

جدول أعمال الجمعية العامة غير العادية (الاجتماع الأول)

٢٨ ذو القعدة ١٤٤٥هـ، الموافق ٥ يونيو ٢٠٢٤م

١. الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م، ومناقشته.
٢. الاطلاع على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م، ومناقشتها.
٣. التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م، بعد مناقشته.
٤. التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م.
٥. التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيته الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (١) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
٦. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أرامكو السعودية والتي لأعضاء مجلس الإدارة المهندس إبراهيم بن قاسم البوعيينين، المهندس عثمان بن علي الغامدي، المهندس سليمان بن عامر البرقان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء البضائع خلال عام ٢٠٢٣م دون شروط تفضيلية بمبلغ (٣٩,٢٨٩,٩٠٧,٠٠٠ ريال). (مرفق)
٧. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة سوميتومو للكيماويات والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ نوريكي تاكيشيتا، الأستاذ نوريكي أوكو، المهندس سيجي تاكيوتشي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء البضائع خلال عام ٢٠٢٣م دون شروط تفضيلية بمبلغ (٦٩,١١٧,٠٠٠ ريال). (مرفق)
٨. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أرامكو السعودية والتي لأعضاء مجلس الإدارة المهندس إبراهيم بن قاسم البوعيينين، المهندس عثمان بن علي الغامدي، المهندس سليمان بن عامر البرقان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع المنتجات المكررة والمنتجات البتروكيماوية خلال عام ٢٠٢٣م دون شروط تفضيلية بمبلغ (٣٨,٠٥٥,٩٢٣,٠٠٠ ريال). (مرفق)
٩. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة سوميتومو للكيماويات والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ نوريكي تاكيشيتا، الأستاذ نوريكي أوكو، المهندس سيجي تاكيوتشي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع المنتجات البتروكيماوية خلال عام ٢٠٢٣م دون شروط تفضيلية بمبلغ (٥,٠٧٤,٣٦٧,٠٠٠ ريال). (مرفق)
١٠. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أرامكو السعودية والتي لأعضاء مجلس الإدارة المهندس إبراهيم بن قاسم البوعيينين، المهندس عثمان بن علي الغامدي، المهندس سليمان بن عامر البرقان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن الرسوم المالية خلال عام ٢٠٢٣م دون شروط تفضيلية بمبلغ (٣١٧,٩٤٨,٠٠٠ ريال). (مرفق)

١١. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة سوميتومو للكيماويات والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ نوريكي تاكيشيتا، الأستاذ نوريكي أوكو، المهندس سيجي تاكيوتشي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن الرسوم المالية خلال عام ٢٠٢٣م دون شروط تفضيلية بمبلغ (٩٨,٤٩٤,٠٠٠ ريال). (مرفق)
١٢. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أرامكو السعودية والتي لأعضاء مجلس الإدارة المهندس إبراهيم بن قاسم البوعيين، المهندس عثمان بن علي الغامدي، المهندس سليمان بن عامر البرقان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن الإيجارات خلال عام ٢٠٢٣م دون شروط تفضيلية بمبلغ (٢٤,٦٤٩,٠٠٠ ريال). (مرفق)
١٣. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أرامكو السعودية والتي لأعضاء مجلس الإدارة المهندس إبراهيم بن قاسم البوعيين، المهندس عثمان بن علي الغامدي، المهندس سليمان بن عامر البرقان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تكاليف الموظفين المعارين خلال عام ٢٠٢٣م دون شروط تفضيلية بمبلغ (١١,٨٣٧,٠٠٠ ريال). (مرفق)
١٤. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة سوميتومو للكيماويات والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ نوريكي تاكيشيتا، الأستاذ نوريكي أوكو، المهندس سيجي تاكيوتشي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن التكاليف الموظفين المعارين خلال عام ٢٠٢٣م دون شروط تفضيلية بمبلغ (٤,٥٦٤,٠٠٠ ريال). (مرفق)
١٥. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أرامكو السعودية والتي لأعضاء مجلس الإدارة المهندس إبراهيم بن قاسم البوعيين، المهندس عثمان بن علي الغامدي، المهندس سليمان بن عامر البرقان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن رسوم خدمات وتكاليف أخرى، بالصافي خلال عام ٢٠٢٣م دون شروط تفضيلية بمبلغ (١٨,٢١٢,٠٠٠ ريال). (مرفق)
١٦. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة سوميتومو للكيماويات والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ نوريكي تاكيشيتا، الأستاذ نوريكي أوكو، المهندس سيجي تاكيوتشي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن رسوم خدمات وتكاليف أخرى، بالصافي خلال عام ٢٠٢٣م دون شروط تفضيلية بمبلغ (٢٦٠,٠٠٠ ريال). (مرفق)
١٧. التصويت على صرف مبلغ (١,٠٥٠,٠٠٠) ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة المستقلين عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م.
١٨. التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين المهندس حسين بن علي القحطاني عضو غير تنفيذي بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في ٢٠٢٤/٠٣/٠١م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في ٢٠٢٤/١١/٠٢م خلفاً للعضو السابق المهندس سليمان بن عامر البرقان عضو غير تنفيذي (مرفق السيرة الذاتية)

