

## تدعو شركة إدارات للاتصالات وتقنية المعلومات ( إدارات ) مساهمها إلى حضور إجتماع الجمعية العامة ( غير العادية ) ( الإجتماع الأول ) والمتضمن زيادة رأس المال عن طريق وسائل التقنية الحديثة

يسر مجلس إدارة شركة إدارات للاتصالات وتقنية المعلومات (إدارات) أن يدعو السادة المساهمين للمشاركة والتصويت في إجتماع الجمعية العامة (غير العادية) (الإجتماع الأول) والمتضمن زيادة رأس المال، والمقرر انعقادها بمشيئة الله تعالى في تمام الساعة 20:30 مساءً يوم الأحد 28 ذو الحجة 1447 هجراً الموافق 2026/6/14م. عن طريق وسائل التقنية الحديثة.

### مدينة ومكان إنعقاد الجمعية العامة غير العادية

عن طريق وسائل التقنية الحديثة في مقر الشركة الرئيسي بمدينة الرياض - حي الياسمين - طريق الملك عبد العزيز) وذلك من خلال إستخدام منظومة تداولاتي فقط).

### رابط بمقر الإجتماع

<https://www.tadawulaty.com.sa>

### تاريخ إنعقاد الجمعية العامة غير العادية

بمشيئة الله تعالى يوم الأحد 28 ذو الحجة 1447 هجراً الموافق 2026/6/14م.

### وقت إنعقاد الجمعية العامة غير العادية

20:30 مساءً.

### حق الحضور

يحق لكل مساهم من المساهمين المقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع بنهاية جلسة التداول التي تسبق إجتماع الجمعية العامة حضور إجتماع الجمعية بحسب الأنظمة واللوائح، وللمساهم الحق في مناقشة الموضوعات المدرجة على جدول اعمال الجمعية وتوجيه الأسئلة.

### النصاب اللازم لإنعقاد الجمعية

يكون إجتماع الجمعية العامة (الغير عادية) صحيحاً إذا حضره مساهمون يمثلون (نصف) رأس المال على الأقل، وإذا لم يتوفر النصاب اللازم لعقد الإجتماع الأول سيتم عقد الإجتماع الثاني بعد ساعة من إنتهاء المدة المحددة لإنعقاد الإجتماع الأول، ويكون الإجتماع الثاني صحيحاً إذا حضره مساهمون يمثلون (ربع) رأس المال.

## جدول الأعمال:

1- التصويت على توصية مجلس الإدارة بشأن زيادة رأس مال الشركة من (50,400,000) ريال سعودي إلى (75,600,000) ريال سعودي، عن طريق منح أسهم مجانية لمساهمي الشركة وفقاً لما يلي:

- حيث سيتم رسملة 25,200,000 ريال سعودي فقط من الأرباح المبقاة وذلك بمنح سهم واحد لكل ساهمين.

- رأس المال قبل الزيادة (50,400,000) ريال سعودي، رأس المال بعد الزيادة (75,600,000) ريال سعودي.

- نسبة الزيادة: (50%).

- عدد الأسهم قبل الزيادة (5,040,000) سهم، عدد الأسهم بعد الزيادة (7,560,000) سهم.

- أسباب الزيادة تهدف الشركة من رفع رأس المال إلى دعم وتقوية القاعدة الرأسمالية والنشاطات المستقبلية للشركة مما يساهم في تحقيق معدلات نمو جيدة خلال الأعوام القادمة بإذن الله استمراراً لسياسة الشركة المتبعة.

- في حال الموافقة على البند، سيكون تاريخ أحقية أسهم المنحة لمساهمي الشركة المالكين للأسهم يوم انعقاد الجمعية العامة (غير العادية) المقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى شركة مركز إيداع الأوراق المالية (مركز الإيداع) في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ الإستحقاق، وفي حال وجود كسور أسهم ممنوحة نتيجة لزيادة رأس المال، سيتم تجميع الكسور في محفظة واحدة لجميع مساهمي الشركة المستحقين لكسور الأسهم وتباع بسعر السوق، ثم توزع قيمتها على المساهمين المستحقين لكسور الأسهم كلٌّ بحسب حصته، وذلك خلال مدة لا تتجاوز 30 يوماً من تاريخ تحديد الأسهم المستحقة لكل مساهم.

