

**إعلان شركة بوان عن دعوة مساهميها إلى حضور اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الأول)**

**عن طريق وسائل التقنية الحديثة**

**Bawan Company invites its shareholders to attend the Ordinary General Assembly Meeting (First Meeting) Via Modern Technology Means.**

Element List	Explanation	توضيح	بند
<b>Introduction</b>	The Board of Directors of Bawan Company is pleased to invite the shareholders to participate and vote in the Ordinary General Assembly Meeting (the first meeting), which is scheduled to be held via modern technology means at 19:15 on Tuesday, 23/06/2026 G, corresponding to 08/01/1448 H.	يسر مجلس إدارة شركة بوان أن يدعو السادة المساهمين للمشاركة والتصويت في اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الأول) والمقرر انعقادها عبر وسائل التقنية الحديثة في تمام الساعة (١٩:١٥) يوم الثلاثاء ٢٠٢٦/٠٦/٢٣م الموافق 08/01/1448 هـ.	مقدمة
<b>City and Location of the Extraordinary General Assembly's Meeting</b>	The company's headquarters at Al-Sahab building, King Fahd Branch Road, Al-Muhammadiyah district, Riyadh - via modern technology means.	مقر الشركة الرئيسي في مبنى السحاب طريق الملك فهد الفرعي - حي المحمدية - مدينة الرياض - عن طريق وسائل التقنية الحديثة.	مدينة ومكان انعقاد الجمعية العامة غير العادية
<b>Hyperlink of the Meeting Location</b>	<a href="http://Edaa (tadawulatv.com.sa)"><u>Edaa (tadawulatv.com.sa)</u></a>		رابط مقر الاجتماع
<b>Date of the General Assembly's Meeting</b>		٢٠٢٦/٠٦/٢٣م الموافق ٠٨/٠١/١٤٤٨ هـ	تاريخ انعقاد الجمعية العامة
<b>Time of the General Assembly's Meeting</b>		١٩:١٥	وقت انعقاد الجمعية العامة
<b>Methodology of Convening the General Assembly's Meeting</b>	Remotely "via modern technology means"	عن بعد "عبر وسائل التقنية الحديثة"	كيفية انعقاد الجمعية العامة
<b>Attendance Eligibility, Registration Eligibility, and Voting End</b>	Shareholders who are registered in the issuer's shareholders' record at the Depository Center by the end of the trade session prior to the general assembly meeting and in accordance with the laws and regulations. The shareholder has the right to delegate to anyone other than the board of directors. The right to register a name to attend the general assembly meeting ends at the time of convening the general assembly meeting. The attendees' right to vote on the items of the assembly's agenda ends upon the end of	حق الحضور للمساهمين المقيدون في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع بنهاية جلسة التداول التي تسبق اجتماع الجمعية العامة وبحسب الأنظمة واللوائح. ويحق للمساهم إناية من يختاره من غير أعضاء مجلس إدارة الشركة.  كما أن أحقية تسجيل الحضور لاجتماع الجمعية تنتهي وقت انعقاد اجتماع الجمعية، وأن أحقية التصويت على بنود الجمعية للحاضرين تنتهي عند انتهاء لجنة الفرز من فرز الأصوات.	حق الحضور وأحقية التسجيل ونهاية التصويت

Element List	Explanation	توضيح	بند
	screening the votes by the Screening Committee.		
<b>Quorum for Convening the General Assembly's Meeting</b>	In accordance with Article (33) of the company's bylaws, the ordinary general assembly meeting shall not be valid unless shareholders representing at least one-quarter of the company's voting shares are present. If the required quorum for the meeting is not met, a second meeting shall be held one hour after the end of the time scheduled for the first meeting, provided that the invitation to the first meeting includes an announcement of the possibility of holding this second meeting. The second meeting shall be valid regardless of the number of shares represented in it.	وفقاً للمادة (٣٣) من النظام الأساسي للشركة لا يكون انعقاد الجمعية العامة العادية صحيحاً إلا إذا حضره مساهمون يمثلون ربع أسهم الشركة التي لها حقوق تصويت على الأقل. وإذا لم يتوفر النصاب اللازم لعقد هذا الاجتماع، يعقد الاجتماع الثاني بعد ساعة من انتهاء المدة المحددة لانعقاد الاجتماع الأول، بشرط أن تتضمن الدعوة لعقد الاجتماع الأول ما يفيد الإعلان عن إمكانية عقد هذا الاجتماع، ويكون الاجتماع الثاني صحيحاً أياً كان عدد السهم الممثلة فيه.	<b>النصاب اللازم لانعقاد الجمعية</b>
<b>Meeting Agenda</b>	Attached	مرفق	<b>جدول الأعمال</b>
<b>Proxy Form</b>	Attached	مرفق	<b>نموذج التوكيل</b>
<b>The shareholder right in discussing the assembly agenda topics, asking questions, and exercising the voting right</b>	matters listed in the agenda of the General Assembly and raise relevant questions. Shareholders can remotely vote on the General Assembly Meeting's agenda via the e-voting service through Tadawulaty (www.tadawulaty.com.sa).	للسادة المساهمين الحق في مناقشة الموضوعات المدرجة على جدول أعمال الجمعية وتوجيه الأسئلة، والتصويت عن بعد على بنود جدول أعمال الجمعية من خلال خدمة التصويت الإلكتروني عن طريق زيارة الموقع الإلكتروني الخاص بتداولاتي (www.tadawulaty.com.sa).	<b>حق المساهم في مناقشة الموضوعات المدرجة على جدول أعمال الجمعية، وتوجيه الأسئلة، وكيفية ممارسة حق التصويت</b>
<b>Details of the electronic voting on the Assembly's agenda</b>	Shareholders can vote remotely at the Ordinary General Assembly Meeting agenda via the free e-voting services on the Tadawulaty website (https://login.tadawulaty.com.sa), starting from Friday, 19/06/2026 G, corresponding to 04/01/1448 H at 01:00 AM, and the e-voting will end at 19:45 PM on the day of the assembly.	كما يمكن للمساهمين الكرام التصويت عن بعد على بنود اجتماع الجمعية العامة العادية، وذلك من خلال خدمة التصويت الإلكتروني، مجاناً عبر موقع تداولاتي الإلكتروني (https://www.tadawulaty.com.sa) ، ابتداءً من يوم الجمعة ١٩/٠٦/٢٠٢٦م الموافق ١٤٤٨/٠١/٠٤ هـ الساعة الواحدة صباحاً، وينتهي التصويت الإلكتروني في تمام الساعة ١٩:٤٥ مساءً يوم انعقاد الجمعية.	<b>تفاصيل خاصة التصويت الإلكتروني على بنود الجمعية</b>
<b>Method of Communication in Case of Any Enquiries</b>	Shareholders' questions and enquiries will be received by directing them to the company's Governance and Compliance Department during official working hours by contacting the following: Phone No. (00966-11-291-7799) Ext. (1700), (1701) Or by email: abdulhadi.zafar@bawan.com.sa ahmed.sharoud@bawan.com.sa	سيتم استقبال أسئلة واستفسارات المساهمين الكرام عن طريق توجيهها إلى إدارة الحوكمة والالتزام بالشركة خلال ساعات الدوام الرسمية وذلك من خلال التواصل على: الهاتف رقم (٧٧٩٩-٢٩١-١١-٠٩٦٦) تحويلة (١٧٠٠)، (١٧٠١) أو من خلال البريد الإلكتروني: abdulhadi.zafar@bawan.com.sa ahmed.sharoud@bawan.com.sa	<b>طريقة التواصل في حال وجود أي استفسارات</b>

