

تقرير تأكد مستقل

على تقرير حوكمة الشركات المقيدة بالبورصة

الى السادة / مساهمي الشركة العربية للخزف " سيراميكا ريماس " (شركة مساهمة مصرية)

الى السادة / الهيئة العامة للرقابة المالية

المقدمة

قمنا بمهام التأكد المحدود على اعداد تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة الشركة العربية للخزف "سيراميكا ريماس" (شركة مساهمة مصرية) عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ طبقا للنموذج الصادر بموجب قرار مجلس إدارة الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٨٤ المؤرخ في ٢٦ يوليو ٢٠١٦

مسئولية الادارة

ادارة الشركة هي المسئولة عن اعداد وعرض تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وفقا للتعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصرى لحوكمة الشركات والقوانين ذات العلاقة كما هو موضح فى تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة كما ان مسؤولية الادارة تمتد الى تحي نقاط عدم الالتزام ومبرراتها

مسئولية المراجع

تتخصص مسئولينا في اجراء مهام التاكد المحدود على اعداد تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وابداء استنتاج فى ضوء الاعمال التى تم اداؤها وقد قمنا بمهام التاكد المحدود على اعداد تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة طبقا للمعيار المصرى لمهام التاكد رقم (٣٠٠٠) مهام التاكد بخلاف مراجعة او فحص معلومات مالية تاريخية ويتطلب هذا المعيار الالتزام بمتطلبات السلوك المهني بما فيها متطلبات الاستقلالية وتخطيط واداء عملية التاكد للحصول على استنتاج بأن تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة خالي في اعداء من أي تحريفات هامة ومؤثرة .

وتشمل مهام التاكد المحدود لاعداد تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة للحصول بصورة اساسية على الادلة من واقع الاطلاع على المستندات عندما يكون ذلك مناسباً وغيرها من اجراءات جمع الادلة المناسبة وتشمل هذه الاجراءات ما يلي :

- الحصول على تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ المعد وفقا للنموذج الصادر من قبل الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصرى لحوكمة الشركات والمعتمد من مجلس الادارة .
- مقارنة مكونات تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة مع مكونات النموذج الصادر من قبل الهيئة العامة للرقابة المالية المعد وفقا للدليل المصرى لحوكمة الشركات الصادر بموجب قرار مجلس ادارة الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٨٤ المؤرخ في ٢٦ يوليو ٢٠١٦
- الحصول على النظام الاساسي للشركات بمكونات التقرير فيما يخص الجمعية العامة ومجلس الادارة

- الحصول على لائحة العمل التي تتضمن تحديد مهام اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة ومدة عملها والصلاحيات الممنوحة لها خلال الفترة .
 - الحصول على تشكيل مجلس الإدارة خلال العام وموافقة الجمعية العامة والجهات الرقابية.
 - الحصول على موافقة مجلس الإدارة على تشكيل اللجان خلال العام.
 - الحصول على الهيكل التنظيمي المعتمد من الإدارة لادارات الشركات المختلفة.
 - الحصول على تقرير مجلس الإدارة السنوي طبقا لما ورد بقاتون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية.
 - الحصول على الإفصاح الدوري للمعلومات (المالية وغير المالية) للبورصة المصرية.
 - الاطلاع على محضر لجنة المراجعة المنعقدة خلال العام.
- إن إجراءات جمع الأدلة تعتبر محدودة أكثر عنها في مهمة للتأكد المناسب وإنه بناء على ذلك يتم الحصول على تأكد أقل عنه في مهمة تأكيد مناسب ونحن نعتقد ان الأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لاستنتاجنا.
- وقد أعد هذا التقرير لتقديمه الى الهيئة العامة للرقابة المالية بناء على تكليف إدارة الشركة وليس لإي غرض آخر وبالتالي فهو لا يصلح للاستخدام الا للغرض الذي أعد من أجله.

الاستنتاج

وفي ضوء الإجراءات المطبقة أعلاه لم يتم الى علمنا ما يجعلنا نعتقد ان تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ المشار إليه أعلاه لم يعد - في جميع جوانبه الهامة - طبقا لقواعد الحوكمة استنادا الى التعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات .

