

التاريخ : 1448/03/24هـ

الموافق : 2026/09/06م

توصية لجنة المراجعة بتعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث) والسنوي من العام المالي المنتهي في 2027/3/31م والربع الاول من العام المالي المنتهي في 2028/3/31 وتحديد أتعابه.

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ... وبعد،

لجنة المراجعة هي لجنة مستقلة تشكل بقرار من مجلس إدارة الشركة، تختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، والسياسات المحاسبية والإشراف على أعمال المراجعة الداخلية والمراجعين الخارجيين.

وفي إطار اختصاصاتها وصلاحياتها قامت اللجنة بدراسة عروض مراجعة الحسابات والتوصية لمجلس الإدارة بتعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني والثالث) والسنوي من العام المالي المنتهي في 2027/3/31م والربع الاول من العام المالي المنتهي في 2028/3/31م.

وبعد إرسال طلبات العروض لمكاتب المراجعة المعتمدة من هيئة السوق المالية وصل للشركة عرض من شركة ياسر زومان الزومان وخالد فوزان الفهد وزاهر عبدالله الحجاج للاستشارات المهنية، وعرض من مكتب إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه محاسبون قانونيون (البسام وشركاؤه). وكان العرض المالي للمكاتب كما يلي:

المكتب	العرض المالي
شركة ياسر زومان الزومان وخالد فوزان الفهد وزاهر عبدالله الحجاج للاستشارات المهنية	675 الف ريال سعودي
مكتب إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه محاسبون قانونيون (البسام وشركاؤه)	678 الف ريال سعودي

وبناء على ما ذكر وبعد دراسة العروض الفنية والمالية والاطلاع على خبرات المكاتب المعنية ترشح لجنة المراجعة لمجلس إدارة الشركة للتوصية للجمعية العمومية باختيار مراجع حسابات من بين الآتي ذكرهم:

- ✓ شركة ياسر زومان الزومان وخالد فوزان الفهد وزاهر عبدالله الحجاج للاستشارات المهنية
- ✓ مكتب إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه محاسبون قانونيون (البسام وشركاؤه)

لجنة المراجعة:-

- (1) الأستاذ/ أحمد محمد مكي الصواف رئيس اللجنة.
Signed by: 233BFC5BF5364AE...
- (2) الأستاذ/ صالح غدير الرشيد عضو.
Signed by: 625C93D7774D4B8...
- (3) الأستاذ/ عبدالله منيف المنيف عضو.
Signed by: 3C10E429FB7C447...



شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق

تقرير لجنة المراجعة السنوي

للسنة المالية المنتهية في: 2026/03/31م.



السلام عليكم ورحمة الله وبركاته وبعد ،،

لجنة المراجعة هي لجنة مستقلة تشكل بقرار من مجلس إدارة الشركة، تختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة نزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، والسياسات والمحاسبية والإشراف على أعمال المراجعة الداخلية والمراجعين الخارجيين. وعقدت اللجنة (5) اجتماعات خلال السنة المالية المنتهية في: 2026/03/31م، وقامت لجنة المراجعة خلال العام بأعمال في نطاق اختصاصها.

وأبرزها:

- 1- الإشراف على وظيفة المراجعة الداخلية ومناقشة الجوانب المتعلقة بالرقابة الداخلية مع الإدارة التنفيذية، ولاحقاً للمركز المالي تم التوصية بتعيين مسؤول مراجعة داخلية في الشركة.
- 2- دراسة جميع الصفقات المفصح عنها مع الأطراف ذات العلاقة كما حددتها النظم والقواعد واللوائح المطبقة.
- 3- مناقشة مدى فاعلية عملية تحديد المخاطر الهامة لنشاط الشركة.
- 4- دراسة القوائم المالية الأولية والمنتتهية للعام المالي المنتهي في 2026/03/31م وملاحظات المراجع على القوائم المالية ومتابعة ما تم بشأنه، ونتائج مراجعة العام المالي للشركة مع المراجعين الخارجيين وممثلي الإدارة المعنيين، ورفع التوصية للنظر باعتمادها من قبل مجلس الإدارة.
- 5- الإشراف على مراجع الحسابات.
- 6- دراسة عروض مراجع الحسابات والتوصية بتعيين مراجع الحسابات للسنة المالية المنتهية في: 2027/03/31م.
- 7- مراجعة السياسات والممارسات المحاسبية المهمة بما في ذلك مدى ثبات هذه السياسات سنوياً.
- 8- فضلاً عن المسؤوليات المذكورة بعالية تأخذ لجنة المراجعة على عاتقها تنفيذ أي مهام أخرى يوكلها إليها مجلس إدارة الشركة، وتقديم للمجلس تقريراً دورياً عما قامت به اللجنة من عمليات فحص، وتوصياتها في هذا الشأن.



