

تقرير تأكيد مستقل

عن مدى الالتزام بقواعد الحوكمة

الى السادة/ رئيس واعضاء مجلس ادارة شركة مصر للزيوت والصابون شركة مساهمة مصرية

الى السادة/ الهيئة العامة للرقابة المالية

الموضوع

قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة ادارة شركة مصر للزيوت والصابون (شركة مساهمة مصرية) عن السنة المالية المنتهية فى 2025/12/31 طبقا للنموذج الصادر من قبل الهيئة العامة للرقابة المالية المعد وفقا للدليل المصرى لحوكمة الشركات الصادر بموجب قرار مجلس ادارة الهيئة العامة للرقابة المالية رقم 84 لسنة 2016 فى 2016/7/26.

مسئولية الادارة

ان ادارة الشركة هى المسئولة عن اعداد وعرض تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وفقا لقواعد ومعايير حوكمة الشركات والقوانين والقرارات ذات الصلة كما هو موضح فى تقرير الشركة عن مدى الالتزام بقواعد الحوكمة كما ان مسؤولية الادارة تمتد الى تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها

مسئولية مراقب الحسابات

تتخصر مسؤولية مراقب الحسابات فى اختبار المعلومات الواردة فى تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بمعرفة ادارة الشركة وابداء استنتاج فى ضوء الاختبارات التى تم ادائها .

وقد قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة طبقا لمعيار المراجعة المصرى لمهام التأكد رقم (3000) مهام التأكد بخلاف مراجعة او فحص معلومات مالية تاريخية ويتطلب هذا المعيار الالتزام بمتطلبات السلوك المهنى بما فيها متطلبات الاستقلالية وتخطيط واداء عملية التأكد للحصول على استنتاجا بأن تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة خالى فى اعداده من اية تحريفات هامة ومؤثرة .

ويشمل اختبار اعداد وعرض تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة فقط للحصول بصورة اساسية على الادلة من واقع الملاحظة والاستفسارات من الاشخاص المسؤولين عن اعداد وعرض تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة والاطلاع على المستندات عندما يكون ذلك مناسباً .

ونحن نرى ان الادلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير اساسا للرأي

وقد اعد هذا التقرير استيفاء لمتطلبات المادة (40) من قواعد قيد وشطب الاوراق المالية المصرية وليس لاي غرض اخر وبالتالي فهو لا يصلح للاستخدام الا للغرض الذي اعد من اجله .

الرأي المتحفظ واسبابه

تحفظ مراقب الحسابات

لم يتم تشكيل بعض اللجان المنبثقة من مجلس الادارة للشركة وفقا لمتطلبات المحور الثالث من الدليل المصرى لحوكمة الشركات الصادر من الهيئة العامة للرقابة المالية وهى

- لجنة الترشيحات.
- لجنة المكافآت.
- لجنة ادارة المخاطر.
- لجنة المخالفات.

وفيما عدا ما تقدم فان تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المشار اليه اعلاه يعبر بعدالة ووضوح فى جميع جوانبه الهامة عن مدى التزام الشركة بقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية فى 31 ديسمبر 2025 استنادا الى قواعد ومعايير حوكمة الشركات والقوانين والقرارات ذات الصلة .

مراقب الحسابات

محمد عبد الحليم محمد

سجل المحاسبين والمراجعين 13444

Independent Assurance Report

On Compliance with Corporate Governance Rules

To: The Chairman and Members of the Board of Directors of
Misr Oil and Soap Company, an Egyptian Joint Stock
Company

To: The Egyptian Financial Supervisory Authority

Subject

We have audited the report on compliance with corporate governance rules prepared by the management of Misr Oil and Soap Company (an Egyptian joint stock company) for the fiscal year ended December 31, 2025, in accordance with the template issued by the Egyptian Financial Supervisory Authority and prepared in accordance with the Egyptian Corporate Governance Code issued pursuant to Resolution No. 84 of 2016 of the Board of Directors of the Egyptian Financial Supervisory Authority on July 26, 2016.

Management's Responsibility

The Company's management is responsible for preparing and presenting the report on compliance with governance rules in accordance with corporate governance rules and standards and relevant laws and resolutions, as explained in the Company's report on compliance with governance rules. Management's responsibility also extends to identifying instances of non-compliance and the reasons therefor

Auditor's Responsibility

The auditor's responsibility is limited to testing the information contained in the corporate governance

compliance report prepared by the company's management and expressing a conclusion based on the tests performed.

We have tested the report on compliance with corporate governance rules in accordance with Egyptian Auditing Standard No. (3000) Assurance Engagements Other Than Audits or Reviews of Historical Financial Information. This standard requires compliance with professional conduct requirements, including independence requirements, and the planning and performance of the assurance process to conclude that the governance compliance report is free from any material misstatements.

The audit of the preparation and presentation of the governance compliance report involves primarily obtaining evidence through observation and inquiries of the persons responsible for preparing and presenting the report, as well as reviewing documents where appropriate.

We believe that the evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

This report has been prepared to comply with the requirements of Article (40) of the Egyptian Securities Listing and Delisting Rules and for no other purpose; therefore, it is not suitable for use for any purpose other than that for which it was prepared.