Element List	Explanation	توضيح	بند
Attached Documents	<p>١. جدول الأعمال (عربي &amp; إنجليزي).</p> <p>٢. نموذج التوكيل (عربي &amp; إنجليزي).</p> <p>٣. التقرير السنوي للجنة المراجعة (عربي &amp; إنجليزي).</p> <p>٤. توصية لجنة المراجعة بشأن تعيين المراجع الخارجي (عربي &amp; إنجليزي).</p> <p>٥. تفويض الجمعية للمجلس في توزيع أرباح مرحلية على المساهمين (نسخة من النظام) (عربي &amp; إنجليزي).</p> <p>٦. تقرير المراجع الخارجي المستقل بشأن التعاملات مع الطرف ذات العلاقة (عربي &amp; إنجليزي).</p>		الملفات الملحقة

جدول أعمال اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الأول)  
المقرر انعقاده يوم الثلاثاء ٢٣-٠٦-٢٠٢٦م الموافق ١٤٤٨/٠١/٠٨ هـ

- ١- الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٢٠٢٥/١٢/٣١م ومناقشته.
- ٢- الاطلاع على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في ٢٠٢٥/١٢/٣١م ومناقشتها.
- ٣- التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٥/١٢/٣١م بعد مناقشته.
- ٤- التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/١٢/٣١م، والربع الأول والثاني والثالث والرابع والسنوي من السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٧/١٢/٣١م، والربع الأول والثاني والثالث والرابع والسنوي من السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٨/١٢/٣١م، والربع الأول من السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٩/١٢/٣١م، وتحديد أتعابه. (مرفق)
- ٥- التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١م.
- ٦- التصويت على قرار مجلس الإدارة بعدم توزيع أرباح عن عام ٢٠٢٥م لدعم مركز الشركة المالي.
- ٧- التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن العام المالي ٢٠٢٦م.
- ٨- التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (١) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
- ٩- التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (٢) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة، وذلك للأعمال والأنشطة في قطاعات الصناعات البترولية و الحديد والأخشاب والكهرباء والبلاستيك.
- ١٠- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة بوان للصناعات المعدنية وشركة مصدر لمواد البناء (مشترتي) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فيصل المهيدب والأستاذ/ رائد المدهيم مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع مواد وخدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام ٢٠٢٥م، بناء على أسس تجارية ودون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (١٦٤,١١٢,٩٩٧) ريال سعودي (مرفق).

- ١١- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة بوان للصناعات المعدنية وشركة مصدر لمواد البناء (بائع) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فيصل المهيدب والأستاذ/ رائد المديهم مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء مواد وخدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام ٢٠٢٥ م، بناء على أسس تجارية ودون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (٧١٦,٩٨٠) ريال سعودي (مرفق).
- ١٢- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة بوان للصناعات المعدنية وشركة مدار للعدد والأدوات (مشتري) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ فوزان الفوزان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع مواد وخدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام ٢٠٢٥ م، بناء على أسس تجارية ودون أي شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (٣,٠٢٣,٤٤٨) ريال سعودي (مرفق).
- ١٣- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة بوان للصناعات المعدنية وشركة مدار لمواد البناء (مشتري) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ فوزان الفوزان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع مواد وخدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام ٢٠٢٥ م، بناء على أسس تجارية ودون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (٢٣,٤٩٤,٤٥٧) ريال سعودي (مرفق).
- ١٤- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة بوان للصناعات المعدنية وشركة الإنشاء والتعمير المحدودة (مشتري) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ فوزان الفوزان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع مواد وخدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام ٢٠٢٥ م، بناء على أسس تجارية ودون أي شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (١٤,٨٩٦,٧٠٠) ريال سعودي (مرفق).
- ١٥- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة بوان للصناعات المعدنية وشركة مدار لمواد البناء –البحرين (مشتري) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ فوزان الفوزان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع مواد وخدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام ٢٠٢٥ م، بناء على أسس تجارية ودون أي شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (١,٠٦٥,٧٤٠) ريال سعودي (مرفق).
- ١٦- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة بوان للصناعات الخشبية وشركة مدار لمواد البناء (مشتري) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ فوزان الفوزان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع مواد وخدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام ٢٠٢٥ م، بناء على أسس تجارية ودون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (١,٣٧٦,٩٩٣) ريال سعودي (مرفق).
- ١٧- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة بوان للصناعات الخشبية وشركة مدار لمواد البناء (بائع) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ فوزان الفوزان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء مواد وخدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام ٢٠٢٥ م، بناء على أسس تجارية ودون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (٦٣,٤٥٦) ريال سعودي (مرفق).
- ١٨- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة بوان للصناعات الخشبية وشركة مصدر لمواد البناء (مشتري) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فيصل المهيدب والأستاذ/ رائد المديهم مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع مواد وخدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام ٢٠٢٥ م، بناء على أسس تجارية ودون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (١,٢٥٧,٠٧٦) ريال سعودي (مرفق).
- ١٩- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة بوان للصناعات الخشبية وشركة مصدر لمواد البناء (بائع) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فيصل المهيدب والأستاذ/ رائد المديهم مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء مواد وخدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام ٢٠٢٥ م، بناء على أسس تجارية ودون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (٣٤٠,٥٤٣) ريال سعودي (مرفق).

