

تقرير تأكد مستقل

عن مدى الالتزام بقواعد حوكمة الشركات

الى السادة / شركة النيل للأدوية والصناعات الكيماوية

الى السادة / الهيئة العام للرقابة المالية

المقدمة

قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة شركة النيل للأدوية والصناعات الكيماوية عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ / ٦ / ٢٠٢٢

مسئولية الإدارة

إدارة الشركة هي المسئولة عن إعداد تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وفقا للتعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة كما هو موضح في الفقرة رقم ٣/٤/٣ من تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة ، كما إن مسؤولية الإدارة تمتد إلى تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها .

مسئولية المراجع

تتخصص مسئوليتنا في اختبار المعلومات الواردة في تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وابداء استنتاج في ضوء الاختبارات التي تم أداءها وقد قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة طبقا للمعيار المصري لمهام التأكد رقم (٣٠٠٠) " مهام التأكد بخلاف مراجعة او فحص معلومات مالية وتاريخية " ويتطلب هذا المعيار الالتزام بمتطلبات السلوك المهني بما فيها متطلبات الاستقلالية ، وتخطيط وأداء عملية التأكد للحصول على تأكد بأن تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة خالي من اية تحريفات هامة ومؤثرة .

ويشمل اختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة الحصول بصورة اساسية على الادلة من واقع الملاحظة والاستفسارات من الاشخاص المسؤولين عن اعداد تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة والاطلاع على المستندات عندما يكون ذلك مناسبا .

ونحن نعتقد ان الادلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير اساس لاستنتاجنا .

وقد أعد هذا التقرير لتقديمه الى الهيئة العامة للرقابة المالية بناء على تكليف ادارة الشركة ، وليس لاي غرض اخر . وبالتالي فهو لا يصلح للاستخدام الا للغرض الذي اعد من اجله .

محمد

الاستنتاج

إن تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المشار اعلاه يعبر بعدالة ووضوح - في جميع جوانبه الهامة - عن مدى التزام الشركة بقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية في ٣٠ / ٦ / ٢٠٢٢ استنادا الى التعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة .

القاهرة في ١٩ / ٩ / ٢٠٢٢

مراقب الحسابات

مدير عام

نائب مدير الادارة

محمد عبد الرحمن محمود

(محاسب / محسن عبدالرحمن محمود)

وكيل الوزارة

نائب اول مدير الإدارة

محمد نجيب عبد الوهاب

(محاسب / محمد نجيب عبد الوهاب)

اسمى فاروق

(محاسبة / اميمة فاروق عبدالله)

يعتمد ،،،،،،،،،،

وكيل الوزارة

القائم باعمال مدير الإدارة

اسمى فاروق

(محاسب / اشرف محمد عبدالفتاح)

تقرير حوكمة الشركات المقيدة بالبورصة

بيانات عن الشركة :-

اسم الشركة	شركة النيل للأدوية والصناعات الكيماوية
------------	--

البيانات الأساسية :-

غرض الشركة	صناعة وتجارة جميع الادوية ومختلف المواد الطبية والمنتجات الكيماوية ومستحضرات التجميل والخياط الجراحية والمحاليل الطبية وأغذية الأطفال ويكون لها أن تساهم في رأس مال الشركات المساهمة ذات النشاط النوعي .		
المدة المحددة للشركة	خمسون عاماً	تاريخ قيد البورصة	١٩٩٥/٢/٢٢
القانون الخاضع له الشركة	رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١	القيمة الاسمية للسهم	١٠,٠٠٠ جنيه
آخر رأس مال مرخص به	٥٠٠ مليون جنيه	آخر رأس مال مصدر	١٠١,٢٥ مليون جنيه
آخر رأس مال مدفوع	١٠١,٢٥ مليون جنيه	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجارى	١١٥٦٦٨ بتاريخ ١٩٦٣/٦/٢٤
إسم مسئول الإتصال	محاسب / علي ابراهيم احمد		
عنوان المركز الرئيسى	ميدان السواح - الأميرية - القاهرة		
أرقام التليفونات	٢٦٠٢٣٦٨٤ - ٢٢٥٧١٢٢٥	أرقام الفاكس	٢٢٥٦١٢٢١
الموقع الإلكتروني	WWW.NILEPHARMA.COM.EG		
البريد الإلكتروني	NILE-PHARM-EG@YAHOO.COM		