Qualified Opinion and Reasons Therefor

Auditor's Qualification

Certain committees mandated by the Company's Board of Directors have not been formed in accordance with the requirements of Section III of the Egyptian Corporate

Governance Code issued by the Egyptian Financial Supervisory Authority, namely:

- Nomination Committee.-
- Remuneration Committee.
- Risk Management Committee.
- Compliance Committee.

Except for the foregoing, the report on compliance with the governance rules referred to above fairly and clearly reflects, in all its material aspects, the Company's compliance with governance rules during the fiscal year ended December 31, 2025, based on corporate governance rules and standards and relevant laws and regulations.

Auditor

Mohamed Abdel Halim Mohamed

Register of Accountants and Auditors No. 13444



تقرير الحوكمة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

بيانات عن الشركة

شركة مصر للزيوت والصابون			اسم الشركة
أن تعمل لحسابها ولحساب غيرها في مصر والخارج في صناعة وإستخراج الزيوت من كافة المواد النباتية وصناعة الصابون والمسلى الصناعى والأعلاف والإتجار فيها			غرض الشركة
١٩٩٦/٨/٤	تاريخ القيد بالبورصة	٥٠ سنة	المدة المحددة للشركة
عشرة جنيهاً	القيمة الاسمية للسهم	رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١	القانون الخاضع له الشركة
٦٠٠٠٠٠٠٠ جنية	آخر رأس مال مصدر	٦٠٠٠٠٠٠٠ جنية	آخر رأس مال مرخص به
٢٨٢٧٤ في ١١/٧/١٩٣٨ في ظل قانون ١٥٩ ١٠٨٣٣ في ٦/٢٢/١٩٩٨	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري	٦٠٠٠٠٠٠٠ جنية	آخر رأس مال مدفوع
اشرف فوزى احمد صالح			اسم مسئول الاتصال
٦ شارع عدلى - ميدان الأوبرا - القاهرة			عنوان المركز الرئيسي
٢٣٩١٨٢٨٦	أرقام الفاكس	٢٣٩١٦١٨٨	أرقام التليفونات
٢٣٩٣٠٧١٢		٢٣٩١٥٩٦٤	
www.misroil.com			الموقع الالكتروني
info@misroil.com			البريد الالكتروني
itmisroilsoap@yahoo.com			



الجمعية العامة للمساهمين

هيكل الملكية

حصة ٥ % من أسهم الشركة فأكثر	المستفيد النهائي	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	النسبة %
الشركة القابضة للصناعات الغذائية	الشركة القابضة للصناعات الغذائية	١٨٩٧٦٥٧	٣١.٦٣ %
إتحاد العاملين المساهمين	إتحاد العاملين المساهمين	١٠٠٠٠٠٠	١٦.٦٧ %
شركة الأهلى للإستثمارات	شركة الأهلى للإستثمارات	٢١٨٦٤٤٤	٣٦.٤٤ %
الإجمالي		٥٠٨٤١٠١	٨٤.٧٣ %

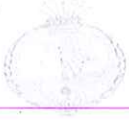
مجلس الإدارة

تشكيل مجلس الإدارة

آخر تشكيل لمجلس الإدارة حتى ٢٠٢٥/١٢/٣١ طبقاً للنموذج التالي:

تشكيل مجلس الإدارة

م	إسم العضو	صفة العضو (تنفيذي/غير تنفيذي/مستقل)	عدد الأسهم المملوكة	تاريخ الالتحاق	جهة التمثيل
١	اللواء / محمد على محمود المحروقي	غير تنفيذي	١٨٩٧٦٥٧		الشركة القابضة للصناعات الغذائية
٢	كيميائي / محمد السيد محمد إبراهيم	تنفيذي			الشركة القابضة للصناعات الغذائية
٣	محاسب / نبيل محمد عزب عبد الرحيم	تنفيذي			الشركة القابضة للصناعات الغذائية
٤	مهندس / طارق محمد محمد صديق البغادي	تنفيذي	١٠٠٠٠٠٠		إتحاد العاملين المساهمين
٥	مهندس / محمد أحمد عبد المجيد أبو العز	تنفيذي			إتحاد العاملين المساهمين
٦	الأستاذ/ حسن السيد حسين قناوى	غير تنفيذي			شركة الأهلى للإستثمارات
٧	الأستاذ / محمد عبد المنعم محمد عياد	غير تنفيذي	٢١٨٦٤٤٤		شركة الأهلى للإستثمارات
٨	الأستاذ/ يمن أحمد ضياء الدين على حسين	غير تنفيذي			شركة الأهلى للإستثمارات
٩	الأستاذ / عمر احمد ضياء الدين محمد	غير تنفيذي			شركة الاهلي للاستثمارات



مسئوليات رئيس مجلس الإدارة

- (١) توجيه الدعوة لإنعقاد مجلس الإدارة ووضع جدول أعماله وإدارة جلساته .
- (٢) دعوة الجمعية العامة العادية للإنعقاد للنظر في جدول الأعمال المعروض من مجلس الإدارة .
- (٣) التأكد من إتاحة المعلومات الكافية والدقيقة في الوقت المناسب لأعضاء المجلس والمساهمين .
- (٤) التأكد من أن إتخاذ القرارات يتم على أساس سليم وبناءً على دراية شاملة بالموضوعات مع ضرورة التأكد من وجود آلية مناسبة لضمان فعالية تنفيذ تلك القرارات في الوقت المناسب .
- (٥) تلقي التقارير والتوصيات من كافة اللجان وعرضها على المجلس بصفة دورية لإتخاذ اللازم بشأنها .
- (٦) التأكد من التزام المجلس بإنجاز مهامه على أكمل وجه بما يحقق أفضل مصلحة للشركة مع ضرورة تجنب تعارض المصالح .
- (٧) التأكد من فعالية نظام الحوكمة المطبق بالشركة وكذلك فعالية أداء لجان المجلس .

