

تقرير الحوكمة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٦/٣٠ م

بيانات عن الشركة

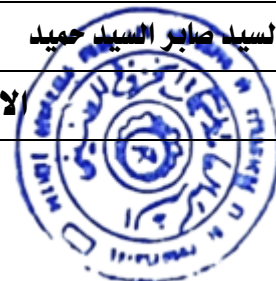
اسم الشركة	الشركة العامة لمنتجات الخزف والصيني
غرض الشركة	صناعة منتجات الخزف والصيني وسائر المنتجات المتعلقة بها
المدة المحددة للشركة	٢٠٣٠/٥/٤ تاريخ القيد بالبورصة
القانون الخاضع له الشركة	رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ القيمة الاسمية للسهم
آخر راس مال مرخص به	١٥٠٠٠٠٠٠ آخر راس مال مصدر
آخر راس مال مدفوع	١٠٠٧٣١٨٠٠ رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري
اسم مسئول الاتصال	محاسب / حنان محمود محمد مذكور
عنوان المركز الرئيسي	ش شركات البترول - الخصوص - الخانكة - قليوبية
ارقام التليفونات	٢٢٥٤٩٣٧٦-٢٢٥٠٣٩٨٨ أرقام الفاكس
الموقع الالكتروني	www sheeni – Egypt. com
البريد الالكتروني	Info @ sheeni – Egypt. com

الجمعية العامة للمساهمين

يتم انعقاد الجمعية العامة العادية مرة كل سنة ويتم الإعلان عنها في الجرائد وأيضا يتم إعلان البورصة المصرية والهيئة العامة للرقابة المالية بمكان وميعاد انعقاد الجمعية وذلك قبل انعقاد الجمعية ب ٢١ يوم ويحق لكل مساهم حضور الجمعية

هيكل الملكية : في ٢٠٢٦/٦/٣٠ م

حمله ٥ ٪ من اسهم الشركة فاكتر	المستفيد النهائي	عدد الأسهم في تاريخ القوائم المالية	النسبة
الشركة القابضة للصناعات المعدنية	الشركة القابضة للصناعات المعدنية (مملوكة للدولة)	٢٨٨٩٢١٥٢	٪٥٧.٣٦٤٥١١
السيد صابر السيد حميد	قطاع خاص	٢٦٠٠٠٠٠	٪٥.١٦
الاجمالي		٣١٤٩٢١٥٢	٪٦٢.٥٢٤٥١١



WebSite:www.sheeni-egypt.com
Email Address:info@sheeni-egypt.com

تحريرا في / /

مجلس الاداره

يتكون المجلس من عدد (خمسة) أعضاء ويقوم بإدارة أمور الشركة وتطبيق احكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية وكذلك وضع الأهداف الاستراتيجية للشركة
تشكيل مجلس الاداره : . في ٢٠٢٦/٦/٣٠ م

مسلسل	اسم العضو	صفه العضو (تنفيذي / غير تنفيذي/مستقل)	عدد الاسهم المملوكة	تاريخ الالتحاق	جهه التمثيل
١	د/احمد عبد الكريم عبد النبى	رئيس تنفيذى	-	٢٠٢٤/٣/٢١	الشركة القابضة
٢	مهندس/مصطفى عبدة خميس	غير تنفيذى	-	٢٠٢٤/٤/١	الشركة القابضة
٣	أ / اشرف حسين احمد عبدالله	غير تنفيذى	-	٢٠٢١/١١	الشركة القابضة
٤	أ/ محمد عبد الجواد موسى قنصوه	غير تنفيذى	-	٢٠٢٢/٣	الشركة القابضة
٥	د/رضوى عبد المجيد سلامة الفقى	غير تنفيذى	-	٢٠٢٤/٤/١	الشركة القابضة

لا يتم عقد اجتماعات مجلس الإدارة أو اللجان عن طريق وسائل الاتصالات الحديثة

دور مجلس الاداره ومسئوليائه

تم الفصل بين وظيفة رئيس مجلس الادارة والرئيس التنفيذي وذلك بناء على قرار الجمعية العامة العادية للشركة المنعقدة في تاريخ ٢٠٢٤/٤/٣٠ م هي كالآتي :-

- رئاسة مجلس الادارة
- وضع جدول الاعمال لجلسات المجلس بالتشاور مع الرئيس التنفيذي
- التأكد من اتاحه المعلومات الكافيه والدقيقه في الوقت المناسب لأعضاء المجلس
- التأكد من تنفيذ الرئيس التنفيذي لقرارات المجلس
- التأكد من التقارير الشهرية عن نتائج اعمال الشركة والمشروعات الاستثمارية المطلوب تنفيذها وبرامج التمويل قد اعدت بالصورة التى حددها المجلس
- التأكد من فاعلية نظام الحوكمة المطبق بالشركة وكذلك فاعلية اداء لجان المجلس
- التأكد من قيام المجلس بانجاز مهامه على الوجه الاكمل بما يحقق افضل مصلحة للشركة
- عرض تقارير اللجان المنيثقة من مجلس الادارة على المجلس
- الدعوة لانعقاد الجمعيات العمومية
- الاختصاصات الاخرى الواردة بقواعد الحوكمة



WebSite:www.sheeni-egypt.com
Email Address:info@sheeni-egypt.com

تحريرا فى / /

امين سر مجلس الاداره

يوجد بالشركه امين سر لمجلس الاداره من اصحاب الخبرة يعينه رئيس مجلس الاداره وابرز المهام التي يقوم بها هي :-

