

تقرير تأكد مستقل

عن مدى الالتزام بقواعد حوكمة الشركات

إلى السادة/ مساهمي شركة الألومنيوم العربية

"شركة مساهمة مصرية"

المقدمة

قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة شركة الألومنيوم العربية "شركة مساهمة مصرية" عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.

مسئولية الإدارة

إدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد وعرض تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وفقاً للتعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة كما هو موضح في تقرير الشركة عن مدى الالتزام بقواعد الحوكمة، كما أن مسؤولية الإدارة تمتد إلى تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها.

مسئولية المراجع

تتخصص مسؤوليتنا في اختبار المعلومات الواردة في تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بمعرفة إدارة الشركة وإبداء استنتاج في ضوء الاختبارات التي تم أدائها، وقد قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة طبقاً للمعيار المصري لمهام التأكد رقم (٣٠٠) "مهام التأكد بخلاف مراجعة أو فحص معلومات مالية تاريخية" ويتطلب هذا المعيار الالتزام بمتطلبات السلوك المهني بما فيها متطلبات الاستقلالية، وتخطيط وأداء عملية الاختبار للحصول على تأكيد بأن تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة خالي من أية تحريفات هامة ومؤثرة.

ويشمل اختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة الحصول بصورة أساسية على الأدلة من واقع الملاحظة والاستفسارات من الأشخاص المسؤولين عن إعداد تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة والاطلاع على المستندات عندما يكون ذلك لاسياً. ونحن نرى أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لاستنتاجنا.

وقد قامت إدارة الشركة بالإفصاح بتقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة الشركة من عدم تشكيل اللجان أو تطبيق قواعد الحوكمة وفقاً للدليل الصادر بقرار مجلس إدارة الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٨٤) لسنة ٢٠١٦.

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

من رأينا أن تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المشار إليه أعلاه يعبر بوضوح في جميع جوانبه الهامة عن مدى التزام شركة الألومنيوم العربية "شركة مساهمة مصرية" بقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ استناداً إلى التعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر عن مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة.

القاهرة في: ٢٦ مارس ٢٠٢٦

السادة/ الهيئة العامة للرقابة المالية

تقرير الحوكمة لشركة الألومنيوم العربية عن عام ٢٠٢٥

بيانات عن الشركة

اسم الشركة	شركة الألومنيوم العربية
غرض الشركة	انتاج قطاعات الألومنيوم
المدة المحددة للشركة	٥٠ سنة
القانون الخاضع له الشركة	٤٣ لسنة ١٩٧٤ و ٨ لسنة ٩٧
آخر رأس مال مرخص به	١٠٠٠٠٠٠٠٠ جنية
آخر رأس مال مدفوع	٤٢٣٩٠٣٠٠ جنية
اسم مسئول الاتصال	محاسب/ احمد هاني الله ديتا فضل اللاهي
عنوان المركز الرئيسي	٣ شارع الشيخ احمد الدرديري - ناصية ٨٩ الميرغني - مصر الجديدة - القاهرة - ج.م.ع
أرقام التليفونات	٢٤١٧٨٥٣٧ - ٢٤١٧٨٥٣٩
الموقع الالكتروني	www.arabaluminum.com
البريد الالكتروني	ahany@arabaluminum.com

هيكل الملكية

م	المساهمين	عدد الاسهم	نسبة المساهمة
1	شركة شاطي البدع للتجارة العامة	6361755	١٥ %
2	شركة مهند الخرافي للتجارة العامة	4687417	١١,١ %
3	شركة تآزر للتجارة العامة	4687417	١١,١ %
4	شركة ابناء جاسم الخرافي للتجارة العامة	4687417	١١,١ %
5	شركة صوفر للتجارة العامة	4174740	٩,٨ %
6	شركة الغنيمية الدولية للتجارة العامة	2343870	٥,٥ %
7	شركة ساحل البدع للتجارة العامة	2343870	٥,٥ %
8	شركة يسما للتجارة العامة	2343870	٥,٥ %
9	السيدة / هبه ناصر محمد عبد المحسن الخرافي	512677	١,٢ %
10	شركة محمد عبد المحسن الخرافي القابضة	30	--
	إجمالي مساهمي مجموعة الخرافي	32143063	٧٥,٨ %
11	مساهمون آخرون	10247237	٢٤,٢ %
	إجمالي عدد الاسهم	42390300	100 %

٧/١



الإدارة : ٣ شارع أحمد الدرديري - ناصية ٨٩ شارع الميرغني - مصر الجديدة - القاهرة - ص.ب ١١٧٤١
تليفون : ٢٤١٧٨٥٣٧ - ٢٤١٧٨٥٣٩ - ٢٤١٧٨٥٤٠ (٢٠٢) فاكس : ٢٤١٧٨٥٣٨ (٢٠٢) موبايل : ٠١١٩٨٥٣٧٣
المصنع : المنطقة الصناعية بالإسماعيلية ت : ٣٤٩٤٥٥٨ - ٣٤٩٤٥٨٠ (٠٦٤) ف : ٣٤٩٤٥٥٧ (٠٦٤) موبايل : ٠١١٩٨٥٣٧٣
الموقع الإلكتروني : www.arabaluminum.com

