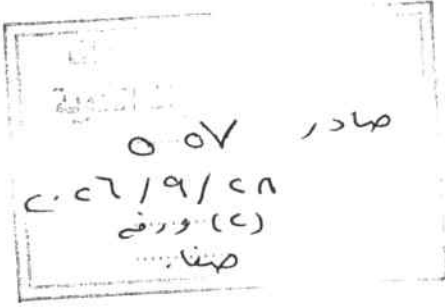




إدارة مراقبة حسابات الأدوية

**السيد الدكتور/ العضو المنتدب التنفيذي
شركة الاسكندرية للأدوية والصناعات الكيماوية**

تحية طيبة وبعد ،،،

اتشرف بأن ارفق لسيادتكم تقرير مراقب الحسابات على تقرير
حوكمة الشركة المعد بواسطة ادارة الشركة عن السنة المالية المنتهية في

٢٠٢٦/٦/٣٠.

برجاء التكرم باتخاذ اللازم.

وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق الاحترام ،،،

وكيل أول الوزارة

مدير الإدارة


(د. محاسب/ياسر رافع اسماعيل)

تحريراً في: ٢٠٢٦/٩/٢٨

هـ.م

الجهاز المركزي للمحاسبات

إدارة مراقبة حسابات الأدوية

تقرير تأكد مستقل

عن مدى الالتزام بقواعد حوكمة الشركات

إلى السادة / شركة الاسكندرية للأدوية والصناعات الكيماوية.

إلى السادة / الهيئة العامة للرقابة المالية .

المقدمة

قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة شركة الاسكندرية للأدوية والصناعات الكيماوية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٦/٣٠ .

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

تنحصر مسئوليتنا في اختبار المعلومات الواردة في تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة وابداء استنتاج في ضوء الاختبارات التي تم أدائها 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 تأكيد بأن تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة خالى من اية تحريفات هامة ومؤثرة . ويشمل اختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة الحصول بصورة اساسية على الادلة من واقع الملاحظة والاستفسارات من الاشخاص المسئولين 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 بناءا على تكليف ادارة الشركة ، وليس لاي غرض اخر وبالتالي فهو لا يصلح للاستخدام الا للغرض الذى اعد من اجله .

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 ٢٠٢٦/٦/٣٠ استنادا الى التعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصرى لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصرى والقوانين والقرارات ذات العلاقة .

تحريرا فى : ٢٠٢٦/٩/٢٨



المدير العام

"نائب مدير الإدارة"

"محاسب/ عبد الحافظ محمد عبد الحافظ"

وكيل الوزارة

"نائب أول مدير الإدارة"

"محاسب/ حسام سعيد محمد"

يعتمد،،،

وكيل أول الوزارة

مدير الإدارة

"د. محاسب/ ياسر رافع إسماعيل"

تقرير حوكمة الشركات المقيدة بالبورصة المصرية

بيانات الشركة

اسم الشركة	شركة الاسكندرية للدوية والصناعات الكيماوية
------------	--

البيانات الاساسية

غرض الشركة	1. صناعة جميع انواع المنتجات والمستحضرات الكيماوية والطبية والبيطرية والعقاقير والاذغية ذات الطبيعة الخاصة وغيرها من المستلزمات الطبية كما يكون للشركة التصنيع للغير ولدى الغير 2. شراء وبيع واستيراد وتصدير جميع انواع المنتجات والمستحضرات والمواد المتصلة باغراض الشركة 3. تمثيل الشركات والهيئات التى تتعامل بالمنتجات و المستحضرات المشار اليها فى البندين (1،2) او تكون له علاقة بها وعلى العموم كافة انواع المنتجات والمستحضرات والاذغية ذات الطبيعة الخاصة 4. يجوز للشركة ان ترتبط بمصلحة مع الشركات والهيئات التى تزاوول اعمالها شبيهة باعمالها او التى تعاونها على تحقيق غرضها فى مصر او فى الخارج
------------	--