١٩. التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين السيد تيتسو تاكاهاشي عضو غير تنفيذي بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في ٢٠٢٤/٠٤/٠١ م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في ٢٠٢٤/١١/٠٢ م خلفاً للعضو السابق السيد نوري اكي أوكو عضو تنفيذي (مرفق السيرة الذاتية)
٢٠. التصويت على تعديل نظام الشركة الأساسي بما يتوافق مع نظام الشركات الجديد وإعادة ترتيب مواد النظام وترقيمها لتتوافق مع التعديلات المقترحة. (مرفق)

تقرير لجنة المراجعة المقدم للجمعية العامة غير العادية لشركة رابغ للتكرير والبتروكيماويات عن
السنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

السادة المساهمين الكرام:

يسر لجنة المراجعة في شركة رابغ للتكرير والبتروكيماويات - بترو رابغ - ("الشركة") أن تقدم لمساهمي الشركة الكرام تقريرها السنوي عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م والمتضمن رأيها في مدى كفاية ونزاهة نظام الرقابة الداخلية في الشركة ، وما قامت به من أعمال ضمن نطاق اختصاصها ، حيث تهدف لجنة المراجعة إلى مساعدة مجلس إدارة الشركة للقيام بمسؤولياته الرقابية فيما يتعلق بالمخاطر الرئيسية للشركة وفعالية الإجراءات المتبعة لإدارتها، نظام الرقابة الداخلية، القوائم المالية والسياسات المحاسبية المتبعة، ترشيح مراجع الحسابات الخارجي بعد التأكد من مؤهلات واستقلالية فريق المراجعة وتقييم أدائه، عمليات المراجعة الداخلية، التقيد بالقوانين واللوائح والسياسات المتعلقة بأخلاقيات العمل وتعارض المصالح وغيرها من الأمور وفقاً للمهام والصلاحيات المفوضة لها من الجمعية العامة للشركة.

تم تشكيل اللجنة الحالية بقرار من الجمعية العمومية من عدد أربعة أعضاء منهم عضوين مستقلين وعضوين غير تنفيذيين على النحو التالي:

- السيد عبد الله بن جابر الفيقي، رئيس اللجنة (عضو مستقل)
- المهندس نوري ياكى تاكشيتا، (عضو غير تنفيذي)
- المهندس سليمان عامر البرقان، (عضو غير تنفيذي)
- المهندس محمد عبد اللطيف العمير، (عضو مستقل)

عقدت اللجنة عدد (٤) أربعة اجتماعات خلال العام ٢٠٢٣ م، فيما يلي أهم الأنشطة والإنجازات التي قامت بها اللجنة، في إطار الاختصاصات المنوطة بها، للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م:

أولاً: القوائم المالية والتقارير:

- مراجعة أهم المسائل المحاسبية والأمر المتعلقة بالتقارير، بما في ذلك المعاملات المعقدة أو غير العادية والتقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية، والإعلانات المهنية والتنظيمية المستجدة، وتقييم مدى أثرها على القوائم المالية.
- مراجعة نتائج عملية التدقيق والضبط الداخلي مع كل من الإدارة والمراجعين الخارجيين، بما في ذلك أي صعوبات تمت مواجهتها.
- دراسة القوائم المالية والتوصية باعتمادها قبل الإعلان عن النتائج.
- دراسة القوائم المالية السنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية في شأنها لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها.
- مراجعة التقرير السنوي المالي للشركة والإصدارات التنظيمية ذات الصلة قبل إصدار التقرير للتأكد من دقة واكتمال المعلومات الواردة في التقرير وأنها عادلة ومتوازنة ومفهومة وتتضمن المعلومات التي تتيح لمستخدميها تقييم المركز المالي للشركة، وأدائها، ونموذج عملها، واستراتيجياتها.
- الاشتراك مع الإدارة والمراجعين الخارجيين في مراجعة جميع المسائل المطلوب إبلاغها إلى اللجنة بموجب معايير التدقيق والمراجعة المعترف بها والمقبولة عموماً.
- مراجعة السياسات المحاسبية المعمول بها وإبداء الرأي لمجلس الإدارة بشأن أية توصيات تتعلق بها.

م/ع

- فهم الإجراءات المتبعة لإعداد البيانات المالية المرئية، وتحديد طبيعة ومدى مشاركة المراجع الداخلي والخارجي.

