

### اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الأول)

١. الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م ومناقشته.
٢. الاطلاع على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م ومناقشتها.
٣. التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م بعد مناقشته.
٤. التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م.
٥. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أرامكو السعودية والتي لأعضاء مجلس الإدارة المهندس إبراهيم بن قاسم البوعينين، المهندس عثمان بن علي الغامدي، المهندس حسين بن علي القحطاني، السيد حمد بن يحيى الدغريير والمهندس عبدالله بن صالح السويلم مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء البضائع خلال عام ٢٠٢٥م دون شروط تفضيلية بمبلغ (٣١,٤٦٠,٢٥٥,٠٠٠ ريال). (مرفق)
٦. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة سوميتومو للكيماويات والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ نوريكي تاكيشيتا، الأستاذ تيتسو تاكاهاشي، المهندس سيجي تاكيوتشي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن شراء البضائع خلال عام ٢٠٢٥م دون شروط تفضيلية بمبلغ (١٤٠,٩٢٠,٠٠٠ ريال). (مرفق)
٧. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أرامكو السعودية والتي لأعضاء مجلس الإدارة المهندس إبراهيم بن قاسم البوعينين، المهندس عثمان بن علي الغامدي، المهندس حسين بن علي القحطاني، السيد حمد بن يحيى الدغريير والمهندس عبدالله بن صالح السويلم مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع المنتجات المكررة والمنتجات البتروكيماوية خلال عام ٢٠٢٥م دون شروط تفضيلية بمبلغ (٣١,٢٣٠,٨٥٩,٠٠٠ ريال). (مرفق)
٨. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة سوميتومو للكيماويات والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ نوريكي تاكيشيتا، الأستاذ تيتسو تاكاهاشي، المهندس سيجي تاكيوتشي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن بيع المنتجات البتروكيماوية خلال عام ٢٠٢٥م دون شروط تفضيلية بمبلغ (٣,٦٥٤,٥٦٢,٠٠٠ ريال). (مرفق)
٩. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أرامكو السعودية والتي لأعضاء مجلس الإدارة المهندس إبراهيم بن قاسم البوعينين، المهندس عثمان بن علي الغامدي، المهندس حسين بن علي القحطاني، السيد حمد بن يحيى الدغريير والمهندس عبدالله بن صالح السويلم مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن الرسوم المالية خلال عام ٢٠٢٥م دون شروط تفضيلية بمبلغ (٢١٢,٩٤٦,٠٠٠ ريال). (مرفق)
١٠. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أرامكو السعودية والتي لأعضاء مجلس الإدارة المهندس إبراهيم بن قاسم البوعينين، المهندس عثمان بن علي الغامدي، المهندس حسين بن علي القحطاني، السيد حمد بن يحيى الدغريير والمهندس عبدالله بن صالح السويلم مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية تنازل بدفع إيجارات التأجير فيما يتعلق بعقود الإيجار التالية لمدة ١٠ سنوات خلال عام ٢٠٢٥م دون شروط تفضيلية (مرفق)
١١. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أرامكو السعودية والتي لأعضاء مجلس الإدارة المهندس إبراهيم بن قاسم البوعينين، المهندس عثمان بن علي الغامدي، المهندس حسين بن علي القحطاني، السيد حمد بن يحيى الدغريير والمهندس عبدالله بن صالح السويلم مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن تكاليف الموظفين المعارين خلال عام ٢٠٢٥م دون شروط تفضيلية بمبلغ (١٥,٨٣٦,٠٠٠ ريال). (مرفق)
١٢. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة سوميتومو للكيماويات والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ نوريكي تاكيشيتا، الأستاذ تيتسو تاكاهاشي، المهندس سيجي

١٢. تايكوتشي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن التكاليف الموظفين المعارين خلال عام ٢٠٢٥ م دون شروط تفضيلية بمبلغ (١,٤١٤,٠٠٠ ريال). (مرفق)
١٣. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أرامكو السعودية والتي لأعضاء مجلس الإدارة المهندس إبراهيم بن قاسم البوعينين، المهندس عثمان بن علي الغامدي، المهندس حسين بن علي القحطاني، السيد حمد بن يحيى الدغريير والمهندس عبدالله بن صالح السويلم مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن رسوم خدمات وتكاليف أخرى، بالصافي خلال عام ٢٠٢٥ م دون شروط تفضيلية بمبلغ (١٦,٣٧٢,٠٠٠ ريال). (مرفق)
١٤. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة سوميتومو للكيماويات والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ نورياكي تاكيشيتا، الأستاذ تيتسو تاكاهاشي، المهندس سيجي تاكوتشي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن رسوم خدمات وتكاليف أخرى، بالصافي خلال عام ٢٠٢٥ م دون شروط تفضيلية بمبلغ (٤٦٢,٠٠٠ ريال). (مرفق)
١٥. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة أرامكو السعودية والتي لأعضاء مجلس الإدارة المهندس إبراهيم بن قاسم البوعينين، المهندس عثمان بن علي الغامدي، المهندس حسين بن علي القحطاني، السيد حمد بن يحيى الدغريير والمهندس عبدالله بن صالح السويلم مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية قرض المساهمين الدوار المعدلة والمُعاد صياغتها خلال عام ٢٠٢٥ م دون شروط تفضيلية بمبلغ (٩٣٧,٥٠٠,٠٠٠ ريال). (مرفق)
١٦. التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة سوميتومو للكيماويات والتي لأعضاء مجلس الإدارة الأستاذ نورياكي تاكيشيتا، الأستاذ تيتسو تاكاهاشي، المهندس سيجي تاكوتشي مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية قرض المساهمين الدوار المعدلة والمُعاد صياغتها خلال عام ٢٠٢٥ م دون شروط تفضيلية بمبلغ (٩٣٧,٥٠٠,٠٠٠ ريال). (مرفق)
١٧. التصويت على تعديل سياسة المكافآت (مرفق)
١٨. التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة (مرفق)
١٩. التصويت على صرف مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة المستقلين بمبلغ (١,٠٥٠,٠٠٠) ريال عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م.

