

گزارش تفسیری مدیریت



شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲



شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲



فهرست مطالب

مقدمه

۱- ماهیت کسب و کار.....	۵
۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:.....	۵
۲- مواد اولیه:.....	۱۲
۲-۱- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:.....	۱۲
۳- جایگاه شرکت در صنعت:.....	۱۳
۳-۱- جزئیات فروش :	۱۳
۳-۱-۱- جزئیات فروش در داخل:.....	۱۳
۴- وضعیت پرداخت های به دولت.....	۱۶
۴-۱- وضعیت مطالبات از دولت.....	۱۶
۵- جزئیات فروش صادراتی:.....	۱۶
۶- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:.....	۱۷
۶-۱- وضعیت رقابت :.....	۱۸
۶-۲- اطلاعات بازارگردان شرکت:.....	۲۳
۶-۳- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه:.....	۲۳
۶-۴- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف.....	۲۴
۶-۵- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:.....	۲۵
۷- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:.....	۳۰
۸- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:.....	۳۴
۹- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط	۴۱
۹-۱- منابع:	۴۱
۹-۲- مصارف :.....	۴۱



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

- ۹-۳-ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن: ۴۱
- ۱۰-اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته: ۴۴
- ۱۰-۱-دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن: ۴۵
- ۱۱-نتایج عملیات و چشم اندازها..... ۴۸
- ۱۱-۱-نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:..... ۴۸
- ۱۲-جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع: ۴۹
- ۱۲-۱-تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت: ۴۹
- ۱۳-تحلیل حساسیت: ۵۰
- ۱۳-۱-مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده. ۵۱
- ۱۳-۲-شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:..... ۵۲
- ۱۳-۳-عملکرد بخشها یا فعالیتها: ۵۸
- ۱۴-مفاهیم مربوط به سیاست های مهم حسابداری، برآوردها، قضاوت ها و تاثیرات آنها بر نتایج گزارش شده..... ۵۸
- ۱۵-جمع بندی ۵۸

گزارش تفسیری مدیریت



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

شرکت صریح مس شمشادپنر (سهامی عام)

بسمه تعالی

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت هایی که سهام آنها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۲/۱/۲۹ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده	اعضاء هیئت مدیره
	رئیس هیات مدیره	سیدحسین صابری	شرکت معدنی املاح ایران
	نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	مجید ضیائی	شرکت سرمایه گذاری صدر تامین
	عضو هیات مدیره	محمدجواد مقصودی	شرکت صنایع خاک چینی ایران
	عضو هیات مدیره	حسین صفابینش	شرکت فرآورده های نسوز ایران
	عضو هیات مدیره	اردشیر فاضلی فاراسانی	شرکت توسعه معادن پارس تامین



۱- ماهیت کسب و کار شرکت

موضوع شرکت بر اساس ماده ۲ اساسنامه عبارت است از احداث کارخانجات صنعتی به منظور تولید انواع فرآورده های مسی و آلیاژهای مسی و برنجی شامل لوله های مسی، لوله های برنجی، لوله های آلیاژ مس، نیکل، مفتول و مقاطع مختلف مسی، مفتول و مقاطع مختلف برنجی، ورق و تسمه مسی، ورق و تسمه برنجی، ورق و تسمه آلیاژ مس، نیکل و سایر آلیاژ های مسی و برنجی، پولک سکه ضرب نشده و سایر تولیدات مربوط به مس و آلیاژهای مسی و برنجی، مطالعه، اکتشاف، استخراج، بهره برداری، فرآوری معدنی، خرید، فروش، اجاره، مشارکت در معدن و فعالیت های معدنی داخلی و بین المللی، واردات ماشین آلات و لوازم و مواد اولیه هر نوع کالای مجاز برای کارخانجات و بخش های تولیدی، صادرات تولیدات شرکت و کالای مجاز و هرگونه فعالیت های مجاز بازرگانی در ارتباط با موضوع شرکت.

به طور کلی شرکت می تواند با رعایت قوانین و مقررات جاریه به انجام کلیه معاملات، فعالیت ها و مشارکتهایی که به طور مستقیم یا غیرمستقیم با موضوع شرکت ارتباط یا پیوستگی داشته باشد مبادرت کند.

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

وجود منابع و ذخائر غنی مس در کشور و نیاز روزافزون صنایع مختلف به این فلز ارزشمند و آلیاژهای آن موجب شد که فکر ایجاد صنایع جنبی مس پدید آید. در بهمن ماه ۱۳۵۹ گروهی از مقامات صنعتی کشور از طرف وزارت معادن و فلزات و شرکت ملی صنایع مس ایران از کارخانجات تولید فرآورده های مسی کشورهای لهستان، چک، اسلواکی، آلمان و فرانسه بازدید و نتیجه مطالعات خود را در اسفند ماه ۱۳۵۹ تحت عنوان (گزارش فنی و اقتصادی مقدماتی کارخانه صنایع جنبی مس) ارائه نمودند. این گزارش اساس مطالعات اولیه ایجاد کارخانه و تهیه گزارش فنی اقتصادی برای تصویب شورای اقتصاد گردید. در آبان ماه ۱۳۶۱ بموجب قانون تاسیس وزارت صنایع سنگین و با موافقت وزرای پیش بینی شده در آن قانون، طرح ایجاد صنایع جنبی مس از وزارت معادن و فلزات منتزع و به وزارت صنایع سنگین محول گردید. وزارت صنایع سنگین نیز سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران را بعنوان دستگاه اجرایی تعیین نمود و متعاقب آن، دفتر مستقل طرح صنایع جنبی مس تاسیس شد.

پس از بررسی های مختلف و انجام کارهای مقدماتی، در اردیبهشت ماه ۱۳۶۲ زمینی به مساحت ۷۸۵ هکتار در استان کرمان (۲۱ کیلومتری شهر کرمان) بعنوان محل استقرار مجتمع صنایع جنبی مس در نظر گرفته شد. همچنین مطالعات و بررسیهای جامع برای انتخاب نوع ماشین آلات و تکنولوژی مربوطه از میان پیشنهادات مختلف شرکتهای خارجی انجام و در سال ۱۳۶۳ منجر به انعقاد قراردادهایی بمنظور خرید ماشین آلات و تجهیزات و اخذ دانش فنی از سه شرکت گروپ اینداستری تکنیک آلمان برای کارخانه ذوب و ریخته گری (شرکت اتوکمپو دارنده و ارائه دهنده دانش فنی) شرکت مانسمان دماغ هوتتکنیک آلمان برای کارخانه اکستروژن و کشش (شرکت اتوکمپو دارنده و ارائه دهنده دانش فنی) و شرکت کوبه استیل ژاپن برای کارخانه نورد (و همچنین ارائه دهنده دانش فنی) گردید و در شهریور ماه ۱۳۶۴ قراردادها مبادله و گشایش اعتبارات اسنادی مربوطه بر اساس



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

قراردادهای منعقد شده فی مابین انجام گردیده و این تاریخ بعنوان نقطه شروع قراردادهای مبنا قرار گرفت. در سال ۱۳۶۵ بر اساس سیاست بودجه‌ای کشور طرح ایجاد صنایع جنبی مس از بودجه عمومی مطرح و مقرر گردید که از سایر منابع تامین اعتبار گردد. بر این اساس شرکت گسترش صنایع نورد فولاد (سهامی خاص) ثبت شده به شماره ۴۸۹۶۸ در اداره ثبت شرکتها، بموجب تصمیم هیأت عامل سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران در قالب طرح صنایع جنبی مس به انجام فعالیت‌های طرح ادامه داده و در فروردین ماه سال ۱۳۶۵ بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام نام شرکت به صنایع مس شهید باهنر (سهامی خاص) تغییر یافت. در آذر ماه سال ۱۳۶۵ موافقت گردید که شرکت سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی بصورت مشارکت ۵۱ درصد در این شرکت سرمایه‌گذاری نماید و در نتیجه سرمایه شرکت به میزان ۱۲ میلیارد ریال افزایش یافت. از آنجائیکه سرمایه‌گذاری ثابت طرح بر اساس آخرین برآورد بالغ بر ۳۵۰۰۸۴ میلیون ریال بوده لذا کسری بودجه مورد نیاز مازاد بر سرمایه از محل دریافت سه فقره تسهیلات مالی بلند مدت از سازمان تامین اجتماعی جمعا به مبلغ ۲۳ میلیارد ریال تامین گردیده است.

بموجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۸ مرداد ماه سال ۱۳۷۴ نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل، همچنین اساسنامه جدید مشتمل بر ۷۶ ماده و ۱۳ تبصره جایگزین اساسنامه قبلی گردید و در تاریخ ۱۰ آبان ماه ۱۳۷۴ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است.

اطلاعات مربوط به ساختار هیات مدیره شرکت

به استناد صورتجلسه هیات مدیره به شماره ۷۵۶ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۰، اعضاء هیات مدیره به شرح جدول ذیل تعیین گردیدند.

نام و نام خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	شخص حقوقی	سمت	تحصیلات / مدارک حرفه‌ای	زمینه‌های سوابق کاری	موظف یا غیر موظف بودن اعضای هیئت مدیره	تاریخ عضویت در هیات مدیره
سید حسین صابری اناری	شرکت معدنی املاح ایران	رئیس هیأت مدیره	دکتری مدیریت خدمات بهداشتی و درمانی	عضو هیئت علمی دانشگاه علوم پزشکی کرمان- شهردار کرمان- مدیرکل بنیاد مسکن انقلاب اسلامی استان کرمان- مسئول نمایندگی آستان قدس رضوی در استان کرمان- مدیرعامل و رئیس موسسه خیریه مسجد و مجتمع رفاهی امام رضا دیگ رستم- نائب رئیس مجمع عالی بسیجیان استان کرمان- معاون عمرانی استانداری کرمان- و قم- استاندار لرستان، اردبیل و کهگیلویه و بویر احمد- رئیس دانشکده مدیریت و اطلاع رسانی پزشکی کرمان- مسئول بازسازی مسکن مناطق سیل زده و زلزله زده کرمان، زابل و گیلان و جنگ زده خوزستان (سوسنگرد و بستان)- معاون دانشجویی دانشگاه علوم پزشکی کرمان- مسئول دفتر نظارت شورای نگهبان در استان کرمان- فوق لیسانس مدیریت، لیسانس مدیریت بازرگانی.	غیرموظف	۱۴۰۲/۰۴/۱۰
مجید ضیائی	شرکت سرمایه گذاری صدر تامین	مدیرعامل و نایب رئیس هیأت مدیره	کارشناسی ارشد مدیریت اجرایی و نوآوری معدنی و دکتری DBA	مدیرعامل زمزم کرمان- مدیرعامل شیشه سازی مینا- مدیرعامل فولاد شرق کاوه- معاون خرید فولاد کاوه جنوب- عضو هیأت مدیره شرکت صنایع بسته بندی پگاه و پگاه گلپایگان	موظف	۱۳۹۸/۰۵/۲۸
محمد جواد مقصودی	شرکت خاک چینی	عضو هیأت مدیره	دکتری برق و مکترونیک	استاد مدعو دانشکده فنی دانشگاه شهید باهنر کرمان- مدیر تحقیق و توسعه- معاونت تکنولوژی و توسعه صنایع مس شهید باهنر- عضو هیأت مدیره شرکت صنایع مس شهید باهنر	موظف	۱۳۹۹/۰۱/۲۴
حسین صفابینش	شرکت فرآورده های نسوز ایران	عضو هیأت مدیره	کارشناسی ارشد متالوژی	مدیر عامل چندین شرکت دولتی و خصوصی- مشاور شرکت پارس متال و عضو غیر موظف هیات مدیره تدبیر انرژی فلات فاره	غیر موظف	۱۴۰۲/۰۳/۳۰
اردشیر فاضلی فارسانی	شرکت توسعه معادن پارس تامین	عضو هیأت مدیره	دکتری صنایع	مدیر عامل شرکت های کشتیرانی توکا مارین، شرکت بازرگانی آتیه تجارت نقش جهان، شرکت تعاونی کارکنان ملی فولاد و شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران	غیرموظف	۱۴۰۲/۰۳/۳۰

گزارش تفسیری مدیریت



شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

کمیته های تخصصی براساس ماده ۱۴ دستورالعمل حاکمیت شرکتی بشرح ذیل می باشد :

کمیته حسابرسی				
نام و نام خانوادگی	آخرین مدرک تحصیلی	رشته تحصیلی	زمینه های سوابق کاری	عضویت اعضا در هیئت مدیره سایر شرکتها
سید حسین صابری اناری (عضو غیر موظف در هیئت مدیره)	دکتری	مدیریت خدمات بهداشتی و درمانی	عضو هیئت علمی دانشگاه علوم پزشکی کرمان-شهردار کرمان-مدیرکل بنیادمسکن انقلاب اسلامی استان کرمان- مسئول نمایندگی آستان قدس رضوی در استان کرمان-مدیرعامل و رئیس موسسه خیریه مسجد و مجتمع رفاهی امام رضا دیگ رستم -نائب رئیس مجمع عالی بسیجیان استان کرمان-معاون عمرانی استانداری کرمان وقم- استاندار لرستان، اردبیل و کهگیلویه و بویر احمد-رئیس دانشکده مدیریت و اطلاع رسانی پزشکی کرمان- مسئول بازسازی مسکن مناطق سیل زده و زلزله زده کرمان، زابل و گیلان و جنگ زده خوزستان(سوسنگرد و بستان)- معاون دانشجویی دانشگاه علوم پزشکی کرمان-مسئول دفتر نظارت شورای نگهبان در استان کرمان-فوق لیسانس مدیریت، لیسانس مدیریت بازرگانی.	-
کیوان اسکندری	دکتری	حسابداری	حسابدار رسمی، مدیرفنی حسابرسی موسسه حسابرسی مفید راهبر، مدیر ارشد حسابرسی موسسه حسابرسی مفید راهبر، عضویت در کارگروه آموزش موسسه حسابرسی مفید راهبر و مدیر آموزش موسسه، عضویت در کمیته های ریسک و مدیریت دانش موسسه حسابرسی مفید راهبر و سابقه تدریس در دانشگاه	-
ایرج زمانی فرد	دکتری	حسابداری	مدیرعامل صنایع لاستیک یزد، مدیرعامل و نائب رئیس هیئت مدیره شرکت های صنایع چوب و کاغذ ایران و سایپا شیشه، مدیرعامل و عضو هیئت مدیره شرکت های لاستیک خوزستان و ایران ابزار، معاون مالی و اداری ایران تایر، معاون مالی پارسابان، رییس حسابداری پژوهش های مجلس شورای اسلامی، عضو کمیته حسابرسی چوب و کاغذ ایران و شرکت صنایع مس شهید باهنر.	-
سید معبود ستوده	دکتری	مهندسی مالی	رییس هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری نواندیشان کرمان، عضو هیئت مدیره شرکت های پرتوتابان، کارگزاری ارگ هومن، کارگزاری بیمه آتیه اندیشان دامون و هام ایرانیان، نایب رییس هیئت مدیره آرمان اندیشان مس، مدیر مالی شرکت سرمایه گذاری آتیه اندیشان مس، رییس کمیته حسابرسی کارگزاری ارگ هومن، عضو کمیته حسابرسی گروه برق و انرژی صبا و کارگزاری آتیه صبا	-

لازم به توضیح است اعضاء کمیته حسابرسی از ۱۴۰۲/۱۲/۲۷ تغییر نموده و آقایان مرادی، سلیمی، فارسی به عنوان عضو جدید به کمیته حسابرسی جذب و آقایان زمانی فرد و ستوده از کمیته حسابرسی منفصل شده اند .

