

بزرگترین تولید کننده سیمان کشور



شرکت سیمان آبیک (سهامی عام)



شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی

گزارش تفسیری مدیریت



دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱



۱- ماهیت کسب و کار

- ۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت: ۱
- ۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت: ۴
- ۱-۳- جزئیات فروش: ۴
- ۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی موثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جماعه مولفه های اقتصاد کلان: ۵
- ۱-۵- وضعیت رقابت: ۵
- ۱-۶- اطلاعات بازار گردان شرکت: ۷
- ۱-۷- لیست بروز شده از شرکت های فرعی مشمول تلفیق و یا زیر مجموعه: ۷
- ۱-۸- اطلاعات مدیران شرکت: ۸
- ۱-۹- معرفی اعضای کمیته حسابرسی: ۹
- ۱-۱۰- معرفی اعضای کمیته ریسک: ۱۰

۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف:

- ۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت: ۱۱
- ۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع: ۱۳
- ۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها، قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده: ۱۳
- ۲-۴- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن: ۱۳
- ۲-۵- گزارش پایداری شرکت ۱۴

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط:

- ۳-۱- منابع: ۳۳
- ۳-۲- مصارف: ۳۳
- ۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن: ۳۴
- ۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته: ۳۶
- ۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن: ۳۸

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها:

- ۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی: ۳۹
- ۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع: ۴۳
- ۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت: ۴۴
- ۴-۴- تحلیل ساسیت: ۴۵

۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده:

- ۵-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی: ۴۷
- ۵-۲- عملکرد بخش ها یا فعالیت ها: ۴۷

۶- جمع بندی:

- ۶-۱- جمع بندی اطلاعاتی کلی: ۴۸

گزارش تفسیری اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء هیئت مدیره	نماینده	سمت	امضاء
محمد فتوگرافی	شرکت سیمان بهبهان (سهامی عام)	رئیس هیات مدیره	
عبدالمجید نیکنام جهرمی	شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)	مدیرعامل و نایب رئیس هیات مدیره	
رضا نیکنام	شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)	عضو هیات مدیره	
اسمعیل ترابی	شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین (سهامی عام)	عضو هیات مدیره و معاونت اجرایی	
غلامرضا کریمی	شرکت سیمان فارس نو (سهامی عام)	عضو هیات مدیره	

گزارش تفسیری مدیریت عملکرد دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ تولید سبز محصول برتر محیط زیست سالم

بخش اول

ماهیت و کسب و کار شرکت

۱-۱) ماهیت شرکت و صنعت:

کارخانه سیمان آبیگ (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۲۴۰۵۲۲۰ به موجب پروانه تاسیس ۶۹۵۴ در سال ۱۳۴۸ احداث و به موجب پروانه بهره برداری ۳۵۹۶۱۵، بهره برداری از خطوط تولیدی واحد ۲ به ترتیب در بهمن ۱۳۵۲ و شهریور ۱۳۵۷ با ظرفیت اسمی هر واحد به ترتیب ۱,۰۵۰,۰۰۰ و ۱,۲۰۰,۰۰۰ تن آغاز نموده و تا قبل از سال ۱۳۸۲ به عنوان یکی از واحدهای تولید سیمان شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان بوده است.

شرکت سیمان آبیگ در تاریخ ۱۳۸۱/۱۱/۱۶ بصورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و در تاریخ ۱۳۸۱/۱۱/۱۴ تحت شماره ۱۹۸۷۰۲ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۲۵ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۲۳ به عنوان پانصد و نود و دومین شرکت پذیرفته شده در بخش "سیمان، گچ و آهک" با نماد "سآبیگ" در فهرست نرخهای بازار دوم بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده و عرضه اولیه سهام شرکت به تعداد ۳۵۵,۱۱۶,۱۳۰ سهم (معادل ۱۲ درصد کل سهام) در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۸ در بورس اوراق بهادار انجام گردیده است. در حال حاضر شرکت سیمان آبیگ جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام) و واحد تجاری اصلی نهائی گروه شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام) می باشد.



فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، عبارتست از احداث و توسعه و تجهیز کارخانجات تولید سیمان و کیسه، مصالح، قطعات پیش ساخته ساختمانی و بتون و بهره برداری و فروش محصولات آن و ... می باشد. فعالیت اصلی شرکت طی دوره مورد گزارش تولید سیمان و کلینکر بوده است. به موجب پروانه های بهره برداری ذیل، بهره برداری از خطوط تولید شرکت در تاریخ های مشروحه زیر آغاز شده است:

شماره پروانه بهره	شماره پروانه تاسیس	تاریخ بهره برداری	تاریخ احداث	ظرفیت اسمی (روزانه -تن)	شرح
۳۵۹۶۱۵	۶۹۵۴	۱۳۵۲	۱۳۴۸	۸,۵۰۰	واحد شماره ۱ تولید
-	-	۱۳۵۷	۱۳۵۳	۸,۰۰۰	واحد شماره ۲ تولید

