

تقرير تأكد مستقل على تقرير مجلس إدارة شركة الصناعات الهندسية المعمارية للإنشاء
والتعمير (ايكون)
"شركة مساهمة مصرية"
على الالتزام بقواعد حوكمة الشركات كما تم إصدارها بالدليل المصري لحوكمة الشركات
الصادر بقرار مجلس إدارة هيئة الرقابة المالية رقم (٨٤) بتاريخ ٢٦ يوليو ٢٠١٦

السادة / مجلس إدارة شركة الصناعات الهندسية المعمارية للإنشاء والتعمير (ايكون) "شركة مساهمة مصرية"

المقدمة

قمنا بمهام التأكد المحدود بشأن إعداد التقرير المرفق للالتزام بقواعد حوكمة الشركات المعد بواسطة مجلس إدارة شركة الصناعات الهندسية المعمارية للإنشاء والتعمير (ايكون) "شركة مساهمة مصرية" ("الشركة") عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥، والذي تم إعداده وفقاً لقواعد حوكمة الشركات كما تم إصدارها بالدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر بقرار مجلس إدارة هيئة الرقابة المالية رقم (٨٤) بتاريخ ٢٦ يوليو ٢٠١٦ (يشار إليهما مجتمعين بـ "قواعد حوكمة الشركات").

أعد هذا التقرير متضمناً الاستنتاج لمساعدة الشركة فقط في الالتزام بمتطلبات قرار مجلس إدارة هيئة الرقابة المالية رقم (٨٤) المؤرخ في ٢٦ يوليو ٢٠١٦ وليس لغرض آخر.

مسئولية الإدارة والمسؤولين عن الحوكمة

إن مجلس إدارة الشركة هو المسؤول عن إعداد وعرض تقرير الالتزام بقواعد الحوكمة وفقاً لقواعد حوكمة الشركات. كما أنه مسؤول عن التأكد من الالتزام بقواعد حوكمة الشركات. وكذلك مسؤول عن تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها وكيفية مواجهتها.

تتضمن هذه المسؤولية تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية والتي إذا عملت بكفاءة فإنها سوف تضمن سلامة وفعالية الاعمال بما في ذلك الالتزام باللوائح والقوانين المطبقة.

مسئولية مراجع الحسابات

تتخصص مسؤوليتنا في إبداء استنتاج بتأكد محدود عما إذا كان قد نما إلى علمنا أمور تجعلنا نعتقد أن تقرير مجلس الإدارة المرفق للالتزام بقواعد الحوكمة لم يتم إعداده، في كافة جوانبه الجوهرية، وفقاً لقواعد حوكمة الشركات، وذلك استناداً إلى إجراءات التأكد المحدود التي قمنا بها.

وقد قمنا بمهام التأكد المحدود 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 وتنفيذ إجراءات للحصول على تأكيد محدود عما إذا كان قد نما إلى علمنا أي أمر يجعلنا نعتقد أن تقرير مجلس الإدارة على الالتزام بقواعد الحوكمة لم يتم إعداده، في كافة جوانبه الجوهرية، طبقاً لقواعد حوكمة الشركات.

تقرير تأكد مستقل على تقرير مجلس إدارة شركة الصناعات الهندسية المعمارية للإنشاء
والتعمير (ايكون)
"شركة مساهمة مصرية"
على الالتزام بقواعد حوكمة الشركات كما تم إصدارها بالدليل المصري لحوكمة الشركات
الصادر بقرار مجلس إدارة هيئة الرقابة المالية رقم (٨٤) بتاريخ ٢٦ يوليو ٢٠١٦ (تابع)

صفحة (٢)

إن الإجراءات التي يتم أدائها في مهام التأكد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وهي أضيق نطاقاً من تلك التي يتم أدائها للحصول على تأكيد معقول. وبالتالي، فإن مستوى التأكد الذي يتم الحصول عليه من عمليات التأكد المحدود أقل من التأكد الذي يمكن الحصول عليه من عمليات التأكد المعقول. هذا ولم نبدأ إجراءات إضافية كان من الواجب القيام بها إذا كنا قد قمنا بمهام تأكد معقول. وبالتالي، فإننا لا نبدى استنتاج تأكد معقول عما إذا كان تقرير مجلس الإدارة على الالتزام بقواعد حوكمة الشركات مأخوذ ككل تم إعداده، في كافة جوانبه الجوهرية، طبقاً لقواعد حوكمة الشركات.

تستند الإجراءات التي قمنا بتنفيذها على حكمنا المهني وتشمل استفسارات وملاحظة بعض الإجراءات المنفذة وفحص بعض المستندات المؤيدة "عندما يكون ذلك مطلوباً" والمطابقة مع سجلات الشركة.

وطبقاً لطبيعة مهمتنا، عند تنفيذ الإجراءات الموضحة أعلاه، قمنا بما يلي:

- الاستفسار من الإدارة للحصول على تفهم للأسلوب المتبع من قبلهم في كيفية تحديد متطلبات قواعد حوكمة الشركات والإجراءات التي قامت بها الإدارة للالتزام بتلك المتطلبات ومنهجية الإدارة لتقييم مدى الالتزام بإرشادات الإعداد المشار إليها.
- مطابقة محتويات تقرير مجلس الإدارة على الالتزام بقواعد حوكمة الشركات مع متطلبات قواعد حوكمة الشركات.
- مطابقة المحتويات المعروضة بتقرير مجلس الإدارة على الالتزام بحوكمة الشركات مع السجلات والمستندات لدى الشركة.
- تنفيذ إجراءات فحص تفصيلي محدود بأسلوب العينات، عندما كان ذلك ضرورياً، للتأكد من الأدلة التي حصلت عليها الإدارة لإعداد تقرير مجلس الإدارة على الالتزام بقواعد حوكمة الشركات.

