية لل إطار البيئي والاجتماعي والحوكمة، وذلك لرفع كفاءتها وفعاليتها بما يساهم في تحقيق أهداف الشركة.

ثانياً تكوين ووظائف مجلس الإدارة:

1. لجنة المراجعة

يسر لجنة المراجعة في اسمنت اليمامة أن تقدم لمساهمي الشركة الكرام تقريرها السنوي عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023 والمتضمن تفاصيل أدائها لاختصاصاتها ومهامها وتوصياتها ورأيها في مدى كفاية نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة، وذلك التزاماً بأحكام الفقرة (أ) من المادة (88) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية بتاريخ 2023/1/18.

أعضاء اللجنة

قامت لجنة المراجعة، والتي شكّلت بقرار الجمعية العامة غير العادية الثامنة عشرة في تاريخ 2021/3/28 بأعمالها وفقاً للائحة عمل لجنة المراجعة المعتمدة، من ذوي الخبرة والاختصاص بالشؤون المالية والإدارية والرقابة الداخلية من السادة التالية أسماؤهم:

الاسم	صفة العضوية
الأستاذ / رائد بن علي السيف	رئيس اللجنة – من خارج المجلس
الأستاذ / عبدالله بن محمد البحوث	عضو اللجنة – مستقل
الأستاذ / لطفي شحادة	عضو اللجنة – من خارج المجلس

اختصاصات ومسؤوليات اللجنة

عقدت لجنة المراجعة في العام المالي 2023 عدد (6) اجتماعات كالتالي:

رقم الاجتماع	التاريخ	المعتذرون
1	2023/2/13	لا يوجد
2	2023/2/20	لا يوجد
3	2023/4/30	لا يوجد
4	2023/7/31	لا يوجد
5	2023/10/12	لا يوجد
6	2023/12/07	لا يوجد

تم من خلالها مناقشة القوائم المالية الأولية والسنوية وأعمال المراجعة الداخلية ومراجع الحسابات الخارجي، ومدى كفاءة وفعالية نظام الرقابة الداخلية، وعليه قامت لجنة المراجعة بالأعمال التالية:

أولاً: القوائم المالية

1. دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي حولها والتوصية بشأنها لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها.
2. إبداء الرأي الفني 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.
3. دراسة أي مسائل مهمة أو غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية.
4. البحث بدقة في أي مسائل يثيرها نائب الرئيس التنفيذي للمالية للشركة أو مسؤول الالتزام في الشركة أو مراجع الحسابات.
5. دراسة التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
6. دراسة السياسات المحاسبية المتبعة لها حسب طبيعة عملها، والتأكد من تحديثها وفقاً للمعايير المحاسبية الدولية، وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.

5. مكافأة الإدارة التنفيذية:

تقوم لجنة المكافآت والترشيحات بمراجعة سلم الرواتب المحدد لجميع الموظفين وكبار التنفيذيين وبرنامج وخطط الحوافز بشكل مستمر واعتمادها، وذلك بناءً على توصية من الإدارة التنفيذية، وتشمل مكافآت الإدارة التنفيذية ما يلي:

1. راتب أساسي (يتم دفعه شهرياً نهاية كل شهر ميلادي)، وبدلات تشمل، على سبيل المثال لا الحصر، بدل سكن، بدل مواصلات، بدل تعليم للأبناء، بدل هاتف، ومزايا تأمين طبي للموظف وعائلته.
2. مكافأة سنوية مرتبطة بمؤشرات الأداء وفقاً للتقييم السنوي الذي يتم بهذا الخصوص.
3. مزايا أخرى تشمل، على سبيل المثال لا الحصر، إجازة سنوية (مدفوعة الراتب)، مكافأة نهاية خدمة حسب نظام العمل وسياسة الموارد البشرية المعتمدة من الشركة.
4. يتم اعتماد الخطط والبرامج الخاصة بمكافآت كبار التنفيذيين من لجنة المكافآت والترشيحات.
5. ينفذ الرئيس التنفيذي سياسة المكافآت للموظفين وكبار التنفيذيين في ضوء الخطط والبرامج والتوجيهات العامة التي تقرها اللجنة.

2. لجنة المكافآت والترشيحات:

تتولى لجنة المكافآت والترشيحات مراجعة هيكل مجلس الإدارة وفعالية وأداء أعضائه، ورفع التوصيات الخاصة بالتغييرات التي يمكن إجراؤها، وتحديد جوانب الضعف والقوة والتأكد من استقلالية وعدم وجود تعارض مصالح للعضو، والتوصية لترشيح العضو وفق الاحتياجات المطلوبة، ومراجعة المكافآت والتعويضات للجان المجلس ورواتب الإدارة العليا ونسب التوظيف.

