

Takween Advanced Industries 18th Ordinary General Assembly Meeting - (First Meeting)

شركة تكوين المتطورة للصناعات اجتماع الجمعية العامة العادية الثامنة عشر - (الاجتماع الأول)

Venue: via modern technology (remotely)

Date: Tuesday 23/06/2026

Time: 18:30

Annexure 1:

Agenda of the Eighteenth Ordinary General Assembly Meeting.

Annexure 2:

Board of Directors' Report for the Fiscal Year Ending on 31/12/2025.

Annexure 3:

Financial Statements for the Fiscal Year Ending on 31/12/2025 and the External Auditor's Report.

Annexure 4:

The Audit Committee's Recommendation Regarding the Appointment of the Auditor.

Annexure 5:

Notification Submitted by the Company's Board of Directors to the Shareholders and the External Auditor's Report on the Board's Notification

Annexure 6:

Audit Committee Report to the General Assembly and Shareholders for the Year 2025

المكان: عبر وسائل التقنية الحديثة (عن بُعد)

التاريخ: الثلاثاء 23/06/2026 الموافق 1448/01/08 هـ

التوقيت: في تمام الساعة السادسة والنصف مساءً

المرفق الاول:

جدول أعمال الجمعية العامة العادية الثامنة عشر.

المرفق الثاني:

تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31/12/2025.

المرفق الثالث:

القوائم المالية للعام المالي المنتهي في 31/12/2025 وتقرير مراجع

حسابات الشركة.

المرفق الرابع:

توصية لجنة المراجعة بشأن تعيين مراجع الحسابات.

المرفق الخامس:

التبليغ المقدم من مجلس إدارة الشركة الى المساهمين وتقرير

المراجع الخارجي عن تبليغ مجلس الإدارة.

المرفق السادس:

تقرير لجنة المراجعة للجمعية العامة والمساهمين عن العام 2025.

المرفق الاول:

جدول أعمال الجمعية العامة العادية الثامنة عشر

Annexure 1:

Agenda of the Eighteenth Ordinary General Assembly Meeting

**Agenda of the 18th Ordinary General Assembly Meeting
of Takween Advanced Industries Company
(scheduled to be held on 23/06/2026)**

- 1) Review and discuss the Board of Directors' report for the fiscal year ending on 31/12/2025.
- 2) Voting on the external auditor's report for the fiscal year ending on 31/12/2025, after discussion.
- 3) Review and discuss the financial statements for the fiscal year ending on 31/12/2025.
- 4) Voting on the discharge of the Board members from liability for the fiscal year ending on 31/12/2025.
- 5) Voting on appointing the company's external auditor from among the nominated candidates based on the Audit Committee's recommendation, to review and audit the financial statements for the second, and third quarters and the annual financials of the fiscal year 2026, as well as the first quarter of the fiscal year 2027, and determine their fees.
- 6) Voting on the business and contracts to be conducted between Takween Advanced Industries Company and Al Othman Agricultural Production and Processing Company (Nada) — a subsidiary of Al Othman Holding Company, a major shareholder in Takween — in which the Chairman of the Board, Mr. Abdulmohsen Mohammed Al Othman, as a senior executive and shareholder in Al Othman Holding Company, the Board Member, Eng. Abdulaziz Mohammed Al Othman, as a senior executive and shareholder in Al Othman Holding Company, and the Board Member, Mr. George Antonius Abraham, as a board member of Al Othman Holding Company, have an indirect interest. The authorization covers the period from 01/01/2026 to 31/12/2026, and the transaction consists of supply agreement for bottles and

جدول أعمال الجمعية العامة العادية الثامنة عشر

لشركة تكوين المتطورة للصناعات

والمزمع عقدها في 23/06/2026م

- 1) الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في 31/12/2025م ومناقشته.
- 2) التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31/12/2025م بعد مناقشته.
- 3) الاطلاع على القوائم المالية للعام المالي المنتهي في 31/12/2025م ومناقشتها.
- 4) التصويت على إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2025م.
- 5) التصويت على تعيين (مراجع) حسابات الشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة؛ وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني و الربع الثالث والقوائم السنوية للعام 2026م ، والربع الأول من العام المالي 2027م، وتحديد أتعابه.
- 6) التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة تكوين وشركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي (ندى) - شركة تابعة لشركة العثمان القابضة، أحد كبار المساهمين في الشركة، والتي لدى كل من رئيس مجلس الإدارة، الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان، باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى شركة العثمان القابضة، وعضو مجلس الإدارة، المهندس/ عبد العزيز بن محمد العثمان، باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى شركة العثمان القابضة، وعضو مجلس الإدارة، الأستاذ/ جورج انطونيوس ابراهام باعتباره عضو مجلس الإدارة لدى شركة العثمان القابضة. مصلحة غير مباشرة فيها والترخيص بمدة التعامل من 01/01/2026 الى 31/12/2026.

packaging materials from Takween's subsidiaries, based on purchase orders, with clearly defined pricing and delivery terms. The value of transactions in 2025 amounted to SAR 106,898,581. These transactions are conducted on a commercial basis without preferential terms. (Attached)

وهي عبارة عن اتفاقية توريد القوارير وعبوات التغليف من الشركات التابعة لشركة تكوين بناءً على أوامر شراء والية اسعار وشروط تسليم واضحة ومحددة، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2025 بلغت 106,898,581 ريال سعودي، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)

- 7) Voting on the business and contracts to be conducted between Takween Advanced Industries Company and Al Othman Agricultural Production and Processing Company (Nada) — a subsidiary of Al Othman Holding Company, a major shareholder in Takween — in which the Chairman of the Board, Mr. Abdulmohsen Mohammed Al Othman, as a senior executive and shareholder in Al Othman Holding Company, the Board Member, Eng. Abdulaziz Mohammed Al Othman, as a senior executive and shareholder in Al Othman Holding Company, and the Board Member, Mr. George Antonius Abraham, as a board member of Al Othman Holding Company, have an indirect interest. The authorization covers the period from 01/01/2026 to 31/12/2026, and the transaction consists of providing employee housing services, general support and maintenance services, and pest and reptile control services. It is noted that the value of the transactions in 2025 amounted to SAR 1,675,322, and that such transactions are carried out on a commercial basis without preferential terms. (Attached)

- 7) التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة تكوين وشركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي (ندى) - شركة تابعة لشركة العثمان القابضة، أحد كبار المساهمين في الشركة، والتي لدى كل من رئيس مجلس الإدارة، الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان، باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى شركة العثمان القابضة، وعضو مجلس الإدارة، المهندس/ عبد العزيز بن محمد العثمان، باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى شركة العثمان القابضة، وعضو مجلس الإدارة، انطونيوس ابراهام باعتباره عضو مجلس الإدارة لدى شركة العثمان القابضة مصلحة غير مباشرة فيها والترخيص بمدة التعامل من 2026/01/01 الى 2026/12/31. وهي عبارة عن اتفاقية خدمات سكن الموظفين وخدمات الدعم والصيانة العامة ومكافحة الحشرات والزواحف. علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2025 بلغت 1,675,322 ريال سعودي، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)

- 8) Voting on the business and contracts to be conducted between Takween Advanced Industries Company and Al Othman Holding Company, a major shareholder in Takween, in which the Chairman of the Board, Mr. Abdulmohsen Mohammed Al Othman, as a senior

- 8) التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة تكوين وشركة العثمان القابضة، أحد كبار المساهمين في الشركة، والتي لدى كل من رئيس مجلس الإدارة، الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان، باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك

executive and shareholder in Al Othman Holding Company, the Board Member, Eng. Abdulaziz Mohammed Al Othman, as a senior executive and shareholder in Al Othman Holding Company, and the Board Member, Mr. George Antonius Abraham, as a board member of Al Othman Holding Company, have an indirect interest. The authorization covers the period from 01/01/2026 to 31/12/2026, and the transaction consists of a land lease agreement for the Saudi Plastic Packaging Systems Company's factory located within Al Othman Holding Company's land in Al-Jarn. It is noted that the value of the transactions in 2025 amounted to SAR 230,000, and that such transactions are carried out on a commercial basis without preferential terms. (Attached)

- 9) Voting on the business and contracts to be conducted between Takween Advanced Industries Company and Al Othman Holding Company, a major shareholder in Takween, in which the Chairman of the Board, Mr. Abdulmohsen Mohammed Al Othman, as a senior executive and shareholder in Al Othman Holding Company, the Board Member, Eng. Abdulaziz Mohammed Al Othman, as a senior executive and shareholder in Al Othman Holding Company, and the Board Member, Mr. George Antonius Abraham, as a board member of Al Othman Holding Company, have an indirect interest. The authorization covers the period from 01/01/2026 to 31/12/2026, and the transaction consists of a lease agreement for the company's head office from Al Othman Holding Company in Al Othman Tower, including maintenance expenses, based on fair market prices. It is noted that the value of the transaction in 2025 amounted to SAR 603,563, and that such transactions are

لدى شركة العثمان القابضة، وعضو مجلس الإدارة، المهندس/ عبد العزيز بن محمد العثمان، باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى شركة العثمان القابضة، وعضو مجلس الإدارة، الأستاذ/ جورج انطونيوس ابراهام باعتباره عضو مجلس الإدارة لدى شركة العثمان القابضة مصلحة غير مباشرة فيها والترخيص بمدة التعامل من 2026/01/01 الى 2026/12/31. وهي عبارة عن اتفاقية إيجار أرض مصنع شركة بلاستيك السعودية لأنظمة التغليف داخل الاراضي التابعة لشركة العثمان القابضة في الجرن. علما بأن قيمة التعاملات في عام علما بأن قيمة التعاملات في عام 2025 كانت 230,000 ريال سعودي، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)