- ٢٠- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة بوان للصناعات الخشبية وشركة مدار لمواد البناء - البحرين (مشتري) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ فوزان الفوزان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع مواد وخدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام ٢٠٢٥ م، بناء على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (٣,٤٢٤,١٨٨) ريال سعودي (مرفق).
- ٢١- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة بوان للصناعات الخشبية وشركة مدار للعدد والأدوات (مشتري) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ فوزان الفوزان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن إرجاع مواد تجارية مباعه خلال عام ٢٠٢٥ م، بناء على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (- ٥,٧٩٦) ريال سعودي (مرفق).
- ٢٢- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة بوان للصناعات الخشبية وشركة بلوم للاستثمارات السعودية (مقدم خدمات استثمارية) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ فوزان الفوزان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن إدارة محفظة استثمارية لمدة سنة تتجدد تلقائياً متفرقة خلال عام ٢٠٢٥ م، بناء على أسس تجارية ودون أي شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (١٧٣,٠٣٢) ريال سعودي (مرفق).
- ٢٣- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة المتحدة للمنتجات الخشبية والمعدنية المحدودة وشركة مدار لمواد البناء (مشتري) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ فوزان الفوزان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع مواد وخدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام ٢٠٢٥ م، بناء على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (٥,٤٠٠) ريال سعودي (مرفق).
- ٢٤- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة المتحدة للمنتجات الخشبية والمعدنية المحدودة وشركة مدار لمواد البناء (بائع) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ فوزان الفوزان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء مواد وخدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام ٢٠٢٥ م، بناء على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (٥٤,٠٨٠) ريال سعودي (مرفق).
- ٢٥- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة أرنون للصناعات البلاستيكية وشركة مصدر لمواد البناء (مشتري) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فيصل المهيدب والأستاذ/ رائد المديهم مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع مواد وخدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام ٢٠٢٥ م، بناء على أسس تجارية ودون أي شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (١,٧٦٤,١١٤) ريال سعودي (مرفق).
- ٢٦- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة أرنون للصناعات البلاستيكية وشركة مدار لمواد البناء (مشتري) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ فوزان الفوزان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام ٢٤(٢)٢٤، بناء على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (٢,٢٧٦,٣٠٢) ريال سعودي (مرفق).
- ٢٧- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة أرنون للصناعات البلاستيكية وشركة مدار لمواد البناء - البحرين (مشتري) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ فوزان الفوزان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع وتقديم خدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام ٢٠٢٥ م، بناء على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (٣٧,٧٧٦) ريال سعودي (مرفق).
- ٢٨- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة أرنون للصناعات البلاستيكية وشركة الرومانسية المحدودة (مشتري) والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فيصل المهيدب مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع مواد وخدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام ٢٠٢٥ م، بناء على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (٣٥,٨٥٠) ريال سعودي (مرفق).

- ٢٩- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة أرنون للصناعات البلاستيكية وشركة الإنشاء والتعمير المحدودة (مشتري) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ فوزان الفوزان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع مواد وخدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام ٢٠٢٥ م، بناء على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (١٣٦,١٢٥) ريال سعودي (مرفق).
- ٣٠- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة أرنون للصناعات البلاستيكية وشركة بناء للمنتجات الخرسانية المتقدمة (مشتري) والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ فيصل المهيدب مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع مواد وخدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام ٢٠٢٥ م، بناء على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (١,٣٣٢,٥٠٣) ريال سعودي (مرفق).
- ٣١- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة أرنون للصناعات البلاستيكية وشركة بلوم للاستثمارات السعودية (مقدم خدمات استثمارية) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ فوزان الفوزان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن إدارة محفظة استثمارية لمدة سنة تتجدد تلقائياً، بناء على أسس تجارية و دون أي شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (١٩٤,٧٩٨) ريال سعودي عام ٢٠٢٥ م (مرفق).
- ٣٢- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة المتحدة للمحولات الكهربائية وشركة مدار لمواد البناء (بائع) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ فوزان الفوزان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء مواد و خدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام ٢٠٢٥ م، بناء على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (١٣١,٥٠١) ريال سعودي (مرفق).
- ٣٣- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة المتحدة للمحولات الكهربائية وشركة مصدر لمواد البناء (بائع) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فيصل المهيدب والأستاذ/ رائد المديهم مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء مواد و خدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام ٢٠٢٥ م، بناء على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (١٨٦,٠٠٦) ريال سعودي (مرفق).
- ٣٤- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة المتحدة للمحولات الكهربائية وشركة مصدر الخدمات الفنية الصناعية المحدودة (بائع) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ فيصل المهيدب والأستاذ/ رائد المديهم مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء مواد وخدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام ٢٠٢٥ م، بناء على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (١٣,٥٠٠) ريال سعودي (مرفق).
- ٣٥- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة المتحدة للمحولات الكهربائية والشركة المتحدة للإلكترونيات (اكسترا) (بائع) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ فوزان الفوزان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء مواد وخدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام ٢٠٢٥ م، بناء على أسس تجارية و دون أي شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (٢,٠٨٥) ريال سعودي (مرفق).
- ٣٦- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة بوان للصناعات الهندسية وشركة بلوم للاستثمارات السعودية (مقدم خدمات استثمارية) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ فوزان الفوزان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن ادارة محفظة استثمارية لمدة سنة واحدة يتجدد تلقائياً، بناء على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (١٨٤,٧٣٤) ريال سعودي عن عام ٢٠٢٥ م (مرفق).
- ٣٧- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة المتحدة لتقنية المحطات والقواطع الكهربائية وشركة مدار لمواد البناء (بائع) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ فوزان الفوزان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء مواد وخدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام ٢٠٢٥ م، بناء على أسس تجارية و دون أي شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (٤٩,٣٧٥) ريال سعودي (مرفق).

