

حازم حسن

محاسبون قانونيون ومستشارون

تليفون : ٤٨٥ ٣٢ ٥٢ - ٤٨٥ ٣٢ ٥١ (٢٠٣)
تليفاكس : ٤٨٥ ٣٢ ٥٠ (٢٠٣)
البريد الإلكتروني : alex@kpmg.com

١٢ شارع نوح أفندي / الفراعنة
المتفرع من السلطان حسين
الأسكندرية

تقرير تأكد مناسب

على تقرير مجلس إدارة شركة كونكريت فاشون جروب للاستثمارات التجارية والصناعية "شركة مساهمة
مصرية بنظام المناطق الحرة العامة" عن مدى تطبيق قواعد حوكمة الشركات المقيدة بالبورصة المصرية

إلى السادة/ أعضاء مجلس إدارة شركة كونكريت فاشون جروب للاستثمارات التجارية والصناعية "شركة
مساهمة مصرية بنظام المناطق الحرة العامة"

المقدمة

قمنا بمهام التأكد المناسب بشأن إعداد وعرض تقرير مجلس الإدارة المرفق عن مدى تطبيق قواعد الحوكمة المعد
بواسطة إدارة شركة كونكريت فاشون جروب للاستثمارات التجارية والصناعية (شركة مساهمة مصرية بنظام المناطق
الحرة العامة) عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ وذلك وفقاً لنموذج تقرير مجلس الإدارة الاسترشادي
المشار إليه في خطاب البورصة المصرية الي مجلس إدارة الشركة المؤرخ في ٢٥ ديسمبر ٢٠١٨.

مسئولية الإدارة

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

مسئولية المراجع

تتخصص مسئوليتنا في إبداء استنتاج بتأكد مناسب بشأن مدى التزام الشركة في إعداد وعرض تقرير مجلس الإدارة
المشار إليه أعلاه بنموذج تقرير مجلس الإدارة الاسترشادي المشار إليه في خطاب البورصة المصرية المؤرخ في
٢٥ ديسمبر ٢٠١٨، في ضوء الإجراءات التي تم أداؤها. وقد قمنا بمهام التأكد المناسب وفقاً للمعيار المصري
لمهام التأكد رقم (٣٠٠٠) "مهام التأكد بخلاف مراجعة أو فحص معلومات مالية تاريخية" ويتطلب هذا المعيار
الالتزام بمتطلبات السلوك المهني بما فيها متطلبات الاستقلالية.

وفقاً لمتطلبات الفقرة ٤٩ (د) من معيار (٣٠٠٠) فقد انحصرت إجراءاتنا في الأمور القابلة للقياس بشكل دقيق ولم تتضمن الجوانب غير الكمية أو مدي فاعليتها أو صحتها أو اكتمالها ومنها إجراءات الإدارة للالتزام بقواعد حوكمة الشركات وكذلك تقييم أداء مجلس الإدارة ولجانه والإدارة التنفيذية والمخالفات والاحكام. ومن ثم لم تمتد مسؤوليتنا أو إجراءاتنا لأغراض هذا التقرير الي تقييم مدي فاعلية نظام الرقابة الداخلية والالتزام بنظام الحوكمة وفاعليته.

ومن أجل التوصل لهذا الاستنتاج تضمنت إجراءاتنا الحصول بصورة أساسية على الأدلة من واقع الملاحظة والاستفسارات من الأشخاص المسؤولين عن إعداد وعرض تقرير مدي الالتزام بقواعد الحوكمة والاطلاع على المستندات عندما يكون ذلك مناسباً. ونحن نعتقد أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لاستنتاجنا.

وقد أعد هذا التقرير استيفاء لمتطلبات المادة (٤٠) من قواعد قيد وشطب الأوراق المالية المصرية وليس لأي غرض آخر. وبالتالي فهو لا يصلح للاستخدام إلا للغرض الذي أعد من أجله.

الاستنتاج

من رأينا أن تقرير مجلس الإدارة المرفق عن مدى تطبيق الشركة لقواعد الحوكمة المشار إليها أعلاه خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ يتضمن المعلومات وتم إعداده وعرضه في جميع جوانبه الهامة وفقاً لنموذج تقرير مجلس الإدارة الاسترشادي المشار إليه في خطاب البورصة المصرية إلى مجلس إدارة الشركة المؤرخ في ٢٥ ديسمبر ٢٠١٨.



محمد طارق مصطفى ناجي

KPMG حازم حسن

سجل مراقبي حسابات الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٣٩٢)

KPMG حازم حسن

محاسبون قانونيون ومستشارون

الإسكندرية في ٢٣ ابريل ٢٠٢٦

شركة كونكريت فاشون جروب للاستثمارات التجارية والصناعية ش.م.م
تقرير الحوكمة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025

تقرير الحوكمة عن شركة كونكرت فاشون جروب للاستثمارات التجارية والصناعية ش.م.م

عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31

1- بيانات عن الشركة

كونكرت فاشون جروب للاستثمارات التجارية والصناعية ش.م.م			اسم الشركة
القيام بمزاولة نشاط الاستشارات المالية والادارية والاستثمار في رؤوس اموال الشركات الأخرى المصرية والاجنبية والمساهمة في اعادة هيكلة الشركات وتقديم الدعم الفني الاداري لها			غرض الشركة
2006/09/06	تاريخ القيد بالبورصة	25 سنة	المدة المحددة للشركة
7 سنت امريكي	القيمة الاسمية للسهم	قانون 8 لسنة 1997 ولائحته التنفيذية	القانون الخاضع له الشركة
32,917,500 دولار امريكي	آخر رأس مال مصدر	32,917,500 دولار امريكي	آخر رأس مال مرخص به
رقم 17426 بتاريخ 2006/1/16	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري	32,917,500 دولار امريكي	آخر رأس مال مدفوع
نورهان زعزوع			اسم مسئول الاتصال
شارع 15 المنطقة الشمالي، المنطقة الحرة العامة، جمهورية مصر العربية			عنوان المركز الرئيسي
2 02 22731124	أرقام الفاكس	2 02 26714044	أرقام التليفونات
www.concretefashiongroup.com			الموقع الالكتروني
investorrelations@concretefashiongroup.com			البريد الالكتروني

الجمعية العامة للمساهمين

هيكل الملكية وفقا لهيكل مساهمين الشركة بتاريخ 2025/12/31.

