

تقرير تأكد مستقل

عن مدى الالتزام بتطبيق قواعد حوكمة الشركات

إلى السادة مساهمي شركة / المنسورة للدواجن (ش.م.م)

المقدمة

تمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة شركة المنسورة للدواجن (ش.م.م) عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

مسئولية الإدارة

إدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد وعرض تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وفقاً لقواعد ومعايير حوكمة الشركات والقوانين والقرارات ذات الصلة كما أن مسؤولية الإدارة تمتد إلى تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها.

مسئولية المراجع

تتخصص مسئوليتنا في اختبار المعروضات الواردة في تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة وإبداء استنتاج في ضوء الاختبارات التي تم أدائها، وقد قمنا باختبار تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة طبقاً للمعيار المصري لمهام التأكد رقم (٣٠٠٠) "مهام" لتأكد بخلاف مراجعة أو فحص معلومات مالية تاريخية" ويتطلب هذا المعيار الالتزام بمتطلبات السوك المهني بما فيها متطلبات الاستقلالية، وتخطيط وأداء عملية التأكد للحصول على تأكيد بأن تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة مكتمل وخالي من أية تحريفات هامة ومؤثرة. ويشمل اختبار تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة الحصول بصورة أساسية على الأدلة من واقع الملاحظة والاستفسارات من الأشخاص المسؤولين عن إعداد تقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة والإطلاع على المستندات عندما يكون ذلك مناسباً. ونرى أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساساً لاستنتاجنا.

وقد أعد هذا التقرير لتقديمه إلى 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 مدى تطبيق قواعد الحوكمة المشار إليه أعلاه يعبر بعدالة ووضوح - في جميع جوانبه الهامة - عن مدى تطبيق الشركة لقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢١ استناداً إلى قواعد ومعايير حوكمة الشركات والقوانين والقرارات ذات العلاقة.

القاهرة في: ٢٠٢٢/٣/١٢


مراقب الحسابات

عبد الوهاب محمد عبد الفتاح

سجل مراقبي حسابات هيئة الرقابة المالية رقم (١٧٤)

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية

زميل جمعية الضرائب المصرية

محاسب قانوني مسجل رقم ٦١٩٥
عبد الوهاب كمال وشركاه
محاسبون قانونيون
واستشاريون



الهيئة العامة للرقابة المالية
تقرير حوكمة الشركات المقيدة بالبورصة
عن عام ٢٠٢١

بيانات عن الشركة

اسم الشركة	شركة المنصورة للدواجن
غرض الشركة	المشاركة في تنمية الثروة الداجنة وتربية أمهات دجاج اللحم وإنتاج وتفريخ بيض التفريخ وكذا كتاكيت التسمين عمر يوم وإنتاج كتاكيت البيض وتصنيع الأعلاف على اختلاف أنواعها خاصة أعلاف الدواجن وكذلك بيع السماد البلدي وناتج مزارع تربية الدواجن وتسويقه محلياً . ويجوز للشركة أن تكون لها مصلحة أو تشترك بأى وجه من الوجوه مع الهيئات التي تزاول أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق غرضها في مصر كما يجوز لها أن تندمج في الهيئات السالفة أو تشتريها أو تلحقها بها وذلك طبقاً لأحكام القانون ولائحته التنفيذية .
المدة المحددة للشركة	٢٥ سنة تنتهي في ٢٠٢٣/٣/٣ تاريخ القيد بالبورصة عام ١٩٨٦
القانون الخاضع له الشركة	رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ القيمة الاسمية للسهم ٠,٢٠ جنيه للسهم (عشرون قرشاً)
آخر رأس مال مرخص به	آخر رأس مال مصدر ٢٣٥٠٠٠٠٠٠ جنيه مصرى ٨١٢٠٣٦٨٤ جنيه فقط واحد وثمانون مليون ومائتان وثلاثة آلاف وستمئة أربعة وثمانون جنيهاً
آخر رأس مال مدفوع	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري ٨٨٢٨٦٨٤ جنيه بتاريخ ٢٠١٨/١١/١٨ رقم السجل: ٥٨١٢ زيادة رأس المال بمبلغ

مدير علاقات المستثمرين

مدير علاقات المستثمرين	علي نصحي علي حسن البسندلي - ٠١٠٠٠٠٢٨٠١
عنوان المركز الرئيسي	العاشر من رمضان - المنطقة الصناعية B3 - القطعة ٤٩ - محافظة الشرقية
أرقام التليفونات	٠٥٥٤٥٠٠٥١١ ٠٥٥٤٥٠٠٧١٧ ٠١٢٢٣٩٨٩٢٨٠
الموقع الإلكتروني	www.mansourapoultryco.com
البريد الإلكتروني	investors.re@mpcoeg.com





سير اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه

عدد اجتماعات مجلس الإدارة (٨) مرات خلال العام :

جدول متابعة حضور أعضاء المجلس لاجتماعات المجلس واللجان واجتماعات الجمعية العامة

م	البيان	الإجمالي
1	المهندس / إسلام محمد نجيب حسين	٨/٧
2	الأستاذ / محمد محفوظ فريد محمد السيد	٨/8
3	الأستاذ / طارق عبد الرازق محمد عبد الغني	٨/8
4	الأستاذ / خالد عبد الرازق محمد عبد الغني	٨/8
5	الأستاذ / محمد منصور محمد منصور	٨/٧
6	الأستاذ / علاء الدين سالم الحفناوي محمد	٨/٦
7	المحاسبة / نهى فرج علي عبد الله	٨/٦
8	المهندس / علاء الدين جوده عبد الحميد	٨/٦
9	المهندس / عمر عبد العزيز عطيه بركه	٨/٥
10	الأستاذ / مصطفى اسماعيل صلاح عبد المجيد العبد	٨/٤
11	الدكتور / أيمن بن مختار بن ابراهيم خليفه	٨/٤
12	الأستاذ / ماهر مصطفى عبد المعبود صقر	٨/٣
13	الدكتور / هاشم السيد هاشم دسوقي	٨/١
14	الدكتور / رفعت سعد مصطفى عرتوط	٨/١
15	الأستاذ /حسن بسيوني حسن البشه	٨/١
16	الأستاذ / عزت تقاوي توفيق بشاي	٨/١
17	الأستاذ / باهر جلال عبد الله جاد	٨/٠

لجنة المراجعة

المهام المختلفة التي تقوم بها لجنة المراجعة وما توصلت له من توصيات خلال اجتماعاتها خلال العام هي :

- أ- فحص ومراجعة إجراءات الرقابة الداخلية للشركة ومدى الالتزام بتطبيقها .
- ب- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة والمتغيرات الناتجة عن تطبيق معايير محاسبية جديدة .
- ت- فحص ومراجعة أليات وأنوات المراجعة الداخلية وإجراءاتها وخططها ونتائجها ودراسة تقارير المراجعة الداخلية متابعتها لتنفيذ توصياتها .
- ث- فحص الإجراءات التي تتبع في إعداد ومراجعة ما يلي :
 - القوائم المالية الدورية والسوية .
 - الموازنات التقديرية ومن بينها قوائم التدفقات النقدية وقوائم الدخل التقديرية .
- ج- فحص مشروع القوائم المالية المبدئية قبل عرضها على مجلس الإدارة تمهيدا لإرسالها إلى مراقب الحسابات .
- ح- اقتراحات تعيين مراقب الحسابات وتحديد اتعابهم والنظر في الأمور المتعلقة باستقالتهم أو إقالتهم وبما لا يخالف أحكام القانون .
- خ- أبداء الرأي في شأن الإذن بتكليف مراقب الحسابات بأداء خدمات لصالح الشركة بخلاف مراجعة القوائم المالية وفي شأن الأتعاب المقدرة عنها وبما لا يخل بمقتضيات استقلالهم .
- د- دراسة تقرير مراقب الحسابات بشأن القوائم المالية ومناقشته فيما ورد به من ملاحظات وتحفظات ومتابعه ما تم في شأنها والعمل على حل الخلافات في وجهات النظر بين إدارة الشركة ومراقب الحسابات .