- 9) التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة تكوين وشركة العثمان القابضة، أحد كبار المساهمين في الشركة، والتي لدى كل من رئيس مجلس الإدارة، الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان، باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى شركة العثمان القابضة، وعضو مجلس الإدارة، المهندس/ عبد العزيز بن محمد العثمان، باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى شركة العثمان القابضة، وعضو مجلس الإدارة، الأستاذ/ جورج انطونيوس ابراهام باعتباره عضو مجلس الإدارة لدى شركة العثمان القابضة، مصلحة غير مباشرة فيها والترخيص بمدة التعامل من 2026/01/01 الى 2026/12/31. وهي عبارة عن اتفاقية إيجار مكتب الشركة الرئيسي من شركة العثمان القابضة وذلك في برج العثمان شامل مصروفات الصيانة وذلك بناءً على اسعار سوق عادلة. علما بأن قيمة التعامل في عام 2025 بلغت 603,563

carried out on a commercial basis without preferential terms. (Attached)

10) Voting on the business and contracts to be conducted between Takween Advanced Industries Company and Al Othman Holding Company, a major shareholder in Takween, in which the Chairman of the Board, Mr. Abdulmohsen Mohammed Al Othman, as a senior executive and shareholder in Al Othman Holding Company, the Board Member, Eng. Abdulaziz Mohammed Al Othman, as a senior executive and shareholder in Al Othman Holding Company, and the Board Member, Mr. George Antonius Abraham, as a board member of Al Othman Holding Company, have an indirect interest. The authorization covers the period from 01/01/2026 to 31/12/2026, and the transaction consists of an agreement to provide insurance policy management services to Takween and its subsidiaries based on fair market fees and prices. It is noted that the value of the transaction in 2025 amounted to SAR 728,902, and that such transactions are carried out on a commercial basis without preferential terms. (Attached)

11) Voting on the business and contracts to be conducted between Takween Advanced Industries Company and Al Othman Holding Company, a major shareholder in Takween, in which the Chairman of the Board, Mr. Abdulmohsen Mohammed Al Othman, as a senior executive and shareholder in Al Othman Holding Company, the Board Member, Eng. Abdulaziz Mohammed Al Othman, as a senior executive and shareholder in Al Othman Holding Company, and the Board Member, Mr. George Antonius Abraham, as a board member of Al Othman Holding Company, have an

ريال سعودي ، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)

10) التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة تكوين وشركة العثمان القابضة، أحد كبار المساهمين في الشركة، والتي لدى كل من رئيس مجلس الإدارة، الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان، باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى شركة العثمان القابضة، وعضو مجلس الإدارة، المهندس/ عبد العزيز بن محمد العثمان، باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى شركة العثمان القابضة، وعضو مجلس الإدارة، الأستاذ/ جورج انطونيوس ابراهام باعتباره عضو مجلس الإدارة لدى شركة العثمان القابضة مصلحة غير مباشرة فيها والترخيص بمدة التعامل من 2026/01/01 الى 2026/12/31. وهي عبارة عن اتفاقية تقديم خدمات ادارة بوالص التامين لشركة تكوين وشركاتها التابعة بناءً على رسوم واسعار سوقية عادلة. علما بأن قيمة التعامل في عام 2025 بلغت 728,902 ريال سعودي ، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)

11) التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة تكوين وشركة العثمان القابضة، أحد كبار المساهمين في الشركة، والتي لدى كل من رئيس مجلس الإدارة، الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان، باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى شركة العثمان القابضة، وعضو مجلس الإدارة، المهندس/ عبد العزيز بن محمد العثمان، باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى شركة العثمان القابضة، وعضو مجلس الإدارة، الأستاذ/ جورج انطونيوس ابراهام باعتباره عضو مجلس الإدارة لدى

indirect interest. The authorization covers the period from 01/01/2026 to 31/12/2026, The contract pertains to a medium-term financing agreement for Takween, based on fair market fees and rates. The value of the transaction in 2025 amounted to SAR 99,074,326, and that such transactions are carried out on a commercial basis without preferential terms. (Attached)

12) Voting on the business and contracts to be conducted between Takween Advanced Industries Company and Mohammed Al Othman Contracting Establishment — owned by the Chairman of the Board of Al Othman Holding Company, a major shareholder in Takween — in which the Chairman of the Board, Mr. Abdulmohsen Mohammed Al Othman, as a senior executive and shareholder in Al Othman Holding Company, the Board Member, Eng. Abdulaziz Mohammed Al Othman, as a senior executive and shareholder in Al Othman Holding Company, and the Board Member, Mr. George Antonius Abraham, as a board member of Al Othman Holding Company, have an indirect interest. The authorization covers the period from 01/01/2026 to 31/12/2026, and the transaction consists of an agreement for the provision of construction and decoration services for the factories of Takween's subsidiaries based on purchase orders with clear and defined pricing mechanisms and delivery terms. It is noted that the value of the transaction in 2025 amounted to SAR 4,448, and that such transactions are carried out on a commercial basis without preferential terms. (Attached)

13) Voting on the business and contracts to be conducted between Takween Advanced Industries Company and Kempinski Al Othman Hotel — a subsidiary of Al Othman Holding Company, a major shareholder in

شركة العثمان القابضة مصلحة غير مباشرة فيها والترخيص بمدة التعامل من 2026/01/01 الى 2026/12/31. وهي عبارة عن اتفاقية تمويل متوسط الأجل لشركة تكوين بناءً على رسوم واسعار سوقية عادلة. علماً بأن قيمة التعامل في عام 2025 بلغت 99,074,326 ريال سعودي، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)

12) التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة تكوين ومؤسسة محمد العثمان للمقاولات المملوكة لرئيس مجلس إدارة شركة العثمان القابضة، أحد كبار المساهمين في الشركة، والتي لدى كل من رئيس مجلس الإدارة، الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان، باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى شركة العثمان القابضة، وعضو مجلس الإدارة، المهندس/ عبد العزيز بن محمد العثمان، باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى شركة العثمان القابضة، وعضو مجلس الإدارة، انطونيوس ابراهام باعتباره عضو مجلس الإدارة لدى شركة العثمان القابضة، مصلحة غير مباشرة فيها والترخيص بمدة التعامل من 2026/01/01 الى 2026/12/31. وهي عبارة عن اتفاقية تقديم خدمات الأعمال الانشائية وأعمال الديكور لمصانع شركات تكوين التابعة بموجب أوامر وطلبات شراء والية اسعار وشروط تسليم واضحة ومحددة. علماً بأن قيمة التعامل في عام 2025 بلغت 4,448 ريال سعودي ، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)

13) التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة تكوين وفندق كمبنسكي العثمان - شركة تابعة لشركة العثمان القابضة، أحد كبار المساهمين في

Takween — in which the Chairman of the Board, Mr. Abdulmohsen Mohammed Al Othman, as a senior executive and shareholder in Al Othman Holding Company, the Board Member, Eng. Abdulaziz Mohammed Al Othman, as a senior executive and shareholder in Al Othman Holding Company, and the Board Member, Mr. George Antonius Abraham, as a board member of Al Othman Holding Company, have an indirect interest. The authorization covers the period from 01/01/2026 to 31/12/2026, and the transaction consists of an agreement for the provision of accommodation and hospitality services for Takween's guests and visitors based on fair market fees and prices. It is noted that the value of the transaction in 2025 amounted to SAR 39,578, and that such transactions are carried out on a commercial basis without preferential terms. (Attached)

- 14) Voting on the businesses and contracts to be entered into between Takween Advanced Industries and Environmental Cleaning Technologies for Environmental Consultancy and Studies, in which Board Member Eng. Abdulaziz bin Mohammed Al Othman has a direct interest by virtue of being the owner of the company, and granting authorization for the transaction period from 01/01/2026 until 31/12/2026. The transaction consists of an agreement for the provision of environmental consultancy services and environmental studies supporting the obtaining of environmental licenses for Takween subsidiaries' factories. The value of the transaction during 2025 amounted to SAR 158,125. It should be noted that these transactions are conducted on commercial basis and without any preferential terms.

الشركة، والتي لدى كل من رئيس مجلس الإدارة، الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان، باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى شركة العثمان القابضة، وعضو مجلس الإدارة، المهندس/ عبد العزيز بن محمد العثمان، باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى شركة العثمان القابضة، وعضو مجلس الإدارة، الأستاذ/ جورج انطونيوس ابراهام باعتباره عضو مجلس الإدارة لدى شركة العثمان القابضة، مصلحة غير مباشرة فيها والترخيص بمدة التعامل من 2026/01/01 الى 2026/12/31. وهي عبارة عن اتفاقية تقديم خدمات السكن والضيافة لنزلاء وضيوف شركة تكوين بناءً على رسوم واسعار سوقية عادلة. علماً بأن قيمة التعامل في عام 2025 كانت 39,578 ريال سعودي، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)

14) التصويت على الأعمال والعقود التي ستتم بين شركة تكوين وشركة تقنيات نظافة البيئة للاستشارات والدراسات البيئية والتي لدى عضو مجلس الإدارة المهندس/ عبد العزيز بن محمد العثمان باعتباره مالك الشركة مصلحة مباشرة فيها والترخيص بمدة التعامل من 2026/01/01 الى 2026/12/31. وهي عبارة عن اتفاقية تقديم الخدمات الاستشارية والدراسات البيئية التي تساعد في الحصول على التراخيص البيئية لمصانع شركات تكوين التابعة. علماً بأن قيمة التعامل في عام 2025 كانت 158,125 ريال سعودي، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية.

