

الجمعية العامة العادية (الإجتماع الأول والإجتماع الثاني بعد ساعة من الأول)

يوم الخميس 1447/11/20 هـ الموافق 2026/05/07 م - الساعة 6:30 مساء

مدينة نجران (عبر وسائل التقنية الحديثة)

**The Ordinary General Assembly (The First meeting, and the Second meeting
after one hour from the First Meeting)**

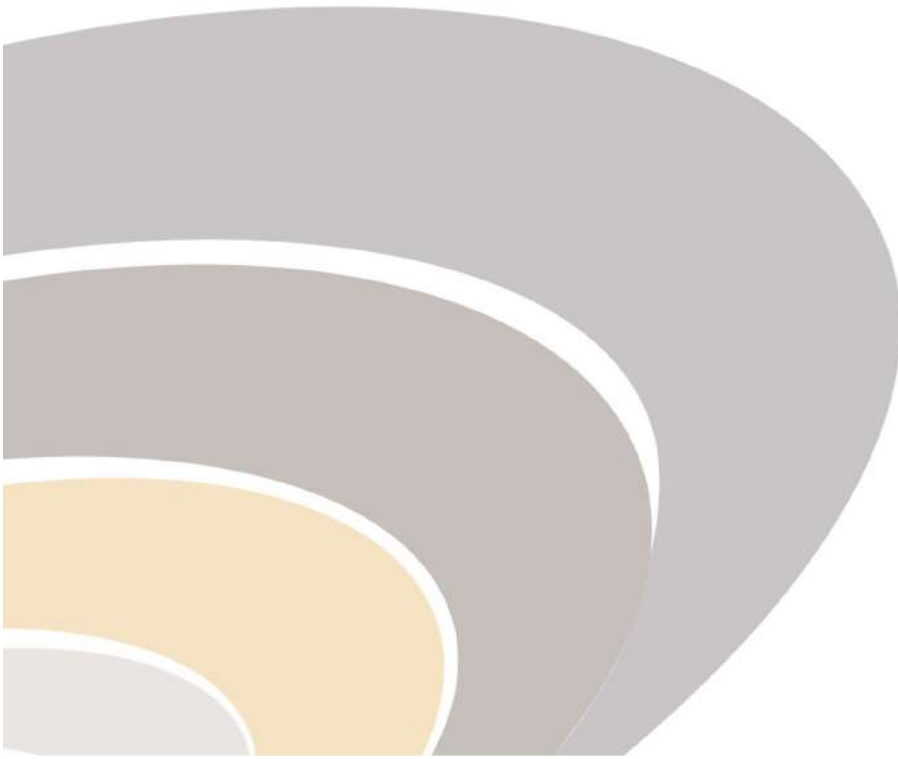
Thursday 20/11/1447AH Corresponding 07/05/2026AD-Time 6:30 PM

Najran City (Via modern technology means)



جدول إجتماع الجمعية العامة العادية

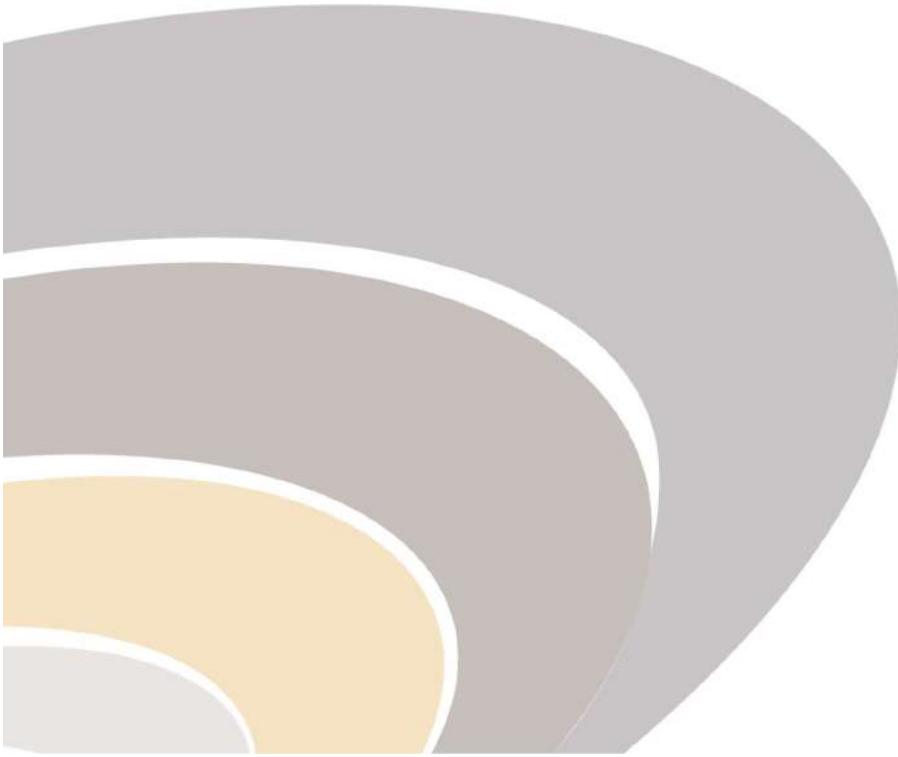
The Ordinary General Assembly Meeting Agenda



- 1-Reviewing and discussing the Board of Directors Annual Report for the fiscal year ending 31 December 2025. في الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م ومناقشته .
- 2- Voting on the External Auditor's Report for the year ending 31 December 2025 after discussing it. 2-التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م بعد مناقشته .
- 3- Reviewing and discussing the Financial Statements for the fiscal year ending 31 December 2025. 3- الاطلاع على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 2025/12/31م ومناقشتها .
- 4- Voting on releasing the Board of Directors from their liability for the fiscal year ending 31 December 2025. 4- التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م.
- 5- Voting on the appointment and determining fees of the external auditor for the Company from among the candidates on recommendation of the Audit Committee to examine, review, and audit the Company's financial statements for the second, third quarters, and annual fiscal year of 2026 AD and the first quarter of fiscal year 2027. 5- التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة ، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من السنة المالية 2026م والربع الأول من السنة المالية 2027م وتحديد أتعابه.
- 6- Voting on the disbursement of (6,000,000) Saudi riyals as an annual remuneration to the members of the Board of Directors for the fiscal year ended 31 December 2025 AD. 6-التصويت على صرف مبلغ (6,000,000) ريال سعودي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م.
- 7-Vote on the related transactions that will take place between the company and the Najran Water Ltd. Co. for the year 2026 AD , for one year to sell water, in which the member of the Board of Directors, Mr. Ibrahim A. bin Musallam and member of the Board of Directors, Mr. Majed A bin Musallam, have indirect interest on it, with same conditions and prices that Company follows with its other suppliers. The transactions for the year 2025 amounted SAR 97,979. 7-التصويت على الأعمال والعقود التي ستمت لعام 2026م بين الشركة وشركة مياه نجران الصحية المحدودة ، والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ إبراهيم بن علي بن مسلم وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ ماجد بن علي بن مسلم مصلحة غير مباشرة فيها. وهي عبارة عن بيع مياه الشرب لإستخدام الشركة لمدة عام واحد وذلك حسب نفس الشروط والأسعار التي تتبناها الشركة مع مورديها الأخرين والترخيص بها. علماً بأنه قد بلغت التعاملات لعام 2025م مبلغ إجمالي وقدره 97,979 ريال سعودي.
- 8- Voting to delegate the Board of Directors with the authority of the General Assembly with the license mentioned in Section (1) of Article (27) of the Companies Law, for a one-year period effective upon the AGM approval date or up to the ending of the authorized Board term, whichever is earlier, in accordance with the Regulatory Rules and Procedures issued pursuant to the Companies Law relating to Listed Joint Stock Companies. 8- التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الادارة المفوض أيهما أسبق، وذلك وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.
- 9- To vote on authorizing the Board of Directors to distribute interim dividends on a semi-annual or quarterly basis for the fiscal year 2026 AD. 9-التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية على المساهمين بشكل نصف سنوي أو ربع سنوي عن السنة المالية 2026م.

