

تقرير تأكد مستقل

عن مدى الالتزام بتطبيق قواعد حوكمة الشركات

إلى السادة مساهمي الشركة / العربية للصناعات الهندسية (ش.م.م)

المقدمة

قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة الشركة العربية للصناعات الهندسية (ش.م.م) عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.

مسئولية الإدارة

إدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد وعرض تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وفقاً لقواعد ومعايير حوكمة الشركات والقوانين والقرارات ذات الصلة كما أن مسؤولية الإدارة تمتد إلى تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها.

مسئولية المراجع

تتخصص 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 السوك 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. ونرى أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساساً لاستنتاجنا.

ABD EL WAHAB KAMAL & Co.

PUBLIC ACCOUNTANTS & CONSULTANTS

Fellows of The Egyptian Society  
of Accountants & Auditors

Fellows of The Egyptian & Int.l Society of Taxes

عبد الوهاب كمال وشركاه

محاسبون قانونيون واستشاريون

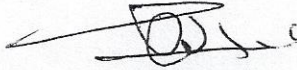
زملاء جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية  
زملاء جمعية الضرائب المصرية والدولية

وقد أعد هذا التقرير لتقديمه الى الهيئة العامة للرقابة المالية بناءً على تكليف إدارة الشركة 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  
٢٠٢٣/١٢/٣١ إستناداً إلى قواعد ومعايير حوكمة الشركات والقوانين والقرارات ذات العلاقة.

القاهرة في ٢٥/٢/٢٠٢٤



مراقب الحسابات

عبد الوهاب محمد عبد الفتاح

سجل مراقبي حسابات هيئة الرقابة المالية رقم (١٧٤)

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية

زميل جمعية الضرائب المصرية

محاسب قانوني - س.م.م رقم ٦١٩٥

عبد الوهاب كمال وشركاه  
محاسبون قانونيون  
واستشاريون



## تقرير الحوكمة

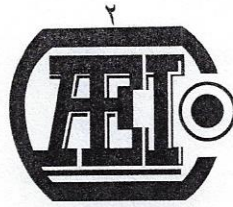
### الخاص بالشركة العربية للصناعات الهندسية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١

بيانات عن الشركة:

نعرض فيما يلي بيانات الشركة الأساسية.

الشركة العربية للصناعات الهندسية		اسم الشركة	
تصنيع المكثفات السلكية للثلاجات المنزلية وسحب السلك بجميع أقطاره		غرض الشركة	
١٩٩٥/١٠/٣١ م	تاريخ القيد بالبورصة	٢٥ سنة	المدة المحددة للشركة
٣٧,٥٠ قرش للسهم	القيمة الاسمية للسهم	رقم ٨ لسنة ٩٧	القانون الخاضع له الشركة
٨٣٢٩٣.٠٥ جم	آخر رأس مال مصدر	١٠٠ مليون جم	آخر رأس مال مرخص به
٢٥٧٧٦٩ الاستثمار ١٩٨٩/٧/١٠ بتاريخ	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري	٨٣٢٩٣.٠٥ جم	آخر رأس مال مدفوع
محاسب / خليل عبد الباسط خليل		اسم مسئول الاتصال	
٧ ش مهدي عبد المنعم - المنطقة الثانية - مدينة نصر - القاهرة		عنوان المركز الرئيسي	
٢٢٦٠٨٢٨٢	أرقام الفاكس	٢٤٠٢٩٧٢٥	أرقام التليفونات
٢٤٠٢٦٨٦٢		٢٤٠٢٦٨٦٢	
WWW.AEI-WIRECOND.COM		الموقع الإلكتروني	
ENGINDUS2008@HOTMAIL.COM		البريد الإلكتروني	



الجمعية العامة للمساهمين:هيكل الملكية موضحاً بة المستفيد النهائي وفقاً للبيان التالي:

النسبة %	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	المستفيد النهائي	حصة ٥ % من أسهم الشركة فأكثر
٥,٧٢	١٢٧٢٠١٨٢	الأستاذ / اشرف محمد عبد الحميد	الأستاذ / اشرف محمد عبد الحميد
١١,٢٥	٢٥٠٠٠٠٠١	طارق مصطفى عبد الصمد عبد النبي	مهندس / طارق مصطفى عبد الصمد عبد النبي
٧,٥٢	١٦٦٩٧٤٢٧	مصطفى عبد الصمد عبد النبي	مهندس / مصطفى عبد الصمد عبد النبي
٦,٣٥	١٤١٠٩٣٣٤	خالد بن عبد الله الخليفة	الشيخ / خالد بن عبد الله ال خليفة
٥,٠٢	١١١٥٥٥٥٥	الأستاذ / عمرو محمد خالد المتولى	الأستاذ / عمرو محمد خالد المتولى
٣٥,٨٦	٧٩٦٨٢٤٩٩		الإجمالي