الجمعية العامة للمساهمين :-

تقوم الشركة بعرض هيكل ملكيتها موضحة به المستفيد النهائي طبقاً للنموذج التالي :-

هيكل الملكية :-

النسبة %	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	المستفيد النهائي	حمله ٥ % من أسهم الشركة فأكثر
٦٦,٦٧	٦٧٥٠٠٠٠	الشركة القابضة للادوية	الشركة القابضة للادوية
٥	٥٠٦٢٥٠	إتحاد العاملين المساهمين	إتحاد العاملين المساهمين
١,٩٨١ %	٢٠٠٥٩٨	المجموعة المرتبطة	محمد خالد عبد الله و مجموعته المرتبطة
١,٥٢٦ %	١٥٤٥٤٠	المجموعة المرتبطة	بيت الخبرة القابضة كامار
٠,٢٠٩ %	٢١١٦١	المجموعة المرتبطة	عبد الله خالد عبد الله
٠,٠٠٩ %	٨٦٨	المجموعة المرتبطة	بيت الخبرة للإستثمار الإقتصادي (تكنوانفستمنت)
٢,٠٥٢ %	٢١٢٩٢٨	المجموعة المرتبطة	بيت الخبرة للتأجير التمويلي تكنوليس
٥,٧٧٧ %	٥٩٠٠٩٥		اجمالي المجموعة المرتبطة
٧٥,٣٩ %	٧٦٣٣٤١٧		الإجمالي

مجلس الإدارة :-

آخر تشكيل مجلس الإدارة:-

الصفة التنفيذي/غير تنفيذي / مستقل	جهة التمثيل	الوظيفة	الإسم
غير تنفيذي	الشركة القابضة للأدوية	رئيس مجلس الإدارة	د / عبد الرحمن محمد احمد علي
تنفيذي	الشركة القابضة للأدوية	الرئيس التنفيذي	د / خالد صلاح الدين محمود حجاج
غير تنفيذي	الشركة القابضة للأدوية	عضو مجلس الإدارة الممثل عن الشركة القابضة	د . هشام اسامة طه دنانة
تنفيذي	اتحاد العاملين المساهمين بشركة النيل للأدوية	عضو مجلس إدارة عن اتحاد العاملين بشركة النيل للأدوية	أ . محمد علاء محمد
غير تنفيذي	عضو مجلس الإدارة عن المساهمين	عضو مجلس إدارة عن المساهمين	أ / ياسر السيد زكريا عطيه شاهين
غير تنفيذي	مستقل	عضو مجلس من ذوي الخبرة	أ / نيفين احمد رامي طه عبده

رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي :-

مهام ومسئوليات رئيس مجلس الإدارة:-

- 1- رئاسة جلسات مجلس الإدارة .
- 2- وضع جدول الأعمال بجلسات المجلس بالتشاور مع الرئيس التنفيذي .
- 3- التأكد من توفير المعلومات الكافية والدقيقة في الوقت المناسب لأعضاء المجلس .
- 4- التأكد من تنفيذ الرئيس التنفيذي لقرارات المجلس .
- 5- التأكد من فاعلية نظام الحوكمة المطبق في الشركة وكذلك فاعلية اداء لجان المجلس .
- 6- التأكد من التقارير الشهرية عن نتائج اعمال الشركة والمشروعات الإستثمارية المطلوب تنفيذها و برامج التمويل قد اعدت بالصورة التي حددها المجلس .
- 7- التأكد من قيام المجلس لإنجاز مهامه علي الوجه الأكمل .
- 8- عرض تقارير اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة علي المجلس .
- 9- الإختصاصات الأخرى الواردة بقواعد الحوكمة الصادرة لأحكام القانون .

مهام ومسئوليات الرئيس التنفيذي :-

١- للرئيس التنفيذي جميع الإختصاصات المتعلقة بإدارة الشركة و القيام بكافة الاعمال اللازمه

لتحقيق اغراض اهداف الشركة وله علي الاخص مباشرة الإختصاصات الآتية :-

- اقتراح الموضوعات التي تطرح في الإجتماعات الدورية في مجلس الإدارة بالتشاور بشأنها مع رئيس مجلس الإدارة .
- الأشراف علي اعداد الدراسات الخاصة بتصحيح الهيكل المالي للشركة .
- مراجعة الدراسات التي تعد عن المشروعات الإستثمارية اللازمة للإحلال و التجديد والتوسع .
- تحديد اللجان المؤقتة والدائمة التي قد يري ضرورة تشكيلها لتنفيذ المهام التي يحددها .