هذا وقد بلغ عدد اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت خلال عام 2023م عدد (3) اجتماعات، وتتكون اللجنة من:				
الاسم	1 22 يناير	2 24 أكتوبر	3 11 ديسمبر	
المهندس / عبدالله بن عبدالرحمن العبيكان	✓	✓	✓	رئيس اللجنة
الأخير / نايف بن سلطان بن محمد بن سعود الكبير	✓	✓	✓	عضو
المهندس / فيصل بن سليمان الراجحي	✓	✓	✓	عضو

3. مكافأة أعضاء مجلس الإدارة:

1. تتكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة في شركة اسمنت اليمامة من مبلغ معين أو بدل حضور عن الجلسات أو بدل مصروفات أو مزايا عينية أو نسبة من الأرباح، ويجوز الجمع بين اثنين أو أكثر من هذه المزايا وبما لا يتجاوز مجموع ما يحصل عليه عضو مجلس الإدارة الواحد من مكافآت ومزايا مالية وعينية في جميع الأحوال مبلغ (500,000) خمسمائة ألف ريال سعودي سنوياً.
2. يجوز أن تكون المكافأة متفاوتة المقدار وفي ضوء سياسة تصدرها لجنة المكافآت والترشيحات، وتقرها الجمعية، ويجب أن يشتمل تقرير مجلس الإدارة السنوي إلى الجمعية العامة للمساهمين على بيان شامل لكل ما حصل عليه أعضاء مجلس الإدارة خلال السنة المالية من مكافأة وبدل مصروفات وغير ذلك من المزايا، وأن يشتمل كذلك على بيان ما قبضه أعضاء المجلس بوصفهم عاملين أو إداريين أو نظير أعمال فنية أو إدارية أو استشارات (إن وجدت)، وأن يشتمل كذلك على بيان بعدد جلسات المجلس وعدد الجلسات التي حضرها كل عضو من تاريخ آخر اجتماع للجمعية العامة.

4. مكافأة أعضاء اللجان:

1. يحدد ويعتمد مجلس الإدارة مكافآت عضوية لجانته المنبثقة منه وبدلات الحضور وغيرها من استحقاقات بناءً على توصية من لجنة المكافآت والترشيحات بما يتماشى مع سياسة مكافآت مجلس الإدارة ولجان الإدارة التنفيذية.
2. يصرف بدل حضور الاجتماعات وغيرها من الاستحقاقات كما هو موضح في هذه السياسة.
3. أما عن مكافأة عضوية اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة، فيجب مراعاة عدد اللجان التي يمكن أن يشغلها عضو المجلس، بحيث لا يتجاوز إجمالي المكافآت التي يتقاضاها، مقابل عضويته في المجلس واللجان، الحد الأعلى المنصوص عليه في النظام الأساسي.



6. بيان المكافآت وبدل الحضور المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة خلال عام 2023م:

مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	بدل حضور اجتماع			صفة العضوية	أعضاء مجلس الإدارة
	مجلس الإدارة	لجنة المكافآت والترشيحات	لجنة المراجعة		
300,000	9,000			غير تنفيذي	الأمير تركي بن محمد بن عبدالعزيز بن تركي
300,000	12,000	9,000		غير تنفيذي	الأمير نايف بن سلطان بن محمد بن سعود الكبير
300,000	12,000	9,000		غير تنفيذي	الأستاذ / فهد بن ثيان الثنيان
300,000	12,000	9,000		غير تنفيذي	المهندس/ فيصل بن سليمان الراجحي
300,000	12,000			مستقل	المهندس/ عبدالله بن عبد الرحمن العبيكان
300,000	12,000	18,000		مستقل	الأستاذ / عبدالله بن محمد الباحوث
300,000	12,000			مستقل	الأستاذ / نزار بن عبدالعزيز التويجري
		18,000		من خارج المجلس	الأستاذ / رائد بن علي السيف رئيس لجنة المراجعة
		18,000		من خارج المجلس	الأستاذ / لطفي شحادة عضو لجنة المراجعة
2,100,000	81,000	27,000	54,000		المجموع

مكافأة عضوية اللجان السنوية		صفة العضوية	أعضاء مجلس الإدارة
لجنة المراجعة	لجنة المكافآت والترشيحات		
50,000		غير تنفيذي	الأمير نايف بن سلطان بن محمد بن سعود الكبير
50,000		غير تنفيذي	المهندس/ فيصل بن سليمان الراجحي
50,000		مستقل	المهندس/ عبدالله بن عبد الرحمن العبيكان
150,000		مستقل	الأستاذ / عبدالله بن محمد الباحوث
150,000		من خارج المجلس	الأستاذ / رائد بن علي السيف رئيس لجنة المراجعة
150,000		من خارج المجلس	الأستاذ / لطفي شحادة عضو لجنة المراجعة
450,000	150,000		المجموع

7. بيان الرواتب والمكافآت المدفوعة ومكافأة نهاية الخدمة لكبار التنفيذيين خلال عام 2023 (بالألف ريال):

المكافآت المتغيرة	المكافآت الثابتة			المجموع الكلي
	مزايا عينية	بدلات	رواتب	
4,138	2,219	7,714		14,071

* إجمالي ترصيد نهاية الخدمة لكبار التنفيذيين خلال عام 2023 مبلغ 802 ألف ريال.

