

## تقرير تأكد مستقل

على تقرير مجلس إدارة الشركة العربية للأسمنت "ش.م.م"

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

إلى السادة / مجلس إدارة الشركة العربية للأسمنت "ش.م.م"

### المقدمة

قمنا بمهام التأكد المحدود بشأن إعداد وعرض التقرير المرفق للالتزام بقواعد حوكمة الشركات المعد بواسطة مجلس إدارة الشركة العربية للأسمنت "شركة مساهمة مصرية" عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ والذي تم إعداده وفقاً لنموذج تقرير مجلس الإدارة الاسترشادي المشار إليه في خطاب البورصة المصرية الموجه إلى رئيس مجلس إدارة الشركة المؤرخ في ٢٥ ديسمبر ٢٠١٨.

### مسئولية الإدارة

إن مجلس إدارة الشركة هو المسؤول عن إعداد وعرض تقرير الالتزام بقواعد الحوكمة وفقاً لنموذج تقرير مجلس الإدارة الاسترشادي المشار إليه في خطاب البورصة المصرية الموجه إلى رئيس مجلس إدارة الشركة المؤرخ في ٢٥ ديسمبر ٢٠١٨. كما أنه مسئول عن التأكد من مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وفقاً للتعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر بموجب قرار مجلس إدارة الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٨٤ بتاريخ ٢٦ يوليو ٢٠١٦. وكذلك مسئول عن تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها.

### مسئولية مراجع الحسابات

تتخصص مسئوليتنا في إبداء استنتاج بتأكد محدود عن ما إذا كان قد نما إلى علمنا أمور تجعلنا نعتقد أن تقرير مجلس الإدارة المرفق لم يتم إعداده وعرضه وفقاً لنموذج تقرير مجلس الإدارة الاسترشادي المشار إليه في خطاب البورصة المصرية الموجه إلى رئيس مجلس إدارة الشركة المؤرخ في ٢٥ ديسمبر ٢٠١٨، 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" وينتطلب هذا المعيار الالتزام بمتطلبات السلوك المهني بما فيها متطلبات الاستقلالية، وتخطيط وتنفيذ إجراءاتنا للحصول على تأكيد محدود عما إذا كان قد نما إلى علمنا أي أمر يجعلنا نعتقد أن تقرير مجلس الإدارة على الالتزام بقواعد الحوكمة بشكل عام لم يتم إعداده وعرضه في كافة جوانبه الجوهرية طبقاً لنموذج تقرير مجلس الإدارة الاسترشادي المشار إليه في خطاب البورصة المصرية الموجه إلى رئيس مجلس إدارة الشركة المؤرخ في ٢٥ ديسمبر ٢٠١٨، وذلك استناداً إلى إجراءات التأكد المحدود التي قمنا بها.

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.

تستند الإجراءات التي قمنا بتنفيذها على حكمنا الشخصي وتشمل بصورة أساسية الحصول على الأدلة من واقع الاستفسارات وملاحظة بعض الإجراءات المنفذة وفحص بعض المستندات المؤيدة 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 إعداد وعرض التقرير طبقاً للنموذج المشار إليه، والإجراءات التي قامت بها الإدارة للالتزام بتلك المتطلبات ومنهجية الإدارة لتقييم مدى الالتزام بالنموذج المشار إليه.
- مطابقة محتويات نموذج تقرير مجلس الإدارة على الالتزام بقواعد حوكمة الشركات مع متطلبات نموذج تقرير مجلس الإدارة الاسترشادي المشار إليه في خطاب البورصة المصرية الموجه إلى رئيس مجلس إدارة الشركة المؤرخ في ٢٥ ديسمبر ٢٠١٨.
- مطابقة المحتويات المعروضة بنموذج تقرير مجلس الإدارة على الالتزام بقواعد حوكمة الشركات مع السجلات والمستندات لدى الشركة.
- تنفيذ إجراءات فحص تفصيلي بأسلوب العينات، عندما كان ذلك ضرورياً لمحتويات التقرير القابلة للقياس.

وفقاً لمتطلبات الفقرة ٤٩ (د) من معيار ٢٠٠٠ 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 ولجانه والإدارة التنفيذية والمخالفات والأحكام. كما لم تمتد إجراءاتنا لأغراض هذا التقرير تقييم مدى فاعلية نظام الرقابة الداخلية والالتزام وفاعلية نظام الحوكمة. وقد أعد هذا التقرير إستيفاءاً لمتطلبات المادة ٤٠ من قواعد قيد وشطب الأوراق المالية المصرية وليس لأى غرض آخر. وبالتالي فهو لا يصلح للإستخدام إلا للغرض الذي أعد من أجله.

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

## القيود المتأصلة

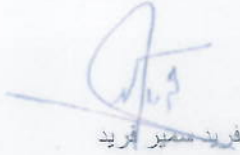
إن معظم الإجراءات التي تنفذها المنشآت للالتزام بالقواعد الإدارية والقانونية تعتمد على الأشخاص الذين يقومون بتنفيذ تلك الإجراءات، وتفهمهم لأهداف تلك الإجراءات، وتقييمهم ما إذا كان قد تم تنفيذ الإجراءات بكفاءة، وفي بعض الحالات لا يوجد دليل مراجعة يمكن الحصول عليه. كما نود الإشارة إلى أن تصميم إجراءات الالتزام 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 عن مدى الالتزام بقواعد الحوكمة والأسلوب المستخدم لإعداده.

## الاستنتاج

وفي ضوء الإجراءات المطبقة أعلاه والموضحة بهذا التقرير، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن تقرير مجلس إدارة الشركة العربية للأسمنت "شركة مساهمة مصرية" عن مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ المرفق لم يتم إعداده وعرضه في جميع جوانبه الهامة وفقاً لنموذج تقرير مجلس الإدارة الاسترشادي المشار إليه في خطاب البورصة المصرية الموجه إلى رئيس مجلس إدارة الشركة المؤرخ في ٢٥ ديسمبر ٢٠١٨.

