

الإشراف وإدارة أعمال الشركة

وقد انتُخب الأحد عشر عضواً في مجلس الإدارة خلال اجتماع الجمعية العامة غير العادية الذي عقد في 6 مايو 2024، باستثناء رئيس الشركة وكبير إدارييها التنفيذيين الذي غيرَ تلقائياً عضواً في مجلس الإدارة بموجب النظام الأساس للشركة، وانتُخب كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة لمدة ثلاثة سنوات تنتهي في 30 يونيو 2027 أو لحين انتخاب عضو جديد بديل له حسب الأصول. ولا يوجد مدة محددة للفترة التي قد يشغلها العضو في مجلس الإدارة، علاوة على ذلك، في 30 يونيو 2024، انقضت مهام عمال الأستاذ محمد بن مزيد التويجري والسيد بيتر إل سيلان في مجلس الإدارة للجان المنبثقة عنه. وفي 1 يوليو 2024، انضم عالي الأستاذ فيصل بن فاضل الإبراهيم والسيد روبرت ددلي إلى مجلس الإدارة، وفي 4 أغسطس 2024، أعيد تشكيل هيئة المراجعة لجنة المراجعة، ولجنة الاستدامة وإدارة المخاطر والصحة والسلامة والبيئة، ولجنة الترشيحات، ولجنة المكافآت لتشمل أعضاء مجلس الإدارة الجدد.

يضم مجلس إدارة الشركة أحد عشر عضواً، ويتولى مهمة الإشراف على أعمال الشركة ويتمتع بصلاحيات كاملة لإدارة أعمالها والإشراف على شؤونها. ويُخول مجلس الإدارة أيضاً صلاحية تشكيل اللجان التي يرى أنها ضرورية لحكومة الشركة والإشراف عليها وتسيير أعمالها على أكمل وجه، وتغفيض جميع صلاحياتها أو بعضها إلى أي من اللجان. وفقاً لما يراه ملائماً. وتحدد مهام المجلس ومسؤولياته وفقاً لنظام السوق المالية، ونظام الشركات ولائحة التنفيذية، والنظام الأساس للشركة، وسياسات ولوائح الحكومة الداخلية للشركة.

لجان مجلس الإدارة

مجلس الإدارة

لجنة المكافآت

السيد مارك أيه. واينبرغر
رئيس اللجنة
انظر الصفحة 111

لجنة الترشيحات

السيد أندره ان. ليفريس
رئيس اللجنة
انظر الصفحة 110

لجنة الاستدامة وإدارة المخاطر والصحة والسلامة والبيئة

السيد روبرت و. ددلي
رئيس اللجنة
انظر الصفحة 109

لجنة المراجعة

السيد ستيفارت تي. جولييفير
رئيس اللجنة
انظر الصفحة 107

الاستقلالية

يحدد النظام الأساس للشركة متطلبات تشكيل مجلس الإدارة، ومنها أن يستوفى عدد أعضاء مجلس الإدارة المستقلين الحد الأدنى من اشتراطات الأنظمة واللوائح المعتمدة بها في المملكة. وفي كل عام يتخذ مجلس الإدارة قراراً بشأن استقلالية كل عضو من أعضاء المجلس عملاً بتوصية لجنة الترشيحات ووفقاً للأنظمة واللوائح المعتمدة بها، وعملاً بهذه المعايير فقد قرر مجلس الإدارة أن يكون الأعضاء الخمسة التاليون أعضاء مستقلين: السيد ليغريز، والسيدة إلستهانز، والسيد ددلي، والسيد واينبرغر، والسيد جولييفير.

وتتجدر الإشارة إلى أنه لا يوجد تعارض حالي في المصالح بين مهام أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة في الشركة وبين مصالحه أو مهامه الشخصية. بالإضافة إلى ذلك، خلال السنة المالية السابقة لم يشارك أي من أعضاء مجلس الإدارة في أي أعمال منافسة للشركة، وذلك وفقاً لمعايير المنافسة المعتمدة من قبل الجمعية العامة.

ويكون عنوان عمل كل عضو في المجلس هو العنوان المسجل للشركة.

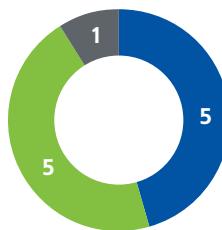
لجان مجلس الإدارة

لدى مجلس الإدارة في الوقت الحالي أربع لجان هي: لجنة المراجعة، ولجنة الاستدامة وإدارة المخاطر والصحة والسلامة والبيئة، ولجنة الترشيحات، ولجنة المكافآت. وتعقد كل لجنة اجتماعات منتظمة على مدار العام، تقدم فيها تقارير عن أعمالها وتوصياتها إلى المجلس، وتتلقى تقارير من الإدارة. كما توجد لائحة خاصة لكل لجنة من لجان مجلس الإدارة تحدد مهام اللجنة وصلاحياتها ومسؤولياتها. وتوجد المهام والمسؤوليات الأساسية لكل لجنة في التقارير والبيانات الخاصة بكل منها أدناه. ويكون لكل لجنة رئيس غير تنفيذي مستقل.



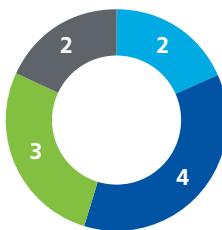
الجنسية

- البريطانية
- الأمريكية
- الأسترالية
- السعودية



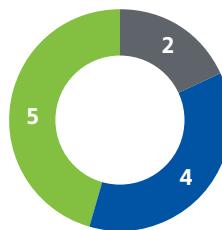
الاستقلالية

- عضو تنفيذي
- عضو غير تنفيذي
- عضو غير تنفيذي مستقل



مدة الخدمة

- 2-0 سنوات
- 4-3 سنوات
- 10-5 سنوات
- +11 سنة



العمر

- 40-55
- 56-66
- +66

1. جميع احصاءات المجلس كما في 4 مارس 2025.

