

محضر اجتماع الجمعية العامة العادية لمجموعة إزدان القابضة

المنعقد يوم الأحد الموافق 2026/03/29م

إنه في تمام الساعة (3:30PM) الثالثة والنصف من مساء يوم الأحد الموافق 2026/03/29م انعقد اجتماع الجمعية العامة العادية لمجموعة إزدان القابضة، في فندق ازدان بالخليج الغربي وكذلك إلكترونياً عبر تطبيق ZOOM (زوم)، وتم الاجتماع بناءً على الدعوة الموجهة من مجلس الإدارة الى السادة المساهمين والجهات المعنية وفقاً لأحكام القانون، والنظام الأساسي للمجموعة.

ترأس الاجتماع عضو مجلس الادارة السيد/ عايض ديسان إبراهيم المهدي القحطاني، بصفته منتدباً من قبل أعضاء مجلس الإدارة لرئاسة اجتماع الجمعية العامة العادية.

وقد قام بإثبات حضور السادة المساهمين وتدقيق الأصوات والتأكد من صحة الدعوة للاجتماع مراقب حسابات المجموعة السادة/ مزارز اس ايه ليمتد Mazars ممثلاً بالسيد/ مهاب سامي مسلم، مرخص تحت رقم (349). كما حضر الاجتماع ممثلاً لإدارة شؤون الشركات بوزارة التجارة والصناعة السيد/ حمد اليافعي، وقد تم جمع الأصوات بواسطة شركة ألفا أوميغا، باستخدام أجهزتها الإلكترونية، بإشراف مباشر من ممثلي مراقب الحسابات الخارجي على عملية جمع الأصوات، ومن ممثل وزارة التجارة والصناعة.

نصاب الحضور وقانونية اجتماع الجمعية العامة العادية:

دعا السيد/ عايض ديسان إبراهيم المهدي القحطاني - رئيس الجمعية، مراقب الحسابات الخارجي للإعلان عن النصاب القانوني لاجتماع الجمعية العامة العادية، وقد أعلن السيد/ مهاب سامي مسلم - ممثل مراقب الحسابات/ مزارز اس ايه ليمتد Mazars عن اكتمال النصاب القانوني لاجتماع الجمعية العامة العادية، وذلك بحضور مساهمين أصيلين يملكون (25,513,602,974) سهماً، أي ما نسبته (96.19%) من إجمالي رأس مال المجموعة البالغ (26,524,966,910) ريالاً قطرياً، كما هو مفصل في بيان الحضور المرفق طياً في هذا المحضر مرفق رقم (1) ولم يسجل أي اسهم بالوكالة، وعليه فإن النصاب القانوني لاجتماع الجمعية العامة العادية يكون مكتملاً وفقاً لأحكام قانون الشركات التجارية.

تم الترحيب بممثل وزارة التجارة والصناعة وممثلي مراقب الحسابات الخارجي، كما تم تعيين السيد/ عادل مسعود كامل، مقررراً لاجتماع الجمعية العامة العادية، وتكليف السادة / شركة ألفا أوميغا جامعاً للأصوات.

وذلك لمناقشة جدول أعمال اجتماع الجمعية العامة العادية عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31:

- 1- سماع كلمة سعادة رئيس مجلس الادارة ومناقشة تقرير مجلس الادارة عن نشاط المجموعة ومركزها المالي للسنة المالية المنتهية في 2025/12/31 وعرض الخطة المستقبلية للمجموعة لعام 2026.
- 2- مناقشة تقرير مراقب الحسابات عن ميزانية الشركة ومركزها المالي للسنة المنتهية في 2025/12/31 م.
- 3- مناقشة تقرير مراقب الحسابات حول متطلبات المادة (24) من نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية الصادر بموجب قرار هيئة قطر للأسواق المالية رقم (5) لسنة 2016م.
- 4- مناقشة الميزانية العامة السنوية للمجموعة وحساب الأرباح والخسائر للسنة المالية المنتهية في 2025/12/31 م والمصادقة عليها.
- 5- مناقشة توصية مجلس الادارة بشأن عدم توزيع أرباح نقدية على السادة المساهمين.
- 6- مناقشة تقرير الحوكمة الخاص بالمجموعة لعام 2025 واعتماده.
- 7- النظر في إبراء ذمة السادة أعضاء مجلس الادارة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31 م.
- 8- اعتماد سياسة المكافآت وذلك وفقاً للمادة 8 من نظام حوكمة الشركات المدرجة.
- 9- عرض المناقصة بشأن تعيين مراقب حسابات للمجموعة للسنة المالية 2026 وتحديد أتعابه.

بدأ رئيس الجمعية العامة بعرض بنود جدول الاعمال، وذلك على النحو التالي:

البند الأول:

سماع كلمة سعادة رئيس مجلس الادارة ومناقشة تقرير مجلس الادارة عن نشاط المجموعة ومركزها المالي للسنة المالية المنتهية في 2025/12/31 وعرض الخطة المستقبلية للمجموعة لعام 2026.

ألقاها بالنيابة عن رئيس مجلس الإدارة السيد/ عايض ديسان إبراهيم المهدي القحطاني - رئيس اجتماع الجمعية العامة العادية. مرفق رقم (2).

فتح باب النقاش أمام المساهمين لإبداء ملاحظاتهم وتوجيه أسئلتهم، على تقرير مجلس الادارة عن نشاط المجموعة ومركزها المالي للسنة المالية المنتهية في 2025/12/31 م وخطة المجموعة المستقبلية لعام 2026، إلا أنه لم يتم طرح

أي سؤال أو استفسار.



إزدان القابضة HOLDING

وعليه صادقت الجمعية العامة العادية بالإجماع على تقرير مجلس الإدارة عن نشاط المجموعة ومركزها المالي للسنة المالية المنتهية في 2025/12/31م وعلى خطة المجموعة المستقبلية لعام 2026.