15) Voting on the businesses and contracts conducted during the financial year ended 31/12/2025 between the Company and Factory for Advanced Fabrics (SAAF), an associate company, in which Board Member Mr. George Antonios Abraham has an indirect interest by virtue of being a member of the Board of Managers of SAAF. These transactions relate to a services supply agreement with SAAF, including the purchase of raw materials from SABIC, the provision of administrative services such as information systems, internal audit, and treasury services, in addition to working capital financing. The total value of the transactions during 2025 amounted to SAR 3,813,847, noting that these transactions were conducted on commercial terms and without any preferential conditions. (Attached)

15) التصويت على الأعمال والعقود التي تمت عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2025 بين الشركة وشركة مصنع الأنسجة المتطورة (ساف)، شركة زميلة والتي لدى عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جورج انطونيوس ابراهام باعتباره عضو مجلس مديرين في شركة ساف وله مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية توريد الخدمات لشركة (ساف)، وتشمل شراء مواد خام من شركة سابك، وتقديم خدمات إدارية مثل أنظمة المعلومات والمراجعة والخزينة، بالإضافة إلى تمويل رأس المال العامل. علما بأن قيمة التعاملات في عام 2025 بلغت 3,813,847 ريال سعودي، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية. (مرفق)

Annexure 2:
Board of Directors' Report for
the Fiscal Year Ending on
31/12/2025

https://www.saudiexchange.sa/Resources/fsPdf/368_0_2026-04-28_20-11-17_En.pdf

المرفق الثاني:
تقرير مجلس الإدارة للعام
المالي المنتهي في 2025/12/31

https://www.saudiexchange.sa/Resources/fsPdf/368_0_2026-04-28_20-11-17_Ar.pdf

Annexure 3:
Financial Statements for the
Fiscal Year Ending on
31/12/2025 and the External
Auditor's Report

https://www.saudiexchange.sa/Resources/fsPd/f/368_0_2026-05-03_08-19-37_En.pdf

المرفق الثالث:
القوائم المالية للعام المالي
المنتهي في 2025/12/31 وتقرير
مراجع حسابات الشركة.

https://www.saudiexchange.sa/Resources/fsPd/f/368_0_2026-05-03_08-19-37_Ar.pdf

المرفق الرابع:

توصية لجنة المراجعة بشأن تعيين مراجع الحسابات

Annexure 4:

The Audit Committee's Recommendation Regarding the Appointment of the Auditor

Audit Committee Resolution No. 405/62/2026

**Date: 16/02/2026 AD corresponding to
28/08/1447 AH**

**Subject: Nominating auditors for the fiscal year
2025 AD and determining their fees, after
verifying their independence and reviewing the
scope of their work and the terms of their
contracts**

In accordance with the requirements of Paragraph (c/1) of Article (52) of the Corporate Governance Regulations, which defines the Audit Committee's responsibilities as recommending auditors to the Board of Directors, nominating and dismissing them, determining their fees, and evaluating their performance, after verifying their independence and reviewing their scope of work and contractual terms, the Audit Committee reviewed the proposals submitted by three of the three firms invited to submit proposals for their appointment as the company's auditors for the fiscal year 2026 (Appendix 2). These proposals are as follows:

Name of Audit Firm	Audit Fees (in Saudi Riyals)
PKF Al Bassam Chartered Accountants	1,133,000
Al Kharashi & Co – Forvis Mazars	975,000
United Accountants for Professional Consulting (RSM)	790,000

The Audit Committee confirmed the independence of the submitting auditors and that there is no familial relationship between any of the submitting firms and any members of the Board of Directors or senior management. The company's executives. The committee also studied the aforementioned

قرار لجنة المراجعة رقم 2026/62/405

تاريخ: 2026/02/16م الموافق 28/08/1447هـ

**الموضوع: التوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجعي
الحسابات للعام المالي 2026م وتحديد أتعابهم، بعد التحقق
من استقلالهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد
معهم**

وفقاً لمتطلبات الفقرة (ج/1) من المادة (52) من لائحة حوكمة الشركات، والتي تم بموجبها تحديد مهام لجنة المراجعة بالتوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجعي الحسابات وعزلهم وتحديد أتعابهم وتقييم أدائهم، بعد التحقق من استقلالهم ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم، فقد اطلعت لجنة المراجعة على العروض المقدمة من ثلاثة من أصل ثلاثة من المكاتب التي تم دعوتهم للتقديم على عروض تخص اعتمادهم كمراجع حسابات للشركة للعام المالي 2026م (مرفق رقم 2)، حيث جاءت هذه العروض كما يلي:

اسم مكتب التدقيق	أتعاب التدقيق (بالريال السعودي)
بي كي اف البسام (Chartered Accountants)	1,133,000
المستشارون المهنيون (Forvis Mazars)	975,000
المحاسبون المتحدون للاستشارات المهنية (RSM)	790,000

وقد تأكدت لجنة المراجعة من استقلالية مراجعي الحسابات المتقدمين بعروضهم للشركة وأنه لا توجد صلة قرابة بين أي من المكاتب المتقدمة وأي من أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين في الشركة. وقامت

proposals in detail and then discussed the expected workload for completing the annual and quarterly audits of the company's separate and consolidated financial statements and those of its subsidiaries (Plastico, Al Sharq, and Ultrapak).

After consultation, deliberation, discussion, and the exchange of opinions among the committee members, the Audit Committee made the following decision:

Resolution No. 405/62/2026:

1) The Audit Committee nominates and recommends three qualified audit firms to audit the separate and consolidated financial statements for the fiscal year 2026 and up to the issuance of the financial statements for the first quarter of 2027 for Takween Company and its subsidiaries, as follows:

- PKF Al Bassam Chartered Accountants, with total fees of SAR 1,133,000, covering the statements for the second and third quarters and the annual statements for the year 2026 and up to the issuance of the financial statements for the first quarter of 2027.
- Professional Consultants (Forvis Mazars) with total fees of SAR 975,000, covering the financial statements for the second and third quarters and the annual financial statements for 2026, up to and including the issuance of the financial statements for the first quarter of 2027.
- United Accountants for Professional Consulting (RSM) with total fees of SAR 790,000, covering the financial statements for the second and third quarters and the

اللجنة كذلك بدراسة العروض الموضحة أعلاه بالتفصيل، ثم ناقشت حجم العمل المتوقع لاستكمال عملية المراجعة السنوية والربع سنوية للقوائم المالية المنفصلة والموحدة للشركة والشركات التابعة لها (بلاستيكو والشرق والترباك).

وبعد التشاور والمداولة والمناقشة وإبداء الرأي بين أعضاء اللجنة، فقد اتخذت لجنة المراجعة القرار التالي:

قرار رقم 405/62/2026:

1) ترشح لجنة المراجعة وتوصي بعدد ثلاثة من مكاتب المراجعة المؤهلة لتدقيق القوائم المالية المنفصلة والموحدة للعام المالي 2026م وحتى إصدار القوائم المالية للربع الأول من العام 2027م لشركة تكوين وشركاتها التابعة على النحو التالي:

- السادة/ شركة بي كي اف البسام (PKF Al Bassam Chartered Accountants) بأتعاب إجمالية بمبلغ قدره (1,133,000 ريال سعودي) شاملة القوائم للربع الثاني والربع الثالث والقوائم السنوية للعام 2026م وحتى إصدار القوائم المالية للربع الأول من العام 2027م.
- السادة/ المستشارون المهنيون (Forvis Mazars) بأتعاب إجمالية بمبلغ قدره (975,000 ريال سعودي) شاملة القوائم للربع الثاني والربع الثالث والقوائم السنوية للعام 2026م وحتى إصدار القوائم المالية للربع الأول من العام 2027م.
- السادة/ المحاسبون المتحدون للاستشارات المهنية (RSM) بأتعاب إجمالية بمبلغ قدره (790,000 ريال

annual financial statements for 2026, up to and including the issuance of the financial statements for the first quarter of 2027.

- 2) The above recommendation is submitted to the Board of Directors for presentation to the company's shareholders at the upcoming General Assembly meeting, for a vote to select one auditor from among the candidates nominated by the Audit Committee to audit the financial statements for the second and third quarters and the annual financial statements for 2026, up to and including the issuance of the financial statements for the first quarter of 2027, and to determine their fees.

سعودي) شاملة القوائم للربع الثاني والربع الثالث والقوائم السنوية للعام 2026م وحتى إصدار القوائم المالية للربع الأول من العام 2027م.

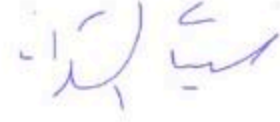
(2) ترفع التوصية أعلاه إلى مجلس الإدارة لعرضها على السادة مساهمي الشركة خلال الاجتماع القادم للجمعية العامة، وذلك للتصويت على اختيار مراجع حسابات واحد من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة لمراجعة القوائم المالية للربع الثاني والربع الثالث والقوائم السنوية للعام 2026م وحتى إصدار القوائم المالية للربع الأول من العام 2027م، وتحديد أتعابه.



أ. صالح حسن العفالق
Mr. Saleh Al Afalq



أ. وليد محمد العثيمين
Mr. Waleed Al Othameen



د. سليمان عبد الله السكران
Dr. Suliaman Al Sakran



أمين سر اللجنة
محمد فائق مصطفى

المرفق الخامس:

التبليغ المقدم من مجلس إدارة الشركة الى المساهمين تقرير المراجع الخارجي عن تبليغ مجلس الإدارة

Annexure 5:

Notification Submitted by the Company's Board of Directors to the Shareholders and the External Auditor's Report on the Board's Notification

Date: 03/03/2026

التاريخ: 2026/03/03م

**Notice from the Board of Directors of Takween
Advanced Industries Company to the Shareholders of
Takween Advanced Industries Company – Ordinary
General Assembly**

**تبليغ مقدم من مجلس إدارة شركة تكوين المتطورة
للصناعات الى السادة/ مساهمين شركة تكوين المتطورة
للصناعات – الجمعية العامة العادية**

The following is a statement of the businesses and contracts in which members of the Board of Directors have a direct or indirect personal interest, including transactions carried out with shareholders represented on the Board or with companies owned by members of the Board of Directors during the year ended December 31st 2025.

فيما يلي بيان بالأعمال والعقود التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها بما فيها المعاملات التي تمت مع المساهمين في الشركة والتي يمثلهم أعضاء مجلس الإدارة في المجلس أو مع الشركات المملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة خلال السنة المنتهية في 2025/12/31.

First: A list of transactions with Board members related to sales, purchases, licenses, and other transactions carried out by the Company during the year ended December 31, 2025, including licenses valid for the period from 01/01/2026 to 31/12/2026.