وفقاً لمتطلبات الفقرة ٤٩ (د) من المعيار المصري لمهام التأكد رقم (٣٠٠٠)، فقد انحصرت إجراءاتنا في الأمور القابلة للقياس بشكل دقيق ولم تتضمن الجوانب غير الكمية أو مدى فاعليتها أو صحتها أو اكتمالها ومنها إجراءات الإدارة للالتزام بقواعد حوكمة الشركات وكذلك تقييم أداء مجلس الإدارة ولجانته والإدارة التنفيذية والمخالفات والأحكام. كما لم تمتد إجراءاتنا لأغراض هذا التقرير إلى تقييم مدى فاعلية نظام الرقابة الداخلية ونظام وفاعلية نظام الحوكمة. وقد أعد هذا التقرير استيفاءً لمتطلبات قرار مجلس إدارة هيئة الرقابة المالية رقم (٨٤) المؤرخ في ٢٦ يوليو ٢٠١٦ وليس لأي غرض آخر. وبالتالي فهو لا يصلح للاستخدام إلا للغرض الذي أعد من أجله.

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

تقرير تأكد مستقل على تقرير مجلس إدارة شركة الصناعات الهندسية المعمارية للإنشاء
والتعمير (ايكون)
"شركة مساهمة مصرية"

على الالتزام بقواعد حوكمة الشركات كما تم إصدارها بالدليل المصري لحوكمة الشركات
الصادر بقرار مجلس إدارة هيئة الرقابة المالية رقم (٨٤) بتاريخ ٢٦ يوليو ٢٠١٦ (تابع)

صفحة (٣)

القيود المتأصلة

إن معظم الإجراءات التي تنفذها المنشآت لاستيفاء متطلبات الحوكمة والمتطلبات القانونية تعتمد على الأشخاص الذين يقومون بتنفيذ تلك الإجراءات، وتفسيرهم لأهداف تلك الإجراءات، وتقييمهم لما إذا كان قد تم تنفيذ الإجراءات بكفاءة، وفي بعض الحالات لا يوجد دليل مراجعة يمكن الحصول عليه. كما نود الإشارة إلى أن تصميم إجراءات الالتزام تتبع أفضل التطبيقات التي تختلف من منشأة إلى منشأة وهي لا تمثل بالتالي معيار محدد يمكن المقارنة به.

كما أن البيانات غير المالية تخضع لقيود متأصلة أكبر من تلك المتعلقة بالبيانات المالية، إذا ما أخذنا خصائص تقرير مجلس الإدارة على الالتزام بالحوكمة والأسلوب المستخدم لتحديد مثل تلك البيانات.

نظرا لطبيعة القيود المتأصلة في عمليات الرقابة الداخلية على الالتزام باللوائح والقوانين والتي تتضمن التواطؤ أو تحايل الإدارة على تلك الرقابة، فإنه يمكن أن تحدث تحريفات جوهرية نتيجة للغش أو الخطأ ولا يمكن اكتشافها.

الاستنتاج

في ضوء إجراءات التأكد المحدود التي قمنا بها والموضحة بهذا التقرير، والأدلة التي تم الحصول عليها، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن تقرير شركة الصناعات الهندسية المعمارية للإنشاء والتعمير (ايكون) "شركة مساهمة مصرية" المرفق على الالتزام بقواعد حوكمة الشركات عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ لم يتم إعداده، في جميع جوانبه الهامة، وفقا لقواعد حوكمة الشركات.

أمور هامة أخرى

نلفت الانتباه إلى أن هذا التقرير يتعلق بشركة الصناعات الهندسية المعمارية للإنشاء والتعمير (ايكون) "شركة مساهمة مصرية" على أساس مستقل فقط ولا يشمل مجموعة شركات الصناعات الهندسية المعمارية للإنشاء والتعمير (ايكون) ككل. إن استنتاجنا غير متحفظ بخصوص هذا الأمر.

تقرير تأكد مستقل على تقرير مجلس إدارة شركة الصناعات الهندسية المعمارية للإنشاء
والتعمير (ايكون)
"شركة مساهمة مصرية"

على الالتزام بقواعد حوكمة الشركات كما تم إصدارها بالدليل المصري لحوكمة الشركات
الصادر بقرار مجلس إدارة هيئة الرقابة المالية رقم (٨٤) بتاريخ ٢٦ يوليو ٢٠١٦ (تابع)

صفحة (٤)

استخدام التقرير

أعد هذا التقرير متضمناً الاستنتاج أعلاه، فقط لغرض التزام شركة الصناعات الهندسية المعمارية للإنشاء والتعمير (ايكون) "شركة مساهمة مصرية" بمتطلبات قرار مجلس إدارة هيئة الرقابة المالية رقم (٨٤) المؤرخ في ٢٦ يوليو ٢٠١٦ وليس لأى غرض آخر. ونحن إلى أقصى حد يسمح به القانون لا نقبل أو نتحمل المسؤولية تجاه أى طرف آخر بخلاف مجلس إدارة شركة الصناعات الهندسية المعمارية للإنشاء والتعمير (ايكون) "شركة مساهمة مصرية" عن عملنا أو لهذا التقرير أو عن الاستنتاج أعلاه.



