

تقرير تأكد مستقل عن مدى تطبيق قواعد حوكمة الشركات

إلى السادة مساهمي شركة / العروبة للتجارة والتعدين والتوريدات

المقدمة

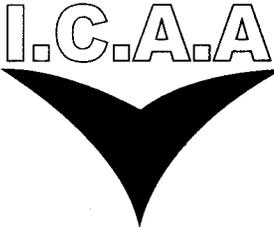
قمنا باختبار تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة شركة العروبة للتجارة والتعدين والتوريدات عن السنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

مسئولية الإدارة

إدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد وعرض تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة وفقاً للدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من الهيئة العامة للرقابة المالية والقوانين والقرارات ذات العلاقة وأن مسؤولية الإدارة تمتد إلى تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها.

مسئولية المراجع

تنحصر مسئوليتنا في اختبار المعلومات الواردة في تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة وإبداء استنتاج في ضوء الاختبارات التي تم أدائها، وقد قمنا باختبار تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة طبقاً للمعيار المصري لمهام التأكد رقم (٣٠٠٠) "مهام التأكد بخلاف مراجعة أو فحص معلومات مالية تاريخية" ويتطلب هذا المعيار الالتزام بمتطلبات السلوك المهني بما فيها متطلبات الاستقلالية، وتخطيط وأداء عملية التأكد للحصول على تأكيد بأن تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة مكتمل وخالي من أية تحريفات هامة ومؤثرة.



ويشمل اختبار تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة الحصول بصورة أساسية على الأدلة من واقع الملاحظة والاستفسارات من الأشخاص المسؤولين عن إعداد تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة والإطلاع على المستندات عندما يكون ذلك مناسباً.

ونحن نعتقد أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساساً لاستنتاجنا.

وقد أعد هذا التقرير استيفاء لمتطلبات المادة ٤٠ من قواعد قيد وشطب الأوراق المالية المصرية وليس لأي غرض آخر. وبالتالي فهو لا يصلح للأستخدام إلا للغرض الذي أعد من أجله.

الاستنتاج

إن تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة المشار إليه أعلاه يعبر بعدالة ووضوح - في جميع جوانبه الهامة- عن مدى تطبيق الشركة لقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨ وفقاً للدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من الهيئة العامة للرقابة المالية والقوانين والقرارات ذات العلاقة.

القاهرة في: ٢٠ / ٣ / ٢٠١٩

مراقب الحسابات


د/احمد الصاوى

س م م ١٢٤٢٩

أحمد الصاوى
محاسب قانوني
س م م ١٢٤٢٩

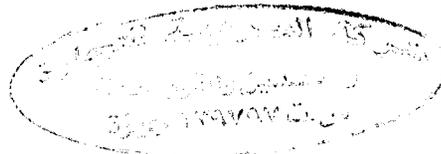
تقرير حوكمة الشركات المقيدة بالبورصة

بيانات عن الشركة

العروبة للتجارة والتعدين والتوريدات			اسم الشركة
الاستثمار الصناعي والاستخراجي من إقامة وتشغيل المصانع في كافة مجالات الاستخراج والتقيب عن الخامات المعدنية والمعادن واستغلال المناجم والمحاجر وإجراء كافة العمليات التحويلية والتشغيلية اللازمة للاستغلال الأمثل للمنتجات المستخرجة منها طبقا للمواصفات الفنية المعمول بها في هذه الصناعة خاصة الأسمدة الفوسفاتية والكبريت الزراعي والكبريتات وحمض الكبريتيك والكوميت وحمض الفسفوريك .			غرض الشركة
٢٠١٠/٣/١٠	تاريخ القيد بالبورصة	٢٥ سنة	المدة المحددة للشركة
٢ جنيه مصرى	القيمة الاسمية للسهم	١٥٩ لسنة ١٩٨١	القانون الخاضع له الشركة
٣٠٠٠٠٠٠٠ جم	آخر رأس مال مصدر	٣٠٠٠٠٠٠٠٠ جم	آخر رأس مال مرخص به
١٣٩٧٩٧	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري	٣٠٠٠٠٠٠٠ جم	آخر رأس مال مدفوع
يوسف السيد السيد شلبي			اسم مسنول الاتصال
١٥ شارع غرب المحطة / العمرانية الشرقية / الجيزة			عنوان المركز الرئيسي
٣٧٧٦٧٧٧٢	أرقام الفاكس	٣٧٧٦٧٧٧١	أرقام التليفونات
Alorouba-eg.net			الموقع الالكتروني
yousefshalby@yahoo.com			البريد الالكتروني

الجمعية العامة للمساهمين

مرفق الممارسات الخاصة بحقوق الجمعية العامة للمساهمين ضمن المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات (١/٢- المحور الأول : الجمعية العامة للمساهمين)



* هيكل الملكية موضحا به المستفيد النهائي :

النسبة %	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	المستفيد النهائي	حصة % من أسهم الشركة فاكتر
١٦.٦٧	٢٥٠.٠٠٠	شريف مصطفى الجبلى	شريف مصطفى الجبلى
١٦.٦٧	٢٥٠.٠٠٠	عبد السلام عبد السلام مصطفى الجبلى	عبد السلام عبد السلام مصطفى الجبلى
١٦.٦٧	٢٥٠.٠٠٠	نافع فهمى فهمى عبد المجيد	نافع فهمى فهمى عبد المجيد
٨	١٢٠.٠٠٠	عاطف صادق عرفه الشهاوى	عاطف صادق عرفه الشهاوى
٨	١٢٠.٠٠٠	محمد عوض ابراهيم الدجوى	محمد عوض ابراهيم الدجوى
٨	١٢٠.٠٠٠	أحمد محمد عوض الدجوى	أحمد محمد عوض الدجوى
٧٤	١١٠.٠٠٠		الاجمالي

مجلس الإدارة

تشكيل مجلس الإدارة

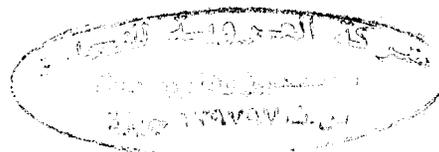
مرفق المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات (٢/٢-المحور الثانى:مجلس الادارة)

تشكيل مجلس الإدارة

جهة التمثيل	تاريخ الالتحاق	عدد الأسهم المملوكة	صفة العضو (تنفيذي/غير تنفيذي / مستقل)	إسم العضو	مسلسل
نفسه	٢٠١٨/٥/٢٢	١٢٠.٠٠٠	تنفيذي	عاطف صادق عرفه الشهاوى	١
نفسه	٢٠١٨/٥/٢٢	٣.٠٠٠	غير تنفيذي	أحمد شوقي محمد منتصر	٢
نفسه	٢٠١٨/٥/٢٢	٢.٠٠٠	غير تنفيذي	محمد عاطف صادق عرفه الشهاوى	٣
نفسه	٢٠١٨/٥/٢٢	٠	غير تنفيذي	محمود ابراهيم محمود على	٤
نفسه	٢٠١٨/٥/٢٢	٠	غير تنفيذي	أحمد عبد المجيد محمود خليل	٥

*رئيس مجلس الادارة

مسئوليات السيد رئيس مجلس الإدارة الموكوله اليه .



