



التاريخ في ٢٠٢٣/٩/٦



السادة/ البورصة المصرية

بعد التحية،،،

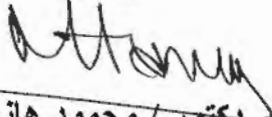
نتشرف بان نرفق لسيادتكم طية :-

١. تقرير حوكمة المرفق بالقوائم المالية ٢٠٢٣/٢٠٢٢ والمعد وفقا لاحكام  
المادة ٤٠ من قواعد القيد بالبورصة المصرية .

٢. تقرير السيد/ مراقب الحسابات على تقرير حوكمة الشركة .

وتفضلوا بقبول وافر الاحترام ،،،

الرئيس التنفيذي

  
دكتور / محمود هانى رزق





٥٧٦ ص ٥٧٦  
٢٠٢٣/٩/٦  
(٢) ورقه تر  
صغار

الجهاز المركزي للمحاسبات  
إدارة مراقبة حسابات الأدوية

السيد الدكتور / العضو المنتدب التنفيذي  
لشركة الاسكندرية للأدوية والصناعات الكيماوية

تحية طيبة وبعد ،،،

نتشرف بأن نرفق لسيادتكم تقرير تأكد مستقل عن مدى الالتزام  
بقواعد حوكمة الشركات عن العام المالي المنتهى في ٢٠٢٣/٦/٣٠.  
برجاء التكرم باتخاذ اللازم.

وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق الإحترام ،،،

وكيل وزارة  
القائم بأعمال مدير الإدارة  
(محاسب / أشرف محمد عبد الفتاح)

تحريراً في: ٢٠٢٣/٩/٦

## تقرير تأكد مستقل عن مدى الإلتزام بقواعد حوكمة الشركات

إلى السادة / شركة الإسكندرية للأدوية والصناعات الكيماوية

إلى السادة / الهيئة العامة للرقابة المالية

### المقدمة

قمنا بإختبار تقرير مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة شركة الاسكندرية للأدوية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/٦/٣٠ .

### مسئولية الادارة

إدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد وعرض تقرير مدى الإلتزام 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 تقرير الشركة عن مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة ، كما أن مسؤولية الإدارة تمتد الى تحديد نقاط عدم الإلتزام ومبرراتها .

### مسئولية مراقب الحسابات

تنحصر مسؤوليتنا في اختبار المعلومات الواردة في تقرير مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة وإبداء استنتاج في ضوء الاختبارات التي تم أداءها وقد قمنا بإختبار تقرير مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة طبقا للمعيار المصري لمهام التأكد رقم ٣٠٠٠ " مهام التأكد بخلاف مراجعة أو فحص معلومات مالية تاريخية " ويتطلب هذا المعيار الإلتزام بمتطلبات السلوك المهني بما فيها متطلبات الاستقلالية ، وتخطيط وأداء عملية التأكد للحصول على تأكد بأن تقرير مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة خالي من أية تحريفات هامه ومؤثرة .

ويشمل اختبار تقرير مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة الحصول بصورة أساسية على الأدلة من واقع الملاحظة والاستفسارات من الأشخاص المسؤولين عن إعداد تقرير مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة والاطلاع على المستندات عندما يكون ذلك مناسباً .

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

وقد أعد هذا التقرير لتقديمه الى الهيئة العامة للرقابة المالية بناءً على تكليف إدارة الشركة ، وليس لأي غرض آخر ، وبالتالي لا يصلح للاستخدام إلا للغرض الذي أعد من أجله .

ح

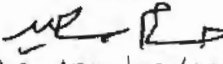
## الإستنتاج

إن تقرير مدى الإلتزام بقواعد الحوكمة المشار إليه أعلاه يعبر بعدالة ووضوح - فى جميع جوانبه الهامة - عن مدى إلتزام الشركة بقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢٣/٦/٣٠ إستناداً الى التعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارت ذات العلاقة .