مسئوليات العضو المنتدب الرئيس التنفيذي : .

- (١) تنفيذ الإستراتيجية وخطة الشركة السنوية الموضوعة والمعتمدة من مجلس الإدارة .
- (٢) رئاسة العمل التنفيذي بالشركة وتصريف أمورها اليومية والإشراف على سير العمل في جميع إدارات وأقسام الشركة ومتابعة الأداء لجميع الأنشطة وإتخاذ ما يراه من قرارات لإننتظام العمل وتحقيق الأهداف وكذلك العمل على زيادة رضاء العملاء عن الشركة .
- (٣) العمل على تنفيذ كافة السياسات واللوائح والنظم الداخلية للشركة والمعتمدة من مجلس الإدارة .
- (٤) إقتراح الموضوعات التي تطرح في الإجتماعات الدورية لمجلس الإدارة بالتشاور مع رئيس المجلس .
- (٥) الإشراف على إعداد التقارير الدورية المالية وغير المالية عن نتائج أعمال الشركة وتقييم أدائها ، وكذلك تقرير حوكمة الشركة ومراجعة كافة الردود على إستفسارات مراقبي الحسابات قبل إعداد هذه التقارير .
- (٦) المشاركة الفعالة في بناء وتنمية ثقافة القيم الأخلاقية داخل الشركة وإقتراح نظم الإثابة والتحفيز وآليات تتابع السلطة التي يعتمدها المجلس لضمان ولاء العاملين وتعظيم قيمة الشركة .
- (٧) تحديد إختصاصات ومسئوليات كافة العاملين بالشركة وفقاً للوائح العمل المعمول بها وقرارات مجلس الإدارة .

أمين سر مجلس الإدارة

يوجد أمين سر للمجلس معين من خلال مجلس الإدارة



لجان مجلس الإدارة :

(١) لجنة المراجعة

م	إسم العضو	صفة العضو (غير تنفيذي/ مستقل)	المنصب في اللجنة	تاريخ الالتحاق
١	الأستاذ / عاشور نادى نور عاشور	غير تنفيذي	رئيس	
٢	الأستاذ / عبد الحميد عبد الصادق على سالم	غير تنفيذي	عضو	
٣	الأستاذة / سالمة ذكى محمود على	غير تنفيذي	عضو	

(٢) لجنة الحوكمة

م	إسم العضو	صفة العضو (غير تنفيذي/ مستقل)	المنصب في اللجنة	تاريخ الالتحاق
١	الأستاذ / عاشور نادى نور عاشور	غير تنفيذي	رئيس	
٢	الأستاذ / اشرف فوزى احمد صالح	تنفيذي	عضو	
٣	الأستاذ / محمد أبو الفتوح حسين	تنفيذي	عضو	

إختصاصات لجنة المراجعة :

- (١) فحص ومراجعة إجراءات الرقابة الداخلية للشركة ومدى الالتزام بتطبيقها .
- (٢) دراسة السياسات المحاسبية المتبعة والتغيرات الناتجة عن تطبيق معايير محاسبية جديدة.
- (٣) فحص ومراجعة آليات وأدوات المراجعة الداخلية وإجراءاتها وخططها ونتائجها ودراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ توصياتها.
- (٤) فحص ومراجعة التزام الشركة بالنظم واللوائح الداخلية والخارجية .
- (٥) فحص ومراجعة التقارير الإدارية الدورية التي تقدم للمستويات الإدارية المختلفة ونظم إعدادها وتوقيت عرضها.
- (٦) فحص الإجراءات التي تتبع في إعداد ومراجعة القوائم المالية الدورية والسنوية / نشرات الاكتتاب والطرح العام والخاص للأوراق المالية / الموازنات التقديرية ومن بينها قوائم التدفقات النقدية وقائمة الدخل التقديرية.
- (٧) فحص مشروع القوائم المالية المبدئية قبل عرضها على مجلس الإدارة تمهيدا لإرسالها الى مراقب الحسابات.
- (٨) اقتراح تعيين مراقبي الحسابات وتحديد أتعابهم والنظر في الأمور المتعلقة باستقالتهم أو إقالتهم وبما لا يخالف أحكام القانون.
- (٩) إبداء الرأي في شأن الإذن بتكليف مراقبي الحسابات بأداء خدمات لصالح الشركة بخلاف مراجعة القوائم المالية وفي شأن الإتعاب المقدرة عنها وبما لا يخل بمقتضيات استقلالهم.
- (١٠) دراسة تقرير مراقب الحسابات بشأن القوائم المالية ومناقشته فيما ورد به من ملاحظات وتحفظات ومتابعة ماتم في شأنها والعمل على حل الخلافات في وجهات النظر بين إدارة الشركة ومراقب الحسابات .
- (١١) التأكد من قيام مستشار مالى مستقل بإعداد تقرير يرفع لمجلس الإدارة عن المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة قبل اعتماد هذه المعاملات .
- (١٢) التأكد من رفع تقرير لمجلس الإدارة من أحد الخبراء المتخصصين غير المرتبطين عن طبيعة العمليات والصفقات التي تم إبرامها مع الأطراف ذات العلاقة وعن مدى إخلالها أو إضرارها بمصالح الشركة أو المساهمين فيها .
- (١٣) دراسة وتقييم نظم المعلومات والبيانات بالشركة وكيفية حمايتها من الإختراقات الداخلية والخارجية .
- (١٤) دعوة مراقب الحسابات لحضور إجتماعى اللجنة (كلما دعت الحاجة إلى ذلك)
- (١٥) التوصية بالموافقة على قيام مراقب الحسابات بعمليات إضافية غير مراجعة الحسابات، والتوصية بالموافقة على ما يتقاضاه عن تلك العمليات بما يتناسب مع أتعابه السنوية.



