



Annual Report of the Audit Committee
Abdulaziz Ahmad Altwijri Trading Company
Fiscal year 2025

التقرير السنوي للجنة المراجعة
شركة عبدالعزيز بن أحمد التويجري للتجارة
العام المالي 2025م

Date	14/10/1447 H	1447/10/14 هـ	التاريخ
	02/04/2026 AD	2026/04/02 م	
Number of pages	3	3	عدد الصفحات
For display on	Shareholders Association	جمعية المساهمين	للعرض على

Date: 14/10/1447 AH
Corresponding to: 02/04/2026 AD

التاريخ: 14/10/1447 هـ
الموافق: 02/04/2026 م

To the Esteemed Shareholders' Assembly

المحترمين

السادة/ جمعية المساهمين
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

The Audit Committee of Abdulaziz Ahmad Altwijri Trading Company is an independent committee whose purpose is to assist the Board of Directors in fulfilling its responsibilities by obtaining sufficient assurance regarding the effectiveness and efficiency of the internal control system and its effective implementation within the company and its subsidiaries, thereby achieving the company's objectives and the interests of its shareholders. The committee submits its reports to the esteemed Shareholders' Assembly and also submits its recommendations to the Board of Directors, which aim to enhance and develop the internal control system.

إن لجنة المراجعة في شركة عبدالعزيز بن أحمد التويجري للتجارة، هي لجنة مستقلة تهدف إلى مساعدة مجلس الإدارة للوفاء بالمسؤوليات المنوطة به في الحصول على التأكيدات الكافية بشأن فاعلية وكفاءة نظام الرقابة الداخلية وتنفيذه بفاعلية في الشركة والمنشآت التابعة لها بما يحقق أهداف الشركة ومصالح المساهمين، وتقوم اللجنة برفع تقاريرها لجمعية المساهمين الموقرة، وترفع كذلك توصياتها لمجلس الإدارة والتي من شأنها تفعيل نظام الرقابة الداخلية وتطويره.

Based on the Audit Committee's bylaws, which stipulate that the committee prepare an annual report containing its opinion on the adequacy of the company's internal control system and on other activities undertaken within its purview, and submit it to the company's Partners' Assembly, I am pleased, on my own behalf and on behalf of my colleagues on the Audit Committee, to submit to the esteemed Partners' Assembly this report on the committee's activities for the fiscal year 2025. This report, prepared by the Audit Committee, includes its most significant activities and work during the past year (2025), in addition to its opinion on the internal control system.

واستناداً إلى لائحة عمل لجنة المراجعة التي نصت على أن تعد اللجنة تقريراً سنوياً متضمناً رأيها عن مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة وعمما قامت به من أعمال أخرى تدخل في نطاق اختصاصها ورفعها لجمعية الشركاء في الشركة؛ فيسرنني أصالةً عن نفسي ونيابةً عن زملائي أعضاء لجنة المراجعة، أن أرفع لجمعية الشركاء الموقرة تقرير اللجنة هذا عن أعمالها للعام المالي 2025م بعد أن أعدت لجنة المراجعة هذا التقرير متضمناً أهم ما قامت به من أنشطة وأعمال خلال العام المنصرم (2025م)، بالإضافة إلى رأيها حول نظام الرقابة الداخلية.

The Committee's activities and most prominent work during 2025:

أنشطة اللجنة وأبرز أعمالها خلال عام 2025م:

From the beginning of 2025 until the end of the fiscal year on 12/31/2025, the Committee held (2) meetings; and their details are as follows:

عقدت اللجنة منذ بداية العام 2025م وحتى نهاية السنة المالية بتاريخ 12/31/2025م (2) اجتماع؛ وبياناتها كالتالي:

الاجتماع الثاني	الاجتماع الأول	طبيعة العضو organ nature	اسم العضو Member name
Second meeting	First meeting		
2025/09/08 م	2025/05/19 م		
08/09/2025 AD	19/05/2025 AD		
✓	✓	رئيس اللجنة Chairman of the Committee	سلطان محمد الدويش Sultan Mohammed Al-Duwaish
✓	✓	عضو اللجنة Committee member	سلطان محمد الشبيلي Sultan Mohammed Al-Shubaili
✓	✓	عضو اللجنة Committee member	عبدالرحمن إبراهيم الهدلق Abdulrahman Ibrahim Al-Hadlaq

Committee Activities and Decisions During 2025:

أعمال اللجنة وقراراتها خلال العام 2025م:

The Audit Committee reviewed and discussed the Internal Audit Consultant's reports, followed up on the implementation of the recommendations contained therein, and monitored the performance of the Internal Audit Consultant. The following decisions were made:

قامة لجنة المراجعة بمراجعة تقارير مستشار المراجعة الداخلي ومناقشتها ومتابعة تنفيذ التوصيات الواردة فيها بالإضافة لمتابعة أداء مستشار المراجعة الداخلي واتخذت القرارات التالية:

- 1- Continuous follow-up on the Internal Audit Consultant's reports and informing the company of the observations contained in these reports.
- 2- Discussion of the observations and guidance to the executive management to rectify several points in various company departments.
- 3- Approval of the budget allocated to the Technical Consultant for auditing the company's technical operations.
- 4- Approval of the recommendation to appoint an internal auditor for the company.

Financial Reports and External Audit:

The Audit Committee conducted regular follow-ups with the Finance Department and the external auditor regarding financial policies and material accounting estimates. The Committee also met with the external auditor and the company's Finance Department to review the financial statements and made the following decisions:

- 1- Recommending to the Board of Directors the necessity of establishing a policy regarding obsolete inventory and its rapid disposal.
- 2- Recommending to the Board of Directors the necessity of recording investments at fair value rather than cost.
- 3- Recommending to the Board of Directors the recording of investments received in advance payments against shares.

The Committee's Opinion on the Internal Control System:

Based on the reports presented to the Committee and the observations regarding the internal control system, including those from the internal auditor and the management's letter from the external auditor, and considering the procedures the Committee reviewed concerning the soundness and effectiveness of the company's internal control controls and policies, and given that these controls and policies are subject to continuous review by the Committee, the external auditor, and the executive management, the Committee believes that the company's internal control system requires improvement.

In conclusion, the existence of effective internal control systems is one of the primary responsibilities entrusted to the Board of Directors. The objectives of the Audit Committee are to assist the Board of Directors in fulfilling this responsibility, the most important of which are: verifying the existence and adequacy of the internal control system and its effective implementation, and providing recommendations to the Board of Directors that will enhance and develop the system to achieve the company's objectives and protect shareholders' interests with high efficiency and reasonable cost.

Sincerely, The Chairman and Members of the Audit Committee

رئيس لجنة المراجعة Chairman of the Review Committee

سلطان بن محمد الدويش
Sultan Mohammed Al-Duwaish

- 1- المتابعة المستمرة لتقارير مستشار المراجعة الداخلي وأفاده الشركة بالملاحظات الواردة في هذه التقارير.
- 2- مناقشة الملاحظات والتوجيه للإدارة التنفيذية لتصحيح عدد من النقاط في إدارات الشركة المختلفة.
- 3- الموافقة على الموازنة الخاصة بالمستشار الفني لتدقيق الأعمال الفنية بالشركة.
- 4- الموافقة على التوصية بتعيين مراجع داخلي بالشركة.

التقارير المالية والمراجعة الخارجية:

قامت لجنة المراجعة بالمتابعة الدورية مع الإدارة المالية والمراجع الخارجي فيما يتعلق بالسياسات المالية والتقديرات المحاسبية الجوهرية. كما اجتمعت اللجنة مع المراجع الخارجي والإدارة المالية للشركة لمراجعة القوائم المالية واتخذت القرارات التالية:

- 1- التوصية لمجلس الإدارة بضرورة إيجاد سياسة في ما يتعلق بالمخزون الرائد وسرعة تصريفه.
- 2- التوصية لمجلس الإدارة بضرورة العمل على تسجيل الاستثمارات وفقاً للقيمة العادلة بدلاً من التكلفة.
- 3- التوصية لمجلس الإدارة بتسجيل الاستثمارات الواردة في دفعات مقدمة مقابل أسهم.

رأي اللجنة بنظام الرقابة الداخلي:

استناداً للتقارير التي عرضت على اللجنة والملاحظات الخاصة بنظام الرقابة الداخلي سواءً من المراجع الداخلي وخطاب الإدارة الصادر من مراجع الحسابات الخارجي، وما اطلعت اللجنة عليه من إجراءات حول سلامة وفاعلية ضوابط الرقابة والسياسات الداخلية المطبقة في الشركة، وحيث إن تلك الضوابط والسياسات خاضعة للمراجعة المستمرة من قبل اللجنة والمراجع الخارجي بالإضافة إلى الإدارة التنفيذية فإن اللجنة ترى أن نظام الرقابة الداخلي للشركة يحتاج إلى تحسين.

وختاماً، إن جود أنظمة رقابية داخلية فاعلة هو أحد المسؤوليات الرئيسية المكلف بها مجلس الإدارة. وتتمثل أهداف لجنة المراجعة في مساعدة مجلس الإدارة في الوفاء بذلك، ومن أهمها: التحقق من وجود وكفاية نظام الرقابة الداخلية وتنفيذه بفاعلية، وتقديم توصيات لمجلس الإدارة من شأنها تعزيز النظام وتطويره بما يحقق أغراض الشركة ويحمي مصالح المساهمين بكفاءة عالية وتكلفة معقولة. وتقبلوا أطيب تحيات رئيس وأعضاء لجنة المراجعة

التقرير السنوي
لمجلس إدارة شركة عبدالعزيز بن أحمد التويجري للتجارة (مساهمة سعودية)
لعام 2025م

كلمة رئيس مجلس الإدارة

السادة مساهمو الشركة الكرام
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته..

يسرني أن أضع بين أيديكم التقرير السنوي لمجلس الإدارة عن نتائج الشركة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م، والذي يعكس أداء الشركة التشغيلي واستمرارها في تنفيذ خططها الاستراتيجية.

وقد شهد العام استكمال إدراج الشركة في السوق الموازي (نمو)، في خطوة تمثل مرحلة مهمة في مسيرتها نحو تعزيز الاستدامة والنمو، حيث حققت نمواً في الإيرادات وتحسناً في مؤشرات الأداء التشغيلي، مدعوماً بتنفيذ رؤيتها الاستراتيجية.

وعلى صعيد النتائج المالية، فقد تأثرت النتائج ببند غير تشغيلي ناتج عن إعادة تقييم بعض الاستثمارات المالية بالقيمة العادلة.

وخلال العام، واصلت الشركة تعزيز التزامها بمعايير الحوكمة والشفافية، من خلال التعاقد مع جهات مستقلة لأعمال المراجعة الداخلية والخارجية، وتطوير ممارسات الحوكمة والتقييم المستمر، بما يعزز كفاءة منظومة الرقابة الداخلية.

كما استمرت الشركة في رفع كفاءة كوادرها البشرية، ودعم خططها التوسعية، من خلال تنويع المنتجات وتطوير الأنظمة والإجراءات التشغيلية والرقابية، بما يسهم في تحسين الأداء ورفع كفاءة بيئة العمل.

وقد تم إعداد هذا التقرير بما يتوافق مع لائحة حوكمة الشركات وقواعد التسجيل والإدراج الصادرة من هيئة السوق المالية ونظام الشركات والنظام الأساس والإجراءات التنظيمية وتنفيذاً لنظام الشركات المساهمة المدرجة.

والله الموفق...

كلمة الرئيس التنفيذي

السادة / مساهمو الشركة الأفاضل ..

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

نحمد الله عز وجل على ما تحقق من نجاح في استكمال عملية اكتتاب الشركة وإدراجها في السوق الموازية (نمو)، والذي يُعد محطة استراتيجية مهمة في مسيرة الشركة نحو التوسع والنمو، وهذا الإنجاز ثمرة عمل مؤسسي منظم واستراتيجية واضحة ركزت على تعزيز الكفاءة التشغيلية، والتوسع المدروس، وبناء قاعدة مالية متينة تدعم النمو المستدام.

ويطيب لي أن أضع بين أيديكم التقرير السنوي لمجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م، والذي يستعرض أبرز مؤشرات الأداء والتطورات التشغيلية التي شهدتها الشركة خلال العام، تأكيداً على التزامنا بتحقيق أهدافنا الاستراتيجية ورفع كفاءة أعمالنا.

وقد حرصت الشركة خلال العام على تنفيذ جملة من المبادرات الهيكلية والتنظيمية، من أبرزها تعزيز منظومة الحوكمة والشفافية، وذلك من خلال التعاقد مع جهات استشارية مستقلة معتمدة لأداء مهام المراجعة الداخلية والخارجية، بالإضافة إلى تقييم أداء أعضاء المجلس بشكل مستمر وفق أفضل الممارسات.

كما واصلت الشركة الاستثمار في تطوير الكوادر البشرية وتعزيز البنية التحتية المؤسسية، بما يدعم خططها التوسعية ويعزز تنوع منتجاتها وخدماتها. وقد شملت الجهود كذلك تحديث الأنظمة والإجراءات الرقابية والتشغيلية بما يتماشى مع التحول الرقمي وأحدث الأساليب الإدارية، بهدف تعزيز الكفاءة ورفع جودة الأداء.

ونؤكد التزامنا بالمضي قدماً نحو تحقيق نمو مستدام، وبذل قصارى جهدنا في تنويع مصادر الدخل، وتعزيز القيمة للمساهمين، بما يتوافق مع رؤية المملكة 2030 وتوجهات الاقتصاد الوطني، ونتطلع إلى مرحلة جديدة من التوسع والابتكار مدعومين بثقة مساهمينا وشركائنا، ساعين نحو تحقيق قيمة مضافة مستدامة للاقتصاد الوطني وللمستقبل الشركة.

وفي الختام، أتوجه بجزيل الشكر والتقدير إلى قيادتنا الرشيدة، وإلى عملائنا ومساهميننا وشركائنا على ثقتهم، وإلى فريق العمل على تفانيه وجهوده التي صنعت هذا النجاح.