- الاعداد والتحضير لاجتماع مجلس الاداره ومعاونته رئيس المجلس في اعداد جدول اعمال الاجتماعات وتحضير المعلومات والبيانات والتفاصيل الخاصة بهذه الموضوعات وارسالها الي الاعضاء قبل الاجتماع بوقت كافي .
- متابعه استصدار وتنفيذ قرارات مجلس الاداره وابلاغ الإدارات المعنية بها وكذلك اعداد تقارير متابعه لما تم بشأنها

- حفظ وتوثيق كل ما يتعلق بقرارات المجلس والموضوعات المعروضه عليه مع التأكد من حصول المجلس علي المعلومات الهامه في الوقت المناسب

لجان مجلس الاداره

اللجان المنبثقه من مجلس الاداره

م	اسم العضو	اسم اللجنه					صفه العضو (غير تنفيذي /مستقل)	تاريخ الالتحاق
		لجنه المراجع	لجنه الترشيحات	لجنه المكافآت	لجنه المخاطر	لجنه الحوكمه		
١	م/مصطفى عبده خميس	رئيساً					ممثلاً عن الشركه القابضه للصناعات المعدنيه (غير تنفيذي)	٢٠٢٤/٨/٤ م
٢	اشرف حسين احمد عبدالله	عضو						٢٠٢٤/٨/٤ م
٣	١/ مصطفى رجب	عضو					عضو خارجي	٢٠٢٤/١٠/٣١
٤	١/ محمد حسن حمد	امين السر						٢٠٢٤/٨/٤ م

سير اجتماعات مجلس الاداره ولجانه

- تم عمل اجتماعات مجلس الاداره بعدد (١٢) جلسة خلال العام الحالي
- يتم عقد لجنه المراجع بعدد (٤) لجان خلال العام المالي



تحريراً في / /

WebSite:www.sheeni-egypt.com
Email Address:info@sheeni-egypt.com

جدول متابعة حضور أعضاء المجلس لاجتماعات المجلس ولجنته المراجعة

مسلسل	اسم العضو	مجلس الاداره	لجنته المراجعة	لجنته المكافآت	لجنته الترشيحات	لجنته المخاطر
١	دكتور/ احمد عبد الكريم عبد النبى	١٢/١٢	-			
٢	مهندس/ مصطفى عبدة خميس	١٢/١٢	٤ / ٤			
٣	محاسب/ اشرف حسين احمد عبدالله	١٢/١٢	٤ / ٤			
٤	دكتورة/رضوى عبد المجيد سلامة	١١/١٢	-			
٥	محمد عبد الجواد موسى قنصوة	١٢/١٢	-			

لجنته المراجعة

يوجد بالشركة لجنته مراجعة مشكله عن طريق قرار مجلس الاداره وتتولي اللجنة القيام بالاتي :-

١. فحص ومراجعة إجراءات الرقابة الداخلية للشركة ومدي الالتزام بتطبيقها
٢. دراسة السياسات المحاسبية المتبعة والتغيرات الناتجة عن تطبيق معايير محاسبية جديدة
٣. فحص ومراجعة آليات وادوات المراجعة الداخلية واجراءاتها وخططها ونتائجها ودراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعه تنفيذ توجيهاتها
٤. فحص ومراجعة التقارير الاداريه الدوريه التي تقدم للمستويات الاداريه المختلفه ونظم اعدادها وتوقيت عرضها
٥. فحص الاجراءات التي تتبع في اعداد ومراجعة مايلي :

- القوائم الماليه الدوريه والسنويه
- نشرات الاكتتاب والطرح العام (الخاص بالاوراق الماليه)
- الموازنات التقديرية ومن بينها قوائم التدفقات النقدية وقائمه الدخل التقديرية

لجنته الترشيحات لا توجد
لجنته المكافآت لا توجد
لجنته المخاطر لا توجد
لجنته الحوكمة لا توجد



WebSite:www.sheeni-egypt.com
Email Address:info@sheeni-egypt.com

تحريرا في / /

البيئة الرقابية

نظام الرقابة الداخلية

- توجد بالشركة ادارة مستقلة للمراجعة الداخلية تابعه للرئيس التنفيذي وتكون مهامها كالاتي
- دور إدارة المراجعة: يتولى إدارة المراجعة مسئول متفرغ من القيادات الإدارية بالشركة ومهامها كالاتي
- متابعه تنفيذ الانظمه واللوائح والقرارات والتعليمات التي تضعها إدارة الشركة للمحافظة علي أموال الشركة وحقوقها وضمان حسن استخدامها
 - القيام بالمراجعة المستنديه والحسابية للمستندات الحسابية والمالية المتعلقة بالمدفوعات (المصروفات) والإيرادات وفقا للأسس والقواعد السليمة
 - القيام بعمليات مراجعة أعمال المشتريات والتكليف بالأعمال والتحقق من أن جميع الإجراءات قد تمت وفقا لللائحة المشتريات وسلطات الاعتماد والقرارات الداخلية والخارجية المنظمة
 - القيام بعمليات مراجعة أعمال المبيعات والفواتير الصادرة للعملاء والتحقق من أن المستندات والإجراءات قد تمت وفقا لللائحة المبيعات والقرارات الاخرى المنظمة
 - القيام بمراجعة استحقاقات العاملين والتحقق من تطبيق ما تنص عليه القوانين والقرارات واللوائح والأوامر الإدارية المنظمة
 - مراجعه كل ما يخص الاداره الطبيه من فواتير علاج من السادة الأطباء والمستشفيات المتعاقد معها وفقا للعقود المبرمة بينهم وبين الشركة
 - مراجعه فواتير الشراء المقدمة من إدارة المشتريات إلي قسم حسابات المخازن الذي يقوم بعمل إذن الصرف لها ومرفق بها المستندات الدالة علي ذلك
 - يوميات الخزينة (مصروفات، إيرادات) وعمل الجرد المفاجئ للخزينة
 - مراجعه عهد مستخلصين الجمارك والأعمال الخاصة للاستيراد والتصدير
 - مراجعه فواتير مقاولي نقل الخامات والمنتجات .
 - الالتزام بكل ما يستجد من أعمال خاصة لإدارة المراجعة
 - الرقابة على تسليم المخازن للانتاج التام يوميا