\* تعديل المادة (7) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة برأس المال. (مرفق)

\* تعديل المادة (8) من نظام الشركة الأساس والمتعلقة بالإكتتاب في الأسهم. (مرفق)

2- التصويت على تعديل المادة (4) من نظام الشركة الأساس، المتعلقة بأغراض الشركة. (مرفق)

3- التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف/ ربع سنوي عن السنة المالية المنتهية في 2026/12/31م.

4- الاطلاع على القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 2025/12/31م ومناقشتها.

5- الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م ومناقشته.

6- التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م بعد مناقشته.

7- التصويت على صرف مكافأة لأعضاء مجلس الادارة بمبلغ (750,000) ريال عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م.

8- التصويت على الاعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م بين الشركة وشركة المعمر لأنظمة المعلومات (ام اي اس) والتي لعضو مجلس الادارة (الدكتور/ عبدالله بن غازي الغامدي رئيس مجلس الادارة) مصلحة (غير مباشرة فيها) وهي عبارة عن خدمات مقدمة بمبلغ (77,551,462) ريال (مرفق).

9- التصويت على الاعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م بين الشركة وشركة المعمر لأنظمة المعلومات (ام اي اس) والتي لعضو مجلس الادارة (الدكتور/ عبدالله بن غازي الغامدي رئيس مجلس الادارة) مصلحة (غير مباشرة فيها)، وهي عبارة عن خدمات مشتراة بمبلغ (6,088,868) ريال (مرفق).

10- التصويت على الاعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م بين الشركة وشركة أنظمة التميز الطبية والتي لعضو مجلس الإدارة (الدكتور/ عبدالله بن غازي الغامدي رئيس مجلس الادارة) مصلحة (غير مباشرة فيها)، وهي عبارة عن خدمات مقدمة بمبلغ (1,460,456) ريال. (مرفق)

11- التصويت على الاعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م بين الشركة وشركة (ادارات لبنان) والتي لعضو مجلس الادارة (الدكتور/ عبدالله بن غازي الغامدي رئيس مجلس الادارة) مصلحة (غير مباشرة فيها)، والمهندس (عادل فؤاد رزق نائب رئيس مجلس الادارة) مصلحة (مباشرة فيها)، والاستاذ (اريك ارنست بدوي عضو مجلس الادارة) مصلحة (مباشرة فيها)، وهي عبارة عن خدمات مشتراة بمبلغ (702,000) ريال. (مرفق)

12- التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيه الجمعية العامة العادية بالترخيص الوارد في الفقرة (1) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات، وذلك لمدة سنة من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، وفقاً للشروط الواردة في اللانحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.

13- التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31م.

14- التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص و مراجعة و تدقيق القوائم المالية للربع (الاول/الثاني/النصف سنوي/الثالث/الرابع/السنوي) من السنة المالية المنتهية في 2026/12/31م، و الربع الاول من السنة المالية المنتهية في 2027/12/31م، و تحديد أتعابة.

15- التصويت على سياسة تعارض المصالح.(مرفق)

16- التصويت على سياسة و معايير المنافسة.(مرفق)

17- التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة المراجعة.(مرفق)

18- التصويت على لائحة عمل لجنة المكافآت و الترشيحات.(مرفق)

19- التصويت على سياسة معايير و العضوية في مجلس الادارة و الادارة التنفيذية.(مرفق)

## نموذج التوكيل

(مرفق)

## التصويت الإلكتروني

وللمساهمين الحق في مناقشة الموضوعات المدرجة على جدول أعمال الجمعية وتوجيه الأسئلة، إبتداءً من الساعة 1:00 صباحاً من يوم الأربعاء 24 ذو الحجة 1447 هجراً الموافق 2026-6-10م، وحتى نهاية وقت إنعقاد الجمعية، وسيكون التسجيل والتصويت في خدمات (تداولاتي) متاحاً ومجاناً لجميع المساهمين بإستخدام الرابط التالي:

<https://www.tadawulaty.com.sa>

## أهمية تسجيل الحضور والتصويت

أهمية تسجيل الحضور لإجتماع الجمعية تنتهي وقت إنعقاد إجتماع الجمعية. كما أن أهمية التصويت على بنود الجمعية للحاضرين تنتهي عند إنتهاء لجنة الفرز من فرز الأصوات.