أمين سر مجلس الإدارة :

يوجد بالشركة وظيفة أمين سر لمجلس إدارتها

لجان مجلس الإدارة :-

المنصب في اللجنة	صفه العضو (غير تنفيذي /مستقل)	إسم اللجنة					إسم العضو
		لجنة الموكمه	لجنة المفاطر	لجنة المكافآت	لجنة الترشيدات	لجنة المراجعة	
رئيس	غير تنفيذي	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	يوجد	د / عبد الرحمن محمد احمد علي
عضو	غير تنفيذي	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	يوجد	د . هشام اسامة طه دنانة
عضو	غير تنفيذي	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	يوجد	د . احمد محمد عبد المجيد البحري

سبر اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه:-

جدول متابعه حضور اعضاء المجلس لاجتماعات المجلس واللجان واجتماعات الجمعية العامه

الإسم	مجلس الإدارة	لجنه المراجعة
د / عبد الرحمن محمد احمد علي	١١/١١	١١/١١
د/ محسن فاروق يس	١١/٥	—
د/ خالد صلاح الدين محمود حجاج	١١/٦	—
د٠ هشام اسامة طه دنانه	١١/١٠	١١/١٠
أ٠ محمد علاء محمد	١١/١١	—
أ / ياسر السيد زكريا عطيه شاهين	١١/١١	—
أ / نيفين احمد رامي طه عبده	١١/٧	١١/٤
د٠ احمد محمد عبد المجيد البحيري	—	١١/١١

لجنة المراجعة :-

بيان اختصاصات اللجنة والمهام الموكلة لها :-

- 1- فحص ومراجعة إجراءات نظم الرقابة الداخلية ومدى الإلتزام بتطبيقها ومدى تغطيتها لكافة أعمال الشركة (مشتريات - مخازن - مبيعات - تحصيل ٠٠)
- 2- مدى التزام الشركة بتطبيق متطلبات معايير المحاسبة المصرية الصادرة بقرار رئيس الجهاز رقم ١٥٧٠ لسنة ٢٠٠٦ .
- 3- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة عند إعداد القوائم المالية (سواء الختامية أو الدورية) ومدى الثبات عليها عام بعد آخر واسباب تغييرها وأثره .
- 4- فحص ومراجعة أليات وأدوات المراجعة الداخلية وإجراءات نظم الضبط الداخلى وخطط وبرامج إدارة المراجعة الداخلية لتحقيق الرقابة الفعالة على أوجه أنشطة الشركة ومدى تنفيذ إدارة الشركة لتوصيات وتقارير إدارة المراجعة الداخلية والإجراءات التنفيذية التى إتخذت حيال هذه التوصيات .
- 5- فحص ومراجعة التقارير الإدارية التى تقدم للمستويات الإدارية المختلفة ونظم إعدادها وتوقيت عرضها .
- 6- فحص الإجراءات التى تتبع فى إعداد ومراجعة مايلى :-
 - القوائم المالية الختامية والدورية .
 - الموازنة التقديرية ومن بينها قوائم التدفقات النقدية وقائمة الدخل التقديرية .
 - نشرات الإكتتاب العام (إن وجدت) .
- 7- فحص مشروع القوائم المالية (سواء الختامية أو الدورية) قبل عرضها على مجلس الإدارة تمهيداً لإرسالها للسادة مراقبى الحسابات بالجهاز المركزى للمحاسبات .
- 8- دراسة تقارير السادة مراقبى الحسابات بالجهاز المركزى للمحاسبات عن فحص ومراجعة القوائم المالية وماورد به من ملاحظات وتحفظات ورد الشركة عليه ومتابعة ماتم من إجراءات لتلافي هذه الملاحظات والتحفظات وعدم تكرارها .
- 9- التأكد من تطبيق الأساليب الرقابية اللازمة للمحافظة على أصول الشركة وإجراء التقييم الدورى للإجراءات الدورية للتأكد من الإلتزام بالقواعد وإعداد تقارير مجلس الإدارة .
- 10- التأكد من مراعاة مواعيد تقديم القوائم المالية الدورية للجهات الإدارية المختصة (هيئة الرقابة المالية ، بورصة الأوراق المالية للشركات المقيدة بالبورصة) وبعد مراجعتها من مراقبى الحسابات .
- 11- أية أعمال أخرى يكلفها بها مجلس الإدارة .

