

## جدول أعمال الجمعية العامة العادية للعام المالي (2024-2023)


Agenda of the Ordinary General Assembly FY (2023-2024)

| Agenda of the Ordinary General Assembly  | جدول أعمال الجمعية العامة العادية   |
|--|---|
| 1. Viewing on the Board of Directors report for the fiscal year ended on March 31, 2024 and discuss.   | 1. الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2024 م ومناقشته.  |
| 2. Viewing on the financial statements of the fiscal year ended on March 31, 2024 and discuss.   | 2. الاطلاع على القوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2024 م ومناقشتها.   |
| 3. Voting on the Company's external audit report for the fiscal year ended on March 31, 2024 After discussing it.  | 3. التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2024 م بعد مناقشته.   |
| 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 2024/2025, and the first quarter of the fiscal year 2025/2026, and determine his fees.  | 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 2024/2025 م، والربع الأول من العام المالي 2025/2026 م، وتحديد أتعابه.   |
| 5. Voting on the recommendation of the Board of Directors to distribute cash dividends amounting to (47,250,000) SAR to shareholders of the financial year ending 31-03-2024 at a rate of (1.5) riyals per share, with a profit percentage for the shareholder (15%) 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 determined later. | 5. التصويت على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية بمبلغ (47,250,000 ريال سعودي) على المساهمين عن السنة المالية المنتهية في 31-03-2024 م بواقع (1.5) ريال لكل سهم وينسبة ربح للمساهم (15%) 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، وسيتم الاعلان عن تاريخ توزيع الأرباح لاحقاً. |
| 6. Voting on the discharge of the Board members from liability for the fiscal year ended on March 31, 2024   | 6. التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2024 م.  |
| 7. Voting on the authorizing the Board of Directors to distribute interim dividends in a semi- or quarterly manner for financial year 2024-2025.   | 7. التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف/ ربع سنوي عن العام المالي 2024-2025 م.   |
| 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.  | 8. التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة العادية بالتفويض 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 لل شروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.   |
| 9. Voting on the disbursement of an amount of (1,822,000 Saudi riyals) as a remuneration to the members of Board of Directors for the fiscal year ending on March 31, 2024.  | 9. التصويت على صرف مبلغ (1,822,000 ريال سعودي) كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2024 م.   |
| 10. Voting on the disbursement of an amount (183,000 Saudi Riyals) Remuneration for Audit Committee members for the fiscal year ending on March 31, 2024.  | 10. التصويت على صرف مبلغ (183,000 ريال سعودي) كمكافأة لأعضاء لجنة المراجعة عن السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2024 م.   |

**تقرير لجنة المراجعة المقدم للجمعية العامة عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2024**

Audit Committee report submitted to General Assembly for financial year ending on March 31, 2024

