

نموذج التوكيل

السادة المساهمين الكرام

نموذج التوكيل غير متاح، نظرا لكون اجتماع

الجمعية العامة لشركة البابطين الغذائية

سوف يعقد عبر وسائل التقنية

الحديثه عن بعد، ويمكن للساده المساهمين التصويت

على بنود الجمعية عن طريق وسائل التقنية الحديثة

باستخدام منظومة تداولاتي

علما بأن التسجيل في خدمة تداولاتي والتصويت

متاح مجاناً لجميع المساهمين.

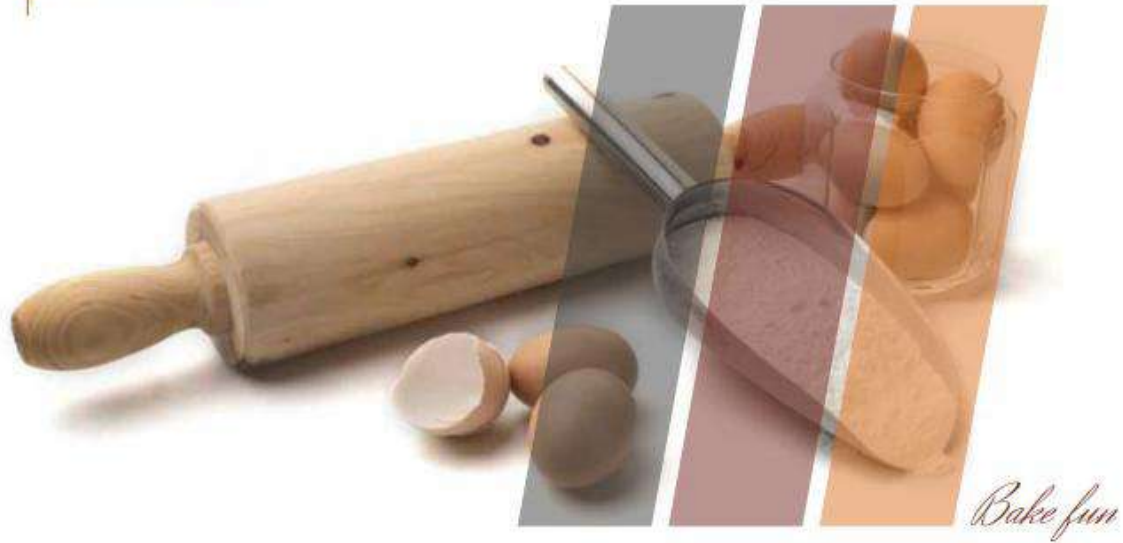
Proxy Form

Dear Shareholders,

Please note that, the proxy form will not be available, as Albabtain Food's General Assembly Meeting, shall be held remotely online via means of modern technology. The voting shall be held via means of modern technology using Tadawulaty services:

www.tadawulaty.com.sa

The registration using Tadawulaty services is available free of charge for all Shareholders.



شركة البابطين الغذائية

AL BABTAIN FOOD

التقرير السنوي لأعمال لجنة المراجعة

مستند سري - خاص بشركة البابطين الغذائية - 2025م

الرياض – المملكة العربية السعودية	
التاريخ:	2026-3-1م
من:	لجنة المراجعة بشركة البابطين الغذائية
الى:	مساهمي شركة البابطين الغذائية
الموضوع:	التقرير السنوي للجنة المراجعة لعام 2025م
السادة/ رئيس وأعضاء مجلس الإدارة	
السادة/ مساهمي شركة البابطين الغذائية	

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

إن وجود نظام رقابة داخلية فعال هو أحد المسؤوليات الرئيسة المنوطة بمجلس الإدارة، وتتمثل أهداف لجنة المراجعة في مساعدة المجلس في الوفاء بالمسؤوليات المنوطة به فيما يتعلق بوجود وكفاية نظام الرقابة الداخلية وتنفيذه بفاعلية، وتقديم أي توصيات للمجلس من شأنها تعزيز النظام وتطويره بما يحقق أغراض الشركة ويحمي مصالح المساهمين بكفاءة عالية وتكلفة معقولة.

مسؤوليات ومهام اللجنة:-

تختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، كما حددت أدوار ومسؤوليات لجنة المراجعة وواجباتها القانونية وفق نطاق العمل الموضح في حوكمة الشركة والمطابق لما جاء في لائحة حوكمة الشركات في المملكة العربية السعودية الصادرة عن مجلس إدارة هيئة السوق المالية ونظام الشركات والمسؤوليات الموكلة إليها من قبل مجلس الإدارة. وتقوم لجنة المراجعة بأداء مهامها من خلال حضور الاجتماعات الدورية والمناقشات مع الإدارة التنفيذية وإدارة المراجعة الداخلية ومراجع الحسابات الخارجي للشركة.

