

تقرير تأكد مناسب
علي تقرير مجلس إدارة شركة الدولية للمحاصيل الزراعية
(شركة مساهمة مصرية)
عن مدي تطبيق قواعد حوكمة الشركات

إلى السادة / مساهمي شركة الدولية للمحاصيل الزراعية
(شركة مساهمة مصرية)

المقدمة

قمنا بمهام التأكد المناسب بشأن إعداد وعرض تقرير مجلس الإدارة عن مدي تطبيق قواعد الحوكمة المعد بواسطة مجلس إدارة شركة الدولية للمحاصيل الزراعية (شركة مساهمة مصرية) عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ 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 مدي تطبيق قواعد الحوكمة 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 المؤرخ في ٢٦ يوليو ٢٠١٦، وكذلك مسئول عن تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها.

مسئولية المراجع

تتخصص مسئوليتنا في إبداء إستنتاج بتأكيد مناسب بشأن مدي التزام الشركة في إعداد وعرض تقرير مجلس الإدارة المشار إليه أعلاه بنموذج تقرير مجلس الإدارة المعد استناداً للتعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة، 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 الإلتزام بمتطلبات السلوك المهني بما فيها متطلبات الاستقلالية.

ومن أجل التوصل لهذا الإستنتاج تضمنت إجراءاتنا الحصول بصورة أساسية على الأدلة من واقع الملاحظة والاستفسارات من الأشخاص المسئولين عن إعداد وعرض تقرير مدي الإلتزام بقواعد الحوكمة والإطلاع علي المستندات عندما يكون ذلك مناسباً. ونحن نعتقد أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإستنتاجنا.

وفقاً للمتطلبات الفقرة ٤٩ (د) من معيار ٣٠٠٠ فقد إنحصرت إجراءاتنا في الأمور القابلة للقياس بشكل دقيق ولم تتضمن الجوانب غير الكمية أو مدي فاعليتها أو صحتها أو اكتمالها ومنها إجراءات الإدارة للإلتزام بقواعد حوكمة الشركات وكذلك تقييم أداء مجلس الإدارة ولجانه، والإدارة التنفيذية، والمخالفات والأحكام. ومن ثم لم تمتد مسؤوليتنا أو إجراءاتنا لأغراض هذا التقرير الي تقييم مدي فاعلية نظام الرقابة الداخلية والإلتزام بنظام الحوكمة وفاعليته. وقد أعد هذا التقرير استيفاء لمتطلبات المادة ٤٠ من قواعد قيد وشطب الأوراق المالية المصرية، وليس لأي غرض آخر. وبالتالي فهو لا يصلح للإستخدام إلا للغرض الذي أعد من أجله.

الاستنتاج

من رأينا إن تقرير مجلس إدارة شركة الدولية للمحاصيل الزراعية "شركة مساهمة مصرية" عن مدي تطبيق الشركة لقواعد الحوكمة المشار إليها أعلاه خلال السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦ يتضمن المعلومات وتم إعداداه وعرضه في جميع جوانبه الهامة استناداً للتعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة.

القاهرة في: ٦ سبتمبر ٢٠٢٦



مُراقب الحسابات
طارق صلاح
سجل قيد مراقبي الحسابات لدى
الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (١٠٥)
Bakertilly محمد هلال و وحيد عبد الغفار



معاً نحصد الخير

الشركة الدولية للمحاصيل الزراعية

شركة مساهمة مصرية

International Co. For Agricultural Crops

تقرير حوكمة الشركات المقيدة بالبورصة

عن العام المنتهي في ٢٠٢٦-٦-٣٠

بيانات عن الشركة: -

الشركة الدولية للمحاصيل الزراعية			اسم الشركة
الاتجار في الاسمدة والمخصبات الزراعية والبذور والتقايي الزراعية والمبيدات الحشرية والزراعية والحبوب والأعلاف والمواد الخام الخاصة به			غرض الشركة
١٩٩٨-١٢-٢٣	تاريخ القيد بالبورصة	٢٥ سنة تبدأ من ٢٠١٣-٥-٢٠ إلى ٢٠٤٥-٥-١٢	المدة المحددة للشركة
٢ جنيه مصري	القيمة الاسمية للسهم	١٥٩ لسنة ١٩٨١	القانون الخاضع له الشركة
٩٩٤,٥٧٦,٧٣٢ جم	آخر رأس مال مصدر	١٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠ اجم	آخر رأس مال مرخص به
٧٦٤٦٤ بتاريخ ١٩٩٥-٥-١٣	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري	٩٩٤,٥٧٦,٧٣٢	آخر رأس مال مدفوع
محمد سعيد عبد المنعم			اسم مسئول الاتصال
٧٩ شارع الجيش - المنصورة			عنوان المركز الرئيسي
٠٥٠٢٣١١١٧٠	أرقام الفاكس	٠٥٠٢٣١٢٣٥٥ ٠١٢٢٣٩٣٦٣٢٠	أرقام التليفونات
www.Mahaseel.com			الموقع الالكتروني
Mohamed@mahaseel.com			البريد الالكتروني



الجمعية العامة للمساهمين

مرفق الممارسات الخاصة بحقوق الجمعية العامة للمساهمين ضمن المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات

(١/٢) - المحور الاول : الجمعية العامة للمساهمين

Tel : 050/ 2310966 - 2312355 Fax: 050/2311170

Mobile:-012-890-979-79 & 012-239-894-98

(الصفحة ١ من ١٠)

المركز الرئيسي : ٧٩ شارع الجيش - المنصورة

Head Office: 79EL-Guish Street – Mansoura

Email: mahaseel@mahaseel.com



معاً نحصد الخير

الشركة الدولية للمحاصيل الزراعية

شركة مساهمة مصرية

International Co. For Agricultural Crops

هيكل الملكية:-

حصة ٥ % من أسهم الشركة فأكثر	المستفيد النهائي	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	النسبة %
الدولية للأسمدة والكيماويات ش. م. م	الدولية للأسمدة والكيماويات ش. م. م	١٠٩,٣٦٩,٤٤٣	٢١,٩٩٣
عبد السلام عبد السلام مصطفى الجبلي	عبد السلام عبد السلام مصطفى الجبلي	٣٨,٩١٥,٣٦١	٧,٨٢٥
شريف مصطفى الجبلي	شريف مصطفى الجبلي	٣٨,٧٠٦,٣٣٤	٧,٧٨٣
صالح عبد السلام عبد السلام مصطفى الجبلي	صالح عبد السلام عبد السلام مصطفى الجبلي	٣٠,٦٠٢,٨٤٩	٦,١٥٣
الإجمالي		٢١٧,٥٩٣,٩٨٧	٤٣,٧٥٦

مجلس الإدارة

تشكيل مجلس الإدارة

مرفق المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات (٢/٢- المحور الثاني : مجلس الادارة)

تشكيل مجلس الإدارة

م	إسم العضو	صفة العضو	عدد الأسهم الطبيعي	عدد الأسهم الشخص الاعتباري	تاريخ الالتحاق	جهة التمثيل
١	مهندس / عبد السلام عبد السلام مصطفى الجبلي	غير تنفيذي	٣٨,٩١٥,٣٦١		٢٠٢٥-١٢-٦	نفسه
٢	محاسب / احمد شوقي محمد السيد منتصر	تنفيذي	٦٥٠,٠٠٠		٢٠٢٥-١٢-٦	نفسه
٣	أ/ نورهان عبد السلام عبد السلام مصطفى الجبلي	تنفيذي	١٥,٣٠١,٤٢٤	١٠٩,٣٦٩,٤٤٣	٢٠٢٥-١٢-٦	الشركة الدولية للأسمدة والكيماويات
٤	أ/ نهلة عبد السلام عبد السلام مصطفى الجبلي	غير تنفيذي	١٥,٣٠١,٤٢٤			
٥	أ / نافع فهمي فهمي عبد المجيد	غير تنفيذي			٢٠٢٦-٦-٢٩	شركة ميدفريت مصر للاستثمار
٦	أ / مجدى محمد نبيل محمود	غير تنفيذي	٢,٥٠٠		٢٠٢٥-١٢-٦	نفسه
٧	أ / محمد عبدالفتاح محمد عبدالسلام	غير تنفيذي غير متفرغ	٦٠٠		٢٠٢٥-١٢-٦	نفسه
٨	أ/ محمد عبدالله شريف فرج	غير تنفيذي	١٠,٣١٧		٢٠٢٥-١٢-٦	نفسه
٩	أ / حمدى عبداللطيف عبدالسلام عبداللطيف	غير تنفيذي مستقل			٢٠٢٥-١٢-٦	نفسه
١٠	أ / عبد الحميد بدر محمد الشابورى	غير تنفيذي مستقل			٢٠٢٥-١٢-٦	نفسه



Tel : 050/ 2310966 - 2312355 Fax: 050/2311170

Mobile:-012-890-979-79 & 012-239-894-98

المركز الرئيسي : ٧٩ شارع الجيش - المنصورة

Head Office: 79EL-Guish Street – Mansoura

Email: mahaseel@mahaseel.com

(الصفحة ٢ من ١٠)