المدة المحددة للشركة	خمس وعشرون سنة اخرى تبدأ من 2016/7/20	تاريخ القيد بالبورصة	فى 1995/2/27
القانون الخاضع له الشركة	رقم 159 لسنة 1981	القيمة الاسمية للسهم	عشرة جنيهات مصرى
اخر راس المال المخصص به	مائة مليون جنية مصرى	اخر راس مال مصدر	خمسون مليون جنية مصرى
اخر راس مال مدفوع	خمسون مليون جنية مصرى موزع على خمس مليون سهم	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجارى	سجل تجارى رقم 63441 الاسكندرية بتاريخ 1964/10/5

اسم مسئول الاتصال	محاسب / شريف صلاح طاحون	مدير ادارة علاقات المستثمرين
-------------------	-------------------------	------------------------------

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

ارقام التليفونات	(00203)3312226 (00203)3312224	ارقام الفاكس	(00203)3302221 (00203)3312227
------------------	----------------------------------	--------------	----------------------------------

الموقع الالكترونى	www.alexcophama. net
البريد الالكترونى	finance@alexcopharma.net



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

حصة من اسهم الشركة	المستفيد النهائي	عدد الاسهم في تاريخ القوائم المالية	النسبة
الشركة القابضة للادوية	الشركة القابضة	3000000	60%
اتحاد العاملين المساهمين	اتحاد العاملين المساهمين	250000	5%
مساهمون اخرون	(صناديق - شركات - افراد)	1750000	35%

حصة 5% من اسهم الشركة فاكثر

حصة 5% من اسهم الشركة فاكثر	المستفيد النهائي	عدد الاسهم في تاريخ القوائم المالية	النسبة
الشركة القابضة للادوية	الشركة القابضة	3000000	60%
اتحاد العاملين المساهمين	الشركة القابضة	250000	5%
خالد عبد الله محمد سلام	افراد	533555	10.67%

مجلس الادارة
اخر تشكيل مجلس الادارة بتاريخ 2024/6/27

اسم العضو	تنفيذى / غير تنفيذى	عدد الاسهم	تاريخ الالتحاق	جهة التمثيل
ا/ مصطفى عبد المنعم الحيوان	غير تنفيذى	3 مليون سهم	2024/10/22	الشركة القابضة
د/ محمد محمد احمد	تنفيذى		2024/10/22	الشركة القابضة
ا/ محمد خالد عبد الله	غير تنفيذى	49585	2024/10/22	عن المساهمين
د/ محمد زكريا العسقلانى	غير تنفيذى	—	2024/10/22	من ذوى الخبرة
ا/ مرفت امين قاسم	غير تنفيذى	—	2024/10/22	من ذوى الخبرة

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب
مهام ومسئوليات رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب
للعضو المنتدب جميع الاختصاصات المتعلقة بادارة 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	تنفيذي / مستقل	اسم اللجنة					اسم العضو
		لجنة الحوكمة	لجنة المخاطر	لجنة المكافآت	لجنة الترشيحات	لجنة المراجعة	
رئيس	غير تنفيذي	لا يوجد نظرا لوجود الإدارة العامة للمراجعة الداخلية والتابعة مباشرة لرئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب	لا يوجد	أ/محمد زكريا العسقلاني أ/مصطفى عبد المنعم د/ مرفت امين قاسم	أ/محمد زكريا العسقلاني أ/مصطفى عبد المنعم	يوجد	أ/ محمد زكريا العسقلاني
عضو	غير تنفيذي					يوجد	أ/ مصطفى عبد المنعم الحيوان
عضو	غير تنفيذي				د/ مرفت امين قاسم	يوجد	أ/ بدير العدوي بدير
عضو	غير تنفيذي					يوجد	أ/ محمد نعمان سلامة
عضو	غير تنفيذي					يوجد	د/ مرفت امين قاسم



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

اسم العضو	مجلس الادارة	لجنة المراجعة
ا/ مصطفى عبد المنعم الحيوان	15/15	15/15
د/ محمد محمد احمد	15/15	—
ا/ محمد خالد عبد الله	15/ 5	—
ا/ محمد زكريا العسقلاني	15/15	15/15
د/ مرفت امين قاسم	15/15	15/15