القاهرة في : ٢٥ فبراير ٢٠٢١



بسم الله الرحمن الرحيم

تقرير الحوكمة للشركة العربية للخزف - سيراميك ريماس

عن الفترة من ٢٠٢٠/١/١ و حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١

أعد هذا التقرير وفقا لإرشادات إعداد تقرير الحوكمة للشركات المقيدة بالبورصة المعد من قبل الهيئة العامة للرقابة المالية في هذا الشأن و الدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر في هذا الشأن.

١ - بيانات عن الشركة:-

الشركة العربية للخزف - سيراميك ريماس			اسم الشركة
إنتاج و الإتجار فى الأدوات الصحية و البلاط و السيراميك و تجارة و توزيع و توريد و استيراد و تصدير جميع الأدوات الصحية و البورسلين و الرخام و الإكسسوارات و جميع المنتجات المتفرعة من هذه الصناعة أو المتصلة بها أو المكمل لها.			غرض الشركة
١٩٩٢/٤/٧	تاريخ القيد بالبورصة	٥٠ سنة تبدأ من ٢٠٢٥/٨/١٥ إلى ١٩٧٥/٨/١٦	المدة المحددة للشركة
واحد جنيه	القيمة الاسمية للسهم	رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته - رقم ٢ لسنة ٢٠١٧ حاليا.	القانون الخاضع له الشركة
١٧٩٦٨٧٥٠٠ جنيه مصري	آخر رأس مال مصدر	٢٠٠ مليون جنيه مصري	آخر رأس مال مرخص به
١٩٨١/٣/١٠	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجارى	١٧٩٦٨٧٥٠٠ جنيه مصري	آخر رأس مال مدفوع
أبي بكر ياسين محمود الحفناوي ١٤ اش النور - الدقي- جيزة			اسم مسئول الإتصال عنوان المركز الرئيسي
٣٧٤٨١٨٩٨	أرقام الفاكس	-٣٧٤٩٣٥٧١-٣٣٣٧٠٨١٢ ٠١٠٩٨٨٧٦٢٠١	أرقام التليفونات
Bakryassin2014@gmail.com	البريد الإلكتروني	www. Ceramicremas.com	الموقع الإلكتروني

الجمعية العامة للمساهمين:

تقوم الشركة بعرض هيكل ملكيتها موضحا به المستفيد النهائي طبقا للنموذج التالي:

النسبة	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	المستفيد النهائي	حصة ٥% من أسهم الشركة فأكثر
% ٤٢,١٤٨	٧٥٧٣٤٤٢٨	نفسه	شركة أبناء محمد فتح الله السعودي
% ٢٤,٣٨٨	٤٣٨٢٢٠٧٢	نفسه	المجموعة الإستثمارية العقارية الكويتية
% ٦,٠٦٥	١٠٨٩٧٩٢٦	نفسه	ياسر سيد عباس حسين
% ٧٢,٦	١٣٠٤٥٤٤٢٦	الإجمالي	

مجلس الإدارة :-

التشكيل الحالي لمجلس الإدارة:

الصفة	عدد الأسهم المملوكة	جهة التمثيل	الوظيفة	الإسم
تنفيذي	١١٠١٩٨	شركة أبناء محمد فتح الله السعودي (٧٥٧٣٤٤٢٩ سهم)	رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب	السيد / صلاح محمد فتح الله السعودي
غير تنفيذي	—	المجموعة الإستثمارية العقارية الكويتية (٤٣٨٢٢٠٧٢ سهم)	نائب رئيس مجلس الإدارة	السيد / تركي زيد الفهد
تنفيذي	—	شركة أبناء محمد فتح الله السعودي (٧٥٧٣٤٤٢٨ سهم)	عضوا منتدبا للشئون الإدارية و التجارية	السيد / أحمد صلاح محمد فتح الله السعودي
غير تنفيذي	—	شركة أبناء محمد فتح الله السعودي (٧٥٧٣٤٤٢٨ سهم)	عضو مجلس الإدارة	الأستاذة / آية صلاح محمد فتح الله السعودي
غير تنفيذي	١٧٠٧٤١	شركة أبناء محمد فتح الله السعودي (٧٥٧٣٤٤٢٨ سهم)	عضو مجلس الإدارة	السيد الأستاذ / على سعيد على السعودي
غير تنفيذي	—	المجموعة الإستثمارية العقارية الكويتية (٤٣٨٢٢٠٧٢ سهم)	عضو مجلس الإدارة	السيدة / دلال عبد الغني الملا
غير تنفيذي	—	المجموعة الإستثمارية العقارية الكويتية (٤٣٨٢٢٠٧٢ سهم)	عضو مجلس الإدارة	السيدة / أنوار أحمد حمود الإبراهيم
غير تنفيذي	—	شركة أبناء محمد فتح الله السعودي (٧٥٧٣٤٤٢٨ سهم)	عضو مجلس الإدارة	السيد / محمد صلاح محمد فتح الله السعودي

* مدة هذا المجلس من تاريخ ٢٠٢٠/٣/٣١ ولمدة ثلاث سنوات

٤ - رئيس مجلس الإدارة و العضو المنتدب:

يتولى رئيس مجلس الإدارة و العضو المنتدب المحاسب/ صلاح محمد فتح الله السعودي مهام رئيس رئاسة المجلس و متابعة أداءه و يقع على عاتق مسؤوليته إرشاد و توجيه المجلس و ضمان فاعلية أداءه و يتحلى بالخبرة المطلوبة و الكفاءات و الصفات الشخصية التي تمكنه من الوفاء بمسئوليته.

كما يتولى مسئوليات الرئيس التنفيذي بصفته عضو منتدب و يعاونه في أداء هذه المهام عضو مجلس الإدارة و المنتدب للشئون الإدارية و التجارية الأستاذ/ أحمد صلاح محمد السعودي.

- التأكد من تنفيذ التوجهات و الإستراتيجيات التي تبنتها الجمعية العمومية.
- التأكد من أن اتخاذ القرارات يتم على أساس سليم و بناء عليه دراسة شاملة بالموضوع.
- تشجيع النقاش و النقد البناء و ضمان التعبير عن الآراء المختلفة و مناقشتها في إطار عملية إتخاذ القرار .

((٣))

- توجيه الدعوة لانتقاد مجلس الادارة ووضع جدول أعماله وإدارة جلساته .
- دعوة الجمعية العامة العادية وغير العادية للانتقاد للنظر في جدول الاعمال المعروض من مجلس الادارة .
- متابعة إتاحة المعلومات المطلوبة لاجراء المجلس والمساهمين .
- تلقي إتاحة المعلومات المطلوبة لاجراء المجلس والمساهمين .
- 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 ضرورة تجنب تعارض المصالح .
- مراعاة وجود نظام للحكومة فعال بالشركة وكذلك فاعلية أداء لجان المجلس .
- كما يتولى مسؤوليته بصفته العضو المنتدب والرئيس التنفيذي للشركة .

ويعد الرئيس الاعلى للجهاز التنفيذي وله أوسع السلطات لادارة شئون الشركة المالية والادارية طبقا للاستراتيجيات والسياسات الصادرة عن مجلس الادارة وتحت اشراف ومتابعة مجلس الادارة ويعمل على تنفيذ السياسة العامة المحددة من قبل مجلس الادارة وهو المسئول عن تنفيذ الاهداف الطويلة والقصيرة الاجل والتي تتضمن تحقيق النمو للارباح وحسن استخدام الاصول والموارد لتحقيق الفاعلية المالية للشركة وهو يقدم النموذج في القيادة من خلال تحديد النمط والروح التي تدعم صورة وسمعة الشركة وذلك بالتنسيق مع مجلس الادارة .

