



البند رقم (4) Item number

التصويت على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والسنوي من العام المالي 2026م والربع الأول من العام المالي 2027م وتحديد أتعابه

Voting on the appointment of the company's auditors from the candidates based on the recommendation of the Audit Committee, for the examination, review, and auditing of the financial statements for the second and third quarters and the annual fiscal year 2026, and the first quarter of the financial year 2027, and determining their fees



توصية لجنة المراجعة للجمعية العامة لشركة جازان للتنمية والاستثمار باختيار المراجع الخارجي
Recommendation of the audit committee to the general assembly of Jazan
Development and Investment Company to select the external auditor

According to the invitation addressed to a number of auditor's offices to submit their bids to review the financial statements of Jazan Development and Investment Company (JAZADCO) for the second, third quarter and final statement of 2026 and the first quarter of 2027, as required by the audit committee regulations and the Capital Market Authority Regulations Accordingly, the offers sent by these offices were reviewed.

After reviewing the submitted offers and studying the submitted offers, the Committee recommended to the Board of Directors to submit to the General Assembly of the shareholders of JAZADCO the selection of one of the following auditors:

بناء على الدعوة الموجهة لعدد من مكاتب مراجعي الحسابات للتقدم بعروضها لمراجعة القوائم المالية لشركة جازان للتنمية والاستثمار (جازادكو) للربع الثاني والثالث والسنوي لعام 2026م والربع الأول لعام 2027م وذلك حسب ما تقتضيه لائحة لجنة المراجعة ولوائح هيئة السوق المالية.

وبعد اطلاع اللجنة ودراسة للعروض المرسله، أوصت لمجلس الإدارة بالرفع للجمعية العامة لمساهمي جازادكو باختيار أحد المراجعين التالية أسماؤهم:

No.	External Auditor	Fees
1	Alzoman, Alfahad & Alhajjaj professional services	550,000 SR
2	PKF Al Bassam Chartered Accountants	568,000 SR

م	المراجع الخارجي	الأتعاب
1	الزومان والفهد و الحجاج للاستشارات المهنية (A&Y)	550,000 ريال
2	بي كي إف البسام محاسبون ومراجعون قانونيون (PKF)	568,000 ريال

ملاحظة العروض غير شاملة ضريبة القيمة المضافة ومصاريف السفر والإقامة

Note The offers are exclusive of VAT, travel, and accommodation expenses

والله الموفق،،،

رئيس لجنة المراجعة
تركي بن أحمد العبيلان
تاريخ 2026/05/07م





البند رقم (6) Item number

التصويت على الأعمال والعقود التي تمت مع أطراف ذات العلاقة وذلك بين الشركة وبين المجموعة الوطنية للاستزراع المائي (نقوا)، وذلك بمبلغ (358,408) ريال سعودي خلال 2025م، والتي لعضو مجلس الإدارة السابق الدكتور/ عبدالله بن علي الديخي مصلحة غير مباشرة فيها، تتمثل طبيعة التعامل في شراء مستلزمات الأعلاف والمواد الخام. ووفقا للشروط التجارية السائدة ودون أي شروط تفضيلية

Voting on the works and contracts concluded with related parties between the company and the National Aquaculture Group (NAQUA), in the amount of (358,408) Saudi riyals during 2025, in which the former member of the Board of Directors, Dr. Abdullah Ali Aldubaikhi, has an indirect interest, the nature of the transaction is the purchase of feed requirements and raw materials. In accordance with the prevailing commercial terms and without any preferential terms



تبلغ مجلس الإدارة للجمعية بشأن الأعمال والعقود التي فيها مصلحة مباشرة أو غير مباشرة لعضو مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 2025/12/31م
Reporting to the Board of Directors of the Association regarding the business and contracts in which there is a direct or indirect
interestor indirect interest of the board member for the Fiscal Year Ended 31/12/2025

To: Shareholders of Jazan Development and Investment Company

Dear Sirs,

In accordance with Article (71) of the Companies Law, a member of the Board of Directors must Immediately become aware of any interest, whether direct or indirect, in business and contracts that are for the company's account, he must inform the Board of Directors .This notification shall be recorded in the minutes of the Board's meeting when it meets .This member may not participate in voting on the decision that is issued in this regard in the Board and General Assemblies. The Board shall report inform the General Assembly when it convenes about the works and contracts in which the in which the board member has a direct or indirect interest .The report shall be accompanied by a special report from the company's auditor prepared in accordance with the auditing standards adopted in the Kingdom of Saudi Arabia.

