

گزارش تفسیری مدیریت



دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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 دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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- فهرست 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 تاثیر تغییرات 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	۴۱
۹-۱- منابع.....	۴۱
۹-۲- مصارف	۴۱

۹-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن.....	۴۱
۱۰- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته.....	۴۵
۱۰-۱- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن.....	۴۶
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

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 ۱۴۰۴/۰۸/۱۹ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

نماینده

اعضاء هیئت مدیره

شرکت معدنی املاح ایران	سیدحسین صابری اناری	رئیس هیئت مدیره
شرکت سرمایه گذاری صدر تامین	احسان نمازی زاده	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل
شرکت صنایع خاک چینی ایران	محمدجواد مقصودی	عضو هیئت مدیره-موظف
شرکت اکتشاف و حفاری صدر تامین	حسین صفابینش	عضو هیئت مدیره-غیرموظف
شرکت توسعه معادن پارس تامین	--	عضو هیئت مدیره

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

موضوعات شرکت عبارت است از:

الف- موضوع اصلی: 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 مسی، 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 آلیاژهای 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 کالاهای 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 غیر مستقیم با موضوع شرکت ارتباط یا پیوستگی داشته باشند، مبادرت کند.

ب- موضوع فرعی: انجام فعالیت های آزمایشگاهی

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 بررسی‌های 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 بررسی‌های جامع برای انتخاب نوع ماشین‌آلات و تکنولوژی مربوطه از میان پیشنهادات مختلف شرکت‌های خارجی انجام و در سال ۱۳۶۳ منجر به انعقاد قراردادهایی به منظور خرید ماشین‌آلات و تجهیزات و اخذ دانش فنی از سه شرکت گروپ اینداستری تکنیک آلمان برای کارخانه ذوب و ریخته‌گری (شرکت اتوکمپو دارنده و ارائه دهنده دانش فنی) شرکت مانسمان دماگ هونتکنیک 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 بودجه‌ای 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 شرکت‌ها، به موجب تصمیم هیئت عامل سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران در قالب طرح صنایع جنبی مس به انجام فعالیت‌های طرح ادامه داده و در فروردین سال ۱۳۶۵ بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام نام شرکت به صنایع مس شهید باهنر (سهامی خاص) تغییر یافت. در آذر 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 آنجاییکه سرمایه‌گذاری ثابت طرح بر اساس آخرین برآورد بالغ بر ۳۵.۰۸۴ 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 فوق‌العاده 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 هیئت مدیره شرکت

به استناد صورتجلسه هیئت مدیره به شماره ۸۲۲ مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۱۱، اعضاء هیئت 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	عضویت در هیئت مدیره سایر شرکت ها	تاریخ عضویت در هیئت مدیره
سید حسین صابری اناری	شرکت معدنی املاح ایران	رئیس هیئت مدیره	دکتری مدیریت خدمات بهداشتی و درمانی	عضو هیئت علمی دانشگاه علوم پزشکی کرمان-شهردار کرمان-مدیر کل بنیاد مسکن انقلاب اسلامی استان کرمان-مسئول نمایندگی آستان قدس رضوی در استان کرمان-مدیر عامل 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، مدرس دروس حسابداری	غیرموظف	خیر	۱۴۰۲/۰۴/۱۰
احسان نمازی زاده	شرکت سرمایه گذاری صدر تامین	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل	کارشناسی ارشد مهندسی صنایع	مدیر عامل توسعه و آبادانی مس کرمان-مدیر عامل شرکت فولاد کوبان اصفهان-رئیس هیئت مدیره مجتمع معادن اسفندقه-رئیس هیئت مدیره فولاد اکسین خوزستان-عضو هیئت مدیره فولاد توس خراسان-عضو هیئت مدیره شرکت صنایع غیر آهنی نیک-عضو هیئت مدیره شرکت کانی مس-رئیس هیئت مدیره شرکت صنایع مس افق کرمان-رئیس هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری راهیان سهام	موظف	بله	۱۴۰۳/۰۳/۰۷
محمد جواد مقصودی	شرکت صنایع خاک چینی ایران	عضو 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-سرپرست معاونت بازرگانی صنایع مس شهید باهنر	موظف	خیر	۱۳۹۹/۰۱/۲۴
حسین صفابینش	شرکت اکتشاف و حفاری صدر تامین	عضو هیئت مدیره	کارشناسی ارشد متالورژی	مدیر عامل چندین شرکت دولتی و خصوصی-مشاور شرکت پارس متال و عضو غیر موظف هیئت مدیره تدبیر انرژی فلات قاره	غیرموظف	بله	۱۴۰۲/۰۳/۳۰

*در خصوص عضو غیرموظف هیئت مدیره آقای حسین صفابینش تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۲۰ نماینده شرکت فرآورده های نسوز ایران

بوده و از آن تاریخ شخص حقوقی شرکت اکتشاف و حفاری صدر تامین جایگزین فرآورده های نسوز ایران گردیده است.

کمیته های تخصصی براساس ماده ۱۴ دستورالعمل حاکمیت شرکتی به شرح زیر 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 بویراحمد و اردبیل و لرستان، عضو هیئت علمی دانشگاه علوم پزشکی کرمان، شهردار کرمان، مدیر کل بنیاد مسکن، مسئول نمایندگی آستان قدس در کرمان، مدیرعامل موسسه خیریه امام رضا(ع)، مدیردفتر نظارت شورای نگهبان در کرمان، فوق لیسانس مدیریت، لیسانس مدیریت بازرگانی، مدرس دروس حسابداری	غیرموظف	خیر
کیوان اسکندری	دکتری	حسابداری	حسابدار رسمی، مدیر ارشد حسابداری موسسه حسابرسی مفید راهبر تا ۱۴۰۴/۰۵/۳۱، عضویت در کارگروه آموزش موسسه حسابرسی مفید راهبر و مدیر آموزش موسسه تا ۱۴۰۴/۰۵/۳۱، عضویت در کمیته های ریسک و مدیریت دانش موسسه حسابرسی مفید راهبر تا ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ و سابقه تدریس در دانشگاه.	-	خیر
قاسم یاحقی	کارشناسی ارشد	حسابداری	مدیر و شریک موسسه حسابرسی موسسه به بین محتوا از بهمن ماه ۱۴۰۱ تا کنون، مدیر و شریک موسسه حسابرسی کوشا منش از سال ۱۳۹۶ الی بهمن ماه ۱۴۰۱، مدیر و شریک موسسه حسابرسی مدیران مستقل از سال ۱۳۸۰ الی ۱۳۹۶، مدیر و شریک موسسه حسابرسی همگامان کیش از سال ۱۳۷۷ الی ۱۳۸۰، مدیر حسابداری سازمان حسابرسی از سال ۱۳۵۹ الی ۱۳۷۷، تدریس در دانشگاه ها و موسسات آموزش عالی به مدت ۳ سال.	-	بله
سعید ملکی	کارشناسی	حسابداری	مدیر حسابرسی داخلی هلدینگ صدرتأمین، سرپرست ارشد حسابداری در موسسه حسابرسی بهمند به مدت ۷ سال، عضویت در کمیته حسابرسی شرکت های بورسی و غیر بورسی، مشاور مالی و اقتصادی شرکت های توسعه عمران کرمان و قند شیرین خراسان، سرپرست حسابرسی شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	-	خیر
حمید سلیمی	کارشناسی ارشد	مدیریت بازرگانی	مدیر ارزیابی عملکرد شرکت های تابعه شستا، عضو هیئت مدیره صنایع لاستیک یزد، عضو کمیته حسابرسی شرکت کاشی و سرامیک سعدی، عضو کمیته حسابرسی نیروگاه طوس، کارشناس امور بین الملل شستا، کارشناس نظارت بر هلدینگ های شستا	---	بله

لازم به ذکر است آقای محمدفارسی تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۳۱ و آقای امیرمرادی تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ به عنوان اعضا مستقل کمیته فعالیت داشته اند و پس از تاریخ های فوق الذکر از کمیته منفصل و به جای ایشان آقایان قاسم یاحقی و سعید ملکی منصوب گردیده اند.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

شرکت صنایع من شهید باهنر (سهامی عام)

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
حسین صفابینش	کارشناسی ارشد	متالورژی	مدیر عامل چندین شرکت دولتی و خصوصی- مشاور شرکت پارس متال و عضو غیر موظف هیئت مدیره شرکت تدبیر انرژی فلات قاره	غیرموظف	بله
داریوش دارابی	فوق لیسانس	حسابداری	حسابرس موسسه حسابرسی ذخایر سرپرست ارشد موسسه حسابرسی مفید راهبر، مدیر حسابرسی 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 هیات 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
وحید جودکی	کارشناسی	حقوق	امور حقوقی و قراردادهای و داوری در دعاوی حقوقی	-	خیر

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 دامون،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 انجمن های حسابداران خبره ایران ، انجمن مدیران مالی ایران ، انجمن مهندسی مالی	مهندسی مالی	دکتری	سید معبود ستوده
خیر	-	عضو هیئت علمی دانشگاه باهنر-همکاری با اتاق بازرگانی-پروژه بهینه سازی دستگاه برش خط نورد-همکاری بهره وری در سازمان برنامه و بودجه-در حال 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 سیکسکو-برنامه استراتژیک در شهرداری کرمان-عارضه یابی واحد صنعتی	مهندسی صنایع	دکتری	یاسمن اسدی

لازم به ذکر است آقای سید حسین صابری تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۳۱ و آقای محمدجواد مقصودی تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۳۱ به عنوان اعضا کمیته فعالیت داشته اند و پس از تاریخ های فوق الذکر از کمیته منفصل و به جای ایشان آقایان حسین صفابینش و وحید جودکی منصوب گردیده اند.