أولاً: قائمة المعاملات مع أعضاء مجلس الإدارة المتعلقة بالمبيعات والمشترىات والمعاملات الأخرى التي قامت بها الشركة خلال السنة المنتهية في 2025/12/31م والترخيص بمدة التعامل من 2026/01/01 الى 2026/12/31:

- 1) Contract between Takween and Al-Othman Agricultural Production and Processing Company (Nada) – a subsidiary of Al-Othman Holding Company, one of the major shareholders in Takween. Both the Chairman of the Board, Mr. Abdulmohsen Mohammed Al-Othman, and Board Member Mr. Abdulaziz Mohammed Al-Othman are considered senior executives and shareholders in Al-Othman Holding Company, while Board Member Mr. George Antonios Abraham serves as a Board Member of Al-Othman Holding Company, thereby having an indirect interest in this transaction. The transaction is licensed for the period from 01/01/2026 to 31/12/2026. It is a supply agreement for bottles and packaging materials from Takween's subsidiaries, based on purchase orders, with clearly defined pricing and delivery terms. The value of transactions in 2025 amounted to SAR 106,898,581.

- 1) التعاقد بين شركة تكوين وشركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي (ندى) - شركة تابعة لشركة العثمان القابضة، أحد كبار المساهمين في الشركة، والتي لدى كل من رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى شركة العثمان القابضة، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد العزيز بن محمد العثمان باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى شركة العثمان القابضة، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جورج انطونيوس ابراهام باعتباره عضو مجلس الإدارة لدى شركة العثمان القابضة مصلحة غير مباشرة فيها والترخيص بمدة التعامل من 2026/01/01 الى 2026/12/31. وهي عبارة عن اتفاقية توريد القوارير وعبوات التغليف من الشركات التابعة لشركة تكوين بناءً على أوامر شراء والية اسعار وشروط تسليم واضحة ومحددة، علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2025 بلغت 106,898,581

These transactions are conducted on a commercial basis without preferential terms.

ريال سعودي، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية.

- 2) Contract between Takween and Al-Othman Agricultural Production and Processing Company (Nada) – a subsidiary of Al-Othman Holding Company, one of the major shareholders in Takween. The Chairman of the Board, Mr. Abdulmohsen Mohammed Al-Othman, and Board Member Mr. Abdulaziz Mohammed Al-Othman are both senior executives and shareholders in Al-Othman Holding Company, while Board Member Mr. George Antonios Abraham serves as a Board Member at Al-Othman Holding Company, thus having an indirect interest in this transaction. The engagement is licensed for the period from 01/01/2026 to 31/12/2026. The contract includes employee housing services, general maintenance and support services, and pest and reptile control services. The value of transactions in 2025 amounted to SAR 1,675,322. These transactions are conducted on a commercial basis without preferential terms.

- (2) التعاقد بين شركة تكوين وشركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي (ندى) - شركة تابعة لشركة العثمان القابضة، أحد كبار المساهمين في الشركة، والتي لدى كل من رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى شركة العثمان القابضة، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد العزيز بن محمد العثمان باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى شركة العثمان القابضة، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جورج انطونيوس ابراهام باعتباره عضو مجلس الإدارة لدى شركة العثمان القابضة مصلحة غير مباشرة فيها والترخيص بمدة التعامل من 2026/01/01 الى 2026/12/31. وهي عبارة عن خدمات سكن الموظفين وخدمات الدعم والصيانة العامة ومكافحة الحشرات والزواحف. علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2025 بلغت 1,675,322 ريال سعودي، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية.

- 3) Contract between Takween and Al-Othman Holding Company, one of the major shareholders in Takween. The Chairman of the Board, Mr. Abdulmohsen Mohammed Al-Othman, and Board Member Mr. Abdulaziz Mohammed Al-Othman are both senior executives and shareholders in Al-Othman Holding Company, while Board Member Mr. George Antonios Abraham serves as a Board Member at Al-Othman Holding Company, thereby having an indirect interest in this transaction. The engagement is licensed for the period from 01/01/2026 to 31/12/2026. The contract pertains to the lease agreement of land used by Saudi Plastic Packaging Systems Company (a Takween

- (3) التعاقد بين شركة تكوين وشركة العثمان القابضة، أحد كبار المساهمين في الشركة، والتي لدى كل من رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى شركة العثمان القابضة، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد العزيز بن محمد العثمان باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى شركة العثمان القابضة، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جورج انطونيوس ابراهام باعتباره عضو مجلس الإدارة لدى شركة العثمان القابضة مصلحة غير مباشرة فيها والترخيص بمدة التعامل من 2026/01/01 الى 2026/12/31. وهي عبارة عن اتفاقية إيجار أرض مصنع شركة بلاستيك السعودية لأنظمة التغليف داخل الأراضي التابعة لشركة العثمان

subsidiary) located within Al-Othman Holding-owned land in Al-Jarn. The value of transactions in 2025 amounted to SAR 230,000. These transactions are conducted on a commercial basis without preferential terms.

- 4) Contract between Takween and Al-Othman Holding Company, one of the major shareholders in Takween. The Chairman of the Board, Mr. Abdulmohsen Mohammed Al-Othman, and Board Member Mr. Abdulaziz Mohammed Al-Othman are both senior executives and shareholders in Al-Othman Holding Company, while Board Member Mr. George Antonios Abraham serves as a Board Member at Al-Othman Holding Company, and therefore all have an indirect interest in this transaction. The engagement is licensed for the period from 01/01/2026 to 31/12/2026. The contract pertains to the lease of the Company's head office from Al-Othman Holding Company, located in Al-Othman Tower, inclusive of maintenance expenses, and based on fair market rates. The value of the transaction in 2025 amounted to SAR 603,563. These transactions are conducted on a commercial basis without preferential terms.

- 5) Contract between Takween and Al-Othman Holding Company, one of the major shareholders in Takween. The Chairman of the Board, Mr. Abdulmohsen Mohammed Al-Othman, and Board Member Mr. Abdulaziz Mohammed Al-Othman are both senior executives and shareholders in Al-Othman Holding Company, while Board Member Mr. George Antonios Abraham serves as a Board Member at Al-Othman Holding Company, and therefore all have an indirect interest in this transaction. The engagement is licensed for the period from 01/01/2026 to 31/12/2026. The

القابضة في الجرن. علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2025 كانت 230,000 ريال سعودي، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية.

- 4) التعاقد بين شركة تكوين وشركة العثمان القابضة، أحد كبار المساهمين في الشركة، والتي لدى كل من رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى شركة العثمان القابضة، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد العزيز بن محمد العثمان باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى شركة العثمان القابضة، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جورج انطونيوس ابراهام باعتباره عضو مجلس الإدارة لدى شركة العثمان القابضة مصلحة غير مباشرة فيها والترخيص بمدة التعامل من 2026/01/01 الى 2026/12/31. وهي عبارة عن اتفاقية إيجار مكتب الشركة الرئيسي من شركة العثمان القابضة وذلك في برج العثمان شامل مصروفات الصيانة وذلك بناءً على اسعار سوق عادلة. علماً بأن قيمة التعامل في عام 2025 بلغت 603,563 ريال سعودي، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية.

- 5) التعاقد بين شركة تكوين وشركة العثمان القابضة، أحد كبار المساهمين في الشركة، والتي لدى كل من رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى شركة العثمان القابضة، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد العزيز بن محمد العثمان باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى شركة العثمان القابضة، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جورج انطونيوس ابراهام باعتباره عضو مجلس الإدارة لدى شركة العثمان القابضة مصلحة غير مباشرة فيها والترخيص بمدة التعامل من 2026/01/01 الى 2026/12/31. وهي اتفاقية

contract pertains to the provision of insurance policy management services to Takween and its subsidiaries, based on fair market fees and rates. The value of the transaction in 2025 amounted to SAR 728,902. These transactions are conducted on a commercial basis without preferential terms.

- 6) Contract between Takween and Al-Othman Holding Company, one of the major shareholders in Takween. The Chairman of the Board, Mr. Abdulmohsen Mohammed Al-Othman, and Board Member Mr. Abdulaziz Mohammed Al-Othman are both senior executives and shareholders in Al-Othman Holding Company, while Board Member Mr. George Antonios Abraham serves as a Board Member at Al-Othman Holding Company, and therefore all have an indirect interest in this transaction. The engagement is licensed for the period from 01/01/2026 to 31/12/2026. The contract pertains to a medium-term financing agreement for Takween, based on fair market fees and rates. The value of the transaction in 2025 amounted to SAR 99,074,326. These transactions are conducted on a commercial basis without preferential terms.

- 7) Contract between Takween and Mohammed Al-Othman Contracting Establishment, owned by the Chairman of Al-Othman Holding Company, one of the major shareholders in Takween. The Chairman of the Board, Mr. Abdulmohsen Mohammed Al-Othman, and Board Member Mr. Abdulaziz Mohammed Al-Othman are both senior executives and shareholders in Al-Othman Holding Company, while Board Member Mr. George Antonios Abraham serves as a Board Member at Al-Othman Holding Company, and therefore all have an

تقديم خدمات ادارة بوالص التامين لشركة تكوين وشركاتها التابعة بناءً على رسوم واسعار سوقية عادلة. علماً بأن قيمة التعامل في عام 2025 بلغت 728,902 ريال سعودي، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية.

- 6) التعاقد بين شركة تكوين وشركة العثمان القابضة، أحد كبار المساهمين في الشركة، والتي لدى كل من رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى شركة العثمان القابضة، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد العزيز بن محمد العثمان باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى شركة العثمان القابضة، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جورج انطونيوس ابراهام باعتباره عضو مجلس الإدارة لدى شركة العثمان القابضة مصلحة غير مباشرة فيها والترخيص بمدة التعامل من 2026/01/01 الى 2026/12/31. وهي عبارة عن اتفاقية تمويل متوسط الأجل لشركة تكوين بناءً على رسوم واسعار سوقية عادلة. علماً بأن قيمة التعامل في عام 2025 بلغت 99,074,326 ريال سعودي، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية.