القاهرة في ٢٤ مارس ٢٠٢٢



فريد سمير فريد

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية  
عضو اللجنة الأمريكية للمحاسبين القانونيين  
سجل المحاسبين والمراجعين رقم (٨٧٢٩)  
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٢١٠)







اسم الشركة		الشركة العربية للأسمنت ش.م.م	
غرض الشركة		انتاج الكليكر و الاسمنت بمختلف انواعه و غيره من المنتجات الفرعية المرتبطة بصناعة الاسمنت و بيع و تصدير منتجات الشركة و انتاج مواد البناء الاخرى و مستلزمات التشييد و استغلال المحاجر و المناجم و استخراج جميع الخامات التعدينية اللازمة لصناعة مواد البناء و يجوز للشركة القيام بمشروعات اخرى او تعديل غرضها في اطار احكام قانون ضمانات وحوافز الأستثمار، كما يجوز لها أن تساهم أو تشارك بأي وجه من الوجوه في مشروعات فرعية خارج قانون ضمانات وحوافز الأستثمار بشرط موافقة الهيئة العامة للأستثمار والمناطق الحرة ومراعاة احكام قانون سوق رأس المال.	
المدة المحددة للشركة		25 سنة تبدأ من تاريخ قيد الشركة بالسجل التجارى تبدأ من 1997/3/10 الى 2022/3/9.	تاريخ القيد بالبورصة
القانون الخاضع له الشركة		شركة مساهمة مصرية خاضعة و مؤسسة وفقا لقانون رقم 230 لسنة 1989 ولائحته التنفيذية	2 جنية
آخر رأس مال مرخص به		يبلغ رأس المال المرخص به 757,479,400 جم (سبعمئة سبعة و خمسون مليون و اربعمئة تسعة و سبعون الف و اربعمئة جنية مصرى)	آخر رأس مال مصدر
آخر رأس مال مدفوع		يبلغ رأس المال المدفوع 757,479,400 جم (سبعمئة سبعة و خمسون مليون و اربعمئة تسعة و سبعون الف و اربعمئة جنية مصرى)	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجارى
اسم مسئول الاتصال		كريم محمد نجيب	
عنوان المركز الرئيسي		ميدان المثلث ميدان جمال عبد الناصر - الدور الخامس فوق البدرمين الأرضى بالبرج الإدارى ارببلا بلازا الخى الخامس-القاهرة الجديدة-القاهرة	
أرقام التليفونات		16277/02225371184	أرقام الفاكس 0225371182
الموقع الإلكتروني		<a href="http://www.arabiancementcompany.com">www.arabiancementcompany.com</a>	
البريد الإلكتروني		<a href="mailto:info@arabiancementcompany.com">info@arabiancementcompany.com</a>	





ان الجمعية العامة للمساهمين للشركة العربية للأسمنت تعطي الحق لكل مساهم في حضور اجتماعات الجمعية العامة و تقوم بإبلاغ المساهمين بمكان و موعد الاجتماعات عن طريق ابلاغ البورصة المصرية و نشر اعلان بالجراند اليومية.

هيكل الملكية الشركة العربية للأسمنت:

النسبة %	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	المستفيد النهائي	حصة 5 % من أسهم الشركة فأكثر
60%	227,243,850	شركة اريدوس خاطيفا	شركة اريدوس خاطيفا
10.10%	38,243,439	فائق محمد فائق البوريني	فائق محمد فائق البوريني
70.10%	265,487,289		الإجمالي

مجلس الإدارة

تشكيل مجلس الإدارة

يتكون مجلس ادارة الشركة العربية للأسمنت من خمسة اعضاء من بينهم رئيس مجلس للإدارة و نائب رئيس مجلس الادارة و عضو منتدب و عضوين مستقلين كالتالى:

تشكيل مجلس الإدارة

مسلسل	إسم العضو	صفة (تنفيذي/غير تنفيذي/مستقل)	العضو عدد الأسهم المملوكة	تاريخ الالتحاق	جهة التمثيل
1	خينوروسو برتولين اوجستين	غير تنفيذي	10,846	2020/6	يمثل نفسه
2	ألينا أبنس بيرتولين بيريث	غير تنفيذي	10,846	2020/6	تمثل نفسها
3	سيرخيو روبريجيث الكانتاريا	تنفيذي	10,000	2020/6	يمثل نفسه
4	زياد احمد بهاء الدين	مستقل	لا يوجد	2020/6	يمثل نفسه
5	خالد عبد الحميد على ابوبكر	مستقل	لا يوجد	2020/6	يمثل نفسه

السيرة الذاتية لاعضاء مجلس ادارة الشركة العربية للأسمنت:

• السيد/ خينوروسو برتولين اوجستين- رئيس مجلس الإدارة:

بدا السيد/ خينوروسو برتولين اوجستين مسيرته المهنية فى شركة برتولين للانشاءات و ذلك فى عام 1992 و بعد عامين انضم الى فريق ادارة شركة سيمينتوس لا يونيون و فى عام 2003 تم ترشيحه لمنصب رئيس مجلس ادارة شركة سيمينتوس لا يونيون و يشغل حالياً منصب رئيس مجلس إدارة الشركة العربية للأسمنت ، بالإضافة إلى الشركات التابعة الأخرى للمجموعة. حصل السيد/ خينوروسو على ماجستير فى ادارة الاعمال عام 1992.







• السيد/ سرخيو الكانتاريا رودر جيبث- المدير التنفيذي:

تخرج من كلية الهندسة الصناعية العليا في جامعة إشبيلية (إسبانيا). أمضى بعض الوقت في تقاسم دراسته والمشروع النهائي ، الذي تم تمريره مع Cum Laude ، مع أعمال في أقسام مختلفة من كلية الهندسة ، حيث نشر مقالات تتعلق بتوليد الطاقة مع الكتلة الحيوية في المجالات الدولية.

في عام 2002 ، بدأ حياته المهنية في صناعة الأسمنت ، ومنذ ذلك الحين ، شارك بشكل عملي في جميع مجالات الجانب التقني للشركة. شارك السيد الكانتاريا بنشاط في مرحلة التحضير للاكتتاب العام لشركة العربية للأسمنت.

في عام 2015 ، تخرج السيد الكانتاريا من ماجستير إدارة الأعمال التنفيذية ، مع مرتبة الشرف ، من كلية أي إي لإدارة الأعمال، مدريد ، وبعد فترة وجيزة ، في أغسطس 2016 ، أصبح الرئيس التنفيذي لشركة العربية للأسمنت.

• السيدة/ أيلينا أنيس برتولين بيريث غاناب رئيس مجلس إدارة:

تخرجت إلينا بيرتولين من المدرسة العليا للهندسة الصناعية في جامعة بوليتيكنيكا دي فالنسيا (إسبانيا) ، مع تخصص في الإدارة الصناعية. في عام 2009 ، بدأت حياتها المهنية في صناعة الأسمنت ، ومنذ ذلك الحين ، شاركت عملياً في جميع مجالات الجانب الفني للأعمال. عضو مجلس إدارة في شركة CEMENTOS LA UNION منذ عام 2015 ، والشركات التابعة الأخرى للمجموعة.