ت : ٠٢ ٣٧٧٦٧٧٧١ فاكس : ٠٢ ٣٧٧٦٧٧٧٢

الإدارة : ١٥ شارع غرب المحطة - العمرانية الشرقية - الجيزة
المناجم والمحاجر : طريق قنا - سفاجا - وادى القريظة ك ٥٢
طريق قنا - القصير ك ٨٥ شمال وادى أبو حاد

- توجيه الدعوة لانعقاد مجلس الإدارة ووضع جدول أعماله وإدارة جلساته دعوة الجمعية العامة العادية وغير العادية للانعقاد للنظر في جدول الأعمال المعروض من مجلس الإدارة. التأكد من إتاحة المعلومات الكافية والدقيقة في الوقت المناسب لأعضاء المجلس والمساهمين.
- التأكد من أن اتخاذ القرارات يتم على أساس سليم وبناءً على دراية شاملة بالموضوعات مع ضرورة التأكد من وجود آلية مناسبة لضمان فعالية تنفيذ تلك القرارات في الوقت المناسب.
- تلقي التقارير والتوصيات من كافة اللجان وعرضها على المجلس بصفة دورية لاتخاذ اللازم بشأنها.
 - التأكد من قيام كل أعضاء المجلس بإجراء التقييم الذاتي الذي يبين مدى التزام العضو بواجبات وظيفته.
 - التأكد من التزام المجلس بإنجاز مهامه على أكمل وجه بما يحقق أفضل مصلحة للشركة مع ضرورة تجنب تعارض المصالح.
 - التأكد من فعالية نظام الحوكمة المطبق بالشركة وكذلك فعالية أداء لجان المجلس.
 - *العضو المنتدب

مسئوليات ومهام العضو المنتدب

- تنفيذ الإستراتيجية وخطة الشركة السنوية الموضوعة والمعتمدة من مجلس الإدارة.
- رئاسة العمل التنفيذي بالشركة وتصريف أمورها اليومية، والإشراف على سير العمل في جميع إدارات وأقسام الشركة ومتابعة الأداء لجميع الأنشطة، واتخاذ ما يراه من قرارات لانتظام العمل وتحقيق الأهداف، وكذلك العمل على زيادة رضا العملاء عن الشركة.
- العمل على تنفيذ كافة السياسات واللوائح والنظم الداخلية للشركة والمعتمدة من مجلس الإدارة.
- اقتراح الموضوعات التي تطرح في الاجتماعات الدورية لمجلس الإدارة بالتشاور مع رئيس المجلس.
- الإشراف على إعداد التقارير الدورية المالية وغير المالية عن نتائج أعمال الشركة وتقييم أداءها، وكذلك تقرير حوكمة الشركات، ومراجعة كافة الردود على استفسارات مراقبي الحسابات قبل إعداد هذه التقارير.
- المشاركة الفعالة في بناء وتنمية ثقافة القيم الأخلاقية داخل الشركة واقتراح نظم الإثابة والتحفيز وآليات تتابع السلطة التي يعتمدها المجلس لضمان ولاء العاملين وتعظيم قيمة الشركة.
- تحديد اختصاصات ومسئوليات كافة العاملين بالشركة وفقاً للوائح العمل المعمول بها وقرارات مجلس الإدارة.

أمين سر مجلس الإدارة

مهام ومسئوليات أمين سر مجلس الإدارة

- الإعداد والتحضير وإدارة لوجستيات اجتماعات المجلس واللجان، ومعاونة رئيس المجلس في إعداد جدول أعمال الاجتماعات، وتحضير المعلومات والبيانات والتفاصيل الخاصة بهذه الموضوعات وإرسالها إلى الأعضاء قبل الاجتماع بوقت كافي.



- مساعدة رئيس المجلس في الإعداد والتحضير لاجتماعات الجمعية العامة للمساهمين وإدارة لوجستياتها.
- متابعة استصدار وتنفيذ قرارات مجلس الإدارة وإبلاغ الإدارات المعنية بها وكذلك إعداد تقارير متابعة لما تم بشأنها.
- حفظ وتوثيق كل ما يتعلق بقرارات المجلس والموضوعات المعروضة عليه، مع التأكد من حصول المجلس على المعلومات الهامة في الوقت المناسب.
- التنسيق مع كافة لجان المجلس بما يكفل الاتصال الفعال بين تلك اللجان ومجلس الإدارة.
- التنسيق مع اللجان المعنية في إطار إتاحة ما يلزم من معلومات لمساندة رئيس المجلس في عملية تقييم أعضاء المجلس وأعضاء اللجان، والمقترحات التي يقدمها المجلس للجمعية العامة فيما يخص اختيار أو استبدال أحد الأعضاء.

لجان مجلس الإدارة

تشكيل اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة :

تاريخ الالتحاق	المنصب في اللجنة	صفة العضو (غير تنفيذي/ مستقل)	إسم اللجنة					إسم العضو	مستلسل
			لجنة الحوكمة	لجنة المخاطر	لجنة المكافآت	لجنة الترشيحات	لجنة المراجعة		
	رئيس	غير تنفيذي					✓	محمود ابراهيم محمود علي	١
	عضو	غير تنفيذي					✓	أحمد شوقي محمد منتصر	٢
	عضو	غير تنفيذي					✓	محمد عاطف صادق عرفه	٣

سير اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه

جدول متابعة حضور أعضاء المجلس لاجتماعات المجلس واللجان واجتماعات الجمعية العامة

مستلسل	إسم العضو	مجلس الإدارة الجمعية العامة	لجنة المراجعة	لجنة المكافآت	لجنة الترشيحات	لجنة المخاطر
١	عاطف صادق عرفه	٦/٦	٤/٤			
٢	أحمد شوقي محمد منتصر	٦/٦	٤/٤			
٣	محمد عاطف صادق عرفه	٦/٦	٤/٤			
٤	محمود ابراهيم محمود علي	٦/٦	٤/٤			
٥	أحمد عبد المجيد محمود خليل	٦/٤	٤/٠			



ت : ٠٢ ٣٧٧٦٧٧٧١ فاكس : ٠٢ ٣٧٧٦٧٧٧٢

الإدارة : ١٥ شارع غرب المحطة - العمرانية الشرقية - الجيزة
المناجم والمحاجر : طريق قنا - سفاجا - وادي القريسة ك ٥٢
طريق قنا - القصير ك ٨٥ شمال وادي أبو حاد

لجنة المراجعة

- المهام المختلفة التي تقوم بها لجنة المراجعة وما توصلت له من توصيات خلال اجتماعها خلال العام .
- دراسة نظام الرقابة الداخلية بالشركة ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتوصياتها بشأنه.
- دراسة القوائم المالية قبل عرضها على مجلس الإدارة والإدلاء برأيها وتوصياتها بخصوصها.
- دراسة السياسات المحاسبية المستخدمة والإدلاء برأيها وتوصياتها بخصوصها.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مراقب حسابات أو أكثر للشركة وكذلك مؤهلاتهم وكفاءتهم واستقلاليتهم، ويكون قرار تعيينهم وتحديد أتعابهم من اختصاص الجمعية العامة العادية للشركة.
- الإطلاع على خطة المراجعة لمراقب الحسابات والإدلاء بملاحظاتها عليها.
- دراسة ملاحظات وتوصيات مراقب الحسابات على القوائم المالية والأخرى الواردة في خطاب الإدارة الوارد من مراقب الحسابات ومتابعة ما تم بشأنها.
- التأكد من التزام الشركة بإتباع النظم واللوائح والقوانين الداخلية والخارجية طبقاً للتقارير المرفوعة إليها من إدارة الالتزام أو غيرها من الإدارات المعنية.
- التوصية بالموافقة على قيام مراقب الحسابات بعمليات إضافية غير مراجعة الحسابات، والتوصية بالموافقة على ما يتقاضاه عن تلك العمليات بما يتناسب مع أتعابه السنوية.
- مناقشة واعتماد الخطة السنوية لإدارة المراجعة الداخلية ومتابعة كفاءتها والتأكد من شموليتها لجميع إدارات وأنشطة الشركة.
- الإطلاع على تقارير المراجعة الداخلية وتحديد أوجه وأسباب القصور في الشركة ومتابعة الإجراءات التصحيحية لها.
- دراسة وتقييم نظام الإنذار المبكر بالشركة واقتراح ما يلزم لتحسينه وتطبيقه بفاعلية.
- دراسة وتقييم نظم تأمين والمعلومات والبيانات وكيفية حمايتها من أي اختراقات داخلية أو خارجية.
- دراسة الملاحظات أو المخالفات الواردة من الجهات الرقابية ومتابعة ما تم بشأنها.
- دعوة مراقب حسابات الشركة أو رئيس إدارة المراجعة الداخلية أو من تراه من داخل أو خارج الشركة لحضور اجتماعاتها كلما دعت الحاجة.
- تنفيذ ومتابعة أية أعمال أخرى يكلفها بها مجلس الإدارة.