البند الثاني:

مناقشة تقرير مراقب الحسابات عن ميزانية الشركة ومركزها المالي للسنة المنتهية في 2025/12/31م.

ألقى السيد/ مهباب سامي مسلم- ممثل مراقب الحسابات السادة/ مزارز اس ايه ليمتد Mazars تقرير مراقب الحسابات عن ميزانية الشركة ومركزها المالي للسنة المنتهية في 2025/12/31م. مرفق رقم (3). فتح باب النقاش أمام المساهمين حول هذا البند حيث لم يسجل أي اعتراض.

وعليه صادقت الجمعية العامة العادية بالإجماع على تقرير مراقب الحسابات عن ميزانية الشركة ومركزها المالي للسنة المنتهية في 2025/12/31م.

البند الثالث:

مناقشة تقرير مراقب الحسابات حول متطلبات المادة (24) من نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية الصادر بموجب قرار هيئة قطر للأسواق المالية رقم (5) لسنة 2016م.

عرض السيد / مهباب سامي مسلم -ممثل مراقب الحسابات السادة/ مزارز اس ايه ليمتد Mazars تقرير مراقب الحسابات حول متطلبات المادة (24) من نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية الصادر بموجب قرار هيئة قطر للأسواق المالية رقم (5) لسنة 2016م. مرفق رقم (4).

فتح باب النقاش أمام المساهمين لإبداء ملاحظاتهم وتوجيه أسئلتهم حيث لم يسجل أي اعتراض

وعليه صادقت الجمعية العامة العادية بالإجماع على تقرير مراقب الحسابات حول متطلبات المادة (24) من نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية الصادر بموجب قرار هيئة قطر للأسواق المالية رقم (5) لسنة 2016م.

البند الرابع:

مناقشة الميزانية العامة السنوية للمجموعة وحساب الأرباح والخسائر للسنة المالية المنتهية في 2025/12/31م والمصادقة عليها.

ذكر السيد/ عايض ديسان إبراهيم المهداني القحطاني، رئيس اجتماع الجمعية العامة بأنه تم نشر الميزانية العامة السنوية للمجموعة وحساب الأرباح والخسائر للسنة المالية المنتهية في 2025/12/31م على الموقع الإلكتروني للمجموعة وعلى موقع البورصة ونشر ملخصاً عنها في الصحف، حيث بلغ صافي الربح 113,624,000 ريال قطري مقابل صافي الربح 104,991,000 ريال قطري لنفس الفترة من العام الذي سبقه.

كما بلغت ربحية السهم 0.004 ريال قطري للفترة المنتهية في 2025/12/31م مقابل ربحية السهم 0.004 ريال قطري لنفس الفترة من العام الذي سبقه.

فتح باب النقاش أمام المساهمين لإبداء ملاحظاتهم وتوجيه أسئلتهم حيث لم يسجل أي اعتراض

وعليه صادقت الجمعية العامة العادية بالإجماع على الميزانية العامة السنوية للمجموعة وحساب الأرباح والخسائر للسنة المالية المنتهية في 2025/12/31م.

البند الخامس:

مناقشة توصية مجلس الإدارة بشأن عدم توزيع أرباح نقدية على السادة المساهمين.

ذكر السيد/ عايض ديسان إبراهيم المهداني القحطاني، رئيس اجتماع الجمعية العامة العادية بأن مجلس الإدارة قد أوصى في اجتماعه المنعقد بتاريخ 2026/02/25م، بعدم توزيع أرباح نقدية على السادة المساهمين عن العام 2025 وذلك لاستخدامها في سداد الالتزامات المترتبة على المجموعة.

حيث فتح باب النقاش أمام السادة المساهمين ولم يسجل أي اعتراض.

وعليه صادقت الجمعية العامة العادية بالإجماع على توصية مجلس الإدارة بعدم توزيع أرباح على السادة المساهمين عن العام 2025.

البند السادس:

مناقشة تقرير الحوكمة الخاص بالمجموعة لعام 2025 واعتماده.

أشار السيد/ عايض ديسان إبراهيم المهداني القحطاني، رئيس اجتماع الجمعية العامة العادية إلى أن تقرير الحوكمة لعام 2025 تم نشره على الموقع الإلكتروني للمجموعة. وقد فتح باب النقاش أمام السادة المساهمين لتوجيه أسئلتهم حول تقرير الحوكمة للمجموعة عن العام 2025، ولم يتم تسجيل أي اعتراض.

وعليه صادقت الجمعية العامة العادية بالإجماع على تقرير الحوكمة الخاص بالمجموعة عن العام 2025.

البند السابع:

النظر في إبراء ذمة السادة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م.

أشار السيد/ عايض ديسان إبراهيم المهداني القحطاني، رئيس اجتماع الجمعية العامة العادية إلى أنه بناء على اقتراح لجنة الترشيحات والمكافآت فإن مجلس الإدارة أوصى باجتماعه المنعقد بتاريخ 2026/02/25م بعدم توزيع مكافآت على السادة أعضاء مجلس الإدارة، عن السنة المالية المنتهية بتاريخ 2025/12/31، وذلك نظراً لعدم توزيع أرباح على السادة المساهمين، وطلب من السادة المساهمين ابداء الرأي حول ابراء ذمة السادة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31، والموافقة على عدم منحهم مكافآت بسبب عدم توزيع أرباح، ولم يسجل أي اعتراض.

وعليه وافقت الجمعية العامة العادية بإجمالي الأصوات المخولة للتصويت على ابراء ذمة السادة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م، بعد استبعاد الأسهم المملوكة لأعضاء مجلس الإدارة من التصويت وفقاً للقانون، كما وافقت على عدم منحهم مكافآت عن ذات السنة.

البند الثامن:

اعتماد سياسة المكافآت وذلك وفقاً للمادة 8 من نظام حوكمة الشركات المدرجة.

