

تقرير تأكد مناسب

على تقرير مجلس إدارة الشركة المصرية للدواجن (شركة مساهمة مصرية) عن مدى تطبيق قواعد حوكمة الشركات المقيدة بالبورصة المصرية

إلى السادة/ أعضاء مجلس إدارة الشركة المصرية للدواجن (شركة مساهمة مصرية)

المقدمة

قمنا بمهام التأكد المناسب بشأن إعداد وعرض تقرير مجلس الإدارة المرفق عن مدى تطبيق قواعد الحوكمة المعد بواسطة إدارة الشركة المصرية للدواجن عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ والمعد طبقاً للنموذج الصادر من الهيئة العامة للرقابة المالية وفقاً للدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر بموجب قرار مجلس إدارة الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٨٤ لسنة ٢٠١٦.

مسئولية الإدارة

مجلس إدارة الشركة هو المسئول عن إعداد وعرض تقريره عن مدى تطبيق قواعد الحوكمة وفقاً لنموذج تقرير مجلس الإدارة الاسترشادي المشار إليه في خطاب البورصة المصرية. كما أن مجلس إدارة الشركة هو المسئول عن التأكد من تطبيق قواعد الحوكمة وفقاً للتعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر بموجب قرار مجلس إدارة الهيئة العامة للرقابة 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، في ضوء الإجراءات التي تم أدائها. 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 رقم (٣٠٠٠) فقد انحصرت إجراءاتنا في الأمور القابلة للقياس بشكل دقيق، ولم تتضمن الجوانب غير الكمية أو مدى فاعليتها أو صحتها أو اكتمالها، ومنها إجراءات الإدارة للالتزام بقواعد حوكمة الشركات، وكذلك تقييم أداء مجلس الإدارة، ولجانه، والإدارة التنفيذية، والمخالفات والأحكام. ومن ثم لم تمتد مسئوليتنا أو إجراءاتنا لأغراض هذا التقرير إلى تقييم مدى فاعلية نظام الرقابة الداخلية والالتزام بنظام الحوكمة وفعاليتها.

ومن أجل التوصل لهذا الاستنتاج تضمنت إجراءاتنا الحصول بصورة أساسية على الأدلة من واقع الملاحظة والاستفسارات من الأشخاص المسؤولين عن إعداد وعرض تقرير مدى 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 رقم (٤٠) من قواعد قيد وشطب الأوراق المالية بالبورصة المصرية وليس لأي غرض آخر. وبالتالي فهو لا يصلح للاستخدام إلا للغرض الذي أعد من أجله.

أسباب إبداء استنتاج متحفظ

لم يرد بتقرير مدى تطبيق قواعد الحوكمة موقف الشركة من الالتزام بما يلي:

- لجنة المخاطر
- إدارة الالتزام
- إدارة الحوكمة
- إدارة المراجعة الداخلية

الاستنتاج

وفيما عدا عدم استكمال الفقرات الموضحة أعلاه، فمن 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 استناداً للتعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات والقوانين والقرارات ذات العلاقة.

القاهرة في ٢٦/٣/٢٠٢٦



سجل بالبنك المركزي رقم ٥٨١

س.م.م ٣٥٣٣٥

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٤٣٣

www.hishamlabib.com



الهيئة العامة للرقابة المالية
تقرير حوكمة الشركات المقيدة بالبورصة
عن عام ٢٠٢٥

بيانات عن الشركة

الشركة المصرية للدواجن			اسم الشركة
صناعة الدواجن بكامل أنشطتها من مزارع دواجن ومصنع أعلاف ومعامل تفريخ ومعامل تفريخ ومجزر آلي			غرض الشركة
١٩٨٠/١١/٢٩	تاريخ القيد بالبورصة	٢٥ عاما تنتهي في ٢٠٢٧/٨/٢٤	المدة المحددة للشركة
٢ جنية مصرى (جنيهان)	القيمة الاسمية للسهم	القانون ٤ لسنة ١٩٧٤ الصادر بنظام الاستثمار العربى والمناطق الحرة وتعديلاته	القانون الخاضع له الشركة
٨٥.١٤٠.٠٠٠	أخر رأس مال مصدر	٤٢٥.٧٠٠.٠٠٠	آخر رأس مال مرخص به
١٢٣٤١٣ ٢٠١٨/٧/٢٥	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري	٨٥.١٤٠.٠٠٠	آخر رأس مال مدفوع
محاسب / محمد شحته حسن محمد			اسم مسئول الاتصال
٢١ ش مصر حلوان الزراعى- المعادى القاهرة			عنوان المركز الرئيسي
-	أرقام الفاكس	٢٣٥٨٦٤٢٠-٢٣٥٨٦٤٢٧	أرقام التليفونات
www.epco-chickina.com			الموقع الالكتروني
egyptian.poultry@epco-chickina.com			البريد الالكتروني

اطار الحوكمة:

تُراعى ادارة الشركة الشفافية فى كافة الامور والمساواه بين صغار وكبار المستثمرين المحليين والاجانب والتواصل مع الشركة لايجاد الفرص والوظائف والاستدامة.

