

البند الثاني

تبليغ مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة للمساهمين، تقرير التأكيد
المحدود الصادر من المراجع الخارجي



Date: 14/03/1448H corresponding to 27/08/2026

التاريخ: 1448/03/14 هـ الموافق 2026/08/27 م

Messer. / The Shareholders of the Saudi Arabian Mining Company (Maaden)

السادة والسيدات مساهمي شركة التعدين العربية السعودية (معادن)

Subject: Notification from the Board of Directors to the general assembly meeting regarding the related party transactions

الموضوع: تبليغ من مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة بخصوص المعاملات ذات العلاقة

With reference to the provisions of Article Twenty-Seven (27) paragraph (1) of the Companies Law issued pursuant to the Royal Decree No (M/132) dated 12/01/1443H (corresponding to 30/6/2022) and its implementing regulations, which include that a member of the board of directors may not have a direct or indirect interest in the transactions conducted and contracts concluded for the company without the authorization of the general assembly, and in accordance with paragraph (6) of Article Four of its implementing regulations issued by the Capital Market Authority, which requires board members to disclose conflicts of interest and the related provisions in the Companies Law and its implementing regulations.

Therefore, with reference to the signing by Saudi Arabia Mining Company ("Maaden") of a joint venture agreement with Saudi Aramco ("Aramco") on 19/02/1448H (corresponding to 02/08/2026G) (the "Agreement") for the purpose of establishing a joint venture (the "Company") to unlock the development and exploitation of mineral resources in the Arabian Shield, whereby Maaden will hold a 51% stake and Aramco will hold a 49% stake in the company to be established. The initial capital contribution of the company to be established with the amount of one hundred and ninety-seven million five hundred thousand Saudi Riyals (SAR 197,500,000), where Maaden share of contribution amounts to one hundred million seven hundred twenty-five thousand Saudi Riyals (SAR 100,725,000). In the event that the company's business develops, and it requires additional financing, Maaden and Aramco may commit to finance the company with an additional amount up to one billion eight hundred seven million six hundred twenty-five thousand Saudi Riyals (SAR 1,807,625,000) in proportion to their respective shareholding in the company.

التزاماً بأحكام الفقرة الأولى (1) من المادة السابعة والعشرين (27) من نظام الشركات الصادر بموجب المرسوم الملكي رقم (م/132) بتاريخ 1443/12/01 هـ الموافق 2022/06/30 م ولوائحه التنفيذية والتي تتضمن أنه لا يجوز بأن يكون لعضو مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة إلا بترخيص من الجمعية العامة، وبأحكام الفقرة (6) من المادة الرابعة من لائحته التنفيذية الصادرة عن هيئة السوق المالية والتي تلزم أعضاء مجلس الإدارة بالإفصاح عن حالات تعارض المصالح وبالأحكام الخاصة بها في نظام الشركات ولوائحه التنفيذية.

فإن شركة التعدين العربية السعودية ("معادن") قد قامت بتوقيع اتفاقية مشروع مشترك ("الشركة") مع شركة أرامكو السعودية ("أرامكو") بتاريخ 1448/02/19 هـ الموافق 2026/08/02 م ("الاتفاقية") وذلك لغرض تطوير واستغلال الثروات المعدنية في الدرع العربي، حيث ستكون ملكية معادن في الشركة المزمع تأسيسها ما نسبته 51% من رأس مال الشركة، فيما ستكون ملكية أرامكو ما نسبته 49% من رأس مالها. وسيلبلغ رأس المال الأولي للشركة المزمع تأسيسها مبلغاً إجمالياً وقدره مائة وسبعة وتسعون مليوناً وخمسمائة ألف ريال سعودي (197,500,000 ريال سعودي)، حيث تبلغ حصة معادن من المساهمة مبلغ مائة مليون وسبعمائة وخمسة وعشرين ألف ريال سعودي (100,725,000) وفي حال تطور أعمال الشركة ونتج عن ذلك حاجتها إلى تمويل إضافي، تلتزم كل من معادن وأرامكو بتمويل الشركة بمبلغ إضافي قدره مليار وثمانمائة وسبعة ملايين وستمائة وخمسة وعشرون ألف ريال سعودي (1,807,625,000) وذلك بنسبة تتوافق مع حصص ملكيتهما في الشركة.



The Agreement contains clauses including but not limited to, clauses related to conditions precedent which must be fulfilled prior to establishing the company, and other clauses in relation to the management and funding, and other customary clauses. The Agreement does not contain any preferential terms.