ذكر السيد/ عايض ديسان إبراهيم المهداني القحطاني، رئيس اجتماع الجمعية العامة العادية الى أنه " تم نشر سياسة المكافآت على الموقع الإلكتروني للمجموعة قبل أسبوع من تاريخه"

فتح باب النقاش أمام السادة المساهمين لإبداء ملاحظاتهم وتوجيه أسئلتهم حيث لم يسجل أي اعتراض.

وبعد المناقشة اعتمدت الجمعية العامة العادية بالإجماع سياسة المكافآت.

البند التاسع:

عرض المناقصة بشأن تعيين مراقب حسابات للمجموعة للسنة المالية 2026 وتحديد أتعابه.

بعد مغادرة السادة ممثلي مكتب مراقب الحسابات Mazars، أفاد السيد/ عايض ديسان إبراهيم المهداني القحطاني، رئيس الجمعية، بأن لجنة التدقيق والمخاطر في المجموعة قامت بمراجعة وفحص عروض الأسعار المستلمة من مكاتب مراقب الحسابات المسجلين لدى الهيئة، وهم على النحو الآتي:

م	اسم المكتب	الأتعاب
1.	KPMG	1,240,000
2.	أر أس أم	770,000
3.	Mazars	750,000
4.	Moore	575,000

حيث رفعت اللجنة إلى المجلس توصية باختيار عرض السادة/ مزارز اس ايه ليمتد (MAZARS) لتعيينه مدققاً خارجياً للشركة، عن السنة المالية 2026 بمبلغ (750,000 ر.ق) سبعمائة وخمسون ألف ريال قطري، وقد اعتمد مجلس الإدارة هذه التوصية وأوصى الجمعية العامة باجتماعه المن

عقد بتاريخ 2026/02/25م باختيار السادة مزارز اس ايه ليمتد (MAZARS) للقيام بمهام التدقيق الخارجي للمجموعة باعتبار أن له خبرة كبيرة في مجال التدقيق وأنه المدقق الحالي للمجموعة.

حيث فتح باب النقاش أمام السادة المساهمين ولم يسجل أي اعتراض.

وعليه صادقت الجمعية العامة العادية للمجموعة بالإجماع على تعيين السادة/ مزارزاس ايه ليمتد MAZARS لتدقيق الحسابات للمجموعة عن السنة المالية 2026 بمبلغ (750,000) ريال قطري.

وفيما يلي ملخص عن القرارات الصادرة عن اجتماع الجمعية العامة العادية وهي كالآتي:

- 1- المصادقة على تقرير مجلس الإدارة عن نشاط المجموعة ومركزها المالي للسنة المالية المنتهية في 2025/12/31م والخطة المستقبلية للمجموعة لعام 2026م.
 - 2- المصادقة على تقرير مراقب الحسابات عن ميزانية الشركة ومركزها المالي للسنة المنتهية في 2025/12/31م.
 - 3- المصادقة على تقرير مراقب الحسابات حول متطلبات المادة (24) من نظام حوكمة الشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية الصادر بموجب قرار هيئة قطر للأسواق المالية رقم (5) لسنة 2016م.
 - 4- المصادقة على الميزانية العامة السنوية للمجموعة وحساب الأرباح والخسائر للسنة المالية المنتهية في 2025/12/31م.
 - 5- المصادقة على توصية مجلس الإدارة بشأن عدم توزيع أرباح نقدية على السادة المساهمين.
 - 6- المصادقة على تقرير الحوكمة الخاص بالمجموعة لعام 2025م.
 - 7- الموافقة على إبراء ذمة السادة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م وعدم منحهم مكافآت بسبب عدم توزيع أرباح.
 - 8- اعتماد سياسة المكافآت وذلك وفقاً للمادة (8) من نظام حوكمة الشركات المدرجة.
 - 9- الموافقة على تعيين السادة/ مزارزاس ايه ليمتد كمرقب حسابات خارجي للمجموعة للسنة المالية 2026.
- ختم اجتماع الجمعية العامة العادية في تمام الساعة 4:30 مساءً.

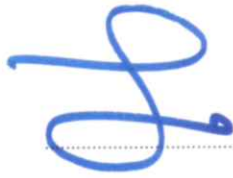


جامع الأصوات

شركة ألفا أوميغا



Ezdan Holding Group



مرقب الحسابات



عادل كامل مسعود

مقرر الاجتماع



عايش ديسان القحطاني

رئيس الجمعية العادية

كشف حضور مساهمين مجموعة إزدان القابضة
اجتماع الجمعية العامة العادية بتاريخ 2026/03/29م

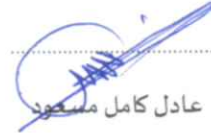
رقم المساهم	اسم المساهم	رقم البطاقة	عدد الاسهم اصيلى	عدد الاسهم وكيل	المجموع
18021	شاسع للتجارة والاستثمار العقاري	6	115,320,860	0	115,320,860
18025	امتلاك للتجارة والمقاولات	7	4,549,998,160	0	4,549,998,160
21911	وقف الشيخ ثاني عبدالله ثاني جاسم ال ثاني	9	6050660370	0	6050660370
265415	الأهلية القطرية للتجارة والمقاولات	8	20,268,640	0	20,268,640
396291	مجموعة التداول للتجارة	1	14,373,029,040	0	14,373,029,040
397351	شركة سراج الدوحة للتجارة والمقاولات	2	100000	0	100000
397515	محمد محمد العراقي محمد البكرى سراج الدين	3	100	0	100
399942	أصول الغرافة للأعمال	5	169,643,677	0	169,643,677
399954	الإبداع للأعمال والاستثمار	4	234,582,127	0	234,582,127
عدد المساهمين	9	المجموع	25,513,602,974	0	25,513,602,974