والله ولي التوفيق،،

الصفحة	المحتويات
	01 نظرة عامة
1-1	حول هذا التقرير
2-1	الأحداث والتطورات
3-1	مختصر عن الأداء المالي
	02 المسار الاستراتيجي
1-2	بداية التويجري للتجارة
2-2	نشاط الشركة والعلامات التجارية
3-2	الرؤية والرسالة والاستراتيجية العامة
4-2	مستهدفات عام 2026م
5-2	الأولويات الاستراتيجية
6-2	المبني التنظيمي
	03 الاستدامة
1-3	الاستدامة
2-3	قائمة المخاطر
	04 الحوكمة
1-4	الحوكمة وحقوق المساهمين
2-4	المساهمون
3-4	أبرز حقوق المساهمين
4-4	معلومات الإدراج في السوق المالية
5-4	الجمعية العامة للمساهمين
6-4	تفاصيل الإعلانات المنشورة على تداول لعام 2025م
7-4	اجتماعات الجمعية العامة العادية وغير العادية لعام 2025
8-4	عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين
9-4	إلتزام الشركة تجاه المساهمين
10-4	توزيع أرباح الأسهم
11-4	مجلس الإدارة
12-4	السيرة الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة
13-4	إفصاح أعضاء مجلس الإدارة عن عضويتهم
14-4	ملكية أعضاء مجلس الإدارة من أسهم بداية ونهاية العام
15-4	إجراءات المجلس لإحاطة الأعضاء
16-4	اجتماعات مجلس الإدارة
17-4	إقرارات مجلس الإدارة
18-4	الإدارة التنفيذية
19-4	لجنة المراجعة
20-4	أعضاء لجنة المراجعة
21-4	اجتماعات لجنة المراجعة
22-4	الحوكمة والالتزام
23-4	المكافآت
24-4	بيان معاملات الأطراف ذات العلاقة
25-4	الأعمال المنافسة
26-4	أحكام لائحة حوكمة الشركات
27-4	العقوبات والجزاءات
28-4	قضايا الشركة
29-4	المراجعات الداخلية
	05 الأداء المالي
1-5	لمحة عن الأداء المالي
2-5	الأداء المالي للشركة
3-5	التحليل الجغرافي
4-5	أصول الشركة وخصومها
5-5	الاستثمارات
6-5	فروض الشركة
7-5	بيان المدفوعات النظامية

01
نظرة عامة

1-1 حول هذا التقرير

1-1-1 نظرة عامة عن التقرير:

يقدم هذا التقرير السنوي لمساهمي شركة عبدالعزيز بن أحمد التويجري للتجارة أو "الشركة" تحليلاً شاملاً لأداء الشركة خلال العام المالي 2025م، متضمناً الإنجازات الرئيسية والتطورات التشغيلية، والأداء المالي، والحوكمة، والاستدامة. كما يهدف إلى تعزيز مستوى الشفافية والإفصاح، مما يتيح لأصحاب المصلحة والمستثمرين فهماً أعمق لوضع الشركة واتجاهاتها المستقبلية.

1-1-2 لغة التقرير:

تم إعداد التقرير باللغة العربية، وفي حال صدور نسخة باللغة الإنجليزية، فإن النسخة العربية هي النسخة الرسمية والمعتمدة في حال وجود أي اختلاف بين النسختين.

1-1-3 الفترة المشمولة بالتقرير:

يغطي التقرير الأداء المالي والتشغيلي لشركة التويجري للتجارة خلال الفترة من 01 يناير 2025م إلى 31 ديسمبر 2025م، وفقاً لدورة إعداد التقارير المالية المعتمدة في الشركة.

1-1-3 الالتزام بالمعايير والأنظمة:


أعد التقرير السنوي وفقاً للأنظمة واللوائح المعمول بها في المملكة العربية السعودية ويعتمد على:

- المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية (IFRS) والمعتمدة في المملكة العربية السعودية.
- المعايير الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين (SOCPA).
- متطلبات هيئة السوق المالية.
- النظام الأساس لشركة عبدالعزيز بن أحمد التويجري للتجارة.

1-2 أهم الأحداث والتطورات في عام 2025م

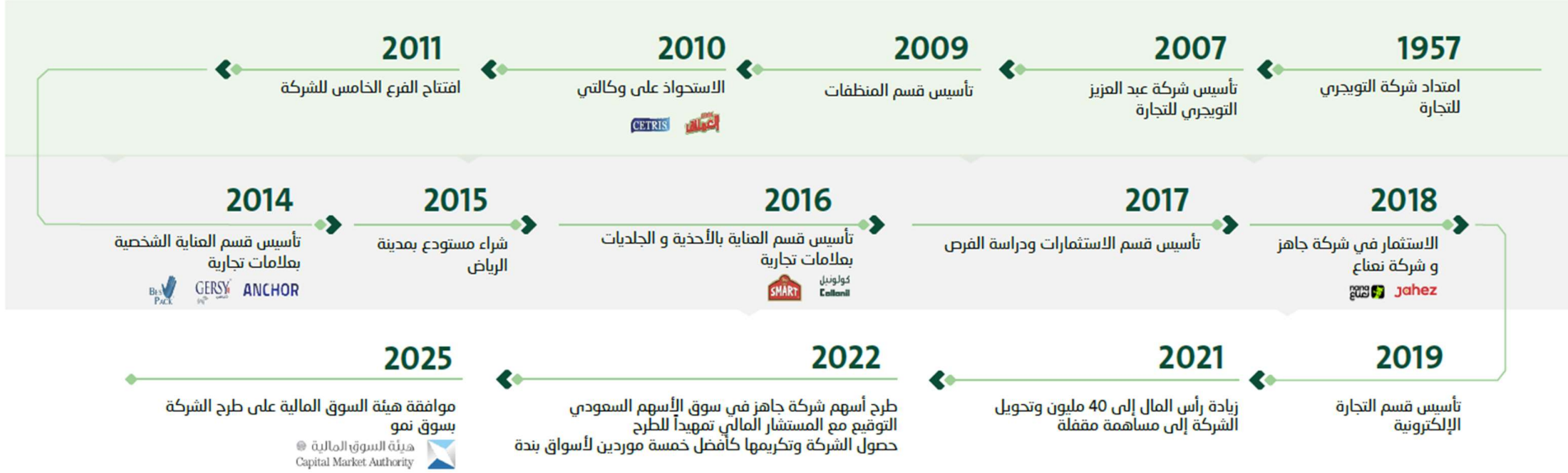
شهدت شركة التويجري للتجارة خلال عام 2025م عدة تطورات استراتيجية عززت من مكانتها التنافسية ونموها التشغيلي والمالي، فيما يلي أبرز هذه الأحداث:

- إدراج أسهم الشركة للتداول في السوق الموازية "نمو".
- إضافة مجموعة جديدة من الأصناف لسلة منتجات الشركة، وتفعيل دخولها للأسواق والمتاجر والمنصات الإلكترونية.
- تفعيل العمل مع عدد من المتاجر الإلكترونية وتعزيزها بمجموعة من الأصناف لتوسيع قاعدة الانتشار.
- الاستمرار في توسيع قاعدة عملاء الشركة في عدد من مناطق المملكة.
- استقطاب وتعيين كفاءات متميزة في قطاع التجارة الإلكترونية.

<p>حقوق المساهمين</p> <p> 88,644,532</p> <p>زيادة قدرها 12.42% عن العام الماضي</p>	<p>الإيرادات</p> <p> 155,873,742</p> <p>زيادة قدرها 8.81% عن العام الماضي</p>
---	--

02

المسار الاستراتيجي



2-2 نشاط الشركة

شركة التويجري للتجارة شركة سعودية متخصصة في البيع بالجملة والتجزئة للمنظفات ومستلزمات العناية الشخصية والمستلزمات الطبية والمواد الغذائية الجافة، كما تمارس الشركة نشاط إدارة وتأجير العقارات عبر امتلاكها لمجموعة من الأصول العقارية والمستخدم كمكاتب ومعارض ومستودعات في مدينة الرياض ويستخدم جزء من هذه العقارات لتأجيرها للغير بهدف تحقيق إيرادات، ويعد هذا النشاط مكملاً لأنشطة الشركة الأساسية ويسهم في تنوع مصادر دخلها وتعزيز استقرارها المالي، ويوضح الجدول التالي حجم الأنشطة وإسهامها في النتائج المالية للشركة كما في 31 ديسمبر 2025م:

النشاط	الإيرادات كما في 31 ديسمبر 2025م	النسبة من إجمالي الإيرادات %
المنظفات و العناية الشخصية	138,334,687 ريال سعودي	88.75 %
المستلزمات الطبية	103,414 ريال سعودي	0.06 %
المواد الغذائية	12,779,282 ريال سعودي	8.20 %
العقار و التأجير	4,656,359 ريال سعودي	2.99 %



رؤية الشركة

أن تكون من أكبر الشركات السعودية في تسويق وتوزيع المنتجات الاستهلاكية.

رسالة الشركة

توفير منتجات استهلاكية بجودة عالية وأسعار منافسة بما يحقق تطلعات العملاء.

الاستراتيجية العامة للشركة

تسعى الشركة باستمرار لبناء ثقة عالية لدى المستهلك بمنتجات الشركة، من خلال انتقاء منتجات ذات جودة عالية وسعر اقتصادي تجعله راض عن المنفعة مقابل القيمة، ولتحقيق ذلك تعمل الشركة على ما يلي:

- 1) اتباع الأساليب الحديثة في الإدارة، بطريقة اقتصادية وفعالة من خلال رسم السياسات وبناء الإجراءات لتحقيق التكامل بين إدارات الشركة المختلفة، واستثمار خبرتها في الإدارة والتسويق باستخدام التقنية.
- 2) تعزيز علاقتها بالأسواق، وبناء شراكات استراتيجية معهم، ومتابعة الاتجاهات الجديدة خاصة في مجال التجارة الالكترونية.
- 3) استقطاب وكالات عالمية، أو تصنيع علامات تجارية خاصة لتوفير منتجات مميزة بأسعار تنافسية وريحية مجدية.

4-2 مستهدفات شركة التويجري لعام 2026م

في إطار سعيها لتحقيق نمو مستدام وتعزيز موقعها الريادي في مجال توزيع المواد الاستهلاكية، وضعت شركة التويجري للتجارة مجموعة من المستهدفات الاستراتيجية للعام 2026م تواكب طموحات الشركة وتنسجم مع توجهات رؤية المملكة 2030.

المحاور والمستهدفات الرئيسية:

- **الابتكار وتطوير العلامات التجارية:** إدخال منتجات جديدة تلبى احتياجات المستهلكين، والاستثمار في تطوير العلامات التجارية الحالية.
- **التوسع و النمو الجغرافي:** دخول مناطق نمو جديدة داخل المملكة، سواءً عبر التوسع المباشر أو من خلال عمليات استحواذ استراتيجية.
- **رفع الكفاءة التشغيلية:** من خلال خفض التكاليف، وتحسين إدارة العمليات اليومية.
- **التحول الرقمي:** تطبيق الأتمتة والتحول الرقمي في العمليات التشغيلية والإدارية لتحسين الكفاءة وتسريع الأداء.
- **التحسين المالي:** رفع معدل صافي الربح من خلال زيادة الإيرادات وتحسين هوامش الربحية.
- **الاستمرار في تحقيق النجاحات:** الوفاء بالاحتياجات اليومية للمستهلكين و وفقاً للخطط التوسعية وبأسعار تنافسية حفاظاً على ثقة العملاء والمستثمرين.

5-2 الأولويات الاستراتيجية

تمحورت إستراتيجية شركة التويجري للتجارة حول محورين رئيسيين تتماشى مع رؤية السعودية 2030 وتعزز مكانتها في السوق وهي:

التوسع النوعي في نماذج العمل: تطوير نماذج أعمال جديدة، ودراسة علامات تجارية منافسة، وتقديم منتجات جديدة من العلامات التجارية الحالية.

تطبيق الاستراتيجية: تم ربط هذه الأولويات بمستهدفات رئيسية وخطة تنفيذ واضحة، تشمل مسارات تنفيذية محددة، إضافة إلى حوكمة دقيقة لضمان جودة التنفيذ ومتابعة تحقيق الأهداف وفق المخطط.

6-2 الهيكل التنظيمي

لدى الشركة هيكل تنظيمي يحدد تقسيم الإدارات. ويضمن التوزيع الأمثل للصلاحيات والمهام، ويدعم تنفيذ الخطط الاستراتيجية وتحقيق الأهداف التشغيلية والمالية، ويتكون الهيكل من ثلاث مستويات إدارية رئيسية:

الجمعية العامة للمساهمين

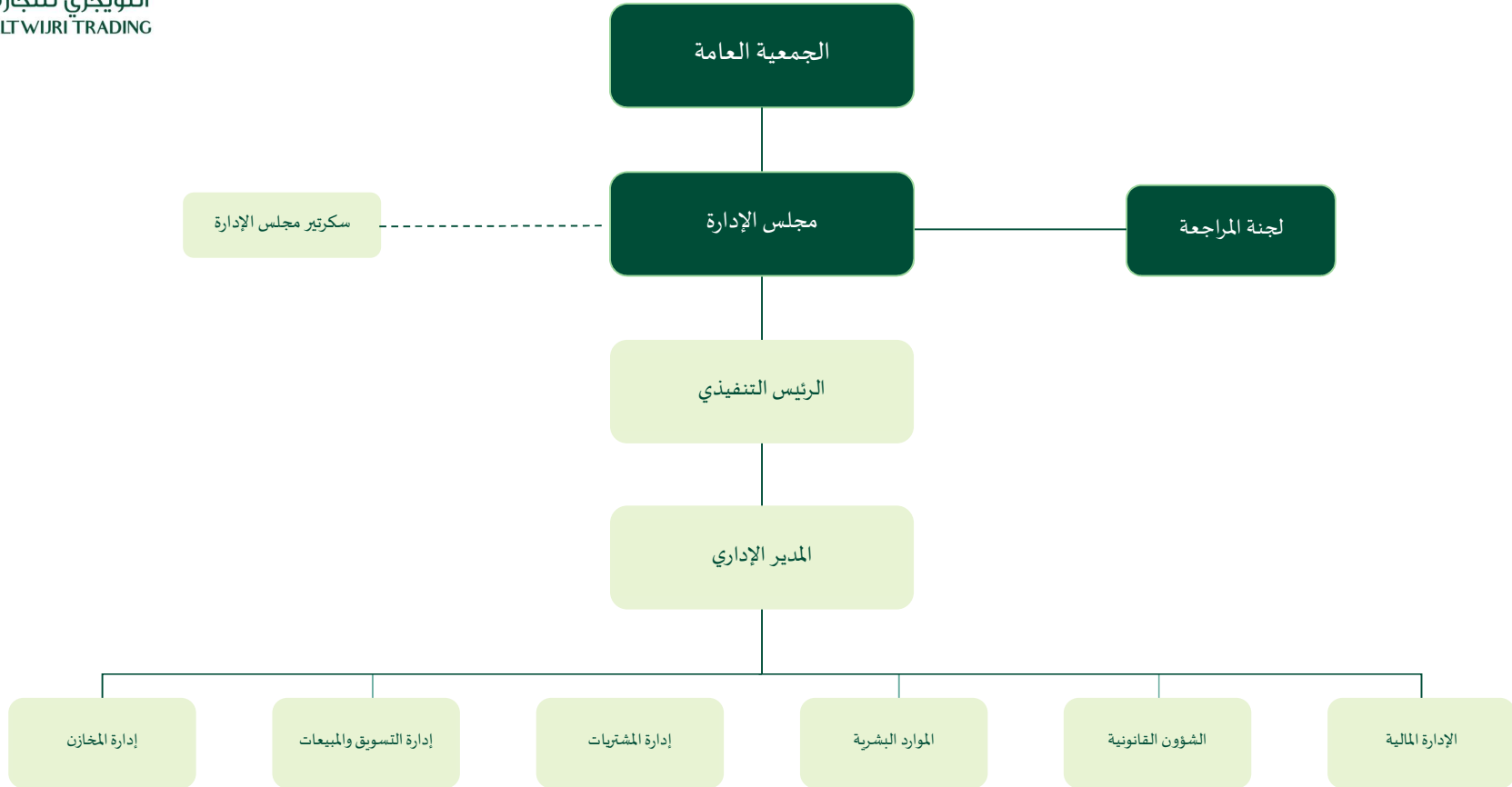
تمثل السلطة العليا في الشركة، وتختص باتخاذ القرارات الأساسية كالموافقة على القوائم المالية، وتعيين أعضاء مجلس الإدارة وغير ذلك.