8. وظائف أعضاء مجلس الإدارة الحالية والسابقة ومؤهلاتهم وخبراتهم

م	الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
1	الأمير / تركي بن محمد بن عبدالعزيز بن تركي رئيس مجلس الإدارة	رئيس مجلس إدارة شركة اسمنت اليمامة	عضو مجلس إدارة شركة اسمنت اليمامة	بكالوريوس علم السياسة والاجتماع	- عضو مجلس إدارة شركة اسمنت اليمامة من 1991م حتى تاريخه - رئيس مجلس إدارة مجموعة الثامرة الدولية - رئيس مجلس إدارة شركة المكتان - رئيس مجلس إدارة الطائف للاستثمار
2	الأمير / نايف بن سلطان بن محمد بن سعود الكبير نائب رئيس مجلس الإدارة عضو لجنة المكافآت والترشيحات	- نائب رئيس مجلس إدارة شركة اسمنت اليمامة - رئيس مجلس إدارة شركة الدرع العربي للتأمين التعاوني - رئيس مجلس إدارة شركة المراعي - رئيس مجلس إدارة شركة الاتصالات المتنقلة السعودية (زين) - نائب رئيس مجلس إدارة شركة الفارابي للبترولكيماويات - عضو مجلس إدارة شركة ترابط للاستثمار والتنمية - عضو مجلس إدارة شركة المصنع المثالي للحلويات والمعجنات - عضو مجلس إدارة شركة أسماك النافورة - عضو مجلس إدارة شركة النافورة للتموين الغذائي - رئيس مجلس إدارة شركة مذاق الدبلوماسية للحلويات - رئيس مجلس إدارة مصنع الدبلوماسية للحلويات والمعجنات - رئيس مجلس إدارة شركة دار السلال - رئيس مجلس إدارة سبعين المالية - عضو مجلس إدارة شركة تيجوري - رئيس مجلس إدارة شركة سلطان القايضة - عضو مجلس إدارة شركة النافورة والمثالي المتحدة		بكالوريوس علوم إدارية	- رئيس مجلس إدارة شركة المراعي - رئيس مجلس إدارة شركة الاتصالات المتنقلة السعودية (زين) - رئيس مجلس إدارة شركة الدرع العربي للتأمين التعاوني

٣٥	الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
3	الأستاذ/ فهد بن ثنيان الثنيان عضو مجلس إدارة اسمنت اليمامة	رئيس مجلس إدارة الشركة الوطنية للبناء والتسويق عضو مجلس إدارة شركة الجبس الأهلية		بكالوريوس إدارة أعمال	- عضو مجلس إدارة والعضو المنتدب شركة الجبس الأهلية - رئيس مجلس إدارة الشركة الوطنية للبناء والتسويق
4	المهندس/ فيصل بن سليمان الراجحي عضو لجنة المكافآت والترشيحات	- عضو مجلس إدارة اسمنت اليمامة - رئيس شركة أصيل القابضة - عضو مجلس إدارة شركة السويدي للخدمات - عضو مجلس إدارة شركة الأرجان - عضو مجلس إدارة شركة الأجيال القابضة	الرئيس التنفيذي لمجموعة الراجحي القابضة	بكالوريوس هندسة نظم ماجستير إدارة أعمال	- مدير عام مصنع دلمزة للمأكولات الخفيفة بالرياض - عضو مجلس إدارة شركة الراجحي القابضة - الرئيس التنفيذي لشركة الأجيال القابضة
5	المهندس/ عبدالله بن عبدالرحمن العبيكان رئيس لجنة المكافآت والترشيحات	- عضو مجلس إدارة بنك التنمية الاجتماعية - نائب رئيس مجلس الإدارة لشركة المياه الوطنية - عضو مجلس إدارة العبيكان للزجاج - عضو مجلس إدارة مدح. - عضو مجلس إدارة المركز الوطني للتنمية الصناعية - نائب رئيس مجلس إدارة دسر - عضو مجلس إدارة مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية		هندسة كهربائية	- الرئيس التنفيذي لمجموعة العبيكان للاستثمار - عضو مجلس إدارة مجموعة العبيكان للاستثمار - عضو مجلس إدارة شركة الدرغ العربي للتأمين التعاوني - عضو مجلس إدارة شركة المياه الوطنية
6	الأستاذ / عبدالله بن محمد البحوث	- عضو مجلس إدارة اسمنت اليمامة - مدير عام الإدارة العامة للتميز التأميني	مدير عام الإدارة العامة للعمليات	بكالوريوس بحوث العمليات ماجستير إحصاء تطبيقي	- العضو المنتدب لشركة الرياض للتعمير - عضو مجلس إدارة شركة دار التملك - عضو مجلس إيوان العالمية للإسكان - عضو مجلس إدارة شركة الرياض للتعمير - مدير عام الإدارة العامة لشؤون المشتركين
7	الأستاذ/ نزار بن عبدالعزيز التويجري	- عضو مجلس إدارة اسمنت اليمامة - الرئيس التنفيذي لـ STC Pay - عضو مجلس إدارة شركة المياه الوطنية	نائب العضو المنتدب في البنك العربي	بكالوريوس نظم المعلومات ماجستير إدارة عامة	- قائد فريق إقليم المنطقة الوسطى للخدمات المصرفية - مدير إقليمي للمنطقة الوسطى للخدمات المصرفية - نائب رئيس الخدمات المصرفية للشركات - رئيس الخدمات المصرفية للشركات - رئيس الخدمات المصرفية للشركات - البنك العربي الوطني