جامع الأصوات



مراقب الحسابات



عادل كامل مسعود



عايض ديسان القحطاني

شركة ألفا أوميغا



مزارزاس ايه ليمتد MAZARS



مقرر الاجتماع



رئيس الجمعية العادية

Ezdan Holding Group

مجموعة إزدان القابضة

شركة مساهمة عامة قطرية | رأس المال (٢٦,٥ مليار ر.ق.) | سجن حضانة | المركز الرئيسي: الخليج الفرس | أبراج إزدان | برج رقم 4 | ص.ب. 30503، الدوحة، قطر | هاتف: +974 4433 2333 | فاكس: +974 4479 6570 | Qatari Public Shareholding Company | Capital (QAR 26.5 bn) | C.R.(15466) | Head Office: West Bay | Ezdan Towers | Tower No. 4 | P.O.Box: 30503, Doha, Qatar | Tel: +974 4433 2333 | Fax: +974 4479 6570

المرفق رقم (2)

كلمة رئيس مجلس إدارة مجموعة إزدان القابضة

الأخوة المساهمين الكرام،
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

يسرني، بالأصالة عن نفسي ونيابةً عن أعضاء مجلس الإدارة، أن أضع بين أيديكم التقرير السنوي لمجموعة إزدان القابضة لعام 2025، والذي يجسد استمرار المجموعة في ترسيخ مسيرتها التنموية وتعزيز حضورها في مختلف القطاعات التي تعمل بها، بما يعكس وضوح رؤيتها وثبات نهجها الاستراتيجي.

لقد واصلت المجموعة خلال العام المنصرم تحقيق أداء مالي وتشغيلي متوازن، مستندةً إلى استراتيجية تركز على تعظيم كفاءة الأصول، وتنويع مصادر الإيرادات، وتعزيز قدرتها على الاستجابة لمتغيرات السوق، بما يضمن تحقيق قيمة مستدامة لمساهميها. وقد أسفرت هذه الجهود عن تسجيل أرباح صافية بلغت 113.62 مليون ريال قطري مقارنة بـ 104.99 مليون ريال قطري في العام السابق، فيما سجل العائد على سهم المجموعة 0.004 ريال قطري، وهو ما يعكس استقرار المركز المالي للمجموعة.

وتؤكد هذه النتائج نجاح المجموعة في مواصلة تنفيذ خططها التطويرية، وتركيزها على الارتقاء بجودة خدماتها، وتعزيز كفاءة عملياتها التشغيلية، إلى جانب سعيها المستمر لاغتنام الفرص الاستثمارية الواعدة، بما ينسجم مع مستهدفات رؤية قطر الوطنية 2030، التي تمثل الإطار الأشمل للمسيرة التنموية في دولتنا، في ظل القيادة الحكيمة لحضرة صاحب السمو الشيخ تميم بن حمد آل ثاني، أمير البلاد المفدى – حفظه الله ورعاه.

وانطلاقاً من رؤيتنا المستقبلية، فإن المجموعة ماضية في تعزيز موقعها كمكوّن فاعل في الاقتصاد الوطني، من خلال مواصلة تطوير استثماراتها، وتحسين كفاءة أداؤها، وتبني أفضل الممارسات التي تدعم استدامة النمو وتُرسّخ مكانتها على المدى الطويل.

وفي الختام، أتقدم بجزيل الشكر والتقدير إلى مساهمينا الكرام على ثقتهم الغالية، كما أعرب عن خالص امتناني لعملائنا على دعمهم المتواصل، وأخص بالشكر كافة موظفي المجموعة على تفانيهم وإخلاصهم، الذين كانوا ولا يزالون الركيزة الأساسية في تحقيق هذه الإنجازات وتعزيز مسيرة النجاح.

والله ولي التوفيق، والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته.

عن الشيخ ثاني بن ثاني بن عبد الله آل ثاني
رئيس مجلس إدارة مجموعة إزدان القابضة

مزارز اس إيه ليمتد (فرع قطر)
الطابق 27، برج النخيل ب
شارع مجلس التعاون، الخليج الغربي
ص.ب 5583، الدوحة، قطر
هاتف: +974 4444 1132
فاكس: +974 4444 7364
contact.qa@forvismazars.com
www.forvismazars.com/qa

تقرير التأكيد المستقل المعقول

إلى السادة المساهمين في مجموعة ازدان القابضة (ش.م.ع.ق.)

تقرير حول ضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية

وفقا للمادة 11 من نظام حوكمة الشركات المساهمة والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية ("النظام") الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية ("هيئة قطر") كلفنا مجلس إدارة مجموعة ازدان القابضة ش.م.ع.ق ("الشركة") وشركاتها التابعة (يشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة") للقيام بمهمة تأكيد معقول على وصف مجلس الإدارة لعمليات وضوابط الرقابة الداخلية وتقييم مدى ملاءمة تصميم وتنفيذ الرقابة الداخلية للمجموعة على التقارير المالية ("الرقابة الداخلية على التقارير المالية") كما في 31 ديسمبر 2025 ("البيان").

مسؤوليات مجلس الإدارة

يتحمل مجلس الإدارة مسؤولية التصريح بصورة عادلة بأن البيان خالي من الأخطاء الجوهرية وعن المعلومات الواردة فيه. يتضمن البيان الموقع من رئيس مجلس الإدارة للمجموعة والذي تمت مشاركة مزارز بتاريخ 25 فبراير 2026 والذي من المقرر إرفاقه في التقرير السنوي للمجموعة، ما يلي:

- تقييم مجلس الإدارة لمدى ملاءمة تصميم وتنفيذ الرقابة الداخلية على التقارير المالية وفعاليتها التشغيلية؛
- وصف عمليات وضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية لعمليات الإيرادات، الذمم المستحقة القبض وإيصالات الاستلام، المشتريات، الخزينة، اطراف ذات علاقة، الاستثمارات، الإستثمارات العقارية، الموارد البشرية والرواتب وممتلكات ومعدات، حقوق الملكية والاحتياطيات، دفتر الأستاذ العام والتقارير المالية، الرقابة على مستوى المنشأة، تقنية المعلومات الرقابة العامة، وضوابط الإفصاح.
- تصميم وتنفيذ وفحص الضوابط الرقابية لتحقيق أهداف الرقابة المذكورة؛
- تحديد الفجوات وحالات الفشل في الرقابة وكيفية معالجتها والإجراءات الموضوعية لمنع حالات الفشل المذكورة أو معالجة فجوات الرقابة؛
- تخطيط وأداء اختبار الإدارة، وتحديد أوجه القصور في الرقابة.