Head Office : 10th of Ramadan City, Area B3, Plot 49

Tel.: 055 4500511 - 055 4500717 - 055 4500718

Fax: 055 4500045

Mob.: 01223989280

Email: info@mpcoeg.com

Website: www.mpcopoultry.com





لجنة المراجعة لجنة المكافآت لجنة المخاطر لجنة الحوكمة اللجنة التنفيذية (الإدارية المعاونة)

توجد لجنة مراجعة توجد لجنة مكافآت توجد لجنة مخاطر جاري تكوينها توجد لجنة إدارية معاونه

الجمعية العامة للمساهمين

الملكية		(المساهمين الذين يملكون ٥% فأكثر)
نسبتها	عدد الأسهم	الاسم
10.47374	42525296	سيف محمود حسن جاب الله حسان
9.59818	38970360	صندوق التامين الخاص بالعاملين بهينه قناه السويس
8.80036	35731063	زيئا للاستثمار المحدوده
6.02830	24476000	اسلام محمد نجيب حسين فهمي ابراهيم
5.58201	22664005	طارق عبد الرازق محمد عبد الغنى
5.24834	21309207	محمود حسن جاب الله حسان
5.19435	21090000	محمد محمود حسن جاب الله
50.92526	206765931	الإجمالي

مجلس الإدارة

آخر تشكيل مجلس الإدارة

تم انتخاب مجلس الادارة بتاريخ انعقاد الجمعية العامة العادية فى ٢٠٢١/٣/٢٧ ولمدة ثلاث سنوات من ٢٠٢١/٠٣/٢٧

حتى ٢٠٢٣/١٢/٣١ وأصبح التشكيل فى نهاية العام على النحو التالى :

م	اسم العضو	(الوظيفة)	الصفة
١	إسلام محمد نجيب حسين	رئيس مجلس الإدارة	تنفيذي
٢	طارق عبد الرازق محمد عبد الغنى	عضو منتدب تنفيذي	تنفيذي
٣	محمد محفوظ فريد محمد السيد	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي
٤	علاء الدين جوده عبد الحميد	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي
٥	نهى فرج علي عبد الله	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي
٦	ماهر مصطفى عبد المعبود صقر	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي
٧	خالد عبد الرازق محمد عبد الغنى	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي
٨	باهر جلال عبد الله جاد	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي
٩	عزت تقاوي توفيق بشاى	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي
١٠	محمد منصور محمد منصور	عضو مجلس الإدارة مستقل من ذوي الخبرة	غير تنفيذي
١١	علاء الدين سالم الحفناوي محمد	عضو مجلس الإدارة مستقل من ذوي الخبرة	غير تنفيذي



Head Office : 10th of Ramadan City, Area B3, Plot 49

Tel.: 055 4500511 - 055 4500717 - 055 4500718

Fax: 055 4500045

Mob.: 01223989280

Email: info@mpcoeg.com

Website: www.mpcopoultry.com





التغيرات التي طرأت على مجلس الإدارة :-

تم انتخاب مجلس إدارة جديد بتاريخ ٢٧/٠٣/٢٠٢١ و في خلال العام تمت التغيرات التالية على مجلس الإدارة

• خرج من عضوية مجلس الإدارة كل من :-

١. الأستاذ / مصطفى إسماعيل صلاح عبد المجيد العبد نظراً لإستقالته .
٢. الأستاذ / عمر عبد العزيز عطيه بركه نظراً لإستقالته .
٣. الدكتور / أيمن بن مختار بن ابراهيم خليفه نظراً لإستقالته .

• دخل مجلس الإدارة كل من :-

١. قام صندوق التأمين الخاص بالعاملين بهيئة قناة السويس بتغيير ممثله الدكتور / رفعت سعد مصطفى عرنوط و دخل بدلاً عنه عدد ٢ عضو لتمثيله بمجلس الإدارة و هم (المهندس / علاء الدين جوده عبد الحميد و السيدة المحاسبة / نهى فرج علي عبد الله) طبقاً للجمعية العامة العادية للشركة بتاريخ ٢٧/٠٣/٢٠٢١ .
٢. الأستاذ / عزت تقاوي توفيق بشاي طبقاً لقرار مجلس الإدارة بتاريخ ١٠/١١/٢٠٢١ .

الإفصاح والشفافية

تفصح الشركة عن أي حدث تنوي تنفيذه في مواعيده القانونية تنفيذاً لمبدأ الإفصاح و الشفافيه .

المعلومات الجوهرية والإفصاح المالي وغير المالي

تقوم الشركة بالإفصاح من خلال الجهات الرسمية والتي تتمثل في البورصة المصرية والهيئة العامة للرقابة المالية وذلك عن معلومات الشركة المالية التي تهم المساهمين وأصحاب المصالح , مثل قوائمها المالية السنوية والدورية وتقارير مراقب الحسابات السنوية والدورية وكذلك تقرير مجلس الإدارة والسياسات المحاسبية والموازنات التقديرية وطرق تقييم الأصول وتوزيعات الأرباح كما توضح كيفية الإفصاح عن معلومات الشركة غير المالية التي تهم المساهمين والمستثمرين الحاليين والمرتبين ومنها :

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة و عقود المعاوضة

لا توجد عقود معاوضة

مسئوليات رئيس مجلس الإدارة :

رئيس مجلس الإدارة المهندس / إسلام محمد نجيب حسين بداية من تاريخ ٢٧/٠٣/٢٠٢١ .

تبين الشركة مدى قيام رئيس المجلس بواجباته المتعددة والتي من بينها:

- 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 .
- التأكد من أن اتخاذ القرارات يتم على أساس سليم وبناءً على دراية شاملة بالموضوعات مع ضرورة التأكد من وجود آلية مناسبة لضمان فعالية تنفيذ تلك القرارات في الوقت المناسب .
- تلقي التقارير والتوصيات من كافة اللجان وعرضها على المجلس بصفة دورية لاتخاذ اللازم بشأنها .
- التأكد من قيام كل أعضاء المجلس بإجراء التقييم الذاتي الذي يبين مدى التزام العضو بواجبات وظيفته .

Head Office : 10th of Ramadan City, Area B3, Plot 49

Tel.: 055 4500511 - 055 4500717 - 055 4500718

Fax: 055 4500045

Mob.: 01223989280

Email: info@mpcoeg.com

Website: www.mpcopoultry.com





- التأكد من التزام المجلس بإنجاز مهامه على أكمل وجه بما يحقق أفضل مصلحة للشركة مع ضرورة تجنب تعارض المصالح .
- التأكد من فعالية نظام الحوكمة المطبق بالشركة وكذلك فعالية أداء لجان المجلس .

وقامت الشركة بتطبيق مبدأ الفصل بين مناصبي رئيس مجلس الإدارة و العضو المنتدب طبقاً لتوصيات الهيئة العامة للرقابة المالية .

مسئوليات عضو مجلس الإدارة المنتدب :

عضو مجلس الإدارة المنتدب الأستاذ / طارق عبد الرازق محمد عبد الغني

تقوم الشركة بشرح واجبات الشخص الذي يعتلي قمة الإدارة التنفيذية العليا في الشركة والتي من بينها :

- 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 رضاء العملاء عن الشركة .
- العمل على تنفيذ كافة السياسات واللوائح والنظم الداخلية للشركة والمعتمدة من مجلس الإدارة .
- اقتراح الموضوعات التي تطرح في 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 الردود على استفسارات مراقبي 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 اختصاصات ومسئوليات كافة العاملين بالشركة وفقاً للوائح العمل المعمول بها وقرارات مجلس الإدارة .