• السيد/ زياد احمد بهاء الدين-عضو مجلس إدارة:

محام مصري قانوني وخبير في قانون الشركات والمالية. محام ممارس في مصر ومحام أجنبي في واشنطن العاصمة (1990). شغل منصب نائب رئيس وزراء مصر للتنمية الاقتصادية ووزير التعاون الدولي في عام 2013. في عام 2012 ، مثل محافظة أسيوط في البرلمان.

شغل سابقاً منصب الرئيس التنفيذي للهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة عام 2004 ، ثم أسس في وقت لاحق الهيئة المصرية للرقابة المالية (EFSA) وترأسها في عام 2009. شغل منصب مستشار قانوني أقدم لوزير

الاقتصاد ، وعضواً غير تنفيذي في وزارة المالية. مجلس إدارة البنك المركزي المصري والمصرف الوطني ومدير المبادرة المصرية للوقاية من الفساد.

هو مؤسس وعضو مجلس إدارة مؤسسة أحمد بهاء الدين الثقافية ، وهو عضو في مجلس أمناء الجامعة الأمريكية في القاهرة. حصل على الدكتوراه. في القانون المالي من كلية لندن للاقتصاد والعلوم السياسية (1996) ، وماجستير في القانون التجاري الدولي من جامعة كينجز كوليدج لندن (1989) ، وعلى درجة البكالوريوس في الاقتصاد من الجامعة الأمريكية في القاهرة (1987) وعلى درجة البكالوريوس في القانون من جامعة القاهرة (1986).

• السيد/ خالد عبد الحميد علي ابوبكر-عضو مجلس إدارة:

هو رائد الأعمال ومدير صناعة الطاقة ، ولعب دوراً رئيسياً في تطوير القطاع الخاص للغاز والطاقة في مصر والمنطقة. على مدى السنوات الثلاثين الماضية كان له دور فعال في المساعدة على تنمية الدور المستدام للقطاعين العام والخاص في قطاع الغاز والطاقة المصري. أدت جهوده إلى اختراق استخدام الغاز الطبيعي في العديد من البلدان في الشرق الأوسط وأفريقيا. أبو بكر هو المؤسس المشارك لشركة طاقة العربية مع العديد من الصناديق الخليجية والإقليمية.

تقوم الشركة بعقد اجتماعات المجلس و لجان المراجعة عن طريق وسائل الاتصال الحديثة مثل المؤتمر الهاتفي أو Video Conference.

**دور مجلس الإدارة ومسئوليته**

يتولي مجلس إدارة الشركة العربية للأسمنت إدارة أمورها بناءً على التكليف الصادر من الجمعية العامة له، وتقوم الجمعية العامة للمساهمين بمساندة المجلس ومحاسبته .







- وضع الآليات والنظم التي تضمن التزام كافة العاملين بالشركة بالقوانين والمواثيق والسياسات الداخلية للشركة، ويكون مسئولاً كذلك عن وضع نظام للإنذار المبكر لكشف أي خلل أو انحراف قد يحدث، وضمان سرعة اتخاذ الإجراء المناسب. ولا بد أن يتضمن هذا النظام سبل لحماية مصادر المعلومات والمبلغين عن الفساد والانحراف.
- وضع خطة لتتابع السلطة داخل الشركة وذلك للوظائف الإدارية العليا فضلاً عن أعضاء مجلس الإدارة بما يضمن استدامة الشركة وسير أعمالها بشكل فعال.
- تحديد الصلاحيات التي يقوم بتفويضها لأحد أعضائه أو لجانها أو غيرهم، وكذلك يجب على المجلس تحديد مدة التفويض، ودورية التقارير التي يحصل عليها من اللجان والإدارة التنفيذية، ومتابعة نتائج ممارسة تلك الصلاحيات المفوضة.
- وضع الإجراءات الوقائية والأدوات والآليات التي تعمل على تأمين تدفق المعلومات والسيطرة على دقة وسلامة البيانات داخل الشركة وحمايتها من التلاعب والاختراق سواء من داخل الشركة أو من خارجها مثل تأمين استخدام الانترنت وأجهزة المحمول ضد الاختراقات والقرصنة.
- الإشراف العام على عملية الإفصاح عن البيانات وقنوات الاتصال، وضمان نزاهة التقارير المالية والمحاسبية الصادرة عن الشركة، وكذلك ضمان استقلالية كل من نشاط المراجعة الداخلية والالتزام بالشركة.
- تعيين أمين سر لمجلس الإدارة من ذوى الكفاءة والفهم لكافة أعمال الشركة، كما يمكن للمجلس إنشاء وحدة تنظيمية لأمانة السر بحسب حجم واحتياجات الشركة.

#### مسئوليات رئيس مجلس الإدارة

##### يقوم 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.
- 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.

#### مسئوليات عضو مجلس الإدارة المنتدب

##### واجبات عضو مجلس الادارة المنتدب فى 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 رضا 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.







يوجد لدى الشركة العربية للأسمنت وظيفة أمين سر لمجلس إدارتها وهو موظف على درجة وظيفية مناسبة تمكنه من لعب دور المحرك والوسيط بين أعضاء المجلس والإدارة العليا للشركة ومسئوليته كالتالي:

- 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.

### لجان مجلس الإدارة

#### تشكيل اللجان

يوجد لدى الشركة العربية للأسمنت لجنة مراجعة وهي لجنة منبثقة من مجلس إدارتها وتتكون من الاعضاء التاليين:

ممسلسل	إسم العضو	إسم اللجنة	صفة العضو (غير تنفيذي/ مستقل)	المنصب في اللجنة	تاريخ الالتحاق
		لجنة المراجعة			
1	سلفادور بيجر روجر	يوجد	مستقل	عضوا	
2	خالد عبد الحميد على ابوبكر	يوجد	مستقل	رئيسا للجنة	
3	زياد احمد بهاء الدين	يوجد	مستقل	عضوا	

### سير اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه

تعرض الشركة عدد اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه وأسماء الأعضاء الذين تغيبوا عن حضور اجتماعات المجلس أو اللجان من خلال النموذج التالي:

#### جدول متابعة حضور أعضاء المجلس لاجتماعات المجلس واللجان واجتماعات الجمعية العامة:

إجمالي عدد اجتماعات مجالس الإدارة هو 17 مجلس من بينهم 3 اجتماعات مجلس إدارة منعقدة و 14 قرارات مجلس الإدارة بالتمرير.