اجتمعت لجنة المراجعة خلال عام 2025م عدد (4) اجتماعات تم من خلالها مناقشة القوائم المالية الأولية والسنوية وأعمال المراجعة الداخلية والمراجع الخارجي، وذلك في ضوء القوائم المالية والمعلومات المقدمة من الإدارة التنفيذية والمراجع الخارجي والمراجع الداخلي، وعليه قامت لجنة المراجعة بالأعمال التالية:

أولاً: القوائم المالية الأولية والسنوية

1. دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي حولها والتوصية بشأنها لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها.
2. إبداء الرأي الفني فيما إذا كانت القوائم المالية للشركة عادلة ومتوازنة ومفهومة وتتضمن المعلومات التي تتيح للمساهمين والمستثمرين تقييم المركز المالي للشركة، وأدائها، ونموذج عملها، واستراتيجيتها.



3. دراسة أي مسائل مهمة أو غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية .
4. البحث بدقة في أي مسائل يثيرها المدير المالي للشركة أو من يتولى مهامه أو مراجع الحسابات .
5. دراسة التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية .
6. دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.

ثانياً: المراجعة الداخلية

1. الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة إدارة المراجعة الداخلية في الشركة، من أجل التحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في تنفيذ الأعمال والمهام المنوطة بها.
2. دراسة والاطلاع على تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها وإبلاغ مجلس الإدارة بالملاحظات الجوهرية.
3. التحقق من استقلال إدارة المراجعة الداخلية، ومدى فاعلية أعمال المراجعة، بما يتناسب مع المعايير ذات العلاقة.
4. متابعة ومراجعة التقارير الدورية الصادرة من شركة المحاسبون المتضامنون (مقدم خدمة المراجعة الداخلية) ومتابعة مدى التقدم في تنفيذ الخطط المعتمدة والنظر في أبرز الملاحظات وإعطاء التوجيهات اللازمة لمعالجة أوجه القصور.

ثالثاً: المراجع الخارجي

1. التوصية لمجلس الإدارة ومراقبة تعيين المراجع الخارجي وإعادة تعيينهم وانتهاء خدماته وتحديد تكلفة أتعا به وشروط التعاقد معه وأخذ الموافقة من قبل المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية.
2. المراجعة والتحقق من استقلالية وموضوعية المراجع الخارجي ومدى فعالية عملية المراجعة مرة في السنة على الأقل مع الأخذ بعين الاعتبار المتطلبات المهنية والتنظيمية ذات العلاقة.
3. مراجعة خطة المراجع الخارجي السنوية والموافقة عليها.
4. مراجعة كافة المراسلات المكتوبة المهمة التي تمت ما بين المراجع الخارجي والإدارة، كخطاب ملاحظات المراجع الخارجي الموجة للإدارة (Management Letter).
5. الاجتماع بشكل منفرد وبصورة دورية مع المراجع الخارجي، والتأكيد على أنه تم تسهيل حصولهم على كافة المعلومات بدون استثناء وأنه لا يوجد أي إيضاحات تحسينية يرون إضافتها للقوائم المالية.



رابعاً: الالتزام

من أهداف اللجنة التي تطبقها وتتابعها التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة، ونتائج تقارير الجهات الرقابية.

خامساً: رأي لجنة المراجعة عن مدى كفاية الضوابط الرقابية

تؤكد لجنة المراجعة أن مسؤولية تصميم وتطوير والمحافظة على نظام رقابة داخلية فعال هي مسؤولية الإدارة التنفيذية، والتي تشمل وضع كافة السياسات والإجراءات الكفيلة بتحقيق الأهداف الاستراتيجية والحد من المخاطر المالية والتشغيلية الكامنة.

ومن خلال نتائج أعمال المراجعة الداخلية المنفذة بواسطة "شركة المحاسبون المتضامنون" للعام 2024-2025م، والتي غطت (4) إدارات رئيسية، تبين أن التقييم الكلي للنظام الرقابي هو (بحاجة إلى تحسين). وبناءً عليه، قامت اللجنة بتوجيه الإدارة التنفيذية بضرورة معالجة الملاحظات المرصودة، مع منح الأولوية القصوى للمخاطر "الدرجة والمرتفعة" وفق جداول زمنية محددة وملزمة.

وتعمل اللجنة حالياً، من خلال متابعة استكمال خطة المراجعة لعام 2025م وتقارير المتابعة الدورية، على التحقق من كفاءة إجراءات التصحيح لتقديم تأكيدات معقولة حول سلامة النظام الرقابي، مع الإشارة إلى أن أي نظام رقابة داخلية – مهما بلغت دقة تصميمه – يوفر تأكيداً معقولاً وليس تأكيداً مطلقاً نظراً للمحددات الكامنة في الأنظمة الرقابية.