The following is a list of the works and contracts:

Dealing party	National Aquaculture Group (NAQUA)
Contract Nature	Purchase of feed supplies and raw materials
Amount used	358,408 SAR
Approved amount	452,726 SAR
Conditions	Prevailing commercial conditions in the market
Name of the relationship party	Former member Dr. Abdullah Ali Aldubaikhi

السادة / مساهمي شركة جازان للتنمية والاستثمار
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

وفقا للمادة (71) من نظام الشركات يجب على عضو مجلس الإدارة فور علمه بأي مصلحة له سواء مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تكون لحساب الشركة أن يبلغ المجلس بذلك، ويثبت هذا الإبلاغ في محضر اجتماع المجلس عند اجتماعه. ولا يجوز لهذا العضو الاشتراك في التصويت على القرار الذي يصدر في هذا الشأن في المجلس والجمعيات العامة. ويبلغ المجلس الجمعية العامة عند انعقادها عن الأعمال والعقود التي يكون لعضو المجلس مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، ويرفق بالإبلاغ تقرير خاص من مراجع حسابات الشركة يعد وفق معايير المراجعة المعتمدة في المملكة. وفيما يلي بيان بالأعمال والعقود:

طرف التعامل	المجموعة الوطنية للاستزراع المائي (نقوا)
طبيعة التعامل	شراء مستلزمات الأعلاف والمواد الخام
المبلغ المستخدم	358,408 ريال سعودي
المبلغ المعتمد	452,726 ريال سعودي
شروط العقد	الشروط التجارية السائدة في السوق
اسم طرف العلاقة	عضو مجلس الإدارة السابق الدكتور/ عبد الله بن علي الديبكي

والله الموفق... God bless

عضو مجلس الإدارة

جابر بن محمد السهلي

عضو مجلس الإدارة

محمد بن عبد الله الرشيد

عضو مجلس الإدارة

تركي بن أحمد العبيدان

نائب رئيس مجلس الإدارة

فiras بن خالد البواردي

عضو مجلس الإدارة

سلطان بن عبد الله السلاش

عضو مجلس الإدارة

محمد بن يحيى الصقور

رئيس مجلس الإدارة

إبراهيم بن عبد الله الجاسر

تقرير تأكيد محدود حول التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة

المحترمين

إلى السادة المساهمين
شركة جازان للتنمية والاستثمار
شركة مساهمة سعودية

قمنا بتنفيذ ارتباط تأكيد محدود فيما يتعلق بالتبليغ المرفق لبيان الاعمال والعقود المبرمة بين شركة جازان للتنمية والاستثمار ("الشركة") والأطراف ذوي العلاقة لأعضاء مجلس ادارة الشركة ("التبليغ") للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م الذي يجب تقديمه من قبل رئيس مجلس إدارة الشركة ("المجلس") وفقاً للضوابط الموضحة أدناه لكي يتفق مع متطلبات المادة رقم (٧١) من نظام الشركات.

الموضوع

إن موضوع ارتباطنا لتأكيد محدود هو التبليغ المقدم لنا والذي أعدته إدارة الشركة واعتمده رئيس مجلس الإدارة كما هو مرفق بهذا التقرير.

الضوابط

إن الضوابط المطبقة هي متطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة والتي تنص على أنه في حال وجود أي مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في المعاملات أو العقود المبرمة لحساب الشركة مع أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة ("المجلس")، ويجب على عضو مجلس الإدارة أن يبلغ المجلس بتلك المصالح وإعفاء نفسه من التصويت في المجلس للموافقة على تلك المعاملات أو العقود وأن يقوم رئيس مجلس الإدارة بإبلاغ الجمعية العامة بأي معاملات أو عقود أو مصالح أخرى و التي يكون لدى عضو مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة بها لاعتمادها من قبل الجمعية العامة للشركة.

مسؤولية الإدارة

إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد التبليغ بما يتماشى مع الضوابط والتأكد من اكتمالها. كما تتضمن تلك المسؤولية أيضاً، تصميم وتنفيذ والحفاظ على نظام الرقابة الداخلية المتعلقة بإعداد التبليغ بشكل خالي من التحريفات الجوهرية، سواء كانت ناتجة عن الغش أو الخطأ.

استقلالنا ورقابتنا للجودة

الترتبات بمتطلبات الاستقلال وفقاً للميثاق الدولي لسلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمتطلبات الأخلاقية المناسبة لارتباطنا بالتأكد المحدود في المملكة العربية السعودية، التي تتضمن الاستقلال ومتطلبات أخرى مبنية على المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والتأهيل المهني والعناية الواجبة والسرية والسلوك المهني.

تطبق شركتنا المعيار الدولي لرقابة الجودة رقم (١) المعتمد في المملكة العربية السعودية، وبناءً عليه، تحتفظ بنظام شامل لرقابة الجودة يتضمن سياسات وإجراءات موثقة فيما يتعلق بالالتزام بالمتطلبات الأخلاقية، والمعايير المهنية، والمتطلبات النظامية، والتنظيمية.

