

# تقرير مجلس الإدارة

## المحتويات

٤٨	معاملات مع الجهات ذات العلاقة	٣٠	مقدمة
٤٩	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية	٣٠	نبذة عن نشاط الشركة وتاريخها
٥١	الهيكل الإداري للشركة	٣٠	أهم الإنجازات في مدينة الملك عبدالله الاقتصادية خلال عام ٢٠١٩م
٥١	الشركات التابعة	٣٢	قرارات وتطورات أخرى
٥٢	حوكمة الشركات	٣٣	التوقعات المستقبلية
٥٤	الزكاة والمدفوعات الحكومية	٣٣	نتائج الشركة المالية
٥٤	حقوق المساهمين والجمعية العامة وتسهيل ممارسة حقوقهم وحصولهم على المعلومات	٣٥	سياسة توزيع الأرباح
٥٦	المخاطر المستقبلية	٣٥	القروض
٥٧	الغرامات	٣٦	القروض قصيرة الأجل
٥٧	الإقرارات	٣٦	مجلس الإدارة

### مقدمة

السيدات والسادة المساهمون في شركة إعمار المدينة الاقتصادية - السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

يسر مجلس إدارة شركة إعمار المدينة الاقتصادية أن يضع بين أيديكم التقرير السنوي لمجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م، وذلك لمناقشته ومن ثم الموافقة عليه من قبل الجمعية العامة للمساهمين حسب النظام. يستعرض هذا التقرير أداء الشركة وإنجازاتها خلال السنة المالية المنصرمة، بالإضافة إلى القوائم المالية وإيضاحاتها وتقرير مراجع الحسابات القانوني للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٩م.

بجانب ذلك فإن التقرير يحتوي على ملخص وافٍ حول آليات حوكمة الشركة والإفصاحات ذات العلاقة بمجلس الإدارة ولجانته وكبار التنفيذيين والعقود والمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة.

انطلاقاً من حرص مجلس الإدارة على الشفافية والإفصاح المستمر وفق الأنظمة الصادرة عن الجهات المعنية والممارسات المحلية والعالمية في هذا الشأن، يأتي هذا التقرير متوافقاً مع متطلبات الإفصاح الواردة في نظام الشركات، والواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بالشركات المساهمة المدرجة بالإضافة لاستيفاء متطلبات المادتين تسعين وثلاثة وتسعين من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم ٨-١٦-٢٠١٧ بناءً على نظام الشركات الصادرة بالمرسوم الملكي رقم م/٣/٢٨/١٤٣٧هـ، والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم ٣-٥٧-٢٠١٩ وتاريخ ١٥/٩/١٤٤٠هـ الموافق ٢٠/٥/٢٠١٩م، والمادة الخامسة والستين من قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم ٣-١٢٣-٢٠١٧ بتاريخ ٩/٤/٢٠١٩هـ الموافق ٢٧/١٢/٢٠١٧م، والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم ١-١٠٤-٢٠١٩ بتاريخ ١/٢/١٤٤١هـ الموافق ٣٠/٩/٢٠١٩م.

كما يوضح هذا التقرير كيف ساهمت خطط واستراتيجيات شركة إعمار المدينة الاقتصادية بالمشاركة الفعالة في تحقيق أهداف رؤية المملكة ٢٠٣٠، لتصبح مدينة الملك عبدالله الاقتصادية "رائدة" في صناعة الترفيه والبيئة المثالية للسكن ولصناعة الأعمال بالإضافة إلى موقعها الجغرافي الذي يجعل منها مركزاً لوجستياً رئيسياً على البحر الأحمر.

### نبذة عن نشاط الشركة وتاريخها

تأسست شركة "إعمار المدينة الاقتصادية" شركة مساهمة عامة سعودية بموجب القرار الوزاري رقم ٢٥٣٣ الصادر بتاريخ الثالث من رمضان ١٤٢٧هـ الموافق السادس والعشرون من سبتمبر ٢٠٠٦م، وقد تم إدراجها في السوق المالية السعودية في تاريخ ٧ أكتوبر ٢٠٠٦م.

يبلغ رأس مال الشركة المسجل ٨,٥ مليار ريال سعودي مُوزعة على ٨٥٠ مليون سهم، وذلك بقيمة إسمية قدرها ١٠ ريال لكل سهم، وقد طرحت الشركة ٣٠٪ من إجمالي أسهمها للاكتتاب العام وسجلت رقماً قياسياً في عدد المكتتبين تجاوز ١٠ مليون مكتتب.

تزاول الشركة أعمالها في مجال تطوير الأراضي والعقارات في المناطق الاقتصادية الخاصة أو في غيرها بما في ذلك عمليات تطوير البنية الأساسية، وترويج وتسويق وبيع قطع الأراضي المملوكة للشركة بخدمات للتطوير أو لتمليكها للغير، وإيجار الأراضي وعمليات التطوير للمباني والوحدات السكنية أو بناء منشآت على الأراضي للغير وتطوير مناطق اقتصادية وموانئ بحرية، وأي نشاطات أخرى لازمة لتحقيق أغراض الشركة.

تضطلع الشركة بتطوير وتنفيذ "مدينة الملك عبدالله الاقتصادية" الواقعة على بعد ٩٠ كيلومتر شمال مدينة جدة على ساحل البحر الأحمر. وتتولى "هيئة المدن والمناطق الاقتصادية الخاصة"، التي تمت الموافقة على تنظيمها بموجب الأمر الملكي رقم (١٩/أ) بتاريخ العاشر من شهر ربيع الأول لعام ١٤٣١هـ)، الإشراف الكامل على المدن الاقتصادية من أجل تحقيق أهدافها في توطين رأس المال الوطني واستقطاب الاستثمارات الأجنبية، وأهداف خطط التنمية في المملكة.

ويعتبر مشروع "مدينة الملك عبدالله الاقتصادية" أحد أهم وأكبر المشاريع الاقتصادية التي يديرها القطاع الخاص على مستوى العالم، وفي عام ٢٠١٠م تمت الموافقة من المساهمين على نقل المقر الرئيسي للشركة من جدة إلى مركز الأعمال في مدينة الملك عبدالله الاقتصادية.

### أهم الإنجازات في مدينة الملك عبدالله الاقتصادية خلال عام ٢٠١٩م

في السنوات الأولى من تأسيسها، تمكنت الشركة من إرساء دعائم اقتصادية متينة تتمثل في البنى التحتية والميناء والوادي الصناعي واستقطاب الشركات والسكان وتقديم الخدمات المناسبة لهم، وتخلل ذلك أيضاً ترسيخ النموذج المالي لتطوير المدينة الاقتصادية، وتدعيم ملاءة الشركة المالية وتطوير تدفقاتها النقدية.

كما استطاعت الشركة إثبات دورها كأحد المحركات التنموية والاقتصادية في البلاد تناغماً مع رؤية السعودية ٢٠٣٠م في تفعيل توجه الحكومة الرشيدة في خصخصة المشاريع التنموية والشراكات مع القطاع الخاص في قطاعات حيوية متعددة.

وقد شهد العام ٢٠١٩م نمو وتطوير على كافة الأصعدة سواء على صعيد البنى التحتية أو في مستوى الخدمات والمرافق الترفيهية بجانب النمو السكاني فيها، فقد وصل عدد سكان مدينة الملك عبدالله الاقتصادية بنهاية العام ٧,٣٨٨ فرد بزيادة قدرها ٣٩٪ عما كانت عليه في نهاية عام ٢٠١٨م، بالإضافة إلى وصول نسبة الإشغال في الوحدات السكنية التي تم تسليمها إلى ٦٨,٦٪، كما وصلت نسبة الأراضي المطورة من المرحلة الأولى إلى ١٠٠٪ في نهاية العام مقارنة مع ٨٧٪ في نهاية عام ٢٠١٨م.

وعلى صعيد البنى التحتية فقد تم إكمال تنفيذ ٣٣٣,٣ كم من كابلات الألياف البصرية مقارنة ب٢٢٧,٧ كم في نهاية عام ٢٠١٨م، بجانب إكمال بناء وتشغيل ٤٤ برج جوال، بالإضافة إلى ٩٤,١ كم من شبكة الصرف الصحي و ١٢٧ كم من شبكة المياه و ٤٢٥,٨ كم من شبكة الكهرباء.

وعلى صعيد المرافق الترفيهية فقد وصلت عدد الغرف في الفنادق والأجنحة والمنتجعات إلى ٤٧٢ غرفة وصلت نسبة الإشغال فيها طوال السنة إلى ٣٧٪، بينما ارتفع عدد الطلاب المنتسبين لكلية الأمير محمد بن سلمان لريادة الأعمال من ١٦٦ طالباً بنهاية عام ٢٠١٨م إلى ٢٣٠ طالباً بنهاية العام ٢٠١٩م.

أما على صعيد الوادي الصناعي فقد وصل عدد المصانع التي تعمل إلى ٣٦ مصنعاً، بينما سجل ميناء الملك عبدالله معدل نمو وصل إلى ٥٩٪ في نهاية العام بطاقة إنتاجية ٣,٤ مليون حاوية مقابل ٢,٣ مليون حاوية لنهاية العام ٢٠١٨م.

ولا تزال شركة إعمار المدينة الاقتصادية تضي قدماً في تطوير مدينة الملك عبدالله الاقتصادية وفق خطة استراتيجية هدفها خلق بيئة مزدهرة وتنمية مستدامة، تجعلها من طليعة المدن في التنوع الاقتصادي، لذلك اعتمدت الشركة على الاستثمار بشكل مكثف في البنى التحتية والخدمات الأساسية الضرورية وأهمها الميناء والمنطقة الصناعية لاستقطاب المستثمرين من شركات ومصانع ومنشآت تجارية وخدمية إلى المدينة الاقتصادية، مما يحفز انتقال السكان إلى المدينة الاقتصادية ومن خلال ذلك نمو الطلب على منتجات الشركة العقارية والخدمية المختلفة.

ترتكز الخطة الاستراتيجية في المرحلة الحالية على المحاور التالية:

١. مواصلة عمليات التطوير والبناء في المدينة الاقتصادية مع التركيز على الميناء والوادي الصناعي باعتبارهما عنصري الجذب الأكثر أهمية للمستثمرين في المدينة الاقتصادية والمحفيزين الرئيسيين للحركة العمرانية.
٢. مواصلة العمل على استقطاب الشركات والمصانع والمنشآت التجارية إلى المدينة والتي تؤدي بدورها إلى إيجاد فرص عمل جديدة داخل المدينة، ومن ثم حث الطلب على المنتجات العقارية والخدمات.
٣. توفير العديد من المنتجات السكنية التي تتلاءم مع كافة شرائح المجتمع وفئات الدخل المختلفة - بما في ذلك ذوي الدخل المتوسط والمحدود - وذلك عن طريق التطوير المباشر من قبل الشركة أو التطوير من خلال مستثمرين عقاريين.
٤. تطوير قطاع السياحة والترفيه في المدينة الاقتصادية بشكل يتماشى مع احتياجات الفئات المختلفة في المملكة، بهدف زيادة الإيرادات والأرباح التشغيلية المكررة، وزيادة عدد الزوار للمدينة الاقتصادية مما سيساهم في رفع الطلب على المنتجات السكنية المختلفة.
٥. احتضان وتنظيم الفعاليات الدولية والمحلية، بما في ذلك الفعاليات الثقافية والتعليمية والترفيهية الحكومية ومنتديات القطاع الخاص، مما يثري الحراك الثقافي والمجتمعي في المدينة وينمي من حجم الطلب على منتجاتها المختلفة.
٦. احتضان واستقطاب رواد الأعمال والشركات الصغيرة والمتوسطة، وحثها على النمو، مما يسرع من عجلة النمو الاقتصادي في المدينة، ويزيد من عدد قاطنيها وزوارها ويرفع من مستوى خدماتها.
٧. تطوير الخطط والاستراتيجيات المختلفة للتوسع في قطاعي التعليم والصحة واستقطاب المؤسسات المختصة للاستثمار فيها.
٨. تحقيق الاستفادة القصوى من الموقع الجغرافي لمدينة الملك عبدالله الاقتصادية ووقوعها ما بين مكة المكرمة والمدينة المنورة، والمرتبطة بينهم عبر قطار الحرمين، بجانب الموقع المطل على البحر الأحمر.
٩. تنويع قاعدة المنتجات العقارية التي تقدمها الشركة عن طريق طرح الأراضي الصناعية والسكنية للبيع والتأجير بشكل محدد بهدف تسريع عجلة التطوير في المدينة وتوفير كمية إضافية من السيولة النقدية اللازمة لتطوير المدينة.
١٠. المضي قدماً في الدخول في شراكات استراتيجية مع القطاعين الخاص والحكومي في بعض المشاريع العملاقة الضرورية لدعم وتسريع بناء وتطوير المدينة الاقتصادية.
١١. مراعاة الطرق المثلى لإدارة وتشغيل المدينة الاقتصادية وتقديم الخدمات للمستثمرين والقاطنين بأسعار ملائمة.

### أهم الإنجازات في مدينة الملك عبدالله الاقتصادية خلال عام ٢٠١٩ م تابع

ونتيجة لاستمرارنا في هذه الاستراتيجية واصلنا العمل في دفع عجلة التطوير في المدينة الاقتصادية التي تعتبر النطاق الجغرافي الوحيد لنشاطات الشركة، وباتت الآن نابضة بميناء عالمي يعمل على مدار الساعة، وبمصانع عالمية في مجالات متعددة، ساهمت في وضع مدينة الملك عبدالله الاقتصادية كأحد أهم مراكز الشحن والخدمات اللوجستية في العالم. بجانب مشاريع سكنية تخدم جميع فئات المجتمع، ومشاريع مميزة للتعليم، ككلية الامير محمد بن سلمان لإدارة الأعمال، وبنية تحتية متكاملة وخدمات ضيافة وترفيه مميزة تخدم الساكنين والزائرين، وقد قامت الشركة خلال العام بالاستمرار في تسليم الوحدات السكنية التي تم الانتهاء منها في مخططات الواحة والشروق والمروج بالإضافة إلى الأراضي السكنية في مخططات التالة والشاطئ. كما وقعت عقود خاصة بأراض صناعية مع العديد من الشركات الرائدة في الصناعة والخدمات اللوجستية، واستضافت العديد من الاحتفالات والمناسبات الترفيهية بالتعاون مع هيئة الترفيه ووزارة الثقافة.

