

السادة / البورصة المصرية**١١ شارع طلعت حرب / الإسكندرية****تحية طيبة..... وبعد،،****- نشرف بان نرفق لسيادتكم تقرير لجنة المراجعة المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٥/٠٣/٠٦ باللغة****العربية والانجليزية****وتفضلوا بقبول وافر الاحترام****رئيس القطاع المالي****(محاسب / أيمن احمد فايد)**

شركة كفر الزيات للمبيدات والكيماويات
ش.م.م

مذكرة رقم : ٤٦٥٥

جلسة رقم : ٨٩٦

السيد اللواء / رئيس مجلس الإدارة

تحية طيبة وبعد ...

عقدت لجنة المراجعة اجتماعها رقم (٣) خلال العام المالي ٢٠٢٥ في تمام الساعة الرابعة من مساء يوم الخميس الموافق ٢٠٢٥/٣/٦ بمكتب الشركة بالقاهرة.

بحضور السادة أعضاء اللجنة (وجميعهم أعضاء غير تنفيذيين) وغالبيتهم من المستقلين:-

- | | |
|--|--------|
| ١- الاستاذ الدكتور/ هاشم السيد هاشم دسوقي | رئيساً |
| ٢- الاستاذ الدكتور/ إبراهيم فوزي عبد الواحد | عضواً |
| ٣- السيد المهندس / محمد عبد الله عبد المنعم غراب | عضواً |
| ٤- الدكتور الكيميائي/ محمد نور الدين إبراهيم نور الدين | عضواً |
| ٥- السيد الاستاذ/ أحمد محمد حلمي | عضواً |

ودعى لحضور اجتماع اللجنة كلا من :-

- | | |
|---|---|
| - السيد المحاسب / أيمن أحمد فايد | - رئيس القطاع المالى |
| - السيد المحاسب / عمرو خالد جمال الدين | - مدير المراجعة الداخلية والمتابعة (الرقابة الداخلية) |
| - وقام بأعمال السكرتارية المحاسب / صبري محمد شرشيرة | - مدير عام العلاقات العامة وشئون المكتب الفني. |

وقد بدأت اللجنة أعمالها على النحو التالي:-

أولاً: القوائم المالية المستقلة والمجموعة وتقرير مجلس الإدارة وتقرير الإفصاحات البيئية والمجتمعية والحوكمة المتعلقة بالاستدامة ESG والتقرير السنوي للإفصاح عن ممارسات الإفصاحات المالية المتعلقة بالتغيرات المناخية TCFD وتقرير الحوكمة عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤

استعرضت اللجنة القوائم المالية المستقلة والمجموعة عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ (القوائم المستقلة والمجموعة - قائمة الدخل المستقلة والمجموعة - قائمة التدفقات النقدية المستقلة والمجموعة - قائمة التغير فى حقوق الملكية المستقلة والمجموعة - السياسات المحاسبية والإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة والمجموعة - مذكرة فروق المراجعة النهائية للقوائم المالية - تقرير الخسائر الانتمائية وفقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم ٤٧) وكذا تقرير مجلس الإدارة وتقرير الإفصاحات البيئية والمجتمعية والحوكمة المتعلقة بالاستدامة ESG والتقرير السنوي للإفصاح عن ممارسات الإفصاحات المالية المتعلقة بالتغيرات المناخية TCFD وتقرير الحوكمة عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤.

أوصت اللجنة بالعرض على المجلس بإقتراح الموافقة على المركز المالي والقوائم المالية المستقلة والمجموعة للعام المالي المنتهي فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ وكذا تقريرى مجلس الإدارة - والمرفق به تقرير الإفصاحات البيئية والمجتمعية والحوكمة المتعلقة بالاستدامة ESG والتقرير السنوي للإفصاح عن ممارسات الإفصاحات المالية المتعلقة بالتغيرات المناخية TCFD - والحوكمة توطئة للعرض على الجمعية العامة العادية للشركة للإعتماد.

ثانياً: تقرير الإدارة العامة للمراجعة الداخلية والمتابعة عن فحص أعمال الشركة خلال الربع الرابع من عام ٢٠٢٤:

استعرضت اللجنة الملاحظات التي تضمنها تقرير الإدارة العامة للمراجعة الداخلية والمتابعة عن فحص أعمال الشركة خلال الربع الرابع للعام المالي ٢٠٢٤.

بعده ٠٠/٠٠٢



شركة كفر الزيات للمبيدات والكيماويات
ش.م.م

-٢-

وقد أوصت اللجنة بضرورة مراجعة الإجراءات الرقابية الداخلية للشركة وضرورة الإلتزام بها وتطبيقها حسب اللوائح والنظم المعتمدة داخل الشركة.

ثالثاً: متابعة توصيات لجنة المراجعة

استعرضت اللجنة بيان متابعة توصيات لجنة مراجعة المقدم من السيد المحاسب/ مدير المراجعة الداخلية والمتابعة - واحيطت اللجنة علماً بما جاء بها.