مرفق البند الأول : تقرير لجنة المراجعة للجمعية العامة عن السنة المالية المنتهية
في 31 ديسمبر 2025م

**Attached Item (1): the Audit Committee Report to the General Assembly for
the fiscal year ended 31 December 2025.**



Audit Committee report to the AGM
For the fiscal year ended 31 December 2025 AD

In the Name of Allah, the Most Grateful, the Most Merciful

M/s. Shareholders of Almasane Alkobra Mining Co.

Peace and mercy of Allah may be upon you,

In accordance with Article No. **88** of the CMA Corporate Governance Regulations, the Audit Committee of Al Masane Al Kobra Mining Company (the "**Company**") (AMAK) submits to the company's shareholders its following report for the fiscal year ended **31 December 2025 AD**:

First: Audit Committee Members

The formation of Audit Committee members for the new term of the Board of Directors started on 09/01/2025 AD and ending on 08/01/2029 AD, based on the Board of Directors resolution dated 09/01/2025, as follows:

- 1-Wleed bin Ahmed Bamarouf as Chairman (Independent - from outside the board)
- 2-Abdulsalam bin Abdullah Aldraibi as a member (independent)
- 3-Hassan bin Yassin Altakrouri as a member (non-executive - from outside the board)
- 4-Mehaideb bin Saleh Almehaideb as a member (independent - from outside the board)

Second: Financial statements and external auditors

- Review and evaluate the proposals submitted for the purpose of appointing the external auditor for the fiscal year 2025 AD and select the best among them.
- Provide a recommendation to the Board of Directors and the AGM to appoint the external auditor for the fiscal year 2025 AD.
- Review the external auditor's plan for the annual audit of the fiscal year 2025 AD.
- Analyze the company's interim financial statements and annual financial statements and discuss them with the company's management and external auditor and express the necessary opinion, observations, and recommendations before responding them to the Board of Directors.
- Examine the applicable accounting policies and give the opinion and remarks in order to ensure that they are appropriate to the nature of the company's activities and

تقرير لجنة المراجعة الى الجمعية العامة العادية
عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025م

بسم الله الرحمن الرحيم

السادة/ مساهمي شركة المصانع الكبرى للتعدين

الموقرين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

وفقاً للمادة رقم **88** من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية، تقدم لجنة المراجعة لشركة المصانع الكبرى للتعدين (أمماك) ("**الشركة**") إلى مساهمي الشركة تقريرها التالي عن السنة المالية المنتهية في **31 ديسمبر 2025م**:

أولاً: أعضاء اللجنة

تم تشكيل أعضاء لجنة المراجعة لدورة مجلس الإدارة (الدورة الجديدة) التي بدأت اعتباراً من تاريخ 2025/01/09م لمدة أربع سنوات و تنتهي في 08/01/2029م ، وذلك بناء على قرار مجلس الإدارة الصادر بتاريخ 09/01/2025م ، وذلك على النحو التالي:

- 1- وليد بن أحمد بامعروف رئيساً (مستقل - من خارج المجلس)
- 2 - عبد السلام بن عبد الله الدريبي عضواً (مستقل)
- 3 - حسن بن ياسين التكروري عضواً (غير تنفيذي - من خارج المجلس)
- 4- مهيدب بن صالح المهيدب عضواً (مستقل - من خارج المجلس)

ثانياً: القوائم المالية والمراجعين الخارجيين

- مراجعة العروض الخاصة بتعيين المراجع الخارجي للعام المالي 2025م واختيار الأفضل من بينها.
- التوصية لمجلس الإدارة والجمعية العامة العادية بتعيين مراجع الحسابات الخارجي للعام المالي 2025م.
- مراجعة خطة المراجع الخارجي للمراجعة السنوية للعام المالي 2025م.
- دراسة القوائم المالية الأولية والقوائم المالية السنوية ومناقشتها مع إدارة الشركة ومراجع الحسابات الخارجي وإبداء الرأي والملاحظات والتوصيات اللازمة بشأنها قبل عرضها على مجلس الإدارة.
- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة وإبداء الرأي والملاحظات فيها للتأكد من ملاءمتها مع طبيعة أنشطة الشركة والتزامها بتطبيق معايير المحاسبة الدولية المعتمدة.

its commitment to the application of the approved international accounting standards.

- Review and discuss the remarks contained in the company's external auditor's reports and follow up on the updates.
- Recommended the quarterly and annual financial statements for approval.
- Review the (Management Letter) with the external auditors for the fiscal year ended 31 December 2024 AD.

Third: Internal audit

- Review and approve KPMG Al Fozan & Partners Audit Internal Audit plan -for fiscal year 2026 AD.
- Review the periodic report for internal audit and evaluate the achievements and developments achieved, as well as follow up the results of the audit work quarterly.
- Assess the extent to which management responds to internal audit remarks and recommendations.

Fourth: Others

- Oversea AMAK's risk management function and assess its effectiveness and provide the recommendations on matters related to it.

Fifth: Committee meetings for 2025 AD

The committee held (4) Four meetings during the fiscal year 2025 AD.

Sixth: Conclusion

Based on the reports submitted to the Committee by both external and internal auditors, the Audit Committee has not identified any material findings that could impact the Company's operations. Furthermore, the Committee is of the opinion that the internal control and risk management systems have been properly designed and effectively implemented.

Allah the Arbiter of Success.

Date:26/02/2026 AD

Waleed Ahmed Bamarouf
 Chairman of the Audit Committee

- دراسة ومناقشة الملاحظات الواردة بتقارير مراجع الحسابات الخارجي للشركة ومتابعة ما تم بشأنها من مستجدات.