گزارش تفسیری مدیریت



شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

کمیته ریسک				
نام و نام خانوادگی	آخرین مدرک تحصیلی	رشته تحصیلی	زمینه های سوابق کاری	عضویت اعضاء در هیئت مدیره
مجید ضیایی (عضو موظف در هیئت مدیره)	کارشناسی ارشد و دکتری DBA	مدیریت اجرائی و نوآوری معدنی و دکتری DBA	مدیرعامل زمزم کرمان-مدیرعامل شیشه سازی مینا-مدیرعامل فولاد شرق کاوه-معاون خرید فولاد کاوه جنوب-عضو هیئت مدیره شرکت های صنایع بسته بندی پگاه و پگاه گلپایگان-مدیرعامل صنایع مس شهید باهنر	-
محمد جواد مقصودی (عضو موظف در هیئت مدیره)	دکتری	برق و مکترونیک	استاد مدعو دانشکده فنی دانشگاه شهید باهنر کرمان-مدیر تحقیق و توسعه-معاونت تکنولوژی و توسعه صنایع مس شهید باهنر-عضو موظف هیئت مدیره شرکت صنایع مس شهید باهنر	-
حمیدرضا اسماعیلی	کارشناسی ارشد	متالوژی	کارشناس کنترل کیفیت اکستروژن ، رئیس تغییرات فرم گرم، رئیس عملیات ذوب و ریخته گری، مدیر کارخانه ذوب و ریخته گری ، مدیر کارخانه اکستروژن و کشش و لوله مسی، معاون فنی و بهره برداری و معاون بهره برداری شرکت مس شهید باهنر	-
گیتی خورشیدی	کارشناسی ارشد	حسابداری	مدیر مالی و جانشین معاون مالی شرکت شیشه سازی مینا-مدیر و معاون مالی شرکت زمزم تهران-مدیر حسابرسی داخلی شرکتهای مجموعه بنیاد-مدیر حسابرسی داخلی شرکتهای زمزم و شیشه سازی مینا-مدیر مالی و معاون مالی-اداری شرکت صنایع مس شهید باهنر	-
حسین محقق	کارشناسی	متالوژی	کارشناس کنترل کیفی نورد-رئیس کنترل کیفی اکستروژن-رئیس کشش و کمباین مقاطع- مدیر کارخانه اکستروژن و کشش-مدیر کنترل کیفیت و آزمایشگاه ها-معاون خرید-معاون فروش	-
محمد مهدی خواجه	کارشناسی	حسابداری	دبیر کمیته حسابرسی شرکت مس شهید باهنر، سرپرست حسابرسی داخلی، حسابرس داخلی ارشد و کارشناس حسابرسی داخلی در شرکت صنایع مس شهید باهنر، حسابرس مستقل در موسسات عضو جامعه حسابداران رسمی	-
حجت عبدالرحیمی	کارشناسی ارشد	صنایع	کارشناس متالورژی نورد، رئیس برنامه ریزی مرکزی ، مدیر برنامه ریزی و مدیر برنامه ریزی وانبارها شرکت صنایع مس شهید باهنر	-

گزارش تفسیری مدیریت



شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

کمیته انتصابات				
عضویت اعضا در هیئت مدیره	زمینه های سوابق کاری	رشته تحصیلی	آخرین مدرک تحصیلی	نام و نام خانوادگی
-	استاد مدعو دانشکده فنی دانشگاه شهید باهنر کرمان-مدیر تحقیق و توسعه-معاونت تکنولوژی و توسعه صنایع مس شهید باهنر-عضو موظف هیئت مدیره شرکت صنایع مس شهید باهنر	برق مکاترونیک	دکتری	محمدجواد مقصودی (عضو موظف در هیئت مدیره)
-	مدیرعامل شرکت های: کشتیرانی توکمارین، شرکت بازرگانی آتیه تجارت نقش جهان، شرکت تعاونی کارکنان ملی فولاد، شرکت بازرگانی معادن و صنایع معدنی ایران	مهندسی صنایع	دکتری	اردشیر فاضلی (عضو غیر موظف در هیئت مدیره)
-	عضو هیئت علمی دانشگاه علوم پزشکی کرمان-شهردار کرمان-مدیرکل بنیاد مسکن انقلاب اسلامی استان کرمان-مسئول نمایندگی آستان قدس رضوی در استان کرمان-مدیرعامل و رئیس موسسه خیریه مسجد و مجتمع رفاهی امام رضا دیگ رستم-نائب رئیس مجمع عالی بسیجیان استان کرمان-معاون عمرانی استانداری کرمان و قم-استاندار لرستان، اردبیل و کهگیلویه و بویر احمد-رئیس دانشکده مدیریت و اطلاع رسانی پزشکی کرمان-مسئول بازسازی مسکن مناطق سیل زده و زلزله زده کرمان، زابل و گیلان و جنگ زده خوزستان(سوسنگرد و بستان)-معاون دانشجویی دانشگاه علوم پزشکی کرمان-مسئول دفتر نظارت شورای نگهبان در استان کرمان-فوق لیسانس مدیریت، لیسانس مدیریت بازرگانی	مدیریت خدمات بهداشتی و درمانی	دکتری	سیدحسین صابری (عضو غیر موظف در هیئت مدیره)

گزارش تفسیری مدیریت



شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

کمیته جبران خدمات				
نام و نام خانوادگی	آخرین مدرک تحصیلی	رشته تحصیلی	زمینه های سوابق کاری	عضویت اعضاء در هیئت مدیره
گیتی خورشیدی	کارشناسی ارشد	حسابداری	مدیر مالی و جانشین معاون مالی شرکت شیشه سازی مینا-مدیر و معاون مالی شرکت زمزم تهران-مدیر حسابرسی داخلی شرکتهای مجموعه بنیاد-مدیر حسابرسی داخلی شرکتهای زمزم و شیشه سازی مینا-مدیر مالی و معاون مالی-اداری شرکت صنایع مس شهید باهنر	-
محمدجواد مقصودی (عضو موظف در هیئت مدیره)	دکتری	برق مکاترونیک	استاد مدعو دانشکده فنی دانشگاه شهید باهنر کرمان-مدیر تحقیق و توسعه-معاونت تکنولوژی و توسعه صنایع مس شهید باهنر-عضو موظف هیئت مدیره شرکت صنایع مس شهید باهنر	-
مجید ضیائی (عضو موظف در هیئت مدیره)	کارشناسی ارشد و دکتری DBA	مدیریت اجرایی	مدیرعامل زمزم کرمان-مدیرعامل شیشه سازی مینا-مدیرعامل فولاد شرق کاوه-معاون خرید فولاد کاوه جنوب-عضو هیئت مدیره شرکت های صنایع بسته بندی پگاه و پگاه گلپایگان-مدیرعامل صنایع مس شهید باهنر	-
حسین صابری اناری (عضو غیر موظف در هیئت مدیره)	دکتری	مدیریت خدمات بهداشتی و درمانی	عضو هیئت علمی دانشگاه علوم پزشکی کرمان-شهردار کرمان-مدیرکل بنیادمسکن انقلاب اسلامی استان کرمان-مسئول نمایندگی آستان قدس رضوی در استان کرمان-مدیرعامل و رئیس موسسه خیریه مسجد و مجتمع رفاهی امام رضا دیگ رستم-نائب رئیس مجمع عالی بسیجیان استان کرمان-معاون عمرانی استانداری کرمان وقم-استاندار لرستان، اردبیل و کهگیلویه و بویر احمد-رئیس دانشکده مدیریت و اطلاع رسانی پزشکی کرمان-مسئول بازسازی مسکن مناطق سیل زده و زلزله زده کرمان، زابل و گیلان و جنگ زده خوزستان (سوسنگرد و بستان)-معاون دانشجویی دانشگاه علوم پزشکی کرمان-مسئول دفتر نظارت شورای نگهبان در استان کرمان-فوق لیسانس مدیریت، لیسانس مدیریت بازرگانی	-
احمد کلاهدوز	فوق دیپلم	حسابداری	رئیس انتظامات-مدیر حراست شرکت صنایع مس شهید باهنر	-

گزارش تفسیری مدیریت



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

انواع محصولات تولیدی در سال مورد گزارش

ردیف	نوع محصول (اصلی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	تسمه و ورق مسی	تن	۶۸۶۱
۲	تسمه و ورق برنجی	تن	۱۰۶۹۰
۳	لوله مسی	تن	۴۳۹۲
۴	لوله برنجی	تن	۶۹۹
۵	مقاطع مسی	تن	۲۷۶۵
۶	مقاطع برنجی	تن	۷۴۶۵

۲- مواد اولیه:

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده‌ها
۱	کاتد مس	تن	۱۶.۱۶۳	صنایع ملی مس ایران
۲	روی	تن	۳.۸۲۸	کالسیمین-ملی سرب روی ایران-گسترش صنایع روی ایرانیان-فرآورمواد معدنی
۳	سایر	تن	۲.۱۷۰	پتروشیمی خراسان-شیمی نصر میثاق

۲-۱- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

مبنای تعیین نرخ فروش داخلی بر اساس تغییرات نرخ خرید مواد اولیه از داخل کشور و پرمیوم تعیین شده برای فروش داخلی محصولات می باشد و مبنای تعیین نرخ فروش صادراتی، نرخهای جهانی LME مس و روی، بین یک تا دو هفته قبل از حمل بعلاوه PERMIUM (دستمزد) طبق توافق با مشتریان می باشد و فاکتورهای فروش بر مبنای ارزهای دلار و یورو صادر می گردد.

گزارش تفسیری مدیریت



شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۳- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت در دوره مالی مورد گزارش در بین شرکتهای فعال در این صنعت و همچنین در بین شرکتهای بورسی این صنعت به ترتیب با حجم فروش ۳۳۲۲۸ معادل مبلغ ۱۰۶,۵۶۷ میلیارد ریال در رده دوم از لحاظ مبلغ فروش قرار دارد.

۳-۱- جزئیات فروش:

۳-۱-۱- جزئیات فروش در داخل

جزئیات فروش در داخل								
نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی	سهم شرکت از فروش داخل	کل مقدار قرارداد فروش داخلی در بورس کالا	مقدار قرارداد فروش شرکت در بورس کالا	سهم شرکت از مقدار فروش در بورس کالا (درصد)	کل مبلغ قرارداد فروش داخلی در بورس کالا	مبلغ قرارداد فروش شرکت در بورس کالا	سهم شرکت از مبلغ فروش در بورس کالا (درصد)
لوله مسی	۴۲۹۷	۳۵	۶۰۷,۶۱۵	۱۰۸	۷۲	۴۲۸,۹۸۵	۷۱	۷۱
لوله برنجی	۷۶۱	۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مقاطع مسی	۲۷۷۱	۴۸	۳۹۰,۷۹۱	۱۰۴	۱۰۰	۳۹۰,۷۹۱	۱۰۰	۱۰۰
مقاطع برنجی	۸۰۷۱	۱۳	۱,۹۸۳,۴۰۰	۷۰۵	۱۰۰	۱,۹۸۳,۴۰۰	۱۰۰	۱۰۰
تسمه و ورق مسی	۶۵۵۵	۷۵	۳,۵۸۴,۶۶۲	۱,۳۴۲	۱۰۰	۳,۵۸۴,۶۶۲	۱۰۰	۱۰۰
تسمه ورق برنجی	۱۰۷۷۳	۸۷	۱,۲۲۵,۱۱۲	۳۲۶	۱۰۰	۱,۲۲۵,۱۱۲	۱۰۰	۱۰۰
جمع	۳۳۲۲۸	۳۰	۷,۷۹۱,۵۷۹	۲۶۲۶	۹۸	۷,۶۱۲,۹۴۹	۹۸	۹۸



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

عمده مواد اولیه مصرفی این شرکت کاتد مس و شمش روی می باشد که بسته به نوع سفارشات جذب شده مواردی مانند شمش سرب و کاتد نیکل، شمش آلومینیوم، فسفر و قلع نیز بعنوان مواد اولیه مورد استفاده می باشد
فروش محصولات شرکت براساس روش های متداول شرکت های تولید کننده صنعتی می باشد که در کل به سه روش ذیل انجام می پذیرد:

- فروش مستقیم به درخواست کننده (مطابق شرایط عمومی فروش محصول و خدمات) که از پیش فاکتور شروع به صدور صورتحساب ختم می گردد.

- فروش مستقیم به درخواست کننده از طریق بورس کالای ایران که در این روش که بخشی از فروش محصولات شرکت را شامل میشود که سیستم در حال آماده سازی بستر لازم جهت افزایش فروش از محل بورس و عرضه سایر محصولات به این روش می باشد.

- فروش مستقیم از طریق انعقاد قرارداد که معمولاً جهت مشتریان دولتی، نیمه دولتی و یا مشتریان بزرگ که در تناژ های قابل ملاحظه صورت می پذیرد.

قیمت فروش داخلی محصولات شرکت با احتساب قیمت مواد اولیه (کاتد مس و شمش روی) خریداری شده از بورس کالای ایران و سایر فلزات رنگی بر مبنای بورس فلزات لندن و یا قیمت خرید شرکت، تعیین می شود و قیمت فروش محصول توسط واحد بازاریابی و فروش بنابر اصول قیمت گذاری و در نظر گیری ملاحظات ملی و شرایط مملکتی تعیین می گردد.