بيان اختصاصات لجنة المراجعة والمهام الموكلة لها

- طبقا للمادة (37) لقواعد قيد وإستمرار قيد الاوراق المالية .
1. فحص ومراجعة إجراءات الرقابة الداخلية للشركة ومدى الالتزام بتطبيقها .
 2. دراسة السياسات المحاسبية المتبعة والتغيرات الناتجة عن تطبيق معايير محاسبية جديدة .
 3. فحص ومراجعة آليات وأدوات المراجعة الداخلية وإجراءاتها وخططها ونتائجها ودراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ توصياتها .
 4. فحص الإجراءات التي تتبع في إعداد ومراجعة ما يلي :
 - القوائم المالية الدورية والسنوية .
 - الموازنات التقديرية ومن بينها قوائم التدفقات النقدية وقائمة الدخل التقديرية .
 5. فحص مشروع القوائم المالية المبدئية قبل عرضها على مجلس الادارة تمهيدا لإرسالها الى مراقب الحسابات .
 6. دراسة تقرير مراقب الحسابات بشأن القوائم المالية ومناقشة فيما ورد به من ملاحظات وتحفظات ومتابعة ما تم في شأنها .
 7. رفع تقارير اللجنة إلى مجلس الادارة بالملاحظات والتوصيات .
 8. متابعة رد مجلس الادارة ومسؤولي 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 فى 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 سلبات 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 الداخلية

دور ادارة المراجعة الداخلية

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

نطاق عملها

- هي ادارة دائمة
- يشغلها (مدير المراجعة الداخلية) .
- 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 والتابعة مباشرة العضو المنتدب التنفيذى وتمثل 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 والخزن و العهد النقدية
 - التحقق بصفة مستمرة من مدى سلامة تطبيق اللوائح المالية بالشركة .
 - متابعة تنفيذ القرارات وما تتخذة الشركة من اجراءات لتلافى ملاحظات الجهاز المركزى للمحاسبات .

مراقب الحسابات

ادارة مراقبة حسابات الادوية بالجهاز المركزى للمحاسبات .
الاستاذ/ على سعد ز غول 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 والموازنات التقديرية .



الافصاح غير المالي

يتم الافصاح عن معلومات الشركة غير المالية التي تهم المساهمين والمستثمرين الحاليين و المرتقبين والذي يوضح المعلومات الداخلية للشركة التي 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 (40) من قواعد القيد والشطب
- القوائم المالية الدورية والسنوية
- الايضاحات المتممة للقوائم المالية
- هيكل المساهمين طبقا لاحكام المادة (30) 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 والمستقبلين بهدف توفير الخدمات المعلوماتية المتعلقة باستثماراتهم مما يتيح للشركة الارتقاء بمستواها وتقديم رؤيا واضحة لتشجيعهم على تقييمها بشكل صحيح .

التقرير السنوي

تصدر الشركة تقريرا سنويا باللغة العربية يضم ملخص لتقرير مجلس الادارة و القوائم المالية بالاضافة الى كافة المعلومات الاخرى التي تهم 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 الافصاح

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

تقرير الاستدامة

تم تقديم تقرير الاستدامة حتى 2026/6/30 للهيئة العامة للرقابة المالية

الموقع الالكتروني

يوجد في صدر التقرير



المواثيق والسياسات

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

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

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

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

سياسة المسؤولية الاجتماعية والبيئية
تتوافر لدى الشركة هذه السياسة وتلتزم في مسؤوليتها الاجتماعية والبيئية للمساهمة في التنمية الاقتصادية والمجتمعية وتقوم الشركة بالاهتمام بالمشروعات البيئية وتتمثل في مشروع الغاز الطبيعي والتخلص من المخلفات الخطرة بالمدافن الصحية وايضا معالجة الصرف الصحي وكذلك مشروع تغطية المصرف المحيط بالشركة .

