

### 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 ٢٠٢١.

#### 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

تتخصص 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.

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 ٢٠٢١ استناداً إلي التعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة.

القاهرة في: ١٣ فبراير ٢٠٢٢



السادة/ الهيئة العامة للرقابة المالية

تقرير الحوكمة لشركة الألومنيوم العربية عن عام ٢٠٢٢

بيانات عن الشركة

شركة الألومنيوم العربية		اسم الشركة
انتاج قطاعات الألومنيوم		غرض الشركة
١٩٨٢/٩/١٥	تاريخ القيد بالبورصة	المدة المحددة للشركة
٥ جنية	القيمة الاسمية للسهم	القانون الخاضع له الشركة
٢٨٢٦٠٢٠٠ جنية	آخر رأس مال مصدر	آخر رأس مال مرخص به
١٧٦٦٢٥ في ١٩٧٦/٥/١٦	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري	آخر رأس مال مدفوع
محاسب/ احمد هاني الله ديتا فضل اللاهي		اسم مسنول الاتصال
٣ شارع الشيخ احمد الدريديري - ناصية ٨٩ الميرغني - مصر الجديدة - القاهرة - ج.م.ع		عنوان المركز الرئيسي
٢٤١٧٨٥٣٨	أرقام الفاكس	أرقام التليفونات
www.arabaluminum.com		الموقع الالكتروني
ahany@arabaluminum.com		البريد الالكتروني

هيكل الملكية

م	المساهمين	عدد الاسهم	نسبة المساهمة
١	شركة شاطي البدع للتجارة العامة	٨٤٨٢٣٤	١٥ %
٢	شركة مهند الخرافي للتجارة العامة	٦٢٤٩٨٩	١١,١ %
٣	شركة تازر للتجارة العامة	٦٢٤٩٨٩	١١,١ %
٤	شركة ابناء جاسم الخرافي للتجارة العامة	٦٢٤٩٨٩	١١,١ %
٥	شركة صوفر للتجارة العامة	٥٥٦٦٣٢	٩,٨ %
٦	شركة الغنيمية الدولية للتجارة العامة	٣١٢٥١٦	٥,٥ %
٧	شركة ساحل البدع للتجارة العامة	٣١٢٥١٦	٥,٥ %
٨	شركة يسما للتجارة العامة	٣١٢٥١٦	٥,٥ %
٩	السيدة / هبه ناصر محمد عبد المحسن الخرافي	٦٨٣٥٧	١,٢ %
١٠	شركة محمد عبد المحسن الخرافي القابضة	٤	--
إجمالي مساهمي مجموعة الخرافي		٤٢٨٥٧٤٢	٧٥,٨ %
١١	مساهمون اخرون	١٣٦٦٢٩٨	٢٤,٢ %
اجمالي عدد الاسهم		٥٦٥٢٠٤٠	١٠٠ %



## اخر تشكيل مجلس الإدارة

م	الاسم	الصفة	عدد الاسهم المملوكة	الوظيفة
١	المهندس/بدر ناصر الخرافى	غير تنفيذى	--	رئيس مجلس الادارة
٢	الدكتور / مجدى محمد الجبيلى	تنفيذى	--	عضو مجلس الادارة المنتدب
٣	الاستاذ/ احمد هانى الله ديتا فضل	تنفيذى	--	عضو مجلس الادارة
٤	الاستاذ/ عادل عبد الحميد ابو الريش	غير تنفيذى	--	عضو مجلس الادارة
٥	الاستاذ / وليد على ذكى	غير تنفيذى	--	عضو مجلس الادارة
٦	الاستاذ/ أحمد محمد أبوزيد	غير تنفيذى	--	عضو مجلس الادارة

## اختصاصات رئيس مجلس الإدارة

- ١ - الدعوة الي عقد الجمعيات العامة العادية وغير العادية ومجالس الادارة .
- ٢ - ترأس إجتماعات الجمعيات العامة العادية وغير العادية ومناقشة جدول الأعمال مع اعضاء المجلس والرد علي المساهمين
- ٣ - ترأس إجتماعات مجلس الإدارة ومناقشة جدول الأعمال مع اعضاء المجلس
- ٤ - اعتماد القوائم المالية
- ٥ - ضمان عمل المجلس في الاتجاه الصحيح وتحقيق توقعات المساهمين أو الملاك
- ٦ - تفويض العضو المنتدب في ادارة الشركة
- ٧ - تمثيل الشركة امام كافة الجهات .
- ٨ - طلب وتجديد عقود التسهيلات الائتمانية والقروض الممنوحة من البنوك

