القسم

05

الحوكمة والالتزام والمخاطر

نعتز في معادن بنظام حوكمة راسخ، يضمن امتثال أعمالنا للتشريعات التنظيمية، والتزام قيمنا بأعلى المعايير الأخلاقية، وتماشي تطبيقاتنا مع أفضل الممارسات الدولية في مجالي التعدين وإدارة المخاطر.

01 تحاليل المواد في الزبيرة

انتاج المعادن الصناعية: المبيعات و الإيرادات

الإنتاج (ألف طن)	٢٠١٢	٢٠١٣
الكاولين	٥٢,٥٠٢	٦٤,٢٩٨
البوكسايت	٧٦٠,١١٤	١٠٤٤,٣٦٠
المغنيسيا الكاوية	٣٢,٢١٠	٢٩,٥٠٥
حجم المبيعات (ألف طن)		
البوكسايت منخفض الدرجة	٨٣٦	٩٣٤,٥٦
الكاولين	٤٦	٦٠,٦٤
المغنيسيا الكاوية	٢٧	٢٩,١٢
المجموع	**٩٠٩**	**١٠٢٤,٣٢**
الإيرادات (مليون ريال)	١٢٥,٩	١٥٠,٥

٦,١٥

نسبة زيادة مبيعات الكاولين في عام ٢٠١٣

بارتفاع الطلب من شركة معادن للفوسفات، في حين سجّلت مبيعات المغنيسيا الكاوية ارتفاعاً بنسبة ٧,٩٪ لتصل إلى ٢٩,١٢٠ ألف طنٍ متري، وذلك بفضل زيادة الطلب الناجمة من تطبيقات جديدة، ودخول المنتج أسواقاً جديدة في أوروبا، وإفريقيا، ودول الخليج، والهند، واليابان، إضافة إلى السوق السعودية.

وتمتد وتتّسع قاعدة عملائنا اليوم لتشمل صناعات أحجار السحج، وأغذية الحيوانات، ولباب الورق ومركّبات المغنيسيوم الخاصة. في الوقت ذاته، تواصل (معادن) العمل مع عملاء محتملين على تطبيقات جديدة للكاولين واستخدامات غير معدنية للبوكسايت منخفض الدرجة.

ومن الإنجازات المهمّة الأخرى في عام ٢٠١٣، اعتماد معايير أنظمة إدارة الجودة والبيئة والسلامة آيزو: (٩٠٠١، ١٤٠٠١ وOHSAS ١٨٠٠١).

عمليّات متخصّصة

يُستخدم المغنيزايت في مجموعة من التطبيقات التي تشمل تبطين أفران مصانع الحديد والمحارق، وتحفيز وحشو المطاط الصناعي. ويتمّ تعدينه وسحقه قبل تحديد حجمه وتخزينه في منشأة (معادن) في ضرغط، الواقعة على بعد ٧٠٠ كلم شمال شرقيّ جدة في منطقة حائل، ليجري نقلها من هناك إلى مصنعنا في المدينة الصناعية بالمدينة المنورة، حيث تتمّ معالجتها.

يحتوي المصنع على خط أفران المجمرة المكشوفة المتعدّدة الذي تبلغ سعته ٣٩ ألف طن سنوياً من المغنيسيا الكاوية، التي تستخدم بخاصة في مجموعة من العمليّات مثل تصنيع أحجار السحج، وأغذية الحيوانات، والألياف الزجاجية، والأسمدة، ومواد المغنيسيوم الكيميائية، ولباب الورق، ومعالجة مياه الصرف الصحي.

يتمّ تصدير الجزء الأكبر من مبيعات المغنيسيا الكاوية إلى أوروبا، ودول الخليج العربي، والشرق الأوسط، والهند، وإفريقيا، واليابان، علماً أن شركة معادن للمعادن الصناعية هي المنتج الوحيد للمغنيسيا الكاوية في دول الخليج العربي .

تحوي الزبيرة في حائل منجم الكاولين والبوكسايت منخفض الدرجة إلى جانب مُنشأة للمعالجة. ويحتوي خام البوكسايت منخفض الدرجة على نسب أقلّ من الألمنيوم، وهو يُستخدم في الغالب كمادة مضافة في صناعات الإسمنت. ويتمّ استخدام طين الكاولين المعدني بشكل رئيسي كموسّع أو كمادة حشو في الورق والطلاء، والمطاط، والبلاستيك، والمواد اللاصقة، والسيراميك، والإسمنت، والإسمنت الأبيض والحراريّات. وتقوم الشركة بتوريد إنتاجها من البوكسايت منخفض الدرجة إلى شركات الإسمنت المحلية، في حين يُستخدم الكاولين في صناعة الفوسفات لإنتاج حمض الفوسفوريك.

على الرغم من حاجته إلى تقنيات ومعدات كبيرة وخبرات في المعالجة، يحظى قطاع المعادن الصناعية في المملكة بإمكانات كبيرة. ونحن نعمل في كلٍ من المجالات المذكورة من أجل رفع هذه الموارد غير المستغلة إلى مستويات ريادية، لنعزز من خلالها مكانة المملكة العربية السعودية في صناعة التعدين العالمية.

أعلى المعايير وأفضل الممارسات

تستند معايير حوكمة الشركات لدى (معادن) على ما تضمنه القانون السعودي في هذا الإطار، والنظام الأساسي للشركة، إضافة إلى نظام السوق المالية ولوائحه التنفيذية.

فهناك أربع جهات رئيسية مسؤولة عن وضع وتحديث بنية حوكمة (معادن) هي:

١. المساهمون.
٢. مجلس الإدارة، واللجان المنبثقة عنه.
٣. رئيس الشركة وكبير المديرين التنفيذيين .
٤. اللجنة الإدارية للتنفيذيين.

لقد ساعد التزامنا بأعلى معايير النزاهة والشفافية في أعمالنا على رسم ملامح حوكمة شركات (معادن) وعملياتها، فضلاً عن أن هذه المعايير مستوحاة من أفضل ممارسات المبادئ التوجيهية للمجلس الدولي للتعدين والمعادن.

وقد قمنا بوضع آلية قوية للرقابة الداخلية من أجل حثّ كل موظف لدى (معادن) على المساهمة في ممارسات الحوكمة وتعزيز نظامها. وإطار حوكمة الشركات الذي يحدّد نظام الإدارة المعتمد لدينا، كما يأخذ بالاعتبار مصالح مساهمينا و موظفينا وعملائنا إضافة إلى المجتمعات التي نعمل في أوساطها. وهذا الإطار يتخطّى مسألة التأكّد من الالتزام بالقوانين واللوائح، ليشمل إدارة المخاطر، ومعايير السلوك المهني، والالتزام بالأنظمة.

نسعى في (معادن) إلى بلوغ هذه الأهداف عبر سياسات وإجراءات وتوجيهات عديدة تمّ إقرارها بقوانين واضحة، أبرزها ما يلي:

- لائحة لجنة المراجعة.
- لائحة لجنة الترشيحات والمكافآت.
- لائحة اللجنة التنفيذية.
- إرشادات السلوك المهني.
- سياسة الإبلاغ عن المخالفات.
- سياسة تعارض المصالح.
- سياسة (معادن) للصحة والسلامة والبيئة.

