

جدول أعمال الجمعية العامة العادية للعام المالي (2025-2024)

Agenda of the Ordinary General Assembly FY (2024-2025)

جدول أعمال الجمعية العامة العادية	Agenda of the Ordinary General Assembly
1. الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2025 م ومناقشته.	1. Viewing on the Board of Directors report for the fiscal year ended on March 31, 2025 and discuss.
2. التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2025 م بعد مناقشته.	2. Voting on the Company's auditor's report for the fiscal year ended on March 31, 2025 After discussing it.
3. الاطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2025 م ومناقشتها.	3. Viewing on the financial statements of the fiscal year ended on March 31, 2025 and discuss.
4. التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوية للعام المالي 2026/2025 م، والربع الأول من العام المالي 2027/2026 م، وتحديد أتعابه.	4. Voting on the appointment auditor of the company's auditor from among the candidates, based on the recommendation by Audit Committee, to examine, review and audit the second, third quarter and annual financial statements of the fiscal year 2025/2026, and the first quarter of the fiscal year 2026/2027, and determine his fees.
5. التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ (78,750,000 ريال سعودي) على المساهمين عن السنة المالية المنتهية في 31-03-2025 م بواقع (2.5) ريال لكل سهم وينسبة ربح للمساهم (25%) من القيمة الاسمية للسهم، على أن تكون الأحقية للمساهمين المالكين لأسهم الشركة بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (إيداع) بنهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الاستحقاق، علماً أن تاريخ توزيع الأرباح 2025-08-26 م.	5. Voting on the recommendation of the Board of Directors to distribute cash dividends amounting to (78,750,000) SAR to shareholders of the financial year ending 31-03-2025 at a rate of (2.5) riyals per share, with a profit percentage for the shareholder (25%) of the book value per share. The dividends entitlement to shareholders who own shares and are registered in the Depository Center (Edaa) at the end of the second trading day following the date of the general assembly meeting, and the date of dividend distribution will be 26-08-2025.
6. التصويت على قرار مجلس الإدارة بتعيين الأستاذ/ يزيد عبد الرحمن ناصر الطعيمي (عضو مستقل) بمجلس الإدارة ابتداءً من تاريخ تعيينه في 18-02-2025 م لإكمال دورة المجلس حتى تاريخ انتهاء الدورة الحالية في 2025/09/20 م، خلفاً للعضو السابق الأستاذ/ أحمد مبارك محمد الدباسي -عضو مستقل، (مرفق السيرة الذاتية).	6. Voting on the Board of Directors' resolution to appoint Mr. Yazeed Abdulrahman Nasser Altoaimi (Independent Member) to the Board of Directors, effective from his appointment date on 18-02-2025, to complete the current board term until its end date on 20/09/2025, succeeding the former independent member Mr. Ahmed Mubarak Mohammed Al-Debasi. (Curriculum vitae attached).
7. التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2025 م.	7. Voting on the discharge of the Board members from liability for the fiscal year ended on March 31, 2025
8. التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرين من نظام الشركات، وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.	8. Voting on the delegating Board of Directors to powers of Ordinary General Assembly as contained in the article 27 (1) of the Companies Law, for a term of one year from date of General Assembly approval or until the end Board of Directors term, whichever earlier, in accordance with the conditions contained in the Implementing Regulation of the Companies Law for Listed Joint Stock Companies.
9. التصويت على صرف مبلغ (3,907,528 ريال سعودي) كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2025 م.	9. Voting on the disbursement of an amount of (3,907,528 Saudi riyals) as a remuneration to the members of Board of Directors for the fiscal year ending on March 31, 2025.
10. التصويت على صرف مبلغ (440,000 ريال سعودي) كمكافأة لأعضاء اللجان عن السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2025 م.	10. Voting on the disbursement of an amount (440,000 Saudi Riyals) Remuneration for Committees members for the fiscal year ending on March 31, 2025.