مجلس الإدارة واللجان المنبثقة

يتولى مجلس الإدارة المسؤولية الكاملة عن التوجيه العام والرقابة والإشراف على أعمال الشركة ويدعمه في ذلك لجنة المراجعة والإدارة التنفيذية.

الإدارة التنفيذية

تم تفويض الأعمال اليومية للشركة إلى الإدارة التنفيذية بقيادة الرئيس التنفيذي العضو المنتدب، الذي يشرف على جميع الإدارات التشغيلية والمالية والإدارية.



03
الإستدامة



التويجري للتجارة
ALTWJRI TRADING

تولي شركة التويجري للتجارة اهتماماً بالاستدامة المؤسسية، وتتبنى نهجاً شاملاً في إدارة الجودة والمخاطر، يعزز من قدرتها على مواجهة التحديات وتحقيق نمو مستدام، وتعمل الشركة من خلال لجنة المراجعة، والإدارة التنفيذية، وإدارة الحوكمة والالتزام على ضمان الامتثال للأنظمة، وتحديد المخاطر المحتملة، وتطبيق الإجراءات الوقائية لضمان حماية أصولها وسمعتها واستمرارية عملياتها.

1-3 الاستدامة وإدارة المخاطر

إطار إدارة المخاطر

تعتمد التويجري للتجارة سياسة متقدمة في إدارة المخاطر (ERM) تشمل تحديد وتصنيف وتحليل المخاطر، ووضع خطط الإستجابة والتخفيف وربط هذه المهام بلجنة المراجعة ومجلس الإدارة والإدارة التنفيذية، مع التقييم المستمر للفعالية التشغيلية للضوابط الداخلية.

2-3 قائمة المخاطر الرئيسية واستجابة الشركة

#	نوع الخطر	وصف مختصر	استجابة الشركة
1	استراتيجية	عدم تنفيذ خطة العمل وتحقيق النمو	مراقبة دورية، وضع بدائل استراتيجية، استقطاب كفاءات
2	حوكمة	تعارض مصالح أعضاء مجلس الإدارة أو التنفيذيين	الإفصاح الدوري، لجنة مراجعة للتقييم، قيود على استخدام المعلومات الداخلية
3	تنظيمية	عدم تجديد التراخيص أو التصاريح	نظام للمتابعة، كادر مختص، مراقبة مستجدات الأنظمة
4	تشغيلية	المواقع المستأجرة	تسجيل العقود في "إيجار"، تخطيط بدائل، قاعدة بيانات للعقود
5	زكوية	فروقات الزكاة المحتملة	مراجعة دقيقة للإقرارات، تخصيص مخصصات، تنسيق مع هيئة الزكاة
6	سلوكية	أخطاء أو سوء سلوك الموظفين	تدريب مستمر، تفعيل آليات إبلاغ ومساءلة داخلية، تصحيح فور للمخالفات
7	سوقية	فشل منتجات أو حملة تسويقية	تحليل سوقي، تسويق رقمي، تطوير مستمر لمنتجات العلامات التجارية
8	موارد بشرية	الاعتماد على موظفين رئيسيين	برامج تحفيز، تعاقب وظيفي، دعم توطين الكفاءات
9	مالية	مخاطر حركة الاستثمارات	مراقبة مؤشرات الاقتصاد، تقييم مستمر لحركة الاستثمارات
10	تقنية	أعطال أو اختراق أنظمة المعلومات	حماية إلكترونية، نسخ احتياطية متعددة، تحديثات دورية
11	تنظيمية	عدم الامتثال لنظام الشركات الجديد	تحديث السياسات، تدريب، استشارات قانونية متخصصة
12	صحية	الجوائح مثل كوفيد 19	تفعيل خطط طوارئ، رقمنة العمليات، تدابير صحية وسلامة صارمة
13	حوكمة	التعاملات مع أطراف ذات علاقة	موافقة الجمعية العامة، مراجعة دورية، معايير تجارية عادلة
14	تشغيلية	مخاطر الاعتماد على موردين رئيسيين	بناء صف ثاني من الموردين، دراسة مستمرة للتعاملات، تقارير دورية
15	مالية	مخاطر السيولة	تحسين التحصيل، تقليل المصاريف، تنوع مصادر التمويل
16	مالية	مخاطر سعر الصرف	تواصل مباشر مع البنوك، مراقبة المؤشرات
17	تشغيلية	مخاطر تقلبات العرض والطلب	متابعة مستمرة لحركة المخزون، احتياطات مسبقة لمواكبة المواسم.



التويجري للتجارة
ALTWIJRI TRADING

تفصيل إضافي للمخاطر والاستجابة

استكمالاً لما ورد في جدول المخاطر والاستجابة أعلاه، توضح شركة التويجري للتجارة فيما يلي شرحاً تفصيلياً لأبرز المخاطر التي تم تحديدها خلال العام المالي، بما يشمل خلفيات هذه المخاطر وتأثيراتها المحتملة على الأداء التشغيلي والمالي، بالإضافة إلى الخطط والإجراءات التي تم تبنيها للتعامل معها وتخفيف أثرها قدر الإمكان.

وتُعد هذه المخاطر جزءاً من التقييم الشامل المعتمد لدى الشركة في إطار المخاطر المؤسسية، حيث يتم تحديثها بشكل دوري من قبل الجهات المختصة داخل الشركة بالتنسيق مع لجنة المراجعة والإدارة التنفيذية وذلك لضمان جاهزية الشركة للتعامل مع المستجدات.

يتضمن هذا القسم بشروحات للمخاطر الستة عشر المذكورة في الجدول، مع تسليط الضوء على التحليل الكلي النوعي لكل منها، وكيفية استجابة الشركة لها من خلال برامجها الرقابية أو عبر أدوات الحوكمة والرقابة الداخلية، وتتم مراجعة هذه التدابير وتقييم فعاليتها بصفة مستمرة.

نوع المخاطر	تفاصيل	الإستجابة
مخاطر عدم تنفيذ خطة العمل واستراتيجية النمو	تعتمد الشركة في نموها المستقبلي على قدرتها في تنفيذ خطتها الاستراتيجية بكفاءة وقد تواجه تحديات تشغيلية أو سوقية أو تنظيمية تعيق التوسع أو تحول دون تحقيق المستهدفات. عدم تحقق هذه الخطط قد يؤدي إلى تراجع الإيرادات أو إضعاف تنافسية الشركة.	يتم تقييم الأداء بشكل دوري، وتطوير خطط بديلة وتخصيص موارد بشرية ذو كفاءة لدعم التنفيذ.
مخاطر تعارض مصالح أعضاء مجلس الإدارة والتنفيذيين	تتعلق هذه المخاطر باحتمال انخراط أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين في أعمال منافسة، أو استغلالهم للمعلومات الداخلية لتحقيق مصالح شخصية	تعتمد الشركة سياسات واضحة للإفصاح عن المصالحة وتعارضها، وتشرف الإدارة على مراجعة هذه الحالات وضمان الحوكمة الفعالة.
مخاطر التراخيص والتصاريح	قد يؤدي تأخر تجديد أو فقدان التراخيص اللازمة من الجهات التنظيمية إلى تعليق نشاطها، مما ينعكس سلباً على الأداء المالي والتشغيلي.	تدار عمليات التراخيص عبر فريق للمتابعة مختص للتعامل مع الجهات التنظيمية واستيفاء المتطلبات.
مخاطر المواقع المستأجرة	يوجد عدد من مواقع الشركة مستأجرة، ومن ذلك مستودعات للفروع، وأي خلل في عقود الإيجار قد يؤثر على استمرارية النشاط خاصة الفروع ذات الإيرادات العالية.	يتم تسجيل جميع العقود بنظام "إيجار" ومتابعة تواريخ الانتهاء مع خطط بديلة جاهزة للمواقع.
مخاطر الفروقات الزكوية المحتملة	قد تفرض الهيئة العامة للزكاة والضريبة والجمارك مبالغ إضافية على الشركة نتيجة اختلاف التقديرات أو التفسيرات، مما يشكل عبئاً مالياً.	تتم مراجعة التقديرات بالتعاون مع مستشارين الزكاة، مع تخصيص مخصصات احترازية ضمن القوائم المالية.
مخاطر سلوك الموظفين والأخطاء البشرية	تتعلق هذه المخاطر باحتمالية وقوع مخالفات أو تصرفات غير نظامية من الموظفين، قد تؤثر على السمعة أو تؤدي لخسائر مالية.	الشركة تطبق ضوابط رقابية، وتدريب وتوجيه داخلي إلى جانب إجراءات تحقيق ومساءلة فورية.
مخاطر فشل المنتجات الجديدة والحملات التسويقية	عدم تحقيق المنتجات الجديدة لتوقعات العملاء قد يؤدي إلى انخفاض المبيعات وضعف الإيرادات، كذلك ضعف الحملات التسويقية وعدم تحقيق الأهداف المرجوه منها.	يتم دعم قرارات إدخال منتجات جديدة أو بدء حملات تسويقية للمنتجات بعد تحليلات عميقة للسوق والمنافسين، وتعزيز الحملات التسويقية الرقمية.
مخاطر الاعتماد على موظفين رئيسيين	يمثل رحيل الكفاءات أو صعوبة استقطاب بدائل ذات خبرة خطراً استراتيجياً على أداء الشركة.	تعتمد الشركة دعم وتحفيز وتطوير مهني لضمان الاستمرارية للكفاءات.

مراقبة مؤشرات الاقتصاد المحلي، الإطلاع بشكل مستمر عن تقارير الاستثمارات وتقييماتها من بيوت الخبرة.	عدم ثبات حركة الاستثمارات وتقييمها، وخطورة تعرضها لمشاكل تشغيلية أو تأثر أدائها	مخاطر حركة الاستثمارات
بنية تحتية تقنية محمية، نسخ احتياطية باستمرار، مراقب مستمرة، وتحديثات أمنية.	تشمل الأعطال التقنية أو الاختراقات السيبرانية، أو فقد البيانات. أي خلل قد يوقف العمليات أو يؤدي لتسريب معلومات حساسة.	مخاطر أنظمة المعلومات
الشركة تتابع اللوائح وتحديث سياساتها الداخلية بالتعاون مع مختصين في هذا المجال.	يشكل نظام الشركات الجديد متطلبات إضافية، وقد يؤدي الإخفاق في الالتزام إلى غرامات أو مساءلة قانونية.	مخاطر الامتثال لنظام الشركات
خطط طوارئ، تعزيز التحول الرقمي، تنويع سلسلة التوريد.	الأزمات مثل كوفيد 19 أثبتت تأثيرها الواسع على حركة المبيعا وعمليات التشغيل.	مخاطر الجوائح والأزمات العامة
تتطلب جميع التعاملات موافقة الجمعية العامة، وتتم مراجعتها وفق معايير الحوكمة.	التعاملات المالية أو التجارية مع أطراف ذات علاقة دون رقابة قد تؤثر على الشفافية والحوكمة وتعرض الشركة لمخاطر قانونية.	مخاطر التعامل مع أطراف ذات علاقة
تراقب الشركة حركة التعاملات مع الموردين، مع ضرورة وجود بدائل أخرى جاهزة وقت الطلب لضمان عدم تأثر عمليات الشركة وربحيته.	تنشأ من الاعتماد على موردين رئيسيين دون وجود بديل	مخاطر الاعتماد على موردين رئيسيين
يتم تحسين التحصيل، وتخفيض التكاليف غير الضرورية، وتنويع مصادر التمويل.	تتمثل في عدم توفر النقد اللازم لتغطية الالتزامات قصيرة الأجل.	مخاطر السيولة
تواصل مباشر مع البنوك، أخذ الاحتياطات مسبقاً.	تقلبات سعر الصرف بين الريال السعودي والعملات الأجنبية	مخاطر سعر الصرف
اعداد خطط مسبقاً، توفير كميات من المخزون، عمل عروض لتسويق المخزون خلال فترات محددة.	تأثر أنشطة الشركة بحركة المواسم	مخاطر تقلبات العرض والطلب

04
الحوكمة



التويجري للتجارة
ALTWJURI TRADING

1-4 الحوكمة وحقوق المساهمين
استمراراً لما تم عرضه من جهود شركة التويجري للتجارة في تعزيز مبادئ الاستدامة وإدارة المخاطر، تضع الشركة نظام حوكمة يعكس التزامها بالشفافية والمساءلة والامتثال، كما تركز على حماية حقوق المساهمين وتفعيل مشاركتهم في اتخاذ القرارات الاستراتيجية.

