

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳



شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)



شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱- ماهیت کسب و کار.....	۵
۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:.....	۵
۲- مواد اولیه:.....	۱۴
۲-۱- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:.....	۱۵
۳- جایگاه شرکت در صنعت:.....	۱۵
۳-۱- جزئیات فروش :	۱۵
۳-۱-۱- جزئیات فروش در داخل:.....	۱۵
۴- وضعیت پرداخت ها به دولت.....	۱۸
۴-۱- وضعیت مطالبات از دولت.....	۱۸
۵- جزئیات فروش صادراتی:.....	۱۸
۶- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:.....	۱۹
۶-۱- وضعیت رقابت :.....	۱۹
۶-۲- اطلاعات بازارگردان شرکت:.....	۲۳
۶-۳- لیست بروز 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:.....	۲۴
۷- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرتغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:.....	۲۹
۸- سیاستهای شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:.....	۳۵
۹- مهم ترین منابع، مصارف ، ریسکها و روابط	۴۳
۹-۱- منابع:.....	۴۳
۹-۲- مصارف :.....	۴۳

- ۹-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن: ۴۳
- ۱۰- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته: ۴۶
- ۱۰-۱- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن: ۴۷
- ۱۱- نتایج عملیات و چشم اندازها: ۴۹
- ۱۱-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی: ۴۹
- ۱۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع: ۵۰
- ۱۲-۱- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت: ۵۰
- ۱۳- تحلیل حساسیت: ۵۱
- ۱۳-۱- مهم ترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده: ۵۲
- ۱۳-۲- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی: ۵۲
- ۱۳-۳- عملکرد بخشها یا فعالیتها: ۶۰
- ۱۴- مفاهیم مربوط به سیاست های مهم حسابداری، برآوردها، قضاوت ها و تاثیرات آنها بر نتایج گزارش شده: ۶۰
- ۱۵- جمع بندی ۶۰

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت صنایع مس شهید باهنر (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 آن ها 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 سالانه می باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۰ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده	اعضاء هیئت مدیره
	رئیس هیات مدیره	سیدحسین صابری اناری	شرکت معدنی املاح ایران
	نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	احسان نمازی زاده	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	---	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 مشارکت هایی 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 ذخایر 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 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 به موجب 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 به عنوان 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 ۱۳۶۲ زمینی به مساحت ۷۸۵ هکتار در استان کرمان (۲۱ کیلومتری شهر کرمان) به عنوان محل استقرار مجتمع صنایع جنبی مس در نظر گرفته شد. همچنین مطالعات و بررسی های

جامع برای انتخاب نوع ماشین آلات و تکنولوژی مربوطه از میان پیشنهادات مختلف شرکت های خارجی انجام و در سال ۱۳۶۳ منجر به انعقاد قراردادهایی به منظور 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 هوتنتکنیک 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 ۱۳۶۴ قراردادها مبادله و گشایش اعتبارات اسنادی مربوطه بر اساس قراردادهای منعقد فی مابین انجام گردیده و این تاریخ به عنوان نقطه شروع قراردادهای مبادله قرار گرفت. در سال ۱۳۶۵ بر اساس سیاست بودجه ای کشور طرح ایجاد صنایع جنبی مس از بودجه عمومی 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 شرکت ها، به موجب تصمیم هیأت عامل سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران در قالب طرح صنایع جنبی مس به انجام فعالیت های 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 سرمایه گذاری تامین اجتماعی بصورت مشارکت ۵۱ درصد در این شرکت سرمایه گذاری نماید و در نتیجه سرمایه شرکت به میزان ۱۲ میلیارد ریال افزایش یافت. از آنجاییکه سرمایه گذاری 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 جمعاً به مبلغ ۲۳ میلیارد ریال تامین گردیده است.

به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۸ مرداد 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 ۱۳۷۴ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است.

اطلاعات مربوط به ساختار هیات مدیره شرکت

به استناد صورتجلسه هیات مدیره به شماره ۷۸۵ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۰۷، 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 هیات مدیره	عضویت در هیات مدیره سایر شرکت ها	تاریخ عضویت در هیات مدیره
سید حسین صابری اناری	شرکت معدنی املاح ایران	رئیس هیات مدیره	دکتری مدیریت خدمات بهداشتی و درمانی	عضو هیات 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 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	خیر	۱۴۰۲/۰۴/۱۰
احسان نمازی زاده	شرکت سرمایه گذاری صدر تامین	نایب رئیس هیات مدیره و مدیرعامل	کارشناسی ارشد مهندسی صنایع	مدیر عامل توسعه و آبادانی مس کرمان-مدیرعامل شرکت فولاد کوپان اصفهان-رئیس هیات مدیره مجتمع معادن اسفندقه-رئیس هیات مدیره فولاد اکسین خوزستان-عضو هیات مدیره فولاد توس خراسان-عضو هیات مدیره شرکت صنایع غیرآهنی نیک-عضو هیات مدیره شرکت کانی مس-رئیس هیات مدیره شرکت صنایع مس افق کرمان-رئیس هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری راهیان سهام	موظف	بله	۱۴۰۳/۰۳/۰۷
محمد جواد مقصودی	شرکت صنایع خاک چینی	عضو هیات مدیره	دکتری برق و مکاترونیک	استاد مدعو دانشکده فنی دانشگاه شهید باهنر کرمان-مدیر تحقیق و توسعه-معاونت تکنولوژی و توسعه صنایع مس شهید باهنر-عضو موظف هیات مدیره شرکت صنایع مس شهید باهنر-سرپرست معاونت بازرگانی صنایع مس شهید باهنر	موظف	خیر	۱۳۹۹/۰۱/۲۴
حسین صفابینش	شرکت فراآورده های نسوز ایران	عضو هیات مدیره	کارشناسی ارشد متالوژی	مدیر عامل چندین شرکت دولتی و خصوصی-مشاور شرکت پارس متال و عضو غیر موظف هیات مدیره تدبیر انرژی فلات قاره	غیرموظف	بله	۱۴۰۲/۰۳/۳۰

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	موظف یا غیر موظف بودن اعضای کمیته	عضویت اعضا در هیئت مدیره سایر شرکت ها
سید حسین صابری اناری	دکتری	مدیریت خدمات بهداشتی و درمانی	استاندار استان های کهگیلویه و بویر احمد و اردبیل و لرستان، عضو هیئت علمی دانشگاه علوم پزشکی کرمان، شهردار کرمان، مدیرکل بنیاد مسکن، مسئول نمایندگی آستان قدس در کرمان، مدیرعامل موسسه خیریه امام رضا (ع)، مدیر دفتر نظارت شورای نگهبان در کرمان، دکتری مدیریت خدمات بهداشتی و درمانی، فوق لیسانس مدیریت، لیسانس مدیریت بازرگانی	غیرموظف	خیر
کیوان اسکندری	دکتری	حسابداری	حسابدار رسمی، 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	---	خیر
امیر مرادی	لیسانس	حسابداری	مدیر عامل گروه مالی توسعه و تعاون - رئیس هیئت مدیره شرکت اطلس نگین - عضو هیئت مدیره، رئیس کمیته حسابرسی، شرکت سنگ آهن مرکزی ایران - مدیرعامل و معاون مالی صنایع چوب و کاغذ ایران (چوکا) - سرپرست شرکت صنایع چوب اسالم، عضو هیئت مدیره و معاونت مالی شرکت پایانه منطقه آزاد اروند، معاونت مالی شرکت توسعه صادرات صنعت سیمان، عضو انجمن حسابرسان داخلی	---	بله
حمید سلیمی	فوق لیسانس	مدیریت بازرگانی	مدیر نظارت بر هلدینگ سرمایه گذاری صدر تأمین، عضو کمیته حسابرسی شرکت کاشی و سرامیک سعدی از سال ۱۴۰۱ تاکنون، عضو کمیته حسابرسی شرکت نیروگاه طوس از ۱۴۰۰ تاکنون، کارشناس امور بین الملل شستا از ۱۳۹۳ تا ۱۳۹۶، کارشناس نظارت بر هلدینگ های شستا از ۱۳۹۶ الی ۱۳۹۹	---	بله
محمد فارسی	فوق لیسانس	مدیریت دولتی	مدیر راهبردی هلدینگ سرمایه گذاری پتروشیمی، مدیر نظارت هلدینگ سلولزی و گروه صنعتی بارز، رئیس هیئت مدیره، رئیس کمیته ریسک و کمیته حسابرسی شرکت کرین ایران، عضو هیئت مدیره شرکت های سامان گروه صنعتی بارز، عضو کمیته حسابرسی پتروشیمی فن آوران و بارز و چندین شرکت دیگر، دانشجوی دکترا مهندسی نفت	---	بله

کمیته ریسک					
نام و نام خانوادگی	آخرین مدرک تحصیلی	رشته تحصیلی	زمینه های سوابق کاری	موظف یا غیر موظف بودن اعضای کمیته	عضویت اعضا در هیئت مدیره سایر شرکت ها
سید حسین صابری اناری	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 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	خیر
محمد جواد مقصودی	دکتری	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 هیأت مدیره شرکت صنایع مس شهید باهنر- سرپرست معاونت بازرگانی صنایع مس شهید باهنر	موظف	خیر
داریوش دارابی	فوق لیسانس	حسابداری	حسابرس موسسه حسابرسی ذخایر سرپرست ارشد موسسه حسابرسی مفید راهبر، مدیرحسابرسی داخلی هلدینگ سرمایه گذاری کشاورزی کوثر(سهامی عام)، معاون مالی و اقتصادی شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت کوثر صبا (سهامی عام)، مدیر حسابرسی داخلی شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان (سهامی عام)، رئیس هیئت مدیره شرکت مرغک(سهامی خاص)، عضو هیأت مدیره شرکت داروسازی ابوریحان (سهامی عام)، رئیس کمیته حسابرسی شرکت مرغک رییس کمیته حسابرسی شرکت داروسازی ابوریحان(سهامی عام)، عضو کمیته حسابرسی شرکت خوراک دام پارس(سهامی عام)، عضو کمیته حسابرسی شرکت اجداد زربال(سهامی عام)، عضو کمیته حسابرسی شرکت زرین کشت (سهامی خاص)، عضو کمیته حسابرسی شرکت پخش سراسری بازار گستر پگاه، عضو کمیته حسابرسی شرکت پگاه زنجان، عضو کمیته حسابرسی شرکت خانه گستر یک	--	بله

بله	--	رئیس هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری نوآندیشان کرمان، عضو هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری پرتو تابان ، عضو هیئت مدیره شرکت کارگزاری ارگ هومن ،عضو هیئت مدیره شرکت کارگزاری بیمه آتیه اندیشان دامن،نایب رئیس هیئت مدیره شرکت آرمان اندیشان مس، عضو هیئت مدیره شرکت بازرگانی هام ایرانیان،عضو هیئت موسس شرکت تامین سرمایه کیمیا ، مدیر مالی و تأمین منابع شرکت سرمایه گذاری آتیه اندیشان مس، مدیر مالی و پشتیبانی شرکت آرمان اندیشان مس ،مشاور مالی شرکت سرمایه گذاری گروه مالی کیمیا مس ایرانیان ، عضو کار گروه مالی و مالیاتی کانون نهادهای سرمایه گذاری ایران ،رئیس کمیته حسابرسی کارگزاری ارگ هومن ،عضو کمیته حسابرسی گروه برق و انرژی صبا، عضو کمیته حسابرسی کارگزاری آتیه صبا، عضو انجمنهای حسابداران خبره ایران ، انجمن مدیران مالی ایران ، انجمن مهندسی مالی	مهندسی مالی	دکتری	سید معبود ستوده
خیر	--	عضو هیات علمی دانشگاه باهنر-همکاری با اتاق بازرگانی-پروژه بهینه سازی دستگاه برش خط نورد-بهره وری در سازمان برنامه و بودجه- درحال انجام برنامه استراتژیک فروش و بازاریابی در گل گهر-برنامه استراتژیک در اوقاف-بهینه سازی حرکت ناوگان حمل و نقل سرویس کارکنان-در حال انجام پروژه سیکو-برنامه استراتژیک در شهرداری کرمان-بهره وری منابع انسانی-عارضه یابی واحد صنعتی	مهندسی صنایع	دکتری	یاسمن اسدی