أحمد شهاب
عضو جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية
سجل المحاسبين والمراجعين ٣٩٤٠٩
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية ٤١٩

القاهرة في ١٨ مارس ٢٠٢٦

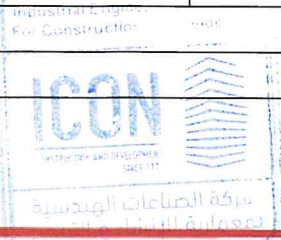
تقرير حوكمة الشركات المقيدة بالبورصة
الخاص بشركة/ الصناعات الهندسية المعمارية للإنشاء والتعمير "أيكون"

=====

بيانات عن الشركة

الجدول التالي يبين البيانات الأساسية للشركة.

| الصناعات الهندسية المعمارية للإنشاء والتعمير "أيكون" | | اسم الشركة |
|---|---------------------------------|--|
| صناعة وتجارة الآلات والمعدات والمركبات والمواد المعمارية والقيام بالأعمال التجارية والتوكيلات وأعمال الاستيراد والتصدير اللازمة لمباشرة غرضها تصنيع: | | غرض الشركة |
| ١. قطاعات حديد ملونه ومجلفته سوداء ٢. صاج معرج ملون ومجلفن ٣. ساندويتش بانلز ٤. باب وشباك الومنيوم ٥. وحدات إعاشة متنقلة وسابقة التجهيز (كرافانات) ٦. مواسير حديد أطوال وأقطار مختلفة مجلفته وسوداء بشرط استصدار التراخيص اللازمة لممارسة هذه الأنشطة. | | |
| الإستثمار والمساهمة والاشتراك بصورة مباشرة وغير مباشرة في الشركات التي تعمل في كافة المجالات والأنشطة الصناعية والإنشاءات الهندسية. | | |
| الإشتراك والمساهمة في الشركات التي تعمل في المجالات السابقة أو التي تزاول أعمال شبيهه بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق غرضها في مصر أو في الخارج، كما يجوز لها أن تندمج فيها أو تشتريها أو تلحقها بها وذلك طبقاً لأحكام القانون، وكل ما سبق فيما عدا الأنشطة المنصوص عليها بالمادة (٢٧) من قانون سوق رأس المال رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ والمادتين (١٢٠) و (١٢٢) من اللائحه التنفيذية لذات القانون. | | |
| ١٩٨٢/٣/٢ مقيدة بالبورصة بتاريخ | تاريخ القيد بالبورصة | ٥٠ سنة تبدأ من ١٩٧٧/٥/٨ إلى ٢٠٢٧/٥/٧ قابلة للتجديد |
| ٤ جنيه | القيمة الاسمية للسهم | ١٥٩ لسنة ١٩٨١ م ولائحته التنفيذية |
| ٥٨٢ مليون جنيه | آخر رأس مال مصدر | ١.٥ مليار جنيه |
| ١٨٢٢٢٤ بتاريخ ١٩٧٧/٥/٨ | رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري | ٥٨٢ مليون جنيه |
| طارق محمد جنه | | اسم مسئول الاتصال |
| قطعة رقم ٣٩ بالمنطقة الصناعية لتقسيم أيكون لقطعتي الأرض أرقام ٢٩٦٣، ٢٩٦٤ - وادي حوف - حلوان - القاهرة | | عنوان المركز الرئيسي |
| ٢٣٦٧١٣٣٤ | أرقام الفاكس | ٢٣٦٧١٣٢٧ |
| www.iconeypt.com | | الموقع الالكتروني |
| tarek.gonna@iconeypt.com | | البريد الالكتروني |



Industrial Engineering Co. for Construction & Development

Head Office

Wady Hoof - Helwan - Cairo- Egypt .

Tel. : 10) 23691531 02 2+ lines)

Fax : 23692466 02 2+ - 23693955 02 2+

Alex. Office

67, Sultan Hussein St. , El Shallalat

Tel. : 4874496 03 2+

Fax : 4848947 03 2+

Email : info@iconeypt.com

Website : www.iconeypt.com

الجمعية العامة للمساهمين

تتعد الجمعية العامة العادية وغير العادية في المدينة التي يوجد بها المركز الرئيسي للشركة بدعوة من مجلس الإدارة ويتم نشر الاخطار بدعوة الجمعية العامة للاجتماع مرتين في صحيفتين يوميتين أحدها على الأقل باللغة العربية ويكون حضور المساهمين للجمعية العامة بالأصالة او بالنيابة ويشترط لصحة النيابة ان تكون ثابتة بتوكيل كتابي خاص وان يكون الوكيل مساهماً.

هيكل الملكية

| النسبة % | عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية | المستفيد النهائي | حصة ٥ % من أسهم الشركة فأكثر |
|----------|-------------------------------------|--|------------------------------|
| ٪٦٢.٢١٩ | ٩٠,٥٢٩,٧٥٨ | عرفات محمد ماجد عبد الصمد صقر هشام محمد مدحت يوسف الفار | AIF Holding Limited |
| ٪٥.٥٦٥ | ٨,٠٩٦,٥٨٨ | نفسه | أحمد محمد نبيل عبد الصمد صقر |
| ٪٦٧.٧٨٤ | ٩٨,٦٢٦,٣٤٦ | | الإجمالي |