ممسلسل	إسم العضو	مجلس الإدارة	لجنة المراجعة
1	خينوروسو برتولين اوجستين	17/17	4/0
2	إلينا اينس برتولين بيريث	17/17	4/0
3	سير خيو الكانتاريا رودريجيث	17/16	4/0
4	زياد احمد بهاء الدين	17/16	4/4
5	خالد عبد الحميد على ابوبكر	17/16	4/4
6	سلفادور بيجر روجر	0/0	4/4







تتكون لجنة المراجعة للشركة العربية للأسمنت من عضو غير التنفيذي وعضوين مستقلين ، وها هي المهام المختلفة التي تقوم بها لجنة المراجعة والتي من بينها:

- 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، ويكون قرار تعيينهم وتحديد أتعابهم من اختصاص الجمعية العامة العادية للشركة.
- الاطلاع على خطة المراجعة لمراقب الحسابات والإدلاء بملاحظاتها عليها.
- 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 باتباع النظم واللوائح والقوانين الداخلية والخارجية طبقاً للتقارير المرفوعة إليها من إدارة الالتزام أو غيرها 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.
- الإطلاع على تقارير المراجعة الداخلية وتحديد أوجه وأسباب القصور في الشركة ومتابعة الإجراءات التصحيحية لها.
- دراسة وتقييم نظام الإنذار المبكر بالشركة واقتراح ما يلزم لتحسينه وتطبيقه بفاعلية.
- 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.
- 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 يكلفها بها مجلس الإدارة.

#### لجنة الترشيحات

- لا يوجد لدى الشركة لجنة للترشيحات منفصلة و لكن يقوم بأعمالها إدارة المراجعة الداخلية والتي تكون من اختصاصاتها التالي:
- المراجعة الدورية والمستمرة للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة ووظائف الإدارة العليا وإعداد بيان بالمؤهلات المطلوبة في ظل تطبيق خطة تتابع السلطة.
- تحديد مسؤوليات أعضاء المجلس من التنفيذيين وغير التنفيذيين والمستقلين، ووضع التوصيف الوظيفي للقيادات التنفيذية العليا بالشركة.
- التحقق بصفة مستمرة من استقلالية أعضاء المجلس المستقلين والتأكد من عدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.

#### لجنة المكافآت

- لا يوجد لدى الشركة لجنة للمكافآت منفصلة و لكن يقوم بأعمالها إدارة الموارد البشرية والتي تكون من اختصاصاتها التالي:
- اقتراح سياسات واضحة لمكافآت واستحقاقات أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان وكبار التنفيذيين بالشركة، والاستعانة بمعايير ترتبط بالأداء في تحديد تلك الاستحقاقات، ومراجعة تلك السياسات سنوياً بعد عمل الدراسات والاستقصاءات اللازمة فيما يختص بحزم المكافآت.
- وضع ومتابعة سياسة استرداد مكافآت واستحقاقات أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان وكبار التنفيذيين بالشركة في حال قيامهم بأي انتهاكات أو اختلاسات من مقدرات الشركة.
- إعداد تقرير سنوي مفصل عن كافة المكافآت والمزايا والمنافع التي يتحصل عليها أعضاء المجلس والإدارة العليا للعرض على الجمعية العامة.





لا يوجد لدى الشركة لجنة للمخاطر منفصلة ولكن يقوم باعمالها ادارة المراجعة الداخلية التي تكون من اختصاصاتها التالي:

- وضع الأطر التنفيذية والإجراءات والقواعد التي يعتمدها المجلس، والالتزام للتعامل مع كافة أنواع المخاطر التي قد تواجه الشركة مثل المخاطر الإستراتيجية، مخاطر التشغيل، مخاطر السوق، مخاطر الانتماء، مخاطر السمعة، مخاطر نظم المعلومات وحماية البيانات، وجميع أنواع المخاطر التي من شأنها التأثير على نشاط واستدامة الشركة.
- مساعدة مجلس الإدارة في تحديد وتقييم مستوى المخاطر الممكن للشركة قبله، والتأكد من عدم تجاوز الشركة لهذا الحد من المخاطر.
- الإشراف والتحقق من مدى فاعلية إدارة المخاطر بالشركة في تنفيذ الأعمال المسندة إليها، والتأكد من أنها تقوم بعملها بشكل كافي في حدود الاختصاصات المقررة لها، وكذلك التأكد من استقلالية موظفي إدارة المخاطر عن الإدارة التنفيذية بالشركة.
- إعداد تقرير دوري عن نتائج أعمالها وتوصياتها للعرض على مجلس الإدارة لاتخاذ اللازم بشأنه.

### لجنة الحوكمة

لا يوجد لدى الشركة لجنة للحوكمة منفصلة ولكن يقوم باعمالها ادارة علاقات المستثمرين والتي تكون من اختصاصاتها التالي:

- التقييم الدوري لنظام الحوكمة بالشركة وصياغة الأدلة والمواثيق والسياسات الداخلية الخاصة بكيفية تطبيق قواعد الحوكمة داخل الشركة.
- مراجعة التقرير السنوي للشركة وتقرير مجلس الإدارة وبالأخص فيما يتعلق ببند الإفصاح وغيرها من البنود ذات الصلة بحوكمة الشركات.
- دراسة ملاحظات الجهات الرقابية على تطبيق الحوكمة بالشركة وأخذها في الاعتبار ومتابعة ما تم بشأنها.

### البيئة الرقابية

#### نظام الرقابة الداخلية

يتوافر لدى الشركة نظام الرقابة الداخلية والذي يعد مجموعة السياسات والإجراءات والأدلة واللوائح التي تعد بواسطة الإدارات المعنية بالشركة وتعتمد من مجلس الإدارة لتحقيق الآتي:

- الفصل التام بين مسؤوليات وسلطات كافة العاملين بالشركة.
- ضمان دقة وجودة المعلومات، بحيث توفر سواء للشركة أو لغيرها المعلومات الصحيحة والدقيقة عن الشركة.
- حماية أصول الشركة المادية من الأخطار التي يمكن أن تتعرض لها، وتوثيق وتسجيل تلك الأصول بسجلات الشركة.
- زيادة الكفاءة الإنتاجية للشركة وتحقيق أهدافها بأقل التكاليف وبفلس الجيدة.
- ضمان دقة تنفيذ التعليمات، بهدف التأكد من أن جميع التعليمات قد تم تنفيذها كما ينبغي.
- ضمان تطبيق قواعد حوكمة الشركات، وذلك عن طريق التنفيذ الدقيق لمختلف تعليمات وقواعد الحوكمة.