يندرج في هذا الإطار مجموعة من الممارسات التنظيمية والرقابية التي تضمن توازن المصالح، وتدعم العلاقة بين المساهمين، ومجلس الإدارة، والإدارة التنفيذية، بما يتماشى مع نظام الشركة ونظام السوق المالية ولوائحهما التنفيذية.

2-4 المساهمون

تعمل شركة التويجري للتجارة من خلال مجلس إدارتها وإدارتها التنفيذية على حماية حقوق مساهميها وضمان العدالة والمساواة بينهم دون تمييز، وتولي الشركة أهمية خاصة للتواصل المستمر مع المساهمين، وضمان اطلاعهم على التطورات الجوهرية في أعمال الشركة.

3-4 أبرز حقوق المساهمين

- حضور الجمعيات العامة والمشاركة في مداولاتها.
- التصويت على القرارات والمقترحات المطروحة.
- الاطلاع على التقارير والقوائم المالية ووثائق الشركة.
- التصرف في الأسهم بحرية تامة ضمن الإطار التنظيمي.

4-4 معلومات الإدراج في السوق المالية

20 نوفمبر 2025م	تاريخ الإدراج
السوق المالية السعودية تداول - السوق الموازية "نمو"	السوق المالية
9651	رمز السهم
SA16DGCKMPH3	الرمز الدولي
50,000,000 ريال سعودي	رأس المال
5,000,000 سهم	عدد الأسهم المصدرة
10 ريال سعودي	القيمة الاسمية / الوحدة
شركة ياسر زومان الزومان و خالد فوزان الفهد و زاهر عبدالله الحجاج للاستشارات المهنية	مراجع الحسابات



التويجري للتجارة
ALTWURI TRADING

5-4 الجمعية العامة للمساهمين

تُعد الجمعية العامة للمساهمين السلطة العليا في الشركة، وتمثل جميع المساهمين وتمكّنهم من ممارسة حقوقهم النظامية والإشرافية على أعمال الشركة، وتُعقد الجمعية العامة وفقاً للإجراءات النظامية المعتمدة، حيث تختص بالنظر في جميع المسائل المتعلقة بالشركة، وتعكس التزام الشركة بمبادئ الحوكمة وتعزيز التواصل الفعال بين المساهمين ومجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.

وتلتزم الشركة بعقد الجمعيات العامة بما يتوافق مع أحكام ونظام الشركات ولوائحه التنفيذية والنظام الأساس للشركة، كما تحرص على تمكين المساهمين من المشاركة الفاعلة في الاجتماعات من خلال وسائل التصويت الإلكتروني، بما يضمن الشفافية في عرض البنود ومناقشتها واتخاذ القرارات.

6-4 تفاصيل الإعلانات المنشورة عبر تداول لعام 2025م

في إطار تعزيز الشفافية والامتثال من خلال نشر الإعلانات الهامة للشركات المدرجة عبر موقع تداول السعودية، بما يضمن التواصل الفعال مع مساهميها وإطلاعهم على آخر المستجدات المتعلقة بالأنشطة التشغيلية والمالية والتوسعية، لم تقم الشركة بنشر أي إعلانات عبر تداول خلال عام 2025م.

7-4 اجتماعات الجمعية العامة العادية وغير العادية لعام 2025م

عقدت شركة التويجري للتجارة خلال العام المالي 2025م (2) اجتماعين لجمعياتها العامة، تنوعت بين عادية وغير عادية، وذلك لمناقشة بنود متعددة من بينها اعتماد القوائم المالية.

يبين الجدول التالي تواريخ الاجتماعات وأسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين:

اسم العضو	اجتماع الجمعية العامة غير العادية	اجتماع الجمعية العامة العادية
	1446/09/24هـ	1446/11/27هـ
	2025/03/24م	2025/05/25م
محمد عبدالعزيز التويجري	✓	✓
خالد عبدالعزيز التويجري	✓	✓
سلطان محمد الدويش	✓	✓
سامي محمد الحلوه	✓	✓
بدر عبدالله التويجري	✓	✓

8-4 عدد طلبات الشركة لسجل المساهمين:

طلبت الشركة سجل المساهمين من شركة مركز إيداع الأوراق المالية "إيداع" (1) مرة احدة خلال العام المالي 2025م، وذلك لمتابعة الإجراءات الإدارية الخاصة بالشركة. فيما يلي جدول يوضح تاريخ الطلبات والغرض منها:

#	تاريخ طلب سجل المساهمين	مبررات الطلب
1	2025/12/31	إجراءات الشركة

9-4 التزام الشركة تجاه المساهمين:

تؤمن شركة التويجري للتجارة بأن الشفافية والتواصل الفعال هما من الدعائم الأساسية لحوكمة الشركات الناجحة، ولهذا فإن علاقات المستثمرين تحتل مكانة مهمة في منظومة الشركة الإدارية، ومن خلال تفعيل قنوات اتصال مفتوحة ومتعددة، تسعى الشركة إلى ضمان إتاحة المعلومات الدقيقة في الوقت المناسب، بما يتيح للمساهمين والمستثمرين اتخاذ قرارات مبنية على فهم شامل لأداء الشركة واستراتيجياتها المستقبلية.

كما تلتزم الشركة بالتحسين المستمر لأدوات التواصل وآليات الإفصاح، بهدف تعزيز مشاركتهم الفاعلة في صنع القرار، لا سيما فيما يتعلق بموضوعات الجمعيات العامة، وسياسات توزيع الأرباح، وخطط النمو والتوسع، ويُعد التفاعل الإيجابي بين المستثمرين والإدارة التنفيذية ومجلس الإدارة ركيزة أساسية لتقوية الحوكمة وتحقيق الإستدامة، وضمان توافق مصالح الأطراف ذات العلاقة.

وتسعى التويجري للتجارة إلى المضي قدماً في تطوير نهج علاقات المستثمرين بما يواكب أفضل الممارسات المحلية والدولية، ويعزز من مكانتها في السوق المالية السعودية، ويرسخ من ثقة مساهميها ومجتمع المستثمرين بها اليوم وفي المستقبل.



تتبنى شركة التويجري للتجارة سياسة واضحة ومنضبطة لتوزيع الأرباح، تحقق التوازن بين مصلحة المساهمين واستدامة نمو الشركة، وتتماشى مع نظام الشركة الأساس، ونظام الشركات ولائحته التنفيذية، ولائحة حوكمة الشركات، وذلك وفقاً للتفاصيل الآتية:

10-4 توزيع الأرباح:

استحقاق الأرباح	التقارير والإفصاح	اختصاص تحديد الأرباح الموزعة
يستحق المساهم الأرباح بناءً على قرار الجمعية العامة الصادر في هذا الشأن، والذي يحدد تاريخ الاستحقاق وتاريخ التوزيع، وتكون الأحقية للمساهمين المقيدون في سجل المساهمين لدى مركز الإيداع في نهاية يوم الاستحقاق المحدد.	1. يلتزم مجلس الإدارة في نهاية كل سنة مالية بإعداد القوائم المالية للشركة، إلى جانب تقرير شامل عن نشاط الشركة ومركزها المالي للسنة المنقضية، يتضمن آلية توزيع الأرباح المقترحة. وتسلم هذه الوثائق إلى مراجع الحسابات الخارجي قبل موعد انعقاد الجمعية العامة العادية بخمسة وأربعون (45) يوماً على الأقل. 2. يجب أن توقع هذه الوثائق من رئيس مجلس الإدارة، والرئيس التنفيذي، والمدير المالي، وتحفظ نسخ منها في المركز الرئيس للشركة وتتاح للاطلاع المساهمين.	يتولى مجلس الإدارة تقديم مقترحات توزيع الأرباح إلى الجمعية العامة العادية، ويكون البت في هذه المقترحات من اختصاصات الجمعية العامة، التي تحدد النسبة الواجب توزيعها على المساهمين من الأرباح الصافية بعد خصم الاحتياطيات - إن وجدت.
رصيد الأرباح	تكوين الاحتياطيات	توقيت توزيع الأرباح
لا يجوز للشركة شراء أسهمها إلا ضمن حدود الأرباح القابلة للتوزيع، سواءً من أرصدها النقدية أو من خلال تمويل خارجي.	يجوز للجمعية العامة العادية، بناءً على توصية مجلس الإدارة، تجنب نسبة من صافي الأرباح لتكوين احتياطيات مخصصة لأغراض محددة، كما يحق لها تكوين احتياطيات إضافية تهدف إلى تحقيق استقرار في توزيع الأرباح أو خدمة مصالح الشركة. وتمتلك الجمعية كذلك صلاحية اقتطاع مبالغ من صافي الأرباح لتحقيق أغراض اجتماعية لموظفي الشركة، مثل إنشاء أو دعم مؤسسات اجتماعية قائمة تخدمهم.	يتعين على مجلس الإدارة تنفيذ قرار الجمعية العامة بتوزيع الأرباح خلال مدة لا تتجاوز (15) يوم عمل من تاريخ الاستحقاق الوارد في القرار، سواء صدر عن الجمعية العامة أو مجلس الإدارة عند توزيع أرباح مرحلية.
توزيع أرباح العام 2025م	ضوابط توزيع الأرباح	متطلبات توزيع أرباح مرحلية
لم يتم توزيع أرباح خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م.	1. تُخصم توزيعات الأرباح من الأرباح المتراكمة أو من الاحتياطيات القابلة للتوزيع أو من كليهما. 2. يجب على الشركة الحفاظ على انتظام توزيعات الأرباح قدر الإمكان، مع الالتزام بالإفصاح الدوري عن نسب التوزيع ومواعيدها. 3. تلتزم الشركة بالإفصاح الفوري للهيئة والجمهور عن أي قرار بتوزيع أرباح.	يجوز توزيع أرباح مرحلية (ربع أو نصف سنوية) وفقاً للضوابط التالية: 1. صدور تفويض سنوي من الجمعية العامة لمجلس الإدارة يسمح بتوزيع الأرباح المرحلية. 2. توفر سيولة نقدية كافية لدى الشركة وقدرتها على توقع مستويات أرباحها المستقبلية. 3. توفر أرباح قابلة للتوزيع بحسب أحدث القوائم المالية، بما يغطي التوزيع المرحلي المقترح، بعد احتساب ما سبق توزيعه أو رسمته.

يتولى إدارة شركة التويجري للتجارة مجلس إداة مكوّن من خمسة أعضاء، يتم انتخابهم من قبل الجمعية العامة للمساهمين، ويشترط في تشكيل المجلس أن لا يقل عدد الأعضاء المستقلين عن عضوين أو عن ثلث عدد الأعضاء - أيهما أكثر - ، وأن يكون غالبية الأعضاء من غير التنفيذيين وذلك بما يتوافق مع نظام الشركات ولائحة حوكمة الشركات.

الاسم	المنصب	صفة العضوية
محمد بن عبدالعزيز التويجري	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي/غير مستقل
خالد بن عبدالعزيز التويجري	الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب	تنفيذي/غير مستقل
سلطان بن محمد الدويش	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي/مستقل
سامي بن محمد الحلوة	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي/مستقل
بدر بن عبدالله التويجري	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي/مستقل



محمد بن عبدالعزيز التويجري	
المؤهلات العلمية	بكالوريوس حاسب آلي من جامعة الملك سعود في الرياض عام 1993م.
الخبرات العملية	رئيس مجلس إدارة - شركة نعناع دايركت من عام 2016م وحتى 2018م.
عضويات في مجلس إدارات (حالياً)	عضو مجلس إدارة - شركة مصنع بيت الطبيعة للتصنيع عضو مجلس إدارة - شركة بنون القابضة

خالد بن عبدالعزيز التويجري	
المؤهلات العلمية	بكالوريوس إدارة أعمال من جامعة الملك سعود في الرياض عام 2011م.
الخبرات العملية	الرئيس التنفيذي - شركة مصنع بيت الطبيعة للتصنيع من عام 2011م وحتى الآن. عضو مجلس إدارة شركة نعناع دايركت من عام 2016م وحتى 2018م.
عضويات في مجلس إدارات (حالياً)	عضو مجلس إدارة - شركة عوائد المالية عضو مجلس إدارة - شركة بنون القابضة

سلطان بن محمد الدويش	
المؤهلات العلمية	بكالوريوس حاسب آلي من جامعة الملك سعود في الرياض عام 1995م. ماجستير إدارة أعمال من جامعة الملك سعود في الرياض عام 2011م.
الخبرات العملية	الأمين العام - أوقاف عبدالعزيز بن عبدالله الجميح من عام 2020م وحتى الآن. الرئيس التنفيذي - شركة استثمار المستقبل المحدودة من عام 2016م حتى عام 2021م. عضو مجلس إدارة - شركة معالم للتمويل من عام 2009م وحتى عام 2020م.
عضويات في مجلس إدارات (حالياً)	عضو مجلس مديرين - شركة استثمار المستقبل المحدودة عضو مجلس مديرين - شركة تنمية القيادات عضو مجلس إدارة - الجمعية التعاونية للثروة الحيوانية عضو مجلس مديرين - شركة آتال للتطوير والاستثمار عضو مجلس مديرين - مدارس أجيال الرواد الأهلية رئيس مجلس المديرين - شركة الأطباء

سامي بن محمد الحلوة	
المؤهلات العلمية	بكالوريوس حاسب آلي من جامعة القصيم عام 2004م.
الخبرات العملية	رئيس تنفيذي في شركة المتاجر المركزية "نعناع" من عام 2016م وحتى الآن.
عضويات في مجلس إدارات (حالياً)	عضو مجلس إدارة - شركة عوائد المالية رئيس مجلس الإدارة - شركة المتاجر المركزية "نعناع" عضو مجلس إدارة - شركة أساس البيانات عضو مجلس إدارة - شركة إكساء لتقنية المعلومات عضو مجلس إدارة - شركة تحالف التقنية مدير تنفيذي - شركة الجمل لاب القابضة
بدر بن عبدالله التويجري	
المؤهلات العلمية	بكالوريوس إدارة وتسويق من جامعة كولورادو الأمريكية عام 2005م. ماجستير إدارة التنفيذ من جامعة كولورادو الأمريكية عام 2006م.
الخبرات العملية	مستشار - وزارة الاستثمار من ديسمبر 2022م وحتى الآن. مدير عام - مؤسسة تأمين الأشياء للاتصالات وتقنية المعلومات من عام 2020م وحتى الآن. مستشار مالي واستراتيجي - شركة أكرينوا الأمريكية من عام 2019م وحتى الآن. مدير إدارة الثروات - شركة ميفك المالية من عام 2017م حتى 2018م. كبير مدراء الصناديق الاستثمارية - شركة الراجحي المالية من عام 2008م حتى 2016م.
عضويات في مجلس إدارات (حالياً)	لا يوجد