هيكل مجلس الادارة تتمة

وعند تحديد مرشحين محتملين لمجلس الادارة، تنظر لجنة الترشيحات في المعايير الموضحة في القسم بعثاً عن أفراد يتمتعون بخبرات قيادية ناجحة مكنتهم من تحقيق مكانة بارزة في مجالاتهم الأساس، وأفراد تعكس مرميّاتهم وتصوراتهم فيما عميقاً لطبيعة الاعمال والتفاصيل الدقيقة التي تختص بها شركة ضخمة مدرجة في سوق الاسهم، بالإضافة إلى ذلك، يجب أن ينجح المرشحون في إثبات القدرة على التفكير الاستراتيجي واتخاذ قرارات استشارافية، واستيعاب المعلومات المتعلقة بعده كبير من الموضوعات المعقدة، وأن يتمتع المرشحون بالقدرة على تخصيص الوقت اللازم للوفاء بالمسؤوليات التي ينبغي أن يضطلع بها عضو مجلس الادارة.

تنوع مجلس الادارة وتشكيله
يُثمن مجلس الادارة تنوع الكفاءات والمهارات والرؤى والخبرات، ويؤمن بأن التنوع بمختلف أنماطه يعزز أداء المجلس ويحقق فوائد جمة للشركة. ومن هنا المنطلق، تأخذ لجنة الترشيحات مسألة تنوع مجلس الادارة بعين الاعتبار عند مراجعة تشكيله وعند ترشيح مرشحين جدد لشغل عضوية مجلس الادارة.

ذلك تراعي لجنة الترشيحات في إطار تقييمها لتشكيل مجلس الإدارة الخبرة المهنية لكل عضو، ونزاذهاته، وأمانته، وأراءه، واستقلاليته، ومسؤوليته، ومدى استعداده للتعبير عن رؤى مستقلة، ودرجة فهمه لأعمال الشركة، ومجموعة من العوامل الأخرى التي ترى لجنة الترشيحات أنها ضرورية في ضوء الاحتياجات الحالية للمجلس. كما تراعي اللجنة المهارات والخبرات الأساسية لكل عضو في ضوء استدامة الشركة.

المؤهلات والمهارات والخبرات

- الخبرة في قطاع الطاقة.
 - الخبرة الدولية لأعضاء مجلس الادارة.

أرامكو السعودية شركة عالمية ضخمة ومتكاملة في قطاع الطاقة والكيميائيات مع منتجات تباع في جميع أنحاء العالم.

٤٠ الخبرة التجارية العالمية والخبرة بالسياسات العامة والشؤون الحكومية.

تأثير أعمال الشركة بالمتطلبات والسياسات التنظيمية لمختلف الجهات الحكومية في جميع أنحاء العالم.

- الخبرة في أعمال المراجعة والضرائب والأمور المالية العالمية.
- القيادة والمعرفة والخبرة في الأعما ، العالمية.

تزاول الشركة أعمالاً متعددة ومتنوعة، تشمل أعمالاً ومعاملات وشراكات في عديد من الدول.

- الخبرة والمعرفة في مجالات الهندسة والتكنولوجيا والتصنيع وأو المجالات الفنية الأخرى.

تضيف التقنية والابتكار قيمة كبيرة لأعمال الشركة.

٠ تنوّع العرق أو الأصل أو الجنس، أو الخلقة الثقافية أو الخبرة المهنية.

يتسم عملاء الشركة بالتنوع حيث يتوحدون في العديد من دول العالم.

• الخاتمة: تلخص المذكرة في الآفاق التي يمكن أن تفتحها، أو إثباتاً لما تم ذكره.

يرتبط الطلب على عديد من منتجات الشركة ارتباطاً مباشراً بالظروف الاقتصادية العالمية ويتأثر بشدة بقطاعات السلع والطاقة والبناء والنقل العالمية.

- الخبرة في مراقبة المخاطر وإدارتها.
- الخبرة الكبيرة على المستوى التنفيذي و/أو المستوى القيادي.

تشمل مسؤوليات مجلس الإدارة فهم المخاطر المختلفة التي تواجه الشركة ومراقبتها والتاكمك من تطبيق السياسات والإجراءات المناسبة لإدارة هذه المخاطر بفاعلية.

- الخبرة في مجال البيئة والاستدامة.
- الخبرة في الجوانب التنظيمية وأو متطلبات الامتثال.

يشكل الأداء البيئي والممارسات المستدامة مقومات متزايدة الأهمية للخطط الإستراتيجية الرامية إلى تحقيق القيمة للشركة على المدى البعيد.

مهارات وخبرات أعضاء مجلس الإدارة

عدد الأعضاء

ما تضفيه الماهرة والخبرة من فائدة

مهارات وخبرات

11

توفر لمجلس الإدارة خبرات مالية قييمة تتضمن الإشراف على التقارير المالية والضوابط الداخلية، والإفصاح المالي والاستثمار وإدارة المحافظ و/أو التداول.

الخبرة المالية

11

تساعد المجلس على مراقبة المخاطر من خلال تحديد مجموعة متنوعة منها وترتيبها بحسب الأولوية وإدارتها بفاعلية.

الخبرة في مجال إدارة المخاطر

7

توفر لهم عملياً لقطاع الطاقة والكيميائيات ومنظرواً فيما بشأن القضايا الخاصة بأعمال الشركة.

الخبرة في قطاع الطاقة والكيميائيات

9

تساعد المجلس في فهم بينات العمل المتنوعة وقواعد العملاء والإمداد المرتبطة بأعمال الشركة واستراتيجيتها على الصعيد العالمي.

الخبرة القيادية في الأعمال العالمية

8

تساعد مجلس الإدارة على تقييم البيئة القانونية والتنظيمية الآخذة في التطور والتعاطي معها بفاعلية.

الخبرة التنظيمية والقانونية والخبرة بالسياسات العامة والشؤون الحكومية

11

توفر لهم عميقاً لدوائر الشركة واستراتيجيتها لمساعدة مجلس الإدارة في الإشراف على أعمال الشركة عالمياً والتخطيط الاستراتيجي لها.

الخبرة القيادية التنفيذية

6

تساعد المجلس في الإشراف على ريادة الشركة في التكيف مع التغيير والابتكار التقني والمخاطر المتعلقة، وتشمل ما يتعلق بمبادرات الاستدامة الخاصة بالشركة.

الخبرة في مجال التقنية والابتكار، والأمن السيبراني والعلوم

8

تساعد مجلس الإدارة على فهم القضايا التي تواجه الشركات العامة بشكل عام، وتوفير نظرة ثاقبة حول ممارسات حوكمة الشركات وتوجهاتها.