نطاق عملها	هل هي إدارة دائمة بالشركة أم شركة مراجعه خارجية خاصة	اسم مسئول المراجعة الداخلية	دوريه التقارير
داخل المصنع	إدارة دائمة	طلعت فوزى	ربع سنوية

اداره المخاطر :- توجد

اداره الالتزام :- لا توجد

اداره الحوكمه :- لا توجد

WebSite:www.sheeni-egypt.com
Email Address:info@sheeni-egypt.com

تحريرا فى / /

مراقب الحسابات :- يتم تعيين مراقب الحسابات من قبل الجهاز المركزي للحسابات

■ وتم تعيين مكتب محمد عصام الدين السيد غراب مراقب حسابات للشركة من تاريخ ٢٠٢٦/١/٢٤ بقرار مجلس الادارة

الافصاح والشفافيه :-

المعلومات الجوهرية والافصاح المالي وغير المالي

تقوم إدارة الشركة بالالتزام بقواعد الإفصاح الواردة بقانون سوق راس المال ولائحته التنفيذية وقواعد القيد والشطب باعتبارها شركة مقيدة بالبورصة المصرية من خلال الوسائل المختلفة عن معلومات الشركة المالية التي تهم المساهمين وأصحاب المصالح ، مثل قوائمها المالية السنوية والدورية وتقارير مراقب الحسابات السنوية والدورية ، وكذلك تقرير مجلس الاداره والسياسات المحاسبية والموازنات التقديرية وطرق تقييم الأصول وتوزيعات الأرباح

- تقوم الشركة بالإفصاح عن معلوماتها غير المالية عن طريق الموقع الالكتروني التي تهم المساهمين والمستثمرين الحاليين والمرتقبين ، ومنها :

- المعلومات التي تتضمن اهداف الشركة ورؤيتها وطبيعته نشاطها وخطط الشركة واستراتيجيتها المستقبلية .
- موافاه الهيئه والبورصة بقرارات الجمعية العامة العاديه وغير العاديه وفقا لقواعد القيد والشطب
- الالتزام بكافه المعلومات والبيانات المطلوب الإفصاح عنها وفقا لقواعد القيد والشطب بالبورصة المصريه

المخالفات والاحكام الصادره علي الشركة خلال العام وذلك من خلال الجدول التالي :

مستسل	الاحكام والمخالفات والغرامات المفروضه علي الشركة خلال العام	ايضاحات
	لا يوجد	☐

علاقات المستثمرين

توجد بالشركة وظيفه مدير علاقات المستثمرين ومسؤول علاقات مستثمرين وهي تابعه للرئيس التنفيذي وهي وظيفه استراتيجيه تهدف الي تنشيط وتوطيد علاقه مع المستثمرين الحاليين والمرتقبين وفتح قنوات الاتصال بسوق المال والاستثمار وتوفر الافصاح والشفافيه اللازمين مما يكون له الاثر الايجابي علي مايلي :-

- رؤيه المستثمرين للاداء الحالي للشركة وتوقعاتهم للاداء المستقبلي
- زياده ثقته المتعاملين مع الشركة واصحاب المصالح
- تنظيم المعلومات الصادره عن الشركة طبقا لقواعد الافصاح المعمول بها
- التواصل مع المستثمرين عبر ادوات الاتصال المختلفه مثل الموقع الالكتروني للشركة ومواقع التواصل الاجتماعي
- اعداد تقرير الافصاح المطلوب من الشركة واعداد صفحات علاقات المستثمرين علي الموقع الالكتروني للشركة وتحديثها بصفه مستمره

☐

WebSite:www.sheeni-egypt.com
Email Address:info@sheeni-egypt.com

تحريرا في / /

ادوات الافصاح

التقرير السنوي

تقوم الشركة باصدار تقريرها سنويا باللغة العربية يضم ملخص لتقرير مجلس الاداره والقوائم الماليه بالاضافه الي كافه المعلومات الاخرى التي تهم المساهمين والمستثمرين الحاليين والمرتقبين واصحاب المصالح الاخرى ويشمل التقرير مايلي :-

- كلمه رئيس مجلس الاداره
- الرؤيه والهدف
- استراتيجيه الشركه
- هيكل المملكه
- مشروعات الشركه الحاليه والمستقبليه
- تحليل المركز المالي للشركه
- تقرير مراقبي الحسابات والقوائم الماليه المقارنه بنفس الفترات السابقه

تقرير مجلس الاداره

تقوم الشركة باصدار تقريرها سنويا باللغة العربية طبقا لما ورد بقانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية للعرض علي الجمعية العامه للمساهمين والجهات الرقابيه ويتضمن علي الاقل مايلي :-

- مناقشه النتائج الماليه والموضوعات الجوهرية
- الانجازات الرئيسيه للشركه اثناء السنه
- الغرض من الشركه



تحريرا في / /

WebSite:www.sheeni-egypt.com
Email Address:info@sheeni-egypt.com

تقرير الافصاح

تقوم الشركة باعداد تقرير افصاح ربع سنوي عن اهم التغيرات بالشركة يعد من قبل اداره الشركة بمعاونه اداره علاقات المستثمرين بها ويضم علي الاقل مايلي :