أمين سر مجلس الإدارة

أمين سر مجلس الإدارة السيد / علي نصحي علي حسن البسندلي

توضح الشركة وجود وظيفة أمين سر لمجلس إدارتها والذي يكون موظفاً على درجة وظيفية مناسبة تمكنه من لعب دور المحرك والوسيط بين أعضاء المجلس والإدارة العليا للشركة وتشرح قيامه بالدور المنوط به و الذي يضم :

- الإعداد والتحضير وإدارة لوجستيات اجتماعات المجلس واللجان، ومعاونة رئيس المجلس في إعداد جدول أعمال الاجتماعات ، وتحضير المعلومات والبيانات والتفاصيل الخاصة بهذه الموضوعات وإرسالها إلى الأعضاء قبل الاجتماع بوقت كافي .
- معاونة رئيس المجلس في الإعداد والتحضير لاجتماعات الجمعية العامة للمساهمين وإدارة لوجستياتها .
- متابعة استصدار وتنفيذ قرارات مجلس الإدارة وإبلاغ الإدارات المعنية بها وكذلك إعداد تقارير متابعة لما تم بشأنها .
- حفظ وتوثيق كل ما يتعلق بقرارات المجلس والموضوعات المعروضة عليه ، مع التأكد من حصول المجلس على المعلومات الهامة في الوقت المناسب .
- التنسيق مع كافة لجان المجلس بما يكفل الاتصال الفعال بين تلك اللجان ومجلس الإدارة .
- التنسيق مع اللجان المعنية في إطار إتاحة ما يلزم من معلومات لمساندة رئيس المجلس في عملية تقييم أعضاء المجلس وأعضاء اللجان، والمقترحات التي يقدمها المجلس للجمعية العامة فيما يخص اختيار أو استبدال أحد الأعضاء

Head Office : 10th of Ramadan City, Area B3, Plot 49

Tel.: 055 4500511 - 055 4500717 - 055 4500718

Fax: 055 4500045

Mob.: 01223989280

Email: info@mpcoeg.com

Website: www.mpcopoultry.com



لجان مجلس الإدارةتشكيل اللجان

توضح الشركة من خلال الجدول التالي تشكيل اللجان المنتبقة من مجلس إدارتها مع بيان حالات دمج اختصاصات بعض اللجان لبعضها البعض :

م	إسم العضو	إسم اللجنة				صفة العضو (غير تنفيذي / مستقل)	تاريخ الالتحاق
		لجنة المراجعة	لجنة المكافآت	لجنة المخاطر	لجنة الحوكمة		
١	علاء الدين سالم الحفناوي محمد	√		√	—	من ذوى الخبرة	٢٠٢١/٠٣/٢٧
٢	محمد منصور محمد منصور	√		√	—	من ذوى الخبرة	٢٠٢١/٠٣/٢٧
٣	ايمن بن مختار بن ابراهيم خليفه	√	√		—	عضو مجلس الإدارة	٢٠٢١/٠٣/٢٧
٤	علاء الدين جوده عبد الحميد	√	√		—	عضو مجلس الإدارة	٢٠٢١/٠٣/٢٧
٥	باهر جلال عبدالله جاد	√	√		—	عضو مجلس الإدارة	٢٠٢١/٠٣/٢٧
٦	محمد مفتاح عبد الله مبارز	√		√	—	عضو لجنة المراجعة	٢٠٢١/٠٣/٢٧

لجان أخرىلجنة الإستثمار

تم تشكيل لجنة الإستثمار من السادة أعضاء مجلس الإدارة :-

الدكتور / أيمن بن مختار بن ابراهيم خليفه رئيساً

الأستاذ / محمد محفوظ فريد محمد السيد عضواً

الأستاذة / نهى فرج علي عبد الله عضواً

البيئة الرقابيةنظام الرقابة الداخلية

نظام الرقابة الداخلية لأعمال وأموال الشركة والتي توجد بالقوائم المالية والتي يتم مناقشتها بمعرفة لجنة المراجعة واعتمادها من قبل مجلس الإدارة .





إدارة المراجعة الداخلية

جاري تعيين مدير لإدارة المراجعة الداخلية

إدارة المخاطر جاري تكوينها

إدارة الالتزام جاري تكوينها

إدارة الحوكمة جاري تكوينها

مراقب الحسابات

تم تجديد تعيين مراقب الحسابات الأستاذ / عبد الوهاب محمد عبد الفتاح (مكتب عبد الوهاب كمال و شركاه) من قبل الجمعية العامة العادية للشركة في ٢٠٢١/٠٣/٢٧ وتتوافق فيه الشروط المنصوص عليها في قانون مزاولة المحاسبة والمراجعة واستقلاليتها تماماً في أداء أعماله وأن الشركة تقوم باتخاذ اللازم حيال ملاحظاته والرد عليها .

عقود المعاوضة

لم يتم التعامل مع أطراف ذات علاقة كما ورد بتقرير نشاط الشركة للعام المالي المنتهى في ٢٠٢١/١٢/٣١

الأحكام والمخالفات والغرامات المفروضة على الشركة خلال العام

لا توجد

علاقات المستثمرين

مدير علاقات المستثمرين الأستاذ / علي نصحي علي حسن البسنديلي تم تعيينه بتاريخ ٢٠٢١/١٢/١٥ خلفاً للأستاذ / عبد الرازق عبد الغني محمد وذلك بعد بلوغ سيادته سن المعاش .

وتبعية إدارة علاقات المستثمرين لرئيس مجلس الإدارة وتقدم تقاريرها الدورية له.

وأبرز ما يقوم به مدير علاقات المستثمرين خلال العام:

- الاتصال بالبورصة والرد على الاستفسارات من المساهمين والمستثمرين كما يقوم بتوزيع النشرات الصحفية عن الشركة متضمنة المعلومات والبيانات التي تحددها البورصة .
- وضع خطة عمل لإدارته تتضمن سياسة الإفصاح الخاصة بالشركة والالتزام بكافة القوانين واللوائح والقواعد وإجراءات القيد ومتطلبات الإفصاح والقرارات الصادرة من الهيئة والبورصة .
- الإفصاح للمحللين الماليين المستثمرين الحاليين والمحتملين ومؤسسات التقييم بأعمال وخطط الشركة من خلال الاجتماعات والمؤتمرات ومتابعة التقارير التي تصدر عن الشركة ومدى صحتها .
- شرح أحوال السوق إلى الإدارة العليا والإدارة التنفيذية والمساعدة في إعداد رد الشركة على أسئلة واستفسارات المستثمرين والإعلام وآخرين .

Head Office : 10th of Ramadan City, Area B3, Plot 49

Tel.: 055 4500511 - 055 4500717 - 055 4500718

Fax: 055 4500045

Mob.: 01223989280

Email: info@mpcoeg.com

Website: www.mpcopoultry.com





أدوات الإفصاح

تقرير مجلس الإدارة

تقوم الشركة بإصدار تقارير ربع سنوية وتقريراً سنوياً طبقاً لما ورد بقانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية للعرض على الجمعية العامة العادية للمساهمين والجهات الرقابية .

تقرير الإفصاح

تم الإفصاح عن الأحداث الجوهرية خلال عام ٢٠٢١ كلما تطلب ذلك من الجهات الرسمية و يتم عمل نموذج إفصاح ربع سنوي يوضح جميع التغيرات التي تتم أثناء العام .

المواثيق والسياسات

هناك ميثاق داخلي بالشركة 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

تفصح الشركة عن مدى توافر هذه السياسة التي تهدف إلى خلق إجراءات وتقييم عمليات الاختيار والتعيين والترقي في إطار تأمين أفضل العناصر المؤهلة للشركة في المواقع المناسبة.

