

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

|                                                                                                                     |    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| ۱- ماهیت کسب و کار.....                                                                                             | ۵  |
| ۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت.....                                                                                         | ۵  |
| ۲- مواد اولیه.....                                                                                                  | ۱۲ |
| ۲-۱- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت.....                                                                  | ۱۳ |
| ۳- جایگاه شرکت در صنعت.....                                                                                         | ۱۳ |
| ۳-۱- جزئیات فروش.....                                                                                               | ۱۳ |
| ۳-۱-۱- جزئیات فروش در داخل.....                                                                                     | ۱۳ |
| ۴- وضعیت پرداخت ها به دولت.....                                                                                     | ۱۶ |
| ۴-۱- وضعیت مطالبات از دولت.....                                                                                     | ۱۶ |
| ۵- جزئیات فروش صادراتی.....                                                                                         | ۱۶ |
| ۶- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان..... | ۱۷ |
| ۶-۱- وضعیت رقابت.....                                                                                               | ۱۷ |
| ۶-۲- اطلاعات بازارگردان شرکت.....                                                                                   | ۲۱ |
| ۶-۳- فهرست بروز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه.....                                                   | ۲۱ |
| ۶-۴- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف.....                                                  | ۲۲ |
| ۶-۵- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت.....                                                              | ۲۲ |
| ۷- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیر تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده.....                          | ۲۷ |
| ۸- سیاستهای شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن.....                                 | ۳۲ |
| 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 |

## گزارش تفسیری مدیریت



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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 ۱۴۰۵/۰۴/۲۰ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

#### امضاء

#### سمت

#### نماینده

#### اعضاء هیئت مدیره

رئیس هیئت مدیره - غیرموظف

سیدحسین صابری اناری

شرکت معدنی املاح ایران

نایب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل

احسان نمازی زاده

شرکت سرمایه گذاری صدر تامین

عضو هیئت مدیره و معاون بازرگانی

محمدجواد مقصودی

شرکت صنایع خاک چینی ایران

عضو هیئت مدیره - غیرموظف

حسین صفابینش

شرکت اکتشاف و حفاری صدر تامین

عضو هیئت مدیره - غیرموظف

شرکت توسعه معادن پارس تامین - مدیر غیرموظف

### 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 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 قراردادها مبنای 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 هیئت عامل سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران در قالب طرح صنایع جنبی مس به انجام فعالیت های طرح ادامه داده و در فروردین سال ۱۳۶۵ بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام نام شرکت به صنایع مس شهید باهنر (سهامی خاص) تغییر یافت. در آذر سال ۱۳۶۵ موافقت گردید که شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی به صورت 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 جمعا 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 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<br>(نماینده شخصیت<br>حقوقی) | شخص حقوقی                          | سمت                                   | تحصیلات /<br>مدارک حرفه‌ای                | زمینه‌های سوابق کاری                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | موظف یا غیر<br>موظف بودن<br>اعضای هیئت<br>مدیره | عضویت در هیئت مدیره<br>سایر شرکت ها | تاریخ عضویت<br>در هیئت مدیره |
|------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|
| سید حسین صابری<br>اناری                        | شرکت معدنی<br>املاح ایران          | رئیس هیئت<br>مدیره                    | دکتری مدیریت<br>خدمات بهداشتی و<br>درمانی | عضو هیئت علمی دانشگاه علوم پزشکی کرمان-شهردار<br>کرمان-مدیرکل بنیادمسکن انقلاب اسلامی استان کرمان-<br>مسئول نمایندگی آستان قدس رضوی در استان کرمان-<br>مدیرعامل و رئیس موسسه خیریه مسجد و مجتمع رفاهی<br>امام رضا دیگ رستم-نائب رئیس مجمع عالی بسیجیان<br>استان کرمان-معاون عمرانی استانداری کرمان-وقم-استاندار<br>لرستان، اردبیل و کهگیلویه و بویر احمد-رئیس دانشکده<br>مدیریت و اطلاع رسانی پزشکی کرمان-مسئول بازسازی<br>مسکن مناطق سیل زده و زلزله زده کرمان، زابل و گیلان و<br>جنگ زده خوزستان(سوسنگرد و بستان)-معاون دانشجویی<br>دانشگاه علوم پزشکی کرمان-مسئول دفتر نظارت شورای<br>نگهبان در استان کرمان-فوق لیسانس مدیریت، لیسانس<br>مدیریت بازرگانی، مدرس دروس حسابداری | غیرموظف                                         | خیر                                 | ۱۴۰۲/۰۴/۱۰                   |
| احسان نمازی زاده                               | شرکت سرمایه<br>گذاری صدر<br>تامین  | نایب رئیس<br>هیئت مدیره و<br>مدیرعامل | کارشناسی ارشد<br>مهندسی صنایع             | مدیر عامل توسعه و آبادانی مس کرمان-مدیرعامل شرکت<br>فولاد کوبان اصفهان-رئیس هیئت مدیره مجتمع معادن<br>اسفندقه-رئیس هیئت مدیره فولاد اکسین خوزستان-عضو<br>هیئت مدیره فولاد توس خراسان-عضو هیئت مدیره شرکت<br>صنایع غیر آهنی نیپک-عضو هیئت مدیره شرکت کانی مس-<br>رئیس هیئت مدیره شرکت صنایع مس افق کرمان-رئیس<br>هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری راهیان سهام                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | موظف                                            | بله                                 | ۱۴۰۳/۰۳/۰۷                   |
| محمد جواد<br>مقصودی                            | شرکت صنایع<br>خاک چینی<br>ایران    | عضو هیئت<br>مدیره                     | دکتری برق و<br>مکاترونیک                  | استاد مدعو دانشکده فنی دانشگاه شهید باهنر کرمان-مدیر<br>تحقیق و توسعه-معاونت تکنولوژی و توسعه صنایع مس<br>شهید باهنر-عضو موظف هیئت مدیره شرکت صنایع مس<br>شهید باهنر-سرپرست معاونت بازرگانی صنایع مس شهید<br>باهنر                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | موظف                                            | خیر                                 | ۱۳۹۹/۰۱/۲۴                   |
| حسین صفابینش                                   | شرکت اکتشاف<br>و حفاری<br>صدرتامین | عضو هیئت<br>مدیره                     | کارشناسی ارشد<br>متالورژی                 | مدیر عامل چندین شرکت دولتی و خصوصی-مشاور شرکت<br>پارس متال و عضو غیر موظف هیئت مدیره تدبیر انرژی فلات<br>قاره                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | غیر موظف                                        | بله                                 | ۱۴۰۲/۰۳/۳۰                   |

\*درخصوص 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، مدیرکل 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 حسابرسی موسسه حسابرسی مفید راهبر تا ۱۴۰۴/۰۵/۳۱، عضو کمیته حسابرسی شرکتهای بورسی و غیر بورسی، از ۱۴۰۴/۰۶/۰۱ تا کنون مدیر عامل شرکت نظارت تدبیر برتر، سابقه ی تدریس در دانشگاه                                                                                                         | -                                 | بله                                   |
| قاسم یاحقی           | کارشناسی ارشد     | حسابداری                      | مدیر حسابرسی سازمان حسابرسی از سال ۱۳۵۹ الی ۱۳۷۷، از سال ۱۳۷۷ تا کنون مدیر و شریک موسسات حسابرسی بخش خصوصی، تدریس در دانشگاه ها و موسسات آموزش عالی به مدت ۳ سال                                                                                                                                             | -                                 | خیر                                   |
| سعید ملکی            | کارشناسی          | حسابداری                      | مدیر حسابرسی داخلی هلدینگ صدر تأمین، سرپرست ارشد حسابرسی 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 سرمایه گذاری تأمین اجتماعی                                               | -                                 | خیر                                   |
| حمید سلیمی           | کارشناسی ارشد     | مدیریت بازرگانی               | مدیر نظارت بر هلدینگ های صنایع و معادن شستا، مدیر ارزیابی عملکرد شرکت های شستا، عضو هیئت مدیره صنایع لاستیک یزد، عضو کمیته حسابرسی شرکتهای بورسی و غیر بورسی                                                                                                                                                 | --                                | بله                                   |

لازم به ذکر است آقای محمدفارسى تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۳۱ و آقای امیرمردادی 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.

| 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                                   |
| سید معبود ستوده    | دکتری             | مهندسی مالی | رییس 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 | -                                 | بله                                   |
| وحید جودکی         | کارشناسی          | حقوق        | امور حقوقی و قراردادهای داوری در دعاوی حقوقی                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | -                                 | خیر                                   |
| جواد قاسمی         | کارشناسی ارشد     | مکانیک      | مدیریت کارخانه پارس متال- مدیریت ستاد فناوری نانو-مدیریت گروه خودروسازی بهمن-مدیریت صندوق نوآوری و شکوفایی-مدرس دانشگاه                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | -                                 | -                                     |
| سهیل رودری         | دکتر              | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | -                                 | -                                     |

لازم به ذکر است آقای سید حسین صابری 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 و همچنین آقای داریوش دارابی و خانم یاسمن اسدی تا تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۸ به عنوان اعضا کمیته نیز فعالیت داشته اند و پس از تاریخ های فوق الذکر از کمیته منفصل و به جای ایشان آقایان جواد قاسمی و سهیل رودری 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 |
| سید حسین صابری اناری  | دکترا             | مدیریت خدمات بهداشتی و درمانی | عضو هیئت علمی دانشگاه علوم پزشکی کرمان-شهردار کرمان-مدیرکل بنیاد مسکن انقلاب اسلامی استان کرمان-مسئول نمایندگی آستان قدس رضوی در استان کرمان-مدیرعامل و رئیس موسسه خیریه مسجد و مجتمع رفاهی امام رضا دیگ رستم-نائب رئیس مجمع عالی بسیجیان استان کرمان-معاون عمرانی استانداری کرمان-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                                   |
| 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                                   |
| سینا زینلی            | دکتری             | مدیریت منابع انسانی           | مدیرعامل شرکت توسعه عمران و اکتشافات نوین کویر کرمان-مدیرعامل سابق شرکت جهان صنعت پویا نگین شمشیر-عضو هیئت مدیره شرکت گهر خدمات سیرجان و توسعه بین الملل صنعت پارس-عضو کمیسیون معدن اتاق بازرگانی کرمان                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | -                                 | خیر                                   |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                       | -                                 | خیر                                   |
| 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                                   |

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 |
|----------------------|-------------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|
| محمد مهدی خواجه      | لیسانس            | حسابداری                      | سرپرست حسابرسی داخلی، حسابرس داخلی ارشد، کارشناس حسابرسی داخلی در شرکت صنایع مس شهید باهنر، حسابرس مستقل در موسسات عضو جامعه حسابداران رسمی، پذیرفته شده در آزمون کتبی کارشناسان رسمی قوه قضاییه سال ۱۴۰۲ (در حال کارآموزی)، عضو کمیته حسابرسی شرکت فولاد اکسین خوزستان و سایر شرکتهای غیر بورسی، مدیر حسابرسی داخلی و سرپرست معاونت مالی و اقتصادی شرکت صنایع مس شهید باهنر                                                                                                                                                                                                                                                                               | -                                 | خیر                                   |
| محمد جواد 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- 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 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                                   |
| سید حسین صابری اناری | 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 استان 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                                   |
| احمد کلاهدوز مصطفوی  | لیسانس            | حسابداری                      | رئیس انتظامات- مدیر حراست شرکت صنایع مس شهید باهنر                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | -                                 | خیر                                   |
| محمد رضا انئی 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 و آقای محمد صادق شانکستانی تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۲۵ عضو کمیته بوده اند.

انواع محصولات تولیدی در سال مورد گزارش :

| ردیف | نوع محصول (اصلی) | واحد اندازه گیری | تولید واقعی داخلی (تن) | تولید واقعی صادراتی (تن) |
|------|------------------|------------------|------------------------|--------------------------|
| ۱    | تسمه و ورق مسی   | تن               | ۶,۷۶۳                  | ۳                        |
| ۲    | تسمه و ورق برنجی | تن               | ۷,۸۳۸                  | ۰                        |
| ۳    | لوله مسی         | تن               | ۳,۹۵۹                  | ۱۶۲                      |
| ۴    | لوله برنجی       | تن               | ۴۵۸                    | ۰                        |
| ۵    | مقاطع مسی        | تن               | ۲,۹۱۳                  | ۰                        |
| ۶    | مقاطع برنجی      | تن               | ۵,۶۵۹                  | ۰                        |

۲- مواد اولیه:

| ردیف | نام ماده اولیه | واحد اندازه گیری | میزان مصرفی | تامین کننده ها                                                        |
|------|----------------|------------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------|
| ۱    | کاتد مس        | تن               | ۱۸,۱۷۶      | شرکت ملی صنایع مس ایران                                               |
| ۲    | روی            | تن               | ۳,۶۲۲       | کالسیمین- فراوری مواد معدنی ایران- سرب و روی ایران-<br>ذوب و روی بافق |
| ۳    | سایر           | تن               | ۲,۱۹۲       | لحیم سخت آترین-سیم نقره ساوا-پارمیدا هزاره سوم و...                   |

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

مبنای تعیین نرخ فروش داخلی بر اساس تغییرات نرخ خرید مواد اولیه در 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 صادراتی بر مبنای ارز یورو صادر می گردد.

### ۳- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت در سال مالی مورد گزارش در بین شرکت های فعال در این صنعت و همچنین در بین شرکت های بورسی این صنعت فروش بورسی نداشته است. در سال مورد گزارش به دلیل عدم وجود روش اجرایی فروش محصولات در بورس کالای ایران و دیگر مقدمات عرضه محصول از جمله عدم وجود محصول استوک انبار، این نوع فروش انجام نشده است.