النسبة %	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	المستفيد النهائي	حصة 5 % من اسهم الشركة فأكثر
26.6%	125,159,170	المهندس / رشيد محمد رشيد	ARISTOTE INTERNATIONAL
16.47%	77,436,541	نفسه	*الأستاذة/ سماء عبد الجواد محمد رجب
14.16%	66,576,321	نفسه	*الأستاذة/ شيرين احمد عبد المقصود عرفه
11.90%	55,949,224	نفسه	*الأستاذ/ اشرف احمد عبد المقصود عرفه
9.43%	44,341,611	نفسه	*الأستاذة/ ملك علاء احمد عرفه
9.43%	44,341,611	نفسه	*الأستاذة/ شمس علاء احمد عرفه
0.00%	100	نفسه	الدكتور/ علاء احمد عبد المقصود عرفه
88.00 %	413,804,578		الإجمالي

*مجموعة مرتبطة للدكتور/ علاء احمد عبد المقصود عرفه بصفته نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

مجلس الإدارة

تشكيل مجلس الإدارة

مسلسل	اسم العضو ²	صفة العضو (تنفيذي / غير تنفيذي / مستقل)	عدد الأسهم المملوكة	تاريخ الالتحاق	جهة التمثيل
1	السيدة/ ماريا لويزا تشيكوناني	رئيس مجلس إدارة غير تنفيذي - مستقل	0	03/10/2021	نفسه
2	الدكتور/ علاء احمد عبد المقصود عرفة	نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب تنفيذي	100	16/1/2006	نفسه
3	السيد/ احمد محمد عبد الرحمن ابو اليزيد	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي	50	11/03/2020	نفسه
4	السيد/ هاني نبيه عزيز برزي	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي	0	09/8/2018	نفسه
5	السيد/ محمد احمد حسن داود	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي	1,304,955	23/12/2009	نفسه
6	السيد/ محمد حازم سعد ز غول محمد	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي	59,400	11/03/2020	نفسه
7	الأستاذة/ شمس علاء أحمد عرفه	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي	44,341,611	22/07/2024	نفسه
8	السيد/ محمد مصطفى محمد فهمي	عضو مجلس إدارة غير تنفيذي - مستقل	0	1/10/2024	نفسه

رئيس مجلس الإدارة

تعد مسؤوليات رئيس مجلس الإدارة طبقا للصلاحيات الموكلة اليه كالتالي:

1. توجيه الدعوة لانعقاد مجلس الإدارة ووضع جدول أعماله وإدارة جلساته.
2. دعوة الجمعية العامة العادية وغير العادية للانعقاد للنظر في جدول الأعمال المعروض من مجلس الإدارة.
3. التأكد من إتاحة المعلومات الكافية والدقيقة في الوقت المناسب لأعضاء المجلس والمساهمين.
4. التأكد من أن اتخاذ القرارات يتم على أساس سليم وبناء على دراية شاملة بالموضوعات مع ضرورة التأكد من وجود آلية مناسبة لضمان فعالية تنفيذ تلك القرارات في الوقت المناسب.
5. تلقي التقارير والتوصيات من كافة اللجان وعرضها على المجلس بصفة دورية لاتخاذ اللازم بشأنها.

¹ تم انتخاب أعضاء مجلس الإدارة وفقا لقرار الجمعية المنعقدة بتاريخ 2025/05/20 وتم تشكيل المجلس وفقا لاجتماع مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ 2025/05/20.

² استقالة السيد/ محمد طلعت محمد خليفة من عضوية مجلس الإدارة وفقا لقرار مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ 2025/08/31.

6. التأكد من قيام كل أعضاء المجلس بإجراء التقييم الذاتي الذي يبين مدى التزام العضو بواجبات وظيفته.
7. التأكد من التزام المجلس بإنجاز مهامه على أكمل وجه بما يحقق أفضل مصلحة للشركة مع ضرورة تجنب تعارض المصالح.
8. التأكد من فعالية نظام الحوكمة المطبق بالشركة وكذلك فعالية أداء لجان المجلس.

العضو المنتدب

تعد مهام ومسئوليات العضو المنتدب طبقاً للصلاحيات الممنوحة له من المجلس كالاتي:

1. تنفيذ الإستراتيجية وخطة الشركة السنوية الموضوعية والمعتمدة من مجلس الإدارة.
2. 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.
3. العمل على تنفيذ كافة السياسات واللوائح والنظم الداخلية للشركة والمعتمدة من مجلس الإدارة.
4. اقتراح الموضوعات التي تطرح في الاجتماعات الدورية لمجلس الإدارة.
5. الإشراف على إعداد التقارير الدورية المالية وغير المالية عن نتائج أعمال الشركة وتقييم أدائها.
6. المشاركة الفعالة في بناء وتنمية ثقافة القيم الأخلاقية داخل الشركة والتحفيز وآليات تتابع السلطة التي يعتمدها المجلس لضمان ولاء العاملين وتعظيم قيمة الشركة.
7. تحديد اختصاصات ومسئوليات كافة العاملين بالشركة وفقاً للوائح العمل المعمول بها وقرارات مجلس الإدارة.

أمين سر مجلس الإدارة

تحرص الشركة على توافر وظيفة أمين سر مجلس الإدارة وقيامه بمهامه على أكمل وجه.

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

اسم العضو	تاريخ الالتحاق	مجلس الإدارة	الجمعية العامة	لجنة المراجعة	لجنة المكافآت والترشيحات
السيدة/ ماريا لويزا تشيكوناتي	03/10/2021	8/8	2/2	4/4	-
الدكتور/ علاء احمد عبد المقصود عرفة	16/01/2006	8/8	2/2	-	-
السيد/ احمد محمد عبد الرحمن ابو اليزيد	11/03/2020	8/8	2/2	4/3	-
السيد/ هاني نبيه عزيز برزي	09/08/2018	8/8	2/2	4/3	1/1
السيد/ محمد احمد حسن داود	23/12/2009	8/8	2/2	-	1/1
السيد/ محمد حازم سعد ز غول محمد	11/03/2020	8/7	2/2	-	1/1
الأستاذة/ شمس علاء أحمد عرفة	22/07/2024	8/7	2/2	-	-
السيد/ محمد مصطفى محمد فهمي عبد الوهاب	01/10/2024	8/7	2/0	4/4	-

لجان مجلس الإدارة

تشكيل اللجان

لجنة المراجعة

ممسلسل	اسم العضو	اسم اللجنة	صفة العضو (غير تنفيذي/ مستقل)	المنصب في اللجنة
1	الأستاذ/ محمد مصطفى محمد فهمى عبد الوهاب	لجنة المراجعة	مستقل	رئيس اللجنة
2	الأستاذة/ ماريا لويزا تشيكوناني	لجنة المراجعة	مستقل	عضو اللجنة
3	الأستاذ/ احمد محمد عبد الرحمن ابو اليزيد	لجنة المراجعة	غير تنفيذي	عضو اللجنة
4	الأستاذ/ محمد عبد الفتاح محمد	لجنة المراجعة	غير تنفيذي	عضو اللجنة
5	المهندس/ هاني نبيه عزيز برزي	لجنة المراجعة	غير تنفيذي	عضو اللجنة

اختصاصات لجنة المراجعة:

- دراسة نظام الرقابة الداخلية بالشركة ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتوصياتها بشأنه.
- دراسة القوائم المالية قبل عرضها على مجلس الإدارة والادلاء برأيها وتوصياتها بخصوصها.
- دراسة السياسات المحاسبية المستخدمة والادلاء برأيها وتوصياتها بخصوصها.
- دراسة ملاحظات وتوصيات مراقب الحسابات على القوائم المالية والملاحظات الأخرى الواردة في خطاب الإدارة الوارد من مراقب الحسابات ومتابعه ما تم بشأنها.
- مناقشة واعتماد الخطة السنوية لإدارة المراجعة الداخلية ومتابعه كفاءتها والتأكد من شموليتها لجميع ادارات وانشطه الشركة.
- الاطلاع على تقارير المراجعة الداخلية وتحديد اوجه واسباب القصور في الشركة ومتابعه الاجراءات التصحيحية لها.
- دعوه مراقب حسابات الشركة او رئيس ادارته المراجعة الداخلية او من تراه من داخل او خارج الشركة لحضور اجتماعاتها كلما دعت الحاجة.