الخبرات الأخرى في إدارة مجالس الشركات العامة

هيكل مجلس الإدارة تتمة

تقييمات المجلس

الاجتماع السنوي للمساهمين

عقدت الشركة جمعيتها العامة السنوية من خلال عقد اجتماع للجمعية العامة غير العادية في 6 مايو 2024. انعقد الاجتماع عبر وسائل التقنية الحديثة بحضور كافة أعضاء مجلس الإدارة آنذاك، وجرى التصويت والموافقة من قبل الجمعية العامة غير العادية على البنود التالية: (1) انتخاب أعضاء مجلس الإدارة للدوره الجديدة، ابتداء من 1 يوليو 2024 ولددة ثلاث (3) سنوات تنتهي في 30 يونيو 2027، (2) تعديل المادة (السادسة عشرة) من النظام الأساس للشركة، المتعلقة بتعيين عضو بديل في مجلس الإدارة، (3) تعديل المادة (الثامنة عشرة) من النظام الأساس للشركة، المتعلقة بمكافآت أعضاء مجلس الإدارة، (4) تعديل المادة (الثانية والعشرون) من النظام الأساس للشركة، المتعلقة بمعادلات مجلس الإدارة وقراراته (5) الموافقة على تعديل المادة (السادسة والعشرون) من النظام الأساس للشركة، المتعلقة بالدعوة لانعقاد الجمعية العامة، (6) تعديل المادة (الثانية والثلاثون) من النظام الأساس للشركة، المتعلقة بجدول أعمال الجمعية العامة، (7) تعديل المادة (السابعة والثلاثون) من النظام الأساس للشركة، المتعلقة بالقوانين المالية، وتقرير مجلس الإدارة، وتقرير مراجع الحسابات، (8) تعديل المادة (الحادية والأربعون) من النظام الأساس للشركة، المتعلقة بمسؤوليات أعضاء مجلس الإدارة، (9) تعديل المادة (الرابعة والأربعون) من النظام الأساس للشركة، المتعلقة بحقوق المساهمين في رفع دعوى ضد الشركة أو مجلس الإدارة، كما استعرضت الجمعية العامة غير العادية وناقشت تقرير مجلس الإدارة لعام 2023 والقوائم المالية لعام 2023. كما تمت مناقشة تقرير مراجع الحسابات لعام 2023.

ويختلط المساهمون في أرامكو السعودية بدور محوري فيما يتعلق بالإطار العام لحكومة الشركة. ووفقاً للائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية، يتquin على أعضاء مجلس الإدارة حضور اجتماعات الجمعية العامة للشركة، حيث يستطيع المساهمون تقديم اقتراحاتهم ومرئياتهم إلى أعضاء مجلس الإدارة خلال هذه الاجتماعات.

يُجري مجلس تقييمياً ذاتياً سنوياً، بالتناوب بين إجراء التقييم الخاص به مع لجنة الترشيحات التي تشرف على هذه العملية وبالاستعانة بمستشار خارجي، علمًا بأن عملية التقييم تجري مرة واحدة على الأقل كل ثلاثة سنوات، وتتضمن إجابات وتعليقات أعضاء مجلس الإدارة للرصد والمراجعة طوال فترة التقييم للتعرف على الاتجاهات وتحديد الجوانب التي يتquin التركيز عليها لتحسين أداء المجلس. وفي عام 2024، اضطلعت لجنة الترشيحات بالإشراف على عملية تقييم مجلس الإدارة.

اجتماعات مجلس الإدارة لعام 2024

عقد مجلس الإدارة ستة اجتماعات في عام 2024: 8 مارس، 6 مايو، 5 أغسطس، 17 سبتمبر، 4 ديسمبر، ولم يوكِّل خلالها أي عضو من أعضاء المجلس غيره في الحضور بالنيابة عنه خلال عام 2024. وفيما يلي سجل حضور هذه الاجتماعات لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة.

الأعضاء	مؤهل	تم الحضور
معالي الاستاذ ياسر بن عثمان الرمياني.	6	6
رئيس مجلس الإدارة	6	6
معالي الدكتور ابراهيم بن عبدالعزيز العساف، نائب رئيس مجلس الإدارة	6	6
معالي الاستاذ محمد بن عبدالله الجدعان	4	4
معالي الاستاذ فيصل بن فاضل الإبراهيم ¹	6	6
السيد أندرؤ ان. ليفريس	6	6
السيدة لين إل. إسنهانز	6	6
السيد روبيت و. بدلي ¹	4	4
السيد مارك أيه. واينبرغر	6	6
السيد ستيفارت تي. جولييفير	6	6
الاستاذ خالد بن هاشم الدباغ	6	6
المهندس أمين بن حسن الناصر	2	2
معالي الاستاذ محمد بن مزيد التويجري ²	2	2
السيد بيتر إل. سيلا ²		

1. تم انتخاب معالي الاستاذ فيصل بن فاضل الإبراهيم والسيد روبيت و. بدلي إلى مجلس الإدارة في 6 مايو 2024.

2. انقضت مهام معالي الاستاذ محمد بن مزيد التويجري والسيد بيتر إل. سيلا في مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عندهما في 30 يونيو 2024.

تقرير لجنة المراجعة



**يرأس لجنة المراجعة
السيد ستيفارت تي. جوليفر**

وفي سبيل مساعدة اللجنة على الاضطلاع بمهامها وتحقيق أهدافها، فقد شارك أعضاء الإدارة والأطراف المعنيون الرئيسون في الشركة في الاجتماعات لجنة المراجعة التي عقدت خلال عام 2024 إلى جانب المراجع الخارجي للشركة.

وقدم الأطراف المعنيون الرئيسون وعدد من أعضاء الإدارة مرئياتهم إلى لجنة المراجعة حول أمور معينة منها صحة التقارير والقوائم المالية الموحدة للشركة وفعاليتها ودقتها، وأداء الضوابط الداخلية وسلمتها وفاعليتها، وأعمال المراجعة، والتقرير المالي، وإدارة المخاطر المالية في الشركة.