### قرارات وتطورات أخرى

شهد العام ٢٠١٩ عدداً من القرارات المهمة في مسار الشركة وكانت على النحو التالي:

١. عقدت شركة إعمار المدينة الاقتصادية الجمعية العامة غيرالعادية السادسة لها في يوم الأربعاء ٠٣ رمضان ١٤٤٠هـ الموافق ٠٨ مايو ٢٠١٩ م وتم من خلالها الموافقة على القرارات التالية:
  ١. التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١م.
  ٢. التصويت على القوائم المالية الموحدة للشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١م.
  ٣. التصويت على تقرير مراجع الحسابات للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١م.
  ٤. التصويت على تعيين مراجع الحسابات الخارجي للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي لعام ٢٠١٩ م والربع الأول من عام ٢٠٢٠ م، وتحديد أتعابه.
  ٥. التصويت على تعديل المادة (٣٠) من النظام الأساس للشركة المتعلقة بدعوة الجمعيات (مرفق).
  ٦. التصويت على تعديل المادة (٤١) من النظام الأساس للشركة المتعلقة بتقارير اللجنة (مرفق).
  ٧. التصويت على تعديل المادة (٤٦) من النظام الأساس للشركة المتعلقة بالوثائق المالية (مرفق).
  ٨. التصويت على توصية مجلس الإدارة على تعيين عضو مجلس الإدارة المهندس/ خالد الملحم عضواً في لجنة المراجعة بدلا من عضو مجلس الإدارة المستقيل من اللجنة الأستاذ / سعود الصالح اعتباراً من تاريخ ٢٠١٨/١١/١٣م إلى نهاية دورة اللجنة في ٢٠٢٠/٤/٢٣م، وفقاً للائحة عمل لجنة المراجعة (مرفق).
  ٩. التصويت على تعيين الأستاذ عبدالله الهويش كعضو رابع في لجنة المراجعة (من خارج مجلس الإدارة) ابتداءً من تاريخ ٢٠١٩/٥/٨م وحتى نهاية دورة عمل اللجنة بتاريخ ٢٠٢٠/٤/٢٣م. (مرفق).
  ١٠. التصويت على المكافآت والتعويضات المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة نظير عضويتهم والمضمنة في تقرير مجلس الإدارة للفترة من ١ يناير ٢٠١٨ وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م.
  ١١. التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م.
- وكانت الشركة قد قامت باستخدام نظام التصويت الإلكتروني للمساهمين عن طريق خدمات تداولتي التي تقدمها السوق المالية السعودية (تداول) وفتحت باب التصويت للمساهمين لمدة ٥ أيام قبل موعد الجمعية.

ب. في ٣١ يوليو ٢٠١٩م تقدم عضو لجنة المراجعة الدكتور فيصل المبارك بالاستقالة لظروفه الشخصية، وقد وافق مجلس الإدارة على طلب الاستقالة بتاريخ ٠٦ أغسطس ٢٠١٩م على أن يبدأ سريان الاستقالة اعتباراً من تاريخ ٠٦ أغسطس ٢٠١٩م.

## التوقعات المستقبلية

تأتي المرحلة القادمة كمرحلة توسع وحصد للثمار، وتقوم الشركة بوضع خطط جديدة تركز على التوسع في القطاعات التي أولت خطط التنمية الوطنية أولويه لها وتتماشى مع رؤية ٢٠٣٠، وأصبح للشركة خبرة فيها مثل الميناء والخدمات اللوجستية والأراضي والخدمات الصناعية والمشاريع السكنية، وتطوير قطاعات جديدة تعكف الدولة على إشراك القطاع الخاص فيها بشكل أكبر وتسهيل التمويل لها مثل (السياحة، الصحة، التعليم، إدارة المدن) والنظر في قطاعات أخرى تستفيد من الحركة الاقتصادية داخل المدينة (إدارة المباني، التمويل، الأمن وغيرها).

## نتائج الشركة المالية

### أ. قوائم الدخل السنوية للسنوات من ٢٠١٥م إلى ٢٠١٩م

٢٠١٩	٢٠١٨	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٥	
ألف ريال سعودي					
(وفقاً للمعايير الدولية للمحاسبية)					
٩٨٦,٨٨٨	١,٠٠٨,٢٣٤	١,٤٣٧,٩٧٦	٢,٢٦٧,٧٧١	١,٠٢٢,٩٥٧	الإيرادات
(٦٨٤,٤٦٨)	(٦٦٩,٨٢٧)	(٦٢١,٩٣٣)	(١,٠٩٣,٦٠٧)	(٤٥٦,١٨٤)	تكلفة الإيرادات
٣٠٢,٤٢٠	٣٣٨,٤٠٧	٨١٦,٠٤٣	١,١٧٤,١٦٤	٥٦٦,٧٧٣	إجمالي الربح
(٦٤٠,٠٢٤)	(٥٩٤,١١٨)	(٥٢٢,٥٦٥)	(٥٩٨,٢٦٦)	(٣٣٢,٦٦٤)	مصاريف بيع وتسويق، عمومية وإدارية
٧٩١	٧,٧٣٧	١٥,٩٥٣	١٨,١٥٠	٢١,٨٦٨	عمولة محفظة من ودائع بنكية وإيداعات على أساس مرابحة
(٢٣٦,٩٩٣)	(٥٩,٦٥٣)	(٥٤,٨٨٩)	(٤٨,٧٨٤)	(٤٦,٤١٧)	أعباء تمويل، بالصفى
١٠٢,٠١٥	٢٠٩,٩٠٩	١٠٢,٨٥٨	١٩٨,٧٦٩	١٢٠,٣٢٦	إيرادات أخرى
(٤٥,٠٠٠)	(٦٦,٠٠٠)	(١٣٨,٠٣٨)	(٢٠,٠٠٠)	(٢٨,٥٨٤)	الزكاة الشرعية
(٥٠٨,٨٠٨)	(١٣٧,٥٨٨)	٢٥٠,٨٢٤	٧٢٢,٠٥٠	٣٠١,٣٠٢	صافي الدخل قبل حقوق الملكية غير المسيطرة
(١٣,٨١١)	٧,٧٤٤	(٢٨,٠٥٧)	(٣,٠٧٦)	-	خسارة/الدخل الشامل الآخر
(٥٢٢,٦١٩)	(١٢٩,٦٦١)	٢٢٢,٧٢١	٧١٨,٩٧٤	٣٠١,٣٠٢	مجموع الدخل الشامل للسنة
.	(٢,٥٠٣)	(٩,٧٩٩)	(٢,٣٦٧)	١,٤١٥	حصة غير مسيطرة
(٥٢٢,٦١٩)	(١٢٩,٦٦١)	٢١٢,٧٢١	٧١٦,٦٠٧	٣٠٢,٧١٧	حملة الأسهم في الشركة الأم
(٠,٦٠)	(٠,١٦)	٠,٢٨	٠,٨٥	٠,٣٦	الربح للسهم (ريال)

عام ٢٠١٦ و ٢٠١٧ و ٢٠١٨ و ٢٠١٩ تم احتسابهم وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية.

يعود السبب في ارتفاع الخسائر مقارنة بالعام الماضي إلى:

- زيادة في عقود البيع متأثرة سلباً بزيادة المصاريف المالية كنتيجة للزيادة في أرصدة القروض وانخفاض القيمة المرسملة لتكاليف الاقتراض بسبب تباطؤ وتيرة التطوير بما يتماشى مع ظروف الاقتصاد الكلي السائد.
- انخفاض الإيرادات الأخرى خلال العام الحالي نتيجة انخفاض مبيعات العقارات الاستثمارية.
- إطلاق بعض الأصول التشغيلية الجديدة في قطاعي الضيافة والترفيه لتعزيز النمو في مدينة الملك عبدالله الاقتصادية، مما أدى إلى خسائر تشغيلية أولية لهذه الأصول في الفترة الأولى من العمليات.
- انخفاض حصة المجموعة في نتائج الشركة المستثمر فيها (شركة تطوير الموانئ) وبشكل رئيسي بسبب الخسارة الناتجة عن إعادة تقييم ترتيبات حماية أسعار الفائدة التي قامت بها الشركة.
- زيادة قيمة الإستهلاك والمصاريف العامة والإدارية خلال العام الحالي مقارنة مع العام السابق.
- زيادة خسائر المخصصات على الذمم المدينة التجارية القائمة.

بالرغم من تحقيق الشركة لحجم عقود بيع أعلى في عام ٢٠١٩ مقارنة بعام ٢٠١٨، حيث حققت عقوداً بقيمة ٦٥٨ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٩ مقابل ٣٥٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨؛ ومع ذلك، ظل الاتجاه العام لسوق العقارات خلال ٢٠١٩ ضعيفاً، مما أثر على اتجاهات التسعير وشروط الدفع، وبالتالي أثر على قيمة الإيرادات المحاسبية المسجلة وعلى ربحية هذا القطاع.

**نتائج الشركة المالية تابع**

بينما نعتبر أن هذا الوضع الحالي المقترن بتأثير COVID 19 الأخير سيسود على المدى القصير، إلا أننا ما زلنا متفائلين على المدى الطويل بسبب المبادرات الحكومية المختلفة التي تهدف إلى تحفيز تنمية المدن الاقتصادية، وتحديدًا الموافقة الملكية للمناطق الاقتصادية الخاصة داخل المدن الاقتصادية التي ستسرع في جذب قطاعات الأعمال الجديدة، وتفعيل التأشيرة السياحية التي ستزيد الطلب على قطاعات الضيافة والترفيه. بالإضافة إلى ذلك، عملت الشركة مؤخرًا مع شركة تمويل عقاري لزيادة تسهيل إجراءات شراء الوحدات السكنية لعملائها. علاوة على ذلك، فإن انخفاض اسعار الفائدة لـ SIBOR سيساعد الشركة بشكل كبير في تقليل نفقاتها المالية الرئيسية.

بالإضافة إلى تحديات السوق العقارية المستمرة التي تواجهها الشركة، تعد إعمار المدينة الاقتصادية مطوراً لمدينة اقتصادية حيث يتعين على الشركة استثمار مبالغ أكبر في تطوير البنية التحتية للمدينة مثل طرق المدينة والجسور والمحطات الفرعية، بالإضافة إلى ذلك، تستثمر الشركة أيضًا في أساسيات المدينة مثل التعليم والرعاية الصحية والضيافة والترفيه لتلبية الاحتياجات المتزايدة لسكان المدينة. وكنتيجة طبيعية لذلك، فإن تكاليف الإهلاك تزداد بالإضافة إلى خسائر التشغيل الأولية المتعلقة بهذه الأصول والتي تؤثر على ربحية الشركة على المدى القصير.

من منظور القيمة المالية، فإن شركة إعمار المدينة الاقتصادية قد استثمرت ك رأس مال وتمويل ما يقارب ١٨ مليار ريال سعودي منذ بداية الشركة والذي أثمر في ارتفاع القيمة على الأقل بـ ٩,٥ ضعف قيمة الأصول المستثمرة في القوائم المالية المراجعة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩. وسوف تمهد هذه القيمة بفتح استثمارات إضافية على مشاريع إستراتيجية لكل من الشركة ومطوري الطرف الثالث لتوفير فرص وظيفية وإقبال على المدينة، بهدف أن تصل المدينة الاقتصادية إلى نقطة معينة من النمو الصحي مما يؤدي كنتيجة إلى تقديم عائدات مجدية متوقعة لمساهميها.

تمكنت الشركة أيضًا من تأمين إعادة هيكلة الديون مع وزارة المالية والاتفاق على الشروط الإرشادية لديونها مع أحد أكبر البنوك المصرفية لديها، مما يعكس ثقة شركاء العمل في الشركة على قدرتها لخلق قيمة إضافية وخطط تطوير مستقبلية لها.

**ب. الميزانية العمومية المرحلية كما في ٣١ ديسمبر للسنوات من ٢٠١٥م إلى ٢٠١٩م**

	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٨	٢٠١٩
	ألف ريال سعودي				
الموجودات المتداولة	٤,٨٤٨,١١٩	٤,٣٢٦,٦٠١	٣,١٨٣,٧٥٢	٢,٥٤٣,٠١٣	٢,٢٢٠,٥٣٤
الموجودات غير المتداولة	١٣,١٨٩,٥٤١	١٢,٢٤٢,٨٨٨	١٤,١٨٥,٩٢٥	١٤,٧٩٨,٦٨٦	١٥,٣٤٧,٢٥٦
<b>إجمالي الموجودات</b>	<b>١٨,٠٣٧,٦٦٠</b>	<b>١٦,٥٦٩,٤٨٩</b>	<b>١٧,٣٦٩,٦٧٧</b>	<b>١٧,٣٤١,٦٩٩</b>	<b>١٧,٥٦٧,٧٩٠</b>
المطلوبات المتداولة	٨٨٩,٩٦٢	١,١٦٤,٣٦٩	١,٨٧١,٠٨٨	٢,٢٥٢,٤٠٦	٣,٢٨٣,٨٣٥
المطلوبات غير المتداولة	٨,٦٣١,٠٠٣	٧,٦٢٠,٧٢١	٧,٤٩١,٤٦٩	٧,٢١١,٨٣٤	٦,٨٢٩,٧٢٤
إجمالي حقوق الملكية	٨,٥١٦,٦٩٥	٧,٧٨٤,٣٩٩	٨,٠٠٧,١٢٠	٧,٨٧٧,٤٥٩	٧,٣٥٤,٢٣١
<b>إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية</b>	<b>١٨,٠٣٧,٦٦٠</b>	<b>١٦,٥٦٩,٤٨٩</b>	<b>١٧,٣٦٩,٦٧٧</b>	<b>١٧,٣٤١,٦٩٩</b>	<b>١٧,٥٦٧,٧٩٠</b>

عام ٢٠١٦ و ٢٠١٧ و ٢٠١٨ و ٢٠١٩ تم احتسابهم وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية.

**ج. النتائج التشغيلية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م بالمقارنة مع عام ٢٠١٨م**

	٢٠١٨	٢٠١٩	التغيرات	نسبة
	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	التغيير %
الإيرادات	١,٠٠٨,٢٣٤	٩٨٦,٨٨٨	(٢١,٣٤٦)	(%)٢
تكلفة الإيرادات	(٦٦٩,٨٢٧)	(٦٨٤,٤٦٨)	١٤,٦٤١	%٢
<b>إجمالي الربح</b>	<b>٣٣٨,٤٠٧</b>	<b>٣٠٢,٤٢٠</b>	<b>(٣٥,٩٨٧)</b>	<b>(%)١١</b>
مصاريف بيع وتسويق، عمومية وإدارية	(٥٩٤,١١٨)	(٦٤٠,٠٢٤)	٤٥,٩٠٦	%٨
<b>الربح من العمليات الرئيسية</b>	<b>(٢٥٥,٧١١)</b>	<b>(٣٣٧,٦٠٤)</b>	<b>٨١,٨٩٣</b>	<b>%٣٢</b>

د. قائمة المدفوعات النظامية المستحقة لفترة الاثني عشر شهراً المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م بالمقارنة مع عام ٢٠١٨م

	٢٠١٨ ألف ريال سعودي	٢٠١٩ ألف ريال سعودي
الزكاة	٦٢,٢٤٢	٧٩,٨٤٤
ضريبة القيمة المضافة	-	٦,٩٨١
التأمينات الاجتماعية	١٥,٦٨٧	١٥,٧٥٠
الرسوم الحكومية (التأشيرات والخروج والعودة ورخص العمل)	١,٤٧٤	٢,٩٦٣
رسوم هيئة المدن الاقتصادية	٧,٥٠٠	٧,٥٠٠
رسوم حكومية لهيئة المدن الاقتصادية تشمل التصاريح	١,٦٧٠	٤,٤٧٢

### سياسة توزيع الأرباح

توزع أرباح الشركة الصافية السنوية على الوجه الآتي:

١. يجنب (١٠٪) من صافي الأرباح لتكوين الاحتياطي النظامي للشركة ويجوز أن تقرر الجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيب متى بلغ الاحتياطي المذكور (٣٠٪) من رأس المال المدفوع.
  ٢. يجوز للجمعية العامة العادية بناء على اقتراح مجلس الإدارة أن تجنب نسبة لا تتجاوز (١٠٪) من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي اتفاقي وتخصيصه لغرض أو أغراض معينة.
  ٣. للجمعية العامة العادية أن تقرر تكوين احتياطيات أخرى، وذلك بالقدر الذي يحقق مصلحة الشركة أو يكفل توزيع أرباح ثابتة قدر الإمكان على المساهمين. وللجمعية المذكورة كذلك أن تقتطع من صافي الأرباح مبالغ لإنشاء مؤسسات اجتماعية لعاملي الشركة أو لمعاونة ما يكون قائماً من هذه المؤسسات.
  ٤. للجمعية العامة بناء على اقتراح مجلس الإدارة ان توزع من الباقي بعد ذلك على المساهمين نسبة لا تقل عن (٥٪) من رأس مال الشركة المدفوع.
  ٥. يخصص بعد ما تقدم نسبة لا تزيد عن (١٠٪) من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة، على أن يكون استحقاق هذه المكافأة متناسباً مع عدد الجلسات التي يحضرها العضو.
  ٦. يجوز للشركة توزيع أرباح مرحلية على مساهميها بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي بعد استيفاء المتطلبات والتعليمات النظامية في هذا الشأن.
- وتجدر الإشارة إلى أن الشركة تتوقع توزيع أرباح خلال السنوات القريية القادمة بعد أن أكملت الشركة وضع حجر الأساس للمدينة وأصبحت عجلة الإيرادات والأرباح أكثر وضوحاً.