أمين سر مجلس الادارة :-

الشركة لديها أمين سر معين من مجلس الادارة على درجة عالية من الخبرة والكفاءة الامر الذي يمكنه من اللعب بدور المحرك والوسيط بين اعضاء مجلس الادارة والادارة العليا للشركة وتشمل مهامه الاساسية على سبيل المثال لا الحصر :-

- تدوين محاضر اجتماعات المجلس .
- التنسيق مع كافة لجان المجلس بما يكفل الاتصال الفعال بين تلك اللجان ومجلس الادارة .
- حفظ وتوثيق كل ما يتعلق بقرارات مجلس الادارة والموضوعات المعروضة عليه مع التأكد من حصول المجلس على المعلومات الهامة في وقت مناسب .
- الاعداد والتحضير وإدارة لوجستيات اجتماعات المجلس واللجان ، ومعاونة رئيس المجلس في اعداد جدول أعمال الاجتماعات ، وتحضير المعلومات والبيانات والتفاصيل الخاصة بهذه الموضوعات وإرسالها الى الاعضاء قبل الاجتماع بوقت كافي .



لجان مجلس الإدارة:-

تشكيل اللجان:-

سير إجتماعات مجلس الإدارة و لجانه:

يتم عقد إجتماعات مجلس الإدارة و اللجان المنبثقة منه دوريا و الجدول التالي يوضح عدد إجتماعات مجلس الإدارة و لجانه .

(مع العلم أنه خلال عام ٢٠٢٠ قد أثرت جائحة كورونا عافانا الله تعالى منها على حضور السادة أعضاء مجلس الإدارة و كذا أعضاء لجنة المراجعة و كذا لجنة الحوكمة و أن فيهم ثلاثة أعضاء من دولة الكويت و تم مباشرة مهام الجلسات بالتميرير)

لذلك انعقدت جلسات مجلس الإدارة بالتميرير عدد (٦) مرات للسادة الأعضاء و هم:

الوظيفة	الإسم
رئيس مجلس الإدارة و العضو المنتدب	السيد / صلاح محمد فتح الله السعودي
نائب رئيس مجلس الإدارة	السيد / تركي زيد الفهد
عضوا منتدبا للشئون الإدارية و التجارية	السيد / أحمد صلاح محمد فتح الله السعودي
عضو مجلس الإدارة	الأستاذة / آية صلاح محمد فتح الله السعودي
عضو مجلس الإدارة	السيد الأستاذ / على سعيد على السعودي
عضو مجلس الإدارة	السيدة / دلال عبد الغني الملا
عضو مجلس الإدارة	السيدة / أنوار أحمد حمود الإبراهيم
عضو مجلس الإدارة	السيد / محمد صلاح محمد فتح الله السعودي

و انعقد جلسة لجنة المراجعة مرة واحدة للسادة الأعضاء:

اللجنة	اسم العضو
رئيسا	السيد / تركي زيد الفهد
عضوا	السيد / أحمد صلاح محمد فتح الله السعودي
عضوا	السيدة / أنوار أحمد حمود الإبراهيم

و انعقد جلسة لجنة الحوكمة مرة واحدة.

اللجنة	اسم العضو
رئيسا	السيدة الدكتورة/ آية صلاح محمد فتح الله السعودي
عضوا	السيدة الأستاذة/ دلال عبد الغني الملا
عضوا	السيد الأستاذ/ محمد صلاح محمد فتح الله السعودي

THE ARAB CERAMIC CO

C.R. 172256 CAIRO

C.R. 53091 GIZA



الشركة العربية للخزف

شركة مساهمة مصرية
سجل تجاري ١٧٢٢٥٦ القاهرة
سجل تجاري ٥٣٠٩١ الجيزة

((٥))

اللجان المنبثقة من مجلس الادارة :-

لجنة المراجعة :-

تشكل من ثلاثة اعضاء من مجلس الادارة ويتوافر لديهم الخبرة الملائمة لضمان تحقيق التوازن المطلوب في القدرات والمعرفة والدراية الكافية بالموضوعات المالية ومجالات المراجعة والمحاسبة بما يتناسب مع حجم الشركة ومدى تعقد عملياتها .

هذا وقد انعقدت اللجنة خلال عام ٢٠٢٠ وفقا لدورية انعقادها المقررة ومباشرة الاختصاصات الموكلة اليها خلال العام على النحو الوارد بمحاضر اجتماعاتها .