٣٨- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة المتحدة لتقنية المحطات والقواطع الكهربائية وشركة مجموعة كابلات الرياض (بائع) والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ/ رائد المدهيم والأستاذ/ خالد القويص مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء منتجات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام ٢٠٢٥ م ، بناء على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (٧٢١,٨٦١) ريال سعودي (مرفق).

٣٩- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة المتحدة لتقنية المحطات والقواطع الكهربائية والشركة المتحدة للصناعات الزجاجية (مشترى) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ فوزان الفوزان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع مواد وخدمات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام ٢٠٢٥ م ، بناء على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (٢٦٧,١٢٠) ريال سعودي (مرفق).

٤٠- التصويت على الأعمال والعقود القائمة بين شركة بوان وشركة بلوم للإستثمارات السعودية (مقدم خدمات استثمارية) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ فوزان الفوزان مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد إدارة محفظة استثمارية لمدة سنة واحدة يتجدد تلقائياً، بناءً على أسس تجارية ودون أية شروط خاصة أو تفضيلية، حيث بلغت قيمة التعامل مبلغ (١٥٣,٢٩٦) ريال سعودي في عام ٢٠٢٥ م (مرفق).

٤١- التصويت على الأعمال والعقود القائمة بين شركة بوان والبنك الأهلي السعودي والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد الله الرويس مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن عقد تقديم تسهيلات بنكية لمدة سنة واحدة يتجدد باتفاق الطرفين، بناءً على أسس تجارية ودون أية شروط خاصة أو تفضيلية، وقد بلغ حد التعامل خلال عام ٢٠٢٥ م مبلغ (٧٦٧,٨٠٤,١١٨) ريال سعودي (مرفق).

٤٢- التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين شركة بتروناش العربية المحدودة ومصنع شركة مداد المحدودة (بائع) والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ محمد البعادي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء منتجات تجارية من خلال أوامر شراء متفرقة خلال عام ٢٠٢٥ م ، بناءً على أسس تجارية و دون أية شروط خاصة أو تفضيلية، بمبلغ (٣٠١,٢٣٠) ريال سعودي (مرفق).

**Agenda of the Ordinary General Assembly Meeting (First Meeting)**  
**scheduled to be held on Tuesday 23-06-2026, corresponding to 08/01/1448H**

- 1- Review and discuss the Board of Directors' report for the fiscal year ending on 31/12/2025.
- 2- Review and discuss the financial statements for the fiscal year ending on 31/12/2025.
- 3- Vote on the company's auditor report for the fiscal year ending on 31/12/2025 after discussing it.
- 4- Vote on the appointment of the Company's external auditor from among the nominees, based on the Audit Committee's recommendation, to review, examine, and audit the financial statements for the second, third, and fourth quarters and the annual financial statements for the fiscal year ending December 31, 2026; the first, second, third, and fourth quarters and the annual financial statements for the fiscal year ending December 31, 2027; the first, second, third, and fourth quarters and the annual financial statements for the fiscal year ending December 31, 2028; and the first quarter of the fiscal year ending December 31, 2029, and to determine the auditor's fees (attached).
- 5- Vote on discharging the Board of Directors from liability for the fiscal year ending on 31/12/2025.
- 6- Voting on the Board of Directors' recommendation not to distribute dividends for the fiscal year 2025 in order to support the Company's financial position.
- 7- Voting on authorizing the Board of Directors to distribute interim dividends on a semi-annual or quarterly basis for the fiscal year 2026.
- 8- Voting on delegating to the Board of Directors the authority of the Ordinary General Assembly to grant the authorization stipulated in paragraph (1) of Article Twenty-Seven of the Companies Law, for a period of one year from the date of the Ordinary General Assembly's approval or until the end of the delegated Board term, whichever is earlier, in accordance with the conditions set out in the Implementing Regulations of the Companies Law for Listed Joint Stock Companies.
- 9- Voting on delegating to the Board of Directors the authority of the Ordinary General Assembly to grant the authorization stipulated in paragraph (2) of Article Twenty-Seven of the Companies Law, for a period of one year from the date of the Ordinary General Assembly's approval or until the end of the delegated Board term, whichever is earlier, in accordance with the conditions set out in the Implementing Regulations of the Companies Law for Listed Joint Stock Companies, for the activities and businesses in the petroleum industries, steel, wood, electrical, and plastics sectors.
- 10- Vote on the transactions and contracts made between Bawan Metal Industries Company and Masdar Building Materials (buyer), in which Board Members Mr. Faisal Al-Muhaidib and Mr. Raed Al-Mudaiheem have an indirect interest. These transactions consist of the sale of materials and commercial services through separate purchase orders during 2025, based on commercial terms and without any special or preferential conditions, amounting to SAR 164,112,997 (attached).
- 11- Vote on the transactions and contracts made between Bawan Metal Industries Company and Masdar Building Materials (seller), in which Board Members Mr. Faisal Al-Muhaidib and Mr. Raed Al-Mudaiheem have an indirect interest. These transactions consist of the purchase of materials and commercial services through separate purchase orders during 2025, based on commercial terms and without any special or preferential conditions, amounting to SAR 716,980 (attached).
- 12- Vote on the transactions and contracts made between Bawan Metal Industries Company and Madar Tools and Hardware (buyer), in which the Chairman of the Board, Mr. Fozan Al Fozan has an indirect interest. These transactions consist of the sale of materials and commercial services through separate purchase orders during 2025, based on commercial terms and without any special or preferential conditions, amounting to SAR 3,023,448 (attached).
- 13- Vote on the transactions and contracts made between Bawan Metal Industries Company and Madar Building Materials (buyer), in which the Chairman of the Board, Mr. Fozan Al Fozan has an indirect interest. These transactions consist of the sale of materials and commercial services through separate purchase orders during 2025, based on commercial terms and without any special or preferential conditions, amounting to SAR 23,494,457 (attached).