## اختصاصات العضو المنتدب :

- ١ - إدارة الشركة والتوقيع نيابة عنها .
- ٢ - التوقيع بالتضامن مع المفوض بالتوقيع المالي عن الشركة علي العقود والاتفاقيات المبرمة مع الغير
- ٣ - التوقيع الاول عن الشركة مع المفوض بالتوقيع الثاني علي الشيكات والمعاملات المالية مع البنوك
- ٤ - تمثيل الشركة أمام كافة الجهات الإدارية والتنفيذية الحكومية وغير الحكومية والشهر العقاري والسجل التجارى والصناعى والهيئة العامة للاستثمار والهيئة العامة للرقابة المالية وأمام السلطة القضائية والمحاكم بكافة درجاتها وله حق التصالح والإبراء والإقرار والإنكار 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	اسم العضو	اسم اللجنة		المنصب في اللجنة	تاريخ الالتحاق
		لجنة المراجعة	صفة العضو (غير تنفيذي / مستقل)		
١	الاستاذ/ عادل عبد الحميد ابو الريش	√	مستقل	رئيس	٢٠١٨/١/١
٢	الاستاذ/ ابراهيم عبد الفتاح محمد يونس	√	من ذوى الخبرة	عضو	٢٠٢٢/١/١
٣	الاستاذ / وليد على ذكى	√	مستقل	عضو	٢٠١٨/١/١

سير اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه

## جدول متابعة حضور أعضاء المجلس لإجتماعات المجلس واللجان واجتماعات الجمعية العامة

مسلسل	اسم العضو	مجلس الإدارة	لجنة المراجعة
١	م/بدر ناصر الخرافى	٤/٤	٤/٠
٢	د / مجدى محمد فكرى الجبيلى	٤/٤	٤/٠
٣	أ/ محمد طلعت جبر سيد	٤/٢	٤/٢
٤	أ/ احمد هانى الله دينا	٤/٤	٤/٠
٥	أ/ عادل عبد الحميد ابو الريش	٤/٤	٤/٤
٦	أ / وليد على ذكى	٤/٤	٤/٤
٧	أحمد محمد أوزيد	٤/١	٤/٥

## لجنة المراجعة

- ١- النظر فى السياسات المحاسبية التى تتبعها الشركة ورفع التوصيات والملاحظات لمجلس الادارة .
- ٢- مراجعة اتباع الشركة الاساليب الرقابية للمحافظة على اصول الشركة .
- ٣- فحص اعمال المراجعة والرقابة الداخلية .
- ٤- 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 خارجى لمراجعة حساباتها بصفة دورية كل ٣ 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 ٣ شهور يتم عرض نتائجها على أعضاء المجلس .

• تم مراجعة كفاءة نظام الرقابة من قبل أعضاء المجلس (أربعة مرات خلال عام ٢٠٢٠)

## إدارة المراجعة الداخلية

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

دورية التقارير	اسم مسنول 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/ محمد ابو الليل <u>المراجعة الخارجية</u> الاستاذ/ رشاد حسنى مكتب مصطفى شوقى وشركاه - مزارز	١ - إدارة مراجعة داخلية دائمة. ٢ - 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 بالشركةأ- 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 الاستاذ / رشاد حسنى المحاسب القانوني بمكتب مصطفى شوقى وشركاه مزارز مراقب لحسابات الشركة لمدة عام بإجتماع الجمعية العامة العادية بتاريخ ٢٠٢١/٣/١٦ ويقوم سيادته بإصدار تقرير دورى كل ٣ 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 الإلكتروني الخاص بالشركة .

مستسل	الأحكام والمخالفات والغرامات المفروضة على الشركة خلال العام	إيضاحات
١	لا توجد	

علاقات المستثمرين

توجد بالشركة وظيفة مدير علاقات المستثمرين يشغلها الاستاذ / احمد هاني الله ديتا فضل اللاهي

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 علي سرية البيانات



التقرير السنوي

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

تقرير مجلس الإدارة

تقوم الشركة باصدار تقريراً سنوياً طبقاً لما ورد بقانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية، للعرض على الجمعية العامة للمساهمين والجهات الرقابية.

تقرير الإفصاح

تقوم الشركة باصدار 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

- ١- الأحتفاظ بأسرار العملاء وحق المعرفة والإبتكار .
- ٢- عدم أتباع سياسة الإحتكار .

Succession Planning سياسة تتابع السلطة

- تقوم الشركة بوضع نظام للترقى يعتمد على الخبرة والكفاءة

Whistleblowing سياسة الإبلاغ عن المخالفات

- تطبيق الشركة هذا النظام

جدول متابعة تعاملات الداخليين 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 لاطراف ذات علاقة أو أطراف مرتبطة على اسهم الشركة خلال العام الماضى ٢٠٢١ .





سياسة المسؤولية الاجتماعية والبيئية :

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

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

رئيس مجلس الإدارة



مهندس/ بدر ناصر الخرافى

المدير المالى والادارى

عضو مجلس الادارة



محاسب/ احمد هانى