بالإضافة إلى بيان قيام هذا النظام بتحديد الاختصاصات والفصل التام بين المسؤوليات والمهام والذي يتم مراعاته عند إعداد الهيكل التنظيمي للشركة.







## إدارة المراجعة الداخلية

- يتوافر لدى الشركة العربية للأسمنت إدارة للمراجعة الداخلية والتي تقوم بنشاط مستقل وموضوعي، مصمم لإضافة قيمة وتحسين أداء عمليات الشركة يساعدها على تحقيق أهدافها من خلال تبني أسلوب منهجي ومنظم يهدف إلى تقييم وسائل ونظم الرقابة الداخلية وإجراءات إدارة المخاطر في الشركة، والتأكد من سلامة تطبيق قواعد الحوكمة بها علي نحو سليم فيما يخص كافة الإدارات والأنشطة التنفيذية والمالية والقانونية.
- ان إدارة المراجعة الداخلية لديها مدير مسئول متفرغ بها، وهو من القيادات الإدارية بالشركة، وتبعيته الفنية ترجع إلى لجنة المراجعة، وهو يتبع إدارياً العضو المنتدب للشركة.
- أن تعيين وعزل مدير المراجعة الداخلية وتحديد معاملته المالية يكون بناءً على توصية من لجنة المراجعة، ويقوم العضو المنتدب على إثرها بإصدار قرار بذلك، وتقوم لجنة المراجعة بتحديد أهداف ومهام وصلاحيات إدارة المراجعة الداخلية، ورفع ذلك لمجلس إدارة الشركة لاعتماده، كما توضح قيام إدارة المراجعة الداخلية بتقديم تقرير ربع سنوي على الأقل إلى لجنة المراجعة يوضح به نتائج أعمالها.

المهام التي يقوم بها المراجع الداخلي 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.

## مراقب الحسابات

عينت الشركة العربية للأسمنت مراقب حساباتها (صالح و برسوم و عبد العزيز - ديلويت) وذلك لتوافر فيهم الشروط المنصوص عليها في قانون مزاولة مهنة المحاسبة والمراجعة، بما في ذلك الكفاءة والسمعة والخبرة الكافية، وأن خبرته وكفاءته وقدراته متناسبة مع حجم وطبيعة نشاط الشركة ومن تتعامل معهم.

تقوم الجمعية العامة للشركة العربية للأسمنت بناءً على ترشيح من مجلس الإدارة وبعد توصية لجنة المراجعة، بتعيين مراقب حسابات، وأن يكون مراقب الحسابات مستقلاً تماماً عن الشركة وعن أعضاء مجلس إدارتها، وأنه ليس ساهماً في الشركة أو عضواً في مجلس إدارتها، ولا تربطه صلة قرابة بأي من أعضاء مجلس إدارتها أو إدارتها العليا حتى الدرجة الثانية، ولا يقوم بصفة دائمة بأي عمل فني أو إداري أو استشاري فيها، وأنه محايداً فيما يبديه من آراء، كما يجب أن يكون عمله محصناً ضد تدخل مجلس الإدارة.

وتبين الشركة عدم جواز تعاقب مجلس الإدارة مع مراقب حسابات الشركة لأداء أية أعمال إضافية غير مرتبطة بعمله كمراقب حساباتها بشكل مباشر أو غير مباشر، إلا بعد أخذ موافقة لجنة المراجعة، وبشرط ألا يكون هذا العمل الإضافي من الأعمال المحظور علي مراقب الحسابات القيام بها. ويجب أن تتناسب أتعاب أداء الأعمال الإضافية مع طبيعة وحجم الأعمال المطلوبة. وعلى لجنة المراجعة عند النظر في الموافقة علي أداء مراقب الحسابات للأعمال الإضافية وتحديد أتعابه عنها أن تراعي عدم تأثير ذلك علي استقلاليتها، مع ضرورة الإفصاح عن ذلك في الجمعية العامة للمساهمين وفي التقرير السنوي.

يتوافر لدى الشركة سياسة مداورة مراقب الحسابات وإمكانية تعيين مراقبين اثنين لحساباتها في حال تطلب الأمر ذلك.

وتلتزم الشركة بقيام مراقب الحسابات بتقديم نسخة من تقريره علي التقرير الذي تعده الشركة عن مدي التزامها بقواعد الحوكمة إلى الجهة الإدارية طبقاً لقواعد الحوكمة والإفصاح المعمول بها، ويقدم هذا التقرير أيضاً إلى الجمعية العامة للمساهمين.

## الإفصاح والشفافية

تقوم الشركة العربية للأسمنت بالإفصاح عن المعلومات بصورة دورية وموثقة وذات مصداقية وقابلة للقياس والمقارنة، وأنها تقدم في الوقت المناسب وتكون واضحة وغير مضللة لمستخدميها، وتقدم للكافة في ذات الوقت من خلال قنوات الإفصاح المتاحة المختلفة. وتقوم الشركة بالإفصاح الفوري عن كافة الأحداث الجوهرية فور حدوثها عن طريق ارسالها للبورصة المصرية.







تقوم الشركة بالإفصاح من خلال الوسائل المختلفة 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.