### القروض

- أ. خلال سنة ٢٠١١م، استلمت الشركة الأم قرضاً بمبلغ ٥,٠٠٠ مليون ريال سعودي من وزارة المالية لتطوير مدينة الملك عبدالله الاقتصادية. القرض مضمون مقابل رهن ٢٤,٧ مليون متراً مربعاً من أرض فضاء ويترتب على القرض عمولة سنوية حسب الأسعار التجارية وكان مستحق السداد أصلاً لوزارة المالية وقد منحت الوزارة الشركة مهلة مدتها ثلاث سنوات على أن يتم السداد بعد ذلك على سبعة أقساط سنوية اعتباراً من ١ يونيو ٢٠١٥م. ولكن وبناءً على الطلب المقدم من المجموعة قبل موعد استحقاق السداد، أعادت وزارة المالية خلال سبتمبر ٢٠١٥م جدولة القرض بتمديد فترة الإمهال إلى خمس سنوات إضافية. بناءً على النقاش الذي دار خلال السنة، أعادت وزارة المالية جدولة الدفعة الأولى المستحقة في الفترة من يونيو ٢٠٢٠م إلى يناير ٢٠٢١م، وبالتالي فإن المبلغ الأساسي للقرض مستحق السداد الآن على سبعة أقساط سنوية ابتداءً من يونيو ٢٠٢١م مع عمولة مستحقة تُدفع سنوياً.
- ب. خلال سنة ٢٠١٤م، وقعت الشركة الأم اتفاقية تسهيلات إسلامية مع بنك تجاري بمبلغ ٢,٠٠٠ مليون ريال سعودي. يترتب على تسهيلات المرابحة للتمويل عمولة حسب الأسعار التجارية. بلغ الرصيد القائم للقرض طويل الأجل كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م مبلغ ٩٧٦,٢٥ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٨م: ١,٥٠٨,٧٥ مليون ريال سعودي). وفقاً لشروط الاتفاقية، يستحق سداد القرض على ثمانية أقساط نصف سنوية اعتباراً من ٣٠ يونيو ٢٠١٨م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م. تم تصنيف الأقساط المستحقة خلال اثني عشر شهراً بمبلغ ٥٣٢,٥ مليون ريال سعودي كمطلوبات متداولة. القرض مضمون مقابل جزء من أرض فضاء ملكاً لمدينة الملك عبدالله الاقتصادية، بقيمة ٣,٠٠٢ مليون ريال سعودي، تحتفظ بها الشركة الأم وبسند الأمر بمبلغ ٢,٥٠٠ مليون ريال سعودي.

### القروض تابع

ج. خلال سنة ٢٠١٥م، وقعت الشركة الأم اتفاقية تسهيلات إسلامية مع بنك تجاري بمبلغ ١,٠٠٠ مليون ريال سعودي ويترتب عليها عمولة حسب المعدلات التجارية. بلغ الرصيد القائم للقرض طويل الأجل كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م مبلغ ٤٣٧,٥ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٨م: ٥٠٠ مليون ريال سعودي). وفقا لشروط الاتفاقية، يستحق سداد القرض على ثمانية أقساط نصف سنوية اعتبارا من ٢٠ أكتوبر ٢٠١٩م حتى ٢٠ أبريل ٢٠٢٣م. تم تصنيف الأقساط المستحقة خلال اثني عشر شهرا بمبلغ ١٢٥ مليون ريال سعودي كمطلوبات متداولة. القرض مضمون مقابل جزء من أرض فضاء ملكا لمدينة الملك عبدالله الاقتصادية، بإجمالي القيمة المطلوبة بمبلغ ١,٥٠٠ مليون ريال سعودي منها نسبة ٩٢٪ تم استكماله فعليا والجزء المتبقي قيد الإجراء. القرض مضمون أيضا بسند لأمر بمبلغ ١,٢٠٠ مليون ريال سعودي.

د. خلال السنتين ٢٠١٤م و ٢٠١٥م، قامت الشركة بتوقيع اتفاقيتي تسهيلات مع بنك تجاري بمبلغ ١,٠٠٠ مليون ريال سعودي لكل اتفاقية ويترتب عليها عمولة حسب المعدلات التجارية السائدة. بلغ الرصيد القائم للقرض كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م مبلغ ١,٧٠٠ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٨م: ٩٠٠ مليون ريال سعودي). وفقا لبنود الاتفاقيتين، فإن مدتي القرضين الإجمالية هي ٨ سنوات من البداية حتى النهاية مع فترة إمهال ٣ سنوات اعتبارا من تاريخ الاتفاقيتين. وبغرض التمشي مع مبادئ الشريعة، فقد تم ترتيب تسهيل إضافي من قبل البنك بمبلغ ٢٥٠ مليون ريال سعودي مرتبط بكل اتفاقية من الاتفاقيتين للسماح بالتدوير (السداد والسحب) بحيث يكون أصل القرض متاحا للشركة خلال فترة الـ ٣ سنوات الأولى من القرض. تم تصنيف الأقساط المستحقة خلال اثني عشر شهرا بمبلغ ٢٠٠ مليون ريال سعودي كمطلوبات متداولة. إن تسهيلات القرض مضمونة مقابل جزء من أرض فضاء ملكا لمدينة الملك عبدالله الاقتصادية بإجمالي القيمة المطلوبة بمبلغ ٣,٠٠٠ مليون ريال سعودي. وتسهيلات القرض أيضا مضمونة بسند لأمر بمبلغ ٢,٢٥٠ مليون ريال سعودي.

### القروض قصيرة الأجل

خلال سنة ٢٠١٨م، استفادت الشركة من تسهيلات قصيرة الأجل من بنك تجاري بقيمة ٢٥٠ مليون ريال سعودي، ويترتب عليها عمولة حسب الأسعار التجارية السائدة، بهدف تمويل متطلبات رأس المال العامل. تم تخفيض تسهيل القرض المذكور إلى ٢٠٠ مليون ريال سعودي خلال السنة الحالية وهو مضمون بسند أذني قدره ٢٠٠ مليون ريال سعودي. بلغ الرصيد القائم للتسهيلات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م مبلغ ١٧٠ مليون ريال سعودي (٣١ ديسمبر ٢٠١٨م: ١٥٠ مليون ريال سعودي).

علاوة على ذلك، استخدمت الشركة، من التسهيلات قصيرة الأجل الحالية البالغة ٤٠٠ مليون ريال سعودي، مبلغ ١٥٠ مليون ريال سعودي خلال السنة الحالية بهدف تمويل متطلبات رأس المال العامل. تحمل تسهيلات القرض المذكور عمولة بالأسعار التجارية السائدة وهي مضمونة مقابل سند لأمر بمبلغ ٢,٥٠٠ مليون ريال سعودي (راجع الإيضاح ٢٥ (ب)). بلغ الرصيد القائم للتسهيلات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م مبلغ ١٥٠ مليون ريال سعودي.

بالإضافة إلى ما سبق، تمتلك الشركة تسهيلات ائتمانية مستندية بقيمة ٢٥٠ مليون ريال سعودي من بنك تجاري. بلغ الرصيد القائم كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م مبلغ ٤٢,٧ مليون ريال سعودي.

علاوة على ذلك، هناك تسهيلات تكميلية من بنك تجاري آخر، بمبلغ ٣٠ مليون ريال سعودي. بلغ الرصيد القائم للتسهيلات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م مبلغ ٣,٧ مليون ريال سعودي.

### مجلس الإدارة

#### تكوين مجلس الإدارة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م

حسب المادة (١٧) من النظام الاساسي للشركة، فإن عدد أعضاء مجلس الإدارة ٩ أعضاء، وهو ما يتوافق مع الفقرة (١) من المادة (٦٨) من نظام الشركات الصادر من وزارة التجارة، وبناء عليه تم انتخاب مجلس إدارة للدورة الجديدة التي بدأت في ١٧/٩/٢٦م، وتستمر لمدة ثلاث سنوات ميلادية، وهم أعضاء غير تنفيذيين أو مستقلين. وفيما يلي أعضاء المجلس واللجان وتصنيف عضويتهم وفقاً لمعايير حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية، والشركات المساهمة التي يشغلون عضويتها كما في ١٩/١٢/٣١م:

عضو مجلس الإدارة	مستقل / تنفيذي / غير تنفيذي	المؤهل العلمي	الشركات السعودية والخارجية المساهمة الأخرى التي يشارك في مجلس إدارتها والتي سبق وان شارك فيها
<b>الأستاذ/ محمد العبار</b> رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي	بكالوريوس - إدارة مالية. (جامعة سياتل) دكتوراه فخرية - العلوم الإنسانية (جامعة سياتل)	رئيس مجلس إدارة مجموعة إعمار العقارية وإعمار مولز - إعمار الشرق الأوسط - عضو مجلس إدارة في بنك دبي الوطني - رئيس مجلس إدارة شركة دبي للكابلات - رئيس مجلس إدارة شركة أملاك للتمويل - نائب رئيس مجلس إدارة مركز دبي التجاري العالمي - نائب رئيس مجلس إدارة شركة دبي للألمونيوم - رئيس مجلس ومؤسس سوق دبي المالي.
<b>الأستاذ/ عبدالله كامل</b> نائب رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي	بكالوريوس - الاقتصاد (جامعة كاليفورنيا)	شركة عسير للتجارة و السياحة و الصناعة و الزراعة و العقارات و أعمال المقاولات - شركة أملاك العالمية للتمويل العقاري* - شركة أم القرى للتنمية والإعمار* - شركة درة الرياض للتطوير العقاري (مدير) - الشركة الوطنية للتطوير العقاري (مدير) - شركة صناعات الأغذية (مدير) - شركة النهج الحديثة (مدير) - شركة كوامل للتجارة والمقاولات (مدير) - شركة نمارق العالمية للتجارة والمقاولات (مدير) - شركة مكاسب الدولية (مدير) - شركة صكوك الإقليمية للاستثمار (مدير) - شركة بيت التوفيق للتنمية (مدير) - شركة دلة البركة القابضة (مدير) - شركة الخواتم للتجارة والمقاولات (مدير) - شركة التلال الإقليمية للاستثمار (مدير) - شركة المواجد العالمية للتنمية والتطوير العقاري (مدير) - شركة الأسطول العربية للتنمية والتطوير العقاري (مدير) - شركة النصر العالمية للتنمية والتطوير العقاري (مدير).
<b>معالي المهندس/ خالد الملحم</b> عضو مجلس الإدارة	مستقل	بكالوريوس - هندسة كهربائية (جامعة إيفانسفيل)، بكالوريوس - إدارة هندسة (جامعة إيفانسفيل)	شركة عسير للتجارة و السياحة و الصناعة و الزراعة و العقارات و أعمال المقاولات - البنك السعودي البريطاني (سأب) - شركة إسمنت الرياض* - المدير العام للخطوط السعودية (سابقاً) - رئيس شركة الاتصالات السعودية (سابقاً).
<b>المهندس/ عبد الرحمن الرويع</b> عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	بكالوريوس - هندسة صناعية (جامعة جنوب كاليفورنيا) ماجستير - هندسة صناعية (جامعة جنوب كاليفورنيا)	شركة الأبحاث والتسويق - شركة جدوى للاستثمار* - شركة ولاية للاستثمار.*
<b>الأستاذ/ أحمد جاوه</b> عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	بكالوريوس إدارة أعمال (جامعة سان فرانسيسكو) ماجستير - إدارة أعمال (جامعة سان فرانسيسكو)	مجموعة إعمار العقارية - شركة بترول رأس الخيمة - مصرف السلام.
<b>معالي الأستاذ/ فهد الرشيد</b> عضو مجلس الإدارة**	غير تنفيذي	بكالوريوس إدارة أعمال (جامعة واشنطن) ماجستير - إدارة أعمال (جامعة ستانفورد)	شركة تطوير الموانئ* - شركة إعمار المعارف.*
<b>المهندس/ عبدالله طيبه</b> عضو مجلس الإدارة	مستقل	بكالوريوس - هندسة كهربائية (جامعة الملك فهد للبترول والمعادن)	شركة معاد العالمية للإنشاء والتطوير* - مجموعة البركة المالية - شركة الخليج للمجمعات السكنية*
<b>معالي الأستاذ/ سعود الصالح</b> عضو مجلس الإدارة	مستقل	بكالوريوس إدارة أعمال (جامعة بورتلاند) ماجستير اقتصاد (جامعة روابلند)	مجموعة إعمار العقارية - شركة تطوير الموانئ
<b>الأستاذ/ جمال بن ثنية</b> عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي	بكالوريوس إدارة عامة - جامعة الامارات	

مجلس الإدارة تابع

عضو مجلس الإدارة	مستقل / تنفيذي / غير تنفيذي	المؤهل العلمي	الشركات السعودية والخارجية المساهمة الأخرى التي يشارك في مجلس إدارتها والتي سبق وان شارك فيها
الأستاذ/ علاء شكيب جابري**	عضو لجنة المراجعة	ماجستير إدارة أعمال	مصرف الراجحي (نائب رئيس مجلس الإدارة) - شركة الخدمات الطبية والصيدلانية* - مجموعة رولاكو*
الأستاذ/ عبدالله إبراهيم الهويش**	عضو لجنة المراجعة	بكالوريوس اقتصاد - جامعة الملك عبد العزيز ١٩٨٥	رئيس مجلس إدارة أملاك العالمية للتمويل العقاري - نائب رئيس مجلس إدارة حلواني أخوان - العضو المنتدب لشركة عسير للتجارة والسياحة والصناعة والزراعة والعقارات وأعمال المقاولات - عضو مجلس إدارة شركة الاتفاق للصناعات الحديدية* - عضو مجلس إدارة شركة صناعات العيسى*
الدكتور/ فيصل بن عبد العزيز المبارك**	عضو لجنة المراجعة	دكتوراه في الفلسفة في مجال التصميم العمراني والتخطيط الحضري، جامعة واشنطن (سنة التخرج: ١٩٩٢)، سياتل دكتوراه في الاقتصاد السياسي (سنة واحدة)، جامعة جنوب كاليفورنيا، لوس أنجيلوس (١٩٨٧)، الولايات المتحدة الأمريكية	وكيل جامعة الفيصل للشؤون التعليمية والرئيس التنفيذي أستاذ التخطيط العمراني والإستراتيجي كلية العمارة والتخطيط - جامعة الملك سعود - شركة إعمار المعارف*

\* شركات غير مدرجة في سوق الأسهم السعودية.