وقد تضمنت الاتفاقية على أحكام منها على سبيل المثال لا الحصر؛ أحكاماً تتعلق بالشروط المسبقة التي يجب استيفائها قبل تأسيس الشركة بالإضافة إلى أحكام خاصة بإدارتها وتمويلها في هذا الشأن وغيرها من الأحكام المتعارف عليها في مثل هذه الاتفاقيات، ولا توجد شروط تفضيلية في الاتفاقية.

Whereas the following members of Maaden's Board of Directors have an indirect interest:

ونظراً لأنه يوجد لكل من أعضاء مجلس إدارة شركة معادن التالية أسمائهم مصلحة غير مباشرة فيها وهم:

- H.E. Yasir O. Al-Rumayyan, in his capacity as Chairman of the Board of Directors of Aramco, and
- Mohammed Al-Qahtani, in his capacity as a senior executive of Aramco.

- أ) معالي الأستاذ ياسر الرميان بصفته رئيس مجلس إدارة أرامكو
- ب) محمد القحطاني بصفته أحد كبار التنفيذيين في شركة أرامكو.

The above-mentioned Board members have disclosed their interest in this Agreement to the Board of Directors. We also attach the report issued by the Company's external auditor.

وبهذا الصدد، فقد قام أعضاء مجلس الإدارة المشار إليهم أعلاه بتبليغ مجلس الإدارة بما لهم من مصلحة في هذه الاتفاقية. كما نرفق التقرير الخاص من مراجع حسابات الشركة

With my best regards,

وتقبلوا وافر التحية والتقدير،

والله ولي التوفيق

Members of the Board of Directors

أعضاء مجلس الإدارة

Name: Khalid Bin Saleh Al-Mudaifer

الاسم: خالد بن صالح المديفر

Vice Chairman – Non-Executive Director

نائب رئيس مجلس الإدارة - عضو غير تنفيذي



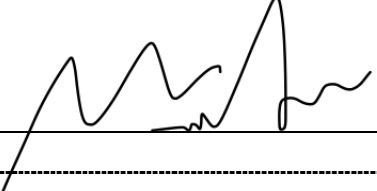
(Signature/التوقيع)

Name: Manar Almoneef

الاسم: منار المنيف

Non-Executive Director

عضو غير تنفيذي



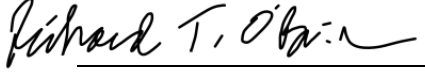
(Signature/التوقيع)

Name: Richard O'Brien

الاسم: ريتشارد أو برين

Independent Director

عضو مستقل



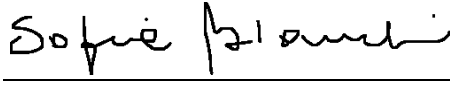
(Signature/التوقيع)

Name: Sofia Bianchi

الاسم: صوفيا بيانكي

Non-Executive Director

عضو غير تنفيذي



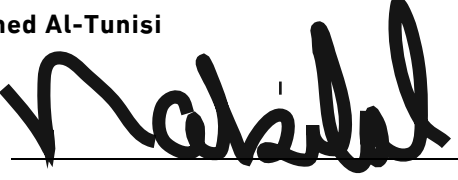
(Signature/التوقيع)

Name: Nabelah bin Mohammed Al-Tunisi

الاسم: نائلة بنت محمد التونسي

Independent Director

عضو مستقل



(Signature/التوقيع)

Name: Robert Wilt

الاسم: روبرت ويلت

Executive Director

عضو تنفيذي

(Signature/التوقيع)



Name: Mohammed bin Yahya Al-Qahtani
Non-Executive Director

الاسم: محمد بن يحيى القحطاني
عضو غير تنفيذي


:(Signature/التوقيع)

Name: Ganesh Kishore
Non-Executive Director

الاسم: جانيش كيشور
عضو غير تنفيذي

:(Signature/التوقيع)

Name: Abdallah bin Saleh Jum'ah
Independent Director

الاسم: عبدالله بن صالح جمعه
عضو مستقل

:(Signature/التوقيع)

Name: Ahmed Alhakbani
Independent Director

الاسم: أحمد الحقباني
عضو مستقل

:(Signature/التوقيع)

Name: Yasir O. Al-Rumayyan
Chairman - Non-Executive Director

الاسم: ياسر بن عثمان الرميان
رئيس مجلس الإدارة - عضو غير تنفيذي

:(Signature/التوقيع)