- 7) التعاقد بين شركة تكوين ومؤسسة محمد العثمان للمقاولات المملوكة لرئيس مجلس إدارة شركة العثمان القابضة، أحد كبار المساهمين في الشركة، والتي لدى كل من رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى شركة العثمان القابضة، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد العزيز بن محمد العثمان باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى شركة العثمان القابضة، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جورج انطونيوس ابراهام باعتباره عضو مجلس الإدارة لدى

indirect interest in this transaction. The engagement is licensed for the period from 01/01/2026 to 31/12/2026. The contract pertains to the provision of construction and decoration services for Takween's subsidiary factories, based on purchase orders with clearly defined pricing and delivery terms. The value of the transaction in 2025 amounted to SAR 4,448. These transactions are conducted on a commercial basis without preferential terms.

- 8) Contract between Takween and Kempinski Al-Othman Hotel – a subsidiary of Al-Othman Holding Company, one of the major shareholders in Takween. The Chairman of the Board, Mr. Abdulmohsen Mohammed Al-Othman, and Board Member Mr. Abdulaziz Mohammed Al-Othman are both senior executives and shareholders in Al-Othman Holding Company, while Board Member Mr. George Antonios Abraham serves as a Board Member at Al-Othman Holding Company, and therefore all have an indirect interest in this transaction. The engagement is licensed for the period from 01/01/2026 to 31/12/2026. The contract pertains to the provision of accommodation and hospitality services for Takween's guests and visitors, based on fair market fees and rates. The value of the transaction in 2025 amounted to SAR 39,578. These transactions are conducted on a commercial basis without preferential terms.

- 9) The contract between Takween Advanced Industries and Cleaning Environmental Technologies, in which Board Member Mr. Abdulaziz bin Mohammed Al Othman has a direct interest as the owner of the company, and the authorization thereof for the period from 01/01/2026 to 31/12/2026. The contract consists of an agreement for the

شركة العثمان القابضة مصلحة غير مباشرة فيها والترخيص بمدة التعامل من 2026/01/01 الى 2026/12/31 وهي عبارة عن اتفاقية تقديم خدمات الأعمال الانشائية وأعمال الديكور لمصانع شركات تكوين التابعة بموجب أوامر وطلبات شراء والية اسعار وشروط تسليم واضحة ومحددة. علما بأن قيمة التعامل في عام 2025 بلغت 4,448 ريال سعودي، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية.

- 8) التعاقد بين شركة تكوين وفندق كمبنسكي العثمان - شركة تابعة لشركة العثمان القابضة، أحد كبار المساهمين في الشركة، والتي لدى كل من رئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد المحسن بن محمد العثمان باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى شركة العثمان القابضة، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبد العزيز بن محمد العثمان باعتباره من كبار التنفيذيين وأحد الملاك لدى شركة العثمان القابضة، وعضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جورج انطونيوس ابراهام باعتباره عضو مجلس الإدارة لدى شركة العثمان القابضة مصلحة غير مباشرة فيها والترخيص بمدة التعامل من 2026/01/01 الى 2026/12/31. وهي عبارة عن اتفاقية تقديم خدمات السكن والضيافة لنزلاء وضيوف شركة تكوين بناءً على رسوم واسعار سوقية عادلة. علما بأن قيمة التعامل في عام 2025 كانت 39,578 ريال سعودي، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية.

- 9) التعاقد بين شركة تكوين وشركة تقنيات نظافة البيئة للاستشارات والدراسات البيئية والتي لدى عضو مجلس الادارة الأستاذ/ عبد العزيز بن محمد العثمان باعتباره مالك الشركة مصلحة مباشرة فيها والترخيص بمدة التعامل من 2026/01/01 الى 2026/12/31. وهي عبارة عن اتفاقية تقديم الخدمات الاستشارية والدراسات البيئية

provision of consultancy services and environmental studies that support obtaining environmental licenses for Takween's subsidiaries' factories. The value of the transaction during 2025 amounted to SAR 158,125, noting that such transactions are conducted on commercial terms and without any preferential conditions.

- 10) The contract between Takween Advanced Industries Company and Advanced Fabrics Factory Company (SAAF) – an associate company in which Board Member Mr. George Antonios Abraham has an indirect interest by virtue of being a member of the Board of Managers of SAAF. The arrangement represents a services supply agreement to SAAF, which includes the procurement of raw materials from SABIC, the provision of administrative services such as IT, internal audit, and treasury, in addition to working capital financing. The value of transactions during 2025 amounted to SAR 3,813,847. These transactions are conducted on an arm's length basis and without preferential terms.

Second: Contracts that expired prior to the year 2025 and have outstanding balances as of the end of 2025, as detailed below (no transactions occurred under these contracts during the year 2025):

None

Third: We confirm to the esteemed shareholders that the transactions detailed in this notice have been reviewed and approved by the Company's Executive Management, the Audit Committee, and the Board of Directors.

Fourth: We confirm to the esteemed shareholders that all transactions outlined in this notice have been duly recorded in the Company's consolidated financial statements for the year ended 31/12/2025.

التي تساعد في الحصول على التراخيص البيئية لمصانع شركات تكوين التابعة. علماً بأن قيمة التعامل في عام 2025 كانت 158,125 ريال سعودي، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية.

- 10) التعاقد بين شركة تكوين وشركة مصنع الأنسجة المتطورة (ساف) - شركة زميلة والتي لدى عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جورج انطونيوس ابراهيم باعتباره عضو مجلس مديرين في شركة ساف وله مصلحة غير مباشرة فيها، وهي عبارة عن اتفاقية توريد الخدمات لشركة (ساف)، وتشمل شراء مواد خام من شركة سابك، وتقديم خدمات إدارية مثل أنظمة المعلومات والمراجعة والخزينة، بالإضافة إلى تمويل رأس المال العامل علماً بأن قيمة التعاملات في عام 2025 بلغت 3,813,847 ريال سعودي، مع العلم أن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية.

ثانياً: العقود التي انتهت قبل العام 2025 ولها ارصدة حتى نهاية العام 2025 على النحو التالي (لا توجد عليها تعاملات خلال العام 2025):

لا يوجد

ثالثاً: نؤكد للسادة المساهمين أن المعاملات الموضحة في هذا التبليغ تمت مراجعتها واعتمادها من قبل الإدارة التنفيذية للشركة ولجنة المراجعة ومجلس الإدارة.

رابعاً: نؤكد للسادة المساهمين انه تم تسجيل جميع المعاملات، الموضحة في هذا التبليغ، في القوائم المالية الموحدة للشركة للسنة المنتهية في 31/12/2025م.

Fifth: Full disclosure of all relevant information has been made in the consolidated financial statements as of 31/12/2025. in accordance with the applicable accounting standards approved by the Saudi Organization for Chartered and Professional Accountants (SOCPA), and as further detailed in the Board of Directors' Report to the shareholders for the year 2025.

خامساً: تم الإفصاح عن جميع المعلومات في القوائم المالية الموحدة كما في 2025/12/31م وذلك بناء على المعايير المحاسبية الملائمة والمعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين في المملكة العربية السعودية وكذلك تقرير مجلس الإدارة للمساهمين عن عام 2025.

Sixth: We confirm to the esteemed shareholders the accuracy of the accounting treatment of the transactions disclosed in this notice. It is noted that these transactions are conducted on a commercial basis without preferential terms and are subject to annual approval by the General Assembly of shareholders.

سادساً: نؤكد للسادة المساهمين صحة العمليات الحسابية للمعاملات الموضحة في هذا التبليغ. علماً بأن هذه التعاملات تتم بناءً على أسس تجارية دون شروط تفضيلية، ويتم الترخيص لها سنوياً من قبل الجمعية العامة للمساهمين.

Board of Directors

أعضاء مجلس الإدارة

أ. حسان عصام قباني

أ. عمار زاهد

م. عبد العزيز محمد العثمان

أ. خالد ناصر المعمر

أ. صالح حسن العفالق

أ. جورج انطوانوس ابراهيم

أ. عبد المحسن محمد العثمان

معاذ شقرة
أمين سر مجلس الإدارة

إلى السادة المساهمين المحترمين
شركة تكوين المتطورة للصناعات- (شركة مساهمة سعودية)
الخبر - المملكة العربية السعودية

تقرير حول التبليغ المقدم من مجلس الإدارة

بصفتنا مراجعي حسابات شركة تكوين المتطورة للصناعات (الشركة) وشركاتها التابعة لها فقد قمنا بتنفيذ ارتباط تأكيد محدود فيما يتعلق بالتبليغ المرفق مع الأطراف ذوي العلاقة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ والخاصة بشركة تكوين المتطورة للصناعات (الشركة) والمعد من مجلس الإدارة الى الجمعية العادية عن المعاملات والعقود التي يكون لدى عضو مجلس الادارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها وفقاً للمعايير المطبقة المذكورة أدناه لكي تتماشى مع متطلبات المادة ٧١ من نظام الشركات ("التبليغ").

الموضوع

إن موضوع ارتباط التأكيد المحدود لدينا هو التبليغ المعد من قبل إدارة الشركة المعتمد من مجلس الإدارة كما هو مرفق بهذا التقرير والمقدم لنا.

المعايير

إن المعايير المطبقة هي وفق متطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات والصادر عن وزارة التجارة والاستثمار (٢٠٢٢م-١٤٤٣هـ) والتي تنص على الشركة أن تعلن عن تلك المصالح لاعتمادها من قبل الجمعية العامة للشركة ويجب على عضو مجلس الادارة أن يبلغ المجلس بتلك المصالح ولا يجوز له التصويت في المجلس للموافقة على تلك المعاملات او العقود وان يقوم مجلس الادارة بإبلاغ الجمعية العامة بأية معاملات أو عقود التي يكون لدى عضو مجلس الادارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها.