## طريقة التواصل

حال وجود أي استفسار نأمل التواصل مع ممثل علاقات المستثمرين الرقم

(0581822902)

كما يمكنكم توجيه استفساراتكم على البريد الإلكتروني الخاص بعلاقات المستثمرين للشركة

[IR@edaratgroup.com](mailto:IR@edaratgroup.com)

العنوان: طريق الملك عبدالعزيز، حي الياسمين، الرياض، المملكة العربية السعودية [info@edaratgroup.com](mailto:info@edaratgroup.com)

## نموذج التوكيل

السادة المساهمين الكرام

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته.. وبعد

نموذج التوكيل غير متاح حيث سيتم الاكتفاء بعقد الجمعية العامة (غير العادية) عبر وسائل التقنية الحديثة، وذلك حرصاً على سلامة المتعاملين في السوق المالية، عليه تدعو إدارة الشركة جميع المساهمين الى استخدام التصويت الالكتروني المتاح عبر خدمة تداولاتي:

<http://www.tadawulaty.com.sa>

علماً بأن التسجيل في خدمة تداولاتي والتصويت متاح لجميع المساهمين مجاناً.

ولمزيد من المعلومات أو الاستفسارات، يرجى التواصل مع إدارة الاستثمار عبر وسائل التواصل الآتية:

البريد الالكتروني:

[IR@edaratgroup.com](mailto:IR@edaratgroup.com)

رقم التواصل:

058 182 2902

## Proxy Form

Dear Shareholders,

The Proxy Form is not available, as the Extraordinary General Assembly will only be conducted through modern technology means, to ensure the safety of dealers in Stock Exchange Market, Accordingly, the Company's management invites all shareholders to use the electronic voting available through the "Tadawulaty" service:

<http://www.tadawulaty.com.sa>

Note that registering for "Tadawulaty" service and voting are free for all shareholders.

if there are any enquiries, please contact the investment relationship department at:

Email:

[IR@edaratgroup.com](mailto:IR@edaratgroup.com)

Contact number:

058 182 2902

تقرير لجنة المرجعة للجمعية العامة  
للسنة المالية المنتهية في 31 / 12 / 2025 م

**“AUDIT COMMITTEE” REPORT  
FOR THE GENERAL ASSEMBLY  
FOR THE YEAR 2025**

## تقرير لجنة المراجعة للعام المالي 2025 م

تم إعداد تقرير لجنة المراجعة تنفيذًا للتعليمات والأنظمة الصادرة من هيئة السوق المالية المتعلقة بلائحة حوكمة الشركات الفقرة (أ) من المادة (88) من لائحة حوكمة الشركات والتي تنص على أنه يجب أن يشتمل تقرير لجنة المراجعة على تفاصيل أدائها لاختصاصاتها ومهامها المنصوص عليها في هذه اللائحة ، على أن يتضمن توصياتها ورأيها في مدى كفاية نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة.

### تكوين لجنة المراجعة:

تشكلت لجنة المراجعة ( الدورة الثانية ) بتاريخ 21 / 8 / 2025م حتى 21 / 8 / 2026م بإنتخاب أعضائها من قبل مجلس ادارة الشركة في اجتماعها المنعقد يوم الخميس 27 صفر 1447هـ الموافق 2025/8/21م على النحو التالي:

1. سعادة الأستاذ / فهد بن أحمد الحميدي (رئيس لجنة المراجعة / عضو مستقل من خارج المجلس).
2. سعادة الأستاذة / دانة بنت خالد بن حاضر (عضو لجنة المراجعة / عضو مستقل من خارج المجلس).
3. سعادة الأستاذ / سلطان بن نايف السديري (عضو لجنة المراجعة / عضو مستقل من خارج المجلس).