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 شرکت توسعه و آبادانی مس کرمان-مدیرعامل شرکت فولاد کوبان اصفهان-رئیس هیئت مدیره مجتمع معادن اسفندقه-رئیس هیئت مدیره فولاد اکسین خوزستان-عضو هیئت مدیره فولاد توس خراسان-عضو هیئت مدیره شرکت صنایع غیر آهنی نیپک-عضو هیئت مدیره شرکت کانی مس-رئیس هیئت مدیره شرکت صنایع افق مس کرمان-رئیس هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری راهیان سهام	موظف	بله
حسین صفابینش	فوق لیسانس	متالورژی	مدیر عامل چندین شرکت دولتی و خصوصی-مشاور شرکت پارس متال و عضو غیر موظف هیئت 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

سینا زینلی	دکتری	مدیریت منابع انسانی	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	-	بله
رسول فتحی	فوق دیپلم	مکانیک	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	-	بله

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- معاون مالی اداری و معاون مالی اقتصادی شرکت صنایع مس شهید باهنر	-	خیر
محمدجواد مقصودی	دکتری	برق 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- معاونت بازرگانی صنایع مس شهید باهنر	موظف	خیر
احسان نمازی زاده	فوق لیسانس	مهندسی صنایع	مدیر عامل شرکت توسعه و آبادانی مس کرمان-مدیرعامل شرکت فولاد کوبان اصفهان-رئیس هیئت مدیره مجتمع معادن اسفندقه-رئیس هیئت مدیره فولاد اکسین خوزستان-عضو هیئت مدیره فولاد توس خراسان-عضو هیئت مدیره شرکت صنایع غیر آهنی نیپک-عضو هیئت مدیره شرکت کانی مس-رئیس هیئت مدیره شرکت صنایع افق مس کرمان- رئیس هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری راهیان سهام	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 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 پستان)-معاون دانشجویی دانشگاه علوم پزشکی کرمان-مسئول دفتر نظارت شورای نگهبان در استان کرمان-فوق لیسانس مدیریت، لیسانس مدیریت بازرگانی،مدرس دروس حسابداری	غیرموظف	خیر
احمد کلاهدوز مصطفوی	لیسانس	حسابداری	رئیس انتظامات-مدیر حراست شرکت صنایع مس شهید باهنر	-	خیر
محمد رضا اثنی 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-معاون منابع انسانی و پشتیبانی صنایع مس شهید باهنر	-	خیر

*در خصوص کمیته جبران خدمات آقای سهیل رودری تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ عضو کمیته بوده است.

انواع محصولات تولیدی در دوره مورد گزارش

ردیف	نوع محصول (اصلی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی داخلی (تن)	تولید واقعی صادراتی (تن)
۱	تسمه و ورق مسی	تن	۳,۵۶۱	۳
۲	تسمه و ورق برنجی	تن	۳,۹۵۵	۰
۳	لوله مسی	تن	۲,۵۷۵	۱۲۲
۴	لوله برنجی	تن	۱۹۹	۰
۵	مقاطع مسی	تن	۱,۵۳۱	۰
۶	مقاطع برنجی	تن	۲,۴۴۶	۰

۲- مواد اولیه:

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده ها
۱	کاتد مس	تن	۹,۷۰۹	شرکت ملی صنایع مس ایران
۲	روی	تن	۱,۹۷۲	کالسیمین- فراوری مواد معدنی ایران- سرب و روی ایران- ذوب و روی بافق
۳	سایر	تن	۲,۹۳۳	لحیم سخت آترین- سیسم نقره ساوا- پارمیدا هزاره سوم

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، نرخ های 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.

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 در این دوره فروش بورسی نداشته است.

۳-۱- جزئیات فروش:

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	۱۲,۵۰۰	۲,۳۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
لوله برنجی	۲,۰۰۰	۱۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مقاطع مسی	۸,۴۰۰	۱,۲۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مقاطع برنجی	۷۲,۰۰۰	۲,۳۷۴	۱۳	۱۳	۱۰۰	۹۷,۶۶۵	۹۷,۶۶۵	۱۰۰
تسمه و ورق مسی	۸,۵۰۰	۳,۰۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تسمه و ورق برنجی	۱۲,۵۰۰	۳,۶۳۱	۱۷	۱۷	۱۰۰	۱۲۲,۸۳۸	۱۲۲,۸۳۸	۱۰۰
جمع	۱۱۵,۹۰۰	۱۲,۹۵۱	۳۰	۳۰	-	۲۲۰,۵۰۳	۲۲۰,۵۰۳	-

*قرارداد فروش بورسی سال قبل منعقد شده است در ۶ ماهه ۱۴۰۴ تحقق یافته است.

*مقدار ۶۶۰ 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 وعرضه 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.

فروش	مبلغ فروش محصول/درآمد حاصل از ارائه خدمات طی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (واقعی) میلیون ریال	تناژ فروش محصول/درآمد حاصل از ارائه خدمات طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (واقعی)	مبلغ فروش محصول/درآمد حاصل از ارائه خدمات طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (بودجه) میلیون ریال	میانگین نرخ فروش محصول طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (واقعی) نرخ به میلیون ریال	میانگین نرخ فروش محصول طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (بودجه) نرخ به میلیون ریال	میانگین بهای تمام شده محصول طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (واقعی) نرخ تن به میلیون ریال	میانگین بهای تمام شده محصول طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (واقعی) نرخ تن به میلیون ریال
فروش داخلی و صادراتی							
۱	تسمه و ورق مسی	۲۵,۵۹۳,۹۲۹	۲,۹۵۹	۴۵,۸۶۳,۹۴۷	۸,۶۵۰	۷,۳۴۸	۷,۲۰۲
۲	تسمه و ورق برنجی	۱۴,۵۶۹,۶۷۸	۱,۸۷۷	۲۲,۱۶۵,۴۵۵	۷,۷۶۲	۶,۹۳۵	۵,۱۵۵
۳	لوله مسی	۱۶,۹۲۵,۱۳۰	۲,۲۲۳	۱۷,۱۱۵,۳۷۳	۷,۶۱۴	۵,۷۰۱	۷,۵۲۹
۴	لوله برنجی	۹۱۲,۴۳۳	۹۷	۱,۴۷۸,۷۳۵	۹,۴۰۶	۵,۹۶۲	۶,۵۱۷
۵	مقاطع مسی	۹,۷۴۱,۴۸۷	۱,۲۴۴	۹,۴۰۰,۷۴۵	۷,۹۳۱	۲,۶۲۹	۷,۲۵۸
۶	مقاطع برنجی	۱۱,۸۷۰,۰۰۲	۲,۰۲۳	۹,۳۲۹,۶۳۲	۵,۸۶۸	۴,۰۴۵	۵,۲۹۷
	جمع	۷۹,۶۱۲,۶۵۹	۱۰,۴۲۳	۱۰۵,۳۵۳,۸۸۷	-	-	-
فروش درآمد ارائه خدمات							
۱	تسمه و ورق مسی	۳۸۳,۵۳۳	۱۵۶	۵۲۳,۰۵۸	۲,۴۵۹	۲,۲۹۴	۵۸۷
۲	تسمه و ورق برنجی	۲,۵۲۸,۶۵۱	۱,۷۶۳	۱,۶۰۷,۹۲۶	۱,۴۳۴	۱,۶۰۷	۲۸۶
۳	لوله مسی	۲۸۴,۳۳۵	۲۶۱	۲۵۱,۹۹۴	۱,۰۸۹	۷۰۷	۶۳۱
۴	لوله برنجی	۲۷۱,۹۸۳	۷۴	۷۸,۰۵۰	۳,۶۷۵	۱,۰۰۰	۲,۴۶۲
۵	مقاطع مسی	۴۸,۶۶۸	۵۵	۶۱,۰۸۹	۸۸۵	۸۸۵	۲۴۰
۶	مقاطع برنجی	۲۹۵,۴۸۱	۳۵۱	۴۶۴,۸۳۷	۸۴۲	۶۴۳	۳۰۵
	جمع	۳,۸۱۲,۶۵۱	۲,۶۶۰	۲,۹۸۶,۹۵۴	-	-	-
	جمع کل	۸۳,۴۲۵,۳۱۰	۱۳,۰۸۳	۱۰۸,۳۴۰,۸۴۱	-	-	-

*در گزارش تفسیری ۲ کدال کاهش میانگین نرخ تسمه ورق برنجی به این علت است که بهای تولید هر سه نوع فروش داخلی، صادراتی و دستمزدی به صورت تجمیعی آورده شده است برای مشاهده ی حاشیه سود به صورت جداگانه در تفسیری ۱ قابل مشاهده است.

۴- وضعیت پرداخت ها به دولت

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۲,۳۷۷,۴۸۵	۳,۱۶۵,۰۹۷	-۲۵
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۳,۵۹۳,۲۸۲	۱۲,۱۲۷	۲۹,۵۳۰
۳	بیمه سهم کارفرما	۴۳۵,۷۰۹	۲۸۰,۱۶۶	۵۵
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۷۱,۱۳۳	۳۲,۴۵۱	۱۱۹
۵	پرداختی بابت انرژی	۴۳۴,۳۱۴	۵۸۸,۸۳۴	-۲۶
	جمع	۶,۹۱۱,۹۲۳	۴,۰۷۸,۶۷۵	۶۹

*دلیل کاهش مالیات عملکرد در دوره مورد گزارش کاهش فروش و درآمدهای عملیاتی می باشد.

*افزایش پرداختی مالیات بر ارزش افزوده در دوره مورد گزارش نسبت به دوره قبل به علت پرداخت قبوض ارزش افزوده دوره پاییز و زمستان ۱۴۰۳ می باشد

*دلیل افزایش ۵۵ درصدی بیمه سهم کارفرما بابت ۴۵ درصد افزایش سالانه طبق قانون کار و ۸ درصد طبق مصوبه هلدینگ و هیئت مدیره می باشد.

*دلیل افزایش ۱۱۹ درصدی حقوق و عوارض گمرکی بابت افزایش نرخ هزینه های گمرکی و ترخیص می باشد.

*دلیل کاهش ۲۶ درصدی انرژی بابت عدم صدور صورتحساب دیماند آب و عدم پرداخت قبض برق در سه ماهه دوم ۱۴۰۴ می باشد.