- دراسة نظام الرقابة الداخلية بالشركة ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتوصياتها بشأنه .
- دراسة القوائم المالية قبل عرضها على مجلس الادارة والادلاء برأيها وتوصياتها بخصوصها .
- دراسة السياسات المحاسبية المستخدمة والادلاء برأيها وتوصياتها بخصوصها .
- التوصية لمجلس الادارة بتعيين مراقب حسابات للشركة وكذلك مؤهلاته وكفاءتهم واستقلاليتهم ، ويكون قرار تعيينهم وتحديد انعابهم من اختصاص الجمعية العامة العادية للشركة .
- الاطلاع على خطة المراجعة لمراقب الحسابات والادلاء بملاحظاتها عليها .
- دراسة ملاحظات وتوصيات مراقب الحسابات على القوائم المالية والاخرى الواردة في خطاب الادارة الوارد من مراقب الحسابات ومتابعة ما تم بشأنها .
- مناقشة واعتماد الخطة السنوية لادارة المراجعة الداخلية ومتابعة كفاءتها والتأكد من شموليتها لجميع إدارات وأنشطة الشركة .
- الاطلاع على تقارير المراجعة الداخلية وتحديد أوجه واسباب القصور في الشركة ومتابعة الاجراءات التصحيحية لها أن وجدت .
- 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 أن وجدت .
- 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 يكلف بها مجلس الادارة .

لجنة الحوكمة والمخاطر :-

تشكيل لجنة للحوكمة والمخاطر من عدد ثلاثة اعضاء مجلس ادارة غير تنفيذيين برئاسة الدكتورة / اية صلاح محمد فتح الله السعودى ، وعضوية الاستاذة / دلال عبد العنى الملا ، والاستاذ / محمد صلاح محمد فتح الله السعودى عضوا مجلس الادارة ، وأمانة سر الاستاذ / عمرو وجيه توفيق وللجنة الحق في دعوة اعضاء اخرين من مجلس الادارة وكذلك الاستعانة بخبرات استشاريين خارجيين لحضور اجتماعاتها أو اداء أو تنفيذ مهام محددة إذا ما تتطلب الامر ذلك . وقد انعقدت اللجنة خلال عام ٢٠٢٠ وفقا لدورية انعقادها ومباشرة الاختصاصات الموكلة اليها خلال العام على النحو الوارد بمحاضر اجتماعاتها .

((٦))

وفيما يلي بيان اختصاصات لجنة الحوكمة والمخاطر :-

- ١ - التقييم الدوري لنظام الحوكمة بالشركة وصياغة الأدلة والمواثيق والسياسات الداخلية الخاصة بكيفية تطبيق قواعد الحوكمة داخل الشركة .
- ٢ - اعداد تقرير سنوي عن مدى التزام الشركة بقواعد حوكمة الشركات ، مع وضع اجراءات مناسبة لاستكمال تطبيق تلك القواعد .
- ٣ - مراجعة التقرير السنوي للشركة وتقرير مجلس الادارة وبالاخص فيما يتعلق ببند الافصاح وغيرها من البنود الصلة بحوكمة الشركات .
- ٤ - دراسة ملاحظات الجهات الرقابية على تطبيق نظام الحوكمة بالشركة واخذها في الاعتبار ومتابعة ما تم بشأنها .
- ٥ - اقتراح الاطر التنفيذية والاجراءات والقواعد التي يعتمدها المجلس ، والالتزام للتعامل مع كافة انواع المخاطر التي قد تواجه الشركة مثل مخاطر التشغيل ، مخاطر السوق ، مخاطر الائتمان ، مخاطر السمعة .
- ٦ - اعداد التقارير الربع سنوية بدراسة محفظة التمويل لدى الشركة تمهيدا للعرض على مجلس الادارة وتتضمن التقارير عرض التركيزات سواء على مستوى العملاء أو مستوى القطاعات وتقسيم العملاء حسب نوع النشاط وتقسيم المحفظة الى جزئين .