حقائق رئيسيّة حول معادن

شركة التعدين العربية السعودية (معادن)، هي شركة مساهمة، مقرّها الرياض عاصمة المملكة العربية السعودية. تأسّست بموجب المرسوم الملكي رقم م/١٧ بتاريخ ٢٣ مارس ١٩٩٧م، وهي مسجّلة في الرياض وفق السجل التجاري رقم (١٠١٠١٦٤٢٩١) بتاريخ ٤ فبراير ٢٠٠١م، وقد أصبحت شركة معادن شركة مساهمة مدرَجة في ٥ يوليو ٢٠٠٨م بعد طرحٍ عامٍ أوّلي ناجح لأسهمها.

مع الإدراج العام، أصبحت قواعد الإدراج التي تطبقها هيئة السوق المالية في المملكة العربية السعودية تنطبق على شركة (معادن). إن المهمة الرئيسية لشركة (معادن) هي تطوير قطاع التعدين في المملكة.

وتتمثل أنشطة شركة معادن والشركات التابعة لها في استكشاف الموارد المعدنيّة، والتعدين وتطوير الصناعة القائمة على المعادن في المنبع والمصبّ. وتطوير الصناعات التعدينية الأساسية والتحويلية وتسويق وبيع الذهب والفوسفات والألمنيوم والمعادن الصناعية والمنتجات البتروكيماوية المحدّدة التي تدعم الأعمال الرئيسيّة للشركة.

01 سياسة الصحة والسلامة والبيئة لشركة معادن هي جزء مهم من إطار الحوكمة لدينا والتزامنا بالمعايير العالمية وأفضل الممارسات

> يقوم المجلس باستعراض استراتيجية الشركة وخطط العمل والموافقة عليها، إلى جانب تقييمه للأداء التشغيلي العام في ضوء الخطط والأهداف الاستراتيجية المعتمدة.

دور المساهمين

الجمعيّة العامة هي المنصّة التي من خلالها يمارس مساهمونا حقّهم في التصويت. ومما لا شك فيه أن موافقة المساهمين مطلوبة لأخذ قرارات رئيسية مثل اعتماد القوائم المالية، وتقرير مجلس الإدارة حول نشاطات الشركة، ومراجعة وإقرار توصيات مجلس الإدارة بشأن توزيع الأرباح، وانتخاب أعضاء مجلس الإدارة، وإدخال التعديلات على مواد نظام الشركة الأساسي، وتعيين المراجعين الخارجيّين، وزيادة رأس المال المكتتب به. ويكون للمساهم الذي له حق حضور جمعيات المساهمين صوت واحد على الأقل.

مجلس الإدارة

يتولى المجلس القيام بالوظائف التالية:

- الموافقة على الخطط الاستراتيجية والأهداف الرئيسية للشركة وآليات تطبيقها.
- وضع القواعد لأنظمة الرقابة الداخلية والإشراف عليها.
- وضع سياسات ومعايير وإجراءات محددة وصريحة لعضوية مجلس الإدارة وتطبيقها بعد الموافقة عليها من قبل الجمعية العامة للمساهمين.
- وضع الخطوط العريضة للسياسة المكتوبة التي تنظم العلاقة مع أصحاب المصالح بما يضمن حماية مصالحهم.
- الموافقة على البيانات المالية الفصلية.
- الموافقة على السياسات والإجراءات التي تضمن الالتزام بالقوانين واللوائح، بما في ذلك التزام الشركة بالإفصاح عن المعلومات الرئيسية للمساهمين والدائنين وأصحاب المصالح الآخرين.
- تعيين الرئيس التنفيذي ونواب الرئيس.
- تقييم الأداء التشغيلي العام مقارنة بالخطط والأهداف الاستراتيجية المعتمدة.

انضمام عضو مجلس إدارة جديد

استقبال معالي الأستاذ سليمان بن سعد الحميّد، الذي كان عضواً غير تنفيذي في مجلس إدارة شركة معادن ولجانه ممثّلاً للمؤسّسة العامة للتأمينات الاجتماعية في ١٢ أبريل ٢٠١٣م، وأصبحت استقالته سارية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م. وقد أعلن المجلس بعد اجتماعه في ١٢ ديسمبر ٢٠١٣م أن المؤسّسة العامة للتأمينات الاجتماعية رشّحت محافظها الجديد معالي الأستاذ سليمان بن عبدالرحمن القويز لشغل المنصب اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٤م. فوافق المجلس على الترشيح وأعلن التعيين الجديد في ١٢ ديسمبر. ووفقاً لقواعد ونظام الشركة، سيتمّ عرض قرار المجلس على الجمعية العامة العادية للمساهمين من أجل المصادقة عليه.

وقد أعرب مجلس إدارة شركة معادن عن امتنانه العميق لمعالي الأستاذ سليمان بن سعد الحميّد لإسهاماته أثناء فترة عمله كعضو غير تنفيذي في المجلس ولجانه المختلفة.

والعضو الجديد، معالي الأستاذ سليمان بن عبدالرحمن القويز حاصل على درجة بكالوريوس في إدارة الأعمال من جامعة بورتلاند في الولايات المتحدة عام ١٩٨١م، وله سجلّ حافل بالخبرات العملية. وقد تقلّد مناصب قيادية في البنك السعودي الأمريكي وبنك الرياض.

أعضاء مجلس الإدارة

أسم العضو	تصنيف العضوية	عضوية مجلس الإدارة / الشركة المساهمة الأخرى	عدد اجتماعات المجلس التي حضرها	عضوية اللجان
المهندس عبد الله بن سيف السيف	مستقل	شركة إعمار الظهران	٥	اللجنة التنفيذية لجنة الترشيحات والمكافآت
معالي الأستاذ سليمان بن سعد الحميّد	غير تنفيذي	شركة التعاونية للتأمين	٥	اللجنة التنفيذية
معالي الأستاذ محمد بن عبدالله الخراشي	غير تنفيذي	شركة الاتصالات السعودية الشركة السعودية للصناعات الأساسية (سابك).	٥	لجنة المراجعة
الأستاذ منصور بن صالح الميمان	غير تنفيذي	البنك الأهلي التجاري	٥	لجنة الترشيحات والمكافآت
المهندس خالد بن حمد السناني	غير تنفيذي	لا يوجد	٥	لجنة المراجعة
المهندس سلطان بن جمال شاولي	غير تنفيذي	الشركة العربية للتعدين (الأردن)	٣	اللجنة التنفيذية
الدكتور زياد بن عبد الرحمن السديري	مستقل	لا يوجد	٤	لجنة الترشيحات والمكافآت
المهندس عبدالعزيز بن عبدالله الصقير	مستقل	شركة الاتصالات السعودية	٥	اللجنة التنفيذية
المهندس خالد بن صالح المديفر	تنفيذي	لا يوجد	٥	اللجنة التنفيذية لجنة الترشيحات والمكافآت

هيكل حوكمة الشركات

المجلس واللجان التي تم تفويضها بالمسؤولية تعقد اجتماعات مخصصة على مدار العام لمراجعة ومناقشة موضوعات ومخاطر محددة بمزيد من التفاصيل

ومنذ ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م، يتكّون مجلس إدارة (معادن) من تسعة أعضاء كما هو موضح بالجدول.

تحدَّد مدة العضوية لكل عضو من أعضاء المجلس بثلاث سنوات. ويعقد اجتماعاته مرة واحدة على الأقل كل ثلاثة أشهر.

وقد عقد المجلس خلال السنة المالية ٢٠١٣م، خمسة اجتماعات: في الأول من يناير، والثاني من مارس، والعشرين من يوليو، والتاسع عشر من سبتمبر، وكان آخرها في الثاني عشر من ديسمبر.

على الرغم من قيام المجلس بمهامه بشكل جماعي، إلا أنه يقوم في بعض الأحيان بتفويض مهامه وواجباته بطريقة فعالة، لمجموعة من اللجان هي:

- لجنة المراجعة.
- لجنة الترشيحات والمكافآت.
- اللجنة التنفيذية.