مجلس الإدارة

تشكيل مجلس الإدارة وبيان مساهمته وفقاً لهيكل المساهمين الصادر من شركة مصر للمقاصة بتاريخ ٢٠٢٥/١٢/٣١

| م | اسم العضو | المنصب بالمجلس | صفة العضو (تنفيذي/غير تنفيذي/مستقل) | عدد الأسهم المملوكة | تاريخ الالتحاق* | جهة التمثيل |
|---|-------------------------------|----------------|-------------------------------------|---------------------|-----------------|-------------|
| ١ | عرفات محمد ماجد عبد الصمد صقر | رئيس | تنفيذي | --- | ٢٠٢٣/٦/٢٠ | نفسه |
| ٢ | أحمد السيد أحمد عنبه | عضو منتدب | تنفيذي | --- | ٢٠٢٣/٦/٢٠ | نفسه |
| ٣ | هشام محمد مدحت يوسف الفار | عضو | غير تنفيذي | --- | ٢٠٢٣/٦/٢٠ | نفسه |
| ٤ | مني محمد ماجد عبد الصمد صقر | عضو | غير تنفيذي | --- | ٢٠٢٣/٦/٢٠ | نفسه |
| ٥ | أحمد محمد نبيل عبد الصمد صقر | عضو | غير تنفيذي | ٨,٠٩٦,٥٨٨ | ٢٠٢٣/٦/٢٠ | نفسه |
| ٦ | أحمد لطفي على محمد سليمان | عضو | مستقل | --- | ٢٠٢٣/٦/٢٠ | نفسه |
| ٧ | حاتم عبد المنعم محمد منتصر | عضو | مستقل | --- | ٢٠٢٤/١١/٠٧ | نفسه |
| ٨ | عمر احمد رفعت احمد | عضو | مستقل | --- | ٢٠٢٣/٦/٢٠ | نفسه |
| ٩ | مها سليم عيد معلوف | عضو | مستقل | --- | ٢٠٢٣/٦/٢٠ | نفسه |

رئيس مجلس الإدارة

رئيس مجلس الإدارة غير تنفيذي مسؤولاً بصفة رئيسية عن حسن أداء المجلس بشكل عام ويقع على عاتقه مسئولية إرشاد وتوجيه المجلس وضمان فاعلية أدائه، ويتحلى بالخبرة المطلوبة والكفاءات والصفات الشخصية التي تمكنه من الوفاء بمسئوليته بما في ذلك ما يلي:

- 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.



Industrial Engineering Co. for Construction & Development

Head Office: المعمارية للشبكات
Wady Hoof - Helwan - Cairo - Egypt .

Tel. : 10) 23691531 02 2+ lines)

Fax : 23692466 02 2+ - 23693955 02 2+

Alex. Office
67, Sultan Hussein St. , El Shallalat
Tel. : 4874496 03 2+
Fax : 4848947 03 2+

Email : info@iconegypt.com
Website : www.iconegypt.com

٢٠٦

- التأكد من أن اتخاذ القرارات يتم على أساس سليم وبناءً على دراية شاملة بالموضوع مع ضرورة التأكد من وجود آلية مناسبة لضمان فاعلية تنفيذ القرارات في الوقت المناسب.
- تشجيع النقاش والنقد وضمان إمكانية التعبير عن الآراء المعارضة ومناقشتها في إطار عملية اتخاذ القرار.
- تلقي التقارير والتوصيات من كافة اللجان وعرضها على المجلس بصفة دورية لاتخاذ اللازم بشأنها.
- التأكد من التزام المجلس بإنجاز مهامه على أكمل وجه بما يحقق أفضل مصلحة للشركة مع تجنب تعارض المصالح.
- الحفاظ على روابط الثقة بين كافة أعضاء المجلس وخاصة بين الأعضاء التنفيذيين وغير التنفيذيين مع تدعيم علاقة المجلس ككل بالإدارة العليا للشركة.
- التأكد من فاعلية نظام الحوكمة المطبق بالشركة وكذلك فاعلية أداء لجان المجلس.

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 على 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 الرودود على استفسارات مراقب 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 كافة اختصاصات ومسئوليات كافة العاملين بالشركة وفقاً للوائح العمل المعمول بها وقرارات مجلس الإدارة.

أمين سر مجلس الإدارة

يقوم السيد/ المدير المالي بمهام أمين سر مجلس الإدارة من الإعداد والتنسيق لاجتماعات مجلس الإدارة ولجانها وكذلك اجتماعات الجمعية العامة، وتسجيل محاضر الاجتماعات وتوثيقها ومتابعة تنفيذ القرارات المتخذة، ويعمل أيضاً كمستشار لجميع أعضاء مجلس الإدارة فيما يخص تطبيقات الحوكمة وكذلك كوسيط ما بين أعضاء المجلس والإدارة العليا للشركة.

لجان مجلس الإدارة

تشكيل اللجان

يوضح الجدول التالي تشكيل اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة مع بيان حالات دمج اختصاصات بعض اللجان لبعضها البعض:

| م | إسم العضو | إسم اللجنة | | | | | صفة العضو (غير تنفيذي/ مستقل) | المنصب في اللجنة | تاريخ الالتحاق |
|---|-------------------------------|---------------|----------------|---------------|--------------|--------------|-------------------------------|------------------|----------------|
| | | لجنة المراجعة | لجنة الترشيحات | لجنة المكافآت | لجنة المخاطر | لجنة الحوكمة | | | |
| ١ | عرفات محمد ماجد عبد الصمد صقر | - | - | - | - | - | تنفيذي | | |
| ٢ | أحمد السيد أحمد عبه | - | - | - | - | - | تنفيذي | | |
| ٣ | هشام محمد مدحت يوسف الفار | √ | - | - | - | - | غير تنفيذي | ٢٠٢٣/٠٦/٢١ | |
| ٤ | مني محمد ماجد عبد الصمد صقر | - | - | - | - | - | غير تنفيذي | | |
| ٥ | أحمد محمد نبيل عبد الصمد صقر | - | - | - | - | - | غير تنفيذي | | |
| ٦ | أحمد لطفي على محمد سليمان | - | - | - | - | - | مستقل | | |

| | | | | | | | | | |
|------------|------|-------|---|---|---|---|---|----------------------------|---|
| ٢٠٢٤/١١/٠٧ | رئيس | مستقل | - | - | - | - | √ | حاتم عبد المنعم محمد منتصر | ٧ |
| ٢٠٢٣/٠٦/٢١ | عضو | مستقل | - | - | - | - | √ | عمر احمد رفعت احمد | ٨ |
| | | مستقل | - | - | - | - | - | مها سليم عيد معلوف | ٩ |