وتواصل لجنة المراجعة اتصالاتها مع الجهات التالية:

- الإدارة لإعداد القوائم المالية الموحدة للشركة والتحقق من دقتها.
- الإدارة بهدف وضع ضوابط وإجراءات داخلية فاعلة لضمان امتثال الشركة للمعايير المحاسبية، وإجراءات إعداد التقرير المالي، والأنظمة واللوائح المعمول بها.
- المراجع العام بهدف المساعدة في الاضطلاع بمسؤوليات لجنة المراجعة المتعلقة بإدارة المخاطر، وإجراءات إعداد التقرير المالي، وضوابط الرقابة الداخلية، والامتثال للمتطلبات القانونية والتنظيمية.
- المراجع الخارجي فيما يتعلق بالمراجعة السنوية والمراحلية للقوائم المالية الموحدة التي يخضع لها المراجع الخارجي، إذا اقتضى الأمر ذلك.
- بناء على المرئيات والعروض التوضيحية التي قدمها أعضاء الإدارة والأطراف المعنيون الرئيسون في الشركة، صادقت لجنة المراجعة على عدة بنود خلال عام 2024 التماساً لموافقة مجلس الإدارة عليها، كان من بينها:
- التقرير السنوي لعام 2023، والذي يحتوي على القوائم المالية الموحدة المراجعة لعام 2023.
- التقارير المالية الأولية الفصلية لعام 2024.
- آخر المستجدات في إدارة النقد في خزينة المجموعة.
- التوصية بمواصلة تعين المراجع الخارجي للشركة للسنة المالية 2025.

سجل حضور اجتماع لجنة المراجعة لعام 2024

الأعضاء	تم الحضور	مؤهل
السيد ستيفارت تي. جوليفر، رئيس اللجنة ¹	4	4
معالي الاستاذ فيصل بن فاضل الإبراهيم ²	2	2
الأستاذ خالد بن هاشم الدباغ ³	2	2
السيد أندروان. ليفريس ³	2	2
السيدة لين إل. إستهانز ⁴	4	4
معالي الاستاذ محمد بن عبدالله الجدعان ⁵	2	2
السيد مارك أيه. واينبرغر ⁵	2	2
السيد بيتر إل. سيلا ⁶	2	2

1. أعيد تشكيل عضوية لجنة المراجعة في 4 أغسطس 2024 لتعيين السيد ستيفارت تي. جوليفر رئيساً لها.
 2. تم انتخاب معالي الاستاذ فيصل بن فاضل الإبراهيم في مجلس الإدارة في 6 مايو 2024، وتوليه المنصب اعتباراً من 1 يونيو 2024. أعيد تشكيل عضوية لجنة المراجعة في 4 أغسطس 2024، لتشمل في عضويتها معالي الاستاذ فيصل بن فاضل الإبراهيم.
 3. أعيد تشكيل عضوية لجنة المراجعة في 4 أغسطس 2024، لتشمل في عضويتها الأستاذ خالد بن هاشم الدباغ والسيد أندروان. ليفريس.
 4. السيدة لين إل. إستهانز كانت رئيسة لجنة المراجعة حتى تم إعادة تشكيل اللجنة في 4 أغسطس 2024.
 5. أعيد تشكيل عضوية لجنة المراجعة في 4 أغسطس 2024، انقضت مهام أعمال معالي الاستاذ محمد بن عبدالله الجدعان والسيد مارك أيه. واينبرغر في لجنة المراجعة.
 6. انقضت مهام أعمال السيد بيتر إل. سيلا في مجلس الإدارة والجان المنفيته عنه في 30 يونيو 2024.
- يتمثل الدور الرئيس للجنة المراجعة في مراقبة شؤون الشركة ومساعدة مجلس الإدارة وأعضائه في الإشراف على عملية التقرير والإفصاح الماليين، ويشمل ذلك الإشراف على:
- صحة التقارير والقوائم المالية الموحدة للشركة وفعاليتها ودقتها، وأداء الضوابط الداخلية وسلمتها وفاعليتها، وأعمال المراجعة، والتقرير المالي، ونظم إدارة المخاطر المالية في الشركة.
 - مؤهلات المراجع الداخلي للشركة وأدائه.
 - مؤهلات المراجع الخارجي المستقل للشركة واستقلاليته وأدائه.
 - امتثال الشركة للمتطلبات القانونية والتنظيمية.
- عقدت لجنة المراجعة أربعة اجتماعات خلال عام 2024: 7 مارس، 5 مايو، 4 أغسطس، و 3 نوفمبر.

تقرير لجنة المراجعة تتمة

وبالإضافة إلى ذلك، درست لجنة المراجعة وتلقت تقارير حول عديد من المسائل الرئيسية منها:

- ملخص عن أعمال المراجعة الداخلية في الشركة خلال عام 2023، التي تشمل عدة مجالات مثل أعمال المراجعة، والمهام الاستشارية، وإدارة مخاطر الاحتيال، إلى جانب بعض المباريات الرئيسية التي نفذت خلال العام.
- تقارير فصلية عن أعمال المراجعة الداخلية القائمة في الشركة خلال عام 2024.
- الأداء المالي في عام 2023 للاستثمارات المخصصة لتمويل خطط منافع الشركة.
- تقرير عن الدعاوى القضائية الكبيرة.
- مراجعة أعمال إدارة المخاطر المالية في الشركة.
- مراجعة التغييرات التنظيمية في هيكل المراجعة الداخلية.
- خطة المراجعة الداخلية الشاملة للشركة لعام 2025، ويشمل ذلك المنهجية والإجراءات المتبعة في إعداد هذه الخطة.
- تقرير عن إطار عمل إدارة المخاطر الضريبية في الشركة.
- تقرير عن إدارة مخاطر الامتثال التنظيمي على مستوى الشركة باستخدام إطار عمل شامل للأمثال.

وحضر المراجع العام للشركة جميع اجتماعات لجنة المراجعة التي عقدت خلال عام 2024، وقدم عروضاً توضيحية للجنة، تطرق خلالها إلى أعمال المراجعة الداخلية للشركة التي أجريت خلال العام، وفي إطار المراجعة التي تجريها لجنة المراجعة على خطة المراجعة الداخلية الشاملة بالشركة لعام 2025، سعت اللجنة لضمان توافق الخطة مع المخاطر الرئيسية لأعمال الشركة.

التقرير المالي والمراجعة الخارجية

تضطلع اللجنة بمهمتين رئيسيتين هما مراقبة صحة القوائم المالية وتقييم فاعلية المراجع الخارجي.