إن مجلس الإدارة مسؤول عن وضع والحفاظ على ضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية استنادا إلى المعايير المقررة في إطار العمل المتكامل للرقابة الداخلية (2013) الصادر عن لجنة المنظمات الراعية للجنة تريديوي والمعروف بـ ("لجنة المنظمات الراعية" أو إطار عمل لجنة المنظمات الراعية")،

تتضمن هذه المسؤولية صياغة وتنفيذ واختبار والحفاظ على ضوابط الرقابة الداخلية ذات الصلة بالإعداد والعرض العادل للبيان الخالي من الأخطاء الجوهرية سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ. كما أنها تتضمن وضع أهداف الرقابة بما يتماشى مع إطار عمل اللجنة وصياغة ضوابط الرقابة وتنفيذها واختبارها لتحقيق أهداف الرقابة المذكورة، واختيار السياسات وتطبيقها، ووضع الأحكام والتقديرات المعقولة في ظل الظروف، والحفاظ على سجلات كافية فيما يتعلق بمدى ملاءمة ضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية للمجموعة.

إن مجلس الإدارة مسؤول عن التأكد من تلقي الإدارة والموظفين المشاركين في إعداد البيان للتدريب المناسب وعن تحديث الأنظمة بصورة مناسبة، وإن أي تغييرات في التقارير تشمل جميع وحدات الأعمال الهامة.

كما أن مجلس الإدارة مسؤول أيضا عن الالتزام بجميع القوانين واللوائح المطبقة على أنشطته.

تقرير التأكيد المستقل المعقول (تتمة)

إلى السادة المساهمين في مجموعة ازدان القابضة (ش.م.ع.ق.)

مسؤولياتنا

مسؤولياتنا هي فحص بيان إطار عمل الرقابة الداخلية الذي أعدته المجموعة وإصدار تقرير عنه يتضمن نتيجة تأكيد مستقل معقول استناداً إلى الإثباتات التي تم الحصول عليها.

قمنا بأداء مهمتنا وفقاً للمعيار الدولي لعمليات التأكيد رقم 3000، "عمليات التأكيد بخلاف عمليات تدقيق أو مراجعة المعلومات المالية التاريخية"، الصادر عن المجلس الدولي لمعايير التدقيق والتأكيد، والذي يتطلب التخطيط للإجراءات وأدائها للحصول على تأكيد معقول حول ما إذا كان البيان معروض بصورة عادلة، من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً لأهداف الرقابة الواردة فيه.

كما نطبق المعيار الدولي لإدارة الجودة رقم 1، والتي تتطلب من الشركة تصميم وتنفيذ وتشغيل نظام إدارة الجودة متضمناً السياسات والإجراءات الموثقة بخصوص الالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات القانونية والتنظيمية المعمول بها.

وقد التزمنا بمتطلبات الاستقلالية والمتطلبات الأخلاقية الأخرى من مجلس معايير السلوك الأخلاقي الدولية للمحاسبين، قواعد السلوك الأخلاقي للمحاسبين المهنيين (التي يتضمن معايير الاستقلالية الدولية) (قواعد معايير السلوك الأخلاقي الدولية للمحاسبين)، المبنية على أساس المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة والسرية والسلوك المهني.

تعتمد الإجراءات المختارة على حكمنا المهني الذي يتضمن تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيان سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ. تضمنت مهمتنا تقييم مدى ملاءمة ضوابط الرقابة الداخلية التي تطبقها المجموعة على التقارير المالية ومدى ملاءمة أهداف الرقابة التي وضعتها المجموعة عند إعداد وعرض البيان في ضوء ظروف المهمة. بالإضافة إلى ذلك، نقوم بتقييم العرض العام للبيان، وما إذا صممت الضوابط الداخلية المطبقة على التقارير المالية ونفذت بشكل مناسب خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025 استناداً إلى إطار عمل لجنة المنظمات الراعية.

تضمن الإجراءات المتبعة في مراجعة البيان، على سبيل المثال لا الحصر، التالي:

- إجراء استفسارات من إدارة المجموعة لفهم تقييم المخاطر وعملية تحديد النطاق التي أجرتها الإدارة.
- فحص المجالات التي تقع ضمن النطاق باستخدام الأهمية النسبية على مستوى البيانات المالية الموحدة للمجموعة،
- تقييم كفاية التالي:
 - ___ مستندات الرقابة على مستوى العملية والمخاطر ذات الصلة والضوابط المشار إليها في مصفوفة المخاطر والرقابة؛
 - ___ مستندات الرقابة على مستوى المنشأة والمخاطر ذات الصلة والضوابط المشار إليها في مصفوفة المخاطر والرقابة؛
 - ___ مخاطر وضوابط تقنية المعلومات المشار إليها في مصفوفة المخاطر والرقابة؛
 - ___ ضوابط الإفصاح المشار إليها في مصفوفة المخاطر والرقابة.
- فهم المنهجية التي اتبعتها الإدارة في صياغة ضوابط الرقابة الداخلية واختبار تنفيذها.
- فحص خطوات سير الإجراءات والتصميم والتنفيذ الذي أكملته الإدارة وإجراء معاينة مستقلة لخطوات سير الإجراءات، على أساس العينة، عند الضرورة؛
- تقييم أهمية أي نقطة ضعف حددتها الإدارة في الرقابة الداخلية؛
- تقييم أهمية أي فجوات إضافية تكتشف عن طريق الإجراءات المتبعة؛
- فحص خطط الإدارة لاختبار الفاعلية التشغيلية لتقييم مدى معقولية الاختبارات الخاصة بطبيعتها ومدائها وتوقيتها، وما إذا تم اسناد مسؤوليات الاختبار بالصورة الصحيحة؛

تقرير التأكيد المستقل المعقول (تتمة)

إلى السادة المساهمين في مجموعة ازدان القابضة (ش.م.ع.ق.)