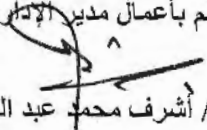
تحريراً فى: ٦ / ٩ / ٢٠٢٣

مراقب الحسابات

وكيل وزارة

  
"محاسب / حسام سعيد محمد"

يعتمد،،،،

وكيل الوزارة  
القائم بأعمال مدير الإدارة  
  
"محاسب/ أشرف محمد عبد الفتاح"



## تقرير حوكمة الشركات المقيدة بالبورصة المصرية

### بيانات الشركة

شركة الاسكندرية للادوية والصناعات الكيماوية	اسم الشركة
---------------------------------------------	------------

### البيانات الاساسية

<p>١. صناعة جميع انواع المنتجات والمستحضرات الكيماوية والطبية والبيطرية والعقاقير والاذوية ذات الطبيعة الخاصة وغيرها من المستلزمات الطبية كما يكون للشركة التصنيع للغير ولدى الغير</p> <p>٢. شراء وبيع واستيراد وتصدير جميع انواع المنتجات والمستحضرات والمواد المتصلة باغراض الشركة</p> <p>٣. تمثيل الشركات والهيئات التي تتعامل بالمنتجات والمستحضرات المشار اليها في البندين (١،٢) او تكون له علاقة بها وعلى العموم كافة انواع المنتجات والمستحضرات والاذوية ذات الطبيعة الخاصة</p> <p>٤. يجوز للشركة ان ترتبط بمصلحة مع الشركات والهيئات التي تزاول اعمالها شبيهة باعمالها او التي تعاونها على تحقيق غرضها في مصر او في الخارج</p>	غرض الشركة
----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------

١٩٩٥/٢/٢٧ في	تاريخ القيد بالبورصة	خمسة وعشرون سنة اخرى تبدأ من ٢٠١٦/٧/٢٠	المدة المحددة للشركة
عشرة جنيهات مصرى	القيمة الاسمية للسهم	رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١	القانون الخاضع له الشركة
خمسون مليون جنيه مصرى	اخر راس مال مصدر	مائة مليون جنيه مصرى	اخر راس المال المرخص به
٦٣٤٤١ رقم تجارى الاسكندرية بتاريخ ١٩٦٤/١٠/٥	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجارى	خمسون مليون جنيه مصرى موزع على خمسة مليون سهم	اخر راس مال مدفوع

رئيس القطاع المالى	محاسب / محمد نعمان سلامة	اسم مسئول الاتصال
مدير عام الحسابات	محاسب / حسين احمد عصفور	
مدير ادارة الاسهم	محاسب / شريف صلاح طاحون	

نهاية طريق جميلة بو حريد - العوايد - الاسكندرية	عنوان المركز الرئيسى
-------------------------------------------------	----------------------

(٠٠٢٠٣)٣٣٠٢٢٢١	ارقام الفاكس	(٠٠٢٠٣)٣٣١٢٢٢٦	ارقام التليفونات
(٠٠٢٠٣)٣٣١٢٢٢٧		(٠٠٢٠٣)٣٣١٢٢٢٤	



www.alexcopharma.net	الموقع الالكتروني
finance@alexcopharma.net	البريد الالكتروني

### الجمعية العامة للمساهمين

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

النسبة	عدد الاسهم في تاريخ القوائم المالية	المستفيد النهائي	حصة من اسهم الشركة
٦٠٪	٣٠٠٠٠٠٠	الشركة القابضة	الشركة القابضة للادوية
٥٪	٢٥٠٠٠٠	اتحاد العاملين المساهمين	اتحاد العاملين المساهمين
٣٥٪	١٧٥٠٠٠٠	(صناديق - شركات-افراد)	مساهمون اخرون

### حصة ٥٪ من اسهم الشركة فاكثر

النسبة	عدد الاسهم في تاريخ القوائم المالية	المستفيد النهائي	حصة ٥٪ من اسهم الشركة فاكثر
٦٠٪	٣٠٠٠٠٠٠	الشركة القابضة	الشركة القابضة للادوية
٥٪	٢٥٠٠٠٠	الشركة القابضة	اتحاد العاملين المساهمين
٧٪	٣٧٦٨٨٢	افراد	خالد عبد الله محمد سلام