مسؤوليتنا

إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج عن تأكيد محدود حول التبليغ بناء على الإجراءات التي قمنا بها والأدلة التي حصلنا عليها. لقد قمنا بتنفيذ ارتباطنا لتأكيد محدود وفقاً للمعيار الدولي لإرتباطات التأكيد رقم ٣٠٠٠ (المعدل)، ارتباط التأكيد بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية (المعيار الدولي لإرتباطات التأكيد رقم ٣٠٠٠) المعتمد في المملكة العربية السعودية. يتطلب هذا المعيار منا تخطيط وتنفيذ هذا الارتباط للحصول على تأكيد محدود حول ما إذا لفت انتباهنا أي أمر يجعلنا نعتقد أن الشركة لم تلتزم بمتطلبات المادة رقم (٧١) من نظام الشركات عند إعداد التبليغ للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م.

تعتمد الإجراءات التي يتم اختيارها على اجتهادنا، وتتضمن تقييم المخاطر مثل إخفاق الأنظمة والرقابة، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ. وعند القيام بتقييم المخاطر، نأخذ بعين الاعتبار نظام الرقابة الداخلي المتعلق بالتزام الشركة بمتطلبات المادة رقم (٧١) من نظام الشركات عند إعداد هذا التبليغ. تضمنت إجراءاتنا القيام بفحص على اساس اختباري للأدلة المؤيدة للأنظمة والرقابة المتعلقة بإعداد التبليغ ، وفقاً لمتطلبات المادة رقم (٧١) من نظام الشركات.

نعتقد أن الأدلة التي تم الحصول عليها كافية ومناسبة كأساس لاستنتاجنا عن التأكيد المحدود.

تقرير تأكيد محدود حول التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة (تتمة)

ملخص لنطاق العمل الذي قمنا فيه

- قمنا بتخطيط وتنفيذ الإجراءات التالية للحصول على تأكيد محدود حول التزام الشركة بمتطلبات المادة رقم (٧١) من نظام الشركات عند إعداد هذا التبليغ:
- مناقشة الإدارة حول عملية الحصول على الأعمال والاتفاقيات من قبل أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة مع الشركة.
 - الحصول على التبليغ المرفق الذي يتضمن قائمة بكافة المعاملات والاتفاقيات المبرمة من قبل أي عضو من أعضاء المجلس، بشكل مباشر أو غير مباشر، مع الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م.
 - تم الحصول من الإدارة على محاضر اجتماعات المجلس المنعقدة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م والتي تشير إلى قيام عضو المجلس بإبلاغ المجلس بتلك المعاملات والاتفاقيات التي أبرمها عضو المجلس خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م، بالإضافة إلى ذلك، لا يجوز لهذا العضو الاشتراك في التصويت في المجلس على القرار الذي يصدر في هذا الشأن في اجتماعات المجلس.
 - اختبار توافق المعاملات والعقود المدرجة في التبليغ مع الإفصاح في إيضاح رقم (٢٢) حول القوائم المالية الموحدة المراجعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م.

قيود ملازمة

تخضع إجراءاتنا المتعلقة بالأنظمة والرقابة التي تتعلق بإعداد التبليغ وفقاً لمتطلبات المادة رقم (٧١) من نظام الشركات لقيود ملازمة، وبناء عليه، قد تحدث أخطاء أو مخالفات لا يتم اكتشافها. علاوة على ذلك، لا يتم الاعتماد على هذه الإجراءات كدليل لمدى فعالية الأنظمة والرقابة ضد أنشطة الاحتيال والتواطؤ، خاصة من طرف أولئك الذين يعملون في مناصب ذات سلطة أو ثقة.

بعد ارتباط التأكيد المحدود أقل بشكل كبير في نطاقه من ارتباط التأكيد المعقول بموجب المعيار الدولي لارتباطات التأكيد رقم (٣٠٠٠) المعتمد في المملكة العربية السعودية. ونتيجة لذلك، كانت طبيعة وتوقيت وحدود الإجراءات المبينة اعلاه لجمع أدلة ملائمة كافية ومحدودة بشكل مخطط له مقارنة بتلك الخاصة بارتباط التأكيد المعقول، وبالتالي تم الحصول على مستوى أقل من التأكيد من خلال ارتباط التأكيد المحدود مقارنة بارتباط التأكيد المعقول.

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

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

استنتاج التأكيد المحدود

بناءً على الأعمال التي تم القيام بها والموضحة في هذا التقرير، لم يلفت انتباهنا أي شيء يجعلنا نعتقد أن الشركة لم تلتزم، من جميع النواحي الجوهرية، بمتطلبات المادة رقم (٧١) من نظام الشركات عند إعداد التبليغ عن معاملات الأطراف ذوي العلاقة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م.