Whistle blowing سياسة الإبلاغ عن المخالفات

توجد

سياسة تعامل الداخليين والأطراف ذات العلاقة والأطراف المرتبطة

توجد



شركة / المنصورة للدواجن

المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات

عن العام المنتهي في 2021/12/31

1/2 - المحور الأول: الجمعية العامة للمساهمين

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل ينص النظام الأساسي للشركة على أن يحضر اجتماع الجمعية العامة كل المساهمين بغض النظر عن عدد أسهمهم.	1/1/2	1
		✓		هل تقوم الشركة بترتيب موعد ومكان اجتماع الجمعية العامة بما ييسر على المساهمين ويشجعهم على الحضور.	2/1/2	2
		✓		هل تتم إدارة الجمعية العامة على النحو الذي يسمح للمساهمين بالتعبير عن آرائهم في ضوء ما ينظمه القانون والنظام الأساسي وبما يتوافق مع جدول أعمال الجمعية.	3/1/2	3
		✓		هل يقوم مجلس إدارة الشركة بالإفصاح التام والكافي عن كل ما يتضمنه جدول أعمال الجمعية من موضوعات.		4
		✓		هل يتم توفير البيانات والمعلومات المتعلقة بكل موضوع معروض في جدول أعمال الجمعية العامة العادية أو غير العادية على النحو الذي يمكن المساهمين من اتخاذ قراراتهم.		5
		✓		هل يتم الرد على كافة الاستفسارات الواردة من المساهمين سواء كانت مرسلة قبل الاجتماع أو تم طرحها خلال الاجتماع.		6
	✓			هل ينص الأساسي للشركة على استخدام أسلوب التصويت التراكمي عند انتخاب أعضاء مجلس الإدارة .	4/1/2	7
		✓		هل يقوم كل مرشح لعضوية مجلس إدارة الشركة بتقديم سيرة ذاتية مختصرة للمساهمين عند دعوتهم لانتخاب المجلس.		8



شركة / المنصورة للدواجن
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في 2021/12/31

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
				هل تم توضيح الإجراءات المتخذ في حالة نشوب أي خلاف بشأن صحة بعض الأصوات في التصويت على كل أو بعض القرارات المعروضة على الجمعية العامة.		9
		✓		هل تقوم الشركة بالإفصاح عن القرارات التي تم اتخاذها وجميع الأحداث الجوهرية للكافة وفي نفس الوقت.		10
		✓		هل تنشر الشركة محاضر اجتماع جمعياتها العامة على موقعها الإلكتروني.		11
		✓		هل يقوم الشركة (المقيد لها أوراق مالية بالبورصة) بموافاة الهيئة العامة للرقابة المالية والبورصة المصرية بقرارات الجمعية العامة العادية وغير العادية قبل بدء أول جلسة تداول لانتهاج الاجتماع.		12
		✓		هل يقوم مجلس الإدارة بأخذ الموافقة المسبقة من الجمعية العامة على المعاملات مع المجموعات المرتبطة أو الأطراف ذات الصلة أو إجراء عقود معاوضة.		13



شركة / المنصورة للدواجن
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في 2021/12/31

2/2 – المحور الثاني: مجلس الإدارة

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل تم تشكيل مجلس الإدارة من عدد مناسب من الأعضاء على نحو يمكنه من الاضطلاع بوظائفه وواجباته	1/2/2	14
		✓		هل أغلبية أعضاء مجلس الإدارة من غير التنفيذيين		15
		✓		هل يضم مجلس الإدارة عضوين مستقلين يتمتعون بمهارات فنية وتحليلية		16
		✓		هل تم مراعاة أن يكون عضو مجلس الإدارة قادر على تخصيص الوقت والاهتمام الكافي للشركة وألا يكون هناك تعارضًا مع مصالح أخرى له		17
	✓			هل يتم الفصل بين مناصبي رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب أو الرئيس التنفيذي		18
		✓		هل تم الإفصاح في التقرير السنوي للشركة عن عدد الاجتماعات وعن أسماء الأعضاء الذين تغيبوا عن حضور اجتماعات المجلس	2/2/2	19
	✓			هل ينص النظام الأساسي للشركة على إمكانية عقد اجتماعات مجلس الإدارة باستخدام وسائل الاتصال الحديثة مثل المؤتمر الهاتفي " video conference		20
		✓		هل قام مجلس إدارة الشركة بالاجتماع مرة على الأقل كل ثلاثة أشهر		21

(Handwritten signature)



شركة / المنصورة للدواجن
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في 2021/12/31

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل يقوم مجلس إدارة الشركة بدوره في وضع الأهداف الاستراتيجية لها وإقرار الخطط والسياسات العامة، ومراقبة أداء الإدارة التنفيذية	3/2/2	22
		✓		هل قام مجلس إدارة الشركة بالتأكد من فعالية نظام الرقابة الداخلية وإدارة مخاطر الشركة وتحديد الأسلوب الأمثل لتطبيق الحوكمة		23
		✓		هل قام مجلس الإدارة باعتماد السياسات والمعايير المهنية الواجب اتباعها من قبل العاملين		24
		✓		هل يقوم رئيس مجلس الإدارة بتوجيه الدعوة لانعقاد مجلس الإدارة ووضع جدول أعماله وإدارة جلساته	4/2/2	25
		✓		هل يقوم رئيس مجلس الإدارة بدعوة الجمعية العامة العادية وغير العادية لانعقاد للنظر في جدول الأعمال المعروض من مجلس الإدارة		26
		✓		هل يبين قرار مجلس الإدارة مسئوليات ومهام عضو مجلس الإدارة المنتدب أو الرئيس التنفيذي في ضوء الصلاحيات التي يمنحها له المجلس	5/2/2	27
		✓		هل يمتلك أمين سر مجلس الإدارة الصلاحيات اللازمة للقيام بعمله كحلقة وصل بين أعضاء المجلس ومجلس الإدارة	6/2/2	28

(Handwritten signature)



شركة / المنصورة للدواجن
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في 2021/12/31

3/2 - المحور الثالث: لجان مجلس الإدارة

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
في لجنة المراجعة فقط		✓		هل قام مجلس الإدارة بتكوين لجان من أعضائه غير التنفيذيين والمستقلين.		29
		✓		هل تقوم اللجان بعرض تقاريرها وتوصياتها على مجلس الإدارة لاتخاذ ما يلزم من قرارات.		30
		✓		هل تم تشكيل اللجان من عدد لا يقل عن ثلاثة أعضاء.		31
تم تشكيل لجنة المراجعة فقط		✓		هل تضمن التقرير السنوي والموقع الإلكتروني للشركة عرضاً مختصراً عن تشكيل كل لجنة وعدد اجتماعاتها خلال السنة.		32

(Handwritten signature)



شركة / المنصورة للدواجن
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في 2021/12/31

1/3/2 - لجنة المراجعة

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة للمراجعة تتمتع بالاستقلالية في أداء عملها.		33
		✓		هل قام مجلس الإدارة باعتماد لائحة تحدد نطاق عمل لجنة المراجعة ومسئولياتها واختصاصاتها.		34
		✓		هل تم تشكيل لجنة المراجعة من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين وان لا يقل عدد أعضائها عن ثلاثة أعضاء من بينهم عضو له خبره بالشئون المالية والمحاسبية.		35
		✓		هل تختص اللجنة بما يلي:		36
		✓		1. دراسة هيكل الرقابة الداخلية ووضع تقرير مكتوب بملاحظاتها وتوصياتها واقتراح ما تراه من تعديلات لضمان فعاليته.		
		✓		2. دراسة تقارير المراجعة الداخلية ووضع الإجراءات التصحيحية.		
		✓		3. تقديم الاقتراحات لمجلس الإدارة فيما يتعلق بتعيين مراقب الحسابات وعزله وتحديد تعاقبه، ووضع الضوابط التي تضمن استقلاله واستمرارية هذا الاستقلال.		
		✓		4. دراسة نطاق المراجعة مع مراقب الحسابات وابداء ملاحظاتها عليه وابداء الرأي في اسناد اية اعمال اخرى له غير مراجعة حسابات الشركة، واقتراح عن هذه الاعمال.		



شركة / المنصورة للدواجن
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في 2021/12/31

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		5. دراسة مشروع القوائم المالية المبدئية قبل عرضها على مجلس الإدارة تمهيدا لإرسالها الي مراقب الحسابات.		
		✓		6. دراسة السياسات المحاسبية المتبعة وإبداء الرأي والتوصية لدي مجلس الإدارة في شأنها.		
	✓			7. دراسة التطورات الدولية في مجال المحاسبة والمراجعة وإخطار مجلس الإدارة بما تراه اللجنة مناسباً للشركة.		
		✓		8. دراسة تقرير مراقب الحسابات بشأن القوائم المالية، ومناقشته فيما ورد به من ملاحظات وتحفظات ومتابعة ما تم في شأنها والعمل على حل الخلافات في وجهات النظر بين إدارة الشركة ومراقب الحسابات.		
		✓		9. إعداد تقرير دوري كل ثلاث أشهر عن نتائج أعمال اللجنة وعرضه على مجلس إدارة الشركة.		