### مجلس الادارة

آخر تشكيل لمجلس الادارة طبقا لقرار الجمعية العامة بتاريخ ٢٠٢٢/١٠/١٥

اسم العضو	تنفيذي / غير تنفيذي	عدد الاسهم	تاريخ الانتحاق	جهة التمثيل
ا/ مصطفى عبد المنعم الحيوان	تنفيذي	٣ مليون سهم	٢٠٢٢/١٠/١٥	الشركة القابضة
د/ محمود هانيء رزق	غير تنفيذي			الشركة القابضة
د/ انعام محمد ابو زيد	غير تنفيذي			الشركة القابضة
ا/ خميس السيد عبد الوهاب	غير تنفيذي	١٠	٢٠٢١/٦/٢	عن المساهمين
ا/ شريف صلاح محمد طاحون	غير تنفيذي	٥٠	٢٠٢١/٦/٢	عن المساهمين

### رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

مهام ومسئوليات رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب  
للعضو المنتدب جميع الاختصاصات المتعلقة بإدارة الشركة والقيام بكافة الاعمال اللازمة لتحقيق اغراضها واهدافها واستراتيجيتها وتوجيه الارشادات لضمان النهوض بالشركة .

### امين سر مجلس الادارة

يوجد بالشركة وظيفة امين سر لمجلس ادارتها .



لجان مجلس الإدارة  
تشكيل اللجان

المنصب	غير تنفيذي / مستقل	اسم اللجنة					اسم العضو
		لجنة الحوكمة	لجنة المخاطر	لجنة المكافآت	لجنة الترشيحات	لجنة المراجعة	
رئيس	غير تنفيذي	لا يوجد نظرا لوجود الادارة العامة للتفتيش المالي والتابعة مباشرة لرئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد نظرا لوجود الادارة العامة لشئون العاملين	يوجد	ا/ مصطفى عبد المنعم الحيوان
عضو	غير تنفيذي					يوجد	ا/ احمد فاروق الدسوقي
عضو	غير تنفيذي					يوجد	د/ ميرفت قاسم امين

سير اجتماعات مجلس الإدارة ولجانته  
جدول متابعة حضور اعضاء المجلس لاجتماعات المجلس واللجان

اسم العضو	مجلس الادارة	لجنة المراجعة
ا/ مصطفى عبد المنعم الحيوان	١٥/١٥	١٥/١٥
د/ محمود هانيء رزق	١٥/١١	—
د/ انعام محمد ابو زيد	١٥/٣	—
ا/ خميس السيد عبد الوهاب	١٥/١٥	—
ا/ شريف صلاح محمد طاحون	١٥/١٥	—



## بيان اختصاصات لجنة المراجعة والمهام الموكلة لها

- طبقا للمادة ( ٣٧ ) لقواعد قيد وإستمرار قيد الاوراق المالية .
١. فحص ومراجعة إجراءات الرقابة الداخلية للشركة ومدى الالتزام بتطبيقها .
  ٢. دراسة السياسات المحاسبية المتبعة والتغيرات الناتجة عن تطبيق معايير محاسبية جديدة .
  ٣. فحص ومراجعة آليات وأدوات المرجعة الداخلية وإجراءاتها وخططها ونتائجها ودراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ توصياتها .
  ٤. فحص الإجراءات التي تتبع في إعداد ومراجعة ما يلي :
    - القوائم المالية الدورية والسنوية .
    - الموازنات التقديرية ومن بينها قوائم التدفقات النقدية وقائمة الدخل التقديرية .
  ٥. فحص مشروع القوائم المالية المبدئية قبل عرضها على مجلس الادارة تمهيدا لإرسالها الى مراقب الحسابات .
  ٦. دراسة تقرير مراقب الحسابات بشأن القوائم المالية ومناقشته فيما ورد به من ملاحظات وتحفظات ومتابعة ما تم في شأنها .
  ٧. رفع تقارير اللجنة إلى مجلس الادارة بالملاحظات والتوصيات .
  ٨. متابعة رد مجلس الادارة ومسئولى قطاعات الشركة على ملاحظات وتوصيات اللجنة .