معاً نحصد الخير

الشركة الدولية للمحاصيل الزراعية

شركة مساهمة مصرية

International Co. For Agricultural Crops

* رئيس مجلس الإدارة *

مسئوليات رئيس مجلس الإدارة :-

- توجيه الدعوة لانعقاد مجلس الإدارة ووضع جدول أعماله وإدارة جلساته.
- دعوة الجمعية العامة العادية وغير العادية للانعقاد للنظر في جدول الأعمال المعروض من مجلس الإدارة.
- التأكد من إتاحة المعلومات الكافية والدقيقة في الوقت المناسب لأعضاء المجلس والمساهمين.
- التأكد من أن اتخاذ القرارات يتم على أساس سليم وبناءً على دراية شاملة بالموضوعات مع ضرورة التأكد من وجود آلية مناسبة لضمان فعالية تنفيذ تلك القرارات في الوقت المناسب.
- تلقي التقارير والتوصيات من كافة اللجان وعرضها على المجلس بصفة دورية لاتخاذ اللازم بشأنها.
- التأكد من قيام كل أعضاء المجلس بإجراء التقييم الذاتي الذي يبين مدى التزام العضو بواجبات وظيفته.
- التأكد من التزام المجلس بإنجاز مهامه على أكمل وجه بما يحقق أفضل مصلحة للشركة مع ضرورة تجنب تعارض المصالح.
- التأكد من فعالية نظام الحوكمة المطبق بالشركة وكذلك فعالية أداء لجان المجلس.

* العضو المنتدب *

مهام مسئوليات عضو مجلس الإدارة المنتدب :-

- تنفيذ الاستراتيجية وخطة الشركة السنوية الموضوعة والمعتمدة من مجلس الإدارة.
- 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.
- العمل على تنفيذ كافة السياسات واللوائح والنظم الداخلية للشركة والمعتمدة من مجلس الإدارة.
- اقتراح الموضوعات التي تطرح في الاجتماعات الدورية لمجلس الإدارة بالتشاور مع رئيس المجلس.
- الإشراف على إعداد التقارير الدورية المالية وغير المالية عن نتائج أعمال الشركة وتقييم أداءها، وكذلك تقرير حوكمة الشركات، ومراجعة كافة الردود على استفسارات مراقبي الحسابات قبل إعداد هذه التقارير.
- المشاركة الفعالة في بناء وتنمية ثقافة القيم الأخلاقية داخل الشركة واقتراح نظم الإثابة والتحفيز وآليات تتابع السلطة التي يعتمدها المجلس لضمان ولاء العاملين وتعظيم قيمة الشركة.



الشركة الدولية للمحاصيل الزراعية

شركة مساهمة مصرية

معاً نحصد الخير

International Co. For Agricultural Crops

- تحديد اختصاصات ومسئوليات كافة العاملين بالشركة وفقاً للوائح العمل المعمول بها وقرارات مجلس الإدارة.

*** أمين سر مجلس الإدارة ***

مهام مسئوليات أمين السر :-

توضح الشركة وجود وظيفة أمين سر لمجلس إدارتها والذي يكون موظفاً على درجة وظيفية مناسبة تمكنه من لعب دور المحرك والوسيط بين أعضاء المجلس والإدارة العليا للشركة وتشرح قيامه بالدور المنوط به والذي يضم:

- الإعداد والتحضير وإدارة لوجستيات اجتماعات المجلس واللجان، ومعاونة رئيس المجلس في إعداد جدول أعمال الاجتماعات، وتحضير المعلومات والبيانات والتفاصيل الخاصة بهذه الموضوعات وإرسالها إلى الأعضاء قبل الاجتماع بوقت كافٍ.
- معاونة رئيس المجلس في الإعداد والتحضير لاجتماعات الجمعية العامة للمساهمين وإدارة لوجستياتها.
- متابعة استصدار وتنفيذ قرارات مجلس الإدارة وإبلاغ الإدارات المعنية بها وكذلك إعداد تقارير متابعة لما تم بشأنها.
- حفظ وتوثيق كل ما يتعلق بقرارات المجلس والموضوعات المعروضة عليه، مع التأكد من حصول المجلس على المعلومات الهامة في الوقت المناسب.
- التنسيق مع كافة لجان المجلس بما يكفل الاتصال الفعال بين تلك اللجان ومجلس الإدارة.
- التنسيق مع اللجان المعنية في إطار إتاحة ما يلزم من معلومات لمساندة رئيس المجلس في عملية تقييم أعضاء المجلس وأعضاء اللجان، والمقترحات التي يقدمها المجلس للجمعية العامة فيما يخص اختيار أو استبدال أحد الأعضاء.

*** لجان مجلس الإدارة ***

تشكيل اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة



م	إسم العضو	إسم اللجنة					صفة العضو (غير تنفيذي/ مستقل)	المنصب ب في اللجنة	تاريخ الالتحاق
		لجنة المراجعة	لجنة الترشيحات	لجنة المكافآت	لجنة المخاطر	لجنة الحوكمة			
١	أ/ نهلة عبد السلام عبد السلام مصطفى الجبلي	✓	✓	✓	✓	✓	غير تنفيذي	عضو	٢٠٢٦-٧-٢٠
٢	أ / مجدى محمد نبيل محمود	✓	✓	✓	✓	✓	غير تنفيذي	عضو	٢٠٢٦-٧-٢٠
٣	أ / محمد عبدالفتاح محمد		✓	✓	✓	✓	غير تنفيذي	عضو	٢٠٢٠-٧-٢٠



الشركة الدولية للمحاصيل الزراعية
شركة مساهمة مصرية

معاً نحصد الخير

International Co. For Agricultural Crops

٢٠٢٦								عبد السلام	
-٧-٢٠ ٢٠٢٦	عضو	غير تنفيذي	✓	✓	✓	✓	✓	أ / محمد عبدالله شريف فرج	٤
-٧-٢٠ ٢٠٢٦	رئيسا	غير تنفيذي مستقل	✓	✓			✓	أ / حمدي عبداللطيف عبدالسلام عبداللطيف	٥
-٧-٢٠ ٢٠٢٦	عضو / رئيسا	غير تنفيذي مستقل			✓ رئيسا	✓ رئيسا	✓ عضوا	أ / عبدالحميد بدر محمد الشابوري	٦

* سير اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه

جدول متابعة حضور أعضاء المجلس لاجتماعات المجلس واللجان واجتماعات الجمعية العامة

م	إسم العضو	مجلس الإدارة والجمعية	لجنة المراجعة	لجنة المكافآت	لجنة الترشيحات	لجنة المخاطر
١	مهندس / عبد السلام عبد السلام مصطفى الجبلي	١٠	--	--	--	--
٢	محاسب / احمد شوقي محمد السيد منتصر	١٥	٥	--	--	--
٣	أ / نورهان عبد السلام عبد السلام مصطفى الجبلي	١٥	--	--	--	--
٤	أ / نهلة عبد السلام عبد السلام مصطفى الجبلي	١٥	--	--	--	--
٥	أ / مجدي محمد نبيل محمود	١	--	--	--	--
٦	أ / نافع فهمي فهمي عبدالمجيد	--	--	--	--	--
٧	أ / محمد عبدالفتاح محمد عبدالسلام	٢	--	--	--	--
٨	أ / محمد عبدالله شريف فرج	٣	--	--	--	--
٩	أ / حمدي عبداللطيف عبدالسلام عبداللطيف	١	--	--	--	--
١٠	أ / عبدالحميد بدر محمد الشابوري	٣	--	--	--	--





معاً نحصد الخير

الشركة الدولية للمحاصيل الزراعية

شركة مساهمة مصرية

International Co. For Agricultural Crops

* لجنة المراجعة

المهام المختلفة التي تقوم بها لجنة المراجعة والتي من بينها:

- دراسة نظام الرقابة الداخلية بالشركة ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتوصياتها بشأنه .
- دراسة القوائم المالية قبل عرضها علي مجلس الإدارة والإدلاء برأيها وتوصياتها بخصوصها .
- دراسة السياسات المحاسبية المستخدمه والإدلاء برأيها وتوصياتها بخصوصها .
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مراقب حسابات أو أكثر للشركة وكذلك مؤهلاتهم وكفاءتهم وأستقلاليتهم ويكون قرار تعيينهم وتحديد أتعابهم من أختصاص الجمعية العامة العادية للشركة .
- الأطلاع علي خطة المراجعة لمراقب الحسابات والإدلاء بملاحظاتها عليها .
- دراسة ملاحظات وتوصيات مراقب الحسابات علي القوائم المالية والأخري الواردة من خطاب الإدارة الوارد من مراقب الحسابات ومتابعة ما تم بشأنها .
- التأكد من التزام الشركة بإتباع النظم واللوائح والقوانين الداخلية والخارجية طبقاً للتقارير المرفوعة إليها من إدارة الألتزام أو غيرها من الإدارات المعنية .
- التوصية بالموافقة علي قيام مراقب الحسابات بعمليات إضافية غير مراجعة الحسابات والتوصية بالموافقة علي ما يتقاضاه عن تلك العمليات بما يتناسب مع أتعابه السنويه .
- مناقشة وإعتماد الخطه السنويه لإدارة المراجعة الداخلية ومتابعة كفاءتها والتأكد من شموليتها لجميع إدارات وأنشطة الشركة .
- الإطلاع علي تقارير المراجعة الداخلية وتحديد أوجه وأسباب القصور في الشركة ومتابعة الإجراءات التصحيحية لها .
- دراسة وتقييم نظام الإنذار المبكر بالشركة وإقتراح ما يلزم لتحسينه وتطبيقه بفاعليه .
- دراسة وتقييم نظام التأمين والمعلومات والبيانات وكيفية حمايتها من أي أختراقات داخلية أو خارجيه .
- دراسة الملاحظات أو المخالفات الواردة من الجهات الرقابية ومتابعة ما تم بشأنها .