لجنة المراجعة

تمّ تشكيل لجنة المراجعة في ١٥ نوفمبر ٢٠٠٨م، وفقاً للمادة ١٤ من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية. وبموجب هذه المادة، فإن الجمعية العامة للمساهمين، وبناء على توصية من مجلس الإدارة، هي المخوّلة بإصدار قواعد تعيين أعضاء لجنة المراجعة، وتحديد مدة تقلدهم لمناصبهم والإجراءات الواجب اتّباعها من قبل اللجنة.

وتقوم إدارة المراجعة الداخلية برفع التقارير إلى لجنة المراجعة. كما تشرف اللجنة على فعالية ضوابط نظم المعلومات، وملاءمة الضوابط الداخلية المتعلقة بالتقارير المالية، ومراجعة البيانات المالية، وأنشطة إدارة المخاطر المؤسسيّة (ERM)، والأنشطة العامة الأخرى ذات الصلة بالمدققين الخارجيّين.

وتضمّ لجنة المراجعة حالياً، أعضاء المجلس المستقلين التالي ذكرهم:

الملاك الرئيسيون في أسهم الشركة

أسم من تعود له المصلحة	الملكية في ٢٠١٣	نسبة الملكية	الملكية في ٢٠١٢	نسبة الملكية	التغيير في الملكية	نسبة التغير
صندوق الاستثمارات العامة	٤٦٢,٥٠٠,٠٠٠	٥٠,٠	٤٦٢,٥٠٠,٠٠٠	٥٠,٠	٠,٠٠	٠,٠٠
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	٨٨,٨٢٨,١٠٤	٩,٦	٨٨,٨٢٨,١٠٤	٩,٦	٠,٠٠	٠,٠٠
المؤسسة العامة للتقاعد	٦٨,٩٢٠,١٦٧	٧,٤٥	٦٧,٨١٨,١٦١	٧,٣	١,١٠٢,٠٠٦	٠,١٢
مساهمون آخرون	٣٠٤,٧٥١,٧٢٩	٣٢,٩٥	٣٠٥,٨٥٣,٧٣٥	٣٣,١	(١,١٠٢,٠٠٦)	(٠,١٥)
المجموع	٩٢٥,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠	٩٢٥,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠	٠,٠٠	٠,٠٠

الشركات التابعة والشركات تحت السيطرة المشتركة في المملكة العربية السعودية

اسم الشركة التابعة	النشاط الرئيسي	المقر الرئيسي	رأس المال (آلاف الريالات)	نسبة الملكية
شركة معادن للذهب ومعادن الأساس	إنتاج واستغلال الذهب والمعادن المصاحبة له	جدة	٣٠٠,٠٠٠	١٠٠ ٪
شركة معادن للفوسفات	استخراج الفوسفات وإنتاج الأسمدة	رأس الخير	٦,٢٠٨,٤٨٠	٧٠ ٪
شركة معادن للألمنيوم	إنتاج الألمنيوم	رأس الخير	٤,٨٠٥,٧٧٤	٧٤,٩ ٪
شركة معادن للبوكسايت والألومينا	تعدين البوكسايت وتكرير الألومينا	رأس الخير	٨٨٥,٠٠٠	٧٤,٩ ٪
شركة معادن للدرفلة	إنتاج صفائح الألمنيوم	رأس الخير	١,٩٢٢,١٢٥	٧٤,٩ ٪
شركة معادن الصناعية	تعدين ومعالجة المعادن الصناعية	الرياض	٥٠٠	١٠٠ ٪
شركة معادن للبنى التحتية	توفير دعم البنية التحتية والخدمات في رأس الخير	الرياض	٥٠٠	١٠٠ ٪
الشركة تحت السيطرة المشتركة				
شركة الصحراء ومعادن للبتروكيماويات	إنتاج ثاني كلوريد الإيثيلين و الصودا الكاوية	الجبيل	٩٠٠,٠٠٠	٥٠ ٪

توصيات مجلس الإدارة

في اجتماعه الأول في يناير ٢٠١٤م، أكّد مجلس الإدارة أن تقارير حسابات الشركة جرى إعدادها بشكل صحيح، وأنه تم تطوير نظام التدقيق الداخلي على أسس سليمة وتطبيقها بشكل فعّال. كما أكّد أنه على ثقة تامة بقدرة الشركة على مواصلة عملياتها وأعمالها.

قدّم المجلس إلى الجمعية العامة العادية للمساهمين المقرّر عقدها في ٢٠١٤/٣/٩م التوصيات التالية:

١. الموافقة على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١م.
٢. اعتماد تقرير المدققين للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١م.
٣. اعتماد القوائم المالية الموحّدة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١م.
٤. إبراء ذمّة أعضاء مجلس إدارة الشركة من المسؤولية عن إدارتهم للشركة خلال السنة المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١م.
٥. التوصية بعدم توزيع أرباح عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١م.
٦. الموافقة على توصية لجنة المدققين بتعيين مدقق خارجي لمراجعة حسابات الشركة الختامية للسنة المالية ٢٠١٤م، والبيانات المالية الربعية، وتحديد أتعابه.
٧. الموافقة على تعيين الممثل البديل للمؤسّسة العامة للتأمينات الاجتماعية في مجلس إدارة شركة معادن.

لم يوصِ مجلس الإدارة باستبدال المدقق قبل انتهاء فترة التعيينَ المتدّة لثلاث سنوات.

01 المجلس يراجع ويوافق على استراتيجية الشركة والخطط التجارية كما أنه يقيم الأداء التشغيلي العام وفقاً للخطط الاستراتيجية والأهداف المعتمدة

سجل حضور لجنة المراجعات للاجتماعات التي عقدت

أسم العضو	١ ٢٠١٣/١/١٩	٢ ٢٠١٣/٤/١٠	٣ ٢٠١٣/٥/٤	٤ ٢٠١٣/٧/١٠	٥ ٢٠١٣/١٠/٨	٦ ٢٠١٣/١١/١٠	المجموع
معالي الأستاذ محمد بن عبدالله الخراشي	●	●	●	●	●	●	٦
المهندس خالد بن حمد السناني	●	●	●	●	●	●	٦
المهندس عبد الله بن محمد الفايز	●	●	●	●	●	●	٦
الأستاذ حمد بن طارق الخميس	●	–	–	–	–	–	١
الدكتور عبد الله بن حسن العبد القادر	●	●	●	●	●	●	٦

سجل حضور لجنة الترشيحات والمكافآت التي عقدت

أسم العضو	١ ٢٠١٣/٢/٩	٢ ٢٠١٣/٦/٤	٣ ٢٠١٣/٩/٢٢	٤ ٢٠١٣/١٢/١١	المجموع
المهندس عبد الله بن سيف السيف	●	●	●	●	٤
الأستاذ منصور بن صالح الميمان	●	●	●	●	٤
الدكتور زياد بن عبد الرحمن السديري	●	●	●	●	٤
المهندس خالد بن صالح المديفر	●	●	●	●	٤

سجل حضور اللجنة التنفيذية للاجتماعات التي عقدت

أسم العضو	١ ١٣ /٢٠١٣/٢	٢ ١٣ /٢٠١٣/٦	٣ ١٣ /٢٠١٣/٩	٤ ١٣ /٢٠١٣/١١	المجموع
المهندس عبد الله بن سيف السيف	●	●	●	●	٤
معالي الأستاذ سليمان بن سعد الحميّد	●	●	–	●	٣
المهندس عبد العزيز بن عبد الله الصقير	●	●	●	●	٤
المهندس سلطان بن جمال شاولي	●	●	●	●	٤
المهندس خالد بن صالح المديفر	●	●	●	●	٤

