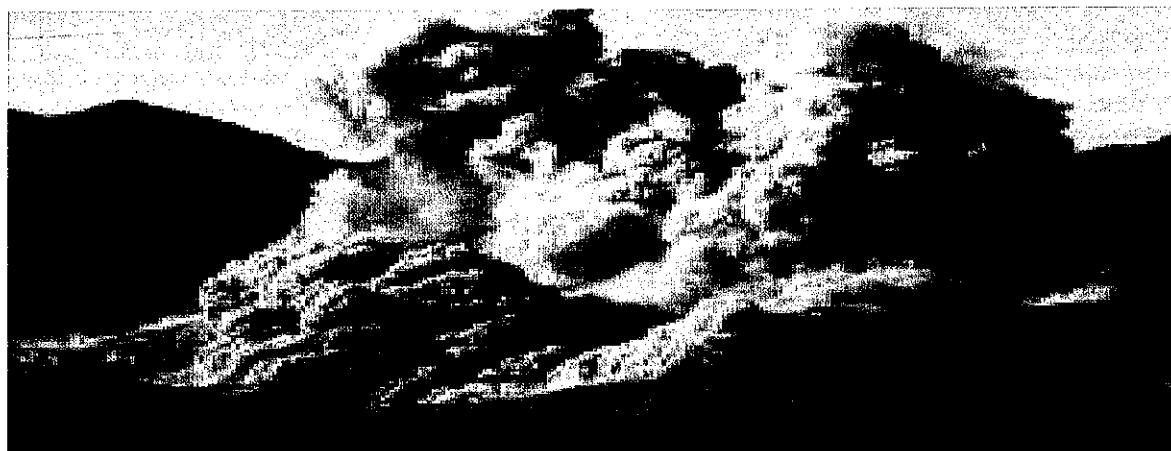




شرکت مجتمع معادن مس تکنار (سهامی عام)

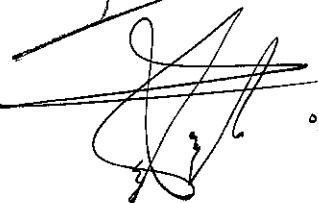
گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

فهرست مندرجات:

صفحه	عنوان
۳	ماهیت کسب و کار
۸	اهداف مدیریت و راهبردهای اتخاذ شده برای دستیابی
۱۲	مهمترین منابع، ریسکها و روابط
۱۶	نتایج عملیات و چشم اندازها
۲۰	مهمترین معیارها و شاخصهای عملکردی
۲۰	برنامه آتی هیأت مدیره
۲۰	حاکمیت شرکتی

به منظور حمایت از حقوق سرمایه گذاران، پیشگیری از وقوع تخلفات و نیز ساماندهی و توسعه بازار شفاف و منصفانه اوراق بهادار طبق بندهای ۲، ۸، ۱۱ و ۱۸ ماده ۷ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران (مصوب آذرماه ۱۳۸۴ مجلس شورای اسلامی) دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار که در شش فصل، ۴۳ ماده و ۲۸ تبصره در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۸ به تصویب هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است، شرکت هایی که سهام آن ها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران ثبت شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند. لذا گزارش تفسیری مدیریت این شرکت مطابق با ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت (مصوب مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۲۳ به تایید هیأت مدیره رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیأت مدیره
	رئیس هیأت مدیره	آقای مسعود اورعی	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)
	نایب رئیس هیأت مدیره و سرپرست	آقای مسعود اسدی طاهری	کاوشگران بازار سرمایه (سهامی خاص)
	عضو هیأت مدیره	آقای محمد صالح شرافتی	انبار های عمومی و گمرکی (سهامی عام)
-	-	-	شرکت عمران و ساختمان صندوق بازنشستگی (سهامی خاص)
-	-	-	شرکت صدر معادن ایرانیان (سهامی عام)



مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت باید همراه با صورتهای مالی و یادداشتهای همراه آن مطالعه شود. این گزارش شامل جملات آینده‌نگری است که با رویدادهای آتی یا عملکرد مالی آتی شرکت در ارتباط می‌باشد. کلماتی نظیر «پیش‌بینی»، «باور»، «برآورد»، «انتظار»، «تمایل»، «خواسته»، «احتمالاً» و اصطلاحات مشابهی که به شرکت مربوط است بیانگر جملات آینده‌نگر است.

جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی آتی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند. گزارش تفسیری مدیریت یک عنصر مهم در اطلاع‌رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورتهای مالی است و باید همراه صورتهای مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت چشم‌انداز واحد تجاری و سایر اطلاعاتی که در صورتهای مالی ارائه نشده‌اند، فراهم کرده و همچنین به عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت جهت دستیابی به آن اهداف به کار می‌رود. در گزارش تفسیری مدیریت همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد وارد عملکرد وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح شود.

۱. ماهیت کسب و کار

۱-۱) تاریخچه:

شرکت مجتمع معادن مس تکنار (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۳۸۰۴۱۲۰۱۲ در تاریخ ۱۳۸۴/۱۲/۰۶ به صورت شرکت سهامی عام تاسیس شد و طی شماره ۲۵۷۸۰ مورخ ۱۳۸۴/۱۲/۰۶ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی مشهد به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۸۵/۰۶/۰۹، شروع به بهره‌برداری نموده است. به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۹۱/۰۵/۲۱ مرکز اصلی شرکت به تهران منتقل گردیده و طی شماره ۴۳۴۸۷۳ در اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۳ در فرابورس ایران تحت نماد تکنار ثبت شده است. در حال حاضر، شرکت مجتمع معادن مس تکنار (سهامی عام) شرکت‌های فرعی شرکت سرمایه‌گذاری آتیه صبا (سهامی خاص) و واحد نهایی گروه، صندوق باز نشستگی کشوری می‌باشد این شرکت دارای پروانه‌های بهره‌برداری معدن و واحد تغلیظ می‌باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت تهران - پاسداران - خ شهید حجت سوری - پ ۵ - ط ۳ شرقی و محل فعالیت اصلی آن در شهرستان بردسکن، روستای انابد، روستای کلاته جمعه، مجتمع مس تکنار است.