- بيانات الاتصال بالشركة
- مسئول علاقات المستثمرين وبيانات الاتصال به
- هيكل المساهمين الذين يمتلكون ٥ ٪ فأكثر من اسهم الشركة
- هيكل المساهمين الاجمالي موضحا به الاسهم حره التداول
- تفاصيل اسهم الخزينه لدي الشركة ان وجدت

تقرير الاستداه :-

يوجد

الموقع الالكتروني :-

يوجد بالشركة موقع الكتروني باللغة العربية ويتم من خلاله الافصاح عن المعلومات الماليه وغير الماليه بأسلوب سهل للمستخدم ويتم تحديثه بصفه مستمره

المواثيق والسياسات

ميثاق الاخلاق والسلوك المهني

تهدف الشركة لضبط وتنظيم قواعد السلوك الوظيفي واخلاقيات المهنة داخل الشركة عن طريق اعداد معايير سلوكيه يتعين علي كل العاملين بالشركة اتباعها ومراعاتها في سائر المعاملات بما يؤثر ايجابيا علي سمعه الشركة ونزاهه العاملين بها

سياسه تتابع السلطه :-

تقوم الشركة باجراءات وتقييم عمليات الاختيار والتعيين والترقي في اطار تأمين افضل العناصر المؤهله للشركة في المواقع المناسبه وفي نفس الوقت تشجيع التطوير المهني والنهوض بالموظفين الحاليين

سياسه الابلاغ عن المخالفات

تقوم الشركة بتشجيع العاملين بالشركة او المتعاملين معها بالابلاغ عن اي ممارسات مخالفه لقواعد السلوك الاخلاقي او ايه اعمال غير قانونيه وتطبيق اجراءات حاسمه فيما يخص مبدا المساءله والمحاسبه وتشجع الشركة العاملين بها بالكشف عن

تحريرا في / /

WebSite:www.sheeni-egypt.com
Email Address:info@sheeni-egypt.com

المخالفات والابلاغ عنها مع ضمان السريه التامه للشخص المبلغ اخذا في الاعتبار ان عمليه الابلاغ تتم بناء علي مستندات فعليه

سياسة تعامل الداخليين والأطراف ذات العلاقة والأطراف المرتبطة

- حظر تعامل أي من الداخليين والمجموعة المرتبطة بهم علي أية أوراق مالية تصدرها الشركة خلال خمسه أيام عمل قبل ويوم عمل بعد نشر أي معلومات جوهريه
- حظر تعامل أي من المساهمين الذين يملكون ٢٠ ٪ فأكثر بمفردهم أو من خلال المجموعة المرتبطة بهم الا بعد إخطار البورصه بذلك قبل التنفيذ
- حظر تعامل أعضاء مجلس إدارة الشركة ايه كانت نسبته مساهمتهم في راس المال والمسئولين بها أو الأشخاص الذين في امكانهم الإطلاع علي معلومات غير متاحة للغير ويكون لها تأثير علي سعر الورقة المالية ، شراء أو بيع هذه الاوراق الماليه التي تتعلق بها هذه المعلومات
- جدول متابعه تعاملات الداخليين علي أسهم الشركة

مسلسل	اسم العضو	عدد الاسهم المملوكة اول العام	الاسهم المشتراه خلال العام	الاسهم المباعه خلال العام	رصيد الاسهم في نهاية العام
لا يوجد					

سياسه المسئوليه الاجتماعيه والبيئيه:-

تقوم الشركه بدورها تجاه المسئوليه الاجتماعيه يضمن الي حد ما دعم جميع افراد المجتمع لأهدافها ورسالتها للنهوض بالشركه وتوفير الشركه الرعاية الطبيه لهم عن طريق بعض المستشفيات وبعض الاطباء المتخصصين وتوفير العلاج المناسب لهم

وفي النهايه فان مجلس اداره الشركه يولي اهتماما كبيرا بتطبيق قواعد الحوكمة لما لها من أهمية ليس فقط باعتبارها من متطلبات قواعد القيد بالبورصة المصريه ولكن لما لتطبيق قواعد الحوكمة من اهمية كبيرة للشركه ومساهميها .



المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات

عن العام المنتهي في ٢٠٢٦/٦/٣٠ م

١/٢ - المحور الأول: الجمعية العامة للمساهمين

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		نعم		هل ينص النظام الأساسي للشركة على أن يحضر اجتماع الجمعية العامة كل المساهمين بغض النظر عن عدد أسهمهم.	١/١/٢	١
		نعم		هل تقوم الشركة بترتيب موعد ومكان اجتماع الجمعية العامة بما ييسر على المساهمين ويشجعهم على الحضور.	٢/١/٢	٢
		نعم		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
		نعم		هل يقوم مجلس إدارة الشركة بالإفصاح التام والكافي عن كل ما يتضمنه جدول أعمال الجمعية من موضوعات.		٤
		نعم		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
		نعم		هل يتم الرد على كافة الاستفسارات الواردة من المساهمين سواء كانت مرسلة قبل الاجتماع أو تم طرحها خلال الاجتماع.		٦
		نعم		هل ينص النظام الأساسي للشركة على استخدام أسلوب التصويت التراكمي عند انتخاب أعضاء مجلس الإدارة.	٤/١/٢	٧
	نعم			هل يقوم كل مرشح لعضوية مجلس إدارة الشركة بتقديم سيرة ذاتية مختصرة للمساهمين عند دعوتهم لانتخاب المجلس.		٨