مسؤولياتنا (تتمة)

- فحص مستندات الاختبار الخاصة بالإدارة لتقييم ما إذا أُجري اختبار الفاعلية التشغيلية للضوابط الرئيسية بواسطة الإدارة وفقاً لخطة الاختبار التي وضعتها الإدارة؛ و
 - إعادة إجراء اختبارات على الضوابط الرئيسية للتأكد من الاختبارات التي أجرتها الإدارة على الفاعلية التشغيلية.
- وكجزء من مهمتنا، لم نقم بتنفيذ أي إجراءات عن طريق التدقيق أو المراجعة أو التحقق من البيان ولا من السجلات الأساسية أو المصادر الأخرى التي تم استخراج البيان منها.
- كذلك أجرينا استفسارات من مدقي حسابات مكونات المجموعة الجوهرية المعنيين وراجعنا أعمالهم إلى الحد الضروري لتكوين نتيجة عنه. سنكون المسؤولون الوحيدون عن النتيجة التي نتوصل إليها.

معلومات أخرى

تتكون المعلومات الأخرى من المعلومات التي ستدرج في التقرير السنوي للمجموعة. لم نحصل على المعلومات الأخرى حتى يتم تضمينها في التقرير السنوي الذي من المتوقع إتاحتها لنا بعد تاريخ هذا التقرير. سيدرج البيان وتقرير تأكيدنا المعقول حوله في التقرير السنوي. إذا توصلنا إلى وجود خطأ جوهري في التقرير السنوي عند اطلاعنا عليه، فنحن مطالبون بإبلاغ الأمر لمجلس الإدارة.

خصائص البيان والقيود عليه

قد لا تمنع أو تكشف ضوابط الرقابة الداخلية المطبقة على التقارير المالية للمجموعة، بسبب طبيعتها، عن جميع الأخطاء أو حالات السهو في معاملات المعالجة أو تقديم التقارير، ونتيجة لذلك فإنها لا يمكن أن تقدم تأكيداً مطلقاً بأنه سيتم استيفاء أهداف الرقابة.

قد لا يكون التقييم التاريخي لصياغة نظام الرقابة الداخلية وتنفيذه مناسباً لفترات مستقبلية إذا حدث تغييراً في الظروف أو تراجعاً في درجة الالتزام بالسياسات والإجراءات.

تم إعداد البيان للوفاء بالاحتياجات العامة لمجموعة واسعة من المستخدمين، ومن ثم قد لا يتضمن كل وجه من أوجه المعلومات التي قد يعتبرها كل مستخدم فردي هامة في البيئة الخاصة به.

المعايير

المعايير المتبعة في هذه المهمة هي أهداف الرقابة المحددة فيها والتي يجري استناداً إليها قياس أو تقييم تصميم ضوابط الرقابة وتنفيذها وفعاليتها التشغيلية. وضعت المجموعة أهداف الرقابة داخلياً استناداً إلى المعايير الواردة في إطار عمل اللجنة.

النتائج

تشكلت النتيجة التي توصلنا إليها على أساس الأمور المبيّنة في هذا التقرير ورهنا بها. نرى أن الدليل الذي حصلنا عليه كافٍ ومناسب لتكوين أساس للنتيجة التي توصلنا إليها.

بناءً على نتائج، إجراءات التأكيد المعقول التي أجريناها، نرى أن بيان مجلس الإدارة يعرض بصورة عادلة أن الرقابة الداخلية للمجموعة على التقارير المالية صُممت وطُبقت بصورة صحيحة وتعمل بشكل فعال وفقاً لإطار عمل لجنة المنظمات الراعية كما في 31 ديسمبر 2025.

تقرير التأكيد المستقل المعقول (تتمة)

إلى السادة المساهمين في مجموعة ازدان القابضة (ش.م.ع.ق.).

القيود على استخدام التقرير

ينبغي ألا يعتبر تقريرنا مناسباً للاستخدام أو الاعتماد عليه من جانب أي طرف يرغب في ترتيب حقوق علينا بخلاف المساهمين في الشركة وهيئة قطر للأسواق المالية لأي غرض وفي أي سياق. أي طرف غير المساهمين في الشركة وهيئة قطر للأسواق المالية يحصل على تقريرنا أو نسخة منه، ويختار الاعتماد عليه (أو على أي جزء منه)، يقوم بذلك على مسؤوليته الشخصية. ولا نقبل أو نتحمل أي مسؤولية ونرفض أي التزام عن عملنا تجاه أي طرف آخر بخلاف المساهمين في الشركة وهيئة قطر للأسواق المالية، أو عن تقرير التأكيد المعقول، أو النتائج التي توصلنا إليها.

أصدرنا تقريرنا للمساهمين في الشركة وهيئة قطر للأسواق المالية على أساس أنه لن يُنسخ أو يُشار إليه أو يُفصح عنه كليا (فيما عدا ما يتعلق بالأغراض الداخلية للشركة) أو جزئياً، دون الحصول على موافقتنا الخطية المسبقة.

مهتاب سامي مسلم

سجل مراقبي الحسابات رقم (349)

بترخيص من هيئة الاسواق المالية: مدقق خارجي

رخصة رقم 1201911



25 فبراير 2026

الدوحة

دولة قطر

مرفق: بيان الشركة حول ضوابط الرقابة الداخلية على التقارير المالية.