- 14- Vote on the transactions and contracts made between Bawan Metal Industries Company and Construction and Reconstruction Company Limited (buyer), in which the Chairman of the Board, Mr. Fozan Al Fozan has an indirect interest. These transactions consist of the sale of materials and commercial services through separate purchase orders during 2025, based on commercial terms and without any special or preferential conditions, amounting to SAR 14,896,700 (attached).
- 15- Vote on the transactions and contracts made between Bawan Metal Industries Company and Madar Building Materials Bahrain (buyer), in which the Chairman of the Board, Mr. Fozan Al Fozan has an indirect interest. These transactions consist of the sale of materials and commercial services through separate purchase orders during 2025, based on commercial terms and without any special or preferential conditions, amounting to SAR 1,065,740 (attached).
- 16- Vote on the transactions and contracts made between Bawan Wood Industries Company and Madar Building Materials (buyer), in which the Chairman of the Board, Mr. Fozan Al Fozan has an indirect interest. These transactions consist of the sale of materials and commercial services through separate purchase orders during 2025, based on commercial terms and without any special or preferential conditions, amounting to SAR 1,376,993 (attached).
- 17- Vote on the transactions and contracts made between Bawan Wood Industries Company and Madar Building Materials (seller), in which the Chairman of the Board, Mr. Fozan Al Fozan has an indirect interest. These transactions consist of the purchase of materials and commercial services through separate purchase orders during 2025, based on commercial terms and without any special or preferential conditions, amounting to SAR 63,456 (attached).
- 18- Vote on the transactions and contracts made between Bawan Wood Industries Company and Masdar Building Materials (buyer), in which Board Members Mr. Faisal Al-Muhaidib and Mr. Raed Al-Mudaiheem have an indirect interest. These transactions consist of the sale of materials and commercial services through separate purchase orders during 2025, based on commercial terms and without any special or preferential conditions, amounting to SAR 1,257,076 (attached).
- 19- Vote on the transactions and contracts made between Bawan Wood Industries Company and Masdar Building Materials (seller), in which Board Members Mr. Faisal Al-Muhaidib and Mr. Raed Al-Mudaiheem have an indirect interest. These transactions consist of the purchase of materials and commercial services through separate purchase orders during 2025, based on commercial terms and without any special or preferential conditions, amounting to SAR 340,543 (attached).
- 20- Vote on the transactions and contracts made between Bawan Wood Industries Company and Madar Building Materials Bahrain (buyer), in which the Chairman of the Board, Mr. Fozan Al Fozan has an indirect interest. These transactions consist of the sale of materials and commercial services through separate purchase orders during 2025, based on commercial terms and without any special or preferential conditions, amounting to SAR 3,424,188 (attached).
- 21- Vote on the transactions and contracts made between Bawan Wood Industries Company and Madar Tools and Hardware (buyer), in which the Chairman of the Board, Mr. Fozan Al Fozan has an indirect interest. These transactions consist of the return of sold commercial materials during 2025, based on commercial terms and without any special or preferential conditions, amounting to SAR (5,796) (attached).
- 22- Vote on the transactions and contracts made between Bawan Wood Industries Company and Bloom Investment Saudi Arabia (investment service provider), in which the Chairman of the Board, Mr. Fozan Al Fozan has an indirect interest. These transactions consist of an investment portfolio management agreement for a one-year term, automatically renewable, during 2025, based on commercial terms and without any special or preferential conditions, amounting to SAR 173,032 (attached).
- 23- Vote on the transactions and contracts made between United Wood and Metal Products Company Limited and Madar Building Materials (buyer), in which the Chairman of the Board, Mr. Fozan Al Fozan has an indirect interest. These transactions consist of the sale of materials and commercial services through separate purchase orders during 2025, based on commercial terms and without any special or preferential conditions, amounting to SAR 5,400 (attached).