|  |   |
|--|---|
| <b>Audit Committee Report On the adequacy of the internal and financial control systems and risk management East Pipes Integrated Company for Industry (Public Joint Stock Company)</b>  | <b>تقرير لجنة المراجعة حول مدى كفاية أنظمة الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر لشركة أنابيب الشرق المتكاملة للصناعة (شركة مساهمة عامة)</b>   |
| <p>The internal control system and its effective procedures play a pivotal role in achieving the Company's strategic objectives and ensuring the confidence of all stakeholders. The executive management is responsible for establishing and maintaining an integrated system of internal control that is effective, comprehensive, and at a reasonable cost, that contributes to achieving its objectives and ensures the accuracy and integrity of financial reports and compliance with applicable laws and regulations.</p>   | <p>يلعب نظام الرقابة الداخلية وإجراءاته الفعالة دوراً محورياً في تحقيق أهداف الشركة الاستراتيجية وضمان ثقة جميع أصحاب المصالح. حيث تعد الإدارة التنفيذية مسؤولة عن إنشاء وصيانة نظام متكامل للرقابة الداخلية يتصف بالفعالية والشمول وبتكلفة معقولة، يساهم في تحقيق أهدافها ويضمن دقة ونزاهة التقارير المالية والامتثال للقوانين واللوائح المعمول بها.</p>   |
| <b>Meetings of the Audit Committee:</b>  | <b>اجتماعات لجنة المراجعة:</b>  |
| <p>The Audit Committee held (6) meetings during the fiscal year 2023-2024G, to carry out the tasks entrusted to it as shown in the annex table.</p>  | <p>عقدت لجنة المراجعة (6) اجتماعات خلال العام المالي 2023م – 2024م، لتنفيذ المهام الموكلة اليها كما هو مبين في الجدول الملحق.</p>   |
| <b>Summary of Audit Committee duties and responsibilities executed in 2023-2024</b>  | <b>ملخص بمهام ومسؤوليات لجنة المراجعة المنفذة خلال العام المالي 2023-2024م</b>  |
| <p>The Committee during the year 2023-2024 carried out various activities within its scope of responsibilities; of which the main activities are the following:</p> <p>1. Internal Audit</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Review and approve the internal audit department charter, plan and outputs and ensure whether the function has the necessary authority and resources to carry out its work while maintaining its independence.</li> <li>• Review and assess internal audit reports and monitor the tracking and follow-up of implementation process determining whether or not appropriate actions are taken in respect of the internal audit recommendations therein.</li> </ul> <p>2. External audit</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Review the External Auditors plan, scope of work, the results of the financial audits, the relevant audit reports and management letter.</li> <li>• Seek confirmation of the independence of the external auditor, its objectivity, fairness, and effectiveness of the audit activities.</li> <li>• Confirm that appropriate assistance was given by the Executive Management team to the External Auditors</li> </ul> | <p>نفذت اللجنة خلال العام المالي 2023 -2024م أنشطة مختلفة في نطاق مسؤولياتها ومن ضمن الأنشطة الرئيسية التالي:</p> <p>1. المراجعة الداخلية:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• مراجعة واعتماد لائحة عمل المراجعة الداخلية وخطط المراجعة ومخرجاتها والتأكد من أن إدارة المراجعة الداخلية لديها السلطة والموارد اللازمة للقيام بعملها مع الحفاظ على استقلاليتها.</li> <li>• مراجعة وتقييم تقارير المراجعة الداخلية ومراقبة ومتابعة عملية التنفيذ لتحديد ما إذا كان قد تم اتخاذ الاجراءات المناسبة فيما يتعلق بتوصيات المراجعة الداخلية الواردة فيها.</li> </ul> <p>2. المراجعة الخارجية:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• مراجعة خطة المراجعين الخارجيين ونطاق العمل ونتائج المراجعات المالية وتقارير المراجعات ذات الصلة وخطاب الإدارة.</li> <li>• السعي لتأكيد استقلالية المراجع الخارجي وموضوعيته وعدالة وفعالية أنشطة المراجعة الخارجية.</li> <li>• التأكد من أن فريق الإدارة التنفيذية قدم المساعدة المناسبة إلى المراجعين الخارجيين وانه لم يتم مواجهة أية صعوبات أثناء عملية المراجعة.</li> </ul> <p>3. التقارير المالية:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• تمت المراجعة والتوصية لمجلس الإدارة بالموافقة على النتائج الربعية والقوائم المالية الموحدة لنهاية السنة المالية.</li> </ul> <p>4. الالتزام:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• مراجعة تقارير الالتزام بشأن التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات الصلة.</li> <li>• مراجعة المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة والمصادقة عليها والتوصية بها إلى مجلس الإدارة للموافقة عليها.</li> </ul> |

