

تقرير مراقب الحسابات على تقرير حوكمة الشركة  
تقرير تأكد مستقل  
عن مدى الالتزام بقواعد حوكمة الشركات

إلى السادة / شركة الألومنيوم العربية  
إلى السادة / الهيئة العامة للرقابة المالية

المقدمة

قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة شركة الألومنيوم العربية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

مسئولية الإدارة

إدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد وعرض تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وفقاً للتعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة من تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة، كما أن مسؤولية الإدارة تمتد إلي تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها.

مسئولية المراجع

تتحصر مسئوليتنا في اختبار المعلومات الواردة في تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وإبداء استنتاج في ضوء الاختبارات التي تم أداءها وقد قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد 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 الالتزام بقواعد الحوكمة خالي من أية تحريفات هامة ومؤثرة.

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

## مصطفى شوقي وشركاه

ونحن نعتقد أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لاستنتاجنا.  
وقد أعد هذا التقرير لتقديمه إلي الهيئة العامة للرقابة المالية بناءً على تكليف إدارة الشركة، وليس لأي غرض آخر. وبالتالي فهو لا يصلح للاستخدام إلا للغرض الذي أعد من أجله.

### الاستنتاج

إن تقرير مدي الالتزام بقواعد الحوكمة المشار إليه أعلاه يعبر بعدالة ووضوح - في جميع جوانبه الهامة عن- مدي التزام الشركة بقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ استناداً إلي التعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة.

القاهرة في: ١٦ فبراير ٢٠٢٠





السادة/ الهيئة العامة للرقابة المالية

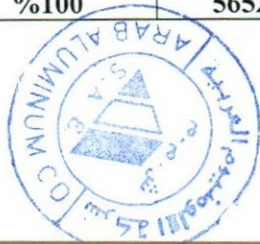
تقرير الحوكمة لشركة الألومنيوم العربية عن عام 2019

بيانات عن الشركة

شركة الألومنيوم العربية			اسم الشركة
انتاج قطاعات الألومنيوم			غرض الشركة
1982/9/15	تاريخ القيد بالبورصة	50 سنة	المدة المحددة للشركة
5 جنيه	القيمة الاسمية للسهم	43 لسنة 1974 و 8 لسنة 97	القانون الخاضع له الشركة
28260200 جنيه	آخر رأس مال مصدر	100000000 جنيه	آخر رأس مال مرخص به
176625 في 1976/5/16	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري	28260200 جنيه	آخر رأس مال مدفوع
احمد هاني الله ديتا فضل اللاهي			اسم مسنول الاتصال
3 شارع احمد الدرديري - ناصية 89 الميرغني - مصر الجديدة - القاهرة			عنوان المركز الرئيسي
24178538	أرقام الفاكس	24178537 - 24178539	أرقام التليفونات
www.arabaluminum.com			الموقع الالكتروني
ahany@arabaluminum.com			البريد الالكتروني

هيكل الملكية

النسبة %	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	المستفيد النهائي	اسم المساهم حصة 5 % من أسهم الشركة فأكثر
53.94%	3048792	شركة الخرافي للانشاءات	شركة الخرافي للانشاءات
8.81%	498194	شركة ماك القابضة للصناعة	شركة ماك القابضة للصناعة
5.94%	335536	شركة ماك القابضة للاستثمار	شركة ماك القابضة للاستثمار
5.77%	326332	شركة ايماك للتنمية العقارية	شركة ايماك للتنمية العقارية
25.54%	1443186	مساهمون آخرون	مساهمون آخرون
100%	5652040		الاجمالي