TIHAMA.

نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر:

تهدف عمليات المراجعة الداخلية إلى التأكد من فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية التي تتم من خلال إدارة المراجعة الداخلية بالشركة بإشراف ومتابعة لجنة المراجعة. وذلك بهدف حماية أصول الشركة وتحقيق إدارة فاعلة لمخاطر العمل، التي تتم بطريقة دورية ومستمرة من خلال المراجع الداخلي والذي يقوم برفع تقارير دورية للجنة المراجعة عن أداء أقسام مختلفة.

عملت الإدارة التنفيذية بإشراف لجنة المراجعة على تقويم المخاطر الواردة بتقارير المراجع الخارجي خلال العام المالي المنتهي في 2026/03/31 ومعالجة الضعف في نظام الرقابة الداخلية والتي على أثرها سيتم تطوير خطة الرقابة الداخلية، وبناء على نتائج مهام التدقيق التي قامت إدارة المراجعة الداخلية بتنفيذها خلال العام المالي المنتهي في 2026/03/31 على مستوى الشركة وشركاتها التابعة، وترى لجنة المراجعة كفاية وفعالية إجراءات الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر بما يحقق الحماية اللازمة لأصول الشركة وكفاءة وفعالية العمليات والتقيد بالأنظمة لتحقيق الأهداف، وأنه لا توجد أية ملاحظات جوهرية يقتضي الإفصاح عنها.

التوصية بتعيين مراجع الحسابات للسنة المالية المنتهية في: 2027/03/31م:

وفي إطار اختصاصاتها وصلاحياتها قامت اللجنة بدراسة عروض مراجعة الحسابات والتوصية لمجلس الإدارة لترشيح مراجع الحسابات للعام المنتهي في 2027/3/31م والتي تشمل مراجعة القوائم الموحدة للربع الثاني و الثالث من العام المالي المنتهي في 31 مارس 2027م والربع الأول من العام المالي المنتهي في 31 مارس 2028م (30 يونيو 2027م) إضافة إلى مراجعة القوائم المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2027م.

وبعد دراسة العروض الفنية والمالية والاطلاع على خبرات المكاتب المعنية أوصت لجنة المراجعة مجلس إدارة الشركة بترشيح مراجع واحد من التالي:

- شركة ياسر زومان الزومان وخالد فوزان الفهد وزاهر عبدالله الحجاج للاستشارات المهنية
- مكتب إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه محاسبون قانونيون (البسام وشركاؤه)

لجنة المراجعة:-

(1) الأستاذ/ أحمد محمدمكي الصواف رئيس اللجنة. Signed by: 233BFC5BF5364AE...

(2) الأستاذ/ صالح غدير الرشيد عضو. Signed by: 625C93D7774D4B8...

(3) الأستاذ/ عبدالله منيف المنيف عضو. Signed by: 3C10E429FB7C447...

Page 3 of 3

Tihama Advertising Public Relations & Marketing Company
شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق

رقم السجل التجاري C.R. 1010016722 | الرقم الوطني الموحد: 7013991919 | العنوان الوطني المختصر: RGHA7930 | Short Address:

شركة مساهمة سعودية Saudi Shareholding Company | رأس المال: 229,216,630 SAR | Equity Capital: 229,216,630 SAR | Zip-Code: 11412 | P.O. Box: 4681

www.tihama.com