13-4 إفصاح أعضاء مجلس الإدارة عن عضويتهم في مجالس إدارات شركات أخرى

يوضح الجدول التالي الشركات التي يشغل أعضاء مجلس الإدارة عضوية مجالس إدارتها أو يشغلون منصب مدير فيها سواءً داخل المملكة أو خارجها، سواء في الوقت الحالي أو في فترات سابقة:

اسم العضو	أسماء الشركات التي يكون عضو مجلس الإدارة عضواً حالياً في مجالس إدارتها أو من مديريها	داخل المملكة	خارج المملكة
محمد بن عبدالعزيز التويجري	شركة مصنع بيت الطبيعة للتصنيع شركة بنون القابضة	✓	X
خالد بن عبدالعزيز التويجري	شركة عوائد المالية شركة بنون القابضة	✓	X
سلطان بن محمد الدويش	شركة استثمار المستقبل المحدودة شركة تنمية القيادات الجمعية التعاونية للثروة الحيوانية شركة آثار للتطوير والاستثمار مدارس أجيال الرواد الأهلية شركة شرى شركة الأطباق	✓	X
سامي بن محمد الحلوة	شركة عوائد المالية شركة المتاجر المركزية "نعناع" شركة أساس البيانات شركة إكساء لتقنية المعلومات شركة تحالف التقنية شركة الجمل لاب القابضة	✓	X
بدر بن عبدالله التويجري	مؤسسة تأمين الأشياء للاتصالات وتقنية المعلومات شركة ميفك المالية شركة الراجحي المالية	✓	X

14-4 ملكية أعضاء مجلس الإدارة من أسهم بداية ونهاية العام

نوع الملكية	أدوات دين	عدد الأسهم نهاية العام 2025م	عدد الأسهم بداية العام 2025م	الاسم
مباشرة	-	1,220,000 سهم	1,220,000 سهم	محمد بن عبدالعزيز التويجري*
مباشرة	-	1,220,000 سهم	1,220,000 سهم	خالد بن عبدالعزيز التويجري**
مباشرة	-	120 سهم	120 سهم	سلطان بن محمد الدويش
-	-	-	-	سامي بن محمد الحلوة
-	-	-	-	بدر بن عبدالله التويجري

* توجد ملكية غير مباشرة لرئيس مجلس الإدارة السيد/ محمد عبدالعزيز أحمد التويجري ناتجة عن ملكيته المباشرة في شركة أكام للاستثمار ما نسبته 100% من رأس مالها، مع الإشارة إلى أن شركة أكام للاستثمار تملك نسبة 3.69% في شركة التويجري للتجارة.

** توجد ملكية غير مباشرة لنائب رئيس مجلس الإدارة السيد/ خالد عبدالعزيز أحمد التويجري ناتجة عن ملكيته المباشرة في شركة أتواج للاستثمار ما نسبته 100% من رأس مالها، مع الإشارة إلى أن شركة أتواج للاستثمار تملك نسبة 3.38% في شركة التويجري للتجارة.

15-4 إجراءات المجلس لإحاطة الأعضاء والتفاعل مع المساهمين

يحرص مجلس إدارة شركة التويجري للتجارة على تعزيز التواصل الفعّال مع المساهمين، من خلال إتاحة قنوات متعددة لاستقبال آرائهم وملاحظاتهم ومقترحاتهم المتعلقة بالشركة وأدائها، ويتم عرض هذه الملاحظات بشكل منتظم على مجلس الإدارة بهدف تعزيز الحوار مع أصحاب المصلحة، وتحقيق التوازن بين مصالح الشركة والمساهمين.

كما يتبنى المجلس سياسة شفافة في إطلاع أعضائه على كافة المستجدات والمعلومات الجوهرية المتعلقة بالشركة، وذلك لضمان تمكينهم من أداء مهامهم وممارسة مسؤولياتهم الرقابية والإشرافية بفعالية.

16-4 اجتماعات مجلس الإدارة

وفقاً لما نص عليه النظام الأساس للشركة، يجتمع مجلس الإدارة بصفة دورية بدعوة من رئيسه، ويجب على رئيس المجلس دعوة المجلس إلى الاجتماع متى طلبه إليه ذلك أي عضو في المجلس لمناقشة موضوع أو أكثر. ويوضح الجدول التالي تفاصيل اجتماعات مجلس الإدارة خلال عام 2025م مع بيان نسبة الحضور لكل عضو:

الاجتماع (4)	الاجتماع (3)	الاجتماع (2)	الاجتماع (1)	الاسم
2025/08/05م	2025/06/25م	2025/05/22م	2025/03/13م	
✓	✓	✓	✓	محمد بن عبدالعزيز التويجري
✓	✓	✓	✓	خالد بن عبدالعزيز التويجري
✓	✓	✓	✓	سلطان بن محمد الدويش
✓	✓	✓	✓	سامي بن محمد الحلوة
✓	✓	✓	✓	بدر بن عبدالله التويجري

يقر مجلس إدارة شركة التويجري للتجارة بما يلي عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م:

- تم إعداد سجلات الحسابات للشركة بالشكل الصحيح ووفقاً للمعايير المحاسبية المعتمدة في المملكة العربية السعودية.
- تم تصميم نظام الرقابة الداخلية على أسس سليمة، وتم تنفيذه بفعالية لضمان سلامة العمليات وجودة التقارير المالية.
- لا يوجد ما يثير الشك حول قدرة الشركة في الاستمرار في مزاولة نشاطها.
- جميع المعلومات التي تم الإفصاح عنها - سواء بشكل مباشر أو غير مباشر - تعكس بدقة الحقائق الجوهرية والراء، دون أن تهدف إلى التأثير على سعر السهم.
- لم تشهد الشركة أي أحداث جوهرية تؤثر على مركزها المالي تستوجب الإفصاح، بخلاف ما تم الإعلان عنه.
- تم إعداد القوائم المالية الموحدة للشركة وفقاً لمعايير الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.
- لم يتم تسجيل أي اختلاف عن معايير المحاسبة المعتمدة خلال السنة المالية.
- لا توجد تحفظات من قبل مراجع الحسابات على القوائم المالية.
- لم يُوصَ مجلس الإدارة بتغيير مراجع الحسابات خلال فترة التعيين.
- لم تتلق الشركة أي طلب من مراجع الحسابات لدعوة الجمعية العامة للانعقاد.
- لم تتلق الشركة أي طلب من مساهمين يملكون 10% أو أكثر من رأس المال لدعوة الجمعية العامة للانعقاد.
- لا توجد إجراءات أو ممارسات قد تعيق حقوق المساهمين في التصويت.
- لا يوجد أي تعارض جوهري في المصالح خلال السنة المالية بخلاف ما تم الإفصاح عنه في هذا التقرير.
- لا توجد تعاملات جوهرية مع أطراف ذات علاقة لم يتم الإفصاح بخلاف ما تم الإفصاح عنه في هذا التقرير.
- لم يتم التنازل عن أي حقوق في الأرباح من قبل المساهمين أو أعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية أو الموظفين.
- لم تقم الشركة خلال العام بإصدار أو منح أدوات دين قابلة للتحويل أو أوراق مالية أو مذكرات حق اكتتاب أو حقوق مشابهة.
- لم يتم استرداد أو شراء أو إلغاء أي أدوات دين قابلة للاسترداد خلال السنة المالية.
- لا توجد أية عقوبات أو جزاءات أو قيود احتياطية فُرضت على الشركة من قبل هيئة السوق المالية أو أي جهة رقابية أو تنظيمية.
- لم تُصدر عن لجنة المراجعة أي توصيات تتعارض مع قرارات مجلس الإدارة، كما لم يتم رفض أي من توصيات اللجنة.
- لم تقدم الشركة أي فروض أو تسهيلات ائتمانية لأعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية.
- لم تتلق الشركة أي ملاحظات من المساهمين خلال العام المالي 2025م.
- تمت جميع التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة بموافقة الجمعية العامة للمساهمين ووفقاً للضوابط النظامية المعتمدة.
- تقر شركة التويجري للتجارة بأنه حتى نهاية السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م، لم تصدر عن لجنة المراجعة أي توصيات تتعلق بتعيين أو عزل مراجع حسابات الشركة أو تحديد أتعابه أو تقييم أدائه، أو تعيين المراجع الداخلي، يكون بينها وبين قرارات مجلس الإدارة أي تعارض، كما لم يرفض المجلس الأخذ بأي من توصيات اللجنة في هذا الشأن، ويؤكد مجلس الإدارة التزامه الكامل بالتوصيات الصادرة عن لجنة المراجعة، والتفاعل معها بما يحقق مصلحة الشركة ومساهميها، وفق أحكام لائحة حوكمة الشركات والأنظمة ذات العلاقة.

م	الاسم	المنصب	تاريخ التعيين	المؤهلات العلمية
1	خالد عبدالعزيز أحمد التويجري	الرئيس التنفيذي	2005/01/01م	سبق ذكرها في أعضاء مجلس الإدارة
2	محمد عبدالرحمن حداد	المدير المالي	2008/01/01م	بكالوريوس اقتصاد وتجارة/ محاسبة من جامعة حلب في سوريا عام 1982م
3	محمد سعيد حميد بكير	المدير الإداري	2013/03/15م	دبلوم سكرتاريا من شركة الخليج للتدريب في الرياض عام 2006م
4	حسن محمد حلمي عبدالفتاح	مدير التسويق والمبيعات	2013/01/15م	بكالوريوس تجارة من جامعة الزقازيق في مصر عام 1989م. ماجستير إدارة أعمال من جامعة أبردين في الولايات المتحدة الأمريكية عام 2007م. دكتوراه إدارة أعمال من جامعة جونسبرغ في الولايات المتحدة الأمريكية عام 2020م.
5	محسن أحمد حيدر	مدير المخازن	2013/06/12م	دبلوم إدارة مخازن والأساليب الحديثه في المناولة من اليمن عام 2005م.
6	عبدالله بن صالح الجمحان	مدير الموارد البشرية	2020/05/20م	بكالوريوس إدارة أعمال من جامعة الملك سعود في الرياض عام 2010م.
7	عبدالعزيز محمد التويجري	مسؤول الشؤون القانونية	2015/12/27م	بكالوريوس شريعة من جامعة الإمام محمد بن سعود الإسلامية في الرياض عام 2016م.

19-4 لجنة المراجعة

تُشكّل لجنة المراجعة بقرار من مجلس الإدارة، من أعضاء مجلس الإدارة أو من خارجهم، مع مراعاة الآتي:

- ألا تضم اللجنة أي عضو من الأعضاء التنفيذيين.
- أن يكون عدد الأعضاء من ثلاثة إلى خمسة أعضاء، من بينهم عضو مستقل واحد على الأقل.
- ألا يكون رئيس مجلس الإدارة عضواً في اللجنة.
- ألا يكون من بين أعضائها من عمل في الإدارة التنفيذية أو المالية للشركة، أو لدى مراجع الحسابات خلال السنتين السابقتين للتعينين.

كما يجب أن يضم تشكيل اللجنة عضواً متخصصاً في الشؤون المالية والمحاسبية، ويتم اختيار الأعضاء وفقاً لخبراتهم ومؤهلاتهم المهنية، مع التزامهم بمبادئ النزاهة والولاء والحرص على مصالح الشركة والمساهمين.

اختصاصات لجنة المراجعة

➤ التقارير المالية :

- (1) دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية وإبداء الرأي الفني بشأنها والتوصية لمجلس الإدارة لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها.
- (2) إبداء الرأي الفني - بناءً على طلب مجلس الإدارة - فيما إذا كان تقرير مجلس الإدارة والقوائم 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 مسؤول الالتزام في الشركة أو مراجع الحسابات.
- (5) التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية .
- (6) دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.

➤ المراجعة الداخلية :

- (1) دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة.
- (2) دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
- (3) الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة المراجع الداخلي وإدارة المراجعة الداخلية في الشركة - إن وجدت - للتحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في أداء الأعمال والمهام المنوطة بها، وإذا لم يكن للشركة مراجع داخلي فعلى اللجنة تقديم توصيتها بشأن مدى الحاجة إلى تعيينه.
- (4) التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مدير وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية أو المراجع الداخلي واقتراح مكانه.

➤ مراجع الحسابات :

- (1) التوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجعي الحسابات وعزلهم وتحديد أتعابهم وتقييم أدائهم بعد التحقق من استقلالهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم.
- (2) التحقق من استقلال مراجع الحسابات وموضوعيته وعدالته ومدى فعالية أعمال المراجعة، مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.
- (3) مراجعة خطة مراجع حسابات الشركة وأعماله والتحقق من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة وإبداء مرنياته حيال ذلك.
- (4) الإجابة عن استفسارات مراجع حسابات الشركة.
- (5) دراسة تقرير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها.