9. أعضاء اللجان من خارج المجلس، الحالية والسابقة ومؤهلاتهم وخبراتهم:

م	الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
1	الأستاذ / رائد بن علي السيف رئيس لجنة المراجعة	- عضو مجلس إدارة لبنان IBC - عضو مجلس إدارة مذاق الدبلومات للحلويات - عضو مجلس إدارة مصنع الدبلوماسي للحلويات والمعجنات - عضو مجلس إدارة دار السلال - المدير التنفيذي لشركة سلطان القابضة	- مدير الاستثمار وتطوير الأعمال في المكتب الخاص للأمير سلطان بن محمد بن سعود الكبير - رئيس قسم الخدمات المصرفية - رئيس مجلس إدارة البنك العربي للاستثمار - عضو مجلس إدارة زين - عضو مجلس إدارة المصنع المثالي للحلويات والمعجنات - عضو مجلس إدارة النافورة للتموين الغذائي - عضو مجلس إدارة النافورة للأسماء - مدير علاقات البنك السعودي الفرنسي - رئيس فريق عمل إدارة تمويل الشركات في البنك العربي الوطني	بكالوريوس محاسبة	- مدير الاستثمار وتطوير الأعمال في المكتب الخاص للأمير سلطان بن محمد بن سعود الكبير - رئيس قسم الخدمات المصرفية - رئيس مجلس إدارة البنك العربي للاستثمار - عضو مجلس إدارة زين - عضو مجلس إدارة المصنع المثالي للحلويات والمعجنات - عضو مجلس إدارة النافورة للتموين الغذائي - عضو مجلس إدارة النافورة للأسماء - مدير علاقات البنك السعودي الفرنسي - رئيس فريق عمل إدارة تمويل الشركات في البنك العربي الوطني
2	الأستاذ / لطفي شحادة عضو لجنة المراجعة	- لجنة المراجعة في ملاذ كابيتال. - عضو لجنة المراجعة في ساكو. - عضو لجنة المراجعة في الخليج للتدريب. - رئيس لجنة المراجعة في أراسكو. - رئيس لجنة المراجعة في مجموعة الخريف. - رئيس لجنة المراجعة في شركة مشكاتي. - عضو لجنة المراجعة في مجموعة شركات العبيكان.	- عضو مجلس إدارة وعضو لجنة المراجعة معهد المحاسبين الإداريين (أمريكا). - عضو لجنة المراجعة في مجموعة العجو. - عضو المجلس الاستشاري العالمي أرنست ويونج.	بكالوريوس محاسبة	- عضو مجلس إدارة شركة الخريف. - عضو مجلس إدارة شركة ساكو. - عضو مجلس إدارة الخليج للتدريب.

10. أسماء الشركات داخل المملكة أو خارجها التي يكون عضو مجلس إدارة الشركة عضواً في مجالس إدارتها الحالية والسابقة أو من مديريها

اسم العضو	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس الإدارة عضوية مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها	داخل المملكة / خارج المملكة	الكيان القانوني (مساهمة مدرجة / مساهمة غير مدرجة / ذات مسؤولية محدودة / ...)	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 / ...)
الأمير / تركي بن محمد بن عبدالعزيز بن تركي آل سعود	مجموعة الثامرة الدولية	د	شريك			
	شركة المكتان المحدودة	د	شريك			
	شركة الطائف للاستثمار والسياحة	د	شريك			
الأمير / نايف بن سلطان بن محمد بن سعود الكبير	شركة المراعي	د	مساهمة مدرجة			
	شركة زين السعودية للاتصالات	د	مساهمة مدرجة			
	شركة الدرع العربي للتأمين التعاوني	د	مساهمة مدرجة			
	شركة سلطان القابضة	د	ذ.م.م			
	شركة الغارابي للبتروكيماويات	د	شريك			
	شركة تجوري المحدودة	د	شريك			
	شركة ترابط للاستثمار والتنمية	د	شريك			
	الشركة العالمية للصناعات الكيماوية (GCI)	د	مساهمة غير مدرجة			
	شركة سبعين المالية	د	شريك			
	شركة فن الدبلومات للحلويات والمعجنات	د	شريك			
	شركة مصنع دار السلال	د	شريك			