العضو المنتدب التنفيذي

دكتور/ محمد محمد احمد



Corporate Governance Report for Companies Listed on the Egyptian Stock Exchange

Company data

Alexandria Company for Pharmaceuticals and Chemical Industries	Company Name
---	---------------------

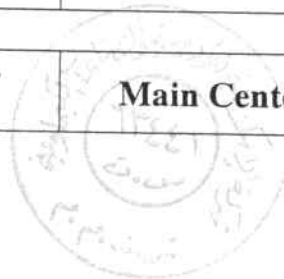
Basic data

1. The company manufactures all types of chemical, medical, veterinary, pharmaceutical, and specialty food products and other medical supplies. It also manufactures for third parties 2. Buying, selling, importing, and exporting all types of products, preparations, and materials related to the company's purposes 3. Representing companies and entities that deal with or are related to the products and preparations referred to in items (1, 2), and in general, all types of products, preparations, and foods of a special nature 4. The company may have an interest in companies and entities that conduct business similar to its own or that assist it in achieving its objectives in Egypt or abroad	Company purpose
--	----------------------------

On 27/2/1995	Date of listing on the stock exchange	Twenty-five more years starting from 2016/7/20	The company's specified term
ten Egyptian pounds	nominal value of the share	No. 159 of 1981	The law governing the company
Fifty million Egyptian pounds	Last source capital	One hundred million Egyptian pounds	Last authorized capital
Commercial Register No. 63441 Alexandria dated 5/10/1964	Commercial Registry Number and Date	Fifty million Egyptian pounds distributed among five million shares	Last paid-up capital

Director of Investor Relations	Accountant / Sherif Salah Tahoun	Contact person's name
---	---	------------------------------

End of the beautiful road of Bouhired – Al- Awaid – Alexandria	Main Center Address
---	----------------------------



(00203)3302221 (00203)3312227	Fax numbers	(00203)3312226 (00203)3312224	Telephone numbers
----------------------------------	-------------	----------------------------------	-------------------

www.alexcophama.net	Website
finance@alexcopharma.net	e-mail

General Assembly of Shareholders

The company presents a structure showing the end beneficiary according to the following model
Ownership structure

ratio	Number of shares at the date of the financial statements	The ultimate beneficiary	Campaign for company shares
% 60	3,000,000	Holding Company	The Holding Company for Pharmaceuticals
% 5	250,000	Union of Contributing Employees	Union of Contributing Employees
% 35	1,750,000	Funds - Companies -) (Individuals	Other contributors

Holding 5% or more of the company's shares

ratio	Number of shares at the date of the financial statements	The ultimate beneficiary	Holding 5% or more of the company's shares
% 60	3,000,000	Holding Company	The Holding Company for Pharmaceuticals
% 5	250,000	Holding Company	Union of Contributing Employees
% 10.67	533555	individuals	Khaled Abdullah Mohammed Salam



Board of Directors
The last board of directors was formed on 27/6/2024

Representation	Date of enrollment	Number of shares	Executive Non- / executive	Member name
Holding Company	22/10/2024	3 million shares	Non-executive	Mr. Mustafa Abdel Moneim El-Hayawan
Holding Company	22/10/2024		executive	Dr. Mohamed Mohamed Ahmed
_____	_____		_____	_____
About the shareholders	2024/10/22	49585	Non-executive	Mr. Mohammed Khaled Abdullah
experienced people	2024/10/22	—	Non-executive	Dr. Muhammad Zakaria Al-Asqalani
experienced people	2024/10/22	—	Non-executive	A/ Marwa Amin Qasim

Chairman of the Board and Managing Director

Duties and responsibilities of the Chairman of the Board and Managing Director

The managing director has all the powers related to managing the company and carrying out all the necessary work to achieve its purposes, goals and strategy, and
 .providing guidance to ensure the advancement of the company