WebSite:www.sheeni-egypt.com
Email Address:info@sheeni-egypt.com

تحريراً في / /

□ المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات

عن العام المنتهي في ٢٠٢٦/٦/٣٠ م

مستسل	المرجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المبررات
٩		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.		نعم		
١٠		هل تقوم الشركة بالإفصاح عن القرارات التي تم اتخاذها وجميع الأحداث الجوهرية للكافة وفي نفس الوقت.		نعم		
١١		هل تنشر الشركة محاضر اجتماع جمعياتها العامة على موقعها الإلكتروني.		نعم		
١٢		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.		نعم		
١٣		هل يقوم مجلس الإدارة بأخذ الموافقة المسبقة من الجمعية العامة على المعاملات مع المجموعات المرتبطة أو الأطراف ذات الصلة أو إجراء عقود معاوضة.			لا	



تحريرا في / /

WebSite:www.sheeni-egypt.com
Email Address:info@sheeni-egypt.com

DIRETION USINE-MOSTOROD-R.C:90800Le Cairo
B.Pox El Ataba-No.238 P.L 11511
Tel.:22519935-22503988 Fax:22502229
Tel.:Markiting & Saling Saling Sector:22502510 - 2254937-26503741

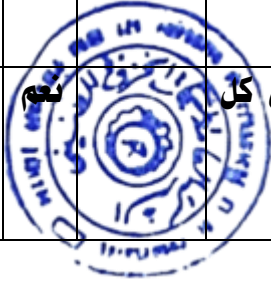


الإدارة والمصنع بمسطرد - سجل تجاري : 90800 القاهرة
س.ب : المعتبرة رقم 238 - رمز بريد : 11511
تليفون : 22503988 - 22549376 فاكس : 22502229
تليفون المبيعات : 26503741

المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦/٦/٣٠ م

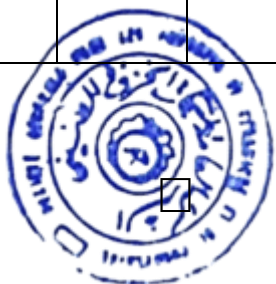
٢/٢ - المحور الثاني: مجلس الإدارة

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



المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦/٦/٣٠ م

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



WebSite:www.sheeni-egypt.com
Email Address:info@sheeni-egypt.com

تحريرا في / /

المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦/٦/٣٠ م

٣/٢ - المحور الثالث: لجان مجلس الإدارة

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



المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦/٦/٣٠ م

١/٣/٢ - لجنة المراجعة

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		نعم		هل قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة للمراجعة تتمتع بالاستقلالية في أداء عملها.		٣٣
		نعم		هل قام مجلس الإدارة باعتماد لائحة تحدد نطاق عمل لجنة المراجعة ومسئولياتها واختصاصاتها.		٣٤
		نعم		هل تم تشكيل لجنة المراجعة من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين وان لا يقل عدد أعضائها عن ثلاثة أعضاء من بينهم عضو له خبرة بالشئون المالية والمحاسبية.		٣٥
		نعم		هل تختص اللجنة بما يلي: ١. دراسة هيكل الرقابة الداخلية ووضع تقرير مكتوب بملاحظات وتوصياتها واقتراح ما تراه من تعديلات لضمان فعاليته.		٣٦
		نعم		٢. دراسة تقارير المراجعة الداخلية ووضع الإجراءات التصحيحية.		
		نعم		٣. تقديم الاقتراحات لمجلس الإدارة فيما يتعلق بتعيين مراقب الحسابات وعزله وتحديد اتعابه، ووضع الضوابط التي تضمن استقلاله واستمرارية هذا الاستقلال.		
		نعم		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.		



WebSite:www.sheeni-egypt.com
Email Address:info@sheeni-egypt.com

تحريرا في / /

المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦/٦/٣٠ م

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		نعم		٥. دراسة مشروع القوائم المالية المبدئية قبل عرضها على مجلس الإدارة تمهيدا لإرسالها الي مراقب الحسابات.		
		نعم		٦. دراسة السياسات المحاسبية المتبعة وإبداء الرأي والتوصية لدي مجلس الإدارة في شأنها.		
			لا ينطبق	٧. دراسة التطورات الدولية في مجال المحاسبة والمراجعة وإخطار مجلس الإدارة بما تراه اللجنة مناسبة للشركة.		
		نعم		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.		
		نعم		٩. إعداد تقرير دوري كل ثلاث أشهر عن نتائج أعمال اللجنة وعرضه على مجلس إدارة الشركة.		



تحريرا في / /

WebSite:www.sheeni-egypt.com
Email Address:info@sheeni-egypt.com

DIRETION USINE-MOSTOROD-R.C:90800Le Cairo
B.Pox El Ataba-No.238 P.L 11511
Tel.:22519935-22503988 Fax:22502229
Tel.:Marketing & Saling Saling Sector:22502510 - 2254937-26503741



الإدارة والمصنع بمسطرد - سجل تجاري : 90800 القاهرة
س.ب : المعتبرة رقم 238 - رمز بريد : 11511
تليفون : 22503988 - 22549376 فاكس : 22502229
تليفون المبيعات : 26503741

المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦/٦/٣٠ م

٢/٣/٢ - لجنة الترشيحات (لا توجد)

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 واعداد بيان بالمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة.		
				٣. مراجعة تشكيل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن اجراؤها واطار المجلس بها تمهيدا لعرضها على الجمعية العامة		
				٤. التحقق بصفة مستمرة من استقلالية الأعضاء المستقلين وعدم وجود أي تعارض مصالح اذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى		



المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦/٦/٣٠ م

٣/٣/٢ - لجنة المكافآت (لا توجد)