اسم العضو	أسماء الشركات التي يشغل عضو مجلس الإدارة عضوية مجالس إدارتها الحالية أو من مديريها	داخل المملكة / خارج المملكة	الكيان القانوني (مساهمة / مساهمة غير ذات مسؤولية / محدودة / ...)	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً في مجالس إدارتها السابقة أو من مديريها	داخل المملكة / خارج المملكة	الكيان القانوني (مساهمة / مساهمة غير ذات مسؤولية / محدودة / ...)
الأستاذ / فهد بن ثنيان الثنيان	الشركة المتخصصة لإنتاج البلاستيك	د	شريك	شركة مناير نجد للتجارة واللازم الطبية	د	شريك
	مؤسسة فات للتجارة	د	شريك	شركة الماسة الشرقية	د	شريك
	شركة الحارس الأول للحراسة الأمنية	د	مساهمة مدرجة	شركة نادك	د	مساهمة مدرجة
	المدنية الخاصة	د	شريك			
	شركة حنوش السعودية	د	شريك			
	الشركة الوطنية للبناء والتسويق	د	مساهمة مدرجة			
	شركة الجبس الأهلية	د	مساهمة مدرجة			
	الشركة الكيميائية السعودية	د	مساهمة غير مدرجة			
	مؤسسة الجزيرة للصحافة والطباعة والنشر	د	د.م.م			
	شركة مكين كابيتال	د	شريك			
	شركة فهد ثنيان الثنيان للمنتجات الكيميائية	د	شريك			
	شركة جودت للمقاولات	د	شريك			
	شركة فهد ثنيان الثنيان للاستثمار الصناعي	د	شريك			
	شركة ميز الخليج	د	شريك			
المهندس / فيصل بن سليمان الراجحي	الشركة الفنية للبلاستيك	د	شريك			
	مجموعة الراجحي القابضة	د	شريك	دلمزة للمأكولات الخفيفة	د	شريك
المهندس / عبدالله بن عبدالرحمن العبيكان	شركة الأجيال القابضة	د	شريك	مجموعة الراجحي للاستثمار	د	شريك
	شركة العبيكان للاستثمار	د	مساهمة غير مدرجة			
	شركة الدرع العربي للتأمين التعاوني	د	مساهمة مدرجة			
الأستاذ / عبدالله بن محمد الباحوث	شركة المياه الوطنية	د	مساهمة غير مدرجة			
	شركة الرياض للتعمير	د	مساهمة مدرجة	شركة إيوان العالمية للإسكان	د	شركة مساهمة مقفلة
				شركة دار التملك	د	شركة مساهمة مقفلة
الاستاذ / نزار بن عبدالعزيز التويجري	شركة العربي لتأجير المعدات الثقيلة STC Pay	د	مساهمة غير مدرجة			

12: وظائف الإدارة التنفيذية، الحالية والسابقة ومؤهلاتهم وخبراتهم

م	الاسم	الوظائف الحالية	الوظائف السابقة	المؤهلات	الخبرات
1	جهاد بن عبدالعزيز الرشيد	الرئيس التنفيذي	عدة مناصب قيادية في شركة سابك	بكالوريوس رياضيات	• 29 سنة في شركة سابك. • الرئيس التنفيذي لاسمنت اليمامة من عام 2008 وحتى تاريخه.
2	خالد بن إبراهيم بن جفال	نائب الرئيس التنفيذي للمالية	مدير الخزينة والتخطيط في شركة اسمنت اليمامة	ماجستير إدارة مالية الزمالة السعودية للمحاسبين القانونيين SOCPA	• 20 سنة في شركة اسمنت اليمامة. • عضو الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. SOCPA
3	عبدالله بن إبراهيم السويلم	نائب الرئيس التنفيذي للعمليات	مدير إدارة الإنتاج في شركة اسمنت اليمامة	بكالوريوس هندسة صناعية	• 29 سنة في شركة اسمنت اليمامة.
4	عبدالله بن محمد النويصر	نائب الرئيس التنفيذي للمشروع	نائب الرئيس التنفيذي للشؤون التجارية	بكالوريوس هندسة صناعية	• 22 سنة في شركة اسمنت اليمامة.
5	محمد بن سعيد المالكي	نائب الرئيس التنفيذي للشؤون التجارية	مدير إدارة سلسلة الإمداد في شركة اسمنت اليمامة	بكالوريوس هندسة ميكانيكية	• 14 سنة في شركة اسمنت اليمامة. • 3 سنوات في شركة الأومير.
6	عثمان بن علي الحمد	نائب الرئيس التنفيذي للموارد البشرية	مدير تطوير الموارد البشرية في شركة اسمنت اليمامة	بكالوريوس علم اجتماع	• 26 سنة في شركة اسمنت اليمامة.

11. مصلحة وحقوق أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية في أسهم أو أدوات دين الشركة أو أي من شركاتها التابعة وكذلك زوجاتهم وأبنائهم القصر

الاسم	الأسهم في بداية العام		الأسهم في نهاية العام		التغير خلال العام	
	عدد الأسهم	النسبة	عدد الأسهم	النسبة	عدد الأسهم	النسبة
الأمير / تركي بن محمد بن عبدالعزيز بن تركي	34,500	0.0170%	34,500	0.0170%	0	0
الأمير / نايف بن سلطان بن محمد بن سعود الكبير	1,000	0.0005%	1,000	0.0005%	0	0
الأستاذ / فهد بن ثنيان الثنيان	1,500	0.0007%	1,500	0.0007%	0	0
المهندس / فيصل بن سليمان الراجحي	168,266	0.0830%	168,266	0.0830%	0	0
الأستاذ / جهاد بن عبد العزيز الرشيد (الرئيس التنفيذي)	100,000	0.0494%	100,000	0.0494%	0	0

* لا توجد أدوات دين لأعضاء مجلس الإدارة.

