



## الجمعية العامة العادية للسنة المالية 2025م جدول أعمال الاجتماع (الاجتماع الأول)

**التاريخ:** الأربعاء، 29 أبريل 2026 الموافق 12 ذو القعدة 1447هـ  
**الوقت:** الساعة 7:00 مساءً (الاجتماع الثاني بعد ساعة من الاجتماع الأول)  
**المكان:** عبر وسائل التقنية الحديثة



## مجموعة أسترا الصناعية جدول أعمال اجتماع الجمعية العامة العادية (الإجتماع الأول)

1. الاطلاع على تقرير مجلس إدارة الشركة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2025م ومناقشته.
2. الاطلاع على القوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2025م ومناقشتها.
3. التصويت على تقرير مراجع الحسابات عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2025م بعد مناقشته.
4. التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والربع الثالث والقوائم المالية السنوية من السنة المالية 2026م، والربع الأول من السنة المالية 2027م، وتحديد أتعابه.
5. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة ومستشفى الأمير فهد بن سلطان، والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم: صبيح المصري (غير تنفيذي)، وخالد المصري (غير تنفيذي)، وكميل بن سعد الدين (غير تنفيذي)، وغسان عقيل (غير تنفيذي)، مصلحة غير مباشرة فيها، والمتمثلة في عقد إيراد لمبيعات أدوية، علمًا بأن إجمالي إيرادات العقد لعام 2025م بلغ (4,491,526) ريال، وذلك وفق الشروط التجارية السائدة. **(مرفق)**
6. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مزارع أسترا، والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم: صبيح المصري (غير تنفيذي)، وخالد المصري (غير تنفيذي)، وكميل بن سعد الدين (غير تنفيذي)، وغسان عقيل (غير تنفيذي)، مصلحة غير مباشرة فيها، والمتمثلة في عقد إيراد لمبيعات أسمدة، علمًا بأن إجمالي إيرادات العقد لعام 2025م بلغ (359,076) ريال، وذلك وفق الشروط التجارية السائدة. **(مرفق)**
7. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أسترا الإنشاءات المحدودة، والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم: صبيح المصري (غير تنفيذي)، وخالد المصري (غير تنفيذي)، وكميل بن سعد الدين (غير تنفيذي)، وغسان عقيل (غير تنفيذي)، مصلحة غير مباشرة فيها، والمتمثلة في عقد إيراد لتكيب وإصلاح إنشاءات حديدية، علمًا بأن إجمالي إيرادات العقد لعام 2025م بلغ (385,449) ريال، وذلك وفق الشروط التجارية السائدة. **(مرفق)**
8. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة نور إنترنت للاتصالات وتقنية المعلومات، والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم: صبيح المصري (غير تنفيذي)، وخالد المصري (غير تنفيذي)، وكميل بن سعد الدين (غير تنفيذي)، وغسان عقيل (غير تنفيذي)، مصلحة غير مباشرة فيها، والمتمثلة في عقد مصروف لخدمات إنترنت، علمًا بأن إجمالي مصروفات العقد لعام 2025م بلغ (1,083,475) ريال، وذلك وفق الشروط التجارية السائدة. **(مرفق)**
9. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة مزارع أسترا، والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم: صبيح المصري (غير تنفيذي)، وخالد المصري (غير تنفيذي)، وكميل بن سعد الدين (غير تنفيذي)، وغسان عقيل (غير تنفيذي)، مصلحة غير مباشرة فيها، والمتمثلة في عقد مصروف لنقل بضائع، علمًا بأن إجمالي مصروفات العقد لعام 2025م بلغ (331,150) ريال، وذلك وفق الشروط التجارية السائدة. **(مرفق)**



10. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أسترا الغذاء - الفرع التجاري، والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم: صبيح المصري (غير تنفيذي)، وخالد المصري (غير تنفيذي)، وكميل بن سعد الدين (غير تنفيذي)، وغسان عقيل (غير تنفيذي)، مصلحة غير مباشرة فيها، والمتمثلة في عقد مصروف لشراء منتجات غذائية، علمًا بأن إجمالي مصروفات العقد لعام 2025م بلغ (1,651,509) ريال، وذلك وفق الشروط التجارية السائدة. (مرفق)

11. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة التنمية لصناعة الحديد، والتي لأعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم: صبيح المصري (غير تنفيذي)، وخالد المصري (غير تنفيذي)، وكميل بن سعد الدين (غير تنفيذي)، وغسان عقيل (غير تنفيذي)، مصلحة غير مباشرة فيها، والمتمثلة في مصروف لصافي نقد محول لسداد مستحقات التصفية الاختيارية للشركة، علمًا بأن مبلغ التحويل لعام 2025م بلغ (28,590,826) ريال، وذلك وفق الشروط التجارية السائدة. (مرفق)

12. التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ صبيح المصري (غير تنفيذي) في عمل من شأنه منافسة الشركة، وذلك نظير ملكيته في شركة الكندي بجمهورية الجزائر، التي تزاوّل نشاطًا مماثلًا لنشاط الشركة يتمثل في إنتاج الأدوية، علمًا بأنه تم التخرج منها بتاريخ 30 يونيو 2025م. (مرفق)

13. التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ خالد المصري (غير تنفيذي) في عمل من شأنه منافسة الشركة، وذلك نظير ملكيته في شركة الكندي بجمهورية الجزائر، التي تزاوّل نشاطًا مماثلًا لنشاط الشركة يتمثل في إنتاج الأدوية، علمًا بأنه تم التخرج منها بتاريخ 30 يونيو 2025م. (مرفق)

14. التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ غسان عقيل (غير تنفيذي) في عمل من شأنه منافسة الشركة، وذلك نظير عضويته في مجلس مديري شركة الكندي بجمهورية الجزائر، التي تزاوّل نشاطًا مماثلًا لنشاط الشركة يتمثل في إنتاج الأدوية، علمًا بأنه انتهت عضويته فيها بتاريخ 30 يونيو 2025م. (مرفق)

15. التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2025م.

16. التصويت على صرف مبلغ إجمالي قدرها (2,700,000) ريال كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2025م.

17. التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين عن العام المالي 2025م بواقع (3.5) ريال للسهم الواحد، وبإجمالي مبلغ قدره (280) مليون ريال، بما يمثل نسبة (35%) من رأس المال، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، على أن يبدأ توزيع الأرباح اعتبارًا من يوم الخميس 7 مايو 2026م.

18. التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي 2026م.



نموذج التوكيل

**أسترا الصناعية**  
astra industries



## نموذج التوكيل

المحترمين

**السادة مساهمي مجموعة أسترا الصناعية  
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،، وبعد،،**

نموذج التوكيل غير متوفر حيث سيتم الاكتفاء بعقد الجمعية العامة العادية عن بعد على عبر وسائل التقنية الحديثة، وعليه ندعو جميع مساهمي الشركة إلى استخدام التصويت الإلكتروني عن بعد وذلك عبر الموقع الإلكتروني الخاص بخدمة تداولتي [WWW.TADAWULATY.COM.SA](http://WWW.TADAWULATY.COM.SA)

علماً بأن التسجيل في خدمة تداولتي والتصويت متاح مجاناً لجميع المساهمين.

**وتقبلوا فائق التحية والتقدير،،**

**مجموعة أسترا الصناعية**

أسترا الصناعية  
astra industries



تقرير لجنة المراجعة للجمعية العامة العادية  
عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م

السادة / مساهمي مجموعة أسترا الصناعية المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

## تقرير لجنة المراجعة للجمعية العامة للسنة المالية المنتهية في 2025/12/31 م

### تكوين لجنة المراجعة

لجنة المراجعة هي لجنة مستقلة تشكلت بقرار من الجمعية العمومية العادية لمجموعة أسترا الصناعية وتختص بمراقبة أعمال المجموعة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية والسياسات المحاسبية والإشراف على أعمال المراجعة الداخلية والمراجعين الخارجيين لمجموعة أسترا الصناعية وشركاتها التابعة، وهي إحدى لجان مجلس إدارة مجموعة أسترا الصناعية وتتألف لجنة المراجعة من ثلاثة أعضاء منهم رئيس اللجنة وهو عضو مستقل في مجلس الإدارة وعضوين آخرين من خارج المجلس مختصين بالشؤون المالية والمحاسبية.

