



شركة النيل للأدوية والصناعات الكيماوية
El-Nile Co.
for Pharmaceuticals and Chemical Industries

القاهرة في ٢٠١٩/٩/٨

السادة / بورصة الأوراق المالية

الإدارة العامة للإفصاح

تحية طيبة وبعد ...

مرفق طيه لسيادتكم تقرير حوكمة الشركات المقيدة بالبورصة الخاص
بشركة النيل للأدوية والصناعات الكيماوية

وتفضلاً سعادتكم بقبول فائق الاحترام ..

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

{ دكتور / هشام عبد العزيز السيد }

شركة النيل للأدوية والصناعات الكيماوية
مكتب رئيس القطاع المالي
رقم الصادر : ٣٦٦
تاريخ الصادر : ٢٠١٩/٩/٨



المكتب العلمي : ١١ عماد الدين - القاهرة تليفون : ٢٥٩١٢٨٢١ فاكس : ٢٥٩١٨٨٠٣
الادارة والتصنيع والتغليف: ميدان السواح - الاميرية - القاهرة - تليفون: ٢٣٦٧٤٠ / ٢٦٠٢٣٦٨٤ / ٢٢٥٩٥٦٤٩ / ٢٦٠٢٣٦٨٤

Scientific Office : 11 Emad El-Din St., Tel. : 25912821 Tel. & Fax : 25918803

Head Office & Factory & Export : Al Ameria - Cairo

Tel. : 26023674 / 26023684 / 22595649 Fax : 22561221



تقرير تأكيد مستقل عن مدى الالتزام
بقواعد حوكمة الشركات

إلى السادة/ شركة النيل للأدوية والصناعات الكيماوية

إلى السادة/ الهيئة العامة للرقابة المالية

المقدمة:

قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة شركة النيل للأدوية والصناعات الكيماوية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/٦/٣٠.

مسئوليّة الإدارّة:

إدارة الشركة هي المسئولة عن إعداد وعرض تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وفقاً لتفاصيل الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة كما هو موضح في تقرير الشركة عن مدى الالتزام بقواعد الحوكمة، كما أن مسئوليّة الإدارّة تمتد إلى تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها.

مسئوليّة مراقب الحسابات:

تحصر مسؤوليتنا في اختبار المعلومات الواردة في تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وإبداء استنتاج في ضوء الاختبارات التي تم أدائها، وقد قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة طبقاً للمعيار المصري لمهام التأكيد رقم (٣٠٠٠) مهام التأكيد بخلاف مراجعة أو فحص معلومات مالية تاريخية ويتطلب هذا المعيار الالتزام بمتطلبات السلوك المهني بما فيها متطلبات الاستقلالية، وتحطيم وآداء عملية التأكيد للحصول على تأكيد بأن تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة خالي من أي تحريرات هامة ومؤثرة.

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

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

وقد أعد هذا التقرير لتقديمه إلى الهيئة العامة للرقابة المالية بناء على تكليف إدارة الشركة، وليس لأي غرض آخر وبالتالي فهو لا يصلح للاستخدام إلا للغرض الذي أعد من أجله.

الاستنتاج:

إن تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المشار إليه أعلاه يعبر بعدلة ووضوح - في جميع جوانبه الهامة - عن مدى التزام الشركة بقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/٦/٣٠ استناداً إلى التعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكم الشركات الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة.