ومن خلال التقييم تأكيدت لجنة المراجعة من اتباع السياسات المحاسبية الصحيحة خلال الفترة المحاسبية، وملاءمة التقديرات والأراء التي استخدمتها الإدارة في تحديد البنود وقياسها وعرضها في القوائم المالية.

وشهدت الاجتماعات التي عقدها لجنة المراجعة خلال عام 2024 عروضاً تقديمية وتقارير شاملة وعقد نقاشات موسعة مع المراجع الخارجي وأعضاء الإدارة حول القوائم المالية، تضمنت تحليلات مفصّلة للأداء المالي للشركة والتغيرات في مركزها المالي، وخطوات إعداد القوائم المالية السنوية النهائية المدققة. والمراجعة المستقلة التي يجريها المراجع الخارجي للقوائم المالية خلال الربع الأول والثاني والثالث من العام، كما عرض المراجع الخارجي خطة المراجعة الخارجية لعام 2024 أمام أعضاء لجنة المراجعة واستعرض الإجراء المتبع في مراجعة القوائم المالية لعام 2024. كما أطلعت لجنة المراجعة خلال الاجتماع نفسه على أداء المراجع الخارجي واستقلاليته لعام 2024، ولم تتعثر على أي ثغرات أو أوجه قصور.

وفي اجتماع الجمعية العامة العادية السنوي لعام 2021، عين المساهمون شركة برايس وترهاوس كوبرز مراجعاً خارجياً لمدة 10 سنوات من عام 2021 حتى عام 2030 بالإضافة إلى الرابع الأول من عام 2031. لذلك، فإنه لن تكون هناك حاجة بالنسبة للمساهمين لتعيين شركة برايس وترهاوس كوبرز حتى السنة المالية 2031. وقد صادقت لجنة المراجعة على استمرار تعيين شركة برايس وترهاوس كوبرز لعام 2025 وأحالت القرار إلى مجلس الإدارة لاعتماده، كما اعتمدت على خطاب التعاقد مع شركة برايس وترهاوس كوبرز الذي يحدد شروط وأحكام تقديم خدماتها في عام 2025. ورغم قيام المساهمين بهذا التعيين، إلا أنه يجوز للشركة ووفقاً لتقديرها بتعيين مراجع حسابات خارجي آخر وأخذ موافقة المساهمين عليه قبل انتهاء هذه التعاقد مع شركة برايس وترهاوس كوبرز.

وفي عام 2024، ولدى إبداء التوصية بمواصلة تعيين شركة برايس وترهاوس كوبرز مراجعاً خارجياً لعام 2025، فوضحت لجنة المراجعة الإدارة العليا في أرامكو السعودية بتعيين شركة برايس وترهاوس كوبرز لتقديم بعض الخدمات الأخرى المحدودة، ضمناً لاستمرار استقلالية هذا المراجع الخارجي وفقاً للميثاق الدولي لسلوك وآداب المهنة للمحاسبين الهنبيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولي) الصادرة عن مجلس معايير الأخلاقيات الدولية للمحاسبين، والمعتمدة من قبل الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين في المملكة العربية السعودية.

بلغت أتعاب شركة برايس وترهاوس كوبرز لقاء أعمال تدقيق ومراجعة القوائم المالية الموحدة لأرامكو السعودية عن السنة 31 مليون ريال سعودي (2023: 32 مليون ريال سعودي)، وتشمل الأتعاب الأخرى عن السنة 124 مليون ريال سعودي (2023: 120 مليون ريال سعودي). وتشمل الأتعاب قوائم الشركات التابعة¹، و19 مليون ريال سعودي (2023: 14 مليون ريال سعودي) لقاء الخدمات الإضافية المقدمة لأرامكو السعودية والشركات التابعة لها.

سيستمر شريك مراجعة الحسابات الحالي في أداء أعماله كشريك مراجعة حسابات على حتى ختام أعمال مراجعة الحسابات للربع الأول من عام 2025. قامت لجنة المراجعة بالإشراف على عملية اختيار شريك مراجعة الحسابات الجديد، والتي من المتوقع أن يعمل لمدة خمسة سنوات، وذلك رهنًا بتقديم شركة برايس وترهاوس كوبرز مستوى مرضٍ من الأداء واستمرارها في القيام بدورها كمراجع خارجي.

الضوابط الداخلية

تضطلع لجنة المراجعة بمراجعة مدى كفاية الضوابط الداخلية ونظم إدارة المخاطر المالية في الشركة وفعاليتها، وخلال العام فحصت اللجنة عدداً من الضوابط المهمة، ومن بينها الضوابط المالية والتشغيلية وضوابط الامتثال، واطمأنت إلى أن أنظمة الضوابط الداخلية والمالية ونظم إدارة المخاطر لدى الشركة فاعلة وكافية.

1. تم تحديث المبالغ لعام 2023 لتعكس الرسوم النهائية للسنة.
2. يطلق مصطلح "الشركات التابعة" على الكيانات التي تسيطر عليها الشركة، وفق المعايير الدولية للتقرير المالي.

تقرير لجنة الاستدامة وإدارة المخاطر والصحة والسلامة والبيئة



يرأس لجنة الاستدامة وإدارة المخاطر والصحة والسلامة والبيئة السيد روبرت و. ددلي

وعلاوة على ذلك، تلقت لجنة الاستدامة وإدارة المخاطر والصحة والسلامة والبيئة في عام 2024 أحدث المستجدات حول إطار إدارة المخاطر المؤسسية في الشركة، وبرنامج التميز التشغيلي لأرامكو السعودية، وحول القضايا ذات الصلة بالاستدامة. كما تلقت لجنة الاستدامة وإدارة المخاطر والصحة والسلامة والبيئة أحدث مستجد المتعلق بتقرير الاستدامة في الشركة. وقد صادقت اللجنة على تقرير الاستدامة عام 2023. لاعتماده من قبل مجلس الإدارة.

وبالإضافة إلى ذلك، راجعت اللجنة أداء الشركة خلال عام 2023 فيما يتعلق بحوادث السلامة وعدد من أبرز المعايير والأهداف المتعلقة بالصحة والسلامة والبيئة. وراجعت اللجنة أيضًا الأداء الفصلي للشركة خلال الأربع ثلاثة الأولى من عام 2024 فيما يتعلق بمعايير الصحة والسلامة والبيئة وأهدافها، كما راجعت الأهداف والمعايير المقترنة لمؤشرات الأداء الرئيسية العامة في مجال الصحة والسلامة والبيئة لعام 2025.