اللجنة المناظرة لها لجنة شئون العاملين

لجنة التشريعات

يوجد لجنة لاختيار القيادات

لجنة الترشيحات

لا يوجد

لجنة المكافآت

لا يوجد

لجنة المخاطر

يوجد لجنة للحوكمة تم تشكيلها من مجلس الإدارة

لجنة الحوكمة

توجد لجان بواقع لجنة بكل مصنع يتم تشكيلها من العاملين بالمصنع
وبموجب قرار من رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب وتنفيذاً لأحكام
قانون العمل رقم ١٢ لسنة ٢٠٠٣ .

لجنة السلامة والصحة المهنية

لجان أخرى

{ اللجنة التنفيذية / لجنة الاستثمار / لجنة المسؤولية الاجتماعية / لجنة حماية
البيئة / لجنة حماية حملة الوثائق / لجنة المخالفات (لا يوجد) }

سير اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه

عدد مرات إنعقاد مجلس الإدارة من ٢٠٢٥/٧/١ حتى ٢٠٢٥/١٢/٣١ عدد الجلسات ستة جلسات .

جدول متابعة حضور أعضاء المجلس لاجتماعات المجلس واللجان واجتماعات الجمعية العامة

أولاً : متابعة حضور أعضاء المجلس لاجتماعات مجلس الإدارة :-

م	إسم العضو	مجلس الإدارة	جهة التمثيل	ملاحظات
١	اللواء / محمد على محمود المحروقي	١٢/٦	الشركة القابضة للصناعات الغذائية	
٢	كيمياء / محمد السيد محمد إبراهيم	١٢/٦	الشركة القابضة للصناعات الغذائية	
٣	محاسب / نبيل محمد عزب عبد الرحيم	١٢/٦	الشركة القابضة للصناعات الغذائية	
٤	مهندس / طارق محمد محمد صديق البغدادي	١٢/٦	إتحاد العاملين المساهمين	
٥	مهندس / محمد احمد عبد المجيد حسين أبو العز	١٢/٦	إتحاد العاملين المساهمين	
٦	الأستاذة / يمن أحمد ضياء الدين على حسين	١٢/-	شركة الاهلي للاستثمارات	
٧	الدكتور / محمد عبد المنعم محمد عياد	١٢/٦	شركة الاهلي للاستثمارات	
٨	الأستاذ / عمر احمد ضياء الدين علي محمد	١٢/٢	شركة الاهلي للاستثمارات	
٩	الأستاذ / حسن السيد حسين قناوى	١٢/٦	شركة الاهلي للاستثمارات	
١٠	الأستاذ / أحمد حمدي أبو الحمد أحمد	١٢/٣	شركة الاهلي للاستثمارات	
١١	الأستاذ / محمد هاشم عثمان	١٢/٥	شركة الاهلي للاستثمارات	
١٢	الأستاذ / عصام فرج رشدي	١٣/٢	شركة الاهلي للاستثمارات	

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



ثانياً : متابعة حضور لجان مجلس الإدارة :-

م	اسم العضو	لجنة المراجعة	لجنة الحوكمة	ملاحظات
١	الأستاذ / عاشور نادر نور عاشور	٤/٤	—	
٢	الأستاذ / عبد الحميد عبد الصادق على سالم	٤/٤	١/١	
٣	الأستاذ / اشرف فوزى احمد صالح	—	١/١	
٤	الأستاذة / سالمة ذكى محمود على	٤/٤	—	
٥	الأستاذ / محمد أبو الفتوح حسين	—	١/١	

البيئة الرقابية

نظام الرقابة الداخلية

تلتزم إدارة المراقبة الداخلية بمتابعة تطبيق اللوائح والتعليمات المالية والإدارية الصادرة من الشركة في ظل أحكام القوانين المعمول بها .
وتؤدى عملها في هذا الإطار باستخدام مجموعة من الإجراءات الرقابية والأساليب اللازمة للقيام بأعمالها لحماية أصول الشركة واستخدامها بكفاءة عالية لتحقيق أكبر فائدة من ذلك وقد تم تدعيم إدارة المراقبة في الفترة الأخيرة حتى يمكنها القيام بالأعباء الملقة عليها على الوجه الأكمل .

إدارة المراجعة الداخلية

تلتزم إدارة المراجعة في مراجعتها لمستندات الشركة قبل وبعد الصرف بالقواعد والمعايير المحاسبية واللوائح المتعلقة بالصرف النقدي أو بشيكات وكذلك تطبيق ماجاء بالقوانين السيادية كقوانين الضرائب وفقاً لأخر تعديلات تمت عليها وذلك بغرض المحافظة على أموال وأصول الشركة .