الجمعية العامة للمساهمين

تتخذ الجمعية العامة بحد اقصى ثلاثة اشهر من انتهاء السنة المالية ويحق لكل مساهم حضور اجتماعات الجمعية العمومية .

بيان هيكل ملكية الشركة:

النسبة %	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	المستفيد النهائي	حصة ٥ % من أسهم الشركة فأكثر
٣٣.٨٧٤ %	١٤.٤٢٠.١٢٢	أرتيج للاستثمار والتنمية العقارية	أرتيج للاستثمار والتنمية العقارية
١١.٥٥٤ %	٤.٩١٨.٤١٦	نعد للاستثمارات والتنمية	نعد للاستثمارات والتنمية
٤.٦١ %	١.٩٦٢.٦٠٠	بنادر الاستثمارية	بنادر الاستثمارية
٤٩.٩٦ %	٢١.٢٦٧.٩٧٢	-	اخرى (حر التداول)
١٠٠ %			الإجمالي

مجلس الإدارة

آخر تشكيل مجلس الإدارة

تم تجديد تشكيل مجلس الإدارة بتاريخ انعقاد الجمعية العامة العادية فى ٢٠٢٢/٣/٣٠ ولمدة ثلاث سنوات طبقا للقانون.

وتم اضافة عنصر نسائى اخر بتاريخ انعقاد الجمعية العامة العادية فى ٢٠٢٣/٣/٢٩ تنفيذا لاحكام المادة (٦) من قواعد قيد وشطب الاوراق المالية وذلك طبقا لقرار مجلس ادارة الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ١٢٣ لسنة ٢٠١٩ ورقم ١٠٩ لسنة ٢٠٢١ وتم اضافة عضو مستقل بتاريخ انعقاد الجمعية العامة العادية فى ٢٠٢٥/٣/١٧ وذلك تنفيذا لاحكام المادة (١٨) من قواعد قيد وشطب الاوراق المالية .

و أصبح التشكيل على النحو التالى:

م	أسم العضو	الوظيفة	جهة التمثيل	تاريخ الالتحاق	الصفة
١	أ/ هشام شوقى على محمد	رئيس مجلس الإدارة	شركة نعد للاستثمارات والتنمية	٢٠١٤/٦/١٢	تنفيذى
٢	أ/ هشام أحمد عبداللطيف	العضو المنتدب	-----	٢٠١٤/٦/١٢	تنفيذى
٣	أ/ محمد مرتضى أبوزيد عماره	عضو مجلس الإدارة	شركة أرتيج للاستثمار والتنمية العقارية	٢٠١٤/٦/١٢	غير تنفيذى
٤	أ/ وليد حسن عبد الخالق محمد	عضو مجلس الإدارة	شركة أرتيج للاستثمار والتنمية العقارية	٢٠١٤/١٠/١٢	غير تنفيذى
٥	أ/ هند عبد السميع محمد حجازى	عضو مجلس الإدارة	شركة أرتيج للاستثمار والتنمية العقارية	٢٠٢١/٣/٣	غير تنفيذى
٦	أ/ داليا محمد زكى ابراهيم	عضو مجلس الإدارة	-----	٢٠٢٤/١/٢٩	مستقل
٧	أ/ عمر عبدالرحمن علوي محمد	عضو مجلس الإدارة	-----	٢٠٢٥/٣/١٧	مستقل

مسئوليات رئيس مجلس الإدارة - العضو المنتدب:

- طبقا لقرار الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٤٧) لسنة ٢٠٢٠ فقد تم فصل منصب رئيس مجلس الإدارة عن منصب العضو المنتدب.

- رئيس مجلس الإدارة له اوسع سلطة لادارة الشركة ووضع اللوائح المتعلقة بالشئون المالية والادارية وشئون العاملين ومعاملاتهم المالية كما يقوم بعمل تنظيم اعمال مجلس الادارة واجتماعاته وتوزيع الاختصاصات والمسئوليات كما له حق فى ان يعين مديرين او وكلاء مفوضين وان يخولهم ايضا حق التوقيع عن الشركة منفردين او مجتمعين ومناقشة القوائم المالية للشركة واعتمادها وذلك لتسلمها الى الجهات المختصة فى المواعيد المحددة وتحديد موعد الجمعية العمومية العادية وغير العادية كما يمثل رئيس مجلس الادارة الشركة امام القضاء .