کمیته انتصابات					
نام و نام خانوادگی	آخرین مدرک تحصیلی	رشته تحصیلی	زمینه های سوابق کاری	موظف یا غیر موظف بودن اعضای کمیته	عضویت اعضا در هیئت مدیره سایر شرکت ها
احسان نمازی زاده	فوق لیسانس	مهندسی صنایع	مدیر عامل توسعه و آبادانی مس کرمان-مدیرعامل شرکت فولاد کوبان اصفهان-رئیس هیأت مدیره مجتمع معادن اسفندقه-رئیس هیأت مدیره فولاد اکسین خوزستان-عضو هیأت مدیره فولاد توس خراسان-عضو هیأت مدیره شرکت صنایع غیر آهنی نیپک-عضو هیأت مدیره شرکت کانی مس-رئیس هیأت مدیره شرکت صنایع افق مس کرمان- رئیس هیأت مدیره شرکت سرمایه گذاری راهیان سهام	موظف	بله
حسین صفابینش	فوق لیسانس	متالوژی	مدیر عامل چندین شرکت دولتی و خصوصی-مشاور شرکت پارس متال و عضو غیر موظف هیات مدیره شرکت تدبیر انرژی فلات قاره	غیرموظف	بله
روح الله رضانعمت الهی	دکتری	مدیریت دولتی	مدیرکل و سرپرست دفتر مدیریت عملکرد بازرسی امور حقوقی و ارتباطات مردمی استانداری کرمان-حسابرس ارشد و حسابرس دیوان محاسبات استان کرمان-کارشناس حراست دیوان محاسبات استان کرمان-مدیرعامل و عضو هیئت مدیره تعاونی مسکن و تعاونی مصرف کارکنان دیوان محاسبات استان کرمان-عضو هیئت مدیره و عضو تعاونی مسکن کارکنان بیمارستان شهید باهنر کرمان-رئیس دفتر فنی موسسه صندوق بازنشستگی صنایع ملی مس ایران-عضو هیئت مدیره شرکت مسینان گستر کرمان-سرپرست اداره روابط عمومی شهرداری کرمان	--	خیر

بله	--	مدیرعامل شرکت توسعه عمران و اکتشافات نوین کویر کرمان-مدیرعامل اسبق شرکت جهان صنعت پویا نگین مشیز-عضو هیئت مدیره شرکت گهر خدمات سیرجان و توسعه بین الملل صنعت پارس-عضو کمیسیون معدن اتاق بازرگانی کرمان	مدیریت منابع انسانی	دکتری	سینا زینلی
بله	--	قائم مقام موسسه قرآنی امام خمینی-مشاور عالی دبیر کانون های فرهنگی و هنری مساجد استان کرمان-دبیر خبرگزاری نسیم آنلاین در استان کرمان- معاون و سرپرست جبهه فرهنگی انقلاب اسلامی استان کرمان-مدیر فرهنگی و روابط عمومی مدیر بازرسی و اربعین ستاد توسعه و بازسازی عتبات عالیات استان کرمان-عضو هیئت مدیره سازمان آرامستان شهرداری کرمان-رئیس هیئت مدیره شرکت نمایشگاه بین المللی جنوب شرق	مکانیک	فوق دیپلم	رسول فتحی



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

کمیته جبران خدمات					
نام و نام خانوادگی	آخرین مدرک تحصیلی	رشته تحصیلی	زمینه های سوابق کاری	موظف یا غیر موظف بودن اعضای کمیته	عضویت اعضا در هیئت مدیره سایر شرکت ها
سهیل رودری	دکتری	اقتصاد	مشاور هیئت عامل صندوق توسعه ملی کشور- مشاور هیات مدیره بانک دی- عضو کمیته عالی سرمایه گذاری بانک دی-مدیر سرمایه گذاری هلدینگ توسعه طلوع تجارت خلیج فارس-معاون برنامه ریزی و سرمایه گذاری شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری-مدیر توسعه بازار صندوق ذخیره فرهنگیان	---	خیر
محمدجواد مقصودی	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- سرپرست معاونت بازرگانی صنایع مس شهید باهنر	موظف	خیر
احسان نمازی زاده	فوق لیسانس	مهندسی صنایع	مدیرعامل فولاد کوبان اصفهان-عضو هیئت مدیره مجتمع معادن اسفندقه-عضو هیئت مدیره فولاد اکسین خوزستان-هیئت مدیره فولاد توس خراسان-مدیر کل بازرس مجمع تشخیص مصلحت نظام-هیئت مدیره کانی مس	موظف	بله
سیدحسین صابری اناری	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 پستان)-معاون دانشجویی دانشگاه علوم پزشکی کرمان-مسئول دفتر نظارت شورای نگهبان در استان کرمان-فوق لیسانس مدیریت، لیسانس مدیریت بازرگانی	غیرموظف	خیر
احمد کلاهدوز مصطفوی	لیسانس	حسابداری	رئیس انتظامات-مدیر حراست شرکت صنایع مس شهید باهنر	---	خیر
محمد رضا اثنا عشری	لیسانس	برق	کارشناس برق صنایع مس شهید باهنر - رئیس برق صنایع مس شهید باهنر - مدیر برق صنایع مس شهید باهنر-معاون اجرایی و پشتیبانی صنایع مس شهید باهنر-معاون فنی و مهندسی صنایع مس شهید باهنر-معاون خرید صنایع مس شهید باهنر	-	خیر

انواع محصولات تولیدی در سال مورد گزارش

ردیف	نوع محصول (اصلی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی (تن) داخلی	تولید واقعی (تن) صادراتی
۱	تسمه و ورق مسی	تن	۱۲,۳۹۰	۱۲۹
۲	تسمه و ورق برنجی	تن	۹,۳۸۰	۳۵
۳	لوله مسی	تن	۶,۴۷۹	۱۶۹
۴	لوله برنجی	تن	۷۰۹	-
۵	مقاطع مسی	تن	۳,۴۳۲	-
۶	مقاطع برنجی	تن	۸,۴۹۹	-

۲- مواد اولیه:

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده ها
۱	کاتد مس	تن	۲۵,۸۶۸	شرکت ملی صنایع مس ایران
۲	روی	تن	۴,۶۵۵	کالسیمین- فراوری مواد معدنی ایران- سرب و روی ایران- ذوب و روی بافق
۳	سایر	تن	۱۱,۸۱۰	لحیم سخت آترین- سیسم نقره ساوا- پارمیدا هزاره سوم

۱-۲- 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، نرخ های جهانی LME مس و روی، بین یک تا دو هفته قبل از حمل به علاوه PERMIUM (دستمزد) طبق توافق با مشتریان می باشد و فاکتورهای فروش بر مبنای ارزهای دلار و یورو صادر می گردد.

۳- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت در دوره مالی مورد گزارش در بین شرکت های فعال در این صنعت و همچنین در بین شرکت های بورسی این صنعت به ترتیب با حجم فروش ۴,۳۶۱ تن معادل مبلغ ۱۸,۱۵۳ میلیارد ریال عرضه کننده رتبه اول در صنایع پایین دستی زنجیره مس در فروش بورسی می باشد.

۱-۳- جزئیات فروش:

۱-۱-۳ جزئیات فروش در داخل

جزئیات فروش در داخل								
نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی کشور (تن)	سهم شرکت از فروش داخلی (تن)	کل مقدار قرارداد فروش داخلی در بورس کالا (تن)	مقدار قرارداد فروش شرکت در بورس کالا (تن)	سهم شرکت از مقدار فروش در بورس کالا (درصد)	کل مبلغ قرارداد فروش داخلی در بورس کالا (میلیون ریال)	مبلغ قرارداد فروش شرکت در بورس کالا (میلیون ریال)	سهم شرکت از مبلغ فروش در بورس کالا (درصد)
لوله مسی	۱۵,۱۷۰	۶,۴۰۱	۸	۰	۰	۴۸,۸۶۶	۰	۰
لوله برنجی	۱,۲۰۰	۷۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مقاطع مسی	۸,۵۴۶	۳,۴۳۵	۲۸	۲۸	۱۰۰	۱۵۴,۱۱۶	۱۵۴,۱۱۶	۱۰۰
مقاطع برنجی	۶۰,۵۰۰	۸,۲۰۱	۴,۲۹۴	۴,۲۵۴	۹۹/۰۶	۱۷,۶۷۸,۹۲۷	۱۷,۵۱۵,۱۷۲	۹۹/۰۷
تسمه و ورق مسی	۱۵,۱۷۰	۱۲,۴۴۱	۱۶/۲	۱۶/۲	۱۰۰	۱۰۶,۵۷۹	۱۱۶,۰۲۴	۱۰۰
تسمه ورق برنجی	۱۰,۸۴۸	۱۰,۲۲۹	۶۳	۶۳	۱۰۰	۳۶۴,۲۵۴	۳۶۷,۸۶۵	۱۰۰
جمع	۱۱۱,۴۳۴	۴۱,۴۵۳	۴,۴۰۹/۲	۴,۳۶۱/۲	-	۱۸,۳۵۲,۷۴۲	۱۸,۱۵۳,۱۷۸	-

*مقدار ۵,۵۱۶ تن از کل فروش داخلی مربوط به درآمد ارائه خدمات می باشد.

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 و 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

می شود و 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 تناژهای 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 گرفتن ملاحظات ملی و شرایط اقتصادی تعیین می گردد.

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

فروش	مبلغ فروش محصول/درآمد حاصل از ارائه خدمات طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (واقعی) نرخ به میلیون ریال	تناژ فروش محصول/درآمد حاصل از ارائه خدمات طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (واقعی)	مبلغ فروش محصول/درآمد حاصل از ارائه خدمات طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (بودجه) نرخ به میلیون ریال	میانگین نرخ فروش محصول طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (بودجه) نرخ به میلیون ریال	میانگین نرخ فروش محصول طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (واقعی) نرخ به میلیون ریال	میانگین بهای تمام شده محصول طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (واقعی) نرخ به میلیون ریال
فروش داخلی و صادرات						
۱ تسمه و ورق مسی	۷۵,۸۳۱,۲۶۰	۱۲,۲۷۱	۴۲,۱۷۲,۷۵۹	۶,۱۸۰	۵,۰۴۶	۳,۱۸۱
۲ تسمه و ورق برنجی	۴۰,۸۳۶,۷۰۰	۷,۷۸۹	۴۷,۶۴۰,۳۰۳	۵,۲۴۳	۴,۱۶۳	۲,۹۱۷
۳ لوله مسی	۳۵,۰۴۶,۳۹۳	۵,۸۰۲	۳۱,۷۱۰,۰۴۲	۶,۰۴۰	۴,۷۸۹	۳,۴۱۹
۴ لوله برنجی	۴,۳۰۵,۱۲۹	۵۸۳	۴,۴۶۵,۶۰۶	۷,۳۸۴	۵,۵۰۰	۲,۷۶۴
۵ مقاطع مسی	۱۹,۷۵۱,۴۰۰	۳,۳۲۹	۹,۲۷۷,۶۳۷	۵,۹۳۳	۴,۵۴۸	۳,۳۸۱
۶ مقاطع برنجی	۲۸,۷۸۲,۲۵۷	۶,۵۶۴	۳۴,۷۲۰,۰۲۲	۴,۳۸۴	۳,۴۸۹	۲,۴۴۴
جمع	۲۰۴,۵۵۳,۱۳۹	۳۶,۳۳۸	۱۶۹,۹۸۶,۳۶۹	-	-	-
فروش درآمد ارائه خدمات						
۱ تسمه و ورق مسی	۵۹۹,۵۸۶	۳۵۸	۲,۸۶۰,۴۶۵	۱,۶۷۵	۱,۳۴۳	۸۸۴
۲ تسمه و ورق برنجی	۳,۱۰۱,۹۸۹	۲,۴۹۸	۴,۲۶۶,۲۰۷	۱,۲۴۱	۱,۰۰۶	۶۷۶
۳ لوله مسی	۴۸۰,۳۳۴	۷۵۴	۱,۴۹۰,۰۹۰	۶۳۷	۶۱۳	۳۷۹
۴ لوله برنجی	۳۴۶,۲۳۷	۱۶۳	۱۰۵,۴۴۱	۲,۱۲۴	۱,۱۸۵	۸۰۵
۵ مقاطع مسی	۵۴,۱۰۳	۱۰۶	۹۸,۶۳۳	۵۱۰	۴۵۷	۲۹۱
۶ مقاطع برنجی	۹۵۹,۹۸۰	۱,۶۳۷	۱,۳۲۰,۹۷۶	۵۸۶	۴۹۵	۳۳۲
جمع	۵,۵۴۲,۲۲۹	۵,۵۱۶	۱۰,۱۴۱,۸۱۲	-	-	-
جمع کل	۲۱۰,۰۹۵,۳۶۸	۴۱,۸۵۴	۱۸۰,۱۲۸,۱۸۰	-	-	-