## توصيات لجنة المراجعة

- العمل على ترشيد النفقات لجميع عناصر الانتاج
- السعى نحو تحقيق الخطة الاستثمارية وتحديد اسباب عدم تحقيقها
- السعى نحو بذل مزيد من الجهد لتحقيق الخطة المستهدفة للتصدير وفتح اسواق جديدة لتوفير العملة الاجنبية لسداد احتياجات الشركة من المواد والاستثمارات
- الاعتماد على مستحضرات الشركة المحلية
- العمل على اصدار فواتير التصدير في توقيت تتزامن مع شحن البضاعة
- العمل على بذل مزيد من الجهد لتحصيل مستحقات الشركة طرف العملاء
- العمل على تحسين المؤشرات المالية للشركة
- سرعة استكمال اعادة تسجيل الملفات بالدول المصدر اليها
- العمل على توفير الخامات اللازمة لتحقيق الخطة الانتاجية والبيعية للتصدير
- العمل على توسيع قاعدة موردي الخامات باضافة مورد جديد على شهادة تسجيل المستحضرات لتلافى سلبيات الاعتماد على مورد وحيد
- اتساع عمل التفتيش المالى على كافة قطاعات الشركة بالنحو الوارد باللائحة المالية وقواعد الحوكمة .
- دراسة الخطط التسويقية ومتابعة مدى تحقيق المستهدفات خلال العام المالى .





لجان اخرى :

لجنة السلامة والصحة المهنية يوجد

لجنة حماية البيئة يوجد

البيئة الرقابية

نظام الرقابة الداخلية

تعريف الرقابة الداخلية

هى مجموعة النظم والقواعد والاجراءات التى تتخذ داخل الشركة بغرض التحقق من سلامة تنفيذ وتطبيق السياسات المالية والمحاسبية والادارية والتجارية والبيئية والاقتصادية الموضوعة بمختلف القطاعات وانها تسيير حب الخطة دون انحراف .

- يتم مراجعة اعضاء المجلس لكفاية وكفاءة نظام الرقابة الداخلية بالشركة من خلال لجنة المراجعة التى سبق ذكر مهامها السابق اعلا مع التحقق من استجابة ادارة الشركة
- وتم مراجعة كفاءة نظام الرقابة ثلاث مرات .

نطاق عمل ادارة المراجعة (التفتيش المالى)

دور ادارة المراجعة (التفتيش المالى)

التأكد من تنفيذ القواعد والاجراءات والضوابط المتعلقة بالوصول الثابتة و المخزون و النقدية و الايرادات و المصروفات و المعالجة المحاسبية و المراجعة المحاسبية .

نطاق عملها

- هى ادارة دائمة
- يشغلها ( مدير عام التفتيش المالى ) .
- دورية التقارير تكون شهرية .

ادارة المخاطر

لا يوجد لجنة مستقلة للمخاطر

ادارة الالتزام

لا يوجد نظرا لوجود الادارة العامة للرقابة المالية التى تقوم بدورها للمراقبة الداخلية واعداد تقارير الملاحظات بشأن المخالفات فى تطبيق احكام القوانين والتعليمات و اللوائح والدورات المستندية المنظمة .

ادارة الحوكمة

لا يوجد نظرا لوجود الادارة العامة للتفتيش المالى و التابعة مباشرة العضو المنتدب التنفيذى و تتمثل مهامها كالاتى :

- الاطلاع على الدفاتر والمستندات المالية والادارية ومراجعتها والتحقق من صحتها فى اى موقع داخل الشركة .
- القيام باعمال التفتيش المالى على قطاعات وفروع الشركة و جرد المخازن و الخزن و العهد النقدية
- التحقق بصفة مستمرة من مدى سلامة تطبيق اللوائح المالية بالشركة .
- متابعة تنفيذ القرارات و ما تتخذة الشركة من اجراءات لتلافى ملاحظات الجهاز المركزى للمحاسبات .



## مراقب الحسابات

ادارة مراقبة حسابات الادوية بالجهاز المركزى للمحاسبات .  
الاستاذ/ على سعد زغول المعزاوى - مراقب لحسابات الشركة .

## الافصاح والشفافية

### المعلومات الجوهرية والافصاح المالى وغير المالى

#### الافصاح المالى

يتم الافصاح عن القوائم المالية شهريا من خلال ملخص قرارات مجلس الادارة وكذلك الافصاح عن القوائم المالية المدققة الربع سنوية والسنوية مدعومة بتقرير من مراقب الحسابات الدورية والسنوية وكذلك تقرير مجلس الادارة والموزونات التقديرية .