۱-۲) فعالیت اصلی

سرمایه‌گذاری و مشارکت در اکتشاف، استخراج و فرآوری معادن، ایجاد، احداث، بهره‌برداری از واحدهای تولیدی، صنعتی، معدنی، مس و سایر فلزات و کنسانتره‌های فلزی در داخل و خارج کشور

۳-۱) فعالیت فرعی
۱- سرمایه‌گذاری، مشارکت در طراحی، مهندسی، مدیریت اجرایی واحدهای صنعتی و کارگاه‌های تولیدی با اتکا به توان مهندسی و اجرایی داخلی
۲- انجام امور بازرگانی و خدماتی اعم از صادرات و واردات مواد اولیه، محصولات، تجهیزات، ماشین آلات، قطعات یدکی و تجهیزات سخت افزاری
۳- انجام کلیه فعالیت‌هایی که بطور مستقیم یا غیر مستقیم با موضوع شرکت ارتباط داشته و در چهارچوب قوانین و مجوزهای کشور جمهوری اسلامی ایران نافذ باشد.
گستره فعالیت شرکت: (جغرافیایی): کشور جمهوری اسلامی ایران
محل دفتر مرکزی: تهران - پاسداران - خ شهید حجت سوری - پ ۵ - ط ۳ شرقی تلفن: ۰۲۶۶۵۲۴۴۶-۰۲۶۶۵۲۴۳۳ فاکس: ۰۲۶۶۵۲۵۲۸ کدپستی: ۱۹۴۶۸۱۳۱۹۳
محل کارخانه: استان خراسان رضوی، شهرستان بردسکن، روستای انابد، روستای کلاته جمعه، مجتمع مس تکنار تلفن: ۰۵۱-۵۵۴۶۴۶۱۹ فاکس: ۰۵۱-۵۵۶۴۶۲۹ کدپستی: ۹۶۸۸۱۸۸۹۷۱

۲- محیط حقوقی شرکت:

مهم‌ترین قوانین، مقررات و عوامل برون سازمانی حاکم بر فعالیت شرکت عبارت است از:

- ۱) قانون تجارت
- ۲) قانون مالیات‌های مستقیم
- ۳) قانون کار و تأمین اجتماعی
- ۴) قانون مالیت بر ارزش افزوده
- ۵) قوانین مقررات اعلامی و ابلاغی از سوی وزارت صنعت، معدن و تجارت
- ۶) قوانین و مقررات اعلامی و ابلاغی از سوی سازمان بورس اوراق بهادار تهران
- ۷) اساسنامه شرکت
- ۸) قانون مبارزه با پولشویی
- ۹) مصوبات مجامع عمومی
- ۱۰) قانون ارتقاء سلامت نظام اداری و مقابله با فساد
- ۱۱) مصوبات هیأت مدیره، آئین نامه‌ها و دستورالعمل‌های داخلی
- ۱۲) قوانین و مقررات صندوق بازنشستگی کشوری
- ۱۳) مقررات سازمان حفاظت محیط زیست
- ۱۴) استانداردهای حسابداری و حسابرسی
- ۱۵) قوانین و مقررات بانک مرکزی

۳- ماهیت شرکت و صنعت

شرکت در صنعت معدن فعالیت می کند. محصول شرکت به همراه مصارف مربوطه در جدول زیر خلاصه شده است:

ردیف	نوع محصول	مصارف
۱	کنسانتره مس	کنسانتره مس سولفیدی پس از تبدیل به شمش با خلوص ۹۹,۹ درصد قابل مصرف در صنعت می باشد. در واقع ماده اولیه تولید شمش مس، کنسانتره مس می باشد. مهم ترین مورد مصرف شمش مس در صنایع برق و الکترونیک حدود ۴۶ درصد می باشد. از مس و آلیاژهای آن در صنایع مکانیکی، متالوژی، فلزکاری، شیمیایی و ... استفاده می شود. مس در صنایع دارویی، کانه آرای، رنگ سازی و صنعت پوست و چرم نیز به کار می رود. کاربرد مس در صنعت کاغذسازی نیز قابل توجه است. همچنین از مس در کشاورزی، حمل و نقل (هواپیما و کامیون و ...)، صنایع نظامی، صنایع کشتی سازی، مصارف ساختمانی مانند انواع لوله های مسی در لوله کشی، انواع دستگیره های در و سایر اثاثیه ثابت خانه ها، انواع مجسمه ها (مانند مجسمه Liberty که حاوی ۱۷۹۰۰۰ پوند مس است) به طور کلی مصارف عمده مس در صنعت به شرح ذیل است: درصد های مصارف مس ۱. صنایع الکترونیک : ۵۰-۶۱٪ ۲. صنایع ساختمانی : ۱۶-۲۱٪ ۳. ماشین آلات : ۹-۱۴٪ ۴. حمل و نقل : ۵-۱۰٪ ۵. صنایع نظامی : ۱-۴٪ ۶. سایر مصارف : ۳-۵٪

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴	
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن
۱۸۷,۸۳۵	۲۸۱	.	.
۱۵۱,۱۶۶	۱۶,۹۸۴	۶۳۴,۱۹۳	۵۴,۷۰۱
۳۳۹,۰۰۱		۶۳۴,۱۹۳	

کنسانتره مس استحصال شده
فرآوری و فلو تاسیون کانسنگ مس

در طی دوره مورد گزارش به دلیل اتمام ماده معدنی با عیار مطلوب در اختیار، جمعاً مقدار حدود ۵۴,۷۰۱ تن ماده معدنی متعلق به شرکت های همجوار و اشخاص حقیقی بر اساس قرارداد منعقد خردایش و کنسانتره مس آن استحصال و تحویل مشتریان است. در پایان سال مالی ۱۴۰۴ تا تاریخ تهیه این گزارش، از کلوخه های کم عیار موجود در مجتمع در راستای ایجاد ارزش افزوده و افزایش درآمدزایی استفاده شده است.

۴- اطلاعات مدیران شرکت و کمیته‌های شرکت

جدول مربوط به مشخصات و سوابق مدیرعامل و مدیران اجرایی شرکت بشرح ذیل می‌باشد:

نام و نام خانوادگی	رشته تحصیلی	مدرک	سمت	تاریخ انتصاب	زمینه سوابق کاری
مسعود اسدی طاهری	مدیریت منابع انسانی	کارشناسی ارشد	نایب رئیس هیأت مدیره و سرپرست	۱۴۰۴/۰۹/۲۶	مدیر و مشاور در سازمان های دولتی و نهادهای انقلاب اسلامی - مدرس دانشگاه
امیر یکه زارع	مدیریت بازرگانی	کارشناسی ارشد	معاون مالی، اقتصادی و برنامه و بودجه	۱۴۰۴/۱۰/۰۱	مدیر سرمایه گذاری شرکت توسعه اقتصاد ملل و عضو هیأت مدیره شرکت کارگزاری ملل پویا و ...
سید حسین ناظمی	فرآوری مواد معدنی	کارشناسی ارشد	سرپرست مجتمع معدن	۱۳۹۱/۰۵/۰۱	پژوهشگاه علوم و فنون هسته ای- پژوهشکده چرخه سوخت هسته ای
محمدتقی عباسی	مهندسی و مدیریت ساخت	کارشناسی ارشد	مدیر برنامه ریزی و توسعه	۱۴۰۲/۰۸/۰۱	مدیر پروژه شرکت مهندسی مشاور البرز و ...
کاووس کیمیایی فرد	مدیریت صنعتی	کارشناسی ارشد	مدیر بازرگانی	۱۴۰۴/۱۰/۰۱	شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبا نور، شرکت صبا امید غرب خاورمیانه و

جدول مربوط به مشخصات اعضای کمیته حسابرسی شرکت بشرح ذیل می‌باشد:

نام و نام خانوادگی	رشته تحصیلی	مدرک	زمینه سوابق کاری
علی ارضی فرد	مدیریت	کارشناسی ارشد	مدیر عامل شرکت مهرکام پارس، عضو هیأت مدیره شرکت پیدکو و
جاوید حاتم	حسابداری	دکتری	عضو جامعه حسابداران رسمی ایران و جامعه مشاوران رسمی مالیاتی و کار آموز کارشناس رسمی دادگستری و
سید مهدی تیموریان	حسابداری	دکتری	عضو جامعه حسابداران رسمی ایران و جامعه مشاوران رسمی مالیاتی و کارشناس رسمی دادگستری و
مهران وحدتی	حسابداری	دکتری	عضو جامعه حسابداران رسمی ایران و عضو هیأت علمی دانشگاه و کارشناس رسمی قوه قضاییه و
حمیدرضا حبیبی	حسابداری	دکتری	عضو هیأت مدیره شرکت سایپا شیشه و سرمایه گذاری ملت و گسترش انفورماتیک ایران و عضو هیأت علمی دانشگاه و

جدول مربوط به مشخصات اعضای کمیته انتصابات شرکت بشرح ذیل می باشد؛

نام و نام خانوادگی	رشته تحصیلی	مدرک	زمینه سوابق کاری
محمد صالح شرافتی	مدیریت فناوری اطلاعات	کارشناسی ارشد	صندوق بازنشستگی کشوری و سایر نهادهای دولتی
محمد رضا زین الدینی	مدیریت فناوری اطلاعات	دکتری	نهاد ریاست جمهوری، وزارت صنعت، معدن و تجارت، شهرداری تهران و سایر نهادهای دولتی
مرتضی اشرفی	مدیریت صنعتی	کارشناسی	سازمان توسعه نوسازی معادن ایران، سازمان بیمه خدمات درمان کل کشور، سازمان وزارت صمت و شرکت بیمه آتیه سازان حافظ و ...

جدول مربوط به مشخصات اعضای کمیته ریسک شرکت بشرح ذیل می باشد؛

نام و نام خانوادگی	رشته تحصیلی	مدرک	زمینه سوابق کاری
مسعود اورعی	مهندسی عمران	کارشناسی ارشد	شرکت چادرملو و ...
سید حسین ناظمی	فرآوری مواد معدنی	کارشناسی ارشد	پژوهشگاه علوم و فنون هسته ای - پژوهشکده چرخه سوخت هسته ای
امیر یکه زارع	مدیریت بازرگانی	کارشناسی ارشد	عضو هیأت مدیره شرکت کارگزاری ملل پویا و جاودان کادوس کیش و ...
فاطمه جلالی	مهندسی معدن	کارشناسی ارشد	زرکان گسترش زاگرس، مهندسین مشاور کاواک
روزبه بالونژادنوری	علوم اقتصادی	دکتری	عضو هیأت علمی دانشگاه آزاد اسلامی و پژوهشکده امور اقتصادی و خاتم، مشاور اقتصادی بانک سامان و ...

۵- سرمایه و اطلاعات سهامداران شرکت

افزایش سرمایه قبلی شرکت از مبلغ ۳۹,۹۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال و از محل مطالبات و آورده نقدی بوده که به منظور اصلاح ساختار مالی صورت گرفته است. نتایج حاصل از افزایش سرمایه مزبور که طی تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۰۶/۰۳ تصویب شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۹/۲۶ نزد مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

سرمایه شرکت به ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تماماً پرداخت شده است.

همچنین ترکیب سهامداری اعضای هیأت مدیره حقوقی شرکت (اصلی) در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ با استناد به سایت شرکت مدیریت فناوری بورس تهران به شرح جدول زیر می باشد:

ردیف	شرح	تعداد سهام	بهای تمام شده سرمایه گذاری (ریال)	درصد سهام
۱	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)	۳۱,۵۴۶,۲۸۸	۳۱,۵۴۶,۲۸۸,۰۰۰	۵۲,۵۷۷٪
۲	شرکت صدر معادن ایرانیان (سهامی خاص)	۱۱,۹۹۹,۲۳۴	۱۱,۹۹۹,۲۳۴,۰۰۰	۲۰٪
۳	صندوق سرمایه گذاری ارزش آفرین ص. ب. ک (BFM)	۱,۱۶۲,۱۲۷	۱,۱۶۲,۱۲۷,۰۰۰	۱,۹۳۶٪
۴	سایر سهامداران	۱۵,۲۹۲,۳۵۱	۱۵,۲۹۲,۳۵۱,۰۰۰	۲۵,۴۸۷٪
	جمع	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۶- اهداف مدیریت و راهبردهای اتخاذ شده

شرکت مجتمع معادن مس تکنار (سهامی عام) در نظر دارد با تلاش کارکنان خود تحت سیستمهای مدیریتی کارآمد، ضمن افزایش سطح تولید و بالتبع درآمدزایی، زمینه فعالیت خود را با استفاده از امکانات نوین به منظور توسعه سبد محصول و خدمات خود و دستیابی به بازارهای جدید و بین المللی گسترش دهد.

این شرکت مصمم است با استفاده از فناوریهای پیشرفته و با التزام به حفظ محیط زیست و سلامت و ارتقاء دانش پرسنل خود، در زنجیره تولید مس در سطح کشور تأثیرگذار باشد.

رعایت حقوق مشتری، پایبند بودن به آیین نامههای سازمانی واصله، کسب رضایت سایر گروههای ذینفع از جمله کارکنان، تأمین کنندگان، سهامداران و جامعه از جمله سایر اهداف شرکت است.

شرکت در برقراری ارتباط با شرکتهای دانش بنیان و فن آور به منظور ارتقاء دانش فنی و کیفیت محصول، نوآوری و بهره وری و تحقیقات از هیچ کوششی مضایقه نخواهد کرد.

۶-۱- در راستای ارتقاء سطح سلامت جامعه (با هدف افزایش کیفیت و اثر بخشی)

الف) چالاکي و سرعت در توسعه معادن طلا و مس

ب) توسعه سرمایه گذاری با هدف تکمیل فعالیت های اکتشافی و استخراج بیشتر با فن آوری بالا

ج) توسعه ارتباطات با نهادهای علمی و تحقیقاتی و دانشگاهی

د) حضور گسترده و منسجم در حوزه های مختلف متناسب با استراتژی کلان در جهت گسترش و توانمندی در

بازارهای داخلی و بین المللی

۲-۶- در راستای تحقق چشم‌انداز (انتخاب اول مشتریان ایرانی) با هدف افزایش رضایت مشتری و افزایش سهم بازار

الف (ارتقاء سطح رضایت مشتریان از طریق سنجش مداوم و ارائه گزارشات بازخورد و اجرای پروژه‌های بهبود

ب (ارائه خدمات بهتر و سریع‌تر به مشتریان

۳-۶- در راستای تحقق چشم‌انداز با هدف افزایش بهره‌وری و سودآوری

الف (توسعه قابلیت فعالیت در سطح کشور، منطقه‌ای و بین‌المللی

ب (تدوین و پیاده‌سازی سیستم مدیریت فرایندها

ج (پیگیری برنامه‌های راهبردی به‌روز شده

د (استقرار و ارتقاء سرمایه‌گذاری (به‌روز رسانی سطح سیستم‌های اطلاعاتی)

ح (انطباق بودجه‌ریزی با برنامه‌های راهبردی تدوین شده

۴-۶- در راستای تحقق توسعه صنعتی

الف (استقرار سیستم‌های ارزیابی و مدل‌های توسعه منابع انسانی

ب (بازسازی و نوسازی با هدف افزایش توان صادراتی و گسترش دسترسی به بازارهای بین‌المللی

ج (فعالیت در حوزه صادرات در جهت دستیابی به بازارهای صادراتی و گسترش کمی و کیفی فعالیت در

بازارهای فعلی و تلاش در جهت توسعه بازارهای صادراتی

شرکت مجتمع معادن مس تکنار به عنوان یکی از شرکت‌های معدنی پیشرو در زمینه برنامه استراتژی در صنعت

شناخته شده و طی دوره‌های مختلف با به‌روزرسانی برنامه‌های خود، توانسته ارتباط بین عملیات جاری شرکت با

استراتژی‌ها را محقق سازد.