(مبالغ به میلیون ریال)

۴- وضعیت پرداخت ها به دولت

ردیف	شرح	سال مالی ۱۴۰۳	سال مالی ۱۴۰۲	درصد تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۴,۸۴۵,۷۴۰	۳,۳۲۴,۳۶۶	۴۶
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۵,۵۲۸,۱۸۲	۱,۰۹۸,۵۳۱	۴۰۳
۳	بیمه سهم کارفرما	۵۵۹,۷۹۰	۳۹۰,۱۱۳	۴۳
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۹۵,۸۷۰	۱۳۷,۹۴۲	-۳۰
۶	پرداختی بابت انرژی	۱,۱۶۴,۹۰۷	۵۷۲,۵۸۴	۱۰۳
	جمع	۱۲,۱۹۴,۴۸۹	۵,۵۲۳,۵۳۶	۱۲۱

*دلیل افزایش پرداخت مالیات بر ارزش افزوده افزایش فروش در سال ۱۴۰۳ نسبت به سال ۱۴۰۲ می باشد.

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 به عنوان 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. با توجه به رقابتی بودن بعضی از محصولات این شرکت جهت جذب مشتری مبنای قیمت گذاری شناور و براساس تشخیص مدیریت فروش صادرات بوده است.

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 میتوان به مواردی چون نحوه عرضه مس کاتد و شمش روی، تعداد 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.

۱-۶- وضعیت رقابت :

نام محصول	نام شرکت رقیب	سهم بازار	نقاط قوت شرکت	نقاط ضعف شرکت
لوله مسی	شرکت مس قائم	۳۴	- ظرفیت بالای تولید - کیفیت خوب محصولات - 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 تعیین قیمت فروش	- تک محصولی بودن (سبد محصولات و مشتریان بخصوص در زمانهای خاص رکود یک محصول) - عدم امکان فروش دستمزدی
	شرکت مهر اصل	۲۰	- ظرفیت بالای تولید - کیفیت خوب محصولات - زمان تحویل دقیق و کوتاه - بسته بندی مناسب - تک محصولی بودن (تمرکز در تولید و فروش) - انعطاف و تصمیم گیری سریع در شرایط و تعیین قیمت فروش	- تک محصولی بودن (سبد محصولات و مشتریان بخصوص در زمانهای خاص رکود یک محصول) - عدم امکان فروش دستمزدی
	بابک مس	۱۰	- ظرفیت بالای تولید - کیفیت خوب محصولات - زمان تحویل دقیق و کوتاه - بسته بندی مناسب - تک محصولی بودن (تمرکز در تولید و فروش) - انعطاف و تصمیم گیری سریع در شرایط و تعیین قیمت فروش	- تک محصولی بودن (سبد محصولات و مشتریان بخصوص در زمانهای خاص رکود یک محصول) - عدم امکان فروش دستمزدی

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

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) - تک محصولی بودن (تمرکز در تولید و فروش) - زمان کوتاه و دقیق در تحویل - انعطاف و تصمیم گیری سریع در شرایط و قیمت فروش	- توان مالی کم در نتیجه مشکل تامین سرمایه در تامین مواد اولیه در فروش های غیر دستمزدی - کیفیت پایین تر - محدودیت سایز و ابعاد محصولات - تک محصولی بودن (سبد محصولات و مشتریان بخصوص در زمانهای خاص رکود یک محصول)
	شرکت مس ماهان	۸		
	شرکت بتا	۴		
	شرکت های متفرقه	۶		

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) - امکان شارژ سופاله صد در صدی در کوره ها - ظرفیت بالای تولید - تک محصولی بودن (تمرکز در تولید و فروش) - زمان کوتاه و دقیق در تحویل - انعطاف و تصمیم گیری سریع در شرایط و قیمت فروش	- توان مالی کم در نتیجه مشکل تامین سرمایه در تامین مواد اولیه در فروش های غیر دستمزدی - کیفیت پایین تر - محدودیت سایز و ابعاد محصولات - تک محصولی بودن (سبد محصولات و مشتریان به خصوص در زمان های خاص رکود یک محصول)
	شرکت ذوب آلیاژ	۱۱		
	شرکت زرد شمشال	۱۱		
	شرکت آذر نورد	۱۰		
	شرکت فرم آلیاژ	۸		
	شرکت های متفرقه	۱۰		

نام محصول	نام شرکت رقیب	سهم بازار	نقاط قوت شرکت	نقاط ضعف شرکت
نوردی برنجی	شرکت مس صالح (کارچانی)	۷	- امکان تامین مواد اولیه از منابع غیر رسمی (قیمت کمتر) - 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	- توان مالی کم در نتیجه مشکل تامین سرمایه در تامین مواد اولیه در فروش های غیر دستمزدی - کیفیت پایین تر - محدودیت سایز و ابعاد محصولات - تک محصولی بودن (سبد محصولات و مشتریان به خصوص در زمان های خاص رکود یک محصول)
	شرکت های متفرقه	۶	- امکان تامین مواد اولیه از منابع غیر رسمی (قیمت کمتر) - 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	- توان مالی کم در نتیجه مشکل تامین سرمایه در تامین مواد اولیه در فروش های غیر دستمزدی - کیفیت پایین تر - محدودیت سایز و ابعاد محصولات - تک محصولی بودن (سبد محصولات و مشتریان بخصوص در زمانهای خاص رکود یک محصول)

۲-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

طی سال مورد گزارش شرکت اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با شرکت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صباگستر نفت و گاز تامین نمود.

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 سال بازارگردانی	۱۴۰۳/۱۲/۲۶
۳	پایان سال بازارگردانی	۱۴۰۴/۱۲/۲۶
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	-
۵	مبلغ خرید طی سال (میلیون ریال)	۳۰,۲۷۱
۶	مبلغ فروش طی سال (میلیون ریال)	-
۷	سود بازارگردانی (میلیون ریال)	-
۸	تعداد سهام خریداری شده طی سال بازارگردانی (میلیون ریال)	۶,۳۴۲,۱۹۰
۹	تعداد سهام فروخته شده طی سال بازارگردانی	-
۱۰	مانده سهام نزد بازارگردان در پایان سال (میلیون ریال)	۶۸,۳۱۹,۸۹۹

۳-۶- لیست بروز شده از شرکت های 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 جهت ساز:

چشم انداز: شرکتی بهره‌ور با رویکرد تکمیل زنجیره ارزش مس و تثبیت رهبری بازارهای داخلی محصولات نیمه تمام مسی در

افق سال ۱۴۱۲

مأموریت: تولید ماده معدنی و محصولات با آلیاژهای مختلف مس با تکیه بر فرآیندهای دانش بنیان در راستای رفع نیاز آینده

بازار

اهداف راهبردی کلان:

با توجه به ارکان جهت ساز شرکت مس شهید باهنر کرمان به ویژه چشم انداز 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:

راهبردهای کلان شرکت صنایع مس شهید باهنر پس از ترسیم وضعیت مطلوب و وضعیت موجود به ترتیب با منشأ ارکان جهت‌ساز و تحلیل SWOT و همچنین با توجه به نظرات خبرگان به شرح زیر تعیین شدند.

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

✓ حفظ و توسعه بازار داخلی و خارجی محصولات

✓ ارتقاء و توسعه سطح نوآوری، فناوری و زیرساخت

✓ جذب و توسعه سرمایه‌گذاری

در جداول صفحه بعد ارتباط بین راهبردهای کلان با اهداف راهبردی (وضعیت مطلوب) و تحلیل SWOT (وضعیت

موجود) مشخص شده است:

رابطه راهبردهای کلان با اهداف راهبردی

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 نوآوری، فناوری و زیرساخت
✓		جذب و توسعه سرمایه‌گذاری

رابطه راهبردهای کلان با تحلیل وضع موجود

محیط داخلی		ماتریس SWOT	
ضعف‌ها	قوت‌ها		
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 صنایع مس شهید باهنر و همچنین اهداف راهبردی کلان و راهبردهای کلان سازمان، اقدام به هدف‌گذاری و تعیین اهداف عملیاتی روی هر یک از راهبردهای کلان انجام شد.



راهبرد ۴: جذب و توسعه سرمایه گذاری

تکمیل زنجیره ارزش صنایع بالادستی و پایین دستی

برنامه های اقدام:

راهبردهای کلان بیانگر جهت گیری و مسیر دستیابی به اهداف کلان می باشد. در سطوح پایین تر جهت دستیابی به اهداف عملیاتی لازم است که نسبت به تعیین برنامه های عملیاتی اقدام شود که جدول ذیل، شرح هر یک از برنامه های عملیاتی تعریف شده مربوط به اهداف عملیاتی بیان گردیده است.

برنامه های اقدام

اهداف عملیاتی	برنامه های اقدام
افزایش بهره وری تولید، مواد اولیه و قطعات مصرفی	- تعیین تکلیف نهایی کارخانه سکه زنی و مواد در جریان این کارخانه - بهبود عملکرد آزمایشگاه ها (ارتقاء عملکرد دستگاه ها یا خرید دستگاه جدید) - بهبود فرآیندهای تولیدی به منظور کاهش ضایعات
مدیریت بهینه منابع مالی	تأمین منابع راهبردی با رویکرد تنوع پذیری
افزایش رضایت ذینفعان (توسعه منابع انسانی و مسئولیت های اجتماعی)	نظام جامع ساماندهی منابع انسانی و جانشین پروری (در رده مدیران ارشد سازمان)

- آموزش و بهبود مهارت‌های کاری و سبک زندگی پرسنل - اصلاح ساختار سازمانی - ارزیابی عملکرد - توسعه فعالیت‌های مسئولیت‌پذیری اجتماعی	
احداث نیروگاه خورشیدی ۲.۵ مگاواتی (پروژه)	بهینه‌سازی مصرف انرژی
افزایش سهم بازار داخلی	افزایش سهم بازار داخلی
حفظ مشتریان موجود در بازارهای جاری و توسعه بازارهای جدید	حفظ و توسعه بازارهای صادراتی
- توسعه بومی‌سازی و حمایت از ساخت یا تأمین از داخل کشور - اصلاح فرآیند خرید	بروزرسانی فرآیند خرید و تنوع‌بخشی به مبادی تأمین کالا
- جایگزینی مواد شیمیایی خارجی با نمونه‌های داخلی - ارتقا توانمندی‌های آزمایشگاهی به منظور ورود به کلاس جهانی	بهبود و ارتقاء نوآوری و فناوری
- بهبود و ارتقا سیستم ایمنی و بهداشت - بهبود و ارتقا سیستم محیط زیست - ارتقا و توسعه سیستم مدیریت دانش - ارتقاء نظام کنترل کیفیت و آزمایشگاه‌ها (اخذ استاندارد ۱۷۰۲۵)	بهبود سیستم‌های مدیریت
- حفاظت از اطلاعات شرکت (ساخت مرکز بازیابی فاجعه Disaster Recovery) - بروزرسانی تجهیزات رایانه‌ای شرکت - ارتقاء زیرساخت‌های آزمایشگاهی	توسعه زیرساخت‌های سازمانی
- سرمایه‌گذاری و بهره‌برداری معدن و توسعه همکاری معدنی (پروژه) - همکاری با شتاب‌دهنده صدر فردا - جذب مشاوران خبره جهت ارتقا دانش فنی و تکمیل زنجیره ارزش	تکمیل زنجیره ارزش صنایع بالادستی و پایین دستی