لجنة المكافآت والاجور

مسلسل	اسم العضو	اسم اللجنة	صفة العضو (غير تنفيذي/ مستقل)	المنصب في اللجنة
1	المهندس/ هاني نبيه عزيز برزي	لجنة المكافآت والاجور	غير تنفيذي	رئيس اللجنة
2	الاستاذ/ محمد عبد الفتاح محمد	لجنة المكافآت والاجور	غير تنفيذي	عضو اللجنة
3	الاستاذ/ محمد حازم سعد زغول	لجنة المكافآت والاجور	غير تنفيذي	عضو اللجنة
4	الاستاذ/ محمد احمد حسن داود	لجنة المكافآت والاجور	غير تنفيذي	عضو اللجنة

اختصاصات لجنة المكافآت والاجور

- المراجعة الدورية والمستمرة للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة ووظائف الإدارة العليا وإعداد بيان بالمؤهلات المطلوبة في ظل تطبيق خطة تتبع السلطة.
- تحديد مسئولية أعضاء المجلس من التنفيذيين وغير التنفيذيين والمستقلين، ووضع التوصيف الوظيفي للقيادة التنفيذية العليا بالشركة.
- اقتراح سياسات واضحة لمكافآت واستحقاقات مجلس الإدارة وأعضاء اللجان وكبار التنفيذيين بالشركة، والاستعانة بمعايير ترتبط بالأداء في تحديد تلك الاستحقاقات، ومراجعة تلك السياسات سنويا بعد عمل الدراسات والاستقصاءات اللازمة فيما يختص بحزم المكافآت.
- إعداد تقرير سنوي مفصل عن كافة المكافآت والمزايا والمنافع التي يتحصل عليها أعضاء المجلس والإدارة العليا للعرض على الجمعية العامة.

لجنة الاستثمار

مسلسل	اسم العضو	اسم اللجنة	صفة العضو (غير تنفيذي/ مستقل)	المنصب في اللجنة
1	الاستاذة/ ماريا لويزا تشيكوناني	لجنة الاستثمار	مستقل	رئيس اللجنة
2	الدكتور/ علاء احمد عبد المقصود عرفة	لجنة الاستثمار	تنفيذي	عضو اللجنة
3	الاستاذة/ شمس علاء احمد عرفة	لجنة الاستثمار	غير تنفيذي	عضو اللجنة
45	الاستاذ/ احمد محمد عبد الرحمن ابو اليزيد	لجنة الاستثمار	غير تنفيذي	عضو اللجنة

لجنة المخاطر

لا يوجد

لجنة الحوكمة

لا يوجد

البيئة الرقابية نظام الرقابة الداخلية

يتوفر لدى الشركة نظام للرقابة الداخلية للحد من المخاطر ووضع قواعد المساءلة والمحاسبة لدى الشركة كما يقوم النظام بتحديد الاختصاصات والفصل التام بين المسؤوليات والمهام. وضمن اهداف نظام الرقابة الداخلية بالشركة على:

- تحقيق الفصل التام بين مسؤوليات وسلطات كافة العاملين بالشركة
- ضمان دقة وجود المعلومات، بحيث توفر سواء للشركة او لغيرها المعلومات الصحيحة والدقيقة عن الشركة
- حماية اصول الشركة المادية من الاخطار التي يمكن ان تتعرض لها، وتوثيق وتسجيل تلك الاصول بسجلات الشركة
- زيادة الكفاءة الانتاجية للشركة وتحقيق اهدافها بأقل التكاليف وبنفس الجودة

إدارة المراجعة الداخلية

تقوم الشركة بإسناد مهام المراجعة الداخلية إلى جهة خارجية مستقلة متخصصة، تعمل على اضافة قيمة وتحسين اداء عمليات الشركة ليساعدها على تحقيق اهدافها من خلال تبني اسلوب منهجي ومنظم يهدف الى تقييم وسائل ونظم الرقابة الداخلية.

تعمل ادارة المراجعة الداخلية على:

- التأكد من وضع الإجراءات الرقابية داخل الشركة والتحقق من فاعليتها
- التحقق من مدى التزام الشركة بقواعد الحوكمة
- مراجعة نظم واجراءات الرقابة الداخلية المطبقة في الشركة والعمل على تطويرها بتطور الأعمال.

مراقب الحسابات

تم تعيين الاستاذ/ محمد طارق مصطفى ناجي الشريك بمؤسسة -KPMG حازم حسن – محاسبون قانونيون ومستشارون كمراقب لحسابات الشركة بموجب قرار الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ 20/05/2025

الإفصاح والشفافية

المعلومات الجوهرية والإفصاح المالي وغير المالي

تلتزم الشركة بمتطلبات الإفصاح المقررة من قبل الهيئة العامة للرقابة المالية والبورصة المصرية ، وتسعى الشركة لتحقيق هدف الشفافية من خلال الإفصاح عن معلومات الشركة المالية وغير المالية من خلال الإفصاح عن قوائمها المالية السنوية والدورية و تقارير مراقب الحسابات السنوية والدورية ، وكذلك تقرير مجلس الإدارة و السياسات المحاسبية و المعلومات الجوهرية والمعلومات الخاصة بأعضاء مجلس الإدارة ، هيكل المساهمين وتوزيعات الأرباح ، وذلك من خلال موقع الشركة الإلكتروني ، وتسليمها الي إدارة الإفصاح بالبورصة المصرية، وكذلك النشر بالجراند اليومية فيما يخص القوائم المالية السنوية وتقرير الإدارة التنفيذية .

كما تقوم الشركة بالإفصاح من خلال التقارير المالية الدورية والسنوية، والبورصة المصرية بالإضافة الي موقع الشركة الإلكتروني عن المعلومات التالية:

- المعلومات الداخلية التي تتضمن أهداف الشركة ورؤيتها وطبيعة نشاطها وخطط الشركة واستراتيجيتها المستقبلية.
- هيكل الملكية بالشركات الشقيقة والتابعة للشركة.
- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وعقود المعاوضة.
- الإفصاح لمساهميها وللجهات الرقابية عن أسهم الخزينة.
- موافاة الهيئة والبورصة بقرارات الجمعية العامة العادية وغير العادية فور انتهائها وبعد أقصى قبل بدء أول جلسة تداول تالية لانتهاء الاجتماع، كما تلتزم الشركة بموافاة البورصة خلال اسبوع 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 وبعد 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 وبعد 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.