دور إدارة المراجعة	نطاق عملها	هل هي إدارة دائمة بالشركة أم شركة مراجعة خارجية خاصة	اسم مسئول المراجعة الداخلية / أو شركة المراجعة الخارجية الخاصة	دورية التقارير
التأكد من تطبيق اللوائح والقوانين	داخل الشركة	إدارة دائمة	احمد ابو القاسم احمد	دورية طوال العام



إدارة المخاطر	لا يوجد
إدارة الالتزام	لا يوجد
إدارة الحوكمة	لا يوجد

مراقب الحسابات

يوجد مراقب لحسابات الشركة مستقل في أداء أعماله (مكتب السادة/ يوسف ومحمود صلاح الدين) وتم تعيينه مراقباً لحسابات الشركة بقرار من الجمعية العامة للشركة ويتم الرد على جميع الملاحظات المقدمة ومعالجتها (إن وجدت) بالإضافة إلى مراقبة حسابات الصناعات الغذائية (الجهاز المركزى للمحاسبات) عن المال العام .

الإفصاح والشفافية

المعلومات الجوهرية والإفصاح المالي وغير المالي

(١) يتم الإفصاح عن كافة المعلومات الجوهرية من خلال إرسال جميع النماذج إلى البورصة المصرية لتحميلها على الموقع الخاص بالشركة لديها .

(٢) يتم تحميل كافة المعلومات الجوهرية والقوائم المالية على موقع الشركة www.misroil.com

(٣) بالإضافة إلى توافر وسائل الإتصال بالشركة من خلال الموقع والبريد الإلكتروني ومدير علاقات المستثمرين للتواصل مع المستثمرين والمساهمين الحاليين والمرتقبين للرد على جميع الإستفسارات .

مسلسل	الأحكام والمخالفات والغرامات المفروضة على الشركة خلال العام	إيضاحات
	لا يوجد	

علاقات المستثمرين

يوجد بالشركة وظيفة مدير عام لعلاقات المستثمرين بهدف تنشيط وتوطيد العلاقة مع المستثمرين الحاليين والمرتقبين ومن أبرز المسئوليات وهو مسئول عن الإتصال بالبورصة والرد على الإستفسارات من المساهمين والمستثمرين .



أدوات الإفصاح

التقرير السنوي

تصدر الشركة تقرير سنوي يضم ملخص لتقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية بالإضافة إلى كافة المعلومات الأخرى التي تهم المساهمين والمستثمرين الحاليين والمرتبين وأصحاب المصالح الآخرين .

تقرير مجلس الإدارة

تصدر الشركة تقريراً سنوياً طبقاً لما ورد بقانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية للعرض على الجمعية العامة للمساهمين والجهات الرقابية .

تقرير الإفصاح الربع سنوي

يتم إرسال تقرير إفصاح ربع سنوي الخاص بهيكل المساهمين والتغيرات في مجلس الإدارة وحاملي الأسهم أكثر من ٥% وأسهم الخزينة .

لا يوجد

تقرير الاستدامة

الموقع الالكتروني

يوجد موقع للشركة على شبكة المعلومات الدولية باللغة العربية يتم من خلاله الإفصاح عن المعلومات المالية وغير المالية بأسلوب سهل للمستخدم .

المواثيق والسياسات

ميثاق الأخلاق والسلوك المهني

يوجد لائحة لنظام العاملين بالشركة لتوفير ميثاق الأخلاق والسلوك المهني داخل الشركة وتشتمل على مجموعة من القيم التي تعمل على ضبط وتنظيم قواعد السلوك الوظيفي وأخلاقيات المهنة داخل الشركة .

سياسة تتابع السلطة Succession Planning

يتوافر بالشركة سياسة تتابع السلطة التي تهدف إلى خلق إجراءات وتقييم عمليات الاختيار والتعيين والترقي في إطار تأمين أفضل العناصر المؤهلة بالشركة في المواقع المناسبة .

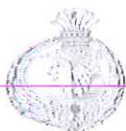
يتوافر بالشركة سياسة الإبلاغ عن المخالفات والتي تهدف إلى تشجيع العاملين بالشركة أو المتعاملين معها بالإبلاغ عن أى ممارسات مخالفة لقواعد السلوك الأخلاقي أو أية أعمال غير قانونية .

يتوافر بالشركة سياسة تعامل الدخيلين والأطراف ذات العلاقة والأطراف المرتبطة والتي تهدف إلى التحكم بعمليات تداول الداخلين على أسهم الشركة وتنظيم العلاقات مع الأطراف ذوى العلاقة وإبرام عقود المعاوضة طبقاً لقواعد الجهات الرقابية (إن وجدت) .

مسلسل	إسم العضو	عدد الأسهم المملوكة أول العام	الأسهم المشتراه خلال العام بالتاريخ (تضاف)	الأسهم المباعة خلال العام بالتاريخ (تخصم)	رصيد الأسهم في نهاية العام
١					
٢					
٣					
٤					
٥					
٦					

يتوافر لدى الشركة سياسة المسؤولية الاجتماعية والبيئية كما تلتزم الشركة بالمساهمة في التنمية الاقتصادية والمجتمعية تجاه المجتمع وتجاه البيئة ومن أهم المبادرات التي شاركت فيها الشركة :-
تم الإشتراك في المؤتمرات والمعارض التي عقدت خلال العام بخصوص هذا الموضوع وتم تنفيذ ما جاء بها من توصيات ، كما أن الشركة تعمل على الحفاظ على البيئة بتطبيق القوانين ذات الصلة وأن الشركة متوافقة بيئياً .