## تشكيل مجلس الإدارة

م	الاسم	الصفة	عدد الاسهم المملوكة	الوظيفة	جهة التمثيل
1	المهندس/يدير ناصر الخرافي	غير تنفيذي	0	رئيس مجلس الادارة	شركة الخرافي للانشاءات
2	الدكتور / مجدى محمد الجببلى	تنفيذي	0	عضو مجلس الادارة المنتدب	شركة ماك القابضة للصناعة
3	الاستاذ/ محمد طلعت جبر سيد	غير تنفيذي	0	عضو مجلس الادارة	شركة الخرافي للانشاءات
4	الاستاذ/ احمد هانى الله ديتا فضل	تنفيذي	0	عضو مجلس الادارة	شركة ماك القابضة للاستثمار
5	الاستاذ/ عادل عبد الحميد ابو الريش	غير تنفيذي	0	عضو مجلس الادارة	مستقل
6	الاستاذ / وليد على ذكى	غير تنفيذي	0	عضو مجلس الادارة	مستقل

## اختصاصات رئيس مجلس الإدارة

- 1 - الدعوة الي عقد الجمعيات العامة العادية وغير العادية ومجالس الادارة .
- 2 - ترأس إجتماعات الجمعيات العامة العادية وغير العادية ومناقشة جدول الأعمال مع اعضاء المجلس والرد على المساهمين
- 3 - ترأس إجتماعات مجلس الإدارة ومناقشة جدول الأعمال مع اعضاء المجلس
- 4 - اعتماد القوائم المالية
- 5 - ضمان عمل المجلس في الاتجاه الصحيح وتحقيق توقعات المساهمين أو الملاك
- 6 - تفويض العضو المنتدب في ادارة الشركة
- 7 - تمثيل الشركة امام كافة الجهات .
- 8 - طلب وتجديد عقود التسهيلات الائتمانية والقروض الممنوحة من البنوك

## اختصاصات العضو المنتدب :

- 1 - إدارة الشركة والتوقيع نيابة عنها .
- 2 - التوقيع بالتضامن مع المفوض بالتوقيع المالي عن الشركة علي العقود والاتفاقيات المبرمة مع الغير
- 3 - التوقيع الاول عن الشركة مع المفوض بالتوقيع الثاني علي الشيكات والمعاملات المالية مع البنوك
- 4- تمثيل الشركة أمام كافة الجهات الإدارية والتنفيذية الحكومية وغير الحكومية والشهر العقارى والسجل التجارى والصناعى والهيئة العامة للاستثمار والهيئة العامة للرقابة المالية وأمام السلطة القضائية والمحاكم بكافة درجاتها وله حق التصالح والإبراء والإقرار و الإنكار أمام المحاكم وله الحق فى توكيل غيره فى كل أو بعض ما ذكر





## أمين سر مجلس الإدارة

- التجهيز وإعداد إجتماعات مجالس الإدارة والجمعيات العامة العادية والغير عادية وتنفيذ ما يوكل إليه من تعليمات رئيس المجلس

## لجان مجلس الإدارة

م	إسم العضو	اسم اللجنة		تاريخ الالتحاق
		لجنة المراجعة	صفة العضو (غير تنفيذي/ مستقل)	
1	الاستاذ/ محمد طلعت جبر	√	غير تنفيذي	2014/1/1
2	الاستاذ/ عادل عبد الحميد ابو الريش	√	مستقل	2018/1/1
3	الاستاذ / وليد على ذكى	√	مستقل	2018/1/1

سير اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه  
جدول متابعة حضور أعضاء المجلس لإجتماعات المجلس واللجان واجتماعات الجمعية العامة

مسلسل	إسم العضو	مجلس الإدارة	لجنة المراجعة
1	م/بدر ناصر الخرافى	4/4	4/0
2	د / مجدى محمد فكرى الجبيلى	4/4	4/0
3	أ/ محمد طلعت جبر سيد	4/4	4/4
4	أ/ احمد هانى الله ديتا	4/4	4/0
5	أ/ عادل عبد الحميد ابو الريش	4/4	4/4
6	أ / وليد على ذكى	4/4	4/4

## لجنة المراجعة

- 1- النظر فى السياسات المحاسبية التى تتبعها الشركة ورفع التوصيات والملاحظات لمجلس الادارة .
- 2- مراجعة اتباع الشركة الاساليب الرقابية للمحافظة على اصول الشركة .
- 3- فحص اعمال المراجعة والرقابة الداخلية .
- 4- مناقشة المركز المالى للشركة مع المدير المالى للشركة ورفع الملاحظات والتوصيات لمجلس الادارة .