- المراجعة والتوصية بإعتماد القوائم المالية الربعية والسنوية.

- الإطلاع على خطاب الإدارة (Management Letter) مع المراجع الخارجي عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024م.

ثالثاً: المراجعة الداخلية

- مراجعة واعتماد خطة عمل المراجع الداخلي شركة كي بي أم جي الفوزان وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون KPMG للعام المالي 2026م.
- مراجعة التقارير الدورية للمراجعة الداخلية وتقييم ما تم تحقيقه من انجازات وتطورات، وكذلك متابعة نتائج أعمال المراجعة بشكل ربع سنوي.
- تقييم مدى استجابة الإدارة لملاحظات وتوصيات المراجع الداخلي.

رابعاً: أعمال أخرى

- الاشراف على أعمال إدارة المخاطر بالشركة وتقييم فاعليتها وتقديم التوصيات حول المسائل المتعلقة بها.

خامساً: إجتماعات اللجنة عن عام 2025م

عقدت اللجنة (4) أربعة إجتماعات خلال العام المالي 2025م.

سادساً : الخاتمة

بناءً على ما تم عرضه على اللجنة من تقارير المراجعين الداخليين والخارجيين، فإن لجنة المراجعة لا ترى في تلك التقارير أية ملاحظات جوهرية تؤثر على سير أعمال الشركة وأن نظم الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر في الشركة قد تم إعدادها على أسس سليمة وتم تنفيذها بفاعلية.

والله الموفق،،،

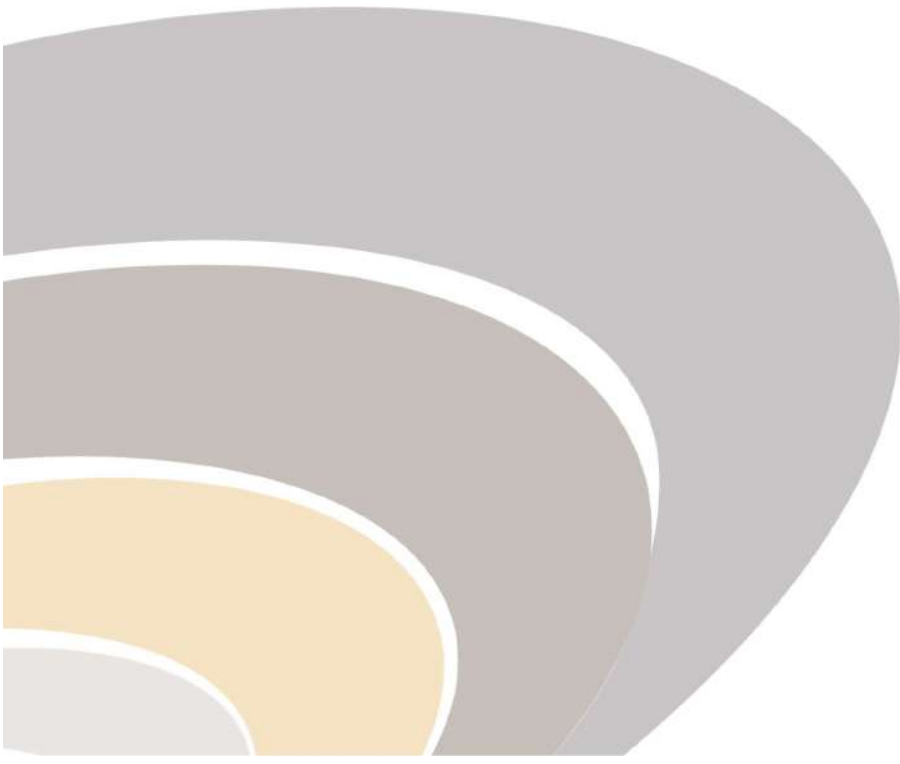
التاريخ: 2026/02/26م



وليد بن أحمد بامعروف
 رئيس لجنة المراجعة

نموذج التوكيل

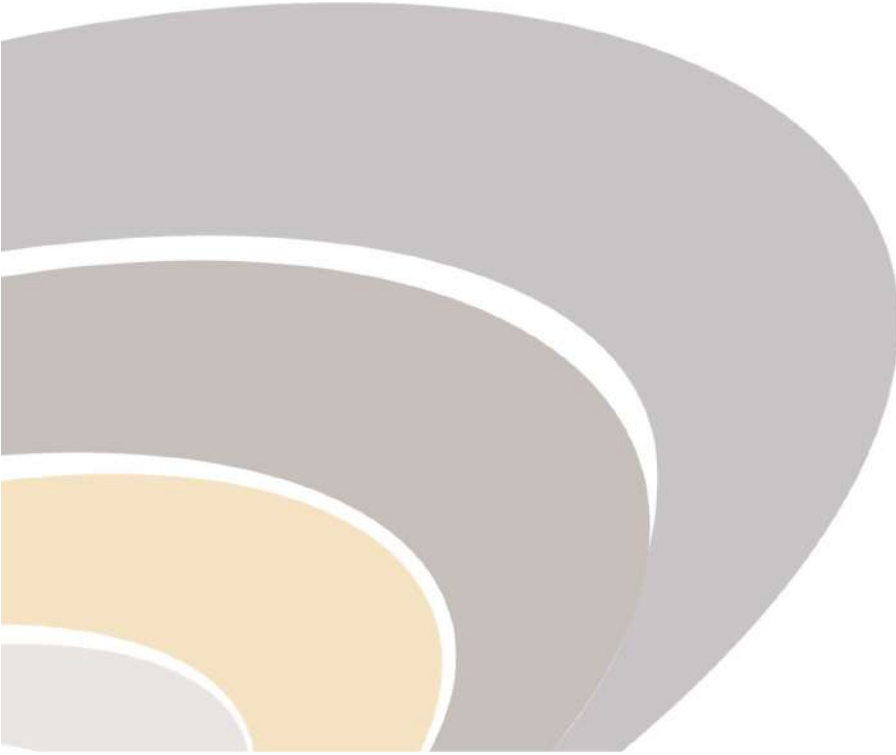
Proxy



Proxy Form	نموذج التوكيل
<p>Dear Esteemed shareholders</p> <p>The Proxy Form is unavailable, The Ordinary General Assembly Meeting will be held remotely through modern technology means. The shareholders can participate in the General Assembly via electronic voting by using Tadawulaty platform. Noting that the registration and voting in Tadawulaty service is available free of charge for all shareholders.</p> <p>www.tadawulaty.com.sa</p>	<p>السادة المساهمين الكرام</p> <p>غير متوفر نظراً لإنعقاد اجتماع الجمعية العامة العادية عن طريق وسائل التقنية الحديثة باستخدام منظومة تداولاتي، ويمكن للسادة المساهمين المشاركة في الجمعية العامة عبر التصويت الإلكتروني باستخدام منصة تداولاتي. علماً بأن التسجيل في خدمة تداولاتي والتصويت مجاناً لجميع المساهمين.</p> <p>www.tadawulaty.com.sa</p>

مرفق البند 5 : التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة ، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من السنة المالية 2026م والربع الأول من السنة المالية 2027م وتحديد أتعابه.