Secretary of the Board of Directors

.The company has a position for a secretary to its board of directors

Board Committees
Committee formation

position	Non-executive / Independent	Committee Name					Member name
		Governance Committee	Risk Committee	Rewards Committee	Nominations Committee	Review Committee	
president	Non-executive	no such		A/Muhammad Zakaria Al-	A/Muhammad Zakaria Al-Asqalani	There is	A/ Muhammad Zakaria Al-Asqalani

memb er	Non- execu tive	depart ment due to the existen ce of the Genera l Directo rate of Interna l Audit Report ing directl y to the Chair man of the Board and the membe r The delegat e	nothi ng	Asqalani Mr. Mustafa Abdel Moneim Dr. Marwa Amin Qasim	Mr. Mustafa Abdel Moneim	There is	Mr. Mustafa Abdel Moneim El- Hayawan
memb er	Non- execu tive				Dr. Marwa Amin Qasim	There is	A/ Badir Al-Adawi Badir
memb er	Non- execu tive					There is	Mr. Mohamed Noman Salama
memb er	Non- execu tive					There is	Dr. Marwa Amin Qasim

Procedures for Board of Directors and Committee Meetings
Schedule for tracking the attendance of council members at council and committee meetings

Review Committee	Board of Directors	Member name
15/15	15/15	Mr. Mustafa Abdel Moneim El- Hayawan
—	15/15	Dr. Mohamed Mohamed Ahmed
—	15/5	Mr. Mohammed Khaled Abdullah
15/15	15/15	A/ Muhammad Zakaria Al- Asqalani
15/15	15/15	Dr. Marwa Amin Qasim

Statement of the Audit Committee's responsibilities and assigned tasks

1. According to Article (37) of the rules for listing and continuing to list securities
Examining and reviewing the company's internal control procedures and the
 .extent of compliance with their application
2. Studying the accounting policies followed and the changes resulting from the
 .application of new accounting standards
3. Examining and reviewing internal audit mechanisms, tools, procedures, plans,
 and results, and studying reports Internal review and follow-up on the
 .implementation of its recommendations
4. :Examine the procedures followed in preparing and reviewing the following
 .Periodic and annual financial statements -
 Budgetary estimates, including cash flow statements and projected -
 .income statements
5. Examining the draft preliminary financial statements before presenting them
 .to the Board of Directors in preparation for sending them to the auditor
6. Reviewing and discussing the auditor's report on the financial statements,
 including any observations and reservations contained therein. And follow up
 .on what has been done regarding it
7. The committee submitted its reports to the board of directors with
 . observations and recommendations
8. Follow up on the response of the Board of Directors and the company's sector
 .officials to the committee's observations and recommendations

Review Committee Recommendations

- Working to rationalize expenses for all elements of production
- Striving to achieve the investment plan and identifying the reasons for
 its non-achievement
- Striving to exert more effort to achieve the targeted export plan and
 open new markets to provide foreign currency to meet the company's
 .needs for materials and investments
- Relying on local company products
- Work on issuing export invoices at a time that coincides with the
 .shipment of goods
- Working to exert more effort to collect the company's dues from
 customers
- Working to improve the company's financial indicators
- .Speed of completing the re-registration of files in the countries of origin



- Working to provide the necessary raw materials to achieve the -
production and sales plan for export
- Work is underway to expand the raw material supplier base by adding -
a new supplier to the product registration certificate to avoid the
.drawbacks of relying on a single supplier
- The scope of financial auditing work is expanded to include all sectors -
of the company, as stipulated in the financial regulations and
.governance rules
- Studying marketing plans and monitoring the extent to which targets -
.are achieved during the fiscal year

: Other committees

Occupational Safety and Health Committee

Environmental Protection Committee

regulatory environment

Internal Control System

Definition of internal control

It is a set of systems, rules and procedures that are adopted within the company for the purpose of verifying the proper implementation and application of financial, accounting, administrative, commercial, environmental and economic policies established in various sectors, and that they proceed according to the plan without .deviation

The board members review the adequacy and efficiency of the company's -
internal control system through the audit committee, whose tasks were
mentioned above, while also verifying the company management's
.responsiveness