➤ ضمان الالتزام :

- (1) مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.
- (2) التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
- (3) مراجعة العقود والتعاملات المقترح أن تجربها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة وتقديم مرنياتهم حيال ذلك إلى مجلس الإدارة.
- (4) رفع ما تراه من مسائل ترى ضرورة اتخاذ إجراءات بشأنها إلى مجلس الإدارة إبداء توصياتها بالإجراءات التي يتعين اتخاذه

20-4 أعضاء لجنة المراجعة

الاسم	المنصب	صفة العضوية
سلطان بن محمد الدويش	رئيس لجنة المراجعة	غير تنفيذي/مستقل



الاسم	المنصب	صفة العضوية
سلطان بن أحمد الشبيلي	عضو لجنة المراجعة	غير تنفيذي/مستقل



الاسم	المنصب	صفة العضوية
عبدالرحمن بن إبراهيم الهدلق	عضو لجنة المراجعة	غير تنفيذي/مستقل



سلطان بن محمد الدويش - رئيس لجنة المراجعة (سبق استعراض السيرة الذاتية في قسم أعضاء مجلس الإدارة)	
سلطان بن أحمد الشبيلي - عضو لجنة المراجعة	
المؤهلات العلمية	بكالوريوس محاسبة من جامعة الملك سعود في الرياض عام 2013م. زمالة الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين (SOCPA) من جامعة جنوب كاليفورنيا - كلية مارشال للأعمال عام 2017م. شهادة المعايير الدولية للتقرير المالي - جمعية المحاسبين القانونيين المعتمدين البريطانية من كلية لندن للأعمال عام 2017م. شركة سلطان أحمد الشبيلي محاسبون ومراجعون قانونيون من عام 2021م حتى الآن.
الخبرات العملية	شريك ورئيس اللجنة الفنية ولجنة التدريب بي كي اف البسام وشركاؤه محاسبون قانونيون من عام 2017م حتى عام 2021م. قائد فريق المحاسبة في شركة ثقة لخدمات الأعمال من عام 2016م حتى عام 2017م. مراجع رئيسي في شركة إرنست ويونغ من عام 2012م حتى عام 2016م. عضو لجنة مراجعة في شركة مراس العربية الطبية القابضة في عام 2021م. عضو لجنة مراجعة في شركة رؤووم التجارية في عام 2021م. عضو لجنة مراجعة في شركة أساس مكين للتطوير والاستثمار العقاري في عام 2022م. رئيس لجنة المراجعة في شركة الرهدن في عام 2022م.
عبدالرحمن بن إبراهيم الهدلق - عضو لجنة المراجعة	
المؤهلات العلمية	بكالوريوس محاسبة من جامعة الإمام محمد بن سعود الإسلامية في الرياض عام 2011م. ماجستير إدارة الأعمال من كلية الشرق العربي في الرياض عام 2015م.
الخبرات العملية	الرئيس التنفيذي في شركة صدر للخدمات اللوجستية من عام 2020م وحتى الآن. الرئيس التنفيذي في شركة أبناء عبدالرحمن الشعلان من عام 2017م حتى عام 2020م. مراجع داخلي في هيئة تقويم التعليم من عام 2015م حتى عام 2017م. محاسب في هيئة تقويم التعليم من عام 2011م حتى عام 2015م.

21-4 اجتماعات لجنة المراجعة



تعقد لجنة المراجعة اجتماعاتها بشكل دوري أو عند الحاجة، بهدف مناقشة البيانات المالية ومتابعة التقارير الرقابية، ومراجعة أنظمة الرقابة الداخلية، وغيرها من المواضيع ذات الصلة بنطاق عمل اللجنة.

وخلال العام المالي 2025م عقد اللجنة (2) اجتماع، وفيما يلي بيان تفصيلي بالحضور:

الاسم	المنصب	الاجتماع الأول		الاجتماع الثاني	
		2025/05/19م	2025/09/08م	نسبة الحضور	نسبة الحضور
سلطان بن محمد الدويش	رئيس لجنة المراجعة	✓	✓	100 %	100 %
سلطان بن محمد الشبيلي	عضو لجنة المراجعة	✓	✓	100 %	100 %
عبدالرحمن بن إبراهيم الهدلق	عضو لجنة المراجعة	✓	✓	100 %	100 %

22-4 الحوكمة والالتزام

تهدف الحوكمة إلى وضع إطار شامل من القواعد والأسس التي تعتمد على السياسات والضوابط لتحقيق الأهداف المحددة بكفاءة وفعالية، وتسعى الشركة من خلال تطبيق مبادئ الحوكمة إلى تعزيز الأداء المهني والرقابة المستمرة وتنظيم العلاقات بين أصحاب المصلحة كما تحرص الشركة على الالتزام بأعلى معايير الحوكمة والممارسات الدولية الرائدة، والامتثال التام للوائح والأنظمة والقرارات الصادرة عن الجهات التنظيمية في المملكة العربية السعودية، كما تعتمد مبادئ أساسية تشمل العدالة، الشفافية، والمساواة، بهد الحد من الممارسات غير السليمة، حماية حقوق المساهمين، واستدامة الأعمال

26-4 ما يُطبق وما لم يُطبق من أحكام لائحة حوكمة الشركات

استرشاداً بلائحة حوكمة الشركات الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية، يعمل مجلس إدارة شركة التويجري للتجارة على ضمان الالتزام بأفضل ممارسات الحوكمة، وانتهاج القواعد والمعايير التي تكفل الحقوق والالتزامات، وتعزز الشفافية والمصداقية، وبما يسهم في تحقيق أهداف الشركة وتعزيز ثقة أصحاب المصلحة.

وقد طبقت الشركة جميع الأحكام الملزمة الواردة في لائحة حوكمة الشركات، واستثنت فقط بعض الأحكام الاسترشادية، كما هو مبين في الجدول التالي:

#	رقم المادة	عنوان المادة	أسباب عدم الالتزام
1	37	التدريب	استرشادية
2	39	التقييم	استرشادية
3	57	لجنة المكافآت	استرشادية
4	61	لجنة الترشيحات	استرشادية
5	67	تشكيل لجنة إدارة المخاطر	استرشادية
6	68	اختصاصات لجنة المخاطر	استرشادية
7	69	اجتماعات لجنة إدارة المخاطر	استرشادية
8	82	حوافز الموظفين	استرشادية
9	84	المسئولية الاجتماعية	استرشادية
10	85	مبادرات العمل الاجتماعي	استرشادية
11	92	تشكيل لجنة حوكمة الشركات	استرشادية

23-4 المكافآت

1-23-4 سياسة المكافآت

تم إعداد سياسة المكافآت لمجلس الإدارة ولجانته بهدف تحديد معايير واضحة وعادلة، وذلك في ضوء متطلبات نظام الشركات ونظام السوق المالية ولوائحهما التنفيذية، تتضمن السياسة ما يلي:

2-23-4 المعايير العامة للمكافآت:

تختص لجنة الترشيحات والمكافآت - إن وجدت - بالتوصية للمجلس بمكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة منه وكبار التنفيذيين بالشركة وفقاً للمعايير التالية:

- انسجامها مع استراتيجية الشركة وأهدافها.
- ربط الجزء المتغير من المكافآت بالأداء طويل الأجل.
- احتساب المكافآت بناءً على مستوى الوظيفة، المهام، المؤهلات، الخبرة، والمهارات.
- عدم تعارضها مع درجة المخاطر في الشركة.
- الأخذ بعين الاعتبار ممارسات السوق مع تجنب المبالغة.
- استهداف استقطاب الكفاءات والحفاظ عليها.
- جواز استرداد المكافأة إذا ثبت أنها منحت بناءً على معلومات غير دقيقة.
- تنظيم منح الأسهم سواء كانت اصداراً جديداً أو من الأسهم التي تملكها الشركة.

3-23-4 مكافأة أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة:

- تتكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة في شركة التويجري من مبلغ معين أو بدل حضور عن الجلسات، ويجوز الجمع بينهما.
- يقوم مجلس الإدارة باقتراح مكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان التابعة بناءً على توصية لجنة الترشيحات والمكافآت إن وجدت وبما يتوافق مع الأنظمة واللوائح والتعليمات ذات العلاقة ومع أي شروط معتمدة من الجمعية العامة و لا تعتمد المكافآت المقترحة لرئيس وأعضاء المجلس إلا بعد موافقة الجمعية العامة عليها.
- عند تشكيل عضوية اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة، يُراعى عدد اللجان التي يمكن لعضو المجلس أن يشغلها، بحيث لا يتجاوز ما يتقاضاه العضو من مكافآت عن عضويته في المجلس واللجان الحد الأعلى المنصوص عليه في نظام الشركات.

4-23-4 مكافأة الإدارة التنفيذية:

- تحدد المكافأة السنوية للرئيس التنفيذي للشركة بناء على تحقيقه للأهداف السنوية والإستراتيجية.
- تحتسب المكافأة السنوية للإدارة التنفيذية في الشركة وفق تحقيقهم للأهداف السنوي والإستراتيجية.
- يتم تحديد الرواتب والمزايا المخصصة للإدارة التنفيذية بناءً على السياسة المعتمدة في الشركة لتشمل: الراتب الأساسي|البدلات|المزايا|العمولات| ما يتم الموافقة عليه من قبل مجلس الإدارة.

4-23-5 العلاقة بين المكافآت الممنوحة وسياسة المكافآت:

سيتم صرف المكافآت لأعضاء مجلس الإدارة، وأعضاء لجنة المراجعة واللجان المنبثقة وفقاً لما نصت عليه سياسة المكافآت المعتمدة من قبل الشركة، وتؤكد الشركة عدم وجود أي انحراف جوهري عن السياسة المعتمدة خلال الفترة المشمولة بالتقرير.

4-23-6 مكافأة أعضاء مجلس الإدارة

سيتم صرف مبلغ (1,180,000) ريال سعودي مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م وفقاً للجدول أدناه:

الاسم	المنصب	المكافآت الثابتة (ريال سعودي)			المكافآت المتغيرة (ريال سعودي)		
		مبلغ معين	بدل حضور جلسات	المجموع	مكافأة دورية	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	خطط تحفيزية طويلة الأجل
محمد عبدالعزيز التويجري	رئيس مجلس الإدارة	500,000	12,000	512,000	0.0	0.0	
خالد عبدالعزيز التويجري	نائب رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي	500,000	12,000	512,000	0.0	0.0	
سلطان محمد الدويش	عضو مجلس الإدارة	40,000	12,000	52,000	0.0	0.0	
سامي محمد الحلوة	عضو مجلس الإدارة	40,000	12,000	52,000	0.0	0.0	
بدر عبدالله التويجري	عضو مجلس الإدارة	40,000	12,000	52,000	0.0	0.0	
المجموع		1,120,000	60,000	1,180,000	0	0.0	

7-23-4 مكافأة أعضاء لجنة المراجعة

سيتم صرف مبلغ (78,000) ريال سعودي مكافأة لأعضاء لجنة المراجعة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م وفقاً للجدول أدناه:

الاسم	المنصب	مكافأة ثابتة	بدل حضور جلسات	المجموع (ريال)
سلطان محمد الدويش	رئيس لجنة المراجعة	20,000	6,000	26,000
سلطان أحمد الشبيلي	عضو لجنة المراجعة	20,000	6,000	26,000
عبدالرحمن إبراهيم الهدلق	عضو لجنة المراجعة	20,000	6,000	26,000
المجموع				78,000

8-23-4 بيان ما تقاضاه أعضاء مجلس الإدارة و خمسة من كبار التنفيذيين بما فيهم الرئيس التنفيذي و المدير المالي خلال العام 2025م

تم صرف مبلغ (1,737,900) ريال سعودي للموضحين في الجدول التالي مقابل أعمال أو مناصب تنفيذية أو إدارية في الشركة خلال العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2025م وفقاً لما يلي:

الاسم	المنصب	المكافآت الثابتة (ريال سعودي)				المكافآت المتغيرة (ريال سعودي)						
		رواتب	بدلات	مزايا عينية	المجموع	مكافآت	أرباح	خطط تحفيزية قصيرة الأجل	خطط تحفيزية طويلة الأجل	الأسهم الممنوحة	مكافأة نهاية الخدمة	المجموع الكلي
مجلس الإدارة												
محمد بن عبدالعزيز التويجري	رئيس مجلس الإدارة	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
خالد بن عبدالعزيز التويجري	الرئيس التنفيذي	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
سلطان بن محمد الدويش	عضو مجلس الإدارة	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
سامي بن محمد الحلوه	عضو مجلس الإدارة	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
بدر بن عبدالله التويجري	عضو مجلس الإدارة	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
الإدارة التنفيذية												
خالد بن عبدالعزيز التويجري	الرئيس التنفيذي	1,200,000	0.0	0.0	1,200,000	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
محمد عبدالرحمن حداد	المدير المالي	92,400	23,100	0.0	115,500	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
محمد سعيد بكير	المدير الإداري	55,200	16,200	0.0	71,400	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
حسن محمد حلمي	مدير التسويق والمبيعات	180,000	87,000	0.0	267,000	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
عبدالله صالح الجمحان	مدير الموارد البشرية	66,000	18,000	0.0	84,000	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
المجموع		1,593,600	144,300	0.0	1,737,900	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

24-4 بيان بمعاملات الأطراف ذات العلاقة

تحرص شركة التويجري للتجارة على أن تكون تعاملاتها مع الأطراف ذات العلاقة قائمة على أسس تنافسية وتجارية، وبما يحقق مصالح وحقوق جميع المساهمين دون تمييز، وتلتزم الشركة في جميع عقودها المبرمة مع الأطراف ذات العلاقة بمبدأ الشفافية والإفصاح الكامل وفقاً لما تقتضي به الأنظمة واللوائح ذات العلاقة.

توجد تعاملات كان لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها وحصلت على موافقة الجمعية العمومية عليها بتاريخ 2025/05/25م، وفيما يلي بيان بأبرز التعاملات والعقود التي تمت مع أطراف ذات علاقة خلال العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2025م:

نوع العملية	القيمة (ريال سعودي)	الطرف ذو العلاقة المباشرة	الطرف ذو العلاقة
شراء أو بيع منتجات أو خدمات أبرمت بالشروط التجارية السائدة	959,503	محمد عبدالعزيز التويجري (رئيس مجلس الإدارة) خالد عبدالعزيز التويجري (الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب)	شركة مصنع بيت الطبيعة للتصنيع
شراء أو بيع منتجات أو خدمات أبرمت بالشروط التجارية السائدة	1,625,272	محمد عبدالعزيز التويجري (رئيس مجلس الإدارة) خالد عبدالعزيز التويجري (الرئيس التنفيذي والعضو المنتدب) سامي محمد الحلوة (عضو مجلس الإدارة)	شركة نعان دايركت

كما تقر الشركة بأنه لا يوجد أي عقود أو ترتيبات قائمة وسارية حتى تاريخ اعتماد هذا التقرير، يكون لرئيس مجلس الإدارة أو أحد أعضائه أو الرئيس التنفيذي أو المدير المالي مصلحة جوهرية مباشرة أو غير مباشرة فيها، بخلاف ما تم الإفصاح عنه أعلاه.