### مهام لجنة المراجعة

تعمل اللجنة على مساعدة مجلس الإدارة في الوفاء بمسؤوليته نحو مراقبة التقارير المالية ونظام الرقابة الداخلية، والإشراف على عمل المراجعين، ومراجعة البيانات المالية الأولية والسنوية، ومراجعة السياسة المحاسبية المطبقة والتأكد من امتثال الشركة للمتطلبات واللوائح المعمول بها. تتواصل اللجنة بانتظام وبشكل مباشر مع مدير قسم المراجعة الداخلية للاطلاع على سير الأعمال وأخر المستجدات المتعلقة بنشاطات المراجعة الداخلية.

### ملخص لاهم أعمال لجنة المراجعة التي قامت بها خلال عام 2025م:

عقدت لجنة المراجعة لمجموعة أسترا الصناعية عشر اجتماعات خلال العام المالي 2025م، وتجدر في نهاية هذا التقرير جدولاً يتضمن قائمة تواريخ تلك الاجتماعات والأعضاء الحاضرين لكل اجتماع، وقد تركزت أعمال اللجنة على ما يلي:

- مناقشة القوائم المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في 2024/12/31م، والقوائم المالية الأولية الربع سنوية للربع الأول والثاني والثالث من العام المالي 2025م، والتوصية بالموافقة عليها لمجلس الإدارة والجمعية العمومية.

- الاجتماع مع المراجعين الخارجيين (شركة إيرنست ويونغ) والادارة المالية للمجموعة لمناقشة القوائم المالية الربع سنوية والسنوية والتأكد من أنه قد تم إعدادها وفقاً للمعايير المحاسبية الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، بالإضافة الى مراجعة الأمور الرئيسية للمراجعة والتقديرات المحاسبية للمسائل الجوهرية.
- التحقق من استقلال مراجع الحسابات وموضوعيته وعدالته، ومدى فعالية أعمال المراجعة.
- مراجعة عروض الأسعار المقدمة من مكاتب مراجعي الحسابات الخارجيين لحسابات المجموعة وشركاتها التابعة، وترشيح مكاتب مراجعة لمجلس الادارة والتي أوصت بدورها للجمعية العمومية وذلك للربع الثاني والثالث من عام 2025م ونهاية السنة المالية لعام 2025م والربع الأول من عام 2026م.
- مراجعة خطة ونطاق عمل المراجع الخارجي (شركة إيرنست ويونغ).
- متابعة سير عمل المراجعين الخارجيين (شركة إيرنست ويونغ) والتأكد من استقلاليتهم والإجابة على جميع استفساراتهم.
- مراجعة خطاب التمثيل لادارة المجموعة حول مسؤوليات الادارة تجاه اعداد القوائم المالية والرقابة الداخلية.
- مراجعة المعاملات والتقارير مع الاطراف ذات العلاقة ورفع التوصية بها الى مجلس الادارة.
- مراجعة واعتماد التغييرات على خطة المراجعة الداخلية الشاملة لثلاثة أعوام (2024م-2026م) مبنية على أساس المخاطر وموازنة إدارة المراجعة الداخلية للعام 2026م المقدمة من قسم المراجعة الداخلية للمجموعة ومتابعة تطبيق وسير عمل خطة المراجعة الداخلية.
- تقييم أداء مدير المراجعة الداخلي والتحقق من استقلاليتته.
- مراجعة ومناقشة تقارير إدارة المراجعة الداخلية ومدى التقدم في إغلاق الملاحظات العالقة في تقارير المراجعة الداخلية السابقة.
- مراجعة تقارير قسم الحوكمة و ادارة المخاطر والالتزام بشكل دوري والتحقق من التزام المجموعة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
- إبلاغ مجلس الإدارة بشكل دوري على أنشطة اللجنة من خلال مشاركة محاضر اجتماعاتها.
- فضلاً عن المسؤوليات المذكورة أعلاه، تأخذ لجنة المراجعة على عاتقها تنفيذ أي مهام أخرى يوكلها إليها مجلس إدارة المجموعة وتقدم للمجلس التقارير والتوصيات عما قامت به في هذا الشأن، بالإضافة الى رفع ما تراه من مسائل ضرورية إلى مجلس ادارة المجموعة من أجل اتخاذ إجراء بشأنها. لم يطلب المجلس أي أعمال أخرى خلال عام 2025م.