ثالثاً الأطراف ذوو العلاقة (المبالغ بالآلاف الريالات)

الأطراف ذات العلاقة		طرف ذو علاقة		طبيعة المعاملة	مدة العقد	قيمة المعاملة		الرصيد في 31 ديسمبر	
						2022	2023	2022	2023
شركة منتجات صناعة الاسمنت (ذات مسؤولية محدودة) تمتلك اليمامة 33.33 % من رأس المال		الرئيس التنفيذي الأستاذ/ جهاد بن عبدالعزيز الرشيد، والذي يشغل منصب عضوية مجلس إدارتها		شراء أكياس الورق	مفتوح	27,968	33,591	(5,485)	—
الشركة السعودية اليمانية (مساهمة يمنية مغلقة) تمتلك اليمامة 20 % من رأس المال		نائب رئيس مجلس الإدارة سمو الأمير/ نايف بن سلطان بن محمد بن سعود الكبير، ابن سمو الأمير/ سلطان بن محمد بن سعود الكبير، حيث يمتلك ما نسبته 16 % في الشركة اليمنية		مصاريف إدارية	مفتوح	343	199	343	—
شركة الدرع العربي للتأمين التعاوني (شركة مساهمة سعودية) ⁽¹⁾		عضو مجلس الإدارة سمو الأمير/ نايف بن سلطان بن محمد بن سعود الكبير، والذي يشغل منصب رئيس مجلس إدارة شركة الدرع العربي		بوليصة تأمين	سنوي	14,031	16,299	(2,440)	—
		عضو مجلس الإدارة المهندس/ عبدالله بن عبدالرحمن العبيكان، والذي يشغل عضوية مجلس إدارة شركة الدرع العربي							
شركة الاتصالات المتنقلة السعودية (زين) ⁽²⁾		عضو مجلس الإدارة سمو الأمير/ نايف بن سلطان بن محمد بن سعود الكبير، والذي يشغل منصب رئيس مجلس إدارة شركة زين السعودية		خدمات اتصالات	سنوي	1,997	2,288		—
مصرف الراجحي		عضو مجلس الإدارة المهندس/ فيصل بن سليمان الراجحي، شقيق رئيس مجلس إدارة مصرف الراجحي الأستاذ/ عبدالله بن سليمان الراجحي		استثمار في صكوك	5 سنوات	—	15,000	15,000	15,000
العبيكان للحلول الرقمية (شامل)		عضو مجلس الإدارة المهندس/ عبدالله بن عبدالرحمن العبيكان		تطوير خدمات الشراء	سنوي	—	747	(747)	747
شركة سهل المدار التجارية		والذي يشغل منصب رئاسة مجالس إدارتها		تقديم الخدمات اللوجستية	سنوي	2,088	1,085	(330)	(302)



المساهمون

08

طلبات الشركة لسجل المساهمين خلال العام 2023م

سبب الطلب	تاريخ الطلب
إجراءات الشركة	02 يناير
إجراءات الشركة	28 فبراير
إجراءات الشركة	14 مارس
الجمعية العامة	20 مارس
إجراءات الشركة	22 مارس
إجراءات الشركة	05 يونيو
إجراءات الشركة	05 سبتمبر
إجراءات الشركة	04 ديسمبر
الجمعية العامة	11 ديسمبر

يمكن للمهتمين والأطراف ذات العلاقة التواصل مع قسم علاقات المستثمرين في اسمنت اليمامة عبر البريد الإلكتروني التالي:

IR@yamamacement.com

ولمزيد من المعلومات، يُرجى زيارة الموقع الإلكتروني: www.yamamacement.com

المساهمون

تم توزيع أرباح نقدية على مساهمي الشركة عن العام المالي 2022م على النحو التالي:

إجمالي المبلغ الموزع	202,500,000 ريال سعودي
عدد الأسهم المستحقة للأرباح	202,500,000 ريال سعودي
حصة السهم من التوزيع	ريال واحد عن كل سهم
نسبة التوزيع إلى قيمة السهم الاسمية	10%
تاريخ الاستحقاق	20/03/2023
تاريخ التوزيع	09/04/2023



المساهمون

تعمل الشركة على تحقيق تطلعات المساهمين وتنمية حقوقهم وتسهيل حصولهم على المعلومات، وتولي تعزيز جودة الإفصاح عن النتائج المالية والتطورات المهمة والتغيرات الجوهرية اهتماماً بالغاً، مركزة على عامل التوقيت وطريقة إيصالها للمساهمين، ملتزمة بسياسة الإفصاح والشفافية لديها، والتي تتوافق مع تعليمات هيئة السوق المالية.

