



حديد وطني  
WATANI STEEL

شركة وطني للحديد والصلب  
تقرير لجنة المراجعة عن العام المالي  
المنتهي في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

السادة مساهمين شركة وطني للحديد والصلب

المحترمين

تحية طيبة،،،

تلعب الرقابة دورا رئيسيا في عملية التقييم والمتابعة وتصحيح الاداء والكشف عن الانحرافات وتحديد الفرص وأدارة العوائق من اجل تحقيق اهداف الشركة والحفاظ على مصالح المساهمين والاطراف ذات العلاقة حيث ان الشركة تتمتع بإدارة جيدة، وهي التي تمتلك انظمة رقابية فعالة تساعد في تعزيز قدرتها على تنفيذ استراتيجيتها.

وبناءً على ذلك، قامت اللجنة بإعداد تقرير سنوي يهدف الى اطلاع المساهمين وأصحاب المصالح الآخرين على ابرز الأعمال التي قامت بها اللجنة من ضمن اختصاصها ودورها في تقييم انظمة الرقابة الداخلية ونتائجها، حيث عقدت لجنة المراجعة خلال عام ٢٠٢٣ م عدد (٤) اجتماعات تم من خلالها مناقشة القوائم المالية الاولية والسنوية وأعمال المراجعة الداخلية/الخارجية، واستنادا على المعلومات الواردة من الإدارة التنفيذية، وبرزت تلك الاعمال على النحو التالي:

#### أولا: التقارير المالية :

بناء على المادة ١٢١ من نظام الشركات و بناء على لائحة عمل لجنة المراجعة قامت اللجنة:

١. دراسة القوائم المالية الأولية الموجزة كما في ٢٠٢٣/٦/٣٠ م قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء رأيها والتوصية في شأنها لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها.
٢. دراسة القوائم المالية السنوية للشركة للعام المنتهي ب ٢٠٢٣/١٢/٣١ م قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء رأيها والتوصية في شأنها لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها.
٣. تم التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
٤. تم دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة.

#### ثانيا: المراجعة الداخلية :

- ١) تم دراسة ومراجعة نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة.
- ٢) دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
- ٣) تم الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة المراجع الداخلي وإدارة المراجعة الداخلية في الشركة للتحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في أداء الأعمال والمهام المنوطة بها.

### ثالثا: مراجع الحسابات:

- (١) تم التحقق من استقلال مراجع الحسابات وموضوعيته وعدالته، ومدى فعالية أعمال المراجعة، مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.
- (٢) تم مراجعة خطة مراجع حسابات الشركة وأعماله، والتحقق من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء مرئياتها حيال ذلك.
- (٣) تم الإجابة عن استفسارات مراجع حسابات الشركة.
- (٤) دراسة تقرير مراجع الحسابات.

### رابعا: ضمان الالتزام:

- (١) تم التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.

### خامسا: رأي لجنة المراجعة

استناداً على التقارير الدورية التي عرضت على اللجنة في عام ٢٠٢٣ م من قبل إدارة المراجعة الداخلية والمراجع الخارجي ترى لجنة المراجعة سلامة وفعالية كفاءة الضوابط المالية و التشغيلية وانه لا يوجد ثغرات رقابية او ضعف جوهري بما يؤثر على سلامة وعدالة القوائم المالية للشركة أو أعمالها خلال العام المالي ٢٠٢٣ م.

رئيس لجنة المراجعة

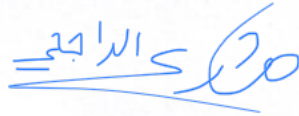


ياسرزومان الزومان

بيان ووصف عن الشركات التي يمارس بيها أعضاء مجلس الإدارة شركة وطني للحديد والصلب نشاط منافس

المنصب	وصف النشاط المنافس	اسم العضو المشترك في نشاط منافس	اسم الشركة المنافسة
عضو مجلس الإدارة	صناعة الحديد والصلب	مشاري بن عبد الكريم الراجحي	شركة عبد الكريم الراجحي للحديد

التوقيع



مشاري بن عبد الكريم الراجحي

بيان ووصف عن الشركات التي يمارس بيها أعضاء مجلس الإدارة شركة وطني للحديد والصلب نشاط منافس

المنصب	وصف النشاط المنافس	اسم العضو المشترك في نشاط منافس	اسم الشركة المنافسة
العضو المنتدب	صناعة الحديد والصلب	مشعل بن عبد الكريم الراجحي	شركة عبد الكريم الراجحي للحديد

التوقيع



مشعل بن عبد الكريم الراجحي



م	جدول الأعمال	Agenda
1	الإطلاع على تقرير مجلس الإدارة ومناقشته للعام المالي المنتهي في 31 - 12 - 2023 م	Vote on the report of the Board of Directors for the fiscal year ending on December 31 - 2023 AD
2	التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة ومناقشته عن العام المالي المنتهي في 31 - 12 - 2023 م	Vote on the company's auditor's report for the fiscal year ending on 12/31/2023.
3	الإطلاع على القوائم المالية للشركة ومناقشتها عن العام المالي المنتهي في 31 - 12 - 2023 م	Vote on the company's financial statements for the fiscal year ending on 12/31/2023
4	التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 - 12 - 2023 م	Vote to absolve the members of the board of directors from liability for the fiscal year ending on December 31, 2023 AD.
5	التصويت على اشتراك رئيس مجلس الإدارة الأستاذ / مشعل عبدالكريم محمد الراجحي بممارسة نشاط منافس لأعمال الشركة (مرفق)	Voting to allow the Chairman of the Board of Directors, Mr. Meshal Abdul Karim Muhammad Al-Rajhi, to practice a competing activity
6	التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ / مشاري عبدالكريم محمد الراجحي بممارسة نشاط منافس لأعمال الشركة (مرفق)	Voting to allow a member of the Board of Directors, Mr. Meshari Abdul Karim Muhammad Al-Rajhi, to practice a competing activity
7	التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ / عمر محمد عبد الرحمن الطريف عضواً غير تنفيذي بمجلس الإدارة ابتداء من تاريخ تعيينه 2024/02/25 لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 2026/07/01 م ، خلفاً للعضو السابق الأستاذ / عبد الكريم محمد الراجحي	Vote on the Board of Directors' decision to appoint Mr. Omar Muhammad Abd al-Rahman al-Turaif as a non-executive member of the Board of Directors, starting from the date of his appointment, 02/25/2024, to complete the Board's session until the end date of the current session. On 01/07/2026 AD Successor to the previous member, Mr. Abdul Karim Muhammad Al-Rajhi