\*\* عضو من خارج المجلس.

اجتماعات مجلس الإدارة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م

عقد مجلس الإدارة ثلاثة اجتماعات خلال العام المالي ٢٠١٩ على النحو التالي:

الأستاذ/ محمد العبار	الأستاذ/ عبدالله كامل	معالي المهندس/ خالد الملحم	المهندس/ عبد الرحمن الرويتع	الأستاذ/ أحمد جاوه	الأستاذ/ فهد الرشيد	المهندس/ عبدا لله طيبه	معالي الأستاذ/ سعود الصالح	الأستاذ/ جمال بن ثنية
١٤٤١/٠٤/١٨ هـ ٢٠١٩/١٢/١٥ م	١٤٤١/٠٢/٠٢ هـ ٢٠١٩/١٠/٠١ م	١٤٤٠/٠٧/٢٣ هـ ٢٠١٩/٠٣/٣٠ م	⊙	⊙	⊙	⊙	⊙	⊙
⊙	⊙	⊙	⊙	⊙	⊙	⊙	⊙	⊙
⊙	⊙	⊙	⊙	⊙	⊙	⊙	⊙	⊙
⊙	⊙	⊙	⊙	⊙	⊙	⊙	⊙	⊙
⊙	⊙	⊙	⊙	⊙	⊙	⊙	⊙	⊙
⊙	⊙	⊙	⊙	⊙	⊙	⊙	⊙	⊙
⊙	⊙	⊙	⊙	⊙	⊙	⊙	⊙	⊙
⊙	⊙	⊙	⊙	⊙	⊙	⊙	⊙	⊙

⊙ حضر الاجتماع ○ لم يحضر الاجتماع

\* حضر بالوكالة (حيث وكل الأستاذ عبد الرحمن الرويتع)

## عقدت الجمعية العامة اجتماعاً واحداً خلال العام المالي ٢٠١٩م على النحو التالي:

الاسم	المنصب
الأستاذ/ محمد العبار	<input type="radio"/>
الأستاذ/ عبدالله كامل	<input type="radio"/>
معالي المهندس/ خالد الملحم	<input type="radio"/>
المهندس/عبد الرحمن الرويتع	<input type="radio"/>
الأستاذ/ أحمد جاوه	<input type="radio"/>
معالي الأستاذ/ فهد الرشيد	<input type="radio"/>
المهندس/ عبدالله طيبه	<input checked="" type="radio"/>
معالي الأستاذ/ سعود الصالح	<input type="radio"/>
الأستاذ/ جمال بن ثنية	<input checked="" type="radio"/>

حضر الاجتماع  لم يحضر الاجتماع

### لجان مجلس الإدارة

في إطار حوكمة الشركة يبنثق عن مجلس الإدارة اللجان الرئيسية التالية: اللجنة التنفيذية، ولجنة المراجعة، ولجنة الترشيحات والمكافآت.

### اللجنة التنفيذية

تتكون اللجنة التنفيذية من أربعة أعضاء وتمنح صلاحيات هذه اللجنة من قبل مجلس الإدارة الذي أوكل لها مسؤوليات متعددة منها: الإشراف على تنفيذ الاستراتيجية الشاملة للشركة، الميزانيات الخاصة بالشركة، مسؤولية مراقبة الأداء العملي والمالي للشركة ورفع التقارير إلى مجلس الإدارة عن الأمور المالية والاستراتيجية وما يتصل بهما، وتضم الأعضاء التالية أسمائهم:

الاسم	المنصب
المهندس/ عبد الرحمن الرويتع	رئيساً
معالي المهندس/ خالد الملحم	عضواً
معالي الأستاذ/ فهد الرشيد	عضواً
المهندس/ عبدالله طيبه	عضواً

وقد عقدت اللجنة أربع اجتماعات خلال العام المالي ٢٠١٩م، وكانت على النحو التالي:

الاسم	١٦/٠١/١٤٤١هـ ١٥/٠٩/٢٠١٩م	٢٢/٠٧/١٤٤٠هـ ٢٩/٠٣/٢٠١٩م	٢٧/٠٦/١٤٤٠هـ ٠٤/٠٣/٢٠١٩م	١٨/٠٤/١٤٤١هـ ١٢/١٢/٢٠١٩م
المهندس/ عبد الرحمن الرويتع	<input checked="" type="radio"/>	<input checked="" type="radio"/>	<input checked="" type="radio"/>	<input checked="" type="radio"/>
معالي المهندس/ خالد الملحم	<input checked="" type="radio"/>	<input checked="" type="radio"/>	<input checked="" type="radio"/>	<input checked="" type="radio"/>
معالي الأستاذ/ فهد الرشيد	<input checked="" type="radio"/>	<input checked="" type="radio"/>	<input checked="" type="radio"/>	<input type="radio"/>
المهندس/ عبدالله طيبه	<input checked="" type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input checked="" type="radio"/>	<input type="radio"/>

حضر الاجتماع  لم يحضر الاجتماع

### مجلس الإدارة تابع لجنة المراجعة

تتكون اللجنة من ثلاثة أعضاء، من المساهمين أو غيرهم، مع ضرورة الأخذ بعين الاعتبار الشروط التالية:

- أن يكون من بينهم عضو مستقل على الأقل.
- أن لا يكون بين أعضائها أي من أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين.
- أن لا يكون رئيس مجلس الإدارة أحد أعضاء اللجنة.
- يجب أن يكون رئيس لجنة المراجعة عضواً مستقلاً.
- أن يكون بين أعضائها عضو مختص بالشؤون المالية والمحاسبية.
- لا يجوز لمن يعمل أو كان يعمل خلال السنتين الماضيتين في الإدارة التنفيذية أو المالية للشركة، أو لدى مراجع حسابات الشركة، أن يكون عضواً في لجنة المراجعة.
- يجب أن تمتلك اللجنة بشكل جماعي خبرة كافية في مجال الأعمال ومعرفة عميقة في السياسات والإجراءات المالية والمحاسبية للشركة.
- إذا شغل مركز أحد أعضاء اللجنة، لأي سبب من الأسباب، يجوز لمجلس الإدارة تعيين عضو مؤقت يحل مكان العضو السابق بحيث يكمل مدة سلفه، على أن يُعرض هذا التعيين على الجمعية العامة العادية في أول اجتماع لها. يتم تبليغ الجهات المختصة بهذا التعيين حسب متطلبات الأنظمة السائدة.

وتختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها. تشمل مهام اللجنة بشكل خاص ما يلي:

### التقارير المالية

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

### المراجعة الداخلية

- دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة.
- دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
- الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة إدارة المراجعة الداخلية في الشركة ومراجعة فعاليتها والتأكد من امتثالها للمعايير الدولية للمراجعة الداخلية والأخلاقيات الحرفية والمهنية ذات الصلة. على لجنة المراجعة أيضاً التحقق من توافر الموارد الملائمة لتمكين إدارة المراجعة الداخلية من تأدية المهام المنوطة بها بفعالية، وأن تقوم بمراجعة الميزانية المخصصة لهذه الإدارة والموافقة عليها.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين/إعفاء مدير وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية أو المراجع الداخلي وتحديد مكافأته بالتشاور مع لجنة المكافآت والترشيحات.
- التحقق من استقلالية إدارة المراجعة الداخلية.

## مراجع الحسابات

- تقييم مدى ملاءمة شركة المحاسبة كمراجع للحسابات، والتوصية لمجلس الإدارة بتعيينه أو إعادة تعيينه للعام المقبل، وتحديد أتعابه بحسب مفاوضات الإدارة التنفيذية للشركة، أو إعفائه من مهامه.
- التحقق من عدم قيام مراجع الحسابات بخدمات فنية أو إدارية أو استشارية أخرى للشركة تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء آراءها حيال ذلك.
- مراجعة خطة مراجع حسابات الشركة وأعماله، ودراسة تقريره وملاحظاته على القوائم المالية والتحقق من أجوبة الإدارة التنفيذية على هذه الملاحظات ومتابعة ما اتخذ بشأنها، والتحقق من عدم وجود أية صعوبات واجهها مراجع الحسابات مع إدارة الشركة خلال تأدية مهامه.
- دراسة أثر أي تغيير في المعايير الدولية للمحاسبة أو أية تغييرات في الأنظمة على القوائم المالية للشركة وسياساتها المحاسبية.
- الاجتماع بشكل دوري مع مراجع الحسابات والإجابة عن استفساراته وأسئلته.
- التحقق من استقلال مراجع الحسابات وموضوعيته وعدلته، ومدى فعالية أعمال المراجعة، مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.

## ضمان الالتزام

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

## تقييم نظام الرقابة الداخلية

تقرير حول مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في شركة إعمار المدينة الاقتصادية.

بناء على ما نصت عليه لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية في المادتين ١٠ و ١٤ الخاصتين بالوظائف الأساسية لمجلس الإدارة والمهام الخاصة بلجنة المراجعة، وبناء على ما نصت عليه المادة ١٠٤ من نظام الشركات الجديد، تقدم لجنة المراجعة من خلال هذا التقرير رأيها في مدى فاعلية نظام الرقابة الداخلية في شركة إعمار المدينة الاقتصادية.

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

- دراسة القوائم المالية المتضمنة السياسات المحاسبية المتبعة ومناقشتها مع إدارة الشركة و مع مراجع الحسابات: لقد قامت اللجنة من خلال اجتماعاتها الدورية خلال العام بمناقشة السياسات المالية المتبعة في اعداد القوائم المالية على أساس المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية (IFRS). وبعد دراسة هذه السياسات ومناقشتها تم اعتمادها من قبل مجلس الإدارة. كما قامت اللجنة بمراجعة القوائم المالية الربع سنوية والسنوية والتقارير الخاصة بالمقارنة مع الفترات السابقة وإبداء أية ملاحظات عليها ومناقشتها مع الإدارة المالية للشركة ومع مراجع الحسابات قبل اعتمادها من قبل مجلس الإدارة ونشرها والتي نتج عنها تقديم رأي غير متحفظ على البيانات المالية المجمعة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م.

### مجلس الإدارة تابع

#### لجنة المراجعة تابع

- التقارير والملحوظات التي يقدمها مراجع الحسابات ومدى قيام إدارة الشركة بإتخاذ الإجراءات التصحيحية لهذه الملحوظات: قامت اللجنة بالاضطلاع على تقرير الملحوظات التي قدمها مراجع الحسابات بحسب تقريره السنوي وتلقت من إدارة الشركة الخطة اللازمة لاتخاذ الإجراءات التصحيحية الخاصة بهذه الملاحظات. تابعت اللجنة مع الإدارة المالية مراحل تنفيذ الخطة المذكورة آنفاً وتأكدت من التزام الإدارة بتطبيق هذه الخطة.
  - التوصية لمجلس الإدارة بتعيين أو إعادة تعيين مراجعي الحسابات وعزلهم وتحديد أنعابهم وتقييم أدائهم.
  - خطة المراجعة السنوية المقدمة من مراجع الحسابات: اعتمدت اللجنة خطة المراجعة المقدمة من مراجع الحسابات بعد مناقشتها والتأكد من تضمنها مجالات الاهتمام الرئيسية والجوهرية بالنسبة للشركة.
  - التقارير والملحوظات التي يقدمها المراجع الداخلي للشركة ومدى قيام إدارة الشركة بإتخاذ الإجراءات التصحيحية لهذه الملحوظات: تتابع اللجنة بشكل دوري مع المراجع الداخلي والإدارة العليا للشركة مراحل التزام الإدارة بخطط العمل المتفق عليها من أجل اتخاذ الخطوات التصحيحية الخاصة بالملاحظات المقدمة من المراجع الداخلي للشركة. ويقوم المراجع الداخلي بتقديم تقرير دوري يبين الحالة المحدثة للملاحظات ونسبة إنجاز خطة العمل المتفق عليها مع الإدارة. تقوم اللجنة بمناقشة هذا التقرير مع الإدارة العليا للشركة ومع المراجع الداخلي.
  - خطة المراجعة السنوية المقدمة من المراجع الداخلي: يقدم المراجع الداخلي خطة المراجعة السنوية المبينة على أساس تقييم المخاطر الخاصة بكل قسم من أقسام الشركة بالإضافة إلى توجيهات الإدارة العليا ولجنة المراجعة. تعتمد اللجنة هذه الخطة بعد مراجعة المعايير السابقة الذكر. تتابع اللجنة مع المراجع الداخلي مدى الالتزام بالخطة المعتمدة وتعتمد أية تغييرات عليها بناء على المبررات التي تستوجب هذه التعديلات إن وجدت.
  - التقارير المختلفة التي تطلبها اللجنة من إدارة الشركة والتي تقوم بمراجعتها ومناقشتها خلال إجتماعاتها الدورية: تطلب اللجنة بشكل دوري من الإدارة العليا للشركة تقارير مختلفة خاصة بسير العمليات وعمليات التحصيل والقضايا القانونية وأوضاع الزكاة والضريبة على القيمة المضافة والعمليات التي تتم مع الجهات ذات العلاقة. تتم مناقشة مختلف التقارير خلال الاجتماعات الدورية للجنة المراجعة حيث تقدم الإدارة المعلومات والأجوبة الكافية على استفسارات اللجنة. كما تقوم اللجنة بمناقشة ومراجعة كل المستجدات على صعيد الأنظمة والقوانين الجديدة في المملكة وتتأكد من امتثال الشركة لجميع متطلبات هيئة السوق المالية ونظام الشركات.
  - التقرير السنوي الخاص بالمخاطر التي قد تواجهها الشركة: تقوم اللجنة بمراجعة التقرير الخاص بالمخاطر التي قد تواجهها الشركة وتبدي الملاحظات عليه بعد الاستماع إلى الخطوات المتخذة من قبل إدارة الشركة لتخفيف آثار هذه المخاطر أو إلغائها كلياً أن أمكن وتقوم برفعه إلى مجلس الإدارة لمناقشته واعتماده بشكل نهائي.
  - مراجعة مدى التعاون والمساعدة المقدمة من الإدارة للمراجعين الخارجيين (مراجع الحسابات) والداخلي والتأكد على استقلاليتها وعدم وجود أي قيود تمنعها من إتمام المهام المنوطة: طلبت اللجنة من المراجعين مراجعتها في حال وجود أية صعوبات مهنية تكون عائقاً أمام إتمام مهام المراجعة. لم تتلقى اللجنة أية ملاحظة من المراجعين بهذا الخصوص وقد أكد المراجع الخارجي كما المراجع الداخلي بأنهما قد حصلوا على كل المعلومات والوثائق المطلوبة من أجل إتمام أعمال المراجعة بشكل كامل.
  - التحقق من المظالم التي ترد إلى الشركة من أصحاب المصالح وتسويتها ومراجعة صفقات ذوي العلاقة.
- لم تظهر تقارير عمليات المراجعة المشار إليها أعلاه أي ضعف جوهري في نظام الرقابة الداخلية للشركة حيث أن أغلبية الملاحظات تصب بشكل رئيسي في مجالات تحسين الأداء وتفعيل عمل الإدارات والأقسام ورفع كفاءتها واستكمال توثيق إجراءاتها بهدف إضفاء مزيد من المتانة إلى نظام الرقابة واستغلال الموارد المتاحة أفضل استغلال.