- الجزء الاول : حق الرجوع على الشركة (تمويل من الشركة) .
- الجزء الثاني :- بدون حق الرجوع على الشركة (وكيل ضمانات فقط) .
- ٧ - عرض تقارير مخاطر اسعار سعر العائد والتمويل بالعملة الاجنبية .
- ٨ - تتولى اللجنة دراسة مدى توافق الشركة مع معايير الملاءم المالية الخاصة بالنشاط .
- ٩ - تتولى دراسة مدى مخاطر السوق والمخاطر المستقبلية التي قد تواجه الشركة .
- ١٠ - تتولى اللجنة مراجعة تنفيذ وتعديل النظام الاساسي للشركة وفقا لآخر المستجدات التي تقرها ادارة الشركة وجمعياتها العامة العادية وتماميا مع التعديلات القانونية .

لجنة شئون العاملين :-

وتتشكل من العضو المنتدب للشئون الادارية والتجارية ومدير عام الشئون المالية ومدير الموارد البشرية وتقوم بعمل متابعة وتقييم اداء العاملين بالشركة بصفة دورية والنظر في تعيين وترقية العاملين بالشركة .

البيئة الرقابية :-

نظام الرقابة الداخلية :-

هي العملية التي يتم بمقتضاها مراقبة ومتابعة كافة أنشطة وعمليات الشركة بصفة مستمرة من خلال كل من مجلس الادارة والادارة العليا للشركة وجميع اللجان المشكلة بالشركة وكافة العاملين باعتبارهم هم جزء من منظومة الرقابة الداخلية بمفهومها الشامل قد قامت ادارة الشركة بتشكيل عدد من الادارات المعنية بالشركة معتمدة من مجلس الادارة لتحقيق ما يلي :-

- وهي تقوم على الفصل التام بين مسئوليات وسلطات كافة العاملين بالشركة .
- متابعة دقة وجود المعلومات ، بحيث توفر سواء للشركة أو لغيرها المعلومات الصحيحة والدقيقة عن الشركة .

((٧))

- حماية أصول الشركة المادية من الاخطار التي يمكن ان تتعرض لها ، وتوثيق وتسجيل تلك الاصول بسجلات الشركة
- زيادة الكفاءة الانتاجية للشركة وتحقيق اهدافها باقل التكاليف وبفلس الجودة .

مراقب الحسابات :-

- تقوم الشركة بتعيين مراقب حساباتها ممن تتوافر فيهم الشروط المنصوص عليها في قانون مزاوله مهنة المحاسبة والمراجعة ، بما في ذلك الكفاءة والسمعة والخبرة والكافية ، وأن تكون خبرته وكفاءته وقدراته متناسبة مع حجم وطبيعة نشاط الشركة ومن تتعامل معهم ومن المقيد بسجلات الهيئة العامة للرقابة المالية ووزارة المالية والهيئة العامة للاستثمار .
- تقوم لجنة المراجعة المنبثقة من مجلس الادارة - اقتراح تعيين مراقب الحسابات الخارجى ممن تتوافر فيهم الشروط المنصوص عليها في قانون مزاوله مهنة المحاسبة والمراجعة بما ذلك الكفاءة والسمعة والخبرة الكافية .
- يتم رفع توصية لجنة المراجعة بتعيين مراقب الحسابات الى مجلس الادارة ثم الى الجمعية العامة للشركة للاعتماد كما يجب ان يكون مراقب الحسابات مستقلا تماما عن الشركة واعضاء مجلس ادارته وان يكون محايدا وان يكون عمله محصن من تدخل مجلس الادارة .
- وتلتزم الشركة بقيام مراقب الحسابات بتقديم نسخة من تقريره على التقرير الذى تعده الشركة عن مدى التزامها بقواعد الحوكمة الى الجهة الادارية طبقا لقواعد الحوكمة والافصاح المعمول بها ، ويقدم هذا التقرير ايضا الى الجمعية العامة للمساهمين .