٢٠١٩/٩/٨: تحريرافي

مراقب الحسابات

محاسب / محمد عبد الحميد المعطر

محاسب / هايدى سعيد عبد الحى

مدير عام

نائب مدير الإدارية

محاسب / عبير فخر الدين احمد



وكيل الوزارة

نائب أول مدير الإدارية

محاسب / حسام محمد محمد عنان

وكيل الوزارة

نائب أول مدير الإدارية

محاسبة / نانسي سمير جرجس

يعتمد،،،

وكيل أول

مدير الإدارية

(محاسبة/ ثناء مصطفى علي)

تقرير حوكمة الشركات المقيدة بالبورصة

بيانات عن الشركة :-

| | |
|--|------------|
| شركة النيل للأدوية والصناعات الكيماوية | اسم الشركة |
|--|------------|

البيانات الأساسية :-

صناعة وتجارة جميع الأدوية ومختلف المواد الطبية والمنتجات الكيماوية ومستحضرات التجميل والخيوط الجراحية والمحاليل الطبية وأغذية الأطفال ويكون لها أن تساهم في رأس مال الشركات المساهمة ذات النشاط النوعي .

| | | | |
|-------------------|---------------------------------|-------------------|--------------------------|
| ١٩٩٥/٢/٢٧ | تاريخ قيد البورصة | خمسون عاماً | فترض الشركة |
| ١٠,٠٠ جنيه | القيمة الإسمية للسهم | ٢٠٣ رقم لسنة ١٩٩١ | النقد المحدد للشركة |
| ١٠١,٢٥ مليون جنيه | آخر رأس مال مصدر | ٥٠٠ مليون جنيه | القانون الخاضع له الشركة |
| ١١٥٦٦٨ | رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري | ١٠١,٢٥ مليون جنيه | آخر رأس مال مرخص به |

محاسب / فايده كامل محمد

اسمه مسؤول الاتصال

| | | | |
|----------|--------------|-------------------|----------------------|
| ٢٢٥٦١٢٢١ | أرقام الفاكس | ٢٦٠٢٣٦٨٤ ٢٢٥٧١٧٢٥ | عنوان البريد الرئيسي |
|----------|--------------|-------------------|----------------------|

| | |
|-----------------------|--------------------|
| www.nilepharma.com.eg | العنوان الإلكتروني |
|-----------------------|--------------------|

| | |
|-------------------------|-----------------------|
| NILE-PHARM-EG@YAHOO.COM | اسم البريد الإلكتروني |
|-------------------------|-----------------------|

الجمعية العامة للمساهمين :-

تقوم الشركة بعرض هيكل ملكيتها موضحه به المستفيد النهائي طبقاً للنموذج التالي:-

هيكل الملكية :-

| النسبة % | عدد الأسهم في تاريخ القوانين المالية | المستفيد النهائي | حمله % من أسهم الشركة فأكثر |
|----------|--------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|
| ٦٦,٦٢ | ٦٧٥٠٠٠ | الشركة القابضة للأدوية | الشركة القابضة للأدوية |
| ٥ | ٥٠٦٢٥٠ | إتحاد العاملين المساهمين | إتحاد العاملين المساهمين |
| ٢١,٦٧ | ٧٢٥٦٢٥٠ | | الإجمالي |

مجلس الإدارة :-

آخر تشكيل مجلس الإدارة طبقاً لقرار الجمعية العامة بتاريخ ٣٠/٩/٢٠١٨:-

| الاسم | الوظيفة | جهة التمثيل | الصفة التنفيذي/غير التنفيذي / مستقل |
|------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|
| د/ هشام عبد العزيز السيد | رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب | الشركة القابضة للأدوية | تنفيذي |
| د/ ابراهيم فواود جرجس ميخائيل | عضو غير متفرغ | شركة القاهرة للأدوية | غير تنفيذي |
| د/ محسن علي محمد حسين | عضو غير متفرغ | شركة السويدى الكتروميتر مصر | غير تنفيذي |
| أ/ زينب السيد أحمد ابراهيم الشافعى | عضو غير متفرغ | الشركة القابضة للأدوية | غير تنفيذى |
| أ/ احمد محمد يحيى | عضو مجلس الادارة عن المساهمين | العاملين | غير تنفيذى |
| د/ حشام عبد الفتاح عبد العليم | عضو منتخب | العاملين | غير تنفيذى |
| أ/ عادل عبد العزيز سالم محمد | عضو منتخب | العاملين | غير تنفيذى |
| د/ سيد سعيد التواب عبد ربه الدالى | عضو منتخب | العاملين | غير تنفيذى |
| د/ احمد محمد عبد الرحمن محمد | عضو منتخب | العاملين | غير تنفيذى |