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

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

فإن لجنة المراجعة تعتبر أن أهداف نظام الرقابة الداخلية على النحو المنصوص عليه في شركة إعمار المدينة الاقتصادية قد تحققت إلى حد بعيد. كما تعتبر اللجنة أن موقف إدارة الشركة بوجه عام بشأن الرقابة الداخلية هو موقف إيجابي، حيث أن غالبية الأنشطة تحكمها سياسات وإجراءات مكتوبة، وتتفاعل الإدارة بشكل إيجابي تجاه السياسات الموصى بها.

بالإضافة إلى ذلك، فإن إدارة الشركة قامت بتكوين عدة لجان داخلية من مختلف الأقسام كل بحسب اختصاصه من أجل حسن سير العمليات وتطبيق السياسات والامتثال للقوانين المختلفة التي تخضع لها كل شركة مساهمة عامة مدرجة في سوق الأسهم السعودي.

كما ننوه أنه لا يمكن التأكيد بشكل مطلق على شمولية عمليات الفحص والتقييم التي تتم لإجراءات الرقابة الداخلية وذلك لأن عملية المراجعة في جوهرها تستند إلى أخذ عينات عشوائية، فضلاً على تنوع عمليات الشركة. ولذلك فإن جهود التحسين والتطوير مستمرة من قبل اللجنة والإدارات الرقابية لضمان الفعالية والكفاءة في آلية متابعة وتحسين عمليات وإجراءات الرقابة الداخلية.

سوف تتابع اللجنة عملها خلال العام المقبل بإذن الله وسوف تقوم بالإبلاغ بأي تغيير على ما سبق في حال وجوده.

في ٣١ يوليو ٢٠١٩م تقدم عضو لجنة المراجعة الدكتور فيصل المبارك بالاستقالة لظروفه الشخصية، وقد وافق مجلس الإدارة على طلب الاستقالة بتاريخ ٦ أغسطس ٢٠١٩م وبدأ سريان الاستقالة اعتباراً من تاريخ ٦ أغسطس ٢٠١٩م.

ويوضح الجدول التالي أسماء أعضاء اللجنة كما في ٧ مايو ٢٠١٩م:

الاسم	المنصب
معالي المهندس/ خالد الملحم	رئيساً
الدكتور/ فيصل المبارك	عضواً من خارج مجلس الإدارة
الأستاذ/ علاء الجابري	عضواً من خارج مجلس الإدارة

ويوضح الجدول التالي أسماء أعضاء اللجنة من بعد ٨ مايو ٢٠١٩م بعد موافقة الجمعية العامة غير العادية على انضمام العضو الأستاذ عبدالله الهويش (من خارج المجلس) للجنة:

الاسم	المنصب
معالي المهندس/ خالد الملحم	رئيساً
الأستاذ/ عبدالله الهويش	عضواً من خارج مجلس الإدارة
الدكتور/ فيصل المبارك	عضواً من خارج مجلس الإدارة
الأستاذ/ علاء الجابري	عضواً من خارج مجلس الإدارة

ويوضح الجدول التالي أسماء أعضاء اللجنة من بعد ٦ أغسطس ٢٠١٩م عقب استقالة الدكتور فيصل المبارك من اللجنة:

الاسم	المنصب
معالي المهندس/ خالد الملحم	رئيساً
الأستاذ/ عبدالله الهويش	عضواً من خارج مجلس الإدارة
الأستاذ/ علاء الجابري	عضواً من خارج مجلس الإدارة

وقد عقدت لجنة المراجعة أربع اجتماعات في العام المالي ٢٠١٩م، وكانت على النحو التالي:

الاسم	١٩/٧/٢٠١٩م	١٤/٤/٢٠١٩م	١٤/٣/٢٠١٩م	١٤/٨/٢٠١٩م
معالي المهندس/ خالد الملحم	⊙	⊙	⊙	⊙
الدكتور/ فيصل المبارك	⊙	-	-	-
الأستاذ/ علاء الجابري	⊙	⊙	⊙	⊙
معالي الأستاذ/ عبدالله الهويش	-	⊙	⊙	⊙

⊙ حضر الاجتماع ○ لم يحضر الاجتماع - لم يكن عضواً في اللجن

### مجلس الإدارة تابع

### لجنة المراجعة تابع

### إقرار

إن اللجنة تقر بأنها قامت بمراجعة الحسابات ربع السنوية للربع الأول والثاني والثالث والختمية للعام ٢٠١٩م والموافقة عليها قبل رفعها لمجلس الإدارة.

### لجنة الترشيحات والمكافآت

تتكون اللجنة من ثلاثة أعضاء مع الأخذ في الاعتبار الشروط التالية:

- أن يكون رئيس اللجنة من الأعضاء المستقلين، ويتم تعيينه من قبل أعضاء اللجنة في أول اجتماع لها بعد تشكيلها.
- يتم اختيار أعضاء اللجنة بصورة تضمن توافر مهارات وخبرات متنوعة يراعى فيها وجود خبرات ملائمة لمجال عمل الشركة.
- يلتزم رئيس وأعضاء اللجنة بمبادئ الصدق والأمانة والولاء والعناية والاهتمام بمصالح الشركة والمساهمين وتقديمها على مصلحتهم الشخصية.
- على الشركة أن تشعر الهيئة بأسماء أعضاء اللجنة وصفات عضويتهم خلال خمسة أيام عمل من تاريخ تعيينهم وأي تغييرات تطرأ على ذلك خلال خمسة أيام عمل من تاريخ حدوث التغييرات.
- تنتهي عضوية اللجنة بانتهاء مدتها أو بانتهاء صلاحية العضو لها وفقاً لأي نظام أو لائحة أو تعليمات سارية في المملكة، ومع ذلك يجوز للمجلس في كل وقت عزل جميع أعضاء اللجنة أو بعضهم، ولعضو اللجنة أن يستقيل من عضوية اللجنة.
- يجب حضور رئيس اللجنة أو من ينيبه من أعضائها للجمعيات العامة للإجابة عن أسئلة المساهمين.

### مسؤوليات ومهام لجنة المكافآت والترشيحات

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

تختص اللجنة تحديداً بما يلي:

### المكافآت

- إعداد سياسة واضحة لمكافآت أعضاء المجلس واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية، ورفعها إلى المجلس للنظر فيها تمهيداً لاعتمادها من الجمعية العامة، على أن يراعى في تلك السياسة اتباع معايير ترتبط بالأداء، والإفصاح عنها، والتحقق من تنفيذها.
- توضيح العلاقة بين المكافآت الممنوحة وسياسة المكافآت المعمول بها، وبيان أي انحراف جوهري عن هذه السياسة.
- المراجعة الدورية لسياسة المكافآت، وتقييم مدى فعاليتها في تحقيق الأهداف المتوخاة منها.
- التوصية للمجلس بمكافآت أعضائه واللجان المنبثقة عنه وكبار التنفيذيين بالشركة وفقاً للسياسة المعتمدة.
- مراجعة المكافآت المالية للرئيس التنفيذي، بما في ذلك الحوافز طويلة وقصيرة الأجل إلى جانب تحديد سقف النتائج المتوقع تحقيقها من الرئيس التنفيذي، وتقديم توصيات بشأنها إلى مجلس الإدارة.
- مراجعة توصيات الرئيس التنفيذي حول المكافآت المالية لكبار التنفيذيين وإجازتها.
- التأكد من التزام الشركة ومراعاتها لما ورد بسياسة مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية المعتمدة من قبل الجمعية العامة للمساهمين.

### الترشيحات

- اقتراح سياسات ومعايير واضحة للعضوية في المجلس والإدارة التنفيذية.
- التوصية للمجلس بترشيح أعضاء فيه وإعادة ترشيحهم وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة، مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبقت إدانته بجريمة مخلة بالأمانة.
- إعداد وصف للقدرة والمؤهلات المطلوبة لعضوية المجلس وشغل وظائف الإدارة التنفيذية.

- تحديد الوقت الذي يتعين على العضو تخصيصه لأعمال المجلس.
- المراجعة السنوية للاحتياجات اللازمة من المهارات أو الخبرات المناسبة لعضوية المجلس ووظائف الإدارة التنفيذية، مع تحديد جوانب الضعف والقوة في المجلس والإدارة التنفيذية واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.
- مراجعة هيكل المجلس والإدارة التنفيذية وتقديم التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
- التحقق بشكل سنوي من استقلال الأعضاء المستقلين، وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.
- وضع وصف وظيفي للأعضاء التنفيذيين والأعضاء غير التنفيذيين والأعضاء المستقلين وكبار التنفيذيين.
- وضع الإجراءات الخاصة في حال شغور مركز أحد أعضاء المجلس أو كبار التنفيذيين.
- توفير مستوى مناسب من التدريب والتدريب لأعضاء المجلس الجدد عن مهام الشركة ومنجزاتها بما يمكنهم من أداء أعمالهم بالكفاءة المطلوبة.
- دراسة ومراجعة أداء الإدارة التنفيذية.
- دراسة ومراجعة خطط الإحلال الوظيفي للشركة بصفة عامة وللمجلس والرئيس التنفيذي وكبار التنفيذيين.

#### صلاحيات لجنة المكافآت والترشيحات

للجنة في سبيل أداء مهماتها:

- حق التحري عن أي أمر يدخل ضمن مهماتها، أو أي موضوع يطلبه المجلس على وجه التحديد.
- حق الاطلاع على سجلات الشركة وثائقها.
- طلب أي إيضاح أو بيان من أعضاء المجلس أو الإدارة التنفيذية أو موظفي الشركة بغرض التحري والاستفسار عن أي معلومات.
- حق الاستعانة بالمشورة القانونية والفنية من أية جهة خارجية أو أية جهة استشارية مستقلة أخرى متى كان ذلك ضرورياً لمساعدة اللجنة في أداء مهامها، على أن يُضمن ذلك في محضر اجتماع اللجنة.
- للجنة المكافآت والترشيحات الحق بدعوة أي من أعضاء الإدارة التنفيذية لحضور اجتماع معين ولتقديم معلومات معينة، على أن يُضمن ذلك في محضر اجتماع اللجنة.

ويوضح الجدول التالي أسماء أعضاء اللجنة:

الاسم	المنصب
الأستاذ/ عبدالله طيبه	رئيساً
الأستاذ/ أحمد جاوه	عضواً
الأستاذ/ جمال بن ثنيه	عضواً

وقد عقدت لجنة الترشيحات والمكافآت اجتماعاً واحداً خلال العام المالي ٢٠١٩م وكان ذلك على النحو التالي:

التاريخ	المكان
١٤٤٠/١١/١١ هـ	المقر
٢٠١٩/٠٧/١٤ م	المقر
○	الأستاذ/ أحمد جاوه
○	الأستاذ/ جمال بن ثنيه
○	المهندس/ عبدالله طيبه

○ حضر الاجتماع ○ لم يحضر الاجتماع

ملاحظة: تنص لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت على وجوب عقد اجتماع دوري للجنة كل ستة أشهر. أدت ظروف شخصية للأعضاء إلى تأجيل الاجتماع الثاني الذي كان مقرراً عقده في شهر ديسمبر ٢٠١٩م، وتم عقده في شهر يناير ٢٠٢٠م.

مجلس الإدارة تابع  
لجنة الترشيحات والمكافآت تابع

وصف لمصلحة أعضاء مجلس الإدارة وأزواجهم وأولادهم القصر في أسهم الشركة

العضو	الأسهم المملوكة في ٢٠١٩/١/١م	الأسهم المملوكة في ٢٠١٩/١٢/٣١م	ملكية الأقارب من الدرجة الأولى	مقدار التغيير من ٢٠١٩/١/١م حتى ٢٠١٩/١٢/٣١م
الأستاذ/ محمد العبار	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	لا يوجد	صفر
الأستاذ/ عبدالله كامل	١,٠٠٠	١,٠٠٠	لا يوجد	صفر
معالي المهندس/ خالد الملحم	١٠,١٥٣	١٠,١٥٣	لا يوجد	صفر
المهندس/عبدالرحمن الروبيع	١٢٥,٠٠٠	١٢٥,٠٠٠	لا يوجد	صفر
الأستاذ/ أحمد جاوه	١,٠٠٠	١,٠٠٠	لا يوجد	صفر
معالي الأستاذ/ سعود الصالح	١٠٠	١٠٠	لا يوجد	صفر
الأستاذ/ فهد الرشيد	١٤,٠٠٠	١٤,٠٠٠	لا يوجد	صفر
الأستاذ/ جمال بن ثنيه	٤,١٠٧	٤,١٠٧	لا يوجد	صفر
الأستاذ/ عبدالله طيبه	١,٠٠٠	١,٠٠٠	لا يوجد	صفر

سعادة الأستاذ/ عبدالله صالح عبدالله كامل (نائب رئيس مجلس الإدارة) يملك مصلحة (تفاهم حقوق تصويت) في كل من: شركة دايم الحديثة لإدارة العقارات، شركة عسير للتجارة والسياحة، شركة مكاسب الدولية، شركة السماح للأعمال التجارية شركة الخواتم للتجارة والمقاولات وهي شركات تملك حصص متفاوتة في أسهم شركة إعمار المدينة الاقتصادية.

كما يملك سيطرة كاملة على الشركات التالية: شركة كوامل للتجارة والمقاولات، شركة العمران العالمية لإدارة العقارات، والتي تملك حصص متفاوتة في أسهم شركة إعمار المدينة الاقتصادية، ويبلغ إجمالي حصص هذه الشركات ١٩٢,٧١٠,٥٧٠ سهم من أسهم شركة إعمار المدينة الاقتصادية.

الإدارة التنفيذية

الإسم	المنصب	المؤهل العلمي	الخبرات
الأستاذ/ احمد إبراهيم لنجاوي	الرئيس التنفيذي	بكالوريوس تقنية طبية من جامعة الملك عبد العزيز	٥ سنوات كمنائب للرئيس التنفيذي - ٦ سنوات كمدير عام تنفيذي للشؤون الخارجية (شركة إعمار) - ١٠ سنوات في شركة بروكتر أند جامبل
الأستاذ/ فيصل بن راشد فاروقي*	المدير المالي	بكالوريوس من جامعة كاليفورنيا الحكومية في مدينة فريسنو الأمريكية	١٠ سنوات كمدير مالي في إعمار - كما سبق له أن شغل منصب مساعد المدير العام في مجموعة سامبا المالية. ويتمتع فاروقي بـ ١٥ عام من الخبرة في الهندسة المالية.
الأستاذ / إياد إحسان عبد الرحيم**	المدير المالي	ماجستير دارة أعمال، وبكالوريوس محاسبة ومالية	سبق له العمل لمدة ٢٤ سنة في أقسام المالية بمختلف القطاعات وفي شركات مدرجة وشركات عائلية منها: مجموعة الفطيم للتطوير العقاري، أرابتك القابضة - ستاندرد شارتر بنك - بنك العرب
م. تشارلز بيلي***	الرئيس التنفيذي لتطوير العقار السكني	بكالوريوس هندسة مدنية - جامعة فيرجينيا للتقنية، ماجستير تمويل	٦ سنوات في إعمار - وقبلها سبق له العمل في شركة ديار العقارية (قطر) - شركة إعمار العقارية (الإمارات)
الأستاذ رمزي الصلح	الرئيس التنفيذي للتطوير التجاري	بكالوريوس اقتصاد - جامعة أونتاريو الغربية في كندا	١٢ سنة في إعمار تدرج من خلالها في عدة مناصب - سبق له العمل في هيئة الاستثمار ومجموعة الفطيم

الإسم	المنصب	المؤهل العلمي	الخبرات
د. هاني بن طارق غرباوي	المستشار القانوني العام والرئيس التنفيذي للشؤون العامة	بكالوريوس هندسة كيميائية - جامعة أوريغون الحكومية، ماجستير + دكتوراه في مجال الحقوق - كلية لويس أند كلارك نورث ويبستر	٧ سنوات في إعمار - وسبق له العمل في شركة أرامكو وجامعة الملك عبدالله للعلوم والتقولوجيا
الأستاذ/ كريم شوقي مراد	أمين سر مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي لشؤون الإلتزام وشؤون المساهمين	بكالوريوس مالية - جامعة القديس يوسف	١٢ سنة في شركة إعمار تدرج من خلالها في عدة مناصب - كما سبق له العمل كبير مدققي شركة عبد اللطيف جميل لمدة ٦ سنوات.