۵-۶- مضامین راهبردی شرکت به شرح ذیل می باشد :

۱) توسعه بازار صادرات محور

۲) توسعه محصول بازار محور

۳) افزایش بهره‌وری فرآیند محور

۴) افزایش عملکرد سود محور

۵) تأکید بر اقتصاد مقاومتی جهت مهار تورم

۶) تعالی سازمانی جامعه محور

۷- اهداف راهبردی شرکت:

در شرکت مجتمع معادن مس تکنار، ۲۰ هدف راهبردی به شرح ذیل مشخص شده که در ادامه به تفکیک مناظر عنوان شده است:

منظر	راهبردها
مالی	بهبود ارزش افزوده اقتصادی
	بهبود سودآوری
	بهبود درآمد پایدار
	بهبود مدیریت هزینه ها
مشتری و بازار	افزایش سهم بازار محصول سودآور
	افزایش سهم محصول نیمه ساخته و نهایی
	افزایش سهم صادرات
	افزایش فروش محصول جدید
فرآیندها	افزایش رضایت مندی مشتریان
	بهبود فرآیندهای مالی
	بهبود فرآیندهای تأمین
	بهبود فرآیندهای تولید
	بهبود فرآیندهای فروش
	بهبود فرآیندهای توسعه
	بهبود فرآیندهای بازاریابی
	بهبود فرآیندهای HSE
رشد و یادگیری	ارتقای سرمایه گذاری انسانی
	ارتقای سرمایه گذاری سازمانی
	ارتقای سرمایه های تکنولوژیک
	ارتقای سرمایه های اطلاعاتی

۷-۱- اهداف راهبردی از منظر مشتری و بازار

در ارتباط با منظر مشتری و بازار، اهداف راهبردی عبارتند از:

- ارتقای سهم بازار محصول
- تلاش جهت ایجاد واحد بازرگانی خارجی با هدف صادرات محصول
- افزایش اثربخشی توسعه محصول جدید
- افزایش رضایت مشتریان
- ارتقای انعطاف پذیری زنجیره تأمین

۲-۷- اهداف راهبردی از منظر فرآیندها

در ارتباط با منظر فرآیندها، ۷ هدف راهبردی عبارتست از:

- بهینه‌سازی تأمین مالی از منابع برون سازمانی
- ارتقای اثربخشی فرآیندهای حسابداری
- بهینه‌سازی منابع تأمین و خرید
- ارتقای اثربخشی عملیات و استخراج
- ارتقای اثربخشی بازاریابی و فروش
- ارتقای اثربخشی فرآیندهای تحقیق و توسعه
- ارتقای اثربخشی فرآیندهای ایفای مسئولیت‌های اجتماعی

۳-۷- اهداف راهبردی از منظر رشد و یادگیری

در ارتباط با منظر رشد و یادگیری، ۷ هدف راهبردی عبارتست از:

- توانمندسازی کارکنان کلیدی
- افزایش رضایت کارکنان
- بهبود مستمر تعالی سازمانی
- افزایش توانمندی استراتژیک سازمان
- افزایش سطح آمادگی سرمایه تکنولوژیکی
- افزایش سطح آمادگی سرمایه اطلاعاتی
- توسعه سیستم‌های اطلاعاتی

۴-۷- اهداف راهبردی از منظر مالی

با توجه به راهبردهای بیان شده در منظر مالی، با دستیابی به اهداف تعیین شده در سایر منظرها و راهبردها اهداف راهبردی متناظر با منظر مالی نیز دست می‌یابیم.

۸- مهم‌ترین منابع، ریسک‌ها و روابط

در تدوین استراتژی یکی از مواردی که استخراج می‌گردد شکاف عملیاتی است که در شرکت مجتمع معادن مس تکنار با بررسی محیط داخلی و خارجی، شناسایی فرصت‌ها و تهدیدات، نقاط قوت و ضعف این تحلیل با درک عمیق جهت توجه ویژه به شکاف‌های عملیاتی، برنامه‌های عملیاتی خاصی برای آن‌ها منظور گردیده و این مهم همواره در کمیت ریسک شرکت مورد پایش دوره‌ای قرار می‌گیرد.

۸-۱- شکاف راهبردی از منظر توجیه سرمایه‌گذاری

روند جهانی و جایگاه ویژه صنعت مس جذابیت خاصی را برای رشد و توسعه سرمایه‌گذاری در این حوزه به وجود آورده‌است و پیچیدگی‌های صنعت مس و شرایط ویژه آن در حوزه‌های مختلف و تغییرات سریع تکنولوژی، فرآیند تصمیم‌گیری راهبردی برای سرمایه‌گذاری در این صنعت را با چالش‌های گسترده‌ای روبرو ساخته است. این مهم در شرکت مجتمع معادن مس تکنار هم مصداق دارد و توجیه سرمایه‌گذاری در قالب مطالعات پایه و فنی، انتقال تکنولوژی، تحقیقات بازار، مطالعات سودآوری و مطالعات اقتصادی ضروری است. به همین دلیل شرکت در تحلیل کفایت ساختار سرمایه در برنامه راهبردی خود اقدام به افزایش سرمایه از ۳۹,۵۰۰ میلیون ریال به ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال در سال ۹۲ در قالب طرح‌های توسعه نمود که وضعیت ساختار مالی را با بهبود مواجه نمود.

با عنایت به انقضای پروانه بهره‌برداری معدن تکنار در اسفند ماه سال ۱۴۰۴ و آغاز عملیات مطالعات اکتشافی مقدماتی و تفصیلی جدید از سال ۱۳۹۹ تاکنون، تداوم و تکمیل اکتشافات به عنوان یکی از مهمترین اهداف شرکت تلقی گردیده که می‌بایست در اسرع وقت منجر به حصول نتیجه گردد. مشخص شدن میزان ذخایر ماده معدنی، تعیین کننده طرح‌های توسعه ای کارخانه و افزایش ظرفیت واحد تغلیظ از ۵۵۰ تن به ۹۰۰ تن خوراک در روز و سرمایه‌گذاری در این زمینه باعث توسعه شرکت خواهد شد.