به موجب مجوزهای صادر شده شماره های ۱۰۰۲۷-۵۰۲۹۶۸۵ مورخه ۱۳۸۱/۱۱/۰۹ و ۵۰۲۱۵۹۳ مورخه ۱۳۸۲/۰۲/۰۷ وزارت صنایع و معادن شرکت اقدام به افزایش خطوط تولیدی ۱ و ۲ خود را به ترتیب از ۳,۵۰۰ و ۴,۰۰۰ تن در روز به ۸,۵۰۰ و ۸,۰۰۰ تن در روز نموده است به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۱۱/۵۴۶۶۰ الف بهره برداری از پروژه خط ۱ در آبان ماه ۱۳۸۸ و خط ۲ در اردیبهشت ماه ۱۳۹۳ با ظرفیت اسمی ۸,۵۰۰ و ۸,۰۰۰ تن در روز به بهره برداری رسیده است.

محصولات تولیدی شرکت شامل: کلینکر، سیمان مرکب ۵۰ کیلوگرمی، سیمان کیسه تپ ۲ و سیمان فله تپ ۲ می باشد.

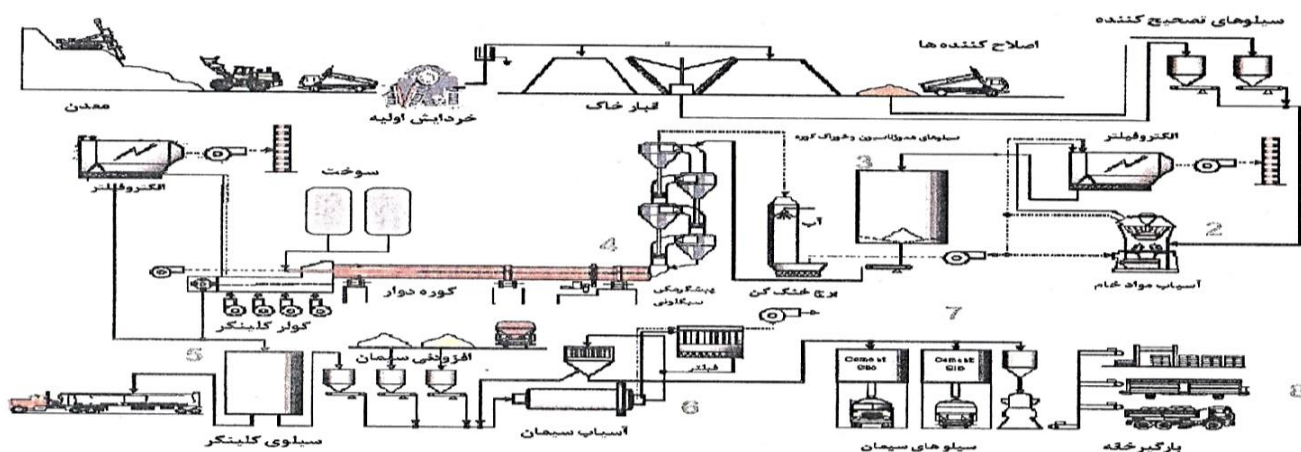
ردیف	نوع محصول	واحد اندازه گیری	تولید دوره ی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (تن)
۱	سیمان	تن	۱,۵۰۰,۰۵۹
۲	کلینکر	تن	۱,۴۲۸,۱۴۹

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی (تن)	تامین کنندگان
۱	سنگ آهک	تن	۹۷۵,۹۲۳	معادن شرکت
۲	خاک	تن	۱,۲۷۷,۰۳۳	معادن شرکت
۳	سنگ آهن	تن	۲۰,۴۳۵	شرکت تامین سنگ منگنز فولاد ایران
۴	سنگ گچ	تن	۸۴,۸۸۷	شرکت کومش گچ، حمید قربانی مقدم، شرکت توسعه گچ متین، شرکت کانسار پژوهان زرنديه
۵	سنگ بوکسیت	تن	۴۲,۴۹۱	معادن بوکسیت حسن آباد سادات، شرکت تولیدی معدنی گنجینه
۶	سنگ پوزولان	تن	۹۴۰	معادن همجوار کارخانه
۷	کیسه مصرف شده	عدد	۱۵,۹۹۸,۸۴۰	شرکت پلاستیک کاران فاران، شرکت تولیدی پینک، شرکت یاران ساختار آذر، شرکت بافت فرمیهن، شرکت کیسه تبریز، شرکت گلستان بافت، سهند بافت آذر شهر