وتواصل لجنة الاستدامة وإدارة المخاطر والصحة والسلامة والبيئة تقديم المساندة إلى مجلس الإدارة والشركة من خلال الانضباط بالمهام والمسؤوليات التالية:

- الإشراف على إستراتيجية الشركة وأدائها وسمعتها فيما يتعلق بالقضايا البيئية والاجتماعية والحكومة التي تسهم في تحقيق القيمة على المدى البعيد في جميع أعمال الشركة العالمية.
- مراجعة المستوى المقبول للمخاطر لدى الشركة.
- مراجعة المخاطر التشغيلية والإستراتيجية للشركة، وأطر المخاطر والضوابط التي وضعتها الشركة لإدارة تلك المخاطر، بما في ذلك المخاطر التي قد تنشأ بشأن الجوانب الاجتماعية والسياسية والبيئية والمتعلقة بالسياسات العامة لأنشطة الشركة.
- رفع تقارير إلى مجلس الإدارة عن التعرض للمخاطر الإستراتيجية المهمة ورفع توصيات إلى المجلس عن كيفية إدارة تلك المخاطر.
- مراجعة مستوى فاعلية السياسات البرامج والمارسات التي تتبناها الشركة في مجالات السلامة والصحة والبيئة والعلاقات الاجتماعية، ورفع توصيات بذلك إلى مجلس الإدارة حسبما تقتضي الحاجة.
- مراجعة التقارير الموجزة عن الحوادث الخطيرة المتعلقة بالصحة والسلامة والبيئة داخل الشركة.

وتؤدي لجنة الاستدامة وإدارة المخاطر والصحة والسلامة والبيئة مهام ومسؤوليات لجنة إدارة المخاطر المنصوص عليها في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية.

سجل حضور اجتماع لجنة الاستدامة وإدارة المخاطر والصحة والسلامة والبيئة لعام 2024

الأعضاء	تم الحضور	مؤهل
السيد روبرت و. ددلي، رئيس اللجنة ¹	2	2
السيد بيتر إل. سيلا ²	2	2
معالي الأستاذ فيصل بن فاضل الإبراهيم ³	2	2
معالي الأستاذ محمد بن مزيد التويجري ⁴	2	2
الأستاذ خالد بن هاشم الدباغ ⁵	2	2
المهندس أمين بن حسن الناصر	4	4
السيد ستيفوارت تي. جوليفر	4	4
السيد مارك أيه. واينبرغر ⁶	1	2

1. انتخب السيد روبرت و. ددلي في مجلس الإدارة في 6 مايو 2024، وتوليه المنصب اعتباراً من 1 يونيو 2024.
أعيد تشكيل عضوية لجنة الاستدامة وإدارة المخاطر والصحة والسلامة والبيئة في 4 أغسطس 2024. حيث عين السيد ددلي كرئيس للجنة.

2. كان السيد بيتر إل. سيلا رئيساً للجنة حتى تاريخ 30 يونيو 2024.

3. انتخب معالي الأستاذ فيصل بن فاضل الإبراهيم في مجلس الإدارة في 6 مايو 2024، وتوليه المنصب اعتباراً من 1 يوليو 2024. أعيد تشكيل عضوية لجنة الاستدامة وإدارة المخاطر والصحة والسلامة والبيئة في 4 أغسطس 2024. لتشمل معالي الأستاذ فيصل بن فاضل الإبراهيم عضواً فيها.

4. انقضت مهام الأستاذ محمد بن مزيد التويجري في مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه في 30 يونيو 2024.

5. أعيد تشكيل عضوية لجنة الاستدامة وإدارة المخاطر والصحة والسلامة والبيئة في 4 أغسطس 2024. انقضت مهام عمل الأستاذ خالد بن هاشم الدباغ كعضو في لجنة الاستدامة وإدارة المخاطر والصحة والسلامة والبيئة في 4 أغسطس 2024. لتشمل السيد مارك أيه. واينبرغر عضواً فيها. لم يحضر الاجتماع الذي عقد في 4 أغسطس 2024.

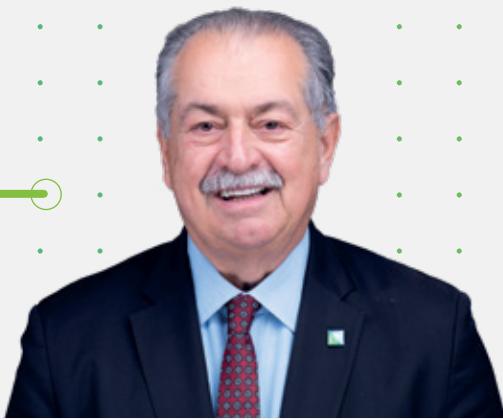
يتمثل الدور الرئيس الذي تضطلع به لجنة الاستدامة وإدارة المخاطر والصحة والسلامة والبيئة في مراقبة الإدارة العامة للمخاطر في الشركة ومساعدة مجلس الإدارة فيما يلي:

- القيادة والتوجيه والإشراف فيما يتعلق بالقضايا البيئية والاجتماعية والحكومة.
- حوكمة ومراقبة المخاطر الإستراتيجية والتشغيلية بما في ذلك توفير التوجيه والإشراف القيادي فيما يتعلق بإطار المخاطر واستراتيجية المخاطر في الشركة.
- غرس ثقافة داخل الشركة تسلط الضوء على مزايا الإدارة السليمة للمخاطر وتجسيدها.

عقدت لجنة الاستدامة وإدارة المخاطر والصحة والسلامة والبيئة أربعة اجتماعات في عام 2024: 7 مارس، 5 مايو، 4 أغسطس، و3 نوفمبر.

وخلال العام نفسه، تلقت اللجنة التقييمات والمراجعتين الدورية التي تم إجراؤها من الإدارة فيما يتعلق بالعديد من مخاطر الشركة التي تديرها الشركة بشكل فاعل، مثل المخاطر المتعلقة بالحوادث الصناعية الكبرى، المعاملات الكبرى، واضطرابات السوق، والهجمات السيبرانية، والالتزام البيئي، وتغير المناخ.