گزارش تفسیری مدیریت



شرکت صنایع مس شسیدباهنر (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

میانگین بهای تمام شده محصول طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (واقعی) کیلوگرم	میانگین نرخ فروش محصول طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (بودجه) کیلوگرم	میانگین نرخ فروش محصول طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (واقعی) کیلوگرم	مبلغ فروش محصول/درآمد حاصل از ارائه خدمات طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (بودجه) میلیون ریال	مبلغ فروش محصول/درآمد حاصل از ارائه خدمات طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (واقعی) میلیون ریال	فروش
فروش داخلی و صادرات					
۳,۱۸۱,۷۸۸	۴,۷۱۸,۷۴۶	۴,۴۰۶,۳۶۵	۳۳,۰۳۵,۹۳۷	۲۸,۴۲۹,۸۷۰	1 تسمه و ورق مسی
۲,۹۱۷,۲۳۱	۳,۸۹۱,۸۸۰	۳,۵۷۰,۴۰۳	۱۶,۲۵۶,۳۸۲	۲۷,۰۰۷,۵۸۴	2 تسمه و ورق برنجی
۳,۴۱۹,۹۲۷	۴,۰۴۷,۴۴۸	۴,۰۸۵,۷۲۲	۱۳,۶۳۵,۸۵۲	۱۶,۴۶۵,۴۵۸	3 لوله مسی
۲,۷۶۴,۹۱۳	۳,۹۷۲,۹۸۶	۵,۱۸۶,۵۰۹	۳,۱۹۸,۲۵۴	۳,۳۰۸,۹۹۳	4 لوله برنجی
۳,۳۸۱,۷۹۷	۴,۰۲۰,۱۸۸	۳,۹۳۲,۴۱۵	۱۵,۹۳۶,۰۲۷	۱۰,۳۵۷,۹۸۰	5 مقاطع مسی
۲,۴۴۴,۵۰۷	۳,۲۶۰,۵۴۸	۳,۰۰۸,۱۶۶	۱۹,۷۴۹,۱۴۲	۱۸,۸۱۹,۰۸۹	6 مقاطع برنجی
-	-	-	۱۰۱,۸۱۱,۵۹۴	۱۰۴,۳۸۸,۹۷۴	جمع
فروش درآمد ارائه خدمات					
۸۸۴,۲۳۴	۱,۰۶۴,۶۴۸	۱,۱۴۲,۰۱۷	۵۲۷,۰۰۱	۵۴۴,۷۴۲	1 تسمه و ورق مسی
۶۷۶,۴۴۸	۱,۰۸۸,۵۰۳	۸۶۰,۹۵۵	۸,۰۹۶,۲۸۹	۲,۸۴۲,۰۱۴	2 تسمه و ورق برنجی
۳۷۹,۳۶۲	۴۱۷,۵۰۷	۴۹۵,۷۵۲	۹۶۰,۲۶۷	۲۲۵,۵۶۷	3 لوله مسی
۸۰۵,۷۱۲	۹۱۳,۰۸۴	۹۹۶,۵۷۶	۲۹۴,۹۲۶	۱۲۴,۵۷۲	4 لوله برنجی
۲۹۱,۹۹۳	۲۳۴,۵۱۱	۳۷۶,۴۴۶	۲۱۷,۳۹۲	۷۰,۰۱۹	5 مقاطع مسی
۳۳۲,۳۴۶	۱۳۷,۸۲۱	۴۲۴,۸۶۵	۴۳۵,۱۰۰	۷۷۱,۱۳۰	6 مقاطع برنجی
-	-	-	۱۰,۵۳۰,۹۷۵	۴,۵۷۸,۰۴۴	جمع



۴- وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	سال مالی ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۱	درصد تغییرات	دلایل تغییرات *
۱	مالیات عملکرد	۳,۳۲۴,۳۶۶	۱,۱۸۴,۷۹۸	۱۸۰	
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۱۰,۹۸,۵۳۱	۰	۱۰۰	
۳	بیمه سهم کارفرما	۳۹۰,۱۱۳	۳۰۳,۵۳۸	۲۹	
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۱۳۷,۹۴۲	۱۸۹,۰۱۶	-۲۷	
۵	پرداختی بابت خوراک	---	
۶	پرداختی بابت انرژی	۵۷۲,۵۸۴	۳۹۸,۹۴۱	۴۴	
۷	پرداختی بابت تسهیلات تکلیفی دولت	۰	۰	۰	
	جمع	۵,۵۲۳,۵۳۶	۲,۰۷۶,۲۹۳	۱۶۷	
	مانده پرداختنی		۰		

۴-۱- وضعیت مطالبات از دولت

شرکت صنایع مس شهید باهنر هیچگونه مطالباتی از دولت ندارد.



۵- جزئیات فروش صادراتی:

عمده مواد اولیه مصرفی این شرکت کاتد مس و شمش روی می باشد که بسته به نوع سفارشات جذب شده مواردی مانند شمش سرب و کاتد نیکل، شمش آلومینیوم، فسفر و قلع نیز بعنوان مواد اولیه مورد استفاده می باشد.

قیمت مواد محصولات صادراتی شرکت مطابق با بورس فلزات لندن (مبنای ۵ روزه) تعیین می گردد و قیمت نهایی فروش محصولات با در نظر گرفتن پرمیوم توسط واحد بازاریابی و فروش بسته به شرایط و مولفه های قیمت گذاری جهانی تعیین می گردد.

محصولات با در نظر گرفتن پرمیوم توسط واحد بازاریابی و فروش بسته به شرایط و مولفه های قیمت گذاری جهانی تعیین می گردد.

۶- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:

بطور خلاصه در بازار داخلی مواردی چون نحوه عرضه مس کاتد و شمش روی، تعدد رقبای داخلی، امکان فروش غیر رسمی برای برخی از رقبای در محصولات رقابتی، محدودیت تقاضا بازار داخلی و عدم تناسب عرضه و تقاضا اشاره نمود. از سوی دیگر در صادرات محصولات نیز به مواردی مانند نرخ تامین مواد اولیه با قیمت بالاتر از قیمت جهانی، مشکلات حمل کالا، مشکلات در دریافت وجوه (مراودات بانکی)، عوارض قابل ملاحظه محصولات صادراتی و نوع رفع تعهد ارزی می توان اشاره کرد.

گزارش تفسیری مدیریت



شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱-۶- وضعیت رقابت :

نام محصول	نام شرکت رقیب	سهم بازار	نقاط قوت شرکت	نقاط ضعف شرکت
لوله مسی	شرکت مس قائم	۳۴	<ul style="list-style-type: none"> - ظرفیت بالای تولید - کیفیت خوب محصولات - امکان فروش غیر رسمی (بدون فاکتور) - زمان تحویل دقیق و کوتاه - تک محصولی بودن (تمرکز در تولید و فروش) - تولید لوله های شیار دار - بسته بندی مناسب - انعطاف و تصمیم گیری سریع در شرایط و قیمت فروش 	<ul style="list-style-type: none"> - تک محصولی بودن (سبد محصولات و مشتریان بخصوص در زمانهای خاص رکود یک محصول) - عدم امکان فروش دستمزدی
	شرکت مهر اصل	۲۰	<ul style="list-style-type: none"> - ظرفیت بالای تولید - کیفیت خوب محصولات - امکان فروش غیر رسمی (بدون فاکتور) - زمان تحویل دقیق و کوتاه - بسته بندی مناسب - تک محصولی بودن (تمرکز در تولید و فروش) - انعطاف و تصمیم گیری سریع در شرایط و قیمت فروش 	<ul style="list-style-type: none"> - تک محصولی بودن (سبد محصولات و مشتریان بخصوص در زمانهای خاص رکود یک محصول) - عدم امکان فروش دستمزدی
	شرکت بابک مس	۱۰	<ul style="list-style-type: none"> - ظرفیت بالای تولید - کیفیت خوب محصولات - امکان فروش غیر رسمی (بدون فاکتور) - زمان تحویل دقیق و کوتاه - بسته بندی مناسب - تک محصولی بودن (تمرکز در تولید و فروش) - انعطاف و تصمیم گیری سریع در شرایط و قیمت فروش 	<ul style="list-style-type: none"> - تک محصولی بودن (سبد محصولات و مشتریان بخصوص در زمانهای خاص رکود یک محصول) - عدم امکان فروش دستمزدی

گزارش تفسیری مدیریت



شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

نام محصول	نام شرکت رقیب	سهم بازار	نقاط قوت شرکت	نقاط ضعف شرکت
مقاطع مس	شرکت الکترو کوبر	۱۲	به تازگی ماشین آلات نصب شده است ولی هنوز محصول توزیع نگردیده و ۱۰ درصد از سهم بازار، مربوط به میزان خرید سالهای پیش از شرکت بوده است	در حال پایش
	شرکت مس بار کاوه	۳۴	-امکان فروش غیر رسمی (بدون فاکتور) -زمان تحویل دقیق و کوتاه	کیفیت پائین ظرفیت تولید کم
	شرکت مس ماهان	۱۵	-بسته بندی مناسب - تک محصولی بودن (تمرکز در تولید و فروش)	
شرکت بتا	۶	-انعطاف و تصمیم گیری سریع در شرایط و قیمت فروش		

گزارش تفسیری مدیریت



شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

نام محصول	نام شرکت رقیب	سهم بازار	نقاط قوت شرکت	نقاط ضعف شرکت
تسمه و ورق مسی	شرکت مس بار کاوه	۷	- امکان تامین مواد اولیه از منابع غیر رسمی (قیمت کمتر)	- توان مالی کم در نتیجه مشکل تامین سرمایه در تامین مواد اولیه در فروش های غیر دستمزدی
	شرکت مس ماهان	۸	- امکان فروش غیر رسمی (بدون فاکتور) - تک محصولی بودن (تمرکز در تولید و فروش)	- کیفیت پائین تر - محدودیت سایز و ابعاد محصولات
	شرکت بتا	۴	- زمان کوتاه و دقیق در تحویل	- تک محصولی بودن (سبد محصولات و مشتریان بخصوص در زمانهای خاص رکود یک محصول)
	شرکت های متفرقه	۶	- انعطاف و تصمیم گیری سریع در شرایط و قیمت فروش	



نام محصول	نام شرکت رقیب	سهم بازار	نقاط قوت شرکت	نقاط ضعف شرکت
مقاطع برنجی	گروه صنعتی قشونی	۳۵	- امکان تامین مواد اولیه از منابع غیر رسمی (قیمت کمتر)	- توان مالی کم در نتیجه مشکل تامین سرمایه در تامین مواد اولیه در فروش های غیر دستمزدی - کیفیت پائین تر - محدودیت سایز و ابعاد محصولات - تک محصولی بودن (سبد محصولات و مشتریان بخصوص در زمانهای خاص رکود یک محصول)
	شرکت ذوب آلیاژ	۱۱	- امکان شارژ سوفاله صد در صدی در کوره ها	
	شرکت زرد شمشال	۱۱	- امکان فروش غیر رسمی (بدون فاکتور)	
	شرکت آذر نورد	۱۰	- ظرفیت بالای تولید	
	شرکت فرم آلیاژ	۸	- تک محصولی بودن (تمرکز در تولید و فروش)	
	شرکت های متفرقه	۱۰	- زمان کوتاه و دقیق در تحویل - انعطاف و تصمیم گیری سریع در شرایط و قیمت فروش	



نام محصول	نام شرکت رقیب	سهم بازار	نقاط قوت شرکت	نقاط ضعف شرکت
نوردی برنجی	شرکت مس صالح (کارچانی)	۷	<ul style="list-style-type: none"> - امکان تامین مواد اولیه از منابع غیر رسمی (قیمت کمتر) - امکان فروش غیر رسمی (بدون فاکتور) - تک محصولی بودن (تمرکز در تولید و فروش) - زمان کوتاه و دقیق در تحویل - تولید گرده با سایزبندی متنوع - انعطاف و تصمیم گیری سریع در شرایط و قیمت فروش 	<ul style="list-style-type: none"> - توان مالی کم در نتیجه مشکل تامین سرمایه در تامین مواد اولیه در فروش های غیر دستمزدی - کیفیت پائین تر - محدودیت سایز و ابعاد محصولات - تک محصولی بودن (سبد محصولات و مشتریان بخصوص در زمانهای خاص رکود یک محصول)
	شرکت های متفرقه	۶	<ul style="list-style-type: none"> - امکان تامین مواد اولیه از منابع غیر رسمی (قیمت کمتر) - امکان فروش غیر رسمی (بدون فاکتور) - تک محصولی بودن (تمرکز در تولید و فروش) - زمان کوتاه و دقیق در تحویل - امکان تولید ورق با عرض بیش از ۶۶۰ میلیمتر - انعطاف و تصمیم گیری سریع در شرایط و قیمت فروش 	<ul style="list-style-type: none"> - توان مالی کم در نتیجه مشکل تامین سرمایه در تامین مواد اولیه در فروش های غیر دستمزدی - کیفیت پائین تر - محدودیت سایز و ابعاد محصولات - تک محصولی بودن (سبد محصولات و مشتریان بخصوص در زمانهای خاص رکود یک محصول)



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

همچنین طی دوره شرکت اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با شرکت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صباگستر نفت و گاز تامین نمود. قرارداد مذکور تا ۱۴۰۳/۰۵/۳۰ برقرار می باشد.

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

بازارگردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صباگستر نفت و گاز تامین
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۲/۰۶/۰۱
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۳/۰۵/۳۰
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۰
۵	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۸۸،۲۰۷
۶	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۸۷،۰۴۰
۷	سود بازارگردانی (میلیون ریال)	۱۸،۴۳۹
۸	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۱۶،۳۷۱،۰۴۵
۹	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۱۵،۵۶۲،۹۱۱
۱۰	مانده سهام نزد بازارگردان	۶۱،۹۷۷،۷۰۹

۳-۶- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه:

این شرکت فاقد شرکت فرعی و یا زیر مجموعه می باشد.



۴-۶- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

ارکان جهت‌ساز:

چشم‌انداز (به کجا می‌رویم؟):

«شرکتی پیشرو با تکمیل زنجیره ارزش کامل مس و رویکرد توسعه مداوم منابع انسانی، احترام به مسئولیت‌های

اجتماعی، محیط‌زیست و کسب رضایت مشتریان و سایر ذی‌نفعان»

مأموریت (فلسفه وجودی ما چیست؟):

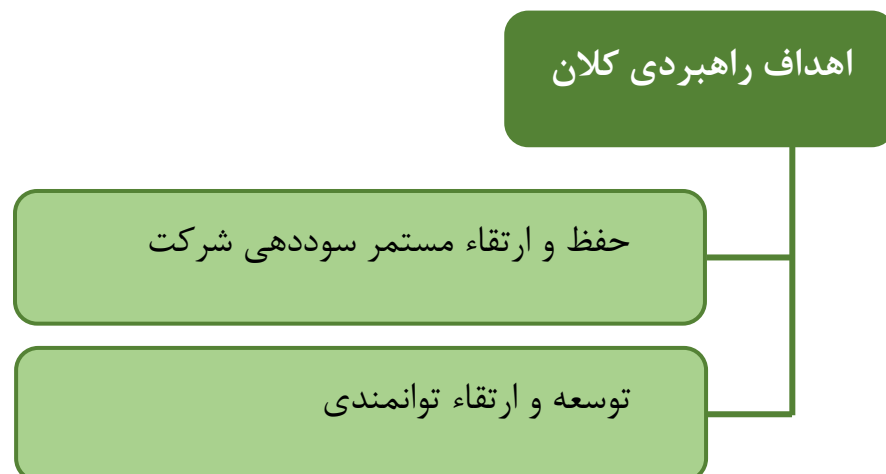
«تولید ماده معدنی، آلیاژهای مختلف بر پایه مس و انواع محصولات نیمه‌تمام و نهایی با تکیه بر نوآوری و بهبود

مستمر فرآیندها و ارزش‌آفرینی برای مشتریان، شرکای تجاری و سهامداران»

اهداف راهبردی کلان:

با توجه به ارکان جهت‌ساز شرکت مس شهید باهنر کرمان علی‌الخصوص چشم‌انداز که تصویری از آینده این صنعت را نشان

می‌دهد، این شرکت اهداف راهبردی کلان زیر را به منظور دستیابی به آن تصویر مطلوب برای خود برگزیده است:





۵-۶- راهبردهای کلان:

در فرآیند برنامه‌ریزی راهبردی پس از تعیین مطلوب که در ارکان جهت‌ساز سازمانی که مطرح گردیده بود و از سویی دیگر وضع موجود بر اساس تحلیل SWOT، در نهایت پس از کسب نظرات خبرگی و جلسات کارشناسی و بررسی و جمع‌بندی انجام شده در نهایت راهبردهای کلان زیر برای شرکت مس شهید باهنر کرمان انتخاب گردید.