الافصاح والشفافية :-

- تقوم الشركة بشكل دورى (كل ربع) بالافصاح عن بيانات التغيرات فى مجلس ادارة الشركة و اخر تشكيل لمجلس ادارة الشركة وبيانات الاتصال بالشركة وهيكل المساهمين الذين يملكون ٥ % فأكثر وذلك تطبيقا لقواعد قيد واستمرار قيد وشطب الاوراق المالية بالبورصة المصرية .
- كما تقوم الشركة بالافصاح عن كافة المعلومات والبيانات التى يتطلبها قانون سوق رأس المال ولائحته التنفيذية وقواعد قيد وشطب الاوراق المالية بالبورصة المصرية بالنسبة للشركات المقيدة .

المعلومات الجوهرية والافصاح المالى وغير المالى :-

- يتم الافصاح عن المعلومات المالية وغير المالية وكذا الاحداث الجوهرية وابلاغ البورصة المصرية بتلك المعلومات ونشرها بالشاشات الخاصة بالبورصة المصرية وكذا على الموقع الالكترونى للشركة والذي يتم تحديثه بصفة دورية كما يتم الاتى :-
- موافاة الهيئة والبورصة بقرارات الجمعية العامة العادية وغير العادية فور انتهائها واعتمادها قبل بدأ أول جلسة تداول تاليه لانتهاج الاجتماع .



((٨))

- موافاة البورصة بمحاضر اجتماعات الجمعية العامة المصدق عليها من قبل الجهة الادارية المختصة وذلك من خلال ثلاثة ايام عمل من تاريخ تسلمها .
- موافاة الهيئة والبورصة بملخص القرارات المتضمنة احداث جوهريه الصادر من مجلس ادارتها فور انتهائها ويحد اقصى قبل بدا اول جلسة تداول تالية لانهاء الاجتماع .
- الاعلان عن قرار السلطة المختصة بالتوزيعات النقدية أو توزيعات الاسهم المجانية أو كليهما .
- الافصاح عند تجاوز أو انخفاض ما يملكه احد المساهمين والاطراف المرتبطة به لنسبة ٥ % ومضاعفاتها من عدد اوراق المالية الممثلة لرأس مال الشركة المقيدة بالبورصة او حقوق التصويت بها ، بما فى ذلك الاسهم التى تم الاكتتاب فيها عن طريق شراء حقوق الاكتتاب لها .

علاقات المستثمرين :-

- يوجد بالشركة مسنول علاقات المستثمرين صادر بشأنه قرار من الشركة ويحضر اجتماع الجمعية العامة للمساهمين وكما يقوم مسنول علاقات المستثمرين بما يلى :-
- يكون مسنولا عن الاتصال بالبورصة والرد على استفسارات من المساهمين والمستثمرين كما يقوم بتوزيع النشرات الصحفية عن الشركة متضمنا معلومات والبيانات التى تحدها البورصة .
 - الحفاظ على المستثمرين الحاليين وجذب مستثمرين جدد من خلال توعية السوق بأعمال الشركة وبقرص النمو المستقبلية لها ، والتعرف على العوامل التى تؤثر على ربحيتها .
 - التواصل مع المحللين والمستثمرين وممثلى الاعلام وتوفير المعلومات للحد من الشائعات والمفاجآت التى تؤدى الى تقلبات فى اسعار واحجام التداول ووفقا للقواعد المنظمة فى هذا الشأن .
 - تنظيم المعلومات الصادرة عن الشركة طبقا لقواعد الافصاح المعمول بها .
 - انشاء ومتابعة قاعدة بيانات المستثمرين سواء من حيث نوعية المستثمر أو موقعه الجغرافى .
 - تعريف السوق بالاعضاء الجدد فى مجلس الادارة أو الادارة العليا .
 - التواصل مع المستثمرين عبر ادوات الاتصال المختلفة مثل الموقع الالكترونى للشركة ومواقع التواصل الاجتماعى والتقارير الصحفية والاشترك فى اعداد التقرير السنوى الذى يهتم به المستثمرين الحاليين والمرتقبين .
 - اعداد تقرير الافصاح المطلوب من الشركة واعداد صفحات علاقات المستثمرين على الموقع الالكترونى للشركة وتحديثها بصفة مستمرة .