- 24- Vote on the transactions and contracts made between United Wood and Metal Products Company Limited and Madar Building Materials (seller), in which the Chairman of the Board, Mr. Fozan Al Fozan has an indirect interest. These transactions consist of the purchase of materials and commercial services through separate purchase orders during 2025, based on commercial terms and without any special or preferential conditions, amounting to SAR 54,080 (attached).
- 25- Vote on the transactions and contracts made between Arnon Plastic Industries Company and Masdar Building Materials (buyer), in which Board Members Mr. Faisal Al-Muhaidib and Mr. Raed Al-Mudaiheem have an indirect interest. These transactions consist of the sale of materials and commercial services through separate purchase orders during 2025, based on commercial terms and without any special or preferential conditions, amounting to SAR 1,764,114 (attached).
- 26- Vote on the transactions and contracts made between Arnon Plastic Industries Company and Madar Building Materials (buyer), in which the Chairman of the Board, Mr. Fozan Al Fozan has an indirect interest. These transactions consist of the sale and provision of commercial services through separate purchase orders during 2025, based on commercial terms and without any special or preferential conditions, amounting to SAR 2,276,302 (attached).
- 27- Vote on the transactions and contracts made between Arnon Plastic Industries Company and Madar Building Materials Bahrain (buyer), in which the Chairman of the Board, Mr. Fozan Al Fozan has an indirect interest. These transactions consist of the sale and provision of commercial services through separate purchase orders during 2025, based on commercial terms and without any special or preferential conditions, amounting to SAR 37,776 (attached).
- 28- Vote on the transactions and contracts made between Arnon Plastic Industries Company and Al Romansiah Company Limited (buyer), in which Board Member Mr. Faisal Al-Muhaidib has indirect interest. These transactions consist of the sale of materials and commercial services through separate purchase orders during 2025, based on commercial terms and without any special or preferential conditions, amounting to SAR 35,850 (attached).
- 29- Vote on the transactions and contracts made between Arnon Plastic Industries Company and Construction and Reconstruction Company Limited (buyer), in which the Chairman of the Board, Mr. Fozan Al Fozan has an indirect interest. These transactions consist of the sale of materials and commercial services through separate purchase orders during 2025, based on commercial terms and without any special or preferential conditions, amounting to SAR 136,125 (attached).
- 30- Vote on the transactions and contracts made between Arnon Plastic Industries Company and Bina Advanced Concrete Products Company (buyer), in which Board Member Mr. Faisal Al-Muhaidib has an indirect interest. These transactions consist of the sale of materials and commercial services through separate purchase orders during 2025, based on commercial terms and without any special or preferential conditions, amounting to SAR 1,332,503 (attached).
- 31- Vote on the transactions and contracts made between Arnon Plastic Industries Company and Bloom Investment Saudi Arabia (investment service provider), in which the Chairman of the Board, Mr. Fozan Al Fozan has an indirect interest. The transaction consists of an investment portfolio management agreement for a one-year term, automatically renewable, based on commercial terms and without any special or preferential conditions, amounting to SAR 194,798 during 2025 (attached).
- 32- Vote on the transactions and contracts made between United Transformers Electric Company and Madar Building Materials (seller), in which the Chairman of the Board, Mr. Fozan Al Fozan has an indirect interest. These transactions consist of the purchase of materials and commercial services through separate purchase orders during 2025, based on commercial terms and without any special or preferential conditions, amounting to SAR 131,501 (attached).
- 33- Vote on the transactions and contracts made between United Transformers Electric Company and Masdar Building Materials (seller), in which Board Members Mr. Faisal Al-Muhaidib and Mr. Raed Al-Mudaiheem have an indirect interest. These transactions consist of the purchase of materials and commercial services through separate purchase orders during 2025, based on commercial terms and without any special or preferential conditions, amounting to SAR 186,006 (attached).

- 34- Vote on the transactions and contracts made between United Transformers Electric Company and Masdar Industrial Technical Services Company Limited (seller), in which Board Members Mr. Faisal Al-Muhaidib and Mr. Raed Al-Mudaiheem have an indirect interest. These transactions consist of the purchase of materials and commercial services through separate purchase orders during 2025, based on commercial terms and without any special or preferential conditions, amounting to SAR 13,500 (attached).
- 35- Vote on the transactions and contracts made between United Transformers Electric Company and United Electronics Company (eXtra) (seller), in which the Chairman of the Board, Mr. Fozan Al Fozan has an indirect interest. These transactions consist of the purchase of materials and commercial services through separate purchase orders during 2025, based on commercial terms and without any special or preferential conditions, amounting to SAR 2,085 (attached).
- 36- Vote on the transactions and contracts made between Bawan Engineering Industries Company and Bloom Investment Saudi Arabia (investment service provider), in which the Chairman of the Board, Mr. Fozan Al Fozan has an indirect interest. The transaction consists of an investment portfolio management agreement for a one-year term, automatically renewable, based on commercial terms and without any special or preferential conditions, amounting to SAR 184,734 during 2025 (attached).
- 37- Vote on the transactions and contracts made between United Technology for Substations and Circuit Breakers Company and Madar Building Materials (seller), in which the Chairman of the Board, Mr. Fozan Al Fozan has an indirect interest. These transactions consist of the purchase of materials and commercial services through separate purchase orders during 2025, based on commercial terms and without any special or preferential conditions, amounting to SAR 49,375 (attached).
- 38- Vote on the transactions and contracts made between United Technology for Substations and Circuit Breakers Company and Riyadh Cables Group Company (seller), in which Board Members Mr. Raed Al-Mudaiheem and Mr. Khalid Al-Quwaiz have an indirect interest. These transactions consist of the purchase of commercial products through separate purchase orders during 2025, based on commercial terms and without any special or preferential conditions, amounting to SAR 721,861 (attached).
- 39- Vote on the transactions and contracts made between United Technology for Substations and Circuit Breakers Company and United Glass Industries Company (buyer), in which the Chairman of the Board, Mr. Fozan Al Fozan has an indirect interest. These transactions consist of the sale of materials and commercial services through separate purchase orders during 2025, based on commercial terms and without any special or preferential conditions, amounting to SAR 267,120 (attached).
- 40- Vote on the transactions and contracts made between Bawan Company and Bloom Investment Saudi Arabia (investment service provider), in which the Chairman of the Board, Mr. Fozan Al Fozan has an indirect interest. The contract consists of an investment portfolio management agreement for a period of one year, automatically renewable, based on commercial terms and without any special or preferential conditions. The value of the transactions amounted to SAR 153,296 during 2025 (attached).
- 41- Vote on the transactions and contracts made between Bawan Company and Saudi National Bank, in which Board Member Mr. Abdullah Al-Ruwais has an indirect interest. The contract consists of banking facilities agreements for a period of one year, renewable upon agreement of both parties, based on commercial terms and without any special or preferential conditions. The transaction limit during 2025 amounted to SAR 767,804,118 (attached).
- 42- Vote on the transactions and contracts made between Petronash Arabia Limited Company and Midad Factory Company Limited (seller), in which Board Member Mr. Mohammed Al-Baadi has an indirect interest. These transactions consist of the purchase of commercial products through separate purchase orders during 2025, based on commercial terms and without any special or preferential conditions, amounting to SAR 301,230 (attached)

## تقرير لجنة المراجعة للجمعية العمومية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025 م

### تكوين لجنة المراجعة

تشكلت لجنة المراجعة بشركة بوان بناء على قرار مجلس الإدارة بتاريخ 30 سبتمبر 2025م وفقاً لمتطلبات حوكمة الشركات. لجنة المراجعة هي لجنة مستقلة تشكلت بعد موافقة الجمعية العمومية لشركة بوان مع بداية الدورة الحالية للمجلس في 26 سبتمبر 2025م. لجنة المراجعة هي إحدى اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة وتتألف من ثلاثة أعضاء: رئيس اللجنة وهو عضو مستقل في مجلس الإدارة، وعضوين من خارج المجلس.