Attached Item (5): Voting on the appointment and determining fees of the external auditor for the Company from among the candidates on recommendation of the Audit Committee to examine, review, and audit the Company's financial statements for the second, third quarters, and annual fiscal year of 2026 AD and the first quarter of fiscal year 2027.



Date:09/09/1447 AH
 Corresponding to:26/02/2026 AD

Subject: Audit Committee recommendation regarding the selection of the External Auditors in order to review and audit the financial statements for the 2nd, 3rd, quarters, and annual of the fiscal year 2026 AD and 1st quarter of the fiscal year 2027, and submit it to the AGM.

The audit committee reviewed the proposals from 4 audit offices to audit company's financial. Based on the technical and financial evaluation and the experience of the auditors in the mining sector in general, and the company's work, the Committee recommends the following offices:

#	Office Name	Prices SAR (Exclusive of TAX)
1	Ernst & Young &Co.	567,900
2	Dr.Mohamed Alamri &Co. BDO	580,000
3	RSM Allied Accountants	600,000
4	PKF Al Bassam	634,000

Based on the above, the audit committee recommends reappointing Ernst & Young (E&Y) to audit the company's quarterly and annual statements for the 2nd, 3rd quarters, and annual of the fiscal year 2026 AD, and the 1st quarter of the fiscal year 2027 AD for its reputation and previous experience in the company's business activities.

Allah the Arbiter of Success,

Waleed A. Bamarouf
 Chairman of the Audit Committee

التاريخ: 09/09/1447 هـ
 الموافق: 26/02/2026 م


الموضوع: توصية لجنة المراجعة بخصوص إختيار مرشحي مراجعي الحسابات وذلك لفحص ومراجعة القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي للعام المالي 2026 م والربع الأول من العام المالي 2027 م ورفعها للجمعية العامة العادية.

قامت لجنة المراجعة بدراسة العروض المقدمة وعددها 4 مكاتب لمراجعة حسابات الشركة . وبناءً على التقييم الفني والمالي وخبرة المراجعي للخارجي في قطاع التعدين بشكل عام، وأعمال الشركة بشكل خاص توصي اللجنة ترشيح كلا من:

#	الاسم	السعر قبل الضريبة (ريال سعودي)
1	آرنست ويونغ وشركاهم محاسبون قانونيون (E&Y).	567,900
2	مكتب الدكتور محمد العمري وشركاه	580,000
3	شركة المحاسبون المتحدون (آر اس ام)	600,000
4	بي كي أف البسام	634,000

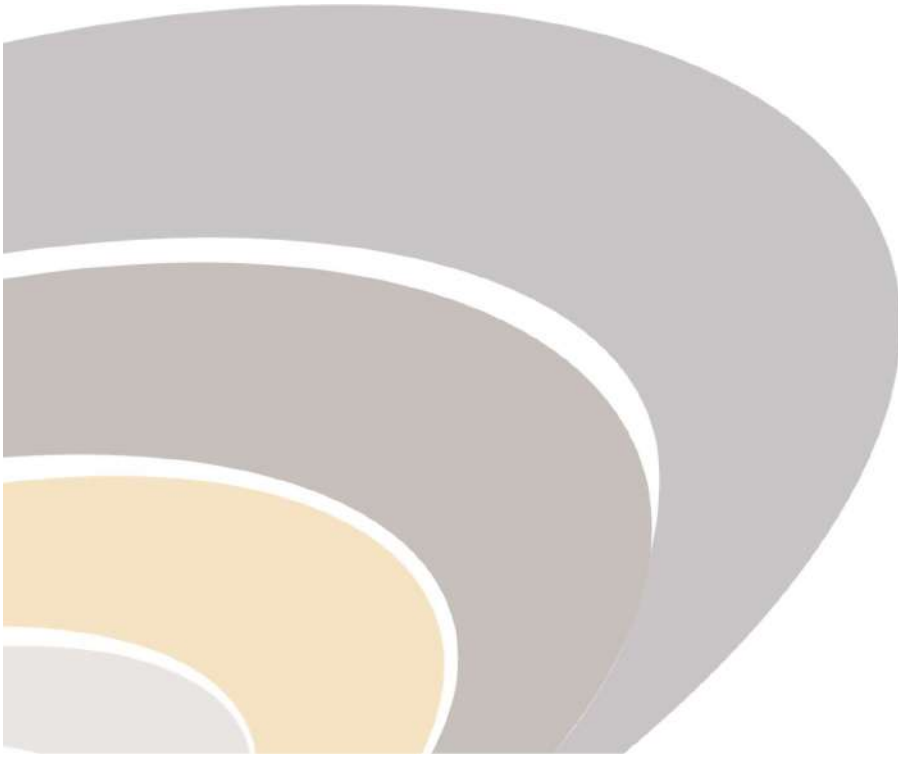
بناءً على ما سبق، توصي لجنة المراجعة إعادة تعيين شركة آرنست ويونغ وشركاهم محاسبون قانونيون (E&Y) لمراجعة حسابات الشركة الربعية والسنوية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2026 م والربع الأول من العام المالي 2027 م، وذلك لسمعتها ولما تتمتع به من خبرة سابقة في أعمال الشركة.

والله الموفق،،،


 وليد بن أحمد بامعروف
 رئيس لجنة المراجعة

مرفقات البند 7 : تقرير التأكيد المحدود وتبليغ مجلس الإدارة عن الاعمال والعقود التي لأعضاء مجلس الإدارة أي مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها.

Attachments of Item (7): The limited assurance report and the Board of Directors' notification regarding the related party transactions in which members of the Board of Directors have a direct or indirect interest.



تقرير تأكيد محدود إلى مساهمي شركة المصانع الكبرى للتعددين (شركة مساهمة سعودية)

النطاق

لقد تم تعييننا من قبل شركة المصانع الكبرى للتعددين ("الشركة") لتنفيذ ارتباط تأكيد محدود وفقاً لما نصت عليه المعايير الدولية لارتباطات التأكيد المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمشار إليه فيما بعد بـ "الارتباط"، وذلك للتقرير حول التزام الشركة بمتطلبات المادة من نظام الشركات ("الموضوع") الوارد في تبليغ الشركة المرفق (الملحق أ) والمقدم من قبل مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية (٧١) العمومية العادية بشأن الأعمال والعقود التي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها.