مجلس الإدارة:

يرأس الشركة مجلس إدارة غالبية من غير التنفيذيين ذو خبره وكفاءة تمكنه من إدارة وتسيير أمور الشركة بكل اقتدار

تشكيل مجلس الإدارة

جهة التمثيل	تاريخ الانتحاق	عدد الأسهم المملوكة	صفة العضو (تنفيذي/غير تنفيذي/ مستقل)	أسم العضو	مسلسل
عن نفسه		١٦٦٩٧٤٢٧	تنفيذي	المهندس / مصطفى عبد الصمد عبد النبي	١
عن نفسه		٢٥٠٠٠٠٠١	تنفيذي	المهندس / طارق مصطفى عبد الصمد	٢
عن نفسه			غير تنفيذي	الأستاذ / شعبان عبد الحفيظ علي	٣
عن نفسه			غير تنفيذي	الأستاذ / مني عصمت السيد	٤
عن نفسه		٥٥٠٠٠	غير تنفيذي	الأستاذ / احمد محروس عيد	٥

أسباب الجمع بين مناصبي رئيس المجلس والعضو المنتدب:

نظراً لطبيعة نشاط الشركة العربية للصناعات الهندسية والذي يتمثل في إنتاج مكثف للثلاجة وهذا النشاط يتطلب توافر خبرة فنية وإدارية كبيرة لإدارة هذا النشاط بالإضافة إلى الرؤية الإستراتيجية والقيادة الرشيدة التي تمتد لأكثر من خمسين عام في هذا المجال فقد جمع المهندس/ مصطفى عبد الصمد بين رئيس المجلس والعضو المنتدب

وتطبيقاً لقواعد الحوكمة وتأهيل جيل جديد لإدارة الشركة فقد تم تعيين المهندس/ طارق مصطفى- نانبا لرئيس مجلس الاداره والعضو المنتدب للشئون الفنية.

يتم عقد اجتماعات المجلس أو الجمعيات العمومية العادية وغير عادية في السنوات القادمة عن طريق الوسائل التقليدية باستخدام وسائل الاتصال الحديثة Video Conference .

#### دور مجلس الإدارة ومسئوليته:

يتولى مجلس إدارة الشركة إدارة نشاطها بناءً على التكاليف الصادر من الجمعية العامة له، وكيفية مسانلة المجلس ومحاسبته عن إدارة الشركة من قبل الجمعية العامة للمساهمين. تبين الشركة آلية اتخاذ قرارات المجلس، كما توضح الشركة دور المجلس في وضع الأهداف الإستراتيجية لها، وإقرار الخطط والسياسات العامة التي تهيمن على سير العمل بها، وكذلك مراقبة أداء الإدارة التنفيذية، والتأكد من فعالية نظام الرقابة الداخلية وإدارة مخاطر الشركة، وتحديد الأسلوب الأمثل لتطبيق الحوكمة، واعتماد السياسات والمعايير المهنية الواجب إتباعها من قبل العاملين بما ينعكس على أدائهم وتصرفاتهم.

#### مسئوليات رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب:

رئيس مجلس الإدارة مسئول بصفه رئيسيه عن حسن أداء المجلس بشكل عام ويقع على عاتقه مسئولية إرشاد وتوجيه المجلس لضمان فاعلية أدائه، ويتحلى بالخبرة المطلوبة والكفاءات والصفات الشخصية التي تمكنه من الوفاء بمسئوليته بما في ذلك مايلي:

- 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.
- 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

يتولى أمانة سر المجلس أمين سر مؤهل ويتمتع بالكفاءة ومن أبرز مهامه ما يلي:

- الإعداد والتحضير وإدارة الوجستيات اجتماعات المجلس واللجان ومعاونة رئيس المجلس في إعداد جدول أعمال الاجتماعات وتحضير المعلومات والبيانات والتفاصيل الخاصة بهذا الموضوعات وإرسالها للأعضاء.
- معاونة رئيس المجلس في الإعداد والتحضير لاجتماعات الجمعية العامة للمساهمين وإدارة شئونها.
- متابعة تنفيذ 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:**