١. معالي الأستاذ محمد بن عبدالله الخراشي – رئيس اللجنة
٢. المهندس خالد بن حمد السناني
٣. المهندس عبدالله بن محمد الفايز
٤. الأستاذ حمد بن طارق الخميس (استقال في ٣ أبريل ٢٠١٣م)
٥. الدكتور عبدالله بن حسن العبدالقادر

وتشتمل المسؤوليّات الرئيسيّة للجنة المراجعة على ما يلي:

- مراجعة سياسات وإجراءات (معادن) المالية المعتمدة ورفع توصية إلى المجلس بالموافقة النهائية عليها.
- مراجعة البيانات المالية الربعية والسنوية والموحّدة لشركة (معادن) والشركات التابعة لها.
- توصية مجلس الإدارة بتعيين المراجعين الخارجيّين.
- مراجعة واعتماد خطة التدقيق الداخلي السنوية، وإجراءات التدقيق الداخلي وتقارير التدقيق الداخلي.
- إجراء التحقيقات المرتبطة بأيّ قضية، أو التفويض بإجرائها على النحو الذي تراه مناسبا، بما يخدم مصلحة الشركة، مع إتاحة إمكانية الوصول غير المقيّد إلى جميع أعضاء الإدارة والمعلومات المتعلّقة بالتحقيق.

لجنة الترشيحات والمكافآت

تمّ تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت في ١٥ نوفمبر ٢٠٠٨م، برئاسة المهندس عبدالله بن سيف السيف وعضوية كل من الأستاذ منصور بن صالح الميمان، والدكتور زياد عبدالرحمن

السديري، والمهندس خالد بن صالح المديفر.
أما مهام اللجنة ومسؤولياتها الرئيسية فهي:

- إجراء مراجعات سنوية للمهارات والقدرات وخبرة العمل اللازمة لتعزيز الأداء الرقابي للمجلس وتقديم توصيات مناسبة في هذا الصدد إلى المجلس.
- التحقق من استقلالية أعضاء مجلس الإدارة وتقييم التضارب المحتمل لمصالح الأعضاء الذين يعملون أيضاً في مجالس إدارات شركات أخرى.
- تقييم المرشّحين لعضوية المجلس من خلال تقييم الصفات الشخصيّة والمهنيّة التي تشمل النزاهة، والمصداقية، والمسؤولية، والخبرة القيادية، والفطنة والقدرة على تكريس الوقت اللازم لتنفيذ جميع المسؤوليات.
- تحديد أوجه القصور في أداء المجلس واقتراح الحلول لمعالجة أيّ نقص.
- مراجعة واعتماد جميع التعويضات (الرواتب، والعلاوات، والأسهم) لكافة المسؤولين التنفيذيّين (الرؤساء التنفيذيّون، نواب الرؤساء والمديرون التنفيذيّون) سنويا.

اللجنة التنفيذية

تأسست اللجنة التنفيذية في ١٥ نوفمبر ٢٠٠٨م. ويرأس اللجنة المهندس عبدالله بن سيف السيف، وتضم الأعضاء معالي الأستاذ سليمان بن سعد الحميد، والمهندس عبدالعزيز بن عبدالله الصقير، والمهندس سلطان بن جمال شاولي، والمهندس خالد بن صالح المديفر.

تشمل مهام ومسؤوليّات اللجنة:

- مراجعة أهداف واستراتيجيات شركة (معادن)، وتقديم التوصيات إلى المجلس للمساعدة في تحقيق الأهداف وتنفيذ خطط واستراتيجيات العمل بكفاءة.
- مراجعة الميزانيّات المتعلّقة بالقوى العاملة في الشركة، والعمليات، ونفقات رأس المال.
- مراجعة الأعمال والعمليات والخطط المالية الطويلة الأجل (لأكثر من ثلاث سنوات)، وتقديم توصيات إلى المجلس بشأنها.
- الموافقة على الخطط قصيرة المدى (أقل سنة واحدة) لكل من خطط الأعمال والعمليات والمالية، وكذلك الموافقة على الخطط متوسطة المدى (من سنة إلى ثلاث سنوات) والتي تدخل في إطار الخطة طويلة المدى للشركة.
- الإشراف على/ ومراقبة تنفيذ واستكمال مشاريع (معادن) والمشاريع التوسّعية للشركات التابعة لها.

ويمكن الاطّلاع على كافة تفاصيل أدوار ومسؤوليات اللجان الثلاث من خلال اللوائح المعروضة ضمن قسم الحوكمة على الموقع الإلكتروني لشركة (معادن)
www.maaden.com.sa

دور الإدارة

يقوم الرئيس والرئيس التنفيذي واللجنة الإدارية المؤلفة من الرئيس والرئيس التنفيذي والمدراء التنفيذيين بعدد من الوظائف الرئيسية المتمثلة بـ: وضع أهداف واضحة وإطار أخلاقي ملائم من شأنها خدمة المصلحة العامة، ووضع الإجراءات الإدارية اللازمة، وتحديد أطر رعاية مصالح شراكائنا من الموظفين والمساهمين والمجتمعات المحلية، وضمان الشفافيّة ورسم خطوط واضحة للمسؤولية والمساءلة، وتنفيذ تخطيط سليم للأعمال، ودمج إدارة مخاطر الأعمال في كافة مناحي الشركة، واستقطاب الموظفين المؤهّلين وذوي الخبرة والمهارة، وتبنّي ممارسات سليمة للاتصالات الداخلية والخارجية، ورسم حدود واضحة للممارسات المهنية لموظفي (معادن)، وتقييم الأداء وتقدير الإسهامات الفردية والجماعية، وإنشاء ضوابط داخلية مناسبة والحفاظ عليها.

الالتزام وأخلاقيات المهنة

هدف (معادن) هو اتّباع ممارسات الحوكمة الأكثر ملاءمةً لأعمالها. وعلى الرغم من أننا لم نتوصل بعد للتحقيق الكامل لأهدافنا، إلا أننا ننوي تسريع مسيرتنا للوصول إليها. ونحن نؤمن بأن الالتزام وأخلاقيات المهنة تسير جنباً إلى جنب مع الأداء التجاري الناجح.

إن أخلاقيات المهنة، التي هي واحدة من الركائز الأربع لمنهج شركة (معادن) في الاستدامة، تتجاوز القواعد لتمثل نظامَ قيمٍ ذاتية يوجّه موظفي الشركة نحو ممارسة سلوكيّات صحيحة. توضع القواعد والسياسات والإجراءات عادة عند الحاجة للالتزام بالقانون والحفاظ على النظام العام، إلا أن أخلاقيات المهنة والامتثال لها لا تأتي لمجرد استجابة للأوامر والأنظمة الرسميّة.

تبدأ ثقافة الامتثال في شركة (معادن) من رأس إدارة الشركة، وهي مدعومة من قبل فريق الالتزام المخوّل والمسؤول عن التطبيق السليم للسياسات والإجراءات والتدريب والمراقبة بما يتماشى مع أخلاقيّات المهنة واستراتيجية العمل المرجوة. ويعمل فريق الالتزام في شركة (معادن) على مساعدة الإدارة العليا في تحديد وتقييم ومراقبة والتحكّم بمخاطر الالتزام التي قد تؤثر على الشركة. وعندما يتمّ العثور على نقاط ضعف معيّنة أثناء مراجعتها، يوصي فريق الالتزام بضوابط مناسبة، وإجراءات معالجة.