الضوابط التي طبقتها الشركة

عند إعداد الموضوع، طبقت الشركة الضوابط التالية ("الضوابط"). وقد صُممت هذه الضوابط خصيصاً للتبليغ المقدم من قبل مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العمومية العادية (الملحق أ)، وعليه فإن معلومات الموضوع قد لا تكون ملائمة لغرض آخر المادة (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة -
التبليغ المقدم من مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العمومية العادية (الملحق أ) بتاريخ ١ أبريل ٢٠٢٦ م -
الإقرارات المقدمة من أحد أعضاء مجلس إدارة الشركة بشأن الأعمال والعقود التي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة -
مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها
محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تتضمن إفصاحات أعضاء مجلس الإدارة عن الأعمال والعقود التي يكون لبعضهم مصلحة -
شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها.

مسؤوليات الشركة

إن إدارة الشركة هي المسؤولة عن اختيار الضوابط وعرض الموضوع وفقاً لتلك الضوابط من كافة النواحي الجوهرية. وتتضمن هذه المسؤولية إنشاء أنظمة رقابة داخلية مناسبة والمحافظة عليها، والاحتفاظ بسجلات كافية، وإجراء تقديرات ذات صلة بإعداد الموضوع، بحيث يكون خالياً من أي تحريف جوهري، سواء كان ناتجاً عن غش أو خطأ.

مسؤوليتنا

إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول عرض الموضوع بناءً على الأدلة التي حصلنا عليها.

لقد قمنا بتنفيذ ارتباطنا وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات التأكيد (٣٠٠٠) "ارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية" المعتمد في المملكة العربية السعودية، والشروط المرجعية المتعلقة بهذا الارتباط التي تم الاتفاق عليها مع الشركة بتاريخ ١٢ أبريل ٢٠٢٦ م. وتتطلب منا تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ ارتباطنا لإبداء استنتاج فيما إذا كان لدينا علم بأية تعديلات جوهرية يتطلب إجراؤها على الموضوع ليطابق مع الضوابط، وإصدار التقرير. وتعتمد طبيعة وتوقيت ومدى الإجراءات المختارة على حكمنا المهني، بما في ذلك تقييم مخاطر التحريف الجوهري، سواء كان ناتجاً عن غش أو خطأ.

وباعتقادنا أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء استنتاج التأكيد المحدود الخاص بنا.

استقلاليتنا وإدارة الجودة

لقد التزمنا باستقلاليتنا ونؤكد بأننا استوفينا متطلبات الميثاق الدولي لسلوك وأداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية) المعتمد في المملكة العربية السعودية، وأن لدينا الكفاءات اللازمة والخبرة لتنفيذ ارتباط التأكيد هذا.

كما أن شركتنا تطبق المعيار الدولي لإدارة الجودة (١) "إدارة الجودة للمكاتب التي تنفذ ارتباطات مراجعة أو فحص القوائم المالية أو ارتباطات التأكيد الأخرى أو ارتباطات الخدمات ذات العلاقة" المعتمد في المملكة العربية السعودية، والذي يتطلب منا تصميم وتنفيذ

وتشغيل نظام لإدارة الجودة، بما في ذلك السياسات والإجراءات المتعلقة بالالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المعمول بها



بنبي المستقبل
بثقة

تقرير تأكيد محدود إلى مساهمي
شركة المصانع الكبرى للتعدين
(شركة مساهمة سعودية) (تتمة)

وصف الإجراءات التي تم تنفيذها

إن الإجراءات المطبقة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها، وهي أقل في مداها من تلك المطبقة في ارتباط التأكيد المعقول. ونتيجةً لذلك، فإن مستوى التأكيد الذي يتم الحصول عليه في ارتباط التأكيد المحدود أقل بكثير من التأكيد الذي قد يتم الحصول عليه فيما لو تم إجراء ارتباط تأكيد معقول.

وعلى الرغم من أننا أخذنا في الاعتبار فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية للإدارة عند تحديد طبيعة ومدى إجراءتنا، إلا أن ارتباط التأكيد هذا لم يكن مصمماً لتقديم تأكيد حول الرقابة الداخلية، ولم تتضمن إجراءاتنا اختبار أنظمة الرقابة أو تنفيذ إجراءات تتعلق بالتحقق من تجميع أو احتساب البيانات في أنظمة تقنية المعلومات.

تضمنت إجراءاتنا:

- الحصول على التبليغ المقدم من مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العمومية العادية (الملحق أ) بشأن الأعمال والعقود التي يكون:-
 - لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها
 - مراجعة القرارات المقدمة من أعضاء مجلس إدارة الشركة بشأن تلك الأعمال والعقود -
 - مراجعة محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تتضمن الإفصاح عن تلك الأعمال والعقود -
 - مناقشة إدارة الشركة بشأن الأعمال والعقود التي يكون لبعض أعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها -

كما قمنا بتنفيذ إجراءات أخرى رأيناها ضرورية في ظل هذه الظروف.

أمر آخر

تم ختم التبليغ (الملحق أ) المرفق من قبلنا لأغراض التعريف فقط

الاستنتاج

بناءً على إجراءاتنا والأدلة التي تم الحصول عليها، ليس لدينا علم بأية تعديلات جوهرية يتطلب إجراؤها على الموضوع ليتمشى مع الضوابط المطبقة من قبل الشركة المشار إليها أعلاه.

عن إرنست ويونغ للخدمات المهنية

حسين صالح عسيري
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٤١٤

جدة: ٢٥ شوال ١٤٤٧ هـ
(١٣ إبريل ٢٠٢٦ م)



الملحق أ

شركة المصانع الكبرى للتعدين
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة بالأعمال مع أعضاء مجلس الإدارة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م

<u>اسماء الأعضاء</u>	<u>اسم الشركة</u>	<u>حالة العمل</u>	<u>مدة العمل</u>	<u>المبلغ</u> (ريال سعودي)	<u>طبيعة العمل</u>	<u>الرقم المتسلسل</u>
السيد / إبراهيم بن مسلم السيد / ماجد بن مسلم	شركة مياه نجران الصحية المحدودة	ساري	سنة واحدة	٩٧,٩٧٩	مصاريف المياه	١

M. Saoud

المدير المالي

الرئيس التنفيذي



التاريخ: 1447/10/13هـ

الموافق: 2026/04/01م

Dear Shareholders of the Almasane Alkobra Mining Company (AMAK)

السادة المساهمين في شركة المصانع الكبرى للتعدين المحترمين
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،

In accordance with the requirements of Paragraph No. (I) of Article 71 of the Companies Law, related to organizing the procedures for conducting works and contracts with the company in which a member of the Board of Directors of Senior Executives has a direct or indirect interest in it, in addition to the contracts of major shareholders (related parties) that have been concluded in accordance with the standards and conditions followed with third parties without any preferences during the **fiscal year ending on 31 December 2025**, and after the Board's discussion of them in accordance with the provisions of the Company's Bylaws. Therefore, I inform the esteemed assembly of these contracts and transactions shown in the following table for voting and licensing them, as follows:

