

كي بي أم جي
الطابق الرابع، بناية بنك HSBC
منطقة مطرح التجارية
ص.ب ٦٤١
الرمز البريدي ١١٢
سلطنة عمان
هاتف +٩٦٨ ٢٤٧٠٩١٨١
فاكس +٩٦٨ ٢٤٧٠٨٣٩

تقرير إلى مساهمي شركة الجزيرة للمنتجات الحديدية ش م ع ع ("الشركة") عن النتائج الفعلية المتعلقة بتقرير تنظيم وحوكمة الشركة وتطبيق ممارسات التنظيم والحوكمة وفقاً لميثاق التنظيم والحوكمة الصادر عن الهيئة العامة لسوق المال.

لقد قمنا بأداء الإجراءات المنصوص عليها بموجب التعميم الصادر عن الهيئة العامة لسوق المال رقم ٢٠٠٣/١٦ المؤرخ ٢٩ ديسمبر ٢٠٠٣ ("الإجراءات")، بشأن تقرير تنظيم وحوكمة الشركة ("التقرير")، وتطبيق الشركة لممارسات التنظيم والحوكمة وفقاً لميثاق التنظيم والحوكمة الصادر عن الهيئة العامة لسوق المال بموجب التعميم رقم ٢٠٠٢/١١ بتاريخ ٣ يونيو ٢٠٠٢، والميثاق المعدل للتنظيم والحوكمة الصادر عن الهيئة العامة لسوق المال، بموجب التعميم رقم ٢٠١٥/٤ بتاريخ ٢٢ يوليو ٢٠١٥، (و يشار إليهم بشكل مجتمعين بـ "ميثاق الحوكمة")، يرد التقرير في الصفحات من ١ إلى ١٢.

لقد قمنا بأداء مهمتنا وفقاً للمعايير الدولية للخدمات ذات الصلة المطبقة عند القيام بمهام إجراءات متفق عليها. تم أداء تلك الإجراءات فقط من أجل مساعدة مساهمي الشركة في تقييم امتثال الشركة لتقرير الحوكمة، وفيما يلي الإجراءات التي تم اتخاذها:

(١) أيدنا - حسب الاقتضاء - المواضيع المفصّل عنها بالتقرير وذلك بالإشارة إلى كل من: تقارير المراجعة الداخلية الصادرة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨؛ محاضر اجتماعات لجنة التدقيق ومجلس الإدارة المنعقدة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨؛ السجلات ذات الصلة المؤيدة للشركة.

(٢) أكدنا أن التقرير أفصّح عن المواضيع التي تمت مناقشتها في تقرير مجلس الإدارة حول فحص فعالية نظام الضوابط الداخلية للشركة وأن هذه المواضيع قد تم التقرير عنها من قبل المراجع الداخلي للشركة إلى لجنة التدقيق خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨.

(٣) تأكدنا من أن التقرير يتضمن الإفصاحات التي وردت في الملحق رقم ٣ من الميثاق.

(٤) تأكدنا مما إذا كانت هذه المواضيع - إن وجدت - والتي تم التقرير عنها في تقرير مراجعي الحسابات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ والمتعلقة بكل من: كفاية وفعالية أنظمة الرقابة الداخلية الموضوعية؛ الاعتبارات حول استمرارية الشركة؛ وكفاية السياسات والإجراءات التي أعدتها الشركة وأنه قد تم تضمينها أيضاً في عرض مراجع الحسابات إلى لجنة التدقيق.

(٥) قراءة محاضر اجتماعات مجلس الإدارة ولجنة التدقيق خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ للتأكيد على أن أية مواضيع تتعلق بعدم امتثال الشركة لتقرير الحوكمة المذكورة في هذه المحاضر قد تم أيضاً تضمينها في التقرير.

ونتيجة لتأدية الاجراءات سالفه الذكر، لا يوجد لدينا أية استثناءات نقوم بالتقرير عنها.

ونظراً لأن الإجراءات أعلاه لا تشكل فحصاً أو مراجعةً وفقاً لمعايير المراجعة الدولية أو وفقاً للمعايير الدولية لمهام الفحص، فإننا لا نعبر عن أي تأكيد حول تقرير التنظيم والحوكمة للشركة. وفي حال أننا قمنا بأداء إجراءات إضافية أو فحص أو مراجعة لهذا التقرير وفقاً لمعايير المراجعة الدولية أو وفقاً للمعايير الدولية لمهام الفحص، لكان من الجائز أن نكتشف أموراً أخرى يتم التقرير عنها إليكم. هذا التقرير معد فقط للغرض الوارد في الفقرة الثانية أعلاه ولإدراجه مع تقرير تنظيم وحوكمة الشركة في تقريرها السنوي ويجب عدم استخدامه لأي غرض آخر. هذا التقرير يتعلق فقط بتقرير تنظيم وحوكمة الشركة المدرج مع التقرير السنوي للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨، وهو في المجمل لا يشمل أية قوائم مالية أو أية تقارير أخرى للشركة.



كينيث ماكفرلان

٣١ يناير ٢٠١٩