الشركة الدولية للمحاصيل الزراعية

شركة مساهمة مصرية

معاً نحصد الخير

International Co. For Agricultural Crops

- دعوة مراقب حسابات الشركة أو رئيس إدارة المراجعة الداخلية أو من تراه من داخل أو خارج الشركة لحضور إجتماعاتها كلما دعت الحاجة .
- تنفيذ ومتابعة أية أعمال أخرى يكلفها بها مجلس الإدارة .

* لجنة الترشيحات والمكافآت :-

مهام الترشيحات

- المراجعة الدورية والمستمرة للأحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة ووظائف الإدارة العليا وإعداد بيان بالمؤهلات المطلوبة في ظل تطبيق خطة تتابع السلطة .
- تحديد مسؤوليات أعضاء المجلس من التنفيذيين وغير التنفيذيين والمستقلين ووضع التوصيف الوظيفي للقيادات التنفيذية العليا بالشركة .
- التحقق بصفة مستمرة من أستقلالية أعضاء المجلس المستقلين والتأكد من عدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى .

مهام المكافآت

- أقترح سياسات واضحة لمكافآت وأستحقاقات أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان وكبار الفنيين بالشركة والأستعانة بمعايير ترتبط بالأداء في تحديد تلك الأستحقاقات ومراجعة تلك السياسات سنوياً بعد عمل الدراسات والأستقصاءات اللازمة فيما يختص بحزم المكافآت .
- وضع ومتابعة سياسة أسترداد مكافآت وأستحقاقات أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان وكبار التنفيذيين بالشركة في حال قيامهم بأي أنتهاكات أو أختلاسات من مقدرات الشركة .
- فيما يتعلق بأسهم التحفيز يجب أن يراعي فيها ألا تكون حافزاً للحاصلين عليها علي أتخاذ قرارات تحقق مصلحة الشركة في الأجل القصير فقط وإنما يجب أن تكون أيضاً مرتبطة بما يحسن أداء الشركة علي المدى الطويل .
- إعداد تقرير سنوي مفصل عن كافة المكافآت والمزايا والمنافع التي يتحصل عليها أعضاء المجلس والإدارة العليا للعرض علي الجمعية العامة .

* لجنة المخاطر:-

- وضع الخطط التنفيذية والإجراءات والقواعد التي يعتمدها المجلس واللائمة للتعامل مع كافة أنواع المخاطر التي قد تواجه الشركة مثل المخاطر الإستراتيجية ، مخاطر التشغيل ، مخاطر السوق ، مخاطر الائتمان ، مخاطر السمعة ، مخاطر نظم المعلومات وحماية البيانات وجميع أنواع المخاطر التي من شأنها التأثير علي نشاط وأستدامة الشركة .
- مساعدة مجلس الإدارة في تحديد وتقييم مستوي المخاطر الممكن للشركة قبوله والتأكد من عدم تجاوز الشركة لهذا الحد من المخاطر .





الشركة الدولية للمحاصيل الزراعية

شركة مساهمة مصرية

معاً نحصد الخير

International Co. For Agricultural Crops

- الإشراف والتحقق من مدي فاعلية إدارة المخاطر بالشركة في تنفيذ الأعمال المسندة إليها والتأكد من أنها تقوم بعملها بشكل كافي في حدود الاختصاصات المقررة لها وكذلك التأكد من استقلالية موظفي إدارة المخاطر عن الإدارة التنفيذية بالشركة .
- إعداد تقرير دوري عن نتائج أعمالها وتوصياتها للعرض علي مجلس الإدارة لإتخاذ اللازم بشأنه .

*لجنة الحوكمة:-

- التقييم الدوري لنظام الحوكمة بالشركة وصياغة الأدلة والمواثيق والسياسات الداخلية الخاصة بكيفية تطبيق قواعد الحوكمة داخل الشركة .
- إعداد تقرير سنوي عن مدي ألتزام الشركة بقواعد حوكمة الشركات مع وضع إجراءات مناسبة لأستكمال تطبيق تلك القواعد .
- مراجعة التقرير السنوي للشركة وتقرير مجلس الإدارة وبالأخص فيما يتعلق ببند الإفصاح وغيرها من البنود ذات الصلة بحوكمة الشركات .
- حفظ وتوثيق ومتابعة التقارير الخاصة بتقييم أداء المجلس .
- دراسة ملاحظات الجهات الرقابية علي تطبيق الحوكمة بالشركة وأخذها في الاعتبار ومتابعة ما تم بشأنها .

لايوجد

*لجان أخرى

لايوجد لجان أخرى مشكلة لمساعدة مجلس إدارتها مثل:

- لجنة الاستثمار
- لجنة المسؤولية الاجتماعية
- لجنة السلامة والصحة المهنية
- لجنة حماية البيئة
- لجنة حماية حملة الوثائق

*البيئة الرقابية

نظام الرقابة الداخلية

مرفق المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات (٢/٤/١- المحور الرابع : نظام الرقابة الداخلية)

إدارة المراجعة الداخلية

مرفق المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات (٢/٤/٢ – إدارة المراجعة الداخلية)





معاً نحصد الخير

الشركة الدولية للمحاصيل الزراعية

شركة مساهمة مصرية

International Co. For Agricultural Crops

إدارة المخاطر

لا يوجد

إدارة الالتزام

لا يوجد

إدارة الحوكمة

لا يوجد

مراقب الحسابات

مرفق المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات (٦/٤/٢: مراقب الحسابات)

الإفصاح والشفافية

مرفق المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات (١/٣- الإفصاح والشفافية)

➤ المعلومات الجوهرية والإفصاح المالي وغير المالي

➤ مرفق المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات (٣/٢- الاحداث الجوهرية والافصاح المالي وغير المالي)

➤ المخالفات والأحكام الصادرة على الشركة خلال العام وذلك من خلال الجدول التالي:

مسلسل	الأحكام والمخالفات والغرامات المفروضة على الشركة خلال العام	إيضاحات
١	لا توجد أي مخالفات	
٢		
٣		
٤		



* علاقات المستثمرين

يوجد بالشركة وظيفة مسئول علاقات المستثمرين وابرز ما يقوم به مسئول علاقات المستثمرين خلال العام ما يلي:-



الشركة الدولية للمحاصيل الزراعية

شركة مساهمة مصرية

معاً نحصد الخير

International Co. For Agricultural Crops

- 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 الإلكتروني للشركة ومواقع التواصل الاجتماعي والتقارير الصحفية، والاشتراك في إعداد التقرير السنوي الذي يهتم به المستثمرين الحاليين والمرتقبين.
- إعداد تقرير الإفصاح المطلوب من الشركة وإعداد صفحات علاقات المستثمرين على الموقع الإلكتروني للشركة وتحديثها بصفة مستمرة.

* أدوات الإفصاح

التقرير السنوي

مرفق المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات (١/٤/٣ - التقرير السنوي)

تقرير مجلس الإدارة

مرفق المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات (٢/٤/٣ - تقرير مجلس الإدارة)

تقرير الإفصاح

مرفق المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات (٤/٤/٣ - تقرير الإفصاح)

تقرير الاستدامة

لا يوجد





معاً نحصد الخير

الشركة الدولية للمحاصيل الزراعية
شركة مساهمة مصرية

International Co. For Agricultural Crops

* الموقع الإلكتروني

مرفق المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات (٦/٤/٣ - الموقع الإلكتروني)

المواثيق والسياسات

ميثاق الأخلاق والسلوك المهني

مرفق المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات (١/٤ - ميثاق الاخلاق والسلوك المهني)

سياسة تتابع السلطة Succession Planning

مرفق المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات (٤/٤ - سياسة تتابع السلطة)

سياسة الإبلاغ عن المخالفات Whistleblowing

مرفق المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات (٦/٤ - سياسة الابلاغ عن المخالفات)

سياسة تعامل الداخلين والأطراف ذات العلاقة والأطراف المرتبطة

مرفق المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات (٧/٤ - سياسة تعارض المصالح)