آخر تشكيل مجلس الإدارة

م	الاسم	الصفة	عدد الاسهم المملوكة	الوظيفة
١	المهندس/بدر ناصر الخرافي	غير تنفيذي	-	رئيس مجلس الادارة
٢	الدكتور / مجدى محمد الجبيلى	تنفيذي	-	عضو مجلس الادارة المنتدب
٣	الاستاذ/ احمد هانى الله ديتا فضل	تنفيذي	-	عضو مجلس الادارة
٤	الاستاذ/ عادل عبد الحميد ابو الريش	غير تنفيذي	-	عضو مجلس الادارة
٥	الاستاذ / وليد على زكى	غير تنفيذي	-	عضو مجلس الادارة
٦	الاستاذ/ أحمد محمد أبوزيد	غير تنفيذي	-	عضو مجلس الادارة
٧	السيدة/ هبة الله حنفى محمد أحمد	غير تنفيذي	-	عضو مجلس الادارة
٨	السيدة/ سحر أحمد وجيه	غير تنفيذي	-	عضو مجلس الادارة

اختصاصات رئيس مجلس الإدارة

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

اختصاصات العضو المنتدب :

- ١ - إدارة الشركة والتوقيع نيابة عنها .
- ٢ - التوقيع بالتضامن مع المفوض بالتوقيع المالي عن الشركة علي العقود والاتفاقيات المبرمة مع الغير
- ٣ - التوقيع الاول عن الشركة مع المفوض بالتوقيع الثاني علي الشيكات والمعاملات المالية مع البنوك
- ٤ - تمثيل الشركة أمام كافة الجهات الإدارية والتنفيذية الحكومية وغير الحكومية والشهر العقاري والسجل التجارى والصناعي والهيئة العامة للاستثمار والهيئة العامة للرقابة المالية وأمام السلطة القضائية والمحاكم بكافة درجاتها وله حق التصالح والإبراء والإقرار و الإنكار أمام المحاكم وله الحق فى توكيل غيره فى كل أو بعض ما ذكر



أمين سر مجلس الإدارة

- التجهيز وإعداد إجتماعات مجالس الإدارة والجمعيات العامة العادية والغير عادية وتنفيذ ما يوكل إليه من تعليمات رئيس المجلس

لجان مجلس الإدارة

م	إسم العضو	اسم اللجنة لجنة المراجعة	صفة العضو (غير تنفيذي / مستقل)	المنصب في اللجنة	تاريخ الانحاق
1	الاستاذ/ عادل عبد الحميد ابو الريش	√	مستقل	رئيس	٢٠١٨/١/١
٢	الاستاذ/ ابراهيم عبد الفتاح محمد يونس	√	من ذوى الخبرة	عضو	٢٠٢٢/١/١
3	الاستاذ / وليد على زكى	√	مستقل	عضو	٢٠١٨/١/١

سير اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه

جدول متابعة حضور أعضاء المجلس لاجتماعات المجلس واللجان واجتماعات الجمعية العامة

م	إسم العضو	مجلس الإدارة	لجنة المراجعة
١	م/بدر ناصر الخرافي	٤/٤	٤/٠
٢	د / مجدى محمد فكرى الجبيلى	٤/٤	٤/٠
٣	أ/ احمد هانى الله ديتا	٤/٤	٤/٠
٤	أ/ عادل عبد الحميد ابو الريش	٤/٤	٤/٤
٥	أ / وليد على زكى	٤/٤	٤/٤
٦	أحمد محمد أوزيد	٤/٤	٤/٠
٧	السيدة/ هبة الله حنفى محمد أحمد	٤/٤	٤/٠
٨	السيدة/ سحر أحمد وجيه	٤/٤	٤/٠

لجنة المراجعة

- 1- النظر فى السياسات المحاسبية التى تتبعها الشركة ورفع التوصيات والملاحظات لمجلس الادارة .
- 2- مراجعة اتباع الشركة الاساليب الرقابية للمحافظة على اصول الشركة .
- 3- فحص اعمال المراجعة والرقابة الداخلية .
- 4- مناقشة المركز المالى للشركة مع المدير المالى للشركة ورفع الملاحظات والتوصيات لمجلس الادارة .

لجنة الترشيحات
لا توجد

لجنة المكافآت
لا توجد

لجنة المخاطر
لا توجد

لجنة الحوكمة
لا توجد

لجان أخرى
لا توجد

البيئة الرقابية

نظام الرقابة الداخلية

• نظام الرقابة الداخلية.

تطبيق الشركة نظام دورة مستندية ومحاسبية تضمن به الرقابة الداخلية على كافة ممتلكات وأصول الشركة .
هذا بالإضافة إلى قيام السادة المساهمين بالشركة بتعيين مراقب حسابات خارجي لمراجعة حساباتها بصفة دورية كل ٣ أشهر وإصدار تقرير بذلك للسادة المساهمين والجهات الخارجية .