### ۳-۱- جزئیات فروش:

#### ۳-۱-۱ 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                        | ۳,۸۰۶                       | ۰                                             | ۰                                         | ۰                                          | ۰                                                     | ۰                                                 | ۰                                         |
| لوله برنجی          | ۲,۰۰۰                         | ۴۲۸                         | ۰                                             | ۰                                         | ۰                                          | ۰                                                     | ۰                                                 | ۰                                         |
| مقاطع مسی           | ۸,۴۰۰                         | ۲,۵۴۸                       | ۰                                             | ۰                                         | ۰                                          | ۰                                                     | ۰                                                 | ۰                                         |
| مقاطع برنجی         | ۷۲,۰۰۰                        | ۵,۳۱۱                       | ۱۳                                            | ۱۳                                        | ۱۰۰                                        | ۹۷,۶۶۵                                                | ۹۷,۶۶۵                                            | ۱۰۰                                       |
| تسمه و ورق مسی      | ۸,۵۰۰                         | ۶,۴۹۸                       | ۰                                             | ۰                                         | ۰                                          | ۰                                                     | ۰                                                 | ۰                                         |
| تسمه و ورق برنجی    | ۱۲,۵۰۰                        | ۷,۳۰۰                       | ۱۷                                            | ۱۷                                        | ۱۰۰                                        | ۱۲۲,۸۳۸                                               | ۱۲۲,۸۳۸                                           | ۱۰۰                                       |
| جمع                 | ۱۱۵,۹۰۰                       | ۲۵,۸۹۱                      | ۳۰                                            | ۳۰                                        | -                                          | ۲۲۰,۵۰۳                                               | ۲۲۰,۵۰۳                                           | -                                         |

\* صورتحساب بورسی صادره به مقدار ۱۳ تن در گروه محصول مقاطع برنجی و ۱۷ تن در گروه محصول تسمه ورق برنجی مربوط به عرضه های اسفند ۱۴۰۳ می باشد که در سال ۱۴۰۴ تحقق یافته است.

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 درحال آماده سازی بستری 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 مالی و شرایط اقتصادی تعیین می گردد.

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

| فروش                      | مبلغ فروش<br>محصول/درآمد<br>حاصل از ارائه<br>خدمات طی سال<br>مالی منتهی به<br>۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (واقعی)<br>نرخ به میلیون ریال | تناز فروش<br>محصول/درآمد<br>حاصل از ارائه<br>خدمات طی سال<br>مالی منتهی به<br>۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (واقعی)<br>نرخ به میلیون ریال | مبلغ فروش<br>محصول/درآمد<br>حاصل از ارائه<br>خدمات طی سال<br>مالی منتهی به<br>۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (بودجه)<br>نرخ به میلیون ریال | میانگین نرخ فروش<br>محصول طی سال<br>مالی منتهی به<br>۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (واقعی)<br>نرخ به میلیون ریال | میانگین نرخ فروش<br>محصول طی سال<br>مالی منتهی به<br>۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (بودجه)<br>نرخ به میلیون ریال | میانگین بهای تمام<br>شده محصول طی<br>سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (واقعی)<br>نرخ تن به میلیون<br>ریال | میانگین بهای تمام<br>شده محصول طی<br>سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (واقعی)<br>نرخ تن به میلیون<br>ریال |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| فروش داخلی و<br>صادراتی   |                                                                                                                        |                                                                                                                        |                                                                                                                        |                                                                                               |                                                                                               |                                                                                                          |                                                                                                          |
| ۱                         | تسمه و ورق مسی                                                                                                         | ۷۱,۷۸۲,۲۴۴                                                                                                             | ۶,۱۷۶                                                                                                                  | ۱۰۱,۸۳۶,۶۶۰                                                                                   | ۱۱,۸۵۸                                                                                        | ۹,۴۹۴                                                                                                    | ۵,۱۲۹                                                                                                    |
| ۲                         | تسمه و ورق برنجی                                                                                                       | ۳۷,۱۱۵,۵۸۴                                                                                                             | ۳,۷۵۴                                                                                                                  | ۵۵,۳۶۹,۶۶۷                                                                                    | ۱۰,۰۸۷                                                                                        | ۷,۴۴۷                                                                                                    | ۳,۷۰۴                                                                                                    |
| ۳                         | لوله مسی                                                                                                               | ۳۰,۹۵۸,۵۸۷                                                                                                             | ۳,۳۱۷                                                                                                                  | ۴۷,۲۱۲,۳۳۴                                                                                    | ۹,۵۵۲                                                                                         | ۷,۴۹۰                                                                                                    | ۵,۷۰۵                                                                                                    |
| ۴                         | لوله برنجی                                                                                                             | ۲,۵۸۹,۸۸۷                                                                                                              | ۲۳۲                                                                                                                    | ۶,۷۵۳,۲۳۷                                                                                     | ۱۱,۳۸۹                                                                                        | ۷,۲۲۳                                                                                                    | ۵,۴۴۰                                                                                                    |
| ۵                         | مقاطع مسی                                                                                                              | ۲۴,۷۶۶,۵۹۹                                                                                                             | ۲,۳۶۸                                                                                                                  | ۲۳,۳۵۹,۹۲۳                                                                                    | ۱۰,۶۷۰                                                                                        | ۸,۹۵۲                                                                                                    | ۵,۶۶۵                                                                                                    |
| ۶                         | مقاطع برنجی                                                                                                            | ۳۳,۳۲۸,۰۳۸                                                                                                             | ۴,۴۳۰                                                                                                                  | ۲۹,۶۸۹,۴۶۷                                                                                    | ۷,۶۷۵                                                                                         | ۴,۴۷۰                                                                                                    | ۳,۶۸۷                                                                                                    |
| جمع                       |                                                                                                                        | ۲۰۰,۵۴۰,۹۳۹                                                                                                            | ۲۰,۲۷۶                                                                                                                 | ۲۶۴,۲۲۱,۲۸۸                                                                                   | -                                                                                             | -                                                                                                        | -                                                                                                        |
| فروش درآمد ارائه<br>خدمات |                                                                                                                        |                                                                                                                        |                                                                                                                        |                                                                                               |                                                                                               |                                                                                                          |                                                                                                          |
| ۱                         | تسمه و ورق مسی                                                                                                         | ۹۱۵,۱۷۳                                                                                                                | ۳۵۱                                                                                                                    | ۹۷۶,۷۰۴                                                                                       | ۲,۶۰۷                                                                                         | ۲,۴۷۳                                                                                                    | ۱۲۹                                                                                                      |
| ۲                         | تسمه و ورق برنجی                                                                                                       | ۶,۱۹۶,۸۵۵                                                                                                              | ۳,۵۵۵                                                                                                                  | ۳,۹۶۹,۷۳۳                                                                                     | ۱,۷۴۳                                                                                         | ۱,۵۵۷                                                                                                    | ۱۴۳                                                                                                      |
| ۳                         | لوله مسی                                                                                                               | ۸۸۴,۵۲۶                                                                                                                | ۶۴۵                                                                                                                    | ۴۶۵,۶۵۲                                                                                       | ۱,۳۷۱                                                                                         | ۷۲۴                                                                                                      | ۲۵۶                                                                                                      |
| ۴                         | لوله برنجی                                                                                                             | ۸۰۵,۹۵۷                                                                                                                | ۱۹۶                                                                                                                    | ۲۱۳,۶۱۰                                                                                       | ۴,۱۱۲                                                                                         | ۱,۸۵۷                                                                                                    | ۱,۴۱۰                                                                                                    |
| ۵                         | مقاطع مسی                                                                                                              | ۱۵۱,۶۳۴                                                                                                                | ۱۸۰                                                                                                                    | ۹۲,۵۴۲                                                                                        | ۸۴۲                                                                                           | ۹۴۴                                                                                                      | ۱۶۰                                                                                                      |
| ۶                         | مقاطع برنجی                                                                                                            | ۷۲۵,۵۳۶                                                                                                                | ۸۸۱                                                                                                                    | ۱,۱۸۰,۷۴۲                                                                                     | ۸۵۴                                                                                           | ۷۷۹                                                                                                      | ۱۳۲                                                                                                      |
| جمع                       |                                                                                                                        | ۹,۶۷۹,۶۸۱                                                                                                              | ۵,۸۰۹                                                                                                                  | ۶,۸۹۸,۹۸۳                                                                                     | -                                                                                             | -                                                                                                        | -                                                                                                        |
| جمع کل                    |                                                                                                                        | ۲۱۰,۲۲۰,۶۲۰                                                                                                            | ۲۶,۰۸۵                                                                                                                 | ۲۷۱,۱۲۰,۲۷۱                                                                                   | -                                                                                             | -                                                                                                        | -                                                                                                        |

## ۴- وضعیت پرداخت ها به دولت

(مبالغ به میلیون ریال)

| ردیف | شرح                   | سال مالی<br>۱۴۰۴ | سال مالی<br>۱۴۰۳ | درصد تغییرات |
|------|-----------------------|------------------|------------------|--------------|
| ۱    | مالیات عملکرد         | ۵,۱۲۹,۱۹۸        | ۳,۳۱۳,۱۶۶        | ۵۵           |
| ۲    | مالیات بر ارزش افزوده | ۳,۵۹۳,۲۸۲        | ۵,۵۲۸,۱۸۲        | (۳۵)         |
| ۳    | بیمه سهم کارفرما      | ۸۷۸,۴۳۲          | ۵۵۹,۷۹۰          | ۵۷           |
| ۴    | حقوق و عوارض گمرکی    | ۱۳۶,۷۰۰          | ۹۵,۸۷۰           | ۴۳           |
| ۵    | پرداختی بابت انرژی    | ۱,۵۵۸,۶۹۷        | ۱,۱۶۴,۹۰۷        | ۳۴           |
|      | جمع                   | ۱۱,۲۹۶,۳۰۹       | ۱۰,۶۶۱,۹۱۵       | -            |

\* دلیل افزایش ۵۵ درصدی مالیات بردرآمد، افزایش ۴۶ درصدی هزینه مالیات بردرآمد سال ۱۴۰۳ نسبت به ۱۴۰۲ و همچنین پرداخت قبوض برگ قطعی مالیات عملکرد سال ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ و پرداخت آن در سال ۱۴۰۴ می باشد.

\* کاهش ۳۵ درصدی در مالیات برارزش افزوده نسبت به سال قبل به دلیل پرداخت ارزش افزوده بیشتر بابت خرید مواد اولیه بوده است.

\* دلیل افزایش ۵۷ درصدی بیمه سهم کارفرما بابت ۴۵ درصد افزایش سالانه طبق قانون کار و ۸ درصد طبق مصوبه هلدینگ و هیئت مدیره و مابقی بابت ارتقاعات ناشی از اجرای طرح طبقه بندی مشاغل می باشد.

\* دلیل افزایش ۴۳ درصدی حقوق و عوارض گمرکی بابت افزایش نرخ هزینه های گمرکی و ترخیص می باشد.

\* دلیل افزایش ۳۴ درصدی انرژی بابت افزایش هزینه نرخ قبوض برق نسبت به سال مشابه 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 میگردد. باتوجه به رقابتی بودن بعضی از محصولات این شرکت جهت جذب مشتری مبنای قیمت گذاری شناور و براساس تشخیص کمیسیون 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 کاند 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 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        | ۱۹               | ظرفیت بالای تولید<br>کیفیت خوب محصولات<br>زمان تحویل دقیق و کوتاه<br>تک محصولی بودن ( تمرکز در تولید و فروش)<br>تولید لوله های شیار دار<br>بسته بندی مناسب<br>انعطاف و تصمیم گیری سریع در شرایط و قیمت فروش | تک محصولی بودن ( سبد محصولات و مشتریان به خصوص در زمان های خاص رکود یک محصول)<br>عدم امکان فروش دستمزدی |
|           | رقیب ۲        | ۲۹               | ظرفیت بالای تولید<br>کیفیت خوب محصولات<br>زمان تحویل دقیق و کوتاه<br>بسته بندی مناسب<br>تک محصولی بودن ( تمرکز در تولید و فروش)<br>انعطاف و تصمیم گیری سریع در شرایط و قیمت فروش                            | تک محصولی بودن ( سبد محصولات و مشتریان به خصوص در زمان های خاص رکود یک محصول)<br>عدم امکان فروش دستمزدی |
|           | رقیب ۳        | ۲۴               |                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                         |
|           | رقیب ۴        | ۰                | خط تولید جدید با ریخته گری ۳ تیوب همزمان                                                                                                                                                                    | عدم راه اندازی صحیح و نقص در دانش فنی خطوط تولید                                                        |

| نام محصول | نام شرکت رقیب | سهم بازار<br>(درصد) | نقاط قوت شرکت                                                                                                           | نقاط ضعف شرکت                                                                                                                                                                                                               |
|-----------|---------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| مقاطع مسی | رقیب ۵        | ۱۵                  | تک محصولی بودن (تمرکز در تولید و فروش)<br>- زمان کوتاه ودقیق درتحویل<br>- 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<br>- کیفیت پائین تر<br>- محدودیت سایز و ابعاد محصولات<br>- تک محصولی بودن (سبد محصولات و مشتریان به خصوص در زمان های خاص رکود یک محصول) |
|           | رقیب ۶        | ۱۱                  | - زمان کوتاه و دقیق در تحویل<br>- انعطاف و تصمیم گیری سریع در شرایط و قیمت فروش                                         | - تک محصولی بودن (سبد محصولات و مشتریان به خصوص در زمان های خاص رکود یک محصول)                                                                                                                                              |
|           | رقیب ۷        | ۱۰                  |                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                             |
|           | رقیب ۸        | ۱۲                  |                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                             |

| 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)<br>زمان کوتاه و دقیق در تحویل<br>انعطاف و تصمیم گیری سریع در شرایط و قیمت فروش | توان مالی کم در نتیجه مشکل تامین سرمایه<br>در تامین مواد اولیه در فروش های غیر دستمزدی<br>کیفیت پائین تر<br>محدودیت سایز و ابعاد محصولات<br>تک محصولی بودن ( سبد محصولات و مشتریان به خصوص در زمانهای خاص رکود یک محصول) |
|           | رقیب ۷        | ۷                |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                          |
|           | رقیب ۷        | ۳                |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                          |
|           | رقیب ۸        | ۵                |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                          |

| نام محصول             | نام شرکت رقیب | سهم بازار (درصد) | نقاط قوت شرکت                                                                                                                                                                          | نقاط ضعف شرکت                                                                                                                                                                                                        |
|-----------------------|---------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| مقاطع برنجی<br>سربدار | رقیب ۹        | ۳۷               | امکان شارژ سوافاله صد در صدی در کوره ها<br>ظرفیت بالای تولید<br>تک محصولی بودن ( تمرکز در تولید و فروش)<br>زمان کوتاه و دقیق در تحویل<br>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<br>کیفیت پائین تر<br>محدودیت سایز و ابعاد محصولات<br>تک محصولی بودن ( سبد محصولات و مشتریان بخصوص در زمان های 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<br>(درصد) | نقاط قوت شرکت                                                                                                                                                                                                             | نقاط ضعف شرکت                                                                                                                                                                                                          |
|-------------|---------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| نوردی برنجی | رقیب ۱۵       | ۷                   | تک محصولی بودن ( تمرکز در تولید و فروش)<br>زمان کوتاه و دقیق در تحویل<br>تولید گرده با سایزبندی متنوع<br>تقاضای صنایع دستی با کیفیت پایین<br>تراز استاندارد<br>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<br>کیفیت پائین تر<br>محدودیت سایز و ابعاد محصولات<br>تک محصولی بودن ( سبد محصولات و مشتریان به خصوص در زمان های خاص رکود یک محصول) |
|             | رقیب ۱۶       | ۷                   | تک محصولی بودن ( تمرکز در تولید و فروش)<br>زمان کوتاه و دقیق در تحویل<br>امکان تولید ورق با عرض بیش از ۶۶۰ میلیمتر<br>تقاضای صنایع دستی با کیفیت پایین<br>تراز استاندارد<br>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<br>کیفیت پائین تر<br>محدودیت سایز و ابعاد محصولات<br>تک محصولی بودن ( سبد محصولات و مشتریان به خصوص در زمان های خاص رکود یک محصول) |