جدول متابعة تعاملات الداخلين على أسهم الشركة

م	إسم العضو	عدد الأسهم المملوكة أول العام	الأسهم المشتراه خلال العام بالتاريخ (تضاف)	الأسهم المباعة خلال العام بالتاريخ (تخصم)	رصيد الأسهم في نهاية العام
١					
٢					
٣					
٤					
٥					
٦					

* سياسة المسؤولية الاجتماعية والبيئية

مرفق المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات (٨/٤ - سياسة المسؤولية الاجتماعية والبيئية)

تفضلوا بقبول وافر التحية،

رئيس مجلس الإدارة

مهندس / عبد السلام عبد السلام مصطفى الجبلي



Tel : 050/ 2310966 - 2312355 Fax: 050/2311170

Mobile: 012-890-979-79 & 012-239-894-98

(الصفحة ١١ من ١٠)

المركز الرئيسي : ٧٩ شارع الجيش - المنصورة

Head Office: 79EL-Guish Street – Mansoura

Email: mahaseel@mahaseel.com



معاً نحصد الخير

الشركة الدولية للمحاصيل الزراعية
شركة مساهمة مصرية

International Co. For Agricultural Crops

الشركة / الدولية للمحاصيل الزراعية
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦-٢٠٣٠

١/٢ - المحور الأول: الجمعية العامة للمساهمين

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		√		هل ينص النظام الأساسي للشركة على أن يحضر اجتماع الجمعية العامة كل المساهمين بغض النظر عن عدد أسهمهم.	١/١/٢	١
		√		هل تقوم الشركة بترتيب موعد ومكان اجتماع الجمعية العامة بما ييسر على المساهمين ويشجعهم على الحضور.	٢/١/٢	٢
		√		هل تتم إدارة الجمعية العامة على النحو الذي يسمح للمساهمين بالتعبير عن آرائهم في ضوء ما ينظمه القانون والنظام الأساسي وبما يتوافق مع جدول أعمال الجمعية.	٣/١/٢	٣
		√		هل يقوم مجلس إدارة الشركة بالإفصاح التام والكافي عن كل ما يتضمنه جدول أعمال الجمعية من موضوعات.		٤
		√		هل يتم توفير البيانات والمعلومات المتعلقة بكل موضوع معروض في جدول أعمال الجمعية العامة العادية أو غير العادية على النحو الذي يمكن المساهمين من اتخاذ قراراتهم.		٥
		√		هل يتم الرد على كافة الاستفسارات الواردة من المساهمين سواء كانت مرسلة قبل الاجتماع أو تم طرحها خلال الاجتماع.		٦
		√		هل ينص النظام الأساسي للشركة على استخدام أسلوب التصويت التراكمي عند انتخاب أعضاء مجلس الإدارة.	٤/١/٢	٧
		√		هل يقوم كل مرشح لعضوية مجلس إدارة الشركة بتقديم سيرة ذاتية مختصرة للمساهمين عند دعوتهم لانتخاب المجلس.		٨





معاً نحصد الخير

الشركة الدولية للمحاصيل الزراعية

شركة مساهمة مصرية

International Co. For Agricultural Crops

الشركة / الدولية للمحاصيل الزراعية
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٠-٦-٢٠٢٦

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل تم توضيح الإجراءات المتخذة في حالة نشوب أي خلاف بشأن صحة بعض الأصوات في التصويت على كل أو بعض القرارات المعروضة على الجمعية العامة.		٩
		✓		هل تقوم الشركة بالإفصاح عن القرارات التي تم اتخاذها وجميع الأحداث الجوهرية للكافة وفي نفس الوقت.		١٠
		✓		هل تنشر الشركة محاضر اجتماع جمعياتها العامة على موقعها الإلكتروني.		١١
		✓		هل يقوم الشركة (المقيد لها أوراق مالية بالبورصة) بموافقة الهيئة العامة للرقابة المالية والبورصة المصرية بقرارات الجمعية العامة العادية وغير العادية قبل بدء أول جلسة تداول لانتهاج الاجتماع.		١٢
		✓		هل يقوم مجلس الإدارة بأخذ الموافقة المسبقة من الجمعية العامة على المعاملات مع المجموعات المرتبطة أو الأطراف ذات الصلة أو إجراء عقود معاوضة.		١٣





معاً نحصد الخير

الشركة الدولية للمحاصيل الزراعية

شركة مساهمة مصرية

International Co. For Agricultural Crops

الشركة / الدولية للمحاصيل الزراعية
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦-٦-٣٠

٢/٢ – المحور الثاني: مجلس الإدارة

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل تم تشكيل مجلس الإدارة من عدد مناسب من الأعضاء على نحو يمكنه من الاضطلاع بوظائفه وواجباته	١/٢/٢	١٤
		✓		هل أغلبية أعضاء مجلس الإدارة من غير التنفيذيين		١٥
		✓		هل يضم مجلس الإدارة عضوين مستقلين يتمتعون بمهارات فنية وتحليلية		١٦
		✓		هل تم مراعاة أن يكون عضو مجلس الإدارة قادر على تخصيص الوقت والاهتمام الكافي للشركة وألا يكون هناك تعارضاً مع مصالح أخرى له		١٧
		✓		هل يتم الفصل بين مناصبي رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب أو الرئيس التنفيذي		١٨
		✓		هل تم الإفصاح في التقرير السنوي للشركة عن عدد الاجتماعات وعن أسماء الأعضاء الذين تغيبوا عن حضور اجتماعات المجلس	٢/٢/٢	١٩
		✓		هل ينص النظام الأساسي للشركة على إمكانية عقد اجتماعات مجلس الإدارة باستخدام وسائل الاتصال الحديثة مثل المؤتمر الهاتفي "video conference"		٢٠
		✓		هل قام مجلس إدارة الشركة بالاجتماع مرة على الأقل كل ثلاثة أشهر		٢١



الشركة / الدولية للمحاصيل الزراعية
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦-٢٠٣٠

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل يقوم مجلس إدارة الشركة بدوره في وضع الأهداف الاستراتيجية لها وإقرار الخطط والسياسات العامة، ومراقبة أداء الإدارة التنفيذية	٣/٢/٢	٢٢
		✓		هل قام مجلس إدارة الشركة بالتأكد من فعالية نظام الرقابة الداخلية وإدارة مخاطر الشركة وتحديد الأسلوب الأمثل لتطبيق الحوكمة		٢٣
		✓		هل قام مجلس الإدارة باعتماد السياسات والمعايير المهنية الواجب اتباعها من قبل العاملين		٢٤
		✓		هل يقوم رئيس مجلس الإدارة بتوجيه الدعوة لانعقاد مجلس الإدارة ووضع جدول أعماله وإدارة جلساته	٤/٢/٢	٢٥
رئيس مجلس الإدارة يدعو الجمعية العامة العادية بينما يدعو مجلس الإدارة الجمعية العامة غير العادية	✓			هل يقوم رئيس مجلس الإدارة بدعوة الجمعية العامة العادية وغير العادية للانعقاد للنظر في جدول الأعمال المعروض من مجلس الإدارة		٢٦
		✓		هل يبين قرار مجلس الإدارة مسئوليات ومهام عضو مجلس الإدارة المنتدب أو الرئيس التنفيذي في ضوء الصلاحيات التي يمنحها له المجلس	٥/٢/٢	٢٧
		✓		هل يمتلك أمين سر مجلس الإدارة الصلاحيات اللازمة للقيام بعمله كحلقة وصل بين أعضاء المجلس ومجلس الإدارة	٦/٢/٢	٢٨



الشركة / الدولية للمحاصيل الزراعية
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦-٢٠٣٠

٣/٢ – المحور الثالث: لجان مجلس الإدارة

مستسل	المرجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المبررات
٢٩		هل قام مجلس الإدارة بتكوين لجان من أعضائه غير التنفيذيين والمستقلين.		✓		
٣٠		هل تقوم اللجان بعرض تقاريرها وتوصياتها على مجلس الإدارة لاتخاذ ما يلزم من قرارات.		✓		
٣١		هل تم تشكيل اللجان من عدد لا يقل عن ثلاثة أعضاء.		✓		
٣٢		هل تضمن التقرير السنوي والموقع الإلكتروني للشركة عرضاً مختصراً عن تشكيل كل لجنة وعدد اجتماعاتها خلال السنة.		✓		

١/٣/٢ – لجنة المراجعة

مستسل	المرجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المبررات
٣٣		هل قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة للمراجعة تتمتع بالاستقلالية في أداء عملها.		✓		
٣٤		هل قام مجلس الإدارة باعتماد لائحة تحدد نطاق عمل لجنة المراجعة ومسئولياتها واختصاصاتها.		✓		
٣٥		هل تم تشكيل لجنة المراجعة من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين وان لا يقل عدد أعضائها عن ثلاثة أعضاء من بينهم عضو له خبره بالشئون المالية والمحاسبية.		✓		
٣٦		هل تختص اللجنة بما يلي: ١. دراسة هيكل الرقابة الداخلية ووضع تقرير مكتوب بملاحظات وتوصياتها واقتراح ما تراه من تعديلات لضمان فعاليته. ٢. دراسة تقارير المراجعة الداخلية ووضع الإجراءات التصحيحية. ٣. تقديم الاقتراحات لمجلس الإدارة فيما يتعلق بتعيين مراقب الحسابات وعزله وتحديد ائعابه، ووضع الضوابط التي تضمن استقلاله واستمراريته هذا الاستقلال. ٤. دراسة نطاق المراجعة مع مراقب الحسابات وابداء ملاحظاتها عليه وابداء الرأي في اسناد اية اعمال أخرى له غير مراجعة حسابات الشركة، واقتراح عن هذه الاعمال.		✓		