25-4 الأعمال المنافسة

تُقر شركة التويجري للتجارة بعدم وجود أي أعمال منافسة لأنشطة الشركة من أعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية حتى تاريخ اعتماد هذا التقرير.

28-4 قضايا الشركة

الجدول التالي يوضح القضايا التي طرف الشركة فيها "مُدعي أو مدعي عليها" في عام 2025م:

إجمالي قيمة المطالبات (ريال سعودي)	عدد القضايا	صفة الشركة
282,397.67	8	مدعي
-	لا يوجد	مدعي عليها

29-4 المراجعات الداخلية

تُعد المراجعة الداخلية من أهم الأدوات التنظيمية التي تسهم في تعزيز فاعلية أعمال الشركة وتحديد مكامن القوة والضعف في الإدارات المختلفة، بما ينعكس إيجاباً على تحسين الأداء العام وتوجيه الشركة نحو تحقيق أهدافها الاستراتيجية، وتضطلع لجنة المراجعة بدور محوري في تقييم الأداء، وقياس المخاطر وتعزيز الحوكمة الرشيدة داخل الشركة من خلال المراجع الداخلي.

نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية، ورأي لجنة المراجعة:

قامت لجنة المراجعة بمراجعة تقارير مستشار المراجعة الداخلي ومناقشتها ومتابعة تنفيذ التوصيات الواردة فيها بالإضافة لمتابعة أداء مستشار المراجعة الداخلي واتخذت القرارات التالية:

- المتابعة المستمرة لتقارير مستشار المراجعة الداخلي وأفاده الشركة بالملاحظات الواردة في هذه التقارير.
- مناقشة الملاحظات والتوجيه للإدارة التنفيذية لتصحيح عدد من النقاط في إدارات الشركة المختلفة.
- الموافقة على الموازنة الخاصة بالمستشار الفني لتدقيق الأعمال الفنية بالشركة.
- الموافقة على التوصية بتعيين مراجع داخلي بالشركة.

رأي اللجنة عن مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية:

استناداً للتقارير التي عرضت على اللجنة والملاحظات الخاصة بنظام الرقابة الداخلي سواءً من المراجع الداخلي وخطاب الإدارة الصادر من مراجع الحسابات الخارجي، وما اطلعت اللجنة عليه من إجراءات حول سلامة وفاعلية ضوابط الرقابة والسياسات الداخلية المطبقة في الشركة، وحيث إن تلك الضوابط والسياسات خاضعة للمراجعة المستمرة من قبل اللجنة والمراجع الخارجي بالإضافة إلى الإدارة التنفيذية فإن اللجنة ترى أن نظام الرقابة الداخلي للشركة يحتاج إلى تحسين.

وختاماً، إن جود أنظمة رقابية داخلية فاعلة هو أحد المسؤوليات الرئيسية المكلف بها مجلس الإدارة. وتتمثل أهداف لجنة المراجعة في مساعدة مجلس الإدارة في الوفاء بذلك، ومن أهمها: التحقق من وجود وكفاية نظام الرقابة الداخلية وتنفيذه بفاعلية، وتقديم توصيات لمجلس الإدارة من شأنها تعزيز النظام وتطويره بما يحقق أغراض الشركة ويحمي مصالح المساهمين بكفاءة عالية وتكلفة معقولة.

05
الأداء المالي

الإيرادات	إجمالي الأصول
بلغت الإيرادات لعام 2025م مبلغ وقدره 155,873,742 مقابل 143,249,053 ريال سعودي عن عام 2024م وذلك بارتفاع قدره 8.81%	بلغ إجمالي الأصول لعام 2025م مبلغ وقدره 222,331,082 مقابل 200,898.114 ريال سعودي عن عام 2024م وذلك بارتفاع قدره 17.56%
مجمل الربح	إجمالي الالتزامات
بلغ إجمالي الربح لعام 2025م مبلغ وقدره 41,666,147 مقابل 32,595,831 ريال سعودي عن عام 2024م وذلك بارتفاع قدره 27.83%	بلغ إجمالي الالتزامات لعام 2025م مبلغ وقدره 133,686,550 مقابل 122,050,350 ريال سعودي عن عام 2024م وذلك بارتفاع قدره 9.53%
الربح قبل الاستهلاك والإطفاء والزكاة والضرائب	حقوق المساهمين
بلغ إجمالي الربح قبل الاستهلاك والإطفاء والزكاة والضرائب لعام 2025م مبلغ وقدره (13,588,146) مقابل 5,414,551 ريال سعودي عن عام 2024م وذلك بارتفاع قدره 00%	بلغت حقوق المساهمين لعام 2025م مبلغ وقدره 88,644,532 مقابل 78,847,764 ريال سعودي عن عام 2024م وذلك بارتفاع قدره 12.42%
الربح التشغيلي	صافي الربح (الخسارة)
بلغ إجمالي الربح التشغيلي لعام 2025م مبلغ وقدره 7,625,388 مقابل 10,930,944 ريال سعودي عن عام 2024م وذلك بانخفاض قدره 30.24%	بلغ صافي الربح (الخسارة) لعام 2025م مبلغ وقدره (15,203,232) مقابل 4,206,929 ريال سعودي

2-5 الأداء المالي للشركة

2025	2024	2023	2022	2021	البيان
155,873,742	143,249,053	124,628,509	110,753,295	104,160,587	الإيرادات
114,207,595	110,653,222	88,967,470	71,392,861	74,541,718	تكلفة الإيرادات
41,666,147	32,595,831	35,661,039	39,360,434	29,618,869	مجمل الربح
33,425,577	22,144,666	24,305,741	29,571,492	25,705,048	مصاريف عمومية وإدارية وتسويقية
1,009,243	1,136,982	936,437	447,469	1,012,279	الزكاة
(15,203,232)	4,206,929	2,759,603	7,948,464	27,682,738	صافي الربح / الخسارة

3-5 التحليل الجغرافي لإيرادات الشركة

الفرع	الإيرادات	النسبة من الإيرادات
الرياض	69,340,365	%44.48
جدة	45,627,938	%29.27
الدمام	15,074,119	%9.67
القصيم	7,813,878	%5.02
حفر الباطن	5,068,728	%3.25
خميس مشيط	6,817,530	%4.37
المدينة المنورة	5,027,823	%3.23
الأحساء	1,103,361	%0.71

* لا يوجد لدى شركة التويجري للتجارة أي شركات تابعة داخل أو خارج المملكة العربية السعودية.

1-3-5 مقارنة الفروقات الجوهرية في النتائج عن نتائج السنة السابقة

البيان	2024	2025	التغير بالقيمة	التغيير (%)
الإيرادات	143,249,053	155,873,742	12,624,689	%8.81
تكلفة الإيرادات	110,653,222	114,207,595	3,554,373	%3.21
مصاريف التشغيل	22,962,422	33,425,577	10,463,155	%45.57
مجمل الربح	32,595,831	41,666,147	9,070,316	%27.83
الزكاة	1,136,982	1,009,243	-127,739	0
صافي الربح / الخسارة	4,206,929	(15,203,232)	-10,996,303	0



التويجري للتجارة
ALTAWJRI TRADING

2-3-5 إيضاح الاختلاف عن معايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين
تم إعداد القوائم المالية للشركة خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها بالمعايير الدولية IFRS والمعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

4-5 أصول الشركة وخصومها

الموجودات	2025	2024	2023	2022	2021
الأصول المتداولة	149,308,286	129,000,817	127,492,709	106,345,257	88,762,637
الأصول الغير متداولة	73,022,796	71,897,297	73,284,095	72,732,799	73,706,541
إجمالي الأصول	222,331,082	200,898,114	200,776,804	179,079,056	162,469,178
الالتزامات					
الخصوم المتداولة	112,248,266	87,233,472	83,749,869	59,369,603	49,759,354
الخصوم الغير متداولة	21,438,284	34,816,878	40,586,100	42,442,316	39,597,364
إجمالي الخصوم	133,686,550	122,050,350	124,335,969	101,811,919	89,356,718
حقوق المساهمين					
رأس المال	50,000,000	40,000,000	40,000,000	40,000,000	40,000,000
احتياطي نظامي	0	0	4,413,757	4,137,797	3,342,951
أرباح مبقاه	23,644,532	38,847,764	32,027,078	33,128,340	29,769,509
مجموع حقوق المساهمين	88,644,532	78,847,764	76,440,835	77,266,137	73,112,460
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	222,331,082	200,898,114	200,776,804	179,078,056	162,469,178

5-5 الاستثمارات

تقوم الشركة بالاستثمار في صناديق مغلقة وشركات غير مدرجة و محفظة استثمارية حيث بلغت قيمة هذه الاستثمارات (36,092,278) ريال سعودي ويوضح الجدول التالي تفاصيل هذه الاستثمارات كما في 31 ديسمبر 2025م:

النسبة من الأصول المتداولة (%)	القيمة كما في 31 ديسمبر 2025م (ريال سعودي)	الاستثمار
9%	13,430,449	استثمارات في صناديق مغلقة
12.74%	19,024,269	استثمارات في شركات غير مدرجة
2.43%	3,637,560	المحفظة الاستثمارية
24.17%	36,092,278	الإجمالي



التويجري للتجارة

ALTWURI TRADING

6-5 قروض الشركة

بلغت القروض المستحقة على الشركة بنهاية عام 2025م (34,191,927.44) ريال تم توفيرها بالاتفاق مع مؤسسات مالية محلية، والجدول التالي يوضح القروض المستحقة على الشركة كما في 31 ديسمبر 2025م.

#	الجهة المانحة	مبلغ أصل القرض (ريال سعودي)	مدة القرض (سنة)	المبلغ المسدد (ريال سعودي)	المبلغ المتبقي (ريال سعودي)
1	مصرف الراجحي	49,535,706.27	4	29,343,778.83	20,191,927.44
2	صكوك المالية	30,000,000	5	16,000,000	14,000,000

أسهم الخزينة التي تحتفظ بها الشركة

لم تقم الشركة بشراء أي أسهم خزينة حتى تاريخ اعتماد هذا التقرير.

7-5 بيان المدفوعات النظامية المسجلة على الشركة

تلتزم شركة التويجري للتجارة بدفع الرسوم النظامية للجهات الحكومية وفقاً للوائح والأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية ويبين الجدول التالي المدفوعات النظامية المسددة والمستحقة للسداد حتى نهاية الفترة المالية في 31 ديسمبر 2025م:

المبلغ (ريال)	البند
4,373,781	مخصص نهاية الخدمة
842,759	رسوم حكومية، رخص عمل وتأشيرات
1,009,243	الزكاة
2,571,070	ضريبة القيمة المضافة
648,053	التأمينات الإجتماعية

ختامًا

استعرض هذا التقرير أبرز ما تحقق في شركة التويجري للتجارة خلال العام 2025م، بفضل الله ثم بجهود فريق العمل من الكوادر المتميزة، للإسهام في تحقيق مستهدفات رؤية المملكة العربية السعودية 2030.

وتواصل الشركة سعيها لتعزيز مكانتها ضمن الشركات المفضلة لدى عملائها، وتحقيق نمو مستدام في أعمالها، من خلال تنفيذ خططها التوسعية وتطوير أدائها التشغيلي، بما يتوافق مع تطلعاتها وطموحات مساهميها.

وفي الختام، نتقدم بجزيل الشكر والتقدير لأعضاء مجلس الإدارة، والإدارة التنفيذية، وكافة منسوبي الشركة، وكذلك شركائنا من الموردين والعملاء، ومساهميننا الكرام، على دعمهم وثقتهم المستمرة. كما نشكر الجهات التنظيمية، وفي مقدمتها هيئة السوق المالية ووزارة التجارة، على جهودهم في دعم بيئة الأعمال وتعزيز الشفافية وحماية المستثمرين.

والله ولي التوفيق

شركة عبدالعزيز بن أحمد التويجري للتجارة

6741 طريق الملك عبدالعزيز الفرعي، الرياض، حي الياسمين 13322 - 2555

+966 53 352 6611

+966 11 210 5555

inv@altwijri.com

www.altwijri.com

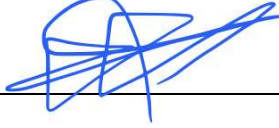


التاريخ: 1447/12/16هـ

الموافق: 2026/06/02م

قرار مجلس الإدارة

بعد الاطلاع على نظام الشركة الأساس المعتمد بتاريخ 2026/04/03م قرر السادة أعضاء مجلس الإدارة ما يلي:
اعتماد الموافقة على برنامج أسهم الموظفين وذلك لشركة شركة عبدالعزيز بن أحمد التويجري للتجارة "الشركة" لأسهمها، حيث يهدف البرنامج إلى تطوير برنامج الأسهم التحفيزية للموظفين، وذلك للاحتفاظ بالكفاءات الرئيسية في الشركة المقدمة وإشراكهم لتحقيق قفزة نوعية في الأداء، وتعزيز ثقافة التميز والشعور بالانتماء والولاء.
على أن يتم عرض هذه التوصية بعد موافقة المجلس على الجمعية العامة غير العادية للتصويت عليها بعد استيفاء المتطلبات والموافقات النظامية.
وتم اعتماد القرار من أعضاء مجلس الإدارة:

والله الموفق

<p>الأستاذ/ بدر بن عبدالله التويجري عضو مجلس الإدارة</p> 	<p>الأستاذ/ سامي بن محمد الحلوه عضو مجلس الإدارة</p> 	<p>الأستاذ/ سلطان بن محمد الدويش عضو مجلس الإدارة</p> 
<p>الأستاذ/ محمد بن عبدالعزيز التويجري رئيس مجلس الإدارة</p> 		<p>الأستاذ/ خالد بن عبدالعزيز التويجري نائب رئيس مجلس الإدارة</p> 

برنامج أسهم حوافز الموظفين

رقم الإصدار: الأول
تم اعتماده بواسطة: الجمعية العامة
التاريخ: 2026/00/00م

المقدمة

أعد هذا البرنامج بناءً لما نصّت عليه الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم (8-127-2016) وتاريخ 1438/01/16هـ الموافق 2016/10/17م بناءً على نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/3 وتاريخ 1437/01/28هـ والمعدّلة بقرار مجلس الهيئة رقم (3-44-2026) وتاريخ 1447/10/11هـ الموافق 2026/03/30م، بناءً على نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/132 وتاريخ 1443/12/01هـ.