(Handwritten signature)



شركة / المنصورة للدواجن
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في 2021/12/31

2/3/2 - لجنة الترشيحات

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
اللجنة تحت التكوين	✓			هل تم لجنة الترشيحات من أعضاء المجلس المستقلين وغير التنفيذيين		37
	✓			هل تختص اللجنة بما يلي: 1. التوصية بالترشيح لعضوية مجلس الإدارة في ضوء المعايير التي يضعها المجلس وتوافق عليها الجمعية العامة. 2. المراجعة الدورية والمستمرة للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة واعداد بيان بالمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة. 3. مراجعة تشكيل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن اجراؤها واطار المجلس بها تمهيدا لعرضها على الجمعية العامة 4. التحقق بصفة مستمرة من استقلالية الأعضاء المستقلين وعدم وجود أي تعارض مصالح اذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى		38
	✓					
	✓	✓				
		✓				

(Handwritten signature)



شركة / المنصورة للدواجن
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في 2021/12/31

3/3/2 - لجنة المكافآت

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
اللجنة تحت التكوين	✓			هل تم تشكيل لجنة للمكافآت من أعضاء المجلس المستقلين وغير التنفيذيين.		39
				هل تختص اللجنة بما يلي: 1- اقتراح سياسات واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين، والاستعانة بمعايير ترتبط بالأداء في تحديد تلك المكافآت، وذلك في إطار استخدام معايير مرتبطة بالأداء.		40
				2- وضع ومتابعة سياسة استرداد المكافآت واستحقاقات أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان وكبار التنفيذيين بالشركة في حال قيامهم بأي انتهاكات أو اختلاسات من مقدرات الشركة.		
				3- فيما يتعلق بأسهم التحفيز، يجب أن يراعى فيها ألا تكون حافزا للحاصلين عليها على اتخاذ قرارات تحقق مصلحة الشركة في الاجل القصير فقط وإنما يجب ان تكون مرتبطة بما يحسن أداء الشركة على المدى الطويل		
		✓		4- اعداد تقرير سنوي مفصل عن كافة المكافآت والمزايا والمنافع التي يتحصل عليها أعضاء المجلس والإدارة العليا للعرض على الجمعية العامة		



(Handwritten signature)

شركة / المنصورة للدواجن
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في 2021/12/31

4/3/2 - لجنة إدارة المخاطر

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
اللجنة تحت التكوين	✓			هل تم تشكيل لجنة لإدارة المخاطر من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين والمستقلين		41
				هل تختص اللجنة العليا بما يلي: 1- وضع الأطر التنفيذية والإجراءات والقواعد التي يعتمدها المجلس والالتزام للتعامل مع كافة أنواع المخاطر التي قد تواجه الشركة مثل المخاطر الاستراتيجية، مخاطر التشغيل، مخاطر السوق، مخاطر الائتمان، مخاطر السمعة، مخاطر نظم المعلومات وحماية البيانات، وجميع أنواع المخاطر التي من شأنها التأثير على نشاط واستدامة الشركة.		42
				2- مساعدة مجلس الإدارة في تحديد وتقييم مستوى المخاطر الممكن للشركة قبوله، والتأكد من عدم تجاوز الشركة لهذا الحد من المخاطر		
				3- الاشراف والتحقق من مدى فاعلية إدارة المخاطر بالشركة في تنفيذ الاعمال المسندة اليها والتأكد من انها تقوم بعملها بشكل كافي في حدود الاختصاصات المقررة لها وكذلك التأكد من استقلالية موظفي إدارة المخاطر عن الإدارة التنفيذية بالشركة		
				4- اعداد تقرير دوري عن نتائج اعمالها وتوصياتها للعرض على مجلس الإدارة لاتخاذ اللازم بشأنه		



شركة / المنصورة للدواجن
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في 2021/12/31

5/3/2- لجنة الحوكمة

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
اللجنة تحت التكوين	✓			هل تم تشكيل لجنة للحوكمة من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين والمستقلين		43
				هل تختص اللجنة بما يلي: 1. التقييم الدوري لنظام الحوكمة بالشركة وصياغة الأدلة والمواثيق والسياسات الداخلية الخاصة بكيفية تطبيق قواعد الحوكمة داخل الشركة		44
				2. اعداد تقرير سنوي عن مدى التزام الشركة بقواعد حوكمة الشركات، مع وضع إجراءات مناسبة لاستكمال تطبيق تلك القواعد.		
				3. مراجعة التقرير السنوي للشركة وتقرير مجلس الإدارة وبالأخص فيما يتعلق ببند الإفصاح وغيرها من البنود ذات الصلة بحوكمة الشركات		
				4. حفظ وتوثيق ومتابعة التقارير الخاصة بتقييم أداء المجلس		



(Handwritten signature)

شركة / المنصورة للدواجن
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في 2021/12/31

6/3/2 - لجان أخرى

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
<ul style="list-style-type: none">تم تشكيل اللجنة الإدارية المعاونة من كبار المسؤولين التنفيذيين بالشركة .تم تشكيل لجنة استثمار من أعضاء مجلس الإدارة .		✓		هل قام مجلس الإدارة بتشكيل لجان أخرى لمتابعة موضوعات معينة تتعلق بطبيعة عمل الشركة (يتم تفصيلها في المرفق).		45



شركة / المنصورة للدواجن

المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات

عن العام المنتهي في 2021/12/31

4/2 المحور الرابع: البيئة الرقابية

1/4/2 - نظام الرقابة الداخلية

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
				هل يوجد بالشركة نظام رقابة داخلية معتمد من مجلس الإدارة يحدد الاختصاصات ويفصل بين المسؤوليات والمهام		46
		✓		هل تقوم لجنة المراجعة بتقييم نظام الرقابة الداخلية للشركة بشكل دوري وترفع التوصيات لمجلس الإدارة		47
		✓		هل يحقق نظام الرقابة الداخلية أهدافه المتمثلة في: 1. تحقيق الفصل التام بين مسؤوليات وسلطات كافة العاملين بالشركة		48
		✓		2. ضمان دقة ومجودة المعلومات، بحيث توفر سواء للشركة او لغيرها المعلومات الصحيحة والدقيقة عن الشركة.		
		✓		3. حماية أصول الشركة المادية من الاخطار التي يمكن ان تتعرض لها وتوثيق وتسجيل تلك الأصول بسجلات الشركة.		
		✓		4. زيادة الكفاءة الإنتاجية للشركة وتحقيق أهدافها بأقل التكاليف وبنفس الجودة.		
		✓		5. ضمان دقة تنفيذ التعليمات بهدف التأكد من جميع التعليمات قد تم تنفيذها كما ينبغي		
		✓		6. ضمان تطبيق قواعد حوكمة الشركات وذلك عن طريق التنفيذ الدقيق لمختلف تعليمات وقواعد الحوكمة		



شركة / المنصورة للدواجن
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في 2021/12/31