## ۲-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

طی سال مالی 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:

(میلیون ریال)

| ردیف | عنوان                                          | پارامتر                                                        |
|------|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|      | نام بازارگردان                                 | صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صباگستر نفت و گاز تامین |
| ۱    | آغاز سال بازارگردانی                           | ۱۴۰۳/۱۲/۲۸                                                     |
| ۲    | پایان سال بازارگردانی                          | ۱۴۰۴/۱۲/۲۶                                                     |
| ۳    | مبلغ خرید طی سال (میلیون ریال)                 | ۸۹۲,۸۳۴                                                        |
| ۴    | مبلغ فروش طی سال (میلیون ریال)                 | ۸۵۳,۶۰۹                                                        |
| ۵    | سود بازارگردانی                                | -                                                              |
| ۶    | تعداد سهام خریداری شده طی سال بازارگردانی      | ۱۲۴,۸۸۸,۷۸۴                                                    |
| ۷    | تعداد سهام فروخته شده طی سال بازارگردانی       | ۱۱۳,۸۵۰,۰۶۷                                                    |
| ۸    | مانده سهام نزد بازارگردان در پایان سال         | ۸۱,۴۱۱,۶۹۷                                                     |
| ۹    | مانده ارزش دارایی نزد بازارگردان (میلیون ریال) | ۹۵۰,۶۷۸                                                        |

## 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 بهشتی پس از ترسیم وضعیت مطلوب و وضعیت موجود به ترتیب با منشأ ارکان جهت ساز و تحلیل SWOT و همچنین با توجه به نظرات خبرگان به شرح زیر تعیین شدند.

✓ ارتقاء بهره‌وری عوامل تولید (نیروی انسانی، ماشین آلات، 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

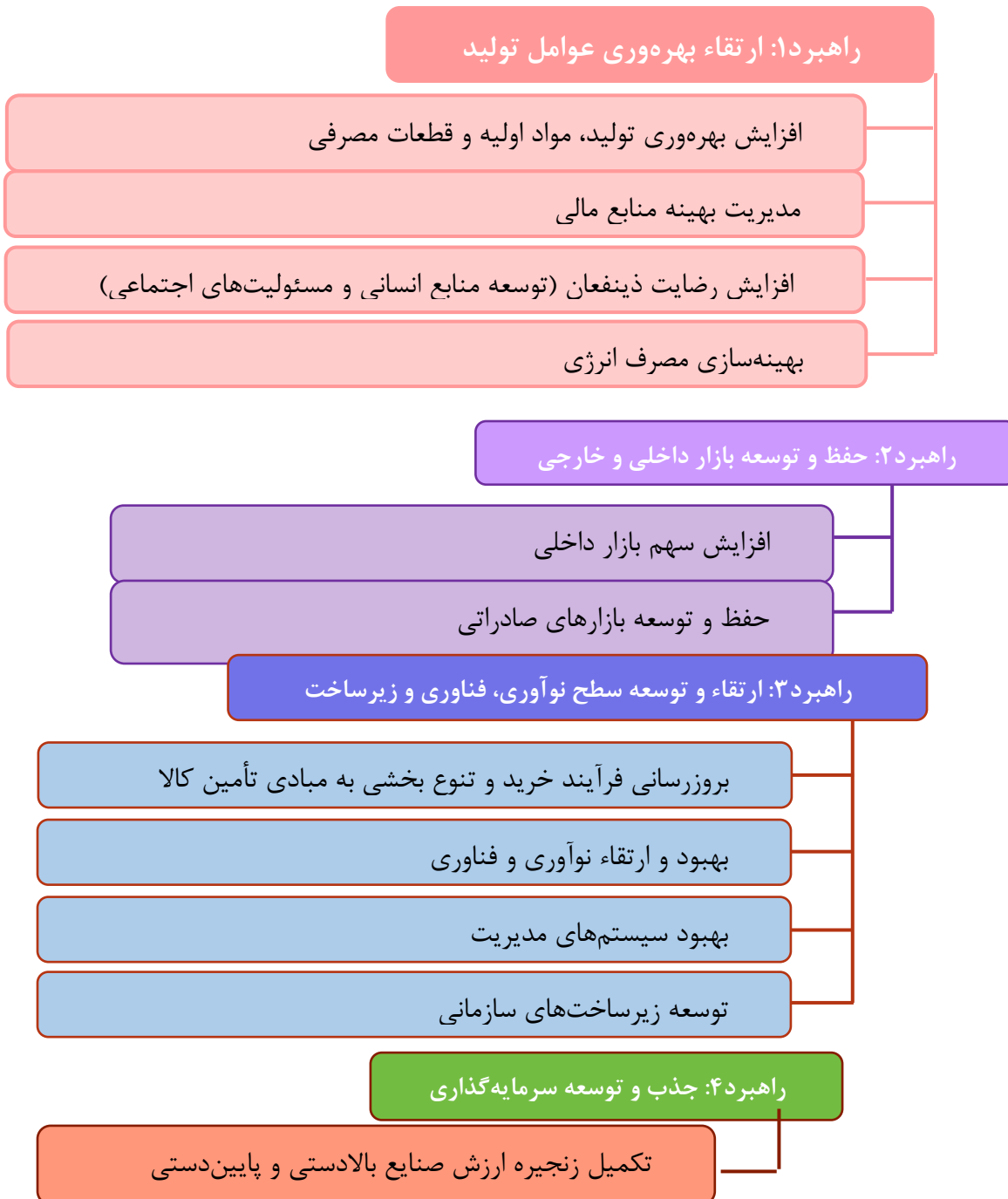
| توسعه و ارتقاء توانمندی | حفظ و ارتقاء سوددهی شرکت |                                             |
|-------------------------|--------------------------|---------------------------------------------|
| ✓                       | ✓                        | ارتقاء بهره‌وری عوامل تولید                 |
| ✓                       | ✓                        | حفظ و توسعه بازار داخلی و خارجی محصولات     |
| ✓                       | ✓                        | 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                                                                    | فرصت‌ها     | تهدیدها |
| <p><b>راهبرد انطباقی:</b><br/>ارتقاء و توسعه سطح نوآوری، فناوری و زیرساخت</p> | <p><b>راهبرد تهاجمی:</b><br/>جذب و توسعه سرمایه‌گذاری</p>                 |             |         |
| <p><b>راهبرد دفاعی:</b><br/>ارتقاء بهره‌وری عوامل تولید</p>                   | <p><b>راهبرد اقتضایی:</b><br/>حفظ و توسعه بازار داخلی و خارجی محصولات</p> |             |         |

## 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.



### برنامه‌های اقدام:

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

| اهداف عملیاتی                                                          | برنامه‌های اقدام                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| افزایش بهره‌وری تولید، مواد اولیه و قطعات مصرفی                        | <ul style="list-style-type: none"> <li>• بهبود عملکرد آزمایشگاه‌ها (ارتقاء عملکرد دستگاه‌ها یا خرید دستگاه جدید)</li> <li>• بهینه سازی فرآیند تولید CNV۰ در کارخانه اکستروژن</li> <li>• راه اندازی سیستم تولید لوله با پرس ۱۳۰-۵ در کارخانه اکستروژن</li> </ul>                                               |
| مدیریت بهینه منابع مالی                                                | <ul style="list-style-type: none"> <li>• تأمین منابع راهبردی با رویکرد تنوع پذیری</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                  |
| افزایش رضایت ذینفعان (توسعه عملکرد منابع انسانی و مسئولیت‌های اجتماعی) | <ul style="list-style-type: none"> <li>• آموزش و بهبود مهارت‌های کاری و سبک زندگی پرسنل</li> <li>• توسعه فعالیت‌های مسئولیت‌پذیری اجتماعی</li> </ul>                                                                                                                                                          |
| بهینه‌سازی مصرف انرژی                                                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• احداث نیروگاه خورشیدی ۲.۵ مگاواتی (پروژه)</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                 |
| افزایش سهم بازار داخلی                                                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>• بازاریابی جهت توسعه بازار داخلی در برخی گروه‌های محصول</li> </ul>                                                                                                                                                                                                    |
| توسعه بازارهای صادراتی                                                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>• بازاریابی جهت توسعه بازارهای جدید</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                         |
| بهبود و ارتقا نوآوری و فناوری                                          | <ul style="list-style-type: none"> <li>• جایگزین نمودن نسوزهای خارجی با نمونه‌های داخلی در کارخانه ذوب</li> <li>• جایگزین نمودن روغن‌های خارجی با نمونه‌های داخلی در کارخانه لوله مسی</li> <li>• حضور در رویدادهای فن آورانه</li> </ul>                                                                       |
| بهبود سیستم‌های مدیریت                                                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>• بهبود و ارتقا سیستم ایمنی و بهداشت</li> <li>• بهبود و ارتقا سیستم محیط زیست</li> <li>• اخذ گواهینامه استاندارد ۱۷۰۲۵</li> <li>• پیاده‌سازی سامانه نرم افزاری یکپارچه ERP شرکت SAP</li> </ul>                                                                         |
| توسعه زیرساخت‌ها                                                       | <ul style="list-style-type: none"> <li>• بروزرسانی تجهیزات رایانه‌ای شرکت</li> <li>• ارتقاء زیرساخت‌های آزمایشگاهی</li> </ul>                                                                                                                                                                                 |
| تکمیل زنجیره ارزش صنایع بالادستی و پایین دستی                          | <ul style="list-style-type: none"> <li>• مطالعات امکان سنجی در تکمیل زنجیره ارزش صنایع بالادستی</li> <li>• دستیابی به فناوری تولید فویل مسی با ضخامت کمتر از ۱۰ میکرون به روش ترسیب الکتروشیمیایی با همکاری شرکت‌های دانش بنیان</li> <li>• تولید ورق برنجی (حالت دار) با ضخامت ۰.۲ در کارخانه نورد</li> </ul> |

## 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 یکنواخت با رویه های به کار گرفته شده در صورت های مالی سالانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است. به استثنای مورد زیر که به روش ارزش منصفانه اندازه گیری می شود:

#### الف- زمین به روش تجدید ارزیابی

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

الف- داده های ورودی سطح ۱، قیمت اعلام شده (تعدیل نشده) 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، به طور 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

#### ماهیت قراردادهای و حوزه فعالیت شرکت

درآمد عملیاتی شرکت، حاصل از فروش تولیدات انواع فرآورده های مسی و آلیاژهای مسی و برنجی به شرح زیر است:

۱- فروش داخلی شامل انواع فرآورده های مسی عموماً به صورت نقدی و اعتباری

۲- فروش صادراتی شامل انواع لوله های مسی به صورت نقدی

### زمان شناسایی درآمد و انتقال کنترل

شرکت زمانی درآمد را شناسایی می کند که کنترل کالا یا خدمات تعهد شده به مشتری منتقل شود. درآمد براساس مبلغی اندازه

گیری می شود که شرکت انتظار دارد در ازای انتقال کالا یا خدمات به مشتری، مستحق دریافت آن باشد.

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 سال 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 سال وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

ث- در سال مورد گزارش نرخ قابل دسترس ارز برحسب (دلار ۳,۳۵۸,۳۶۲ ریال - لیر ۳۰,۸۰۵ ریال، پوند ۸,۸۴۹,۸۱۴ ریال، یکصد ین ۸۵۴,۳۹۳ و ریال عمان ۳,۵۴۱,۲۲۶ ریال - یورو ۱,۵۶۸,۷۶۲ ریال - درهم امارات ۳۷۰,۹۶۲ ریال) محاسبه گردیده است.

### مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در سال 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 استهلاك                 | روش استهلاك       |
|------------------------------|-----------------------------|-------------------|
| ساختمان و تأسیسات            | ۸ درصد، ۸ و ۲۵ ساله         | نزولی / خط مستقیم |
| ماشین آلات و تجهیزات         | ۱۲، ۱۰، ۸ و ۱۵ درصد، ۸ ساله | نزولی / خط مستقیم |
| وسایل نقلیه                  | ۴ و ۶ ساله                  | خط مستقیم         |
| اثاثه و منصوبات              | ۳ 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، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك 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 سال مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد ۷۰ درصد مدت زمان که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاك 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 استهلاک | روش استهلاک |
|------------------------|-------------|-------------|
| نرم افزارهای رایانه ای | ۳ ساله      | خط مستقیم   |

### زیان کاهش ارزش دارایی ها

در پایان هر سال گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می‌شود.

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 موجودی‌ها      | میانگین موزون متحرک                        |

**ذخایر:** بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند 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 سال مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

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 می‌شود.