### رأي لجنة المراجعة في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر:

تعتقد لجنة المراجعة أن لدى المجموعة نظام رقابة داخلية ومالية وإدارة مخاطر يوفر مستوى معقولاً من التأكيد فيما يتعلق بسلامة التصميم وفعالية التطبيق. وذلك مع وجود بعض الملاحظات التي رصدتها المراجعة الداخلية، والتي تقدم رؤى لتقوية التصميم وفعالية الضوابط، وكذلك ممارسات إدارة المخاطر.

تتابع الإدارة حاليًا تنفيذ خطط تصحيحية لمعالجة هذه الملاحظات ضمن جداول زمنية معتمدة بمتابعة من إدارة المراجعة الداخلية وتحت إشراف لجنة المراجعة. كما توصي لجنة المراجعة إدارة المجموعة بالاستمرار في تطوير وتحسين الإجراءات والسياسات المعمول بها، بهدف رفع كفاءة وفعالية نظام الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر المطبق في المجموعة.

### جدول اجتماعات لجنة المراجعة خلال عام 2025م:

يوضح الجدول التالي أسماء ونسبة حضور أعضاء لجنة المراجعة، والتي عقدت عشر (10) إجتماعات خلال عام 2025م :

نسبة الحضور	مجموع الحضور	العاشر	التاسع	الثامن	السابع	السادس	الخامس	الرابع	الثالث	الثاني	الأول	الاجتماعات
		17 ديسمبر	27 أكتوبر	22 أكتوبر	22 يوليو	28 ابريل	24 مارس	9 مارس	19 فبراير	30 يناير	19 يناير	الاسم
100%	10	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	ناذ / عبد الكريم النافع (رئيس اللجنة)
100%	10	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	ناذ / أيمن يوسف (عضو اللجنة)
100%	5	-	-	-	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	ناذ / ابراهيم الغملاس (عضو اللجنة)*
100%	5	✓	✓	✓	✓	✓	-	-	-	-	-	ناذ / أيمن سجيبي (عضو اللجنة)*

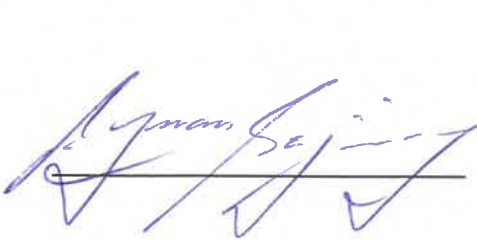

\*أعلنت مجموعة أسترا الصناعية في تاريخ 24 إبريل 2025م عن تشكيل لجنة المراجعة لدورة المجلس الحالية التي بدأت في 22 إبريل 2025م وتستمر لمدة ثلاث سنوات حتى 21 إبريل 2028م، على النحو التالي:

- 1- الأستاذ/ عبدالكريم بن ابراهيم النافع - (مستقل) رئيس اللجنة.
- 2- الأستاذ/ أيمن أنيس يوسف - عضو اللجنة من خارج المجلس.
- 3- الأستاذ/ أيمن بن أمين سجيبي - (مستقل) عضو اللجنة.

عضو اللجنة  
الأستاذ / أيمن سجيبي

عضو اللجنة  
الأستاذ / أيمن يوسف

رئيس اللجنة  
الأستاذ / عبد الكريم النافع




## المرفقات المتعلقة بالبند رقم (5) إلى البند رقم (11)

- تقرير مراجع الحسابات الخارجي بشأن التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة.
- خطاب التبليغ عن التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

## مجموعة أسترا الصناعية الجمعية العامة

تبليغ الجمعية العامة بالتعاملات مع الأطراف ذات العلاقة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م التي كانت لبعض أعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها

حضرات السادة مساهمين مجموعة أسترا الصناعية الكرام  
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته، وبعد،

لقد قامت المجموعة وشركاتها التابعة خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م بإبرام بعض التعاملات مع أطراف ذات علاقة، تشمل أعضاء في مجلس الإدارة، وذلك لوجود مصلحة مباشرة أو غير مباشرة لهم فيها. وقد نشأت هذه التعاملات ضمن سياق النشاط العادي والأساسي للمجموعة وشركاتها التابعة، وتم تنفيذها وفق الشروط التجارية السائدة مع الأطراف الأخرى، وفيما يلي ملخص بهذه التعاملات موضحاً فيه الإيرادات والمصروفات الناتجة عنها.