۷- رویه‌های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت‌ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:

مبنای اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است. به استثنای مورد زیر که به ارزش منصفانه اندازه‌گیری می‌شود:

الف - زمین به روش تجدید ارزیابی

ارزش منصفانه، قیمتی است که بابت فروش یک دارایی یا انتقال یک بدهی در معامله‌ای نظام‌مند بین فعالان بازار، در تاریخ اندازه‌گیری 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

اقدام 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 حساب ها 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 مالیات های 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	۸ درصد، ۸ و ۲۵ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات تولیدی	۸، ۱۰، ۱۲ و ۱۵ درصد، ۸ ساله	خط مستقیم/نزولی
وسائط نقلیه	۴ و ۶ ساله	خط مستقیم
اثاثیه و منصوبات	۳ و ۵ و ۶ ساله	خط مستقیم
تجهیزات آزمایشگاه ها و کنترل	۱۰ درصد و ۱۵ ساله	خط مستقیم/نزولی
ابزار آلات	۴ و ۶ ساله	خط مستقیم

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 حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها و تأسیسات ساختمانی) پس از آمدگی 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 و زیان 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.

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

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

ذخایر : بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً 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 حساب ها منظور می شود.

سرمایه گذاری ها:

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

مالیات بر درآمد:

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 دارایی های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می شود چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

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

گزارش پایداری شرکتی:

بعد 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 مازاد 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

ردیف	مبلغ هزینه انجام شده (میلیون ریال)	محل و یا موضوع هزینه انجام شده
۱	۵۹۳	اندازه گیری آلاینده های هوا و پساب برای فصل بهار
۲	۴	پکیج دوره آموزشی مهارت های افسری
۳	۴۶	پکیج دوره آموزشی مهارت های افسری
۴	۳۰۸	نمونه برداری و آنالیز زیست محیطی
۵	۵۹۳	اندازه گیری آلاینده های زیست محیطی برای فصل تابستان
۶	۲۸۱	اندازه گیری آلاینده های زیست محیطی در فصل پاییز
۷	۱۹۹	اندازه گیری آلاینده های زیست محیطی
۸	۴۷۲	آنالیز ترکیبات شیمیایی پسماند
۹	۲۸۱	اندازه گیری آلاینده های زیست محیطی در فصل زمستان
جمع	۲,۷۷۷	

بُعد مسئولیت اجتماعی

مبلغ ۱۲۹,۶۵۳ میلیون ریال در ۱۲ ماهه ۱۴۰۳ طی جدول زیر در قالب مسئولیت اجتماعی پرداخت گردیده است

بودجه مسئولیت اجتماعی مصوب شده در مجمع		۱۳۰,۰۰۰ میلیون ریال
ردیف	مبلغ هزینه انجام شده (میلیون ریال)	محل و یا موضوع هزینه انجام شده
۱	۱۵۰	گروه جهادی چریک پیر بابت پخت نان
۲	۴,۰۰۰	بابت کمک به خیریه زین العابدین
۳	۳۵۰	کمک به صندوق قرض الحسنه امداد ولایت جهت حمایت از اقشار مختلف نیازمند
۴	۲۰۰	کمک به مکتب قرآن کریم
۵	۳۰۰	بازسازی منزل طبق مصوبه کمیته مسئولیت اجتماعی
۶	۲,۴۹۰	بابت تهیه غذا جهت مسئولیت های اجتماعی
۷	۸۵۹	ساخت سابلان پارکینگ مرکز پلیس راه باغین
۸	۱,۰۰۰	ساخت سرویس های بهداشتی ۱۲ چشمه جهت مصلی نماز جمعه صاحب الزمان شهر باغین
۹	۷۰۰	کمک به ناحیه مقاومت بسیج حضرت امیر المومنین (ع) سپاه شهرستان کرمان جهت پشتیبانی از برنامه های فرهنگی و اجتماعی
۱۰	۳,۰۰۰	کمک به نمایندگی ستاد دیه استان کرمان جهت آزادی زندانیان جرائم غیر عمد
۱۱	۴۰۰	کمک به موبک شهدای گمنام جهت خرید ۳۰۰۰ کیلوگرم شکر
۱۲	۵,۰۰۰	واگذاری ۴ عدد کانکس به استانداری کرمان
۱۳	۲۵۸	بابت تهیه غذا جهت مسئولیت های اجتماعی
۱۴	۵۰۰	کمک مالی جهت انجام برگزاری برنامه های دهه امامت

کمک مالی جهت خرید باند مورد استفاده در برنامه های هیات علمدار کرپلا	۵۰۰	۱۵
کمک مالی جهت تامین بودجه بخشی از اقلام و تجهیزات مردم مظلوم لبنان	۴,۰۰۰	۱۶
بابت تهیه غذا جهت مسئولیت های اجتماعی	۸۶۴	۱۷
برگزاری سیزدهمین یادواره ۴۸ شهید ۷۲ جانباز و ۶ آزاده	۲۰۰	۱۸
جهت اجرای تصمیمات اتخاذ شده در زمینه ی امداد رسانی دستگاه اجرایی برای موارد فورس مازور	۴۰,۰۰۰	۱۹
کمک جهت تعویض سیستم گرمایشی و سرمایشی مدرسه علمیه حضرت زینب (س)	۱,۰۰۰	۲۰
کمک مالی جهت انجام برنامه های فرهنگی و هنری و پژوهشی و تهیه تجهیزات مکان آموزشی ویژه طلاب و فرهیختگان خواهر	۱,۰۰۰	۲۱
مساعدت مالی خرید پنج دستگاه دوچرخه جهت برگزاری یادواره شهید باهنر	۵۵۰	۲۲
مساعدت مالی جهت خرید سیستم صوت مسجد پیامبر اعظم(ص)	۱,۰۰۰	۲۳
کمک مالی به مسجد بین راهی قمر بنی هاشم (ع) جهت تکمیل محوطه سازی- حصارکشی-روشنایی	۱,۵۰۰	۲۴
کمک مالی جهت تکمیل عملیات اجرایی برخی مکان های ورزشی و نصب آلاچیق	۱,۵۰۰	۲۵
مساعدت مالی جهت خرید تجهیزات آشپزخانه سیار قرارگاه جهادی شهدای خانوک	۲,۵۰۰	۲۶
بابت تهیه غذا جهت مسئولیت های اجتماعی	۶۵۸	۲۷
مساعدت مالی جهت کمک هزینه تیم ورزشی هندبال بانوان اکو کارمانیا کرمان	۴۰۰	۲۸
مساعدت جهت برگزاری نشست هم اندیشی خبرنگاران به مناسبت هفته دولت در محل استانداری	۸۰۱	۲۹
مساعدت مالی به سازمان بسیج مستضعفین جهت تجهیز خودروی تولید محتوای سیار به همراه ویدئو وال،صوت،استیج	۱,۵۰۰	۳۰
مساعدت جهت تعمیر مخازن و موتور شفاژ و پمپ و مخزن آب مجتمع آموزشی حاج حسین شجاعی باغین	۵۰۰	۳۱

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

مساعدت مالی در تهیه و پذیرایی شام در قالب برنامه دختران حاج قاسم	۱,۰۰۰	۳۲
تقدیر و تشکر از تلاش های نیروهای بکارگیری شده در تامین امنیت مراسمات هفته مقاومت	۴,۰۰۰	۳۳
مساعدت در برپایی موبک شهدای حراستی استان جهت ارائه خدمات به زائران گلزار شهدا در پنجمین سالگرد شهادت حاج قاسم سلیمانی	۱,۰۰۰	۳۴
مساعدت مالی جهت ارائه خدمات بهداشتی درمانی در مناطق محروم و کم برخوردار جنوب استان کرمان (فاریاب)	۱,۵۰۰	۳۵
مساعدت جهت برگزاری مراسم اعتکاف	۱,۲۵۰	۳۶
مساعدت مالی جهت تامین بخشی از هزینه های پشتیبانی و اقلام تبلیغی	۱,۰۰۰	۳۷
بابت تهیه غذا جهت مسئولیت های اجتماعی-توزیع در محلات محروم	۱۱۶	۳۸
خرید دستگاه اکسیژن ساز	۳۰۰	۳۹
مساعدت مالی جهت کمک به توسعه فضای مسجد ده زیار	۲,۰۰۰	۴۰
تجهیز زمین های ورزشی	۱,۰۰۰	۴۱
اجرای برنامه های مختلف اجتماعی ، سیاسی ، فرهنگی ، علمی ، اقتصادی ناحیه مقاومت بسیج حضرت امیر المومنین (ع)	۱,۵۰۰	۴۲
مساعدت در خصوص برگزاری دوره های آموزش فنی حرفه ای	۲۰,۰۰۰	۴۳
کمک به هیئت محبین المجتبی (ع) کرمان	۱,۰۰۰	۴۴
تامین تجهیزات و مواد مصرفی هنرستان شهید مدرس	۱۰,۰۰۰	۴۵
حمایت از خانواده های نیازمند کمیته امداد امام خمینی استان کرمان	۳,۰۰۰	۴۶
تامین دارو ، معیشت و لوازم ضروری منزل سازمان بهزیستی کشور	۳,۰۰۰	۴۷
کمک به محیط زیست	۳۰۶	۴۸
	۱۲۹,۶۵۳	جمع

بعد مدیریت انرژی

- ۱- کنترل مصرف برق در ایام پیک تابستان و زمستان و رعایت محدودیت مصرف برق تا حد امکان با حفظ بیشینه تولید - نظارت با همکاری واحد حراست بر روشنایی و گرمایش و سرمایش ساختمان ها و سالن های تولید - فرهنگسازی از طریق آگهی در نرم افزار AUTO جهت رعایت صرفه جویی انرژی توسط پرسنل
- ۲- اصلاح ضریب قدرت کارخانه و فاصله گرفتن از مرز جریمه توان راکتیو
- ۳- شرکت کارکنان در وبینار آموزشی مدیریت انرژی در سازمان ها - شرکت کارکنان واحد برق و انرژی در دوره آموزشی نیروگاه خورشیدی و بازدید از نیروگاه خورشیدی شرکت صنعتی و معدنی گل گهر
- ۴- محاسبه و خرید مقدار بهینه برق از بورس جهت کاهش هزینه های برق شرکت به صورت ماهیانه - بررسی کاهش هزینه های در صورت خرید برق از طریق قرارداد دوجانبه نسبت به خرید برق از بورس
- ۵- بررسی درخواست های خرید بخاری و حذف موارد مغایر با بهینه سازی مصرف انرژی یا پیشنهاد راهکار مناسب جایگزین
- ۶- پیگیری و اعتراض به موقت اعلام شدن چاه های آب شرکت با همکاری واحد حقوقی - پیگیری و اعتراض به صدور صورت حساب دیماند چاه های آب - در حال اجرا
- ۷- طرح تولید برق در ایام پیک با نیروگاه داخلی شرکت: در حال نصب کنتور و مودم جهت امکان دریافت سهمیه سوخت - در حال اجرا

بعد مدیریت اقتصادی

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
سود عملیاتی	۳۵,۲۱۴,۸۲۸	۲۲,۷۷۵,۸۵۹	۳۷,۷۶۰,۰۰۰	۵۵
سود قبل از مالیات	۳۲,۱۹۸,۹۹۹	۱۹,۸۶۹,۹۲۹	۳۱,۵۲۱,۵۷۸	۶۲
سود خالص	۲۵,۵۲۸,۵۷۰	۱۶,۵۴۵,۵۶۳	۲۷,۵۲۳,۹۱۳	۵۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۸۴۵,۳۰۱)	(۱,۱۱۷,۱۱۰)	(۱,۹۷۰,۳۷۷)	۶۵

مشروح اقدامات انجام شده جهت کسب اطمینان از محقق 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) به دنبال شفاف سازی نقش و مسئولیت های همه شرکت کنندگان در حوزه حاکمیت شرکتی (برای مثال هیات مدیره، مدیران، مشاوران 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 صنایع 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.

