

Jeddah on: 24/08/2022  
Corresponding: 26/01/1444

جدة في: ٢٤/٠٨/٢٠٢٢ م  
الموافق: ٢٦/٠١/١٤٤٤ هـ

Dear respected Savola Group Shareholders,

السادة/ مساهمي مجموعة صافولا  
الموقرين  
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته، وبعد؛

**Subject: Notification from the Chairman of the Board of Directors to the Shareholders General Assembly Regarding the Transactions of Related Parties.**

**الموضوع: تبليغ من رئيس مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة للمساهمين حول تعاملات الأطراف ذات العلاقة.**

With reference to article (71) of the Companies' Law and sub-article (9) of article (27) of the Corporate Governance Regulations issued by the Capital Market Authority as well as Savola Group's announcement on the Saudi Stock Exchange (Tadawul) on 11/08/2022 regarding the Group's signing of a sale agreement with Taiba Investments Company to sell its entire shares in both Knowledge Economic City Company and Knowledge Economic City Developers Company Limited (According to the details in the aforementioned Tadawul announcement) which some members of the Board of Directors have an indirect interest in it and they are :Mr. Bader Abdullah Alissa , Mr. Mohammed Ibrahim Alissa and Eng. Mutaz Q. Alazawi.

بالإشارة إلى المادة (٧١) من نظام الشركات والفقرة (٩) من المادة (٢٧) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية، وإعلان مجموعة صافولا (المجموعة) على موقع السوق المالية (تداول) بتاريخ ١١/٠٨/٢٠٢٢ م، حول توقيع المجموعة لاتفاقية بيع ملزمة مع شركة طبية للاستثمار لبيع كامل حصص وأسهم المجموعة في شركة مدينة المعرفة الاقتصادية وشركة مطوري مدينة المعرفة الاقتصادية المحدودة (حسب التفاصيل الواردة في إعلان تداول المشار إليه أعلاه)، وحيث إنه توجد مصلحة غير مباشرة لبعض أعضاء مجلس إدارة مجموعة صافولا (أطراف ذوي علاقة) وهم: الأستاذ/ بدر عبدالله العيسى والأستاذ/ محمد إبراهيم العيسى، والمهندس/ معتر قصي العزاوي.

A per the relevant regulations, we have requested the Group's External Auditor to issue a report on this transaction (attached) to be presented to your esteemed Shareholders' General Assembly.

وحسب الأنظمة ذات العلاقة فقد طلبنا من مراجع الحسابات الخارجي بإصدار تقرير خاص حول ذلك التعامل - المرفق طيه - ليتم عرضها على جمعيتكم الموقرة.

Sincerely,

وتفضلوا بقبول وافر التحية والتقدير؛

سليمان عبد القادر المهيدب

Sulaiman A. Al Muhaidib

رئيس مجلس الإدارة

Chairman

## Summary Report on the transaction in which some of Savola Group's Board members have indirect interest (Related Parties)

## تقرير بملخص للمعاملة التي لبعض أعضاء مجلس إدارة مجموعة صافولا مصلحة غير مباشرة فيها (أطراف ذات علاقة)

**Introduction:** Savola Group signed a binding Share Sale Agreement on 10/08/2022 with Taiba Investments Co. to sell its entire shares in both Knowledge Economic City Co. (6.40%) and Knowledge Economic City Developers Co. Limited (5.07%). Whereas some of Savola Board members have an indirect interest in this Agreement, and whom are:

1. Mr. Bader Abdullah Alissa- Vice-chairman.
2. Mr. Mohammed Ibrahim Alissa- Member.
3. Eng. Mutaz Qusai AlAzzawi)- Member.

Therefore, Savola will obtain the required AGM approval for the transaction, in accordance with article (71) of the Companies' Law, item (9) of article (27), and item (2) of article (12) of the Corporate Governance Regulations issued by the Capital Market Authority as well as article (58) of the Regulatory Rules and Procedures issued pursuant to the Companies' Law. Noting that Savola has disclosed on 11/08/2022 via Saudi Exchange website "Tadawul", the said transaction which includes the related parties and their indirect interest therein.