### اجتماعات اللجنة:

فيما يتعلق للعام المالي 2025 م اجتمعت اللجنة سبعة (7) إجتماعات خلال الفترة محل التقرير، توزعت بين دورتين على النحو الآتي:  
أولاً: تشكيل اللجنة

#### 1. تشكيل اللجنة في دورتها الاولى (اللجنة السابقة):

- سعادة الأستاذ / محمد بن عبد الله السابق (رئيس اللجنة).
- سعادة الأستاذ / ابراهيم بن صالح الحسينان (عضو اللجنة).
- سعادة الأستاذ / فهد بن احمد الحميدي (عضو اللجنة).

#### 2. تشكيل اللجنة في دورتها الثانية (اللجنة الحالية):

- سعادة الأستاذ / فهد بن أحمد الحميدي (رئيس اللجنة).
- سعادة الأستاذة / دانة بنت خالد بن حاضر (عضو اللجنة).
- سعادة الأستاذ / سلطان بن نايف السديري (عضو اللجنة).

### ثانياً: الاجتماعات

- عقدت اللجنة في دورتها الأولى (اللجنة السابقة) عددًا من الاجتماعات، جرى خلالها النظر في الموضوعات المدرجة على جدول الأعمال، واتخاذ القرارات والتوصيات اللازمة حيالها وفقًا للصلاحيات المخولة لها.



• واستكملت اللجنة في دورتها الثانية (اللجنة الحالية) عقد بقية الاجتماعات، حيث تابعت استعراض الموضوعات ذات الصلة، واستكملت مناقشة البنود القائمة، بالإضافة إلى متابعة تنفيذ القرارات والتوصيات الصادرة عن اللجنة في دورتها السابقة، والنظر في المستجدات ذات العلاقة.

وقد عُقدت جميع الاجتماعات وفقاً للأنظمة واللوائح والسياسات المعتمدة، مع الالتزام التام بمتطلبات الحوكمة، حيث تم توثيق محاضر الاجتماعات وما صدر عنها من قرارات وتوصيات أصولاً، بما يكفل تحقيق مهام اللجنة واختصاصاتها على الوجه الأمثل.

وتجدر الإشارة أن لجنة المراجعة في دورتها الأولى و الثانية قد عقدت إجتماعاتها في مقر الشركة و عبر وسائل التقنية الحديثة وفق التواريخ الموضحة أدناه:

1. الإجتماع الأول عُقد في يوم الخميس بتاريخ 30 رجب 1446 هـ الموافق 2025/1/30 م.
2. الإجتماع الثاني عُقد في يوم الخميس بتاريخ 26 شوال 1446 هـ الموافق 2025/4/24 م.
3. الاجتماع الثالث عُقد في يوم الخميس بتاريخ 17 ذو القعدة 1446 هـ الموافق 2025/5/15 م.
4. الإجتماع الرابع عُقد في يوم الثلاثاء بتاريخ 11 صفر 1447 هـ الموافق 2025/8/5 م.
5. الإجتماع الخامس عُقد في يوم الأحد بتاريخ 15 ربيع الاول 1447 هـ الموافق 2025/9/7 م.
6. الإجتماع السادس عُقد في يوم الثلاثاء بتاريخ 13 جمادى الاول 1447 هـ الموافق 2025/11/4 م.
7. الإجتماع السابع عُقد في يوم الأربعاء بتاريخ 5 جمادى الثاني 1447 هـ الموافق 2025/11/26 م.

### اختصاصات اللجنة وصلاحياتها ومسؤولياتها

تختص لجنة المراجعة بمراقبة أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها، وتشمل مهام اللجنة بصفة خاصة ما يلي:

### التقارير المالية:

- 1) دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء رأيها والتوصية في شأنها؛ لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها.
- 2) إبداء الرأي الفني بناءً على طلب مجلس الإدارة فيما إذا كان تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية للشركة عادلة ومتوازنة ومفهومة وتتضمن المعلومات التي تتيح للمساهمين والمستثمرين تقييم المركز المالي للشركة وأدائها ونموذج عملها واستراتيجيتها.
- 3) دراسة أي مسائل مهمة أو غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية.
- 4) البحث بدقة في أي مسائل يثيرها المدير المالي للشركة أو من يتولى مهام أو مسؤول الالتزام في الشركة أو مراجع الحسابات.
- 5) التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
- 6) دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.