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

مزیت استفاده از دستورالعمل های حاکمیت شرکتی برای سهامداران

- تضمین امنیت بیشتر به سهامداران در مورد سرمایه ایشان.
- تسهیل فرایند نظارت موثر بر مدیران.
- فراهم کردن انگیزه های مناسب برای مدیریت و هیأت 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.

مزیت استفاده از دستورالعمل های حاکمیت شرکتی برای شرکت

- پیاده سازی اصول حاکمیت شرکتی مزایایی برای سهامداران و هم برای مدیران شرکت ها 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 دارایی ها از یک نسل به نسل دیگر.
- کاهش احتمال وقوع تعارض بر سر منافع.

● میزان تحقق برنامه های راهبردی و گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت مفاد و اصول حاکمیت شرکتی

درصد پیشرفت واقعی	درصد پیشرفت برنامه	اهداف	وجوه	معیارها و شاخص های عملکرد
٪۱۲۷	٪۱۰۰	مدیریت بهینه منابع مالی	مالی	
٪۵۹	٪۱۰۰	افزایش سهم بازار داخلی	مشتری	
		حفظ و توسعه بازارهای صادراتی		
٪۹۵	٪۱۰۰	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		
٪۹۱	٪۱۰۰	افزایش رضایت ذینفعان	رشد و یادگیری	
		بهبود و ارتقا تکنولوژی		
		توسعه زیرساخت های سازمانی		
		بهبود سیستم های مدیریت		

* لازم به ذکر است انحراف در صد پیشرفت واقعی با در صد پیشرفت برنامه‌ای در وجه مشتری به دلیل تفاوت میزان صادرات در بودجه و میزان صادرات واقعی می‌باشد.

۹- مهم ترین 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 قراردادهای 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 می باشد. کلیه ریسک های مذکور توسط کمیته ریسک و براساس مطالعات و پژوهش های اعضای کمیته شناسایی و بررسی می گردد

-نوسانات LME (بورس فلزات لندن) بر ارزش موجودی ها

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 می کند به همین دلیل قادر به چانه زنی نمی باشد، برای کاهش ریسک مربوطه مناسب است تا برنامه ریزی های کارشناسی جهت خرید معدن 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.

-ریسک زیر ساخت های 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 اخطار، 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.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۰ - اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

شرح	ردیف	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تضامین / اعطایی	تضامین دریافتی
شرکت اصلی	۱	شرکت صدر تامین	سهامدار اصلی و عضو هیات مدیره	✓			۹۵۸,۶۷۱	
	جمع							
سایر اشخاص وابسته	۲	فراورده های نسوز ایران	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۳۱,۳۹۵	۰	۰	۲۰,۳۱۲
	۳	نفت ایرانول	شرکت همگروه	✓	۲۱,۷۵۵	۰	۰	۰
	۴	ملی صنایع من ایران	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۱۴۰,۹۲۲,۶۷۶	۰	۰	۰
	۵	کارگزاری صبا تامین	شرکت همگروه	-	۱۶,۵۵۳	۰	۰	۰
	۶	کارگزاری الف	شرکت همگروه	-	۲۶,۵۰۰	۰	۰	۸۴۳,۲۳۹
	۷	کارگزاری ب	شرکت همگروه	-	۰	۰	۰	۲۳۴,۱۸۰
	۸	آژانس مسافرتی تامین	شرکت همگروه	-	۲۷	۰	۰	۰
	۹	بازرسی کالای تجاری IGI	شرکت همگروه	-	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰
	۱۰	لوازم خانگی پارس	شرکت همگروه	-	۰	۴۰,۰۱۱	۰	۲۳,۰۰۰
	۱۱	تعاونی چند منظوره من	مدیران ارشد اجرایی	-	۱,۴۳۴,۴۰۷	۷,۴۲۵	۰	۶۴۴,۱۶۴
	۱۲	پارس الکتریک	شرکت همگروه	-	۰	۰	۲۴۵,۱۸۰	۴۰,۳۶۸
	۱۳	پیشرو تعالی فناوری فردا	شرکت همگروه	-	۰	۰	۰	۰
	۱۴	آریانا کوهستان بزم	-	-	۰	۶۱,۴۰۷,۲۶۴	۴۱,۳۴۶,۶۵۵	۰
	۱۵	پتروشیمی خراسان	شرکت همگروه	-	۸۶۷	۰	۰	۰
جمع								۱,۸۰۵,۲۶۳
جمع کل								۱,۸۰۵,۲۶۳



شرکت صنایع مس شهید باهنر

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱-۱۰- 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	مطالبه وجه	۱۳۹۰	صنایع مس شهید باهنر	اجرا	۵ میلیارد ریال	اجرای احکام	با توجه به ورشکست بودن شرکت رادیاتور هادیکار، شرکت مس باهنر در زمره غرما قرار گرفته است تا پس از فروش کارخانه به تناسب، طلبش را دریافت کند.	شرکت رادیاتور هادیکار
۲	مطالبه ۹ فقره وجه فاکتور	۲۰۲۲	صنایع مس شهید باهنر	---	۱,۰۰۰,۰۰۰ یورو	اجرای احکام	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	شرکت آلتک متال فرانسوی
۳	مطالبه وجه چک	۱۳۹۷	صنایع مس شهید باهنر	---	۲ میلیارد و ۵۰۰ میلیون ریال	اجرای احکام	ایشان اصل بدهی خود را به صندوق دادگستری پرداخت نموده و برای بخشش جرائم متعلقه با ارائه مدارکی به مدیران محترم حقوقی شستا و مطابق با نامه واصله از شستا مقرر گردید تا موضوع در هیئت مدیره شرکت مطرح و پس از تصویب نسبت به اجرای حکم اقدام شود.	محمد کریمی قدوسی



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۴	خلع ید	۱۴۰۳	صنایع مس شهید باهنر کرمان	--	۲۱۰ میلیارد ریال	اجرای احکام	بابت بدهی شرکت ساختمانی شیبارو ملک متعلق به شرکت شیبارو توقیف پس از صدور اجرائیه، ملک تخلیه و به تصرف شرکت مس شهید باهنر درآمده است.	شرکت ساختمانی شیبارو و آقای توتونچیان
۵	تصرف غیر قانونی، استفاده غیر مجاز از اموال دولتی	۱۴۰۳	مس شهید باهنر کرمان	شعبه ۱۰۵۹ محاکم کیفری ۲ تهران	۴۰۰,۰۰۰ یورو	تجدید نظر	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 و بعد از بررسی های انجام گرفته قرار منع تعقیب مدیران صادر و شرکت صنایع مس شهید باهنر به این قرار اعتراض کرده و پرونده در مرحله تجدید نظرخواهی قرار دارد	اردشیر امینی، محمدرضا آل آقا عبد الحسینی حسن سابقه

۱۱- نتایج عملیات و چشم اندازها

۱۱-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۲۰۸,۱۹۹,۸۸۶	۱۰۶,۵۶۷,۶۲۵	۶۹,۹۸۷,۷۹۶	۱۲۲,۳۰۴,۰۲۹	۲۶۷,۰۳۷,۷۵۰	۹۵٪
درآمدهای عملیاتی (صادراتی)	۱,۸۹۵,۴۸۲	۲,۳۹۹,۳۹۴	۶,۴۲۱,۳۰۹	۵۷,۸۲۴,۱۵۱	۴,۰۸۲,۵۲۱	-۲۱٪
جمع درآمدهای عملیاتی	۲۱۰,۰۹۵,۳۶۸	۱۰۸,۹۶۷,۰۱۹	۷۶,۴۰۹,۱۰۵	۱۸۰,۱۲۸,۱۸۰	۲۷۱,۱۲۰,۲۷۱	۹۳٪
بهای تمام شده	(۱۷۵,۱۵۶,۷۶۳)	(۸۵,۹۲۷,۲۱۵)	(۵۸,۳۳۵,۶۶۴)	(۱۴۲,۲۹۸,۵۹۱)	(۲۱۹,۶۰۰,۰۰۰)	۱۰۴٪
سود و زیان ناخالص	۳۴,۹۳۸,۶۰۵	۲۳,۰۳۹,۸۰۴	۱۸,۰۷۳,۴۴۱	۳۷,۸۲۹,۵۸۹	۵۱,۵۲۰,۲۷۱	۵۲٪
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۸۴۵,۲۰۱)	(۱,۱۱۷,۱۱۰)	(۸۸۴,۹۹۲)	(۱,۹۷۰,۲۷۷)	(۲,۰۶۲,۳۷۲)	۶۵٪
سایر درآمدها	۲,۱۲۶,۷۸۷	۸۵۹,۵۷۴	۲,۸۶۲,۴۱۳	۱,۹۰۹,۹۴۵	۴,۷۹۶,۹۸۴	۱۴۷٪
سایر هزینه ها	(۵,۳۶۴)	(۶,۴۰۹)	(۷,۹۸۰)	(۹,۲۵۷)	(۴,۷۹۶)	-۱۶٪
سود و زیان عملیاتی	۳۵,۲۱۴,۸۲۸	۲۲,۷۷۵,۸۵۹	۲۰,۰۴۲,۸۸۲	۳۷,۷۶۰,۰۰۰	۵۴,۲۴۳,۰۸۷	۵۵٪
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	(۷۱۷,۸۸۵)	(۴۶,۳۸۰)	۸۴۱,۵۶۳	(۲,۷۲۱,۲۱۸)	(۵,۳۶۶,۴۸۸)	۱۴۴۸٪
هزینه های مالی	(۳,۷۳۳,۷۱۴)	(۲,۸۵۹,۵۵۰)	(۲,۵۲۳,۱۵۷)	(۳,۵۱۷,۲۰۴)	(۴,۵۵۰,۲۳۸)	۳۱٪
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۲,۱۹۸,۹۹۹	۱۹,۸۶۹,۹۲۹	۱۸,۳۶۱,۲۸۸	۳۱,۵۲۱,۵۷۸	۴۴,۳۲۶,۳۶۱	۶۲٪
مالیات عملکرد	(۶,۶۷۰,۴۲۹)	(۳,۳۲۴,۳۶۶)	(۳,۵۲۶,۶۰۵)	(۳,۹۹۷,۶۶۵)	(۹,۸۲۶,۰۸۳)	۱۰۱٪
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۵,۵۲۸,۵۷۰	۱۶,۵۴۵,۵۶۳	۱۴,۸۳۴,۶۸۳	۲۷,۵۲۳,۹۱۳	۳۴,۵۰۰,۲۷۸	۵۴٪
سود پایه هرسهم	۱,۰۳۸	۶۷۳	۶۰۳	۱,۱۱۹	۱,۴۰۳	۵۴٪

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته - میلیون ریال	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته - میلیون ریال	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته - میلیون ریال	سود مصوب مجمع سال مالی گذشته - میلیون ریال	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱۷,۲۰۳,۵۶۴	۱۳,۷۶۲,۸۵۱	۱۶,۵۴۵,۵۶۳	۱۴,۱۳۵,۴۱۶	٪۸۰

۱۲-۱- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب دارایی ها و وضعیت شرکت:

نام شرکت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	درصد سرمایه گذاری	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد سرمایه گذاری	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
بورس کالای ایران	۰/۴۷	۱۲/۲۹	۳,۹۳۴	۰/۴۷	۷,۰۹۱
کارخانجات پارس الکتریک	۰	۱۲/۲۹	۲	۰	۰
املاح معدنی ایران	۰	۱۲/۲۹	۱۸	۰	۲۶
فرآورده های نسوز ایران	۰	۱۲/۲۹	۱۹	۰	۹
کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی	۰	۱۲/۲۹	۲	۰	۱

۱۳ - تحلیل حساسیت:

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت صنایع مس شهید باهنر									نرخ جهانی مس (دلار به تن)
نرخ دلار موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی									
۱,۱۰۲,۰۰۰	۱,۰۰۲,۰۰۰	۹۱۲,۰۰۰	۸۱۲,۰۰۰	۷۱۲,۰۰۰	۶۱۲,۰۰۰	۵۱۲,۰۰۰	۴۱۲,۰۰۰	۳۱۲,۰۰۰	
۲,۲۱۳	۲,۰۱۴	۱,۸۱۵	۱,۶۱۵	۱,۴۱۶	۱,۲۱۶	۱,۰۱۷	۸۱۸	۶۱۸	۸,۴۴۰
۲,۲۶۶	۲,۰۶۲	۱,۸۵۸	۱,۶۵۳	۱,۴۴۹	۱,۲۴۵	۱,۰۴۱	۸۳۷	۶۳۳	۸,۶۴۰
۲,۳۱۸	۲,۱۰۹	۱,۹۰۱	۱,۶۹۲	۱,۴۸۳	۱,۲۷۴	۱,۰۶۵	۸۵۶	۶۴۷	۸,۸۴۰
۲,۳۷۱	۲,۱۵۷	۱,۹۴۴	۱,۷۳۰	۱,۵۱۶	۱,۳۰۳	۱,۰۸۹	۸۷۶	۶۶۲	۹,۰۴۰
۲,۴۲۳	۲,۲۰۵	۱,۹۸۷	۱,۷۶۸	۱,۵۵۰	۱,۳۳۲	۱,۱۱۳	۸۹۵	۶۷۷	۹,۲۴۰
۲,۴۷۶	۲,۲۵۳	۲,۰۳۰	۱,۸۰۷	۱,۵۸۳	۱,۳۶۰	۱,۱۳۷	۹۱۴	۶۹۱	۹,۴۴۰
۲,۵۲۸	۲,۳۰۰	۲,۰۷۳	۱,۸۴۵	۱,۶۱۷	۱,۳۸۹	۱,۱۶۲	۹۳۴	۷۰۶	۹,۶۴۰
۲,۵۸۱	۲,۳۴۸	۲,۱۱۶	۱,۸۸۳	۱,۶۵۱	۱,۴۱۸	۱,۱۸۶	۹۵۳	۷۲۱	۹,۸۴۰
۲,۶۳۳	۲,۳۹۶	۲,۱۵۹	۱,۹۲۱	۱,۶۸۴	۱,۴۴۷	۱,۲۱۰	۹۷۳	۷۳۵	۱۰,۰۴۰
۲,۶۸۵	۲,۴۴۳	۲,۲۰۲	۱,۹۶۰	۱,۷۱۸	۱,۴۷۶	۱,۲۳۴	۹۹۲	۷۵۰	۱۰,۲۴۰
۲,۷۳۸	۲,۴۹۱	۲,۲۴۵	۱,۹۹۸	۱,۷۵۱	۱,۵۰۵	۱,۲۵۸	۱,۰۱۱	۷۶۵	۱۰,۴۴۰

مفروضات تحلیل سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

- نرخ برابری ارز معادل ۷۱۲,۰۰۰ ریال (نرخ آزاد) محاسبه گردیده است. (در جدول تحلیل حساسیت نرخ های پایین تر و بالاتر نیز لحاظ گردیده است)

- نرخ جهانی مس ۹,۴۴۰ دلار بر تن در نظر گرفته شده است. (در تحلیل حساسیت نرخ های پایین تر و بالاتر نیز محاسبه شده است)

- میزان فروش شرکت طبق بودجه مصوب ۱۴۰۴ برابر با ۴۴,۰۰۰ تن در نظر گرفته شده است.

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

نکته: در جدول فوق (تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم) مقادیر درج شده برآوردی می باشد و احتمالا، مقدار واقعی متفاوت از پیش بینی می باشد همچنین تفاوت حاصل می تواند با اهمیت باشد.

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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 منابع مالی	مالی	
افزایش سهم بازار داخلی	مشتری	
حفظ و توسعه بازارهای صادراتی		
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		
افزایش رضایت ذینفعان	رشد و یادگیری	
بهبود و ارتقا تکنولوژی		
توسعه زیرساخت های سازمانی		
بهبود سیستم های مدیریت		

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

شاخص های ارزیابی عملکرد وجه مشتری



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت صنایع مس شید باهنر (سهامی عام)

هدف راهبردی	شاخص	نحوه محاسبه و اندازه گیری	دوره پایش	واحد	سطح شاخص	درصد پیشرفت تا انتهای سال ۱۴۰۳			مقدار شاخص در دوره های سه ماهه				مقدار شاخص در دوره های سه ماهه				پیش بینی شاخص (سال ۱۴۰۳)
						برنامه	عملی	انحراف	سه ماهه	شش ماهه	نه ماهه	سالانه	سه ماهه	شش ماهه	نه ماهه	سالانه	
افزایش سهم بازار داخلی	سهم بازار کسب شده از فروش مقداری کشور	میزان فروش مقداری تقسیم بر کل فروش مقداری کشور	سه ماهه	درصد	۲۰۱	۱۰۰٪	۱۰۶٪	۶.۱٪ ➡	۵٪	۱۳٪	۲۳٪	۲۳٪	۷٪	۱۷٪	۲۹٪	۲۵٪	۳۳٪
	فروش مقداری داخلی	تناژ فروش داخل	سه ماهه	تن	۲	۱۰۰٪	۱۱۵٪	۱۴.۶٪ ⬆	۵۷۷۱	۱۴۳۰۵	۲۵۴۱۴	۲۶۵۱۲	۸۰۵۳	۱۸۳۷۲	۳۱۴۹۵	۴۱۸۴۶	۳۶۵۱۲
	درصد پیشرفت برنامه های فروش به منظور افزایش سهم بازار داخلی در برخی از گروه های محصول (لوله مسی و محصولات سربدار)	درصد پیشرفت برنامه	سه ماهه	درصد	۲	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۰.۰٪ ➡		۴٪	۱۰٪	۲۰٪		۴٪	۱۰٪	۲۰٪	۲۰٪
درصد تحقق هدف						۱۰۰.۰٪	۱۰۶.۹٪	۶.۹٪ ➡									
توسعه بازارهای صادراتی	نسبت فروش مقداری صادرات	حجم فروش مقداری صادراتی تقسیم بر کل فروش مقداری شرکت	سه ماهه	درصد	۲۰۱	۱۰۰٪	۳.۵٪	۹۶.۵٪ ⬇	۱۵٪	۱۳.۸۷٪	۲۴.۸۴٪	۲۸.۴۱٪	۲٪	۲٪	۱٪	۱٪	۲۸.۴۱٪
	فروش مقداری صادراتی	حجم فروش مقداری صادراتی	سه ماهه	تن	۲	۱۰۰٪	۲.۸٪	۹۷.۲٪ ⬇	۱۰۳۲	۲۳۰۴	۸۳۹۷	۱۴۴۸۹	۱۴۵	۳۰۸	۳۲۲	۳۹۹	۱۴۴۸۹
	نسبت فروش مبلغ صادراتی	حجم فروش مبلغ صادراتی تقسیم بر کل فروش شرکت	سه ماهه	درصد	۲	۱۰۰٪	۳.۱٪	۹۷.۲٪ ⬇	۶٪	۹٪	۲۰٪	۲۲٪	۱٪	۱.۸٪	۱٪	۱٪	۳۲٪
	درصد پیشرفت برنامه های حفظ مشتریان موجود در بازارهای جاری صادراتی و توسعه بازارهای جدید	درصد پیشرفت برنامه	سه ماهه	درصد	۲	۱۰۰٪	۲۵.۰٪	۶۵.۰٪ ⬇		۴٪	۱۰٪	۲۰٪		۱٪	۴٪	۷٪	۲۰٪
درصد تحقق هدف						۱۰۰٪	۱۱.۱٪	۸۹٪ ⬇									
درصد تحقق وجه مشتری						۱۰۰.۰٪	۵۹.۰٪	۴۱.۰٪ ⬇									



شرکت صنایع مس شید باهنر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شاخص های ارزیابی عملکرد وجه فرآیندهای داخلی

هدف راهبردی	شاخص	نحوه محاسبه و اندازه گیری	دوره پایش	واحد	سطح شاخص	درصد پیشرفت تا انتهای سال ۱۴۰۳			مقدار شاخص در دوره های سه ماهه سال ۱۴۰۳ (برنامه)				مقدار شاخص در دوره های سه ماهه سال ۱۴۰۳ (واقعی)				پیش بینی شاخص (سال ۱۴۰۳)
						برنامه	واقعی	انحراف	سه ماهه	شش ماهه	نه ماهه	سالانه	سه ماهه	شش ماهه	نه ماهه	سالانه	
افزایش بهره‌وری تولید، مواد اولیه و قطعات مصرفی	رشد تولید	تغییرات تولید نسبت به سال قبل	سه ماهه	درصد	۲ و ۱	۱۰۰٪	۴۶٪	↓ -۵۳.۹٪	-۱۲.۰٪	۵.۲٪	۴۱.۴٪	۵۵.۱٪	۲۲.۶۱٪	۲۷.۰۷٪	۲۵.۲۸٪	۲۵.۴٪	۵۵.۱٪
	راندمان تولید	میزان تولید و حجم عملیات واقعی تقسیم بر ظرفیت اسمی	سه ماهه	درصد	۳ و ۱	۱۰۰٪	۷۸٪	↓ -۲۲.۱٪	۳۶.۷٪	۴۴.۸٪	۶۰.۸٪	۶۸.۷٪	۴۹.۴۸٪	۵۱.۹۸٪	۵۵.۹٪	۵۳.۵٪	۶۸.۷٪
	سرانه مقداری تولید	مقدار محصول تولید شده تقسیم بر تعداد کل کارکنان	سه ماهه	تن / نفر	۳	۱۰۰٪	۶۰٪	↓ -۴۰.۰٪	۶.۵	۹.۴	۱۶.۵	۱۶.۵	۱۱.۱۶	۱۲.۴۶	۱۴.۱۷	۹.۹۰	۱۶.۵
	مواد در جریان کارخانه مورد	مقدار مواد در جریان واقعی به استاندارد (تورد)	سه ماهه	ضریب	۳	۱۰۰٪	۱۵۳.۳٪	↑ ۵۳.۳٪	۲.۴	۲.۴	۲.۴	۲.۴	۱.۶۶	۱.۵۳	۱.۲۴	۱.۲۸	۲.۴
	مواد در جریان کارخانه اکستروژن	مقدار مواد در جریان واقعی به استاندارد (اکستروژن)	سه ماهه	ضریب	۳	۱۰۰٪	۱۶۷.۱٪	↑ ۶۷.۱٪	۱.۴	۱.۴	۱.۴	۱.۴	۱.۱۵	۱.۱۹	۱.۰۱	۰.۹۴	۱.۴
	پیشرفت برنامه تعیین تکلیف کارخانه سکه زنی	عملکرد واحد نسبت به برنامه	سه ماهه	درصد	۳	۱۰۰٪	۸۴.۸٪	↓ -۱۵.۲٪		۵٪	۱۸٪	۳۳٪		۵.۰٪	۲۵.۰٪	۲۸.۰٪	۳۳٪
	پیشرفت برنامه بهبود عملکرد آزمایشگاهها	عملکرد واحد نسبت به برنامه	سه ماهه	درصد	۳	۱۰۰٪	۱۰۳.۵٪	⇒ ۳.۵٪		۵٪	۱۳٪	۲۰٪		۱۷.۰٪	۲۰.۷٪	۲۰.۷٪	۲۰٪
	پیشرفت برنامه بهبود فرآیندهای تولیدی به منظور کاهش ضایعات	عملکرد واحد نسبت به برنامه	سه ماهه	درصد	۳	۱۰۰٪	۱۰۰.۰٪	⇒ ۰.۰٪		۵٪	۱۳٪	۲۰٪		۵.۰٪	۱۵٪	۲۰.۰٪	۲۰٪
درصد تحقق هدف						۱۰۰٪	۱۰۶.۷٪	⇒ ۶.۷٪									
بهینه سازی مصرف انرژی	احداث نیروگاه خورشیدی ۲,۵ مگاواتی	عملکرد واحد نسبت به برنامه	سه ماهه	درصد	۳	۱۰۰٪	۹۱٪	↓ -۹٪				۱۱٪				۱۰٪	۱۱٪
درصد تحقق هدف						۱۰۰٪	۹۱٪	↓ -۹.۱٪									
درصد تحقق وجه فرایندهای داخلی						۱۰۰٪	۹۸.۸٪	↓ -۱.۲٪									