مسؤولية الإدارة

إن إدارة الشركة مسؤولة عن اعداد التبليغ بما يتماشى مع المعايير والتأكد من اكتمالها. تتضمن هذه المسؤولية أيضاً، تصميم وتنفيذ والحفاظ على نظام الرقابة الداخلية المتعلقة بإعداد التبليغ بشكل خالي من التحريفات الجوهرية، سواء كانت ناتجة عن الغش أو الخطأ. إن على عضو مجلس الادارة أن يبلغ المجلس بما له من مصلحة مباشرة وغير مباشرة في الاعمال والعقود الذي تم لحساب الشركة.

استقلالنا ورقابتنا للجودة

لقد التزمنا بمتطلبات الاستقلالية لقواعد السلوك المهني والأخلاقي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمتطلبات الأخلاقية ذات العلاقة بارتباط التأكيد المحدود لدينا والمتطلبات المهنية الأخرى والمعتمدة في المملكة العربية السعودية التي تتضمن الاستقلالية ومتطلبات أخرى قائمة على المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والتأهيل المهني والعناية الواجبة والسرية والسلوك المهني.

يطبق مكتبنا المعيار الدولي لرقابة الجودة رقم (١) المعتمد في المملكة العربية السعودية، وبناء عليه يحتفظ بنظام شامل لرقابة الجودة الذي يتضمن قواعد السلوك والاداب المهنية بما في ذلك الاستقلال التفصيلي التي تأسست عن المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة والسلوك المهني والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية التي تنطبق.

مسؤوليتنا

إن مسؤوليتنا هي تكوين استنتاج التأكيد المحدود حول التبليغ استناداً إلى الاجراءات التي قمنا بها والأدلة التي حصلنا عليها. لقد قمنا بتنفيذ ارتباط التأكيد المحدود وفقاً لمعيار ارتباط التأكيد الدولي ٣٠٠٠ (المعدل)، "ارتباطات التأكيد بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية" والمعتمد في المملكة العربية السعودية، والذي يتطلب منا تخطيط وتنفيذ هذا الارتباط للحصول على تأكيد من أنه لم يلفت انتباهنا أي أمر يجعلنا نعتقد أن الشركة لم تلتزم بالمتطلبات المتعلقة بالمادة (٧١) من نظام الشركات عند إعداد هذا التبليغ للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.

تخضع الاجراءات التي يتم القيام بها على حكمنا، والذي يتضمن تقييم المخاطر مثل إخفاق الأنظمة والضوابط والرقابة، سواء كانت ناتجة عن الغش أو الخطأ. وعند القيام بهذا التقييم للمخاطر، فإننا نأخذ بعين الاعتبار الرقابة الداخلية المتعلقة بالتزام الشركة بمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات عند اعداد هذا التبليغ. تضمنت إجراءاتنا القيام بفحص اختباري للأدلة المريدة للأنظمة والرقابة فيما يتعلق بإعداد التبليغ وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات.

باعتمادنا أن الأدلة التي حصلنا عليها تعد كافية وملائمة لتوفير أساس لتكوين استنتاجنا للتأكيد المحدود.

تقرير حول التبليغ المقدم من مجلس الإدارة - تتمة

ملخص العمل المنجز

قمنا بتخطيط وتنفيذ الإجراءات التالية للحصول على تأكيد محدود على التزام الشركة بمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات عند إعداد هذا التبليغ:

- مناقشة الإدارة حول عملية الحصول على الأعمال والعقود المبرمة مع الشركة من قبل أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة.
- الحصول على التبليغ المرفق الذي يتضمن قائمة المعاملات والعقود المبرمة مع الشركة من قبل عضو من أعضاء مجلس إدارة الشركة بشكل مباشر أو غير مباشر للسنة المنتهية ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.
- فحص محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تشير إلى قيام عضو مجلس الإدارة بإبلاغ المجلس بتلك المعاملات والعقود التي أبرمها عضو مجلس الإدارة وإعفاء نفسه من التصويت في المجلس على القرار الصادر بهذا الخصوص في اجتماعات مجلس الإدارة.
- فحص التأكيد الذي تم الحصول عليه من عضو مجلس الإدارة المعنى حول الأعمال والعقود المنفذة من قبل عضو مجلس الإدارة خلال السنة.
- اختبار توافق المعاملات والعقود المدرجة في التبليغ مع الإفصاح في الإفصاح رقم ٢٨ حول القوائم المالية المراجعة.

قيود ملازمة

تخضع إجراءاتنا الخاصة بالأنظمة والرقابة التي تتعلق بإعداد التبليغ وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات القيود ملازمة، وعليه فقد تحدث أخطاء أو مخالفات لا يتم اكتشافها، علاوة على ذلك، لا يجوز الاعتماد على هذه الإجراءات كدليل لمدى فعالية الأنظمة والرقابة ضد أنشطة الغش والتواطؤ، خاصة من طرف أولئك الذين يعملون في مناصب ذات سلطة أو ثقة.

يعد ارتباط التأكيد المحدود اقل بشكل جوهري في نطاقه من ارتباط التأكيد المعقول بموجب معيار ارتباط التأكيد رقم ٣٠٠٠ (المعدل) المعتمد في المملكة العربية السعودية. ونتيجة لذلك، كانت طبيعة وتوقيت ومدى الإجراءات المبينة أعلاه لجمع أدلة كافية وملائمة محدودة بشكل معتمد بتلك المتعلقة بالتأكد المعقول، وبالتالي تم الحصول على تأكيد أقل من خلال ارتباط التأكيد المحدود بالمقارنة مع ارتباط التأكيد المعقول.

لم تتضمن إجراءاتنا أعمال مراجعة أو فحص تم القيام بها للمعايير الدولية للمراجعة أو المعايير الدولية لارتباطات الفحص المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وعليه فإننا لا نبدى رأي أو فحص يتعلق بكفاية الأنظمة والرقابة.

يتعلق هذا الاستنتاج فقط بالتبليغ للسنة المنتهية ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥، ولا يجب أن يعتقد بأنه يقدم تأكيداً لأي تواريخ أو فترات مستقبلية، حيث قد يطرأ تغيير على الأنظمة والرقابة يمكن أن يؤثر على صحة استنتاجنا.

استنتاج التأكيد المحدود

استناداً إلى الأعمال المبينة في هذا التقرير، لم يلفت انتباهنا ما يجعلنا نعتقد أن الشركة لم تلتزم، من جميع النواحي الجوهرية، بالمتطلبات التي تنطبق من المادة (٧١) من نظام الشركات عند إعداد التبليغ عن معاملات الأطراف ذوي العلاقة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.

تقييد الاستخدام

تم إعداد هذا التقرير، بما في ذلك استنتاجنا، بناء على طلب من إدارة الشركة فقط وذلك لمساعدة الشركة ومجلس إدارة الشركة للوفاء بالتزاماتها للتقرير إلى الجمعية العامة بموجب المادة (٧١) من نظام الشركات. لا يجوز استخدام التقرير لأي غرض آخر أو توزيعه إلى أي أطراف أخرى عدا وزارة التجارة والاستثمار وهيئة السوق المالية ومساهمي الشركة، أو الاقتباس منه أو الإشارة إليه دون الحصول على موافقتنا المسبقة.

شركة المستشارون المهنيون



عبد الله سليمان المسند
ترخيص رقم (٤٥٦)



الرياض في:

التاريخ: ١٣ مايو ٢٠٢٦ م

الموافق: ٢٦ ذو القعدة ١٤٤٧ هـ

Professional Consultants

7425 Sahab Tower-Altakhassusi Street
Riyadh-Kingdom of Saudi Arabia
PO Box: 8306, Riyadh 11482
Tel: +966 9200 282 29
Fax: +966 11477 4924
www.forvismazars.com

REPORT ON THE DECLARATION SUBMITTED BY THE BOARD OF DIRECTORS

The Shareholders of Takween Advanced Industries (A Saudi Joint Stock Company) Al-Khobar, Kingdom of Saudi Arabia

As an auditor of Takween Advanced Industries (the "Company"), we have undertaken a limited assurance engagement in respect of the accompanying declaration of related party transactions and contracts for the year ended 31 December 2025 relating to Takween Advanced Industries prepared by the Board of the Directors of the Company in accordance with the applicable criteria mentioned below so as to comply with the requirements of Article (71) of the regulations for companies (the "Declaration").

Subject matter

The subject matter for our limited assurance engagement is the Declaration prepared by the management of the company and approved by the Board of Directors as attached to this report and submitted to us.

Criteria

The applicable criteria are the requirement of Article (71) of Regulations for Companies issued by the Ministry of Commerce (2022G-1443H) which states that the Company shall declare such interests for the approval of the General Assembly of the Company. The Board member must notify the Board of such interest and excuse himself in vote by the Board to approve such transactions or contracts. The Board will notify the General Assembly of transactions and contracts in which a member of the Board has a direct or indirect interest.

Management's responsibility

Management of the Company is responsible for the preparation of the Declaration in accordance with the Criteria and ensuring its completeness. This responsibility includes the design, implementation and maintenance of internal controls relevant to the preparation of the Declaration that is free from material misstatement, whether due to fraud or error.

A member of the Board of directors must inform the board of his direct and indirect interest in the transactions and contracts that have been performed to the company.

Our independence and quality control

We have complied with the independence requirements of the code of professional conduct and ethics, endorsed in the Kingdom of Saudi Arabia, and the ethical requirements that are relevant to our limited assurance engagement and other professional requirements endorsed in the Kingdom of Saudi Arabia, which include independence and other requirements founded on fundamental principles of integrity, objectivity, professional competence and due care, confidentiality and professional behavior.

Our firm applies International Standard on Quality Control, as endorsed in the Kingdom of Saudi Arabia, and accordingly maintains a comprehensive system of quality control that ensures professional conduct and ethics, including detailed independence that is founded on fundamental principles of integrity, objectivity, professional competence and due care, professional conduct and behavior, and the statutory and regulatory applicable requirements.

