

حديد وطني
WATANI STEEL

المحترمين

السادة مساهمين شركة للحديد والصلب

تحية طيبة،،،

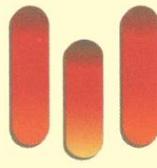
بناء على المادة ١٠١ و المادة ١٠٤ من نظام الشركات تشكلت لجنة المراجعة في شركة للحديد والصلب بقرار من الجمعية العمومية للشركة بتاريخ ١٤٤١/١١/٢١ هـ الموافق ٢٠٢٠/٧/١٢ م، بعدد ثلاثة أعضاء أثنان غير تنفيذيين من أعضاء من الإدارة و الثالث عضو مستقل و منهم المختص في الشؤون المالية و المحاسبية.

و خلال عام ٢٠٢٠ م عقد اللجنة اجتماعين بحضور جميع الأعضاء و خلال عام ٢٠٢١ م اجتمعت اللجنة واعتمدت اللجنة لائحة عمل لجنة المراجعة و قامت بالرفع الى الجمعية العمومية لاعتماده بالإضافة الى التوصية الى مجلس الإدارة باعتماد القوائم المالية لعام ٢٠٢٠ م.

التقارير المالية :

بناء على المادة ١٠٤ من نظام الشركات و بناء على لائحة عمل لجنة المراجعة قامت اللجنة:

١. دراسة القوائم المالية السنوية للشركة للعام المنتهي ب ٢٠٢٠/١٢/٣١ م قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء رأيها والتوصية في شأنها: لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها.
 ٢. تم التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
- مع ملاحظة ان قرار تكوين اللجنة كان لاحقة لاعتماد القوائم المالية لعام ٢٠١٩ م وتعيين المراجع الخارجي لعام ٢٠٢٠ م.



حديد وطني
WATANI STEEL

المراجعة الداخلية:

بناء على حادثة لجنة المراجعة في الشركة، و لعدم وجود إدارة للمراجعة الداخلية فإنه قدم تم التوصية من اللجنة الى مجلس الإدارة بتعيين مدير وحدة و إدارة المراجعة الداخلية و جاري متابعة هذه التوصية من الإدارة التنفيذية على ان يتم الانتهاء من التعيين قبل نهاية عام ٢٠٢١ م.

مراجع الحسابات:

- (١) تم التوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجعي الحسابات وتحديد أتعابهم لعام ٢٠٢١ م و النصف الأول من عام ٢٠٢٢ م، بعد التحقق من استقلاليتهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم.
- (٢) تم التحقق من استقلال مراجع الحسابات لعام ٢٠٢٠ م وموضوعيته وعدالته، ومدى فعالية أعمال المراجعة، مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.
- (٣) تم دراسة تقرير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما تم اتخاذه بشأنها

رئيس لجنة المراجعة

ياسرزومان الزومان