✓ ارتقاء بهره‌وری عوامل تولید (نیروی انسانی، ماشین‌آلات، سرمایه، انرژی و ...)

✓ حفظ و توسعه بازار داخلی و خارجی محصولات

✓ ارتقاء و توسعه سطح فناوری

✓ جذب و توسعه سرمایه‌گذاری

در جداول ۱ و ۲ ارتباط بین راهبردهای کلان با اهداف راهبردی (وضعیت مطلوب) و تحلیل SWOT (وضعیت موجود)

مشخص شده است:

توسعه و ارتقاء توانمندی	حفظ و ارتقاء سوددهی شرکت	
✓	✓	ارتقاء بهره‌وری عوامل تولید
✓	✓	حفظ و توسعه بازار داخلی و خارجی محصولات
✓		ارتقاء و توسعه سطح فناوری
✓		جذب و توسعه سرمایه‌گذاری

گزارش تفسیری مدیریت



شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

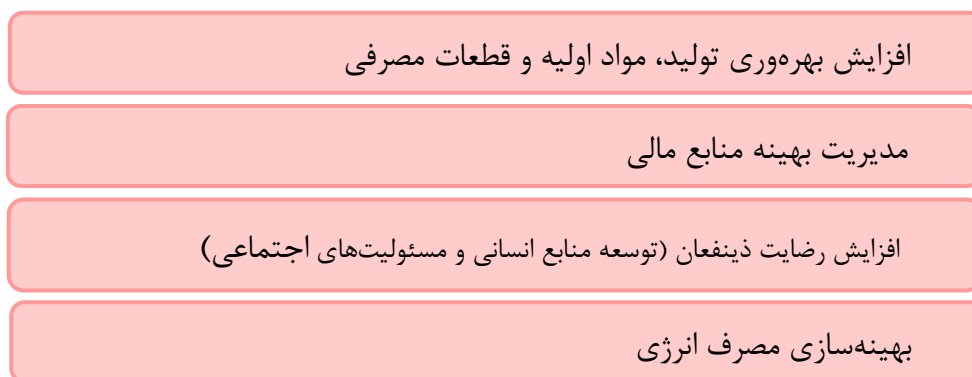
جدول ۲: رابطه راهبردهای کلان با تحلیل وضع موجود

محیط داخلی		ماتریس SWOT	
ضعفها	قوتها	فرصتها	تهدیدها
راهبرد انطباقی: ارتقاء و توسعه سطح فناوری	راهبرد تهاجمی: جذب و توسعه سرمایه‌گذاری	فرصتها	محیط خارجی
راهبرد دفاعی: ارتقاء بهره‌وری عوامل تولید	راهبرد اقتضایی: حفظ و توسعه بازار داخلی و خارجی محصولات	تهدیدها	

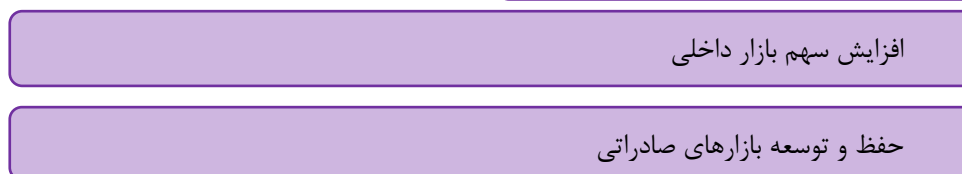
اهداف عملیاتی:

در نهایت پس از تعیین مؤلفه‌های چشم‌انداز، مأموریت شرکت مس شهید باهنر و همچنین اهداف راهبردی کلان و راهبردهای کلان سازمان، اقدام به هدف‌گذاری و تعیین اهداف عملیاتی بر روی هر یک از راهبردهای کلان تعیین شده گردید که علاوه بر جهت‌گیری‌های سازمانی برای برون‌رفت از مسائل و چالش‌های پیش‌رو در حوزه‌های مختلف از یک سو و از سویی دیگر مسیر حرکت به منظور تحقق اهداف تعیین شده را انتخاب و تبیین نمایند.

راهبرد ۱: ارتقاء بهره‌وری عوامل تولید



راهبرد ۲: حفظ و توسعه بازار داخلی و خارجی





راهبرد ۳: ارتقاء و توسعه سطح نوآوری، فناوری و زیرساخت

بروزرسانی فرآیند خرید و تنوع بخشی به مبادی تأمین کالا

بهبود و ارتقاء نوآوری و فناوری

بهبود سیستم‌های مدیریت

توسعه زیرساخت‌های سازمانی

راهبرد ۴: جذب و توسعه سرمایه‌گذاری

تکمیل زنجیره ارزش صنایع بالادستی و پایین‌دستی



برنامه‌های اقدام:

راهبردهای کلان بیانگر جهت‌گیری و مسیر دستیابی به اهداف کلان می‌باشد. در سطوح پایین‌تر جهت دستیابی به اهداف عملیاتی لازم است که نسبت به تعیین برنامه‌های عملیاتی اقدام شود که جدول ۳، شرح هر یک از برنامه‌های عملیاتی تعریف شده مربوط به اهداف عملیاتی بیان گردیده است.

جدول ۳: برنامه‌های اقدام

اهداف عملیاتی	برنامه‌های اقدام
افزایش بهره‌وری تولید، مواد اولیه و قطعات مصرفی	<ul style="list-style-type: none"> • تعیین تکلیف نهایی کارخانه سکه‌زنی و مواد در جریان این کارخانه • راه‌اندازی خط چهار کارخانه ذوب و ریخته‌گری
مدیریت بهینه منابع مالی	<ul style="list-style-type: none"> • تأمین منابع راهبردی با رویکرد تنوع‌پذیری
افزایش رضایت ذینفعان (توسعه منابع انسانی و مسئولیت‌های اجتماعی)	<ul style="list-style-type: none"> • نظام جامع ساماندهی منابع انسانی و جانشین‌پروری (در رده مدیران ارشد سازمان) • آموزش و بهبود مهارت‌های کاری و سبک زندگی پرسنل • توسعه فعالیت‌های مسئولیت‌پذیری اجتماعی
بهینه‌سازی مصرف انرژی	<ul style="list-style-type: none"> • عارضه‌یابی و بهینه‌سازی فرآیندهای تولید در راستای مصرف بهینه انرژی
افزایش سهم بازار داخلی	<ul style="list-style-type: none"> • افزایش سهم بازار داخلی در برخی گروه‌های محصول
حفظ و توسعه بازارهای صادراتی	<ul style="list-style-type: none"> • حفظ مشتریان موجود در بازارهای جاری و توسعه بازارهای جدید
بروزرسانی فرآیند خرید و تنوع‌بخشی به مبادی تأمین کالا	<ul style="list-style-type: none"> • توسعه بومی‌سازی و حمایت از ساخت یا تأمین از داخل کشور • اصلاح فرآیند خرید
بهبود و ارتقاء نوآوری و فناوری	<ul style="list-style-type: none"> • ساخت و بروزرسانی تجهیزات کارخانجات (پروژه) • بهبود راندمان و افزایش میزان تولید (پروژه) • ارتقاء توانمندی‌های آزمایشگاهی به منظور ورود به کلاس جهانی
بهبود سیستم‌های مدیریت	<ul style="list-style-type: none"> • بهبود و ارتقاء سیستم ایمنی و بهداشت • بهبود و ارتقاء سیستم محیط زیست • ارتقاء و توسعه سیستم مدیریت دانش • طراحی و پیاده‌سازی سیستم برنامه‌ریزی نگهداری و تعمیرات جامع • ارتقاء نظام کنترل کیفیت و آزمایشگاه‌ها (اخذ استاندارد ۱۷۰۲۵)
توسعه زیرساخت‌های سازمانی	<ul style="list-style-type: none"> • حفاظت از اطلاعات شرکت (ساخت مرکز بازیابی فاجعه Disaster Recovery) • ارتقای امنیت فیزیکی مجتمع کرمان (دیوار کشی) • ارتقاء زیرساخت‌های آزمایشگاهی
تکمیل زنجیره ارزش صنایع بالادستی و پایین دستی	<ul style="list-style-type: none"> • تملک معدن و توسعه همکاری معدنی (پروژه) • همکاری با شتاب‌دهنده صدر فردا • جذب مشاوران خبره جهت ارتقاء دانش فنی و تکمیل زنجیره ارزش



اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:

پروژه نوسازی، حفظ و نگهداشت سطح تولید خطوط: با توجه به نیازها و الزامات مشتریان از حیث ابعاد، تیرانس و زمان های تحویل، بروزرسانی خطوط تولید امری غیرقابل اجتناب می باشد. عدم بروزرسانی خطوط تولید می تواند منجر به کاهش سهم بازار و نتیجتاً کاهش سودآوری شرکت شود. از طرفی با توجه به سهم قابل قبول محصولات شرکت مس شهید باهنر در بازار داخل، با افزایش کیفیت علاوه بر حفظ بازار داخل می توان سهم بازار صادراتی را افزایش داد.

نیروگاه خورشیدی: با توجه به افزایش روزافزون مصرف برق در بخش های مختلف و ناترازی برق ایجاد شده در سال های اخیر، تامین برق پایدار یکی از ملزومات واحدهای صنعتی است. از طرفی الزامات قانونی مربوط به قانون "جهش تولید دانش بنیان" و "مانع زدایی از توسعه صنعت برق" و محدودیت های مصرف برق در صورت عدم همکاری با صنعت برق، منجر به تصویب و اجرای این پروژه شد.

نام طرح های عمده در دست اجرا	سرمایه گذاری مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه	مخارج برآوردی نهایی		مخارج انجام شده تا پایان ۱۴۰۲	درصد پیشرفت کار تا پایان ۱۴۰۲	منابع تامین مالی	تاریخ شروع	برآورد تاریخ بهره برداری	اثرات سودآوری هر سهم (ریال)	تشریح خروجی مورد انتظار طرح
		ریالی	ارزی							
نوسازی، حفظ و نگهداشت سطح تولید خطوط	۱,۷۲۵,۶۲۳ میلیون ریال	۲۵۵,۰۰۰ میلیون ریال	۲,۶۵۰,۰۰۰ دلار	۰	۰	۳۰٪ آورده سهامداران و ۷۰٪ تسهیلات	۱۴۰۳/۵/۲	۱۴۰۵/۵/۲۷	۰	۱- افزایش کیفیت و رضایتمندی مشتریان در راستای حفظ بازار ۲- جلوگیری از توقف ناگهانی خطوط تولید
نیروگاه خورشیدی	۷۷۴,۴۵۰ میلیون ریال	۷۷۴,۴۵۰ میلیون ریال	۰	۵٪	۰	۱۰۰٪ آورده سهامداران	۱۴۰۲/۷	۱۴۰۳/۳	۰	۱- الزام قانون "مانع زدایی از توسعه صنعت برق" ۲- الزام قانون "جهش تولید دانش بنیان" ۳- محدودیت مصرف برق در پیک در صورت عدم همکاری
جمع	۲,۵۰۰,۰۷۳	۱,۰۲۹,۴۵۰	۲,۶۵۰,۰۰۰							



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۷- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:

مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است. به استثنای مورد زیر که به ارزش منصفانه اندازه گیری می شود:

الف - زمین به روش تجدید ارزیابی

ارزش منصفانه، قیمتی است که بابت فروش یک دارایی یا انتقال یک بدهی در معامله ای نظام مند بین فعالان بازار، در تاریخ اندازه گیری در شرایط جاری بازار، قابل دریافت و یا قابل پرداخت خواهد بود، صرف نظر از اینکه قیمت مزبور بطور مستقیم قابل مشاهده باشد یا با استفاده از تکنیک های دیگر ارزشیابی برآورد شود. به منظور افزایش ثبات رویه و قابلیت مقایسه در اندازه گیری ارزش منصفانه و افشاهای مرتبط با آن، سلسله مراتب ارزش منصفانه در سه سطح زیر طبقه بندی می شوند:

الف- داده های ورودی سطح ۱، قیمت اعلام شده (تعدیل شده) در بازارهای فعال برای دارایی ها یا بدهی های همانند است که واحد تجاری می تواند در تاریخ اندازه گیری به آن ها دست یابد.

ب - داده های ورودی سطح ۲، داده های ورودی غیر از قیمت های اعلام شده مشمول سطح ۱ هستند و برای دارایی یا بدهی مورد نظر، بطور مستقیم یا غیرمستقیم قابل مشاهده می باشند.

ج- داده های ورودی سطح ۳، داده های ورودی غیرقابل مشاهده دارایی یا بدهی می باشند.

درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.

درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی بانرخ قابل دسترس ارز در تاریخ پایان دوره و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده بر حسب ارز اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ معامله، تسعیر می شود.

تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

الف- تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود.
ب - تفاوت تسعیر بدهی های ارزی مربوط به تحصیل و ساخت دارایی ها، ناشی از کاهش شدید ارزش ریال، در صورتی که کاهش ارزش ریال نسبت به تاریخ شروع کاهش ارزش، حداقل ۲۰ درصد باشد و در مقابل بدهی حفاظی وجود نداشته باشد، تا سقف مبلغ قابل بازیافت، به بهای تمام شده دارایی مربوط اضافه می شود.

پ- در صورت برگشت شدید کاهش ارزش ریال (حداقل ۲۰ درصد) سود ناشی از تسعیر بدهی های مزبور تا سقف زیان های تسعیری که قبلاً به بهای تمام شده دارایی منظور شده است متناسب با عمر مفید باقیمانده از بهای تمام شده دارایی کسر می شود.

ت- در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.



مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل « دارایی های واجد شرایط » است.