ينشر قسم علاقات المستثمرين المعلومات المالية والتقارير المعنية بالمستثمرين في موقع الشركة الإلكتروني، كما ينشر القوائم المالية الربعية والسنوية للشركة ومحاضر اجتماعات الجمعية العامة.

سياسة الحصول على أرباح

يجوز للجمعية العامة بناءً على اقتراح مجلس الإدارة توزيع أرباح مرحلية على مساهميها بشكل ربع سنوي أو نصف سنوي أو سنوي، ولها أن تفوض مجلس الإدارة بذلك وفقاً للضوابط الصادرة من هيئة السوق المالية، وللجمعية العامة أن تصب أي مبلغ من أموال الشركة المتاحة للتوزيعات النقدية كاحتياطات أو لتحقق أغراض اجتماعية لموظفي الشركة أو لأغراض أخرى متعلقة بالشركة حسب ما يرى مجلس الإدارة أنه يحقق مصلحة الشركة.



المخاطر

09

المخاطر المؤسسية

تعد إدارة المخاطر أحد أهم خطوط الدفاع، وجزءاً لا يتجزأ من نظام الرقابة الداخلية، واستراتيجية الشركة لتحقيق الأهداف طويلة وقصيرة المدى، مع ضمان قدرة الشركة على تنفيذ استراتيجياتها.

تلتزم شركة اسمنت اليمامة بأن يكون تقييم مخاطر العمليات والأنشطة عملية منهجية منظمة تتم بطرق علمية تتسم بالشفافية من خلال الإطار العام لسياسة وعمليات إدارة المخاطر المؤسسية بما يتوافق مع الإطار العام لللائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية وبما يتماشى مع المعيار الدولي أيزو 31000-2018

ومعيار COSO 2017 خلال عام 2023، تم تطبيق نماذج key Risk Indicators والتي تعني مؤشرات المخاطر الرئيسية وتعتبر من أدوات القياس التي تستخدم لإدارة المخاطر والسيطرة عليها كما أنها بمثابة إشارة / إنذار مبكر حول إمكانية التعرض للمخاطر. وتم تطبيق هذا النموذج على المخاطر التي تم تحديد حدود هوامش مقبولة لها (شبهة المخاطر) المعتمدة من قبل مجلس الإدارة.

كما يواصل مجلس الإدارة الإشراف على الجوانب التي قد تنتج مخاطر مرتفعة في الشركة وحماية مصالح المستثمرين عن طريق الحفاظ على نظام فعال لإدارة المخاطر.

تعمل إدارة المخاطر على ترسيخ ثقافة إدارة المخاطر للتأكد من أن كل فرد في الشركة على دراية بالمخاطر وأنه يتم اتخاذ الإجراءات اللازمة للتخفيف من هذه المخاطر والتأكد من أن يتم تقييم مخاطر الشركة بشكل منهجي والتخفيف من حدتها ومراقبتها.



المخاطر المتعلقة بأسعار وإمداد منتجات الطاقة:

يستهلك تصنيع الاسمنت كميات كبيرة من منتجات الطاقة، وهي تمثل جزءاً كبيراً من تكاليف الإنتاج، ونتيجة لذلك، فإن أي ارتفاع محتمل في الأسعار سيكون له أثر جوهري على النتائج التشغيلية، مع العلم أن الشركة تحصل على الوقود من مصدر وحيد هو شركة أرامكو.

**مخاطر تشغيلية:**

وضعت الشركة برامج للصيانة الوقائية المكثفة وتعظيم كفاءة الإنتاج التي تخضع لها الأصول التشغيلية، إلا أن الشركة قد تواجه مخاطر التوقف المفاجئ غير المجدول لخطوط الإنتاج.

**مخاطر لوجستية:**

تتمثل في المخاطر المتعلقة بنقل الخط السابع من المصنع القديم إلى المصنع الجديد، والذي يشمل الفك والنقل والتركيب.

**مخاطر عدم الالتزام:**

هي المخاطر التي تنشأ نتيجة عدم امتثال الشركة بمتطلبات الجهات ذات العلاقة التي تكون على شكل قوانين ولوائح وتعليمات، وتؤدي إلى جزاءات أو عقوبات قانونية أو خسائر مالية أو ضرر بالسمعة.



تعمل إدارة الحوكمة والمخاطر والالتزام على برنامج الالتزام السنوي لضمان تطبيق متطلبات الالتزام الفعال بالإضافة إلى نشر ثقافة الامتثال بين جميع منسوبي اسمنت اليمامة عبر عدد من الوسائل منها الرسائل التوعوية والدورات المتخصصة وورش العمل.