سرمایه‌گذاری‌ها:

| نوع سرمایه‌گذاری                     | نحوه اندازه‌گیری                                                                          |
|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت             | بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه‌گذاری‌ها                            |
| نوع سرمایه‌گذاری                     | زمان شناخت درآمد                                                                          |
| سرمایه‌گذاری بلندمدت در سهام شرکت‌ها | در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی) |
| سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار    | در زمان تحقق سود تضمین شده (باتوجه به نرخ سود موثر)                                       |
| انواع سرمایه‌گذاری‌ها                |                                                                                           |

## مالیات بردرآمد:

### هزینه مالیات

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

## مالیات انتقالی

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

در پایان هر سال 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- سیاست های 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 روزآوری آن ها بر اساس اطلاعات جدید و همچنین تهیه شناسنامه های مواد شیمیایی جدید
- شروع پروژه ساخت استخر جهت ذخیره پساب مزاد در شرایط اضطراری (وقوع سیلاب و ...)
- برنامه ریزی و هماهنگی لازم برای پایش ادواری آلاینده های پساب (سه ماه یک بار) توسط آزمایشگاه های معتمد محیط زیست
- پیگیری جهت اجرایی کردن پویش سبز در روز جهانی هوای پاک

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

| محل و یا موضوع مبلغ انجام شده                    | مبلغ انجام شده<br>(میلیون<br>ریال) | ردیف |
|--------------------------------------------------|------------------------------------|------|
| کاشت نهال و کاشت درخت در فروردین ماه             | ۵۷                                 | ۱    |
| اندازه گیری آلاینده های های زیست محیطی           | ۳۶۶                                | ۲    |
| اندازه گیری آلاینده های زیست محیطی               | ۳۶۶                                | ۳    |
| آنالیز خاک                                       | ۲۹۱                                | ۴    |
| فراخوان ثبت نام صنعت سبز توسط پژوهشکده محیط زیست | ۳۰۰                                | ۵    |
| اندازه گیری آلاینده های زیست محیطی               | ۴۳۹                                | ۶    |
|                                                  | ۱.۸۱۹                              | جمع  |

#### بعد مسئولیت اجتماعی

مبلغ ۱۲۷,۲۱۰ میلیون ریال در ۱۲ ماهه ۱۴۰۴ طی جدول زیر در قالب مسئولیت اجتماعی پرداخت گردیده است.

| محل و یا موضوع هزینه انجام شده                                                                                       | مبلغ هزینه انجام شده<br>(میلیون<br>ریال) | ردیف |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------|
| مساعدت مالی جهت آزادی زندانیان جرائم غیر عمد                                                                         | ۳,۰۰۰                                    | ۱    |
| مساعدت مالی جهت خرید دو دستگاه اسپلیت و کولر گازی                                                                    | ۱,۲۳۱                                    | ۲    |
| مساعدت مالی جهت برخی از هزینه های مراسم بسیجی شهید جنگ ۱۲ روزه                                                       | ۵۰۰                                      | ۳    |
| مساعدت مالی جهت تامین برخی از هزینه های سفر ۶۰۰ نفر از مردم بخش شهداد برای حضور در برنامه حسینیّه معلی ویژه ماه محرم | ۱,۵۰۰                                    | ۴    |

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

|                                                                                                                            |       |    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----|
| مساعدت مالی به محیط بان منطقه جیرفت                                                                                        | ۱۶۰   | ۵  |
| 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 | ۱,۰۰۰ | ۶  |
| مساعدت مالی جهت تکمیل و تجهیز طرح هتل تلاش شهید حاج قاسم سلیمانی مجموعه ورزشی کارگران شهرستان کرمان                        | ۱,۵۰۰ | ۷  |
| مساعدت مالی جهت انجام فعالیت های مهدوی در حوزه فرهنگی و آموزشی و برگزاری مراسم                                             | ۱,۰۰۰ | ۸  |
| مساعدت مالی جهت برپایی موبک در شهر کربلا جهت توزیع نان - اسکان و تغذیه در موبک شهدای کرمان                                 | ۱,۲۵۰ | ۹  |
| مساعدت مالی به موبک رضوان الرضا (ع) در کربلای معلی                                                                         | ۱,۲۵۰ | ۱۰ |
| مساعدت مالی جهت خدمات رسانی و پذیرایی از زائرین امام رضا (ع) توسط قرارگاه جهادی شهدای خانوک                                | ۱,۰۰۰ | ۱۱ |
| مساعدت مالی تهیه بسته های پذیرایی و هدایای مراسم طی درخواست بسیج کارگری استان                                              | ۵۴۰   | ۱۲ |
| مساعدت مالی جهت هزینه های تعمیرات خودرو بدلیل تکرر ماموریت ها در حوزه استحفاظی کلانتری ۱۴۰ باغ فیض                         | ۱,۵۰۰ | ۱۳ |
| مساعدت مالی جهت ساخت مدارس در شهرستان کرمان توسط سپاه ثارالله استان کرمان                                                  | ۳۰۰   | ۱۴ |
| مساعدت مالی جهت تامین بخشی از هزینه های اجرایی و تولید محتوا توسط موسسه فرهنگی هنری آهنگ آتیه                              | ۱,۰۰۰ | ۱۵ |
| مساعدت مالی جهت توسعه و تقویت زیرساخت ها و بنیه رده های انتظامی توسط فرماندهی انتظامی استان کرمان                          | ۱,۵۰۰ | ۱۶ |
| 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 | ۱,۰۰۰ | ۱۷ |
| مساعدت مالی جهت تکمیل یادمان شهید گمنام روستای کوهپایه توسط اداره کل حفظ آثار و نشر ارزش های دفاع مقدس                     | ۱,۰۰۰ | ۱۸ |
| مساعدت مالی جهت ساخت مدارس در شهرستان کرمان توسط سپاه ثارالله استان کرمان                                                  | ۲,۷۰۰ | ۱۹ |

|                                                                                                                                   |        |    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----|
| مساعدت مالی خرید بسته معیشتی جهت نیازمندان                                                                                        | ۵۸۷    | ۲۰ |
| مساعدت مالی جهت پرداخت هزینه دستمزد و خرید خدمت هشت ماه تعدادی از پرسنل شیرخوارگاه مادر                                           | ۱,۸۷۵  | ۲۱ |
| مساعدت مالی جهت پرداخت هزینه عزیمت با اتوبوس بانوان به سفر زیارتی مشهد مقدس                                                       | ۱,۰۰۰  | ۲۲ |
| مساعدت مالی جهت ترویج فرهنگ اسلامی و ارتقاء سطح فرهنگی خانواده ها در زمینه ازدواج و فرزند آوری                                    | ۲,۰۰۰  | ۲۳ |
| مساعدت مالی جهت پرداخت هزینه دستمزد و خرید خدمت هشت ماه تعدادی از پرسنل شیرخوارگاه مادر                                           | ۱,۸۷۵  | ۲۴ |
| مساعدت مالی جهت پرداخت مصارف آموزشی و تجمیع آن در سازمان فنی و حرفه ای جهت توسعه مصارف تعریف شده در مناطق عملیاتی                 | ۳۰,۰۰۰ | ۲۵ |
| خرید شکر و روغن سرخ کرده و چایی جهت مراسم بزرگداشت دهه فاطمیه و شهادت حضرت زهرا(س)                                                | ۴۹۲    | ۲۶ |
| مساعدت مالی به ساخت نمازخانه مسجد بین راهی در مسیر راور مشهد                                                                      | ۲,۷۰۰  | ۲۷ |
| مساعدت مالی جهت تامین بخشی از هزینه های برنامه ها به ویژه جوایز تیم های اول تا سوم مسابقات فوتسال                                 | ۱,۰۰۰  | ۲۸ |
| مساعدت مالی جهت پارتیشن بندی فضای داخلی و تکمیلی قسمتی از سرویس های بهداشتی                                                       | ۱,۵۰۰  | ۲۹ |
| مساعدت مالی جهت راه اندازی و حمایت از گروه های جهادی در راستای رفع معضلات و مشکلات اجتماعی                                        | ۱,۰۰۰  | ۳۰ |
| مساعدت مالی جهت پرداخت هزینه دستمزد و خرید خدمت هشت ماه تعدادی از پرسنل شیرخوارگاه مادر                                           | ۱,۸۷۵  | ۳۱ |
| مساعدت مالی جهت خریداری دوربین مداربسته                                                                                           | ۷۰۰    | ۳۲ |
| مساعدت مالی جهت پرداخت هزینه دستمزد و خرید خدمت هشت ماه تعدادی از پرسنل شیرخوارگاه مادر                                           | ۱,۸۷۵  | ۳۳ |
| مساعدت مالی جهت تامین کمک هزینه صبحانه ، پوشاک یا تامین هزینه اردوی مشهد مقدس دانش آموزان کم توان ذهنی مشغول به تحصیل در دبیرستان | ۴۰۰    | ۳۴ |

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

|    |        |                                                                                                                          |
|----|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ۳۵ | ۴۰۰    | مساعدت مالی جهت تامین بخشی از نیازهای ساخت مکانی جهت برگزاری برنامه های مذهبی و نیز مراسم ترحیم درگذشتگان                |
| ۳۶ | ۴۰۰    | مساعدت مالی جهت احداث سرویس بهداشتی بدلیل کمبود و خراب بودن سرویس های بهداشتی                                            |
| ۳۷ | ۳۰۰    | مساعدت مالی جهت کمک به تیم فوتسال بانوان باشگاه فرهنگی ورزشی فوتسال بانوان پارسه کرمان                                   |
| ۳۸ | ۱,۸۷۵  | مساعدت مالی جهت پرداخت هزینه دستمزد و خرید خدمت هشت ماه تعدادی از پرسنل شیرخوارگاه مادر                                  |
| ۳۹ | ۷۵۰    | مساعدت مالی جهت تامین بخشی از نیازهای اقشار کم برخوردار مستعد ورزش                                                       |
| ۴۰ | ۱,۰۰۰  | مساعدت مالی جهت تامین بخشی از هزینه های برنامه های نیمه شعبان در جهت تبیین معارف و فرهنگ مهدویت در بین نوجوانان و جوانان |
| ۴۱ | ۷۰۰    | مساعدت مالی جهت تامین بخشی از هزینه های خدمات عمرانی ، خدمات درمانی پزشکی ، خدمات آشپزخانه ، خدمات فرهنگی تربیتی         |
| ۴۲ | ۵۰۰    | مساعدت مالی جهت تامین بخشی از هزینه های البسه ، تغذیه ، ایاب و ذهاب                                                      |
| ۴۳ | ۳,۰۰۰  | مساعدت مالی جهت تهیه هدیه و تشویق و ارج نهادن به اهتمام دانش آموزان ( ۸۰۰ نفر) در امر اقامه نماز                         |
| ۴۴ | ۱,۵۹۱  | مساعدت مالی جهت تهیه اقلام مورد نیاز مواکب بزرگداشت شهادت مقام معظم رهبری حضرت آیت ا... خامنه ای (ره)                    |
| ۴۵ | ۱,۸۷۵  | مساعدت مالی جهت پرداخت هزینه دستمزد و خرید خدمت هشت ماه تعدادی از پرسنل شیرخوارگاه مادر                                  |
| ۴۶ | ۴۰۰    | مساعدت مالی جهت تامین کمک های مورد نیاز مرکز در ارتقای کیفیت خدمات و گسترش فعالیت های نیکوکاری برای افراد تحت پوشش       |
| ۴۷ | ۲۵,۰۰۰ | مساعدت مالی جهت انجام و ارائه آموزش های مهارتی و برگزاری دوره های مربوطه                                                 |
| ۴۸ | ۹,۵۸۹  | کمک به آستان حضرت محمد بن موسی الکاظم (سبز قبا)                                                                          |
| ۴۹ | ۵۰۰    | مساعدت مالی جهت تامین برخی هزینه های فرهنگی ، سمعی و بصری و مراسم ماه مبارک رمضان                                        |

|                                                                                                                                                               |       |     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----|
| مساعدت مالی جهت تامین بخشی از هزینه های جاری و کمکهای دارویی بیماران دیابتی<br>مراجعه کننده و تحت پوشش                                                        | ۵۰۰   | ۵۰  |
| مساعدت مالی جهت بسیج دانشجویی دانشگاه های شریف و سایر دانشگاه های شهر تهران                                                                                   | ۱,۰۰۰ | ۵۱  |
| مساعدت مالی جهت تامین بخشی از هزینه موبک های میزبان اسکان ، تغذیه (از افطار تا سحر)<br>و خدمات رفاهی                                                          | ۱,۰۰۰ | ۵۲  |
| مساعدت مالی جهت تامین بخشی از حادثه سوختگی                                                                                                                    | ۱۲۰   | ۵۳  |
| مساعدت مالی جهت تامین بخشی از هزینه موبک های اسکان و غذای برخی از خانواده های<br>آسیب دیده در شهر تهران جهت اردوی زیارتی امام هشتم حضرت علی بن موسی الرضا (ع) | ۲,۰۰۰ | ۵۴  |
| مساعدت مالی جهت توسعه و گسترش کارگاه و فروشگاه تولید چادر و ملزومات حجاب (بوستان<br>حجاب) با هدف توانمندسازی زنان سرپرست خانوار و حمایت از جامعه محروم        | ۱,۵۰۰ | ۵۵  |
| مساعدت مالی جهت تامین بخشی از هزینه های تجهیز گردان ۶۰۶ امنیتی امام علی (ع) با<br>توجه به ماموریت های عملیاتی و امنیتی                                        | ۱,۰۰۰ | ۵۶  |
| مساعدت مالی جهت تامین بخشی از هزینه های مراسم یکشنبه ۲۳ فروردین ۱۴۰۵ مناسبت<br>چهلمین روز شهادت قائد امت و شهدای جنگ رمضان                                    | ۴۰۰   | ۵۷  |
| ۱۲۷,۲۱۰                                                                                                                                                       |       | جمع |

### 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 موقعیت اعلام شدن چاه های آب شرکت با همکاری واحد حقوقی - پیگیری و اعتراض به صدور صورت حساب

دیمانند چاه های آب - در حال اجرا

۷- طرح تولید برق در ایام پیک با نیروگاه داخلی شرکت: نصب کنتور و مودم جهت امکان دریافت سهمیه سوخت - در حال اجرا

(مبالغ به میلیون ریال)

بعد مدیریت اقتصادی

| شرح                           | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۳/۱۲/۲۹<br>(تجدید ارائه شده) | برآورد سال مالی<br>منتهی به<br>۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | درصد تغییرات<br>نسبت به سال<br>مشابه قبل |
|-------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------|
| سود عملیاتی                   | ۳۸,۱۵۳,۹۳۵                      | ۳۷,۱۰۹,۸۲۸                                           | ۵۴,۲۴۳,۰۸۷                                | ۳                                        |
| سود قبل از مالیات             | ۳۰,۲۰۹,۷۲۳                      | ۳۲,۱۹۸,۹۹۹                                           | ۴۴,۳۲۶,۳۶۱                                | (۶)                                      |
| سود خالص                      | ۲۴,۴۲۴,۹۲۶                      | ۲۵,۵۲۸,۵۷۰                                           | ۳۴,۵۰۰,۲۷۸                                | (۴)                                      |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۱,۸۴۲,۲۰۰)                     | (۱,۸۴۵,۲۰۱)                                          | (۲,۰۶۹,۳۷۲)                               | ۰                                        |

### 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

- اطمینان بخشی به سهامداران در مورد حفظ حقوق سرمایه ایشان
- تسهیل فرایند نظارت موثر بر عملیات شرکت
- اطمینان دادن به سهامداران از اینکه به اندازه ی کافی از تصمیمات مربوط به مسائل عمده و اقتصادی شرکت آگاه خواهند شد
- ارتباط موثر 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 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 صیانت از شرکت در محیط به شدت رقابتی (از طریق ادغام، مالکیت، مشارکت و کاهش ریسک)
- تملک به مدیران ارشد شرکت در جهت اثربخشی بیشتر راهبردی شرکتی، کنترل های داخلی، مدیریت ریسک

- 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 |
|-------------------|--------------------|--------------------------------------------------|-----------------|---------------------------|
| ۱۰۸               | ۱۰۰                | مدیریت بهینه منابع مالی                          | مالی            |                           |
| ۵۳                | ۱۰۰                | افزایش سهم بازار داخلی                           | مشتری           |                           |
|                   |                    | حفظ و توسعه بازارهای صادراتی                     |                 |                           |
| ۷۲/۲              | 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   |                 |                           |
| ۸۳/۸              | ۱۰۰                | 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 درآمد های عملیاتی و غیر عملیاتی

### 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 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 و جایگزینی مشتریان جدید و معتبر در شرایط بحرانی

#### ریسک غیر سیستماتیک یا قابل اجتناب

ریسک غیر سیستماتیک 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

سالانه کشور برنامه 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. علاوه بر اثر شرایط فعلی بر بی ثباتی اقتصادی، افزایش قیمت ارز باعث افزایش عمومی قیمت ها در داخل کشور می گردد.