## تقرير لجنة المراجعة المقدم إلى الجمعية العامة العادية لشركة رابغ للتكرير و البتروكيماويات عن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2025م

السادة/ مساهمي شركة بترو رابغ المحترمين،

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

نيابةً عن لجنة المراجعة التابعة لمجلس الإدارة، يسرني أن أرفع إلى حضراتكم التقرير السنوي للجنة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م.

تساند لجنة المراجعة مجلس الإدارة في أداء مسؤولياته الرقابية، وبوجه خاص فيما يتعلق بسلامة أنظمة الرقابة الداخلية بالشركة وإطار إدارة المخاطر وعمليات إعداد التقارير المالية. وتُعد هذه المسؤوليات أساسية لحماية أصول الشركة وتعزيز الشفافية وحماية مصالح المساهمين.

وخلال العام، راجعت اللجنة فاعلية الرقابة الداخلية وممارسات الحوكمة وقدمت توصيات تهدف إلى تعزيز الأداء التشغيلي والمالي للشركة.

وفيما يلي ملخص لأبرز أعمال اللجنة خلال العام:

### أولاً: القوائم المالية والتقارير

راجعت اللجنة القوائم المالية الربعية والسنوية للشركة، بما في ذلك السياسات المحاسبية الجوهرية والتقديرات والأحكام المحاسبية، وذلك قبل رفعها إلى مجلس الإدارة. وخلصت اللجنة إلى أن القوائم أعدت وفقاً للمعايير المطبقة وتعكس بصورة مناسبة المركز المالي للشركة ونتائج أعمالها.

### ثانياً: المراجعة الخارجية

أوصت اللجنة بتعيين المراجع الخارجي بعد التحقق من استقلالته وكفاءته المهنية. كما تابعت اللجنة أداءه وراجعت نطاق أعمال المراجعة، ونظرت في تقاريره وملاحظاته المتعلقة بالقوائم المالية للشركة.

### ثالثاً: المراجعة الداخلية

أشرفت اللجنة على إدارة المراجعة الداخلية مع التأكيد على استقلاليتها وفعاليتها. كما راجعت اللجنة واعتمدت الخطة السنوية للمراجعة الداخلية وتابعت تنفيذ أعمال المراجعة، وتأكدت من عدم وجود أي قيود أو معوقات تحد من قيامها بمهامها.

### رابعاً: الالتزام والمتطلبات التنظيمية

راجعت اللجنة فاعلية إطار التزام الشركة بالأنظمة واللوائح ذات العلاقة، ونظرت في نتائج التحقيقات، وراجعت عقود وتعاملات الأطراف ذات العلاقة بما يدعم الشفافية والحوكمة الرشيدة.

### خامساً: إدارة المخاطر والرقابة الداخلية

واصلت اللجنة الإشراف على إطار إدارة المخاطر بالشركة. وراجعت اللجنة التقارير الصادرة عن إدارة المخاطر للتأكد من تحديد المخاطر المالية والتشغيلية والتنظيمية ومخاطر الأمن السيبراني وتقييمها وإدارتها بالشكل المناسب، كما قيّمت فاعلية إجراءات الحد من المخاطر التي تنفذها الإدارة التنفيذية.

وقد رفعت اللجنة تقاريرها إلى مجلس الإدارة بصورة منتظمة عن أعمالها، وقدمت عند الحاجة التوصيات اللازمة للتحسين.

وبناءً على المعلومات المقدمة من الإدارة التنفيذية والمراجعين الداخلي والخارجي والجهات التنظيمية ذات العلاقة، لم ترصد اللجنة أي مسائل جوهرية تتعلق بالإفصاح. كما ترى اللجنة أن أنظمة الرقابة الداخلية وعمليات إعداد التقارير المالية وممارسات إدارة المخاطر وإطار الحوكمة بالشركة مناسبة وتعمل بفاعلية.

وتتقدم اللجنة بخالص الشكر والتقدير للسادة المساهمين ومجلس الإدارة على دعمهم المستمر، كما تشكر الإدارة التنفيذية وجميع منسوبي الشركة على جهودهم والتزامهم خلال العام.

ونسأل الله تعالى التوفيق والسداد في مواصلة مسيرة الشركة وتحقيق نمو مستدام وقيمة طويلة الأجل.

رئيس لجنة المراجعة

معتمد بن عبدالعزيز المعشوق