.The effectiveness of the control system was reviewed three times -

Scope of work of the Internal Audit Department

The role of the internal audit department

Ensuring compliance with rules, procedures and controls relating to fixed assets,
.inventory, cash, revenues, expenses, accounting treatment and accounting audit

Scope of work

- It is a permanent administration -
- .It is occupied by (the Director of Internal Audit) -
- .The reports are issued monthly -



Risk management

There is no independent risk committee

Compliance Management

There is no such thing, given the existence of the General Directorate of Financial Control, which performs its role in internal monitoring and preparing reports of observations regarding violations in the application of the provisions of laws, instructions, regulations and organized documentary cycles

Governance management

There is no such department, given the existence of the General Directorate of Financial Inspection, which reports directly to the Managing Director and whose ...tasks include
:As follows

- Reviewing, examining, and verifying the accuracy of financial and administrative books and documents at any location within the company
- Conducting financial audits of the company's sectors and branches, and inventorying warehouses, storage facilities, and cash reserves
- Continuously verifying the proper implementation of the company's financial regulations
- Monitoring the implementation of decisions and the measures taken by the company to address the observations of the Central Auditing Organization

Auditor

.Drug Accounts Control Department at the Central Auditing Organization
.Mr. Ali Saad Zaghloul Al-Ma'zawi - Company Accounts Auditor

Disclosure and transparency

Material information and disclosure Financial and non-financial

Financial disclosure

Financial statements are disclosed monthly through a summary of the Board of Directors' decisions, as well as the disclosure of audited quarterly and annual financial statements, supported by a periodic and annual report from the auditor, as well as the Board of Directors' report and estimated budgets

Non-financial disclosure

Non-financial company information of interest to current and prospective shareholders and investors is disclosed. This includes internal company information such as the company's objectives, vision, nature of business, future plans and strategy, and transactions with related parties. Furthermore, shareholders and regulatory authorities are informed about treasury shares, violations, and judgments issued against the company, if any



- Board of Directors Report -
- The Board of Directors' report on the financial statements in accordance with the provisions of Article (40) of the Listing and Delisting Rules -
- Periodic and annual financial statements -
- Notes to the financial statements -
- Shareholder structure in accordance with the provisions of Article (30) of the Listing and Delisting Rules -
- Minutes of Ordinary and Extraordinary General Assemblies -

Judgments, violations, and fines imposed on the company
nothing

Investor Relations
There is Effective communication is created between management, shareholders, and current and future investors in order to provide information services related to their investments, enabling the company to improve its performance and provide a clear vision to encourage them to evaluate it correctly

Annual Report
The company issues an annual report in Arabic that includes a summary of the Board of Directors' report and financial statements, in addition to all other information of interest to current and prospective shareholders and investors and other stakeholders

Board of Directors Report
The final results are presented in the Board of Directors' report to the General Assembly of Shareholders, and a copy is sent to the relevant authorities

Disclosure Report
A quarterly disclosure report is issued, prepared by the company's management with the assistance of its investor relations department

Sustainability Report
The sustainability report was submitted to the Financial Regulatory Authority as of 2026/6/30



Website
It is at the beginning of the report

Code of Ethics and Professional Conduct
There is a set of values that regulate and organize the rules of professional conduct
. and ethics within the company

Power Succession Policy
There are procedures and evaluation processes for selection, appointment and promotion to secure the best qualified elements for the company in the appropriate positions through the Supervisory Jobs Committee and the Leadership Jobs
.Committee

Violation Reporting Policy
This policy allows for reporting any practices that violate ethical conduct rules or
. any illegal activities

Policy for dealing with internal parties , related parties, and associated parties
is in place and controls the trading of the company's shares by those who enter the market, as the company has disclosed the names of the heads of departments and
.executive managers

Social and Environmental Responsibility Policy
The company has this policy and is committed to its social and environmental responsibility to contribute to economic and community development. The company is interested in environmental projects, represented by the natural gas project, the disposal of hazardous waste in sanitary landfills, sewage treatment, and the project
.to cover the drain surrounding the company

Managing Director

Dr. Mohamed Mohamed Ahmed