Professional Consultants

7425 Sahab Tower-Alttakhassusi Street
Riyadh-Kingdom of Saudi Arabia
PO Box. 8306, Riyadh 11482
Tel: +966 9200 282 29
Fax: +966 11477 4924
www.forvismazars.com

REPORT ON THE DECLARATION SUBMITTED BY THE BOARD OF DIRECTORS (continued)

The Shareholders of Takween Advanced Industries (A Saudi Joint Stock Company) Al-Khobar, Kingdom of Saudi Arabia

Our responsibilities

Our responsibility is to express a limited assurance conclusion on the Declaration based on the procedures we have performed and the evidence we have obtained. We conducted our limited assurance engagement in accordance with International Standard on Assurance Engagements 3000 (Revised), 'Assurance Engagements Other Than Audits or Reviews of Historical Financial Information', as endorsed in the Kingdom of Saudi Arabia. This standard requires that we plan and perform this engagement to obtain limited assurance about whether anything has come to our attention that causes us to believe that the Company has not complied with the applicable requirements of Article 71 of the Regulation for Companies in the preparation of the Declaration, for the year ended 31 December 2025.

The procedures selected depend on our judgment, including the assessment of risks such as failure of systems and controls, whether due to fraud or error. In making those risk assessments, we consider internal controls relevant to the Company's compliance with the requirements of Article 71 of the Regulations for Companies in the preparation of the Declaration. Our procedures included examining, on a test basis, evidence supporting systems and controls in respect of the preparation of the Declaration in accordance with the requirements of Article 71 of the Regulations for Companies.

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

Summary of work performed

We have planned and performed the following procedures to obtain limited assurance over the Company's compliance with the requirements of Article 71 of the Regulations for Companies in the preparation of the Declaration:

- Discussed with the Company's management the process for conducting business and entering into contracts with any of the Board members.
- Obtained the accompanying Declaration that includes the lists of all transactions and contracts entered into by any of the Board members of the Company, either directly or indirectly, with the Company during the year ended 31 December 2025.
- Reviewed the minutes of the Board meetings that indicates that the concerned Board member notified the Board on the transactions and contracts entered into by that Board member and further that the concerned board member did not vote on the resolution issued in this regard at the meetings of the Board.
- Reviewed the confirmations obtained from the concerned board member on the transactions and contracts participated by the board member during the year.
- Tested the consistency of the transactions and contracts included in the Declaration with the disclosure in note 28 to the audited financial statements.

Professional Consultants

7425 Sahab Tower-Altakhassusi Street
Riyadh-Kingdom of Saudi Arabia
PO Box. 8306, Riyadh 11482
Tel: +966 9200 282 29
Fax: +966 11477 4924
www.forvismazars.com

REPORT ON THE DECLARATION SUBMITTED BY THE BOARD OF DIRECTORS (continued)

The Shareholders of Takween Advanced Industries (A Saudi Joint Stock Company) Al-Khobar, Kingdom of Saudi Arabia

Inherent limitations

Our procedures regarding systems and controls relating to the preparation of the Declaration in accordance with the requirements of Article 71 of the Regulations for Companies, are subject to inherent limitations and, accordingly, errors or irregularities may occur and not be detected. Furthermore, such procedures may not be relied upon as evidence of the effectiveness of the systems and controls against fraudulent collusion, especially on the part of those holding positions of authority or trust.

A limited assurance engagement is substantially less in scope than a reasonable assurance engagement under ISAE 3000 (Revised) as endorsed in the Kingdom of Saudi Arabia. Consequently, the nature, timing and extent of the procedures outlined above for gathering sufficient appropriate evidences were deliberately limited relative to a reasonable assurance engagement, and therefore less assurance is obtained with a limited assurance engagement than for a reasonable assurance engagement.

Our procedures did not constitute either an audit or a review made in accordance with International Standards on Auditing or International Standards on Review Engagements as endorsed in the Kingdom of Saudi Arabia and accordingly we do not express an audit or a review opinion in relation to the adequacy of systems and controls.

This conclusion relates only to the Declaration for the year ended 31 December 2025 and should not be seen as providing assurance as to any future dates or periods, as changes to systems or controls may alter the validity of our conclusion.

Limited assurance conclusion

Based on our work described in this report, nothing has come to our attention that causes us to believe that the Company has not complied, in all material respects, with the applicable requirements of Article 71 of the Regulations for Companies in the preparation of the Declaration of related party transactions for the year ended 31 December 2025.

Restriction of use

This report, including our conclusion, has been prepared solely upon the request of the management of the Company, to assist the Company and its Board of Directors in fulfilling their reporting obligations to the General Assembly in accordance with Article 71 of the Regulations for Companies. The report should not be used for any other purpose or be distributed to or otherwise quoted or referred to, without our prior consent to any other parties other than the Ministry of Commerce, Capital Market Authority and the shareholders of the Company.

Professional Consultants Company



Abdullah S. Al Msned
License No. (456)

Riyadh In:
May 13, 2026 G
Dhul-Qi'dah 26, 1447 H



المرفق السادس:
تقرير لجنة المراجعة للجمعية العامة والمساهمين عن العام
م 2025
Annexure 6:
Audit Committee Report to the General Assembly and
Shareholders for the Year 2025

Audit Committee Report to the General Assembly and Shareholders for the Year 2025

تقرير لجنة المراجعة للجمعية العامة والمساهمين عن العام 2025م

Item 1: Introduction:

During 2025, the Audit Committee fulfilled its role as a supervisory and strategic support body for the Board of Directors, with a clear focus on enhancing financial stability, the efficiency of internal controls, the maturity of risk management, and compliance monitoring. The Committee's decisions during the year reflected the company's current phase, focusing on:

- 1) Managing liquidity and the funding structure.
- 2) Enhancing the quality and reliability of financial reports.
- 3) Increasing the efficiency and technical scope of internal audit.
- 4) Addressing high-risk audit observations.
- 5) Managing enterprise risks in accordance with the COSO methodology.
- 6) Strengthening compliance, governance, and fraud prevention.

The Audit Committee held a series of periodic meetings, totaling five meetings during 2025, during which the Committee met with the external auditor and the Head of Internal Audit. The Committee also conducted the necessary oversight of the company's activities within the scope of its duties and responsibilities, ensuring the integrity and effectiveness of financial reports and statements, as well as internal control systems. Regarding the committee's powers and responsibilities, the Audit Committee reviewed the company's records and documents as needed and requested clarifications from the executive management on matters presented to it. The committee issued a total of (49) decisions and recommendations during 2025.

Second Item: Main Activities and Tasks of the Committee:

1) Regarding Financial Reports:

The committee made several decisions of a strategic financial nature, most notably emphasizing the importance of periodic monitoring of working capital and linking it to detailed reports on its impact on liquidity and debt. The committee also made a number of decisions related to the quality of financial reports, focusing on ensuring the reliability of financial disclosure through:

- Recommending approval of the quarterly and annual financial statements after review.

البند الأول: المقدمة:

مارست لجنة المراجعة خلال عام 2025 دورها بوصفها جهة إشراف رقابي واستراتيجي داعم لمجلس الإدارة، مع تركيز واضح على تعزيز الاستقرار المالي، كفاءة الرقابة الداخلية، نضج إدارة المخاطر، ومراقبة الالتزام. وقد عكست قرارات اللجنة خلال العام طبيعة المرحلة التي تمر بها الشركة، حيث اتسمت بالتركيز على:

- 1) ضبط السيولة وهيكل التمويل.
- 2) تعزيز جودة التقارير المالية وموثوقيتها.
- 3) رفع كفاءة المراجعة الداخلية وتوسيع نطاقها الفني.
- 4) معالجة الملاحظات الرقابية ذات المخاطر المرتفعة.
- 5) إدارة المخاطر المؤسسية وفق منهجية COSO.
- 6) تعزيز الالتزام والحوكمة ومكافحة الاحتيال.

وقد عقدت لجنة المراجعة مجموعة من الاجتماعات الدورية، بلغ مجموعها خمس اجتماعات خلال عام 2025 حيث اجتمعت اللجنة مع مراجع الحسابات ورئيس المراجعة الداخلية ضمن هذه الاجتماعات. كما قامت اللجنة بالمراقبة اللازمة لأنشطة الشركة ضمن حدود مهامها ومسؤولياتها، من خلال التأكد من سلامة وفعالية التقارير والبيانات المالية وأنظمة الرقابة الداخلية. أما ما يخص صلاحيات اللجنة ومسؤولياتها فقد قامت لجنة المراجعة بمراجعة سجلات الشركة ومستنداتها كلما دعت الحاجة إلى ذلك وطلبت توضيحات من الإدارة التنفيذية بشأن المسائل التي تم عرضها على اللجنة. وقامت اللجنة بإصدار مجموعة من القرارات والتوصيات بلغ مجموعها (49) قرار وتوصية خلال عام 2025.

البند الثاني: الأنشطة والمهام الرئيسية للجنة:

1) فيما يتعلق بالتقارير المالية:

اتخذت اللجنة عدداً من القرارات ذات الطابع الاستراتيجي المالي كان من أبرزها التأكيد على المراقبة الدورية لرأس المال العامل وربطها بتقارير تفصيلية عن أثرها على السيولة والمديونية، كما واتخذت اللجنة مجموعة من القرارات المرتبطة بجودة التقارير المالية والتي ركزت على ضمان موثوقية الإفصاح المالي من خلال:

- التوصية بالموافقة على القوائم المالية الربعية والسنوية بعد مراجعتها.

- Reviewing the auditors' reports and discussing the audit procedures and observations.
- Ensuring the completion of regulatory requirements related to the goodwill audit in response to the Capital Market Authority's request.

- مراجعة تقارير مراجع الحسابات ومناقشة إجراءات الفحص والملاحظات.
- التأكيد على استكمال المتطلبات التنظيمية المتعلقة بفحص بند الشهرة استجابة لطلب هيئة السوق المالية.