کیمیائی / محمد الیاس محمد ابراہیم



Handwritten signature/initials in blue ink.

Egypt Oils and Soap Company
Egyptian joint-stock company

Governance Report

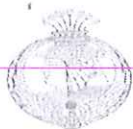
For the financial year ending December 31 2025

Company information

Egypt Oils and Soap Company			Company Name
To work for herself and for others in Egypt and abroad in the manufacture and extraction of oils from all plant materials, and the .manufacture and trade of soap, artificial ghee, and animal feed			Company purpose
1996/8/4	Date of listing on the stock exchange	years 50	The company's specified term
ten pounds	nominal value of the share	No. 159 of 1981	The law governing the company
60,000,000 Egyptian pounds	last Source capital	60,000,000 Egyptian pounds	Last authorized capital
on 7/11/1938 28274 Under Law 159 on 22/6/1998 10833	Commercial Registry Number and Date	60,000,000 Egyptian pounds	Last paid-up capital
Ashraf Fawzy Ahmed Saleh			Contact person's name
Adly Street - Opera Square - Cairo 6			Main Center Address
23918286 23930712	Fax numbers	23916188 23915964	Telephone numbers
www.misroil.com			Website
info@misroil.com itmisroilsoap@yahoo.com			e- mail

Handwritten signature/initials in blue ink.

Handwritten signature/initials in blue ink.



General Assembly of Shareholders

Ownership structure

%	Number of shares at the date of the financial statements	The ultimate beneficiary	Holding 5% or more of the company's shares
%31.63	1897657	Holding Company for Food Industries	Holding Company for Food Industries
%16.67	1,000,000	Employees' Contributing Union	Employees' Contributing Union
%36.44	2186444	Al Ahli Investments Company	Al Ahli Investments Company
%84.73	5084101		Y ——— Total

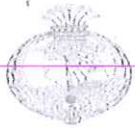
Board of Directors

Board of Directors Formation

The latest formation of the Board of Directors as of 31/12/2025, according to the
:following model

Board of Directors Formation

Representation	Date of enrollment	Number of shares owned	Member's status Executive/Non-) (Executive/Independent	Member name	m
Holding Company for Food Industries		1897657	Non-executive	Major General / Mohamed Ali Mahmoud Al-Mahrouqi	1
Holding Company for Food Industries			executive	Mohamed Elsayed / Chemist Mohamed Ibrahim	2
Holding Company for Food Industries			executive	Accountant / Nabil Mohamed Azab Abdel Rahim	3



'Employees Contributing Union		1,000,000	executive	Engineer / Tariq Muhammad Muhammad Siddiq Al- Baghadi	4
'Employees Contributing Union			executive	Engineer / Mohamed Ahmed Abdel-Magid Abu Al-Ezz	5
Al Ahli Investments Company		2186444	Non-executive	Professor/ Hassan El-Sayed Hussein Qanawi	6
Al Ahli Investments Company			Non-executive	Professor / Mohamed Abdel Moneim Mohamed Ayad	7
Al Ahli Investments Company			Non-executive	Professor/ Yaman Ahmed Diaa El-Din Ali Hussein	8
Al Ahli Investments Company			Non-executive	Professor Omar Ahmed Diaa El-Din Mohamed	9

Responsibilities of the Chairman of the Board

Issuing invitations for board meetings, setting its agenda, and managing (1
.its sessions

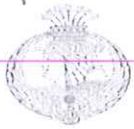
Invitation to the Ordinary General Assembly to convene to consider the (2
.agenda presented by the Board of Directors

Ensuring that sufficient and accurate information is made available in (3
.a timely manner to board members and shareholders

Ensuring that decisions are made on a sound basis and based on a (4
comprehensive understanding of the issues, while also ensuring that
there is an appropriate mechanism to guarantee the effective
.implementation of those decisions in a timely manner

The reports and recommendations are received from all committees (5
.and presented to the council on a regular basis for appropriate action

Ensuring that the board is committed to fulfilling its duties to the fullest (6
extent in a way that achieves the best interests of the company, while
.avoiding conflicts of interest



Ensuring the effectiveness of the governance system implemented in the (7 company, as well as the effectiveness of the performance of the board committees

:Responsibilities of the Managing Director/Chief Executive Officer

Implementing the strategy and the company's annual plan, which has (1 .been developed and approved by the Board of Directors

,Heading the company's executive operations, managing its daily affairs (2 supervising the workflow in all departments and sections of the company, monitoring the performance of all activities, making decisions he deems necessary to ensure the smooth functioning of the work and the achievement of goals, and working to increase customer .satisfaction with the company

Working to implement all policies, regulations and internal systems of (3 .the company approved by the Board of Directors

Proposing topics to be discussed at the periodic meetings of the Board (4 .of Directors in consultation with the Chairman of the Board

Supervising the preparation of periodic financial and non-financial (5 ,reports on the company's business results and performance evaluation as well as the corporate governance report and reviewing all responses .to auditors' inquiries before preparing these reports

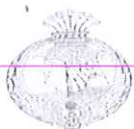
Active participation in building and developing a culture of ethical (6 values within the company and proposing reward and incentive systems and mechanisms for succession of authority adopted by the board to .ensure employee loyalty and maximize the value of the company