\* استقال من منصب المدير المالي في تاريخ ١٣ يناير ٢٠١٩.

\*\* تم تعيينه كمدير مالي للشركة في تاريخ ١٦ يونيو ٢٠١٩.

\*\*\* تم إنهاء خدماته من الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩.

### وصف لمصلحة كبار التنفيذيين وأزواجهم وأولادهم القصر في أسهم الشركة

الإسم	المنصب	الأسهم المملوكة في ٢٠١٩/١/١م	الأسهم المملوكة في ٢٠١٩/١٢/٣١م	ملكية الأقارب من الدرجة الأولى	مقدار التغيير من ٢٠١٩/١/١م حتى ٢٠١٩/١٢/٣١م
الأستاذ/ أحمد لنجاوي	الرئيس التنفيذي	٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	لا يوجد	صفر
الأستاذ/ رمزي الصلح	الرئيس التنفيذي للتشغيل والتطوير التجاري	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	صفر
الأستاذ/ فيصل فاروقي	المدير المالي	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	صفر
الأستاذ/ إياد عبدالرحيم	المدير المالي	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	صفر
الأستاذ/ تشارلز بيل	الرئيس التنفيذي لتطوير العقار السكني	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	صفر
الدكتور/ هاني غرباوي	المستشار القانوني العام والرئيس التنفيذي للشؤون العامة	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	صفر
الأستاذ/ كريم مراد	أمين سر مجلس الإدارة ورئيس شؤون الإلتزام وشؤون المساهمين	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	صفر

### بيان بملكية أكبر مساهمين في الشركة

المساهم	الأسهم المملوكة	النسبة
شركة دايم الحديثة	١٤٦,٠٠٠,٠٠٠	٪١٧,٢٦
شركة ام اي رويال كايبتال	٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٪٩,٤
شركة إعمار الشرق الأوسط	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٪٥,٩
شركة ام اي هولدينجز	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٪٥,٩
شركة ام اي استراتيجيك انفستمنس	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٪٥,٩
شركة ام اي بارتنز	٤٦,٠٠٠,٠٠٠	٪٥,٤

### التقييم السنوي لمجلس الإدارة

اكتمل المجلس بقيام كل عضو بعمل تقييم ذاتي بنفسه بغرض تحديد مواضع القوة والضعف في المجلس، وبناءً على نتائج هذا التقييم سيتم الإعداد لبرامج تدريبية لأعضاء المجلس بحسب الحاجة.

**معاملات مع الجهات ذات العلاقة**

خلال السير الاعتيادي للأعمال، دخلت الشركة في معاملات مع المنشآت الأخرى التي تقع ضمن تعريف الطرف ذي العلاقة في معيار المحاسبة الدولي ٢٤. تمثل الجهات ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين وموظفي الإدارة العليا في المجموعة والمنشآت التي تمارس على هذه الجهات سيطرة مشتركة أو نفوذاً جوهرياً. يتم تنفيذ المعاملات مع الجهات ذات العلاقة خلال دورة الأعمال العادية بشروط لم تكن أفضل من تلك المتوفرة أو التي كانت معقولة ومن المتوقع أن تكون هذه المعاملات المماثلة مع أطراف ذات العلاقة، أي ما يعادل تلك المعاملات الطويلة السائدة. بالإضافة إلى الإيضاح ١٧ في القوائم المالية السنوية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م، فيما يلي المعاملات الجوهرية مع الجهات ذات العلاقة خلال الفترة والأرصدة المتعلقة بها:

الرصيد كما في		مبالغ المعاملات			
٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٢٠١٨	٢٠١٩		
ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي	ألف ريال سعودي		
٧,٩٤١	٣,٢١١	٧,٣٤٩	٤,٦١٦	طبيعة المعاملات	طرف ذو علاقة
-	١,٦٥٠	٢٧,٧٦٢	٥,٦٤٠	إيجارات عقود وخدمات عامة ومصروفات خدمة	شركات شقيقة
٢,٢٤١	٩٧١	١,٢٠٨	١,٤٩٧	بيع عقارات	مشروع مشترك
٢٠٣	٨٩٥	١٨٦	١,١٧٩	مصروفات عقود وإيجارات ومرافق	موظفي الإدارة العليا
-	٢٢٢	-	٢٢٢	بيع عقارات وخدمات عامة ومصروفات خدمة	مجلس الإدارة
٤,٦٦٨	٢٣١	٥٨٠	١٦٤	إيرادات إيجارية	
-	١٤٧	-	١٤٧	بيع عقارات وخدمات عامة ومصروفات خدمة	
١٥,٠٥٣	٧,٣٢٧			إيرادات إيجارية	
(٢,٦١٩)	(٢,٦١٩)	-	-	الإجمالي	
(٣٠٥)	(٤١٥)	٤,١٨٧	٣٨٩	مصروفات متكبدة بالنيابة عن المجموعة	شركات شقيقة
(٧,٩٦٥)	(٧,٩٦١)	-	-	خدمات مقدمة إلى المجموعة	
-	-	٢٧٦	٢٠	دفعة مقدمة مقابل بيع عقارات ووحدات مؤجرة	
(٨٩)	(٨٩)	-	-	مشتريات بضائع	
(٧,٨٧٥)	-	٢٣,١٩٧	١٦,٢٦٣	مصروفات متكبدة بالنيابة عن المجموعة	شركات شقيقة ذات تأثير كبير
(٤,٢٠٠)	(٤,٠٠٣)	٤,٢٠٠	٤,٠٠٣	مكافآت	موظفي الإدارة العليا
-	(١٩)	-	-	مكافآت وبدلات حضور اجتماعات	مجلس الإدارة
(٢٣,٠٥٣)	(١٥,١٠٦)	-	-	مبالغ مقدمة مقابل خدمات	
				الإجمالي	

## مكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

بين النظام الأساسي للشركة المكافآت المحددة لأعضاء مجلس الإدارة، بجانب سياسة المكافآت لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين التي اعتمدها الجمعية العامة العادية للشركة والتي تشير إلى ان لجنة المكافآت والترشيحات تقوم بالتوصية للمجلس بمكافآت أعضاء المجلس وأعضاء اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين بالشركة، وفقاً لهذه السياسة، وتلتزم الشركة بأنها تراعي ما يلي:

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

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

- إذا كانت مكافآت أعضاء المجلس نسبة معينة من صافي الأرباح، فإنه وطبقاً لنص المادة ٤٧ من النظام الأساس للشركة والمادة ٧٦ من نظام الشركات، فإن مكافآت أعضاء المجلس يجب ألا تتجاوز نسبة عشرة بالمئة (١٠٪) من باقي صافي الأرباح بعد خصم الاحتياطات المقررة وتوزيع أرباح على المساهمين بنسبة لا تقل عن خمسة بالمئة (٥٪) من رأس المال المدفوع.
- يجوز أن تكون مكافآت أعضاء مجلس الإدارة متفاوتة المقدار بحيث تعكس مدى خبرة العضو واختصاصاته والمهام المنوطة به واستقلاله وعدد الجلسات التي يحضرها وغيرها من الاعتبارات.
- يجب ألا تكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المستقلين نسبة من الأرباح التي تحققها الشركة أو أن تكون مبنية بشكل مباشر أو غير مباشر على ربحية الشركة.
- في جميع الأحوال، لا يتجاوز مجموع ما يحصل عليه عضو مجلس الإدارة من مكافآت ومزايا مالية أو عينية مبلغ خمسمائة ألف ريال سنوياً.

كما يجب أن تشمل لائحة عمل كل لجنة من اللجان على المكافآت الخاصة بأعضائها، كما تشمل السياسة على مكافآت الإدارة التنفيذية وفقاً لما هو أت:

تشتمل مكافآت الإدارة التنفيذية على ما يلي:

- راتب أساس (يتم سداده في نهاية الشهر وبصفة شهرية).
- بدلات تشتمل، على سبيل المثال لا الحصر، على بدل سكن، وبدل سيارة، وبدل هاتف، وبدل تعليم للأطفال.
- مزايا تأمين، بما في ذلك تأمين طبي، تأمين صحي، تأمين على الحياة وتأمين ضد الحوادث.
- الخطط التحفيزية قصيرة الأجل المرتبطة بأداء الفرد والشركة، الخطط التحفيزية طويلة الأجل مثل خيارات الأسهم، والخطط الأخرى المرتبطة بالاحتفاظ واستبقاء الموظفين.
- مزايا أخرى تشمل على سبيل المثال لا الحصر، إجازة سنوية، وتذاكر سفر سنوية بالطائرة، ومكافأة نهاية خدمة.

## تقرير مجلس الإدارة تابع

### مكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية تابع

وقد قامت الشركة بدفع مبلغ (٤,٠٠٢,٦٥٤ ريال سعودي) كرواتب وبدلات لأعضاء مجلس الإدارة.

ألف ريال سعودي	مبلغ معين	بدل حضور جلسات المجلس	مجموع بدلات حضور جلسات اللجان	مزايا عينية	المكافآت الثابتة			المكافآت المتغيرة								
					مكافأة رئيس المجلس أو العضو المنتدب أو أمين السر إن كان من الاعضاء	مكافأة الأعمال الفنية والإدارية والاستشارية	مكافأة الأرباح	نسبة من الأرباح	مكافآت دورية	خطط قصيرة الأجل	خطط تحفيزية طويلة الأجل	خطط الأسهم الممنوحة (يتم إدخال القيمة)	مكافأة نهاية الخدمة	المجموع الكلي	بدل المصروفات	
<b>الأعضاء المستقلين</b>																
معالي المهندس/ خالد الملحم	٣٥٠,٠٠٠	لا ينطبق	١٥٠,٠٠٠	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
المهندس/ عبدالله طيبة	٣٥٠,٠٠٠	لا ينطبق	١٥٠,٠٠٠	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
معالي الأستاذ/ سعود الصالح	٣٥٠,٠٠٠	لا ينطبق	-	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
<b>المجموع</b>	<b>١,٠٥٠,٠٠٠</b>		<b>٣٠٠,٠٠٠</b>													<b>١,٣٥٠,٠٠٠</b>
<b>الأعضاء غير التنفيذيين</b>																
الأستاذ/ محمد العبار	٣٥٠,٠٠٠	لا ينطبق	٠,٠٠٠	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
الأستاذ/ عبدالله كامل	٣٥٠,٠٠٠	لا ينطبق	٠,٠٠٠	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
المهندس/ عبد الرحمن الرويع	٣٥٠,٠٠٠	لا ينطبق	٩٥,٠٠٠	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
الأستاذ/ أحمد جاوه	٣٥٠,٠٠٠	لا ينطبق	٨٠,٠٠٠	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
الأستاذ/ جمال بن ثنية	٣٥٠,٠٠٠	لا ينطبق	٨٠,٠٠٠	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
معالي الأستاذ/ فهد الرشيد	٣٥٠,٠٠٠	لا ينطبق	٩٠,٠٠٠	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
<b>المجموع</b>	<b>٢,٠٥٥,٠٠٠</b>		<b>٣٤٥,٠٠٠</b>													<b>٢,٤٤٥,٠٠٠</b>
<b>العضو التنفيذي</b>																
<b>العضو الخارجي</b>																
الأستاذ/ علاء الجابري	٠,٠٠٠		٩٥,٠٠٠													٩٥,٠٠٠
الأستاذ/ فيصل المبارك	٠,٠٠٠		٤٨,٧٥٠													٤٨,٧٥٠
الأستاذ/ عبدالله الهويش	٠,٠٠٠		٦٣,٩٠٤													٦٣,٩٠٤
<b>المجموع</b>	<b>٠,٠٠٠</b>		<b>٢٠٧,٦٥٤</b>													<b>٢٠٧,٦٥٤</b>
<b>المجموع الكلي</b>																

ويشمل ذلك مكافآت أعضاء اللجان:

أعضاء اللجنة التنفيذية	المكافآت الثابتة (عدا بدل حضور الجلسات)	بدل حضور جلسات	المجموع
الأستاذ/ عبد الرحمن الرويع	٧٥,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٩٥,٠٠٠
معالي المهندس/ خالد الملحم	٧٥,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٩٥,٠٠٠
الأستاذ/ فهد الرشيد	٧٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	٩٠,٠٠٠
الأستاذ/ عبدالله طيبة	٧٥,٠٠٠	١٠,٠٠٠	٨٥,٠٠٠

المجموع	بدل حضور جلسات	المكافآت الفابتة (عدا بدل حضور الجلسات)
٩٥,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٧٥,٠٠٠
٤٨,٧٥٠	٥,٠٠٠	٤٣,٧٥٠
٩٥,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٧٥,٠٠٠
٦٣,٩٠٤	١٥,٠٠٠	٤٨,٩٠٤
<b>أعضاء لجنة المراجعة</b>		
معالي المهندس/ خالد الملحم		
الدكتور/ فيصل المبارك*		
الأستاذ/ علاء الجابري*		
الأستاذ/ عبدالله الهويش*		
<b>أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت</b>		
الأستاذ/ عبدالله طيبة		
الأستاذ/ أحمد جاوه		
الأستاذ/ جمال بن ثنية		

\* عضو من خارج مجلس الإدارة.

كما قامت بدفع (١٥,٧٦٩,٧٥٨ ريال سعودي) لكبار التنفيذيين بما فيهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي.

### مكافآت كبار التنفيذيين

المجموع الكلي	المكافآت المتغيرة				المكافآت الثابتة					
	المجموع	الأسهم الممنوحة (يتم إدخال القيمة)	خطط تحفيزية طويلة الأجل	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	أرباح	مكافآت دورية	المجموع	مزاياء عينية	بدلات	رواتب
١٥,٧٦٩,٧٥٨	٤,٣٢٠,٧٦٠	-	٣,٥٢٢,٨١٠	-	-	٧٩٧,٩٥٠	١١,٤٤٨,٩٩٨	٩٨٨,١٤٣	٢,٧١٢,٠٧٣	٧,٧٤٨,٧٨١

### إقرار

تؤكد الشركة العلاقة بين المكافآت الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وسياسة المكافآت المعمول بها، لا يوجد بينهما أي انحراف جوهري عن هذه السياسة.