شرکت صنایع مس شید باهنر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شاخص های ارزیابی عملکرد وجه رشد و یادگیری

هدف راهبردی	شاخص	نحوه محاسبه و اندازه گیری	دوره پایش	واحد	سطح شاخص	درصد پیشرفت تا انتهای سال ۱۴۰۳			مقدار شاخص در دوره های سه ماهه سال ۱۴۰۳ (برنامه)				مقدار شاخص در دوره های سه ماهه سال ۱۴۰۳ (واقعی)				پیش بینی شاخص (سال ۱۴۰۳)
						برنامه	واقعی	انحراف	سه ماهه	دو ماهه	یک ماهه	سه ماهه	سه ماهه	دو ماهه	یک ماهه	سه ماهه	
افزایش رضایت ذینفعان	سرانه آموزش	کل ساعات آموزش اجرا شده تقسیم بر کل کارکنان	سه ماهه	درصد	۲ و ۱	۱۰۰٪	۱۰۶.۷٪	۶.۷٪	۴٪	۱۲٪	۲۴٪	۳۰٪	۴.۴٪	۱۲.۲٪	۲۴.۴٪	۲۲٪	۳۰٪
	درصد کارکنان آموزش دیده	تعداد کارکنان شرکت کننده در دوره های آموزشی به تعداد کل کارکنان	سه ماهه	درصد	۲ و ۱	۱۰۰٪	۱۰۰.۰٪	۰.۰٪	۱۰٪	۳۰٪	۷۵٪	۱۰۰٪	۱۱٪	۳۰٪	۷۵٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪
	درصد پیشرفت پروژه های آموزش بهبود سبک زندگی کارکنان	پیشرفت پروژه براساس برنامه	سه ماهه	درصد	۳	۱۰۰٪	۱۰۰.۰٪	۰.۰٪	۴٪	۱۰٪	۱۴٪	۲۰٪	۴٪	۱۰٪	۱۴٪	۲۰٪	۲۰٪
	میزان ریالی صرف شده در امور مربوط به مسئولیت پذیری اجتماعی	ریال ریال صرف شده در سه ماهه ها بر میزان بودجه (تجمعی)	سه ماهه	میلیون ریال	۳	۱۰۰.۰٪	۹۹.۷٪	-۰.۳٪	۱۳۰.۰۰۰	۵۲۰.۰۰۰	۱۰۴۰.۰۰۰	۱۳۰۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰	۱۸۰.۷۰۰	۷۴۰.۴۸۰	۱۲۹۰.۶۵۳	۱۳۰۰.۰۰۰
درصد تحقق هدف																	
بهبود و ارتقاء نوآوری و فناوری	پیشرفت برنامه جایگزینی مواد شیمیایی خارجی با نمونه های داخلی	عملکرد این واحد نسبت به برنامه	سه ماهه	درصد	۳	۱۰۰٪	۱۰۰.۰٪	۰.۰٪	۵٪	۱۰٪	۱۰٪	۳۰٪	۵٪	۵٪	۱۰٪	۲۰٪	۲۰٪
	پیشرفت برنامه ارتقاء توانمندی های آزمایشگاهی به منظور ورود به کلاس جهانی	عملکرد این واحد نسبت به برنامه	سه ماهه	درصد	۳	۱۰۰٪	۱۱۵.۰٪	۱۵.۰٪	۴٪	۱۲٪	۱۲٪	۲۰٪	۸٪	۱۲٪	۱۲٪	۲۲٪	۲۰٪
درصد تحقق هدف																	
توسعه زیرساخت ها	پیشرفت برنامه حفاظت از اطلاعات شرکت	عملکرد این واحد نسبت به برنامه	سه ماهه	درصد	۳	۱۰۰٪	۵۰.۰٪	-۵۰.۰٪	۵٪	۷٪	۵٪	۱۰٪	۵٪	۵٪	۵٪	۵٪	۱۰٪
	پیشرفت برنامه بروزرسانی تجهیزات رایانه ای شرکت	عملکرد این واحد نسبت به برنامه	سه ماهه	درصد	۳	۱۰۰٪	۸۵.۰٪	-۱۵.۰٪	۶٪	۱۱٪	۳٪	۲۰٪	۳٪	۱۲٪	۱۲٪	۱۷٪	۲۰٪
	پیشرفت برنامه ارتقاء زیرساخت های آزمایشگاهی	عملکرد این واحد نسبت به برنامه	سه ماهه	درصد	۳	۱۰۰٪	۱۰۸.۰٪	۸.۰٪	۱۰٪	۳۰٪	۵۰٪	۵۰٪	۱۶٪	۱۸٪	۵۴٪	۵۴٪	۵۰٪
درصد تحقق هدف																	
بهبود سیستم های مدیریت	سرانه ارائه پیشنهادها	تعداد پیشنهادات تقسیم بر کل کارکنان	سه ماهه	طرح/ نفر	۳	۱۰۰٪	۱۲۵.۰٪	۲۵.۰٪	۰.۰۱	۰.۰۲	۰.۰۳	۰.۰۴	۰.۰۱	۰.۰۳	۰.۰۴	۰.۰۵	۰.۰۴
	پیشرفت برنامه اخذ گواهینامه استاندارد ۱۷۰۲۵	عملکرد این واحد نسبت به برنامه	سه ماهه	درصد	۳	۱۰۰٪	۷۰٪	-۳۰٪	۵٪	۱۰٪	۳۰٪	۲۰٪	۳٪	۸٪	۱۴٪	۲۰٪	۲۰٪
	درصد پیشرفت پروژه بهبود و ارتقاء سیستم ایمنی و بهداشت	عملکرد این واحد نسبت به برنامه	سه ماهه	درصد	۳	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۰٪	۵٪	۱۰٪	۳۰٪	۲۰٪	۵٪	۹٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪
	درصد پیشرفت پروژه بهبود و ارتقاء سیستم محیط زیست	عملکرد این واحد نسبت به برنامه	سه ماهه	درصد	۳	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۰٪	۱۰٪	۳۰٪	۵۰٪	۵۰٪	۹٪	۳۰٪	۵۰٪	۵۰٪	۵۰٪
	پیشرفت برنامه سیستم مدیریت دانش	عملکرد این واحد نسبت به برنامه	سه ماهه	درصد	۳	۱۰۰٪	۸۶٪	-۱۴٪	۱۲۰	۳۰٪	۶۰٪	۷۰٪	۱۱۰	۱۰٪	۶۰٪	۶۰٪	۷۰٪
	شاخص شدت حادثه ASR	براساس فرمول مربوطه	سه ماهه	عدد	۲	۱۰۰٪	۱۰۶٪	۶٪	۱۲۰	۱۱۰	۱۰۰	۹۰	۱۱۰	۱۰۵	۱۰۰	۹۵	۹۰
	شاخص تکرار حادثه AFR	براساس فرمول مربوطه	سه ماهه	عدد	۲	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۰.۰٪	۱۲	۱۰	۹	۸	۱۰	۹	۸	۸	۸
	شاخص شدت تکرار حادثه FSI	براساس فرمول مربوطه	سه ماهه	عدد	۲	۱۰۰٪	۸۸٪	-۱۲.۵٪	۱	۱	۰.۹	۰.۸	۱	۰.۸	۰.۷	۰.۷	۰.۸
	سرانه حوادث شغلی	تعداد کارکنان حادثه دیده به کل کارکنان	سه ماهه	درصد	۲	۱۰۰٪	۱۰۴٪	۴.۸٪	۱٪	۱.۹٪	۲.۴٪	۲.۶٪	۱٪	۱.۷٪	۲٪	۵.۳۰٪	۲.۶٪
درصد تحقق هدف																	
تکمیل تجزیه ارزش صنایع بالادستی و پایین دستی	پیشرفت برنامه سرمایه گذاری و بهره برداری معدن و توسعه همکاری معدنی (پروژه)	عملکرد این واحد نسبت به برنامه	سه ماهه	درصد	۳	۱۰۰.۰٪	۴۰.۰٪	-۶۰.۰٪	۳٪	۲٪	۴٪	۵٪	۲٪	۲٪	۲٪	۲٪	۵٪
	جذب مشاوران خبره جهت ارتقا دانش فنی و تکمیل تجزیه ارزش	عملکرد این واحد نسبت به برنامه	سه ماهه	درصد	۳	۱۰۰.۰٪	۶۲.۵٪	-۳۷.۵٪	۲٪	۴٪	۶٪	۸٪	۱٪	۵٪	۵٪	۵٪	۸٪
	توسعه محصولات جدید	عملکرد این واحد نسبت به برنامه	سه ماهه	درصد	۳	۱۰۰.۰٪	۱۰۰.۰٪	۰.۰٪	۲٪	۲٪	۲٪	۱۰٪	۵٪	۵٪	۵٪	۱۰٪	۱۰٪
درصد تحقق هدف																	
درصد تحقق وجه رشد و یادگیری																	



گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت صنایع مس شید باهنر (سهامی عام)