رئيس مجلس الإدارة وعضو المنتدب :-

مهام ومسؤوليات رئيس مجلس الإدارة وعضو المنتدب :-

للحضو المنتدب جميع الاختصاصات المتعلقة بإدارة الشركة و القيام بكل اعمال الازمه لتحقيق اغراض و

اهداف الشركة

أمين سر مجلس الإدارة :

يوجد بالشركة وظيفة أمين سر لمجلس إدارة لها

لجان مجلس الإدارة:-

| المنصب في اللجنة | صفة العضو (غير تنفيذى/مستقل) | إسم اللجنة | | | | | | إسم العضو |
|---------------------|---------------------------------|--|-----------------|------------------|--|------------------|---|-----------|
| | | لجنة الحكمة | لجنة المفاطر | لجنة المكافآت | لجنة الترشيحات | لجنة المراجعه | | |
| رئيس | غير تنفيذى | لا يوجد نظراً لوجود | لا يوجد | لا يوجد | | يوجد | السيد الأستاذ / محسن علي محمد حسين | |
| عضو | غير تنفيذى | ادارة العامة للتفتيش المالي و الادارى والتابعة لرئيس مجلس | لا يوجد | لا يوجد | لا يوجد نظراً لوجود ادارة العامة | يوجد | السيدة الدكتورة / ايりين فؤاد جرجس ميخائيل | |
| عضو | ذوى الخبرة | ادارة و العضو المنتدب مباشرة | لا يوجد | لا يوجد | لشنون العاملين | يوجد | السيدة الأستاذة / نبيلة السيد أحمد ابراهيم الشافعي | |

بيان اجتماعات مجلس الادارة ولجانه:-

جدول متابعة حضور اعضاء المجلس لاجتماعات المجلس واللجان واجتماعات الجمعية العامة

| الإسم | مجلس الإدارة | لجنة المراجعة |
|-------------------------------------|--------------|---------------|
| د/ هشام عبد العزيز السيد | ١٢/٩ | |
| د/ منى احمد عبد الرؤوف | ١٢/٣ | |
| د/ إيرين فؤاد جرجس ميخائيل | ١٢/٩ | ١٣/١٣ |
| أ/ محسن علي محمد حسين | ١٢/٩ | ١٣/١٣ |
| أ/ نبيلة السيد أحمد ابراهيم الشافعي | ١٢/٣ | ١٣/٧ |
| أ/ احمد محمد بهيج | ١٢/٩ | |
| د/ هشام عبد الفتاح عبد العظيم | ١٢/١٢ | |
| أ/ عادل عبد العزيز سالم محمد | ١٢/١١ | |
| د/ مصطفى عبد التواب عبد ربه الدالى | ١٢/١٢ | |
| أ/ احمد عبد الرحمن راضى | ١٢/١٢ | |
| م/محمد أحمد حليم | ١٢/١ | ١٣/١ |
| د/ محمد محى الدين عطا | ١٢/٣ | ١٣/٤ |
| د/ أشرف محمد الفرغلى | ١٢/٢ | ١٣/١ |
| د/ علاء الدين صلاح خليل | ١٢/٣ | ١٣/٤ |
| أ/ محمود أسعد عبد اللطيف | ١٢/٣ | ١٣/٤ |

لجنة المراجعة :-

بيان اختصاصات اللجنة والمهام الموكلة لها:-

فحص ومراجعة إجراءات نظم الرقابة الداخلية ومدى الالتزام بتطبيقها ومدى تغطيتها لكافة أعمال الشركة

(مشتريات - مخازن - مبيعات - تحصيل) .