|   |   |
|---|---|
| <p>and that no difficulties were encountered during the course of the audit.</p> <p>3. Financial reporting</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>•Review and recommend to the Board of Directors the approval of the quarterly results and year-end consolidated financial statements.</li> </ul> <p>4. Compliance</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>•Review report from the Compliance Department Company's on compliance with the relevant laws, regulations, policies and instructions.</li> <li>•Review and endorse the related party transaction to the Board for approval.</li> <li>•Oversee the existence of a whistleblowing reporting facility which captures and records matters raised by any stakeholders, including the Executive Management and employees.</li> </ul> <p>5. Risk:</p> <p>Reviewing the risk register periodically and recommend to increasing the effectiveness of monitoring the risks exposed to the company and mechanisms for mitigating those risks.</p> | <p>•الإشراف على وجود وسائل الإبلاغ عن المخالفات التي تسمح بتسجيل أي مسائل يثيرها أي من أصحاب المصلحة بما في ذلك الإدارة التنفيذية والموظفين.</p> <p>5. المخاطر:</p> <p>مراجعة سجل المخاطر بشكل دوري والتوصية بزيادة فعالية مراقبة المخاطر التي تتعرض لها الشركة وآليات التخفيف من تلك المخاطر.</p>        |
| <p><b>Audit Committee Assessment of the Effectiveness of Internal Controls</b></p>  | <p><b>تقييم لجنة المراجعة حول كفاءة نظم الرقابة الداخلية</b></p>  |
| <p>Based on the reports issued by the External Auditor and reports issued by the controls functions, which include the finance department, Internal Audit, Compliance and Risk, as well as management's attestations, nothing material has come to the attention of the Board Audit Committee that would indicate significant weakness in the system of internal and financial controls.</p>  | <p>بناءً على تقارير مراجع الحسابات الخارجي والتقارير الصادرة من إدارات الرقابة والتي تشمل الإدارة المالية وإدارة المراجعة الداخلية وإدارة الالتزام وإدارة المخاطر، بالإضافة إلى تأكيدات الإدارة، لم تلاحظ لجنة المراجعة أي أمر جوهري من شأنه أن يشير إلى ضعف كبير في أنظمة الرقابة الداخلية والمالية.</p> |
| <p><b>Mr. Khalid Al Rabiah</b><br/><b>Chairman of the Audit Committee</b></p>   | <p>السيد خالد الربيعية<br/>رئيس لجنة المراجعة</p>   |
| <p style="text-align: center;"></p>  |   |



|  |  |
|--|--|
| <p>Attached auditor's report and financial statement for the fiscal year ended on March 31, 2024.</p> <p><a href="https://www.saudiexchange.sa/Resources/fsPdf/2763_0_2024-06-02_13-54-25_En.pdf">https://www.saudiexchange.sa/Resources/fsPdf/2763_0_2024-06-02_13-54-25_En.pdf</a></p> | <p>مرفق تقرير مراجع حسابات الشركة والقوائم المالية عن العام المالي المنتهي في 31 مارس 2024م</p> <p><a href="https://www.saudiexchange.sa/Resources/fsPdf/2763_0_2024-06-02_13-54-25_Ar.pdf">https://www.saudiexchange.sa/Resources/fsPdf/2763_0_2024-06-02_13-54-25_Ar.pdf</a></p> |
| <p>Attached Board of Directors report for the fiscal year ended on March 31, 2024</p> <p><a href="https://www.saudiexchange.sa/Resources/fsPdf/2763_0_2024-07-01_09-40-14_En.pdf">2763_0_2024-07-01_09-40-14_En.pdf</a><br/>(saudiexchange.sa)</p>                                       | <p>مرفق تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31 مارس 2024م</p> <p><a href="https://www.saudiexchange.sa/Resources/fsPdf/2763_0_2024-07-01_09-40-14_Ar.pdf">2763_0_2024-07-01_09-40-14_Ar.pdf</a><br/>(saudiexchange.sa)</p>  |

نموذج التوكيل - Proxy Form

|  |   |
|--|---|
| <p>Dear Esteemed shareholders</p> <p>The power of attorney form is not available, as The Ordinary General Assembly will only be held remotely via modern technology means. Accordingly, the Ordinary General Assembly will be held through modern technology means, Accordingly, we invite all shareholders of the company to use remote electronic voting via the website of Tadawulaty Service: <a href="http://www.tadawulaty.com.sa">www.tadawulaty.com.sa</a> Note that registration in the Tadawulaty service and voting is available free of charge to all shareholders</p> | <p>المساهمون الكرام الأعزاء</p> <p>نموذج التوكيل غير متوفر، حيث سيتم عقد الجمعية العامة العادية عن بعد فقط عبر وسائل التكنولوجيا الحديثة. وعليه ستعقد الجمعية العامة العادية من خلال وسائل التكنولوجيا الحديثة، وعليه فإننا ندعو جميع المساهمين في الشركة لاستخدام التصويت الإلكتروني عن بعد عبر موقع خدمة تداولاتي: <a href="http://www.tadawulaty.com.sa">www.tadawulaty.com.sa</a> علماً بأن التسجيل في خدمة تداولاتي والتصويت متاح مجاناً لجميع المساهمين</p> |
|--|---|