### المراجعة الداخلية:

- (1) دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة.
- (2) دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
- (3) الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة المراجع الداخلي وإدارة المراجعة الداخلية في الشركة إن وجدت ؛ للتحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في أداء الأعمال والمهام المنوطة بها. وإذا لم يكن للشركة مراجع داخلي، فعلى اللجنة تقديم توصيتها إلى المجلس بشأن مدى الحاجة إلى تعيين.
- (4) التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مدير وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية أو المراجع الداخلي واقتراح مكافآت.

### مراجع الحسابات:

- (1) التوصية لمجلس الإدارة بترشيع مراجعي الحسابات وعزلهم وتحديد أتعابهم وتقييم أدائهم، بعد التحقق من استقلالهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم.
- (2) التحقق من استقلال مراجع الحسابات وموضوعيته وعدالته ، ومدى فعالية أعمال المراجعة، مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.
- (3) مراجعة خطة مراجع حسابات الشركة وأعمال ، والتحقق من عدم تقديم أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء مريئتها حيال ذلك.
- (4) الإجابة عن استفسارات مراجع حسابات الشركة.
- (5) دراسة تقرير مراجع الحسابات وملاحظات على القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها.

### ضمان الالتزام:

- (1) مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.
- (2) التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
- (3) مراجعة العقود والتعاملات المقترح أن تجريها الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة، وتقديم مريئتها حيال ذلك إلى مجلس الإدارة.
- (4) رفع ما تراه من مسائل ترى ضرورة اتخاذ إجراء بشأنها إلى مجلس الإدارة، وإبداء توصياتها بالإجراءات التي يتعين اتخاذها.

### تقرير لجنة المراجعة :حول مدى كفاية نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر

#### مقدمة:

قامت لجنة المراجعة خلال عام 2023 م بالإطلاع على أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر، والتحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية. كما قامت اللجنة بالإطلاع على نتائج تقارير الجهات الرقابية والمراجعة الداخلية والتأكد من متابعة تنفيذ الإجراءات اللازمة والتصحيحية للملاحظات الواردة فيها، والإطلاع والإشراف على أداء وأنشطة المراجع الداخلي وإدارة المراجعة الداخلية في الشركة والتحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في أداء الأعمال والمهام المنوطة بها.

و العمل بأخلاقيات المهنة المعمول بها كما تم التحقق من إستقلالية مراجع الحسابات والتزامهم بالمعايير المحاسبية المتعارف عليها، ومدى فعالية أعمال المراجعة التي قام بها، والتحقق من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق المراجعة ودراسة خطة تقرير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما أتخذ بشأنها.

### رأي اللجنة في مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر:

بناءً على ما قامت به لجنة المراجعة من أعمال إشرافية ورقابية، وما تم عرضه عليها من تقارير الإدارة التنفيذية، وتقارير المراجعة الداخلية، ومراجع الحسابات الخارجي، إضافةً إلى مناقشاتها الدورية مع الجهات ذات العلاقة، ترى اللجنة أن نظام الرقابة الداخلية والرقابة المالية وإدارة المخاطر المعمول به في الجهة يتمتع بدرجة مناسبة من الكفاية والفعالية، بما يحقق الأهداف المرجوة في حماية الأصول، وضمان سلامة ودقة التقارير المالية، والالتزام بالأنظمة واللوائح ذات الصلة.

كما تؤكد اللجنة أن النظام يخضع لمراجعة وتقييم مستمرين، وأنه يتم العمل على تطويره وتحسينه بشكل دوري لمواكبة أفضل الممارسات المهنية، ومعالجة أي ملاحظات أو توصيات ترد من جهات المراجعة المختلفة.

وفي ضوء ما سبق، لم يتبين للجنة وجود قصور جوهري فيما يتعلق بالعام المالي 2025م قد يؤثر على كفاية وفعالية نظام الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر، وذلك ضمن حدود ما تم مراجعته والاطلاع عليه خلال الفترة محل التقرير.