م	اسم العضو	اسم اللجنة					صفة العضو (غير تنفيذي/ مستقل)	المنصب في اللجنة	تاريخ الالتحاق
		لجنة المراجعة	لجنة الترشيحات	لجنة المكافآت	لجنة المخاطر	لجنة الحوكمة			
١	الأستاذ / شعبان عبد الحفيظ علي	✓	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	غير تنفيذي	رئيس اللجنة	
٢	الأستاذة / منى عصمت السيد	✓	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	غير تنفيذي	عضو اللجنة	
٣	الأستاذ / تامر احمد محمد	✓	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	غير تنفيذي	عضو اللجنة	

**سير اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه**

نعرض فيما يلي عدد اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه وأسماء الأعضاء الذين تغيبوا عن حضور اجتماعات المجلس أو اللجان من خلال البيان التالي:

**جدول متابعة حضور أعضاء المجلس لاجتماعات المجلس واللجان واجتماعات الجمعية العامة**

مستسل	اسم العضو	مجلس الإدارة	لجنة المراجعة	لجنة المكافآت	لجنة الترشيحات	لجنة المخاطر
١	المهندس / مصطفى عبد الصمد عبد النبي	٤/٤	٤/٠	٤/٠	٤/٠	٤/٠
٢	المهندس طارق مصطفى عبد الصمد	٤/٤	٤/٠	٤/٠	٤/٠	٤/٠
٣	الأستاذ / احمد محروس عيد	٤/٤	٤/٠	٤/٠	٤/٠	٤/٠
٤	الأستاذ / شعبان عبد الحفيظ علي	٤/٤	٤/٤	٤/٠	٤/٠	٤/٠
٥	الأستاذ / منى عصمت السيد	٤/٤	٤/٤	٤/٠	٤/٠	٤/٠

**لجنة المراجعة**

هي إحدى اللجان التابعة لمجلس الإدارة وتتكون من ثلاثة أعضاء من مجلس الإدارة من غير التنفيذيين ويتوافر لديهم الخبرة الملائمة لضمان تحقيق الأعمال الموكلة لهم من مجلس الإدارة، هذا وقد إنعقدت لجنة المراجعة خلال عام ٢٠٢٣ أربع جلسات وفقا لدورية انعقادها وبشرت الأعمال والاختصاصات الموكلة لها خلال العام على النحو الوارد بمحاضر اجتماعاتها والتي يتم إرسال محاضرها للبورصة المصرية وذلك لنشرة على شاشاتها وذلك لإعلام جموع المتعامين بالقرارات التي اتخذت فيها وتهدف اللجنة إلى:



- التأكيد من سلامة القوائم المالية.
- فحص ومراجعة إجراءات الرقابة الداخلية وإجرائتها وخططها ونتائجها ودراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ توصياتها.
- اقتراح تعيين مراقبي الحسابات وتحديد أتعابهم والنظر في الأمور المتعلقة باستقلاليتهم أو إقالتهم وبما لا يخالف أحكام القانون.
- 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.
- التأكيد من التزام الشركة بإتباع النظم واللوائح والقوانين الداخلية والخارجية طبقاً للتقارير المرفوعة إليها من إدارة الالتزام أو غيرها من الإدارات المعنية.
- 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 يوجدإدارة المراجعة الداخلية:لا يوجد.إدارة المخاطر:لا يوجد.إدارة الالتزام:لا يوجدإدارة الحوكمة:لا يوجد.مراقب الحسابات:

عينت الشركة السادة / مكتب عبد الوهاب كمال وشركاه مراقباً لحسابات الشركة وهو من ما تتوافق فيه الشروط المنصوص عليها ومن المقيددين في السجل الخاص بمراقبي حسابات الشركة بالهيئة العامة للرقابة المالية وتعمل إدارة الشركة على توفير استقلالية كاملة له وتقوم لجنة المراجعة بمناقشة تقرير السيد مراقب حسابات وإصدار توصياتها بشأنه ولم يكن هناك أي خلافات بوجهات النظر خلال عام ٢٠٢٣.

الإفصاح والشفافية:المعلومات الجوهرية والإفصاح المالي وغير المالي

يتم الإفصاح عن المعلومات المالية وغير المالية وكذا الأحداث الجوهرية وإبلاغ البورصة المصرية بتلك المعلومات ونشرها على شاشات البورصة المصرية كما يتم نشر القوائم المالية بصفة دورية كما تقوم الشركة في هذا الصدد بعمل الآتي:

من خلال الوسائل المختلفة عن معلومات الشركة المالية التي تهم المساهمين وأصحاب المصالح، مثل قوائمها المالية السنوية والدورية وتقارير مراقب الحسابات السنوية والدورية، وكذلك تقرير مجلس الإدارة والسياسات المحاسبية والموازنات التقديرية وطرق تقييم الأصول وتوزيعات الأرباح.