Attached auditor's report and financial statement for the fiscal year ended on March 31, 2025 2763_0_2025-05-28_11-09-29_En.pdf	مرفق تقرير مراجع حسابات الشركة والقوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2025 م 2763_0_2025-05-28_11-09-29_Ar.pdf
Attached Board of Directors report for the fiscal year ended on March 31, 2025 2763_0_2025-06-30_15-11-56_En.pdf	مرفق تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2025 م 2763_0_2025-06-30_15-11-56_Ar.pdf

Audit Committee Annual Report

for the year ended 31 March 2025

تقرير لجنة المراجعة السنوي
للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2025

1. Introduction					1. المقدمة:				
The system of internal controls at East Pipes Integrated Company for Industry (the Company) is designed principally to provide reasonable assurance on the achievement, in all material respects, of the Company's objectives that include the issuance of reliable financial reports, compliance with applicable laws, regulations, policies and procedures, as well as management of risks within tolerable levels. The system of internal controls is also essential in safeguarding the Company's assets, as well as preventing fraud.					إن نظام الرقابة الداخلية في شركة أنابيب الشرق المتكاملة للصناعة (الشركة) مصمم بشكل أساسي لتقديم تأكيد معقول بشأن تحقيق الشركة أهدافها، من جميع النواحي الجوهرية، والتي تشمل إصدار تقارير مالية موثوقة، والامتثال للأنظمة واللوائح والسياسات والإجراءات المعمول بها، وكذلك إدارة المخاطر ضمن المستويات المسموح بها. كما ويعد نظام الرقابة الداخلية مهمًا أيضًا في حماية أصول الشركة ومنع الاحتيال.				
The system of internal controls is established based on guidelines provided and policies approved by the Company's Board of Directors in compliance with prevailing regulations. Management of the Company (Management) is responsible for establishing and maintaining the system of internal controls.					يتم تطبيق نظام الرقابة الداخلية بناءً على الإرشادات المقدمة والسياسات المعتمدة من قبل مجلس إدارة الشركة بما يتوافق مع اللوائح المعمول بها، وتعتبر إدارة الشركة ("الإدارة") مسؤولة عن تطبيق نظام الرقابة الداخلية والمحافظة عليه.				
2. Committee Members and Meetings					2. أعضاء واجتماعات لجنة المراجعة:				
The Committee consists of three members, two board members and one being non-board member.					تتكون اللجنة من ثلاثة أعضاء، عضوان من مجلس الإدارة وعضو واحد من خارج مجلس الإدارة.				
The Committee held the following meetings during the fiscal year 2024-2025					عقدت اللجنة الاجتماعات التالية خلال العام المالي 2024 - 2025				
SN	Name	Membership	4 27-يناير-2025 27-Jan- 2025	3 28-أكتوبر-2024 28-Oct-2024	2 28-يوليو-2024 28-Jul-2024	1 20-مايو-2024 20-May-2024	صفة العضوية	الاسم	تسلسل
1	Khalid Ibrahim Al-Rabiah	Independent Board Member	✓	✓	✓	✓	عضو مجلس إدارة مستقل	خالد إبراهيم الربيعية	1
2	Viswanathan Kollengode	Non-Executive Board Member	✓	✓	✓	✓	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي	فيسواناثان كولينغود	2
3	Amro Hussein Shawli	Non-Board Member	✓	✓	✓	✓	عضو من خارج مجلس الإدارة	عمرو حسني شاولي	3