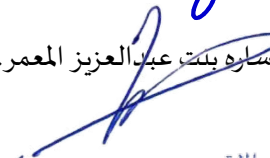
رئيس لجنة المراجعة

الأستاذ / فهد بن أحمد الحميدي.



أمين سر لجنة المراجعة

الأستاذة/ ساره بنت عبدالعزيز المعمر.



الختم الرسمي





## Edarat's Audit Committee Report for the fiscal year 2025 AD



Prince Nasir Bin Saud Bin Farhan Al Saud Street - Alyasmin - Riyadh 13322 - Saudi Arabia

Tel: +966 11 205 7838 / Fax: +966 11 450 4297

[info@edaratgroup.com](mailto:info@edaratgroup.com) / [www.edaratgroup.com](http://www.edaratgroup.com)

## Report of the Audit Committee for the fiscal year 2025 AD

The Audit Committee's report was prepared in implementation of the instructions and regulations issued by the Capital Market Authority related to the Corporate Governance Regulations, Paragraph (A) of Article (88) of the Corporate Governance Regulations, which stipulates that the Audit Committee's report must include details of its performance and tasks stipulated in this Regulation. It should include its recommendations and opinion on the adequacy of the company's internal and financial control and risk management systems.

### Composition of the audit committee:

The Audit Committee (Second Term) was formed on 21/8/2025 AD until 21/8/2026 AD by electing its members by the Board of Directors of the Company at its meeting held on Thursday, 27 Safar 1447 AH corresponding to 21/8/2025 AD as follows:

1. Mr. Fahad bin Ahmed Al-Humaidi (Chairman of the Audit Committee / Independent Member from outside the Board).
2. Ms. Dana bint Khalid bin Hader (Member of the Audit Committee / Independent Member from outside the Board).
3. Mr. Sultan bin Nayef Al-Sudairi (Member of the Audit Committee / Independent Member from outside the Board).

### Committee meetings:

With respect to the fiscal year 2025, the Audit Committee held seven (7) meetings during the reporting period, distributed across two terms as follows:

#### First: Committee Composition

1. **Composition of the Committee in its First Term (Previous Committee):**
  - Mr. Mohammed bin Abdullah Al-Sabiq (Chairman of the Committee)
  - Mr. Ibrahim bin Saleh Al-Hussainan (Committee Member)
  - Mr. Fahad bin Ahmed Al-Humaidi (Committee Member)
2. **Committee in its Second Term (Current Committee):**
  - Mr. Fahad bin Ahmed Al-Humaidi (Chairman of the Committee)
  - Ms. Danah bint Khalid bin Hader (Committee Member)
  - Mr. Sultan bin Nayef Al-Sudairi (Committee Member)

#### Second: Meetings

- During its first term (the Previous Committee), the Committee held of meetings in which it reviewed the items listed on the agenda and issued the necessary resolutions and recommendations in accordance with its delegated authorities.



- In its second term (the Current Committee), the Committee continued holding the remaining meetings, during which it followed up on relevant matters, completed the discussion of pending items, monitored the implementation of prior resolutions and recommendations issued during its previous term, and reviewed related developments.

All meetings were conducted in accordance with the applicable laws, regulations, and approved policies, with full adherence to governance requirements. Minutes of meetings, including all resolutions and recommendations, were duly documented in a manner that ensures the effective fulfillment of the Committee's duties and responsibilities.

It is worth noting that the Audit Committee, in both its first and second term, held its meetings at the Company's headquarters and via virtual means, on the dates set out below:

1. The first meeting was held on Thursday, 30 Rajab 1446H, corresponding to January 30, 2025.
2. The second meeting was held on Thursday, 26 Shawwal 1446H, corresponding to April 24, 2025.
3. The third meeting was held on Thursday, 17 Dhu al-Qi'dah 1446H, corresponding to May 15, 2025.
4. The fourth meeting was held on Tuesday, 11 Safar 1447H, corresponding to August 5, 2025.
5. The fifth meeting was held on Sunday, 15 Rabi' al-Awwal 1447H, corresponding to September 7, 2025.
6. The sixth meeting was held on Tuesday, 13 Jumada al-Awwal 1447H, corresponding to November 4, 2025.
7. The seventh meeting was held on Wednesday, 5 Jumada al-Thani 1447H, corresponding to November 26, 2025.