التوصية: توصي اللجنة مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية بضرورة تسريع وتيرة تطوير البيئة الرقابية، اعتماد وتفصيل مصفوفة الصلاحيات والسياسات، لضمان حماية أصول الشركة وتعزيز حوكمة عملياتها بما يساهم في تحقيق أهدافها الاستراتيجية.

وتفضلوا بقبول فائق التحية والاحترام،

رئيس لجنة المراجعة

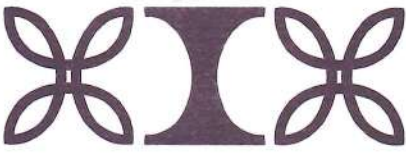
السيد / محمد العليق

عضو لجنة المراجعة

السيد / حمد السلامة

عضو لجنة المراجعة

السيد / منصور ابوبكر



ملحق رقم (1)

التاريخ: 2026-05-20

إلى السادة / مساهمي شركة البابطين الغذائية (شركة مساهمة سعودية) المحترمين

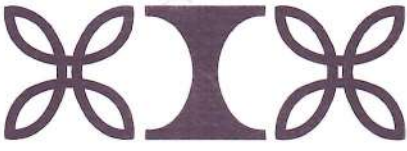
الموضوع: التعاملات البينية بين الشركة والشركات ذات العلاقة للسنة المالية 2025-12-31

انطلاقاً من دور مجلس الإدارة ومسؤولياته فإن مجلس الإدارة يؤكد حسب المعلومات المتوفرة لديه أنه لا توجد في عام 2025م أية عقود كانت الشركة طرفاً بها وفيها مصلحة جوهرية لاي من رئيس مجلس الإدارة وأعضاء المجلس، أو الرئيس التنفيذي، أو المدير المالي، أو أي شخص ذي علاقة بأي منهم .

1- بيان أسماء أعضاء مجلس الإدارة:

- | | |
|---|---|
| رئيس مجلس الإدارة - عضو غير تنفيذي | 1- منصور ابراهيم عبد الله ابابطين |
| نائب رئيس مجلس الإدارة - عضو غير تنفيذي | 2- عبد العزيز ابراهيم عبد الله البابطين |
| عضو مجلس الإدارة - عضو مستقل | 3- سعود عبد الرحمن ابراهيم الهدلق |
| عضو مجلس الإدارة - عضو مستقل | 4- حمد ابراهيم حمد السلامة |
| عضو مجلس الإدارة - عضو مستقل | 5- محمد عبد الرحمن محمد العليق |
| عضو مجلس الإدارة - عضو تنفيذي | 6- عبد الله منصور ابراهيم ابابطين |





2- حجم المعاملات مع الشركات ذات العلاقة وفقا لإيضاح رقم 14- بالقوائم المالية السنوية المدققة عن العام المالي المنتهي في 2025/12/31 والتي ليس لأي من رئيس مجلس الادارة وأعضاء المجلس، أو الرئيس التنفيذي، أو المدير المالي، أو أي شخص ذي علاقة بأي منهم مصلحة جوهرية فيها مع الشركة:-

أ- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة
تتعامل الشركة من خلال أنشطتها العادية مع أطراف ذات العلاقة، وتتضمن هذه المعاملات تقديم خدمات التمويل والخدمات التشغيلية الأخرى.
أ- تتمثل أهم المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة كما في 31 ديسمبر لعام 2025 مما يلي:

الأطراف ذات العلاقة	طبيعة العلاقة	طبيعة المعاملات	31 ديسمبر 2025 ريال سعودي
شركة زميلة مستثمر بها نسبة شركة نبراس نجد للاستثمار	شركة زميلة مستثمر بها نسبة شركة نبراس نجد للاستثمار	سداد مصروفات بالإتابة	مدین دائن 6525

ب - فيما يلي الأرصدة المستحقة من طرف ذو علاقة كما في 31 ديسمبر 2025:

الطرف ذو العلاقة	31 ديسمبر 2025 ريال سعودي
شركة نبراس نجد للاستثمار	1.525.123

3- لا توجد أية ترتيبات او اتفاقيات تنازل بموجبها أحد أعضاء المجلس أو أحد كبار التنفيذيين عن أي راتب أو مكافأة أو تعويض كما لا يوجد أي استثمارات أو احتياطات أخرى أنشئت لمصلحة موظفي الشركة.

4- لا توجد أية ترتيبات أو اتفاق تنازل بموجبه أحد مساهمي الشركة عن نصيبه في الأرباح.

رئيس مجلس الادارة

منصور ابراهيم عبد الله ابابطين