The committee members collectively possess extensive knowledge and practical experience in finance, accounting, risk, and auditing, both in the Kingdom of Saudi Arabia and abroad.					يتمتع أعضاء اللجنة مجتمعين بخبرات معرفية وتطبيقية كبيرة فيما يتعلق بمجال المالية، المحاسبة، والمخاطر، بالإضافة إلى المراجعة في المملكة العربية السعودية وخارجها.				
3. The Committee's Duties and Responsibilities					3. مهام ومسؤوليات اللجنة:				
The duties of the Committee, as stated in the Charter approved by the General Assembly, include reviewing financial reports, overseeing internal and external auditors' work, and compliance with laws and regulations. The Committee reports to the Board of Directors on a periodic basis with respect to its findings on these matters.					تشمل مهام ومسؤوليات اللجنة، كما جاءت في اللائحة التي أقرتها الجمعية العامة، مراجعة التقارير المالية والإشراف على عمل المراجع الداخلي والخارجي بالإضافة إلى التحقق من التزام الشركة بالقوانين واللوائح المعمول بها. وتقدم اللجنة تقاريرها إلى مجلس الإدارة بشكل دوري فيما يتعلق بالنتائج التي تتوصل لها بشأن هذه المواضيع.				
4. Key Activities of the Audit Committee During the Year 2024-2025:					4. الأنشطة الرئيسية للجنة المراجعة خلال العام المالي 2024 - 2025 :				
During the fiscal year 2024-2025, the Audit Committee performed the duties and activities stipulated in its Charter approved by the General Assembly of Shareholders. These activities were documented in the Committee's meeting minutes throughout the year and included the following:					قامت لجنة المراجعة خلال العام المالي 2024 - 2025 بالمهام والأنشطة المنصوص عليها في لائحته المعتمدة من قبل الجمعية العامة للمساهمين، وتم توثيق هذه الأنشطة في محاضر إجتماعات اللجنة خلال العام وتضمنت ما يلي:				
● Review of annual financial statements for the fiscal year ending 31 March 2024 and interim financial statements for the fiscal year ending 31 March 2025 through discussions with management and external auditor and submission of its recommendations to the Board of Directors.					● مراجعة القوائم المالية السنوية للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2024 والقوائم المالية الأولية للسنة المالية المنتهية في 31 مارس 2025 من خلال مناقشتها مع الإدارة، والمراجع الخارجي، ورفع التوصيات حيالها إلى مجلس الإدارة.				
● Review external auditor's work plans and hold periodic meetings with them to discuss their proposals, work results, and reports, as well as verify the fairness and effectiveness of external audit activities.					● مراجعة خطة عمل المراجع الخارجي وعقد اجتماعات دورية معه لمناقشة مقترحاته ونتائج أعماله وتقاريره، والتحقق من عدالة وفعالية أنشطة المراجعة الخارجية.				
● Providing recommendations to shareholders regarding the appointment of external auditors and conducting due diligence to verify their independence and professionalism.					● تقديم التوصيات للمساهمين بشأن تعيين المراجع الخارجي وبذل العناية اللازمة للتحقق من استقلاليته ومهنيته.				
● Review and discuss the Zakat, Tax and Customs Authority (ZATCA) assessments for previous years with management and ensure the soundness of procedures taken in this regard.					● مراجعة ومناقشة تقديرات هيئة الزكاة والضريبة والجمارك (ZATCA) للسنوات السابقة مع الإدارة والتأكد من سلامة الإجراءات المتخذة بشأنها.				