مدى التزام الشركة بتطبيق متطلبات معايير المحاسبة المصرية الصادرة بقرار رئيس الجهاز

رقم ١٥٧٠ لسنة ٢٠٠٦ .

دراسة السياسات المحاسبية المتتبعة عند إعداد القوائم المالية (سواء الختامية أو الدورية) ومدى الثبات

عليها عام بعد آخر وأسباب تغييرها وأثره .

فحص ومراجعة أليات وأدوات المراجعة الداخلية وإجراءات نظم الضبط الداخلي وخطط وبرامج إدارة

المراجعة الداخلية لتحقيق الرقابة الفعالة على أوجه أنشطة الشركة ومدى تنفيذ إدارة الشركة لتوصيات

وتقارير إدارة المراجعة الداخلية والإجراءات التنفيذية التي اتخذت حيال هذه التوصيات .

فحص ومراجعة التقارير الإدارية التي تقدم للمستويات الإدارية المختلفة ونظم إعدادها وتقويتها عرضها .

فحص الإجراءات التي تتبع في إعداد ومراجعة مايلي :-

• القوائم المالية الختامية والدولية .

• الموازنة التقديرية ومن بينها قوائم التدفقات النقدية وقائمة الدخل التقديرية .

• نشرات الإكتتاب العام (إن وجدت) .

فحص مشروع القوائم المالية (سواء الختامية أو الدورية) قبل عرضها على مجلس الإدارة تمهيداً لإرسالها

للصادرة مراقبى الحسابات بالجهاز المركزى للمحاسبات .

دراسة تقارير السادة مراقبى الحسابات بالجهاز المركزى للمحاسبات عن فحص ومراجعة القوائم المالية

وماورد به من ملاحظات وتحفظات ورد الشركة عليه ومتابعة ما تم من إجراءات للتلافي هذه

الملاحظات والتحفظات وعدم تكرارها .

التاكد من تطبيق الأساليب الرقابية الالزمة للمحافظة على أصول الشركة وإجراء التقييم الدورى

لإجراءات الدورية للتاكد من الالتزام بالقواعد وإعداد تقارير مجلس الإدارة .

التاكد من مراعاة مواعيد تقديم القوائم المالية الدورية للجهات الإدارية المختصة

(هيئة الرقابة المالية ، بورصة الأوراق المالية للشركات المقيدة بالبورصة) وبعد مراجعتها من

مراقبى الحسابات .

أية أعمال أخرى يكلفها بها مجلس الإدارة .

توصيات لجنة المراجعة :-

- العمل على ترشيد النفقات لجميع عناصر الانتاج
- السعي نحو تحقيق الخطة الاستثمارية و تحديد اسباب عدم تحقيقها
- السعي نحو بذل مزيد من الجهد لتحقيق الخطة المستهدفة
- العمل على تحسين المؤشرات المالية للشركة
- العمل على توفير الخامات الالازمه لتحقيق الخطة الانتاجيه

لجان أخرى :-

- لجنة السلامة والصحة المهنية (يوجد)

البيئة الرقابية :-

نظام الرقابة الداخلية :

- هي مجموعة من النظم والقواعد والإجراءات التي تتبعها داخل الشركة بغرض التحقق من سلامه تنفيذ وتطبيق السياسات المالية والمحاسبية والإدارية والرقابية والبيئية والاقتصاديه الموضوعه بمختلف القطاعات و أنها تسير حسب الخطة دون انحراف
- يتم مراجعة اعضاء المجلس لكتابه وكفاءه نظام الرقابة الداخلية بالشركة من خلال لجنه المراجعة التي سبق ذكر مهمتها السابق اعلاه مع التتحقق من استجابه إدارة الشركة

الإدارة العامه للمراجعة الداخلية :-

- تقوم الإدارة العامه للمراجعة الداخلية بالتأكد من تنفيذ القواعد والإجراءات والضوابط المتعلقة بالأصول الثابتة والمخزون والنقدية والإيرادات والمصروفات ومعالجة الحسابية والمراجعة