بناء على متطلبات المادة الحادية والسبعون فقرة (1) من نظام الشركات والتي تطلب أن يبلغ رئيس مجلس الإدارة الجمعية العادية عند انعقادها عن الأعمال والعقود والتي يكون لأحد أعضاء المجلس مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها بالإضافة إلى عقود كبار المساهمين (الأطراف ذات الصلة) التي أبرمت وفقاً للمعايير والشروط المتبعة مع الأطراف الثالثة دون أي تفضيلات، خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025 م، وبعد مناقشة المجلس لها وفقاً لأحكام النظام الأساس. عليه، نبغ الجمعية الموقرة بهذه العقود والمعاملات الموضحة في الجدول أدناه للتصويت عليها على النحو التالي:

الأعمال والعقود التي تمت خلال السنة المالية 2025م:

Conducted transactions and contracts for fiscal year 2025 AD:

S. No.	Nature of work or contract	Amount of work or contract in SAR	Duration of work or contract	Condition of work or contract	Name of the Company	Name of Board Member
1	Water charges for company use	97,979	One Year	Ongoing	Najran Mineral Water LLC	Mr. Ibrahim Ali Bin Musallam Mr. Majed Ali Bin Musallam

م	طبيعة العمل	قيمة العمل/العقد بالريال السعودي	مدة العمل/العقد	حالة العقد	اسم الشركة	أسم عضو مجلس الإدارة
1	شراء مياه الشرب لإستخدام الشركة	97,979	سنة واحدة	ساري	شركة مياه نجران الصحية المحدودة	الأستاذ/ إبراهيم علي بن مسلم الأستاذ / ماجد علي بن مسلم



شركة مساهمة سعودية مدرجة ، رأس المال المصرح به والمدفوع 900,000,000 ريال سعودي
تليفون: +966 (17) 5292264 فاكس : +966 (17) 5238722 ص.ب. 46 نجران 55461 المملكة العربية السعودية
سجل تجاري رئيسي نجران 5950017523 ، سجل تجاري فرعي جدة 4030175345

عضو مجلس الإدارة
المهندس/ محمد أحمد الشحي
Engr. Mohammed Alshehhi

(عدم التصويت-طرف ذو علاقة)

عضو مجلس الإدارة
الأستاذ/ ماجد علي بن مسلم
Mr. Majed Musallam

رئيس مجلس الإدارة
المهندس/ محمد مانع سلطان أبالعللا
Engr. Mohammed Aballala

عضو مجلس الإدارة
المهندس/ فكري يوفى محمد
Engr. Fekry Mohamed

عضو مجلس الإدارة
الأستاذ/ أحمد عبدالمحسن الصالح
Mr. Ahmad Alsaleh

(عدم التصويت-طرف ذو علاقة)
نائب رئيس مجلس الإدارة
الأستاذ/ إبراهيم علي حسين بن مسلم
Mr. Ibrahim Musallam

عضو مجلس الإدارة
الأستاذ/ عبد السلام عبدالله الدريبي
Mr. Abdulsalam Aldraibi

عضو مجلس الإدارة
المهندس/ سافاس ساهين
Engr.. Savas Sahin

عضو مجلس الإدارة
المهندس/ أيمن عبدالرحمن الشبل
Engr. Ayman Alshibli

أمين سر مجلس الإدارة
الأستاذة/شهد مروان راجخان
Ms. Shahad M. Rajkhan

شركة إرنست ويونغ للخدمات المهنية
(مفنية ذات مسؤولية محدودة)
إعراض ترويجية فقط
Ernst & Young Professional Services
(Professional LLC) J8

شركة مساهمة سعودية مدرجة ، رأس المال المصرح به والمدفوع 900,000,000 ريال سعودي
تليفون: +966 (17) 5292264 فاكس : +966 (17) 5238722 ص.ب. 46 نجران 55461 المملكة العربية السعودية
سجل تجاري رئيسي نجران 5950017523 ، سجل تجاري فرعي جدة 4030175345

A Saudi Listed Joint Stock Company, Authorized and Paid Share Capital SR 900,000,000
Tel: +966 (17) 5292264 Fax: +966 (17) 5238722 P O Box 46 Najran 55461 Kingdom of Saudi Arabia
Najran Main CR 5950017523, Jeddah CR 4030175345
Website: www.amak.com.sa



Ernst & Young Professional Services (Professional LLC)
Paid-up capital (ﷲ 5,500,000 – Five million five hundred thousand Saudi Riyal)

King's Road Tower, 13th Floor, King Abdul Aziz Road (Malek Road)
P.O. Box 1994, Jeddah 21441
Kingdom of Saudi Arabia, Head Office – Riyadh
C.R. No.: 1010383821, Unified No.: 7000117205

C.R. No. (Jeddah Branch): 4030276644

Tel: +966 12 221 8400
Fax: +966 12 664 4408

ey.ksa@sa.ey.com
ey.com

LIMITED ASSURANCE REPORT TO THE SHAREHOLDERS OF AL MASANE AL KOBRA MINING COMPANY (A SAUDI JOINT STOCK COMPANY)

Scope

We have been engaged by Al Masane Al Kobra Mining Company (the "Company") to perform a 'limited assurance engagement,' as defined by International Standards on Assurance Engagements endorsed in the Kingdom of Saudi Arabia, here after referred to as the engagement, to report on the Company's compliance with the requirements of Article (71) of the Companies' Law (the "Subject Matter") contained in the Company's attached notification (Appendix A) which is presented by the Company's Board of Directors to the Ordinary General Assembly on the transactions and contracts in which some members of the Company's Board of Directors have a direct or indirect personal interest in them.

Criteria Applied by the Company

In preparing the Subject Matter the Company applied the below criteria (the "Criteria"). Such Criteria were specifically designed for the notification presented by the Company's Board of Directors to the Ordinary General Assembly (Appendix A). As a result, the subject matter information may not be suitable for another purpose.

- Article (71) of the Companies' Law issued by the Ministry of Commerce ("MC") (1443H -2022G).
- Notification presented by the Company's Board of Directors to the Ordinary General Assembly (Appendix A) dated 1 April 2026.
- Declarations submitted by a member of the Company's Board of Directors' regarding the transactions and contracts in which a member of the Company's Board of Directors have a direct or indirect interest in them.
- Meeting minutes of the Board of Directors meeting which include disclosures by a member Company's Board of Directors' regarding transactions and contracts in which a member of the Company's Board of Directors have a direct or indirect interest in them.

Company's Responsibilities

The Company's management is responsible for selecting the Criteria, and for presenting the Subject Matter in accordance with that Criteria, in all material respects. This responsibility includes establishing and maintaining internal controls, maintaining adequate records and making estimates that are relevant to the preparation of the Subject Matter, such that it is free from material misstatement, whether due to fraud or error.