### الهيكل الإداري للشركة

نظرا للاستمرار في أعمال الشركة ونشاطاتها في الشركات التابعة الموضحة في هذا التقرير، فقد قامت الشركة باستقطاب عدد كبير من الكوادر العالمية والمحلية المتميزة للمساهمة في العمل وفق متطلبات المرحلة المقبلة لاسيما بعد دخول المدينة حيز التشغيل وكثافة عمليات التطوير، وقد قامت الشركة خلال العام ٢٠١٩م بتنفيذ العديد من الدورات التدريبية وورش العمل لمنسوبيها.

### الشركات التابعة

تملك الشركة حصص مختلفة في سبعة شركات تابعة هي:

- شركة "تطوير الموانئ" شركة مساهمة مغلقة ومقرها مدينة الملك عبدالله الاقتصادية "المملكة العربية السعودية"، وتعنى الشركة بتنفيذ عقود وإدارة وتطوير وصيانة وتشغيل وتمويل واستثمار ميناء الملك عبدالله وتقديم وتنفيذ جميع الخدمات اللازمة لتشغيل الميناء ومرافقه الضرورية، ويبلغ رأس المال في شركة تطوير الموانئ ٥,٢١٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي (خمسة مليارات ومائتين و عشرة ملايين ريال سعودي)، موزعة على ٥٢١ مليون سهم، تبلغ حصة إعمار المدينة الاقتصادية منها ٢٦٠,٥ مليون سهم، أي ما يساوي ٢,٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي (مليارين وستمئة وخمسة ملايين ريال سعودي)، وهو ما يعادل ٥٠٪ من رأس مال شركة تطوير الموانئ.
- شركة "استثمارات المدن الاقتصادية القابضة"، ذات مسؤولية محدودة" سجل تجاري رقم (٤٦٠٢٠٠٣١٣٠)، وتملك فيها شركة إعمار المدينة الاقتصادية حصة مقدارها ٩٩٪ والحصة المتبقية لشريك حيث يبلغ رأس مالها خمسمائة ألف ريال سعودي ومقرها مدينة الملك عبدالله الاقتصادية المملكة العربية السعودية، وتعنى بالمشاركة في تأسيس الشركات أو شراء الحصص في الشركات القائمة.
- شركة "تطوير المناطق الصناعية المحدودة"، ذات مسؤولية محدودة" سجل تجاري رقم (٤٦٠٢٢١١٩٩٥)، وتملك فيها شركة إعمار المدينة الاقتصادية حصة مقدارها ١٪ وشركة استثمارات المدن الاقتصادية القابضة حصة مقدارها ٩٨٪ والحصة المتبقية لشريك، حيث يبلغ رأس مالها خمسمائة ألف ريال سعودي ومقرها مدينة الملك عبدالله الاقتصادية، المملكة العربية السعودية، وتعنى بالمشاركة في إنشاء وإدارة وتشغيل وتقديم الخدمات للمناطق والمدن الصناعية ومناطق المستودعات والتخزين.

### الشركات التابعة تابع

٤. شركة "تطوير عقارات المدن الاقتصادية"، سجل تجاري رقم (٤٦٠٢٠٠٤٩٦٩)، شركة ذات مسؤولية محدودة ومقرها مدينة الملك عبدالله الاقتصادية، المملكة العربية السعودية، ويبلغ راس مالها ٥٠٠ الف ريال، تملك فيها شركة إعمار المدينة الاقتصادية حصة مقدارها ١٪ وشركة استثمارات المدن الاقتصادية القابضة حصة مقدارها ٩٨٪ والحصة المتبقية لشريك، وتعنى بتملك وشراء واستثمار وبيع وتطوير وتسويق وتأجير واستئجار الأراضي والعقارات والمدارس والمستشفيات والمرافق الصحية والملاعب الرياضية ومحطات القطارات بما في ذلك الأراضي لصالح الشركة.
٥. "الشركة الرائدة لإدارة عقارات المدن الاقتصادية"، سجل تجاري رقم (٤٦٠٢٠٠٤٩٧٠)، شركة ذات مسؤولية محدودة ومقرها مدينة الملك عبدالله الاقتصادية، المملكة العربية السعودية، ويبلغ راس مالها ٥٠٠ ألف ريال، تملك فيها شركة إعمار المدينة الاقتصادية حصة مقدارها ١٪ وشركة استثمارات المدن الاقتصادية القابضة حصة مقدارها ٩٨٪ والحصة المتبقية لشريك، وتعني بإنشاء وإدارة وتطوير وتشغيل وتأجير واستئجار وتقديم الخدمات المختلفة لمختلف أنواع العقارات والمجمعات التجارية والسكنية والادارية في المدن الاقتصادية.
٦. شركة "إدارة وتشغيل عقارات المدن الاقتصادية"، سجل تجاري رقم (٤٦٠٢٠٠٤٩٦٨)، شركة ذات مسؤولية محدودة ومقرها مدينة الملك عبدالله الاقتصادية، المملكة العربية السعودية، ويبلغ راس مالها ٥٠٠ الف ريال، تملك فيها شركة إعمار المدينة الاقتصادية حصة مقدارها ١٪ وشركة استثمارات المدن الاقتصادية القابضة حصة مقدارها ٩٨٪ والحصة المتبقية لشريك، وتعني بتملك وشراء واستثمار وبيع وتطوير وتسويق وتأجير واستئجار الاراضي والعقارات لمختلف الاغراض السكنية والتجارية في المدن الاقتصادية لصالح الشركة وإنشاء وتقديم الخدمات المختلفة للعقارات بمختلف انواعها بما فيها الفنادق والمنتجعات والمرافق والمدارس والمستشفيات والملاعب الرياضية في المدن الاقتصادية.
٧. شركة "إعمار المعارف المحدودة"، سجل تجاري رقم (٤٦٠٢٠٠٦٦٢)، شركة ذات مسؤولية محدودة ومقرها مدينة الملك عبدالله الاقتصادية، المملكة العربية السعودية، ويبلغ راس مالها ١٠ مليون ريال، تملك فيها شركة إعمار المدينة الاقتصادية حصة مقدارها ٩٦٪ والأسهم المتبقية والتي تمثل ٤٪ من أسهم الشركة مملوكة من قبل شركات تابعة. وتعني بإدارة وتشغيل كلية متخصصة في منح درجتي البكالوريوس والماجستير في إدارة الأعمال وإنشاء مباني الكلية والمعاهد والمركز وسكن الطلاب والمدرسين والمدارس والملاعب الرياضية التابعة.

### حوكمة الشركات

يشرف مجلس الإدارة على التزام الشركة بمعايير الحوكمة، واللوائح الصادرة عن هيئة السوق المالية، وتعمل إدارة الحوكمة والالتزام بالتنسيق مع الأمانة العامة للمجلس والإدارة التنفيذية ولجانها على مراجعة وتحديث سياسات الحوكمة والممارسات، وذلك بهدف تعزيز النزاهة والشفافية والالتزام.

كما تلتزم الشركة بالإفصاح في تقرير مجلس الإدارة عن المتطلبات النظامية الواردة في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن مجلس إدارة هيئة السوق المالية، وتُطبق أحكامها الإلزامية بالكامل.

كما تحرص على تطبيق مبادئ وقواعد الحوكمة الرشيدة واختيار أفضل الممارسات بما يخدم مصالح مساهميها ويحمي حقوق ذوي المصلحة، وتقوم الشركة بتطبيق جميع لوائح حوكمة الشركات الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم (٢٠١٧-١٦-٨) بتاريخ ١٦/٥/١٤٣٨هـ الموافق ١٣/٢/٢٠١٧م باستثناء الفقرات التالية:

١. المواد ٧٠، ٧١، ٧٢ تتعلق بتشكيل لجنة إدارة مخاطر، والشركة ترى أن لجنة المراجعة تقوم بالأعمال المطلوبة من هذه اللجنة بالشكل الكامل.

٢. المادة ٩٥ التي تشير إلى وجود لجنة للحوكمة، فالشركة ترى أن لجنة المراجعة تستطيع القيام بهذا العمل بالشكل الكامل.

### افصاحات مجلس الإدارة

- تؤكد الشركة أنها لم تقدم أي قرض نقدي من أي نوع لأعضاء مجلس إدارتها، أو تضمينهم في أي قرض مع الغير.
- لا يوجد في الشركة حقوق خيار وحقوق اكتتاب تعود لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأزواجهم وأولادهم القصر سواء في أسهم أو أدوات دين للشركة أو أي من الشركات التابعة لشركة "إعمار المدينة الاقتصادية".
- لا توجد للشركة أدوات دين قابلة للتحويل للأسهم، ولا حقوق خيار أو مذكرات حق اكتتاب، أو حقوق مشابهة أصدرتها الشركة أو الشركات التابعة خلال السنة المالية ٢٠١٩م.
- تؤكد الشركة بأنها لم تقم بأي اتفاق أو تنازل مع أي من أعضاء مجلس الإدارة أو المساهمين أو التنفيذيين بالشركة أو موظفيها تم بموجبه التنازل عن حقه في الأرباح.

- تؤكد الشركة أنه لم يتم إجراء أي تعديل جوهري على سجلات حساباتها، وأنها تلتزم بالمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، كما لا توجد أي ملاحظات جوهريّة من المحاسب القانوني تتعلق بنشاط الشركة أو سجلاتها المحاسبية أو القوائم المالية المعتمدة لها للعام ٢٠١٩م، ولا يوجد للمحاسب القانوني أي تحفظات حول هذه القوائم.
- تقوم لجنة المراجعة بالشركة بفحص إجراءات وأنظمة الرقابة الداخلية بالشركة وفعاليتها من خلال:
  - دراسة القوائم المالية المتضمنة السياسات المحاسبية المتبعة ومناقشتها مع إدارة الشركة ومع المحاسب القانوني
  - التقارير الدورية والملحوظات التي يتم رفعها من قبل المراجع الداخلي بالشركة بناء على خطة المراجعة السنوية ومدى قيام إدارة الشركة بإتخاذ الإجراءات التصحيحية لهذه الملاحظات
  - التقارير والملحوظات التي يقدمها مراجع الحسابات ومدى قيام إدارة الشركة بإتخاذ الإجراءات التصحيحية لهذه الملاحظات.
  - التقارير المختلفة التي تطلبها اللجنة من إدارة الشركة والتي تقوم بمراجعتها ومناقشتها خلال إجتماعاتها الدورية.

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

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

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

وعليه فإن لجنة المراجعة تعتبر أن أهداف نظام الرقابة الداخلية على النحو المنصوص عليه في شركة إعمار المدينة الاقتصادية قد تحققت إلى حد بعيد. كما تعتبر اللجنة أن موقف إدارة الشركة بوجه عام بشأن الرقابة الداخلية هو موقف إيجابي، حيث أن غالبية الأنشطة تحكمها سياسات وإجراءات مكتوبة، و تتفاعل الإدارة بشكل إيجابي تجاه السياسات الموصى بها.

بالإضافة إلى ذلك، فإن إدارة الشركة قامت بتكوين عدة لجان داخلية من مختلف الأقسام كل بحسب اختصاصه من أجل حسن سير العمليات و تطبيق السياسات والامتثال للقوانين المختلفة التي تخضع لها كل شركة مساهمة عامة مدرجة في سوق الأسهم السعودي.

- تؤكد الشركة بأن مجلس الإدارة قد قام بوضع سياسة مكتوبة تنظم تعارض المصالح ومعالجة حالات التعارض المحتملة لكل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمساهمين، ويشمل ذلك إساءة استخدام أصول الشركة ومرافقها، وإساءة التصرف الناتج عن التعاملات مع الأشخاص ذوي العلاقة.
- تؤكد الشركة بأنها لم تستقبل أي بلاغ عن المصلحة في الأسهم ذات الأهمية في التصويت تعود لأشخاص (عدا أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وأزواجهم وأولادهم القصر).
- تؤكد الشركة بأنه لا يوجد أي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة أو الشركات التابعة لأي أدوات دين قابلة للاسترداد.
- تؤكد الشركة بأنه لا يوجد حقوق تحويل أو اكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم أو حقوق خيار أو مذكرات حق اكتتاب.
- تؤكد الشركة بأنه لا يوجد عقود تم توقيعها في عام ٢٠١٩ وتوجد فيه مصلحة جوهريّة لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار التنفيذيين بحسب ما ورد في الفقرة السابعة من التقرير.
- تؤكد الشركة بأنه لا توجد أي استثمارات أو احتياطات أخرى أنشئت لمصلحة موظفي الشركة.
- تؤكد الشركة بأنه لا يوجد شخص ذي الصفة الاعتبارية والذي يحق له نظام الشركة تعيين ممثلين له في مجلس الإدارة قد قام بالتصويت على اختيار الأعضاء الآخرين في مجلس الإدارة.

## الزكاة والمدفوعات الحكومية

أصدرت الهيئة العامة للزكاة والدخل ("الهيئة") ربطاً زكويًا للسنوات من ٢٠٠٦م إلى ٢٠٠٨م طالبت بزكاة إضافية وفروقات ضريبة استقطاع بمبلغ ٩٠,٤ مليون ريال سعودي إضافةً إلى غرامة تأخير. كانت القضية منظورة لدى ديوان المظالم. تمسحياً مع إجراءات الاستئناف ودون إثبات الالتزام، قامت الشركة بتقديم ضمان بنكي تحت الاحتجاج على فروقات ضريبة الاستقطاع.

لم يقبل ديوان المظالم الاعتراض من الناحية الشكلية. قدمت الشركة التماساً إلى الديوان الملكي طالبت فيه ديوان المظالم بإعادة النظر في الحكم وإعادة دراسة القضية. لم يتم قبول التماس من قبل ديوان المظالم وأبقى الديوان على القرار السابق.

خلال سنة ٢٠١٩م، أصدرت الهيئة خطاباً لتحصيل التزام زكاة إضافي بمبلغ ٨٦,٦ مليون ريال سعودي. قامت الشركة بتسوية ٢٠٪ من إجمالي المطلوبات في عام ٢٠١٩م و٤٣٪ من إجمالي المطلوبات بعد نهاية العام. علاوة على ذلك، وافقت الهيئة على السماح بأربعة أقساط شهرية لسداد التزام الزكاة.

كما أن قضية ضريبة الاستقطاع كانت قيد الدراسة لدى ديوان المظالم. أصدر ديوان المظالم قراراً بتأييد اعتراض الشركة المتعلق بغرامة التأخير. قدمت الهيئة استئنافاً إلى الديوان الملكي ضد قرار ديوان المظالم فيما يتعلق بغرامة التأخير، والتي لا تزال في انتظار صدور الحكم.

قامت الشركة بتسوية التزامات الزكاة الإضافية وإنهاء الربوط للسنوات من ٢٠٠٩م إلى ٢٠١١م. قامت الشركة بتقديم إقراراتها الزكوية للسنوات حتى ٢٠١٨م وحصلت على شهادات زكاة مقيمة.

الشركات التابعة - شركة استثمارات المدن الاقتصادية القابضة، وشركة تطوير المناطق الصناعية المحدودة، وشركة إدارة وتشغيل عقارات المدن الاقتصادية، والشركة الرائدة لإدارة عقارات المدن الاقتصادية، وشركة تطوير عقارات المدن الاقتصادية.