۴-۱- وضعیت مطالبات از دولت

شرکت صنایع مس شهید باهنر هیچ گونه 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 میگردد 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:

به طور خلاصه در بازار داخلی میتوان به مواردی چون نحوه عرضه مس کاتد و شمش روی، تعداد رقبای داخلی و رسمی برای برخی 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 (درصد)	نقاط قوت شرکت	نقاط ضعف شرکت
لوله مسی	رقیب ۱	۳۰	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 قیمت فروش	تک محصولی بودن (سبد محصولات و مشتریان به خصوص در زمانهای خاص رکود یک محصول) عدم امکان فروش دستمزدی
	رقیب ۲	۲۰	ظرفیت بالای تولید کیفیت خوب محصولات زمان تحویل دقیق و کوتاه بسته بندی مناسب	تک محصولی بودن (سبد محصولات و مشتریان به خصوص در زمانهای خاص رکود یک محصول) عدم امکان فروش دستمزدی
	رقیب ۳	۱۰	تک محصولی بودن (تمرکز در تولید و فروش) انعطاف و تصمیم گیری سریع در شرایط و قیمت فروش	تک محصولی بودن (سبد محصولات و مشتریان به خصوص در زمانهای خاص رکود یک محصول) عدم امکان فروش دستمزدی
	رقیب ۴	۵	ظرفیت بالای تولید فروش اعتباری زمان تحویل کوتاه تک محصولی بودن	تک محصولی بودن (سبد محصولات و مشتریان به خصوص در زمانهای خاص رکود یک محصول) - عدم امکان فروش دستمزدی

نام محصول	نام شرکت رقیب	سهم بازار (درصد)	نقاط قوت شرکت	نقاط ضعف شرکت
مقاطع مسی	رقیب ۵	۱۲	در سال های اخیر شروع به تولید کرده است و سهم حدود ۱۲ درصدی از تقاضا را به خود تخصیص داده است	عدم تامین مواد اولیه مورد نیاز
	رقیب ۶	۳۴	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	کیفیت پائین ظرفیت تولید کم
	رقیب ۷	۱۵		
	رقیب ۸	۶		

نام محصول	نام شرکت رقیب	سهم بازار (درصد)	نقاط قوت شرکت	نقاط ضعف شرکت
نوردی مسی	رقیب ۶	۸	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 پائین تر محدودیت سایز و ابعاد محصولات تک محصولی بودن (سبد محصولات و مشتریان به خصوص در زمانهای خاص رکود یک محصول)
	رقیب ۷	۷		
	رقیب ۷	۱۵		
	رقیب ۸	۶		

نام محصول	نام شرکت رقیب	سهم بازار (درصد)	نقاط قوت شرکت	نقاط ضعف شرکت
مقاطع برنجی سربدار	رقیب ۹	۳۷	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 پائین تر محدودیت سایز و ابعاد محصولات تک محصولی بودن (سبد محصولات و مشتریان به خصوص در زمانهای خاص رکود یک محصول)
	رقیب ۱۰	۱۲		
	رقیب ۱۱	۱۲		
	رقیب ۱۲	۱۰		
	رقیب ۱۳	۸		
	رقیب ۱۴	۱۰		

نام محصول	نام شرکت رقیب	سهم بازار (درصد)	نقاط قوت شرکت	نقاط ضعف شرکت
نوردی برنجی	رقیب ۱۵	۷	تک محصولی بودن (تمرکز در تولید و فروش) زمان کوتاه و دقیق در تحویل تولید گرده با سایز بندی متنوع تقاضای صنایع دستی با کیفیت پایین تر از استاندارد 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 پائین تر محدودیت سایز و ابعاد محصولات تک محصولی بودن (سبد محصولات و مشتریان به خصوص در زمانهای خاص رکود یک محصول)
	رقیب ۱۶	۷	تک محصولی بودن (تمرکز در تولید و فروش) زمان کوتاه و دقیق در تحویل امکان تولید ورق با عرض بیش از ۶۶۰ میلیمتر تقاضای صنایع دستی با کیفیت پایین تر از استاندارد 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 پائین تر محدودیت سایز و ابعاد محصولات تک محصولی بودن (سبد محصولات و مشتریان به خصوص در زمانهای خاص رکود یک محصول)

۲-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

طی دوره 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:

(مبالغ میلیون ریال)

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صباگستر نفت و گاز تامین
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۳/۱۲/۲۸
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۴/۱۲/۲۶
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر	۹۲,۱۴۸
۵	مبلغ خرید طی دوره	۴۰,۵۶۶
۶	مبلغ فروش طی دوره	۰
۷	سود بازارگردانی	۰
۸	تعداد سهام خریداری شده طی دوره بازارگردانی	۸
۹	تعداد سهام فروخته شده طی دوره بازارگردانی	۰
۱۰	مانده سهام نزد بازارگردان در پایان دوره	۷۰

۳-۶- فهرست 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 جهت ساز و تحلیل SWOT و همچنین باتوجه 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 زیر ارتباط بین راهبردهای کلان با اهداف راهبردی (وضعیت مطلوب) و تحلیل SWOT (وضعیت موجود)

مشخص شده است:

رابطه راهبردهای کلان با اهداف راهبردی

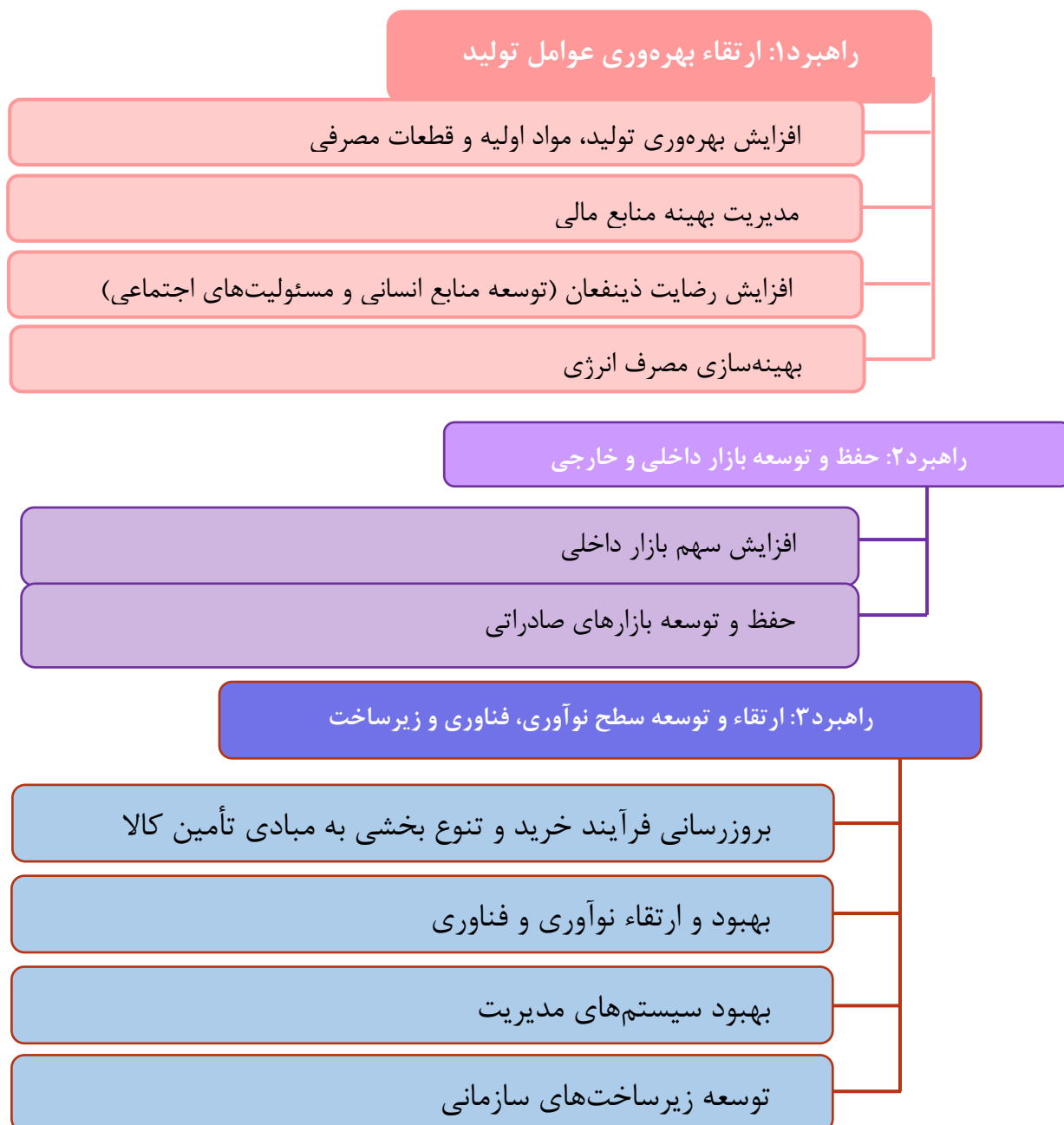
توسعه و ارتقاء توانمندی	حفظ و ارتقاء سوددهی شرکت	
✓	✓	ارتقاء بهره‌وری عوامل تولید
✓	✓	حفظ و توسعه بازار داخلی و خارجی محصولات
✓		ارتقا و توسعه سطح نوآوری، فناوری و زیرساخت
✓	✓	جذب و توسعه سرمایه‌گذاری

رابطه راهبردهای کلان با تحلیل وضع موجود

محیط داخلی		ماتریس SWOT	
ضعف‌ها	قوت‌ها		
راهبرد انطباقی: ارتقا و توسعه سطح نوآوری، فناوری و زیرساخت	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	• بهبود عملکرد آزمایشگاه ها (ارتقاء عملکرد دستگاه ها یا خرید دستگاه جدید) • بهینه سازی فرآیند تولید CN۷۰ در کارخانه اکستروژن • راه اندازی سیستم تولید لوله با پرس ۱۳۰-۵ در کارخانه اکستروژن
مدیریت بهینه منابع مالی	• تأمین منابع راهبردی با رویکرد تنوع پذیری
افزایش رضایت ذینفعان (توسعه عملکرد منابع انسانی و مسئولیت های اجتماعی)	• آموزش و بهبود مهارت های کاری و سبک زندگی پرسنل • توسعه فعالیت های مسئولیت پذیری اجتماعی
بهینه سازی مصرف انرژی	• احداث نیروگاه خورشیدی ۲.۵ مگاواتی (پروژه)
افزایش سهم بازار داخلی	• بازاریابی جهت توسعه بازار داخلی در برخی گروه های محصول
توسعه بازارهای صادراتی	• بازاریابی جهت توسعه بازارهای جدید
بهبود و ارتقا نوآوری و فناوری	• جایگزین نمودن نسوزهای خارجی با نمونه های داخلی در کارخانه ذوب • جایگزین نمودن روغن های خارجی با نمونه های داخلی در کارخانه لوله مسی • حضور در رویدادهای فن آورانه

• بهبود و ارتقا سیستم ایمنی و بهداشت • بهبود و ارتقا سیستم محیط زیست • اخذ گواهینامه استاندارد ۱۷۰۲۵ • پیاده سازی سامانه نرم افزاری یکپارچه ERP شرکت SAP	بهبود سیستم های مدیریت
• بروزرسانی تجهیزات رایانه ای شرکت • ارتقاء زیرساخت های آزمایشگاهی	توسعه زیرساخت ها
• مطالعات امکان سنجی در تکمیل زنجیره ارزش صنایع بالادستی • دستیابی به فناوری تولید فویل مسی با ضخامت کمتر از ۱۰ میکرون به روش ترسیب الکتروشیمیایی با همکاری شرکت های دانش بنیان • تولید ورق برنجی (حالت دار) با ضخامت ۰.۲ در کارخانه نورد	تکمیل زنجیره ارزش صنایع بالادستی و پایین دستی

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 به طور 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 مابه‌ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه‌گیری می‌شود.