### أ – الإيرادات الناتجة عن هذه التعاملات:

اسم الجهة	نوع الإيراد	اسم الطرف ذو العلاقة وصفته	القيمة (ريال سعودي)	مدة العقد
مستشفى الأمير فهد بن سلطان	مبيعات ادوية	السادة/ صبيح المصري وخالد المصري وكميل سعد الدين وغسان عقيل (أعضاء مجلس الإدارة) وسامر هندواي (كبار تنفيذيين) وإيمن يوسف (عضو لجنة المراجعة)	4,491,526	مبيعات مباشرة
شركة مزارع أسترا	مبيعات أسمدة	السادة/ صبيح المصري وخالد المصري وكميل سعد الدين وغسان عقيل (أعضاء مجلس الإدارة) وسامر هندواي (كبار تنفيذيين) وإيمن يوسف (عضو لجنة المراجعة)	359,076	مبيعات مباشرة
شركة أسترا الإنشاءات المحدودة	تركيب واصلاح انشاءات حديدية	السادة/ صبيح المصري وخالد المصري وكميل سعد الدين وغسان عقيل (أعضاء مجلس الإدارة) وسامر هندواي (كبار تنفيذيين) وإيمن يوسف (عضو لجنة المراجعة)	385,449	مبيعات مباشرة
الإجمالي			5,236,051	

### ب – المصروفات الناتجة عن هذه التعاملات:

اسم الجهة	نوع المصروف	اسم الطرف ذو العلاقة وصفته	القيمة (ريال سعودي)	مدة العقد
شركة نور انترنت للاتصالات وتقنية المعلومات	خدمات انترنت	السادة/ صبيح المصري وخالد المصري وكميل سعد الدين وغسان عقيل (أعضاء مجلس الإدارة) وسامر هندواي (كبار تنفيذيين) وإيمن يوسف (عضو لجنة المراجعة)	1,083,475	شراء مباشر
شركة مزارع أسترا	نقل بضائع	السادة/ صبيح المصري وخالد المصري وكميل سعد الدين وغسان عقيل (أعضاء مجلس الإدارة) وسامر هندواي (كبار تنفيذيين) وإيمن يوسف (عضو لجنة المراجعة)	331,150	شراء مباشر
شركة أسترا الغذاء - الفرع التجاري	شراء منتجات غذائية	السادة/ صبيح المصري وخالد المصري وكميل سعد الدين وغسان عقيل (أعضاء مجلس الإدارة) وسامر هندواي (كبار تنفيذيين) وإيمن يوسف (عضو لجنة المراجعة)	1,651,509	شراء مباشر
الإجمالي			3,066,134	

### ج – التدفقات الناتجة عن هذه التعاملات:

اسم الجهة	نوع المصروف	اسم الطرف ذو العلاقة وصفته	القيمة (ريال سعودي)
شركة التنمية لصناعة الحديد	صافي نقد محول لسداد مستحقات التسوية الاختيارية للشركة	السادة/ صبيح المصري وخالد المصري وكميل سعد الدين وغسان عقيل (أعضاء مجلس الإدارة) وسامر هندواي (كبار تنفيذيين) وإيمن يوسف (عضو لجنة المراجعة)	28,590,826

وتقبلوا فائق التحية والتقدير،

المفوض عن أعضاء مجلس الإدارة

رئيس مجلس الإدارة

صبيح بن طاهر المصري

صبيح بن طاهر المصري



## تقرير تأكيد محدود إلى مساهمي شركة مجموعة أسترا الصناعية (شركة مساهمة سعودية)

### النطاق:

لقد تم تعييننا من قبل شركة مجموعة أسترا الصناعية ("الشركة") لتنفيذ "ارتباط تأكيد محدود" وفقاً لما نصت عليه المعايير الدولية لارتباطات التأكيد المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمشار إليه فيما بعد بـ "الارتباط"، للتقرير حول التزام الشركة بمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات ("الموضوع") الوارد في تبليغ الشركة المرفق (الملحق أ) المقدم من قبل مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العمومية العادية بشأن الأعمال والعقود التي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.