2/4/2 - إدارة المراجعة الداخلية

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل يوجد بالشركة إدارة للمراجعة الداخلية تساعد في تحقيق اهداف الشركة وتحسين أداء عملياتها.		49
		✓		هل تقوم إدارة المراجعة الداخلية بتقييم وسائل ونظم الرقابة الداخلية وإجراءات إدارة المخاطر في الشركة والتأكد من تطبيق قواعد الحوكمة علي نحو سليم.		50
		✓		هل يتولى إدارة المراجعة الداخلية مسئول متفرع لذلك بالشركة من القيادات الإدارية بها.		51
		✓		هل يكون تعيين وعزل مدير إدارة المراجعة الداخلية وتحديد معاملته المالية بقرار من العضو المنتدب وبتوصيات من لجنة المراجعة.		52
		✓		هل تتوفر لدي المدير مدير إدارة المراجعة كافة الصلاحيات اللازمة للقيام بعمله علي اكمل وجه.		53
		✓		هل يتم امداد إدارة المراجعة بالوسائل والأدوات والتجهيزات اللازمة للقيام بعملها بكفاءة		54
		✓		هل تقوم لجنة المراجعة بتحديد اهداف ومهام وصلاحيات إدارة المراجعة الداخلية وترفع ذلك لمجلس الإدارة لاعتماده.		55
		✓		هل يقوم مدير إدارة المراجعة الداخلية بتقديم تقرير ربع سنوي علي الأقل الي لجنة المراجعة يوضح به نتائج أعماله.		56



شركة / المنصورة للدواجن
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في 2021/12/31

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل يقوم مجلس إدارة الشركة بتوفير قنوات الاتصال المباشر بينه وبين المراجعين الداخليين واللجان.		57
		✓		هل يقوم مجلس الإدارة بالتأكد من سهولة حصول العاملين بإدارة المراجعة الداخلية عليالتقارير والمعلومات الهامة المتعلقة بقطاعات الشركة.		58
		✓		هل يتم وضع نظم وإجراءات الرقابة الداخلية بناء علي دراسة للمخاطر التي تواجه الشركة ويستعان في ذلك بآراء وتقارير مجلس الإدارة ومراقبي الحسابات ومديري الشركة.		59
		✓		هل يتم تحديث ومتابعة وتقييم مخاطر الشركة بشكل دوري		60
		✓		هل تقوم إدارة المراجعة الداخلية بالمهام التالية كحد ادني: 1- تقييم مدي كفاءة نظام الرقابة الداخلية بالشركة ورفع التقارير للجنة المراجعة بالملاحظات التي تم التوصل اليها.		61
		✓		2- تقييم مدي التزام جميع إدارات الشركة بتنفيذ اعمالها وفقا لإجراءات العمل والسياسات الموضوعة بدون تعارض مع اختصاصات الإدارات المهنية الأخرى.		
		✓		3- تقييم كفاءة الإجراءات والسياسات الموضوعة ومدي تناسبها مع تطورات العمل والسوق		
		✓		4- متابعة تصويب الملاحظات الواردة بتقارير المراجعة الداخلية والخارجية والأخرى الواردة من الجهات الرقابية		



شركة / المنصورة للدواجن
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في 2021/12/31

3/4/2 - إدارة المخاطر

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
	✓			هل يوجد بالشركة إدارة مستقلة للمخاطر تتفق مع طبيعة نشاط الشركة.		62
				هل يقوم مجلس الإدارة بوضع استراتيجية لتحديد المخاطر التي قد تواجه الشركة وكيفية التعامل معها وكذلك مستوى المخاطر المقبول لدى الشركة.		63
				هل يتم تطبيق مبدأ الفصل بين المهام والمسئوليات بين العاملين في إدارة المخاطر لتفادي أي تعارض في المصالح.		64
				هل يوجد لإدارة المخاطر اتصال مباشر مع مجلس الإدارة ولجنة المخاطر أو لجنة المراجعة في حال عدم وجود لجنة المخاطر.		65
				هل تقوم إدارة المخاطر برفع تقاريرها الدورية وفقا للأهمية النسبية للمعلومات التي توصلت إليها.		66
				هل تقوم إدارة المخاطر بالمهام التالية كحد أدنى: 1. تحليل المخاطر التي قد تتعرض لها الشركة وإجراء هذا التحليل بدقة وفي وقت مناسب ومبكر.		67
				2. تحديد مستوى المخاطر الذي يمكن للشركة قبوله من حجم المخاطر المختلفة التي قد تواجه الشركة اعتمادا على تأثيرها ومدى إمكانية تحققها.		



شركة / المنصورة للدواجن
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في 2021/12/31

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
				3. وضع سياسة للمخاطر ومؤشرات محددة لقياس ومتابعة ومراقبة الخطر المحيط بالشركة.		
				4. قياس مدى استمرار ملائمة وفاعلية السياسات فيما يختص بقياس ومتابعة ومراقبة المخاطر وإجراء أي تعديلات مطلوبة بشأنها طبقا لتطورات السوق والبيئة المحيطة بالشركة داخليا وخارجيا.		
				5. التأكد من توافر نظم معلومات واتصال مناسبة وفعالة فيما يتعلق بعملية بعملية متابعة ومراقبة المخاطر بحيث تتيح للإدارة العليا ولجنة المخاطر تلقي تقارير دورية من إدارة المخاطر تعكس مدى التزام الشركة بحدود المخاطر الموضوعية وتوضح التجاوزات عن هذه الحدود وأسبابها والخطة المقترحة لمعالجتها.		
				6. تقديم تقارير دقيقة ومعبرة بحيث تمكن المعنيين من اتخاذ القرارات المناسبة بشأنها.		

(Handwritten signature)



شركة / المنصورة للدواجن
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في 2021/12/31

4/4/2 - إدارة الالتزام

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
لا توجد إدارة مستقلة للإلتزام و سيتم تشكيلها	✓			هل تقوم إدارة الإلتزام بتقديم النصح والمشورة لمجلس الإدارة كما تراقب وتعد التقارير حول عدم الإلتزام بالقوانين والنظم والتعليمات الرقابية الصادرة عن الجهات المختلفة		68
	✓			هل تقوم الإدارة العليا بالشركة بوضع السياسات المتعلقة بوظيفة إدارة الإلتزام		69
				هل يقوم مجلس الإدارة باعتماد تلك السياسات والتأكد من إحاطة كافة العاملين بها.		70
				هل تبعية مسئول الإلتزام التقريرية تكون للجنة المراجعة بينما تبعية الإدارية للعضو المنتدب أو الرئيس التنفيذي أو رئيس مجلس الإدارة.		71
		✓		هل تقوم إدارة الإلتزام بالمهام التالية كحد أدنى: 1. المتابعة الدائمة والتأكد من التزام كافة العاملين بالشركة بالقوانين الملزمة والضوابط والتعليمات الرقابية الصادرة عن الجهات المختلفة بما في ذلك نظم وسياسات الحوكمة.		72
		✓		2. التأكد من ومتابعة مدى الإلتزام كافة العاملين باللوائح والسياسات والمواثيق الداخلية بما في ذلك ميثاق الأخلاق والسلوك المهني.		
		✓		3. التأكد من وجود ومراجعة خطة تحديث بيانات العملاء.		
		✓		4. التأكد من عدم وجود ممارسات غير مشروعة أو غير أخلاقية بالشركة بما فيها الممارسات غسل الأموال والفساد وتمويل الإرهاب وتلقي البلاغات والتحقيق فيها بشكل موضوعي وسري وعرضها على لجنة المراجعة ومتابعة ما تم بشأنها مع ضمان حماية المبلغين.		



شركة / المنصورة للدواجن

المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات

عن العام المنتهي في 2021/12/31

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
عمد وجود إدارة مستقلة للحوكمة	✓			هل تقوم إدارة الحوكمة بالشركة بتوطيد وإرساء مبادئ الحوكمة ومتابعة تطبيقها وزيادة فاعليتها.		73
				هل تبعية إدارة الحوكمة الفنية والتقريبية للجنة الحوكمة بينما تبعتها الإدارية للعضو المنتدب أو الرئيس التنفيذي أو رئيس مجلس الوزراء.		74
				هل تقوم إدارة الحوكمة بالمهام التالية كحد أدنى: 1. مراقبة مدى توافر المبادئ والعناصر الأساسية التي تساعد على تطوير وتحسين الأداء بالشركة بما يساهم في تحقيق الأهداف الاستراتيجية المحددة من قبل مجلس الإدارة.		75
				2. مراقبة تطبيق مبدأ الإفصاح والشفافية وثقافة الحوكمة في كافة أعمال وأنشطة الشركة.		
				3. تحسين وتطوير الاطار العام ومبادئ العمل بالشركة من خلال ميثاق قواعد السلوك المهني الخاص بالشركة مع تحديد مسؤوليتها الاجتماعية تجاه العاملين والمجتمع ككل.		
		✓		4. مراقبة تطبيق سياسة تجنب تعارض المصالح على كافة العاملين بالشركة.		
		✓		5. العمل على تطبيق مفهوم الشفافية والوضوح والعدالة في التعامل مع جميع المساهمين		
		✓		6. العمل على وضوح العلاقات فيما بين مجلس الإدارة وأصحاب المصالح		
				7. وضع أدلة الحوكمة الداخلية للشركة وصياغة السياسات الداخلية المختلفة التي تنظم العلاقة بين كافة العاملين وكذلك المساهمة في إعداد التقرير عن مدى الالتزام الشركة بحوكمة الشركات.		