Defining the roles and responsibilities of all company employees in (7 .accordance with applicable work regulations and board decisions

Secretary of the Board of Directors

.There is a secretary for the council appointed by the board of directors

Audit Committee (1 : Board of Directors Committees



Date of enrollment	Position on the committee	Member's status (non-executive/independent)	Member name	m
	president	Non-executive	Professor/Ashour Nadi Nour Ashour	1
	member	Non-executive	Professor Abdul Hamid Abdul Sadiq Ali Salem	2
	member	Non-executive	Professor/Salma Zaki Mahmoud Ali	3

Governance Committee (2)

Date of enrollment	Position on the committee	Member's status (non-executive/independent)	Member name	m
	president	Non-executive	Professor/Ashour Nadi Nour Ashour	1
	member	executive	Professor Ashraf Fawzy Ahmed Saleh	2
	member	executive	Professor/ Mohamed Abu El-Fotouh Hussein	3

:The responsibilities of the audit committee

Examining and reviewing the company's internal control procedures and the extent of (1
.compliance with their application

Studying the accounting policies followed and the changes resulting from the application of new (2
.accounting standards

,Examining and reviewing internal audit mechanisms, tools, procedures, plans and results (3
.studying internal audit reports and following up on the implementation of their recommendations

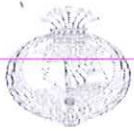
Examining and reviewing the company's compliance with internal and external regulations and (4
.rules

Examining and reviewing the periodic administrative reports submitted to the various administrative (5
.levels, the systems for preparing them, and the timing of their presentation

Examining the procedures followed in preparing and reviewing periodic and annual financial (6
,statements / prospectuses for public and private offerings of securities / estimated budgets
.including cash flow statements and estimated income statements

Examining the draft preliminary financial statements before presenting them to the Board of (7
.Directors in preparation for sending them to the auditor

Proposing the appointment of auditors, determining their fees, and considering matters related (8
.to their resignation or dismissal, in accordance with the provisions of the law



Expressing an opinion regarding the authorization to assign auditors to perform services for the (9
benefit of the company other than reviewing the financial statements, and regarding the estimated
.fees for them, without prejudice to the requirements of their independence
Studying the auditor's report on the financial statements, discussing the observations and (10
reservations contained therein, following up on what has been done regarding them, and working
.to resolve differences in viewpoints between the company's management and the auditor
Ensure that an independent financial advisor prepares a report to be submitted to the Board of (11
.Directors regarding transactions with related parties before approving these transactions
Ensuring that a report is submitted to the Board of Directors by one of the specialized experts (12
who are not affiliated with the company, regarding the nature of the operations and transactions
that were concluded with the related parties and the extent to which they violate or harm the interests
.of the company or its shareholders
Studying and evaluating the company's information and data systems and how to protect them (13
.from internal and external breaches
Inviting the auditor to attend the committee meetings (whenever the need arises) (1.4
Recommending approval for the auditor to perform additional operations other than auditing (15
the accounts, and recommending approval of what he receives for those operations in proportion
.to his annual fees

its counterpart, the Personnel Affairs

;Legislation Committee
Committee

.Nominations Committee

There is a committee for selecting leaders

Rewards Committee : No

Risk Committee

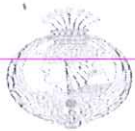
nothing

.Governance Committee: There is a governance committee formed by the board of directors

consists of committees in each The Occupational Safety and Health Committee
factory, formed by the factory workers, pursuant to a
decision by the Chairman of the Board of Directors and the
Managing Director, and in implementation of the
.provisions of Labor Law No. 12 of 2003

Other committees

{ / Executive Committee / Investment Committee
Social Responsibility Committee / Protection Committee



Environment / Document Campaign Protection Committee

(None) Violations Committee /

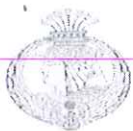
Procedures for Board of Directors and Committee meetings

Number of times the Board of Directors met from 1/7/2025 until 31/12/2025: Six
.meetings

**Schedule for tracking the attendance of council members at council
.committee, and general assembly meetings**

:First: Monitoring the attendance of board members at board meetings

comments	Representation	Board of Directors	Member name	m
	Holding Company for Food Industries	{ 12/6	Major General / Mohamed Ali Mahmoud Al-Mahrouqi	1
	Holding Company for Food Industries	12/6	Chemist/ Mohamed Elsayed Mohamed Ibrahim	2
	Holding Company for Food Industries	12/6	Accountant / Nabil Mohamed Azab Abdel Rahim	3
	Union of Contributing Employees	{ 12/6	Engineer/ Tariq Muhammad Muhammad Siddiq Al-Baghdadi	4
	Union of Contributing Employees	12/6	Engineer / Mohamed Ahmed Abdel-Magid Hussein Abu Al-Ezz	5
	Al Ahli Investments Company	12/-	Professor/Yaman Ahmed Diaa El-Din Ali Hussein	6
	Al Ahli Investments Company	12/6	Dr. Mohamed Abdel Moneim Mohamed Ayad	7
	Al Ahli Investments Company	{ 12/2	Professor/ Omar Ahmed Diaa El-Din Ali Mohamed	8
	Al Ahli Investments Company	12/6	Professor/ Hassan El-Sayed Hussein Qanawi	9
	Al Ahli Investments Company	12/3	Professor/ Ahmed Hamdy Abu Al-Hamd Ahmed	10
	Al Ahli Investments Company	12/5	Professor / Muhammad Hashim Othman	11