ثانياً: المراجع الخارجي:

- التحقق من استقلال مراجعي الحسابات الخارجيين والتحقق من أهليتهم واستقلاليتهم.
- دراسة خطة المراجعة لمراجعي الحسابات الخارجيين والتوصية بشأنها.
- فهم نطاق مراجعة أنظمة الرقابة الداخلية على التقارير المالية من قبل المراجعين الداخليين والخارجيين، والحصول على تقارير بأهم النتائج والتوصيات، متضمنة رأي الإدارة على تلك التقارير.
- مراجعة نهج ونطاق المراجعة المقترحة من قبل المراجعين الخارجيين وإبداء أي ملاحظات عليها.
- الإشراف على أنشطة المراجعين الخارجيين والتأكد من تنفيذ نطاق أعمال المراجعة المسندة إليهم أثناء أدائهم لواجباتهم.
- مراجعة تقرير مراجعي الحسابات الخارجيين وملاحظاتهم فيما يتعلق بالبيانات المالية للشركة، وحل أي خلاف بين الإدارة ومراجعي الحسابات الخارجيين ومتابعة الإجراءات المتخذة حيال ذلك.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المراجع الخارجي للشركة لمدة سنتين تنتهي بنهاية الربع الأول لعام ٢٠٢٥ م.

ثالثاً: المراجعة الداخلية:

- دراسة ومراجعة أنظمة الرقابة الداخلية والمالية بالشركة، بما في ذلك أمن تقنية المعلومات والرقابة عليها.
- الرقابة والإشراف على أداء ونشاط إدارة المراجعة الداخلية للشركة وضمان الاطلاع على المعلومات والبيانات اللازمة والتأكد من فعالية أنشطة الإدارة في أداء مهامها وواجباتها وفقاً للمعايير المهنية المتبعة، إضافة إلى التقيد بالمعايير الدولية للممارسات المهنية لوظيفة المراجعة الداخلية.
- ضمان عدم وجود قيود على أنشطة المراجع العام.
- مراجعة واعتماد الخطة السنوية للمراجعة الداخلية.
- مراجعة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية فيما يتعلق بالملاحظات الواردة فيها والتأكيد على عدم تكرارها.

رابعاً: الالتزام:

- مراجعة فاعلية نظام مراقبة وضمان الالتزام بالقوانين واللوائح ونتائج التحقيقات ومتابعتها بما في ذلك الإجراءات التأديبية، في حالات عدم الالتزام.
- التأكد من وجود وسيلة تواصل مفتوحة مع المراجعة الداخلية لتقديم الملاحظات بشأن أي مسائل مالية أو محاسبية أو شبهة فساد تتعلق بأعمال الشركة.
- الحصول على تحديثات منتظمة من الإدارة والمستشار القانوني للشركة فيما يتعلق بمسائل الالتزام.
- مراجع العقود والتعاملات المقترحة التي تجريها الشركة مع الجهات ذات العلاقة.
- التأكد من التزام الشركة بالأنظمة والإجراءات الحكومية والتحقق من مدى ملائمة التقارير الصادرة عن الشركة إلى الجهات الرقابية والإشرافية وموافقها للأنظمة واللوائح والتعليمات والسياسات التي تطبقها الشركة.

م/ع

خامساً: إدارة المخاطر:

- مراجعة أنشطة لجنة إدارة المخاطر واستلام التقارير من اللجنة بشكل منتظم للتحقق من فعالية كفاءة تقدير الشركة للمخاطر المالية والتنظيمية والتشغيلية وغيرها من المخاطر العالية التي قد يكون لها تأثير على تحقيق الشركة لأهدافها، والتحقق من مدى فعالية الإجراءات التي تم اتخاذها من الإدارة التنفيذية للشركة لمواجهة وإدارة هذه المخاطر بما فيها ضوابط تفعيل الأنظمة الرقابية المتعلقة بالأمن السيبراني.
- مراجعة الاستراتيجيات والسياسات المفصلة لإدارة المخاطر وفقاً لللائحة عمل لجنة إدارة المخاطر والتأكد من أن هذه الاستراتيجيات والسياسات متسقة مع نشاطات الشركة ومراقبة تنفيذها والتأكد من مراجعتها وتحديثها وفقاً لأي عوامل تغيير خارجية أو داخلية في الشركة.

سادساً: مهام أخرى:

- على أساس منتظم، يتم إبلاغ مجلس الإدارة عن أنشطة اللجنة وملاحظاتها حول نظام الرقابة الداخلي العام، وتقديم التوصيات المناسبة لمجلس الإدارة في أي مجال يندرج ضمن مسؤوليات اللجنة ويتطلب اتخاذ إجراء أو تحسين.

الخاتمة

بناءً على ما تم عرضه على لجنة المراجعة من معلومات من إدارة الشركة ومن المراجع الخارجي وكذلك من المراجع الداخلي والجهات الرقابية المختلفة، لا ترى لجنة المراجعة وجود أي ملاحظات جوهرية على أعمال الشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م وأن إجراءات الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر والالتزام والحوكمة تم إعدادها على أسس سليمة ويتم تنفيذها بفعالية.

رئيس لجنة المراجعة

عبد الله بن جابر الفيافي