وتقوم الشركة بالإفصاح عن المعلومات الغير مالية التي تهم المساهمين والمستثمرين الحاليين والمرقبين، ومنها:

- المعلومات الداخلية التي تتضمن أهداف الشركة ورؤيتها وطبيعة نشاطها وخطط الشركة وإستراتيجيتها المستقبلية.
- نظم رفع الكفاءات والتدريب والإتابة والرعاية للعاملين بها.
- هيكل الملكية بالشركات الشقيقة التابعة للشركة.
- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة و عقود المعاوضة.
- أهم المخاطر التي قد تواجهها وسبل مواجهتها.
- تغيير سياسات الاستثمار.
- مدى توافر الثروات الطبيعية والمواد الخام والطاقة التي تعتمد عليها، والقدرة على التعامل مع تقلباتها.
- الإفصاح لمساهميها وللجهات الرقابية عن أسهم الخزينة. وفي حالة شراء الشركة التابعة لأسهم الشركة القابضة المالكة لها، تطبق علي الأسهم المشتراه كافة قواعد أسهم الخزينة ولا يعتد بها في نصاب المساهمين ولا تشارك في التصويت على قرارات الجمعية العامة.
- موافاة الهيئة والبورصة بقرارات الجمعية العامة العادية وغير العادية فور انتهائها وبعدها 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.
- موافاة البورصة بمحاضر اجتماعات الجمعية العامة المصدق عليها من قبل الجهة الإدارية المختصة وذلك خلال مدة لا تتجاوز ثلاثة أيام عمل من تاريخ تسلمها.
- موافاة الهيئة والبورصة بملخص القرارات المتضمنة أحداث جوهرية الصادرة عن مجلس إدارتها فور انتهائها وبعدها أقصى قبل بدء أول جلسة تداول تالية لانتهاء الاجتماع.
- موافاة الهيئة والبورصة ببيان معتمد من مجلس إدارة الشركة بأهم نتائج أعمالها مقارنة بالفترة المقابلة وفقاً للنموذج المعد لذلك من البورصة وذلك فور انتهاء مجلس الإدارة من الموافقة على القوائم المالية السنوية أو الربع سنوية (الدورية) تمهيداً لإحالتها لمراقب الحسابات ليصدر بشأنها تقريره. على أن يتم ذلك الإفصاح عقب انتهاء الاجتماع وبعدها أقصى قبل بداية جلسة التداول التالية 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 5% ومضاعفاتها من عدد الأوراق المالية الممثلة لرأس مال الشركة المقيدة بالبورصة أو حقوق التصويت بها، بما في ذلك الأسهم التي تم الاكتتاب فيها عن طريق شراء حقوق الاكتتاب لها.
- الإفصاح عن الخطة الاستثمارية المستقبلية وتوجهات المساهم بشأن إدارة الشركة إذا بلغت النسبة المشتراه منه والأطراف المرتبطة به 25% أو أكثر من رأس مال الشركة أو حقوق التصويت فيها.
- 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 في نهاية السنة المالية عن مدى تحقيق الشركة للنتائج الواردة بتقرير المستشار المالي المستقل عن القيمة العادلة أو خطط العمل المعتمدة من الراعي بالنسبة للشركات الصغيرة والمتوسطة، على أن يتضمن التقرير بيان الأسباب والمبررات حال وجود انحرافات جوهرية عما هو وارد بهذا التقرير أو خطط العمل المشار إليهما.
- الإفصاح فور صدور أي أحكام قضائية بعقوبة سالبة للحرية ضد أحد أعضاء مجلس إدارة الجهة المصدرة أو أحد المسنولين الرئيسيين بها.







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

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

### علاقات المستثمرين

يتوافر لدى الشركة العربية للأسمنت وظيفة علاقات المستثمرين و هي أحد أبرز الأنشطة الرئيسية لتطبيق مبادئ حوكمة الشركات، حيث أنها وظيفة إستراتيجية مستقلة تهدف إلى تنشيط وتوطيد العلاقة مع المستثمرين الحاليين والمرقبين، وفتح قنوات الاتصال بذوي العلاقة بسوق المال والاستثمار، وتوفير الإفصاح والشفافية اللازمين مما يكون له الأثر الإيجابي على ما يلي:

- رؤية المستثمرين لأداء الحالي للشركة وتوقعاتهم للأداء المستقبلي.
- تحقيق السيولة المناسبة لتداول أسهم الشركة في البورصة.
- خفض تكلفة التمويل على المدى الطويل.
- زيادة ثقة المتعاملين مع الشركة وأصحاب المصالح، وكذلك الترويج لزيادة المجموعات الداعمة للشركة.

يشارك مسنول علاقات المستثمرين في وضع إستراتيجية اتصال الشركة بسوق الاستثمار، وفتح قنوات التواصل مع المستثمرين ونقل وجهات نظر السوق وتخوفات المستثمرين لمجلس الإدارة بصفة مستمرة.

و أن علاقات المستثمرين وسيلة تمكن مجلس الإدارة من فهم أسباب أداء أسهم الشركة، وانعكاس ذلك الأداء على قيمتها العادلة طبقاً لما توفره الشركة من معلومات عن أدائها وإمكانياتها ومستقبلها، ومدى التزام الشركة بقواعد الإفصاح والتواصل مع المستثمرين ومدى وضوح رؤيتهم وتقييم سوق الاستثمار لها.

تتبع إدارة علاقات المستثمرين للعضو المنتدب وتقدم تقاريرها الدورية لهما مع ويقوم مدير علاقات المستثمرين بحضور اجتماعات الجمعية العامة للشركة وذلك للتعرف على الأمور الداخلية للشركة وتوجهاتها الإستراتيجية.

تقوم ادارة علاقات المستثمرين و الادارة العليا للشركة بحضور معظم مؤتمرات المستثمرين المقامة داخل مصر و خارجها و كذلك اقامة الاجتماعات مع المستثمرين الحاليين و المرقبين الراغبين بمقابلتها و ذلك حرصا منها على التعرف على الادارة العليا للشركة و تفاصيل انشطتها و ادائها.

أبرز ما يقوم به مسنول علاقات المستثمرين خلال العام بما يضم:

- وضع إستراتيجية لبرنامج علاقات المستثمرين من خلال فهم السوق ومتطلبات الشركة، بحيث يقوم مسنول علاقات المستثمرين بتحديد الأولويات فيما يخص الأنشطة المطلوبة ووضع الإستراتيجية المطلوبة لتنفيذ تلك الأنشطة بالتعاون مع مجلس الإدارة.
- الاشتراك في وضع سياسة الإفصاح المتبعة في الشركة.
- الحفاظ على المستثمرين الحاليين وجذب مستثمرين جدد من خلال توعية السوق بأعمال الشركة وبفرص النمو المستقبلية لها، والتعرف على العوامل التي تؤثر على ربحيتها.
- التواصل مع المحللين والمستثمرين وممثلي الإعلام وتوفير المعلومات للحد من الشائعات والمفاجآت التي تؤدي إلى تقلبات في أسعار وأحجام التداول.
- تنظيم المعلومات الصادرة عن الشركة طبقاً لقواعد الإفصاح المعمول بها.