سير اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه

جدول متابعة حضور أعضاء المجلس لاجتماعات المجلس واللجان واجتماعات الجمعية العامة خلال عام ٢٠٢٥:

| م | اسم العضو | مجلس الإدارة | لجنة المراجعة | الجمعية العامة عادية/غير عادية |
|---|-------------------------------|--------------|---------------|-----------------------------------|
| ١ | عرفات محمد ماجد عبد الصمد صقر | ١٠/١٠ | | ١/١ |
| ٢ | أحمد السيد أحمد عنيه | ١٠/١٠ | | ١/١ |
| ٣ | هشام محمد مدحت يوسف الفار | ١٠/١٠ | ٥/٥ | ١/١ |
| ٤ | مني محمد ماجد عبد الصمد صقر | ١٠/٣ | | ١/٠ |
| ٥ | أحمد محمد نبيل عبد الصمد صقر | ١٠/١٠ | | ١/١ |
| ٦ | أحمد لطفي علي محمد سليمان | ١٠/٧ | | ١/٠ |
| ٧ | حاتم عبد المنعم محمد منتصر | ١٠/٧ | ٥/٥ | ١/٠ |
| ٨ | عمر احمد رفعت احمد | ١٠/٧ | ٥/٥ | ١/٠ |
| ٩ | مها سليم عيد معلوف | ١٠/٧ | | ١/٠ |

لجنة المراجعة

تتولي لجنة المراجعة المهام التالية:

- 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.
- 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 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.
- دراسة الملاحظات أو المخالفات الواردة من الجهات الرقابية ومتابعة ما تم بشأنها.
- دراسة وتقييم نظم تأمين والمعلومات والبيانات وكيفية حمايتها من أي اختراقات داخلية أو خارجية
- دعوة مراقب الحسابات 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.

لجان أخرى

➤ اللجنة التنفيذية

يوجد بالشركة لجنة تنفيذية برئاسة السيد المهندس/ العضو المنتدب وعضوية القيادات التنفيذية بالشركة وهي مسؤولة عن انجاز الأعمال اليومية للشركة والعمل على تنفيذ الاستراتيجية العامة للشركة المعدة من قبل مجلس الإدارة.

البيئة الرقابية

نظام الرقابة الداخلية

الرقابة الداخلية هي العملية التي يتم بمقتضاها مراقبة ومراجعة كافة أنشطة وعمليات الشركة بصفة مستمرة من خلال كل من مجلس الإدارة والإدارة العليا للشركة وجميع اللجان المشكلة وكافة العاملين باعتبارهم جزء من منظومة الرقابة الداخلية بمفهومها الشامل. تختص لجنة المراجعة المنبثقة عن مجلس الإدارة بفحص مدى كفاءة وكفاية نظم الرقابة الداخلية بالشركة ويتم أحاطه مجلس الإدارة بنسخة من محاضر اللجنة متضمنة توصياتها بصفة ربع سنوية.

إدارة المراجعة الداخلية

- يتولي السيد الأستاذ/ احمد محمد رمضان توفيق محمد عبدالحليم مهام مدير قطاع المراجعة الداخلية بشركات المجموعة ويتبع فنياً لجنة المراجعة وإدارياً السيد العضو المنتدب.
- المهام التي يقوم بها المراجع الداخلي بها خلال العام والتي تضم:
 - تقييم مدى كفاءة نظام الرقابة الداخلية بالشركة ورفع التقارير للجنة المراجعة بالملاحظات التي تم التوصل إليها.
 - تقييم مدى التزام جميع إدارات الشركة بتنفيذ أعمالها وفقاً لإجراءات العمل والسياسات الموضوعية بدون تعارض مع اختصاصات الإدارات المعنية الأخرى .
 - تقييم كفاءة الإجراءات والسياسات الموضوعية ومدى تناسبها مع تطورات العمل والسوق.
 - متابعة تصويب الملاحظات الواردة بتقارير المراجعة الداخلية والخارجية والأخرى الواردة من الجهات الرقابية.
- أن تعيين وعزل مدير إدارة المراجعة الداخلية وتحديد معاملته المالية يكون بناءً على توصية من لجنة المراجعة، ويقوم العضو المنتدب على إثرها بإصدار قرار بذلك، كما تقوم لجنة المراجعة بتحديد أهداف ومهام وصلاحيات إدارة المراجعة الداخلية، ورفع ذلك لمجلس إدارة الشركة لاعتماده،
- قام السيد مدير إدارة المراجعة الداخلية بتقديم تقريره ربع سنوي إلى لجنة المراجعة يوضح به نتائج أعماله وفقاً لخطة المراجعة الداخلية التي تم إعمالها من لجنة المراجعة بتاريخ ١٠ فبراير ٢٠٢٥.