۸-۲- شکاف راهبردی از منظر برنامه‌های توسعه کسب و کار

در سنوات قبل محصول تولیدی شرکت همواره متمرکز بر مواد معدنی استخراجی بوده است. ورود رقبای جدید و محدودیت‌های خاص بازار این محصول، توان رشد و توسعه شرکت را محدود می‌سازد. از سوی دیگر قابلیت‌های تولیدی شرکت از نظر فناوری و گستره محصول چندان متنوع نبوده، لذا بازنگری در حوزه کسب و کار شرکت کاملاً ضروری به نظر می‌رسید. همچنین ناکافی بودن بازسازی و نوسازی ساختمان‌ها، ماشین‌آلات و تأسیسات شرکت چه از نظر استانداردهای تولیدی و ظرفیت و چه از نظر سطح فناوری GMP شرکت را با چالش‌های اساسی روبرو ساخته که این امر به شدت نیازمند تغییر نگرش و سرمایه‌گذاری بوده و با شناخت این شکاف راهبردی در پروژه‌های ارائه شده جهت افزایش سرمایه نگاه ویژه‌ای به بهبود وضعیت کیفی ساختار و فضاهای تولیدی خواهد گردید لذا طرح افزایش سرمایه در دستور کار قرار گرفته که با توسعه کسب و کار و اخذ مجوزهای لازم، ورود به عرصه تولیدکنندگان مواد اولیه افق روشنی را پیش روی شرکت و ذینفعان قرار خواهد دارد.

۸-۳- شکاف راهبردی از منظر همسویی منابع شرکت

در ارزیابی‌های درون سازمانی یکی از مشکلات اصلی سازمان عدم هم‌سویی مناسب منابع و سرمایه‌های شرکت نظیر سرمایه سازمانی؛ سرمایه تکنولوژیک؛ سرمایه اطلاعاتی و سرمایه انسانی شناسایی شده است. این امر سبب گردیده که شرکت در برخی فرآیندهای سازمانی فاقد منابع انسانی استراتژیک جهت امور محوله به نحو اثربخش باشد که با توجه به تغییر ساختار سازمانی و چابک‌سازی آن و توجه ویژه به سرمایه‌های کلیدی خود، این شکاف راهبردی را به کارایی راهبردی تبدیل کرده است.

۹- گزارش تجزیه و تحلیل ریسک شرکت:

۹-۱- ریسک نوسانات نرخ ارز :

با توجه به تأثیرپذیری بخش عمده‌ای از مواد اولیه، قطعات، ماشین‌آلات جدید و همچنین دانش فنی از شرایط کشور، هرگونه شرایط محدود کننده از قبیل جنگ‌های تحمیلی، تحریم‌های بین‌المللی یا تغییر در قوانین و مقررات بین‌المللی می‌تواند باعث کاهش فعالیت‌های تولیدی و عملیاتی و نهایتاً کاهش سودآوری و یا حتی زیان دوره گردد.

۹-۲- ریسک قیمت نهادههای تولیدی :

از آنجا که در سال مالی مورد گزارش عمده ترکیب بهای تمام شده محصول تولیدی را مواد اولیه مصرفی تشکیل می دهد، لذا شرکت همواره با ریسک افزایش نرخ مواد اولیه و تغییرات نرخ ارز که باعث افزایش بهای تمام شده می شود مواجه است. جهت برون رفت از این وضعیت، باید برای تهیه و تأمین مواد اولیه مورد نیاز منابع متعدد و با قیمت های پایین تری شناسایی نمود تا حتی المقدور بتوان خود را در مقابل این ریسک بیمه نمائیم. ضمن آن که افزایش نرخ فروش محصول متناسب با افزایش نرخ مواد اولیه خریداری شده می تواند اثرات نوسانات قیمتی را مصون سازد.

۹-۳- ریسک کاهش قیمت محصول :

احتمال پایین آمدن قیمت مس و متعاقب آن کاهش حاشیه سود، انگیزه و رقابت تولیدکنندگان را برای افزایش تولید کاهش می دهد. این موضوع نظام قیمت گذاری علمی و منطقی تر را می طلبد تا بخش خصوصی برای سرمایه گذاری در این بخش تمایل پیدا کند. به نظر می رسد نرخ های پایین نمی تواند توجیه منطقی و اقتصادی داشته باشد. زیرا علاوه بر هزینه های تولید ضرورتاً نیاز به صرف مخارج در زمینه های مطالعات و تحقیقات نیز دارد. بی شک واقعی نبودن قیمت، صنعت مس را در چرخه تولید، توزیع و عرضه در وضعیت نامطلوب اقتصادی قرار خواهد داد.

۹-۴- ریسک مربوط به عوامل بین المللی و یا تغییر مقررات دولتی :

با توجه به واردات بخش عمده ای از مواد اولیه مصرفی، قطعات و ماشین آلات جدید به صورت غیرمستقیم هرگونه تغییر در قوانین بین المللی و یا قوانین و مقررات دولتی می تواند کاهش عملیات شرکت را به دنبال داشته باشد. از مهم ترین خطراتی که صنعت مس کشور را تهدید می کند می توان به افزایش حقوق دولتی معادن و سیستم نامناسب قیمت گذاری محصول در داخل کشور اشاره کرد. فرهنگ سازی و تلاش برای تغییر نحوه مصرف، قیمت گذاری صحیح و زمینه سازی برای آمادگی صنعت جهت پیوستن به سازمان تجارت جهانی و حذف تدریجی حمایت ها، رفع قوانین و مقررات زائد، توسعه فعالیت های بازاریابی، تدوین قواعد و مقررات حفظ دستاوردهای تحقیقاتی و تلاش در راستای همکاری بیشتر دانشگاه و موسسات تحقیقاتی با صنعت و کارخانه های تولیدی، از راهکارهای توسعه و رشد صنعت مس در مواجهه با ریسک فوق الذکر محسوب می شوند.

۹-۵- ریسک تجاری :

عواملی از قبیل عرضه محصول مشابه جدید و یا عملکرد موفق تر رقبا درخصوص محصول مشترک می تواند باعث کاهش فروش شرکت شود. یکی از بزرگترین مشکلات صنعت عدم انگیزه سرمایه گذاری های جدید و کلان از سوی دیگر شرکت های اروپایی، آمریکایی، چینی و سایر کشورهای دارای تکنولوژی تولید در بازار مس به دلیل نوع قوانین داخلی ایران می باشد. صنعت مس جز صنایع تک، خلاق و نوآور است. باتوجه به استراتژی های تعیین شده برای شرکت جهت برون رفت از این وضعیت و کاهش ریسک تجاری، مدیریت شرکت برنامه های خود را درجهت برندسازی، انتخاب و استخراج با تکنولوژی بالا در دستور کار قرار داده است.

۹-۶- ریسک نقدینگی :

افزایش دوره وصول مطالبات متناسب با افزایش قابل توجه مطالبات تجاری و نهایتاً کاهش توان شرکت در پرداخت بدهی ها از عوامل اصلی ریسک نقدینگی است. همچنین ایجاد محدودیت برای استفاده از تسهیلات بانکی می تواند شرکت ها را با مشکل نقدینگی مواجه سازد. این موضوع بخش عمده ای از خرید شرکت های معدنی مس برای تهیه مواد اولیه و سایر مواد مورد نیاز برای تولید را با مشکلات زیادی روبرو می سازد و در نتیجه تداوم فعالیت شرکت های تولیدی با چالش های جدی مواجه می گردد. تلاش ارکان راهبری شرکت همواره بر این است که با منطقی نمودن سیاست های فروش، دوره وصول مطالبات را کاهش داده و همچنین تعامل با بانک ها و موسسات مالی برای اخذ تسهیلات ارزان قیمت را جزء برنامه های خود قرار دهند.

