

تقرير لجنة المراجعة والحوكمة  
شركة النعيم القابضة للاستثمارات  
شركة مساهمة مصرية  
المنعقدة يوم الخميس الموافق 19 فبراير 2026م

انعقدت لجنة المراجعة والحوكمة بشركة النعيم القابضة للاستثمارات عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م يوم الخميس الموافق 2026/02/19م وفي تمام الساعة الواحدة ظهراً بمقر الشركة بناء على الدعوة الموجبة من السيد الأستاذ / مارك حكيم رئيس اللجنة ، وقد حضر الاجتماع كل من السادة:

1. السيد الأستاذ / مارك حكيم (رئيس اللجنة)
2. السيدة الأستاذة / أمنية سعد عبد الرحمن قلع (عضو اللجنة)
3. السيد الأستاذ / نصر أبو العباس (عضو اللجنة)
4. السيد الأستاذ / محمد على السيد (عضو اللجنة)
5. السيد الأستاذ / مصطفى عبد القادر (أمين سر اللجنة)

وقد حضر الاجتماع:

السيد الأستاذ / أحمد محمود الجمال (رئيس القطاع المالي)

السيد الأستاذ / هيثم قطب (مدير الشؤون القانونية ومسئول علاقات المستثمرين)

قام السيد الأستاذ / مارك حكيم – رئيس اللجنة ببدء الجلسة ورحب بالسادة الحضور ، وبدأ سيادته في عرض جدول الأعمال التالي "فيما يتعلق بأعمال اللجنة لتنفيذ المهام المنوطة بها الخاصة باللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة وهي "المراجعة والحوكمة":

أولاً: فيما يتعلق بمهام اللجنة بشأن لجنة المراجعة ، بدأ السيد رئيس الاجتماع في استعراض بنود جدول الأعمال كالتالي:

- 1) الاطلاع على القوائم المالية (المستقلة والمجمعة) للشركة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م.
- 2) مناقشة رئيس القطاع المالي في القوائم المالية (المستقلة والمجمعة) للشركة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م.
- 3) تقديم التوصية لمجلس الإدارة بشأن القوائم المالية (المستقلة والمجمعة) للشركة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م.
- 4) استعراض تقرير المراجع الداخلي للشركة عن أعمال المراجعة الداخلية بالشركة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م.
- 5) استعراض تقرير المراقب الداخلي للشركة عن أعمال الرقابة الداخلية بالشركة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م.
- 6) استعراض تقرير المراجع الداخلي للشركة عن نشاط مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب بالشركة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م.
- 7) مناقشة دليل إجراءات الرقابة الداخلية المحدث للشركة والتوصية به لمجلس إدارة الشركة.
- 8) مناقشة سياسة مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب المحدث للشركة والتوصية بها لمجلس إدارة الشركة.
- 9) تقديم التوصية لمجلس إدارة الشركة بشأن اختيار مراقب الحسابات للشركة عن السنة المالية المنتهية في 2026/12/31م.

رئيس اللجنة

أمين سر اللجنة

بعد أن وافق السادة الأعضاء على جدول الأعمال ، باشرت اللجنة جدول الأعمال كالاتي:

(1) الإطلاع على القوائم المالية (المستقلة والمجمعة) للشركة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م.

قرار اللجنة

استعرض السادة الأعضاء القوائم المالية (المستقلة والمجمعة) للشركة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م وتقرير مراقب الحسابات عنها وتقرير سيادته المنفصل عن نشاط أمناء الحفظ ولم يرد إلى علم اللجنة أية أمور مادية تؤثر على صحة تصوير القوائم المالية.

(2) مناقشة رئيس القطاع المالي في القوائم المالية (المستقلة والمجمعة) للشركة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م.

قرار اللجنة

تمت مناقشة رئيس القطاع المالي في القوائم المالية (المستقلة والمجمعة) للشركة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م وكذلك في الإيضاحات المتممة.

(3) تقديم التوصية لمجلس الإدارة بشأن القوائم المالية (المستقلة والمجمعة) للشركة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م.