المحاسبية

- تقوم الإدارة العامه للمراجعة الداخلية بتقديم تقارير دورية لرئيس مجلس الإدارة

إدارة التفتيش المالي والإداري:-

نطاق عملها :

- إدارة دائمه
- مدير عام التفتيش المالي - استاذ/ حسني عبد الرازق
- التقارير الدورية

ادارة المخاطر:-

لا يوجد إدارة مستقلة للمخاطر

ادارة الائتمان:-

لا يوجد إدارة مستقلة نظراً لوجود إدارة عامه للرقابه الماليه

ادارة الحوكمة:-

لا يوجد إدارة مستقلة نظراً لوجود إدارة عامه للتفتيش المالي و التابعة مباشرة لرئيس مجلس الإدارة و

تكون مهمتها كالتالى :

- الاطلاع على الدفاتر والمستندات المالية والإدارية ومراجعتها و التحقق من صحتها في اي موقع

داخل الشركة

- القيام باعمال التفتيش المالي على قطاعات وفروع الشركة وجرود المخازن والخزينة والعيدي

الشخصية

- التتحقق بصفه مستمرة عن ندى سلامه تطبيق اللوائح المالية بالشركة

- متابعة تنفيذ القرارات وما تتخذه الشركة عن اجراءات لتلافى ملاحظات الجهاز المركزى للمحاسبات

مراقبة الحسابات:-

ادارة مراقبة حسابات الأدوية بالجهاز المركزى للمحاسبات

الإفصاح والشفافية:-

المعلومات الجوهرية والإفصاح المالي وغير المالي :

الإفصاح المالي :

يتم الإفصاح عن القوائم المالية شهرياً من خلال ملخص قرارات مجلس الإدارة وكذا الإفصاح عن

القوائم المالية المدققة الربع سنوية والسنوية مدعومه بتقرير من مراقب الحسابات الدورية والسنوية

وكذا تقرير مجلس و المواريثات التقديرية

الإفصاح غير المالي :-

يتم الإفصاح عن معلومات الشركة غير المالية التي تهم المساهمين والمستثمرين الحاليين والمرتقبين

والتي توضح المعلومات الداخلية للشركة و ذلك من خلال :

- تقرير مجلس الإدارة

- تقرير مجلس الإدارة بالقوانين المالية طبقا لاحكام المادة (٤٠) من قواعد القيد والشطب
 - القوانين المالية الدورية والسنوية
 - الابيضاحات المتممه للقوانين المالية
 - هيكل المساهمين طبقا لاحكام المادة (٣٠) من قواعد القيد والشطب
 - محاضر الجمعيات العامة العاديه وغير العاديه
- الاحكام و المخالفات و الغرامات على الشركة :-**

لا يوجد أي مخالفات او اجراءات تم اتخاذها ضد الشركة أو اعضاء مجلس ادارتها أو مديرتها خلال العام

علاقات المستثمرين :

يوجد وظيفة مسئولي علاقات المستثمرين بالشركة ويتم خلالها اتصال فعال بين الادارة والمساهمين و المستثمرين الحاليين والمستقبلين بهدف توفير الخدمات المتعلقة باستثمارتهم مما يتيح للشركة الارقاء بمستواها وتقديم رؤية واضحة لتشجيعهم على تقييمها بشكل صحيح

ادوات الإفصاح :-

التقرير السنوي:-

تصدر الشركة تقريرا سنويا باللغه العربيه يضم كافه تقارير مجلس الادارة و القوانين المالية بالإضافة الى كافه المعلومات الاخرى التي تهم المساهمين و المستثمرين الحاليين و المرتقبيين و اصحاب المصالح الآخرين

تقرير مجلس الادارة :-

تعرض النتائج النهائية بتقرير مجلس الادارة على الجمعية العامه و ترسل نسخه منها للجهات المعنية