۹-۷- ریسک های خاص صنعت:

علاوه بر ریسک های فوق الذکر سایر ریسک های موجود در صنعت مس کشور از جمله (۱) ریسک عدم وجود سیاست های مشخص فروش محصول (۲) ارائه تخفیف های نقدی بدون برنامه و کارشناسی (۳) فرسوده بودن ماشین-آلات تولید (۴) نبود نرخ و استانداردهای لازم جهت محاسبه حقوق دولتی معادن در راستای حمایت از معدن کاران را می توان اشاره کرد.

۱۰- نتایج عملیات و چشم اندازها

۱۰-۱- خلاصه اطلاعات مالی

سال مالی شرکت مجتمع معادن مس تکنار (سهامی عام) پایان اسفند ماه هر سال می باشد و محل فعالیت کارخانه در شهرستان بردسکن استان خراسان رضوی است. در راستای رعایت دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار تهران، صورتهای مالی شرکت مذکور بر روی سامانه کدال منتشر شده است. لیکن به منظور بررسی وضعیت مالی و عملکرد شرکت از دیدگاه مدیریت موارد زیر را نیز به استحضار می رساند. خلاصه اطلاعات مالی شرکت به شرح جدول زیر می باشد :

۱۰-۱-۱:

(مبالغ به میلیون ریال می باشد)

(تجدید ارائه شده)

۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
			دارایی ها
			دارائی های غیر جاری
۲۷۴.۳۳۰	۴۶۴.۰۹۷	۵۰۲.۷۶۸	دارایی های ثابت مشهود
۲۰۰.۲۸	۴۰۹۵.۹۰۷	۴۰۹۷.۳۰۷	دارایی های نامشهود
۲۹۴.۳۵۸	۴.۵۶۰.۰۰۴	۴.۶۰۰.۰۷۵	جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۴۰.۶۱۵	۴.۴۴۵	۴۹.۷۱۱	پیش پرداخت ها
۱۴۶.۶۲۵	۴۲۷.۰۰۹	۵۰۴.۹۹۷	موجودی مواد و کالا
۲۶.۰۵۶	۱۹.۶۱۰	۱۰۳.۴۰۸	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۴.۱۰۹	۱۰.۹۸۷	۸.۵۹۹	موجودی نقد
۲۱۷.۴۰۵	۴۶۲.۰۵۱	۶۶۶.۷۱۵	جمع دارایی های جاری

۵۱۱.۷۶۳	۵۰۲۲.۰۵۵	۵.۲۶۶.۷۹۰	جمع دارایی‌ها
			حقوق مالکانه و بدهی‌ها
			حقوق مالکانه
۶۰.۰۰۰	۶۰.۰۰۰	۶۰.۰۰۰	سرمایه
۶.۰۰۰	۶.۰۰۰	۶.۰۰۰	اندوخته قانونی
(۶۰.۸۲۰)	(۲۹۷.۳۹۲)	(۴۵۳.۵۶۲)	زیان انباشته
۵.۱۸۰	(۲۳۱.۳۹۲)	(۳۸۷.۵۶۲)	جمع حقوق مالکانه
			بدهی‌ها
			بدهی‌های غیر جاری
-	-	۴.۵۲۸.۸۶۲	پرداختنی‌های بلندمدت
۳۸.۴۷۹	۷۶.۶۶۴	۱۱۶.۳۶۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۸.۴۷۹	۷۶.۶۶۴	۴.۶۴۵.۲۲۸	جمع بدهی‌های غیر جاری
			بدهی‌های جاری
۴۰۹.۵۱۰	۴.۹۹۴.۵۷۱	۸۶۲.۷۱۰	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۴۳.۱۰۱	۳۳.۶۱۵	۴.۷۴۷	مالیات پرداختنی
۳.۷۱۶	۵۷.۷۱۶	۵۷.۷۱۶	سود سهام پرداختنی
۱۱.۷۷۷	۹۰.۸۸۱	۸۳.۹۵۱	پیش دریافت‌ها
۴۶۸.۱۰۴	۵.۱۷۶.۷۸۳	۱.۰۰۹.۱۲۴	جمع بدهی‌های جاری
۵۰۶.۵۸۳	۵.۲۵۳.۴۴۷	۵.۶۵۴.۳۵۲	جمع بدهی‌ها
۵۱۱.۷۶۳	۵۰۲۲.۰۵۵	۵.۲۶۶.۷۹۰	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

عمده افزایش در داراییهای نامشهود مربوط به اقدامات انجام شده برای اخذ پروانه بهره برداری (سهام حقوق پرسنل و سایر هزینه های مرتبط با آن) می باشد.

افزایش در موجودی مواد و کالا عمدتاً مربوط به خرید اقلام و لوازم یدکی مورد نیاز واحد تغلیظ در جهت جلوگیری از هدررفت نقدینگی با توجه به پیش بینی افزایش قیمت ها در سال آتی می باشد.

در مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۹ برای عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، به ازای هرسهم مبلغ ۹۰۰ ریال سود تقسیمی مصوب گردیده که به دلیل وقفه در تولید و فرآوری و آسیبهای دستگاهها و ماشین آلات تولیدی ناشی از ناترازی انرژی و برودت هوا در سنوات قبل تاکنون پرداخت نگردیده است.

۱۰-۲- سرمایه

سرمایه شرکت مشتمل بر مبلغ ۶۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی می باشد.

۱۰-۳- نتایج عملکرد شرکت

عملکرد شرکت برای سال مالی ۱۴۰۴ و همچنین سال ۱۴۰۳ به شرح جدول زیر ارائه شده است:

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	
۳۳۹,۰۰۱	۶۳۴,۱۹۳	درآمدهای عملیاتی
(۳۰۰,۹۵۶)	(۵۷۶,۳۴۲)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۸,۰۴۵	۵۷,۸۵۱	سود ناخالص
(۱۱۹,۸۴۵)	(۱۱۴,۰۹۳)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۹,۹۲۰	۱۳,۷۵۰	سایر درآمدها
(۱۰۴,۷۷۰)	(۱۱۰,۴۷۳)	سایر هزینه ها
(۱۷۶,۶۵۰)	(۱۵۲,۹۶۵)	زیان عملیاتی
(۵,۹۲۲)	(۳,۲۰۵)	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۱۸۲,۵۷۲)	(۱۵۶,۱۷۰)	زیان قبل از مالیات
-	-	هزینه مالیات بر درآمد
(۱۸۲,۵۷۲)	(۱۵۶,۱۷۰)	زیان خالص

سود (زیان) هر سهم

سود (زیان) پایه هر سهم

عملیاتی (ریال)	(۲,۵۴۹)	(۲,۹۴۴)
غیر عملیاتی (ریال)	(۵۳)	(۹۹)
سود (زیان) پایه هر سهم (ریال)	(۲,۶۰۳)	(۳,۰۴۳)