قيود الاستخدام

تم إعداد هذا التقرير، بما في ذلك استنتاجنا، بناءً على طلب من إدارة الشركة فقط، وذلك لمساعدة الشركة ورئيس المجلس في الوفاء بالتزاماتهم المتعلقة بالتقرير إلى الجمعية العامة العادية للمساهمين وفقاً للمادة رقم (٧١) من نظام الشركات. لا ينبغي استخدام التقرير لأي غرض آخر أو توزيعه أو الاقتباس منه أو الإشارة إليه إلى أي أطراف أخرى، دون الحصول على موافقتنا المسبقة، باستثناء وزارة التجارة وهيئة السوق المالية ومساهمي الشركة.

عن شركة ياسر زومان الزومان وخالد فوزان الفهد
وزاهر عبدالله الحجاج للاستشارات المهنية

زاهر عبدالله الحجاج
محاسب قانوني
ترخيص رقم (٥٦٢)

الرياض، المملكة العربية السعودية

التاريخ: ١٧ ذو الحجة ١٤٤٧ هـ

الموافق: ٣ يونيو ٢٠٢٦ م





البند رقم (7) Item number

التصويت على اشتراك عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ جابر
بن محمد السهلي في عمل منافس لأعمال الشركة

**Voting on the participation of the member of the Board of
Directors, Mr. Jaber Mohammed Alsahli, in a business
competing with the company's business**



تبلغ مجلس إدارة شركة جازان للتنمية والاستثمار للجمعية العامة عن الأعمال المنافسة لأحد أعضاء المجلس

Notification from the Board of Directors of Jazan Development and Investment Company to the General Assembly Regarding

Competing Activities by a Board Member

Competing Activities: Jazan Development and Investment Company takes into consideration potential conflicts of interest and competing activities, whether direct or indirect, by members of the Board of Directors or senior executives and takes the necessary measures in accordance with the relevant laws and regulations. In this regard, the Company would like to clarify to the General Assembly that the case set out below was previously presented and duly licensed for the previous year. Since such license requires renewal for the new year, and no material change has been reported in the nature of the case, the Company is presenting it to the General Assembly to request renewal of the required license, as follows:

The Board member involved in activities that may compete with the Company is: Mr. Jaber Mohammed Alsahli - Board Member

Nature of the Competing Activities: Competition through his direct participation and participation is represented in the ownership and management of Tharawat Seas Company, a limited liability company specialized in fish production and has a shrimp production license under construction. This activity is a competitor to the shrimp farming activity of Jazan Development and Investment Company.

أعمال المنافسة : إن شركة جازان للتنمية والاستثمار تراعي حالات تعارض المصالح وأعمال المنافسة المحتملة، سواء المباشرة أو غير المباشرة، من قبل أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين، وتتخذ الإجراءات اللازمة بما يتفق مع الأنظمة واللوائح ذات العلاقة. وفي هذا الشأن، تود الشركة أن توضح للجمعية العامة أن الحالة الموضحة أدناه سبق عرضها والحصول على الترخيص اللازم بشأنها عن العام السابق، وحيث إن الترخيص يتطلب التجديد للعام الجديد، ولم يرد ما يفيد بوجود تغيير جوهري في طبيعة الحالة، فإن الشركة تعرضها على الجمعية العامة لطلب تجديد الترخيص النظامي، وذلك على النحو الآتي:

العضو المشترك في أعمال من شأنها منافسة الشركة هو: الأستاذ/ جابر بن محمد السهلي - عضو مجلس الإدارة

طبيعة الأعمال المنافسة: تتمثل المنافسة من خلال مساهمته ومشاركته بطريقة مباشرة في ملكية وإدارة شركة ثروات البحار السعودية للأسماك، وهي شركة ذات مسؤولية محدودة متخصصة في إنتاج الأسماك ولديها رخصة لإنتاج الروبيان تحت الانشاء. يعد هذا النشاط منافسًا لنشاط استزراع الروبيان التابعة لشركة جازان للتنمية والاستثمار.

والله الموفق... God bless...

م	الاسم	المنصب	التوقيع
1	الأستاذ / إبراهيم بن عبدالله الجاسر	رئيس مجلس الإدارة	
2	الأستاذ / فراس بن خالد البواردي	نائب رئيس مجلس الإدارة	
3	الأستاذ / سلطان بن عبدالله الشلاش	عضو مجلس الإدارة	
4	الأستاذ / محمد بن يحيى الصقور	عضو مجلس الإدارة	
5	الأستاذ / تركي بن أحمد العبيلان	عضو مجلس الإدارة	
6	الأستاذ / محمد بن عبدالله الرشيد	عضو مجلس الإدارة	