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

درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می‌گردد.

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 اندازه‌گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ معامله، تسعیر می‌شود.

تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب ها منظور می‌شود:

الف- تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می‌شود.

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 باز یافت، به بهای تمام شده دارایی مربوط اضافه می‌شود.

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 می‌شود.

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

ث- در دوره ۶ ماهه مورد گزارش نرخ قابل دسترس ارز بر حسب (دلار ۶۹۲،۱۵۴ ریال، یورو ۸۱۲،۹۷۷ ریال، درهم ۱۸۸،۴۶۹ ریال، لیر ۱۶،۷۳۰ ریال، پوند ۹۳۳،۵۶۳ ریال، یکصد ین ۴۶۸،۴۳۸ و ریال عمان ۱،۷۶۹،۳۵۵ ریال محاسبه گردیده است.

مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود، 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 می‌شود. 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 می‌شود. 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 و تجهیزات	۸، ۱۰، ۱۲ و ۱۵ درصد، ۸ ساله	نزولی / خط مستقیم
وسایل نقلیه	۴ و ۶ ساله	خط مستقیم
اثاث و منصوبات	۳ و ۵ و ۶ ساله	خط مستقیم
تجهیزات آزمایشگاه ها و کنترل	۱۰ درصد و ۱۵ ساله	نزولی / خط مستقیم
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 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 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. استهلاك 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 استهلاك	روش استهلاك
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، به طور 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 میباشد. 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

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 : بدهی هایی 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 بلندمدتی
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 ها
در زمان تحقق سود تضمین شده (باتوجه به نرخ سود موثر)	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	

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 کاهشی، 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:

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 روزآوری آن ها 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	۵۷	هزینه کاشت نهال و کاشت درخت در روز درختکاری
۲	۳۶۶	اندازه گیری آلاینده های زیست محیطی در فصل بهار
۳	۳۶۶	اندازه گیری آلاینده های زیست محیطی در فصل تابستان
۴	۲۹۱	آنالیز خاک
جمع	۱,۰۸۰	

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

بعد مسئولیت اجتماعی

مبلغ ۱۳,۳۹۱ میلیون ریال در ۶ ماهه ۱۴۰۴ طی جدول زیر در قالب مسئولیت اجتماعی پرداخت گردیده است.

بودجه مسئولیت اجتماعی مصوب شده در مجمع		۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
ردیف	مبلغ هزینه انجام شده (میلیون ریال)	محل و یا موضوع هزینه انجام شده
۱	۳,۰۰۰	مساعدت مالی جهت آزادی زندانیان جرائم غیر عمد
۲	۱,۲۳۰	مساعدت مالی جهت خرید دو دستگاه اسپلیت و کولر گازی
۳	۵۰۰	مساعدت مالی جهت برخی از هزینه های مراسم بسیجی شهید محمد معین نظری
۴	۱,۵۰۰	مساعدت مالی جهت تامین برخی از هزینه های سفر ۶۰۰ نفر از مردم بخش شهداد برای حضور در برنامه حسینیہ معلی ویژه ماه محرم
۵	۱۶۰	مساعدت مالی جهت کمک به محیط بان منطقه جیرفت
۶	۱,۰۰۰	مساعدت مالی جهت تامین برخی از هزینه های راه اندازی و تکمیل سامانه جامع معراجیان شامل ثبت و ضبط آثار دفاع مقدس و سردار دلها
۷	۱,۵۰۰	مساعدت مالی جهت تکمیل و تجهیز طرح هتل تلاش شهید حاج قاسم سلیمانی مجموعه ورزشی کارگران شهرستان کرمان
۸	۱,۰۰۰	مساعدت مالی جهت انجام فعالیت های مهدوی در حوزه فرهنگی و آموزشی و برگزاری مراسم
۹	۱,۲۵۰	مساعدت مالی جهت برپایی موبک در شهر کربلا جهت توزیع نان - اسکان و تغذیه در موبک شهدای کرمان
۱۰	۱,۲۵۰	مساعدت مالی جهت کمک به موبک رضوان الرضا (ع) در کربلای معلی
۱۱	۱,۰۰۰	مساعدت مالی جهت خدمات رسانی و پذیرایی از زائرین امام رضا (ع) توسط قرارگاه جهادی شهدای خانوک
جمع	۱۳,۳۹۱	

بُعد 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

بُعد مدیریت اقتصادی

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
سود عملیاتی	۱۵,۴۲۶,۳۷۴	۱۸,۲۲۹,۳۰۶	۲۱,۲۹۷,۳۳۵	-۱۵
سود قبل از مالیات	۱۳,۸۳۸,۴۷۹	۱۶,۷۸۶,۲۸۴	۱۸,۴۲۷,۷۱۱	-۱۸
سود خالص	۱۱,۴۶۰,۹۹۴	۱۳,۶۲۱,۱۸۷	۱۴,۱۹۸,۳۸۵	-۱۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸۰۷,۶۷۹)	(۹۵۸,۲۵۶)	(۱,۰۳۴,۵۸۶)	-۱۶

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 هیئت 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.

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 هیئت 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
۴۹.۸٪	۴۸.۵٪	مدیریت بهینه منابع مالی	مالی	
۴۰.۲٪	۶۵.۶٪	افزایش سهم بازار داخلی	مشتری	
		حفظ و توسعه بازارهای صادراتی		
۳۶.۴٪	۶۰.۱٪	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		
۴۶.۱٪	۵۳.۶٪	افزایش رضایت ذینفعان	رشد و یادگیری	
		بهبود و ارتقا تکنولوژی		
		توسعه زیرساخت های سازمانی		
		بهبود سیستم های مدیریت		

* لازم به ذکر است انحراف درصد پیشرفت واقعی با درصد پیشرفت برنامه ای در وجه مشتری به دلیل تفاوت میزان صادرات در بودجه و میزان صادرات واقعی می باشد.

۹- مهم ترین منابع، مصارف، ریسک ها 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، سرمایه گذاری و غیره) و مصارف غیر مالی (شامل تامین موجودی مواد و کالا، دارایی ثابت، پروژه ها و غیره)

ب: مصارف جهت پرداخت هزینه های شرکت

ج: مصارف جهت پرداخت بدهی ها

۹-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

ریسک سیستماتیک یا غیر قابل اجتناب

ریسک های سیستماتیک شناسایی شده در سطح شرکت به شرح ذیل می باشند. این طبقه از ریسک ها به این دلیل که از اقتصاد و سیاست در سطح کلان نشأت می گیرند، در اختیار شرکت نمی باشند و تحت تاثیر شرایط کلان اقتصاد و بازار می باشند.

-ریسک نوسانات نرخ ارز

حوزه ریسک: بازار

ریسک نوسانات نرخ ارز در دو گروه خرید و فروش حساب های مالی و جریان های نقدی شرکت را تحت تاثیر قرار می دهد. 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 نرخ های 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 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 درصد LME به عنوان 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 به صورت 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 بروزرسانی 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 بروزرسانی 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.

-ریسک تامین نیروی برق و آب

حوزه ریسک : انرژی

باتوجه به شرایط تامین نیرو کشور و همچنین قطعی های مکرر برق درحوزه های خانگی و بعضاً حوزه های تولیدی واحدهای کوچکتر پیش بینی قطعی و یا محدود کردن نیروی برق، کارخانه های این واحد را تحت تاثیر و باعث کاهش تولید و درنهایت انحرافات مربوطه از جمله انحراف از بودجه ی شرکت و همچنین کاهش بهره وری می گردد.

کمبود آب و بحران کشور تاثیرات منفی در پی داشته است که واحد های تولیدی را نیز در برمی گیرد.