الشركة / الدولية للمحاصيل الزراعية
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٠-٦-٢٠٢٦

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		٥. دراسة مشروع القوائم المالية المبدئية قبل عرضها على مجلس الإدارة تمهيدا لإرسالها الى مراقب الحسابات.		
		✓		٦. دراسة السياسات المحاسبية المتبعة وإبداء الرأي والتوصية لدى مجلس الإدارة في شأنها.		
		✓		٧. دراسة التطورات الدولية في مجال المحاسبة والمراجعة وإخطار مجلس الإدارة بما تراه اللجنة مناسبة للشركة.		
		✓		٨. دراسة تقرير مراقب الحسابات بشأن القوائم المالية، ومناقشته فيما ورد به من ملاحظات وتحفظات ومتابعة ما تم في شأنها والعمل على حل الخلافات في وجهات النظر بين إدارة الشركة ومراقب الحسابات.		
		✓		٩. إعداد تقرير دوري كل ثلاث أشهر عن نتائج أعمال اللجنة وعرضه على مجلس إدارة الشركة.		

٢/٣/٢ - لجنة الترشيحات

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل تم لجنة الترشيحات من أعضاء المجلس المستقلين وغير التنفيذيين		٣٧
		✓		هل تختص اللجنة بما يلي: ١. التوصية بالترشيح لعضوية مجلس الإدارة في ضوء المعايير التي يضعها المجلس وتوافق عليها الجمعية العامة.		٣٨
		✓		٢. المراجعة الدورية والمستمرة للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة وإعداد بيان بالمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة.		
		✓		٣. مراجعة تشكيل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها وإخطار المجلس بها تمهيدا لعرضها على الجمعية العامة		
		✓		٤. التحقق بصفة مستمرة من استقلالية الأعضاء المستقلين وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى		



الشركة / الدولية للمحاصيل الزراعية
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦-٦-٣٠

٣/٣/٢ - لجنة المكافآت

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		√		هل تم تشكيل لجنة للمكافآت من أعضاء المجلس المستقلين وغير التنفيذيين.		٣٩
		√		هل تختص اللجنة بما يلي: ١- اقتراح سياسات واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين، والاستعانة بمعايير ترتبط بالأداء في تحديد تلك المكافآت، وذلك في إطار استخدام معايير مرتبطة بالأداء.		٤٠
		√		٢- وضع ومتابعة سياسة استرداد المكافآت واستحقاقات أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان وكبار التنفيذيين بالشركة في حال قيامهم بأي انتهاكات أو اختلاسات من مقدرات الشركة.		
		√		٣- فيما يتعلق بأسهم التحفيز , يجب أن يراعى فيها ألا تكون حافزا للحاصلين عليها على اتخاذ قرارات تحقق مصلحة الشركة في الاجل القصير فقط وانما يجب ان تكون مرتبطة بما يحسن أداء الشركة على المدى الطويل		
		√		٤- اعداد تقرير سنوي مفصل عن كافة المكافآت والمزايا والمنافع التي يتحصل عليها أعضاء المجلس والإدارة العليا للعرض على الجمعية العامة		





معاً نحصد الخير

الشركة الدولية للمحاصيل الزراعية

شركة مساهمة مصرية

International Co. For Agricultural Crops

الشركة / الدولية للمحاصيل الزراعية
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦-٦-٣٠

٤/٣/٢ - لجنة إدارة المخاطر

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		√		هل تم تشكيل لجنة إدارة المخاطر من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين والمستقلين		٤١
		√		هل تختص اللجنة العليا بما يلي: ١- وضع الأطر التنفيذية والإجراءات والقواعد التي يعتمد عليها المجلس واللائحة للتعامل مع كافة أنواع المخاطر التي قد تواجه الشركة مثل المخاطر الاستراتيجية، مخاطر التشغيل، مخاطر السوق، مخاطر الائتمان، مخاطر السمعة، مخاطر نظم المعلومات وحماية البيانات، وجميع أنواع المخاطر التي من شأنها التأثير على نشاط واستدامة الشركة.		٤٢
		√		٢- مساعدة مجلس الإدارة في تحديد وتقييم مستوى المخاطر الممكن للشركة قبوله , والتأكد من عدم تجاوز الشركة لهذا الحد من المخاطر		
		√		٣- الاشراف والتحقق من مدى فاعلية إدارة المخاطر بالشركة في تنفيذ الاعمال المسندة اليها والتأكد من انها تقوم بعملها بشكل كافي في حدود الاختصاصات المقررة لها وكذلك التأكد من استقلالية موظفي إدارة المخاطر عن الإدارة التنفيذية بالشركة		
		√		٤- اعداد تقرير دوري عن نتائج اعمالها وتوصياتها للعرض على مجلس الإدارة لاتخاذ اللازم بشأنه		



الشركة / الدولية للمحاصيل الزراعية
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٣٠-٦-٢٠٢٦

٥/٣/٢ - لجنة الحوكمة

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل تم تشكيل لجنة للحوكمة من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين والمستقلين		٤٣
		✓		هل تختص اللجنة بما يلي: ١. التقييم الدوري لنظام الحوكمة بالشركة وصياغة الأدلة والمواثيق والسياسات الداخلية الخاصة بكيفية تطبيق قواعد الحوكمة داخل الشركة		٤٤
		✓		٢. اعداد تقرير سنوي عن مدى التزام الشركة بقواعد حوكمة الشركات، مع وضع إجراءات مناسبة لاستكمال تطبيق تلك القواعد.		
		✓		٣. مراجعة التقرير السنوي للشركة وتقرير مجلس الإدارة وبالأخص فيما يتعلق ببند الإفصاح وغيرها من البنود ذات الصلة بحوكمة الشركات		
		✓		٤. حفظ وتوثيق ومتابعة التقارير الخاصة بتقييم أداء المجلس		

٦/٣/٢ - لجان أخرى

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
	✓			هل قام مجلس الإدارة بتشكيل لجان أخرى لمتابعة موضوعات معينة تتعلق بطبيعة عمل الشركة (يتم تفصيلها في المرفق).		٤٥

الشركة / الدولية للمحاصيل الزراعية
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦-٢٠٣٠

٤/٢ المحور الرابع: البيئة الرقابية
١/٤/٢ - نظام الرقابة الداخلية

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل يوجد بالشركة نظام رقابة داخلية معتمد من مجلس الإدارة يحدد الاختصاصات ويفصل بين المسؤوليات والمهام		٤٦
		✓		هل تقوم لجنة المراجعة بتقييم نظام الرقابة الداخلية للشركة بشكل دوري وترفع التوصيات لمجلس الإدارة		٤٧
		✓		هل يحقق نظام الرقابة الداخلية أهدافه المتمثلة في: ١. تحقيق الفصل التام بين مسؤوليات وسلطات كافة العاملين بالشركة		٤٨
		✓		٢. ضمان دقة ومجودة المعلومات، بحيث توفر سواء للشركة أو لغيرها المعلومات الصحيحة والدقيقة عن الشركة.		
		✓		٣. حماية أصول الشركة المادية من الاخطار التي يمكن ان تتعرض لها وتوثيق وتسجيل تلك الأصول بسجلات الشركة.		
		✓		٤. زيادة الكفاءة الإنتاجية للشركة وتحقيق أهدافها بأقل التكاليف وبنفس الجودة.		
		✓		٥. ضمان دقة تنفيذ التعليمات بهدف التأكد من جميع التعليمات قد تم تنفيذها كما ينبغي		
		✓		٦. ضمان تطبيق قواعد حوكمة الشركات وذلك عن طريق التنفيذ الدقيق لمختلف تعليمات وقواعد الحوكمة		





معاً نحصد الخير

الشركة الدولية للمحاصيل الزراعية

شركة مساهمة مصرية

International Co. For Agricultural Crops

الشركة / الدولية للمحاصيل الزراعية
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦-٦-٣٠