LIMITED ASSURANCE REPORT TO THE SHAREHOLDERS OF AL MASANE AL KOBRA MINING COMPANY (A SAUDI JOINT STOCK COMPANY) (continued)

Our Responsibilities

Our responsibility is to express a conclusion on the presentation of the Subject Matter based on the evidence we have obtained.

We conducted our engagement in accordance with the *International Standard for Assurance Engagements Other Than Audits or Reviews of Historical Financial Information* ("ISAE 3000") that is endorsed in the Kingdom of Saudi Arabia, and the terms of reference for this engagement as agreed with the Company on 12 April 2026G. Those standards require that we plan and perform our engagement to express a conclusion on whether we are aware of any material modifications that need to be made to the Subject Matter in order for it to be in accordance with the Criteria, and to issue a report. The nature, timing, and extent of the procedures selected depend on our judgment, including an assessment of the risk of material misstatement, whether due to fraud or error.

We believe that the evidence obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our limited assurance conclusion.

Our Independence and Quality Management

We have maintained our independence and confirm that we have met the requirements of the International Code of Ethics for Professional Accountants (including International Independence Standards) that is endorsed in the Kingdom of Saudi Arabia, and have the required competencies and experience to conduct this assurance engagement.

Our firm also applies International Standard on Quality Management 1, *Quality Management for Firms that Perform Audits or Reviews of Financial Statements, or Other Assurance or Related Services Engagements*, that is endorsed in the Kingdom of Saudi Arabia, which requires that we design, implement and operate a system of quality management including policies or procedures regarding compliance with ethical requirements, professional standards and applicable legal and regulatory requirements.

Description of Procedures Performed

Procedures performed in a limited assurance engagement vary in nature and timing from, and are less in extent than for a reasonable assurance engagement. Consequently, the level of assurance obtained in a limited assurance engagement is substantially lower than the assurance that would have been obtained had a reasonable assurance engagement been performed. Our procedures were designed to obtain a limited level of assurance on which to base our conclusion and do not provide all the evidence that would be required to provide a reasonable level of assurance.

Although we considered the effectiveness of management's internal controls when determining the nature and extent of our procedures, our assurance engagement was not designed to provide assurance on internal controls. Our procedures did not include testing controls or performing procedures relating to checking aggregation or calculation of data within IT systems.

A limited assurance engagement consists of making enquiries, primarily of persons responsible for preparing the Subject matter and related information and applying analytical and other appropriate procedures.

**LIMITED ASSURANCE REPORT TO THE SHAREHOLDERS OF
AL MASANE AL KOBRA MINING COMPANY
(A SAUDI JOINT STOCK COMPANY) (continued)**

Description of Procedures Performed (continued)

Our procedures included:

- Obtained the notification presented by the Company's Board of Directors to the Ordinary General Assembly (Appendix A) regarding the transactions and contracts entered into by the Company in which a member of the Company's Board of Directors have a direct or indirect interest in them.
- Reviewed the declarations from a member of the Company's Board of Directors' for the transactions and contracts done with the Company's in which a member of the Company's Board of Directors have a direct or indirect interest in them.
- Reviewed the Board of Directors minutes of meetings that indicates a member notification to the Board of Directors of transactions and contracts done with the Company in which a member of the Group's Board of Directors have a direct or indirect interest in them.
- Discussed with the management the transactions and contract entered with the Company in which some Board of Directors' members have a direct or indirect interest in them.

We also performed such other procedures as we considered necessary in the circumstances.

Other Matter

The attached notification (Appendix A) is stamped by us for identification purposes only.

Conclusion

Based on our procedures and the evidence obtained, we are not aware of any material modifications that need to be made to the Subject Matter, in order for it to be in accordance with the Criteria applied by the Company referred to above.

for Ernst & Young Professional Services



Hussain Saleh Asiri
Certified Public Accountant
License No. 414



Jeddah: 25 Shawwal 1447H
(13 April 2026G)

APPENDIX A

**AL MASANE AL KOBRA MINING COMPANY
 (A SAUDI JOINT STOCK COMPANY)**

LIST OF TRANSACTION WITH BOARD MEMBERS

FOR THE YEAR ENDED 31 DECEMBER 2025

<u>S.no</u>	<u>Nature of Work</u>	<u>Amount (SAR)</u>	<u>Duration of work</u>	<u>Conditions of Work</u>	<u>Name of the Company</u>	<u>Name of Members</u>
1	Water Charges	97,979	One Year	Ongoing	Najran Mineral Water LLC	Mr. Majed bin Ali bin Musallam, Mr. Majed Bin Musallam

M. Sawah

Chief Financial Officer

[Signature]

Chief Executive Officer



التاريخ: 1447/10/13هـ

الموافق: 2026/04/01م

Dear Shareholders of the Almasane Alkobra Mining Company (AMAK)

السادة المساهمين في شركة المصانع الكبرى للتعدين المحترمين
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،

In accordance with the requirements of Paragraph No. (I) of Article 71 of the Companies Law, related to organizing the procedures for conducting works and contracts with the company in which a member of the Board of Directors of Senior Executives has a direct or indirect interest in it, in addition to the contracts of major shareholders (related parties) that have been concluded in accordance with the standards and conditions followed with third parties without any preferences during the **fiscal year ending on 31 December 2025**, and after the Board's discussion of them in accordance with the provisions of the Company's Bylaws. Therefore, I inform the esteemed assembly of these contracts and transactions shown in the following table for voting and licensing them, as follows:

بناء على متطلبات المادة الحادية والسبعون فقرة (1) من نظام الشركات والتي تطلب أن يبلغ رئيس مجلس الإدارة الجمعية العادية عند انعقادها عن الأعمال والعقود والتي يكون لأحد أعضاء المجلس مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها بالإضافة إلى عقود كبار المساهمين (الأطراف ذات الصلة) التي أبرمت وفقاً للمعايير والشروط المتبعة مع الأطراف الثالثة دون أي تفضيلات، خلال السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025 م، وبعد مناقشة المجلس لها وفقاً لأحكام النظام الأساس. عليه، نبغ الجمعية الموقرة بهذه العقود والمعاملات الموضحة في الجدول أدناه للتصويت عليها على النحو التالي:

الأعمال والعقود التي تمت خلال السنة المالية 2025م:

Conducted transactions and contracts for fiscal year 2025 AD:

S. No.	Nature of work or contract	Amount of work or contract in SAR	Duration of work or contract	Condition of work or contract	Name of the Company	Name of Board Member
1	Water charges for company use	97,979	One Year	Ongoing	Najran Mineral Water LLC	Mr. Ibrahim Ali Bin Musallam Mr. Majed Ali Bin Musallam

م	طبيعة العمل	قيمة العمل/العقد بالريال السعودي	مدة العمل/العقد	حالة العقد	اسم الشركة	اسم عضو مجلس الإدارة
1	شراء مياه الشرب لإستخدام الشركة	97,979	سنة واحدة	ساري	شركة مياه نجران الصحية المحدودة	الأستاذ/ إبراهيم علي بن مسلم الأستاذ / ماجد علي بن مسلم