Below is a table illustrates some details on the Agreement, its nature and the Related Parties:

تمهيد: قامت مجموعة صافولا (الشركة) بالدخول في اتفاقية بيع أسهم (ملزمة) بتاريخ ١٠/٠٨/٢٠٢٢م مع شركة طيبة للاستثمار لبيع كامل الأسهم والحصص المملوكة لها في كل من شركة مدينة المعرفة الاقتصادية والبالغة نسبتها (٦,٤٠٪) من رأسمالها وشركة مطوري مدينة المعرفة الاقتصادية المحدودة والبالغة نسبتها (٥,٠٧٪) من رأسمالها، وحيث إن لبعض أعضاء مجلس إدارة مجموعة صافولا (أطراف ذوي علاقة) مصلحة غير مباشرة فيها وهم:

١. الأستاذ بدر عبدالله العيسى - نائب رئيس مجلس الإدارة
٢. والأستاذ محمد إبراهيم العيسى - عضو
٣. والمهندس معتز قصي العزاوي - عضو

عليه فإن الشركة ستقوم بأخذ ترخيص على هذه الصفقة من الجمعية العامة للمساهمين وفقاً للمادة (٧١) من نظام الشركات والفقرة (٩) من المادة (٢٧) والفقرة (٢) من المادة (١٢) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية والمادة (٥٨) من الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات، علماً بأنه قد تم الإفصاح بتاريخ ١١/٠٨/٢٠٢٢م على موقع السوق المالية تداول عن هذه الصفقة والمتضمنة أطراف ذوي علاقة بالإضافة إلى المصلحة غير المباشرة لهم في الصفقة.

وفيما يلي بيان يتضمن بعض تفاصيل الاتفاقية وطبيعة التعامل والأطراف ذوي العلاقة:

اسم العضو أو أي شخص ذي علاقة بأي منهم	مدة العمل أو العقد	شروط التعامل أو العقد	مبلغ التعامل أو العقد	طبيعة التعامل أو العقد
أ. بدر عبد الله العيسى – نائب رئيس مجلس الإدارة و أ. محمد أبراهيم العيسى – عضو مجلس إدارة ، حيث إن لديهما مصلحة غير مباشرة بسبب وجود صلة قرابة من الدرجة الأولى مع أحد كبار مساهمي شركة طيبة للاستثمار (المشتري). كما أن م. معتر العزاوي – عضو مجلس إدارة لديه مصلحة غير مباشرة لوجود صلة قرابة من الدرجة الثانية مع أحد أعضاء مجلس إدارة شركة طيبة للاستثمار (المشتري).	١٢٠ يوم قابلة للتمديد بموجب موافقة مكتوبة بين الطرفين.	الحصول على الموافقة اللازمة من الجهات النظامية أو التعاقدية وفي حال تعذر الحصول على أي من الموافقات اللازمة لإتمام هذه الصفقة أو تعذر استيفاء الإجراءات النظامية أو أي من الشروط المسبقة خلال (١٢٠) يوماً من تاريخ التوقيع عليها، فيجوز للطرفين بموجب اتفاق مكتوب إما إلغاء الصفقة وإنهاء هذه الاتفاقية، أو تمديد لها لفترة إضافية، أو إلغاء جزء من الصفقة.	٤٥٩,٢٥٦,٠٠٠ ريال سعودي	اتفاقية بيع كامل الأسهم والحصص المملوكة لمجموعة صافولا في كل من شركة مدينة المعرفة الاقتصادية والبالغة (٦,٤٠٪) وشركة مطوري مدينة المعرفة الاقتصادية المحدودة والبالغة (٥,٠٧٪) لشركة طيبة للاستثمار .

The nature of the transaction or contract	Transaction value	The conditions of the transaction or contract	The duration of the transaction or contract	Name of the Board member or any person related to any one of them
Agreement to sale Savola entire shares in both Knowledge Economic City Co. (6.40%) and Knowledge Economic City Developers Co. Limited (5.07%) to Taiba Investments Co.	SAR 459,256,000	Obtaining the necessary approval from the regulatory authorities or contractual parties, and in case the two parties were unable to obtain any of the required approvals to complete the transaction or if they were unable to fulfill any of the legal procedures and conditions precedent within (120) days from the date of the Agreement signature, the two parties, by written agreement, may either cancel the transaction and terminate this Agreement, or extend it for an additional period, or partially cancel the transaction.	120 days subject to extension could be extend for an additional period based on a written agreement.	Mr. Bader Abdullah Alissa – Vice - chairman and Mr. Mohammed Ibrahim Alissa - Board Member have indirect interest as both have a first degree relative who is a substantial shareholder in Taiba Investments Co.(the buyer); In addition, to Eng. Mutaz AlAzzawi – Savola Board Member has indirect interest as he has a second degree relative in the Board of Directors of Taiba Co. (the buyer).