العضو المنتدب:

ينوب عن رئيس مجلس الادارة فى جميع اختصاصاته فى حالة عدم وجوده .

أمين سر مجلس الإدارة

يوجد امين سر لمجلس الادارة: حيث يتولى الاعداد والتحضير لاجتماعات المجلس واللجان ومعاونة رئيس المجلس فى اعداد جدول اعمال الاجتماعات وتحضير المعلومات والبيانات والتفاصيل الخاصة بهذه الموضوعات وارسالها الى الاعضاء قبل الاجتماع بوقت كافى .

- حفظ وتوثيق كل مايعلق بقرارات المجلس .

- التنسيق مع كافة لجان المجلس بما يكفل الاتصال الفعال بين تلك اللجان ومجلس الادارة .

لجان مجلس الإدارة

تشكيل اللجان

مسلسل	إسم العضو	إسم اللجنة					المنصب في اللجنة	تاريخ الالتحاق
		لجنة المراجعة	لجنة الترشيحات	لجنة المكافآت	لجنة المخاطر	لجنة الحوكمة		
١	السيدة/داليا محمد زكي ابراهيم	√	-	-	-	-	رئيس لجنة المراجعة	٢٠٢٦/٢/١١
٢	السيد/محمد مرتضى ابوزيد	√	-	-	-	-	عضو لجنة المراجعة	٢٠٢٦/٢/١١
٣	السيد/عمر عبدالرحمن علوي محمد	√	-	-	-	-	عضو لجنة المراجعة	٢٠٢٦/٢/١١

لجنة المراجعة

المهام المختلفة التي تقوم بها لجنة المراجعة وماتوصلت له من توصيات خلال إجتماعاتها خلال العام هي:

- ١- فحص ومراجعة اجراءات الرقابة الداخلية للشركة ومدى الالتزام بتطبيقها.
- ٢- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة والتغيرات الناتجة عن تطبيق معايير محاسبة جديدة.
- ٣- فحص ومراجعة اليات وادوات المراجعة الداخلية واجراءاتها وخططها ونتائجها ودراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ توجيهاتها .
- ٤- فحص الاجراءات التي تتبع في اعداد ومراجعة القوائم المالية الدورية والسنوية ونشرات الاكتتاب والطرح العام والخاص والموازنات التقديرية.
- ٥- فحص مشروع القوائم المالية المبدئية قبل عرضها على مجلس الادارة تمهيداً لارسالها لمراقب الحسابات.
- ٦- ابداء الراى فى شأن الاذن بتكليف مراقبى الحسابات بأداء خدمات لصالح الشركة بخلاف مراجعة القوائم المالية.
- ٧- دراسة تقرير مراقب الحسابات بشأن القوائم المالية ومناقشتها فيما ورد به من ملاحظات وتحفظات ومتابعة ما تم فى شأنها .
- ٨- التأكد من رفع تقرير لمجلس الادارة من احد الخبراء المتخصصين غير المرتبطين عن طريق العمليات والصفقات التي تم ابرامها مع الاطراف ذات العلاقة وعن مدى اخلالها او اضرارها بصالح الشركة .

لجان أخرى

لجنة الاستثمار: وتشكل من السادة:

- ١- الاستاذ/ماهر حامد حسن – رئيساً
 - ٢- المهندس/حسنى بكر احمد – عضواً
 - ٣- الاستاذ/محمد حسن محمد عبدالله- عضواً
- سير إجتماعات مجلس الإدارة ولجنة
عدد إجتماعات مجلس الإدارة (٦) مرات خلال العام:

جدول متابعة حضور أعضاء مجلس الإدارة لأجتماعات المجلس

م	أسم العضو	حضور جلسات	نسبة الحضور
١	الأستاذ/ هشام أحمد عبد اللطيف	٦	١٠٠ %
٢	الأستاذ/ هشام شوقي على محمد	٦	١٠٠ %
٣	الأستاذ/ محمد مرتضى أبوزيد عماره	٦	١٠٠ %
٤	الأستاذ/ وليد حسن عبدالخالق محمد الروبى	٦	١٠٠ %
٥	الأستاذة/ هند عبد السميع محمد حجازى	٦	١٠٠ %
٦	الأستاذة/ داليا محمد زكى ابراهيم	٦	١٠٠ %
٧	الأستاذة/ عمر عبدالرحمن علوي محمد	٦	١٠٠ %

البيئة الرقابية

نظام الرقابة الداخلية

نظام الرقابة الداخلية لآعمال واموال الشركة والتي توجد بالقوائم المالية والتي يتم مناقشتها بمعرفة لجنة المراجعة واعتمادها من قبل مجلس الادارة.