يرأس لجنة الترشيحات السيد أندرو إن. ليفرис



لشركة أرامكو السعودية، وأوصت المجلس بالموافقة عليها وتقديم التعديلات للموافقة عليها من قبل المساهمين في الجمعية العامة غير العادية. أخيراً، صادقت لجنة الترشيحات تعيين فرد واحد لشغل منصب مسؤول تنفيذي أعلى وأحال القرار إلى مجلس الإدارة للموافقة عليه.

في ديسمبر 2024، راجعت لجنة الترشيحات ورش العمل التي أقيمت لأعضاء مجلس الإدارة في عام 2024، وراجعت ورش العمل المقترحة لأعضاء مجلس الإدارة لعام 2025 وصادقت عليها. علاوة على ذلك، راجعت لجنة الترشيحات وصادقت على بعض التعديلات على دليل حوكمة الشركات في أرامكو السعودية، وإجراءات ترشيح أعضاء مجلس الإدارة، وإجراءات الجمعيات العامة. لتعكس التحديثات الوصوفة أعلاه للنظام الأساس لأرامكو السعودية، والتي وافق عليها المساهمون في الجمعية العامة غير العادية.

في ديسمبر 2024، اجتمعت لجنة الترشيحات للمرة الثالثة في عام 2024، لمناقشة عملية وضع خطط التعقب الوظيفي لكيان التنفيذيين. بما في ذلك الرئيس التنفيذي، والمسائل المتعلقة بإشراف كبار الإداريين التنفيذيين.

وفيما يتعلق بالأدوات التي يستخدمها مجلس الإدارة لتقدير أدائه وأداء أعضائه، قامت لجنة الترشيحات بالإشارة على عملية التقييم الذاتي التي أجريت خلال عام 2024 دون مشاركة جهة خارجية، حيث كان مجلس الإدارة قد استعان بجهة استشارية خارجية في عام 2023. واعتمد التقييم الذاتي في القائم الأول على الإجابة على استبيان. وقد تم تحديد الاستبيان لهذا العام عن الأعوام السابقة بما يتماشى مع أفضل ممارسات التقييم الذاتي لمجلس الإدارة لتحسين فائدته. ومن المقرر مناقشة النتائج لتحديد اتجاهات الأداء لمجلس الإدارة ولجان المنبثقة عنه واقتراحات للتحسينات في اجتماع مجلس الإدارة في مارس 2025.

الأعضاء	مؤهل	تم الحضور
السيد أندرو إن. ليفريس، رئيس اللجنة	3	3
معالي الأستاذ ياسر بن عثمان الرمياني ¹	3	2
معالي الدكتور إبراهيم بن عبد العزيز العساف ²	1	1
معالي الأستاذ محمد بن مزيد التويجري ³	1	1
معالي الأستاذ محمد بن عبدالله الجدعان ⁴	2	2
الأستاذ خالد بن هاشم الدباغ	3	3
السيدة ليلى إل. إستهانر ⁴	2	2

1. معالي الأستاذ ياسر بن عثمان الرمياني لم يحضر الاجتماع الذي عقد في 3 نوفمبر 2024.
2. أعيد تشكيل عضوية لجنة الترشيحات في 4 أغسطس 2024. انقضت مهام الدكتور إبراهيم بن عبد العزيز العساف كعضو في لجنة الترشيحات.
3. انقضت مهام عمل معالي الأستاذ محمد بن مزيد التويجري في مجلس الإدارة ولجان المنبثقة عنه في 30 يونيو 2024.
4. أعيد تشكيل عضوية لجنة الترشيحات في 4 أغسطس 2024. لتشمل كلاً من معالي الأستاذ محمد بن عبدالله الجدعان والسيدة ليلى إل. إستهانر.

يتمثل الدور الرئيس للجنة الترشيحات في إدارة عملية ترشيح وتعيين وتقييم أعضاء مجلس الإدارة، وضمان فاعلية المجلس وكل عضو من أعضائه. وتتوافق اللجنة أيضًا تقييم هيكل مجلس الإدارة وتشكيل اللجان المنبثقة عنه، ورفع التوصيات في ذلك الشأن. كما تتولى اللجنة تقييم الأفراد ورفع التوصيات لمجلس تعيينهم كبار التنفيذيين. كما تقدم لجنة الترشيحات المقترنات والتوصيات إلى مجلس الإدارة فيما يتعلق بممارسات الحكومة وإجراءاتها في الشركة.

عقدت لجنة الترشيحات ثلاثة اجتماعات في عام 2024: 7 مارس، 3 نوفمبر و 18 ديسمبر.

- (1) في مارس 2024، تحققت لجنة الترشيحات فيما يتعلق بأعضاء مجلس الإدارة: استقلالية الأعضاء الخمسة؛ و(2) عدم وجود أي تعارض في المصالح حتى ذلك التاريخ لدى أي عضو. وبالإضافة إلى ذلك، راجعت لجنة الترشيحات وصادقت على عملية مقترحة لعملية التقييم الذاتي لمجلس الإدارة ولجان مجلس الإدارة لعام 2024. كما نظرت لجنة الترشيحات في الأفراد الذين سيتم انتخابهم كأعضاء مجلس إدارة في اجتماع الجمعية العامة غير العادية للشركة لعام 2024 ("الجمعية العامة غير العادية") وصادقت اللجنة على قائمة المرشحين. علاوة على ذلك، نظرت لجنة الترشيحات وصادقت على بعض التعديلات على النظام الأساس

بيان لجنة المكافآت

**يرأس لجنة المكافآت
السيد مارك أبيه. واينبرغر**



وعقدت لجنة المكافآت خمسة اجتماعات في عام 2024: 7 مارس، 5 مايو، 4 أغسطس، 3 نوفمبر و18 ديسمبر.

وفي إطار جدول الأعمال العتاد، ناقشت لجنة المكافآت وقيمت بعض السياسات والقرارات الخاصة بالكافآت التي تطبق على كبار أعضاء الإدارة العليا في الشركة، بما في ذلك أعضاء مجلس الإدارة وكبار المسؤولين التنفيذيين.

قدمت لجنة المكافآت توصيات إلى مجلس الإدارة بشأن خطط المكافآت السنوية على مستوى الشركة والميزانية المرتبطة بها، ووافقت على المكافآت الخاصة بكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة والمسؤولين التنفيذيين ضمن الميزانية التي وافق عليها مجلس الإدارة. كما قامت لجنة المكافآت بمراجعة أهداف الأداء والمصادقة عليها لاستخدامها في خطط المكافآت المتغيرة في بداية العام، ثم راجعت اللجنة نتائج الأداء وصادقت على مبالغ خطط المكافآت المتغيرة وفقاً لذلك الأداء في نهاية العام.