*لجنة الترشيحات

لا يوجد

*لجنة المكافآت

لا يوجد

*لجنة المخاطر

لا يوجد

*لجنة الحوكمة

لا يوجد



لجان أخرى

لا توجد لجان أخرى مشكلة لمساعدة مجلس إدارتها مثل:

- اللجنة التنفيذية
- لجنة الاستثمار
- لجنة المسئولية الاجتماعية
- لجنة السلامة والصحة المهنية
- لجنة حماية البيئة
- لجنة حماية حملة الوثائق

البيئة الرقابية

نظام الرقابة الداخلية

مرفق المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات (١/٤/٢ - المحور الرابع : نظام الرقابة الداخلية)

إدارة المراجعة الداخلية

لا يوجد

إدارة المخاطر

لا يوجد

إدارة الالتزام

لا يوجد

إدارة الحوكمة

لا يوجد

مراقب الحسابات

مرفق المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات (٦/٤/٢ : مراقب الحسابات)

الإفصاح والشفافية

مرفق المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات (١/٢ - الإفصاح والشفافية)



المعلومات الجوهرية والإفصاح المالي وغير المالي

مرفق المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات (٣/٢ - الأحداث الجوهرية والإفصاح المالي وغير المالي)

المخالفات والأحكام الصادرة على الشركة خلال العام وذلك من خلال الجدول التالي:

مستسل	الإحكام والمخالفات والغرامات المفروضة على الشركة خلال العام	إيضاحات
١		
٢	بتاريخ ٢٠١٨/٣/٢٢ تم فرض غرامة قدرها ١٠٠٠٠٠ ج على الشركة لتأخر تقديم الإفصاح وتم السداد في الوقت المحدد	
٣		
٤		

علاقات المستثمرين

يوجد بالشركة وظيفة مسنول علاقات المستثمرين وأبرز ما يقوم به مسنول علاقات المستثمرين خلال العام ما يلي :

- وضع إستراتيجية لبرنامج علاقات المستثمرين من خلال فهم السوق ومتطلبات الشركة، بحيث يقوم مسنول علاقات المستثمرين بتحديد الأولويات فيما يخص الأنشطة المطلوبة ووضع الإستراتيجية المطلوبة لتنفيذ تلك الأنشطة بالتعاون مع مجلس الإدارة.
- الاشتراك في وضع سياسة الإفصاح المتبعة في الشركة واعتمادها من مجلس الإدارة.
- الحفاظ على المستثمرين الحاليين وجذب مستثمرين جدد من خلال توعية السوق بأعمال الشركة وبفرص النمو المستقبلية لها، والتعرف على العوامل التي تؤثر على ربحيتها.
- التواصل مع المحللين والمستثمرين وممثلي الإعلام وتوفير المعلومات للحد من الشائعات والمفاجآت التي تؤدي إلى تقلبات في أسعار وأحجام التداول.
- تنظيم المعلومات الصادرة عن الشركة طبقاً لقواعد الإفصاح المعمول بها.
- إنشاء ومتابعة قاعدة بيانات المستثمرين سواء من حيث نوعية المستثمر أو موقعه الجغرافي.
- تعريف السوق بالأعضاء الجدد في مجلس الإدارة أو الإدارة العليا.
- تنظيم الحملات الترويجية والفعاليات عن الشركة طبقاً للخطة المعدة لذلك مسبقاً، وتسهيل زيارات المستثمرين لمواقع الشركة المختلفة.
- التواصل مع المستثمرين عبر أدوات الاتصال المختلفة مثل الموقع الإلكتروني للشركة ومواقع التواصل الاجتماعي والتقارير الصحفية، والاشتراك في إعداد التقرير السنوي الذي يهتم به المستثمرين الحاليين والمرتقبين.
- إعداد تقرير الإفصاح المطلوب من الشركة وإعداد صفحات علاقات المستثمرين على الموقع الإلكتروني للشركة وتحديثها بصفة مستمرة.



أدوات الإفصاح

التقرير السنوي

مرفق المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات (١/٤/٣ - التقرير السنوي)

تقرير مجلس الإدارة

مرفق المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات (٢/٤/٣ - تقرير مجلس الإدارة)

تقرير الإفصاح

مرفق المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات (٤/٤/٣ - تقرير الإفصاح)

تقرير الاستدامة

لا يوجد

الموقع الإلكتروني

مرفق المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات (٦/٤/٢ - الموقع الإلكتروني)

المواثيق والسياسات

ميثاق الأخلاق والسلوك المهني

مرفق المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات (١/٤ - ميثاق الأخلاق والسلوك المهني)

Succession Planning سياسة تتابع السلطة

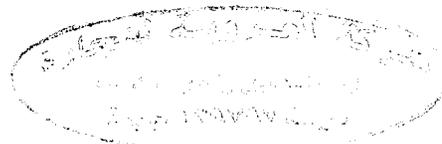
مرفق المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات (٤/٤ - سياسة تتبع السلطة)

Whistleblowing سياسة الإبلاغ عن المخالفات

مرفق المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات (٦/٤ - سياسة الإبلاغ عن المخالفات)

سياسة تعامل الداخليين والأطراف ذات العلاقة والأطراف المرتبطة

مرفق المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات (٧/٤ - سياسة تعارض المصالح)



جدول متابعة تعاملات الداخلين على أسهم الشركة

مسلسل	اسم العضو	عدد الأسهم المملوكة أول العام	الأسهم المشتراه خلال العام بالتاريخ (تضاف)	الأسهم المباعة خلال العام بالتاريخ (تخصم)	رصيد الاسهم نهاية العام
١					
٢					
٣					
٤					
٥					

لا يوجد

سياسة المسئولية الاجتماعية والبيئية

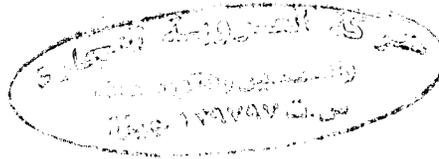
مرفق المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات (٨/٤- سياسة المسئولية الاجتماعية والبيئية)

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
محاسب / عاطف صادق عرفه الشهاوى



شركة / العروبة للتجارة والتعدين والتوريدات
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

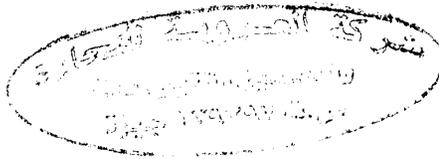
المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	مستلم	مرجع
		✓		هل تم توضيح الإجراءات المتخذة في حالة نشوب أي خلاف بشأن صحة بعض الأصوات في التصويت على كل أو بعض القرارات المعروضة على الجمعية العامة.	٩	
		✓		هل تقوم الشركة بالإفصاح عن القرارات التي تم اتخاذها وجميع الأحداث الجوهرية للكافة وفي نفس الوقت.	١٠	
		✓		هل تنشر الشركة محاضر اجتماع جمعياتها العامة على موقعها الإلكتروني.	١١	
		✓		هل يقوم الشركة (المقيد لها أوراق مالية بالبورصة) بموافاة الهيئة العامة للرقابة المالية والبورصة المصرية بقرارات الجمعية العامة العادية وغير العادية قبل بدء أول جلسة تداول لانتهاج الاجتماع.	١٢	
		✓		هل يقوم مجلس الإدارة بأخذ الموافقة المسبقة من الجمعية العامة على المعاملات مع المجموعات المرتبطة أو الأطراف ذات الصلة أو إجراء عقود معاوضة.	١٣	



شركة / العروبة للتجارة والتعدين والتوريدات
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