دارایی های ثابت مشهود

دارایی های ثابت مشهود، (به استثنای زمین) بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده، اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه انجام می شود در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان و تأسیسات	۱۵،۱۰ و ۲۵ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات تولیدی	۱۰،۸ و ۱۵ درصد	نزولی
وسائط نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثیه و منصوبات	۳ و ۵ ساله	خط مستقیم
تجهیزات آزمایشگاه ها و کنترل	۱۰،۸ ساله ۱۰،۸ و ۱۵ درصد	خط مستقیم و نزولی
ابزار آلات	۱۰،۸ و ۱۵ درصد	نزولی

برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها و تأسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد ۷۰٪ مدت زمان که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها

افزایش مبلغ دفتری یک دارایی ثابت مشهود در نتیجه تجدید ارزیابی آن (درآمد غیر عملیاتی تحقق نیافته ناشی از تجدید ارزیابی) مستقیماً تحت عنوان مازاد تجدید ارزیابی ثبت و در صورت وضعیت مالی به عنوان بخشی از حقوق مالکانه طبقه بندی می شود و در صورت سود



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

وزیان جامع انعکاس می یابد. هرگاه افزایش مزبور عکس یک کاهش قبلی ناشی از تجدید ارزیابی باشد که به عنوان هزینه شناسایی گردیده است، در این صورت، این افزایش تا میزان هزینه قبلی شناسایی شده و در رابطه با همان دارایی به عنوان درآمد به سود و زیان منظور می شود.

دارایی های نامشهود

دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود :

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزارهای رایانه ای	۳ ساله	مستقیم

زیان کاهش ارزش دارایی ها

در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد. آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می شود.

مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می شود، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.

در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) است، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می شود مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای « اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش » هریک از اقلام اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد.

روش مورد استفاده

مواد اولیه	میانگین موزون متحرک
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون سالانه با توجه به درصد تکمیل
کالای ساخته شده	میانگین موزون سالانه
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک
سایر موجودی ها	میانگین موزون متحرک

ذخایر: بدهیهایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتا قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

سرمایه گذاری ها:

نحوه اندازه گیری	نوع سرمایه گذاری	
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها	سرمایه گذاری در اوراق بهادار	سرمایه گذاری های بلندمدت
زمان شناخت درآمد	نوع سرمایه گذاری	
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	سرمایه گذاری بلندمدت در سهام شرکت ها	انواع سرمایه گذاری



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

مالیات بردرآمد:

هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی باید در صورت سود و زیان منعکس شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، براساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی ها و بدهی ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می شود.

در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت مبلغ دفتری داراییهای مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می شوند چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می شوند که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

۸- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

گزارش پایداری شرکتی:

بُعد محیط زیست

کنترل آلاینده های زیست محیطی در بخش هوا و پساب در حد استانداردهای سازمان حفاظت محیط زیست
اجرای برنامه های زیست محیطی مطابق با قانون برنامه ششم توسعه اقتصادی اجتماعی و فرهنگی
برنامه ریزی و هماهنگی لازم برای پایش ادواری آلاینده های هوا توسط آزمایشگاه های معتمد محیط زیست
تهیه ی شناسنامه های مواد شیمیایی فرآیندی و به روز آوری آنها بر اساس اطلاعات جدید و همچنین تهیه شناسنامه های مواد شیمیایی جدید
شروع پروژه ساخت استخر جهت ذخیره پساب مزاد در شرایط اضطراری (وقوع سیلاب و ..)
برنامه ریزی و هماهنگی لازم برای پایش ادواری آلاینده های پساب (سه ماه یک بار) توسط آزمایشگاه های معتمد محیط زیست
پیگیری جهت اجرایی کردن پویش سبز در روز جهانی هوای پاک
که جمعا به مبلغ ۷.۸۸۹ میلیون ریال می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت



شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

بُعد مسئولیت اجتماعی

مبلغ ۷۶.۹۸۷ میلیون ریال در ۱۲ ماهه ۱۴۰۲ طی جدول زیر در قالب مسئولیت اجتماعی پرداخت گردیده است.

محل و یا موضوع هزینه انجام شده	بودجه مسئولیت اجتماعی مصوب شده در مجمع	
	مبلغ هزینه انجام شده (میلیون ریال)	ردیف
توزیع دوهزار افطاری به روزه داران و زائران مزار سردار شهید حاج قاسم سلیمانی	۱۰۰	۱
کمک به بسیج کارگری صاحب الزمان	۶۰	۲
ستاد یادواره شهدای سرآسیاب فرسنگی-بابت هزینه تهیه چاپ زندگینامه شهداء	۳۰۰	۳
کمک هیئت مذهبی علمدار کربلا بابت خرید تجهیزات صوتی	۳۰۰	۴
کمک به دفتر امام جمعه شهر راین	۱۰۰	۵
ناحیه مقاومت حضرت امیرالمومنین کمک به پیش برد ماموریت ها و امور محوله	۳۰۰	۶
ستاد دیه استان کرمان بابت کمک به آزادی زندانیان جرائم غیر عمد	۲۰۰۰	۷
بانک رسالت بابت کمک به پتوشویی زوار اربعین	۳۰۰	۸
بیمارستان باهنر خرید تجهیزات جامع توانبخشی ویژه کودکان	۲۰۰۰۰	۹
کمک به مصلی صاحب الزمان	۷۰۰	۱۰
گلزار شهدای کرمان خرید یخچال	۳۲۸	۱۱
برپایی غرفه نمایشگاهی مدیریت بحران ایران قوی	۵۰۰	۱۲
گروه جهادی تبلیغی صادقین	۱۵۰	۱۳
بنیاد فرهنگی حضرت مهدی استان کرمان	۴۰۰	۱۴



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

توزیع کمک های مومنانه	۹۴۹	۱۵
سازمان بهزیستی کشور	۵۰۰۰۰	۱۶
مجتمع آموزشی حاج حسین شجاعی	۳۰۰	۱۷
هیئت فرهنگی مذهبی مسجد امام زمان	۲۰۰	۱۸
مجموع	۷۶.۹۸۷	

بُعد مدیریت انرژی

- گزارش وضعیت مصرف انرژی در شرکت (شامل تمهیدات انجام شده در زمینه صرفه جویی انرژی)
- ۱- کنترل مصرف برق در ایام پیک تابستان و زمستان و رعایت محدودیت مصرف برق تا حد امکان با حفظ بیشینه تولید
 - ۲- اصلاح ضریب قدرت کارخانه و فاصله گرفتن از مرز جریمه توان راکتیو
 - ۳- شرکت پرسنل در وبینارهای آموزشی ساتبا (مقررات و تسهیلات امور انرژی و سیستم مدیریت انرژی، بهینه سازی انرژی موتورهای الکتریکی، بهینه سازی انرژی در روشنایی)
 - ۴- محاسبه و خرید مقدار بهینه برق از بورس جهت کاهش هزینه های برق شرکت
 - ۵- بررسی درخواست های خریدبخاری و حذف موارد مغایر با بهینه سازی مصرف انرژی یا پیشنهاد راهکار مناسب جایگزین
 - ۶- شروع برگزاری جلسات کمیته انرژی در سطح کارشناسان و روسای کارخانه
 - ۷- نصب چراغ های LED به جای لامپ های گازی در کارخانه نورد - در حال اجرا
 - ۸- به روزرسانی سیستم پایش مصارف برق مجتمع جهت کنترل دقیق تر مصارف در ایام محدودیت مصرف برق و ... - در حال اجرا
 - ۹- پیگیری جهت به روزرسانی پروانه بهره برداری چاه های آب و بررسی مقررات مرتبط در راستای کاهش هزینه ها و حفظ آب تخصیصی شرکت - در حال اجرا
 - ۱۰- بررسی خسارت های ناشی از قطع گاز در کارخانه و پیگیری برای کاهش خسارت و مدیریت آن - در حال اجرا



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

- اقدامات انجام شده در جهت استفاده از منابع تجدید پذیر

- ۱- احداث نیروگاه خورشیدی - در حال اجرا
 - تهیه طرح توجیهی و تصویب هیئت مدیره
 - استفاده از خدمات مشاوره جهت احداث نیروگاه خورشیدی - در حال اجرا (برگزاری فراخوان شناسایی مشاور، تهیه فهرست بلند و تهیه اسناد ارزیابی کیفی)
 - استعلام از برق منطقه ای در رابطه با الزامات احداث نیروگاه خورشیدی و گرفتن مجوز اتصال به شبکه - در حال اجرا
 - که جمعا به مبلغ ۱۰۳۰ میلیون ریال می باشد.
- ۲- خرید برق سبز (برق تجدید پذیر) از بورس انرژی و کاهش اولویت شرکت در اعمال محدودیت مصرف برق که جمعا به مبلغ ۷۳.۶۱۵ میلیون ریال می باشد.

بُعد مدیریت اقتصادی

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
سود عملیاتی	۲۲,۷۷۵,۸۵۹	۲۰,۰۴۲,۸۸۲	۲۸,۹۷۹,۴۵۱
سود قبل از مالیات	۱۹,۸۶۹,۹۲۹	۱۸,۳۶۱,۲۸۸	۲۷,۵۰۷,۱۱۳
سود خالص	۱۶,۵۴۵,۵۶۳	۱۴,۸۳۴,۶۸۳	۲,۳۰۰,۴۵۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی**	(۱,۱۱۷,۱۱۰)	(۸۸۴,۹۹۲)	(۱,۱۵۶,۱۶۷)

مشروح اقدامات انجام شده جهت کسب اطمینان از تحقق شدن حاکمیت شرکتی

حاکمیت شرکتی در شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام) فرآیندی در حال پیشرفت است که در عین محافظت از منافع و حقوق ذینفعان (از جمله بستانکاران، کارکنان، تامین کنندگان، مشتریان، دولت، رقبا و جامعه) از طریق شفاف سازی، نقش و مسئولیت های همه شرکت کنندگان در حوزه حاکمیتی شرکت (برای مثال هیات مدیره، مدیران، مشاور حقوقی و حسابرسان داخلی، حسابرسان مستقل، مشاوران مالی، اعتباردهندگان، قانون گذاران، سیاستگذاران و سرمایه گذاران و دیگر افراد) و نیز پاسخگو کردن آنان در انجام مسئولیت های خود می باشد و هدف عمده آن ارزش آفرینی برای سهامداران است. حاکمیت شرکتی در شرکت مس شهید باهنر (سهامی عام) بر اساس مقررات رسمی، رویه ها و دستورالعمل های جامع می باشد همچنین هدف آن است که کارکنان از درون تغییر کنند و کمال شخصی به یک فرایند مستمر و نظام مند تبدیل شود که نتیجه آن حاکمیت شرکتی پایدار می باشد.



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

اهم اقدامات انجام شده در ارتباط با دستورالعمل حاکمیت شرکتی، شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس توسط شرکت صنایع مس شهید باهنر:

- بند ۱ ماده ۱۳ و ماده ۱۵: انتخاب اعضا کمیته ریسک، کمیته حسابرسی، سایر کمیته ها، مدیر حسابرسی داخلی و نظارت بر عملکرد آن ها توسط هیات مدیره.
- بند ۹ ماده ۱۳: تصویب بودجه های شرکت و نظارت بر اجرای آن.
- بند ۱۰ ماده ۱۳: تصویب سیاست های مربوط به تعیین قیمت و شرایط فروش محصولات و ارائه خدمات.
- ماده ۱۴: کلیه شرکت ها باید کمیته حسابرسی، انتصابات و ریسک را تحت نظر هیات مدیره تشکیل و عملکرد آن را مورد نظارت قرار دهند
- و ...

مزیت استفاده از دستورالعمل های حاکمیت شرکتی برای سهامداران

- تضمین امنیت بیشتر به سهامداران در مورد سرمایه شان.
- تسهیل فرایند نظارت موثر بر مدیران.
- فراهم کردن انگیزه های مناسب برای مدیریت و هیات مدیره به منظور پیگیری اهدافی در راستای منافع شرکت.
- اطمینان دادن به سهامداران از اینکه به اندازه ی کافی از تصمیمات مربوط به مسائل اساسی شرکت آگاه خواهند شد.
- ارتباط بین سهامداران و هیئت مدیره از طریق رابط بخش سهام صورت میگیرد.

مزیت استفاده از دستورالعمل های حاکمیت شرکتی برای شرکت

- پیاده سازی اصول حاکمیت شرکتی مزایایی برای سهامداران و هم برای مدیران شرکتها خواهد داشت و سطح شفافیت سازمانی را افزایش می دهد. از جمله مزایای آن می توان به موارد زیر اشاره کرد:
- کمک به باقیماندن در محیط به شدت رقابتی (از طریق ادغام، مالکیت، مشارکت و کاهش ریسک).
- بهبود دسترسی به بازار های سرمایه و بازار های مالی.
- اطمینان یافتن از انتقال بی دردسر ثروت و داراییها از یک نسل به نسل دیگر.
- کاهش احتمال وقوع تعارض بر سر منافع.



تشریح برنامه های راهبردی

برنامه های راهبردی قبلی			
ردیف	اهم اقدامات هیئت مدیره در خصوص پیشرفت طرح های قبلی	دلایل هیئت مدیره بابت ایجاد طرح و برنامه های مذکور	پیشنهادات هیئت مدیره بابت به سرانجام رساندن طرح ها و برنامه ها
۱	ارتقاء نظام کنترل کیفیت و آزمایشگاهها ۱۷۰۲۵	تغییرات در استاندارد ها و نیاز های مشتریان و ارتقا کیفیت محصولات بنا بر درخواست مشتریان	خرید دستگاههای ، دستوراتعمل ها و به روز رسانی شیوه های جاری در کارخانه با استفاده از علم روز
۲	پیاده سازی برنامه ریزی نگهداری و تعمیرات جامع	بهینه کردن روش های تعمیرات و هزینه های ناشی از تعمیرات با کنترل گزارشات	بررسی و نرم افزار های موجود در بازار و انتخاب نرم افزار جهت استفاده و یا بومی سازی این نرم افزار در سیستم اوراکل فعلی کارخانه
۳	عارضه یابی و بهینه سازی مصرف انرژی	با توجه به شرایط حال و آینده در مصرف انرژی در کشور لازم است تدابیری جهت کاهش مصرف و تولید انرژی پایدار اندیشیده شود .	خرید و نصب نیروگاه خورشیدی و استفاده از توان مشاوران متخصص در حوزه انرژی جهت بهینه کردن مصرف فعلی کارخانه



برنامه‌های راهبردی آتی			
ردیف	طرح‌ها و برنامه‌های جدید	دلایل هیئت مدیره بابت ایجاد طرح و برنامه‌های جدید	پیشنهادات هیئت مدیره بابت به سرانجام رساندن طرح‌ها و برنامه‌ها
۱	پروژه حفظ و نگهداشت سطح تولید	جلوگیری از توقف برخی از دستگاه‌های حیاتی کارخانه اکستروژن	خرید دستگاه‌های مطرح شده جهت تضمین سطح تولید کارخانه اکستروژن
۲	پروژه نیروگاه خورشیدی	جلوگیری از مشمول شدن شرکت در راستای قوانین تنبیهی و همچنین تولید برق مورد نیاز در زمانهای محدودیت پیک مصرف برق	با توجه به الزام قانونی و همچنین به جهت تداوم تولید در ایام گرم سال بایستی پیگیری‌ها جهت راه اندازی نیروگاه به عمل آید و در صورت امکان ظرفیت ۲.۵ مگا وات نیز در مراحل بعد تا ۵ مگا وات راه اندازی شود
۳	به روز رسانی تجهیزات کارخانه ی نورد	با توجه به عدم امکان تامین قطعات، به دلیل خارج شدن از رده تولید لازم است این قطعات با قطعات جدید تر جایگزین شوند.	جهت حفظ کمی و کیفی تولیدات و ارتقاء کیفیت برخی محصولات لازم است در آینده به این موضوع توجه بیشتری شود.