سجل حضور اجتماع لجنة المكافآت لعام 2024

الأعضاء	تم الحضور	مؤهل
السيد مارك أبيه. واينبرغر، رئيس اللجنة	5	5
معالي الاستاذ ياسر بن عثمان الرميان	5	5
معالي الاستاذ محمد بن عبدالله الجدعان	5	5
معالي الاستاذ إبراهيم بن عبدالعزيز العساف ¹	3	3
السيد روبرت و. ديلي ¹	3	3
السيدة لين إل. إسنهانز ²	2	2
السيد أندرو إن. ليغرينس ^{3,2}	1	2

1. أعيد تشكيل عضوية لجنة المكافآت في 4 أغسطس 2024، لتشمل كل من معالي الاستاذ إبراهيم بن عبد العزيز العساف والسيد روبرت و. ديلي كأعضاء فيها.

2. أعيد تشكيل عضوية لجنة المكافآت في 4 أغسطس 2024، بحيث لم يعد كل من السيد أندرو إن. ليغرينس والسيدة لين إل. إسنهانز عضوين فيها.

3. لم يحضر السيد أندرو إن. ليغرينس الاجتماع الذي عقد في تاريخ 5 مايو 2024.

وفقاً لميثاق اللجنة، يتمثل الدور الرئيس للجنة المكافآت:

- الإشراف على سياسة المكافآت في الشركة وتنفيذها.
- إعداد خطة المكافآت السنوية الخاصة بكل فرد من أعضاء مجلس الإدارة وكبار المسؤولين التنفيذيين الذين لهم نفس مرتبة نائب تنفيذي للرئيس أو أعلى أو يؤدون مهام تكافئ مهامه.
- مراجعة خطط المكافآت السنوية واعتمادها لقاعدة موظفي الشركة واسعة النطاق.

المكافآت والعوائد الأخرى

سياسة المكافآت

تطبق الشركة سياسة اعتمدتها المساهمون تهدف إلى ضمان حصول أعضاء مجلس إدارة الشركة ومسؤوليها التنفيذيين على مكافآت تعزز الأداء المستدام، وتخدم مصلحة الشركة ومساهميها على المدى البعيد، وتعدم في الوقت نفسه استقطاب الكوادر والكفاءات التي تحتاجها الشركة، والاحتفاظ بهم وتحفيزهم من أجل تحقيق أهدافها التجارية.

الجدول رقم 1: مكافآت أعضاء مجلس الإدارة لعام 2024

المكافآت المتغيرة										المكافآت الثابتة									
نسبة من الأرباح	مكافآت بروبيت	نسبة من الأرباح	نسبة من الأرباح	نسبة من الأرباح	نسبة من الأرباح	نسبة من الأرباح	نسبة من الأرباح	نسبة من الأرباح	نسبة من الأرباح	نسبة من الأرباح	نسبة من الأرباح	نسبة من الأرباح	نسبة من الأرباح	نسبة من الأرباح	نسبة من الأرباح	نسبة من الأرباح	نسبة من الأرباح	نسبة من الأرباح	
جميع المبالغ بالريال السعودي																			
الأعضاء المستقلون																			
السيد أندروان. ليفريس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
السيدة لين إل. إلسنهانز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
السيد بيتر إل. سيلا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
السيد روبرت. ددلي ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
السيد مارك أيه. واينيرغر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
السيد ستيفوارت تي. جولييفير	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
المجموع	6,612,292	-	-	-	-	-	-	-	-	31,042	-	-	6,581,250	-	-	-	-	-	-
الأعضاء غير التنفيذيين																			
معالي الاستاذ ياسر بن عثمان الرمياني	-	-	-	-	-	-	-	-	-	83,092	-	-	1,828,125	-	-	-	-	-	-
معالي الدكتور إبراهيم بن عبدالعزيز العساف	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,484	-	-	1,218,750	-	-	-	-	-	-
معالي الاستاذ محمد بن عبدالله الجدعان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,484	-	-	1,218,750	-	-	-	-	-	-
معالي الاستاذ فيصل بن فاضل الإبراهيم ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,484	-	-	1,218,750	-	-	-	-	-	-
معالي الاستاذ محمد بن مزيد التويجري ³	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,242	-	-	1,218,750	-	-	-	-	-	-
الأستاذ خالد بن هاشم الدياج	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,538	-	-	1,218,750	-	-	-	-	-	-
المجموع	6,813,449	-	-	-	-	-	-	-	-	110,324	-	-	6,703,125	-	-	-	-	-	-
الأعضاء التنفيذيون																			
المهندس أمين بن حسن الناصر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
المجموع	84,000	13,425,741	-	-	-	-	-	-	-	13,425,741	-	-	141,366	-	-	13,284,375	-	-	-

1. انخفضت مهام السيد بيتر إل. سيلا في مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه في 30 يونيو 2024.

2. انتخب معالي الاستاذ فيصل بن فاضل الإبراهيم والسيد روبرت. ددلي أعضاء في مجلس الإدارة في 6 مايو 2024.

3. انخفضت مهام معالي الاستاذ محمد بن مزيد التويجري في مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه في 30 يونيو 2024.

والأعضاء الذين يضطلعون برئاسة اللجان، وتعويضهم عن مصاريف السفر، والرعاية الصحية والرفاهية، والسكن والإقامة تقديراً لخدماتهم ولا يتلقى أعضاء اللجان مكافآت إضافية مقابل عضويتهم في لجان المجلس، باستثناء رؤساء اللجان. ولا يتلقى أعضاء التنفيذيون في مجلس الإدارة مكافآت نظير عضويتهم في المجلس.

ووفقاً للنظام الأساس للشركة، تقترح لجنة المكافآت المنبثقة عن المجلس مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة والطرق والسياسات التي تحكم آلية تحديدها لكل من رئيس مجلس الإدارة وكل عضو من أعضاء المجلس بالشكل الذي تراه مناسباً، ورفعها لمصادقة المجلس بأكمله. ويحصل أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين/المستقلون على مكافآت سنوية ثابتة ومكافأة إضافية لأعضاء مجلس الإدارة