#### Tasks and specializations undertaken by the committee:

##### Financial Reports

- 1) Review the results of the reports of the regulatory authorities and verify that the company has taken the necessary actions in this regard.
- 2) Verifying the company's compliance with the relevant laws, regulations, policies, and instructions through the reports of the supervisory authorities and the reports of the company to which the internal audit and auditor have been assigned and verifying that the company has taken the necessary measures regarding them.
- 3) Recommending to the Board of Directors to appoint the auditor, determine his fees, evaluate his performance, verify the extent of his independence, review his work plan, and discuss with him to verify that he is enabled to perform his work and that information is not withheld from him.
- 4) Recommending to the Board of Directors what actions it deems necessary to take in matters falling within its competence.
- 5) Studying and expressing an opinion on the financial statements and statements of the company before submitting them to the Board of Directors, to ensure their integrity, fairness, and transparency.
- 6) Discussing issues raised by the company's financial director.

#### Internal audit:

- 1) Study the accounting estimates in the fundamental issues mentioned in the financial reports.
- 2) Studying and reviewing the effectiveness of the internal and financial control and risk management systems in the company through: Study the important changes in these systems, if any, discuss the reports and recommendations of the internal audit department and the management responses, and follow up on the actions taken regarding the recommendations.
- 3) Study and discuss auditors' reports and recommendations and management responses on matters related to internal and financial control and risk management.
- 4) Discuss the important changes in the company's business and work environment and their impact on the internal control and risk management systems.

#### Auditor:

Study the accounting policies used in the company by studying the important changes and requirements of new amendments to the international financial reporting standards adopted in the Kingdom of Saudi Arabia and expressing opinions and recommendations to the Board of Directors regarding them.

#### The opinion of the committee on the adequacy of the internal and financial control and risk management system:

introduction:

During the year 2023 AD, the Audit Committee reviewed the company's business and verified the integrity and integrity of the reports, financial statements, internal control, and risk management systems, and verified accounting estimates in the fundamental matters contained in the financial reports. The Committee also reviewed the results of the reports of the regulatory authorities and the internal audit and ensured the follow-up of the implementation of the necessary and corrective measures for the observations contained therein. Inspect and supervise the performance and activities of the internal auditor and the internal audit department in the company and verify the availability of the necessary resources and their effectiveness in performing the tasks and tasks entrusted to them. Fully complied with applicable professional ethics, and the independence of the auditor has been verified.

And their commitment to generally accepted accounting standards, and the extent of the effectiveness of the audit work that he carried out, and to verify that he did not submit technical or administrative work outside the scope of the audit, and to study the plan of the auditor's report and his observations on the financial statements and follow up on what was taken in their regard.

**The Audit Committee's opinion on the adequacy of the internal and financial control systems and risk management:**

Based on the supervisory and oversight activities undertaken by the Audit Committee, and on the reports presented to it by executive management, internal audit, and the external auditor, in addition to its periodic discussions with relevant parties, the Committee is of the opinion that the internal control system, financial controls, and risk management framework in place within the entity are adequately designed and operating effectively, in a manner that achieves the intended objectives of safeguarding assets, ensuring the integrity and accuracy of financial reporting, and complying with applicable laws and regulations.

The Committee further confirms that these systems are subject to continuous review and evaluation, and that ongoing efforts are made to develop and enhance them in line with best professional practices, as well as to address any observations or recommendations raised by the various audit functions.

In light of the foregoing, and with respect to the fiscal year 2025, the Committee has not identified any material weaknesses that would affect the adequacy and effectiveness of the internal control system, financial controls, and risk management framework, within the scope of the reviews conducted and the information made available during the reporting period.

**Chairman of the Audit Committee**

Mr. Fahad bin Ahmed Al-Humaidi.

**Secretary of the Audit Committee**

Ms. Sarah bint Abdulaziz Al-Mouammar.

**Official Stamp.**