٢/٢ - المحور الثاني: مجلس الإدارة

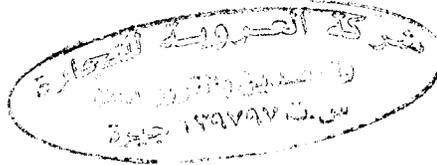
المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	مصدر	مسلسل
		✓		هل تم تشكيل مجلس الإدارة من عدد مناسب من الأعضاء على نحو يمكنه من الاضطلاع بوظائفه وواجباته	١/٢/٢	١٤
		✓		هل أغلبية أعضاء مجلس الإدارة من غير التنفيذيين		١٥
		✓		هل يضم مجلس الإدارة عضوين مستقلين يتمتعون بمهارات فنية وتحليلية		١٦
		✓		هل تم مراعاة أن يكون عضو مجلس الإدارة قادر على تخصيص الوقت والاهتمام الكافي للشركة وألا يكون هناك تعارضاً مع مصالح أخرى له		١٧
		✓		هل يتم الفصل بين مناصبي رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب أو الرئيس التنفيذي		١٨
		✓		هل تم الإفصاح في التقرير السنوي للشركة عن عدد الاجتماعات وعن أسماء الأعضاء الذين تغيبوا عن حضور اجتماعات المجلس	٢/٢/٢	١٩
لا نرى داعي لاستخدام ذلك			✓	هل ينص النظام الأساسي للشركة على إمكانية عقد اجتماعات مجلس الإدارة باستخدام وسائل الاتصال الحديثة مثل المؤتمر الهاتفي " video conference		٢٠
		✓		هل قام مجلس إدارة الشركة بالاجتماع مرة على الأقل كل ثلاثة أشهر		٢١



شركة / العروبة للتجارة والتعدين والتوريدات
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

٣/٢ - المحور الثالث: لجان مجلس الإدارة

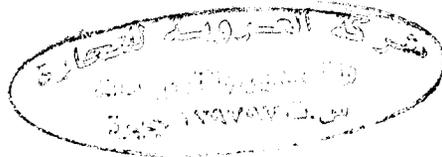
المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	مستقل	رجع
		✓		هل قام مجلس الإدارة بتكوين لجان من أعضائه غير التنفيذيين والمستقلين.	٢٩	
		✓		هل تقوم اللجان بعرض تقاريرها وتوصياتها على مجلس الإدارة لاتخاذ ما يلزم من قرارات.	٣٠	
		✓		هل تم تشكيل اللجان من عدد لا يقل عن ثلاثة أعضاء.	٣١	
		✓		هل تضمن التقرير السنوي والموقع الإلكتروني للشركة عرضاً مختصراً عن تشكيل كل لجنة وعدد اجتماعاتها خلال السنة.	٣٢	



شركة / العروبة للتجارة والتعدين والتوريدات
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

١/٣/٢ - لجنة المراجعة

مستطرد	رجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المبررات
٣٣		هل قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة للمراجعة تتمتع بالاستقلالية في أداء عملها.		✓		
٣٤		هل قام مجلس الإدارة باعتماد لائحة تحدد نطاق عمل لجنة المراجعة ومسئولياتها واختصاصاتها.		✓		
٣٥		هل تم تشكيل لجنة المراجعة من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين وان لا يقل عدد أعضائها عن ثلاثة أعضاء من بينهم عضو له خبره بالشؤون المالية والمحاسبية.		✓		
٣٦		هل تختص اللجنة بما يلي:				
		١. دراسة هيكل الرقابة الداخلية ووضع تقرير مكتوب بملاحظاتها وتوصياتها واقتراح ما تراه من تعديلات لضمان فعاليته.		✓		
		٢. دراسة تقارير المراجعة الداخلية ووضع الإجراءات التصحيحية.		✓		
		٣. تقديم الاقتراحات لمجلس الإدارة فيما يتعلق بتعيين مراقب الحسابات وعزله وتحديد تعاقبه، ووضع الضوابط التي تضمن استقلاله واستمرارية هذا الاستقلال.		✓		
		٤. دراسة نطاق المراجعة مع مراقب الحسابات وابداء ملاحظاتها عليه وابداء الرأي في اسناد اية اعمال اخرى له غير مراجعة حسابات الشركة، واقتراح عن هذه الاعمال.		✓		



شركة / العروبة للتجارة والتعدين والتوريدات
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

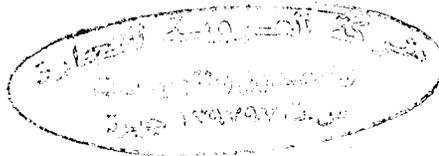
المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	مستوى	ملاحظات
		✓		٥. دراسة مشروع القوائم المالية المبدئية قبل عرضها على مجلس الإدارة تمهيدا لإرسالها الي مراقب الحسابات.		
		✓		٦. دراسة السياسات المحاسبية المتبعة وإبداء الرأي والتوصية لدي مجلس الإدارة في شأنها.		
		✓		٧. دراسة التطورات الدولية في مجال المحاسبة والمراجعة وإخطار مجلس الإدارة بما تراه اللجنة مناسبة للشركة.		
		✓		٨. دراسة تقرير مراقب الحسابات بشأن القوائم المالية، ومناقشته فيما ورد به من ملاحظات وتحفظات ومتابعة ما تم في شأنها والعمل على حل الخلافات في وجهات النظر بين إدارة الشركة ومراقب الحسابات.		
		✓		٩. إعداد تقرير دوري كل ثلاث أشهر عن نتائج أعمال اللجنة وعرضه على مجلس إدارة الشركة.		



شركة / العروبة للتجارة والتعدين والتوريدات
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

٢/٣/٢ - لجنة الترشيحات

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	مستقل	رجع
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			هل تم لجنة الترشيحات من أعضاء المجلس المستقلين وغير التنفيذيين	٣٧	
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			هل تختص اللجنة بما يلي: ١. التوصية بالترشيح لعضوية مجلس الإدارة في ضوء المعايير التي يضعها المجلس وتوافق عليها الجمعية العامة.	٣٨	
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			٢. المراجعة الدورية والمستمرة للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة واعداد بيان بالمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة.		
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			٣. مراجعة تشكيل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن اجرائها واخطار المجلس بها تمهيدا لعرضها على الجمعية العامة		
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			٤. التحقق بصفة مستمرة من استقلالية الأعضاء المستقلين وعدم وجود أي تعارض مصالح اذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى		

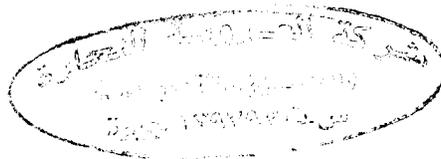


الإدارة: ١٥ شارع غرب المحطة - العمرانية الشرقية - الجيزة
 المناجم والمحاجر: طريق قنا - سفاجا - وادي القريسة ك ٥٢
 طريق قنا - القصير ك ٨٥ شمال وادي أبو حاد
 ت: ٢٣٧٧٦٧٧٧١ فاكس: ٢٣٧٧٦٧٧٧٢

شركة / العروبة للتجارة والتعدين والتوريدات
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

٣/٣/٢ - لجنة المكافآت

المربرات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	رجع	مستقبل
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			هل تم تشكيل لجنة للمكافآت من أعضاء المجلس المستقلين وغير التنفيذيين.		٣٩
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			هل تختص اللجنة بما يلي: ١- اقتراح سياسات واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين، والاستعانة بمعايير ترتبط بالأداء في تحديد تلك المكافآت، وذلك في إطار استخدام معايير مرتبطة بالأداء.		٤٠
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			٢- وضع ومتابعة سياسة استرداد المكافآت واستحقاقات أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان وكبار التنفيذيين بالشركة في حال قيامهم بأي انتهاكات أو اختلاسات من مقدرات الشركة.		
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			٣- فيما يتعلق بأسهم التحفيز، يجب أن يراعى فيها ألا تكون حافزا للحاصلين عليها على اتخاذ قرارات تحقق مصلحة الشركة في الاجل القصير فقط وانما يجب ان تكون مرتبطة بما يحسن أداء الشركة على المدى الطويل		
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			٤- اعداد تقرير سنوي مفصل عن كافة المكافآت والمزايا والمنافع التي يتحصل عليها أعضاء المجلس والإدارة العليا للعرض على الجمعية العامة		



شركة / العروبة للتجارة والتعدين والتوريدات
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