كما توضح كيفية الإفصاح عن معلومات السرحه غير المالية التي تهتم المساهمين والمستثمرين الحاليين والمرقبين، ومنها:

- موافاة الهيئة العامة للرقابة المالية والبورصة المصرية بالقوائم المالية السنوية والدورية مرفق بها تقارير مراقب الحسابات وتقارير مجلس الإدارة عن نتائج الأعمال وذلك فور انتهاء مجلس الإدارة من اعتماد القوائم المالية.
- موافاة الهيئة والبورصة بقرارات الجمعية العامة العادية وغير العادية فور انتهائها وبحد أقصى قبل بدء أول جلسة تداول تالية على انتهاء الاجتماع.
- كما تلتزم الشركة بموافاة البورصة خلال أسبوع على الأكثر من تاريخ انعقاد الجمعية العامة بالمحاضر على أن تكون معتمدة من رئيس مجلس الإدارة.
- موافاة البورصة المصرية بمحاضر اجتماعات الجمعية العامة المصدق عليها من قبل الجهات الإدارية المختصة وذلك خلال مدة لا تتجاوز ثلاثة أيام عمل من تاريخ استلامها.
- موافاة الهيئة والبورصة بملخص القرارات المتضمنة أحداث جوهرية الصادرة عن مجلس إدارتها وبحد أقصى قبل بدء جلسة تداول تالية لانتهاء الاجتماع.
- موافاة الهيئة والبورصة ببيان معتمد من مجلس إدارة الشركة بأهم نتائج الأعمال مقارنة بالفترة المماثلة وفقاً للنموذج المعد لذلك من البورصة وذلك فور انتهاء مجلس الإدارة من الموافقة على القوائم المالية السنوية أو الدورية.
- الإعلان عن قرار السلطة المختصة بالتوزيعات النقدية أو توزيعات الأسهم المجانية أو كليهما.
- الإفصاح عن تجاوز أو انخفاض ما يملكه أحد المساهمين بالشركة والأطراف المرتبطة به بنسبة 5% ومضاعفاتها من الأسهم الممثلة لرأس المال.
- لا يوجد أي مخالفات صادرة من الجهات الرقابية أو أية أحكام قضائية صدرت على الشركة أثرت على مركزها المالي خلال عام 2023.

### علاقات المستثمرين:

الشركة لديها مسئول لعلاقات المستثمرين وهي تعتبر حلقة الوصل بين إدارتها والمساهمين والمستثمرين والمحليين الماليين وهو يتمتع بمهارة وكفاءة عالية ومن أبرز مهامه مايلي:

- يكون مسئولاً عن الاتصال بالبورصة والرد على الاستفسارات الواردة من المساهمين كما يقوم بتوزيع النشرات الصحفية عن الشركة متضمنة المعلومات والبيانات التي تحددها البورصة.
- وضع خطة عمل الخاصة بعملية تتضمن سياسة الإفصاح الخاصة بالشركة والالتزام بكافة القوانين واللوائح والقواعد وإجراءات القيد ومتطلبات الإفصاح والقرارات الصادرة من الهيئة والبورصة.
- يكون على علم بما تتخذه الإدارة من قرارات وخاصة الجوهرية منها والالتزام بالحفاظ على سرية المعلومات الجوهرية والداخلية التي لا تكون متاحة للعامة.
- نقل تساؤلات المتعاملين بالسوق إلى الإدارة العليا والمساعدة في رد الشركة على تلك الاستفسارات والتعامل مع الشائعات التي يكون من شأنها التأثير على تداول السهم بالبورصة



تفصح الشركة عن مدى توافر وظيفة علاء الدين بهاكأحد أبرز الأنشطة الرئيسية لتطبيق مبادئ حوكمة الشركات، حيث أنها وظيفة إستراتيجية مستقلة تهدف إلى تنشيط وتوطيد العلاقة مع المستثمرين الحاليين والمرتقبين، وفتح قنوات الاتصال بذوي العلاقة بسوق المال والاستثمار، وتوفير الإفصاح والشفافية اللازمين مما يكون له الأثر الإيجابي على ما يلي:

- رؤية المستثمرين لأداء الحالي للشركة وتوقعاتهم للأداء المستقبلي.
- تحقيق السيولة المناسبة لتداول أسهم الشركة في البورصة.
- خفض تكلفة التمويل على المدى الطويل.
- زيادة ثقة المتعاملين مع الشركة وأصحاب المصالح، وكذلك الترويج لزيادة المجموعات الداعمة للشركة.