## KPMG Professional Services

Zahran Business Center  
Prince Sultan Street  
P.O. Box ٥٥٠٧٨  
Jeddah ٢١٥٣٤  
Kingdom of Saudi Arabia  
Commercial Registration No ٤٠٣٠٢٩٠٧٩٢

Headquarters in Riyadh

## كي بي إم جي للاستشارات المهنية

مركز زهران للأعمال  
شارع الأمير سلطان  
ص.ب ٥٥٠٧٨  
جده ٢١٥٣٤  
المملكة العربية السعودية  
سجل تجاري رقم ٤٠٣٠٢٩٠٧٩٢  
المركز الرئيسي في الرياض

# تقرير التأكيد المحدود المستقل إلى شركة مجموعة صافولا حول التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة حول متطلبات المادة ٧١

للسادة مساهمي شركة مجموعة صافولا

تم تكليفنا من قبل إدارة شركة مجموعة صافولا ("الشركة") التقرير عن التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة المعد من قبل الإدارة وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات السعودية الصادرة عن وزارة التجارة (١٤٣٧هـ - ٢٠١٥م). والقواعد والإجراءات التنظيمية الصادرة بموجب قانون الشركات، والتي تشمل الاتفاقية التي تم إجراؤها في ١٠ أغسطس ٢٠٢٢م حيث قامت مجموعة صافولا بالتخلص من كامل حصتها في استثماراتها في شركة مدينة المعرفة الاقتصادية وشركة مطوري مدينة المعرفة الاقتصادية إلى شركة طبية للاستثمار ("المعاملة") كما هو مفصل أدناه ("الموضوع محل التأكيد") وفقاً لبيان الإدارة المرفق المتعلق بهذا الموضوع وذلك كما هو مبين في الملحق رقم ١، في شكل استنتاج تأكيد محدود مستقل أنه استناداً إلى العمل الذي قمنا به والأدلة التي حصلنا عليها، لم يلفت انتباهنا أي أمور تجعلنا نعتقد بأن الموضوع محل التأكيد لم يتم إعداده بشكل صحيح، من جميع النواحي الجوهرية وفقاً للضوابط المنطبقة المبينة أدناه ("الضوابط المنطبقة").

## الموضوع محل التأكيد

يتعلق الموضوع محل التأكيد لارتباط التأكيد المحدود بالتبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة المرفق في الملحق رقم (١) ("التبليغ") والمعد من قبل الإدارة وفقاً لمتطلبات المادة ٧١ من نظام الشركات السعودي الصادر عن وزارة التجارة والاستثمار (١٤٣٧هـ - ٢٠١٥م). والقواعد والإجراءات التنظيمية الصادرة بموجب نظام الشركات المقدم من قبل رئيس مجلس إدارة شركة مجموعة صافولا ("الشركة")، والتي تتكون من المعاملة التي أوصى مجلس الإدارة بالموافقة عليها في اجتماع الجمعية العمومية المقبل والتي يكون لاي من أعضاء مجلس إدارة الشركة ("مجلس الإدارة") مصلحة شخصية فيها سواء بشكل مباشر أو غير مباشر.

## الضوابط المنطبقة

لقد استخدمنا التالي كضوابط منطبقة:

١. المادة ٧١ من نظام الشركات السعودي الصادر عن وزارة التجارة والاستثمار (١٤٣٧هـ - ٢٠١٥م). والقواعد والإجراءات التنظيمية الصادرة بموجب نظام الشركات.

KPMG Professional Services, a professional closed joint stock company registered in the Kingdom of Saudi Arabia. With the paid-up capital of (٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠) SAR. (Previously known as "KPMG Al Fozan & Partners Certified Public Accountants") A non-partner member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

كي بي إم جي للاستشارات المهنية شركة منبته مساهمة مغلقة، مسجلة في المملكة العربية السعودية، رأس ماله (٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي مدفوع بالكامل، المسماة سابقاً "شركة كي بي إم جي الفوزان وشركاء محاسبون ومراجعون قانونيون". وهي عضو غير شريك في الشبكة العالمية لشركات كي بي إم جي المستقلة والتابعة لـ كي بي إم جي العالمية المحدودة، شركة انجليزية محدودة بضمان. جميع الحقوق محفوظة

## تقرير التأكيد المحدود المستقل إلى شركة مجموعة صافولا حول التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة حول متطلبات المادة ٧١

للسادة مساهمي شركة مجموعة صافولا (تابع)

### مسؤوليات شركة مجموعة صافولا

إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد معلومات الموضوع محل التأكيد خالياً من التحريفات الجوهرية وفقاً للضوابط المنطبقة والمعلومات الواردة فيها. إن إدارة الشركة مسؤولة أيضاً عن إعداد بيان الإدارة المرفق رقم (١).