### مهام لجنة المراجعة

تعمل اللجنة على مساعدة مجلس الإدارة في الوفاء بمسؤوليته إزاء مراقبة التقارير المالية ونظام الرقابة الداخلية، والإشراف على عمل المراجعين، ومراجعة التقارير المالية الأولية والسنوية، ومراجعة السياسة المحاسبية المطبقة والتأكد من امتثال الشركة للمتطلبات واللوائح المعمول بها. وتتواصل اللجنة بصورة منتظمة مع إدارة المراجعة الداخلية، حيث يتم تكليف إدارة المراجعة الداخلية بتقييم فعالية إطار الرقابة الداخلية للشركة ووظائفه والتقرير عنها باستخدام منهجية تقييم قائمة على المخاطر.

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

عقدت لجنة المراجعة بالشركة سبعة اجتماعات خلال 2025م، تجدون مرفقا بهذا التقرير جدولاً يوضح تواريخ تلك الاجتماعات والأعضاء الحاضرين لكل اجتماع، وقد تركزت أعمال لجنة المراجعة على ما يلي:

- مناقشة القوائم المالية الأولية الربع سنوية للربع الأول والثاني والثالث من العام المالي 2025م، والقوائم المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م والتوصية لمجلس الإدارة بالموافقة عليها.
- الاجتماع مع المراجع الخارجي لمناقشة القوائم المالية الربعية والسنوية للحصول على التأكيدات اللازمة أنه قد تم إعدادها وفقاً للمعايير المحاسبية وأنه ليس لديه ملاحظات هامة يود عرضها على لجنة المراجعة.
- مراجعة خطة ونطاق عمل المراجع الخارجي، ومتابعة سير عمله، والحصول على التأكيد بشأن استقلاليتيه.
- مراجعة خطاب الإدارة حول الرقابة الداخلية الصادر من المراجعين الخارجيين، ومتابعة تنفيذ توصياته.
- قامت اللجنة بمراجعة عروض الأسعار المقدمة من مكاتب المراجعة الخارجية المعتمدين من قبل هيئة السوق المالية، واستناداً على ذلك، اقترحت اللجنة ورفعت توصيتها لمجلس الإدارة بترشيح مكتبين للجمعية العامة للنظر في تعيين أحدهما كمراجع خارجي للشركة ولشركاتها التابعة وذلك للربع الثاني والثالث ونهاية عام 2025م والربع الأول من عام 2026م.
- مراجعة واعتماد خطة المراجعة الداخلية المعدة من قبل إدارة المراجعة الداخلية على أساس المخاطر لعام 2026م، والتوصية بالتحديثات الهامة خلال العام.
- مراقبة عمل إدارة المراجعة الداخلية، ومتابعة تطبيق خطة المراجعة الداخلية، وتقييم أداء الرئيس التنفيذي للمراجعة الداخلية.
- مراجعة ومناقشة تقارير إدارة المراجعة الداخلية وفق خطة المراجعة الداخلية المعتمدة من اللجنة، مع التأكيد على العمل بشكل مستمر على معالجة الملاحظات عالية المخاطر، ومتابعة تنفيذها.
- مراجعة مدى التقدم في إغلاق الملاحظات المرصودة في تقارير المراجعة الداخلية.
- المناقشة مع الإدارة والحصول على التأكيدات فيما يتعلق بالالتزام بالشركة بالأنظمة واللوائح ذات العلاقة بما فيها التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة.
- مراجعة الترتيبات اللازمة لتمكين آلية نتيج للموظفين للإبلاغ عن الملاحظات بطريقة سرية.
- إبلاغ مجلس الإدارة بشكل دوري عن أنشطة اللجنة من خلال مشاركة محاضر اجتماعاتها وتقاريرها إلى جانب تقديم تحديث خلال اجتماعات المجلس.

## رأى لجنة المراجعة فى مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية

يهدف نظام الرقابة الداخلية لضمان تحقيق أهداف الشركة بفعالية وكفاءة، ويشمل ذلك إصدار تقارير مالية موثوق بها، والامتثال للأنظمة واللوائح والسياسات، إلى جانب إدارة المخاطر المحتملة للحد من آثارها على تحقيق أهداف الشركة. إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد نظام رقابي شامل وفعال يتناسب مع مستوى المخاطر التي تتعرض لها الشركة ويقدر معقول من التكلفة، يعطي تأكيدات مقبولة لتفادي الأخطاء الجوهرية والخسائر التي قد تنتج عنها. تقوم لجنة المراجعة بشكل مستمر بمراجعة التقارير الدورية التي يعدها المراجعون الداخليون والخارجيون وإدارة الشركة والمتعلقة بالرقابة الداخلية. بناءً على ذلك لم يتبين للجنة المراجعة وجود قصور جوهري في إجراءات الرقابة الداخلية المعمول بها، ومع ذلك، فقد تم إصدار بعض الملاحظات والتوصيات التي تهدف إلى تحسين وتعزيز الرقابة الداخلية في الشركة ليتواءم مع أهدافها وحجمها وطبيعتها أعمالها. مع الإقرار بأن أي نظام للرقابة الداخلية، بغض النظر عن مدى تصميمه الجيد، لا يمكنه تقديم تأكيدات مطلقة.