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		



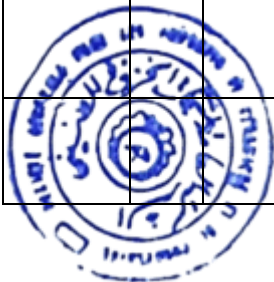
WebSite: www.sheeni-egypt.com
Email Address: info@sheeni-egypt.com

تحريرا في / /

المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦/٦/٣٠م

٤/٣/٢ - لجنة إدارة المخاطر (لا توجد)

مستند	المرجع	الاستفسار	لا ينطبق	نعم	لا	المبررات
٤١		هل تم تشكيل لجنة لإدارة المخاطر من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين والمستقلين				
٤٢		هل تختص اللجنة العليا بما يلي: ١- وضع الأطر التنفيذية والإجراءات والقواعد التي يعتمد عليها المجلس والالتزام 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.				
		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				



WebSite:www.sheeni-egypt.com
Email Address:info@sheeni-egypt.com

تحريرا في / /

□ المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات

عن العام المنتهي في ٢٠٢٦/٦/٣٠م

٥/٣/٢ - لجنة الحوكمة (لا توجد)

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		



WebSite:www.sheeni-egypt.com
Email Address:info@sheeni-egypt.com

تحريرا في / /

المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦/٦/٣٠ م

٦/٣/٢ - لجان أخرى (لجنة متابعة تنفيذ لقرارات مجلس الادارة)

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



WebSite:www.sheeni-egypt.com
Email Address:info@sheeni-egypt.com

تحريرا في / /

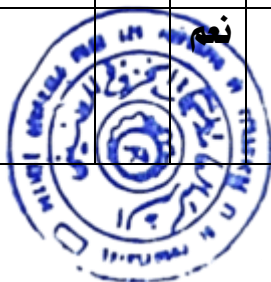
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات

عن العام المنتهي في ٢٠٢٦/٦/٣٠ م

٤/٢ المحور الرابع: البيئة الرقابية

١-٤/٢ نظام الرقابة الداخلية

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



WebSite:www.sheeni-egypt.com
Email Address:info@sheeni-egypt.com

تحريرا في / /

المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦/٦/٣٠ م

٢/٤/٢ - إدارة المراجعة الداخلية

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



WebSite:www.sheeni-egypt.com
Email Address:info@sheeni-egypt.com

تحريرا في / /

المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦/٦/٣٠ م

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		نعم		هل يقوم مجلس إدارة الشركة بتوفير قنوات الاتصال المباشر بينه وبين المراجعين الداخليين واللجان.		٥٧
		نعم		هل يقوم مجلس الإدارة بالتأكد من سهولة حصول العاملين بإدارة المراجعة الداخلية علي التقارير والمعلومات الهامة المتعلقة بقطاعات الشركة.		٥٨
		نعم		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
		نعم		هل يتم تحديث ومتابعة وتقييم مخاطر الشركة بشكل دوري		٦٠
		نعم		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
		نعم		٢- تقييم مدي التزام جميع إدارات الشركة بتنفيذ اعمالها وفقا لإجراءات العمل والسياسات الموضوعة بدون تعارض مع اختصاصات الإدارات المهنية الأخرى.		
		نعم		٣- تقييم كفاءة الإجراءات والسياسات الموضوعة ومدي تناسبها مع تطورات العمل والسوق		
		نعم		٤- متابعة تصويب الملاحظات الواردة بتقارير المراجعة الداخلية والخارجية والأخرى الواردة من الجهات الرقابية		



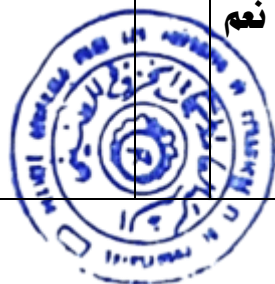
WebSite:www.sheeni-egypt.com
Email Address:info@sheeni-egypt.com

تحريفا في / /

المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦/٦/٣٠م

٣/٤/٢ - إدارة المخاطر

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

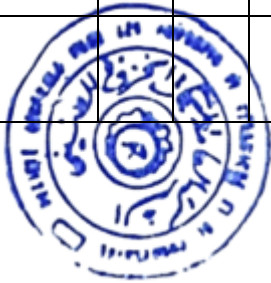


WebSite: www.sheeni-egypt.com
Email Address: info@sheeni-egypt.com

تحريرا في / /

المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦/٦/٣٠ م

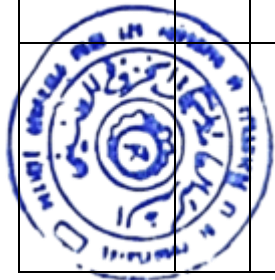
المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
				٣. وضع سياسة للمخاطر ومؤشرات محددة لقياس ومتابعة ومراقبة الخطر المحيط بالشركة.		
				٤. قياس مدى استمرار ملائمة وفاعلية السياسات فيما يختص بقياس ومتابعة ومراقبة المخاطر وإجراء أي تعديلات مطلوبة بشأنها طبقا لتطورات السوق والبيئة المحيطة بالشركة داخليا 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 الموضوعة وتوضح التجاوزات عن هذه الحدود وأسبابها والخطة المقترحة لمعالجتها.		
				٦. تقديم تقارير دقيقة ومعبرة بحيث تمكن المعنيين من اتخاذ القرارات المناسبة بشأنها.		



المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦/٦/٣٠ م

٤/٤/٢ - إدارة الالتزام (لا توجد)

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.		