تشمل هذه المسؤوليات ما يلي: تصميم وتنفيذ وصيانة الرقابة الداخلية ذات الصلة بإعداد وتقديم موضوع التأكيد بحيث تكون المعلومات خالية من التحريفات الجوهرية، سواء كانت ناشئة عن غش أو خطأ. كما تشمل اختيار الضوابط المنطبقة وضمن التزام والتأكد من امتثال الشركة بنظام الشركات السعودي ولوائح في المملكة العربية السعودية الصادرة من وزارة التجارة بتاريخ في ٢٢ صفر ١٤٣٧ هـ (الموافق ٤ ديسمبر ٢٠١٥ م) والقواعد والإجراءات التنظيمية بموجب نظام الشركات؛ وتصميم وتنفيذ ضوابط تشغيلية فعالة لتحقيق أهداف الرقابة المعلنة؛ واختيار وتطبيق السياسات واستخدام الأحكام والتقدير المقلولة في ظل الظروف والاحتفاظ بسجلات كافية فيما يتعلق بمعلومات الموضوع محل التأكيد.

كما أن إدارة الشركة مسؤولة أيضاً عن منع واكتشاف الغش وتحديد وضمان التزام الشركة بالقوانين واللوائح المنطبقة على أنشطتها. إن إدارة الشركة مسؤولة عن ضمان تدريب الموظفين المشاركين في إعداد معلومات الموضوع محل التأكيد، وتحديث الأنظمة بالشكل المناسب، وأن أي تغييرات في إعداد التقارير تشمل جميع وحدات الأعمال المهمة.

### مسؤولياتنا

إن مسؤولياتنا هي إبداء استنتاج تأكيد محدود على الموضوع محل التأكيد بناءً على ارتباط التأكيد المحدود الذي قمنا به وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات التأكيد ٣٠٠٠ "ارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية" المعتمد في المملكة العربية السعودية وكذلك شروط وأحكام هذا الارتباط وفقاً لما تم الاتفاق عليه مع إدارة الشركة. ويتطلب هذا المعيار أن نقوم بتخطيط وتنفيذ إجراءاتنا للحصول على مستوى معقول من التأكيد حول ما إذا كانت معلومات الموضوع محل التأكيد تم إعدادها، من جميع النواحي الجوهرية، كأساس لاستنتاج التأكيد المحدود الخاص بنا.

يطبق مكتبنا المعيار الدولي لرقابة الجودة (١) وبناءً عليه يحافظ على نظام شامل لرقابة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة بشأن الامتثال مع المتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المنطبقة.

نحن مستقلون عن الشركة وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بارتباط التأكيد الذي قمنا به، وقد التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد.

تعتمد الإجراءات المنفذة على فهمنا للموضوع محل التأكيد والظروف الأخرى للارتباط، وافتراساتنا للمجالات التي يحتمل أن تنشأ فيها تحريفات جوهرية.

للحصول على فهم للموضوع محل التأكيد وظروف الارتباط المهمة الأخرى، فقد أخذنا في الاعتبار الإجراءات المستخدمة لإعداد معلومات الموضوع محل التأكيد بغرض تصميم إجراءات تأكيد ملائمة للظروف المتاحة، وليس بغرض إبداء استنتاج حول فاعلية إجراءات الشركة أو الرقابة الداخلية على إعداد وعرض معلومات الموضوع محل التأكيد.

كما اشتمل ارتباطنا على: تقدير مدى ملائمة الموضوع محل التأكيد ومدى مناسبة الضوابط المستخدمة بواسطة الشركة عند إعداد معلومات الموضوع محل التأكيد وفقاً لظروف الارتباط وتقييم مدى ملائمة الإجراءات المستخدمة عند إعداد معلومات الموضوع محل التأكيد ومدى معقولية التقديرات المستخدمة بواسطة الشركة.

## تقرير التأكيد المحدود المستقل إلى شركة مجموعة صافولا حول التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة حول متطلبات المادة ٧١

للسادة مساهمي شركة مجموعة صافولا (تابع)

### مسؤولياتنا (تابع)

إن الإجراءات المنفذة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وتُعد أقل منها في المدى من ارتباط التأكيد المعقول. وبناء عليه، فإن مستوى التأكيد الذي يتم الحصول عليه في ارتباط التأكيد المحدود هو أقل بكثير من التأكيد الذي سيتم الحصول عليه فيما لو قمنا بتنفيذ ارتباط التأكيد المعقول. لم نقوم بتنفيذ إجراءات لتحديد الإجراءات الإضافية التي كان من الممكن تنفيذها فيما لو كان هذا يُعد ارتباط تأكيد معقول.