### أدوات الإفصاح:

#### أدوات الإفصاح

#### التقرير السنوي

تصدر الشركة تقريراً سنوياً باللغة العربية يضم ملخص لتقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية بالإضافة إلى كافة المعلومات الأخرى التي تهم المساهمين والمستثمرين الحاليين والمرتقبين

وأصحاب المصالح الآخرين كأهم مصادر المعلومات للمستثمر الحالي والمرتقب عن الشركة ونشاطها وموقفها المالي. وبمناخية تقرير من إدارة الشركة لكافة المهتمين بها عن الأحداث التي تمت خلال السنة الماضية وما تهدف الشركة إلى تحقيقه خلال السنة القادمة. يحتوي التقرير السنوي على ما يلي على الأقل:

- كلمة رئيس مجلس الإدارة و/أو العضو المنتدب.
- الرؤية والهدف.
- إستراتيجية الشركة.
- تاريخ الشركة وأهم المحطات التي مرت بها.
- هيكل الملكية.
- الإدارة العليا وتشكيل مجلس الإدارة.
- تحليل السوق الذي تعمل به الشركة.
- مشروعات الشركة الحالية والمستقبلية.
- تحليل المركز المالي للشركة.
- تقرير عن المسؤولية الاجتماعية والبيئية للشركة.
- تقرير عن مناقشة الإدارة التنفيذية للأداء المالي للشركة.
- تقرير مراقب الحسابات والقوائم المالية المقارنة بنفس الفترات السابقة.



## تقرير مجلس الإدارة

تقوم الشركة بإصدار تقريراً سنوياً وفقاً لما ورد بقانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحة التنفيذية للعرض على الجمعية العامة للمساهمين والجهات الرقابية بعد مراجعته من السيد/ مراقب الحسابات.

تقوم الشركة بإصدار تقرير إفصاح ربع سنوي يعد من قبل إدارة الشركة بمعاونة إدارة علاقات المستثمرين بها، يضم على الأقل ما يلي:

- بيانات الاتصال بالشركة.
- مسئول علاقات المستثمرين وبيانات الاتصال به.
- هيكل المساهمين الذين يمتلكون نسبة ٥% فأكثر من أسهم الشركة.
- هيكل المساهمين الإجمالي موضحاً به الأسهم حرة التداول.
- تفاصيل أسهم الخزينة لدى الشركة.
- التغييرات في مجلس إدارة الشركة وأخر تشكيل للمجلس.
- تشكيل اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة.
- تغيير مراقب الحسابات في الفترة القادمة.

## تقرير الاستدامة

تقوم الشركة ببيان ما إذا كانت تصدر تقرير متوازن عن الاستدامة، يشتمل على إنجازات الشركة في المجالات الاقتصادية والبيئية والاجتماعية. ويشرح قيم ومبادئ الشركة ويوضح العلاقة بين إستراتيجيتها والتزاماتها تجاه المجتمع الذي تعمل فيه بالشكل الذي يدعم سمعة الشركة والتحسين المستمر في أدائها والالتزام بالتشريعات والتعليمات الرقابية في المجالات البيئية والاجتماعية، وكذا كيفية إدارة مخاطر الشركة، فضلاً عن سبل تحفيز العاملين بها وجذب رؤوس الأموال.

وهذا التقرير يتضمن الجوانب الآتية على الأقل:

- سياسة الحوكمة ورقابة السلوك المهني للعاملين.
- سياسة الشركة تجاه البيئة التي تعمل فيها وتأثيرها عليها.
- العلاقات الحكومية والمشاركات السياسية للشركة.
- سياسة الشركة الخاصة بعلاقات العاملين وحقوق الإنسان وسياسات ضمان عدم التمييز.
- جودة المنتجات والخدمات المقدمة من الشركة ونظام التعامل مع الشكاوى.
- ضمان استمرارية الأعمال وإدارة المخاطر والأزمات وحماية المعلومات.
- سياسات مكافحة الغش والفساد.
- سياسة المسؤولية الاجتماعية والبيئية للشركة.