علاقات المستثمرين

تقوم ادارة علاقات المستثمرين بالشركة بالعمل علي تحسين نوعية خدماتها والعلاقات بين المستثمرين بالعمل على اتصال الشركة بسوق الاستثمار ، وفتح قنوات التواصل مع المستثمرين ونقل وجهات نظر السوق وتخوفات المستثمرين لمجلس الادارة بصفة مستمرة، وذلك من خلال الاتصالات المستمرة من مديري الحوافظ المالية، والمحللين الماليين والسماصرة وسائر الجهات الفاعلة في السوق مع تنشيط وتوطيد العلاقة مع المستثمرين الحاليين والمرقبين وذلك من خلال ما يلي:

- وضع إستراتيجية لبرنامج علاقات المستثمرين من خلال فهم السوق ومتطلبات الشركة، بحيث يقوم مسئول 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 واعتمادها من مجلس الإدارة.
- 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 الجغرافي.
- 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 الالكتروني 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 الالكتروني للشركة وتحديثها بصفة مستمرة

أدوات الإفصاح

تقرير مجلس الإدارة

تقوم الشركة بإصدار تقريراً سنوياً طبقاً لما ورد بقانون الشركات رقم 159 لسنة 1981 ولائحته التنفيذية، للعرض على الجمعية العامة للمساهمين والجهات الرقابية.

تقرير الإفصاح

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

الموقع الالكتروني

موقع الشركة الالكتروني www.concretefashiongroup.com باللغتين العربية والإنجليزية.

المواثيق والسياسات

ميثاق الأخلاق والسلوك المهني

يتوافر في الشركة ميثاق داخلي 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 يؤدون فيه أعمالهم بما يؤثر إيجاباً على سمعة ومصداقية الشركة ونزاهة العاملين بها، بما يضمن حقوق مساهميه وكافة المتعاملين معها.

سياسة تتابع السلطة Succession Planning

تتوافر هذه السياسة داخل الشركة والتي تهدف إلى خلق إجراءات وتقييم عمليات الاختيار والتعيين والترقي في إطار تأمين أفضل العناصر المؤهلة للشركة في المواقع المناسبة، وفي نفس الوقت تشجيع التطوير المهني والنهوض بالموظفين الحاليين، ووضع خطة تتابع السلطة على مستوى الإدارة التنفيذية في الظروف الطارئة أو على المدى القصير والطويل مع التركيز على التخطيط لتتابع السلطة للعناصر الرئيسية من خلال دليل إجراءات الموارد البشرية بالشركة وإعداد قائمة بالمرشحين لشغل الوظائف الرئيسية بشكل دوري وفعال بما يحقق قيمة مضافة للشركة وضمان لاستدامتها.

سياسة الإبلاغ عن المخالفات Whistleblowing

تتوافر هذه السياسة داخل الشركة والتي 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 الداخلين والأطراف ذات العلاقة والأطراف المرتبطة

تقوم الشركة باتخاذ الاجراءات اللازمة التي تهدف إلى التحكم بعمليات تداول الداخلين على أسهم الشركة طبقاً لقواعد الجهات الرقابية، تنظيم العلاقات مع الاطراف ذوي العلاقة وابرار عقود المعاوضة طبقاً لقواعد الهيئة العامة للرقابة المالية من خلال:

- حظر تعامل أي من الداخلين - الاشخاص التنفيذيين للشركة واعضاء مجلس ادارة الشركة او شركاتها القابضة وشركاتها التابعة والشقيقة او المسيطر عليها وممثليهم وأزواجهم وأولادهم القصر، المساهمين الذين يملكون 20% فأكثر بمفردهم أو من خلال المجموعة المرتبطة بهم وكذلك كل من في مكنته الاطلاع على أي من المعلومات الداخلية للشركة وأزواجهم وأولادهم القصر- على أية أوراق مالية تصدرها الشركة خلال فترة الحظر متمثلة في خمسة أيام عمل قبل ويوم عمل بعد نشر أي معلومات جوهرية.
- تقوم الشركة بإخطار جميع الداخلين والأطراف المرتبطة قبل بداية كل فترة حظر عن طريق البريد الإلكتروني بوقت كافي قبل بداية فترة الحظر ("إخطار فترة الحظر الداخلي").
- تقوم الشركة بتزويد البورصة المصرية بنسخة من "إخطار فترة الحظر الداخلي" عن طريق تحميل الإخطار المذكور على نظام الإفصاح الإلكتروني بالبورصة.
- في حالة وقوع حدث غير متوقع تقوم الشركة بإخطار الداخلين بالحدث فوراً في يوم وقوعه ويتم تعريف فترة الحظر على أنها جلسة تداول الحدث وجلسة التداول التالية بعد ذلك.

سياسة المسؤولية الاجتماعية والبيئية

تتبع الشركة سياسة واضحة تجاه المسؤولية الاجتماعية والبيئية وعن التزامها المستمر في المساهمة في التنمية الاقتصادية والمجتمعية وذلك عن طريق المؤسسات التي انشأتها لهذا الغرض. فمن مساهمات المجموعة على المستوى البيئي فقد حصلت مصانع شركات المجموعة على شهادة ISO 14001 المتعلقة بنظام الادارة البيئية بالإضافة الى شهادة ISO 9001 التي تتعلق بنظام جودة الانتاج و ISO 45001 المتعلقة بنظام إدارة الصحة والأمان، كما توفر مصانع المجموعة تدريب للعمال على مدار ثلاثة أشهر من بداية التوظيف على السياسات البيئية والامن الصناعي. بالإضافة لذلك تلتزم مصانع المجموعة بإدارة كاملة للمخلفات الناتجة من عملية الانتاج. بالإضافة الي، اتخاذ قطاع التجزئة عدة مبادرات للحد من بصمتها الكربونية وتعزيز مساهماتها نحو الاستدامة، حيث نجحت في تحقيق الحياد الكربوني. ويشمل هذا جميع انبعاثات النطاق الأول (الانبعاثات المباشرة) والنطاق الثاني (الانبعاثات غير المباشرة)، والتي تم قياسها وتعويضها بالكامل من خلال شراء شهادات كربون في مايو 2025.