## لجنة الترشيحات

لا توجد

## لجنة المكافآت

لا توجد





لجنة المخاطر

لا توجد

لجنة الحوكمة

لا توجد

لجان أخرى

لا توجد

البيئة الرقابية

نظام الرقابة الداخلية

- نظام الرقابة الداخلية.

تطبيق الشركة نظام دورة مستندية ومحاسبية تضمن به الرقابة الداخلية على كافة ممتلكات وأصول الشركة . هذا بالإضافة إلى قيام السادة المساهمين بالشركة بتعيين مراقب حسابات خارجي لمراجعة حساباتها بصفة دورية كل 3 أشهر وإصدار تقرير بذلك للسادة المساهمين والجهات الخارجية .

- بيان كيفية مراجعة أعضاء المجلس لكفاية وكفاءة نظام الرقابة الداخلية بالشركة.

عن طريق تعيين لجنة مراجعة داخلية تعقد بصفة دورية كل 3 شهور يتم عرض نتائجها على أعضاء المجلس .

- تم مراجعة كفاءة نظام الرقابة من قبل أعضاء المجلس ( أربعة مرات خلال عام 2019 )

إدارة المراجعة الداخلية

توضح الشركة دور ونطاق عمل إدارة المراجعة الداخلية من خلال الجدول التالي:

دورية التقارير	اسم مسئول المراجعة الداخلية / أو شركة المراجعة الخارجية الخاصة	هل هي إدارة دائمة بالشركة أم شركة مراجعة خارجية خاصة	نطاق عملها	دور إدارة المراجعة
كل ثلاثة شهور	<u>المراجعة الداخلية</u> استاذ/ تامر عز الدين استاذ/ محمد ابو الليل <u>المراجعة الخارجية</u> مكتب مصطفى شوقي وشركاه مزارز	1- إدارة مراجعة داخلية دائمة. 2- شركة مراجعة خارجية	على كافة إدارات وأقسام الشركة	التأكد من تطبيق نظام المراقبة الداخلية وتطبيق الدورة المستندية والمحاسبية واللوائح المالية والإدارية للشركة





## إدارة المخاطر

• لا توجد

## إدارة الالتزام : يوجد بالشركة

### أ- إدارة الالتزام القانوني

تختص الإدارة القانونية بالشركة بإخطار القائمين على الشركة بأى قوانين ونظم التعليمات الرقابية الصادره عن الجهات المختلفة للالتزام بها .

### ب- إدارة الالتزام البيئي

تختص بتطبيق كل قوانين البيئة

## إدارة الحوكمة

لا توجد

## مراقب الحسابات

يتم تعيين مراقب حسابات الشركة ( ولمدة عام ) من خلال السادة المساهمين فى إجتماع الجمعية العامة العادية التى تعقد كل عام لإعتماد نتائج أعمال الشركة .

وقامت الجمعية بتعيين مكتب السيد/ مصطفى شوقى وشركاه مزارز مراقب لحسابات الشركة لمدة عام بإجتماع الجمعية العامة العادية بتاريخ 2019/3/28 ويقوم سيادته بإصدار تقرير دورى كل 3 شهور للسادة أعضاء مجلس إدارة الشركة وتقرير سنوى للسادة مساهمى الشركة ولا توجد ملاحظات بالتقارير .

## الإفصاح والشفافية

المعلومات الجوهرية والإفصاح المالي وغير المالي

يتم الإفصاح من خلال النظام المقرر من إدارة الإفصاح بالبورصة المصرية باستخدام نظام التوكن .