وخلال عام ٢٠١٣م، اتّخذنا عدداً من المبادرات الرامية إلى ترسيخ المزيد من الأخلاقيّات وثقافة الالتزام عبر شركة (معادن)، منها:

- تشجيع الالتزام من خلال مراقبة وإدارة مخاطر المخالفة القانونية والتقيد بالأنظمة.
- إجراء تدريب توعوي حول قضايا الالتزام المحتملة، حيث أقامت الشركة على سبيل المثال ندوة بالشراكة

ويمكن الاطّلاع على كافة تفاصيل أدوار ومسؤوليات اللجان الثلاث من خلال اللوائح المعروضة ضمن قسم الحوكمة على الموقع الإلكتروني لشركة معادن
www.maaden.com.sa

هدف معادن هو اتّباع ممارسات الحوكمة الرشيدة الأكثر ملاءمةً لأعمالها. نؤمن بأن الالتزام وأخلاقيات المهنة تسير جنباً إلى جنب مع الأداء التجاري الناجح.

مع الهيئة الوطنية لمكافحة الفساد (نزاهة) تتحدث عن النزاهة وطرق الإبلاغ عن انتهاكات الفساد.

- إصدار سياسة الإبلاغ عن المخالفات، والتي تتعلق بالإبلاغ عن المخالفات والفساد المالي أو أيّ انتهاك آخر.
- وضع آليات محدّدة، مثل تخصيص بريد إلكتروني وتوفير ممثل للردّ على الأسئلة بسريّة والحصول على المعلومات وتقديم المساعدة للمبلّغين عن المخالفات.
- نشر مقالات قانونية وأخرى متعلّقة بالالتزام في نشرة الشركة الداخلية.
- توزيع المعلومات ذات الصلة على جميع موظفي (معادن) لتزويدهم بأحدث اللوائح والقواعد الموضوعة.

وفي عام ٢٠١٤م، سوف نعمل على استكمال وثيقة شاملة لقواعد السلوك المهني لشركة (معادن)، من خلال تضمين المبادئ التوجيهية لسلوكيّات الأعمال الحالية وسياسة تعارض المصالح، وجعلها تعكس قيَمنا الأساسيّة. وسيتمّ دمج أفضل الممارسات والمعايير الصناعية المناسبة في هذه الوثيقة. كما ننوي العمل على توفير أدوات جديدة للتواصل، بما في ذلك الخط الساخن وموقع إنترانت، للسماح للمبلغين بالإفصاح عما لديهم من البلاغات بسرية تامة.

إن عملية المراجعة السنوية التي يقوم بها فريق الالتزام، والتي توفر نظاماً ومنصّة فعّالين لدعم الالتزام أثناء قيامنا بتحديد الثغرات إن وُجدت، واتّخاذ قرار بشأن الإجراءات التصحيحيّة إذا لزم الأمر. كما تشكّل عملية المراجعة أيضاً آلية فعّالة للكشف عن أيّ تعارض محتمل في المصالح مرّة واحدة على الأقل في السنة.

سياسة الصحة والسلامة والبيئة بشركة (معادن)

باعتبارنا أكبر شركة موارد معدنية متنوعة في المملكة العربية السعودية، فإن التميّز في إدارتنا لمخاطر الصحة والسلامة والبيئة يمثل جزءاً لا يتجزأ من الطريقة التي نؤدّي بها أعمالنا، وهو يعكس أيضاً التزامنا بالمسؤولية لناحية العمل على التقدم، وتحقيق مزيد من التنمية المستدامة.

وتوفّر سياسة الصحة والسلامة والبيئة في شركة (معادن) القاعدة الأساسية لالتزام مجموعتنا الجدّي بتحسين أداء ومعايير الصحة والسلامة والبيئة على نحو مستمر في عمليات الذهب، ومعادن الأساس، والفوسفات، والألمنيوم، وغيرها من مشاريع الصناعات التعدينية. ويتمثل الهدف الرئيسي للشركة بمنع وقوع أي حوادث قد تؤذي البشر والبيئة. (انظر قسم البيئة والصحة والسلامة، فصل بناء التميّز).

علماً بأن جميع المبادئ التوجيهية والسياسات موجودة على موقعنا الإلكتروني.

إرشادات السلوك المهني

وُضعت المبادئ الأساسية في هذه الوثيقة لتوجيه التعامل من قبل شركة (معادن) مع كل دوائرنا، وبخاصة عملائنا والمورّدين والمجتمعات التي نعمل فيها.

وتلتزم الإدارة العليا بدعم مراعاة هذه المعايير بشكل صارم. وتقوم بدعم الموظفين الذين يتّبعون المعايير حتى في ظل مخاطر العواقب التجارية السلبيّة. من ناحية أخرى، يشكّل عدم التقيّد بالمعايير سبباً لاتّخاذ إجراءات تأديبيّة أو غيرها من التدابير المناسبة، والتي قد تشمل إجراءات إنهاء الخدمة وإحالة سلوكيّات معيّنة إلى السلطات المختصة.

سياسة الإبلاغ عن المخالفات

شكّلت عملية وضع الصيغة النهائية لسياستنا الخاصة بالإبلاغ عن المخالفات أحد أبرز إنجازاتنا في مسيرة الحوكمة خلال عام ٢٠١٣م، والتي رحبت بها الهيئة الوطنية لمكافحة الفساد (نزاهة)، كأول سياسة من هذا النوع في المملكة العربية السعودية. حيث تهدف هذه السياسة إلى ضمان السلوك النزيه في ما يختصّ بتعارض المصالح لدينا، والمبادئ الإرشادية للسلوك المهني عبر إتاحة الفرصة للمبلغين للإبلاغ عن انتهاكات حصلت، أو انتهاكات محتملة.

وترمي سياسة الإبلاغ عن المخالفات إلى تشجيع الموظفين على تقديم أيّ معلومات من شأنها أن تساعد الإدارة في كشف وتصحيح والإبلاغ عن المخالفات والسلوك غير الأخلاقي والإجراءات التي قد تكون غير قانونية وتشكّل انتهاكاً لسياسات الشركة والإجراءات والمعايير الأخلاقية المتّبعة فيها. وتتوافق هذه السياسة مع المادة العاشرة من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية.

سياسة تعارض المصالح

تقتضي سياسة تضارب المصالح بأن يقوم أعضاء المجلس والإدارة التنفيذية والموظفون أصحاب القرار بالكشف عن أيّ تعارض فعلي أو محتمل في المصالح وتقديم آلية لمعالجة احتمالات هذا التعارض. وينشأ تعارض المصالح المحتمل عندما تتداخل مصالح الفرد الخاصة أو المالية أو غيرها مع مصالح شركة (معادن).

إدارة المخاطر

تحتلّ إدارة المخاطر الفعّالة والمتكاملة موقعاً مركزياً في العملية الشاملة لاستدامة الأعمال. ولدى شركة (معادن) عملية إدارة مخاطر راسخة، لا تغطّي المخاطر الاستراتيجية والتشغيليّة فحسب، بل أيضاً المخاطر البيئيّة والاجتماعيّة والصحيّة والأمنيّة. وتطبَّق عملية إدارة المخاطر لدينا بالتوافق مع معايير الأيزو الدولية (ISO ٣١٠٠٠) في مجال إدارة المخاطر.

لا يخلو أيّ نشاط تجاري من المخاطر، ونحن ندرك أن العمل الناجح لا يتمحور حول تجنّب جميع المخاطر المحتملة، بل يتعلق بإيجاد طرق لتخفيف الآثار السلبيّة للمخاطر مع الاستفادة من الفرص المتوافرة.