٢/٤/٢ - إدارة المراجعة الداخلية

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		√		هل يوجد بالشركة إدارة للمراجعة الداخلية تساعد في تحقيق اهداف الشركة وتحسين أداء عملياتها.		٤٩
		√		هل تقوم إدارة المراجعة الداخلية بتقييم وسائل ونظم الرقابة الداخلية وإجراءات إدارة المخاطر في الشركة والتأكد من تطبيق قواعد الحوكمة علي نحو سليم.		٥٠
		√		هل يتولى إدارة المراجعة الداخلية مسئول متفرع لذلك بالشركة من القيادات الإدارية بها.		٥١
		√		هل يكون تعيين وعزل مدير إدارة المراجعة الداخلية وتحديد معاملته المالية بقرار من العضو المنتدب وبتوصيات من لجنة المراجعة.		٥٢
		√		هل تتوفر لدي المدير مدير إدارة المراجعة كافة الصلاحيات اللازمة للقيام بعمله علي اكمل وجه.		٥٣
		√		هل يتم امداد إدارة المراجعة الداخلية بالوسائل والأدوات والتجهيزات اللازمة للقيام بعملها بكفاءة		٥٤
		√		هل تقوم لجنة المراجعة بتحديد اهداف ومهام وصلاحيات إدارة المراجعة الداخلية وترفع ذلك لمجلس الإدارة لاعتماده.		٥٥
		√		هل يقوم مدير إدارة المراجعة الداخلية بتقديم تقرير ربع سنوي علي الأقل الي لجنة المراجعة يوضح به نتائج أعماله.		٥٦





معاً نحصد الخير

الشركة الدولية للمحاصيل الزراعية

شركة مساهمة مصرية

International Co. For Agricultural Crops

الشركة / الدولية للمحاصيل الزراعية
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦-٦-٣٠

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل يقوم مجلس إدارة الشركة بتوفير قنوات الاتصال المباشر بينه وبين المراجعين الداخليين والليجان.		٥٧
		✓		هل يقوم مجلس الإدارة بالتأكد من سهولة حصول العاملين بإدارة المراجعة الداخلية علي التقارير والمعلومات الهامة المتعلقة بقطاعات الشركة.		٥٨
		✓		هل يتم وضع نظم وإجراءات الرقابة الداخلية بناء علي دراسة للمخاطر التي تواجه الشركة ويستعان في ذلك بأراء وتقارير مجلس الإدارة ومراقبي الحسابات ومديري الشركة.		٥٩
		✓		هل يتم تحديث ومتابعة وتقييم مخاطر الشركة بشكل دوري		٦٠
		✓		هل تقوم إدارة المراجعة الداخلية بالمهام التالية كحد ادني: ١- تقييم مدي كفاءة نظام الرقابة الداخلية بالشركة ورفع التقارير للجنة المراجعة بالملاحظات التي تم التوصل اليها.		٦١
		✓		٢- تقييم مدي التزام جميع إدارات الشركة بتنفيذ اعمالها وفقا لإجراءات العمل والسياسات الموضوعة بدون تعارض مع اختصاصات الإدارات المهنية الأخرى.		
		✓		٣- تقييم كفاءة الإجراءات والسياسات الموضوعة ومدي تناسبها مع تطورات العمل والسوق		
		✓		٤- متابعة تصويب الملاحظات الواردة بتقارير المراجعة الداخلية والخارجية والأخرى الواردة من الجهات الرقابية		



الشركة / الدولية للمحاصيل الزراعية
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦-٦-٣٠

٣/٤/٢ - إدارة المخاطر

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
	√			هل يوجد بالشركة إدارة مستقلة للمخاطر تتفق مع طبيعة نشاط الشركة.		٦٢
	√			هل يقوم مجلس الإدارة بوضع استراتيجية لتحديد المخاطر التي قد تواجه الشركة وكيفية التعامل معها وكذلك مستوى المخاطر المقبول لدى الشركة.		٦٣
	√			هل يتم تطبيق مبدأ الفصل بين المهام والمسؤوليات بين العاملين في إدارة المخاطر لتفادي أي تعارض في المصالح.		٦٤
	√			هل يوجد لإدارة المخاطر اتصال مباشر مع مجلس الإدارة ولجنة المخاطر أو لجنة المراجعة في حال عدم وجود لجنة المخاطر.		٦٥
	√			هل تقوم إدارة المخاطر برفع تقاريرها الدورية وفقا للأهمية النسبية للمعلومات التي توصلت إليها.		٦٦
	√			هل تقوم إدارة المخاطر بالمهام التالية كحد أدنى: ١. تحليل المخاطر التي قد تتعرض لها الشركة وإجراء هذا التحليل بدقة وفي وقت مناسب ومبكر.		٦٧
	√			٢. تحديد مستوى المخاطر الذي يمكن للشركة قبوله من حجم المخاطر المختلفة التي قد تواجه الشركة اعتمادا على تأثيرها ومدى إمكانية تحقيقها.		



الشركة / الدولية للمحاصيل الزراعية
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦-٦-٣٠

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
	√			٣. وضع سياسة للمخاطر ومؤشرات محددة لقياس ومتابعة ومراقبة الخطر المحيط بالشركة.		
	√			٤. قياس مدى استمرار ملائمة وفاعلية السياسات فيما يختص بقياس ومتابعة ومراقبة المخاطر وإجراء أي تعديلات مطلوبة بشأنها طبقا لتطورات السوق والبيئة المحيطة بالشركة داخليا وخارجيا.		
	√			٥. التأكد من توافر نظم معلومات واتصال مناسبة وفعالة فيما يتعلق بعملية بعملية متابعة ومراقبة المخاطر بحيث تتيح للإدارة العليا ولجنة المخاطر تلقي تقارير دورية من إدارة المخاطر تعكس مدى التزام الشركة بحدود المخاطر الموضوعية وتوضح التجاوزات عن هذه الحدود وأسبابها والخطة المقترحة لمعالجتها.		
	√			٦. تقديم تقارير دقيقة ومعبرة بحيث تمكن المعنيين من اتخاذ القرارات المناسبة بشأنها.		



الشركة / الدولية للمحاصيل الزراعية
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦-٦-٣٠

٤/٤/٢ - إدارة الالتزام

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
	√			هل تقوم إدارة الالتزام بتقديم النصح والمشورة لمجلس الإدارة كما تراقب وتعد التقارير حول عدم الالتزام بالقوانين والنظم والتعليمات الرقابية الصادرة عن الجهات المختلفة		٦٨
	√			هل تقوم الإدارة العليا بالشركة بوضع السياسات المتعلقة بوظيفة إدارة الالتزام		٦٩
	√			هل يقوم مجلس الإدارة باعتماد تلك السياسات والتأكد من إحاطة كافة العاملين بها.		٧٠
	√			هل تبعية مسئول الالتزام التقريرية تكون للجنة المراجعة بينما تبعيته الإدارية للعضو المنتدب أو الرئيس التنفيذي أو رئيس مجلس الإدارة.		٧١
	√			هل تقوم إدارة الالتزام بالمهام التالية كحد أدنى: ١. المتابعة الدائمة والتأكد من التزام كافة العاملين بالشركة بالقوانين الملزمة والضوابط والتعليمات الرقابية الصادرة عن الجهات المختلفة بما في ذلك نظم وسياسات الحوكمة.		٧٢
	√			٢. التأكد من ومتابعة مدى الالتزام كافة العاملين باللوائح والسياسات والمواثيق الداخلية بما في ذلك ميثاق الأخلاق والسلوك المهني.		
	√			٣. التأكد من وجود ومراجعة خطة تحديث بيانات العملاء.		
	√			٤. التأكد من عدم وجود ممارسات غير مشروعة أو غير أخلاقية بالشركة بما فيها الممارسات غسل الأموال والفساد وتمويل الإرهاب وتلقي البلاغات والتحقيق فيها بشكل موضوعي وسري وعرضها على لجنة المراجعة ومتابعة ما تم بشأنها مع ضمان حماية المبلغين.		





معاً نحصد الخير

الشركة الدولية للمحاصيل الزراعية
شركة مساهمة مصرية

International Co. For Agricultural Crops

الشركة / الدولية للمحاصيل الزراعية
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦-٢٠٣٠

٥/٤/٢ - إدارة الحوكمة

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
	√			هل تقوم إدارة الحوكمة بالشركة بتوطيد وإرساء مبادئ الحوكمة ومتابعة تطبيقها وزيادة فاعليتها.		٧٣
	√			هل تبيعة إدارة الحوكمة الفنية والتقريرية للجنة الحوكمة بينما تبعيتها الإدارية للعضو المنتدب أو الرئيس التنفيذي أو رئيس مجلس الوزراء.		٧٤
	√			هل تقوم إدارة الحوكمة بالمهام التالية كحد أدنى: ١. مراقبة مدى توافر المبادئ والعناصر الأساسية التي تساعد على تطوير وتحسين الأداء بالشركة بما يساهم في تحقيق الأهداف الاستراتيجية المحددة من قبل مجلس الإدارة.		٧٥
	√			٢. مراقبة تطبيق مبدأ الإفصاح والشفافية وثقافة الحوكمة في كافة أعمال وأنشطة الشركة.		
	√			٣. تحسين وتطوير الاطار العام ومبادئ العمل بالشركة من خلال ميثاق قواعد السلوك المهني الخاص بالشركة مع تحديد مسئوليتها الاجتماعية تجاه العاملين والمجتمع ككل.		
	√			٤. مراقبة تطبيق سياسة تجنب تعارض المصالح على كافة العاملين بالشركة.		
	√			٥. العمل على تطبيق مفهوم الشفافية والوضوح والعدالة في التعامل مع جميع المساهمين		
	√			٦. العمل على وضوح العلاقات فيما بين مجلس الإدارة وأصحاب المصالح		
	√			٧. وضع أدلة الحوكمة الداخلية للشركة وصياغة السياسات الداخلية المختلفة التي تنظم العلاقة بين كافة العاملين وكذلك المساهمة في إعداد التقرير عن مدى الالتزام الشركة بحوكمة الشركات.		