الموقع الإلكتروني

توضح الشركة توافر موقع خاص بها على شبكة المعلومات الدولية باللغتين العربية والإنجليزية يتم من خلاله الإفصاح عن المعلومات المالية وغير المالية بأسلوب سهل للمستخدم ويتم تحديثه بالمعلومات المنشورة بشكل مستمر وإتاحة إمكانية التواصل مع الشركة بسهولة مع الالتزام بمتابعة الرد على الرسائل والاستفسارات التي تتلقاها الشركة من خلاله.

المواثيق والسياساتميثاق الأخلاق والسلوك المهني

توضح الشركة مدى توافر ميثاق داخلي بها عن الأخلاق والسلوك المهني، يشمل مجموعة من القيم التي تعمل على ضبط وتنظيم قواعد السلوك الوظيفي وأخلاقيات المهنة داخل الشركة. يحتوي على معايير السلوك التي يتعين على كل العاملين بالشركة إتباعها ومراعاتها في سائر المعاملات وفي كل موقع يؤدي فيه أعمالهم بما يؤثر إيجاباً على سمعة ومصداقية الشركة ونزاهة العاملين بها، بما يضمن حقوق مساهميها وكافة المتعاملين معها.

سياسة تتابع السلطة Succession Planning

السياسة التي تستهدفها الشركة هو التخطيط بشكل دائم ومستمر لإعداد صف ثاني وثالث من القيادات على مستوى جميع الإدارات من خلال تشجيع العاملين المتميزين من أبناء الشركة ممن تتوافر لديهم الخبرة والكفاءة لصقل خبراتهم ومهاراتهم في مجال نشاط الشركة من خلال التدريب والتحفيز والترقية بحيث يكون لديهم القدرة على تصريف الأعمال وتحمل المسؤولية بما ينمي أعمال الشركة.

سياسة الإبلاغ عن المخالفات Whistle blowing

يتوافر لدى الشركة سياسة تهدف إلى تعميم المعرفة بمخاطر الاحتيال والأساليب المتبعة لتجنب عمليات الاحتيال وتشجع الشركة العاملين بها أو المتعاملين معها للإبلاغ عن أي ممارسات مخالفة لقواعد السلوك الأخلاقي أو أية أعمال مرتبطة بها.

سياسة تعامل الداخليين والأطراف ذات العلاقة والأطراف المرتبطة

تفصح الشركة عن مدى توافر هذه السياسة التي تهدف إلى التحكم بعمليات تداول الداخليين على أسهم الشركة وتنظيم العلاقات مع الأطراف ذوي العلاقة وإبرام عقود المعاوضة طبقاً لقواعد الجهات الرقابية، كما يتم الإفصاح عن التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة ضمن القوائم المالية للشركة ويحظر على الأطراف ذات العلاقة مايلي:

- تعامل أياً من الداخليين والمجموعة المرتبطة بهم على أية أوراق مالية تصدرها الشركة خلال خمسة أيام عمل قبل ويوم عمل بعد نشر أي معلومات جوهرية.
- تعامل أي من المساهمين الذين يملكون ٢٠% فأكثر بمفردهم أو من خلال المجموعة المرتبطة بهم إلا بعد إخطار البورصة بذلك قبل التنفيذ.
- تعامل أعضاء مجلس إدارة الشركة أية كانت نسبة مساهمتهم في رأس المال والمسئولين بها أو الأشخاص الذين في إمكانهم الإطلاع على معلومات غير متاحة للغير ويكون لها تأثير على سعر سهم الشركة بالبورصة بالشراء أو البيع فيما يتعلق بها من معلومات.
- هذا ولم تتم أي عمليات بشأن الداخليين أو الأطراف المرتبطة خلال عام 2023.

سياسة المسؤولية الاجتماعية والبيئية

المسئولية الاجتماعية والبيئية أحد محددات الإستراتيجية التي تتبعها الشركة بهدف الوصول إلى أفضل الممارسات على المستوى المحلي وتعمل الشركة على توفير منتجات عالية الجودة لجميع عملائها المحليين والخارجيين وبحكم وتعمل على تحقيق نتائج مستدامة أساسها الثقة النابعة من رضا عملاء الشركة والمساهمين وتعميق الشعور بالولاء والانتماء لدى جميع العاملين بالشركة والمتابعة اليقظة لاحتياجات المجتمع والبيئة . وتتعهد الشركة بالالتزام بحقوق العاملين والمساهمة في تنمية المجتمع قدر استطاعتها.