وقد إنتهى إجتماع اللجنة الساعة الخامسة من مساء يوم الخميس الموافق ٦ مارس ٢٠٢٥ - على أن يرفع محضر أعمال اللجنة إلى السيد اللواء/ رئيس مجلس الإدارة - للتنبيه باتخاذ اللازم للعرض على مجلس الإدارة.

أعضاء اللجنة

رئيساً	الاستاذ الدكتور/ هاشم السيد هاشم دسوقي
عضواً	الاستاذ الدكتور/ ابراهيم فوزي عبد الواحد
عضواً	السيد المهندس / محمد عبد الله عبد المنعم غراب
عضواً	الدكتور الكيميائي/ محمد نورالدين ابراهيم نورالدين
عضواً	السيد الاستاذ/ أحمد محمد حلمي
سكرتير اللجنة	السيد المحاسب / صبري محمد شرشيرة



Memo No.: 4655

Session number: 896

Mr. General / Chairman of the Board
Greetings, and after that, ...

شركة كفر الزيات للمبيدات والكيماويات
ش.م.م

The Audit Committee held its 3rd meeting for the fiscal year 2025 at 4:00 PM on Thursday, March 6, 2025, at the company's office in Cairo.

In the presence of the esteemed committee members (all of whom are non-executive members) and the majority of whom are independent.

- | | |
|---|----------|
| 1-Professor Dr. Hashim Al-Sayed Hashim Desouki, | Chairman |
| 2- Professor Dr. Ibrahim Fawzi Abd Al-Wahid, | Member |
| 3- Mr. Engineer / Mohamed Abdullah Abdel Moneim Ghorab | Member |
| 4- Dr. Chemist/ Mohamed Nour El-Din Ibrahim Nour El-Din | Member |
| 5- Mr. Ahmed Mohamed Helmy, | Member |

Invited to attend the committee meeting were: -

- Mr. Accountant / Ayman Ahmed Fayed - Head of the Financial Sector
- Mr. Accountant / Amr Khaled Gamal El-Din - Director of Internal Audit and Monitoring

The secretarial duties were performed by Accountant Sabri Mohamed Sharshira - General Manager of Public Relations and Technical Office Affairs.

The committee has commenced its work as follows: -

First: The standalone and consolidated financial statements, the Board of Directors' report, the environmental, social, and governance disclosures related to sustainability (ESG) report, the annual report on financial disclosures related to climate change (TCFD), and the governance report for the fiscal year ending December 31, 2024. TCFD and the governance report for the fiscal year ending December 31, 2024

The committee reviewed the standalone and consolidated financial statements for the fiscal year ending December 31, 2024 (standalone and consolidated statements – standalone and consolidated income statement – standalone and consolidated cash flow statement – standalone and consolidated statement of changes in equity – accounting policies and notes to the standalone and consolidated financial statements – final audit differences memorandum for the financial statements – credit loss report according to Egyptian Accounting Standard No. 47) as well as the Board of Directors' report, the environmental, social, and governance disclosures related to sustainability (ESG) report, the annual report on financial disclosures related to climate change (TCFD),

Page: 1



and the governance report for the fiscal year ending December 31, 2024.

The committee recommended presenting to the board the proposal to approve the financial position and the standalone and consolidated financial statements for the fiscal year ending December 31, 2024, as well as the board of directors' reports - which include , the environmental, social, and governance disclosures related to sustainability (ESG) report and the annual report on financial disclosures related to climate change (TCFD) - and governance report, in preparation for presentation to the company's ordinary general assembly for approval.

شركة كفر الزيات للمبيدات والكيماويات
ش.م.م

Secondly: The report of the General Administration for Internal Audit and Follow-up on the examination of the company's operations during the fourth quarter of 2024:

The committee reviewed the observations included in the report of the General Administration for Internal Audit and Follow-up regarding the examination of the company's operations during the fourth quarter of the fiscal year 2024.

The committee recommended the necessity of reviewing the company's internal control procedures and the importance of adhering to and implementing them according to the approved regulations and systems within the company.

Third: Follow-up on the recommendations of the review committee

The committee reviewed the follow-up report on the recommendations of the Audit Committee submitted by Mr. Accountant/Director of Internal Audit and Follow-up - and the committee was informed of its contents.

The committee meeting concluded at five o'clock in the evening on Thursday, March 6, 2025. The committee's minutes will be submitted to the chairman of the board for necessary action to be taken for presentation to the board.

Committee members

Professor Dr. Hashim Al-Sayed Hashim Desouki,

Chairman

Professor Dr. Ibrahim Fawzi Abd al-Wahid,

Member

Mr. Engineer / Mohamed Abdullah Abdel Moneim Ghorab,

Member

Dr. Chemist/ Mohamed Nour El-Din Ibrahim Nour El-Din,

Member

Mr. Professor/ Ahmed Mohamed Helmy,

Member

Mr. Accountant / Sabri Mohamed Sharshira,

Secretary of the Committee

Page: 2

٢٠٢٥-٠٣-٠٦