#### -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. در شرایط عدم قطعیت ناشی از شرایط فعلی، بانک ها و مؤسسات مالی ممکن است ریسک پذیری خود را کاهش دهند، نرخ بهره افزایش یابد و دسترسی به منابع مالی دشوارتر می شود.

#### -ریسک تامین نیروی برق و آب

##### حوزه ریسک : انرژی

باتوجه به شرایط تامین نیرو کشور و همچنین قطعی های مکرر برق در حوزه 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 در نهایت 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.

-ریسک ناشی از جنگ تحمیلی

مدیریت شرکت به طور مستمر در حال ارزیابی تاثیرات احتمالی جنگ تحمیلی سوم به عملیات و عملکرد شرکت است با این حال ماهیت غیرقابل پیش بینی و درگیری های تحمیل شده و پیامدهای آن از جمله تحریم های احتمالی، اختلالات گسترده در حمل و نقل بین المللی، و تغییرات ناگهانی در شرایط اقتصادی کشور، همچنان یک ریسک قابل توجه برای فعالیت ها و عملکرد مالی شرکت محسوب می شود.

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 | تسهیلات دریافتی | تضامین / اعطایی | تضامین / دریافتی |
|-------------------|------|----------------------------|--------------------|----------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| سایر اشخاص وابسته | ۱    | فراآورده های نسوز ایران    | شرکت همگروه        | ✓              | ۲۶,۹۷۱            |                   |                 |                 | ۲,۰۱۴,۳۴۵        |
|                   | ۲    | نفت ایرانول                | شرکت همگروه        | ✓              | ۲۶,۰۰۸            | ۳۲۴,۷۳۶           |                 |                 |                  |
|                   | ۳    | ملی صنایع مس ایران         | سایر               | ✓              | ۱۸۲,۴۸۲,۷۲۴       |                   |                 |                 |                  |
|                   | ۴    | کارگزاری صبا تامین         | شرکت همگروه        | -              | ۱۲,۵۰۲            |                   |                 |                 |                  |
|                   | ۵    | کارگزاری الف               | شرکت همگروه        | -              | ۱۰,۸۲۱            |                   |                 |                 |                  |
|                   | ۶    | بازرسی کالای تجاری IGI     | شرکت همگروه        | -              | ۱,۳۷۶             |                   |                 |                 |                  |
|                   | ۷    | کارخانجات لوازم خانگی پارس | شرکت همگروه        | -              |                   | ۹۲,۴۳۱            |                 |                 |                  |
|                   | ۸    | تعاونی چند منظوره مس       | مدیران ارشد اجرایی | -              | ۲,۴۲۶,۲۰۶         |                   |                 |                 | ۳۱۱,۲۳۸          |
|                   | ۹    | بانک رفاه                  | شرکت همگروه        | -              |                   |                   | ۲,۱۳۰,۰۰۰       | ۲۲,۳۸۰          |                  |
| جمع               |      |                            |                    |                | ۱۸۴,۹۸۶,۶۰۸       | ۴۱۷,۱۶۷           | ۲,۱۳۰,۰۰۰       | ۲۲,۳۸۰          | ۲,۳۲۵,۵۸۳        |
| جمع کل            |      |                            |                    |                | ۱۸۴,۹۸۶,۶۰۸       | ۴۱۷,۱۶۷           | ۲,۱۳۰,۰۰۰       | ۲۲,۳۸۰          | ۲,۳۲۵,۵۸۳        |

\*طی سال مورد گزارش معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت انجام نشده است.



## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

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 کرمان | اجرای احکام | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ 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.                                                                                                  | خوانده پرونده: شرکت رادیاتور هادیکار  |
| ۲    | مطالبه ۹ فقره وجه فاکتور | ۲۰۲۲        | صنایع مس شهید باهنر کرمان | اجرای احکام | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ 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 کرمان | اجرای احکام | ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال | اجرای احکام                    | ایشان اصل بدهی خود رابه 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،<br>استفاده غیر مجاز از<br>اموال دولتی                                                                  | ۱۴۰۳ | صنایع مس شهید<br>باهنر کرمان | دادگاه تجدید نظر                                              | ۴۰۰,۰۰۰ یورو              | تجدیدنظر    | 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 استفاد 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 تجدیدنظرخواهی 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:<br>اردشیر امینی محمدرضا آل آقا<br>عبد الحسینی حسن سابقه                                      |
| ۵ | مطالبه وجه ۲۵ فقره<br>چک                                                                                                | ۱۴۰۴ | صنایع مس شهید<br>باهنر کرمان | اجرای احکام                                                   | ۴,۵۶۶,۶۳۱,۱۲۷,۰۲۴<br>ریال | اجرای احکام | صدور اجراییه و تامین خواسته                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | خواننده پرونده:<br>شرکت تولیدی شایان تجارت آتا                                                               |
| ۶ | تحصیل مال از طریق<br>نامشروع یا سوء<br>استفاده و تقلب از<br>امتیازات و خیانت در<br>امانت و کلاهبرداری و<br>ممانعت از حق | ۱۴۰۴ | صنایع مس شهید<br>باهنر کرمان | شعبه ۱۳ دادپاری<br>دادسرای ویژه<br>رسیدگی به جرایم<br>اقتصادی | ۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰<br>ریال   | دادسرا      | پرونده در حال رسیدگی و تحقیقات مقدماتی است                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | آرتین رز ایرانیان، آرتین رز متال،<br>شاهین صالح اهری، فرهاد صالح<br>اهری، فرشاد صالح اهری، شاهین<br>میرجلایر |



شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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        | صنایع مس شهید باهنر کرمان | 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 کرمان | دادگاه عمومی حقوقی تهران        | ۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال | دادنامه به نفع شرکت صادر شده است. (حکم به بطلان دعا)                                                                                          | ۱۴۰۴/۱۱/۲۸                               | خواهان پرونده: شرکت ساختمانی شیبارو و آقای توتونچیان  |
| ۳    | تسلیم مبنی و دریافت خسارات قراردادی              | ۱۴۰۴        | صنایع مس شهید باهنر کرمان | دادگاه عمومی حقوقی زنجان شعبه ۴ | ۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال | قرار توقیف دادرسی به جهت حصول نتیجه رسیدگی در رابطه با پرونده مفتوح در شعبه ۱۴ بازپرسی دادرسی جرایم اقتصادی کرمان در مرداد ۱۴۰۴ صادر شده است. | قرار اناطه صادر شده است                  | خواهان پرونده: پیشرو تجارت زنجان                      |

۱۱- نتایج عملیات و چشم اندازها

۱۱-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرح                                   | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (تجدید ارائه شده) | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | درصد تغییرات نسبت به سال مشابه قبل |
|---------------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|
| درآمدهای عملیاتی (داخلی)              | ۲۰۸,۷۱۰,۴۲۲                  | ۲۰۴,۵۱۹,۲۰۰                                    | ۱۰۶,۵۶۷,۶۲۵                  | ۲۶۷,۰۳۷,۷۵۰                         | ۲۹۹,۶۵۴,۴۰۰                         | ۲٪                                 |
| درآمدهای عملیاتی (صادراتی)            | ۱,۵۱۰,۱۹۸                    | ۱,۸۶۲,۱۶۸                                      | ۲,۳۹۹,۳۹۴                    | ۴,۰۸۲,۵۲۱                           | ۴۴,۷۶۹,۲۰۰                          | -۱۹٪                               |
| جمع درآمدهای عملیاتی                  | ۲۱۰,۲۲۰,۶۲۰                  | ۲۰۶,۳۸۱,۳۶۸                                    | ۱۰۸,۹۶۷,۰۱۹                  | ۲۷۱,۱۲۰,۲۷۱                         | ۳۴۴,۴۲۳,۶۰۰                         | ۲٪                                 |
| بهای تمام شده                         | (۱۷۴,۸۱۶,۸۰۷)                | (۱۶۹,۵۴۷,۷۶۲)                                  | (۸۵,۹۲۷,۲۱۵)                 | (۲۱۹,۶۰۰,۰۰۰)                       | (۲۸۰,۶۱۸,۷۰۸)                       | ۳٪                                 |
| سود و زیان ناخالص                     | ۳۵,۴۰۳,۸۱۳                   | ۳۶,۸۳۳,۶۰۶                                     | ۲۳,۰۳۹,۸۰۴                   | ۵۱,۵۲۰,۲۷۱                          | ۶۳,۸۰۴,۸۹۲                          | -۴٪                                |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی         | (۱,۸۴۲,۲۰۰)                  | (۱,۸۴۵,۲۰۱)                                    | (۱,۱۱۷,۱۱۰)                  | (۲,۰۶۹,۳۷۲)                         | (۲,۴۱۸,۲۸۹)                         | ۰٪                                 |
| سایر درآمدها                          | ۴,۵۹۸,۹۸۳                    | ۲,۱۲۶,۷۸۷                                      | ۸۵۹,۵۷۴                      | ۴,۷۹۶,۹۸۴                           | ۵,۹۲۸,۵۷۱                           | ۱۱۶٪                               |
| سایر هزینه ها                         | (۶,۶۶۱)                      | (۵,۳۶۴)                                        | (۶,۴۰۹)                      | (۴,۷۹۶)                             | (۹,۷۷۲)                             | ۲۴٪                                |
| سود و زیان عملیاتی                    | ۳۸,۱۵۳,۹۳۵                   | ۳۷,۱۰۹,۸۲۸                                     | ۲۲,۷۷۵,۸۵۹                   | ۵۴,۲۴۳,۰۸۷                          | ۶۷,۳۰۵,۴۰۲                          | ۳٪                                 |
| سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی  | ۴,۸۷۲,۸۹۹                    | ۴,۴۳۱,۸۸۵                                      | (۴۶,۳۸۰)                     | (۵,۳۶۶,۴۸۸)                         | ۱,۸۳۵,۶۷۵                           | ۱۰٪                                |
| هزینه های مالی                        | (۱۲,۸۱۷,۱۱۱)                 | (۹,۳۴۲,۷۱۴)                                    | (۲,۸۵۹,۵۵۰)                  | (۴,۵۵۰,۲۳۸)                         | (۱۱,۱۳۰,۵۸۰)                        | ۳۷٪                                |
| سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۳۰,۲۰۹,۷۲۳                   | ۳۲,۱۹۸,۹۹۹                                     | ۱۹,۸۶۹,۹۲۹                   | ۴۴,۳۲۶,۳۶۱                          | ۵۸,۰۱۰,۴۹۷                          | -۶٪                                |
| مالیات عملکرد                         | (۵,۷۸۴,۷۹۷)                  | (۶,۶۷۰,۴۲۹)                                    | (۳,۳۲۴,۳۶۶)                  | (۹,۸۲۶,۰۸۳)                         | (۹,۶۵۱,۰۴۲)                         | -۱۳٪                               |
| سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم   | ۲۴,۴۲۴,۹۲۶                   | ۲۵,۵۲۸,۵۷۰                                     | ۱۶,۵۴۵,۵۶۳                   | ۳۴,۵۰۰,۲۷۸                          | ۴۸,۳۵۹,۴۵۵                          | -۴٪                                |
| سود پایه هرسهم                        | ۹۹۴                          | ۱,۰۳۸                                          | ۶۷۳                          | ۱,۴۰۳                               | ۱,۹۶۷                               | -۴٪                                |

\* با توجه به اینکه در شرایط فعلی، وجود ریسک های سیستماتیک، مشتریان و تامین کنندگان این شرکت را به صورت مستقیم تحت تأثیر قرار داده است و همچنین تامین به موقع قطعات و ملزومات مورد نیاز کارخانجات شرکت را به تعویق انداخته است لذا شرکت با تمام سعی و تلاش خود جهت تحقق بودجه ای که قبلاً خدمت سهامداران محترم اعلام گردیده است در حال ریزنی و بازاریابی با مشتریان خود می باشد در صورتیکه نتیجه مذاکرات مذکور با رعایت صرفه و صلاح شرکت و افزایش ثروت سهامداران آن همسو نبود، شرکت با هماهنگی شرکت سرمایه گذاری صدر تامین (سهامدار عمده) بودجه خود را تعدیل خواهد نمود و نتایج به محض قطعیت مجدداً از طریق درگاه کدال به استحضار سهامداران محترم خواهد رسید.