إن إدارة وتقييم المخاطر يندرجان ضمن مسؤوليّة إدارة الشركة، ويشرف مجلس الإدارة على إدارة المخاطر مع التركيز على أهمّ المخاطر التي تواجه الشركة. وعلى مدار العام، يعقد المجلس –واللجان التي تمّ تفويضها بالمسؤولية– اجتماعات مخصّصة لمراجعة وبحث موضوعات مخاطر محدّدة بشكل مفصّل.

تستند عملية مراقبة المخاطر التي يقوم بها المجلس على عمليات تقييم المخاطر والتخفيف من آثارها، ويتضمّن ذلك مراجعات مجدولة للتخطيط الاستراتيجي والتشغيلي الطويل الأجل، والتقييم والتطوير التنفيذي، وميثاق سلوك الالتزام، والالتزام التنظيمي، والامتثال الصحي والأمني والبيئي، وإعداد التقارير المالية وتكنولوجيا المعلومات والأمان.

تعتبر إدارة المخاطر المؤسسيّة في شركة معادن الجهة المسؤولة عن الإشراف والتنسيق لتقييم المخاطر والتخفيف منها على نطاق الشركة بأكملها. ويدعم برنامج إدارة المخاطر من تنظيم البنى التحتية للمخاطر الخاصة

في عام ٢٠١٤م سوف نعمل على استكمال وثيقة شاملة لقواعد السلوك المهني لشركة معادن من خلال تضمين المبادئ التوجيهية لسلوكيّات الأعمال الحالية وسياسة تعارض المصالح، وجعلها تعكس قيَمنا الأساسيّة

01 صورة تذكارية تجمع مهنيي إدارة المخاطر في اجتماع المنتدى السعودي لإدارة المخاطر الذي استضافته معادن في ٨ ديسمبر عام ٢٠١٣. وكانت معادن قد بادرت بتشكيل المنتدى السعودي لإدارة المخاطر ليكون منبرا لتبادل المعارف والخبرات بين مهنيي إدارة المخاطر، في المملكة العربية السعودية، ولقد تم افتتاح المنتدى في مارس ٢٠١٣.

بمختلف المنشئات، وذلك لضمان توائمها مع سياسات المخاطر الشاملة لشركة (معادن)، والمبادئ التوجيهيّة وآليات المراجعة. وتعمل البنية التحتية للمخاطر لدينا على مستوى الأعمال وعلى مستوى العمليات، وهي معدّة لتحديد وتقييم وتخفيف جمع أنواع المخاطر.

طبقاً لطبيعة المخاطر التي ينطوي عليها والعمليات المرتبطة بها، نعمد إلى استخدام مجموعة واسعة من استراتيجيّات تخفيف الآثار. ويشمل ذلك تفويض السلطات، وتوحيد الإجراءات ومراجعات للتخطيط الاستراتيجي، ومراجعات التشغيل والتأمين. وتعمل (معادن) على إدارة مخاطر التقلّبات في النشاط الاقتصادي وحجم طلب العملاء عن طريق رصد مستجدات وآفاق الصناعة والتكيّف معها، وقد يتضمّن ذلك ضبط مستويات الإنتاج وتخفيض التكاليف.

ونعتمد على التأمين لإدارة بعض المخاطر مركزياً. وقد تمّ وضع وتطبيق عملية رسمية لمراجعة ورصد وضعيّة تنفيذ خطط التخفيف من آثار المخاطر على أساس منتظم. ويُظهر الجدول المرفق المخاطر والتحدّيات الرئيسيّة التي حدّدناها، وخطط التخفيف ذات المستوى العالي التي وُضعت لمعالجتها.

التدقيق الداخلي

تلعب وظيفة التدقيق الداخلي المركزي لدينا دوراً رئيسيّاً في تقييم وتحسين إدارة المخاطر والضوابط الداخلية وعمليات الحوكمة، وبالتالي دعم الأهداف التجارية الأكبر للشركة. وقد تطورت إدارة التدقيق الداخلي، التي تمّ إنشاؤها بعد عام على تأسيس شركة (معادن) على مرّ السنين، خصوصاً بعد إدراج الشركة في سوق الأسهم السعودية "تداول".

> تعمل البنية التحتية للمخاطر لدينا على مستوى الأعمال وعلى مستوى العمليات، وهي معدّة لتحديد وتقييم وتخفيف كل أنواع المخاطر.

المخاطر الرئيسيّة وخطط التخفيف من آثارها

المخاطر	خطط التخفيف ذات المستوى العالي
تقلّب أسعار السلع تقلّبات أسعار السلع التي تنتجها شركاتنا، مثل الألمنيوم والفوسفات والذهب والمعادن الصناعية، يمكن أن تؤثر على ربحيّة العمليّات والتدفقات النقدية.	١. رصد ومراقبة التكاليف عن كثب للحدّ من تأثير تذبذب الأسعار على الربحيّة والتدفقات النقدية. ٢. رصد دقيق ومستمرّ لاتّجاهات الأسعار العالمية من قبل إدارة وحدة الأعمال الاستراتيجية ذات الصلة. ٣. الدخول في عقود تسعير طويلة الأجل مع العملاء إذا لزم الأمر. ٤. إيجاد وتطوير أسواق جديدة عبر بحوث واسعة النطاق.
نقص الكوادر الماهرة عدم القدرة على توظيف و/أو الاحتفاظ بأفراد مؤهّلين من ذوي الخبرات الملائمة، تحقيق أهداف السّعودة والمحافظة عليها، وتدريب وتطوير المواهب والاحتفاظ بها.	١. تطوير تحالفات استراتيجية لبناء وتطوير المواهب والكفاءات. ٢. تطبيق استراتيجية لإدارة المواهب (تتضمّن كسب الكوادر الموهوبة، تنمية المواهب والعمل على الحفاظ عليها). ٣. تطوير خطط لضمان توالي الكفاءات مستقبلاً للمناصب الرئيسية. ٤. اجتماعات منتظمة لمجلس الموارد البشرية (مؤلّف من مسؤولي الموارد البشرية من الشركة والشركات التابعة) من أجل مناقشة وحلّ قضايا الموارد البشرية ذات الصلة. ٥. قياس دوري للسياسات والإجراءات القائمة مع نظيراتها من أجل ضمان تلبيتها لاحتياجاتنا الناشئة، وأفضل الممارسات في مجال الموارد البشرية.
الصحّة والسلامة تعطّل أو إخفاق في نظام السلامة ما ينتج عنه إصابة خطيرة/وفاة /أو خسائر تشغيلية ومالية.	١. تطوير وتطبيق نظام متكامل للبيئة والصحّة والسلامة في جميع الشركات التابعة. ٢. دورات تدريبيّة للموظفين داخل وخارج مواقع العمل. ٣. آليات تبليغ أسبوعية وشهرية. ٤. توظيف مختصّين في ممارسات السلامة لمواقع مختلفة وفقاً لمتطلّبات خطة العمل.
البيئة إدارة بيئية فقيرة، أضرار تلحق بالسمعة بسبب دعاية سيّئة ناتجة عن حصول حوادث بيئيّة كبرى.	١. تطوير وتطبيق نظام متكامل للبيئة والصحة والسلامة في جميع الشركات التابعة. ٢. إشراك إدارة البيئة مع إدارة المشتريات في عملية صياغة العقود. ٣. توظيف متخصّصين بيئيّين. ٤. التطوير والتطبيق المستمر لبرامج التوعية البيئية.