وكجزء من هذا الارتباط، لم نقوم بأي إجراءات تتمثل في مراجعة أو فحص أو التحقق من معلومات الموضوع محل التأكيد ولا للسجلات أو المصادر الأخرى التي تم استخراج معلومات الموضوع محل التأكيد منها.

### الإجراءات المنفذة

يلي إجراءاتنا المنفذة:

- الحصول على التبليغ الذي يتضمن المعاملات و/أو العقود المنفذة التي يكون لأي عضو من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة؛
- الاطلاع على محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تشير إلى قيام عضو (أعضاء) مجلس الإدارة بإبلاغ مجلس الإدارة بوجود تضارب مصالح فعلي أو محتمل سواء بشكل مباشر أو غير مباشر فيما يخص المعاملات و/أو العقود ذات العلاقة بعضو مجلس الإدارة؛
- التحقق من أن محاضر اجتماعات مجلس الإدارة تسجل أن عضو (أعضاء) مجلس الإدارة المعني الذي أبلغ مجلس الإدارة بوجود تضارب مصالح فعلي أو محتمل سواء بشكل مباشر أو غير مباشر، لم يصوت على القرار بالتوصية بتنفيذ المعاملة (المعاملات) و/أو العقد (العقود) ذات العلاقة؛
- الحصول على الموافقات اللازمة بالإضافة إلى الوثائق الداعمة المتعلقة بالمعاملات و/أو العقود المذكورة في التبليغ.

### الاستنتاج

لقد تم الوصول إلى استنتاجنا على أساس الأمور المحددة في هذا التقرير ووفقاً لها.

ونعتقد أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء استنتاجنا.

بناءً على الإجراءات المنفذة والأدلة التي حصلنا عليها، لم يلفت انتباهنا أي أمور تجعلنا نعتقد بأن معلومات الموضوع محل التأكيد لم يتم إعدادها، من جميع النواحي الجوهرية، وفقاً للضوابط المنطبقة.

### موضوع آخر

لتجنب الشك، نلاحظ النقطة المهمة التالية ذات الصلة بفهم نطاق عملنا وإجراءاتنا واستنتاجنا:

لم نقوم بتنفيذ أي إجراءات لفحص الجوانب التجارية للمعاملة، بما في ذلك عدالة الشروط. لذلك نحن لا نقدم أي رأي في هذا الصدد.

## تقرير التأكيد المحدود المستقل إلى شركة مجموعة صافولا حول التبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة حول متطلبات المادة ٧١

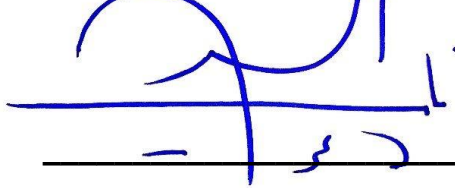
للسادة مساهمي شركة مجموعة صافولا (تابع)

### القيود على استخدام تقريرنا

لا ينبغي اعتبار تقريرنا مناسباً للاستخدام أو الاعتماد عليه من قبل أي طرف يرغب في الحصول على حقوق ضدنا بخلاف الشركة ومساهمي الشركة ووزارة التجارة لأي غرض أو في أي سياق. إن حصول أي طرف آخر غير الشركة ووزارة التجارة على تقريرنا أو على نسخة منه ويختار الاعتماد عليه (أو أي جزء منه) سيكون على مسؤوليته الخاصة. إلى أقصى حد يسمح به القانون، نحن لا نقبل أو نتحمل أي مسؤولية ونرفض تحمل أي إلتزام تجاه أي طرف آخر غير الشركة ووزارة التجارة عن عملنا، لتقرير التأكيد المحدود المستقل هذا أو عن الاستنتاجات التي توصلنا إليها.

تم إصدار تقريرنا إلى الشركة ووزارة التجارة على أساس عدم نسخه أو الإشارة إليه أو الإفصاح عنه منفرداً أو في مجمله (باستثناء الأغراض الداخلية الخاصة بالشركة) دون موافقتنا الخطية المسبقة.

كي بي إم جي للاستشارات المهنية



ناصر احمد الشطيبي  
رقم الترخيص ٤٥٤



في جدة ٢٤ أغسطس ٢٠٢٢ م

الموافق: ٢٦ محرم ١٤٤٤ هـ