وعلى صعيد المساهمات الاجتماعية تساهم المجموعة في مستشفى عرفه الخيرية بمركز شبين الكوم – المنوفية ومؤسسة يحيى عرفه الخيرية، كما توفر مجموعة سكن للعاملين المغتربين مجهز بالكامل بالقرب من مصانع العاشر من رمضان يتسع 250 عامل، وكذلك توفير حضانات للعاملات بالمصانع وتجهيزها بشكل كامل بالأنشطة التعليمية والترفيهية وتستوعب الحضانة حوالي 600 طفل، كما ناشدت الشركة بحملة مجتمع بلا أمية وتخرج ثاني مجموعة من العمال خلال العام 2025، هذا بالإضافة الى مساهمة المجموعة في تجميل وتطوير منطقة العاشر من رمضان. وفي إطار هذا التوجه، وبالتعاون مع أكاديمية السويدي، أطلقت الشركة برنامج يهدف إلى توظيف الأفراد من الصم والبكم، حيث يتم توفير تدريب على لغة الإشارة للمشرفين، إلى جانب تعيين أفراد دعم مخصصين للعمل بجانب كل موظف، بما يضمن سلامتهم واندماجهم ونجاحهم في بيئة العمل، ويعكس التزام الشركة بخلق بيئة عمل أكثر شمولاً وإنصافاً للجميع.

نائب رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

د/علاء احمد عبد المقصود عرفه

XNZ



15 St. Near North Area, Nasr City
Public Free Zone, Cairo, Egypt
Tel.: +202 2671 4044
www.concretefashiongroup.com



Hazem Hassan

Public Accountants & Consultants

12, Nauh Effendi St., from Sultan Hussein St.,
El Pharaana
Alexandria

Telephone: (203) 485 32 51 / 485 32 52
Telefax : (203) 485 32 50
E-mail : alex@kpmg.com

Limited Assurance Report on Concrete Fashion Group for Commercial and Industrial Investments (An Egyptian Joint Stock Company - Under Public Free Zone) Board of Directors' Report on Compliance with Corporate Governance Rules Applicable to Public Companies Listed in The Egyptian Stock Exchange

To the Board of Directors of Concrete Fashion Group for Commercial and Industrial Investments (An Egyptian Joint stock company - Under Public Free zone)

Introduction

We were engaged to provide a limited assurance report on the preparation and presentation of the Board of Directors' report on the corporate governance rules for Concrete Fashion Group for Commercial and Industrial Investments (An Egyptian Joint stock company - Under Public Free zone) for the period ended December 31, 2024, prepared as per the illustrative guidance referred to in the Egyptian Stock Exchange commission letter to the Board of Directors dated December 25, 2018.

Management responsibilities

The Board of Directors is responsible for preparation and presentation of its report on applying of corporate governance rules as per the illustrative guidance referred to in the Egyptian Stock exchange commission letter to the Board of Directors dated December 25, 2018. The Board of Directors is also responsible of ensuring applying the corporate governance rules as per the illustrative guidance issued by the Financial Regulatory Authority and the Egyptian Guidance for Corporate Governance issued by virtue of the Board of the Financial Regulatory Authority Decree No. 84 dated July 26, 2016, the Board of Directors as well is responsible for determination of the noncompliance areas and reasons for noncompliance.

Our Responsibility

Our responsibility is to report thereon in the form of an independent limited assurance conclusion on the Company's compliance on the preparation and presentation of the Board of Directors report referred to above as per the Board of Directors report's illustrative guidance referred to in the Egyptian Stock Exchange commission letter dated December 25, 2018 based on the procedures we have performed and the evidence obtained. We conducted our engagement in accordance with Egyptian Standard on Assurance Engagements (3000) "Assurance Engagements Other Than Audits or Reviews of Historical Financial Information" which requires complying with independence and other ethical requirements.

That standard requires that we plan and perform our procedures to obtain a meaningful level of assurance through observation and inquiries to the persons in charge of preparation and presentation of the compliance to the corporate governance rules report and obtaining the supporting documentation when relevant, we believe that the evidence obtained is sufficient and appropriate as the basis for our limited assurance conclusion.

As per the requirements of para (49 - D) of the Standard (3000), our procedures were limited to the precise measurable contents and cannot be extended to the qualitative aspects in terms of operating effectiveness, accuracy and completeness, such as management procedures to comply with corporate governance rules, assessing the performance of the Board of Directors, committees, executive management, violations and resolutions. Accordingly, our responsibility, procedures on the report to provide a limited assurance on the preparation and presentation of the board of directors' report on the corporate governance rules cannot be extended to the assessment of the operating effectiveness of the internal control system, compliance and operating effectiveness of the corporate governance system.

Our report is solely prepared to fulfil the requirements of article No. 40 of the Egyptian Stock Listing and Delisting rules and should not be used for any other purpose or to be distributed to any other parties.

Conclusion

In our opinion, the Board of Directors report on the Company's compliance with the corporate governance rules referred to above for the period ended December 31, 2025, includes all information and presented in all material respects, in accordance with the illustrative Board of Directors' report template referred to in the letter issued by the Egyptian Exchange (EGX) to the Board of Directors of the Company dated 25 December 2018

KPMG Hazem Hassan

Public Accountants & Consultants

KPMG Hazem Hassan

KPMG Hazem Hassan

Public Accountants and consultants

Alexandria on April 23, 2026

CONCRETE

FASHION GROUP

**Concrete Fashion Group for Commercial and Industrial
Investments S.A.E**

Corporate Governance report

For the fiscal year ending December 31, 2025

15 St. Near North Area, Nasr City
Public Free Zone, Cairo, Egypt
Tel.: +202 2671 4044
www.concretefashiongroup.com

CONCRETE

FASHION GROUP

Governance report on Concrete Fashion Group for Commercial and Industrial Investments S.A. E for the fiscal year ending on 31/12/2025.

1- Information about the company

Company Name		Concrete Fashion Group for Commercial and Industrial Investments S.A. E	
Company's purpose		Carrying out the activity of financial and administrative consultancy, investing in the capital of other Egyptian and foreign companies, contributing to the restructuring of companies, and providing them with technical and administrative support.	
The fixed term of the company	25 Years	Listing day in the Egyptian stock exchange	06/09/2006
The law that governs the company	Law no.8 for the year 97 and its executive regulation	The nominal value of the share	0.07 \$
The last authorized capital	\$ 32,917,500	The last issued capital	\$ 32,917,500
The last paid-up capital.	\$ 32,917,500	Number and date of registration in the commercial register.	17426 in 16/01/2006
Contact person.		Norhan Zaazou	
Head office address		15 St. Near North Area, Nasr City, Public Free Zone, Cairo, Egypt	
Telephone Number	2 02 26714044	Fax Number	2 02 22731124
Website		www.concretefashiongroup.com	

15 St. Near North Area, Nasr City
Public Free Zone, Cairo, Egypt
Tel.: +202 2671 4044
www.concretefashiongroup.com

CONCRETE

FASHION GROUP

Email	investorrelations@concretefashiongroup.com
-------	--

5% of Holders or more of the company's shares	Ultimate beneficiary	Number of shares at the date of the financial statements	Percentage %
Aristote International	Eng. Rashid Mohamed Rashid	125,159,170	26.6%
*Mrs. Samaa Abdel Gawad Mohamed Ragab	Ultimate beneficiary owner	77,436,541	16.47%
*Mrs. Shereen Ahmed Abdel Maksoud Arafa	Ultimate beneficiary owner	66,576,321	14.16%
*Mr. Ashraf Ahmed Abdel Maksoud Arafa	Ultimate beneficiary owner	55,949,224	11.90%
*Ms. Malak Alaa Ahmed Arafa	Ultimate beneficiary owner	44,341,611	9.43%
*Ms. Shams Alaa Ahmed Arafa	Ultimate beneficiary owner	44,341,611	9.43%
Dr. Alaa Ahmed Abdel Maksoud Arafa	Ultimate beneficiary owner	100	0.00%
Total		413,804,578	88.00 %

