

المستندات المؤيدة لبنود اجتماع الجمعية العامة غير العادية المتضمنة زيادة رأس المال

29 يونيو 2025م

المستندات

- تقرير لجنة المراجعة للجمعية العامة للبحري عن العام المالي 2024م
- جدول تعديلات نظام الشركة الأساس - المادة رقم (6 و 7) المتعلقة برأس المال والاكتتاب في الأسهم
- تبليغ رئيس مجلس إدارة الشركة للجمعية العامة عن الأعمال والعقود وتقرير التأكيد المحدود إلى مساهمي البحري

تقرير لجنة المراجعة للجمعية العامة للبحري عن العام المالي 2024م

قامت لجنة المراجعة بأداء مهامها خلال العام 2024م والتي تتضمن:

- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية الموحدة للمجموعة، وإبداء الرأي والتوصية في شأنها، ودراسة ملاحظات مراجع الحسابات الخارجي، ومتابعة الإجراءات التصحيحية التي تم اتخاذها لمعالجة تلك الملاحظات.
- التحقق من كفاية نظام الرقابة الداخلية، والسياسات والإجراءات المطبقة، ومهام وأعمال وتقارير إدارة المراجعة الداخلية، ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها بما يحقق أهداف الشركة ويحمي مصالح المساهمين.
- الاطلاع على نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من الإجراءات المتخذة من الإدارة لمعالجتها.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مراجع الحسابات الخارجي، وتحديد أتعابهم وتقييم أدائهم والتحقق من استقلاليتهم، ومراجعة نطاق عملهم وشروط التعاقد معهم.
- متابعة أعمال وأنشطة إدارة المخاطر.

بعد اطلاع لجنة المراجعة على إجراءات الضبط والتدقيق الداخلي في حدود المهام والأعمال المخططة والمحدودة التي تم اختيارها من قبل إدارة المراجعة الداخلية، وبعد المناقشة مع مراجع الحسابات الخارجي والإدارة التنفيذية على نتائج الأعمال الأولية والسنوية والنهائية، فإن اللجنة تقدم التطمينات المعقولة حول أنظمة الرقابة الداخلية في الشركة إذ لم يتبين لها وجود أمور جوهرية ينبغي الإشارة إليها أو يُعتقد معها وجود ضعف أو خلل جوهري في أنظمة الرقابة الداخلية، علماً بأن أي نظام رقابة داخلية بغض النظر عن تصميمه وفعالية تطبيقه لا يمكن أن يوفر تأكيداً مطلقاً.

المواد التي تم تعديلها في النظام الأساسي للشركة الوطنية السعودية للنقل البحري (البحري)

#	المادة قبل التعديل	المادة بعد التعديل
1	المادة (6): رأس المال: حدد رأس مال الشركة المصدر بـ (7,382,812,500) سبعة مليار وثلاثمائة وأثنان وثمانون مليون وثمانمائة وأثنا عشر ألفاً وخمسمائة ريال مقسم إلى (738,281,250) سهم أسمي متساوية القيمة، قيمة كل منها (10) ريال سعودي وجميعها أسهم عادية.	المادة (6): رأس المال: حدد رأس مال الشركة المصدر بـ (9,228,515,620) تسعة مليار ومئتان وثمانية وعشرون مليون وخمسمائة وخمسة عشر ألفاً وستمئة وعشرون ريال مقسم إلى (922,851,562) سهم أسمي متساوية القيمة، قيمة كل منها (10) ريال سعودي وجميعها أسهم عادية.
2	المادة (7) الاكتتاب في الأسهم: اكتتب المؤسسون في كامل أسهم رأس المال المصدر البالغة (7,382,812,500) سبعة مليار وثلاثمائة وأثنان وثمانون مليون وثمانمائة وأثنا عشر ألفاً وخمسمائة ريال سعودي مدفوعة بالكامل.	المادة (7) الاكتتاب في الأسهم: اكتتب المؤسسون في كامل أسهم رأس المال المصدر البالغة (9,228,515,620) تسعة مليار ومئتان وثمانية وعشرون مليون وخمسمائة وخمسة عشر ألفاً وستمئة وعشرون ريال سعودي مدفوعة بالكامل.



٢٧ مايو ٢٠٢٥

حفظهم الله

السادة/ مساهمي الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

بناءً على متطلبات المادة (٧١) من نظام لشركات المتحالفة بتبليغ الجمعية العامة عند انعقادها عن الأعمال والعقود التي تتم لصالح الشركة ويكون لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها.

وعليه، يُخطر مجلس الإدارة الجمعية العامة بأن أعضاء المجلس الذين لديهم مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في تلك المعاملات والعقود قد قلموا بإبلاغ المجلس بذلك، ويوصي المجلس بعرضها على الجمعية العامة. وفيما يلي تفاصيل جميع هذه المعاملات للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤.