٤/٣/٢ - لجنة إدارة المخاطر

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	مستعمل المرجع
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			هل تم تشكيل لجنة إدارة المخاطر من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين والمستقلين	٤١
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			هل تختص اللجنة العليا بما يلي: ١- وضع الأطر التنفيذية والإجراءات والقواعد التي يعتمدها المجلس واللازمة للتعامل مع كافة أنواع المخاطر التي قد تواجه الشركة مثل المخاطر الاستراتيجية، مخاطر التشغيل، مخاطر السوق، مخاطر الائتمان، مخاطر السمعة، مخاطر نظم المعلومات وحماية البيانات، وجميع أنواع المخاطر التي من شأنها التأثير على نشاط واستدامة الشركة.	٤٢
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			٢- مساعدة مجلس الإدارة في تحديد وتقييم مستوى المخاطر الممكن للشركة قبله، والتأكد من عدم تجاوز الشركة لهذا الحد من المخاطر	
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			٣- الاشراف والتحقق من مدى فاعلية إدارة المخاطر بالشركة في تنفيذ الاعمال المسندة اليها والتأكد من انها تقوم بعملها بشكل كافي في حدود الاختصاصات المقررة لها وكذلك التأكد من استقلالية موظفي إدارة المخاطر عن الإدارة التنفيذية بالشركة	
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			٤- اعداد تقرير دوري عن نتائج اعمالها وتوصياتها للعرض على مجلس الإدارة لاتخاذ اللازم بشأنه	



شركة / العروبة للتجارة والتعدين والتوريدات
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

٥/٣/٢ - لجنة الحوكمة

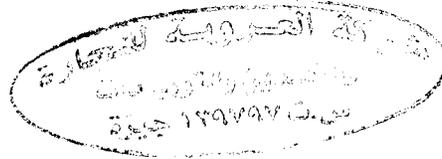
الميررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	مرجع	مستند
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			هل تم تشكيل لجنة للحوكمة من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين والمستقلين		٤٣
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			هل تختص اللجنة بما يلي: ١. التقييم الدوري لنظام الحوكمة بالشركة وصياغة الأدلة والمواثيق والسياسات الداخلية الخاصة بكيفية تطبيق قواعد الحوكمة داخل الشركة		٤٤
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			٢. اعداد تقرير سنوي عن مدى التزام الشركة بقواعد حوكمة الشركات، مع وضع إجراءات مناسبة لاستكمال تطبيق تلك القواعد.		
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			٣. مراجعة التقرير السنوي للشركة وتقرير مجلس الإدارة وبالأخص فيما يتعلق ببند الإفصاح وغيرها من البنود ذات الصلة بحوكمة الشركات		
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			٤. حفظ وتوثيق ومتابعة التقارير الخاصة بتقييم أداء المجلس		



شركة / العروبة للتجارة والتعدين والتوريدات
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

٦/٣/٢ - لجان أخرى

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	مستند	رقم
	✓			هل قام مجلس الإدارة بتشكيل لجان أخرى لمتابعة موضوعات معينة تتعلق بطبيعة عمل الشركة (يتم تفصيلها في المرفق).	٤٥	



شركة / العروبة للتجارة والتعدين والتوريدات
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

٤/٢ المحور الرابع: البيئة الرقابية

١/٤/٢ - نظام الرقابة الداخلية

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	مراجع	ملاحظات
		✓		هل يوجد بالشركة نظام رقابة داخلية معتمد من مجلس الإدارة يحدد الاختصاصات ويفصل بين المسؤوليات والمهام		٤٦
		✓		هل تقوم لجنة المراجعة بتقييم نظام الرقابة الداخلية للشركة بشكل دوري وترفع التوصيات لمجلس الإدارة		٤٧
		✓		هل يحقق نظام الرقابة الداخلية أهدافه المتمثلة في: ١. تحقيق الفصل التام بين مسؤوليات وسلطات كافة العاملين بالشركة		٤٨
		✓		٢. ضمان دقة ومجودة المعلومات، بحيث توفر سواء للشركة او لغيرها المعلومات الصحيحة والدقيقة عن الشركة.		
		✓		٣. حماية أصول الشركة المادية من الاخطار التي يمكن ان تتعرض لها وتوثيق وتسجيل تلك الأصول بسجلات الشركة.		
		✓		٤. زيادة الكفاءة الإنتاجية للشركة وتحقيق أهدافها بأقل التكاليف وبنفس الجودة.		
		✓		٥. ضمان دقة تنفيذ التعليمات بهدف التأكد من جميع التعليمات قد تم تنفيذها كما ينبغي		
		✓		٦. ضمان تطبيق قواعد حوكمة الشركات وذلك عن طريق التنفيذ الدقيق لمختلف تعليمات وقواعد الحوكمة		



شركة / العروبة للتجارة والتعدين والتوريدات
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

٢/٤/٢ - خطة المراجعة الداخلية

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	رقم	ملاحظات
		✓		هل يوجد بالشركة إدارة للمراجعة الداخلية تساعد في تحقيق اهداف الشركة وتحسين أداء عملياتها.	٤٩	
		✓		هل تقوم إدارة المراجعة الداخلية بتقييم وسائل ونظم الرقابة الداخلية وإجراءات إدارة المخاطر في الشركة والتأكد من تطبيق قواعد الحوكمة علي نحو سليم.	٥٠	
		✓		هل يتولى إدارة المراجعة الداخلية مسئول متفرع لذلك بالشركة من القيادات الإدارية بها.	٥١	
		✓		هل يكون تعيين وعزل مدير إدارة المراجعة الداخلية وتحديد معاملته المالية بقرار من العضو المنتدب وبتوصيات من لجنة المراجعة.	٥٢	
		✓		هل تتوفر لدي المدير مدير إدارة المراجعة كافة الصلاحيات اللازمة للقيام بعمله علي اكمل وجه.	٥٣	
		✓		هل يتم امداد إدارة المراجعة الداخلية بالوسائل والأدوات والتجهيزات اللازمة للقيام بعملها بكفاءة	٥٤	
		✓		هل تقوم لجنة المراجعة بتحديد اهداف ومهام وصلاحيات إدارة المراجعة الداخلية وترفع ذلك لمجلس الإدارة لاعتماده.	٥٥	
		✓		هل يقوم مدير إدارة المراجعة الداخلية بتقديم تقرير ربع سنوي علي الأقل الي لجنة المراجعة يوضح به نتائج أعماله.	٥٦	

شركة العروبة للتجارة والتعدين والتوريدات
رأس العين - ليبيا
ص.ب. ١٥٥٥٥٥

شركة / العروبة للتجارة والتعدين والتوريدات
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨/

٣/٤/٢ - إدارة المخاطر

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	متسلسل
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			هل يوجد بالشركة إدارة مستقلة للمخاطر تتفق مع طبيعة نشاط الشركة.		٦٢
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			هل يقوم مجلس الإدارة بوضع استراتيجية لتحديد المخاطر التي قد تواجه الشركة وكيفية التعامل معها وكذلك مستوى المخاطر المقبول لدى الشركة.		٦٣
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			هل يتم تطبيق مبدأ الفصل بين المهام والمسئوليات بين العاملين في إدارة المخاطر لتفادي أي تعارض في المصالح.		٦٤
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			هل يوجد لإدارة المخاطر اتصال مباشر مع مجلس الإدارة ولجنة المخاطر أو لجنة المراجعة في حال عدم وجود لجنة المخاطر.		٦٥
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			هل تقوم إدارة المخاطر برفع تقاريرها الدورية وفقا للأهمية النسبية للمعلومات التي توصلت إليها.		٦٦
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			هل تقوم إدارة المخاطر بالمهام التالية كحد أدنى: ١. تحليل المخاطر التي قد تتعرض لها الشركة وإجراء هذا التحليل بدقة وفي وقت مناسب ومبكر.		٦٧
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			٢. تحديد مستوى المخاطر الذي يمكن للشركة قبوله من حجم المخاطر المختلفة التي قد تواجه الشركة اعتمادا على تأثيرها ومدى إمكانية تحققها.		