شركة مساهمة سعودية مدرجة ، رأس المال المصرح به والمدفوع 900,000,000 ريال سعودي
تليفون: +966 (17) 5292264 فاكس : +966 (17) 5238722 ص.ب. 46 نجران 55461 المملكة العربية السعودية
سجل تجاري رئيسي نجران 5950017523 ، سجل تجاري فرعي جدة 4030175345

عضو مجلس الإدارة
المهندس/ محمد أحمد الشحي
Engr. Mohammed Alshehhi

(عدم التصويت-طرف ذو علاقة)

عضو مجلس الإدارة
الأستاذ/ ماجد علي بن مسلم
Mr. Majed Musallam

رئيس مجلس الإدارة
المهندس/ محمد مانع سلطان أبالعللا
Engr. Mohammed Aballala

عضو مجلس الإدارة
المهندس/ فكري يوسف محمد
Engr. Fekry Mohamed

عضو مجلس الإدارة
الأستاذ/ أحمد عبدالمحسن الصالح
Mr. Ahmad Alsaleh

(عدم التصويت-طرف ذو علاقة)
نائب رئيس مجلس الإدارة
الأستاذ/ إبراهيم علي حسين بن مسلم
Mr. Ibrahim Musallam

عضو مجلس الإدارة
الأستاذ/ عبد السلام عبدالله الدريبي
Mr. Abdulsalam Aldraibi

عضو مجلس الإدارة
المهندس/ سافاس ساهين
Engr.. Savas Sahin

عضو مجلس الإدارة
المهندس/ أيمن عبدالرحمن الشبل
Engr. Ayman Alshibli

أمين سر مجلس الإدارة
الأستاذة/ شهد مروان راجحان
Ms. Shahad M. Rajkhan

شركة إرنست ويونغ للخدمات المهنية
(مفنية ذات مسؤولية محدودة)
FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY
إعراف تاريخية فقط
Ernst & Young Professional Services
(Professional LLC) J8

التاريخ: 1447/10/13هـ

الموافق: 2026/04/01م

Dear Shareholders of the Almasane Alkobra Mining Company (AMAK)

السادة المساهمين في شركة المصانع الكبرى للتعدين المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،

In accordance with the requirements of Paragraph No. (I) of Article 71 of the Companies Law, related to organizing the procedures for conducting works and contracts with the company in which a member of the Board of Directors has a direct or indirect interest in it, in addition to the contracts of major shareholders (related parties) that have been concluded in accordance with the standards and conditions followed with third parties without any preferences **which will be conducted during the year 2026**, and after the Board's discussion of them in accordance with the provisions of the Company's Bylaws. Therefore, we inform the esteemed assembly of these contracts and transactions shown in the following table for voting and licensing them, as follows:

بناء على متطلبات المادة الحادية والسبعون فقرة (1) من نظام الشركات والتي تطلب أن يبلغ رئيس مجلس الإدارة الجمعية العادية عند انعقادها عن الأعمال والعقود والتي يكون لأحد أعضاء المجلس مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها بالإضافة إلى عقود كبار المساهمين (الأطراف ذات الصلة) التي أبرمت وفقاً للمعايير والشروط المتبعة مع الأطراف الثالثة دون أي تفضيلات، **للأعمال والعقود التي ستتم خلال السنة المالية 2026 م**، وبعد مناقشة المجلس لها وفقاً لأحكام النظام الأساس. عليه، نبليج الجمعية الموقرة بهذه العقود والمعاملات الموضحة في الجدول أدناه للتصويت عليها على النحو التالي:

The works and contracts to be executed during the fiscal year 2026:

الأعمال والعقود التي ستتم خلال السنة المالية 2026م:

S. No.	Nature of work or contract	Amount of work or contract in SAR	Duration of work or contract	Condition of work or contract	Name of the Company	Name of Board Member
1	Water charges for company use	200,000	One Year	Ongoing	Najran Mineral Water LLC	Mr. Ibrahim Ali Bin Musallam Mr. Majed Ali Bin Musallam

م	طبيعة العمل	قيمة العمل/العقد بالريال السعودي	مدة العمل/العقد	حالة العقد	اسم الشركة	أسم عضو مجلس الإدارة
1	شراء مياه الشرب لإستخدام الشركة	200,000	سنة واحدة	ساري	شركة مياه نجران الصحية المحدودة	الأستاذ/ إبراهيم علي بن مسلم الأستاذ / ماجد علي بن مسلم

تصريح

التصريح

شركة مساهمة سعودية مدرجة ، رأس المال المصرح به والمدفوع 900,000,000 ريال سعودي
تليفون: +966 (17) 5292264 فاكس : +966 (17) 5238722 ص.ب. 46 نجران 55461 المملكة العربية السعودية
سجل تجاري رئيسي نجران 5950017523 ، سجل تجاري فرعي جدة 4030175345

A Saudi Listed Joint Stock Company, Authorized and Paid Share Capital SR 900,000,000
Tel: +966 (17) 5292264 Fax: +966 (17) 5238722 P O Box 46 Najran 55461 Kingdom of Saudi Arabia
Najran Main CR 5950017523, Jeddah CR 4030175345
Website: www.amak.com.sa

عضو مجلس الإدارة
المهندس محمد أحمد الشحي
Engr. Mohammed Alshehhi

(عدم التصويت-طرف ذو علاقة)

عضو مجلس الإدارة
الأستاذ/ ماجد علي بن مسلم
Mr. Majed Musallam

رئيس مجلس الإدارة
المهندس/ محمد مانع سلطان أبالعللا
Engr. Mohammed Aballala

عضو مجلس الإدارة
المهندس/ فكري يوسف محمد

Engr. Fekry Mohamed

عضو مجلس الإدارة
الأستاذ/ أحمد عبدالمحسن الصالح
Mr. Ahmad Alsaleh

(عدم التصويت-طرف ذو علاقة)

نائب رئيس مجلس الإدارة
الأستاذ/ إبراهيم علي حسين بن مسلم
Mr. Ibrahim Musallam

عضو مجلس الإدارة
الأستاذ/ عبد السلام عبد الله التدريبي
Mr. Abdulsalam Aldraibi

عضو مجلس الإدارة
المهندس/ سافاس ساهين
Engr.. Savas Sahin

عضو مجلس الإدارة
المهندس/ أيمن عبدالرحمن الشبل
Engr. Ayman Alshibli

أمين سر مجلس الإدارة
الأستاذة/ شهد مروان راجخان
Ms. Shahad M. Rajkhan



شركة المصانع الكبرى للتعدين

أماك
AMAK

Al Masane Al Kobra Mining Co.

www.amak.com.sa

ir@amak.com.sa