كما يتم نشر القوائم المالية السنوية بالجراند الرسمية ويتم نشر القوائم المالية الربع سنوية على موقع البورصة المصرية كما يتم إدراج كافة البيانات الخاصة بالاسهم والأرباح ..... وخلافه على الموقع الألكترونى الخاص بالشركة .

مسلسل	الأحكام والمخالفات والغرامات المفروضة على الشركة خلال العام	إيضاحات
1	لا توجد	

## علاقات المستثمرين

توجد بالشركة وظيفة مدير علاقات المستثمرين يشغلها الاستاذ / احمد هانى الله ديتا فضل اللاهى

وتوجد بالشركة وظيفة مدير مساعد علاقات المستثمرين يشغلها الاستاذ / محمد فرغلي محمد

ويتم التواصل مع البورصة من خلال ادارة الافصاح من خلال موقعها على الانترنت باستخدام التوكن للحفاظ على سرية البيانات





أدوات الإفصاح

التقرير السنوي

تقوم الشركة بإصدار تقريراً سنوياً باللغة العربية يضم ملخص لتقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية بالإضافة إلى كافة المعلومات الأخرى التي تهتم المساهمين والمستثمرين الحاليين والمرتبين وأصحاب المصالح الآخرين.

تقرير مجلس الإدارة

تقوم الشركة بإصدار تقريراً سنوياً طبقاً لما ورد بقانون الشركات رقم 159 لسنة 1981 ولائحته التنفيذية، للعرض على الجمعية العامة للمساهمين والجهات الرقابية.

تقرير الإفصاح

تقوم الشركة بإصدار تقرير إفصاح ربع سنوي يعد من قبل إدارة الشركة بمعاونة إدارة علاقات المستثمرين بها.

تقرير الاستدامة

لا يوجد

الموقع الإلكتروني

للشركة موقع خاص بها على شبكة المعلومات الدولية باللغة العربية يتم من خلاله الإفصاح عن المعلومات المالية وغير المالية بأسلوب سهل للمستخدم. [WWW.ARABALUMINM.COM](http://WWW.ARABALUMINM.COM)

المواثيق والسياسات

ميثاق الأخلاق والسلوك المهني

- 1- الاحتفاظ بأسرار العملاء وحق المعرفة والإبتكار .
- 2- عدم أتباع سياسة الإحتكار .

Succession Planning سياسة تتابع السلطة

- تقوم الشركة بوضع نظام للترقى يعتمد على الخبرة والكفاءة

Whistleblowing سياسة الإبلاغ عن المخالفات

- تطبق الشركة هذا النظام







جدول متابعة تعاملات الداخلين والاطراف ذات العلاقة و الاطراف المرتبطة على أسهم الشركة

تطبق الشركة هذه السياسة ويتم إخطار الجهات الرسمية في حال حدوث مثل هذه العمليات علماً بأنه لا يوجد تعاملات لأطراف ذات علاقة أو أطراف مرتبطة على أسهم الشركة خلال العام الماضي 2019 .

سياسة المسؤولية الاجتماعية والبيئية :

ساهمت الشركة في تنمية المجتمع والحفاظ على البيئة من خلال النقاط التالية :

- تحويل جميع الافران للعمل بالغاز الطبيعي بدلا من السولار .
- تركيب مداخن أمنة ومطابقة للمواصفات على جميع الافران .
- يوجد بالشركة محطة لمعالجة مياه الصرف الصناعي ينتج عنها مياه مطابقة لمتطلبات قوانين البيئة ويستخدم بعضها في رى الاشجار الخشبية في نطاق المصانع .
- تقوم الشركة بإعادة تدوير خردة الالومنيوم الناتجة من عملية التشغيل في العملية الانتاجية بالمصانع .
- تم مراعاة أن تكون الاضاءة والتهوية طبيعية بكافة مباني المصانع .

عضو مجلس الإدارة المنتدب

الدكتور / مجدى محمد فكرى الجبيلى



المدير المالي والادارى  
عضو مجلس الادارة

محاسب/ احمد هالى