Members of the Board of Directors

أعضاء مجلس الإدارة

Name: Khalid Bin Saleh Al-Mudaifer

الاسم: خالد بن صالح المديفر

Vice Chairman – Non-Executive Director

نائب رئيس مجلس الإدارة - عضو غير تنفيذي

(Signature/التوقيع)

Name: Manar Almoneef

الاسم: منار المنيف

Non-Executive Director

عضو غير تنفيذي

(Signature/التوقيع)

Name: Richard O'Brien

الاسم: ريتشارد أو برين

Independent Director

عضو مستقل

(Signature/التوقيع)

Name: Sofia Bianchi

الاسم: صوفيا بيانكي

Non-Executive Director

عضو غير تنفيذي

(Signature/التوقيع)

Name: Nabelah bin Mohammed Al-Tunisi

الاسم: نبيلة بنت محمد التونسي

Independent Director

عضو مستقل

(Signature/التوقيع)

Name: Robert Wilt

الاسم: روبرت ويلت

Executive Director

عضو تنفيذي



(Signature/التوقيع)

Name: Mohammed bin Yahya Al-Qahtani
Non-Executive Director

الاسم: محمد بن يحيى القحطاني
عضو غير تنفيذي

(Signature/التوقيع):

Name: Ganesh Kishore
Non-Executive Director

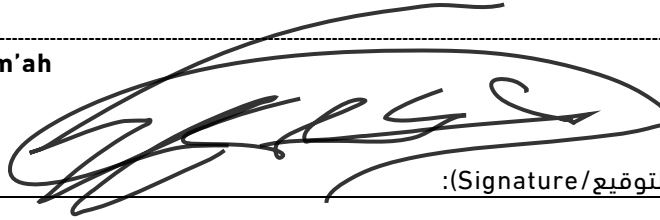
الاسم: جانيش كيشور
عضو غير تنفيذي



(Signature/التوقيع):

Name: Abdallah bin Saleh Jum'ah
Independent Director

الاسم: عبدالله بن صالح جمعه
عضو مستقل



(Signature/التوقيع):

Name: Ahmed Alhakbani
Independent Director

الاسم: أحمد الحقباني
عضو مستقل



(Signature/التوقيع):

Name: Yasir O. Al-Rumayyan
Chairman - Non-Executive Director

الاسم: ياسر بن عثمان الرميان
رئيس مجلس الإدارة - عضو غير تنفيذي

(Signature/التوقيع):

تقرير التأكيد المحدود المستقل

إلى السادة المساهمين المحترمين
شركة التعدين العربية السعودية - معادن
الرياض، المملكة العربية السعودية

التقرير عن الإفصاح المقدم من قبل مجلس الإدارة وفقاً لمتطلبات نص المادة ٧١ من نظام الشركات

لقد تم تكليفنا من قبل شركة التعدين العربية السعودية - معادن ("الشركة") لتنفيذ ارتباط تأكيد محدود على النحو المحدد في المعايير الدولية لارتباطات التأكيد المعتمدة في المملكة العربية السعودية ("ارتباط تأكيد محدود") لبيان ما إذا لفت انتباهنا أي أمر يجعلنا نعتقد بأن موضوع التأكيد المفصل أدناه ("الموضوع") لم يتم إعداده وعرضه بصورة عادلة، من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً للضوابط المنطبقة ("الضوابط المنطبقة") أدناه.

الموضوع

إن موضوع ارتباط التأكيد المحدود يتعلق بالإفصاح المرفق بشأن مصلحة أعضاء مجلس الإدارة في اتفاقية إنشاء مشروع مشترك تم إبرامها بين الشركة وشركة الزيت العربية السعودية (أرامكو السعودية) بتاريخ ٢ أغسطس ٢٠٢٦ ("الاتفاقية") المُعد وفقاً للضوابط المنطبقة المذكورة أدناه (الإفصاح).

الضوابط المنطبقة

إن الضوابط المنطبقة فيما يتعلق بهذا الارتباط هو متطلبات نص المادة ٧١ من نظام الشركات في المملكة العربية السعودية.