۹- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۹-۱- منابع:

الف: منابع مالی (شامل تسهیلات بانکی، انتشار اوراق، افزایش سرمایه و غیره)،

ب: منابع حاصل از فروش، سایر درآمدهای عملیاتی و غیر عملیاتی،

ج: منابع حاصل از دریافت مطالبات

۹-۲- مصارف:

الف: مصارف مالی (شامل نقدینگی، سرمایه‌گذاری و غیره) و مصارف غیر مالی (شامل تامین موجودی مواد و کالا،

دارایی ثابت، پروژه‌ها و غیره)،

ب: مصارف جهت پرداخت هزینه‌های شرکت،

ج: مصارف جهت پرداخت بدهی‌ها،

۹-۳- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

ریسک سیستماتیک یا غیرقابل اجتناب

ریسک‌های سیستماتیک شناسایی شده در سطح شرکت به شرح ذیل می‌باشند. این طبقه از ریسک‌ها به این دلیل که از اقتصاد و سیاست در سطح کلان نشأت می‌گیرند، در اختیار شرکت نمی‌باشند و تحت تاثیر شرایط کلان اقتصاد و بازار می‌باشند.

-ریسک نوسانات نرخ ارز

حوزه ریسک: بازار

ریسک نوسانات نرخ ارز در دو گروه خرید و فروش حسابهای مالی و جریان‌های نقدی شرکت را تحت تاثیر قرار می‌دهد. جهت مدیریت این ریسک از دو روش درون شرکتی که از وظایف مسئولین مالی شرکت بوده و روش برون شرکتی برای تضمین و بیمه شدن در مقابل نوسانات نرخ ارز و متحمل شدن حداقل ریسک برای شرکت از ابزارهای قراردادی اقدام شده است. حداقل سازی زیان ناشی از نوسانات نرخ‌های ارز و حداکثر کردن درآمد حاصل از نوسانات (در صورت افزایش نرخ ارز از یک طرف اقدام به افزایش صادرات و کاهش واردات مواد اولیه و قطعات یدکی و در صورت کاهش نرخ ارز اقدام به تمرکز بیشتر برافزایش فروش داخلی و واردات مواد اولیه و قطعات یدکی شرکت)، عقد قرارداد های خرید و فروش بر حسب قدرت ریال، تنوع سازی استفاده از ارزهای خارجی، حضور در بازار قراردادهای مشتقه (سلف، اختیار و بازارهای پولی سایر کشورها)، تأمین مالی بر اساس پول ملی از دیگر اقدامات شرکت جهت پوشش این ریسک می‌باشد.



-نوسانات LME (بورس فلزات لندن) بر ارزش موجودیها

حوزه ریسک: بازار

نوسان نرخ های فلزات LME بر روی قیمت های خرید مواد اولیه و موجودی های شرکت تأثیر می گذارد. تلاش در جهت پیش بینی اوضاع اقتصادی و رصد LME بعنوان اقدامی جهت کاهش و مدیریت ریسک مذکور می باشد. به بیان دیگر شرکت از طریق برقراری سیاست های فروش و استفاده از خدمات مشاوران مجرب اقتصادی در جهت مقابله با ریسک مذکور تلاش می نماید. از جمله اقدامات شرکت جهت مقابله با ریسک مذکور می توان به خرید مواد اولیه در زمان کاهش قیمت های LME اشاره نمود.

-ریسک تأمین کنندگان انحصاری مواد اولیه

حوزه ریسک : صنعت

از آنجا که شرکت عمده مواد اولیه را از معادن مس استان کرمان بصورت انحصاری تأمین میکند به همین دلیل قادر به چانه زنی نمی باشد، برای کاهش ریسک مربوطه مناسب است تا برنامه ریزی های کارشناسی در رابطه با ایجاد خط تولید کاتد در شرکت انجام شود و در صورت فزونی منافع ایجاد خط تولید جدید بر مخارج آن ، با ایجاد خط تولید کاتد نیاز به خرید مواد اولیه کارخانه (بصورت انحصار) کاهش می یابد. همچنین از طریق واردات ارزان و بصره مواد اولیه و با بررسی بازارهای همگن در این زمینه نیز این ریسک قابل کنترل است.

-ریسک پسا خروج

حوزه ریسک : سیاسی

خروج آمریکا از برجام و شروع تحریم های جدید علیه ایران موجب عدم تمایل شرکت های خارجی به معامله با شرکت شده که معاملات بین المللی و تأمین نیازهای شرکت را دشوار نموده است. شرکت جهت مدیریت این ریسک تا حد امکان به دنبال جایگزین های داخلی و شرکت های خارجی متمایل به معامله، می باشد.



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

-ریسک زیر ساختهای تجارت جهانی

حوزه ریسک : سیاسی

از آنجا که کنترل زیر ساخت های تجارت جهانی مبتنی بر اینترنت، GPS (ردیابی کشتی ها و شناورها)، سوئیفت ، دلار و... در اختیار آمریکا می باشد، معاملات شرکت با کشورهای متمایل به معامله را دشوار تر می نماید. زیرا آمریکا می تواند از طریق اختطار، آنها را تحت فشار گذاشته و از معامله منصرف نماید. این ریسک سیستماتیک در حوزه ی سیاسی بوده و کنترل آن در اختیار شرکت نمی باشد.

-ریسک مشتریان بزرگ و خاص

حوزه ریسک : صنعت

پوشش هزینه های مضاعف در قراردادهای فی مابین وجایگزینی مشتریان جدید و معتبر در شرایط بحرانی. ریسک غیر سیستماتیک یا قابل اجتناب ریسک غیرسیستماتیک ریسکی است که مربوط به شرکت یا صنعت است و در هر سرمایه گذاری طبیعی است. ریسک های غیر سیستماتیک شناسایی شده در سطح شرکت به شرح ذیل می باشند.

- ریسک کاهش تولید (در اثر ماشین آلات قدیمی و فرسوده و یا عدم بروز رسانی ماشین آلات):

حوزه ریسک : عملیاتی

شرکت جهت مقابله با ریسک مذکور اقدام به تعمیرات پیشگیرانه می نماید و انجام تعمیرات اساسی (overhaul) را همزمان با تعطیلات سالیانه کشور ریزی نموده و تهدید را به فرصت تبدیل می نماید. همچنین شرکت برنامه هایی جهت بروز رسانی ماشین آلات قدیمی کارخانه ها در دستور کار خود قرار داده است.

-ریسک اعتباری

حوزه ریسک : مالی

بطور کلی ریسک اعتباری عبارت است از اینکه یک طرف معامله به دلیل عدم ایفای تعهداتش موجب زیان مالی طرف دیگر شود. شرکت قبل از انجام معاملات اعتباری از طریق اجرای سیاست های اعتبار سنجی و اخذ وثیقه کافی از طرف های معامله ، آسیب پذیری از این ریسک را به حداقل رسانده و کنترل می نماید.



-ریسک نقدینگی

حوزه ریسک : مالی

بطور کلی ریسک نقدینگی عبارت است از اینکه شرکت در ایفای تعهدات مربوط به بدهی های مالی خود که از طریق تحویل نقد یا دارایی مالی دیگر تسویه می شود، دچار مشکل شود. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق انجام فروش های نقدی، اعتبار سنجی مشتریان در فروش های اعتباری، اخذ تسهیلات بانکی با نرخ سود ثابت و همچنین مدیریت جریان وجوه نقد با استفاده از تجزیه سررسید مطالبات و بدهی ها کنترل نموده و آسیب پذیری از این ریسک را به حداقل رسانده است.

۱۰- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

(مبالغ به میلیون ریال)							
ردیف	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تضامین / اعطایی	تضامین / دریافتی
۱	شرکت صدر تامین	سهامدار اصلی و عضو هیات مدیره	✓	۰	۰	۹۵۸.۶۷۲	۰
جمع							
۲	فرآورده های نسوز ایران	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۸.۹۶۴	۰	۰	۱۷.۷۸۱
۳	معدنی املاح ایران	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۰	۰	۰	۰
۴	ملی صنایع مس ایران	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۷۸.۵۳۷.۶۴۶	۹.۹۴۸	۰	۰
۵	کارگزاری ب	شرکت همگروه	-	۲۶۷	۰	۰	۲۳۴.۱۸۰
۶	کارگزاری الف	شرکت همگروه	-	۳۶.۲۰۳	۰	۰	۸۴۳.۲۳۹
۷	آژانس مسافرتی تامین	شرکت همگروه	-	۶۱۳	۰	۰	۰
۸	بازرسی کالای تجاری IGI	شرکت همگروه	-	۵۶۶	۰	۰	۰
۹	لوازم خانگی پارس	شرکت همگروه	-	۶۲.۲۳۳	۶۳.۰۳۰	۰	۲۳.۰۰۰
۱۰	تعاونی چندمنظوره مس	مدیران ارشد اجرایی	-	۳۳۵.۶۹۷	۰	۰	۲۶۵.۳۱۰
۱۱	پیشرو تعالی فناوری فردا	شرکت همگروه	-	۳.۱۹۲	۰	۰	۰
جمع							
				۷۸.۹۸۵.۳۸۱	۷۲.۹۷۸	۹۵۸.۶۷۲	۱.۳۸۳.۵۱۰
جمع کل							
				۷۸.۹۸۵.۳۸۱	۷۲.۹۷۸	۹۵۸.۶۷۲	۱.۳۸۳.۵۱۰



۱-۱- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعاوی	له	مرجع رسیدگی	ارزش	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره	توضیحات
۱	صرف غیر قانونی، استفاده غیر مجاز از اموال دولتی	۱۴۰۰	اردشیر امینی محمد رضا آل آقا محمد عبدالحسینی حسن سانقه	شعبه ۱۰۵۹ محاکم کیفری ۲ تهران	۴۰۰.۰۰۰ یورو	بدوی	پرونده به شعبه ۱۰۵۹ محاکم کیفری ۲ تهران ارجاع و وقت رسیدگی به تاریخ ۱۳/۱۰/۱۴۰۱ مقرر گردید. رسیدگی در وقت مقرر صورت گرفت. با توجه به استناد متهم به طرح سابق شکایت کیفری علیه مدیران شرکت عماد ایرانیان (در زمان مدیریت خود) و تمسک به آن در جهت عدم وجود سوءنیت؛ دادگاه مطالبه و مطالعه پرونده را ضروری دانسته، لذا پرونده را مجدداً به شعبه ۵ بازپرسی ارجاع داده است. طبق آخرین گزارش وکیل پرونده، رونوشت پرونده از دادسرای مربوطه اخذ و پرونده به شعبه عودت گردید. مجدداً آقای امینی با ادعای وجود چک تضمین شرکت عناد ایرانیان پویا نزد شرکت صنایع مس شهید باهنر درخواست ارجاع پرونده به شعبه بازپرسی را نموده و پرونده مجدداً به شعبه بازپرسی ارجاع شده است.	-
۲	مطالبه وجه فاکتور	۱۳۹۴	شرکت آلتک متال فرانسوی	-	۷۳۹.۵۶۰ یورو	داوری فرانسه	با توجه به صدور حکم ورشکستگی شرکت آلتک متال، علی رغم صدور حکم محکومیت شرکت آلتک به پرداخت فاکتورها به همراه هزینه های دادرسی و خسارت تاخیر تادیه، مالی از شرکت آلتک یافت نشده است و احتمال وصول مطالبات شرکت بعید است.	شرکت قادر به شناسایی هیچ گونه مالی از شرکت آلتک متال در کشور فرانسه نشده است.
۳	خلع ید	۱۳۹۷	محمد صادق توتونچیان	-	۱۲.۰۰۰	بدوی	پس از دو سال دادگاه رای به تخلیه ملک داده است. رای قطعی شده و حکم در مرحله اجرا است.	علت طولانی شدن دعوا اختلاف بین حوزه قضائی صفا دشت و ملارد در احراز صلاحیت است.