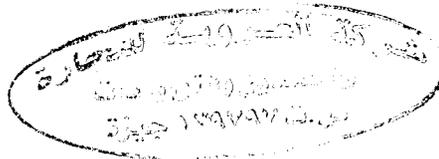


الإدارة: ١٥ شارع غرب المحطة - العمرانية الشرقية - الجيزة
المناجم والمحاجر: طريق قنا - سفاجا - وادي القريسة ك ٥٢
طريق قنا - القصير ك ٨٥ شمال وادي أبو حاد

ت: ٢٣٧٧٦٧٧٧١ فاكس: ٢٣٧٧٦٧٧٧٢

شركة / العروبة للتجارة والتعدين والتوريدات
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨/

مستعمل المرجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المبررات
	٣. وضع سياسة للمخاطر ومؤشرات محددة لقياس ومتابعة ومراقبة الخطر المحيط بالشركة.			✓	سيتم مراعاة ذلك لاحقا
	٤. قياس مدى استمرار ملائمة وفاعلية السياسات فيما يختص بقياس ومتابعة ومراقبة المخاطر وإجراء أي تعديلات مطلوبة بشأنها طبقا لتطورات السوق والبيئة المحيطة بالشركة داخليا وخارجيا.			✓	سيتم مراعاة ذلك لاحقا
	٥. التأكد من توافر نظم معلومات واتصال مناسبة وفعالة فيما يتعلق بعملية متابعة ومراقبة المخاطر بحيث تتيح للإدارة العليا ولجنة المخاطر تلقي تقارير دورية من إدارة المخاطر تعكس مدى التزام الشركة بحدود المخاطر الموضوعية وتوضح التجاوزات عن هذه الحدود وأسبابها والخطة المقترحة لمعالجتها.			✓	سيتم مراعاة ذلك لاحقا
	٦. تقديم تقارير دقيقة ومعبرة بحيث تمكن المعنيين من اتخاذ القرارات المناسبة بشأنها.			✓	سيتم مراعاة ذلك لاحقا



شركة / العروبة للتجارة والتعدين والتوريدات
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨/

٤/٤/٢ - إدارة الالتزام

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مستسل
سيتم مراعاة ذلك لاحقاً	✓			هل تقوم إدارة الالتزام بتقديم النصح والمشورة لمجلس الإدارة كما تراقب وتعد التقارير حول عدم الالتزام بالقوانين والنظم والتعليمات الرقابية الصادرة عن الجهات المختلفة		٦٨
سيتم مراعاة ذلك لاحقاً	✓			هل تقوم الإدارة العليا بالشركة بوضع السياسات المتعلقة بوظيفة إدارة الالتزام		٦٩
سيتم مراعاة ذلك لاحقاً	✓			هل يقوم مجلس الإدارة باعتماد تلك السياسات والتأكد من إحاطة كافة العاملين بها.		٧٠
سيتم مراعاة ذلك لاحقاً	✓			هل تبعية مسئول الالتزام التقريرية تكون للجنة المراجعة بينما تبعيته الإدارية للعضو المنتدب أو الرئيس التنفيذي أو رئيس مجلس الإدارة.		٧١
سيتم مراعاة ذلك لاحقاً	✓			هل تقوم إدارة الالتزام بالمهام التالية كحد أدنى: ١. المتابعة الدائمة والتأكد من التزام كافة العاملين بالشركة بالقوانين الملزمة والضوابط والتعليمات الرقابية الصادرة عن الجهات المختلفة بما في ذلك نظم وسياسات الحوكمة. ٢. التأكد من ومتابعة مدى الالتزام كافة العاملين باللوائح والسياسات والمواثيق الداخلية بما في ذلك ميثاق الأخلاق والسلوك المهني. ٣. التأكد من وجود ومراجعة خطة تحديث بيانات العملاء.		٧٢
سيتم مراعاة ذلك لاحقاً	✓			٤. التأكد من عدم وجود ممارسات غير مشروعة أو غير أخلاقية بالشركة بما فيها الممارسات غسل الأموال والفساد وتمويل الإرهاب وتلقي البلاغات والتحقيق فيها بشكل موضوعي وسري وعرضها على لجنة المراجعة ومتابعة ما تم بشأنها، مع ضمان حماية المبلغين.		

ت : ٢٣٧٧٦٧٧٧١ فاكس : ٢٣٧٧٦٧٧٧٢

الإدارة : ١٥ شارع غرب المحطة - العمرانية الشرقية - الخبيزة
المناجم والمحاجر : طريق قنبا - سفاجا - وادي القريشة ك ٥٢
طريق قنبا - القصير ل ٨٥ شمال وادي أبو حاد

شركة / العروبة للتجارة والتعدين والتوريدات
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠١٨/ ١٢/ ٣١

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسئله
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			هل تقوم إدارة الحوكمة بالشركة بتوطيد وإرساء مبادئ الحوكمة ومتابعة تطبيقها وزيادة فاعليتها.		٧٣
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			هل تبعية إدارة الحوكمة الفنية والتقريبية للجنة الحوكمة بينما تبعيتها الإدارية للعضو المنتدب أو الرئيس التنفيذي أو رئيس مجلس الوزراء.		٧٤
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			هل تقوم إدارة الحوكمة بالمهام التالية كحد أدنى: ١. مراقبة مدى توافر المبادئ والعناصر الأساسية التي تساعد على تطوير وتحسين الأداء بالشركة بما يساهم في تحقيق الأهداف الاستراتيجية المحددة من قبل مجلس الإدارة.		٧٥
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			٢. مراقبة تطبيق مبدأ الإفصاح والشفافية وثقافة الحوكمة في كافة أعمال وأنشطة الشركة.		
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			٣. تحسين وتطوير الاطار العام ومبادئ العمل بالشركة من خلال ميثاق قواعد السلوك المهني الخاص بالشركة مع تحديد مسؤوليتها الاجتماعية تجاه العاملين والمجتمع ككل.		
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			٤. مراقبة تطبيق سياسة تجنب تعارض المصالح على كافة العاملين بالشركة.		
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			٥. العمل على تطبيق مفهوم الشفافية والوضوح والعدالة في التعامل مع جميع المساهمين		
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			٦. العمل على وضوح العلاقات فيما بين مجلس الإدارة وأصحاب المصالح		
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			٧. وضع أدلة الحوكمة الداخلية للشركة وصياغة السياسات الداخلية المختلفة التي تنظم العلاقة بين كافة العاملين وكذلك المساهمة في إعداد التقرير عن مدى الالتزام الشركة بحوكمة الشركات.		



الإدارة : ١٥ شارع غرب المحطة - العمرانية الشرقية - الجيزة
المناجم والمحاجر : طريق قنا - سفاجا - وادي القريية ك ٥٢
طريق قنا - القصير ك ٨٥ شمال وادي أبو حاد
ت : ٠٢ ٣٧٧٦٧٧٧١ فاكس : ٠٢ ٣٧٧٦٧٧٧٢

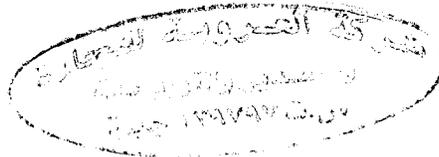
شركة / العروبة للتجارة والتعدين والتوريدات
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

المرات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	مستمر	مرجع
		✓		هل مراقب حسابات الشركة تتوافر فيه الشروط المنصوص عليها في قانون مزاولة مهنة المحاسبة والمراجعة.	٧٦	
		✓		هل خبرة مراقب الحسابات وكفاءته وقدراته متناسبة مع حجم وطبيعة نشاط الشركة ومن تتعامل معهم.	٧٧	
		✓		هل قامت الجمعية العامة بتعيين مراقب حسابات الشركة بناء على ترشيح مجلس الإدارة وبعد توصية لجنة المراجعة.	٧٨	
		✓		هل مراقب الحسابات مستقلا عن الشركة وعن أعضاء مجلس إدارتها بحيث لا يكون مساهما فيها أو عضوا في مجلس إدارتها أو تربطه صلة قرابة بأي من أعضاء مجلس إدارتها أو الإدارة العليا حتى الدرجة الثانية.	٧٩	
		✓		هل تم التأكد من أنه لا يتم التعاقد مع مراقب الحسابات الشركة لأداء أية أعمال إضافية غير مرتبطة بعمله كمراقب حساباتها بشكل مباشر أو بشكل غير مباشر إلا بعد موافقة لجنة المراجعة وبشرط ألا يكون هذا العمل الإضافي من الأعمال المحظور على مراقب الحسابات القيام بها.	٨٠	
		✓		هل تم التأكد من تناسب أتعاب أداء الأعمال الإضافية مع طبيعة وحجم الأعمال المطلوبة.	٨١	
		✓		هل تقوم لجنة المراجعة عند النظر في الموافقة على أداء مراقب الحسابات للأعمال الإضافية وتحديد أتعابه عنها بمراعاة عدم التأثير على استقلاليتها	٨٢	