مسؤولية المكلفين بالحوكمة والإدارة

إن المكلفين بالحوكمة وإدارة الشركة مسؤولون عن اعداد وعرض موضوع التأكيد بالشكل الصحيح وفقاً للضوابط المنطبقة، كما أنهم مسؤولون عن اختيار الطرق المستخدمة في الضوابط المنطبقة. إضافة إلى ذلك، فإن المكلفين بالحوكمة وإدارة الشركة مسؤولون عن تصميم ووضع أنظمة الرقابة الداخلية والمحافظة على تطبيقها والمتعلقة بإعداد وعرض موضوع الارتباط بصورة خالية من الأخطاء الجوهرية سواء كانت ناتجة عن الغش أو الخطأ واختيار وتطبيق الضوابط المناسبة والاحتفاظ بسجلات مناسبة وإعداد تقديرات معقولة حسب الظروف.

مسؤوليتنا

إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج تأكيد محدود حول موضوع الارتباط بناءً على ارتباط التأكيد المحدود وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات التأكيد رقم ٣٠٠٠: "ارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية" المعتمد في المملكة العربية السعودية ووفقاً للشروط المتفق عليها مع إدارة الشركة حول هذا الارتباط.

تم تصميم إجراءاتنا بهدف الحصول على مستوى محدود من التأكيد الذي يعتمد عليه استنتاجنا ولذلك فهي لا تقدم كافة الأدلة التي تكون مطلوبة لغرض تقديم مستوى معقول من التأكيد. تعتمد الإجراءات التي قمنا بها على تقديرنا بما في ذلك وجود مخاطر أخطاء جوهرية في موضوع التأكيد، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ. وحيث أننا قد أخذنا في الاعتبار فعالية الرقابة الداخلية للإدارة عند تحديد طبيعة ونطاق إجراءاتنا، فإن ارتباط التأكيد المحدود ليس مصمماً لتقديم تأكيد حول الرقابة الداخلية.

الاستقلالية وضبط الجودة

نحن مستقلون عن الشركة وفقاً للميثاق الدولي لسلوك وآداب المهنة للمحاسبين المهنيين الصادر عن مجلس المعايير الدولية لسلوك وآداب المهنة (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية) المعتمد في المملكة العربية السعودية ("الميثاق")، والتي تتعلق بارتباط التأكيد، وقد وقينا أيضاً بمسؤولياتنا المسلكية الأخرى وفقاً لذلك الميثاق.

تطبق شركتنا المعيار الدولي لإدارة الجودة ١، وبالتالي تحافظ على نظام شامل لرقابة الجودة يتضمن سياسات وإجراءات موثقة بشأن الالتزام بالمتطلبات المسلكية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المنطبقة.

الاجراءات

إن الإجراءات التي قمنا بها في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وتعد أقل في حجمها من ارتباط التأكيد المعقول. وبناء على ذلك، فإن مستوى التأكيد الذي يتم الحصول عليه في ارتباط التأكيد المحدود يعد أقل بشكل جوهري من التأكيد الذي يتم الحصول عليه فيما لو قمنا بتنفيذ ارتباط التأكيد المعقول.

وشملت إجراءاتنا، دون الحصر، على ما يلي:

- حصلنا على الإفصاح المرفق الذي يتضمن تفاصيل الاتفاقية ويحدد مصلحة أعضاء مجلس الإدارة المعنيين في الاتفاقية المبرمة في ٢ أغسطس ٢٠٢٦.
- اطلعنا على المعاملة الواردة في الإفصاح للتأكد من توافقها مع الاتفاقية.
- اطلعنا على محضر اجتماع مجلس الإدارة الذي أفصح فيه أعضاء مجلس الإدارة عن مصلحتهم المباشرة أو غير المباشرة بالاتفاقية؛ وأن الأعضاء المذكورين لم يصوتوا على الموافقة على الاتفاقية.

استنتاج التأكيد المحدود

وفقاً لإجراءات التأكيد المحدود التي قمنا بها والأدلة التي حصلنا عليها، لم يلفت انتباهنا أي أمر يجعلنا نعتقد أن الإفصاح لم يتم إعداده، من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً لمتطلبات نص المادة ٧١ من نظام الشركات في المملكة العربية السعودية.

القيود على استخدام تقريرنا

تم إعداد تقريرنا وفقاً لطلب إدارة الشركة ليتم عرضه في اجتماع الجمعية العامة للشركة ليتسنى للشركة الالتزام بمتطلبات نص المادة ٧١ من نظام الشركات في المملكة العربية السعودية ولايجوز استخدامه لأي غرض آخر.

ديلويت آند توش وشركاهم
محاسبون ومراجعون قانونيون



تميم بن عبدالله الحاي
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٦٨٧

٢٠٢٢ سبتمبر

٢٥ ربيع الأول ١٤٤٨ هـ