

تقرير لجنة المراجعة إلى الجمعية العامة عن العام 2024

Audit Committee Report to the General Assembly for the year
2024

SAIC

تقرير لجنة المراجعة للجمعية العامة 2024م

المحترمين

السادة مساهمي الشركة السعودية للصناعات المتطورة
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

التزاماً بما ورد بالمادة رقم (88) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية والتي تنص على ما يلي:
" يجب أن يشتمل تقرير لجنة المراجعة على تفاصيل أدائها لاختصاصاتها ومهامها المنصوص عليها في نظام الشركات ولوائحه التنفيذية، على أن يتضمن توصياتها ورأيها في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر".

عقدت لجنة المراجعة (7) اجتماعات خلال العام 2024م وقد اتخذت عدة قرارات ومن أبرزها ما يلي:

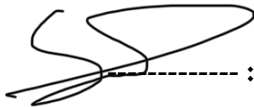
- تقييم نظام الرقابة الداخلية من خلال ما ورد في تقرير المراجعة الداخلية والاطلاع على نتائج أعمالها للتحقق من سلامة نظام الرقابة الداخلية والتأكد من التزام إدارة الشركة بتنفيذ الإجراءات والتوصيات الواردة في تقرير المراجعة الداخلية.
- مراجعة القوائم المالية السنوية والقوائم المالية الأولية الموجزة الربع سنوية ومناقشتها مع مراجع الحسابات الخارجي.
- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة والتأكد من تحديثها بما يتوافق مع المعايير الدولية المعتمدة في المملكة.
- التوصية بتعيين مراجع الحسابات الخارجي للشركة للسنة المالية التي تنتهي في 2024/12/31م وفق معايير تشمل تحليلاً فنياً ومالياً والتحقق من استقلاليتها وعدم وجود أية قيود على ممارسة مهامه.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مراجع داخلي.

وبناءً على نتائج أعمال المراجع الخارجي والداخلي للشركة، ترى لجنة المراجعة بأن نظام الرقابة الداخلية في الشركة يعمل بفعالية وبصورة كافية حيث انضج للجنة عدم وجود أي قصور جوهري في إجراءات الرقابة الداخلية يتطلب الإفصاح عنه. مع العلم بأنه تم توجيه إدارة الشركة التنفيذية بتنفيذ التوصيات الواردة في تقرير المراجع الداخلي ضمن إطار زمني وذلك لتعزيز وتطوير إجراءات الرقابة الداخلية. كما تقوم لجنة المراجعة بمتابعة ذلك بشكل دوري من خلال اجتماعاتها الدورية.

تقبلوا فائق التحية

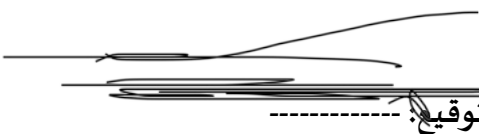
رئيس وأعضاء اللجنة

الاسم: فيصل سلطان السبيعي

التوقيع: 

رئيس اللجنة

الاسم: ياسر رشيد الرشيد

التوقيع: 

الاسم: عبد الرحمن ناصر العبيد

التوقيع: 

الاسم: أحمد عبدالرحمن الربيعية

التوقيع: 

SAIC

Audit Committee Report to the General Assembly 2024

To the esteemed shareholders of Saudi Advanced Industries Company

Greetings,

In compliance with Article (88) of the Corporate Governance Regulations issued by the Capital Market Authority, which states: "The Audit Committee report must include details of its performance of its competencies and duties stipulated in the Companies Law and its implementing regulations, including its recommendations and opinion on the adequacy of the internal control, financial, and risk management system."

The Audit Committee held (7) meetings during the year 2024 and made several decisions, the most prominent of which are the following:

- Evaluating the internal control system through the internal audit report and reviewing the results of its work to verify the soundness of the internal control system and ensure the company's management's commitment to implementing the procedures and recommendations contained in the internal audit report.
- Reviewing the annual financial statements and the interim condensed quarterly financial statements and discussing them with the external auditor.
- Studying the accounting policies followed in the company and ensuring they are updated in accordance with the international standards adopted in the Kingdom.
- Recommending the appointment of the company's external auditor for the fiscal year ending on 31/12/2024, according to criteria that include technical and financial analysis, verification of independence, and the absence of any restrictions on the performance of its duties.
- Recommending to the Board of Directors the appointment of an internal auditor.

Based on the results of the work of the company's external and internal auditors, the Audit Committee believes that the internal control system in the company is operating effectively and adequately, as it became clear to the committee that there were no material weaknesses in the internal control procedures that require disclosure. Noting that the company's executive management was directed to implement the recommendations contained in the internal audit report within a timeframe to enhance and develop internal control procedures, and the Audit Committee follows up on this periodically through its periodic meetings.

**Accept our highest regards,
Chairman and Members of the Committee**

تعيين مراجع حسابات الشركة للعام المالي 2025م وتحديد أتعابه

Appointing the company's auditor for the year 2025 and
determining his fees

للشركة السعودية للصناعات المتطورة
توصية لجنة المراجعة
رقم: ت 1/2025
الخميس 1446/10/26 هـ الموافق 2025/04/24

الموضوع: التوصية بتعيين مراجع حسابات لشركة المتطورة لعام 2025م وتحديد أتعابه.

إطلعت لجنة المراجعة على التحليل الذي أعدته إدارة الشركة عن المكاتب المحاسبية المتقدمة لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنتوي من العام المالي 2025م والربع الأول من عام 2026م، وبمراجعة عروض الخدمات والأتعاب المقدمة من مكاتب المراجعة، وحرصاً من اللجنة على اختيار مراجع حسابات ذي مقدرة مهنية وعلى إطلاع بمتغيرات الأنظمة المحاسبية العالمية.

وبناءً عليه توصي لجنة المراجعة الجمعية العامة بترشيح مراجع حسابات الشركة من بين المتقدمين لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنتوي من العام المالي 2025م والربع الأول من عام 2026م وهم كالتالي.

الاسم	المجموع
شركة الزومان والفهد والحجاج	298,000 ريال
شركة مهام للاستشارات المهنية	245,000 ريال
حلول كرو للاستشارات المهنية	260,000 ريال

• غير شامل ضريبة القيمة المضافة.

تقبلوا فائق التحية والتقدير
رئيس وأعضاء اللجنة

الاسم: فيصل سلطان السبيعي

التوقيع: 

رئيس اللجنة

الاسم: ياسر رشيد الرشيد

التوقيع: 

الاسم: عبد الرحمن ناصر العبيد

التوقيع: 

الاسم: أحمد عبد الرحمن الربيعة

التوقيع: 