<ul style="list-style-type: none"> • Recommending to the Board of Directors the appointment of the Internal Audit Head as a successor to the previous Head who submitted his resignation and proposing his remuneration following the Company's employment framework. • Review and approve risk-based internal audit plan and ensure sufficient resources are allocated to the Internal Audit Department to perform its duties effectively. • Oversight of the Internal Audit Department's activities, holding periodic meetings with them, and monitoring the implementation of the approved internal audit plan. • Reviewing reports issued by the Internal Audit Department, tracking the implementation of recommendations, and ensuring that observations are addressed in a timely manner. • Review policies and regulations and their updates, and provide recommendations on that to the Board of Directors. • Discussing and reviewing compliance reports on legal and regulatory requirements, following up on recommendations implementation to ensure adherence to all statutory obligations. • Oversight of whistleblowing reporting mechanisms, verifying their effectiveness, allowing stakeholders, including executive management and employees, to record their observations and complaints, and ensuring they are addressed confidentially and objectively. • Conducting periodic reviews of the risk register, recommending enhancements to risk identification and control procedures within the Company, and assessing the effectiveness of risk mitigation measures. 	<ul style="list-style-type: none"> • التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مدير إدارة المراجعة الداخلية خلفاً للمدير السابق الذي تقدم باستقالته واقتراح مكافأته حسب الكادر الوظيفي في الشركة . • مراجعة واعتماد خطة المراجعة الداخلية المبينة على أساس تقييم المخاطر، والتأكد من تخصيص الموارد الكافية لإدارة المراجعة الداخلية لتمكينها من أداء مهامها بفعالية. • الإشراف على أعمال إدارة المراجعة الداخلية وعقد اجتماعات دورية معها ومتابعة تنفيذ خطة المراجعة الداخلية المعتمدة. • مراجعة التقارير الصادرة عن إدارة المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ التوصيات الواردة فيها والتأكد من معالجة الملاحظات في الوقت المناسب. • مراجعة السياسات واللوائح وتحديثها وتقديم التوصيات حيالها إلى مجلس الإدارة. • مناقشة ومراجعة التقارير الخاصة بالامتثال للمتطلبات القانونية والتنظيمية ومتابعة تنفيذ التوصيات لضمان الالتزام بكافة المتطلبات النظامية. • الإشراف على آليات الإبلاغ عن المخالفات والتحقق من فعاليتها، والتي تتيح تسجيل ملاحظات أصحاب المصالح - بما في ذلك الإدارة التنفيذية والموظفين - وضمان معالجتها بسرية وموضوعية. • مراجعة سجل المخاطر بشكل دوري، والتوصية بتعزيز الإجراءات الخاصة بتحديد المخاطر ومراقبتها داخل الشركة، وتقييم فعالية معالجات تلك المخاطر.
<p>5. Recommendations of the Audit Committee that conflict with the decisions of the Board of Directors</p> <p>No recommendations by the Audit Committee conflict with Board of Directors decisions until 31 March, 2025.</p>	<p>5. توصيات لجنة المراجعة التي يوجد تعارض بينها وبين قرارات مجلس الإدارة</p> <p>لا يوجد توصيات تقدمت بها لجنة المراجعة يوجد تعارض بينها وبين قرارات مجلس الإدارة حتى تاريخ 31 مارس 2025.</p>
<p>6. Committee's opinion on the efficiency of internal control systems</p> <p>The internal control system and its effective procedures play a substantial role in achieving Company's strategic objectives and enhancing stakeholder confidence. The Company's management is responsible for developing, implementing, and maintaining an internal control system that is effective, comprehensive, and cost-efficient. This system directly contributes to the achievement of the Company's strategic objectives and provides reasonable assurance that material errors and associated risks are mitigated, ensuring the accuracy and integrity of financial reporting and promoting compliance with applicable laws and regulations.</p> <p>In accordance with its mandate and responsibilities, the Audit Committee has reviewed the reports submitted by the external auditor and various control departments, including Finance, Internal Audit, Compliance, and Risk Management for the fiscal year 2024-2025. The Committee has also monitored the progress made by executive management in implementing corrective actions related to audit findings. Accordingly, the Committee did not identify any material weaknesses in the Company's internal control system that would require disclosure to shareholders. It is worth noting that any internal control system, regardless of its level of efficiency and effectiveness, cannot provide absolute assurance; however, it provides a reasonable level of assurance.</p>	<p>6. رأي اللجنة حول كفاءة نظم الرقابة الداخلية</p> <p>إن نظام الرقابة الداخلية وإجراءاته الفعالة تلعب دوراً محورياً في تحقيق أهداف الشركة الاستراتيجية وتعزيز ثقة أصحاب المصالح. إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد وتطوير وتطبيق نظام رقابة داخلية يتسم بالفعالية والشمولية وبتكلفة معقولة، بحيث يسهم بشكل مباشر في تحقيق أهدافها الاستراتيجية وبوفور تأكيدات معقولة للحد من الأخطاء الجوهرية والمخاطر المرتبطة بها، كما يضمن دقة ونزاهة التقارير المالية ويعزز الالتزام بالقوانين واللوائح التنظيمية المعمول بها.</p> <p>قامت لجنة المراجعة، استناداً إلى نطاق صلاحياتها ومسؤولياتها، بمراجعة التقارير المقدمة من المراجع الخارجي وإدارات الرقابة المختلفة والتي تشمل الإدارة المالية وإدارة المراجعة الداخلية وإدارة الالتزام وإدارة المخاطر للعام المالي 2024-2025، كما تابعت اللجنة التقدم الذي أحرزته الإدارة التنفيذية في تنفيذ الإجراءات التصحيحية المتعلقة بنتائج المراجعة. وبناءً عليه لم يستترع انتباه اللجنة أية نقاط ضعف جوهرية في نظام الرقابة الداخلية للشركة تستدعي الإفصاح عنها لمساهمي الشركة. وتجدر الإشارة إلى أن أي نظام رقابة داخلي، بغض النظر عن مستوى كفاءته وفعاليتيه، لا يمكنه تقديم ضمانات مطلقة بل يوفر مستوى معقول من التأكيد.</p>