إدارة المخاطر

- لا يوجد

إدارة الالتزام والحوكمة

تم دمج اختصاصات إدارة الالتزام والحوكمة مع إدارة علاقات المستثمرين على أن تكون الاختصاصات المدمجة على النحو التالي:

- المتابعة الدائمة للقوانين الملزمة والضوابط والتعليمات الرقابية الصادرة عن الجهات المختلفة بما في ذلك نظم وسياسات الحوكمة.
- مراقبة تطبيق مبدأ الإفصاح والشفافية وثقافة الحوكمة في كافة أعمال وأنشطة الشركة.
- تحسين وتطوير الإطار العام ومبادئ العمل بالشركة من خلال ميثاق قواعد السلوك المهني الخاص بالشركة مع تحديد مسؤوليتها الاجتماعية تجاه العاملين والمجتمع ككل.
- العمل على تطبيق مفهوم الشفافية والوضوح والعدالة في التعامل مع جميع المساهمين.
- المساهمة في إعداد التقرير عن مدى الالتزام بالشركة بحوكمة الشركات.

مراقب الحسابات

تقوم لجنة المراجعة المنبثقة عن مجلس الإدارة بالآتي:

- اقتراح تعيين مراقب الحسابات ممن تتوفر فيهم الشروط المنصوص عليها في قانون مزاوله مهنة المحاسبة والمراجعة بما في ذلك الكفاءة والسمة والخبرة الكافية والمسجلين لدى الهيئة العامة للرقابة المالية وتحديد أتعابه، والنظر في الأمور المتعلقة باستقلاله أو إقالته، وبما لا يخالف أحكام القانون.

J.G

- إبداء الرأي في شأن الإذن بتكليف مراقب الحسابات بأداء خدمات لصالح الشركة بخلاف مراجعة القوائم المالية، وفي شأن الأتعاب المقدرة عنها، وبما لا يخل بمقتضيات استقلاله على أن يتم الإفصاح عن ذلك في الجمعية العامة للمساهمين وفي التقرير السنوي.
- يتم رفع توصية لجنة المراجعة بتعيين مراقب الحسابات إلى مجلس الإدارة ثم إلى الجمعية العامة للشركة للاعتماد، كما يجب أن يكون مراقب الحسابات مستقلاً تماماً عن الشركة وأعضاء مجلس إدارتها، ويجب أن يكون محايداً وأن يكون عمله محصناً من تدخل مجلس الإدارة.
- وتلتزم الشركة ألا يعين مراقب الحسابات كشخص طبيعي لأكثر من خمس سنوات، ولا يجب إعادة تعيينه قبل انقضاء ثلاث سنوات على انتهاء عمله كمراقب حسابات للشركة.
- وتلتزم الشركة بقيام مراقب الحسابات بتقديم نسخة من تقريره على التقرير الذي تعده الشركة عن مدي التزامها بمبادئ الحوكمة الي الجهة الإدارية طبقاً لقواعد الحوكمة والإفصاح المعمول بها، ويقدم هذا التقرير أيضاً إلى الجمعية العامة للمساهمين.

الإفصاح والشفافية

المعلومات الجوهرية والإفصاح المالي وغير المالي

يتم الإفصاح عن المعلومات المالية وغير المالية وكذا الأحداث الجوهرية وإبلاغ البورصة المصرية بتلك المعلومات ونشرها بالشاشات الخاصة بالبورصة المصرية كما يتم نشر القوائم المالية بصفة ربع سنوية على موقع البورصة والموقع الإلكتروني للشركة الذي يتم تحديثه بصفة دورية بالإضافة الي أنه يتم نشر القوائم السنوية مرفق بها تقرير مراقب الحسابات وتقرير مجلس الإدارة بجريديتين يوميتين واسعتي الانتشار كما يتم الآتي:

- موافاة الهيئة والبورصة بقرارات الجمعية العامة العادية/غير العادية فور انتهائها وبحد أقصى قبل بدء أول جلسة تداول تالية لانتهاء الاجتماع، كما تلتزم الشركة بموافاة البورصة خلال أسبوع على الأكثر من تاريخ انعقاد الجمعية العامة بالمحاضر على أن تكون معتمدة من رئيس مجلس الإدارة ومراقب الحسابات.
- موافاة البورصة والهيئة بمحاضر اجتماعات الجمعية العامة المصدق عليها من قبل الجهة الإدارية المختصة وذلك خلال مدة لا تتجاوز ثلاثة أيام عمل من تاريخ تسلمها.
- موافاة البورصة والهيئة بملخص القرارات المتضمنة أحداث جوهرية الصادرة عن مجلس إدارتها فور انتهائها وبحد أقصى قبل بدء أول جلسة تداول تالية لانتهاء الاجتماع.
- الإعلان عن قرار السلطة المختصة بالتوزيعات النقدية أو توزيعات الأسهم المجانية أو كليهما.
- الإفصاح عند تجاوز أو انخفاض ما يملكه أحد المساهمين والأطراف المرتبطة به لنسبة ٥% ومضاعفتها من عدد الأوراق المالية الممثلة لرأس مال الشركة المقيدة بالبورصة أو حقوق التصويت بها، بما في ذلك حقوق الاككتاب.
- الإفصاح عند تجاوز أو انخفاض ما يملكه أحد أعضاء مجلس الإدارة أو العاملين بالشركة والأطراف المرتبطة بهم لنسبة ٣% ومضاعفتها من عدد الأوراق المالية الممثلة لرأس مال الشركة المقيدة بالبورصة أو حقوق التصويت بها، بما في ذلك حقوق الاككتاب.
- الإفصاح عند صدور أي أحكام تحكيم أو أحكام قضائية في أي مرحلة من مراحل التقاضي بتلك الأحكام التي تؤثر في مركزها المالي أو في حقوق حملة أوراقها المالية أو يكون لها تأثير على أسعار التداول أو على القرار الاستثماري للمتعاملين.
- الإفصاح عن أي أحداث جوهرية من شأنها التأثير على أسعار التداول أو القرار الاستثماري للمتعاملين "مثل: التعاقدات الكبيرة أو الالتزامات الكبيرة، التغير في تشكيل مجلس الإدارة أو المديرين التنفيذيين".
- الإفصاح عن عقود المعاوضة تتم بموافقة مجلس الإدارة ثم اعتماد الجمعية العامة ويتم الإفصاح عنها ضمن الإفصاح عن قرارات الجمعية العامة ومجلس الإدارة.
- الإفصاح عن المعاملات التي تتم مع الأطراف ذات العلاقة يكون ضمن الإيضاحات الواردة في القوائم المالية بصفة ربع سنوية.
- الإفصاح بصفة ربع سنوية عن هيكل المساهمين وأعضاء مجلس الإدارة.