• بيان كيفية مراجعة أعضاء المجلس لكفاية وكفاءة نظام الرقابة الداخلية بالشركة.

عن طريق تعيين لجنة مراجعة داخلية تعقد بصفة دورية كل ٣ شهور يتم عرض نتائجها على أعضاء المجلس .

• تم مراجعة كفاءة نظام الرقابة من قبل أعضاء المجلس (أربعة مرات خلال عام ٢٠٢٥)

إدارة المراجعة الداخلية

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

دورية التقارير	اسم مسئول المراجعة الداخلية / أو شركة المراجعة الخارجية الخاصة	هل هي إدارة دائمة بالشركة أم شركة مراجعة خارجية خاصة	نطاق عملها	دور إدارة المراجعة
كل ثلاثة شهور	<u>المراجعة الداخلية</u> استاذ/ محمد ابو الليل <u>المراجعة الخارجية</u> الاستاذ/ هشام عباس مكتب مصطفى شوقي وشركاه - مزار	1- إدارة مراجعة داخلية دائمة. 2- شركة مراجعة خارجية	على كافة إدارات وأقسام الشركة	التأكد من تطبيق نظام المراقبة الداخلية وتطبيق الدورة المستندية والمحاسبية واللوائح المالية والإدارية للشركة

٧/٤



إدارة المخاطر

• لا توجد

إدارة الالتزام : يوجد بالشركة

أ- إدارة الالتزام القانوني

تختص الإدارة القانونية بالشركة بإخطار القائمين على الشركة بأى قوانين ونظم التعليمات الرقابية الصادره عن الجهات المختلفة للالتزام بها .

ب- إدارة الالتزام البيئي

تختص بتطبيق كل قوانين البيئة

إدارة الحوكمة

لا توجد

مراقب الحسابات

يتم تعيين مراقب حسابات الشركة (ولمدة عام) من خلال السادة المساهمين فى إجتماع الجمعية العامة العادية التى تعقد كل عام لإعتماد نتائج أعمال الشركة ويقوم سيادته بإصدار تقرير دورى كل ٣ شهور للسادة أعضاء مجلس إدارة الشركة وتقرير سنوى للسادة مساهمى الشركة ولا توجد ملاحظات بالتقارير .

الإفصاح والشفافية

المعلومات الجوهرية والإفصاح المالي وغير المالي

يتم الإفصاح من خلال النظام المقرر من إدارة الإفصاح بالبورصة المصرية باستخدام نظام التوكن .

كما يتم نشر القوائم المالية السنوية بالجرائد الرسمية ويتم نشر القوائم المالية الربع سنوية على موقع البورصة المصرية كما يتم إدراج كافة البيانات الخاصة بالأسهم والأرباح وخلافه على الموقع الإلكتروني الخاص بالشركة .

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

علاقات المستثمرين

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

وتوجد بالشركة وظيفة مدير مساعد علاقات المستثمرين يشغلها الأستاذ / محمد فرغلي محمد

ويتم التواصل مع البورصة من خلال ادارة الافصاح من خلال موقعها علي الانترنت باستخدام التوكن للحفاظ علي سرية البيانات

أدوات الإفصاح

التقرير السنوي

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

تقرير مجلس الإدارة

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

تقرير الإفصاح

تقوم الشركة بإصدار تقرير إفصاح ربع سنوي يعد من قبل إدارة الشركة بمعاونة إدارة علاقات المستثمرين بها.

تقرير الاستدامة

لا يوجد

الموقع الإلكتروني

للشركة موقع خاص بها على شبكة المعلومات الدولية باللغة العربية يتم من خلاله الإفصاح عن المعلومات المالية وغير المالية بأسلوب سهل للمستخدم، WWW.ARBALUMINM.COM

المواثيق والسياسات

ميثاق الأخلاق والسلوك المهني

- 1- الاحتفاظ بأسرار العملاء وحقوق المعرفة والابتكار .
- 2- عدم اتباع سياسة الإحتكار .

Succession Planning سياسة تتابع السلطة

- تقوم الشركة بوضع نظام للترقى يعتمد على الخبرة والكفاءة

Whistleblowing سياسة الإبلاغ عن المخالفات

- تطبيق الشركة هذا النظام

جدول متابعة تعاملات الداخلين والاطراف ذات العلاقة و الاطراف المرتبطة على أسهم الشركة

تطبق الشركة هذه السياسة ويتم إخطار الجهات الرسمية في حال حدوث مثل هذه العمليات علماً بأنه لا يوجد تعاملات لأطراف ذات علاقة أو أطراف مرتبطة على أسهم الشركة خلال العام الماضي ٢٠٢٤ .

سياسة المسؤولية الاجتماعية والبيئية :

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

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

عضو مجلس الإدارة المنتدب

د/ مجدى محمد فكرى الجبيلى



المدير المالي والادارى

عضو مجلس الادارة

محاسب/ احمد هاتى