دلایل عمده انحراف فرآوری ظرفیت واقعی از ظرفیت پیش بینی شده عملیاتی ناشی از توقفات تحمیل شده در طی سال ۱۴۰۴ که خرج از ید بوده، به شرح ذیل است:

- عدم تأمین ماده معدنی مناسب به لحاظ عیار و حجم
- ناترازی های انرژی به صورت برنامه ریزی شده و بدون اطلاع در طی سال به ویژه در فصل تابستان (۶ ماهه نخست) و تعطیلی و توقفات فعالیت مجتمع ناشی از آن که عدم النفع قابل توجهی (معادل مبلغ ۱۹۰ میلیارد ریال) به همراه داشته و استمرار فعالیت شرکت را تا پایان سال مالی ۱۴۰۴ با انبوهی از چالش ها مواجه ساخته است.
- جنگ های تحمیلی دوم و سوم در فصول ابتدایی و انتهایی سال و تبعات ناشی از آن (کمبود سوخت، عدم در اختیار داشتن مواد ناریه و صدور مجوزهای آتشباری، افزایش سطح عمومی قیمتها و تعطیلی یا توقف فعالیت ذینفعان برون سازمانی)
- عدم تأمین کلوخه مورد نیاز جهت ارائه خدمات فرآوری توسط مشتریان خدمات

۱۰-۳-۱- درآمدهای عملیاتی

مجموع درآمدهای شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۴ برابر مبلغ ۶۳۴,۱۹۳ میلیون ریال بوده که تقریباً ۵۰ درصد از آن در فصل زمستان با تغییر در ارکان راهبری شرکت محقق گردیده است. خاطر نشان می گردد تحقق این میزان درآمد طی ۳ ماهه پایانی نسبت به ۹ ماهه نخست با رویکرد زمان فرآوری، نشان از کارایی و اثربخشی فعالیت های عملیاتی داشته است.

۱۰-۳-۲- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

افزایش بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی نسبت به سال مالی قبل عمدتاً ناشی از افزایش سطح تولید، افزایش قیمت حامل های انرژی و... بوده است.

۱۰-۳-۳۴- مسئولیت پذیری اجتماعی

در مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۰۵ جهت مسئولیت پذیری اجتماعی برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۳۰ هزینه‌ای مصوب نشده است.

۱۱- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد

با توجه به چشم انداز و برنامه های آتی و تلاش هیأت مدیره و کارکنان، به حول قوه الهی با انجام اکتشافات تکمیلی و سایر اقدامات توسعه ای، بخشی از زیان انباشته شرکت تا حد امکان پوشش داده خواهد شد.

۱۲- برنامه های آتی (چشم انداز) هیأت مدیره:

- ۱) افزایش بهره وری کل
- ۲) ورود به عرصه صادرات
- ۳) کاهش هزینه ها و قیمت تمام شده محصول برای رقابت و ذخیره سازی مناسب مواد اولیه
- ۴) تداوم عملیات اکتشاف حین استخراج و ادامه عملیات اکتشاف تکمیلی در محدوده ۱۲ کیلومتر مربع و بعد از آن ۱۸ کیلومتر مربع
- ۵) احداث نیروگاه خورشیدی و کارخانه کاند
- ۶) بهره مندی از ابزارهای نوین تأمین مالی
- ۷) پیگیری های لازم و اخذ مجوزهای مربوط به استفاده از ظرفیت بالقوه معدن طلای ارغش ۲ در صورت حمایت سهامداران و در نظر گرفتن بودجه ای مشخص جهت انجام هرگونه فعالیت معدنی در آن جهت ایجاد ارزش افزوده

۱۳- مشروح اقدامات انجام شده جهت کسب اطمینان از محقق شدن حاکمیت شرکتی:

فرآیند حاکمیت شرکتی، فرآیندی در حال پیشرفت است که در عین محافظت از منافع و حقوق ذینفعان (از جمله بستانکاران، کارکنان، تأمین کنندگان، مشتریان، دولت، رقباء و جامعه) از طریق شفاف سازی، نقش و مسئولیت های همه شرکت کنندگان در حوزه حاکمیت شرکتی (برای مثال هیأت مدیره، مدیران، حسابرسان مستقل، اعتباردهندگان، قانون گذاران، سیاست گذاران و سرمایه گذاران و سایر اشخاص حقیقی و حقوقی) 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 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 فرآیند مستمر و نظاممند تبدیل شود که نتیجه آن حاکمیت شرکتی پایدار می باشد.

اهم اقدامات انجام شده در ارتباط با دستورالعمل حاکمیت شرکتی، عبارتند از :

(۱) انتصاب اعضای کمیته های تخصصی هیئت مدیره و تهیه منشورهای حاکمیت شرکتی، برگزاری جلسات و

نظارت بر عملکرد آن ها توسط هیأت مدیره

(۲) تصویب بودجه شرکت

مزیت استفاده از دستورالعمل های حاکمیت شرکتی برای سهامداران

- تضمین امنیت بیشتر به سهامداران در مورد سرمایه ایشان
- تسهیل فرآیند نظارت موثر بر مدیران
- فراهم کردن انگیزه های مناسب برای مدیریت و هیأت مدیره در راستای منافع شرکت
- اطمینان دادن به سهامداران از این رو که به اندازه کافی از تصمیمات مربوط به مسائل اساسی شرکت آگاه خواهند شد
- ارتباط بین سهامداران و هیأت مدیره برقرار می باشد.

مزیت استفاده از دستورالعمل های حاکمیت شرکتی برای شرکت

پیاده سازی اصول حاکمیت شرکتی مزایایی هم برای سهامداران و هم برای مدیران شرکت خواهد داشت و سطح

شفافیت سازمانی را افزایش می دهد. از جمله مزایای آن می توان به موارد زیر اشاره کرد:

- کمک به ابقا در محیط به شدت رقابتی
- بهبود دسترسی به بازارهای سرمایه و بازارهای مالی
- کاهش احتمال وقوع تعارض بر سر منافع
- اطمینان یافتن از انتقال بی درد سر ثروت و دارایی ها از یک نسل به نسل دیگر

۱۴- گزارش پایداری شرکتی

گزارش اقدامات انجام شده در خصوص مسئولیت پذیری اجتماعی

- رعایت تساوی در حقوق سهامداران و ذینفعان از طریق کیفیت افشاء و اطلاع‌رسانی به موقع اطلاعات نزد سازمان بورس و اوراق بهادار
- تکریم سهامداران از طریق ایجاد سیستم پاسخگو و نیز پرداخت مطالبات سهامداران از طریق سامانه سجام و شرکت سپرده‌گذاری مرکزی و تسویه وجوه اوراق بهادار
- تأکید بر پرداخت به موقع حقوق و دیون دولتی از قبیل مالیات و حق بیمه و حقوق و عوارض دولتی معادن در راستای رعایت قوانین و مقررات اجرایی

برنامه شرکت جهت حفظ سلامت نیروی انسانی

- انعقاد قرارداد با شرکت‌های بیمه‌ای
- تجهیز ماشین‌آلات و تجهیزات به لوازم آتش نشانی و ادوات مربوطه
- انجام معاینات ادواری پرسنل با تغییر رویکرد مدیریتی و نگاه ویژه به سلامت و بهداشت حرفه‌ای پرسنل
- انجام آزمایشات عوامل سخت و زیان‌آور با بهره‌مندی از توانایی‌های علمی و عملیاتی مجرب‌ترین شرکت‌های معتمد منطقه