مزارز اس إيه ليمتد (فرع قطر)
الطابق 27، برج النخيل ب
شارع مجلس التعاون، الخليج الغربي
ص.ب 5583، الدوحة، قطر
هاتف: +974 4444 1132
فاكس: +974 4444 7364
contact.qa@forvismazars.com
www.forvismazars.com/qa

تقرير التأكيد المستقل المحدود

إلى السادة المساهمين في مجموعة ازدان القابضة (ش.م.ع.ق.)

تقرير حول الالتزام بقانون ولوائح هيئة قطر للأسواق المالية والتشريعات الأخرى ذات الصلة بما في ذلك قانون حوكمة الشركات للشركات والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية

مقدمة

وفقاً للمادة 11 من نظام حوكمة الشركات المساهمة والكيانات القانونية المدرجة في السوق الرئيسية ("النظام") الصادر عن هيئة قطر للأسواق المالية ("هيئة قطر") كلفنا مجلس إدارة مجموعة ازدان القابضة (ش.م.ع.ق.) ("الشركة") للقيام بمهمة تأكيد محدود على تقييم مجلس إدارة "الشركة" ما إذا كان لدي "الشركة" إجراءات في مكانها بما يتوافق مع القوانين واللوائح والتشريعات ذات الصلة الصادرة من الهيئة القطرية لسوق المال والالتزام بالنظام كما في 31 ديسمبر 2025.

مسؤوليات مجلس الإدارة

يتحمل مجلس إدارة "الشركة" مسؤولية إعداد تقرير حوكمة الشركات الذي يغطي الحد الأدنى من متطلبات المادة 11 من النظام. قدم مجلس الإدارة "تقريره حول الالتزام بالقوانين والتشريعات والتشريعات ذات الصلة الصادرة من الهيئة القطرية لسوق المال والالتزام بالنظام ("البيان")، الذي تمت مشاركته مع مزارز في 25 فبراير 2026، والذي أرفق كجزء من تقرير حوكمة الشركات السنوي. تتضمن هذه المسؤولية صياغة وتطبيق والحفاظ على الرقابة الداخلية ذات الصلة بإعداد وعرض البيان الخالي من الأخطاء الجوهرية بصورة عادلة.

إن مجلس الإدارة مسؤول عن التأكد من تلقي الإدارة والموظفين المشاركين في إعداد البيان للتدريب المناسب وعن تحديث الأنظمة بصورة مناسبة، وإن أي تغييرات في التقارير تشمل جميع وحدات الأعمال الهامة.

ويتحمل مجلس الإدارة المسؤولية عن الالتزام بجميع القوانين واللوائح ذات الصلة بنشاطاتها.

مسؤولياتنا

مسؤولياتنا هي فحص البيان الذي أعدته "الشركة" وإصدار تقرير عنه يتضمن نتيجة تأكيد مستقل محدود استناداً إلى الإثباتات التي تم الحصول عليها. قمنا بأداء مهمتنا وفقاً للمعيار الدولي لعمليات التأكيد رقم 3000 (المراجع)، "عمليات التأكيد بخلاف عمليات تدقيق أو مراجعة المعلومات المالية التاريخية"، الصادر عن المجلس الدولي لمعايير التدقيق والتأكيد، يتطلب هذا المعيار التخطيط للإجراءات وأدائها للحصول على مستوى ذو معني من التأكيد حول ما إذا كان البيان معروض بصورة عادلة، من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً للنظام، كأساس لنتيجة التأكيد المحدود التي توصلنا إليها.

كما نطبق المعيار الدولي لإدارة الجودة رقم 1، والتي تتطلب من الشركة تصميم وتنفيذ وتشغيل نظام إدارة الجودة متضمناً السياسات والإجراءات الموثقة بخصوص الالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات القانونية والتنظيمية المعمول بها.

تقرير التأكيد المستقل المحدود (تتمة)

إلى السادة المساهمين في مجموعة ازدان القابضة (ش.م.ع.ق.)

مسؤولياتنا (تتمة)

وقد التزمنا بمتطلبات الاستقلالية والمتطلبات الأخلاقية الأخرى من قواعد السلوك الأخلاقي للمحاسبين المهنيين، الذي يتضمن الاستقلالية، الصادر عن مجلس معايير السلوك الأخلاقي للنوعية للمحاسبين، المبنية على أساس المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة والسرية والسلوك المهني.

تعتمد الإجراءات المختارة على فهمنا لامتنال الشركة للمدونة وظروف المشاركة الأخرى، ونظرنا في المجالات التي من المحتمل أن تنشأ فيها أخطاء جوهرية.

وفي سبيل التوصل إلي فهم لالتزام "الشركة" بالقوانين واللوائح والتشريعات ذات الصلة بهيئة قطر للأسواق المالية والتزام "الشركة" بالنظام، وظروف المهمة الأخرى، لقد أخذنا في الاعتبار العملية المستخدمة لإعداد البيان من أجل تصميم إجراءات تأكيد مناسبة للظروف.

وتضمنت مهمتنا تقييم مدى ملاءمة عملية "الشركة" بالقوانين واللوائح والتشريعات ذات الصلة بهيئة قطر للأسواق المالية والتزام "الشركة" بالنظام، وتقييم مدى ملاءمة الطرق والسياسات والإجراءات والنماذج المستخدمة في إعداد البيان.

تختلف الإجراءات المتبعة في القيام بمهمة التأكيد المحدود في طبيعتها وتوقيتها، وبصورة أقل في مداها، عن مهمة التأكيد المعقول. وبناءً على ذلك، يقل مستوى التأكيد الذي تم التوصل إليه في مهمة التأكيد المحدود بشكل كبير عن التأكيد الذي يتم التوصل إليه لو تم إجراء مهمة تأكيد معقول.