	Al Ahli Investments Company	13/2	Professor Essam Farag Rushdi	12
--	--------------------------------	------	------------------------------	----

:Second: Monitoring the attendance of the Board of Directors' committees

comments	Governance Committee	Review Committee	Member name	m
	—	4/4	Professor/Ashour Nadi Nour Ashour	1
	1/1	4/4	Professor Abdul Hamid Abdul Sadiq Ali Salem	2
	1/1	—	Professor Ashraf Fawzy Ahmed Saleh	3
	—	4/4	Professor/Salma Zaki Mahmoud Ali	4
	1/1	—	Professor/ Mohamed Abu El- Fotouh Hussein	5

regulatory environment

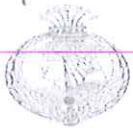
Internal Control System

The Internal Audit Department is committed to monitoring the implementation of financial and administrative regulations and instructions issued by the company in accordance with the provisions of applicable laws

It performs its work in this framework by using a set of control procedures and methods necessary to carry out its work to protect the company's assets and use them with high efficiency to achieve the greatest benefit from them. The control department has been strengthened recently so that it can carry out the burdens placed on it in the best possible way

Internal Audit Department

The audit department, in its review of the company's documents before and after disbursement, adheres to the accounting rules and standards and regulations related to cash or check disbursement, as well as applying the provisions of sovereign laws such as tax laws in accordance with the latest amendments made to them, in order to preserve the company's funds and assets



Periodic Reports	Name of the internal audit manager / or the external audit firm	Is it a permanent department within the company or a private external audit firm	Scope of work	The role of audit management
Regular throughout the year	Ahmed Abu Al-Qasim Ahmed	Permanent management	Inside the company	Ensuring compliance with regulations and laws

Risk management : None

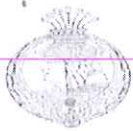
nothing

Compliance Management

Governance management: No

Auditor

There is an independent auditor for the company's accounts (the office of Messrs. Youssef and Mahmoud Salah El-Din), who was appointed as the company's auditor by a decision of the company's general assembly. All submitted observations are addressed and dealt with (if any), in addition to monitoring the accounts of the food industries (Central Auditing Organization) regarding public funds.



Disclosure and transparency

Material information and financial and non-financial disclosure

All material information is disclosed by sending all forms to the Egyptian (1
.Stock Exchange for uploading to the company's website

All material information and financial statements are uploaded to the (2
www.misroil.com company's website

,In addition, the company has means of communication through its website (3
email, and investor relations manager to communicate with current and
.prospective investors and shareholders to answer all inquiries

Explanations	Judgments, violations, and fines imposed on the company during the year	series
	nothing	

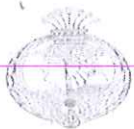
Investor Relations

The company has a General Manager of Investor Relations position with the aim of activating and strengthening the relationship with current and prospective investors. One of the most important responsibilities is to communicate with the stock exchange and respond to inquiries from .shareholders and investors

Disclosure tools

Annual Report

The company issues an annual report that includes a summary of the Board of Directors' report and financial statements, in addition to all other information of interest to current and prospective shareholders and investors and other .stakeholders



Board of Directors Report

The company issues an annual report in accordance with the provisions of Companies Law No. 159 of 1981 and its executive regulations, to be presented to the General Assembly of Shareholders and the regulatory authorities

Quarterly Disclosure Report

A quarterly disclosure report regarding the shareholder structure and changes in

,The board of directors, shareholders holding more than 5%

and treasury shares

Sustainability Report

nothing

Website

The company has a website on the World Wide Web in Arabic through which financial and non-financial information is disclosed in a user-friendly manner

Charters and Policies

Code of Ethics and Professional Conduct

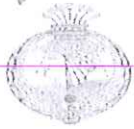
There is a company employee system regulation to provide a code of ethics and professional conduct within the company, and it includes a set of values that regulate and organize the rules of job conduct and professional ethics within the company

Planning Succession

The company has a succession policy that aims to create procedures and evaluate the selection, appointment and promotion processes in order to secure the best qualified elements in the company in the appropriate positions

Violation Reporting Policy Whistleblowing

The company has a whistleblowing policy which aims to encourage employees or those dealing with the company to report any practices that violate ethical conduct rules or any illegal activities



Related parties and associated parties Internal dealings policy

The company has an insider, related party, and associated party policy that aims to control insider trading of the company's shares, regulate relationships with related parties, and conclude compensation contracts in accordance with (if any) the rules of regulatory authorities

Insider Trading Tracking Table for Company Shares

Year-end stock balance	Shares sold during the year as of the date (deducted)	Shares purchased during the year by date (added)	Number of shares owned at the beginning of the year	Member name	series
				There is no	1
					2
					3
					4
					5
					6

Social and Environmental Responsibility Policy

The company has a social and environmental responsibility policy and is committed to contributing to economic and social development for the community and the environment. Among the most important initiatives in which the company has participated are

The company participated in conferences and exhibitions held during the year regarding this topic and implemented the recommendations contained therein. The company also works to preserve the environment by applying the relevant laws and the company is environmentally compliant

chief executive officer

Chemist/ Mohamed Elsayed Mohamed Ibrahim