General Assembly of Shareholders

Ownership structure according to the company's shareholders structure on 31/12/2026

*Related Parties to Dr. Alaa Abdel Maksoud Arafa in his capacity as Vice Chairman and Group CEO

15 St. Near North Area, Nasr City
Public Free Zone, Cairo, Egypt
Tel.: +202 2671 4044
www.concretefashiongroup.com

Board of Directors

¹Formation of the board of directors

No.	² Name	Member (executive / non-executive / independent)	Number of shares owned	Joining Date	Representation
1	Mr. Maria Luisa Gicognani	Independent Chairperson -	0	3/10/2021	None
2	Dr. Alaa Ahmed Abdel Maksoud Arafa	Vice Chairman and CEO Executive	100	16/1/2006	None
3	Mr. Ahmed Mohamed Abdelrahman Abo-Yazid	Non-executive board member	50	11/03/2020	None
4	Eng. Hany Nabih Aziz Berzi	Non-executive board member	0	09/8/2018	None
5	Mr. Mohamed Ahmed Hassan Dawood	Non-executive board member	1,304,955	23/12/2009	None
6	Mr. Mohamed Hazem Saad Zaghloul	Non-executive board member	59,400	11/03/2020	None
7	Ms. Shams Alaa Ahmed Arafa	Non-executive board member	44,341,611	22/07/2024	None
8	Mr. Mohamed Ahmed Mohamed Fahmi	Non-executive board member -independent	0	01/10/2024	None

Chairman of Board of Directors

The responsibilities of the Chairman of the Board of Directors according to the powers entrusted to him are as follows:

1. Calling for the meeting of the Board of Directors, setting up the meeting agenda and running its sessions.
2. Calling for the ordinary and extraordinary General Assembly to consider the agenda submitted by the Board of Directors.
3. Ensuring that sufficient, accurate and timely information is provided to Board members and shareholders.
4. Ensuring that decisions made are based on sound judgment and thorough knowledge of the matters involved. Additionally, she should ensure that an appropriate mechanism is in place for the effective and timely implementation of such decisions.
5. Receiving reports and recommendations from all committees and submitting same to the Board on a periodic basis to take the appropriate action.

¹ The members of the Board of Directors were elected in accordance with the resolution of the General Assembly held on 20/05/2025, and the Board was formed pursuant to the Board of Directors meeting held on the same date.

² The resignation of Mr. Mohamed Talaat Mohamed Khalifa from his membership on the Board of Directors was accepted in accordance with the resolution of the Board of Directors meeting held on 31/08/2025.

CONCRETE

FASHION GROUP

6. Ensuring that all Board directors conduct self-assessment, to assess a member's commitment to the duties of her post.
7. Ensure the commitment of the Board to accomplish its duties to the fullest in order to achieve the best interest of the company with the need to avoid conflict of interest.
8. Ensuring the effectiveness of the governance system applied, as well as the effectiveness of the performance of the Board and its committees.

Chief Executive Officer

The duties and responsibilities of the Chief Executive Officer, according to the powers granted to him by the Board, are as follows:

- 1) Implementing the company's annual strategy and plan as approved by the Board.
- 2) Presiding with the company's management; running its day-to-day business; overseeing the workflow in all organizational units; following up the performance of all activities; taking the necessary decisions within his authority to ensure the regularity of work and the achievement of the company's objectives, while working on increasing customers' satisfaction.
- 3) Implementing all the company's policies, regulations, and bylaws, as approved by the Board of Directors.
- 4) Proposing the topics for periodic meetings of the Board, in consultation with the Board Chairperson.
- 5) Overseeing the drafting of financial and non-financial periodic reports on the company's financial statements and performance assessment.
- 6) Actively participating in building and developing the culture of ethical values within the company, and proposing reward and motivation Schemes, and succession planning mechanism as approved by the Board for ensuring the loyalty of employees and maximizing the company's value.
- 7) Specifying the duties and responsibilities of all employees, pursuant to the applicable operating rules and directives of the Board of Directors.

Secretary of the Board of Directors

The company is keen to provide the position of secretary to the board of directors and to carry out its duties to the fullest.

The conduct of the meetings of the Board of Directors and its committees

The company displays the number of board meetings and its committees, and the names of the members who were absent from the board or committee meetings, through the following form:

15 St. Near North Area, Nasr City
Public Free Zone, Cairo, Egypt
Tel.: +202 2671 4044
www.concretefashiongroup.com

CONCRETE

FASHION GROUP

Follow-up schedule for Board members' attendance at Board and Committee meetings and General Assembly meetings

Name	Enrollment Date	Board of Directors	General Assembly meetings	Audit Committee	Compensation & Nomination Committee
Mrs. Maria Luisa Cicognani	03/10/2021	8/8	2/2	4/4	-
Dr. Alaa Ahmed Abdel Maksoud Arafa	16/01/2006	8/8	2/2	-	-
Mr. Ahmed Mohamed Abdelrahman Abo-Yazid	11/03/2020	8/8	2/2	3/4	-
Eng. Hani Nabih Aziz Berzi	09/08/2018	8/8	2/2	3/4	1/1
Mr. Mohamed Ahmed Hassan Dawood	23/12/2009	8/8	2/2	-	1/1
Mr. Mohamed Hazem Saad Zaghloul	11/03/2020	7/8	2/2	-	1/1
Ms. Shams Alaa Ahmed Arafa	22/07/2024	7/8	2/2	-	-
Mr. Mohamed Ahmed Mohamed Fahmi Abdel Wahab	01/10/2024	7/8	0/2	4/4	-

Board Committees

Committee Formation

Audit Committee

NO.	Name	Name of the committee	Member status (non-executive/independent)	Status in the committee
1	Mr. Mohamed Mostafa Mohamed Fahmi Abdel Wahab	Audit Committee	Independent	Chair of the committee
2	Mrs. Maria Luisa Cicognani	Audit Committee	Independent	Committee member
3	Mr. Ahmed Mohamed Abdelrahman Abo-Yazid	Audit Committee	Non-executive	Committee member
4	Mr. Mohamed Abdelfatah Mohamed	Audit Committee	Non-executive	Committee member
5	Eng. Hani Nabih Aziz Berzi	Audit Committee	Non-executive	Committee member

15 St. Near North Area, Nasr City
Public Free Zone, Cairo, Egypt
Tel.: +202 2671 4044
www.concretefashiongroup.com

CONCRETE

FASHION GROUP

Responsibilities of the Audit Committee:

- Review the company's internal controls and draw up a written report on the committee's opinion and recommendations about such controls.
- Review financial statements before submission to the Board of Directors, and express opinion and make recommendations about such statements.
- Review the adopted accounting policies, express opinions and make recommendations about such policies.
- Consider the observations and recommendations of the External Auditor on the financial statements as well as the notes and recommendations set forth in the audit management letter received from the External Auditor
- Discuss and approve the annual plan of the internal audit department, and follow up with its effectiveness, and ensure that the plan covers all the company's departments and activities.
- Review the internal audit reports and identify the weaknesses in the company and the reasons for such weaknesses and follow up with the remedial procedures.
- Invite the company's External Auditor, director of the internal audit department, or any other individual inside or outside the company to attend the committee's meetings, when necessary.