ادارة المراجعة الداخلية

يوجد ادارة مراجعة داخلية بالشركة :

وهى ادارة مستقلة تقوم بمراجعة تعاملات الشركة مع الجهات الخارجية والمراجعة قبل الصرف .

ادارة المخاطر : لاتوجد

ادارة الالتزام : لاتوجد

ادارة الحوكمة : لاتوجد

ادارة المراجعة : توجد

مراقب الحسابات

تم تعيين مراقب الحسابات (مكتب الاستاذ/كريم هشام احمد لبيب) فى اجتماع مجلس الادارة للشركة المنعقد فى ٢٠٢٥/١١/٣٠ وتتوافر الشروط المنصوص عليها فى قانون مزاولة المحاسبة والمراجعة واستقلاليته تماما فى أداء أعماله وان الشركة تقوم باتخاذ اللازم حيال ملاحظاته والرد عليها.

الإفصاح والشفافية

المعلومات الجوهرية والإفصاح المالى وغير المالى

تقوم الشركة بالإفصاح من خلال الجهات الرسمية والتي تتمثل فى البورصة المصرية والهيئة العامة للرقابة المالية وذلك عن معلومات الشركة المالية التى تهتم المساهمين واصحاب المصالح مثل قوائمها المالية السنوية والدورية وتقارير مراقب الحسابات السنوية والدورية وكذلك تقرير مجلس الادارة والسياسات المحاسبية وطرق تقييم الاصول وتوزيعات الارباح كما توضح كيفية الإفصاح عن معلومات الشركة غير المالية التى تهتم المساهمين والمستثمرين الحاليين والمرتقبين ومنها:

المعاملات مع الاطراف ذات العلاقة .

الأحكام والمخالفات والغرامات المفروضة على الشركة خلال العام

لاتوجد احكام او مخالفات او غرامات مفروضة على الشركة خلال عام ٢٠٢٥

علاقات المستثمرين

توجد بالشركة ادارة علاقات المستثمرين وابرز مايقوم به مدير علاقات المستثمرين خلال العام.

*الاتصال بالبورصة والرد على الاستفسارات من المساهمين والمستثمرين .

*الافصاحات الخاصة بالشركة والالتزام بكافة القوانين واللوائح والقواعد واجراءات القيد ومتطلبات الافصاح والقرارات الصادرة من الهيئة والبورصة.

*المساعدة فى اعداد رد الشركة على اسئلة واستفسارات المستثمرين.

أدوات الإفصاح؛

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 بالافصاح عن الاحداث الجوهرية التى تحدث بها وكذلك الافصاحات التى تطلبها البورصة المصرية والهيئة العامة للرقابة المالية والجهات الادارية .

تقرير الاستدامة

تقوم الشركة باعداد التقرير السنوى لالافصاح المتعلق بالاستدامة ESG تنفيذا لقرارات الهيئة رقمى ١٠٧ و ١٠٨ لسنة ٢٠٢١

الموقع الالكتروني

www.epco-chickina.com

المواثيق والسياسات

ميثاق الأخلاق والسلوك المهني

هناك ميثاق داخلى بالشركة عن الأخلاق والسلوك المهني، يشمل مجموعة من القيم التى تعمل على ضبط وتنظيم قواعد السلوك الوظيفي وأخلاقيات المهنة داخل الشركة.

Succession Planning سياسة تتابع السلطة

هناك هيكل تنظيمى متوازن وسلطات محددة لرئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب والادارة التنفيذية .

سياسة الإبلاغ عن المخالفات Whistleblowing :توجد .

سياسة تعامل الداخلين والأطراف ذات العلاقة والأطراف المرتبطة :توجد .

تلتزم الشركة بأحكام قانون سوق رأس المال – القانون رقم ٤٣ لسنة ١٩٧٤ ولائحته التنفيذية وقانون الايداع المركزى ولائحته التنفيذية والتعديلات وقواعد القيد والاجراءات التنفيذية لها وتعديلاتهما .

جميع البيانات المفصح عنها صحيحة ومعدة تحت مسؤولية الشركة وتلتزم بموافاة البورصة بأية تعديلات تطرأ عليها وفقا لقواعد القيد والاجراءات التنفيذية وتعديلاتهما .

الممثل القانونى للشركة

المدير المالى

مدير علاقات المستثمرين

الاسم
التوقيع

الاسم
التوقيع

الاسم
التوقيع

تحريرا فى ٢٦ / ٣ / ٢٠٢٦