گزارش عملکرد شرکت در رابطه با افزایش سطح رفاهی، بهداشتی و آموزشی کارکنان

- برگزاری دوره‌های آموزش ایمنی حریق و کمک‌های اولیه برای کارکنان مجتمع
- برگزاری کلاس‌های آموزش بهداشت و محیط زیست برای کارکنان مجتمع
- انعقاد قرارداد با شرکت‌های بیمه‌ای به منظور پوشش بیمه تکمیلی درمان کارکنان و خانواده ایشان.
- تامین لوازم حفاظت فردی از جمله کفش، لباس کار، ماسک و... در طی سال

برنامه شرکت جهت استفاده از منابع تجدیدپذیر

- پیاده‌سازی، پایش و مدیریت مستمر بر نحوه مصرف انرژی
- افزایش دیماندر برق و برنامه‌ریزی جهت مصرف بهینه آن
- مدیریت بر موجودی مخازن ذخیره گازوئیل و مصرف بهینه آن
- کاهش میزان مبلغ قابل پرداخت مندرج در قبوض برق با اصلاح بانک‌های خازنی

- همچنین در راستای استفاده از منابع تجدیدپذیر اقدام زیر در دست اجرا می باشد:
- با توجه به این که صنعت استخراج کانه های فلزی جزء صنایع انرژی بر محسوب می گردد، از این رو مطابق با برنامه های شرکت و تأکید مدیرعامل و سایر اعضای هیأت مدیره در خصوص استفاده حداکثری از ظرفیت انرژی پاک در مجتمع در دستور کار قرار دارد و اقدامات اولیه آن در حال انجام می باشد.

گزارش اقدامات انجام شده در خصوص مسائل محیط زیست

- پسماند عمده: پسماندهای تولیدی شرکت شناسایی شده و پروسه جمع آوری و حمل آن ها به سد باطله احداث شده مدیریت می شود. تفکیک پسماندها و بازگردانی بخشی از پسماند ها به چرخه تولید از جمله بهبودهای حاصله است.
- مدیریت منابع آب: در راستای مدیریت مصرف آب اقدامات متعددی از قبیل: راه اندازی سیستم تصفیه فاضلاب و خرید و معاوضه زمین مجتمع برای بهره گیری از آب چاه و قنات موجود در آن صورت پذیرفته است. همچنین برای مصارف صنعتی، شرب و فضای سبز، کنتور مجزا تعبیه گردید.
- بهینه سازی سیستم خردایش و فرآوری کانسنگ: در سال های اخیر با تعمیر و نگهداری مستمر، رفع نشتی های کاذب و بهره برداری بهینه از ماشین آلات موجود، بهینه سازی سیستم خردایش و فرآوری کانسنگ انجام پذیرفته است.
- پیگیری تنظیم نسخه نهایی گزارشات ارزیابی زیست محیطی جهت ارائه و دفاع از گزارش در سازمان حفاظت محیط زیست کشور
- تایید گزارشات تنظیم شده شرکت مشاور (مجدآب شرق) در اداره کل آب منطقه ای خراسان رضوی با هدف تسریع در احداث بند خاکی- آهکی و تسریع در فرآیند خروج از آلاینده گی

در راستای رعایت حداکثری قوانین زیست محیطی اقدامات به شرح ذیل نیز صورت می پذیرد:

- انجام خوداظهاری خاک و آب توسط شرکت معتمد محیط زیست (شرکت ریحان آزما)
- زه کشی بستر رودخانه مجتمع در فواصل زمانی متوالی طی سال
- مشارکت در طرح های زیست محیطی شهرستان
- افزایش فضای سبز کارخانه
- استفاده از سیستم مه پاش با هدف کاهش گرد و غبار تولید شده در واحد خردایش
- ساخت حوضچه های رسوب گیر جهت آب های سطحی
- ثبت تمامی پسماندهای تولیدی در سامانه مدیریت پسماند سازمان حفاظت از محیط زیست

گزارش اقدامات انجام شده در خصوص مسائل محیط زیست:

ردیف	اقدامات انجام شده جهت حمایت از محیط زیست	کل مخارج انجام شده (میلیون ریال)	مخارج انجام شده جهت خرید تجهیزات و تاسیسات و تعمیرات لازم	نتایج حاصل از اقدامات حمایتی	برآورد میزان کاهش خسارات
۱	عملیات درختکاری در محدوده معدن و سد باطله و اراضی محمدآباد	۲۵۰	۰	ایجاد فضای سبز	۱۰۰ درصد
۲	تلاش جهت رفع آلاینده‌گی و استفاده از شرکت های مشاور معتمد محیط زیست و شرکت مشاور آب منطقه ای	۹,۰۰۰	۰	رفع آلاینده‌گی در راستای حفظ منافع زیست محیطی و جلوگیری از خروج نقدینگی	۵۰ درصد
۳	خرید و استفاده از سیستم مه پاش صنعتی	۴۰۰	۴۰۰	کاهش حداکثری آلودگی هوا	۷۰ درصد
۴	انجام خود اظهاری فصلی خاک، آب و کلوخه های باطله کارخانه توسط آزمایشگاه معتمد محیط زیست	۱,۵۰۰	۰	کنترل پساب به لحاظ پارامترهای کیفی و رعایت حد استانداردهای مجاز	۱۰۰ درصد
	جمع	۱۱,۱۵۰	۴۰۰		

شرکت در سنوات قبل و سال جاری در زمره واحدهای آلاینده با پرداخت عوارض با نرخ یک درصد لحاظ گردیده است که پس از پیگیری های به عمل آمده و انجام عملیات زیست محیطی در طی سال مالی به واحدهای آلاینده با پرداخت عوارض با نرخ نیم درصد تبدیل شده است که اخذ مجوزهای آن در حال پیگیری می باشد.

مطابق مذاکرات به عمل آمده با اداره محیط زیست شهرستان بردسکن، شرط لازم برای خروج از آلاینده‌گی تایید سازمان مذکور مبنی بر عدم نشت پساب به خارج از سد باطله می باشد که برای این منظور می بایست دیواره خاکی در پایین دست سد باطله با مجوز اداره آب منطقه ای احداث گردد. جهت احداث این دیواره، ریزنی ها جهت اخذ مجوزهای لازم از سوی سازمان محیط زیست کشور در حال انجام می باشد و به حول قوه الهی به همت ارکان راهبری شرکت و سایر کارکنان در طی سال های آتی از زمره واحدهای آلاینده محیط زیست خارج خواهد گردید.

گزارش اقدامات انجام شده در خصوص مصرف انرژی:

گزارش وضعیت مصرف انرژی در شرکت در سال ۱۴۰۴ به شرح جدول ذیل خلاصه گردیده است:

ردیف	مصرف برق کل (کیلووات ساعت)	مصرف آب کل (متر مکعب)	مصرف سوخت (لیتر)
۱	حدود ۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۰۰۰	۲۰,۰۰۰