(جميع المبالغ بألف الريالات السعودية)

الطرف ذو العلاقة	اسم عضو مجلس الإدارة	طبيعة المعاملات	مدة التعقد	مبلغ المعاملات	شروط العقد
مصرف الإنماء	* د/ عبد الملك بن عبدالله الحقييل	تمويل لشراء سفن	عشر سنوات	١,٧٢٩,٠٨٨	مطابقة للشروط والمعايير المتبعة مع الغير دون أي تضاعفات

* الدكتور عبد الملك بن عبدالله الحقييل، عضو مجلس إدارة شركة البحرى، لديه مصلحة غير مباشرة في مصرف الإنماء بحكم منصبه كرئيس لمجلس إدارة البنك.

وقد اتخذ مجلس الإدارة الإجراءات اللازمة بشأن هذه المعاملة، وبإتي هذا الإشعار مرفقاً بتقرير من مراجع الحسابات الخارجي للشركة.


الأستاذ/ فهد بن عبد الجليل آل سيف
نائب رئيس المجلس


الأستاذ/ محمد بن عبد العزيز السرحان
رئيس مجلس الإدارة


الأستاذ / رائد بن عبد الله إسماعيل - عضو


الدكتور/ عبد الملك بن عبد الله الحقييل - عضو



T +966 11 478 5454 F +966 11 477 8036
3074 Prince Muhammad Ibn Abdulaziz Rd
Al Ulaya, Riyadh 12213 - 8022, Saudi Arabia

The National Shipping Company of Saudi Arabia
Commercial Registration 1010026026 Capital SR 7,382,812,500 Fully Paid

Toll Free: 920020007

Page 1 of 2

ت +966 11 478 5454 ف +966 11 477 8036
3074 طريق الأمير محمد بن عبدالعزيز، حي العليا،
الرياض 12213-8022، المملكة العربية السعودية

الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري
ش.م.س رأس المال 7,382,812,500 ريال مدفوع بالكامل - سبت 1010026026

الرقم المجاني: 920020007




المهندس / محمد بن خليفة المالحم - عضو


المهندس / أحمد بن محمد التاجري - عضو


المهندس / سعيد الحرابي - عضو


المهندس / صالح بن عبدالله الجباري - عضو


المهندس / أحمد بن علي السبيعي - عضو


المهندس / جابر كجاليجار - عضو

T +966 11 478 5454 F +966 11 477 8036
3074 Prince Muhammad bin Abdulaziz Rd
Al Ulaya, Riyadh 12213 - 8022, Saudi Arabia

The National Shipping Company of Saudi Arabia
Commercial Registration 1010028026 Capital SR 7,382,812,500 Fully Paid
Toll Free: 920020007

ت +966 11 478 5454 ف +966 11 477 8036
3074 طريق الأمير محمد بن عبدالعزيز، حي العليا،
الرياض 12213-8022، المملكة العربية السعودية

الشركة الوطنية للسعودية للتخل البحري
ش.م.س رأس المال 7,382,812,500 ريال مدفوع بالكامل - س.ت 1010028026
لرقم المجاني: 920020007

شركة إرنست ويونغ للخدمات المهنية
(مهنية ذات مسؤولية محدودة)

إلغراض تسمية فقط FOR IDENTIFICATION PURPOSES ONLY

Ernst & Young Professional Services
(Professional LLC)



R5

تقرير تأكيد محدود إلى مساهمي الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري (شركة مساهمة سعودية)

النطاق

لقد تم تعييننا من قبل الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري ("الشركة") لتنفيذ "ارتباط تأكيد محدود" وفقًا لما نصت عليه المعايير الدولية لارتباطات التأكيد المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمشار إليه فيما بعد ("الارتباط")، للتقرير حول التزام الشركة بمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات ("الموضوع") الوارد في تبليغ الشركة المرفق (الملحق أ) والمقدم من قبل أعضاء مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العمومية العادية بشأن الأعمال والعقود التي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها بتاريخ ٢٧ مايو ٢٠٢٥ م.

الضوابط التي طبقتها الشركة

عند إعداد الموضوع، طبقت الشركة الضوابط التالية ("الضوابط"). صُممت هذه الضوابط خصيصًا للتبليغ المقدم من قبل أعضاء مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العمومية العادية (الملحق أ). وعليه، فإن معلومات الموضوع قد لا تكون ملائمة لغرض آخر.

- المادة (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة ("الوزارة") (١٤٤٣هـ – ٢٠٢٢م).
- التبليغ المقدم من أعضاء مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العمومية العادية (الملحق أ) بتاريخ ٢٧ مايو ٢٠٢٥ م.
- محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تتضمن إفصاحات بعض أعضاء مجلس إدارة الشركة عن الأعمال والعقود التي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها.

مسؤوليات الشركة

إن إدارة الشركة هي المسؤولة عن اختيار الضوابط وعرض الموضوع وفقًا لتلك الضوابط من كافة النواحي الجوهرية. تتضمن هذه المسؤولية إنشاء أنظمة الرقابة الداخلية والمحافظة عليها، والاحتفاظ بسجلات كافية وإجراء تقديرات ذات صلة بإعداد الموضوع، بحيث يكون خاليًا من أي تحريف جوهري، سواء كان ناتجًا عن غش أو خطأ.