اجتماعات اللجنة خلال عام 2025م									
الإجمالي	30 نوفمبر	2 نوفمبر	6 أغسطس	14 يوليو	13 مايو	17 مارس	15 يناير	العضوية	اسم العضو
7	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	رئيس اللجنة	الأستاذ/ عبد الله عبد الرحمن الرويس
7	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	عضو	الأستاذ/ كينيث جارلس إبراهيم
5	☒	☒	✓	✓	✓	✓	✓	عضو	الدكتور/ عبد الله صغير الحسيني
2	✓	✓	☒	☒	☒	☒	☒	عضو	الأستاذ / ناجي بن حسيب فياض

\* انتهت فترة عضوية الدكتور/ عبد الله بن صغير الحسيني في لجنة المراجعة بتاريخ 25 سبتمبر 2025م، وعليه لم يحضر الاجتماعين السادس والسابع لعام 2025م.

\*\* بدأت فترة عضوية الأستاذ/ ناجي بن حسيب فياض في لجنة المراجعة بتاريخ 30 سبتمبر 2025م، وعليه لم يحضر أول خمسة اجتماعات لعام 2025م.

توقيعات أعضاء لجنة المراجعة:

عضو اللجنة  
الأستاذ/ ناجي بن حسيب فياض

عضو اللجنة  
الأستاذ/ كينيث جارلس إبراهيم

رئيس اللجنة  
الأستاذ/ عبد الله عبد الرحمن الرويس

To the shareholders of Bawan Company

## **Audit Committee Report to the General Assembly for the financial year ended 31 December 2025**

### **The formation of the Audit Committee**

The board of Bawan Company has formed the Audit Committee ("the Committee") by its resolution on September 30, 2025, in compliance with corporate governance requirements. The committee is independent and was formed After the approval of the General Assembly of Bawan Company with the commencement of the current cycle of the Board on 26 September 2025. The Audit Committee is one of the committees of the Board of Directors (BOD) and consists of three members: the chairman – who is an independent Board member – and two members from outside the Board.

### **Duties of the Audit Committee**

The Committee works to assist the BOD in fulfilling its responsibility towards monitoring the financial reports and the internal control system, overseeing the work of the Auditors, reviewing the interim and annual financial statements, reviewing the applied accounting policy and ensuring the Company's compliance with applicable requirements and regulations. The Committee communicates regularly with the Internal Audit Department (IAD), where IAD is tasked with evaluating the effectiveness of the Company's internal control framework and functions and reporting on them using a risk-based assessment methodology.

### **Summary of the most significant activities undertaken by the Audit Committee during 2025:**

The Audit Committee held seven meetings during 2025; a table presenting the dates and attending members for each meeting can be found at the end of this report. The main activities carried out by the Audit Committee were as follows:

- Discussing the quarterly interim financial statements for the first, second and third quarters of 2025, and the consolidated annual financial statements for the financial year ended 31 December 2024 and recommending their approval by the Board.
- Meeting the external auditor to discuss the quarterly and annual financial statements to obtain the necessary assurance that they have been prepared in accordance with accounting standards and that they have no material observations that they wish to present to the Audit Committee.
- Reviewing the external auditors' plan and scope, monitoring the progress of their work and obtaining assurance concerning their independence.
- Reviewing the Management Letter on internal controls issued by the external auditors and reviewing the implementation of its recommendations.
- The audit committee reviewed quotations from external audit firms authorized by the Capital Market Authority. Based on this review, the Committee recommended two firms to the Board for consideration by the General Assembly for appointment as the auditor for the Company and its subsidiaries for Q2, Q3, and year-end 2025, as well as Q1 2026.
- Reviewing and approving the risk-based internal audit plan presented by the Company's IAD for 2026 and recommending necessary updates throughout the year.
- Monitoring the work of the IAD and following the execution of the audit plan and reviewing the Chief Audit Executive performance.
- Reviewing and discussing the reports of the IAD in accordance with the internal audit plan approved by the Committee, with an emphasis on continuous work on resolving the higher risk observations and following up on implementation.
- Reviewing the extent of progress in closing the observations in the internal audit reports.
- Discussion with management and obtaining assurance regarding the Company's compliance with the relevant laws and regulations including related party transactions.
- Reviewing the necessary arrangements for enabling a mechanism for employees to communicate their concerns in a confidential manner.
- Informing the BOD periodically about the Committees' activities through the sharing of its reports, minutes of meetings and regular updates during BOD meetings.

## **Opinion of the Audit Committee on the sufficiency of the internal control system**

The system of internal control aims to provide assurance on the achievement of the Company's objectives effectively and efficiently. This includes issuing reliable financial reports and compliance with rules, regulations and policies, as well as managing the potential risks to mitigate their impact on the achievement of Company objectives. The management of the Company is responsible for establishing an effective and comprehensive system of control that is appropriate for the level of risk to which the Company is exposed - at a reasonable cost - and that provides acceptable assurance on the avoidance of material mistakes and the losses that could result from them. The Audit Committee continually reviews the periodic reports prepared by the internal and external auditors and the management of the Company related to internal control. Based on this, no material weakness in the internal control procedures performed became apparent to the Audit Committee, however, certain observations and recommendations were made to enhance and improve internal controls to align with the company's objectives, size, and operations. whilst acknowledging that any internal control system, regardless of how well designed, cannot provide absolute assurance.

Committee meetings during 2025									
Member name	Membership	Jan 15	Mar 17	May 13	Jul 14	Aug 06	Nov 02	Nov 30	Total
Abdullah Al Rowais	Chairman	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	7
Khenneth Ebrahim	Member	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	7
Abdullah Al Hussaini*	Member	✓	✓	✓	✓	✓	☒	☒	5
Mr. Naji bin Haseeb Fayad **	Member	☒	☒	☒	☒	☒	✓	✓	2

\* Dr. Abdullah bin Sagheer Al-Hussaini's term in the Audit Committee ended on September 25, 2025, therefore he did not attend the 6<sup>th</sup> and 7<sup>th</sup> meetings of the year 2025.

\*\* Mr. Naji bin Haseeb Fayad's term in the Audit Committee started on 30/09/2025, therefore he did not attend the first 5 meetings of the year 2025.

### **SIGNATURES OF THE AUDIT COMMITTEE MEMBERS:**

Abdullah Al-Rowais

*Chairman of the Audit Committee*



Khenneth Ebrahim

*Committee member*



Naji Fayad

*Committee member*