حيث يهدف برنامج أسهم الموظفين إلى تحفيز الموظفين والاحتفاظ بالكفاءات الرئيسية في شركة عبدالعزيز بن أحمد التويجري للتجارة وإشراكهم لتحقيق قفزة نوعية في الأداء وتعزيز ثقافة التميز والشعور بالانتماء والولاء.

المادة الأولى: الأهداف

1. تعزيز القدرة على الإبقاء على الموظفين ذوي الكفاءة.
2. جذب أفضل الكفاءات لتمكين وتمكين نمو الشركة وتحقيق رؤيتها المستقبلية.
3. ربط البرنامج بالأداء السنوي لضمان التركيز على أهداف ومصالح الشركة.

المادة الثانية: نطاق التطبيق

ينطبق هذا البرنامج على موظفي شركة عبدالعزيز بن أحمد التويجري للتجارة (ويشار إليها بـ "الشركة") حسبما يحدده مجلس الإدارة.

المادة الثالثة: تملك الأسهم

عند الانتهاء من فترة الاستحقاق ووفقاً للشروط التي يحددها مجلس الإدارة، يتعين على الشركة تخصيص ونقل الأسهم المستحقة إلى محفظة الموظف المسجل باستثناء أي أرباح متراكمة أو أسهم منحة.

في حالة تجزئة السهم من قبل الشركة أثناء البرنامج أو منح أي أسهم منحة لزيادة رأس المال لن يحق للموظف المسجل الحصول على أي أسهم أو توزيعات أرباح إضافية نتيجة لذلك.

المادة الرابعة: تطبيق وتعديل خطة البرنامج

- 1) تقوم الإدارة التنفيذية ببناء الخطة التفصيلية للبرنامج وعرضها على مجلس الإدارة لأخذ الموافقة.
- 2) يكون قسم الموارد البشرية مسؤولاً عن إدارة الخطة، ويقوم الرئيس التنفيذي بعرض أي تغييرات جوهرية وأحكام وخطة البرنامج على مجلس الإدارة بصفته صاحب الصلاحية.
- 3) تحتفظ الشركة بالحق في إجراء أي تغييرات على البرنامج حسب الاقتضاء، ويجوز لمجلس الإدارة الموافقة على أي تغييرات أو مقترحات جديدة على البرنامج.



المادة الخامسة: الحوكمة

تتبنى الشركة وجود حوكمة ورقابة من قبل مستويات إدارية متعددة:

- (1) يجب أن يتوافق البرنامج وشروطه مع سياسات الشركة التي يتم تفسيرها وفقاً للقوانين واللوائح المعمول بها في المملكة العربية السعودية.
- (2) الشركة مسؤولة عن دفع جميع الضرائب أو الزكاة أو الرسوم التي يتم تحميلها عادةً وفقاً للوائح المعمول بها خلال فترة الاستحقاق.
- (3) تحتفظ الشركة بالحق في التوقف عن قبول أي تسجيل جديد وإيقاف البرنامج دون الإخلال بحقوق الموظفين المسجلين قبل إيقاف البرنامج.
- (4) لا يُعتبر الموظف المسجل مالكاً للأسهم بموجب هذا البرنامج، إلا بعد انتهاء فترة الاستحقاق وفقاً للشروط التي يضعها مجلس الإدارة.
- (5) لا يجوز للموظف المسجل، ولا يحق له التنازل أو نقل أي حقوق بموجب هذا البرنامج إلى أي شخص.
- (6) يجب إخطار الموظفين المسجلين بأي تغييرات أو تعديلات على شروط البرنامج.



سياسات ومعايير عضوية مجلس الإدارة

رقم الإصدار : الأول
تم اعتمادها بواسطة: الجمعية العامة
التاريخ: 2026/00/00م

المادة الأولى: التعريفات

تدل الكلمات والعبارات الآتية على المعاني الموضحة أمامها ما لم يقتض السياق خلاف ذلك:

الشركة: شركة عبدالعزيز بن أحمد التويجري للتجارة.

المجلس: مجلس إدارة الشركة.

الجمعية العامة: الجمعية العامة لمساهمي الشركة.

كما تعد "قائمة المصطلحات المستخدمة في لوائح هيئة السوق المالية وقواعدها" مرجع لما يرد في هذه السياسة من مصطلحات غير معروفة.

المادة الثانية: الغرض

تهدف سياسة ومعايير عضوية مجلس الإدارة ("السياسة") إلى وضع وتحديد الآليات اللازمة لضبط وتنظيم قواعد وضوابط الترشيح والتعيين في مجلس الإدارة، وتحديد المؤهلات والشروط الواجب توفرها في العضو، بما يعزز الكفاءة والتنوع والاستقلالية في تشكيل المجلس، ويضمن استدامة وفعالية أعماله واستمرارية أدائه، وقد أعدت هذه السياسة استناداً إلى أحكام نظام الشركات ونظام السوق المالية ولوائحهما التنفيذية.

المادة الثالثة: التطبيق

تطبق هذه السياسة على مرشحي وأعضاء مجلس إدارة شركة عبدالعزيز بن أحمد التويجري للتجارة، وذلك دون الإخلال بالأنظمة واللوائح ذات العلاقة.

المادة الرابعة: تكوين مجلس الإدارة

يراعى عند تشكيل مجلس الإدارة ما يلي:

- 1) تناسب عدد أعضاء المجلس مع حجم الشركة وطبيعة نشاطها.
- 2) أن تكون أغلبية أعضاء المجلس من الأعضاء غير التنفيذيين.
- 3) مراعاة توفر عدد كافٍ من الأعضاء المستقلين وفقاً للأنظمة واللوائح ذات العلاقة.
- 4) تراعي الشركة عند تشكيل المجلس تنوع الخبرات والمعارف والمهارات بما يدعم فعالية المجلس وقدرته على أداء مهامه.

المادة الخامسة: آليات وإجراءات الترشيح لعضوية المجلس

- أ. بإشراف أمانة سر مجلس الإدارة أو لجنة المكافآت والترشيحات (حال تشكيلها) تعلن الشركة على الموقع الإلكتروني للسوق عن فتح باب الترشيح لعضوية المجلس لدورة المجلس الجديدة، لمن تتوافر فيهم شروط العضوية مثل: المؤهل العلمي، سنوات الخبرة العملية، الكفاءة، قدره على التوجيه، المعرفة المالية وغيرها من الشروط والمعايير التي تراها الشركة مناسبة وفقاً للأنظمة واللوائح ذات العلاقة.
- ب. يحدد في الإعلان تاريخ بداية ونهاية فترة الترشيح على ألا يقل عن ثلاثين يوماً.



المادة السادسة: متطلبات ونماذج الترشيح

على من يجد لديه القدرة على الترشيح وتتوافر فيه الشروط الواردة في الإعلان والضوابط والأحكام المشار إليها فيه، ويرغب بالترشح أن يقوم بما يلي:

- أ. أن يقدم إلى الشركة خطاب كتابي يذكر فيه رغبته في الترشيح للعضوية، على أن يتضمن كحد أدنى تعريف بنفسه وسيرته الذاتية ومؤهلاته العلمية وخبراته العملية في مجال أعمال الشركة أو المجالات ذات العلاقة.
- ب. تعبئة (نموذج السيرة الذاتية). المعتمد لدى هيئة السوق المالية. لعضو مجلس الإدارة المرشح لعضوية مجلس إدارة شركة مساهمة مدرجة في السوق المالية السعودية، والذي يمكن الحصول عليه في الموقع الإلكتروني لهيئة السوق المالية.
- ت. الإفصاح عن أي حالات تعارض المصالح وفق الإجراءات المقررة نظاماً.
- ث. تعبئة أي نماذج وإقرارات وإفصاحات تقرها الشركة.
- ج. أن يقدم المرشح بياناً يحدد فيه عضوياته الحالية والسابقة في مجالس إدارات الشركات الأخرى واللجان التي شغلها والتي لا يزال يشغلها.
- ح. أن يقدم جميع البيانات المدونة في بطاقة الهوية الوطنية سارية المفعول وأرقام الاتصال الخاصة بالمرشح والعنوان الوطني المحدث لسكن المرشح ورقم الهاتف المتنقل وعنوان البريد الإلكتروني.
- خ. بيان بالشركات التي يشترك في إدارتها أو ملكيتها في نفس مجال عمل الشركة أو لها عقود أو مصالح مشتركة مع الشركة.
- د. الإقرار بأنه على أتم الاستعداد للقيام بواجباته ومسؤولياته، وتخصيص الوقت الكافي لحضور اجتماعات المجلس واللجان التي يكون عضواً فيها، وأنه سوف يؤدي تلك المهام بما يحقق مصالح الشركة.
- ذ. الإقرار بأنه مستوفي لمعايير العضوية الواردة في هذه السياسة والإعلان، وإذا ثبت خلاف ذلك فيجوز للشركة استبعاد ترشيحه أو اتخاذ ما تراه مناسباً وفقاً للأنظمة واللوائح ذات العلاقة.

المادة السابعة: إجراءات ترشيح المساهم لغيره لعضوية المجلس

في حال رغب أي من المساهمين في ترشيح غيره لعضوية المجلس فيتم ذلك بإرسال خطاب إلى الإدارة خلال فترة الترشيح يحدد ويرفق فيه ما يلي:

- 1) اسم المساهم، واسم وعنوان المرشح الذي يرغب المساهم في ترشيحه لعضوية المجلس.
- 2) إقرار من المساهم المرشح بأنه مساهم بالشركة وله حق التصويت في اجتماعات الجمعية العامة.
- 3) تزويد الإدارة بالمتطلبات والنماذج الواردة في المادة السادسة من هذه السياسة موقعة من قبل المرشح.

المادة الثامنة: إجراءات فحص وفرز واختيار المرشحين

- 1) تعمل أمانة سر مجلس الإدارة أو لجنة المكافآت والترشيحات (حال تشكيلها) على جمع كافة طلبات الترشيح المقدمة مع مرفقاتها من الوثائق اللازمة ويتم إرسالها إلى مجلس الإدارة (أو لجنة المكافآت والترشيحات حال تشكيلها).
- 2) يعمل مجلس الإدارة أو لجنة المكافآت والترشيحات (حال تشكيلها) على مراجعة وفحص وفرز طلبات الترشيح ومرفقاتها ومقارنتها بمتطلبات الترشيح، والتحقق من استيفاء المرشحين المستقلين لمعايير الاستقلالية الواردة في الأنظمة واللوائح ذات العلاقة، ومن ثم يقوم المجلس باعتماد القائمة النهائية.
- 3) تعمل الإدارة بعد استيفاء المتطلبات النظامية، بالإعلان في الموقع الإلكتروني للسوق عن معلومات المرشحين لعضوية المجلس ضمن إعلان الدعوة للجمعية قبل موعد انعقاد الجمعية العامة بمدة لا تقل عن (واحد وعشرون) يوماً.
- 4) يكون التصويت في الجمعية العامة على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة وفق أسلوب التصويت التراكمي وذلك وفقاً للأنظمة واللوائح ذات العلاقة.



المادة التاسعة: شروط العضوية

- (1) أن يكون لدى المرشح إلمام كاف بأنشطة الشركة وقطاع أعمالها.
- (2) أن يكون لدى المرشح تأهيل أكاديمي وخبرة عملية ملائمة للقطاع الذي تمارس الشركة فيه أعمالها، من ذلك - على سبيل المثال لا الحصر - الخبرات المرتبطة بالقطاع الذي تمارس الشركة أعمالها فيه أو بالشركات المدرجة.
- (3) ألا يكون قد صدر بحق المرشح حكم بارتكاب أي عمل مخل بالشرف والأمانة أو مخالف للأنظمة واللوائح.
- (4) أن يتمتع المرشح بالقدرة المهنية والقيادية والخبرة المناسبة التي تمكنه من ممارسة مهامه بكفاءة.
- (5) ألا يكون لدى المرشح أي تعارض مصالح جوهرية فعلي أو محتمل مع مصالح الشركة.
- (6) في حال ترشح عضو مستقل، فيجب أن تتوافر فيه معايير الاستقلالية وفقاً للأنظمة واللوائح ذات العلاقة، وألا توجد أي علاقة أو مصلحة قد تؤثر في استقلاله وحياده.

المادة العاشرة: انتهاء العضوية:

تنتهي عضوية عضو مجلس الإدارة بانتهاء مدة عضويته أو استقالته أو وفاته أو فقدانه للأهلية أو فقدانه لأي من شروط العضوية وفقاً للأنظمة واللوائح ذات العلاقة والنظام الأساس للشركة، كما يجوز للجمعية العامة عزل أعضاء المجلس أو بعضهم وفقاً للأحكام النظامية ذات العلاقة.

المادة الحادية عشرة: أحكام عامة

- (1) تراعي الشركة معايير المساواة والعدالة عند تطبيق شروط ومعايير عضوية مجلس الإدارة الواردة في المادة التاسعة من هذه السياسة.
- (2) تعرض الشركة أسماء المرشحين لشغل عضوية مجلس إدارتها على الجمعية العامة للمساهمين لانتخاب المجلس للدورة الجديدة.
- (3) يلتزم عضو مجلس الإدارة بإشعار الشركة بأي تغيير يطرأ على البيانات أو الإفصاحات المقدمة منه بموجب هذه السياسة.
- (4) تقوم الشركة بإشعار هيئة السوق المالية بأسماء أعضاء المجلس وصفات عضويتهم خلال خمسة (5) أيام من تاريخ بدء دورة المجلس أو من تاريخ تعيينهم - أيهما أسبق - وأي تغييرات تطرأ على عضويتهم خلال خمسة (5) أيام من تاريخ حدوث التغييرات.

المادة الثانية عشرة: أحكام ختامية

- (1) تعتبر هذه السياسة نافذة من تاريخ اعتمادها من قبل الجمعية العامة.
- (2) تتم مراجعة محتوى هذه السياسة من قبل أمانة سر مجلس الإدارة أو لجنة المكافآت والترشيحات (حال تشكيلها)، والتوصية بأي تعديلات للمجلس تمهيداً لعرضها واعتمادها من قبل الجمعية العامة.
- (3) كل ما لم يرد بشأنه نص في هذه السياسة، تُطبق بشأنه أحكام نظام السوق المالية ونظام الشركات ولوائحهما التنفيذية، والأنظمة والتعليمات ذات العلاقة.