### الضوابط التي طبقتها الشركة:

عند اعداد الموضوع، طبقت الشركة الضوابط التالية ("الضوابط"). صُممت هذه الضوابط خصيصاً للتبليغ المقدم من قبل مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العمومية العادية (الملحق أ). وعليه، فإن معلومات الموضوع قد لا تكون ملائمة لغرض آخر.

- المادة (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة ("الوزارة") (١٤٤٣هـ - ٢٠٢٢م).
- التبليغ الذي سيتم تقديمه من مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العمومية العادية (الملحق أ) للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.
- الإقرارات المقدمة من بعض أعضاء مجلس إدارة الشركة عن الأعمال والعقود التي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها.
- محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تتضمن افصاحات بعض أعضاء مجلس إدارة الشركة عن الأعمال والعقود التي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها.

### مسؤوليات الشركة:

إن إدارة الشركة هي المسؤولة عن اختيار الضوابط وعرض الموضوع وفقاً لتلك الضوابط من كافة النواحي الجوهرية. تتضمن هذه المسؤولية إنشاء أنظمة الرقابة الداخلية والمحافظة عليها، والاحتفاظ بسجلات كافية وإجراء تقديرات ذات صلة بإعداد الموضوع، بحيث يكون خالي من أي تحريف جوهري، سواء كان ناتج عن غش أو خطأ.

### مسؤوليتنا:

إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول عرض الموضوع بناءً على الأدلة التي حصلنا عليها.



نبني المستقبل  
بثقة

تقرير تأكيد محدود إلى مساهمي  
شركة مجموعة أسترا الصناعية  
(شركة مساهمة سعودية) (تتمة)

### مسؤوليتنا: (تتمة)

لقد قمنا بتنفيذ ارتباطنا وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات التأكيد (٣٠٠٠) (المعدل) "ارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية" المعتمد في المملكة العربية السعودية، والشروط المرجعية المتعلقة بهذا الارتباط التي تم الاتفاق عليها مع الشركة بتاريخ ١٧ نوفمبر ٢٠٢٥. تتطلب منا تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ ارتباطنا لإبداء استنتاج فيما لو كان لدينا علم بأية تعديلات جوهرية يتطلب إجراؤها على الموضوع ليتماشي مع الضوابط واصدار التقرير. تعتمد طبيعة وتوقيت ومدى الإجراءات المحددة على حكمنا المهني، بما في ذلك تقويم مخاطر التحريف الجوهرية، سواء كان ناتجاً عن غش أو خطأ.

باعتمادنا أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء استنتاج التأكيد المحدود الخاص بنا.

### استقلاليتنا وإدارة الجودة:

لقد التزمنا باستقلاليتنا ونؤكد بأننا استوفينا متطلبات الميثاق الدولي لسلوك وأداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية) المعتمد في المملكة العربية السعودية وأن لدينا الكفاءات اللازمة والخبرة لتنفيذ ارتباط التأكيد هذا.

كما أن شركتنا تطبق المعيار الدولي لإدارة الجودة (١) "إدارة الجودة للمكاتب التي تنفذ ارتباطات مراجعة أو فحص القوائم المالية أو ارتباطات التأكيد الأخرى أو ارتباطات الخدمات ذات العلاقة" وبالتالي فإننا نحافظ على نظام شامل لإدارة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة بشأن الالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات القانونية والتنظيمية المعمول بها.

### وصف الإجراءات التي تم تنفيذها:

إن الإجراءات المطبقة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وأقل في مداها عن تلك المطبقة في ارتباط التأكيد المعقول. ونتيجة لذلك، فإن مستوى التأكيد الذي يتم الحصول عليه في ارتباط التأكيد المحدود أقل بكثير من التأكيد الذي قد يتم الحصول عليه فيما لو تم إجراء ارتباط تأكيد معقول. لقد صُممت إجراءاتنا للحصول على مستوى محدود من التأكيد لتوفير أساس لإبداء استنتاجنا، كما أنها لا تقدم جميع الأدلة التي كان من الممكن أن تكون مطلوبة لتوفير مستوى معقول من التأكيد.