مسؤوليتنا

إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول عرض الموضوع بناءً على الأدلة التي حصلنا عليها.

تقرير تأكيد محدود إلى مساهمي الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري (شركة مساهمة سعودية) (تتمة)

مسؤوليتنا (تتمة)

لقد قمنا بتنفيذ ارتباطنا وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات التأكيد (٣٠٠٠) "ارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية" المعتمد في المملكة العربية السعودية، والشروط المرجعية المتعلقة بهذا الارتباط التي تم الاتفاق عليها مع الشركة بتاريخ ٢٢ إبريل ٢٠٢٥ م. تتطلب منا تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ ارتباطنا لإبداء استنتاج فيما لو كان لدينا علم بأية تعديلات جوهرية يتطلب إجراؤها على الموضوع ليتماشى مع الضوابط وإصدار التقرير. تعتمد طبيعة وتوقيت ومدى الإجراءات المحددة على حكمنا المهني، بما في ذلك تقويم مخاطر التحريف الجوهري، سواء كان ناتجاً عن غش أو خطأ.

باعتقادنا أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء استنتاج التأكيد المحدود الخاص بنا.

استقلاليتنا وإدارة الجودة

لقد النزمتنا باستقلاليتنا ونؤكد بأننا استوفينا متطلبات الميثاق الدولي لسلوك وآداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية) المعتمد في المملكة العربية السعودية وأن لدينا الكفاءات اللازمة والخبرة لتنفيذ ارتباط التأكيد هذا.

كما أن شركتنا تُطبق المعيار الدولي لإدارة الجودة (١) "إدارة الجودة للمكاتب التي تنفذ ارتباطات مراجعة أو فحص القوائم المالية أو ارتباطات التأكيد الأخرى أو ارتباطات الخدمات ذات العلاقة" وبالتالي فإننا نحافظ على نظام شامل لإدارة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة بشأن الالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات القانونية والتنظيمية المعمول بها.

وصف الإجراءات التي تم تنفيذها

إن الإجراءات المطبقة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وأقل في مداها عن تلك المطبقة في ارتباط التأكيد المعقول. وعليه، فإن مستوى التأكيد الذي يتم الحصول عليه في ارتباط التأكيد المحدود أقل بكثير من التأكيد الذي قد يتم الحصول عليه لو تم إجراء ارتباط تأكيد معقول. لقد صُممت إجراءاتنا للحصول على مستوى محدود من التأكيد لتوفير أساس لإبداء استنتاجنا، كما أنها لا تقدم جميع الأدلة التي كان من الممكن أن تكون مطلوبة لتوفير مستوى معقول من التأكيد.

وعلى الرغم من أننا أخذنا في الاعتبار فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية للإدارة عند تحديد طبيعة ومدى إجراءاتنا، لم يكن ارتباط تأكيدنا مُصمماً لتقديم تأكيد حول الرقابة الداخلية. لم تتضمن إجراءاتنا اختبار أنظمة الرقابة أو تنفيذ إجراءات تتعلق بالتحقق من مجموع أو احتساب البيانات في أنظمة تقنية المعلومات.

يشتمل ارتباط التأكيد المحدود على توجيه استفسارات بشكل أساسي إلى الأشخاص المسؤولين عن إعداد الموضوع والمعلومات ذات الصلة وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات أخرى ملائمة.

**تقرير تأكيد محدود
إلى مساهمي الشركة الوطنية السعودية للنقل البحري
(شركة مساهمة سعودية) (تتمة)**

وصف الإجراءات التي تم تنفيذها (تتمة)

تضمنت إجراءاتنا:

- الحصول على التبليغ المقدم من أعضاء مجلس إدارة الشركة إلى الجمعية العمومية العادية (ملحق أ) عن الأعمال والعقود المبرمة من قبل بعض أعضاء مجلس الإدارة بصورة مباشرة أو غير مباشرة مع الشركة بتاريخ ٢٧ مايو ٢٠٢٥م.
- الحصول على محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تشير إلى تبليغ بعض أعضاء مجلس الإدارة عن الأعمال والعقود المبرمة مع الشركة والتي يكون لبعض أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة فيها.
- مناقشة العقود والمعاملات التي تمت بين أعضاء مجلس الإدارة بشكل مباشر أو غير مباشر مع الشركة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م مع الإدارة.

كما قمنا بتنفيذ إجراءات أخرى رأيناها ضرورية في ظل هذه الظروف.

أمور أخرى
تم ختم التبليغ (الملحق أ) المرفق من قبلنا لأغراض التعريف فقط.

الاستنتاج

بناءً على إجراءاتنا والأدلة التي تم الحصول عليها، ليس لدينا علم بأية تعديلات جوهرية يتطلب إجراؤها على الموضوع ليتماشى مع الضوابط المطبقة من قبل الشركة المشار إليها أعلاه.

عن إرنست ويونغ للخدمات المهنية



وليد غازي توفيق
محاسب قانوني
رقم الترخيص (٤٣٧)

الرياض: ٢ ذو الحجة ١٤٤٦هـ
(٢٩ مايو ٢٠٢٥م)