تقرير الافصاح :-

تصدر تقارير افصاح ربع سنوى بعد من قبل ادارة الشركة بمعاونه ادارة علاقات المستثمرين لها

تقرير الاستدامه:-

لا يوجد

الموقع الالكتروني :-

يوجد للشركة موقع خاص بها على شبكة المعلومات الدولية باللغتين العربية والإنجليزية والذي يتم من خلاله الإفصاح عن المعلومات المالية وغير المالية بأسلوب سهل لمستخدمين ويتم تحديده بالمعلومات المنشورة بشكل مستمر

WWW.NILEPHARMA.COM.EG

المواضيق والسياسات :-

ميثاق الأخلاق والسلوك المهني :-

يوجد بالشركة ميثاق داخلي بها عن الأخلاق والسلوك المهني ويشمل ذلك الميثاق مجموعة من القيم التي تعمل على ضبط وتنظيم قواعد السلوك الوظيفي وأخلاقيات المهنة داخل الشركة وتحتوي على معايير السلوك التي يتعين على كل العاملين بالشركة اتباعها ومراعاتها فيسائر المعاملات وفي كل موقع يغدون فيه اعمالهم بما يؤثر ايجابيا على سمعة ومصداقية الشركة ونزاهة العاملين بها بما يضمن حقوق مساهميها وكافة المتعاملين معها

سياسة تتابع السلطة :-

يوجد لدى الشركة سياسة تتابع السلطة و التي تهدف إلى خلق اجراءات وتقدير عمليات الاختيار والتعيين والترقى في اطار تأمين أفضل العناصر المؤهلة للشركة في المواقع المناسبة وفي نفس الوقت تشجيع التطوير المهني والنهوض بالموظفين الحاليين ووضع خطه تتابع السلطة على مستوى الادارة التنفيذية في الظروف الطارئة أو على المدى القصير والطويل مع التركيز على التخطيط لتتابع السلطة للعناصر الرئيسية من خلال دليل إجراءات الموارد البشرية بالشركة و اعداد قائمة بالمرشحين لشغل الوظائف الرئيسية بشكل دوري و فعال بما يحقق قيمة مضافة للشركة و ضمان لاستدامتها

سياسة الإبلاغ عن المخالفات :-

يوجد بالشركة سياسة الإبلاغ عن المخالفات و التي تهدف إلى تشجيع العاملين بالشركة أو المتعاملين بها بالإبلاغ عن اي ممارسات مخالفة لقواعد السلوك الاحلaci أو اي اعمال غير قانونية وتطبيق اجراءات فعالة فيما يخص مبدأ المسائلة والمحاسبة ومن تعزيز معايير الأمانه والتزاهه في كافة انشطة الشركة المختلفة كما يوفر السياسة حمايه الشخص الذي قام بالإبلاغ لضمان تشجيع العاملين

بالشركة وغيرهم للمبادره بالكشف عن المخالفات والابلاغ عنها مع ضمان السريه التامه للشخص المبلغ
احدا في الاعتبار أن عملية الإبلاغ يتم بناء على مستندات أو معلومات موضوعية

سياسة تعامل الداخليين والأطراف ذات العلاقة والأطراف المرتبطة:-

لا يوجد اي تعاملات خاصه بعقود المعاوضه التي ابرمتها الشركة مع الاطراف ذات العلاقة

سياسة المسئولية الاجتماعية والبيئية :-

يوجد بالشركة سياسة واضحه عن مسئوليتها الاجتماعية والبيئية وعن التزامها المستمر في المساهمة

في التنمية الاقتصادية والمجتمعية تضم مسئولية الشركة تجاه المجتمع وتجاه البيئة كما توضح فيها

المبادرات التي تشارك فيها الشركة في مجال المسئولية الاجتماعية والبيئية

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

حشام عبد العزيز



{ دكتور / هشام عبد العزيز السيد }