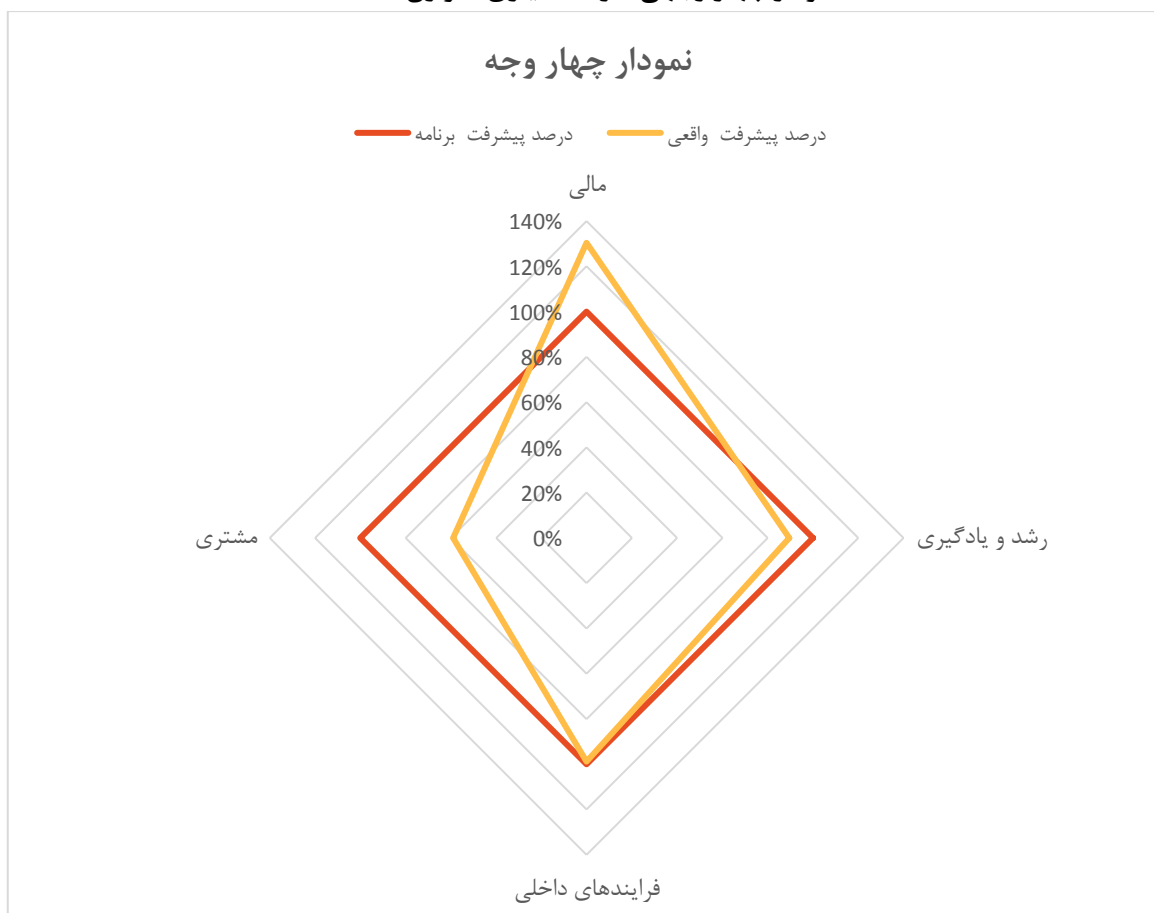
شاخص های ارزیابی عملکرد وجه مالی

هدف راهبردی	شاخص	نحوه محاسبه و اندازه گیری	دوره پایش	واحد	سطح شاخص	درصد تحقق تا انتهای سال ۱۴۰۳			مقدار شاخص در دوره های سه ماهه سال ۱۴۰۳ (برنامه)				مقدار شاخص در دوره های سه ماهه سال ۱۴۰۳ (واقعی)				پیش بینی شاخص (سال ۱۴۰۳)
						برنامه	واقعی	انحراف	سه ماهه	شش ماهه	نه ماهه	سالانه	سه ماهه	شش ماهه	نه ماهه	سالانه	
مدیریت بهینه منابع مالی	بازده نسبت به دارایی (ROA)	سود خالص به جمع کل دارایی	سه ماهه	درصد	۲۰۱	۱۰۰٪	۶۴٪	۲۶.۱٪ ↓	۵٪	۱۱٪	۲۸٪	۲۶٪	۶٪	۱۲٪	۱۶٪	۲۳٪	۳۶٪
	بازده نسبت به حقوق صاحبان سهام	سود خالص به حقوق صاحبان سهام	سه ماهه	درصد	۲۰۱	۱۰۰٪	۹۸٪	۲.۱٪ ↓	۵٪	۲۴٪	۴۱٪	۴۷٪	۱۴٪	۲۲٪	۴۳٪	۴۶٪	۴۷٪
	حاشیه سود خالص	سود خالص به فروش	سه ماهه	درصد	۲۰۱	۱۰۰٪	۸۰٪	۲۰.۰٪ ↑	۱۵٪	۱۴٪	۱۶٪	۱۵٪	۱۶٪	۱۵٪	۱۴٪	۱۲٪	۱۵٪
	حاشیه سود عملیاتی	سود عملیاتی تقسیم بر فروش	سه ماهه	درصد	۲۰۱	۱۰۰٪	۸۵٪	۱۵.۰٪ ↑	۱۹٪	۲۲٪	۱۹٪	۲۰٪	۲۱٪	۲۰٪	۲۰٪	۱۷٪	۲۰٪
	کیفیت سود عملیاتی	جریان نقدی عملیاتی تقسیم بر سود عملیاتی	سه ماهه	درصد	۲۰۱	۱۰۰٪	۱۸۱٪	۸۱.۱٪ ↑	۲۸۸٪	۱۱۳٪	۵۸٪	۳۷٪	۸۰٪	۵۴٪	۳۵٪	۶۷٪	۳۷٪
	پوشش سود دهی	سود واقعی تقسیم بر بودجه	سه ماهه	درصد	۲	۱۰۰٪	۹۳٪	۷.۰٪ ↓	۱۵٪	۱۴۹٪	۱۴۸٪	۱۰۰٪	۱۵۴٪	۱۴۷٪	۱۱۰٪	۹۳٪	۱۰۰٪
	حاشیه سود ناخالص	سود ناخالص به فروش	سه ماهه	درصد	۳	۱۰۰٪	۸۱٪	۱۹.۰٪ ↑	۲۱٪	۲۱٪	۲۱٪	۲۱٪	۲۱٪	۲۰٪	۱۹٪	۱۷٪	۲۱٪
	پوشش بودجه فروش ریالی	فروش ریالی / اکل بودجه	سه ماهه	درصد	۳	۱۰۰٪	۱۱۷٪	۱۷.۰٪ ↑	۱۵٪	۲۶٪	۶۸٪	۱۰۰٪	۲۲٪	۴۹٪	۸۶٪	۱۱۷٪	۱۰۰٪
	شاخص نقدینگی	نقدینگی حاصل از عملیات به کل فروش	سه ماهه	درصد	۳	۱۰۰٪	۷۳٪	۲۸.۳٪ ↑	۱۰۴٪	۴۳٪	۱۵٪	۱۵٪	۲۰٪	۱۱٪	۷٪	۱۱٪	۱۵٪
	نسبت بدهی جاری به ارزش ویژه	بدهی جاری به ارزش ویژه	سه ماهه	درصد	۳	۱۰۰٪	۴۴٪	۲۴.۱٪ ↓	۵۴٪	۱٪	۳٪	۲۴٪	۱٪	۱۵۷٪	۱۶۷٪	۱۰۶٪	۲۴٪
	نسبت دارایی ثابت به ارزش ویژه	دارایی ثابت به ارزش ویژه	سه ماهه	درصد	۳	۱۰۰٪	۹۶٪	۴.۴٪ ↑	۵۶٪	۷۱٪	۵۵٪	۴۵٪	۵۳٪	۵۴٪	۴۶٪	۴۳٪	۴۵٪
	نسبت کل بدهی	کل بدهی به ارزش ویژه	سه ماهه	درصد	۳	۱۰۰٪	۳۹۳٪	۲۹۲.۶٪ ↓	۵۷٪	۱۰۵٪	۴۳٪	۲۷٪	۱۴۱٪	۱۵۷٪	۱۷۰٪	۱۰۶٪	۲۷٪
	نسبت بدهی بلند مدت به ارزش ویژه	بدهی بلند مدت به ارزش ویژه	سه ماهه	درصد	۳	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۰.۰٪ ↑	۴٪	۴٪	۴٪	۳٪	۶٪	۳٪	۳٪	۳٪	۳٪
	نسبت مالکانه	ارزش ویژه / کل دارایی	سه ماهه	درصد	۳	۱۰۰٪	۶۳٪	۲۷.۲٪ ↑	۶۳٪	۴۸٪	۶۹٪	۷۸٪	۴۱٪	۳۹٪	۳۷٪	۴۹٪	۷۸٪
	نسبت پوشش بدهی	دارایی ثابت به بدهی بلند مدت	سه ماهه	درصد	۳	۱۰۰٪	۱۰۸٪	۸.۰٪ →	۱۷۳۰٪	۱۴۶۵٪	۱۴۴۹٪	۱۴۲۷٪	۱۷۵۳٪	۱۷۲۲٪	۱۳۸۹٪	۱۵۴۱٪	۱۴۲۷٪
	نسبت جاری	داراییهای جاری/ بدهیهای جاری	سه ماهه	نسبت	۳	۱۰۰٪	۴۹٪	۵۱.۲٪ ↑	۱.۸۴	۱.۳۲	۲.۲۰	۳.۲۲	۱.۴۵	۱.۳۱	۱.۳۴	۱.۵۷	۳.۲۲
	نسبت آنی	موجودیهای نقدی + مطالبات/ بدهیهای جاری	سه ماهه	نسبت	۳	۱۰۰٪	۵۷٪	۴۳.۳٪ ↑	۰.۴۴	۰.۳۶	۰.۶۹	۰.۹۷	۰.۵۵	۰.۳۷	۰.۵۷	۰.۵۵	۰.۹۷
	دارایی جاری	دارایی جاری / کل دارایی	سه ماهه	درصد	۳	۱۰۰٪	۱۳۰٪	۲۹.۵٪ ↑	۶۳٪	۶۴٪	۶۰٪	۶۱٪	۷۹٪	۷۹٪	۸۳٪	۷۹٪	۶۱٪
	دوره وصول مطالبات	(حاصل ضرب متوسط حسابهای دریافتی در ۳۶۰) تقسیم بر فروش	سه ماهه	روز	۲	۱۰۰٪	۱۹۷٪	۹۷.۰٪ ↑	۲۳	۲۳	۲۳	۲۳	۱۷	۵۴	۲۸	۲۲	۲۳
درصد تحقق هدف						۱۰۰٪	۱۳۳٪	۳۳٪ ↑									
درصد تحقق وجه مالی						۱۰۰٪	۱۳۳٪	۳۳٪ ↑									

مقایسه درصد پیشرفت نمودار چهار وجهی (۱۲ ماهه ۱۴۰۳)

درصد پیشرفت	وجوه	
۱۲۷٪	۱۰۰٪	مالی
۵۹٪	۱۰۰٪	مشتری
۹۵٪	۱۰۰٪	فرایندهای داخلی
۹۱٪	۱۰۰٪	رشد و یادگیری

نمودار چهار وجهی کارت امتیازی متوازن (۱۲ ماهه ۱۴۰۳)



نسبت های مالی شرکت:

نسبت های مالی :			
نسبت های مالی	فرمول محاسبه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
نسبت های نقدینگی :			
جاری	دارایی جاری	۱.۵۷	۱.۴۹
	بدهی جاری		
آنی	(دارایی جاری - موجودی کالا-پیش پرداخت)	۰.۵۵	۰.۴۱
	بدهی جاری		
نسبت های اهرم مالی :			
بدهی	جمع بدهی ها	۰.۵۱	۰.۴۹
	جمع دارایی ها		
بدهی بلند مدت به حقوق صاحبان سهام	بدهی بلند مدت	۰.۰۳	۰.۰۲
	حقوق صاحبان سهام		
دفعات واریز هزینه بهره	سود قبل از کسر بهره و مالیات	۹.۴۳	۷.۹۶
	هزینه بهره		
نسبت های فعالیت :			
دفعات گردش موجودی کالا	بهای تمام شده کالای فروش رفته	۳.۹۸	۲.۴۰
	متوسط موجودی کالا		

نسبت های مالی :			
نسبت های مالی	فرمول محاسبه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
گردش دارائی ثابت	فروش خالص	۸.۹۲	۴.۶۳
	دارایی های ثابت		
گردش دارائیهها	درآمد فروش	۱.۸۶	۱.۲۶
	جمع دارایی ها		
نسبتهای سود آوری :			
سود ناخالص	سود ناخالص	۰.۱۷	۰.۲۱
	درآمد فروش		
سود عملیاتی	سود عملیاتی	۰.۱۷	۰.۲۱
	درآمد فروش		
بازده دارائیهها	سود(زیان) خالص	۰.۲۳	۰.۱۹
	جمع دارایی ها		
بازده حقوق صاحبان سهام	سود(زیان) خالص	۰.۴۶	۰.۳۸
	حقوق صاحبان سهام		
سود هر سهم	سودخالص/تعداد سهام	۱,۰۳۸	۶۷۳

-تحقق بودجه فروش ریالی

-افزایش تولید محصولات جدید از قبیل لوله شیار داخل، 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 ۱۴۰۳ 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 ۱۴۰۴ با تکیه بر تمامی توانمندی های موجود در راستای سرمایه گذاری برای تولید گام برداریم.