إن إجراءات تأكيدنا المحدود لا تتضمن تقييم الأوجه النوعية لفعالية الإجراءات التي طبقها مجلس الإدارة للالتزام بمتطلبات النظام.

تتضمن الإجراءات المتبعة في مراجعة البيان، على سبيل المثال لا الحصر، التالي:

- مراجعة التقييم الذي أجراه مجلس الإدارة للتحقق من التزام "الشركة" بالقوانين واللوائح والتشريعات ذات الصلة بهيئة قطر للأسواق المالية بما يشمل بالنظام؛
- مراجعة الإثباتات المؤيدة التي قدمها مجلس الإدارة للتحقق من التزام بالنظام؛ و
- القيام بإجراءات إضافية عند الضرورة للتحقق من التزام "الشركة" بالنظام (على سبيل المثال: مراجعة سياسات وإجراءات وممارسات حوكمة الشركات وغيرها).

لم نقوم، كجزء من هذه المهمة، بأية إجراءات تدقيق أو مراجعة أو تحقق من البيان أو السجلات الأساسية الخاصة به أو المصادر الأخرى التي تم استخراج البيان منها.

معلومات أخرى

تتكون المعلومات الأخرى من المعلومات التي ستدرج في التقرير السنوي لـ "الشركة" وتقرير حوكمة الشركات السنوي للذات من المتوقع إتاحتها لنا بعد تاريخ هذا التقرير. سيدرج البيان وتقرير التأكيد المحدود حوله في تقرير حوكمة الشركات السنوي. إذا توصلنا إلى وجود خطأ جوهري في حوكمة الشركات السنوي عند اطلاعنا عليه، فنحن مطالبون بإبلاغ الأمر لمجلس الإدارة.

خصائص البيان والقيود عليه

تم إعداد البيان للوفاء بالاحتياجات العامة لمجموعة واسعة من المستخدمين، ومن ثم قد لا يتضمن كل وجه من أوجه المعلومات التي قد يعتبرها كل مستخدم فردي هامة في البيئة الخاصة به.

تخضع معلومات الأداء غير المالي لقيود متأصلة أكثر من المعلومات المالية، بالنظر إلى خصائص الموضوع والطرق المستخدمة لتحديد هذه المعلومات.

تقرير التأكيد المستقل المحدود (تتمة)

إلى السادة المساهمين في مجموعة ازدان القابضة (ش.م.ع.ق.)

خصائص البيان والقيود عليه (تتمة)

يسبب القيود المتأصلة في بعض المعايير النوعية في تطبيق قوانين هيئة قطر للأسواق المالية ذات الصلة والتشريعات ذات الصلة بما في ذلك النظام ، فإن العديد من الإجراءات التي تتبعها الكيانات لاعتماد متطلبات الحوكمة والقانونية تعتمد على الموظفين الذين يطبقون الإجراء وتفسيرهم للهدف من هذا الإجراء ، وتقييمهم لما إذا كان إجراء الامتثال قد تم تنفيذه بشكل فعال، وفي بعض الحالات أن يحتفظ بسجل تدقيق.

المعايير

تعتمد معايير هذه المهمة على تقييم العملية الخاصة بالالتزام بالقوانين واللوائح والتشريعات ذات الصلة بهيئة قطر للأسواق المالية و النظام.

النتيجة

تشكلت النتيجة التي توصلنا إليها على أساس الأمور المبينة في هذا التقرير ورهنا بها.

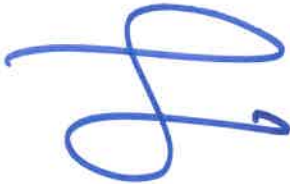
نرى أن الدليل الذي حصلنا عليه كافٍ ومناسب لتكوين أساس للنتيجة التي توصلنا إليها.

وبناءً على نتائج إجراءات التأكيد المحدود التي أجريناها، لم يتبادر إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن مجلس الإدارة لم يعرض بصورة عادلة، من جميع الجوانب الجوهرية، التزام "الشركة" بالقوانين واللوائح والتشريعات ذات الصلة بهيئة قطر للأسواق المالية والنظام كما في 31 ديسمبر 2025.

القيود على استخدام التقرير

ينبغي ألا يعتبر تقريرنا مناسباً للاستخدام أو الاعتماد عليه من جانب أي طرف يرغب في ترتيب حقوق علينا بخلاف المساهمين في "الشركة" وهيئة قطر للأسواق المالية لأي غرض وفي أي سياق. أي طرف غير المساهمين في "الشركة" وهيئة قطر للأسواق المالية يحصل على تقريرنا أو نسخة منه، ويختار الاعتماد عليه (أو على أي جزء منه)، يقوم بذلك على مسؤوليته الشخصية. إلى أقصى حد يسمح به القانون، ولا نقبل أو نتحمل أي مسؤولية ونرفض أي التزام عن عملنا تجاه أي طرف آخر بخلاف المساهمين في "الشركة" وهيئة قطر للأسواق المالية، لتقرير التأكيد المستقل المحدود هذا، أو النتائج التي توصلنا إليها.

أصدرنا تقريرنا للمساهمين في "الشركة" وهيئة قطر للأسواق المالية على أساس أنه لن يُنسخ أو يُشار إليه أو يُفصح عنه كلياً (فيما عدا ما يتعلق بالأغراض الداخلية لـ "الشركة") أو جزئياً، دون الحصول على موافقتنا الخطية المسبقة.



مهابة سامي مسلم

سجل مراقبي الحسابات رقم (349)

بترخيص من هيئة الاسواق المالية: مدقق خارجي.

رخصة رقم 1201911



25 فبراير 2026

الدوحة، دولة قطر

مرفق: بيان إدارة "الشركة" عن الالتزام بالقوانين واللوائح والتشريعات ذات الصلة بهيئة قطر للأسواق المالية بما يشمل النظام.