وعلى الرغم من أننا أخذنا في الاعتبار فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية للإدارة عند تحديد طبيعة ومدى إجراءاتنا، لم يكن ارتباط تأكيدنا مُصمماً لتقديم تأكيد حول الرقابة الداخلية. لم تتضمن إجراءاتنا اختبار أنظمة الرقابة أو تنفيذ إجراءات تتعلق بالتحقق من مجموع أو احتساب البيانات في أنظمة تقنية المعلومات.

يشتمل ارتباط التأكيد المحدود على توجيه استفسارات بشكل أساسي إلى الأشخاص المسؤولين عن إعداد الموضوع والمعلومات ذات الصلة وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات أخرى ملائمة.



تقرير تأكيد محدود إلى مساهمي  
شركة مجموعة أسترا الصناعية  
(شركة مساهمة سعودية) (تتمة)

### وصف الإجراءات التي تم تنفيذها: (تتمة)

تضمنت إجراءاتنا:

- الحصول على التبليغ الذي سيتم تقديمه من مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العمومية العادية (ملحق أ) عن الأعمال والعقود المبرمة من قبل بعض أعضاء مجلس الإدارة بصورة مباشرة أو غير مباشرة مع الشركة بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.
- الحصول على الإقرارات المقدمة من أعضاء مجلس إدارة الشركة عن الأعمال والعقود التي أبرمت مع الشركة والتي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها.
- الحصول على محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تشير إلى تبليغ بعض أعضاء مجلس الإدارة عن الأعمال والعقود المبرمة مع الشركة والتي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها.
- مناقشة الإدارة بالأعمال والعقود المبرمة بين الشركة وأعضاء مجلس الإدارة بشكل مباشر أو غير مباشر خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.

كما قمنا بتنفيذ إجراءات أخرى رأيناها ضرورية في ظل هذه الظروف.

### أمر آخر:

تم ختم التبليغ (الملحق أ) المرفق من قبلنا لأغراض التعريف فقط.

### الاستنتاج:

بناءً على إجراءاتنا والأدلة التي تم الحصول عليها، ليس لدينا علم بأية تعديلات جوهرية يتطلب إجراؤها على الموضوع ليتماشى مع الضوابط المطبقة من قبل الشركة المشار إليها أعلاه.

عن ارنست ويونغ للخدمات المهنية



عبدالله عبدالعزيز الشنبر  
محاسب قانوني  
رقم الترخيص (٥٨٣)

الرياض: ٢٩ رمضان ١٤٤٧ هـ  
(١٨ مارس ٢٠٢٦)



**المرفقات المتعلقة بالبند رقم (12) إلى البند رقم (14)  
التبليغ عن الأعمال المنافسة التي يزاولها أعضاء مجلس الإدارة**

مجموعة أسترا الصناعية  
الجمعية العامة العادية


تبلغ الجمعية العامة بالأنشطة المنافسة لأعضاء مجلس الإدارة للعام المالي 2025م

حضرات السادة مساهمين مجموعة أسترا الصناعية الكرام  
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته، وبعد،

بالإشارة إلى متطلبات نظام الشركات ولانحة حوكمة الشركات المتعلقة بالإفصاح عن الأعمال والأنشطة المنافسة لأعضاء مجلس الإدارة، يوضح الجدول التالي الأنشطة المنافسة لبعض أعضاء مجلس إدارة مجموعة أسترا الصناعية، وذلك لغرض الحصول على ترخيص الجمعية العامة وفق المتطلبات النظامية:

اسم عضو مجلس الإدارة	صفة العضو في الشركة المنافسة	أسم الشركة	نشاط الشركة المنافس
صبيح بن طاهر المصري	شريك - (تم التخرج بتاريخ 30 يونيو 2025م)	شركة الكندي -	إنتاج الأدوية البشرية
خالد بن صبيح المصري	شريك - (تم التخرج بتاريخ 30 يونيو 2025م)	جمهورية الجزائر	
غسان إبراهيم عقيل	عضو مجلس المديرين - (انتهت العضوية بتاريخ 30 يونيو 2025م)		

وتقبلوا فائق التحية والتقدير،

  
المفوض عن أعضاء مجلس الإدارة  
رئيس مجلس الإدارة  
صبيح بن طاهر المصري





شكراً لكم