J.6

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

| مسلسل | الأحكام والمخالفات والغرامات المفروضة على الشركة خلال العام | إيضاحات |
|-------|---|--------------------|
| ١ | ٤٧٠٠٠ جنيه التزام مالي بشأن تأخر الشركة في تقديم القوائم المالية عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٤/٠٣/٣١ للهيئة العامة للرقابة المالية | تم السداد والتصالح |
| ٢ | ٤٠٠٠ جنيه التزام مالي بشأن تأخر الشركة في تقديم القوائم المالية عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٤/٠٦/٣٠ للهيئة العامة للرقابة المالية | تم السداد والتصالح |
| ٣ | ١٨٠٠٠ جنيه التزام مالي بشأن تأخر الشركة في تقديم القوائم المالية عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٤/٠٩/٣٠ للهيئة العامة للرقابة المالية | تم السداد والتصالح |
| ٤ | ١٥٠٠٠ جنيه التزام مالي من البورصة المصرية بشأن مخالفة المادة ٤٦ من قواعد القيد بشأن تأخر الشركة في تقديم القوائم المالية عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٥/٠٩/٣٠ | تم السداد والتصالح |

علاقات المستثمرين

يتم تحديد مسئول علاقات المستثمرين بقرار من مجلس إدارة الشركة ويحضر اجتماعات الجمعية العامة للمساهمين كما يقوم مسئول علاقات المستثمرين بما يلي:

- يكون مسؤولاً عن الاتصال بالبورصة والجهات الرقابية للرد على الاستفسارات ومتابعة التغير في القوانين والقرارات المنظمة الصادرة منهم.
- يكون مسؤولاً عن الرد على الاستفسارات من المساهمين والمستثمرين كما يقوم بتوزيع النشرات الصحفية عن الشركة متضمنة المعلومات والبيانات التي تحددها البورصة.
- الالتزام بكافة القوانين واللوائح والقواعد وإجراءات القيد ومتطلبات الإفصاح والقرارات الصادرة من الهيئة والبورصة.
- يكون على علم باتجاه الإدارة العليا والخطط الإستراتيجية وما تتخذه من قرارات وخاصة الجوهرية والالتزام بالحفاظ على سرية المعلومات الجوهرية والداخلية التي لا تكون في حكم المعرفة العامة.
- الإفصاح للمحللين الماليين، والمستثمرين الحاليين والمحتملين بأعمال الشركة من خلال الاجتماعات والمؤتمرات ومتابعة التقارير التي تصدر عن الشركة ومدي صحتها وفقاً للمعلومات التي تم الإفصاح عنها.
- نقل حالة السوق إلى الإدارة العليا والمساعدة في إعداد رد الشركة على أسئلة واستفسارات المستثمرين والإعلام والمحللين الماليين وتوفير المعلومات وذلك للحد من الشائعات التي يكون من شأنها التأثير على تداول أسهم الشركة.
- التواصل مع المستثمرين عبر أدوات الاتصال الحديثة مثل الموقع الإلكتروني للشركة والعمل على تحديث صفحات علاقات المستثمرين بصفة مستمرة.

أدوات الإفصاح

التقرير السنوي

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

تقرير مجلس الإدارة

تقوم الشركة بإصدار تقريراً سنوياً طبقاً لما ورد بالقانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية وطبقاً للمادة ٤٠ من قواعد قيد وشطب الأوراق المالية بالبورصة المصرية، وتم العرض 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 ويتضمن ما يلي:

J.G

- 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 الإدارة وأخر تشكيل للمجلس.

الموقع الإلكتروني

يتوافر لدى الشركة موقع خاص بها على شبكة المعلومات الدولية باللغتين العربية والإنجليزية يتم من خلاله الإفصاح عن المعلومات المالية وغير المالية بأسلوب سهل للمستخدم (www.iconeypt.com).

المواثيق والسياسات

ميثاق الأخلاق والسلوك المهني

يتوافر لدى الشركة ميثاق داخلي عن الأخلاق والسلوك المهني، يشمل مجموعة من القيم التي تعمل على ضبط وتنظيم قواعد السلوك الوظيفي وأخلاقيات المهنة داخل الشركة.

Succession Planning سياسة تتابع السلطة

السياسة التي تنتهجها الشركة نحو التخطيط بشكل دائم ومستمر لإعداد صف ثاني وثالث من القيادات بالشركة على مستوى جميع القطاعات والوحدات الإنتاجية من خلال وضع خطط تقوم على تنمية مهارات وخبرات ورفع القدرة على القيادة وتحمل المسؤولية وصقل خبرات ومهارات العاملين المتميزين من أبناء الشركة بحيث يكون لديهم القدرة على تصريف الأعمال اليومية واستمرار العمل بشكل فعال على ذات المستوى وذلك عندما تصبح الوظيفة شاغرة من القائم بها حالياً لأي سبب من الأسباب سواء بصفة مؤقتة أو دائمة. بالإضافة الي أن الشركة تقوم بصفة سنوية بأعداد واعتماد خطة إعداد الصف الثاني (خطة التعاقب)، وتقييم عمليات الاختيار والترقي في إطار تأمين أفضل العناصر المؤهلة للشركة في المواقع المناسبة ووضع خطط تتابع السلطة على مستوى الإدارة التنفيذية وتحديث دليل إجراءات الموارد البشرية بالشركة بشكل دوري.