<p>دلیل طولانی شدن دعوا، ورشکستگی شرکت هادیکار است.</p>	<p>مطالبه وجه ۶ فقره چک ناشی از فروش محصولات. تاریخ تقدیم دادخواست (۱۳۸۸) رای تامین خواسته و توقیف اموال شامل یکباب کارخانه و ماشین آلات شرکت مذکور (تیرماه ۸۸) تاریخ صدور رای بدوی (مهر ماه ۱۳۸۸) واخواهی (آبان ماه ۱۳۹۸) رای رد واخواهی (شهریور ماه ۱۳۸۹) رای تاریخ پرونده در مرحله اجرای حکم می باشد و اموال شامل کارخانه و ماشین آلات توقیف گردیده. لیکن چون حکم ورشکستگی شرکت مذکور (شهریور ماه ۱۳۹۰) صادر شده این شرکت جهت وصول مطالبات خود در صف غرماء قرار گرفته است. اموال شرکت شامل ماشین الات و زمین کارخانه چندین بار به مزایده گذاشته شده ولی هیچ شخصی جهت خرید اقدام ننموده است. اخیراً مدیر تصفیه اعلام نموده است در جهت واگذاری املاک ورشکسته به طلبکاران به نسبت طلب آنها اقداماتی صورت گرفته است و در این راستا مدارکی درخواست نموده است. مدارک تهیه و تحویل شد. دیون ممتاز از محل انتقال ۵۱ درصد کارخانه به کارگران پرداخت شده است و ایشان مراحل اداری فروش کارخانه را دنبال می کند. طلب شرکت صنایع مس باهنر به همراه باقی غرما، بعد از فروش کارخانه به تناسب پرداخت خواهد شد. نظر به انتقال ۵۱ درصد کارخانه به کارگران، برخی همسران این کارگران با توقیف کارخانه، مهریه خود را به اجرا گذاشته و در نتیجه جلوی فروش کارخانه را گرفته اند. هنوز اقدامات مدیر تصفیه در جهت آزاد سازی کارخانه به نتیجه نرسیده است.</p>	<p>اجرای احکام - ورشکستگی</p>	<p>۵.۰۰۰</p>	<p>-</p>	<p>شرکت رادیاتور هادیکار</p>	<p>۱۳۸۵</p>	<p>مطالبه وجه</p>	<p>۴</p>
---	--	-------------------------------	--------------	----------	------------------------------	-------------	-------------------	----------



۵	اعلام تخلف و تکلیف به شکایت علیه مدیران وقت از سوی سازمان بازرسی کل کشور	شکایت علیه مدیران وقت شرکت	-	-	-	با هماهنگی با سازمان بازرسی کل کشور در پرونده های سهام آقای سیدی زاده، رحمن دشتی و پرونده چک مالیات، فعلا شرکت اقدامی انجام ندهد. با انتقال ۲ دانگ زمین ۱۸۵۲ تبریز به شرکت، شکایت علیه آقای شهراسبی منتفی است. برای پرونده چک آقای محمد رحمن دشتی، سعید ابراهیمیان و فروش شرکت از طریق واسطه شرکت در حال انعقاد قرارداد با وکلا است..
۶	مطالبه وجه	محمد کریمی قدوسی	-	۲.۵۵۵	اجرای احکام	ایشان اصل بدهی خود رابه صندوق دادگستری پرداخت نموده و برای بخشش جرائم متعلقه با ارائه ی مدارکی به مدیران محترم حقوقی شستا و آن هلدینگ محترم ارائه نموده است که تا کنون از سوی ایشان دستوری به این شرکت واصل نشده است.
۷	ابطال معامله مالی (ابطال سند مالکیت)	آرتین رز ایرانیان	شعبه ۱۰ تجدید نظر تبریز	ارزش واقعی دعوا معادل قیمت واقعی ملک است که در کمترین حالت یکصد میلیارد تومان برآورد می شود.	تجدید نظر	رای بدوی و تجدید نظر به نفع شرکت آرتین رز ایرانیان صادر شده است.
۸	تصرف عداونی	صنایع مس شهید باهنر	شعبه ۱۰۲ کیفری دادگاه استان کرمان		بدوی	توجه به عملیات تصرف میزانی از اراضی شرکت توسط اداره گاز استان کرمان به بهانه گازرسانی به مردم و ایجاد طرح عام المنفعه شکوائیه مطرح و ضمن توقف عملیات و انجام تحقیقات پرونده به شعبه ۱۰۲ دادگاه کیفری استان کرمان ارجاع گردیده و درمرحله سازش می باشد.



۱۱- نتایج عملیات و چشم اندازها

۱۱-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

شرح	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۱۰۶,۵۶۷,۶۲۵	۶۹,۹۸۷,۷۹۶	۴۵,۱۱۱,۵۶۶	۹۳,۲۴۷,۵۶۷	۵۲٪
درآمدهای عملیاتی (صادراتی)	۲,۳۹۹,۳۹۴	۶,۴۲۱,۳۰۹	۱۰,۶۰۷,۱۳۰	۱۹,۰۹۵,۰۰۱	-۶۳٪
جمع درآمدهای عملیاتی	۱۰۸,۹۶۷,۰۱۹	۷۶,۴۰۹,۱۰۵	۵۵,۷۱۸,۶۹۶	۱۱۲,۳۴۲,۵۶۸	۴۳٪
بهای تمام شده	(۸۵,۹۲۷,۲۱۵)	(۵۸,۳۳۵,۶۶۴)	(۴۰,۰۰۴,۴۶۷)	(۸۵,۱۸۴,۳۵۸)	۴۷٪
سود و زیان ناخالص	۲۳,۰۳۹,۸۰۴	۱۸,۰۷۳,۴۴۱	۱۵,۷۱۴,۲۲۹	۲۷,۱۵۸,۲۱۰	۲۷٪
هزینه های فروش، اداری و عمومی**	(۱,۱۱۷,۱۱۰)	(۸۸۴,۹۹۲)	(۶۶۵,۵۵۸)	(۱,۱۵۶,۱۶۷)	۲۶٪
سایر درآمدها	۸۵۹,۵۷۴	۲,۸۶۲,۴۱۳	۴۰۷,۸۵۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	-۷۰٪
سایر هزینه ها	(۶,۴۰۹)	(۷,۹۸۰)	(۱۴,۰۴۵)	(۲۲,۵۹۲)	-۲۰٪
سود و زیان عملیاتی	۲۲,۷۷۵,۸۵۹	۲۰,۰۴۲,۸۸۲	۱۵,۴۴۲,۴۸۱	۲۸,۹۷۹,۴۵۱	۱۴٪
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	(۴۶,۳۸۰)	۸۴۱,۵۶۳	۶۶۸	۱,۳۸۳,۱۷۰	-۱۰۶٪
هزینه های مالی	(۲,۸۵۹,۵۵۰)	(۲,۵۲۳,۱۵۷)	(۱,۲۰۰,۵۴۶)	(۲,۸۵۵,۵۰۸)	۱۳٪
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۹,۸۶۹,۹۲۹	۱۸,۳۶۱,۲۸۸	۱۴,۲۴۲,۶۰۳	۲۷,۵۰۷,۱۱۳	۸٪
مالیات عملکرد	(۳,۳۲۴,۳۶۶)	(۳,۵۲۶,۶۰۵)	(۱,۲۳۴,۷۹۵)	(۴,۵۰۶,۶۵۷)	-۶٪
مالیات سال گذشته	-	-	-	-	۱۰۰٪
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۶,۵۴۵,۵۶۳	۱۴,۸۳۴,۶۸۳	۱۳,۰۰۷,۸۰۸	۲۳,۰۰۰,۴۵۶	۱۲٪

گزارش تفسیری مدیریت



شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:

پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری	سود مصوب مجمع سال مالی گذشته - میلیون ریال	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته - میلیون ریال	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته - میلیون ریال	مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته - میلیون ریال
۸۰٪ سود قابل تخصیص	۱۳.۸۸۹.۵۸۲	۱۴.۸۳۴.۶۸۳	۱۲.۲۹۹.۸۸۹	۱۵.۳۷۴.۸۶۱

۱۲-۱- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاریها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹			نام شرکت
درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درصد مالکیت	
۳.۹۳۴	۰.۴۷	۱.۸۹۶	۱۲/۲۹	۰.۴۷	بورس کالای ایران
۲	۰	۱	۱۲/۲۹	۰	کارخانجات پارس الکتریک
۱۸	۰	۰	۱۲/۲۹	۰	املاح معدنی ایران
۱۹	۰	۱۲	۱۲/۲۹	۰	فرآورده های نسوز ایران
۲	۰	۱	۱۲/۲۹	۰	کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی



۱۳- تحلیل حساسیت:

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت صنایع مس شهید باهنر											
نرخ دلار موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی											نرخ جهانی مس (دلار به تن)
۴۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	
۸۱۸	۷۹۷	۷۷۷	۷۵۷	۷۳۶	۷۱۶	۶۹۵	۶۷۵	۶۵۴	۶۳۴	۶۱۳	۶,۸۰۰
۸۹۰	۸۶۸	۸۴۶	۸۲۳	۸۰۱	۷۷۹	۷۵۷	۷۳۴	۷۱۲	۶۹۰	۶۶۸	۷,۴۰۰
۹۶۲	۹۳۸	۹۱۴	۸۹۰	۸۶۶	۸۴۲	۸۱۸	۷۹۴	۷۷۰	۷۴۶	۷۲۲	۸,۰۰۰
۱,۰۳۴	۱,۰۰۹	۹۸۳	۹۵۷	۹۳۱	۹۰۵	۸۷۹	۸۵۳	۸۲۸	۸۰۲	۷۷۶	۸,۶۰۰
۱,۱۰۷	۱,۰۷۹	۱,۰۵۱	۱,۰۲۴	۹۹۶	۹۶۸	۹۴۱	۹۱۳	۸۸۵	۸۵۸	۸۳۰	۹,۲۰۰
۱,۱۷۹	۱,۱۴۹	۱,۱۲۰	۱,۰۹۰	۱,۰۶۱	۱,۰۳۱	۱,۰۰۲	۹۷۲	۹۴۳	۹۱۴	۸۸۴	۹,۸۰۰
۱,۲۵۱	۱,۲۲۰	۱,۱۸۸	۱,۱۵۷	۱,۱۲۶	۱,۰۹۵	۱,۰۶۳	۱,۰۳۲	۱,۰۰۱	۹۶۹	۹۳۸	۱۰,۴۰۰

مفروضات تحلیل منتهی به اسفند ۱۴۰۲:

نرخ برابری ارزش معادل ۳۶۰,۰۰۰ ریال که در بودجه پیش بینی شده در نظر گرفته شده است (در تحلیل حساسیت نرخ های پایین تر نیز محاسبه شده است).

نرخ جهانی مس ۸۷۰۰ دلار بر تن که در بودجه پیش بینی شده در نظر گرفته شده است (در تحلیل حساسیت نرخ های پایین تر نیز محاسبه شده است).

میزان فروش شرکت طبق بودجه مصوب ۱۴۰۲ برابر با ۴۰۰۰۰ تن در نظر گرفته شده است.

میزان مواد مستقیم مصرفی مطابق بودجه در نظر گرفته شده است.

گزارش تفسیری مدیریت



شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱-۱۳- مهم ترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام

شده

اهداف	وجوه	معیارها و شاخص های عملکرد
مدیریت بهینه سازی منابع مالی و ارتقا سیستم های مالی و گزارشگری	مالی	
افزایش سهم بازار داخلی	مشتری	
توسعه صادرات		
افزایش بهره وری تولید ، مواد اولیه و قطعات مصرفی	فرایندهای داخلی	
کاهش مواد در جریان		
افزایش راندمان تولید		
بهینه سازی مصرف انرژی		
تولید محصول با ارزش افزوده بالا		
تکمیل زنجیره ارزش صنایع بالا دستی و پایین دستی		
بهبود منابع انسانی	رشد و یادگیری	
بهبود و ارتقا تکنولوژی		
ارتقا IT		
بهبود سیستم های مدیریت		



۱۳-۲- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

شاخص های ارزیابی عملکرد وجه مالی

هدف راهبردی	شاخص	نوعه محاسبه و اندازه گیری	درصد تحقق تا انتهای				پیش بینی شاخص (سال ۱۴۰۲)
			برنامه	واقعی	انحراف	مقدار شاخص در دوره	
مدیریت بهینه منابع مالی	بازده نسبت به دارایی (ROA)	سود خالص به جمع کل دارایی	۱۰۰٪	۹۵٪	-۰۰۵	۱۹٪	
	بازده نسبت به حقوق صاحبان سهام (ROE)	سود خالص به حقوق صاحبان سهام	۱۰۰٪	۹۳٪	-۰۰۷	۴۰٪	
	حاشیه سود خالص	سود خالص به فروش	۱۰۰٪	۷۳٪	-۰۰۲۷	۲۱٪	
	حاشیه سود عملیاتی	سود عملیاتی تقسیم بر فروش	۱۰۰٪	۸۳٪	-۰۰۱۷	۲۵٪	
	کیفیت سود عملیاتی	جریان نقدی عملیاتی تقسیم بر سود عملیاتی	۱۰۰٪	۱۲۶٪	۰۰۲۶	۶۴٪	
	پوشش سود دهی	سود واقعی تقسیم بر بودجه	۱۰۰٪	۷۶٪	-۰۲۴	۷۶٪	
	حاشیه سود ناخالص	سود ناخالص به فروش	۱۰۰٪	۹۱٪	-۰۰۹	۲۳٪	
	پوشش بودجه فروش ریالی	فروش ریالی اکل بودجه	۱۰۰٪	۹۷٪	-۰۰۳	۹۷٪	
	شاخص نقدینگی	نقدینگی حاصل از عملیات به کل فروش	۱۰۰٪	۸۶٪	-۰۰۱۴	۱۳٪	
	نسبت بدهی جاری به ارزش ویژه	بدهی جاری به ارزش ویژه	۱۰۰٪	۱۲۵٪	-۰۰۲۵	۹٪	
	نسبت دارایی ثابت به ارزش ویژه	دارایی ثابت به ارزش ویژه	۱۰۰٪	۹۳٪	-۰۰۷	۵۳٪	
	نسبت کل بدهی	کل بدهی به ارزش ویژه	۱۰۰٪	۶۷٪	-۰۰۳۳	۵۰٪	
	نسبت بدهی بلند مدت به ارزش ویژه	بدهی بلند مدت به ارزش ویژه	۱۰۰٪	۷۸٪	-۰۰۲۲	۳٪	
	نسبت مالکانه	ارزش ویژه اکل دارایی	۱۰۰٪	۸۷٪	-۰۰۱۳	۵۰٪	
	نسبت پوشش بدهی	دارایی ثابت به بدهی بلند مدت	۱۰۰٪	۱۱۹٪	-۰۰۱۹	۱۸۷۸٪	
	نسبت جاری	داراییهای جاری / بدهیهای جاری	۱۰۰٪	۳۱٪	-۰۰۶۹	۰۰۵۱	
	نسبت آبی	موجودیهای نقدی + مطالبات بدهیهای جاری	۱۰۰٪	۹۴٪	-۰۰۰۶	۰۰۳۱	
	دارایی جاری	دارایی جاری اکل دارایی	۱۰۰٪	۱۰۷٪	-۰۰۰۷	۷۳٪	
	دوره وصول مطالبات	(حاصل ضرب متوسط حسابهای دریافتی در ۳۶۰ تقسیم بر)	۱۰۰٪	۱۰۶٪	-۰۰۰۶	۳۱	
		درصد تحقق هدف		۹۰۹٪	-۰۰۹٪		
	درصد تحقق وجه مالی		۹۰۹٪	-۰۰۹٪			