معاً نحصد الخير

الشركة الدولية للمحاصيل الزراعية

شركة مساهمة مصرية

International Co. For Agricultural Crops

الشركة / الدولية للمحاصيل الزراعية
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦-٦-٣٠

٦/٤/٢: مراقب الحسابات

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل مراقب حسابات الشركة تتوافر فيه الشروط المنصوص عليها في قانون مزاولة مهنة المحاسبة والمراجعة.		٧٦
		✓		هل خبرة مراقب الحسابات وكفاءته وقدراته متناسبة مع حجم وطبيعة نشاط الشركة ومن تتعامل معهم.		٧٧
		✓		هل قامت الجمعية العامة بتعيين مراقب حسابات الشركة بناء على ترشيح مجلس الادارة وبعد توصية لجنة المراجعة.		٧٨
		✓		هل مراقب الحسابات مستقلا عن الشركة وعن أعضاء مجلس إدارتها بحيث لا يكون مساهما فيها أو عضوا في مجلس إدارتها أو تربطه صلة قرابة بأي من أعضاء مجلس إدارتها أو الإدارة العليا حتى الدرجة الثانية.		٧٩
		✓		هل تم التأكد من أنه لا يتم التعاقد مع مراقب الحسابات الشركة لأداء أية أعمال إضافية غير مرتبطة بعمله كمراقب حساباتها بشكل مباشر أو بشكل غير مباشر إلا بعد موافقة لجنة المراجعة وبشرط ألا يكون هذا العمل الإضافي من الأعمال المحظور على مراقب الحسابات القيام بها.		٨٠
		✓		هل تم التأكد من تناسب أتعاب أداء الأعمال الإضافية مع طبيعة وحجم الأعمال المطلوبة.		٨١
		✓		هل تقوم لجنة المراجعة عند النظر في الموافقة على أداء مراقب الحسابات للأعمال الإضافية وتحديد أتعابه عنها بمراعاة عدم التأثير على استقلاليتها		٨٢



Tel : 050/ 2310966 - 2312355 Fax: 050/2311170

Mobile: -012-890-979-79 & 012-239-894-98

Head Office: 79 EL-Guish Street – Mansoura المركز الرئيسي : ٧٩ شارع الجيش – المنصورة

Email: mahaseel@mahaseel.com



معاً نحصد الخير

الشركة الدولية للمحاصيل الزراعية

شركة مساهمة مصرية

International Co. For Agricultural Crops

الشركة / الدولية للمحاصيل الزراعية
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦-٦-٣٠

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل يتم الإفصاح للمساهمين بالجمعية العامة وفي التقرير السنوي عن كل ما يتعلق بالأعمال الإضافية لمراقب الحسابات		٨٣
		✓		هل تم التأكد من أن مراقب الحسابات كشخص طبيعي لم يتم تعيينه لأكثر من خمس سنوات وأنه لا يتم إعادة تعيينه قبل انقضاء ثلاث سنوات على انتهاء عمله كمراقب حسابات بالشركة.		٨٤
		✓		هل يقوم مراقب الحسابات بتسليم نسخة من تقريره على التقرير الذي تعده الشركة عن مدى التزامها بمبادئ الحوكمة إلى الجهة الإدارية.		٨٥
		✓		هل يقوم مراقب الحسابات بتقديم هذا التقرير أيضا إلى الجمعية العامة للمساهمين.		٨٦

الباب الثالث: الإفصاح والشفافية

١/٣ - مقدمة

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل تلتزم الشركة بالإفصاح عن جميع الحقائق والمعلومات المالية وغير المالية والاحداث الجوهرية عن الشركة وتضعها في متناول المستثمرين والأطراف ذات الصلة بشكل عادل وفي الوقت المناسب ليتسنى لهم اتخاذ القرارات المناسبة المبنية على معلومات صحيحة ودقيقة.		٨٧
		✓		هل تقوم الشركة بالإفصاح عن تلك المعلومات بصورة دورية وموثقة وذات مصداقية وقابلة للقياس والمقارنة وفي الوقت المناسب وتكون واضحة وغير مضللة لمستخدميها.		٨٨
		✓		هل تلتزم الشركة بالإفصاح الفوري عن كافة الاحداث الجوهرية فور حدوثها.		٨٩





معاً نحصد الخير

الشركة الدولية للمحاصيل الزراعية

شركة مساهمة مصرية

International Co. For Agricultural Crops

الشركة / الدولية للمحاصيل الزراعية
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٠-٢٠٢٦

٣/٢- الاحداث الجوهرية والافصاح المالي وغير المالي

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		√		هل تلتزم الشركة بالإفصاح من خلال الوسائل المختلفة عن معلومات الشركة المالية التي تهم المساهمين وأصحاب المصالح مثل قوائمها المالية السنوية والدورية وتقارير مراقب الحسابات السنوية والدورية وتقرير مجلس الإدارة والسياسات المحاسبية والموازنات التقديرية وطرق تقييم الأصول وتوزيعات الأرباح.		٩٠
		√		هل تلتزم الشركة بالإفصاح عن المعلومات غير المالية التي تهم المساهمين والمستثمرين الحاليين والمرتقبين مثل اهداف الشركة ورؤيتها وطبيعة نشاطها وخططها واستراتيجيتها المستقبلية وتشكيل مجلس الإدارة ولجانه والكفاءات الإدارية ونظم رفع الكفاءات والتدريب والاثابة والرعاية للعاملين وما يتقاضاه أعضاء مجلس الإدارة ولجانه وكبار التنفيذيين من مكافئات وبدلات خلال السنة.		٩١
		√		هل تقوم الشركة بالإفصاح عن هيكل الملكية شاملا المساهمين الرئيسيين وأصحاب الحصص المؤثرة موضحا الملاك المستفيدين بشكل مباشر وغير مباشر من تلك الحصص وكذلك هيكل الملكية بالشركات الشقيقة والتابعة والمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وعقود المعاوضة.		٩٢
		√		هل تقوم الشركة بالإفصاح عن اهم المخاطر التي قد تواجهها وسبل مواجهتها وتغيير سياسة الاستثمار.		٩٣
		√		هل تفصح الشركة عن تقرير مدى التزامها بقواعد حوكمة الشركات بما يحقق لها افضل معدلات استدامة ممكنة على المدى الطويل.		٩٤



Tel : 050/ 2310966 - 2312355 Fax: 050/2311170

Mobile: -012-890-979-79 & 012-239-894-98

المركز الرئيسي : ٧٩ شارع الجيش - المنصورة Head Office: 79 EL-Guish Street - Mansoura

Email: mahaseel@mahaseel.com



معاً نحصد الخير

الشركة الدولية للمحاصيل الزراعية
شركة مساهمة مصرية

International Co. For Agricultural Crops

الشركة / الدولية للمحاصيل الزراعية
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٠-٦-٣٠

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		√		هل تفصح الشركة عن المعلومات الخارجية الجوهرية التي تؤثر عليها واعداد مقارنات عنها والتي قد تؤثر على استمرارية الاعمال مثل مدى توافر الثروات الطبيعية والمواد الخام التي تعتمد عليها والقدرة على التعامل مع تقلباتها.		٩٥
		√		هل تلتزم الشركة بالإفصاح لمساهميها وللجهات الرقابية في حالة شراء اسهم خزينة او في حالة شراء الشركة لاسهم الشركة القابضة المالكة لها.		٩٦

٣/٣ - علاقات المستثمرين

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		√		هل يشترك مسئول علاقات المستثمرين في وضع استراتيجية اتصال الشركة بسوق الاستثمار، وفتح قنوات التواصل مع المستثمرين ونقل وجهات نظر السوق وتخوفات المستثمرين لمجلس الإدارة بصفة مستمرة.		٩٧
		√		هل تتبع إدارة علاقات المستثمرين رئيس مجلس الإدارة أو العضو المنتدب وتقدم تقاريرها الدورية لها.		٩٨
		√		هل تقوم الشركة بفهم ومساندة هذه الإدارة كأداة تواصل فعالة مع المساهمين وأصحاب المصالح والمتعاملين مع الشركة لضمان حصولها على نصيبها من اهتمام ومتابعة السوق.		٩٩



Tel : 050/ 2310966 - 2312555 Fax: 050/2311170
Mobile: -012-890-979-79 & 012-239-894-98

المركز الرئيسي : ٧٩ شارع الجيش - المنصورة
Head Office: 79 EL-Guish Street – Mansoura
Email: mahaseel@mahaseel.com