المخاطر	خطط التخفيف ذات المستوى العالي
تضخّم التكاليف زيادة في التكاليف التشغيلية ناتجة عن ارتفاع تكلفة المواد الخام، والطاقة، والشحن، ومعدّات التعدين، أو إنشاء المشاريع.	١. التركيز على التوريد الاستراتيجي للمواد والخدمات. ٢. تحسين الكفاءة في مختلف أعمال الشركة. ٣. تحسين كفاءة استخدام الطاقة.
انقطاع في إمدادت الطاقة الاعتماد على مصدر واحد لإمدادات الطاقة، العمل في مواقع نائية، وتقلّبات غير متوقّعة للكهرباء أو انقطاع في الإمدادات يمكن أن يؤثّر على الأداء التشغيلي والمالي.	١. تحديد احتياجات الطاقة والحفاظ على التنسيق الوثيق مع الشركة السعودية للكهرباء عبر التواصل الفعّال من قبل الإدارة العليا. وقد تم الانتهاء من وضع العقود مع الشركة السعودية للكهرباء بشأن متطلبات الطاقة الحالية. ٢. تمّ تجهيز خطط لضمان امدادت احتياطية فورية للطاقة الاحتياطية التوافر الفعّال والفوري للطاقة الاحتياطيّة في حال انقطاع خط الإمداد. ٣. التقيّد الكامل ببنود وشروط عقد إمدادات الطاقة وبنود انقطاع التيار.
رخصة اجتماعيّة للعمل تعني الرخصة الاجتماعية دعم المجتمع لعمليّاتنا، وهو أمر أساسي بطبيعة الحال. فالفشل في تلبية توقّعات المجتمع، واحتمال حدوث شكاوى من المجتمع المحلّي تجاه شركة معادن أو الشركات التابعة لها سيكون له تأثير سلبي على أعمالنا وسمعتنا.	١. توظيف موارد بشرية خبيرة ومتفانية في كل من إدارة ومواقع المشاريع والمناجم على لضمان مشاركة اجتماعية وإدارة فعالة لعلاقات المجتمع. ٢. تطبيق خطة المشاركة المجتمعيّة لكل موقع قيد الإنشاء. ٣. وضع خطط لدمج مؤشّرات الأداء الرئيسيّة المستدامة على مستوى الشركات التابعة، على سبيل المثال السلامة في المناجم، والحوادث البيئيّة، ومستوى المشاركة المجتمعيّة. ٤. رفع مستوى العلاقات المجتمعيّة إلى المستوى ٣ من هيكليّة المشاركة المجتمعيّة الخاص بنا بحلول عام ٢٠١٧م
التسويق الاعتماد على بعض قطاعات السوق، محفظة منتجات محدودة، سعة تخزينية وقدرات تحميل محدودة.	١. مشروع توسعة المستودع (قيد التنفيذ). ٢. مراجعة وتحديث استراتيجيات التسويق على أساس منتظم. ٣. الدخول في عقود تسعير طويلة الأجل مع العملاء إذا لزم الأمر. ٤. توسيع محفظة المنتجات.
توافر البنية التحتيّة عدم استكمال البنية التحتيّة تماشياً مع متطلّبات المشروع، مدة أطول من المتوقّع للنقل، تعطّل أيّ نظام من أنظمة المواصلات.	١. المراقبة المنتظمة والإبلاغ عن التقدّم المحرز في النقل والبنى التحتيّة الرئيسيّة الأخرى. ٢. اتّفاق مع الشركة السعودية للخطوط الحديدية لعقد اجتماعات فصليّة للإدارة العليا من أجل رصد ومتابعة قضايا النقل بالخطوط الحديدية.

وبتضافر جهود ١٣ موظفاً محترفاً متفرّغاً برئاسة الرئيس التنفيذي للتدقيق، تؤمّن إدارة التدقيق الداخلي الاستشارات لدعم جميع عمليات شركة (معادن). وتشمل الخدمات الاستشارية لإدارة التدقيق الداخلي وظائف إدارية حيويّة ومراجعات لتطبيق النظام وردود على الاستفسارات الداخلية.

لقد ساعدنا التركيز على التوفيق بين التدقيق والاستراتيجيّات التنظيميّة نحن والشركات التابعة لنا، على تحسين مستوى حوكمة الشركات. ونتيجةً لذلك، حقّقت المجموعة استقراراً كبيراً على مستوى التقارير المالية وامتثالاً كاملاً للإطار التنظيمي المحلّي ولمتطلّبات المقرضين ومعايير التقارير المالية الدولية الموصى بها من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيّين.

كما أن تحسّن الكفاءة والفعاليّة في تقديم التقارير المالية منح (معادن) مكانة مرموقة بين (٥٪) من الشركات المدرجة في "تداول"، والتي تقوم بالإعلان المبكر عن النتائج المالية المدقّقة. وبالتالي، نحن قادرون على عقد الجمعية العامة السنوية للمساهمين قبل نهاية الربع الأول من كل عام.

لقد انتقلنا فعلياً من ممارسة التدقيق التقليدي إلى منهجيّة حديثة قائمة على تقييم المخاطر. وتنسجم ممارستنا الحالية مع إطار الممارسات المهنيّة الدولية (IPPF)، حيث تعمل إدارة التدقيق الداخلي وإدارة المخاطر المؤسّساتية بشكل وثيق مع وحدات الأعمال الاستراتيجية. وتتيح منهجيّتنا القائمة على المخاطر تقييم الأداء التنظيمي تبعاً لمعيار تصنيف المخاطر، وهو ما يساعدنا على تصميم خطط تدقيق داخلي وفقاً لبيانات المخاطر المختلفة لوحدات الأعمال الاستراتيجية في شركة (معادن).

وينتج عن هذه العملية اعتماد خطة التدقيق الداخلي القائمة على المخاطر السنوية، والتي يتمّ عرضها على لجنة المراجعة للموافقة عليها. ففي عام ٢٠١٢م، تمّ إعداد الخطة بعد ٨٩ عملية تدقيق داخلي رسمية، في حين أنجزنا في سنة ٢٠١٣م ٩٤ تدقيقاً داخلياً رسمي.نلتزم بتحسين نظام الحوكمة من خلال التيقّظ المستمرّ واعتماد أفضل الممارسات المستجدّة مع التركيز على بيئة الرقابة والعمليات التجارية. ونحن على يقين من أن التطوير الفعّال والمستمرّ للحوكمة سيدعم قيمة حقوق المساهمين، كما يحسّن عمليات إدارة المخاطر في شركة (معادن) بأكملها.

وسوف نواصل استخدام التقنية الجديدة والعمل قدماً على بناء نموذج للتدقيق المستمرّ من خلال الاستفادة من الإمكانات التي يوفّرها نظام التدقيق الآلي المعتمد لدينا.

01 كل موظف في شركة معادن يساهم في ممارسات الحوكمة، ويعزز نظمها

علاقات المستثمرين

الانفتاح والشفافية والصدق هي القيم التي تميّز نهجنا تجاه المساهمين والموظفين والشركاء. ونحن ملتزمون بدعم قيمنا الأساسيّة المتمثّلة بالنزاهة وبجملة معايير أخلاقيّة عالية في علاقاتنا مع جميع أصحاب المصالح في (معادن). فبرنامج علاقات المستثمرين لدينا يضمن الشفافيّة في جميع الاتصالات مع الالتزام التام بالتزامات الإفصاح المستمرّ والمتّسق، والتي تشترطها هيئة السوق المالية في السعودية.