- إنشاء ومتابعة قاعدة بيانات المستثمرين سواء من حيث نوعية المستثمر أو موقعه.
- تعريف السوق بالأعضاء الجدد في مجلس الإدارة أو الإدارة العليا.
- تنظيم الحملات الترويجية والفعاليات عن الشركة طبقاً للخطة المعدة لذلك مسبقاً، وتسهيل زيارات المستثمرين لمواقع الشركة المختلفة.
- التواصل مع المستثمرين عبر أدوات الاتصال المختلفة مثل الموقع الإلكتروني للشركة ومواقع التواصل الاجتماعي والتقارير الصحفية، والاشتراك في إعداد التقرير السنوي الذي يهتم به المستثمرين الحاليين والمرقبين.
- إعداد تقرير الإفصاح المطلوب من الشركة وإعداد صفحات علاقات المستثمرين على الموقع الإلكتروني للشركة وتحديثها بصفة مستمرة.

## أدوات الإفصاح

### تقرير مجلس الإدارة

تقوم الشركة العربية للأسمنت بإصدار تقريراً سنوياً طبقاً لما ورد بقانون الشركات رقم 159 لسنة 1981 ولائحته التنفيذية، للعرض على الجمعية العامة للمساهمين والجهات الرقابية، يكون موجهاً من رئيس المجلس إلى المساهمين يتضمن على الأقل ما يلي:

- مناقشة النتائج المالية والموضوعات الجوهرية.
- الإنجازات الرئيسية للشركة أثناء السنة.
- تحليل لبيئة عمل وأسواق الشركة الرئيسية.
- إستراتيجية الشركة.
- التغييرات الرئيسية في هيكل الشركة الإداري.
- تشكيل مجلس الإدارة وعدد مرات انعقاده.
- تشكيل لجان المجلس وعدد مرات انعقادها.
- متوسط عدد العاملين بالشركة خلال السنة ومتوسط دخل العامل خلال نفس الفترة.
- سياسات إثابة وتحفيز العاملين بالشركة مثل عروض تملك الأسهم وغيرها.
- ما تم بشأن عقود المعاوضة المبرمة في العام السابق وكذلك عقود المعاوضة المعروضة للعام التالي.
- ما اتخذ من إجراءات ضد الشركة أو أعضاء مجلس إدارتها أو مديرها من قبل جهات رقابية أو قضائية.
- تقرير عن التزام الشركة بحوكمة الشركات والمسئولية الاجتماعية والبيئية.

### تقرير الإفصاح

تقوم الشركة العربية للأسمنت بإصدار تقرير إفصاح ربع سنوي يعد من قبل إدارة الشركة بمعاونة إدارة علاقات المستثمرين بها، يضم على الأقل ما يلي:

- بيانات الاتصال بالشركة.
- مسنول علاقات المستثمرين وبيانات الاتصال به.
- هيكل المساهمين الذين يمتلكون نسبة 5% فأكثر من أسهم الشركة.
- هيكل المساهمين الإجمالي موضحاً به الأسهم حرة التداول.
- التغييرات في مجلس إدارة الشركة وآخر تشكيل للمجلس.





## الموقع الإلكتروني

يتوافر لدى الشركة العربية للأسمنت موقع خاص بها على شبكة المعلومات الدولية باللغتين العربية والإنجليزية و هو [www.arabiancementcompany.com](http://www.arabiancementcompany.com) ويتم من خلاله الإفصاح عن المعلومات المالية وغير المالية بأسلوب سهل للمستخدم، ويتم تحديثه بالمعلومات المنشورة بشكل مستمر وإتاحة إمكانية التواصل مع الشركة بسهولة مع الالتزام بمتابعة الرد على الرسائل والاستفسارات التي تتلقاها الشركة من خلاله.

## المواثيق والسياسات

### ميثاق الأخلاق والسلوك المهني

يتوافر لدى الشركة العربية للأسمنت ميثاق داخلي بها عن الأخلاق والسلوك المهني ، يشمل مجموعة من القيم التي تعمل على ضبط وتنظيم قواعد السلوك الوظيفي وأخلاقيات المهنة داخل الشركة. يحتوي على معايير السلوك التي يتعين على كل العاملين بالشركة إتباعها ومراعاتها في سائر المعاملات وفي كل موقع يودون فيه أعمالهم بما يؤثر إيجاباً على سمعة ومصداقية الشركة ونزاهة العاملين بها، بما يضمن حقوق مساهميها وكافة المتعاملين معها.

### سياسة تتابع السلطة Succession Planning

في الشركة العربية للأسمنت، تتمثل رؤيتنا في تبني هيكل تنظيمي ثابت و تسعى للحفاظ عليه ، مع أقل عدد من الموظفين المباشرين. هذا يتوافق أكثر مع أهداف الشركة ، حيث يتم التعاقد من الباطن على تشغيل وصيانة مصنعنا .

لذلك ، فإننا نخضع لتخطيط التعاقب على أساس كل حالة على حدة ، تحت إشراف الرئيس التنفيذي ومدير الموارد البشرية.

وبهذا المعنى ، لا يتم الإعلان عن بروتوكول تخطيط تعاقبنا أو إضفاء الطابع الرسمي عليه في وثيقة أو سياسة ، لأنه لا يتبع نمطاً ثابتاً.

### سياسة الإبلاغ عن المخالفات Whistleblowing

يتوافر لدى الشركة العربية للأسمنت سياسة الإبلاغ عن المخالفات و التي تهدف إلى تشجيع العاملين بالشركة أو المتعاملين معها بالإبلاغ عن أي ممارسات مخالفة لقواعد السلوك الأخلاقي أو أية أعمال غير قانونية، وتطبيق إجراءات فعالة فيما يخص مبدأي المساءلة والمحاسبة ومن ثم تعزيز معايير الأمانة والنزاهة في كافة أنشطة الشركة المختلفة. كما توفر السياسة حماية الشخص الذي قام بالإبلاغ لضمان تشجيع العاملين بالشركة وغيرهم للمبادرة بالكشف عن المخالفات والإبلاغ عنها مع ضمان السرية التامة للشخص المبلغ أخذاً في الاعتبار أن عملية الإبلاغ تتم بناء على مستندات أو معلومات موضوعية.