شركة / المنصورة للدواجن
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في 2021/12/31

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل مراقب حسابات الشركة تتوافر فيه الشروط المنصوص عليها في قانون مزاوله مهنة المحاسبة والمراجعة.		76
		✓		هل خبرة مراقب الحسابات وكفاءته وقدراته متناسبة مع حجم وطبيعة نشاط الشركة ومن تتعامل معهم.		77
		✓		هل قامت الجمعية العامة بتعيين مراقب حسابات الشركة بناء على ترشيح مجلس الادارة وبعد توصية لجنة المراجعة.		78
		✓		هل مراقب الحسابات مستقلا عن الشركة وعن أعضاء مجلس إدارتها بحيث لا يكون مساهما فيها أو عضوا في مجلس ادارتها او تربطه صلة قرابة بأي من أعضاء مجلس ادارتها أو الإدارة العليا حتى الدرجة الثانية.		79
		✓		هل تم التأكد من أنه لا يتم التعاقد مع مراقب الحسابات الشركة لأداء أية أعمال إضافية غير مرتبطة بعمله كمراقب حساباتها بشكل مباشر أو بشكل غير مباشر إلا بعد موافقة لجنة المراجعة وبشرط ألا يكون هذا العمل الإضافي من الأعمال المحظور على مراقب الحسابات القيام بها.		80
		✓		هل تم التأكد من تناسب أتعاب أداء الأعمال الإضافية مع طبيعة وحجم الأعمال المطلوبة.		81
		✓		هل تقوم لجنة المراجعة عند النظر في الموافقة على أداء مراقب الحسابات للأعمال الإضافية وتحديد أتعابها بمراعاة عدم التأثير على استقلاليتها		82



شركة / المنصورة للدواجن
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في 2021/12/31

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل يتم الإفصاح للمساهمين بالجمعية العامة وفي التقرير السنوي عن كل ما يتعلق بالأعمال الإضافية لمراقب الحسابات		83
تم تدارك ذلك هذا العام وإختيار مراقب حسابات جديد		✓		هل تم التأكد من أن مراقب الحسابات كشخص طبيعي لم يتم تعيينه لأكثر من خمس سنوات وانه لا يتم إعادة تعيينه قبل انقضاء ثلاث سنوات على انتهاء عمله كمراقب حسابات بالشركة.		84
		✓		هل يقوم مراقب الحسابات بتسليم نسخة من تقريره على التقرير الذي تعده الشركة عن مدى التزامها بمبادئ الحوكمة إلى الجهة الإدارية.		85
		✓		هل يقوم مراقب الحسابات بتقديم هذا التقرير أيضا إلى الجمعية العامة للمساهمين.		86

Handwritten signature



شركة / المنصورة للدواجن
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في 2021/12/31

الباب الثالث: الإفصاح والشفافية

1/3 - مقدمة

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل تلتزم الشركة بالإفصاح عن جميع الحقائق والمعلومات المالية وغير المالية والاحداث الجوهرية عن الشركة وتضعها في متناول المستثمرين والأطراف ذات الصلة بشكل عادل وفي الوقت المناسب ليتسنى لهم اتخاذ القرارات المناسبة المبينة على معلومات صحيحة ودقيقة.		87
		✓		هل تقوم الشركة بالإفصاح عن تلك المعلومات بصورة دورية وموثقة وذات مصداقية وقابلة للقياس والمقارنة وفي الوقت المناسب وتكون واضحة وغير مضللة لمستخدميها.		88
		✓		هل تلتزم الشركة بالإفصاح الفوري عن كافة الاحداث الجوهرية فور حدوثها.		89

(Handwritten signature)



شركة / المنصورة للدواجن

المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات

عن العام المنتهي في 2021/12/31

3/2- الاحداث الجوهرية والافصاح المالي وغير المالي

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل تلتزم الشركة بالإفصاح من خلال الوسائل المختلفة عن معلومات الشركة المالية التي تهتم المساهمين وأصحاب المصالح مثل قوائمها المالية السنوية والدورية وتقارير مراقب الحسابات السنوية والدورية وتقدير مجلس الإدارة والسياسات المحاسبية والموازنات التقديرية وطرق تقييم الأصول وتوزيعات الأرباح.		90
		✓		هل تلتزم الشركة بالإفصاح عن المعلومات غير المالية التي تهتم المساهمين والمستثمرين الحاليين والمرتقبين مثل اهداف الشركة ورؤيتها وطبيعة نشاطها وخططها واستراتيجيتها المستقبلية وتشكيل مجلس الإدارة ولجانه والكفاءات الإدارية ونظم رفع الكفاءات والتدريب والاثابة والرعاية للعاملين وما يتقاضاه أعضاء مجلس الإدارة ولجانه وكبار التنفيذيين من مكافئات وبدلات خلال السنة.		91
		✓		هل تقوم الشركة بالإفصاح عن هيكل الملكية شاملا المساهمين الرئيسيين وأصحاب الحصص المؤثرة موضحا الملاك المستفيدين بشكل مباشر وغير مباشر من تلك الحصص وكذلك هيكل الملكية بالشركات الشقيقة والتابعة والمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وعقود المعاوضة.		92
		✓		هل تقوم الشركة بالإفصاح عن اهم المخاطر التي فد تواجهها وسبل مواجهتها وتغيير سياسة الاستثمار.		93
		✓		هل تفصح الشركة عن تقرير مدى التزامها بقواعد حوكمة الشركات بما يحقق لها افضل معدلات استدامة ممكنة على المدى الطويل.		94



شركة / المنصورة للدواجن
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في 2021/12/31

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل تفصح الشركة عن المعلومات الخارجية الجوهرية التي تؤثر عليها واعداد مقارنات عنها والتي قد تؤثر على استمرارية الاعمال مثل مدى توافر الثروات الطبيعية والمواد الخام التي تعتمد عليها والقدرة على التعامل مع تقلباتها.		95
		✓		هل تلتزم الشركة بالإفصاح لمساهميها وللجهات الرقابية في حالة شراء اسهم خزينة او في حالة شراء الشركة لاسهم الشركة القابضة المالكة لها.		96

(Handwritten signature)



شركة / المنصورة للدواجن
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في 2021/12/31

3/3 - علاقات المستثمرين

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل يشترك مسئول علاقات المستثمرين في وضع استراتيجية اتصال الشركة بسوق الاستثمار، وفتح قنوات التواصل مع المستثمرين ونقل وجهات نظر السوق وتخوفات المستثمرين لمجلس الإدارة بصفة مستمرة.		97
		✓		هل تتبع إدارة علاقات المستثمرين رئيس مجلس الإدارة أو العضو المنتدب وتقدم تقاريرها الدورية لها.		98
		✓		هل تقوم الشركة بفهم ومساندة هذه الإدارة كأداة تواصل فعالة مع المساهمين وأصحاب المصالح والمتعاملين مع الشركة لضمان حصولها على نصيبها من اهتمام ومتابعة السوق.		99
		✓		هل يلتزم مسئول علاقات المستثمرين بحضور اجتماعات الجمعية العامة للشركة.		100
		✓		هل تتم دعوة مسئول علاقات المستثمرين لحضور اجتماعات مجلس الإدارة وذلك للتعرف على الأمور الداخلية للشركة وتوجهاتها الاستراتيجية.		101
		✓		هل ينظم مسئول علاقات المستثمرين اجتماعات وزيارات للمستثمرين الحاليين والمرقبين للتعرف على الشركة وإدارتها العليا وتفصيل أنشطتها وإدارتها.		102
		✓		هل لدي مسئول علاقات المستثمرين دراية كاملة عن الشركة وموقفها المالي وقادر علي الرد علي الأسئلة والاستفسارات كما يعرف ما يمكن الإفصاح عنه وما هو غير مصرح بالإفصاح.		103