توصيات لجنة المراجعة :-

- العمل على ترشيد النفقات لجميع عناصر الانتاج
- السعى نحو تحقيق الخطه الاستثماريه و تحديد اسباب عدم تحقيقها
- السعى نحو بذل مزيد من الجهد لتحقيق الخطه المستهدفه
- العمل على تحسين المؤشرات الماليه للشركة
- العمل على توفير الخامات اللازمه لتحقيق الخطه الانتاجيه

لجان أخرى :-

- لجنة السلامة و الصحة المهنية (يوجد)

البيئة الرقابية :-

نظام الرقابة الداخلية :

- هي مجموعة من النظم و القواعد و الاجراءات التي تتخذها داخل الشركة بغرض التحقق من سلامه تنفيذ و تطبيق السياسات الماليه و المحاسبية و الإدارية و الرقابية و البيئية و الاقتصاديه الموضوعه بمختلف القطاعات و انها تسير حسب الخطه دون انحراف
- يتم مراجعه اعضاء المجلس لكفايه و كفاءه نظام الرقابة الداخليه بالشركة من خلال لحنه المراجعه التي سبق ذكر مهامها السابق اعلاه مع التحقق من استجابته إدارة الشركة

إدارة التفتيش المالى و الإدارى:-

نطاق عملها :

- إدارة دائمه
- مدير عام التفتيش المالى
- التقارير الدورية

إدارة المخاطر:-

لايوجد إدارة مستقلة للمخاطر

إدارة الالتزام:-

لايوجد إدارة مستقلة نظرا لوجود إدارة عامه للرقابه الماليه

إدارة الحوكمة:-

لايوجد إدارة مستقلة نظرا لوجود إدارة عامه للتفتيش المالى و التابعة مباشرة لرئيس مجلس الإدارة و تكون مهمتها كالتالى :

- الاطلاع على الدفاتر و المستندات المالية و الإدارية و مراجعتها و التحقق من صحتها فى اى موقع داخل الشركة
- القيام باعمال التفتيش المالى على قطاعات وفروع الشركة و جرد المخازن و الخزينه و العهد الشخصية
- التحقق بصفه مستمره عن ندى سلامه تطبيق اللوائح المالية بالشركة
- متابعه تنفيذ القرارات و ما تتخذه الشركة عن اجراءات لتلافى ملاحظات الجهاز المركزى للمحاسبات

مراقبة الحسابات :-

إدارة مراقبة حسابات الأدوية بالجهاز المركزي للمحاسبات

الإفصاح و الشفافية :-

المعلومات الجوهرية و الإفصاح المالى وغير المالى :

الإفصاح المالى :

يتم الإفصاح عن القوائم المالية شهريا من خلال ملخص قرارات مجلس الإدارة وكذا الإفصاح عن القوائم المالية المدققة الربع سنوية و السنوية مدعومه بتقرير من مراقب الحسابات الدورية و السنوية وكذا تقرير مجلس الإدارة و الموازنات التقديرية

الإفصاح غير المالى :-

يتم الإفصاح عن معلومات الشركة غير المالية التى تهتم المساهمين و المستثمرين الحاليين و المرتقبين و التى توضح المعلومات الداخلية للشركة و ذلك من خلال :

- تقرير مجلس الإدارة
- تقرير مجلس الإدارة بالقوائم المالية طبقا لاحكام المادة (٤٠) من قواعد القيد و الشطب
- القوائم المالية الدورية و السنوية
- الايضاحات المتممه للقوائم المالية
- هيكل المساهمين طبقا لاحكام المادة (٣٠) من قواعد القيد و الشطب
- محاضر الجمعيات العامه العاديه و غير العاديه

الاحكام و المخالفات و الغرامات على الشركة :-

لا يوجد أى مخالفات او اجراءات تم اتخاذها ضد الشركة أو اعضاء مجلس ادارتها أو مديرها خلال العام

علاقات المستثمرين :

يوجد وظيفة مسؤولى علاقات المستثمرين بالشركة ويتم خلالها اتصال فعال بين الإدارة و المساهمين و المستثمرين الحاليين و المستقبليين بهدف توفير الخدمات المتعلقة باستثمارتهم مما يتيح للشركة الارتقاء بمستواها وتقديم رؤية واضحة لتشجيعهم على تقييمها بشكل صحيح

ادوات الإفصاح :-

التقرير السنوي:-

تصدر الشركة تقريراً سنوياً باللغة العربية يضم كافة تقارير مجلس الإدارة و القوائم المالية بالإضافة الى كافة المعلومات الأخرى التى تهتم المساهمين و المستثمرين الحاليين و المرتقبين و اصحاب المصالح الأخرين