Khalid Ibrahim Al-Rabiah خالد إبراهيم الربيعه


Chairman Audit Committee رئيس لجنة المراجعة

1. البيانات الشخصية للمembro الشخصي						
Full Name الاسم الرباعي			يزيد عبد الرحمن ناصر الطعيمي - Yazeed Abdulrahman Nasser Altoaimi			
Nationality الجنسية		Saudi سعودي - سعودي				
Date of الميلاد تاريخ الميلاد		20-12-1985				
2. المؤهلات العلمية للمembro الشخصي						
المؤهل qualification	التخصص Specialization	تاريخ الحصول على المؤهل Date of obtaining qualification	اسم الجهة المانحة Name of institution	م		
ماجستير Master's Degree	قانون - Law	01-06-2011	سثرن ميثودست دالاس تكساس Sithran Mythost Dallas Texas	1		
بكالوريوس Bachelor's Degree	قانون - Law	1-02-2008	جامعة الملك سعود - King Saud University	2		
				3		
3. الخبرات العملية للمembro الشخصي						
Period الفترة			Areas of Expertise مجالات الخبرة			
2019 – حتى الآن TO DATE			شركة ستات للمحاماة والاستشارات القانونية - شريك مؤسس - Stat Law Firm and Legal Consulting - Founding Partner			
2013-2019			شركة وايت آند كيس للمحاماة - شريك - White & Case LLP – Partner			
2010-2013			مكتب علاء ناجي للمحاماة - محامي - Alaa Naji Law Office - Lawyer			
1. العضويات الحالية في مجالس إدارات شركات مساهمة أخرى (مدرجة أو غير مدرجة) أو أي شركة أخرى أيا كان شكلها القانوني أو اللجان المنبثقة منها:						
Current membership in the boards of directors of other joint stock companies (listed or unlisted) or any other company, whatever its legal form, or its committees						
م	اسم الشركة Company Name	النشاط الرئيس The main activity	صفة العضوية (تنفيذي، غير تنفيذي، مستقل) Membership status executive, non-executive, (independent)	طبيعة العضوية (بصفته الشخصية، ممثل عن شخصية اعتبارية) Nature of membership (in a personal capacity, a representative of a legal person)	عضوية اللجان Committee membership	الشكل القانوني للشركة The legal form of the company
	شركة أنابيب الشرق المتكاملة للصناعة EAST PIPES INTEGRATED COMPANY FOR INDUSTRY	صناعي – Industrial	مستقل independent	بصفته الشخصية - in a personal capacity	لجنة الترشيحات والمكافآت –Nominations and Remuneration Committee	شركة مساهمة مدرجة –Joint stock listed Company

نموذج التوكيل - Proxy Form

<p>Dear Esteemed shareholders</p> <p>Kindly be informed that the proxy form is not available, as the Ordinary General Assembly meeting will be held remotely only through modern technological means. Accordingly, the meeting will be conducted via electronic channels.</p> <p>We therefore invite all shareholders of the company to participate in the e-voting process through the Tadawulaty services website: www.tadawulaty.com.sa Please note that registration and voting through Tadawulaty are available free of charge to all shareholders.</p>	<p>المساهمون الكرام الأعزاء،</p> <p>نود إعلامكم بأن نموذج التوكيل غير متوفر، حيث سيتم عقد الجمعية العامة العادية عن بُعد فقط من خلال الوسائل التقنية الحديثة. وبناءً عليه، سيتم عقد الاجتماع عبر القنوات الإلكترونية.</p> <p>ندعو جميع مساهمي الشركة للمشاركة في عملية التصويت الإلكتروني من خلال موقع خدمات تداولاتي: www.tadawulaty.com.sa . علمًا بأن التسجيل في خدمة تداولاتي والتصويت متاحان مجانًا لجميع المساهمين.</p>
---	--