مخاطر الأمن السيبراني:

هي ممارسة حماية أجهزة الكمبيوتر والشبكات وتطبيقات البرامج والأنظمة الهامة والبيانات من التهديدات الرقمية المحتملة، لذلك تعمل شركة اسمنت اليمامة ومن خلال زيادة الأمن السيبراني على التخفيف من حدة التهديدات المستمرة المتطورة (APTs) التي تُهدد الأنظمة المعلوماتية من خلال ضمان السرية والنزاهة وتوافر البيانات والمعلومات. وتهدف إلى الحفاظ على خصوصية البيانات والمعلومات السرية من خلال التصدي للهجمات السيبرانية، ويحتوي نهج الأمن السيبراني الناجح على طبقات متعددة من الحماية تنتشر عبر أجهزة الكمبيوتر أو الشبكات أو البرامج أو البيانات.

**مخاطر زيادة المعروض:**

هناك مخاطر محتملة من جراء المنافسة بين شركات الاسمنت نتيجة لتوسعات الطاقة الإنتاجية لبعض الشركات، ما ينتج عنه زيادة المعروض وارتفاع المخزون.

**أنواع المخاطر التي تواجه الشركة وطرق التعامل معها:****مخاطر الائتمان:**

تتمثل مخاطر الائتمان في عدم قدرة طرف على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر خسارة مالية. ومن هذا المفهوم، لا يوجد للشركة مخاطر ائتمانية جوهريّة، فهي تتعامل بصورة رئيسية مع عملاء بالسوق المحلي يتميزون بمصداقية في التعامل مع توافر الضمانات الكافية لدى الشركة، مما يقلل المخاطر المرتبطة بالائتمان إلى الحدود الدنيا، كما أنها تثبت المديونيات المستحقة على العملاء بالقيمة القابلة للتحقق.

**مخاطر السيولة:**

هي المخاطر المتمثلة في تعرض الشركة لصعوبات توفير الأموال للوفاء بالالتزامات المتعلقة بالأدوات المالية. قد تنشأ مخاطر السيولة نتيجة عدم القدرة على بيع أصل مالي ما بسرعة وبقيمة تقارب قيمته العادلة، وتدار مخاطر السيولة من خلال المراقبة المنتظمة للتأكد من توفر السيولة الكافية عبر التدفقات النقدية والحلول السريعة مثل التسهيلات الائتمانية لتلبية أي التزامات مستقبلية.

**مخاطر توفر موارد التشغيل:**

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





10

الإقرارات

الإقرارات

تقر إدارة الشركة بالآتي:

11	أنه لا توجد أي مصلحة وأوراق مالية تعاقدية وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقاربهم، في أسهم أو أدوات دين الشركة، سوى ما ورد في الجدول الخاص بالأطراف ذات العلاقة.
12	أن الشركة لم تصدر أو تمنح أية أدوات دين قابلة للتحويل أو أية أوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة، خلال السنة المالية 2023م.
13	الشركة ليست طرفاً في أي أعمال أو عقود فيها مصلحة لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو الرئيس التنفيذي أو نائب الرئيس للمالية وتقنية المعلومات، أو لأي شخص ذي علاقة بأي منها، سوى ما ورد في جزئية الحوكمة (ثالثاً) أعلاه.
14	لم تصدر الشركة أو تمنح أي حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل وأوراق مالية تعاقدية أو مذكرات حق اكتتاب، أو حقوق مشابهة.
15	لا يوجد أي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد.
16	لا توجد أية ترتيبات أو اتفاق تنازل لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين في الشركة عن أي راتب أو مكافأة.
17	لا توجد أية ترتيبات أو اتفاق تنازل لأحد المساهمين عن أي حقوق في الأرباح.
18	لا توجد أسهم أو أدوات دين صادرة لشركة تابعة.
19	لا تحتفظ الشركة بأي أسهم خزينة.

01	أن سجلات الحسابات أعدت بالشكل الصحيح.
02	أن نظام الرقابة الداخلية أعدت على أسس سليمة ونفذ بفعالية.
03	أنه لا يوجد أي شك يذكر في قدرة الشركة على مواصلة نشاطها.
04	أنه لا يوجد أي عقد فيه مصلحة جوهرية لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية غير العقود المذكورة في الأطراف ذات العلاقة.
05	أنه لا توجد أية استثمارات أو احتياطات تم إنشاؤها لصالح الموظفين، مثل (الادخار - أسهم الموظفين..... إلخ).
06	لا توجد أية عقوبات أو جزاءات مفروضة على الشركة في المستقبل القريب أو البعيد.
07	لا توجد أي عقوبات أو جزاءات أو قيود احتياطية مفروضة على الشركة من هيئة السوق المالية أو من أية جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى.
08	أن القوائم المالية للشركة أعدت وفقاً للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.
09	أن الأستاذ/ جهاد بن عبدالعزيز الرشيد يشغل منصب الرئيس التنفيذي للشركة، وعضوية مجلس إدارة في شركة منتجات صناعة الاسمنت.
10	أنه لا توجد أي مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت تعود لأشخاص (عدا أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأقاربهم).

اسمنت اليمامة
YAMAMA CEMENT

التقرير السنوي

2023

Investor Relations Section:

 IR@yamamacement.com
 [@yamamacement.sa](https://www.yamamacement.com)
 www.yamamacement.com