قرار اللجنة

الموافقة على رفع توصية لمجلس الإدارة بإصدار القوائم المالية (المستقلة والمجمعة) للشركة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م.

(4) استعراض تقرير المراجع الداخلي للشركة عن أعمال المراجعة الداخلية بالشركة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م.

قرار اللجنة

قامت اللجنة باستعراض تقرير المراجع الداخلي للشركة عن أعمال المراجعة الداخلية بالشركة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م ، ولم يرد بالتقرير ثمة تحفظات ، وتم اعتماد التقرير من اللجنة.

(5) استعراض تقرير المراقب الداخلي للشركة عن أعمال الرقابة الداخلية بالشركة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م.

قرار اللجنة

قامت اللجنة باستعراض تقرير المراقب الداخلي للشركة عن أعمال الرقابة الداخلية بالشركة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م ، ولم يرد بالتقرير ثمة تحفظات ، وتم اعتماد التقرير من اللجنة.

(6) استعراض تقرير المراجع الداخلي للشركة عن نشاط مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب بالشركة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م.

قرار اللجنة

قامت اللجنة باستعراض تقرير المراجع الداخلي للشركة عن نشاط مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب بالشركة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م ، ولم يرد بالتقرير ثمة تحفظات ، وتم اعتماد التقرير من اللجنة.

(7) مناقشة دليل إجراءات الرقابة الداخلية المحدث للشركة والتوصية به لمجلس إدارة الشركة.

قرار اللجنة

قامت اللجنة باستعراض ومناقشة دليل إجراءات الرقابة الداخلية المحدث للشركة المقدم من المراقب الداخلي بالشركة ، وتمت الموافقة على رفع التوصية لمجلس إدارة الشركة باعتماده.

(8) مناقشة سياسة مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب المحدثة للشركة والتوصية بها لمجلس إدارة الشركة.

قرار اللجنة

قامت اللجنة باستعراض ومناقشة سياسة مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب المحدثة للشركة المقدمة من مسئول مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب بالشركة ، وتمت الموافقة على رفع التوصية لمجلس إدارة الشركة باعتماده.

رئيس اللجنة



أمين سر اللجنة



9) تقديم التوصية لمجلس إدارة الشركة بشأن اختيار مراقب الحسابات للشركة عن السنة المالية المنتهية في 2026/12/31م.

قرار اللجنة

تم فتح المظاريف واستعراض العروض الفنية والمالية المقدمة والواردة من السادة مراقبي الحسابات الذين في مكنهم ولديهم الترخيص بمراقبة حسابات الشركات المقيدة بالبورصة وكذلك الشركات الخاضعة لرقابة الهيئة العامة للرقابة المالية والذين يتمتعون بمستوى فني وعالي ضمن مكاتب مراقبي الحسابات المرخص لهم بالعمل داخل جمهورية مصر العربية ، وتوصى اللجنة باختيار الأفضل سعراً وجودة في مراقبة حسابات الشركات وذلك في ضوء استيفائهم لشروط القيد بالهيئة العامة للرقابة المالية ، وذلك لتولى مهام مراقب حسابات الشركة للسنة المالية المنتهية في 2026/12/31م.

ثانياً: فيما يتعلق بمهام اللجنة بشأن لجنة الحوكمة ، بدأ السيد رئيس الاجتماع في استعراض بنود جدول الأعمال كالاتي:

(1) تقييم نظام الحوكمة بالشركة.

(2) التحقق من ملاحظات الجهات الرقابية إن وجدت.

بعد أن وافق السادة الأعضاء على بنود جدول الأعمال ، باشرت اللجنة جدول الأعمال كالاتي:

(1) تقييم نظام الحوكمة بالشركة.

قرار اللجنة

تم التحقق من فعالية وكفاءة نظام الحوكمة بالشركة.

(2) التحقق من ملاحظات الجهات الرقابية إن وجدت.

قرار اللجنة

تم التحقق من عدم ورود ثمة ملاحظات من الجهات الرقابية إلى الشركة.

وانتهى الاجتماع على ذلك في تمام الساعة الثانية مساءً من نفس اليوم.

رئيس اللجنة

أمين سر اللجنة