۱۰- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

(مبالغ به میلیون ریال)

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	فرآورده های نسوز ایران	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۱۵,۷۷۰			۲۰,۳۱۲
	۳	نفت ایرانول	شرکت همگروه	✓	۹,۶۷۶	۳۲۴,۷۳۶	۳۱۳,۳۳۲	۳۱۳,۳۳۲
	۴	ملی صنایع مس ایران	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۶۹,۳۳۱,۶۴۲			
	۵	کارگزاری صبا تامین	شرکت همگروه	-	۶,۸۴۴			
	۶	کارگزاری الف	شرکت همگروه	-	۱۰,۱۸۴			۸۴۳,۲۳۸
	۷	کارگزاری ب	شرکت همگروه	-				۲۳۴,۱۸۰
	۹	بازرسی کالای تجاری IGI	شرکت همگروه	-	۵۹۸			
	۱۰	لوازم خانگی پارس	شرکت همگروه	-		۲۰,۹۴۷		۲۳,۰۰۰
	۱۱	تعاونی چند منظوره مس	مدیران ارشد اجرایی	-	۱,۱۰۶,۲۹۳			۸۶۲,۸۱۸
	۱۲	پارس الکتریک	شرکت همگروه	-			۲۴۵,۱۷۹	۴۰,۳۶۷
	۱۴	آریانا کوهستان بزم	-	-		۱۰,۳۲۸,۸۲۳		
	جمع							
جمع کل								۲,۳۳۷,۲۴۷
								۲,۳۳۷,۲۴۷



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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	اجرای احکام	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	اجرای احکام	با توجه به ورشکست بودن شرکت رادیاتور هادیکار، شرکت مس باهنر در زمره قرار گرفته است تا پس از فروش کارخانه به تناسب، طلبش را دریافت کند.	خوانده پرونده: شرکت رادیاتور هادیکار
۲	مطالبه ۹ فقره وجه فاکتور	۲۰۲۲	صنایع مس شهید باهنر	اجرای احکام	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	خوانده پرونده: شرکت آلتک متال فرانسوی
۳	مطالبه وجه چک	۱۳۹۷	صنایع مس شهید باهنر	اجرای احکام	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ 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.	خوانده پرونده: محمد کریمی قدوسی



۴	تصرف غیر قانونی، استفاده غیر مجاز از اموال دولتی	۱۴۰۳	صنایع مس شهید باهنر	دادگاه تجدید نظر	۴۰۰,۰۰۰ یورو	تجدیدنظر	پرونده به شعبه ۱۰۵۹ محاکم کیفری ۲ تهران ارجاع و وقت رسیدگی به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۳ 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 شد. شرکت صنایع مس شهید باهنر به این قرار اعتراض و پرونده در مرحله تجدید نظرخواهی با قبول تجدیدنظرخواهی و رد قرار منع تعقیب، مجدداً به شعبه جهت بررسی ارجاع شد. در این مرحله قاضی شعبه با استناد به موادی از قانون قرار منع تعقیب را صادر و شرکت مس شهید باهنر به این قرار اعتراض و پرونده در حال تعیین شعبه تجدیدنظرخواهی است.	خواننده پرونده: اردشیر امینی محمد رضا آل آقا عبد الحسینی حسن سابقه
۵	مطالبه وجه ۲۵ فقره چک	۱۴۰۴	صنایع مس شهید باهنر	اجرای احکام	۴,۵۶۷,۰۰۰,۰۰۰ ریال	اجرای احکام	صدور اجرائیه و تامین خواسته	خواننده پرونده: سید حمید میرنبی پور



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعاوی	علیه	مرجع رسیدگی	ارزش	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره	توضیحات
۱	ابطال ضمانت نامه های بانکی و ایفای تعهد قراردادی	۱۴۰۴/۰۱/۰۹	صنایع مس شهید باهنر	دادگاه عمومی حقوقی شعبه ۴ تبریز	۳۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	جلسه اول رسیدگی برگزار شده است	هنوز هیچ دادنامه قضایی صادر نگردیده است.	خواهان پرونده: شرکت آرتین رز متال و آرتین رز ایرانیان
۲	ابطال اجرائیه	۱۴۰۴	صنایع مس شهید باهنر	دادگاه عمومی حقوقی تهران	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	جلسه اول رسیدگی برگزار شده است	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. در سال ۱۴۰۴ شرکت مذکور دادخواست حقوقی بابت ابطال اجرائیه طرح کرده است.	خواهان پرونده: شرکت ساختمانی شیبارو و آقای توتونچیان
۳	تسلیم مبنی و دریافت خسارات قراردادی	۱۴۰۴	صنایع مس شهید باهنر	دادگاه عمومی حقوقی زنجان شعبه ۴	۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	قرار توقیف دادرسی به جهت حصول نتیجه رسیدگی در رابطه با پرونده مفتوح در شعبه ۱۴ بازپرسی دادرسی جرایم اقتصادی کرمان در مرداد ماه ۱۴۰۴ صادر شده است	هنوز هیچ دادنامه قضایی صادر نگردیده است.	خواهان پرونده: شرکت پیشرو تجارت زنجان

۱۱- نتایج عملیات و چشم اندازها

۱۱-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۸۲,۵۳۴,۴۷۴	۸۸,۱۵۰,۱۲۸	۴۸,۵۵۲,۳۸۲	۲۶۷,۰۳۷,۷۵۰	۱۰۶,۴۱۲,۵۲۰
درآمدهای عملیاتی (صادراتی)	۸۹۰,۸۳۶	۱,۱۱۷,۴۶۳	۱,۰۴۶,۸۹۷	۴,۰۸۲,۵۲۱	۱,۹۲۸,۳۲۱
جمع درآمدهای عملیاتی	۸۳,۴۲۵,۳۱۰	۸۹,۲۶۷,۵۹۱	۴۹,۵۹۹,۲۷۹	۲۷۱,۱۲۰,۲۷۱	۱۰۸,۳۴۰,۸۴۱
بهای تمام شده	(۶۹,۱۶۳,۷۹۳)	(۷۰,۹۸۴,۳۳۴)	(۳۸,۷۷۰,۱۹۸)	(۲۱۹,۶۰۰,۰۰۰)	(۸۸,۴۰۵,۰۱۴)
سود و زیان ناخالص	۱۴,۲۶۱,۵۱۷	۱۸,۲۸۳,۲۵۷	۱۰,۸۲۹,۰۸۱	۵۱,۵۲۰,۲۷۱	۱۹,۹۳۵,۸۲۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸۰۷,۶۷۹)	(۹۵۸,۲۵۶)	(۳۹۲,۲۵۴)	(۲,۰۶۹,۳۷۲)	(۱,۰۳۴,۵۸۶)
سایر درآمدها	۱,۹۷۶,۶۹۹	۹۰۷,۰۳۱	۶,۰۵۸	۴,۷۹۶,۹۸۴	۲,۳۹۸,۴۹۲
سایر هزینه ها	(۴,۱۶۳)	(۲,۷۲۶)	(۳,۱۴۳)	(۴,۷۹۶)	(۲,۳۹۸)
سود و زیان عملیاتی	۱۵,۴۲۶,۳۷۴	۱۸,۲۲۹,۳۰۶	۱۰,۴۳۹,۷۴۲	۵۴,۲۴۳,۰۸۷	۲۱,۲۹۷,۳۳۵
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۳۷,۹۰۲	۱۰۸,۷۰۸	(۱,۲۳۲)	(۵,۳۶۶,۴۸۸)	(۶۸۳,۲۴۴)
هزینه های مالی	(۱,۹۲۵,۷۹۷)	(۱,۵۵۱,۷۳۰)	(۱,۲۴۱,۹۰۱)	(۴,۵۵۰,۲۳۸)	(۲,۱۸۶,۳۸۰)
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۳,۸۳۸,۴۷۹	۱۶,۷۸۶,۲۸۴	۹,۱۹۶,۶۰۹	۴۴,۳۲۶,۳۶۱	۱۸,۴۲۷,۷۱۱
مالیات عملکرد	(۲,۳۷۷,۴۸۵)	(۳,۱۶۵,۰۹۷)	(۲,۵۱۷,۹۵۹)	(۹,۸۲۶,۰۸۳)	(۴,۲۲۹,۳۲۶)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۱,۴۶۰,۹۹۴	۱۳,۶۲۱,۱۸۷	۶,۶۷۸,۶۵۰	۳۴,۵۰۰,۲۷۸	۱۴,۱۹۸,۳۸۵
سود پایه هرسهم	۴۶۶	۵۵۴	۲۷۱	۱,۴۰۳	۵۷۷

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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
۲۷,۹۹۸,۱۵۳	۲۲,۳۹۸,۵۲۲	۲۵,۵۲۸,۵۷۰	۲۵,۱۹۷,۹۱۵	۸۰

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

نام شرکت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
	درصد سرمایه گذاری	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد سرمایه گذاری	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
بورس کالای ایران	۰/۴۷	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۷,۰۹۱	۰/۴۷	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰
کارخانجات پارس الکتریک	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰
املاح معدنی ایران	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۶	۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰
فرآورده های نسوز ایران	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۹	۰/۰۰۲	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰
کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی	۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱	۰/۰۰۰۴	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰

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
۹۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	مس (دلار به تن)
۱,۷۰۶	۱,۶۱۱	۱,۵۱۶	۱,۴۲۲	۱,۳۲۷	۱,۲۳۲	۱,۱۳۷	۱,۰۴۲	۹۴۸	۹,۷۰۰
۱,۷۲۳	۱,۶۲۸	۱,۵۳۲	۱,۴۳۶	۱,۳۴۰	۱,۲۴۵	۱,۱۴۹	۱,۰۵۳	۹۵۷	۹,۸۰۰
۱,۷۴۱	۱,۶۴۴	۱,۵۴۸	۱,۴۵۱	۱,۳۵۴	۱,۲۵۷	۱,۱۶۱	۱,۰۶۴	۹۶۷	۹,۹۰۰
۱,۷۵۹	۱,۶۶۱	۱,۵۶۳	۱,۴۶۶	۱,۳۶۸	۱,۲۷۰	۱,۱۷۲	۱,۰۷۵	۹۷۷	۱۰,۰۰۰
۱,۷۷۶	۱,۶۷۸	۱,۵۷۹	۱,۴۸۰	۱,۳۸۲	۱,۲۸۳	۱,۱۸۴	۱,۰۸۵	۹۸۷	۱۰,۱۰۰
۱,۷۹۴	۱,۶۹۴	۱,۵۹۵	۱,۴۹۵	۱,۳۹۵	۱,۲۹۶	۱,۱۹۶	۱,۰۹۶	۹۹۷	۱۰,۲۰۰
۱,۸۱۱	۱,۷۱۱	۱,۶۱۰	۱,۵۱۰	۱,۴۰۹	۱,۳۰۸	۱,۲۰۸	۱,۱۰۷	۱,۰۰۶	۱۰,۳۰۰

مفروضات تحلیل سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

- نرخ برابری ارز معادل ۷۵۰,۰۰۰ ریال (نرخ نیمایی) محاسبه گردیده است. (در جدول تحلیل حساسیت نرخ های پایین تر و بالاتر نیز لحاظ گردیده است)

- نرخ جهانی مس ۱۰,۰۰۰ 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 ۳۹,۷۰۰ 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.

