

## خاص وسري

مرجعنا: ايه يو دي/ايه ايه/اس ام/26/25107

الإجراءات المتفق عليها المتعلقة بميثاق حوكمة الشركات ("الميثاق") لشركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

إلى الأفاضل/ مجلس إدارة شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

**الغرض من التقرير حول الإجراءات المتفق عليها والقيود المفروضة على الاستخدام والتوزيع**

هذا التقرير مُعد فقط لمساعدة شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع. في تقديم التقرير حول الإجراءات المتفق عليها وذلك للتوافق مع ميثاق حوكمة الشركات ("الميثاق") إلى هيئة الخدمات المالية في الامتثال للمتطلبات المنصوص عليها في تعميم هيئة الخدمات المالية رقم إي/ 10/ 2016 المؤرخ في 1 ديسمبر 2016 (يشار إليهما معاً بـ "ميثاق الحوكمة"). قد لا يكون هذا التقرير مناسباً لغرض آخر. مخصص فقط لشركة الباطنة للطاقة ش.م.ع. والمستخدمين المعنيين ولا ينبغي استخدامه أو توزيعه على أي أطراف أخرى.

**مسؤوليات شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع**

يُقر مجلس الإدارة بأن الإجراءات المتفق عليها مناسبة لغرض الارتباط.

إن إدارة شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع. مسؤولة عن دقة واكتمال الأمر الذي يتم بشأنه تنفيذ الإجراءات المتفق عليها.

## مسؤوليات الممارس

[illegible]

مسؤوليات الممارس (تابع)

إن هذا الارتباط الخاص بالإجراءات المتفق عليها ليس ارتباط تأكيد، وعليه فإننا لا نبيدي رأياً أو نقدم تأكيداً بشأنه.  
في حال قمنا بتنفيذ إجراءات إضافية، فربما كان بالإمكان أن نتوصل لأمر أخرى تلفت انتباهنا والتي كنا سنقوم باطلاعكم عليها.

□□□□□□ □□□□□□□□ □□□□□□□□ □□□□□□ □□□□□□

لقد امتثلنا للمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة بما في ذلك متطلبات الاستقلال الصادرة عن مجلس معايير السلوك الأخلاقي الدولية للمحاسبين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية) من قبل مجلس المعايير الأخلاقية الدولية للمحاسبين.  
تطبق شركتنا المعيار الدولي لإدارة الجودة رقم 1 يتطلب من الشركة تصميم وتطبيق نظام إدارة الجودة، بما في ذلك السياسات والإجراءات بشأن الامتثال لمتطلبات السلوك الأخلاقي والمعايير المهنية والمتطلبات القانونية والتنظيمية ذات الصلة.

الإجراءات والنتائج

لقد قمنا بتنفيذ الإجراءات الموضحة أدناه، والتي تم الاتفاق عليها مع شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع ضمن شروط الارتباط المؤرخة في 1 فبراير 2026 بشأن الامتثال للميثاق:

التسلسل	الإجراءات	النتائج
(أ)	تحققنا من أن تقرير حوكمة الشركات (التقرير) الصادر عن مجلس الإدارة، يتضمن كحد أدنى، جميع البنود التي اقترحت هيئة الخدمات المالية أن يتم تضمينها في التقرير كما هو مفصل في الملحق رقم 3 من الميثاق؛ وذلك من خلال مقارنة التقرير بذلك المحتوى المقترح في الملحق رقم 3.	لم يلاحظ وجود أي استثناءات
(ب)	حصلنا على التفاصيل المتعلقة بمجالات عدم الامتثال للميثاق التي حددها مجلس إدارة الشركة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2025. فيما يتعلق بالإجراء المذكور أعلاه، فقد استفسرنا من الإدارة وحصلنا على تأكيد خطي من الإدارة والقائمين على الحوكمة حول نقاط عدم الامتثال لمتطلبات الميثاق للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2025.	لم يلاحظ وجود أي نقاط عدم امتثال للميثاق خلال السنة.

يتعلق هذا التقرير فقط بالبنود المحددة أعلاه، وهو لا يشمل القوائم المالية للشركة بشكل مجمل.

كي بي ام جي ش.م.م

18 فبراير 2026