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 |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| ۲۷,۹۹۸,۱۵۲                                          | 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                     | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹        |                           |                                  | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰        |                           |                                  |
|------------------------------|-------------------|---------------------------|----------------------------------|-------------------|---------------------------|----------------------------------|
|                              | 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                | ۱۷,۲۰۶                           | ۰/۴۷              | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰                | ۷,۰۹۱                            |
| کارخانجات پارس الکتریک       | ۰                 | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹                | ۰                                | ۰                 | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰                | ۰                                |
| املاح معدنی ایران            | ۰                 | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹                | ۴۷                               | ۰                 | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰                | ۲۶                               |
| فرآورده های نسوز ایران       | ۰/۰۰۲             | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹                | ۰                                | ۰                 | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰                | ۹                                |
| کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی | ۰                 | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹                | ۲                                | ۰                 | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰                | ۱                                |

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       |
| ۱,۶۰۰,۰۰۰                                                | ۱,۵۵۰,۰۰۰ | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۱,۴۵۰,۰۰۰ | ۱,۴۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۵۰,۰۰۰ | ۱,۳۰۰,۰۰۰ | ۱,۲۵۰,۰۰۰ | ۱,۲۰۰,۰۰۰ | مس (دلار به تن) |
| ۱,۴۱۱                                                    | ۱,۳۶۷     | ۱,۳۲۲     | ۱,۲۷۸     | ۱,۲۳۴     | ۱,۱۹۰     | ۱,۱۴۶     | ۱,۱۰۲     | ۱,۰۵۸     | ۱۲,۳۸۵          |
| ۱,۴۳۳                                                    | ۱,۳۸۹     | ۱,۳۴۴     | ۱,۲۹۹     | ۱,۲۵۴     | ۱,۲۰۹     | ۱,۱۶۵     | ۱,۱۲۰     | ۱,۰۷۵     | ۱۲,۵۸۵          |
| ۱,۴۵۶                                                    | ۱,۴۱۱     | ۱,۳۶۵     | ۱,۳۲۰     | ۱,۲۷۴     | ۱,۲۲۹     | ۱,۱۸۳     | ۱,۱۳۸     | ۱,۰۹۲     | ۱۲,۷۸۵          |
| ۱,۴۷۹                                                    | ۱,۴۳۳     | ۱,۳۸۷     | ۱,۳۴۰     | ۱,۲۹۴     | ۱,۲۴۸     | ۱,۲۰۲     | ۱,۱۵۵     | ۱,۱۰۹     | ۱۲,۹۸۵          |
| ۱,۵۰۲                                                    | ۱,۴۵۵     | ۱,۴۰۸     | ۱,۳۶۱     | ۱,۳۱۴     | ۱,۲۶۷     | ۱,۲۲۰     | ۱,۱۷۳     | ۱,۱۲۶     | ۱۳,۱۸۵          |
| ۱,۵۲۵                                                    | ۱,۴۷۷     | ۱,۴۲۹     | ۱,۳۸۲     | ۱,۳۳۴     | ۱,۲۸۶     | ۱,۲۳۹     | ۱,۱۹۱     | ۱,۱۴۳     | ۱۳,۳۸۵          |
| ۱,۵۴۷                                                    | ۱,۴۹۹     | ۱,۴۵۱     | ۱,۴۰۲     | ۱,۳۵۴     | ۱,۳۰۶     | ۱,۲۵۷     | ۱,۲۰۹     | ۱,۱۶۰     | ۱۳,۵۸۵          |

مفروضات تحلیل سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

- نرخ ارز معادل ۴۰۰,۰۰۰ ریال محاسبه گردیده است. (در جدول تحلیل حساسیت نرخ های پایین تر و بالاتر نیز لحاظ گردیده است)

- نرخ جهانی مس ۱۲,۹۸۵ دلار بر تن در نظر گرفته شده است. (در تحلیل حساسیت نرخ های پایین تر و بالاتر نیز محاسبه شده است)

- میزان فروش شرکت مطابق بودجه 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 احتمالاً، 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

| هدف راهبردی            | شاخص                                  | نحوه محاسبه و اندازه گیری                            | دوره پایش | واحد | درصد پیشرفت تا انتهای سال ۱۴۰۴ |       |          | مقدار شاخص در دوره های سه ماهه سال ۱۴۰۴ (برنامه) |         |         |        | مقدار شاخص در دوره های سه ماهه سال ۱۴۰۴ (واقعی) |         |         |        | پیش بینی شاخص (سال ۱۴۰۴) |
|------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------|------|--------------------------------|-------|----------|--------------------------------------------------|---------|---------|--------|-------------------------------------------------|---------|---------|--------|--------------------------|
|                        |                                       |                                                      |           |      | 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 | ۱۰۰٪                           | ۶۰٪   | ↓ -۴۰.۴٪ | ۲۶٪                                              | ۳۰٪     | ۳۴٪     | ۳۵٪    | ۱۹٪                                             | ۲۱٪     | ۲۲٪     | ۲۱٪    | ۳۵٪                      |
|                        | فروش مقداری داخلی                     | تناژ فروش داخل                                       | سه ماهه   | تن   | ۱۰۰٪                           | ۶۰٪   | ↓ -۴۰.۴٪ | ۸۰۵۳                                             | ۱۸۳۷۲   | ۳۱۴۹۱   | ۴۳۴۵۹  | ۵۹۶۱                                            | ۱۲۹۵۱   | ۲۰۵۳۵   | ۲۵,۸۹۱ | ۴۳۴۵۹                    |
| درصد تحقق هدف          |                                       |                                                      |           |      | ۱۰۰٪                           | ۶۰٪   | ↓ -۴۰٪   |                                                  |         |         |        |                                                 |         |         |        |                          |
| توسعه بازارهای صادراتی | نسبت فروش مقداری صادرات               | حجم فروش مقداری صادراتی تقسیم بر کل فروش مقداری شرکت | سه ماهه   | درصد | ۱۰۰٪                           | ۵۶.۹٪ | ↓ -۴۳.۱٪ | ۱.۸٪                                             | ۱.۴٪    | ۱.۰٪    | ۱.۲٪   | ۱.۶٪                                            | ۱٪      | ۰.۸٪    | ۰.۷٪   | ۱.۲٪                     |
|                        | فروش مقداری صادراتی                   | حجم فروش مقداری صادراتی                              | سه ماهه   | تن   | ۱۰۰٪                           | ۳۵.۹٪ | ↓ -۶۴.۱٪ | ۱۴۵                                              | ۲۶۳     | ۲۲۲     | ۵۴۱    | ۱۰۰                                             | ۱۳۲     | ۱۸۰     | ۱۹۴    | ۵۴۱                      |
|                        | نسبت فروش مبلغ صادراتی                | حجم فروش مبلغ صادراتی تقسیم بر کل فروش شرکت          | سه ماهه   | درصد | ۱۰۰٪                           | ۴۶.۷٪ | ↓ -۵۳.۳٪ | ۲.۲٪                                             | ۱.۷٪    | ۱.۲٪    | ۱.۵٪   | ۱.۷٪                                            | ۱.۱٪    | ۰.۸٪    | ۰.۷٪   | ۱.۵٪                     |
| درصد تحقق هدف          |                                       |                                                      |           |      | ۱۰۰٪                           | ۴۶.۵٪ | ↓ -۵۴٪   |                                                  |         |         |        |                                                 |         |         |        |                          |
| درصد تحقق وجه مشتری    |                                       |                                                      |           |      | ۱۰۰٪                           | ۵۳٪   | ↓ -۴۷٪   |                                                  |         |         |        |                                                 |         |         |        |                          |



## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

شاخص های ارزیابی عملکرد وجه فرآیندهای داخلی

| هدف راهبردی                                     | شاخص                                                         | نحوه محاسبه و اندازه گیری                          | دوره پایش | واحد     | درصد پیشرفت تا انتهای سال ۱۴۰۴ |        |           | مقدار شاخص در دوره های سه ماهه سال ۱۴۰۴ (برنامه) |         |         |        | مقدار شاخص در دوره های سه ماهه سال ۱۴۰۴ (واقعی) |         |         |        | پیش بینی شاخص (سال ۱۴۰۴) |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------|----------|--------------------------------|--------|-----------|--------------------------------------------------|---------|---------|--------|-------------------------------------------------|---------|---------|--------|--------------------------|
|                                                 |                                                              |                                                    |           |          | 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 | راندمان تولید                                                | میزان تولید و حجم عملیات واقعی تقسیم بر ظرفیت اسمی | سه ماهه   | درصد     | ۱۰۰٪                           | ۶۴٪    | ↓ -۳۶.۱٪  | ۴۳.۰٪                                            | ۴۸.۸٪   | ۵۵.۶٪   | ۵۷.۶٪  | ۳۸.۳۰٪                                          | ۳۸.۱۹٪  | ۳۸.۱٪   | ۳۶.۸٪  | ۵۷.۶٪                    |
|                                                 | سرانه مقداری تولید                                           | مقدار محصول تولید شده تقسیم بر تعداد کل کارکنان    | سه ماهه   | تن / نفر | ۱۰۰٪                           | ۱۴٪    | ↓ -۸۶.۰٪  | ۷.۶                                              | ۱۶.۹    | ۲۸.۹    | ۴۰     | ۶.۶۶                                            | ۶.۶۵    | ۶.۶۹    | ۵.۶۲   | ۴۰                       |
|                                                 | رشد تولید                                                    | تغییرات تولید نسبت به سال قبل                      | سه ماهه   | درصد     | ۱۰۰٪                           | ۴۹٪    | ↓ -۱۴۸.۷٪ | -۱۳.۶٪                                           | -۷.۱٪   | -۱.۷٪   | ۶.۷٪   | ۲۳.۸۶٪                                          | ۲۸.۲۳٪  | ۲۳.۱۹٪  | ۲۲.۶٪  | ۶.۷٪                     |
|                                                 | مواد در جریان کارخانه نورد                                   | مقدار مواد در جریان واقعی به استاندارد (نورد)      | سه ماهه   | ضریب     | ۱۰۰٪                           | ۱۳۶.۴٪ | ↑ ۳۶.۴٪   | ۱.۴                                              | ۱.۴     | ۱.۴     | ۱.۴    | ۲                                               | ۲.۱۷    | ۱.۸۹    | ۱.۹۱   | ۱.۴                      |
|                                                 | مواد در جریان کارخانه اکستروژن                               | مقدار مواد در جریان واقعی به استاندارد (اکستروژن)  | سه ماهه   | ضریب     | ۱۰۰٪                           | ۱۱۰.۳٪ | ↑ ۱۰.۳٪   | ۱.۰۷                                             | ۱.۰۷    | ۱.۰۷    | ۱.۰۷   | ۱.۱۳                                            | ۱.۲۵    | ۱.۱۹    | ۱.۱۸   | ۱.۰۷                     |
|                                                 | پیشرفت برنامه بهبود عملکرد آزمایشگاهها                       | عملکرد واحد نسبت به برنامه                         | سه ماهه   | درصد     | ۱۰۰٪                           | ۷۷.۸٪  | ↓ -۲۲.۲٪  | ۲۱٪                                              | ۲۶٪     | ۳۱٪     | ۳۶٪    | ۲۲٪                                             | ۲۷٪     | ۲۸٪     | ۲۸٪    | ۳۶٪                      |
|                                                 | بهینه سازی فرآیند تولید CNV۰ در کارخانه اکستروژن             | عملکرد واحد نسبت به برنامه                         | سه ماهه   | درصد     | ۱۰۰٪                           | ۱۰۰٪   | → ۰.۰٪    | ۲۲٪                                              | ۲۲٪     | ۶۴٪     | ۹۶٪    |                                                 | ۳۲٪     | ۶۴٪     | ۹۶٪    | ۹۶٪                      |
|                                                 | راه اندازی سیستم تولید لوله با پرس ۵۰۱۳۰ در کارخانه اکستروژن | عملکرد واحد نسبت به برنامه                         | سه ماهه   | درصد     | ۱۰۰٪                           | ۱۰۰٪   | → ۰.۰٪    | ۲۲٪                                              | ۲۲٪     | ۶۴٪     | ۹۶٪    |                                                 | ۳۲٪     | ۶۴٪     | ۹۶٪    | ۹۶٪                      |
| درصد تحقق هدف                                   |                                                              |                                                    |           |          | ۱۰۰٪                           | ۶۹.۳٪  | ↓ -۳۰.۸٪  |                                                  |         |         |        |                                                 |         |         |        |                          |
| بهینه سازی مصرف انرژی                           | احداث نیروگاه خورشیدی ۲,۵ مگاواتی                            | عملکرد واحد نسبت به برنامه                         | سه ماهه   | درصد     | ۱۰۰٪                           | ۷۵٪    | ↓ -۲۵٪    | ۲۲٪                                              | ۷۰٪     | ۸۹٪     | ۹۳٪    | ۱۷٪                                             | ۵۹٪     | ۶۶٪     | ۷۰٪    | ۹۳٪                      |
|                                                 | درصد تحقق هدف                                                |                                                    |           |          |                                | ۱۰۰٪   | ۷۵٪       | ↓ -۲۴.۷٪                                         |         |         |        |                                                 |         |         |        |                          |
| درصد تحقق وجه فرآیندهای داخلی                   |                                                              |                                                    |           |          | ۱۰۰٪                           | ۷۲.۳٪  | ↓ -۲۷.۸٪  |                                                  |         |         |        |                                                 |         |         |        |                          |



## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

### شاخص های ارزیابی عملکرد وجه رشد و یادگیری

| هدف راهبردی                                   | شاخص                                                                                                                                       | نحوه محاسبه و اندازه گیری                                               | دوره پایش | واحد        | درصد پیشرفت تا انتهای سال ۱۴۰۴ |        |         | مقدار شاخص در دوره های سه ماهه سال ۱۴۰۴ (برنامه) |         |         |         | مقدار شاخص در دوره های سه ماهه سال ۱۴۰۴ (واقعی) |         |         |         | پیش بینی شاخص (سال ۱۴۰۴) |
|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------|--------------------------------|--------|---------|--------------------------------------------------|---------|---------|---------|-------------------------------------------------|---------|---------|---------|--------------------------|
|                                               |                                                                                                                                            |                                                                         |           |             | برنامه                         | واقعی  | انحراف  | سه ماهه                                          | شش ماهه | نه ماهه | سالانه  | سه ماهه                                         | شش ماهه | نه ماهه | سالانه  |                          |
| افزایش رضایت ذینفعان                          | سرانه آموزش دوره های عمومی                                                                                                                 | مجموع ساعت آموزش عمومی برگزار شده به کل پرسنل                           | سه ماهه   | نفر ساعت    | ۱۰۰٪                           | ۱۰۹.۳٪ | ➔ ۹.۳٪  | ۵                                                | ۱۰      | ۱۵      | ۲۲.۵۰   | ۵.۳۰                                            | ۱۱.۴۰   | ۱۶      | ۲۵      | ۲۲.۵                     |
|                                               | سرانه آموزش دوره های تخصصی                                                                                                                 | مجموع ساعت آموزش تخصصی برگزار شده به کل پرسنل                           | سه ماهه   | نفر ساعت    | ۱۰۰٪                           | ۸۳.۰٪  | ➔ ۱۸.۰٪ | ۱                                                | ۳       | ۶       | ۱۰      | ۱.۶۰                                            | ۲.۱۰    | ۵       | ۸       | ۱۰.۰                     |
|                                               | درصد کارکنان آموزش دیده                                                                                                                    | تعداد کارکنان شرکت کننده در دوره های آموزشی به تعداد کل کارکنان         | سه ماهه   | درصد        | ۱۰۰٪                           | ۱۰۰٪   | ➔ ۰.۰٪  | ۱۰٪                                              | ۲۰٪     | ۳۰٪     | ۱۰۰٪    | ۱۰٪                                             | ۲۰٪     | ۳۰٪     | ۱۰۰٪    | ۱۰۰٪                     |
|                                               | تحقیق برنامه های آموزشی                                                                                                                    | نفرساعت آموزش برگزار شده به نفر ساعت آموزش برنامه ریزی شده در اهداف سال | سه ماهه   | درصد        | ۱۰۰٪                           | ۱۰۰٪   | ➔ ۰.۰٪  | ۱۹٪                                              | ۴۰٪     | ۶۵٪     | ۱۰۰٪    | ۱۹٪                                             | ۴۰٪     | ۶۵٪     | ۱۰۰٪    | ۱۰۰٪                     |
|                                               | سرانه هزینه آموزش                                                                                                                          | هزینه آموزش (میلیون ریال) به کل پرسنل                                   | سه ماهه   | هزینه / نفر | ۱۰۰٪                           | ۱۴۷٪   | ➔ ۴۷.۱٪ | ۳                                                | ۵       | ۷       | ۹       | ۳.۲۳                                            | ۶.۰۲    | ۷.۸۲    | ۱۳.۲۴   | ۹                        |
| بهبود و ارتقاء نوآوری و فناوری                | میزان ربایی صرف شده در امور مربوط به مسئولیت پذیری اجتماعی                                                                                 | درصد ربای صرف شده در سه ماهه ها بر میزان بودجه (تجمعی)                  | سه ماهه   | درصد        | ۱۰۰٪                           | ۸۸٪    | ➔ ۱۲.۵٪ | ۳۷,۵۰۰                                           | ۷۵,۰۰۰  | ۱۱۲,۵۰۰ | ۱۵۰,۰۰۰ | ۳۰,۰۰۰                                          | ۱۲,۳۹۰  | ۶۵,۹۶۰  | ۱۳۱,۳۱۰ | ۱۵۰,۰۰۰                  |
|                                               | درصد تحقق هدف                                                                                                                              |                                                                         |           |             | ۱۰۰٪                           | ۱۰۴.۳٪ | ➔ ۴.۳٪  |                                                  |         |         |         |                                                 |         |         |         |                          |
|                                               | درصد پیشرفت برنامه جایگزین نمودن نسوزهای خارجی با نمونه های داخلی در کارخانه ذوب                                                           | عملکرد این واحد نسبت به برنامه                                          | سه ماهه   | درصد        | ۱۰۰٪                           | ۱۰۰٪   | ➔ ۰.۰٪  |                                                  |         |         |         |                                                 |         |         |         |                          |
|                                               | درصد پیشرفت برنامه جایگزین نمودن روغن های خارجی با نمونه های داخلی در کارخانه کوره مسی                                                     | عملکرد این واحد نسبت به برنامه                                          | سه ماهه   | درصد        | ۱۰۰٪                           | ۱۰.۹٪  | ➔ ۸.۷٪  |                                                  |         |         |         |                                                 |         |         |         |                          |
|                                               | درصد تحقق هدف                                                                                                                              |                                                                         |           |             | ۱۰۰٪                           | ۱۰۴٪   | ➔ ۴.۴٪  |                                                  |         |         |         |                                                 |         |         |         |                          |
| توسعه زیرساخت ها                              | پیشرفت برنامه بروزرسانی تجهیزات رایانه ای شرکت                                                                                             | عملکرد این واحد نسبت به برنامه                                          | سه ماهه   | درصد        | ۱۰۰٪                           | ۲۷٪    | ➔ ۷۳.۰٪ | ۳۴٪                                              | ۴۳٪     | ۵۳٪     | ۶۱٪     | ۳۰٪                                             | ۳۰٪     | ۱۳٪     | ۱۷٪     | ۶۱٪                      |
|                                               | پیشرفت برنامه ارتقاء زیرساخت های آزمایشگاهی                                                                                                | عملکرد این واحد نسبت به برنامه                                          | سه ماهه   | درصد        | ۱۰۰٪                           | ۶۳٪    | ➔ ۳۷.۰٪ | ۵۷٪                                              | ۷۱٪     | ۸۵٪     | ۱۰۰٪    | ۵۴٪                                             | ۵۵٪     | ۶۲٪     | ۶۳٪     | ۱۰۰٪                     |
|                                               | درصد تحقق هدف                                                                                                                              |                                                                         |           |             | ۱۰۰٪                           | ۴۵٪    | ➔ ۵۵٪   |                                                  |         |         |         |                                                 |         |         |         |                          |
| بهبود سیستم های مدیریت                        | سرانه ارائه پیشنهادها                                                                                                                      | تعداد پیشنهادات تقسیم بر کل کارکنان                                     | سه ماهه   | طرح / نفر   | ۱۰۰٪                           | ۱۲۵٪   | ➔ ۲۵.۰٪ | ۰.۰۱                                             | ۰.۰۲    | ۰.۰۳    | ۰.۰۴    | ۰.۰۱                                            | ۰.۰۲    | ۰.۰۴    | ۰.۰۵    | ۰.۰۴                     |
|                                               | پیماده سازی سامانه نرم افزاری یکپارچه ERP شرکت SAP                                                                                         | عملکرد این واحد نسبت به برنامه                                          | سه ماهه   | درصد        | ۱۰۰٪                           | ۱۵٪    | ➔ ۸۵.۵٪ | ۳٪                                               | ۳۲٪     | ۴۳٪     | ۶۲٪     | ۳٪                                              | ۹٪      | ۹٪      | ۹٪      | ۶۲٪                      |
|                                               | پیشرفت برنامه اخذ گواهینامه استاندارد ۱۷۰۲۵                                                                                                | عملکرد این واحد نسبت به برنامه                                          | سه ماهه   | درصد        | ۱۰۰٪                           | ۴۹٪    | ➔ ۵۱٪   | ۲۷٪                                              | ۵۲٪     | ۶۷٪     | ۸۲٪     | ۱۷٪                                             | ۳۴٪     | ۴۰٪     | ۴۰٪     | ۸۲٪                      |
|                                               | درصد پیشرفت پروژه بهبود و ارتقاء سیستم ایمنی و بهداشت                                                                                      | عملکرد این واحد نسبت به برنامه                                          | سه ماهه   | درصد        | ۱۰۰٪                           | ۰٪     | ➔ ۱۰۰٪  | ۸.۳٪                                             | ۱۷٪     | ۲۵٪     | ۳۳٪     | ۵٪                                              | ۱۱٪     | ۲۵٪     |         | ۳۳٪                      |
|                                               | درصد پیشرفت پروژه بهبود و ارتقاء سیستم محیط زیست                                                                                           | عملکرد این واحد نسبت به برنامه                                          | سه ماهه   | درصد        | ۱۰۰٪                           | ۱۹۴٪   | ➔ ۹۴٪   |                                                  |         |         |         |                                                 |         |         |         |                          |
|                                               | شاخص شدت حادثه ASR                                                                                                                         | براساس فرمول مربوطه                                                     | سه ماهه   | عدد         | ۱۰۰٪                           | ۱۱۲٪   | ➔ ۱۲.۳٪ | ۰.۰۱۷۰                                           | ۰.۰۱۷۵  | ۰.۰۱۶۰  | ۰.۰۱۵۵  | ۰.۰۱۵۲                                          | ۰.۰۱۵۳  | ۰.۰۱۸۸  | ۰.۰۱۷۴  | ۰.۰۱۶                    |
|                                               | شاخص تکرار حادثه AFR                                                                                                                       | براساس فرمول مربوطه                                                     | سه ماهه   | عدد         | ۱۰۰٪                           | ۹۸٪    | ➔ ۲.۳٪  | ۱۷                                               | ۱۶.۵    | ۱۶      | ۱۵.۵    | ۱۶.۷۴۹                                          | ۱۹.۶۳۹  | ۱۷.۸۱۲  | ۱۵.۱۴۴  | ۱۶                       |
|                                               | شاخص شدت تکرار حادثه FSI                                                                                                                   | براساس فرمول مربوطه                                                     | سه ماهه   | عدد         | ۱۰۰٪                           | ۹۹٪    | ➔ ۱.۳٪  | ۰.۰۰۵۵                                           | ۰.۰۰۵۴  | ۰.۰۰۵۳  | ۰.۰۰۵۲  | ۰.۰۰۵۰                                          | ۰.۰۰۵۲  | ۰.۰۰۵۴  | ۰.۰۰۵۱  | ۰.۰۰۵۲                   |
| تکمیل زنجیره ارزش صنایع بالادستی و پایین دستی | درصد تحقق هدف                                                                                                                              |                                                                         |           |             | ۱۰۰٪                           | ۸۶.۴٪  | ➔ ۱۳.۶٪ |                                                  |         |         |         |                                                 |         |         |         |                          |
|                                               | مطالعات امکان سنجی در زمینه تکمیل زنجیره ارزش در صنایع بالادستی                                                                            | عملکرد این واحد نسبت به برنامه                                          | سه ماهه   | درصد        | ۱۰۰٪                           | ۵۳٪    | ➔ ۴۶.۹٪ | ۱۹٪                                              | ۳۲٪     | ۴۴٪     | ۵۷٪     | ۱۵٪                                             | ۲۰٪     | ۲۵٪     | ۳۰٪     | ۵۷٪                      |
|                                               | درصد پیشرفت برنامه تولید ورق برنجی (حالت دار) با ضخامت ۰.۲ در کارخانه نورد                                                                 | عملکرد این واحد نسبت به برنامه                                          | سه ماهه   | درصد        | ۱۰۰٪                           | ۸۲.۹٪  | ➔ ۱۷.۱٪ |                                                  |         |         |         |                                                 |         |         |         |                          |
|                                               | درصد پیشرفت برنامه دستیابی به فناوری تولید فویل مسی با ضخامت کمتر از ۱۰ میکرون به روش ترسیب الکتروشیمیایی یا همکاری با شرکت های دانش بنیان | عملکرد این واحد نسبت به برنامه                                          | سه ماهه   | درصد        | ۱۰۰٪                           | ۱۰۰٪   | ➔ ۰.۰٪  | ۱۰٪                                              | ۱۷٪     | ۲۳٪     | ۳۰٪     | ۱۰٪                                             | ۱۷٪     | ۱۸٪     | ۳۰٪     | ۳۰٪                      |
| درصد تحقق هدف                                 |                                                                                                                                            |                                                                         |           |             | ۱۰۰٪                           | ۷۸.۷٪  | ➔ ۲۱.۳٪ |                                                  |         |         |         |                                                 |         |         |         |                          |
| درصد تحقق وجه رشد و یادگیری                   |                                                                                                                                            |                                                                         |           |             | ۱۰۰٪                           | ۸۳.۸٪  | ➔ ۱۶.۲٪ |                                                  |         |         |         |                                                 |         |         |         |                          |



شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

## گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

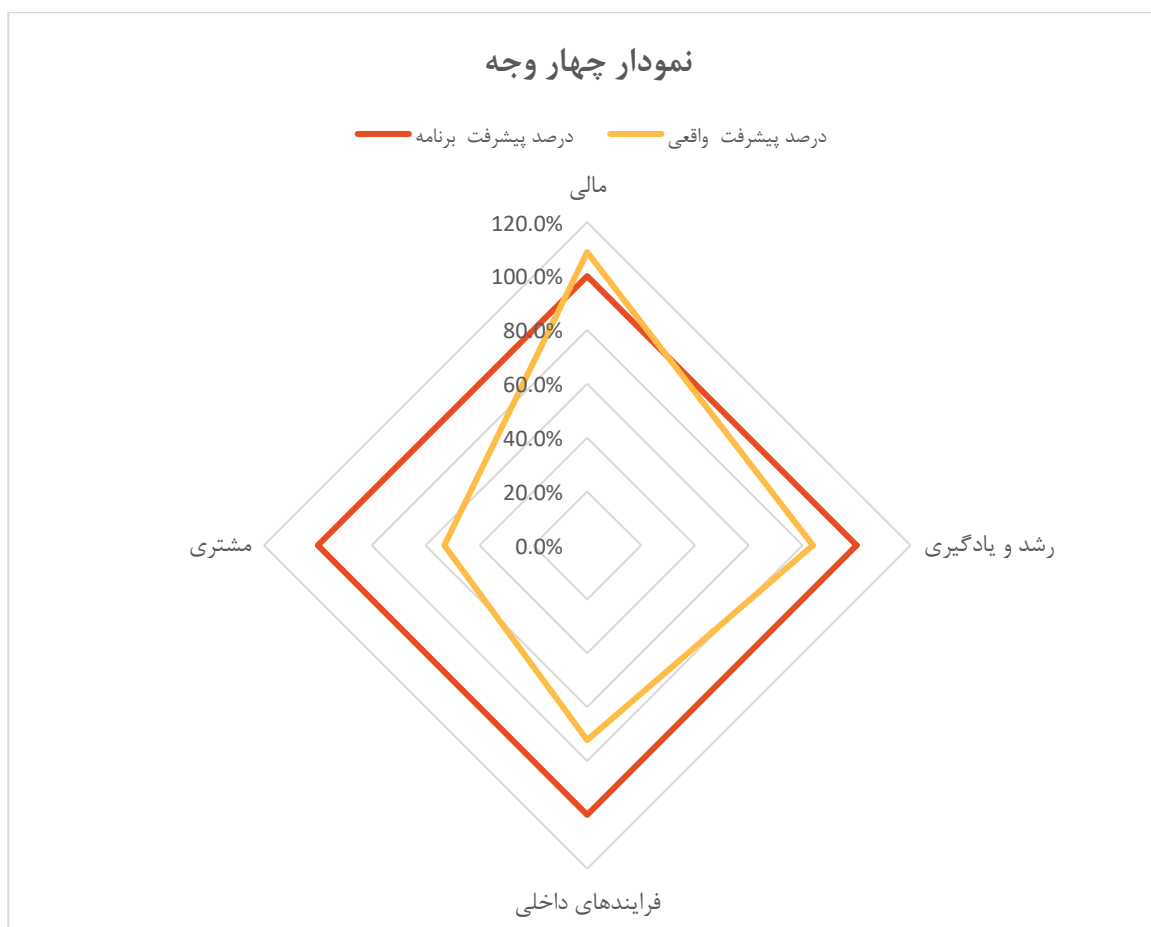
شاخص های ارزیابی عملکرد وجه مالی

| هدف راهبردی                | شاخص                                 | نحوه محاسبه و اندازه گیری                                   | دوره<br>پایش | واحد | درصد تحقق تا انتهای<br>سال ۱۴۰۴ |       |          | مقدار شاخص در دوره های سه ماهه<br>سال ۱۴۰۴ (برنامه) |            |         |         | مقدار شاخص در دوره های سه ماهه<br>سال ۱۴۰۴ (واقعی) |            |         |         | پیش بینی شاخص<br>(سال ۱۴۰۴) |
|----------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------|------|---------------------------------|-------|----------|-----------------------------------------------------|------------|---------|---------|----------------------------------------------------|------------|---------|---------|-----------------------------|
|                            |                                      |                                                             |              |      | برنامه                          | واقعی | انحراف   | سه ماهه                                             | شش<br>ماهه | نه ماهه | سالیانه | سه ماهه                                            | شش<br>ماهه | نه ماهه | سالیانه |                             |
| مدیریت بهینه<br>منابع مالی | بازده نسبت به دارایی (ROA)           | سود خالص به جمع کل دارایی                                   | سه ماهه      | درصد | ۱۰۰٪                            | ۲۱۴٪  | ۱۱۴.۳٪ ↑ | ۷٪                                                  | ۵٪         | ۷٪      | ۷٪      | ۴٪                                                 | ۹٪         | ۱۵٪     | ۱۵٪     | ۷٪                          |
|                            | بازده نسبت به حقوق صاحبان سهام (ROE) | سود خالص به حقوق صاحبان سهام                                | سه ماهه      | درصد | ۱۰۰٪                            | ۲۶۵٪  | ۱۶۴.۷٪ ↑ | ۱۲٪                                                 | ۹٪         | ۱۱٪     | ۱۷٪     | ۱۵٪                                                | ۲۵٪        | ۳۹٪     | ۴۵٪     | ۱۷٪                         |
|                            | حاشیه سود خالص                       | سود خالص به فروش                                            | سه ماهه      | درصد | ۱۰۰٪                            | ۹۳٪   | -۷.۷٪ ↓  | ۱۶٪                                                 | ۱۱٪        | ۱۲٪     | ۱۳٪     | ۱۳٪                                                | ۱۲٪        | ۱۳٪     | ۱۲٪     | ۱۳٪                         |
|                            | حاشیه سود عملیاتی                    | سود عملیاتی تقسیم بر فروش                                   | سه ماهه      | درصد | ۱۰۰٪                            | ۸۶٪   | -۱۴.۳٪ ↓ | ۲۰٪                                                 | ۲۰٪        | ۲۰٪     | ۲۱٪     | ۱۷٪                                                | ۱۶٪        | ۱۸٪     | ۱۸٪     | ۲۱٪                         |
|                            | کیفیت سود عملیاتی                    | جریان نقدی عملیاتی تقسیم بر سود عملیاتی                     | سه ماهه      | درصد | ۱۰۰٪                            | ۶۳٪   | -۳۷.۷٪ ↓ | -۱۳٪                                                | ۶۰٪        | ۹۶٪     | ۶۱٪     | -۶۷٪                                               | ۱۵٪        | ۷۴٪     | ۳۸٪     | ۶۱٪                         |
|                            | پوشش سود دهی                         | سود واقعی تقسیم بر بودجه                                    | سه ماهه      | درصد | ۱۰۰٪                            | ۷۸٪   | -۲۲.۰٪ ↓ | ۶۸٪                                                 | ۵۹٪        | ۸۰٪     | ۱۰۰٪    | ۶۷٪                                                | ۱۵۴٪       | ۸۲٪     | ۷۸٪     | ۱۰۰٪                        |
|                            | حاشیه سود ناخالص                     | سود ناخالص به فروش                                          | سه ماهه      | درصد | ۱۰۰٪                            | ۸۰٪   | -۲۰.۰٪ ↓ | ۱۸٪                                                 | ۱۹٪        | ۱۹٪     | ۲۰٪     | ۱۸٪                                                | ۱۷٪        | ۱۷٪     | ۱۶٪     | ۲۰٪                         |
|                            | پوشش بودجه فروش ریالی                | فروش ریالی اکل بودجه                                        | سه ماهه      | درصد | ۱۰۰٪                            | ۷۹٪   | -۲۱.۰٪ ↓ | ۵۶٪                                                 | ۷۲٪        | ۹۲٪     | ۱۰۰٪    | ۴۶٪                                                | ۹۸٪        | ۵۵٪     | ۷۹٪     | ۱۰۰٪                        |
|                            | شاخص نقدینگی                         | نقدینگی حاصل از عملیات به کل فروش                           | سه ماهه      | درصد | ۱۰۰٪                            | ۵۰٪   | -۵۰.۰٪ ↓ | ۵۰٪                                                 | ۵۱٪        | ۴۲٪     | ۱۸٪     | -۱۱٪                                               | ۳٪         | ۱۳٪     | ۹٪      | ۱۸٪                         |
|                            | نسبت بدهی جاری به ارزش ویژه          | بدهی جاری به ارزش ویژه                                      | سه ماهه      | درصد | ۱۰۰٪                            | ۱۴۵٪  | ۴۴.۹٪ ↓  | ۷۵٪                                                 | ۸۰٪        | ۷۰٪     | ۱۳۶٪    | ۲۸۰٪                                               | ۱۹۲٪       | ۱۶۱٪    | ۱۹۷٪    | ۱۳۶٪                        |
|                            | نسبت دارایی ثابت به ارزش ویژه        | دارایی ثابت به ارزش ویژه                                    | سه ماهه      | درصد | ۱۰۰٪                            | ۱۴۵٪  | ۴۵.۳٪ ↑  | ۳۶٪                                                 | ۲۸٪        | ۲۵٪     | ۳۱٪     | ۶۸٪                                                | ۵۹٪        | ۴۹٪     | ۴۵٪     | ۳۱٪                         |
|                            | نسبت کل بدهی                         | کل بدهی به ارزش ویژه                                        | سه ماهه      | درصد | ۱۰۰٪                            | ۱۴۳٪  | ۴۲.۶٪ ↓  | ۷۸٪                                                 | ۸۳٪        | ۷۲٪     | ۱۴۱٪    | ۲۸۶٪                                               | ۱۹۸٪       | ۱۶۶٪    | ۲۰۱٪    | ۱۴۱٪                        |
|                            | نسبت بدهی بلند مدت به ارزش ویژه      | بدهی بلند مدت به ارزش ویژه                                  | سه ماهه      | درصد | ۱۰۰٪                            | ۱۰۰٪  | ۰.۰٪ →   | ۳٪                                                  | ۳٪         | ۳٪      | ۴٪      | ۶٪                                                 | ۵٪         | ۵٪      | ۴٪      | ۴٪                          |
|                            | نسبت مالکانه                         | ارزش ویژه / کل دارایی                                       | سه ماهه      | درصد | ۱۰۰٪                            | ۷۹٪   | -۲۱.۴٪ ↓ | ۵۶٪                                                 | ۵۵٪        | ۵۸٪     | ۴۲٪     | ۲۶٪                                                | ۳۴٪        | ۳۸٪     | ۳۳٪     | ۴۲٪                         |
|                            | نسبت پوشش بدهی                       | دارایی ثابت به بدهی بلند مدت                                | سه ماهه      | درصد | ۱۰۰٪                            | ۱۱۶٪  | ۱۵.۵٪ ↑  | ۴۴٪                                                 | ۴۵٪        | ۴۲٪     | ۵۸٪     | ۷۴٪                                                | ۶۶٪        | ۶۲٪     | ۶۷٪     | ۵۸٪                         |
|                            | نسبت جاری                            | داراییهای جاری / بدهیهای جاری                               | سه ماهه      | نسبت | ۱۰۰٪                            | ۸۷٪   | -۱۳.۳٪ ↓ | ۱.۸۱                                                | ۱.۸۸       | ۲.۰۵    | ۱.۵۰    | ۱.۱۲                                               | ۱.۲۴       | ۱.۲۴    | ۱.۳۰    | ۱.۵۰٪                       |
|                            | نسبت آبی                             | موجودیهای نقدی + مطالبات/بدهیهای جاری                       | سه ماهه      | نسبت | ۱۰۰٪                            | ۵۶٪   | -۴۳.۸٪ ↓ | ۰.۵۸                                                | ۰.۷۵       | ۰.۸۲    | ۰.۶۴    | ۰.۳۱                                               | ۰.۲۲       | ۰.۴۱    | ۰.۳۶    | ۰.۶۴٪                       |
|                            | دارایی جاری                          | دارایی جاری / کل دارایی                                     | سه ماهه      | درصد | ۱۰۰٪                            | ۱۰۰٪  | ۰.۰٪ →   | ۷۷٪                                                 | ۸۳٪        | ۸۳٪     | ۸۵٪     | ۸۲٪                                                | ۸۱٪        | ۸۰٪     | ۸۵٪     | ۸۵٪                         |
|                            | دوره وصول مطالبات                    | (حاصل ضرب متوسط حسابهای دریافتی تجاری در ۳۶۰) تقسیم بر فروش | سه ماهه      | روز  | ۱۰۰٪                            | ۷۱٪   | -۲۹.۲٪ ↓ | ۴۸                                                  | ۴۸         | ۴۸      | ۴۸      | ۶۰                                                 | ۴۵         | ۳۹      | ۲۴      | ۴۸                          |
| درصد تحقق هدف              |                                      |                                                             |              |      | ۱۰۰٪                            | ۱۰۸٪  | ۸٪ ↑     |                                                     |            |         |         |                                                    |            |         |         |                             |
| درصد تحقق وجه مالی         |                                      |                                                             |              |      | ۱۰۰٪                            | ۱۰۸٪  | ۸٪ ↑     |                                                     |            |         |         |                                                    |            |         |         |                             |

مقایسه درصد پیشرفت نمودار چهار وجهی (سال ۱۴۰۴)

| درصد پیشرفت | وجوه   |                 |
|-------------|--------|-----------------|
|             |        |                 |
| واقعی       | برنامه |                 |
| ۱۰۸٪        | ۱۰۰٪   | مالی            |
| ۵۳٪         | ۱۰۰٪   | مشتری           |
| ۷۲.۲٪       | ۱۰۰٪   | فرایندهای داخلی |
| ۸۳.۸٪       | ۱۰۰٪   | رشد و یادگیری   |

نمودار چهار وجهی کارت امتیازی متوازن (سال ۱۴۰۴)



نسبت های مالی شرکت:

| نسبت های مالی :                   |                                      |            |            |
|-----------------------------------|--------------------------------------|------------|------------|
| نسبت های مالی                     | فرمول محاسبه                         | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |
| نسبت های نقدینگی :                |                                      |            |            |
| جاری                              | دارایی جاری                          | ۱.۳۰       | ۱.۵۷       |
|                                   | بدهی جاری                            |            |            |
| آنی                               | (دارایی جاری-موجودی کالا-پیش پرداخت) | ۰.۳۶       | ۰.۵۵       |
|                                   | بدهی جاری                            |            |            |
| نسبت های اهرم مالی :              |                                      |            |            |
| بدهی                              | جمع بدهی ها                          | ۰.۶۷       | ۰.۵۱       |
|                                   | جمع دارایی ها                        |            |            |
| بدهی بلند مدت به حقوق صاحبان سهام | بدهی بلند مدت                        | ۰.۰۴       | ۰.۰۳       |
|                                   | حقوق صاحبان سهام                     |            |            |
| دفعات واریز هزینه بهره            | سود قبل از کسر بهره و مالیات         | ۲.۹۸       | ۳.۹۷       |
|                                   | هزینه بهره                           |            |            |
| نسبت های فعالیت :                 |                                      |            |            |
| دفعات گردش موجودی کالا            | بهای تمام شده کالای فروش رفته        | ۲.۴۸       | ۳.۵۰       |
|                                   | متوسط موجودی کالا                    |            |            |

| نسبت های مالی :        |                    |            |            |
|------------------------|--------------------|------------|------------|
| نسبت های مالی          | فرمول محاسبه       | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |
| گردش دارایی ثابت       | فروش خالص          | ۸.۶۵       | ۸.۷۶       |
|                        | دارایی های ثابت    |            |            |
| گردش دارایی ها         | درآمد فروش         | ۱.۲۹       | ۱.۸۲       |
|                        | جمع دارایی ها      |            |            |
| نسبتهای سود آوری :     |                    |            |            |
| حاشیه سود ناخالص       | سود ناخالص         | ۰.۱۷       | ۰.۱۸       |
|                        | درآمد فروش         |            |            |
| حاشیه سود عملیاتی      | سود عملیاتی        | ۰.۱۸       | ۰.۱۸       |
|                        | درآمد فروش         |            |            |
| بازده دارایی ها        | سودخالص            | ۰.۱۵       | ۰.۲۳       |
|                        | جمع دارایی ها      |            |            |
| بازده حقوق صاحبان سهام | سودخالص            | ۰.۴۵       | ۰.۴۶       |
|                        | حقوق صاحبان سهام   |            |            |
| سود هر سهم             | سودخالص/تعداد سهام | ۹۹۴        | ۱۰۳۸       |
| حاشیه سود خالص         | سود خالص           | ۰.۱۲       | ۰.۱۲       |
|                        | 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 تحمیل شده به کشور 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 ۱۴۰۵ با تکیه بر تمامی توانمندی های موجود در راستای سرمایه گذاری برای تولید گام برداریم.