وانسجاماً مع هذه الأسس نتبع سياسة التواصل الاستباقيّة مع السوق، وإبلاغ أصحاب المصالح لدينا بجميع التطورات الرئيسيّة التي سيكون لها تأثير على الأعمال التجارية. كما نقوم بعقد حوارات دوريّة مع أوساط المستثمرين وتقديم المشورة للإدارة العليا للشركة حول تصورات السوق. وقد تزايدت ضرورة حواراتنا مع المساهمين؛ نظراً لأهمية حصول المستثمرين من الأفراد والمؤسّسات على أحدث المعلومات حول تطورات الشركة، وخططنا التجارية، وإنجازاتنا، وتراجع أعمالنا حال حصوله.

وبهدف إقامة حوار هادف ومستمرّ مع أوساط المستثمرين، نحرص على تسهيل عملية التواصل بين المستثمرين والإدارة. كما نحرص على نشر المعلومات في الوقت المناسب من خلال الموقع الإلكتروني للشركة والإعلانات على «تداول». بالإضافة إلى ذلك، نشارك في مؤتمرات المستثمرين، ونوفّر خدمة هاتفية وبريداً إلكترونياً للوصول إلى فريق علاقات المستثمرين لدينا، كما نستضيف مناسبات خاصة للمحلّلين والمستثمرين.

وفي هذا الصدد تمّ التنويه بجهودنا في إشراك المستثمرين. ففي عام ٢٠١٣م، رُشحَت شركة (معادن) لجائزة «الشركات الرائدة في مجال علاقات المستثمرين – المملكة العربية السعودية» المقدَّمة من جمعية علاقات المستثمرين في الشرق الأوسط بالتعاون مع جمعية «تومسون رويترز إكستيل»، والتي يتمّ منحها على أساس استبيان سنوي.

تغطي الدراسة الشركات المدرجة في دول مجلس التعاون الخليجي وتطلب من المشاركين (البنوك الاستثمارية، الوسطاء، ومديري الصناديق) تحديد أهمّ أربع شركات مدرجة في كل بلد من بلدان المنطقة. وقد جاء ترشيحنا عام ٢٠١٣م نتيجةً لسمعتنا المتنامية كشركة ذات أداء متميّز في مجال علاقات المستثمرين، ونجاحنا المستمرّ في الاستجابة لطلب المستثمرين والمحلّلين في الحصول على معلومات موثوق بها.

وشركة (معادن) عضو في جمعيّة علاقات المستثمرين في الشرق الأوسط منذ عام ٢٠١٢م.

الإفصاح

في ٢ سبتمبر ٢٠١٣م، فرضت هيئة السوق المالية غرامة قدرها ٥٠ ألف ريال سعودي على شركة (معادن) لمخالفتها البندين الفرعيّين (٢) و(٤) من الفقرة (أ)

٩٤

تدقيقاً داخلياً رسمياً. أنجز في سنة ٢٠١٣م للتجهيز لخطة التدقيق الداخلي القائمة على المخاطر

سياسة توزيع الأرباح

ينصّ النظام الأساسي للشركة على وجوب توزيع صافي الدخل السنوي بعد خصم جميع النفقات العمومية والتكاليف الأخرى، وتحديد أولويّاتها على النحو التالي:

- أولاً، تخصيص ١٠ في المئة من صافي الدخل السنوي كاحتياطي قانوني. وقد يُوقف اجتماع الجمعية العامة للمساهمين في حال وصل الاحتياطي القانوني إلى نسبة ٥٠٪ من رأس مال الشركة المصدر. وهذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأرباح.
- ثانياً، يتلقى حامل الأسهم التفضيلية نسبة الربح المخصّصة لكل سهم. على أنه ليس في الشركة أيّ أسهم تفضيلية في الوقت الراهن، وبالتالي فإن هذا الشرط خارج نطاق التطبيق.
- ثالثاً، استناداً إلى توصية مجلس الإدارة، فإن الجمعية العامة للمساهمين يمكن أن ترصد نسبة مئوية من صافي الدخل السنوي للعام، من أجل إنشاء احتياطي إضافي وتخصيصه لغرض بعينه على النحو الذي تحدّده الجمعية العامة.
- رابعاً، من النسبة المتبقية، يمكن توزيع دفعة أولى للمساهمين كأرباح. هذا المبلغ يعادل خمسة في المئة من رأس المال المدفوع.
- خامساً، دفع أجور أعضاء مجلس الإدارة.
- سادساً، توزيع المتبقّي بعد ذلك على المساهمين كحصة إضافية من الدخل.

بعد تلبية اللوائح المقرّرة التي وضعتها السلطات المختصّة، يمكن للشركة توزيع أرباح ربع سنوية و/أو نصف سنوية. وتوزيع الأرباح هو من اختصاص المساهمين في اجتماع الجمعيّة العامة، بناءً على توصية ترد من مجلس الإدارة.

> تتبع سياسة التواصل الاستباقيّة مع السوق وإبلاغ أصحاب المصالح لدينا بجميع التطورات الرئيسيّة التي سيكون لها تأثير على الأعمال التجارية

من لوائح الإفصاح لدى «تداول»، حيث رأى مجلس هيئة السوق المالية أن إعلان شركة (معادن) الصادر في ٢٩ أبريل ٢٠١٣ لم يُفصح عن تاريخ بدء التوقف ومدة التوقف لمصنع الفوسفات ثنائي الأمونيوم، ولم يتضمن الأثر المالي المترتّب على وقف الإنتاج.

قدّمت شركة (معادن) اعتراضاً على هذا القرار الإداري، والقضيّة لا تزال قيد النظر. وفيما عدا ذلك، لم تُفرض على الشركة خلال عام ٢٠١٣م أيّة عقوبات أو جزاءات أو قيود احتياطيّة من قبل السلطات التنظيميّة أو الإشرافيّة أو الرقابيّة أو القضائيّة.

صفقات مع أطراف ذات صلة

لم تدخل شركة (معادن) في أيّ صفقة كان لرئيسها التنفيذي أو مديرها المالي أو لأيّ شخص ذي صلة بها مصلحة فيه.

المكافآت والتعويضات

المكافآت والتعويضات المدفوعة لأعضاء مجلس إدارة الشركة وكبار التنفيذيّين فيها عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م جاءت كما يلي:

المكافآت والتعويضات

البيان	أعضاء المجلس التنفيذيّون	أعضاء المجلس غير التنفيذيّين / المستقلون	خمسة من كبار التنفيذيّين ممّن تلقوا أعلى المكافآت والتعويضات، من بينهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي
الرواتب والتعويضات	--	--	٧,٤٠٩,٤٠٦
البدلات	٢٣٩,٠٠٠	٢,١٥٤,٠٠٠	٢,٥٩٣,٢٩٢
المكافآت الدورية والسنوية	--	--	٦٥٠,٢٣٥
خطط الحوافز	--	--	٣,٢٣٨,٧٤٠
أيّ تعويضات أو مزايا عينيّة أخرى تُدفع بشكل شهري أو سنوي	--	--	١١٨,٩٥١

القسم

06

تقرير نائب الرئيس للمالية و القوائم المالية الموحدة

تقرير نائب الرئيس للمالية ١٠٣
الإدارة وبيانات الاتصال ١٠٩
بيان بشأن مسؤولية مجلس الإدارة ١١٠
تقرير مراجعي الحسابات المستقلين ١١١
قائمة المركز المالي الموحدة ١١٢
قائمة الدخل الموحدة ١١٣
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة ١١٤-١١٥
قائمة التدفقات النقدية الموحدة ١١٦-١١٧
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة ١١٨-١٦١