#### الافصاح غير المالى

يتم الافصاح عن معلومات الشركة غير المالية التى تهتم المساهمين والمستثمرين الحاليين و المرتقبين والذى يوضح المعلومات الداخلية للشركة التى تتضمن اهداف الشركة ورؤيتها وطبيعة نشاطها وخطط الشركة واستراتيجيتها المستقبلية والمعاملات مع الاطراف ذات العلاقة فضلا عن الافصاح للمساهمين والجهات الرقابية عن اسهم الخزينة والمخالفات والاحكام الصادرة على الشركة ان وجدت وذلك من خلال

- تقرير مجلس الادارة
- تقرير مجلس الادارة بالقوائم المالية طبقا لاحكام المادة (٤٠) من قواعد القيد والشطب
- القوائم المالية الدورية والسنوية
- الايضاحات المتممة للقوائم المالية
- هيكل المساهمين طبقا لاحكام المادة (٣٠) من قواعد القيد والشطب
- محاضر الجمعيات العامة العادية وغير العادية

### الاحكام والمخالفات والغرامات على الشركة لا يوجد

#### علاقات المستثمرين

يوجد ويتم خلق اتصال فعال بين الادارة والمساهمين والمستثمرين الحاليين والمستقبليين بهدف توفير الخدمات المعلوماتية المتعلقة باستثمارتهم مما يتيح للشركة الارتقاء بمستواها وتقديم رؤيا واضحة لتشجيعهم على تقييمها بشكل صحيح .

#### التقرير السنوى

تصدر الشركة تقريراً سنوياً باللغة العربية يضم ملخص لتقرير مجلس الادارة و القوائم المالية بالاضافة الى كافة المعلومات الاخرى التى تهتم المساهمين والمستثمرين الحاليين و المرتقبين واصحاب المصالح الاخرين .

#### تقرير مجلس الادارة

تعرض النتائج النهائية بتقرير مجلس الادارة على الجمعية العامة للمساهمين وترسل نسخة منها للجهات المعنية .



تقرير الإفصاح  
تصدر تقرير افصاح ربع سنوى يعد من قبل ادارة الشركة بمعاونة ادارة علاقات المستثمرين بها .

تقرير الاستدامة  
تم تقديم تقرير الاستدامة حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠ للهيئة العامة للرقابة المالية

الموقع الالكتروني  
يوجد فى صدر التقرير

المواثيق والسياسات

ميثاق الاخلاق والسلوك المهني  
يوجد مجموعة من القيم التى تعمل على ضبط وتنظيم قواعد السلوك الوظيفى واخلاقيات المهنة داخل الشركة .

سياسة تتابع السلطة  
يوجد اجراءات وتقيم لعمليات الاختيار والتعيين والترقى لتامين افضل العناصر المؤهلة للشركة فى المواقع المناسبة من خلال لجنة الوظائف الاشرافية ولجنة الوظائف القيادية .

سياسة الابلاغ عن المخالفات  
تتوفر هذه السياسة بالابلاغ عن اى ممارسات مخالفة لقواعد السلوك الاخلاقى او اى اعمال غير قانونية .

سياسة تعامل الداخليين والاطراف ذات العلاقة والاطراف المرتبطة  
تتوافر هذه السياسة ويتم التحكم بعمليات تداول الداخليين على اسهم الشركة حيث قامت الشركة بالافصاح عن اسماء رؤساء القطاعات والمديرين التنفيذيين .

سياسة المسؤولية الاجتماعية والبيئية  
تتوافر لدى الشركة هذه السياسة وتلتزم فى مسؤليتها الاجتماعية والبيئية للمساهمة فى التنمية الاقتصادية والمجتمعية وتقوم الشركة بالاهتمام بالمشروعات البيئية وتتمثل فى مشروع الغاز الطبيعى والتخلص من المخلفات الخطرة بالمداخن الصحية وايضا معالجة الصرف الصحى وكذلك مشروع تغطية المصرف المحيط بالشركة .

العضو المنتدب التنفيذى

د/ محمود هانى ع رزق