Whistleblowing سياسة الإبلاغ عن المخالفات

يتوافر لدى الشركة سياسة مكافحة الاحتيال والابلاغ عن المخالفات التي تهدف إلى تشجيع العاملين بالشركة أو المتعاملين معها بالإبلاغ عن أي ممارسات مخالفة لقواعد السلوك الأخلاقي أو أية أعمال غير قانونية.

سياسة تعامل الداخلين والأطراف ذات العلاقة والأطراف المرتبطة

يلتزم الداخلين بالشركة والشركات التابعة بالتعامل على أسهم الشركة طبقاً لسياسة تعامل الداخلين بالشركة والمعلنة لكافة العاملين والمعدة طبقاً لقواعد الجهات الرقابية ومنها:

- حظر تعامل أي من الداخلين والمجموعة المرتبطة بهم على أسهم الشركة خلال خمسة أيام عمل قبل ويوم عمل بعد نشر أي معلومات جوهرية.
- إخطار المخاطبين بأحكام المادة ٣٨ من قواعد القيد بفترات الحظر المرتبطة بالمعلومات والأحداث الجوهرية قبل حدوثها لمراعاتها عند الرغبة في التعامل على أن يكون الإخطار بوسيلة مؤمنة قابلة للإثبات والتوثيق كالبريد الإلكتروني الموثق والمنشأ على الموقع الإلكتروني للشركة مع موافاة البورصة بنسخة من هذه الإخطارات في ذات توقيت الإخطار.

- إخطار البورصة بالإجراءات المتبعة لدى الشركة تطبيقاً لأحكام المادة ٣٨ من قواعد الفيد بما في ذلك ما يثبت وضع نظام الإخطار الموثوق.

وفيما يلي جدول متابعة تعاملات الداخلين على أسهم الشركة

| م | الاسم | الصفة | عدد الأسهم المملوكة أول العام | الأسهم المشتراه خلال ٢٠٢٥ (تضاف) | الأسهم المباعة خلال العام (تخصم) ٢٠٢٥ | رصيد الأسهم نهاية العام |
|---|--------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|-------------------------|
| ١ | سيد سالم سالم ريان | داخلي | ٨٠٣٠٠٠ | ٣٦٨٠٠ | - | ٨٣٩٨٠٠ |
| ٢ | هاني محمد بهي الدين عبدالعزيز بسيوني | داخلي | ٠ | ٢٢٠٠٠ | ٢٢٠٠٠ | ٠ |
| ٣ | عادل على يحيى هيكل | داخلي | ٠ | ٢٩٧٦ | ٢٩٧٦ | ٠ |
| ٤ | محمد نبيل عبدالصمد بسيوني صقر | مجموعة مرتبطة - عضو مجلس إدارة | ١٤١٤٩٥ | ٠ | ١٤١٤٩٥ | ٠ |

الأطراف ذوي العلاقة:

يلتزم الداخلين والمساهمين الرئيسيين والمجموعات المرتبطة بهم ألا يكونوا طرفاً في أي عقد من عقود المعاوضة إلا بعد موافقة الجمعية العامة على أن يتم عرض هذا التصرف بكل تفاصيله وبياناته مقدماً بما في ذلك السعر والكمية قبل إجراء التصرف. وفيما يلي بيان بعقود المعاوضة والتصريح بالتعامل مع الأطراف المرتبطة خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١:

وافقت الجمعية العامة بتاريخ ٢٠٢٥/٠٤/٠٧ على التصريح لمجلس الإدارة في ابرم عقود المعاوضة التالية:

- عقد إيجار لجزء من القطعة ٣٩ بالمنطقة الصناعية تقسيم أيكون بوادي حوف حلوان - القاهرة بمساحة ٩٠٠ م^٢ من ٢٠٢٥/٠١/٠١ ولمدة تسع سنوات بقيمة شهرية تبلغ ١١,٦٦ جنيه مصري للمتر المربع (غير شامل ضريبة القيمة المضافة) تزداد تراكمياً بواقع ٨٪ في بداية كل سنة تعاقدية فيما بين شركة الصناعات الهندسية المعمارية للإنشاء والتعمير "أيكون" بصفتها مؤجر وشركة أيكون للألواح المعزولة بصفتها مستأجر.

سياسة المسؤولية الاجتماعية والبيئية

تغطي قيمنا الأساسية محاور الاستدامة، والصحة والسلامة، وممارسات العمل، كما تدعم الأعمال الخيرية. ويمكن حصر مسؤولياتنا الاجتماعية ضمن ثلاثة مجالات رئيسية هي:

الاستدامة البيئية: التقليل من انبعاثات غاز الكربون مع دعم مبادرات الاستدامة الوطنية.

المشاركة الاجتماعية: من خلال دعم الجمعيات والفعاليات الخيرية، المجتمعات المحلية، ورفع مستوى الوعي وحملات المساعدة الوطنية.

الاهتمام بالعمال: عبر دعم جميع العاملين في مشاريعنا على اختلاف مستوياتهم وصيانة حقوقهم وتوفير بيئة عمل صحية لهم.

رئيس مجلس الإدارة

عرفات محمد ماجد عبد الصمد صقر

محاسب



J. G