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	
بهینه سازی مصرف انرژی		
افزایش رضایت ذینفعان	رشد و یادگیری	
بهبود و ارتقا تکنولوژی		
توسعه زیرساخت های سازمانی		
بهبود سیستم های مدیریت		
تکمیل زنجیره ارزش صنایع بالادستی و پایین دستی		

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

شاخص های ارزیابی عملکرد وجه مشتری



گزارش تفسیری مدیریت

شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

هدف راهبردی	شاخص	نحوه محاسبه و اندازه گیری	دوره پایش	واحد	سطح شاخص	درصد پیشرفت تا انتهای شش ماهه سال ۱۴۰۴			مقدار شاخص در دوره های سه ماهه سال ۱۴۰۴ (برنامه)				مقدار شاخص در دوره های سه ماهه پیش بینی شاخص (سال ۱۴۰۴)	
						برنامه	عملی	انحراف	سه ماهه	شش ماهه	نه ماهه	سالیانه	سه ماهه	شش ماهه
افزایش سهم بازار داخلی	سهم بازار کسب شده از فروش مقداری کشور	میزان فروش مقداری تقسیم بر کل فروش مقداری کشور	سه ماهه	درصد	۲۱	۸۵.۳٪	۶۰.۱٪	↓ -۲۵.۱٪	۲۶٪	۳۰٪	۳۴٪	۳۵٪	۱۹٪	۲۱٪
	فروش مقداری داخلی	تناژ فروش داخل	سه ماهه	تن	۳	۴۲.۳٪	۲۹.۸٪	↓ -۱۲.۵٪	۸,۰۵۳	۱۸,۳۷۲	۳۱,۴۹۱	۴۲,۴۵۹	۵,۹۶۱	۱۲,۹۵۱
	درصد پیشرفت برنامه های فروش به منظور افزایش سهم بازار داخلی در برخی از گروه های محصول	درصد پیشرفت برنامه	سه ماهه	درصد	۳	۳۳.۳٪	۱۱.۹٪	↓ -۲۱.۴٪		۱۴٪	۲۸٪	۴۲٪		۵٪
درصد تحقق هدف						۵۳.۶٪	۳۳.۹٪	↓ -۱۹.۷٪						
توسعه بازارهای صادراتی	نسبت فروش مقداری صادرات	حجم فروش مقداری صادراتی تقسیم بر کل فروش مقداری شرکت	سه ماهه	درصد	۲۱	۱۱۵٪	۸۱٪	↓ -۳۳.۵٪	۱۴۵	۲۶۳	۳۲۲	۵۴۱	۱۰۰	۱٪
	فروش مقداری صادراتی	حجم فروش مقداری صادراتی	سه ماهه	تن	۳	۴۸.۶٪	۲۴.۴٪	↓ -۲۴.۲٪	۱۴۵	۲۶۳	۳۲۲	۵۴۱	۱۰۰	۱۲۲
	نسبت فروش مبلغ صادراتی	حجم فروش مبلغ صادراتی تقسیم بر کل فروش شرکت	سه ماهه	درصد	۲	۱۱۳٪	۷۰.۷٪	↓ -۴۲.۷٪	۲.۲٪	۱.۷٪	۱.۲٪	۱.۵٪	۱.۷٪	۱.۱٪
	درصد پیشرفت برنامه های حفظ مشتریان موجود در بازارهای جاری صادراتی و توسعه بازارهای جدید	درصد پیشرفت برنامه	سه ماهه	درصد	۳	۳۳٪	۹.۵٪	↓ -۲۳.۸٪		۱۴٪	۲۸٪	۴۲٪		۴٪
درصد تحقق هدف						۷۷.۵٪	۴۶.۵٪	↓ -۳۱.۰٪						
درصد تحقق وجه مشتری						۶۵.۶٪	۴۰.۳٪	↓ -۲۵.۴٪						



شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

شاخص های ارزیابی عملکرد وجه فرایندهای داخلی

هدف راهبردی	شاخص	نحوه محاسبه و اندازه گیری	دوره پایش	واحد	سطح شاخص	درصد پیشرفت تا انتهای شش ماهه ۱۴۰۴			مقدار شاخص در دوره های سه ماهه سال ۱۴۰۴ (برنامه)			مقدار شاخص در دوره های سه ماهه		پیش بینی شاخص (سال ۱۴۰۴)
						برنامه	واقعی	انحراف	سه ماهه	شش ماهه	نه ماهه	سالیانه	سه ماهه	شش ماهه
افزایش بهره‌وری تولید، مواد اولیه و قطعات مصرفی	رشد تولید	تغییرات تولید نسبت به سال قبل	سه ماهه	درصد	۲ و ۱	-۱۰.۶۰٪	-۴۲۱.۳٪	↓ -۳۱۵.۴٪	-۱۳.۶٪	-۷.۱٪	-۱.۷٪	۶.۷٪	-۲۳.۸۶٪	-۲۸.۲۳٪
	راندمان تولید	میزان تولید و حجم عملیات واقعی تقسیم بر ظرفیت اسمی	سه ماهه	درصد	۲ و ۱	۸۴.۷٪	۶۶.۳٪	↓ -۱۸.۴٪	۴۳.۰٪	۴۸.۸٪	۵۵.۶٪	۵۷.۶٪	۳۸.۲۰٪	۳۸.۱۹٪
	سرانه مقداری تولید	مقدار محصول تولید شده تقسیم بر تعداد کل کارکنان	سه ماهه	تن / نفر	۳	۴۲.۳٪	۱۶.۶٪	↓ -۲۵.۶٪	۷.۶	۱۶.۹	۲۸.۹	۴۰	۶.۶۶	۶.۶۵
	مواد در جریان کارخانه نورد	مقدار مواد در جریان واقعی به استاندارد (نورد)	سه ماهه	ضریب	۳	۱۰۰.۰٪	۱۵۵.۰٪	↑ ۵۵.۰٪	۱.۴	۱.۴	۱.۴	۱.۴	۲	۲.۱۷
	مواد در جریان کارخانه اکستروژن	مقدار مواد در جریان واقعی به استاندارد (اکستروژن)	سه ماهه	ضریب	۳	۱۰۰.۰٪	۱۱۶.۸٪	↑ ۱۶.۸٪	۱.۰۷	۱.۰۷	۱.۰۷	۱.۰۷	۱.۱۳	۱.۲۵
	پیشرفت برنامه بهبود عملکرد آزمایشگاه‌ها	عملکرد واحد نسبت به برنامه	سه ماهه	درصد	۳	۷۳.۳٪	۷۵.۰٪	→ ۱.۷٪	۲۱٪	۲۶٪	۳۱٪	۳۶٪	۲۲٪	۲۷٪
	یهینه سازی فرآیند تولید CNV۰ در کارخانه اکستروژن	عملکرد واحد نسبت به برنامه	سه ماهه	درصد	۳	۳۳.۳٪	۳۳.۳٪	→ ۰.۰٪		۳۲٪	۶۴٪	۹۶٪		۳۲٪
	راه اندازی سیستم تولید لوله یا پرس ۱۳۰-۵ در کارخانه اکستروژن	عملکرد واحد نسبت به برنامه	سه ماهه	درصد	۳	۳۳.۳٪	۳۳.۳٪	→ ۰.۰٪		۳۲٪	۶۴٪	۹۶٪		۳۲٪
	درصد تحقق هدف					۴۵.۰٪	۹.۴٪	↓ -۳۵.۶٪						
	بهینه سازی مصرف انرژی	احداث نیروگاه خورشیدی ۲.۵ مگاواتی	سه ماهه	درصد	۳	۷۵.۳٪	۶۳.۴٪	↓ -۱۲٪	۲۲٪	۷۰٪	۸۹٪	۹۳٪	۱۷٪	۵۹٪
درصد تحقق هدف						۷۵٪	۶۳.۴٪	↓ -۱۱.۸٪						
درصد تحقق وجه فرایندهای داخلی						۶۰.۱٪	۳۶.۴٪	↓ -۲۳.۷٪						



شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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 شش ماهه سال ۱۴۰۴			مقدار شاخص در دوره های سه ماهه سال ۱۴۰۴ (برنامه)				مقدار شاخص در دوره های سه ماهه پیش بینی شاخص (سال ۱۴۰۴)	
						برنامه	واقعی	انحراف	سه ماهه	شش ماهه	ته ماهه	سالانه	سه ماهه	شش ماهه
افزایش رضایت ذینفعان	سرانه آموزش دوره های عمومی	مجموع ساعت آموزش عمومی برگزار شده به کل پرسنل	سه ماهه	نفر ساعت	۲۰۱	۴۴.۴٪	۵۰.۷٪	۶.۳٪ ➡	۵	۱۰	۱۵	۲۲.۵۰	۵.۳۰	۱۱.۴۰
	سرانه آموزش دوره های تخصصی	مجموع ساعت آموزش تخصصی برگزار شده به کل پرسنل	سه ماهه	نفر ساعت	۲۰۱	۳۰.۰٪	۲۱.۰٪	۹.۰٪ ➡	۱	۳	۶	۱۰	۱.۶۰	۲.۱۰
	درصد کارکنان آموزش دیده	تعداد کارکنان شرکت کننده در دوره های آموزشی به تعداد کل کارکنان	سه ماهه	درصد	۲۰۱	۲۰.۰٪	۳۰٪	۰٪ ➡	۱۰٪	۲۰٪	۳۰٪	۱۰۰٪	۱۰٪	۳۰٪
	تحقق برنامه های آموزشی	نفر ساعت آموزش برگزار شده به نفر اهداف سال	سه ماهه	درصد	۲۰۱	۴۰.۰٪	۴۰٪	۰٪ ➡	۱۹٪	۴۰٪	۶۵٪	۱۰۰٪	۱۹٪	۴۰٪
	سرانه هزینه آموزش	هزینه آموزش (میلیون ریال) به کل پرسنل	سه ماهه	هزینه / نفر	۳	۵۵.۶٪	۱۵۵.۶٪	۱۰۰٪ ➡	۳	۵	۷	۹	۳.۵	۱۴
بهبود و نوآوری و فناوری	میزان رضایی صرف شده در امور مربوط به مسئولیت پذیری اجتماعی	درصد رضای صرف شده در سه ماهه ها بر میزان بودجه (تجمعی)	سه ماهه	درصد	۳	۵۰.۰٪	۸.۳٪	۴۱.۷٪ ➡	۲۷,۵۰۰	۷۵,۰۰۰	۱۱۲,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱۲,۲۹۰
	درصد تحقق هدف					۴۰.۰٪	۴۹.۳٪	۹.۳٪ ➡						
	درصد پیشرفت برنامه جایگزین نمودن نسوهای خارجی با نمونه های داخلی در کارخانه ذوب	عملکرد این واحد نسبت به برنامه	سه ماهه	درصد	۳	۴۵.۵٪	۴۵.۵٪	۰.۰٪ ➡	۲۵٪	۲۵٪	۴۰٪	۵۵٪		۲۵٪
	درصد پیشرفت برنامه جایگزین نمودن روغن های خارجی با نمونه های داخلی در کارخانه لوله منسی	عملکرد این واحد نسبت به برنامه	سه ماهه	درصد	۳	۲۱.۲٪	۱۷.۶٪	۳.۵٪ ➡	۱۸٪	۱۸٪	۵۰٪	۸۵٪		۱۵٪
	درصد پیشرفت برنامه حضور در رویدادهای فن آورانه	عملکرد این واحد نسبت به برنامه	سه ماهه	درصد	۳	۲۱.۲٪	۲۱.۶٪	۰.۴٪ ➡	۱۳٪	۱۳٪	۲۵٪	۲۵٪		۲۵٪
درصد تحقق هدف						۲۱.۶٪	۲۱.۶٪	۰.۴٪ ➡						
توسعه زیرساخت ها	پیشرفت برنامه بروزرسانی تجهیزات رایانه ای شرکت	عملکرد این واحد نسبت به برنامه	سه ماهه	درصد	۳	۷۰٪	۴۹٪	۲۱.۳٪ ➡	۴۴٪	۴۴٪	۵۲٪	۶۱٪	۳۰٪	۳۰٪
	پیشرفت برنامه ارتقاء زیرساخت های آزمایشگاهی	عملکرد این واحد نسبت به برنامه	سه ماهه	درصد	۳	۷۱٪	۵۵٪	۱۶.۰٪ ➡	۵۷٪	۷۱٪	۸۵٪	۱۰۰٪	۵۵٪	۵۴٪
	درصد تحقق هدف					۷۰.۷٪	۵۲.۱٪	۱۸.۷٪ ➡						
بهبود سیستم های مدیریت	سرانه ارائه پیشنهادها	تعداد پیشنهادات تقسیم بر کل کارکنان	سه ماهه	طرح / نفر	۳	۵۰.۰٪	۵۰.۰٪	۰.۰٪ ➡	۰.۰۱	۰.۰۲	۰.۰۳	۰.۰۴	۰.۰۱	۰.۰۲
	پیاده سازی سامانه نرم افزاری یکپارچه ERP شرکت SAP	عملکرد این واحد نسبت به برنامه	سه ماهه	درصد	۳	۵۱.۶٪	۱۴.۵٪	۳۷.۱٪ ➡	۳٪	۲۲٪	۴۳٪	۶۲٪	۹٪	۶۲٪
	پیشرفت برنامه اخذ گواهینامه استاندارد ۱۷۰۲۵	عملکرد این واحد نسبت به برنامه	سه ماهه	درصد	۳	۶۳.۴٪	۴۱.۵٪	۲۲.۰٪ ➡	۲۷٪	۵۲٪	۶۷٪	۸۲٪	۱۷٪	۲۴٪
	درصد پیشرفت پروژه بهبود و ارتقاء سیستم ایمنی و بهداشت	عملکرد این واحد نسبت به برنامه	سه ماهه	درصد	۳	۵۰.۰٪	۳۳.۱٪	۱۶.۹٪ ➡	۸.۳٪	۱۷٪	۲۵٪	۳۳٪	۵٪	۱۱٪
	درصد پیشرفت پروژه بهبود و ارتقاء سیستم محیط زیست	عملکرد این واحد نسبت به برنامه	سه ماهه	درصد	۳	۲۳.۳٪	۱۰.۴٪	۲۲.۹٪ ➡	۹.۶٪	۱۹٪	۲۹٪	۲۹٪	۳٪	۳٪
	شاخص شدت حادثه ASR	براساس فرمول مربوطه	سه ماهه	عدد	۳	۱۳۳.۳٪	۱۴۱.۷٪	۸.۳٪ ➡	۹۰	۸۰	۷۰	۶۰	۹۲	۸۵
	شاخص تکرار حادثه AFR	براساس فرمول مربوطه	سه ماهه	عدد	۲	۱۴۰.۰٪	۱۴۰.۰٪	۰.۰٪ ➡	۸	۷	۶	۵	۹	۷
	شاخص شدت تکرار حادثه FSI	براساس فرمول مربوطه	سه ماهه	عدد	۳	۱۴۰.۰٪	۱۶۰.۰٪	۲۰.۰٪ ➡	۰.۸	۰.۷	۰.۶	۰.۵	۱	۰.۸
	سرانه حوادث شغلی	تعداد کارکنان حادثه دیده به کل کارکنان	سه ماهه	درصد	۲	۷۵.۰٪	۶۵.۰٪	۱۰.۰٪ ➡	۱٪	۱.۵٪	۲٪	۲٪	۰.۸٪	۱.۳٪
	درصد تحقق هدف					۸۱.۹٪	۷۲.۹٪	۸.۹٪ ➡						
تکمیل زنجیره ارزش صنایع بالادستی و پایین دستی	مطالعات امکان سنجی در زمینه تکمیل زنجیره ارزش در صنایع	عملکرد این واحد نسبت به برنامه	سه ماهه	درصد	۳	۵۶٪	۳۵٪	۲۰.۴٪ ➡	۱۹٪	۲۲٪	۴۴٪	۵۷٪	۱۵٪	۲۰٪
	درصد پیشرفت برنامه تولید ورق برنجی (حالت دار) با ضخامت ۰.۲ در کارخانه نورد	عملکرد این واحد نسبت به برنامه	سه ماهه	درصد	۳	۲۸.۶٪	۱۴.۳٪	۱۴.۳٪ ➡	۲۰٪	۲۰٪	۴۲٪	۷۰٪	۱۰٪	۱۰٪
	درصد پیشرفت برنامه دستیابی به فناوری تولید فولاد منسی با ضخامت کمتر از ۱۲ میکرون به روش ترسپین الکتروشیمیایی یا همکاری شرکت های دانش بنیان	عملکرد این واحد نسبت به برنامه	سه ماهه	درصد	۲	۶۶.۶٪	۵۰.۰٪	۱۶.۶٪ ➡	۱۰٪	۱۷٪	۲۴٪	۳۰٪	۱۷٪	۱۷٪
درصد تحقق هدف						۴۴.۳٪	۲۴.۸٪	۱۷.۳٪ ➡						
درصد تحقق وجه رشد و یادگیری						۵۳.۶٪	۴۶.۱٪	۷.۵٪ ➡						