Compensation and remuneration committee

NO.	Name	Name of the committee	Member status (non-executive/independent)	Status in the committee
1	Eng. Hany Nabih Aziz Berzi	Compensation and remuneration Committee	Non-executive	Chair of the committee
2	Mr. Mohamed Abdelfatah Mohamed	Compensation and remuneration Committee	Non-executive	Committee member
3	Mr. Mohamed Hazem Saad Zaghloul	Compensation and remuneration Committee	Non-executive	Committee member
4	Mr. Mohamed Ahmed Hassan Dawood	Compensation and remuneration Committee	Non-executive	Committee member

Role of Compensation and remuneration committee.

- Propose clear policies of remuneration and compensation of the directors of the Board, committee members and senior executives in the company; adopt performance-based criteria in determining such compensation; and regularly review such policies every year, after conducting the necessary studies and survey on remuneration packages.
- Proposing clear policies for the remuneration and entitlements of the Board of Directors, committee members and executives of the company, and using performance-related criteria in determining those entitlements and reviewing these policies annually after conducting the necessary studies and surveys regarding remuneration packages.
- Prepare a detailed annual report on all rewards, benefits and benefits obtained by the Board members and the top management to be presented to the general assembly.

15 St. Near North Area, Nasr City
Public Free Zone, Cairo, Egypt
Tel.: +202 2671 4044
www.concretefashiongroup.com

CONCRETE

FASHION GROUP

Investment Committee

NO.	Name	Name of the committee	Member status (non-executive/independent)	Status in the committee
1	Mrs. Maria Luisa Cicognani	Investment Committee	Independent	Chair of the committee
2	Dr. Alaa Ahmed Abdel Maksoud Arafa	Investment Committee	Executive	Committee member
3	Ms. Shams Alaa Ahmed Arafa	Investment Committee	Non-executive	Committee member
4	Mr. Ahmed Mohamed Abdelrahman Abo-Yazid	Investment Committee	Non-executive	Committee member

Risk Committee

N/A

Governance Committee

N/A

Regulatory Environment

Internal control system

The company has an internal control system to reduce risks and establish accountability rules for the company.

The goals of the internal control system include the following:

- Achieve complete segregation between the responsibilities and authorities of all staff at the company.
- Ensure the accuracy and quality of information so that correct and accurate information is provided about the company whether to the company itself or to others.
- Protect the company's physical assets from the risks that they may be exposed to; and record and register such assets in the company's records.
- Increase the company's production efficiency and achieve its targets with the least expenses but with the same quality standards.

Internal Audit Department

The internal audit function is performed by an outsourced, specialized external firm appointed by the company, that works to add value and improve the performance of the company's operations to help it achieve its goals by adopting a systematic and organized approach aimed at evaluating the means and internal control systems.

The Internal Audit Department works on:

- Ensure that audit procedures are in place within the company and verify their effectiveness
- Verify the company's compliance with the rules of governance
- Reviewing the internal control systems and procedures applied in the company and working to develop them with the development of business.

15 St. Near North Area, Nasr City
Public Free Zone, Cairo, Egypt
Tel.: +202 2671 4044
www.concretefashiongroup.com

Auditor

Accreditation of the appointment of Mr. Mohamed Tarek Mostafa Nagy the partner- KPMG- Hazem Hassan office for legal accountants and consultants as auditor for the company financials as per the ordinary general assembly meeting held on 20/05/2025.

Disclosure and Transparency

Material information and financial and non-financial disclosure

The company abides by the disclosure requirements established by the Egyptian Financial Supervisory Authority and the Egyptian Stock Exchange, and the company seeks to achieve the goal of transparency by disclosing the company's financial and non-financial information by disclosing its annual and periodic financial statements and the annual and periodic auditor's reports, as well as the Board of Directors' report and Accounting policies, material information, board members' information, shareholders' structure and dividends distribution, through the company's website, and handing it over to the Disclosure Department of the Egyptian Stock Exchange, as well as publishing in daily newspapers regarding the annual financial statements and the executive management report.

The company also discloses, through periodic and annual financial reports, the Egyptian Stock Exchange, and the company's website, for the following information:

- Internal information that includes the company's goals, vision, nature of its activities, and the company's plans and future strategy.
- Ownership structures for the subsidiaries of the company.
- All related party's transactions.
- Disclosure to its shareholders and to the regulatory authorities of the treasury shares.
- Providing the Authority and the Stock Exchange with the decisions of the Ordinary and Extraordinary General Assembly immediately upon its conclusion and no later than before the start of the first trading session following the end of the meeting. The company is also obligated to provide the Stock Exchange within a week at most from the date of the General Assembly meeting with the minutes, provided that they are approved by the Chairman of the Board of Directors.
- Providing the Stock Exchange with the minutes of the general assembly meetings approved by the competent administrative authority, within a period not exceeding three working days from the date of receiving them.
- Providing the Authority and the Stock Exchange with a summary of the decisions that contain material events issued by its Board of Directors immediately after its conclusion and no later than before the start of the first trading session following the end of the meeting.
- Providing the Authority and the Stock Exchange with a statement approved by the company's board of directors with the most important results of its business compared to the corresponding period in accordance with the form prepared for this by the Stock Exchange, as soon as the Board of Directors finishes approving

CONCRETE

FASHION GROUP

the annual or quarterly (periodic) financial statements in preparation for referring them to the auditor to issue his report on them. Provided that such a disclosure shall be made after the end of the meeting and no later than before the beginning of the trading session following the end of the meeting.

- Announcing the decision of the competent authority on cash dividends or free stock dividends.
- Disclosure when the holdings of a shareholder and its related parties exceed or decrease 5% and its multiples of the number of securities representing the capital of the company listed in the Stock Exchange or its voting rights, including the shares that have been subscribed for by purchasing its subscription rights.
- Disclosure of the future investment plan and the shareholder's directions regarding the company's management if the purchased percentage and the parties associated with it amount to 25% or more of the company's capital or voting rights.
- Disclosure when any arbitration rulings or judicial rulings are issued at any stage of litigation with those rulings that affect its financial position or the rights of its securities holders or have an impact on trading prices or the investment decision of the dealers.