2) Regarding Internal Audit:

The Audit Committee examined and reviewed the company's governance, risk management, and internal control system by performing the following duties and responsibilities related to internal audit:

- Monitoring the performance and activities of the Internal Audit Department and ensuring the availability and effectiveness of the necessary resources in carrying out assigned internal audit activities.
- Monitoring the work activities of the Internal Audit Department and ensuring that the department has appropriately qualified and trained personnel and complete independence with regard to internal audit duties.
- Approving the Internal Audit Plan, which reviews key activities and processes, including those of the Risk Management and Compliance Unit. The plan is updated annually or as needed by the Internal Audit Department.
- Analyzing the results and observations of the internal audit and following up with the Internal Audit Department on the implementation of internal audit recommendations and corrective actions.
- Reviewing the quarterly reports submitted to the Audit Committee by the Internal Audit Department on its activities, including:
 - Evaluating the internal control system and the agreed-upon recommendations
 - The actions taken by the Internal Audit Department to address the results and recommendations.
- Reviewing the quarterly reports submitted to the Audit Committee by the Internal Audit Department on its activities:
 - Evaluating the internal control system and the agreed-upon recommendations
 - The actions taken by the Internal Audit Department to address the results and recommendations.
 - Any observations regarding the slow implementation of recommendations.

(2) فيما يتعلق بالمراجعة الداخلية:

قامت لجنة المراجعة بفحص ومراجعة حوكمة الشركة وإدارة المخاطر ونظام الرقابة الداخلية من خلال أداء الواجبات والمسؤوليات التالية المتعلقة بالمراجعة الداخلية:

- مراقبة أداء وأنشطة إدارة المراجعة الداخلية والتأكد من توفر الموارد اللازمة وفعاليتها في أداء أنشطة المراجعة الداخلية المعينة.
- مراقبة أنشطة عمل إدارة المراجعة الداخلية والتأكد من أن الإدارة لديها موارد مختصة ومدربة بشكل مناسب، واستقلالية كاملة فيما يتعلق بواجبات المراجعة الداخلية.
- الموافقة على خطة المراجعة الداخلية التي تتم فيها مراجعة الأنشطة والعمليات الرئيسية بما في ذلك أنشطة وحدة إدارة المخاطر والالتزام، ويتم تحديث الخطة سنويا أو كلما دعت الحاجة إلى ذلك من قبل إدارة المراجعة الداخلية.
- تحليل نتائج وملاحظات التدقيق الداخلي ومتابعتها مع إدارة التدقيق الداخلي بشأن تنفيذ توصيات التدقيق الداخلي والإجراءات التصحيحية.
- مراجعة التقارير ربع السنوية المقدمة إلى لجنة المراجعة من قبل إدارة المراجعة الداخلية حول أنشطتها التالية:
 - تقييم نظام الرقابة الداخلية والتوصيات المتفق عليها
 - الإجراءات التي اتخذتها إدارة المراجعة الداخلية لمعالجة النتائج والتوصيات.
 - أية ملاحظات على عدم سرعة تنفيذ التوصيات.
- مراجعة التقرير السنوي المقدم إلى لجنة المراجعة من قبل إدارة المراجعة الداخلية عن أنشطتها التالية مقارنة بالخطة المعتمدة:

- g) Review of the annual report submitted to the Audit Committee by the Internal Audit Department on its activities, compared to the approved plan:
- Procedures for monitoring and supervising governance, risk management, and internal controls.
 - Assessment of the development of risk factors threatening the company.
 - Performance evaluation of the implementation of internal control systems.
 - Failures or weaknesses in the implementation of internal controls.
 - Information describing risk management activities.
- h) The Committee has clearly focused on enhancing the maturity of risk management by continuing to implement the COSO model in its entirety, reviewing the risk register and periodic risk map, and monitoring risk mitigation and remediation plans. This reflects the Committee's commitment to integrated enterprise risk management linked to decision-making.
- i) Overseeing the implementation of the internal control system in terms of risk management, compliance monitoring, governance, and legal matters.

3) Regarding the Auditors:
During the first quarter of 2025, the Audit Committee recommended to the Board of Directors the nomination of the auditor (MAZARE) to continue auditing the Takween Group as previously appointed in 2025. The Audit Committee verified the auditor's independence and reviewed their scope of work during the year before sharing its recommendations with the Board. Additionally, the Audit Committee reviewed the auditor's reports and observations on the annual and quarterly financial statements during 2025.

4) Regarding Compliance:
In fulfilling its duties and responsibilities related to compliance, the Audit Committee ensured the Company's adherence to relevant laws and regulations by reviewing the findings of reports presented to the Committee. The Audit Committee confirmed that the Company had taken the necessary steps to rectify the relevant findings and proceeded with the required corrective actions. Furthermore, as part of its duties and responsibilities, the Audit Committee reviewed the related party transactions that the Company planned to conduct in 2025 and

- إجراءات المراقبة والإشراف على الحوكمة وإدارة المخاطر والرقابة الداخلية
 - تقييم تطور عوامل الخطر التي تهدد الشركة.
 - تقييم الأداء لتطبيق أنظمة الرقابة الداخلية.
 - الفشل أو الضعف في تطبيق الرقابة الداخلية.
 - معلومات تصف أنشطة إدارة المخاطر.
- ز) أولت اللجنة اهتماماً واضحاً برفع نضج إدارة المخاطر من خلال الاستمرار في تطبيق نموذج COSO بكامل مكوناته، ومراجعة سجل المخاطر وخريطة المخاطر الدورية، ومتابعة خطط معالجة المخاطر وتقليل أثرها. ويعكس ذلك توجه اللجنة نحو إدارة مخاطر مؤسسية متكاملة مرتبطة بصنع القرار.
- ح) الإشراف على تنفيذ نظام الرقابة الداخلية من حيث إدارة المخاطر ومراقبة الالتزام والحوكمة والامور القانونية.

3) فيما يتعلق بمراجع الحسابات:

خلال الربع الأول من عام 2025، قدمت لجنة المراجعة توصيتها إلى مجلس الإدارة بترشيح مراجع الحسابات (MAZARE) لمواصلة تدقيق مجموعة تكوين كما تم تعيينه من قبل في عام 2025. وقد تحققت لجنة المراجعة من استقلالية مراجع الحسابات وقامت بمراجعة نطاق العمل الخاص به خلال العام قبل مشاركة توصياتها مع مجلس الإدارة. بالإضافة إلى ذلك، قامت لجنة المراجعة بمراجعة تقارير مراجع الحسابات وملاحظاته على البيانات المالية السنوية والربع سنوية خلال العام 2025.

4) فيما يتعلق بضمان الامتثال:

وفي واجباتها ومسؤولياتها المتعلقة بالالتزام، قامت لجنة المراجعة بالتأكد من التزام الشركة للقوانين واللوائح ذات الصلة من خلال مراجعة نتائج التقارير التي عرضت على اللجنة. وتأكدت لجنة المراجعة من أن الشركة اتخذت الإجراءات اللازمة لتصحيح النتائج ذات الصلة والمضي قدماً في الإجراءات التصحيحية المطلوبة. كما قامت لجنة المراجعة، كجزء من واجباتها ومسؤولياتها، بمراجعة المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة التي كانت تخطط الشركة لإجرائها في عام 2025 وقدمت توصياتها إلى مجلس الإدارة بهذا الخصوص.

submitted its recommendations to the Board of Directors in this regard.

Item 3: Other Duties and Responsibilities

The Audit Committee continued to support those arrangements relating to the whistleblowing and fraud prevention policy and procedures that enabled company employees to submit their feedback confidentially regarding any fraud or misconduct.

Item Four: The Audit Committee's Recommendation and Opinion on the Adequacy of Internal Control, Financial, and Risk Management Systems

Based on the foregoing, the Audit Committee reviewed the internal control procedures and internal audit procedures within the scope of the planned and limited tasks and activities that were approved and tested by the Internal Audit Department. Following discussions with the external auditor and executive management regarding the quarterly and annual financial results, the Audit Committee can provide reasonable assurance regarding the company's internal control systems. The Audit Committee found no cause for concern or any belief that there is a material weakness or deficiency in the internal control, financial, and risk management systems and policies. However, it is impossible to provide absolute certainty regarding the effectiveness of any internal control and audit system and policies.

البند الثالث: الواجبات والمسؤوليات الأخرى

واصلت لجنة المراجعة دعمها لتلك الترتيبات المتعلقة بسياسة وإجراءات الإبلاغ عن المخالفات ومكافحة الاحتيال التي مكنت موظفي الشركة من تقديم ملاحظاتهم بشكل سري فيما يتعلق بأي احتيال أو مخالفات، وذلك من خلال التقارير الربع سنوية والسنوية. وتتلقى لجنة التدقيق تحديداً من لجنة الإبلاغ عن المخالفات ومكافحة الاحتيال حول الحالات التي يتم التحقيق فيها ونتائج هذه التحقيقات. خلال عام 2025، اجتمعت لجنة التدقيق مع رئيس لجنة الإبلاغ وناقشت الحالات والقضايا التي يتم تقديمها إلى اللجنة من خلال نظام الخط الساخن المعمول به.

البند الرابع: توصية لجنة المراجعة ورايها في مدى كفاية نظم الرقابة

الداخلية والمالية وإدارة المخاطر

بناء على ما سبق، فقد اطلعت لجنة المراجعة على إجراءات الضبط والرقابة الداخلية، وما يخص اجراءات المراجعة الداخلية في حدود المهام والأعمال المخططة والمحدودة التي اعتمدت وتم اختبارها من قبل إدارة المراجعة الداخلية، وبعد المناقشة مع مراجع الحسابات الخارجي والإدارة التنفيذية على نتائج الأعمال الربع سنوية والسنوية، ووفقاً لذلك فإن لجنة المراجعة يمكنها إعطاء تأكيد معقول عن أنظمة الرقابة الداخلية في الشركة، و لم يتبين للجنة المراجعة وجود ما ينبغي الإشارة إليه أو يعتقد معه وجود أي ضعف أو خلل جوهري في أنظمة وسياسات الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر، حيث لا يمكن إعطاء تأكيد لفاعلية أي نظام وسياساته للضبط والتدقيق الداخلي بدرجة الوثوقية التامة.

والله ولي التوفيق،،

رئيس لجنة المراجعة



أ. صالح حسن العفالق



أمين سر اللجنة

محمد مصطفى