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

شاخص های ارزیابی عملکرد وجه مشتری

هدف راهبردی	شاخص	نحوه محاسبه و اندازه گیری	واحد	درصد پیشرفت تا انتهای سال ۱۴۰۲			مقدار شاخص در دوره های سه ماهه سال ۱۴۰۲ (برنامه)	مقدار شاخص در دوره های سه ماهه سال ۱۴۰۲ (سالیانه)	پیش بینی شاخص (سال ۱۴۰۲)
				برنامه	عملی	انحراف			
افزایش سهم بازار داخلی	سهم بازار کسب شده از فروش مقداری کشور	میزان فروش مقداری تقسیم بر کل فروش مقداری کشور	درصد	۱۰۰٪	۹۷٪	۳٪	۳۱٪	۳۳٪	
	فروش مقداری داخلی	تناز فروش داخل	تن	۱۰۰٪	۹۶٪	۴٪	۳۳۲۲۸	۳۴۵۱۳	
	درصد پیشرفت برنامه های فروش به منظور افزایش سهم بازار	درصد پیشرفت برنامه	درصد	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	
درصد تحقق هدف				۹۹.۹٪	۹۶.۶٪	۳.۴٪			
حفظ و توسعه بازارهای صادراتی	نسبت فروش مقداری صادرات	حجم فروش مقداری صادراتی تقسیم بر کل فروش مقداری شرکت	درصد	۱۰۰٪	۱۹.۳٪	۸۰.۷٪	۱۰٪	۲۰۰٪	
	فروش مقداری صادراتی	حجم فروش مقداری صادراتی	تن	۱۰۰٪	۱۷.۶٪	۸۲.۴٪	۴۰۰۰	۷۰۵	
	فروش مبلغ صادراتی	حجم فروش مبلغ صادراتی تقسیم بر کل فروش شرکت	درصد	۱۰۰٪	۱۵.۶٪	۸۴.۴٪	۱۳٪	۲۰۰٪	
	درصد پیشرفت برنامه های حفظ مشتریان موجود در بازارهای جاری صادراتی و توسعه بازارهای جدید	درصد پیشرفت برنامه	درصد	۱۰۰٪	۵۵.۶٪	۴۴.۴٪	۳۶٪	۲۰٪	
درصد تحقق هدف				۱۰۰٪	۲۷.۰٪	۷۳.۰٪			
درصد تحقق وجه مشتری				۱۰۰.۰٪	۶۱.۸٪	۳۸.۲٪			



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

شاخص های ارزیابی عملکرد وجه فرآیندهای داخلی

پیش بینی شاخص (سال ۱۴۰۲)	مقدار شاخص در دوره های سه ماهه سال ۱۴۰۲ (م.ق.م.)	مقدار شاخص در دوره های سه ماهه سال ۱۴۰۲ (د.نامه)	درصد پیشرفت تا انتهای سال ۱۴۰۲			واحد	نحوه محاسبه و اندازه گیری	شاخص	هدف راهبردی
	سالیانه	سالیانه	انحراف	واقعی	برنامه				
۱۱.۲۰٪	-۵.۱٪	۱۱.۲۰٪	↓ -۱۴۵.۴٪	-۴۵٪	۱۰۰٪	درصد	تغییرات تولید نسبت به سال قبل	رشد تولید	افزایش بهره‌وری تولید، مواد اولیه و قطعات مصرفی
۵۱.۹۰٪	۴۴.۰٪	۵۱.۹۰٪	↓ -۱۵.۲٪	۸۵٪	۱۰۰٪	درصد	میزان تولید و حجم عملیات واقعی تقسیم بر ظرفیت اسمی	راندمان تولید	
۹.۱	۱۰.۳۰	۱۰.۸۰	↓ -۵.۵٪	۱۱۳٪	۱۱۹٪	تن / نفر	مقدار محصول تولید شده تقسیم بر تعداد کل کارکنان	سرايه مقداری تولید	
۲.۱۱۰	۱.۸	۲.۱۱	→ ۰.۰٪	۰.۰٪	۰.۰٪	ضریب	مقدار مواد در جریان واقعی به استاندارد (تورد)	مواد در جریان کارخانه نورد	
۱.۲۸	۱.۳۲	۱.۳۸	→ ۰.۰٪	۰.۰٪	۰.۰٪	ضریب	مقدار مواد در جریان واقعی به استاندارد (اکستروژن)	مواد در جریان کارخانه اکستروژن	
۸۰٪	۱۸.۰٪	۸۰.۰٪	↓ -۷۷.۵٪	۲۲.۵٪	۱۰۰.۰٪	ضریب	عملکرد واحد نسبت به برنامه	پیشرفت برنامه تعیین تکلیف سکه زنی	
			↓ -۱۹.۶٪	۴۴.۱٪	۶۳.۷٪	درصد تحقق هدف			
۸۲٪	۷۰٪	۸۳٪	↓ -۱۴.۶٪	۸۵.۴٪	۱۰۰٪	درصد	درصد پیشرفت برنامه	درصد پیشرفت برنامه	بهینه سازی مصرف انرژی
			↓ -۷.۳٪	۹۳٪	۱۰۰٪	درصد تحقق هدف			
۷۳٪	۲۰٪	۲۸٪	↓ -۱۱.۰٪	۲۷.۴٪	۳۸٪	درصد	عملکرد این واحد نسبت به برنامه	پیشرفت برنامه‌های بومی سازی و زنجیره تأمین	بروزرسانی فرآیند خرید و تنوع بخشی به مبادی تأمین کالا
۷۳٪	۱۱.۰٪	۲۸.۰٪	↓ -۲۳.۳٪	۱۵.۱٪	۳۸.۴٪	درصد	عملکرد این واحد نسبت به برنامه	پیشرفت پروژه اصلاح فرآیند خرید	
			↓ -۱۷.۱٪	۲۱.۲٪	۳۸٪	درصد تحقق هدف			
			↓ -۱۴.۷٪	۵۲.۷٪	۶۷.۴٪	درصد تحقق وجه فرآیندهای داخلی			



شاخص های ارزیابی عملکرد وجه رشد و یادگیری

مقدار شاخص در دوره های سه ماهه سال	درصد پیشرفت تا انتهای سال ۱۴۰۲			واحد	دوره پایش	نحوه محاسبه و اندازه گیری	شاخص	هدف راهبردی	
	انحراف	واقعی	برنامه						
۳۰٪	➔ ۶.۷٪	۱۰۶.۷٪	۱۰۰٪	درصد	سه ماهه	کل ساعات آموزش اجرا شده تقسیم بر کل کارکنان	سرانه آموزش	افزایش رضایت ذینفعان	
۱۰۰٪	➔ ۰.۰٪	۱۰۰.۰٪	۱۰۰٪	درصد	سه ماهه	تعداد کارکنان شرکت کننده در دوره های آموزشی به تعداد کل کارکنان	درصد کارکنان آموزش دیده		
۳۵٪	➔ ۰.۰٪	۵۳.۸٪	۵۴٪	درصد	سه ماهه	پیشرفت پروژه براساس برنامه	درصد پیشرفت پروژه های آموزش بهبود سبک زندگی کارکنان		
۳۸٪	➔ ۰.۰٪	۶۰.۳٪	۶۰٪	درصد	سه ماهه	پیشرفت پروژه براساس برنامه	درصد پیشرفت پروژه نظام جامع ساماندهی منابع انسانی و جانشین پروری		
۷۵۰۰	⬆️ ۱۸۵.۳٪	۲۰۵.۳٪	۲۰۰٪	درصد	سه ماهه	درصد ریالی صرف شده در سه ماهه ها بر میزان بودجه (تجمعی)	میزان ریالی صرف شده در امور مربوط به مسئولیت پذیری اجتماعی		
			۷۸.۵٪	درصد تحقق هدف					
۸۵٪	⬇️ -۴۲.۴٪	۵۷.۶٪	۱۰۰٪	درصد	سه ماهه	عملکرد این واحد نسبت به برنامه	پیشرفت برنامه ارتقاء نظام کنترل کیفی	بهبود و ارتقاء نوآوری و فناوری	
۳۰٪	⬇️ -۱۷.۰٪	۱۳.۰٪	۳۰٪	درصد	سه ماهه	عملکرد این واحد نسبت به برنامه	پیشرفت برنامه ارتقاء توانمندی های آزمایشگاهی به منظور ورود به کلاس جهانی		
			۶۵.۰٪	درصد تحقق هدف					
۸۵٪	⬇️ -۹۴.۱٪	۵.۹٪	۱۰۰٪	درصد	سه ماهه	عملکرد این واحد نسبت به برنامه	پیشرفت برنامه حفاظت از اطلاعات شرکت	توسعه زیرساخت های سازمانی	
۵۰٪	⬇️ -۱۰۰.۰٪	۰.۰٪	۱۰۰.۰٪	درصد	سه ماهه	عملکرد این واحد نسبت به برنامه	پیشرفت برنامه ارتقای امنیت فیزیکی مجتمع کرمان (دیوار کشتی)		
۱۰۰٪	⬇️ -۱۷.۰٪	۸۳.۰٪	۱۰۰.۰٪	درصد	سه ماهه	عملکرد این واحد نسبت به برنامه	پیشرفت برنامه ارتقاء زیرساخت های آزمایشگاهی		
			۱۰۰.۰٪	درصد تحقق هدف					
۰.۰۶	⬇️ -۱۶.۰٪	۸۴.۰٪	۱۰۰.۰٪	طرح/نظر	سه ماهه	تعداد پیشنهادات تقسیم بر کل کارکنان	سرانه ارائه پیشنهادات	بهبود سیستم های مدیریت	
۲۰٪	⬇️ -۳.۸٪	۲۱.۳٪	۲۵.۰٪	درصد	سه ماهه	عملکرد این واحد نسبت به برنامه	درصد پیشرفت پروژه بهبود و ارتقاء سیستم ایمنی و بهداشت		
۲۱٪	⬇️ -۵.۱٪	۲۱.۵٪	۲۶.۶٪	درصد	سه ماهه	عملکرد این واحد نسبت به برنامه	درصد پیشرفت پروژه بهبود و ارتقاء سیستم محیط زیست		
۲۶٪	➔ ۰.۰٪	۸.۱٪	۸.۱٪	درصد	سه ماهه	عملکرد این واحد نسبت به برنامه	پیشرفت پروژه پیاده سازی سیستم نگهداری و تعمیرات جامع		
۱۴۰	⬆️ ۲۹.۴٪	۵۵.۱٪	۸۴.۴٪	عدد	سه ماهه	براساس فرمول مربوطه	شاخص شدت حادثه ASR		
۱۰	➔ ۸.۷٪	۷۰.۱٪	۷۸.۷٪	عدد	سه ماهه	براساس فرمول مربوطه	شاخص تکرار حادثه AFR		
۱.۲	⬆️ ۲۲.۸٪	۵۸.۶٪	۸۱.۴٪	عدد	سه ماهه	براساس فرمول مربوطه	شاخص شدت تکرار حادثه FSI		
۰.۶۰٪	⬆️ ۵۹٪	۱۶٪	۷۵٪	درصد	سه ماهه	تعداد کارکنان حادثه دیده به کل کارکنان	سرانه حوادث شغلی		
			۵۹.۹٪	درصد تحقق هدف					
۶۳٪	➔ ۰.۰٪	۱۰۰.۰٪	۱۰۰.۰٪	درصد	سه ماهه		پیشرفت برنامه همکاری با شتاب دهنده صدر فردا	تکمیل زنجیره ارزش صنایع بالادستی و پایین دستی	
۹۷٪	⬇️ -۲۷.۸٪	۷۲.۲٪	۱۰۰.۰٪	درصد	سه ماهه		جذب مشاوران خبره جهت ارتقا دانش فنی و تکمیل زنجیره ارزش		
			۱۰۰.۰٪	درصد تحقق وجه رشد و یادگیری					
			۸۰.۷٪	درصد تحقق وجه رشد و یادگیری					

گزارش تفسیری مدیریت



شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

نسبت‌های مالی شرکت:

نسبت‌های مالی :			
نسبت‌های مالی	فرمول محاسبه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
نسبت‌های نقدینگی :			
جاری	دارائی جاری	۱.۴۹	۱.۵۹
	بدهی جاری		
آنی	(دارائی جاری - موجودی کالا-پیش پرداخت)	۰.۴۱	۰.۴۳
	بدهی جاری		
نسبت‌های اهرم مالی :			
بدهی	جمع بدهیها	۰.۵۰	۰.۴۳
	جمع دارائیها		
بدهی بلند مدت به حقوق صاحبان سهام	بدهی بلند مدت	۰.۰۲	۰.۰۲
	حقوق صاحبان سهام		
دفعات واریز هزینه بهره	سود قبل از کسر بهره و مالیات	۷.۹۵	۸
	هزینه بهره		
نسبت‌های فعالیت :			
دفعات گردش موجودی کالا	بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲.۴۰	۱.۷۳
	متوسط موجودی کالا		

گزارش تفسیری مدیریت



شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

نسبت های مالی :			
نسبت های مالی	فرمول محاسبه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
گردش دارائی ثابت	فروش خالص	۴.۶۳	۳.۲۸
	دارائیهای ثابت		
گردش دارائیهها	درآمد فروش	۱.۲۶	۱.۰۶
	جمع دارائیهها		
نسبتهای سود آوری :			
سود ناخالص	سود ناخالص	۰.۲۱	۰.۲۴
	درآمد فروش		
سود عملیاتی	سود عملیاتی	۰.۲۱	۰.۲۶
	درآمد فروش		
بازده دارائیهها	سود(زیان) خالص	۰.۱۹	۰.۲۱
	جمع دارائیهها		
بازده حقوق صاحبان سهام	سود(زیان) خالص	۰.۳۸	۰.۳۶
	حقوق صاحبان سهام		
سود هر سهم	سودخالص/تعداد سهام	۶۷۳	۶۰۳



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۳-۱۳- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها:

-تحقق بودجه فروش ریالی

-افزایش تولید محصولات جدید از قبیل لوله شیارداخل، مس آهن دار و.....

-انعقاد تفاهم نامه تولید محصولات جدید با گروه مپنا

-افزایش بهره وری عوامل تولید

-مصرف هدفمند مواد اولیه در راستای افزایش بهره وری مواد اولیه

۱۴- مفاهیم مربوط به سیاست های مهم حسابداری، برآوردها، قضاوت ها و تاثیرات آنها بر نتایج گزارش شده:

سیاست های حسابداری روشی است که یک شرکت گزارش های مالی خود را ارائه میکند. یعنی مجموعه ای از استانداردهای حسابداری، بیانیه ها، تفسیرها و قوانین و مقرراتی که شرکت ها در گزارشگری مالی رعایت می کنند این سیاست ها به روش های گوناگون، برخی به وسیله مقام های قانون گذار و برخی توسط شرکت ها تدوین می شوند. تلاش بر این بوده که رویه های حسابداری شرکت بدرستی افشا گردد و عملکرد مالی و جریان های نقدی گروه و شرکت از تمام جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان داده شود که مورد تایید حسابرس نیز قرار گرفته است .

۱۵- جمع بندی

خدای متعال را سپاس که توفیق خدمتگزاری عطا فرمود تا بتوان در مجموعه عظیم صنایع مس شهید باهنر به همت همکاران پرتلاش به رغم شرایط خاص متاثر از تحریم های ظالمانه به اهداف کلان بودجه دست یافت.

کلیه کارکنان این مجموعه با استفاده از دانش و مهارت شغلی و روحیه خود باوری توانستند دستاوردهای ارزشمندی را در سال ۱۴۰۲ به منصفه ظهور برسانند. تمرکز بر استفاده بهینه از تمامی امکانات این مجموعه به منظور افزایش بهره وری و جلب بیشتر اعتماد سهامداران از اولویت های تمامی مدیران و کارکنان این مجموعه بوده است.

امید است که سال ۱۴۰۲ با تکیه بر تمامی توانمندی های موجود در راستای مهارتورم، رشد تولید گام برداریم.