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

شاخص های ارزیابی عملکرد وجه مالی

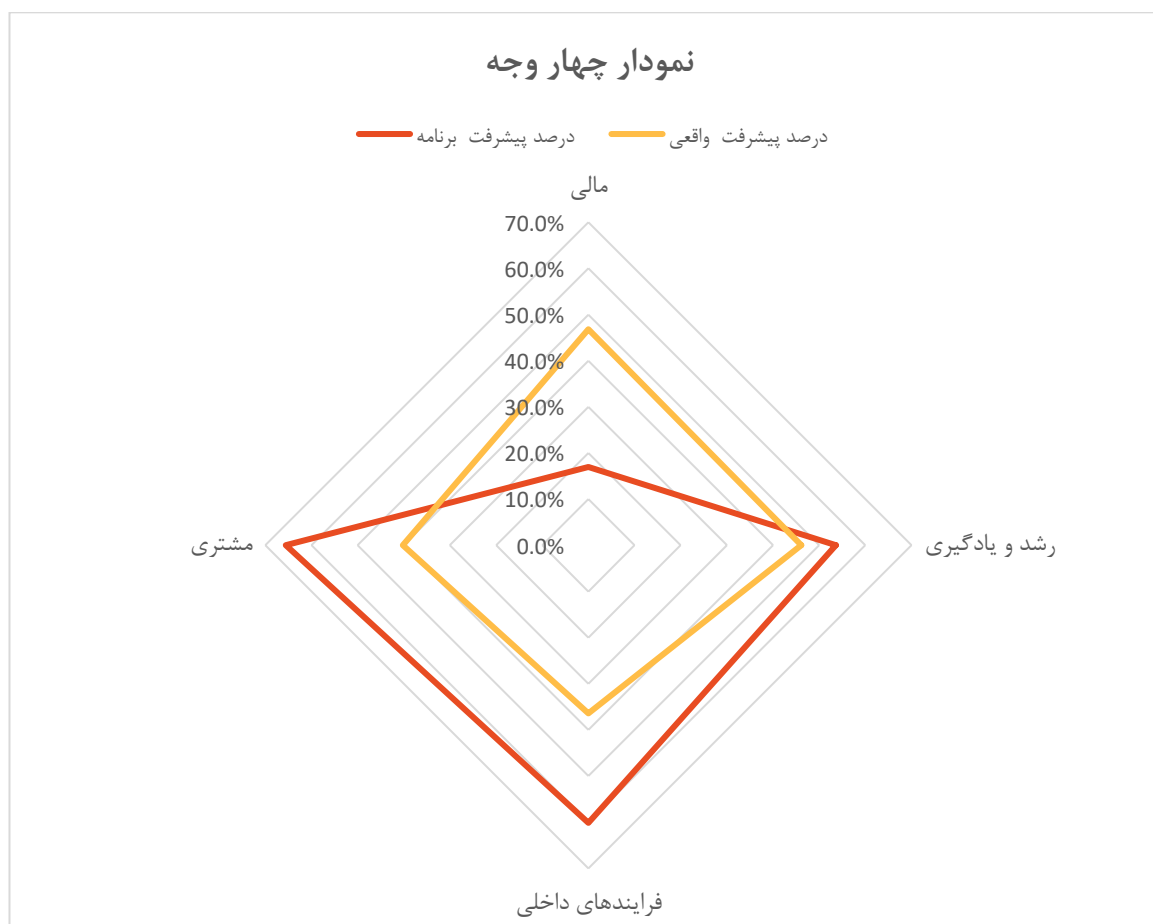
هدف راهبردی	شاخص	تحوه محاسبه و اندازه گیری	دوره پایش	واحد	درصد تحقق تا انتهای شش ماهه سال ۱۴۰۴			مقدار شاخص در دوره های سه ماهه سال ۱۴۰۴ (برنامه)						مقدار شاخص در دوره های سه شش ماهه		پیش بینی شاخص (سال ۱۴۰۴)
					برنامه	واقعی	انحراف	سه ماهه	شش ماهه	نه ماهه	سالیتانه	سه ماهه	شش ماهه	سه ماهه	شش ماهه	
مدیریت بهینه منابع مالی	بازده نسبت به دارایی (ROA)	سود خالص به جمع کل دارایی	سه ماهه	درصد	۳۵.۷٪	۷۱.۴٪	۳۵.۷٪	۷٪	۵٪	۷٪	۷٪	۴٪	۱۰٪	۷٪	۷٪	۷٪
	بازده نسبت به حقوق صاحبان سهام (ROE)	سود خالص به حقوق صاحبان سهام	سه ماهه	درصد	۲۶.۵٪	۸۲.۴٪	۵۵.۹٪	۱۲٪	۹٪	۱۱٪	۱۷٪	۱۵٪	۲۸٪	۱۷٪	۱۷٪	۱۷٪
	حاشیه سود خالص	سود خالص به فروش	سه ماهه	درصد	۴۲.۳٪	۵۳.۸٪	۱۱.۵٪	۱۶٪	۱۱٪	۱۲٪	۱۳٪	۱۳٪	۱۴٪	۱۳٪	۱۳٪	۱۳٪
	حاشیه سود عملیاتی	سود عملیاتی تقسیم بر فروش	سه ماهه	درصد	۴۷.۶٪	۴۲.۹٪	-۴.۸٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۱٪	۱۷٪	۱۸٪	۲۱٪	۲۱٪	۲۱٪
	کیفیت سود عملیاتی	جریان نقدی عملیاتی تقسیم بر سود عملیاتی	سه ماهه	درصد	۴۹.۲٪	۱۱.۵٪	-۳۷.۷٪	-۱۳٪	۶۰٪	۹۶٪	۶۱٪	-۶۷٪	۱۴٪	۶۱٪	۹۶٪	۶۱٪
	پوشش سود دهی	سود واقعی تقسیم بر بودجه	سه ماهه	درصد	۲۹.۵٪	۴۰.۵٪	۱۱.۰٪	۶۸٪	۵۹٪	۸۰٪	۱۰۰٪	۶۷٪	۸۱٪	۶۷٪	۸۱٪	۱۰۰٪
	حاشیه سود ناخالص	سود ناخالص به فروش	سه ماهه	درصد	۴۷.۵٪	۴۲.۵٪	-۵.۰٪	۱۸٪	۱۹٪	۱۹٪	۲۰٪	۱۸٪	۱۷٪	۲۰٪	۱۹٪	۲۰٪
	پوشش بودجه فروش ریالی	فروش ریالی / اکل بودجه	سه ماهه	درصد	۳۶.۰٪	۴۹.۰٪	۱۳.۰٪	۵۶٪	۷۲٪	۹۲٪	۱۰۰٪	۴۶٪	۹۸٪	۹۲٪	۷۲٪	۱۰۰٪
	شاخص نقدینگی	تقدینگی حاصل از عملیات به کل فروش	سه ماهه	درصد	۱۴۱.۷٪	۸.۳٪	-۱۳۳.۳٪	۵۰٪	۵۱٪	۴۲٪	۱۸٪	-۱۱٪	۳٪	۴۲٪	۵۱٪	۱۸٪
	نسبت بدهی جاری به ارزش ویژه	بدهی جاری به ارزش ویژه	سه ماهه	درصد	۲۹.۴٪	۶۶.۹٪	۳۷.۵٪	۷۵٪	۸۰٪	۷۰٪	۱۳۶٪	۲۸۰٪	۱۸۲٪	۷۰٪	۱۳۶٪	۱۳۶٪
	نسبت دارایی ثابت به ارزش ویژه	دارایی ثابت به ارزش ویژه	سه ماهه	درصد	۴۵.۲٪	۹۱.۹٪	۴۶.۸٪	۳۶٪	۲۸٪	۲۵٪	۳۱٪	۶۸٪	۵۷٪	۲۵٪	۳۱٪	۳۱٪
	نسبت کل بدهی	کل بدهی به ارزش ویژه	سه ماهه	درصد	۲۹.۴٪	۶۶.۳٪	۳۶.۹٪	۷۸٪	۸۳٪	۷۲٪	۱۴۱٪	۲۸۶٪	۱۸۷٪	۷۲٪	۱۴۱٪	۱۴۱٪
	نسبت بدهی بلند مدت به ارزش ویژه	بدهی بلند مدت به ارزش ویژه	سه ماهه	درصد	۳۷.۵٪	۶۲.۵٪	۲۵.۰٪	۳٪	۳٪	۳٪	۴٪	۶٪	۵٪	۳٪	۴٪	۴٪
	نسبت مالکانه	ارزش ویژه / کل دارایی	سه ماهه	درصد	۶۵.۵٪	۴۱.۷٪	-۲۳.۸٪	۵۶٪	۵۵٪	۵۸٪	۴۲٪	۲۶٪	۳۵٪	۵۵٪	۴۲٪	۴۲٪
	نسبت پوشش بدهی	کل بدهی به کل دارایی	سه ماهه	درصد	۳۸.۸٪	۵۶.۰٪	۱۷.۲٪	۴۴٪	۴۵٪	۴۲٪	۵۸٪	۷۴٪	۶۵٪	۴۵٪	۴۲٪	۵۸٪
	نسبت جاری	داراییهای جاری/ بدهیهای جاری	سه ماهه	نسبت	۶۲.۷٪	۴۲.۰٪	-۲۰.۷٪	۱.۸۱	۱.۸۸	۲.۰۵	۱.۵۰	۱.۱۲	۱.۲۶	۱.۸۸	۲.۰۵	۱.۵۰
	نسبت آنی	موجودیهای نقدی + مطالبات/بدهیهای جاری	سه ماهه	نسبت	۵۸.۶٪	۲۲.۴٪	-۳۵.۲٪	۰.۵۸	۰.۷۵	۰.۸۲	۰.۶۴	۰.۳۱	۰.۳۰	۰.۷۵	۰.۸۲	۰.۶۴
	دارایی جاری	دارایی جاری / کل دارایی	سه ماهه	درصد	۴۸.۸٪	۴۷.۱٪	-۱.۸٪	۷۷٪	۸۳٪	۸۳٪	۸۵٪	۸۲٪	۸۰٪	۸۳٪	۸۳٪	۸۵٪
	دوره وصول مطالبات	(حاصل ضرب متوسط حسابهای دریافتنی در ۳۶۰) تقسیم بر فروش	سه ماهه	روز	۵۰.۰٪	۴۶.۹٪	-۳.۱٪	۴۸	۴۸	۴۸	۴۸	۶۰	۴۵	۴۸	۴۸	۴۸
درصد تحقق هدف					۴۸.۵٪	۴۹.۸٪	۱.۳٪	۴۸	۴۸	۴۸	۴۸	۶۰	۴۵	۴۸	۴۸	۴۸
درصد تحقق وجه مالی					۴۸.۵٪	۴۹.۸٪	۱.۳٪	۴۸	۴۸	۴۸	۴۸	۶۰	۴۵	۴۸	۴۸	۴۸

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

مقایسه درصد پیشرفت نمودار چهار وجهی (۶ ماهه ۱۴۰۴)

وجه	درصد پیشرفت	
	برنامه	واقعی
مالی	۴۸.۵٪	۴۹.۸٪
مشتری	۶۵.۶٪	۴۰.۲٪
فرایندهای داخلی	۶۰.۱٪	۳۶.۴٪
رشد و یادگیری	۵۳.۶٪	۴۶.۱٪

نمودار چهار وجهی کارت امتیازی متوازن (۶ ماهه ۱۴۰۴)



نسبت های مالی شرکت:

نسبت های مالی :			
نسبت های مالی	فرمول محاسبه	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
نسبت های نقدینگی :			
جاری	دارایی جاری	۱.۲۶	۱.۳
	بدهی جاری		
آنی	(دارایی جاری-موجودی کالا-پیش پرداخت)	۰.۳۰	۰.۳۶
	بدهی جاری		
نسبت های اهرم مالی :			
بدهی	جمع بدهی ها	۰.۶۵	۰.۶۱
	جمع دارایی ها		
بدهی بلند مدت به حقوق صاحبان سهام	بدهی بلند مدت	۰.۰۵	۰.۰۳
	حقوق صاحبان سهام		
دفعات واریز هزینه بهره	سود قبل از کسر بهره و مالیات	۸	۱۱.۷۵
	هزینه بهره		
نسبت های فعالیت :			
دفعات گردش موجودی کالا	بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱.۲۰	۱.۴۸
	متوسط موجودی کالا		

نسبت های مالی :			
نسبت های مالی	فرمول محاسبه	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
گردش دارایی ثابت	فروش خالص	۳.۵۴	۳.۸
	دارایی های ثابت		
گردش دارایی ها	درآمد فروش	۰.۷	۰.۸
	جمع دارایی ها		
نسبتهای سود آوری :			
حاشیه سود ناخالص	سود ناخالص	۰.۱۷	۰.۲
	درآمد فروش		
حاشیه سود عملیاتی	سود عملیاتی	۰.۱۸	۰.۲
	درآمد فروش		
بازده دارایی ها	سود(زیان) خالص	۰.۱۰	۰.۱۲
	جمع دارایی ها		
بازده حقوق صاحبان سهام	سود(زیان) خالص	۰.۲۸	۰.۳۲
	حقوق صاحبان سهام		
سود هر سهم	سودخالص/تعداد سهام	۴۶۶	۵۵۴
حاشیه سود خالص	سود خالص	۰.۱۴	۰.۱۵
	درآمد فروش		

۱۴- عملکرد بخش ها یا فعالیت ها:

• تولید آلیاژ ۷۰ CN

• بومی سازی روغن کشش خارجی

• بومی سازی نسوزهای خارجی

• تولید پروفیل خاص به ابعاد ۱/۸*۲/۱۰ برای شرکت مپنا

۱۵- 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 به درستی 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.

۱۶- جمع بندی

امید است که 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 یابیم.

کلیه کارکنان این مجموعه با استفاده از دانش و مهارت شغلی و روحیه خود باوری توانستند دستاوردهای ارزشمندی را در سال ۱۴۰۴ 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.