

# تقرير أداء لجنة المراجعة (السنة المالية 2025)

إحدى اللجان المنبثقة من مجلس إدارة شركة اسمنت المدينة

تاريخ التقرير: 2026/03/02 م

لجنة المراجعة

لجنة المراجعة

مجلس الإدارة

الجمعية العمومية

الراعي:

التداول:

الموقرين،

أصحاب السعادة / رئيس وأعضاء مجلس الإدارة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

الموضوع : أعمال لجنة المراجعة خلال العام المالي 2025م.

إشارة إلى موافقة الجمعية العمومية لشركة اسمنت المدينة على انتخاب مجلس إدارة جديد للدورة السابعة ابتداءً من تاريخ 2025/06/19م وبناءً على متطلبات ولوائح هيئة السوق المالية ونظام الشركات الصادر من قبل وزارة التجارة، فقد قام مجلس إدارة شركة اسمنت المدينة بترشيح الأستاذ / محمد بن حمدان السريع عضو مجلس الإدارة والأستاذ / محمد بن سليمان الراجحي عضو مجلس الإدارة والأستاذ / محمد بن حكمت الزعيم عضو مجلس الإدارة.

وبناء على ذلك، يسر لجنة المراجعة بشركة اسمنت المدينة أن تقدم لمجلس الإدارة ومساهمي الشركة الكرام تقريرها السنوي عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م والمتضمن رأيها في شأن مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة، وما قامت به اللجنة من أعمال أخرى تدخل في نطاق اختصاصها وفقاً للائحة أعمالها المعتمدة من الجمعية العامة للشركة، وبما يتوافق مع المتطلبات النظامية ذات العلاقة. حيث عقدت لجنة المراجعة خلال عام 2025م عدد (6) اجتماعات، تم من خلالها مناقشة القوائم المالية الأولية والسنوية واعمال المراجعة الداخلية/الخارجية، استناداً على المعلومات الواردة من الإدارة التنفيذية وأبرز تلك الاعمال على النحو التالي:

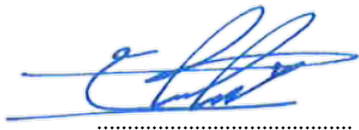
## الأعمال والإنجازات خلال العام 2025م

قامت لجنة المراجعة خلال السنة المالية 2025م بعقد ستة اجتماعات، شملت أهم الأعمال الواقعة ضمن نطاق عملها والتي كانت على النحو التالي:

- مناقشة القوائم المالية الربع سنوية والسنوية للشركة ومناقشتها مع الإدارة التنفيذية والمراجع الخارجي وإبداء رأيها والتوصية في شأنها لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها.
- الإشراف على عمل المراجع الخارجي للشركة والتأكد من استمرارية استقلاليتها والتأكد من عدم وجود أية معوقات تؤثر على سير أعمالهم وتقييم مستوى كفاءة وفاعلية أدائهم.
- تم التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
- مناقشة خطاب الإدارة المقدم من مراجع الحسابات للعام المالي 2024م.
- تمت دراسة ومراجعة نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة
- تمت دراسة موقف خطة المراجعة الداخلية المعتمدة والاطلاع على تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.

وفقاً لما ذكر أعلاه، مع تنفيذ خطة المراجعة الداخلية المعتمدة من قبل لجنة المراجعة والأعمال التي قام بها مراجع الحسابات خلال العام المالي 2025م، لم يتبين للجنة المراجعة وجود ضعف جوهري في إجراءات الرقابة الداخلية التي وضعتها الشركة. وتوصي اللجنة الإدارة التنفيذية لشركة أسمنت المدينة بالاستمرار في تحسين كفاءة وفعالية السياسات والإجراءات الرقابية المعمول بها وتحديثها بما يتلاءم مع حجم نشاط الشركة وطبيعة أعمالها.

محمد بن حمدان السريع



رئيس لجنة المراجعة

خالد بن عبدالله الفارس



أمين سر لجنة المراجعة