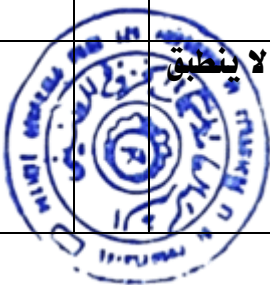
WebSite: www.sheeni-egypt.com
Email Address: info@sheeni-egypt.com

تحريرا في / /

المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات

عن العام المنتهي في ٢٠٢٦/٦/٣٠ م

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
			لا ينطبق	هل تقوم إدارة الحوكمة بالشركة بتوطيد وإرساء مبادئ الحوكمة ومتابعة تطبيقها وزيادة فاعليتها.		٧٣
			لا ينطبق	هل تبعية إدارة الحوكمة الفنية والتقريرية للجنة الحوكمة بينما تبعية الإدارة للعضو المنتدب أو الرئيس التنفيذي أو رئيس مجلس الوزراء.		٧٤
			لا ينطبق	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
			لا ينطبق	٢. مراقبة تطبيق مبدأ الإفصاح والشفافية وثقافة الحوكمة في كافة أعمال وأنشطة الشركة.		
			لا ينطبق	٣. تحسين وتطوير الاطار العام ومبادئ العمل بالشركة من خلال ميثاق قواعد السلوك المهني الخاص بالشركة مع تحديد مسؤوليتها الاجتماعية تجاه العاملين والمجتمع ككل.		
			لا ينطبق	٤. مراقبة تطبيق سياسة تجنب تعارض المصالح على كافة العاملين بالشركة.		
			لا ينطبق	٥. العمل على تطبيق مفهوم الشفافية والوضوح والعدالة في التعامل مع جميع المساهمين		
			لا ينطبق	٦. العمل على وضوح العلاقات فيما بين مجلس الإدارة وأصحاب المصالح		
			لا ينطبق	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.		

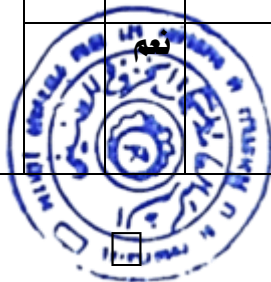


تحريفاً في / /

WebSite:www.sheeni-egypt.com
Email Address:info@sheeni-egypt.com

المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦/٦/٣٠ م

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		نعم		هل مراقب حسابات الشركة تتوافر فيه الشروط المنصوص عليها في قانون مزاولة مهنة المحاسبة والمراجعة.		٧٦
		نعم		هل خبرة مراقب الحسابات وكفاءته وقدراته متناسبة مع حجم وطبيعة نشاط الشركة ومن تتعامل معهم.		٧٧
		نعم		هل قامت الجمعية العامة بتعيين مراقب حسابات الشركة بناء على ترشيح مجلس الادارة وبعد توصية لجنة المراجعة.		٧٨
		نعم		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
		نعم		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
		نعم		هل تم التأكد من تناسب أتعاب أداء الأعمال الإضافية مع طبيعة وحجم الأعمال المطلوبة.		٨١
		نعم		هل تقوم لجنة المراجعة عند النظر في الموافقة على أداء مراقب الحسابات للأعمال الإضافية وتحديد أتعابه عنها بمراعاة عدم التأثير على استقلاليتها		٨٢

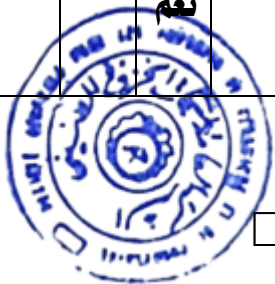


WebSite:www.sheeni-egypt.com
Email Address:info@sheeni-egypt.com

تحريفا في / /

المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦/٦/٣٠ م

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		نعم		هل يتم الإفصاح للمساهمين بالجمعية العامة وفي التقرير السنوي عن كل ما يتعلق بالأعمال الإضافية لمراقب الحسابات		٨٣
		نعم		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
		نعم		هل يقوم مراقب الحسابات بتسليم نسخة من تقريره على التقرير الذي تعدده الشركة عن مدى التزامها بمبادئ الحوكمة إلى الجهة الإدارية.		٨٥
		نعم		هل يقوم مراقب الحسابات بتقديم هذا التقرير أيضا إلى الجمعية العامة للمساهمين.		٨٦

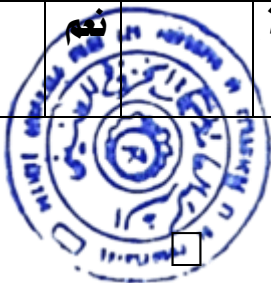


المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦/٦/٣٠ م

الباب الثالث: الإفصاح والشفافية

١/٣ - مقدمة

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		نعم		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 المبنيّة على معلومات صحيحة ودقيقة.		٨٧
		نعم		هل تقوم الشركة بالإفصاح عن تلك المعلومات بصورة دورية وموثقة وذات مصداقية وقابلة للقياس والمقارنة وفي الوقت المناسب وتكون واضحة وغير مضللة لمستخدميها.		٨٨
		نعم		هل تلتزم الشركة بالإفصاح الفوري عن كافة الاحداث الجوهرية فور حدوثها.		٨٩

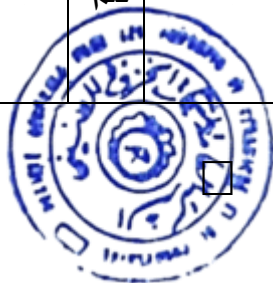


المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات

عن العام المنتهي في ٢٠٢٦/٦/٣٠ م

٣/٢- الاحداث الجوهرية والافصاح المالي وغير المالي

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		نعم		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
		نعم		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 مكافآت وبدلات خلال السنة.		٩١
		نعم		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
		نعم		هل تقوم الشركة بالإفصاح عن اهم المخاطر التي قد تواجهها وسبل مواجهتها وتغيير سياسة الاستثمار.		٩٣
		نعم		هل تفصح الشركة عن تقرير مدى التزامها بقواعد حوكمة الشركات بما يحقق لها افضل معدلات استدامة ممكنة على المدى الطويل.		٩٤