مجلس إدارة الشركة
شركة العروبة للتجارة والتعدين والتوريدات
سجل تجاري ١٢٩٧٧٩٧
سجل المصارف ١٢٩٧٧٩٧

شركة / العروبة للتجارة والتعدين والتوريدات
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	مستند مرجع
		✓		هل يتم الإفصاح للمساهمين بالجمعية العامة وفي التقرير السنوي عن كل ما يتعلق بالأعمال الإضافية لمراقب الحسابات	٨٣
		✓		هل تم التأكد من أن مراقب الحسابات كشخص طبيعي لم يتم تعيينه لأكثر من خمس سنوات وانه لا يتم إعادة تعيينه قبل انقضاء ثلاث سنوات على انتهاء عمله كمراقب حسابات بالشركة.	٨٤
		✓		هل يقوم مراقب الحسابات بتسليم نسخة من تقريره على التقرير الذي تعده الشركة عن مدى التزامها بمبادئ الحوكمة إلى الجهة الإدارية.	٨٥
		✓		هل يقوم مراقب الحسابات بتقديم هذا التقرير أيضا إلى الجمعية العامة للمساهمين.	٨٦

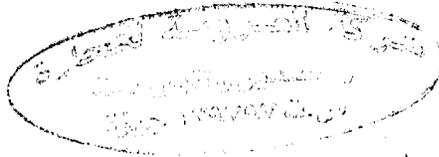


شركة / العروبة للتجارة والتعدين والتوريدات
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

الباب الثالث: الإفصاح والشفافية

١/٣ - مقدمة

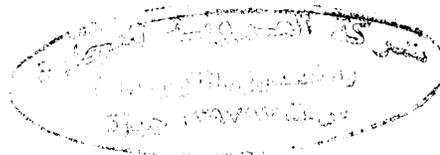
المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	مستند مرجع	رقم
		✓		هل تلتزم الشركة بالإفصاح عن جميع الحقائق والمعلومات المالية وغير المالية والاحداث الجوهرية عن الشركة وتضعها في متناول المستثمرين والأطراف ذات الصلة بشكل عادل وفي الوقت المناسب ليتسنى لهم اتخاذ القرارات المناسبة المبينة على معلومات صحيحة ودقيقة.		٨٧
		✓		هل تقوم الشركة بالإفصاح عن تلك المعلومات بصورة دورية وموثقة وذات مصداقية وقابلة للقياس والمقارنة وفي الوقت المناسب وتكون واضحة وغير مضللة لمستخدميها.		٨٨
		✓		هل تلتزم الشركة بالإفصاح الفوري عن كافة الاحداث الجوهرية فور حدوثها.		٨٩



شركة / العروبة للتجارة والتعدين والتوريدات
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

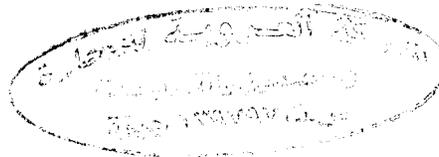
٣/٢ - الاحداث الجوهرية والافصاح المالي وغير المالي

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	ملاحظات
		✓		هل تلتزم الشركة بالإفصاح من خلال الوسائل المختلفة عن معلومات الشركة المالية التي تهم المساهمين وأصحاب المصالح مثل قوائمها المالية السنوية والدورية وتقارير مراقب الحسابات السنوية والدورية وتقرير مجلس الإدارة والسياسات المحاسبية والموازنات التقديرية وطرق تقييم الأصول وتوزيعات الأرباح.		٩٠
		✓		هل تلتزم الشركة بالإفصاح عن المعلومات غير المالية التي تهم المساهمين والمستثمرين الحاليين والمرقبين مثل اهداف الشركة ورؤيتها وطبيعة نشاطها وخططها واستراتيجيتها المستقبلية وتشكيل مجلس الإدارة ولجانه والكفاءات الإدارية ونظم رفع الكفاءات والتدريب والاثابة والرعاية للعاملين وما يتقاضاه أعضاء مجلس الإدارة ولجانه وكبار التنفيذيين من مكافئات وبدلات خلال السنة.		٩١
		✓		هل تقوم الشركة بالإفصاح عن هيكل الملكية شاملا المساهمين الرئيسيين وأصحاب الحصص المؤثرة موضحا الملاك المستفيدين بشكل مباشر وغير مباشر من تلك الحصص وكذلك هيكل الملكية بالشركات الشقيقة والتابعة والمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وعقود المعاوضة.		٩٢
		✓		هل تقوم الشركة بالإفصاح عن اهم المخاطر التي قد تواجهها وسبل مواجهتها وتغيير سياسة الاستثمار.		٩٣
		✓		هل تفصح الشركة عن تقرير مدى التزامها بقواعد حوكمة الشركات بما يحقق لها افضل معدلات استدامة ممكنة على المدى الطويل.		٩٤



شركة / العروبة للتجارة والتعدين والتوريدات
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الإستفسار	المرجع	مستند
		✓		هل تفصح الشركة عن المعلومات الخارجية الجوهرية التي تؤثر عليها واعداد مقارنات عنها والتي قد تؤثر على استمرارية الاعمال مثل مدى توافر الثروات الطبيعية والمواد الخام التي تعتمد عليها والقدرة على التعامل مع تقلباتها.		٩٥
		✓		هل تلتزم الشركة بالإفصاح لمساهميها وللجهات الرقابية في حالة شراء اسهم خزينة او في حالة شراء الشركة لاسهم الشركة القابضة المالكة لها.		٩٦



شركة / العروبة للتجارة والتعدين والتوريدات
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

٣/٣ - علاقات المستثمرين

المبرر	لا	نعم	لا ينطبق	الاستثمار	مستثمر	رقم
		✓		هل يشترك مسئول علاقات المستثمرين في وضع استراتيجية اتصال الشركة بسوق الاستثمار، وفتح قنوات التواصل مع المستثمرين ونقل وجهات نظر السوق وتخوفات المستثمرين لمجلس الإدارة بصفة مستمرة.		٩٧
		✓		هل تتبع إدارة علاقات المستثمرين رئيس مجلس الإدارة أو العضو المنتدب وتقدم تقاريرها الدورية لها.		٩٨
		✓		هل تقوم الشركة بفهم ومساندة هذه الإدارة كأداة تواصل فعالة مع المساهمين وأصحاب المصالح والمتعاملين مع الشركة لضمان حصولها على نصيبها من اهتمام ومتابعة السوق.		٩٩
		✓		هل يلتزم مسئول علاقات المستثمرين بحضور اجتماعات الجمعية العامة للشركة.		١٠٠
		✓		هل تتم دعوة مسئول علاقات المستثمرين لحضور اجتماعات مجلس الإدارة وذلك للتعرف على الأمور الداخلية للشركة وتوجهاتها الاستراتيجية.		١٠١
		✓		هل ينظم مسئول علاقات المستثمرين اجتماعات وزيارات للمستثمرين الحاليين والمرتبين للتعرف على الشركة وإدارتها العليا وتفاصيل أنشطتها وإدارتها.		١٠٢
		✓		هل لدي مسئول علاقات المستثمرين دراية كاملة عن الشركة وموقفها المالي وقادر علي الرد علي الأسئلة والاستفسارات كما يعرف ما يمكن الإفصاح عنه وما هو غير مصرح بالإفصاح.		١٠٣



شركة / العروبة للتجارة والتعدين والتوريدات
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

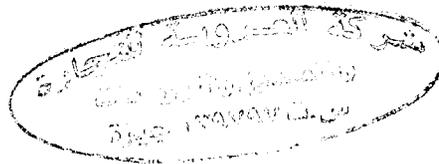
٤/٣ - أدوات الإفصاح

١/٤/٣ - التقرير السنوي

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	مراجع	رقم
		✓		هل تلتزم الشركة بإصدار تقريراً سنوياً يضم ملخص لتقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية وكافة المعلومات الأخرى التي تهم المساهمين الحاليين والمرتبين وأصحاب المصالح.		١٠٤
		✓		هل تتسم لغة التقرير السنوي بالوضوح والسهولة التي تمكن القارئ العادي من فهمها.		١٠٥
		✓		هل يتضمن التقرير السنوي كل المعلومات والبيانات الواجب توافرها.		١٠٦