أنهت شركة استثمارات المدن الصناعية القابضة ربطها حتى سنة ٢٠١٢م وقدمت إقراراتها الزكوية حتى سنة ٢٠١٨م وحصلت على شهادات زكاة مقيمة. طلبت الهيئة معلومات إضافية بخصوص السنوات من ٢٠١٤م حتى ٢٠١٨م والذي تم الرد عليها بشكل واف.

أنهت شركة تطوير المناطق الصناعية المحدودة موقفها الزكوي حتى سنة ٢٠١٢م. أصدرت الهيئة الربط الزكوي للسنوات من ٢٠١٣م إلى ٢٠١٥م، وطالبت بمبلغ زكاة إضافي بقيمة ٤,٦ مليون ريال سعودي. واعترضت شركة تطوير المناطق الصناعية المحدودة على تقييم الهيئة، حيث قدمت المستندات الداعمة لموقفها. أحالت الهيئة القضية إلى الأمانة العامة للجان الضرائب وسجلت شركة تطوير المناطق الصناعية المحدودة أيضاً استئنافاً على البوابة الإلكترونية للأمانة. قدمت الهيئة تعليقاتها على الاستئناف المقدم الذي استجابت له في حينه ولا يزال الرد منتظراً.

قدمت شركة تطوير المناطق الصناعية المحدودة الإقرارات الزكوية حتى سنة ٢٠١٨م وحصلت على شهادات الزكاة.

قدمت شركة إدارة وتشغيل عقارات المدن الاقتصادية، والشركة الرائدة لإدارة عقارات المدن الاقتصادية، وشركة تطوير عقارات المدن الاقتصادية المحدودة إقراراتها الزكوية للفترة / للسنوات من ٢٠١٣م إلى ٢٠١٨م وحصلنا على شهادات زكاة غير مقيمة.

قدمت شركة إعمار المعارف المحدودة إقرارها الزكوي للفترة / للسنوات من ٢٠١٦م إلى ٢٠١٨م وحصلت على شهادات زكاة غير مقيمة.

## إقرار

تخضع الشركة للزكاة وفقاً لأنظمة مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية، وتقوم بقيد مخصص الزكاة المستحقة سنوياً وتحمله على قائمة الدخل ويتم قيد التعديلات التي تطرأ عند الربط النهائي للزكاة- إن وجدت - في الفترة التي تتم فيها عملية الربط.

## حقوق المساهمين والجمعية العامة وتسهيل ممارسة حقوقهم وحصولهم على المعلومات

لقد تضمن النظام الأساسي للشركة ولائحة حوكمتها الإجراءات والاحتياطات اللازمة لضمان ممارسة جميع المساهمين لحقوقهم النظامية التي منها:

١. الحق في الحصول على الأرباح التي يتقرر توزيعها.
٢. الحق في الحصول على نصيب من موجودات الشركة عند التصفية.
٣. حق حضور الجمعيات العامة، والاشتراك في مداولاتها والتصويت على قراراتها.

٤. حق التصرف في الأسهم.

٥. حق مراقبة أعمال مجلس الإدارة ورفع دعوى المسؤولية على أعضاء مجلس الإدارة.

٦. حق الاستفسار وطلب معلومات بما لا يضر بمصالح الشركة ولا يعارض نظام السوق المالية ولوائحه التنفيذية.

كما وفرت الشركة جميع المعلومات التي تمكن المساهمين من ممارسة حقوقهم على أكمل وجه، بحيث كانت هذه المعلومات وافية ودقيقة ومحدثة بطريقة منتظمة وفي المواعيد المحددة عبر التقارير السنوية وموقع الشركة الإلكتروني وموقع تداول والأخبار الصحفية وذلك في تطبيق نشر المعلومات للمساهمين دون تمييز بينهم، كما أن قسم شؤون المساهمين يقدم تقارير دورية للإدارة العليا تتضمن تقريراً مفصلاً عن المساهمين وحركة السهم وما يتعلق بالاستفسارات والمقترحات والملاحظات حيال الشركة وأدائها، وتعرض الإدارة التنفيذية على مجلس الإدارة تقريراً سنوياً يحتوي على المعلومات اللازمة عن نشاط المستثمرين وما يتعلق بسهم الشركة وحركته، وتفصح الشركة عن كافة أسئلة المساهمين أو الجهات الرقابية التي تردّها خلال اجتماع الجمعية العمومية، وتنشر ذلك في موقعها الإلكتروني، ولا توجد اقتراحات أو ملاحظات للمساهمين حيال الشركة وأدائها خلاف ما أفصح عنه.

ومن جهتها عقدت شركة إعمار المدينة الاقتصادية الجمعية العامة غيرالعادية السادسة لها في يوم الأربعاء ٠٣ رمضان ١٤٤٠هـ الموافق ٠٨ مايو ٢٠١٩م وتم من خلالها الموافقة على القرارات التالية:

١. التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١م.

٢. التصويت على القوائم المالية الموحدة للشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١م.

٣. التصويت على تقرير مراجع الحسابات للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١م.

٤. التصويت على تعيين مراجع الحسابات الخارجي للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي لعام ٢٠١٩م والربع الأول من عام ٢٠٢٠م، وتحديد أنعابه.

٥. التصويت على تعديل المادة (٣٠) من النظام الأساس للشركة المتعلقة بدعوة الجمعيات (مرفق).

٦. التصويت على تعديل المادة (٤١) من النظام الأساس للشركة المتعلقة بتقارير اللجنة (مرفق).

٧. التصويت على تعديل المادة (٤٦) من النظام الأساس للشركة المتعلقة بالوثائق المالية (مرفق).

٨. التصويت على توصية مجلس الإدارة على تعيين عضو مجلس الإدارة المهندس/ خالد الملحم عضواً في لجنة المراجعة بدلاً من عضو مجلس الإدارة المستقيل من اللجنة الأستاذ / سعود الصالح اعتباراً من تاريخ ٢٠١٨/١١/١٣م إلى نهاية دورة اللجنة في ٢٣/٤/٢٠٢٠م، وفقاً للائحة عمل لجنة المراجعة (مرفق).

٩. التصويت على تعيين الأستاذ عبدالله الهويش كعضو رابع في لجنة المراجعة (من خارج مجلس الإدارة) ابتداءً من تاريخ ٨/٥/٢٠١٩م وحتى نهاية دورة عمل اللجنة بتاريخ ٢٣/٤/٢٠٢٠م. (مرفق).

١٠. التصويت على المكافآت والتعويضات المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة نظير عضويتهم والمضمنة في تقرير مجلس الإدارة للفترة من ١ يناير ٢٠١٨ وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م.

١١. التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م.

وكانت الشركة قد قامت باستخدام نظام التصويت الإلكتروني للمساهمين عن طريق خدمات تداولتي التي تقدمها السوق المالية السعودية (تداول) وفتحت باب التصويت للمساهمين لمدة ٥ أيام قبل موعد الجمعية.

ونؤكد بأن الشركة لم تتلق من المحاسب القانوني كي بي إم جي الفوزان وشركاه أي طلب بانعقاد الجمعية العامة خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩م ولم يتم انعقادها، كما نؤكد بأنه لم يحدث أن تسلمت من مساهمين يملكون ٥% من رأس المال أو أكثر طلباً بانعقاد الجمعية العامة خلال السنة المالية المنتهية ٢٠١٩م ولم يتم انعقادها.

### حقوق المساهمين والجمعية العامة وتسهيل ممارسة حقوقهم وحصولهم على المعلومات تابع

وقد كانت الشركة قد أعلنت عن موعد انعقاد جمعياتها العامة العادية ومكانها وجدول أعمالها قبل الموعد المحدد بـ ٢١ يوماً، ونشرت الدعوات في موقع تداول وفي صحيفة المدينة. وقد وضع الإعلان القواعد التي تحكم اجتماعات الجمعية العامة للمساهمين وإجراءات التصويت، ولقد أتيحت الفرصة لجميع المساهمين بالمشاركة الفعالة والتصويت على بنود جدول الأعمال. كما تمكنوا من مناقشة الموضوعات المدرجة في جدول الأعمال وتوجيه الأسئلة إلى أعضاء مجلس الإدارة والمحاسب القانوني وتمت الإجابة عليهم. علماً أنه لم يتقدم أي مساهم يملك ٥٪ أو أكثر من أسهم الشركة بطلب إضافة موضوع أو أكثر إلى جدول أعمال الجمعية العامة عند إعداده.

وتؤكد الشركة بأنها تجنبت وضع أي إجراء قد يؤدي إلى إعاقة استخدام المساهم لحقه في التصويت، كما أنها قامت بالتحقق من وكالات المساهمين الذين حضروا من غير أعضاء مجلس الإدارة ومن غير موظفي الشركة. وإدراكاً من الشركة لأهمية التواصل مع المساهمين فقد استمرت في:

١. نشر القوائم المالية ربع السنوية والحسابات الختامية للعام المالي ٢٠١٩ م على موقع تداول وذلك خلال المدة التي حددها النظام.
  ٢. الالتزام بصيغة الإعلانات التي حددتها هيئة السوق المالية والمعلومات الجوهرية التي ينبغي أن تتضمنها ومواعيد نشرها.
  ٣. إعداد تقرير مجلس الإدارة وفقاً لمتطلبات الإفصاح والنموذج الاسترشادي المُعد من قبل هيئة السوق المالية.
  ٤. تحديث موقع الشركة (www.kaec.net) على شبكة الإنترنت وتحميله بالمعلومات اللازمة التي تعكس نشاط الشركة وأخبارها ونتائجها المالية بصفة دورية.
  ٥. يستمر قسم شؤون المساهمين في الشركة بالتواصل الدائم مع المساهمين واستقبال مقترحاتهم واستفساراتهم ويتم رفعها لمجلس الإدارة.
- ولقد أُتيحت الفرصة لجميع المساهمين بالمشاركة الفعالة والتصويت على بنود جدول الأعمال، لاسيما وأن الشركة واصلت استخدام نظام التصويت الإلكتروني عبر السوق المالية السعودية (تداول).

وقد قامت الشركة بالحصول على خمسة سجلات للمساهمين خلال العام ٢٠١٩ م وفقاً للجدول الموضح أدناه:

تاريخ الطلب	تاريخ التقرير	سبب الطلب
٢٠١٩/٠٣/٢٠	٢٠١٩/٠٣/١٩	إجراءات الشركات
٢٠١٩/٠٥/٠٥	٢٠١٩/٠٥/٠٨	الجمعية العامة
٢٠١٩/٠٦/١٠	٢٠١٩/٠٦/٠٥	إجراءات الشركات
٢٠١٩/٠٨/٢٩	٢٠١٩/٠٨/٢٨	إجراءات الشركات
٢٠١٩/١٢/٠٣	٢٠١٩/١٢/٠٢	إجراءات الشركات

### المخاطر المستقبلية

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

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

- أخطار مرتبطة بأمن وسلامة المدينة.
- انخفاض المبيعات بسبب التباطؤ الاقتصادي في المملكة نتيجة لهبوط أسعار النفط الذي أثر على المناخ الاستثماري للقطاعين العام والخاص والذي أثر على قدرة العملاء الحاليين على الوفاء بالتزاماتهم المالية والاستثمارية في المدينة.
- تفعيل الأنظمة كما نص عليها تنظيم هيئة المدن الاقتصادية والعديد من الأنظمة الجديدة أو المحدث من الجهات المختصة.
- الأخطار المرتبطة بالهجمات الإلكترونية التي تعرضت لها المملكة العربية السعودية خلال الفترة الأخيرة.

عند تاريخ صدور هذا التقرير، كانت جائحة وباء كورونا تجتاح العالم، والشركة تقوم حالياً بدراسة تأثيراتها المستقبلية بهدف وضع الخطط اللازمة لمواجهة هذه التأثيرات السلبية.

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

### مخاطر أسعار العمولة

هي مخاطر تذبذب القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية للأدوات المالية بسبب تقلبات أسعار العمولة في السوق. يتعلق تعرض المجموعة لمخاطر تغير أسعار العمولة في السوق بالودائع البنكية للمجموعة التي تدفع عليها عمولة وعلى القرض من وزارة المالية والبنوك التجارية.

تدير المجموعة مخاطر أسعار العمولة عن طريق مراقبة تقلبات أسعار العمولة في العملات المسجلة بها مطلوباتها وموجوداتها التي تدفع عليها عمولة.

### مخاطر العملة

هي مخاطر تذبذب القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية للأدوات المالية بسبب تقلبات أسعار صرف العملات الأجنبية. لم تقم المجموعة خلال السنة بمعاملات هامة بعملات غير الريال السعودي والدولار الأمريكي. ونظراً لأن الدولار الأمريكي مرتبط بالريال السعودي فلم تكن المجموعة معرضة لأي مخاطر عملة هامة.

### مخاطر الائتمان

هي مخاطر عدم وفاء طرف في أداة مالية بالتزام ما والتسبب في تكبد الطرف الآخر خسارة مالية. تعمل المجموعة على الحد من مخاطر الائتمان فيما يتعلق بالعملاء عن طريق مراقبة الذمم المدينة القائمة. ووفقاً لاتفاقية البيع مع العملاء فإن صك ملكية العقار يتم تحويله للعملاء فقط عند استلام الثمن كاملاً.

تقوم المجموعة بإدارة تعرضها لمخاطر الائتمان فيما يتعلق بودائع المرابحة لدى البنوك عن طريق التنوع والاستثمار مع الأطراف المقابلة ذوي تصنيف ائتماني جيد.

### مخاطر السيولة

مخاطر السيولة هي مخاطر مواجهة المجموعة صعوبة في توفير الأموال لمقابلة التزاماتها المتصلة بالمطلوبات المالية. يمكن أن تنتج مخاطر السيولة من عدم القدرة على بيع أصل مالي بسرعة بمبلغ يساوي قيمته العادلة. يتم إدارة مخاطر السيولة عن طريق المراقبة المنتظمة والتأكد من توافر أموال كافية من خلال التسهيلات الائتمانية لمقابلة أي التزامات مستقبلية. تتوقع المجموعة أن يكون لديها أموالاً كافية متاحة لدفع جميع المطلوبات مستحقة الدفع خلال ١٢ شهراً من نهاية السنة.

تقوم إدارة الشركة برصد وتقييم كل هذه المخاطر والتعامل معها بشكل مستمر من خلال متابعتها بشكل دوري ورفعها لمجلس الإدارة ومن خلال أخذ القرارات والتوجهات السليمة من أجل إلغاء مفاعيل هذه الأخطار أو التقليل من تأثيرها إلى مستوى مقبول.

### الغرامات

لم تتلقى الشركة أي مخالفة مالية من هيئة السوق المالية أو أي جهة إشرافية أخرى خلال العام المالي ٢٠١٩م.

### الإقرارات

تقر شركة إعمار المدينة الاقتصادية بما يلي:

١. أن سجلات الحسابات أعدت بالشكل الصحيح.
٢. أن نظام الرقابة الداخلية أعد على أسس سليمة، ونفذ بفاعلية.
٣. أنه لا يوجد أي شك يذكر في قدرة شركة إعمار المدينة الاقتصادية على مواصلة نشاطها.

والله الموفق،،،

### مجلس الإدارة

شركة إعمار المدينة الاقتصادية