### سياسة تعامل الداخليين والأطراف ذات العلاقة والأطراف المرتبطة

يتوافر لدى الشركة العربية للأسمنت سياسة تعامل الداخليين و الاطراف ذات العلاقة و الاطراف المرتبطة و التي تهدف إلى التحكم بعمليات تداول الداخليين على أسهم الشركة طبقاً لقواعد الجهات الرقابية، وتبين مدى التزام الداخليين والمؤسسين والمساهمين الرئيسيين والمجموعات المرتبطة بهم ألا يكونوا طرفاً في أي عقد من عقود المعاوضة إلا بعد موافقة الجمعية العامة، على أن يعرض هذا التصرف على الجمعية بكافة تفاصيله وبياناته مقدماً بما في ذلك السعر والكمية قبل إجراء التصرف وذلك دون أن يحق للطرف المعني بعقد المعاوضة التصويت في الجمعية العامة. وتضمن تفهم كافة الأطراف المعنية لتعريف التداول الداخلي وقواعد تنظيمه. وتضمن هذه السياسة الأتي:



**ARABIAN CEMENT****العربية للأسمنت**

- حظر تعامل أي من الداخليين والمجموعة المرتبطة بهم على أية أوراق مالية تصدق عليها أو عمل بعد نشر أي معلومات جوهرية.
- حظر تعامل أي من المساهمين الذين يملكون 20% فأكثر بمفردهم أو من خلال المجموعة المرتبطة بهم إلا بعد إخطار البورصة بذلك قبل التنفيذ.
- حظر تعامل أعضاء مجلس إدارة الشركة اية كانت نسبة مساهمتهم في رأس المال والمسئولين بها أو الأشخاص الذين في إمكانهم الإطلاع على معلومات غير متاحة للغير ويكون لها تأثير على سعر الورقة المالية، شراء أو بيع هذه الأوراق المالية التي تتعلق بها هذه المعلومات.

### جدول متابعة تعاملات الداخليين على أسهم الشركة

مسلسل	اسم العضو	عدد الأسهم المملوكة أول العام	الأسهم المشتراه خلال العام بالتاريخ (تضاف)	الأسهم المباعة خلال العام بالتاريخ (تخصم)	رصيد الأسهم في نهاية العام
1	سرخو الكانتاريا	10,000	صفر	صفر	10,000
2	سامح محمد صالح	30,000	صفر	صفر	30,000

### سياسة المسئولية الاجتماعية

أطلقت الشركة برنامج "خليها سويس" في يونيو ٢٠١٥ لتشجيع التأثير الاجتماعي الإيجابي وخلق فرص العمل من خلال تزويد منظمي المشاريع بالأدوات اللازمة للنجاح في إنشاء مشاريعهم الاجتماعية الخاصة. وتتفاوت المشاريع الفائزة بين المشاريع الصناعية/الزراعية الصديقة للبيئة والمشاريع الثقافية/الاجتماعية والمشاريع التعليمية. وللتأهل إلى مرحلة الحضانه، كانت هناك عدة معايير يتعين على المشاريع الفائزة أن تلبها. وتشمل هذه المعايير تقديم فكرة تجارية مبتكرة يمكن أن تصبح قابلة للتطوير ومستدامة، ولها تأثير اجتماعي في السويس و يتم اطلاق هذه المبادره سنوياً.

ويقدم البرنامج إرشادات للمتقدمين لدعمهم في وضع مقترحات شاملة لبدائتهم. وينظر فريق من الخبراء في مختلف المجالات في المقترحات النهائية للمتقدمين.

وفي نهاية فترة الحضانه التي تستمر سنة واحدة، يمنح كل مشروع التمويل بذري المخصص له، كوسيلة لدعم كل فريق من أجل النجاح في إنجاز أعماله، باستخدام المهارات والمعرفة المقدمة إليه من قبل برنامج "خليها سويس".







## نظام سياسة الادارة المتكاملة:

نحن شركة محل ثقة منتجة و موردة للأسمنت، نلتزم بتقديم منتجات و خدمات عالية الجودة تفوق تطلعات الاطراف المعنية، كما نتمتع بوجود فريق عمل كفاء متعدد المواهب يركز على اعمالنا يركز على اعمالنا الاساسية، التي تدعمها احدث التكنولوجيات. و قد تبيننا و طبقنا نظام ادارة متكامل، وفقا لروءيتنا ورسالتنا، يجمع بين الجودة والصحة والسلامة المهنية، ونظم ادارة البيئة والطاقة، التي تلتزم بالشروط والمعايير الدولية للايزو 9001:2015،

BS OHSAS 18001:2007، ايزو 14001:2015 و ايزو 50001:2011 على التوالي.

و للتاكيد على استمرارية ملائمة و كفاءة و فعالية نظام و فعالية نظام ادارتنا المتكامل، نلتزم بالمبادئ الاتية:

تلبية متطلبات الاطراف المعنية، و الالتزام بواجباتنا القانونية، و ضمان شفافية علاقاتنا التجارية.

قياس و رصد مدى الوفاء بأحتياجات الاطراف المعنية، و اضعين اماننا الهدف الاساسى فى الوصول الى أعلى مستوى لأرضانهم.

تقديم خدمات و منتجات عالية الجودة بتحسين عملياتنا و انظمتنا باستمرار، وفقا للوائح و المعايير الوطنية و الدولية.

اختيار أطقم عمل موهلة و متعددة المهارات و محترفة، و ضمان أدانهم و تطورهم المستمر.

توفير بيئة عمل صحية و أمنة، تحترم البيئة لموظفينا، و زائرينا و المتعاقدين معنا، وفى الوقت ذاته كشف مخاطر السلامة و الصحة المهنية و المخاطر البيئية، التي ترتبط بعملياتنا و أنشطتنا، و السيطرة عليها أو أزالتها أو التخفيف منها.

تحسين استخدام الطاقة و أثرها، لتحقيق التوازن بين الكفاءة التشغيلية و الاستخدام الكفاء للطاقة.

تعزيز الاستخدام الكفاء للموارد الطبيعية، و موارد الطاقة، و تشجيع استخدام الوقود الخالى من ثانى أكسيد الكربون، و الحد من أستهلاك الوقود الحجرى.

الحد من توليد النفايات و تعزيز تقنيات إعادة التدوير عند الامكان.

وضع أهداف الشركة و مراجعتها باستمرار، و توفير الموارد المطلوبة لتحقيقها.

تحسين و تحديث أداء نظام الادارة المتكامل باستمرار ليتفق مع أعلى المعايير، و الوصول الى التميز و ضمان استمرارية العمل.

عضو مجلس الادارة التنفيذي

سرخيو الكانتاريا رودريجيث