٢/٤/٣ - تقرير مجلس الإدارة

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	مراجع	رقم
		✓		هل تلتزم الشركة بإصدار تقرير سنوياً يعرض على الجمعية العامة والجهات الرقابية يكون موجهاً من رئيس المجلس إلى المساهمين.		١٠٧
		✓		هل يتضمن هذا التقرير كل المعلومات والبيانات الواجب توافرها.		١٠٨



شركة / العروبة للتجارة والتعدين والتوريدات
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

٣/٤/٣ - تقرير الحوكمة

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مستند
		✓		هل تلتزم الشركة بإصدار تقرير يوضح مدى الالتزام بتطبيق قواعد الحوكمة، وكذلك يوضح المبررات عن عدم الالتزام ببعض تلك التطبيقات طبقاً لقاعدة الالتزام أو التفسير.		١٠٩
		✓		هل يتضمن تقرير الحوكمة كل المعلومات الواجب توافرها.		١١٠

٤/٤/٣ - تقرير الإفصاح

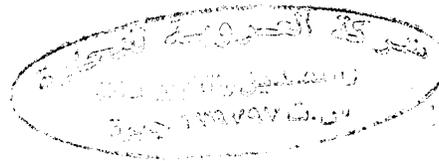
المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مستند
		✓		هل تقوم إدارة الشركة بمعاونة إدارة علاقات المستثمرين بإعداد تقرير ربع سنوي يضم على الأقل:		١١٢
		✓		١- بيانات الاتصال بالشركة.		
		✓		٢- مسئول علاقات المستثمرين وبيانات الاتصال به.		
		✓		٣- هيكل المساهمين الذين يمتلكون نسبة ٥% فأكثر من أسهم الشركة.		
		✓		٤- هيكل المساهمين الإجمالي موضحاً به الأسهم حرة التداول.		
		✓		٥- تفاصيل أسهم الخزينة لدى الشركة.		
		✓		٦- التغييرات في مجلس إدارة الشركة واخر تشكيل للمجلس.		
		✓		٧- تشكيل اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة.		



شركة / العروبة للتجارة والتعدين والتوريدات
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

٥/٤/٣ - تقرير الاستدامة

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مستل
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			هل تقوم الشركة بإصدار تقرير متوازن عن الاستدامة يشمل على إنجازات الشركة في المجالات الاقتصادية والبيئية والاجتماعية		١١٢
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			هل تراعى الشركة عند إعداد تقرير الاستدامة ضمان تحقيق الشفافية والدقة والاكتمال والشمولية والحيادية		١١٣
سيتم مراعاة ذلك لاحقا	✓			هل يتضمن تقرير الاستدامة المعلومات الواجب عرضها فيه		١١٤



شركة / العروبة للتجارة والتعدين والتوريدات
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

٦/٤/٣ - الموقع الإلكتروني

المرجع	مستكمل	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المبررات
١١٥		هل لدى الشركة موقع الكتروني على شبكة المعلومات الدولية		✓		
١١٦		هل تقوم الشركة من خلال الموقع الإلكتروني بالإفصاح عن المعلومات المالية وغير المالية بأسلوب سهل للمستخدم		✓		
١١٧		هل تقوم الشركة بتحديث الموقع الإلكتروني بشكا مستمر ونتيح إمكانية التواصل معها بسهولة		✓		
١١٨		هل تقوم الشركة بالرد على الرسائل والاستفسارات التي تتلقها من خلال الموقع الإلكتروني		✓		
١١٩		هل يتضمن الموقع الإلكتروني للشركة على الأقل ما يلي: ١. نبذة عن الشركة ورؤيتها ورسالتها واستراتيجيتها. ٢. تشكيل مجلس الإدارة ولجانه والإدارة العليا ٣. معلومات عن نشاط الشركة ومنتجاتها ونطاق عملها ٤. التقارير السنوية للشركة. ٥. القوائم المالية ونتائج الاعمال الدورية والسنوية المقارنة بفترات سابقة ٦. صفحات علاقات المستثمرين وكيفية الاتصال المباشر بها ٧. سياسة حوكمة الشركات ٨. سياسة المسؤولية الاجتماعية ٩. كيفية تلقي مقترحات وشكاوى العملاء ١٠. عنوان وبيانات الاتصال بالشركة وفروعها		✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓		



شركة / العروبة للتجارة والتعدين والتوريدات
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

• الباب الرابع: موثيق ولوائح وسياسات حوكمة الشركات

أولاً: الموثيق واللوائح

١/٤ - ميثاق الأخلاق والسلوك المهني

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	مستند مرجع	رقم
		✓		هل يوجد لدى الشركة ميثاق يحتوي علي معايير السلوك التي يتعين علي كل العاملين بالشركة اتباعها ومراعاتها في سائر المعاملات.		١٢٠

٢/٤ - لائحة عمل مجلس الإدارة

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	مستند مرجع	رقم
		✓		هل يوجد لدى الشركة لائحة عمل تحكيم أداء مجلس الإدارة، وتكون ملزمة لرئيس المجلس وكافة أعضائه وتحتوي علي الحد الأدنى المطلوب من البيانات.		١٢١

٣/٤ - لوائح عمل لجان المجلس

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	مستند مرجع	رقم
		✓		هل يوجد بالشركة لوائح تحكم عمل وأداء لجان مجلس الإدارة وتكون ملزمة لرؤساء وأعضاء تلك اللجان وتحتوي علي الحد الأدنى المطلوب من البيانات.		١٢٢



شركة / العروبة للتجارة والتعدين والتوريدات
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

ثانيا: السياسات

٤/٤ - سياسة تتابع السلطة Succession Planning

مستند	مراجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المبررات
١٢٣		هل تتبع الشركة سياسة تتابع السلطة التي تهدف الي خلق إجراءات وتقييم عمليات الاختيار والتعيين والترقي في إطار تأمين أفضل العناصر المؤهلة للشركة في المواقع المناسبة.		✓		

٥/٤ - سياسة الإفصاح

مستند	مراجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المبررات
١٢٤		هل تتبع الشركة سياسة الإفصاح التي تهدف إلى تنظيم عملية الإفصاح عن المعلومات التزاما بقواعد الإفصاح والشفافية.		✓		



شركة / العروبة للتجارة والتعدين والتوريدات
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

٦/٤ - سياسة الإبلاغ عن المخالفات Whistle blowing

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	مستعمل	مرجع
		✓		هل تتبع الشركة سياسة الإبلاغ عن المخالفات التي تهدف إلى تشجيع العاملين بالشركة أو المتعاملين معها بالإبلاغ عن أي ممارسات مخالفة لقواعد السلوك الأخلاقي أو أية أعمال غير قانونية.	١٢٥	

٧/٤ - سياسات تعارض المصالح

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	مستعمل	مرجع
		✓		هل تحكم الشركة عملية تداول الداخلين علي أسهم الشركة طبقا لقواعد الجهات الرقابية.	١٢٦	
		✓		هل تتأكد الشركة من تفهم كافة الأطراف المعنية لتعريف التداول الداخلي وقواعد تنظيمه.	١٢٧	
		✓		هل تقوم الشركة بوضع معايير لضبط معاملات الأطراف ذات العلاقة بما لا يخل بمصلحة الشركة ويحفظ حقوق مساهمها.	١٢٨	

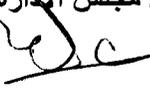


شركة / العروبة للتجارة والتعدين والتوريدات
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

٨/٤ - سياسة المسؤولية الاجتماعية والبيئة

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	مستسل	المرجع
		✓		هل تضع الشركة سياسة واضحة عن مسؤوليتها الاجتماعية والبيئية وعن التزامها المستمر في المساهمة في التنمية الاقتصادية والمجتمعية.	١٢٩	
		✓		هل تشارك الشركة في مبادرات في مجال المسؤولية الاجتماعية والبيئية.	١٣٠	

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب



محاسب / عاطف صادق عرفه انشهاوى