معاً نحصد الخير

الشركة الدولية للمحاصيل الزراعية
شركة مساهمة مصرية

International Co. For Agricultural Crops

١٠٠	هل يلتزم مسئول علاقات المستثمرين بحضور اجتماعات الجمعية العامة للشركة.	✓		
١٠١	هل تتم دعوة مسئول علاقات المستثمرين لحضور اجتماعات مجلس الإدارة وذلك للتعرف على الأمور الداخلية للشركة وتوجهاتها الاستراتيجية.	✓		
١٠٢	هل ينظم مسئول علاقات المستثمرين اجتماعات وزيارات للمستثمرين الحاليين والمرتقبين للتعرف على الشركة وإدارتها العليا وتفاصيل أنشطتها وإدارتها.	✓		
١٠٣	هل لدى مسئول علاقات المستثمرين دراية كاملة عن الشركة وموقفها المالي وقادر علي الرد علي الأسئلة والاستفسارات كما يعرف ما يمكن الإفصاح عنه وما هو غير مصرح بالإفصاح.	✓		

٤/٣ - أدوات الإفصاح
١/٤/٣ - التقرير السنوي

مسلسل	المرجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المبررات
١٠٤		هل تلتزم الشركة بإصدار تقريراً سنوياً يضم ملخص لتقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية وكافة المعلومات الأخرى التي تهم المساهمين الحاليين والمرتقبين وأصحاب المصالح.		✓		
١٠٥		هل تتسم لغة التقرير السنوي بالوضوح والسهولة التي تمكن القارئ العادي من فهمها.		✓		
١٠٦		هل يتضمن التقرير السنوي كل المعلومات والبيانات الواجب توافرها.		✓		

٢/٤/٣ - تقرير مجلس الإدارة

مسلسل	المرجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المبررات
١٠٧		هل تلتزم الشركة بإصدار تقرير سنوياً يعرض على الجمعية العامة والجهات الرقابية يكون موجهاً من رئيس المجلس الى المساهمين.		✓		
١٠٨		هل يتضمن هذا التقرير كل المعلومات والبيانات الواجب توافرها.		✓		



Tel : 050/ 2310966 - 2312355 Fax: 050/2311170
Mobile: -012-890-979-79 & 012-239-894-98

المركز الرئيسي : ٧٩ شارع الجيش - المنصورة
Head Office: 79 EL-Guish Street - Mansoura
Email: mahaseel@mahaseel.com

الشركة / الدولية للمحاصيل الزراعية
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦-٢٠٣٠

٣/٤/٣ - تقرير الحوكمة

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل تلتزم الشركة بإصدار تقرير يوضح مدى الالتزام بتطبيق قواعد الحوكمة، وكذلك يوضح المبررات عن عدم الالتزام ببعض تلك التطبيقات طبقاً لقاعدة الالتزام أو التفسير.		١٠٩
		✓		هل يتضمن تقرير الحوكمة كل المعلومات الواجب توافرها.		١١٠

٤/٤/٣ - تقرير الإفصاح

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل تقوم إدارة الشركة بمعاونة إدارة علاقات المستثمرين بإعداد تقرير ربع سنوي يضم على الأقل: ١- بيانات الاتصال بالشركة. ٢- مسئول علاقات المستثمرين وبيانات الاتصال به. ٣- هيكل المساهمين الذين يمتلكون نسبة ٥٪ فأكثر من أسهم الشركة. ٤- هيكل المساهمين الإجمالي موضحاً به الأسهم حرة التداول. ٥- تفاصيل أسهم الخزينة لدى الشركة. ٦- التغيرات في مجلس إدارة الشركة وآخر تشكيل للمجلس. ٧- تشكيل اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة.		١١١

٥/٤/٣ - تقرير الاستدامة

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
	✓			هل تقوم الشركة بإصدار تقرير متوازن عن الاستدامة ويشمل على إنجازات الشركة في المجالات الاقتصادية والبيئية والاجتماعية		١١٢
	✓			هل تراعى الشركة عند إعداد تقرير الاستدامة ضمان تحقيق الشفافية والدقة والاكتمال والشمولية والحيادية		١١٣
	✓			هل يتضمن تقرير الاستدامة المعلومات الواجب عرضها فيه		١١٤

الشركة الدولية للمحاصيل الزراعية
ش.م.م
س. ٧٦٤٦٤٤
إستثمار القاهرة
ب. ٢٠٠ - ١٠٣ - ٠٦٧
م. ٥ / ٠٠ / ٣ / ١٤٥
مأموارية ضرائب مركز
كبار الممولين

الشركة / الدولية للمحاصيل الزراعية
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦-٦-٣٠

٦/٤/٣ - الموقع الإلكتروني

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل لدى الشركة موقع الكتروني على شبكة المعلومات الدولية		١١٥
		✓		هل تقوم الشركة من خلال الموقع الإلكتروني بالإفصاح عن المعلومات المالية وغير المالية بأسلوب سهل للمستخدم		١١٦
		✓		هل تقوم الشركة بتحديث الموقع الإلكتروني بشكا مستمر وتتيح إمكانية التواصل معها بسهولة		١١٧
		✓		هل تقوم الشركة بالرد على الرسائل والاستفسارات التي تتلقها من خلال الموقع الإلكتروني		١١٨
		✓		هل يتضمن الموقع الإلكتروني للشركة على الأقل ما يلي: ١. نبذة عن الشركة ورؤيتها ورسالتها واستراتيجيتها. ٢. تشكيل مجلس الإدارة ولجانه والإدارة العليا ٣. معلومات عن نشاط الشركة ومنتجاتها ونطاق عملها ٤. التقارير السنوية للشركة. ٥. القوائم المالية ونتائج الاعمال الدورية والسنوية المقارنة بفترات سابقة ٦. صفحات علاقات المستثمرين وكيفية الاتصال المباشر بها ٧. سياسة حوكمة الشركات ٨. سياسة المسؤولية الاجتماعية ٩. كيفية تلقي مقترحات وشكاوى العملاء ١٠. عنوان وبيانات الاتصال بالشركة وفروعها		١١٩



الشركة / الدولية للمحاصيل الزراعية
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦-٢٠٣٠

• الباب الرابع: موثيق ولوائح وسياسات حوكمة الشركات
أولاً: الموثيق واللوائح
١/٤ - ميثاق الأخلاق والسلوك المهني

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل يوجد لدى الشركة ميثاق يحتوي علي معايير السلوك التي يتعين علي كل العاملين بالشركة اتباعها ومراعاتها في سائر المعاملات.		١٢٠

٢/٤ - لائحة عمل مجلس الإدارة

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل يوجد لدى الشركة لائحة عمل تحكيم أداء مجلس الإدارة، وتكون ملزمة لرئيس المجلس وكافة أعضائه وتحتوي علي الحد الأدنى المطلوب من البيانات.		١٢١

٣/٤ - لوائح عمل لجان المجلس

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل يوجد بالشركة لوائح تحكم عمل وأداء لجان مجلس الإدارة وتكون ملزمة لرؤساء وأعضاء تلك اللجان وتحتوي علي الحد الأدنى المطلوب من البيانات.		١٢٢



الشركة / الدولية للمحاصيل الزراعية
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦-٦-٣٠

ثانياً: السياسات

٤/٤ - سياسة تتابع السلطة Succession Planning

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل تتبع الشركة سياسة تتابع السلطة التي تهدف الى خلق إجراءات وتقييم عمليات الاختيار والتعيين والترقي في إطار تأمين أفضل العناصر المؤهلة للشركة في المواقع المناسبة.		١٢٣

٥/٤ - سياسة الإفصاح

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل تتبع الشركة سياسة الإفصاح التي تهدف إلى تنظيم عملية الإفصاح عن المعلومات التزاماً بقواعد الإفصاح والشفافية.		١٢٤

٦/٤ - سياسة الإبلاغ عن المخالفات Whistle blowing

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		✓		هل تتبع الشركة سياسة الإبلاغ عن المخالفات التي تهدف إلى تشجيع العاملين بالشركة أو المتعاملين معها بالإبلاغ عن أي ممارسات مخالفة لقواعد السلوك الأخلاقي أو أية أعمال غير قانونية.		١٢٥



الشركة / الدولية للمحاصيل الزراعية
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٠-٢٠٢٦

٧/٤ - سياسات تعارض المصالح

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		√		هل تحكم الشركة عملية تداول الداخلين علي أسهم الشركة طبقا لقواعد الجهات الرقابية.		١٢٦
		√		هل تتأكد الشركة من تفهم كافة الأطراف المعنية لتعريف التداول الداخلي وقواعد تنظيمه.		١٢٧
		√		هل تقوم الشركة بوضع معايير لضبط معاملات الأطراف ذات العلاقة بما لا يخل بمصلحة الشركة ويحفظ حقوق مساهميها.		١٢٨

٨/٤ - سياسة المسؤولية الاجتماعية والبيئية

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		√		هل تضع الشركة سياسة واضحة عن مسؤوليتها الاجتماعية والبيئية وعن التزامها المستمر في المساهمة في التنمية الاقتصادية والمجتمعية.		١٢٩
		√		هل تشارك الشركة في مبادرات في مجال المسؤولية الاجتماعية والبيئية.		١٣٠

رئيس مجلس الإدارة

مهندس / عبد السلام عبد السلام مصطفى الجبلي