WebSite:www.sheeni-egypt.com
Email Address:info@sheeni-egypt.com

تحريرا في / /

المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦/٦/٣٠ م

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
	لا			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
		نعم		هل تلتزم الشركة بالإفصاح لمساهميها ولجهات الرقابية في حالة شراء اسهم خزينة او في حالة شراء الشركة لاسهم الشركة القابضة المالكة لها.		٩٦



المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦/٦/٣٠ م

٣/٣ - علاقات المستثمرين

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		نعم		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
		نعم		هل تتبع إدارة علاقات المستثمرين للرئيس التنفيذي وتقدم تقاريرها الدورية له.		٩٨
		نعم		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
		نعم		هل يلتزم مسئول علاقات المستثمرين بحضور اجتماعات الجمعية العامة للشركة.		١٠٠
	لا			هل تتم دعوة مسئول علاقات المستثمرين لحضور اجتماعات مجلس الإدارة وذلك للتعرف على الأمور الداخلية للشركة وتوجهاتها الاستراتيجية.		١٠١
	لا			هل ينظم مسئول علاقات المستثمرين اجتماعات وزيارات للمستثمرين الحاليين والمرتقبين للتعرف على الشركة وإدارتها العليا وتفاصيل أنشطتها وإدارتها.		١٠٢
		نعم		هل لدى مسئول علاقات المستثمرين دراية كاملة عن الشركة وموقفها المالي وقادر على الرد على الأسئلة والاستفسارات كما يعرف ما يمكن الإفصاح عنه وما هو غير مصرح بالإفصاح.		١٠٣



WebSite: www.sheeni-egypt.com
Email Address: info@sheeni-egypt.com

تحريرا في / /

المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦/٦/٣٠ م

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

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

٢/٤/٣ – تقرير مجلس الإدارة

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

WebSite:www.sheeni-egypt.com
Email Address:info@sheeni-egypt.com

تحريراً في / /

المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦/٦/٣٠ م

٣/٤/٣ - تقرير الحوكمة

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		نعم		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
		نعم		هل يتضمن تقرير الحوكمة كل المعلومات الواجب توافرها.		١١٠

٤/٤/٣ - تقرير الإفصاح

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		نعم		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



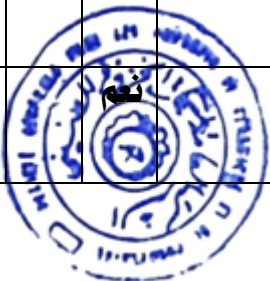
WebSite: www.sheeni-egypt.com
Email Address: info@sheeni-egypt.com

تحريراً في / /

المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦/٦/٣٠ م

٥/٤/٣ - تقرير الاستدامة (لا توجد)

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



WebSite:www.sheeni-egypt.com
Email Address:info@sheeni-egypt.com

تحريرا في / /

المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦/٦/٣٠ م

٦/٤/٣ - الموقع الإلكتروني

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		نعم		هل لدى الشركة موقع الكتروني على شبكة المعلومات الدولية		١١٥
		نعم		هل تقوم الشركة من خلال الموقع الإلكتروني بالإفصاح عن المعلومات المالية وغير المالية بأسلوب سهل للمستخدم		١١٦
		نعم		هل تقوم الشركة بتحديث الموقع الإلكتروني بشكل مستمر وتتيح إمكانية التواصل معها بسهولة		١١٧
		نعم		هل تقوم الشركة بالرد على الرسائل والاستفسارات التي تتلقها من خلال الموقع الإلكتروني		١١٨
		نعم		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



WebSite: www.sheeni-egypt.com
Email Address: info@sheeni-egypt.com

تحريفاً في / /

المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات

عن العام المنتهي في ٢٠٢٦/٦/٣٠ م

• الباب الرابع: موثيق ولوائح وسياسات حوكمة الشركات

أولاً: الموثيق واللوائح

١/٤ – ميثاق الأخلاق والسلوك المهني

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

٢/٤ – لائحة عمل مجلس الإدارة

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

٣/٤ – لوائح عمل لجان المجلس

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

WebSite:www.sheeni-egypt.com
Email Address:info@sheeni-egypt.com

تحريراً في / /

المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦/٦/٣٠ م

ثانيا: السياسات

٤/٤ - سياسة تتابع السلطة Succession Planning

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



WebSite:www.sheeni-egypt.com
Email Address:info@sheeni-egypt.com

تحريرا في / /

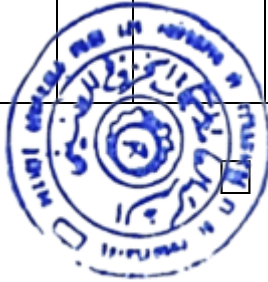
المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦/٦/٣٠ م

٦/٤ - سياسة الإبلاغ عن المخالفات Whistle blowing

المبررات	لا	نعم	لا ينطبق	الاستفسار	المرجع	مسلسل
		نعم		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

٧/٤ - سياسات تعارض المصالح

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



المحاور الرئيسية لحوكمة الشركات
عن العام المنتهي في ٢٠٢٦/٦/٣٠ م

٨/٤ - سياسة المسؤولية الاجتماعية والبيئة

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