شركة / المنصورة للدواجن
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في 2021/12/31

4/3 - أدوات الإفصاح
1/4/3 - التقرير السنوي

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل تلتزم الشركة بإصدار تقريراً سنوياً يضم ملخص لتقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية وكافة المعلومات الأخرى التي تهم المساهمين الحاليين والمرتقبين وأصحاب المصالح.		104
		✓		هل تنسم لغة التقرير السنوي بالوضوح والسهولة التي تمكن القارئ العادي من فهمها.		105
		✓		هل يتضمن التقرير السنوي كل المعلومات والبيانات الواجب توافرها.		106

2/4/3 - تقرير مجلس الادارة

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل تلتزم الشركة بإصدار تقرير سنوي يعرض على الجمعية العامة والجهات الرقابية يكون موجهاً من رئيس المجلس الى المساهمين.		107
		✓		هل يتضمن هذا التقرير كل المعلومات والبيانات الواجب توافرها.		108



شركة / المنصورة للدواجن
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في 2021/12/31

3/4/3- تقرير الحوكمة

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
	✓			هل تلتزم الشركة بإصدار تقرير يوضح مدى الالتزام بتطبيق قواعد الحوكمة، وكذلك يوضح المبررات عن عدم الالتزام ببعض تلك التطبيقات طبقاً لقاعدة الالتزام أو التفسير.		109
		✓		هل يتضمن تقرير الحوكمة كل المعلومات الواجب توافرها.		110

4/4/3- تقرير الإفصاح

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓		هل تقوم إدارة الشركة بمعاونة إدارة علاقات المستثمرين بإعداد تقرير ربع سنوي يضم على الأقل: 1- بيانات الاتصال بالشركة. 2- مسئول علاقات المستثمرين وبيانات الاتصال به. 3- هيكل المساهمين الذين يمتلكون نسبة 5% فأكثر من أسهم الشركة. 4- هيكل المساهمين الإجمالي موضحاً به الأسهم حرة التداول. 5- تفاصيل أسهم الخزينة لدى الشركة. 6- التغيرات في مجلس إدارة الشركة واخر تشكيل للمجلس. 7- تشكيل اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة.		111

شركة / المنصورة للدواجن
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في 2021/12/31

5/4/3- تقرير الاستدامة

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل تقوم الشركة بإصدار تقرير متوازن عن الاستدامة ويشمل على إنجازات الشركة في المجالات الاقتصادية والبيئية والاجتماعية		112
		✓		هل تراعى الشركة عند إعداد تقرير الاستدامة ضمان تحقيق الشفافية والدقة والاكتمال والشمولية والحيادية		113
		✓		هل يتضمن تقرير الاستدامة المعلومات الواجب عرضها فيه		114

(Handwritten signature)



شركة / المنصورة للدواجن
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في 2021/12/31

6/4/3- الموقع الإلكتروني

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل لدى الشركة موقع الكتروني على شبكة المعلومات الدولية		115
		✓		هل تقوم الشركة من خلال الموقع الإلكتروني بالإفصاح عن المعلومات المالية وغير المالية بأسلوب سهل للمستخدم		116
		✓		هل تقوم الشركة بتحديث الموقع الإلكتروني بشكا مستمر وتتيح إمكانية التواصل معها بسهولة		117
		✓		هل تقوم الشركة بالرد على الرسائل والاستفسارات التي تتلقها من خلال الموقع الإلكتروني		118
		✓		هل يتضمن الموقع الإلكتروني للشركة على الأقل ما يلي: 1. نبذة عن الشركة ورؤيتها ورسالتها واستراتيجيتها. 2. تشكيل مجلس الإدارة ولجانه والإدارة العليا 3. معلومات عن نشاط الشركة ومنتجاتها ونطاق عملها 4. التقارير السنوية للشركة. 5. القوائم المالية ونتائج الاعمال الدورية والسنوية المقارنة بفترات سابقة 6. صفحات علاقات المستثمرين وكيفية الاتصال المباشر بها 7. سياسة حوكمة الشركات 8. سياسة المسؤولية الاجتماعية 9. كيفية تلقي مقترحات وشكاوى العملاء 10. عنوان وبيانات الاتصال بالشركة وفروعها		119



شركة / المنصورة للدواجن
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
• عن العام المنتهي في 2021/12/31

• الباب الرابع: موثيق ولوائح وسياسات حوكمة الشركات

أولاً: الموثيق واللوائح

1/4 – ميثاق الأخلاق والسلوك المهني

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
				هل يوجد لدي الشركة ميثاق يحتوي علي معايير السلوك التي يتعين علي كل العاملين بالشركة اتباعها ومراعاتها في سائر المعاملات.		120

2/4 – لائحة عمل مجلس الإدارة

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
تحت الاعتماد من مجلس الإدارة				هل يوجد لدي الشركة لائحة عمل تحكيم أداء مجلس الإدارة، وتكون ملزمة لرئيس المجلس وكافة أعضائه وتحتوي علي الحد الأدنى المطلوب من البيانات.		121

3/4 – لوائح عمل لجان المجلس

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
				هل يوجد بالشركة لوائح تحكم عمل وأداء لجان مجلس الإدارة وتكون ملزمة لرؤساء وأعضاء تلك اللجان وتحتوي علي الحد الأدنى المطلوب من البيانات.		122



شركة / المنصورة للدواجن
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في 2021/12/31

ثانيا: السياسات

4/4 - سياسة تتابع السلطة Succession Planning

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
				هل تتبع الشركة سياسة تتابع السلطة التي تهدف الى خلق إجراءات وتقييم عمليات الاختيار والتعيين والترقي في إطار تأمين أفضل العناصر المؤهلة للشركة في المواقع المناسبة.		123

5/4 - سياسة الإفصاح

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل تتبع الشركة سياسة الإفصاح التي تهدف إلى تنظيم عملية الإفصاح عن المعلومات التزاما بقواعد الإفصاح والشفافية.		124



شركة / المنصورة للدواجن
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في 2021/12/31

6/4 - سياسة الإبلاغ عن المخالفات Whistle blowing

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
				هل تتبع الشركة سياسة الإبلاغ عن المخالفات التي تهدف إلى تشجيع العاملين بالشركة أو المتعاملين معها بالإبلاغ عن أي ممارسات مخالفة لقواعد السلوك الأخلاقي أو أية أعمال غير قانونية.		125

7/4 - سياسات تعارض المصالح

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل تحكم الشركة عملية تداول الداخلين علي أسهم الشركة طبقا لقواعد الجهات الرقابية.		126
		✓		هل تتأكد الشركة من تفهم كافة الأطراف المعنية لتعريف التداول الداخلي وقواعد تنظيمه.		127
		✓		هل تقوم الشركة بوضع معايير لضبط معاملات الأطراف ذات العلاقة بما لا يخل بمصلحة الشركة ويحفظ حقوق مساهميها.		128



شركة / المنصورة للدواجن
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في 2021/12/31

8/4 - سياسة المسؤولية الاجتماعية والبيئة

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل تضع الشركة سياسة واضحة عن مسؤوليتها الاجتماعية والبيئية وعن التزامها المستمر في المساهمة في التنمية الاقتصادية والمجتمعية.		129
		✓		هل تشارك الشركة في مبادرات في مجال المسؤولية الاجتماعية والبيئية.		130