تقرير مجلس الإدارة :-

تعرض النتائج النهائية بتقرير مجلس الإدارة على الجمعية العامة وترسل نسخه منها للجهات المعنية

تقرير الإفصاح :-

مصدر تقارير افصاح ربع سنوى بعد من قبل إدارة الشركة بمعاونه إدارة علاقات المستثمرين لها

تقرير الاستدامة:-

لا يوجد

الموقع الإلكتروني :-

يوجد للشركة موقع خاص بها على شبكة المعلومات الدولية باللغتين العربية و الإنجليزية و الذى يتم من خلاله الإفصاح عن المعلومات المالية و غير المالية بأسلوب سهل لمستخدمين و يتم تحديثه بالمعلومات المنشورة بشكل مستمر

WWW.NILEPHARMA.COM.EG

المواثيق و السياسات :-

ميثاق الأخلاق و السلوك المهني :-

يوجد بالشركة ميثاق داخلى بها عن الأخلاق و السلوك المهني ويشمل ذلك الميثاق مجموعة من القيم التى تعمل على ضبط و تنظيم قواعد السلوك الوظيفى و اخلاقيات المهنة داخل الشركة و يحتوى على معايير السلوك التى يتعين على كل العاملين بالشركة اتباعها و مراعاتها فى سائر المعاملات و فى كل موقع يؤدون فيه اعمالهم بما يؤثر ايجابيا على سمعه و مصداقية الشركة و نزاهه العاملين بها بما يضمن حقوق مساهميهها و كافة المتعاملين معها

سياسة تتابع السلطة :-

يوجد لدى الشركة سياسة تتابع السلطة و التى تهدف إلى خلق اجراءات و تقييم عمليات الاختيار و التعيين و الترقى فى اطار تأمين أفضل العناصر المؤهله للشركة فى المواقع المناسبه و فى نفس الوقت تشجيع التطوير المهني و النهوض بالموظفين الحاليين و وضع خطة تتابع السلطة على مستوى الإدارة التنفيذية فى الظروف الطارئة أو على المدى القصير و الطويل مع التركيز على التخطيط لتتابع السلطة للعناصر الرئيسية من خلال دليل إجراءات الموارد البشرية بالشركة و اعداد قائمة بالمرشحين لشغل الوظائف الرئيسية بشكل دورى و فعال بما يحقق قيمه مضافه للشركة و ضمان لاستدامتها



شركة النيل للأدوية والصناعات الكيماوية

EL-Nile Co.

for Pharmaceuticals and Chemical Industries

سياسة الإبلاغ عن المخالفات :-

يوجد بالشركة سياسة الإبلاغ عن المخالفات والتي تهدف إلى تشجيع العاملين بالشركة أو المتعاملين معها بالإبلاغ عن أي ممارسات يخالفها لوائح السلوك الأخلاقي أو أية أعمال غير قانونية وتطبيق إجراءات فعالة فيما يخص سدادى الصيانة و المحاسبة ومن تعزيز معايير الأمانة والتزاهة في كافة أنشطة الشركة المختلفة كما يوفر السياسة حماية الشخص الذي قام بالإبلاغ لضمان تشجيع العاملين بالشركة وغيرهم للمبادرة بالكشف عن المخالفات و الإبلاغ عنها مع ضمان السرية التامة للشخص المبلغ أخذاً في الاعتبار أن عملية الإبلاغ تتم بناءً على مستندات أو معلومات موضوعية

سياسة تعامل الداخليين و الأطراف ذات العلاقة و الأطراف المرتبطة :-

يوجد تعاملات أبرتها الشركة مع الاطراف ذات العلاقة

سياسة المسؤولية الاجتماعية و البيئية :-

يوجد بالشركة سياسة واضحة عن مسؤوليتها الاجتماعية و البيئية و عن التزامها المستمر في المساهمة في التنمية الاقتصادية و المجتمعية نعم مسؤولية الشركة تجاه المجتمع وتجاه البيئة كما توضح فيها المبادرات التي تشارك فيها الشركة في مجال المسؤولية الاجتماعية و البيئية

الرئيس التنفيذي

خالد صلاح هجاب

(مكتوب / خالد صلاح هجاب)

د. إبراهيم



مكتب الشركة الرئيسي: شارع مصر - القاهرة - مصر
البريد الإلكتروني: info@el-nile.com
Scientific Office: El-Enad El-Dokki St. Tel: 25912121 Tel. A/E: 25911303
Head Office & Factory & Exports: Al Ameria - Cairo
Tel: 26023074 - 26023084 - 26023049 - Fax: 22561221