Investor Relations

The company's investor relations department is working to improve the quality of its services and relations between investors by working on the company's connection with the investment market, opening channels of communication with investors and conveying market views and investors' concerns to the board of directors on an ongoing basis, through continuous communications from portfolio managers , financial analysts, brokers and other market actors with activating and consolidating the relationship with current and prospective investors through the following:

- Develop a strategy for the investor relations program through understanding the market and the company's requirements. The head of Investor Relations shall determine the priorities of the required activities and set up the strategy required to implement these activities in collaboration with the Board of Directors.
- Participate in setting up the disclosure policy applied in the company and obtain the Board of Directors approval of it.
- Putting a plan for retaining existing investors and attracting new investors by raising awareness in the market about the company's activities and opportunities for its future growth and identifying the factors that affect the company's profitability.
- Communicate with analysts, investors, and media representatives; and provide information to curb rumors and shocks that lead to fluctuations of the trading volumes and prices.
- Organize the information released by the company in accordance with the applicable disclosure rules.
- Establish and monitor the investors' database in terms of either the type of investor or the investor's geographical location.
- Introduce the new members of the Board of Directors and /or members of the top management to the market.
- Organize investors' road shows, analyst meetings and events for the company according to a prepared plan; and facilitate investors' visits to the company's various sites.

15 St. Near North Area, Nasr City
Public Free Zone, Cairo, Egypt
Tel.: +202 2671 4044
www.concretefashiongroup.com

CONCRETE

FASHION GROUP

- Communicate with investors through various communication channels such as the company's website, social networking sites and press reports; and participate in the preparation of the annual report which existing and potential investors take interest in.
- Prepare the disclosure report required by the company; and create the content related to investor relations on the company's website and update it regularly.

Disclosure Tools

Board of Directors Report

The company issues an annual report in accordance with Companies Law No. 159 of 1981 and its executive regulations, to be presented to the general assembly of shareholders and regulatory authorities.

Disclosure Report

The company issues a quarterly disclosure report prepared by the company's management with the assistance of its investor relations department.

Website

The company's website is www.concretefashiongroup.com in Arabic and English

Charters and Policies

Code of Ethics and Professional Conduct

The company has an internal charter on ethics and professional conduct, which includes a set of values that work to control and regulate the rules of job conduct and professional ethics within the company. It contains the standards of behavior that all company employees must follow and observe in all transactions and in every location in which they perform their work in a way that positively affects the reputation and credibility of the company and the integrity of its employees, in a way that guarantees the rights of its shareholders and all those who deal with it.

Succession Planning

Succession planning policy aims to develop procedures, and evaluate the processes of selection, recruitment, and promotion within the framework of securing the best qualified candidates for the right positions in tandem with encouraging professional development and raising the skills of existing employees. Additionally, the policy targets to develop a succession plan for executive management in emergencies, or in the short and long terms, while placing special emphasis on succession planning for key executives, through the company's human resources procedures manual, and through a list of candidates for key positions to be prepared on a regular and effective basis, this is bound to achieve a value added potential for the company and guarantee its sustainability.

15 St. Near North Area, Nasr City
Public Free Zone, Cairo, Egypt
Tel.: +202 2671 4044
www.concretefashiongroup.com

Whistleblowing Policy

The aim of the whistleblowing policy is to encourage employees and stakeholders of the company to report any misconduct, in violation of the code of ethics, or any illegal acts, and to have in place effective measures of liability and accountability, thereby fostering honesty and integrity principles across the various activities of the company. Equally crucial is that whistleblowing policy provides protection for those who make such reporting, to encourage people inside and outside the company to early detect any misconducts/illegal acts and come forward and report them at once. Confidentiality should be warranted to whistleblowers. However, such reporting should be based on objective documents or information.

Internal, Related Parties and Associated Parties Dealing Policy

The company takes the necessary measures aimed at controlling insider trading on the company's shares in accordance with the rules of the regulatory authorities, regulating relations with related parties and concluding netting contracts in accordance with the rules of the Financial Supervisory Authority through:

- Banning any of the insiders -the company's executives, board members or its holding companies, its subsidiaries, sister or controlled companies, their representatives, their spouses and minor children, the shareholders who own 20% or more on their own or through his related parties from dealing, as well as everyone who has access to any of the company's internal information and their spouses and minor children- from dealing in any securities issued by the company within five working days before and one working day after publishing any material information.
- The Company notifies all Insiders and their Related Parties prior to the beginning of each Blackout Period by electronic mail, with an adequate time frame before the start of the Blackout Period ("Insider Blackout Period Notification").
- The Company provides EGX with a copy of the "Insider Blackout Period Notification" by uploading the said notification to EGX's Online Disclosure System.
- In case of the occurrence of an Unforeseen Event, the Company notifies the Insiders of the event immediately on the day of occurrence and Blackout Period is defined as the Trading Session of the event and second Trading Session after.

Social and Environmental Responsibility Policy

The company follows a clear policy towards social and environmental responsibility and its continuous commitment to contribute to economic and social development through the institutions it has established for this purpose. Among the group's contributions on the environmental level, the factories of the group companies obtained the ISO 14001 certificate related to the environmental management system in addition to the ISO 9001 certificate related to the production quality system.

The group of factories also provide training for workers over a period of three months from the beginning of employment on environmental policies and industrial security. In addition, the group's factories are committed to complete management of the waste generated from the production process. Moreover, the retail sector has

CONCRETE

FASHION GROUP

undertaken several initiatives to reduce its carbon footprint and advance its sustainability agenda, successfully achieving carbon neutrality in a step that reflects its commitment to sustainable growth. This achievement covers all Scope 1 (direct emissions) and Scope 2 (indirect emissions), which were fully measured and offset through the purchase of carbon credits in May 2025.

On the level of social contributions, the group contributes with Arafa Charitable Hospital in Shebin El-Koum Center – Menoufia and Yehia Arafa charity institution. It also provides a group of fully equipped housing for expatriate workers near the factories of the Tenth of Ramadan with capacity of 250 workers, as well as providing nurseries for factory workers and fully equipping them with educational and entertainment activities., and the nursery accommodates about 600 children. Also, the company has initiated a society without an illiteracy campaign dedicated to teaching illiterate workers how to read and write and the second group has graduated during the year 2025. In addition to the group's contribution to the beautification and development of the Tenth of Ramadan area. In line with this approach, and in collaboration with Elsewedy Academy, the company launched an innovative employment program aimed at hiring individuals with hearing and speech impairments. To ensure their safety, integration, and success within the workplace, sign language training is provided to supervisors, along with the assignment of dedicated support staff to work alongside each employee. This initiative reflects the company's commitment to creating a more inclusive and equitable work environment for all.

Vice Chairman and Chief Executive Officer
Dr. Alaa Ahmed Abdel Maksoud Arafa

٢٠٢٥



15 St. Near North Area, Nasr City
Public Free Zone, Cairo, Egypt
Tel.: +202 2671 4044
www.concretefashiongroup.com