ادوات الافصاح :-

تقرير مجلس الادارة :-

تقوم الشركة بإصدار تقرير سنوى طبقا لما ورد بقانون الشركات رقم 1٥٩ لسنة 1٩٨1 ولائحته التنفيذية للعرض على الجمعية العامة للمساهمين والجهات الرقابية ، يكون موجهها من رئيس المجلس الى المساهمين يتضمن على الاقل ما يلى :-

((٩))

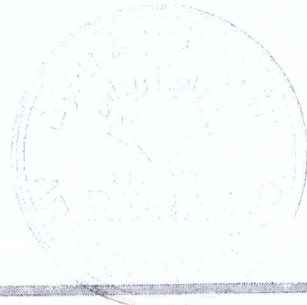
- مناقشة النتائج المالية والموضوعات الجوهرية .
- الانجازات الرئيسية للشركة اثناء السنة .
- تحليل لبيئة عمل واسواق الشركة الرئيسية .
- استراتيجية الشركة .
- التغييرات الرئيسية في هيكل الشركة الادارى .
- تشكيل مجلس الادارة وعدد مرات انعقاده .
- تشكيل لجان المجلس وعدد مرات انعقادها .
- ما تم بشأن عقود المعارضة المبرمة في العام السابق وكذلك عقود المعارضة المعروضة للعام التالى .
- تقرير عن التزام الشركة بحوكمة الشركات والمسئولية الاجتماعية والبيئية .

تقرير الإفصاح :-

- تقوم الشركة باصدار تقرير افصاح ربع سنوى يعد من قبل ادارة الشركة بمعاونة ادارة علاقات المستثمرين بها ، ويضم ما يلى :-
- بيانات الاتصال بالشركة .
 - مسئول علاقات المستثمرين وبيانات الاتصال به .
 - هيكل المساهمين الذين يمتلكون نسبة ٥ % فاكثر من اسهم الشركة .
 - هيكل المساهمين الاجمالي .
 - التغييرات فى مجلس ادارة الشركة واخر تشكيل للمجلس .
 - تشكيل اللجان المنبثقة عن مجلس الادارة .

الموقع الالكترونى :-

يتوافر موقع خاص للشركة على شبكة المعلومات الدولية يتم من خلاله الافصاح عن المعلومات المالية وغير المالية بأسلوب سهل للمستخدم ، ويتم تحديثه بالمعلومات المنشورة بشكل مستمر وإتاحة امكانية التواصل مع الشركة بسهولة مع الالتزام بمتابعة الرد على الرسائل والاستفسارات التى تتلقاها الشركة من خلاله . وفى النهاية فإن مجلس ادارة الشركة يولى اهتماما كبيرا بتطبيق قواعد الحوكمة لما لها من اهمية وضرورة ليست فقط باعتبارها من متطلبات قواعد القيد بالبورصة المصرية ، ولكن لما لها من اهمية قبل مساهميهيها والمتعاملين معها .



THE ARAB CERAMIC CO

C.R 172256 CAIRO

C.R 53091 GIZA



الشركة العربية للخزف

شركة مساهمة مصرية
سجل تجاري 172256 القاهرة
سجل تجاري 53091 الجيزة

((١٠))

المواثيق والسياسيات :-

سياسة الإبلاغ عن المخالفات Whistleblowing

تهتم الشركة بالإبلاغ الفوري عن أي مخالفات لمكافحة غسيل الأموال وتمويل الإرهاب وتتبع مدى وجود أي مخالفات بمعاملات وكذا وجود أي حالات غير عادية أو حالات اشتباه .
وتشجع الشركة العاملين بها والمتعاملين معها بالإبلاغ عن أي ممارسات مخالفة لقواعد السلوك الأخلاقية أو أي أعمال غير قانونية والمشاركة الفعلية وابداء الاراء فى سياسة الاصلاح الاقتصادى وكافة الموضوعات التى يطلب من الشركة المساهمة فيها بالرأى .

رئيس لجنة المخاطر والحوكمة

الدكتورة / أية صلاح محمد فتح الله السعوى

أية صلاح محمد فتح



مراجعة وإماتة سر

الاستاذ / عمرو وجيه
المحامى بالنقض