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

مواد اولیه تولید کلینکر بعنوان محصول میانی در شرکت سیمان آبیگ متشکل از تقریباً ۵۳ درصد مارل و تقریباً ۴۷ درصد مواد (سنگ آهک، آهن و بوکسیت) می باشد. عمده ماده اولیه شرکت شامل سنگ آهک، مارل از معادن کارخانه و سایر مواد معدنی از فروشندگان داخلی تامین می شود. معدن کارخانه در مجاورت کارخانه می باشد. مواد معدنی استخراج شده از معادن کارخانه توسط پیمانکاران به محل کارخانه حمل می شود. حق بهره برداری از معادن کارخانه بابت استخراج هر تن سنگ آهک و مارل بموجب قرارداد بلند مدت با وزارت صنعت، معدن و تجارت هر ۳ ماه محاسبه و به حساب سازمان صنعت، معدن و تجارت استان البرز واریز می شود. مواد اولیه تولید سیمان در شرکت سیمان آبیگ علاوه بر کلینکر حدود ۳ درصد گچ جهت تنظیم زمان گیرش سیمان، در زمان تولید سیمان پوزولانی حدود ۱۵ درصد سنگ پوزولان طبیعی و در صورت تولید سیمان مرکب حدود ۲۰ درصد مخلوط پوزولان و آهک می باشد.

فرایند تولید محصول:



۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ در بین شرکت های فعال در این صنعت در بورس کالا به استناد آمار شرکت بورس کالای ایران به ترتیب با حجم فروش ۱,۵۱۴,۳۱۸ تن معادل ۱۸,۱۶۸,۱۵۷ میلیون ریال در رده دوم از لحاظ حجم فروش قرارداد. در ضمن شرکت در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ مقدار ۳۹,۵۶۱ تن کلینکر داخلی به مبلغ ۳۱۱,۰۵۳ میلیون ریال فروش و تحویل مشتری های داخلی داده است.

۳-۱- جزئیات فروش:

۳-۱-۱- جزئیات فروش در داخل - بورس کالا برای سیمان فله و کیسه تپ ۲ و سیمان مرکب کیسه (کیسه های ۵۰ کیلوگرمی): (مقادیر به تن و مبلغ به میلیون ریال)

نوع محصول	مقدار - تن			مبلغ - میلیون ریال			سهم از بازار - درصد	
	فروش شرکت های سیمانی	فروش شرکت در بورس کالا	تحویلی سیمان به مشتری	فروش شرکت های سیمانی	فروش شرکت در بورس کالا	فروش تحویلی به مشتری	سهم شرکت از تعداد فروش در بورس کالا	سهم شرکت از مبلغ فروش در بورس کالا
سیمان	۲۱,۴۲۴,۶۳۹	۱,۴۹۴,۶۸۰	۱,۵۱۴,۳۱۸	۲۴۲,۳۱۵,۳۶۲	۱۸,۶۱۸,۹۰۱	۱۸,۱۶۸,۱۵۷	۷,۰۷	۷,۰۵

قیمت پایه فروش داخلی سیمان کیسه و فله تپ ۲ و کیسه مرکب برای اولین عرضه توسط انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سیمان و در عرضه های بعد بر اساس دستورالعمل های بورس کالا و شرایط عرضه و تقاضا تعیین میشود که آخرین قیمت های معامله شده در شهریور ماه ۱۴۰۳ برای هر تن محصولات سیمان فله تپ ۲ و کیسه تپ ۲ و کیسه مرکب به ترتیب ۱۵,۵۷۷,۹۲۶ ریال و ۱۷,۴۶۱,۵۴۱ ریال و ۱۵,۷۲۷,۱۰۸ ریال میباشد.

۲-۳-۱- مرادفات شرکت با دولت و نهاد های وابسته به دولت:

۱-۳-۲-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی):

از خرداد ماه ۱۴۰۰ طبق الزام وزارت صمت کلیه محصولات شرکت های سیمانی (انواع سیمان) از طریق بورس کالا و بر اساس مکانیزم عرضه و تقاضا به فروش می رسد.

۲-۳-۲-۲- وضعیت پرداختی ها به دولت:

ردیف	شرح (مبلغ به میلیون ریال)	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییرات نسبت به دوره قبل	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۹۱۷,۲۵۸	۶۷۴,۶۸۵	۳۶	افزایش سود
۲	مالیات ارزش افزوده	۸۳۴,۵۵۴	۷۷۹,۴۲۲	۷	افزایش مبلغ فروش
۳	بیمه سهم کارفرما و کارکنان	۲۱۵,۰۳۴	۱۶۱,۳۴۳	۳۳	افزایش حقوق مطابق با قانون کاری
۴	حقوق و عوارض استخراج مواد اولیه	۷۴,۸۰۹	۴,۵۲۹	۱,۵۵۱	علت افزایش، پرداخت ما به التفاوت عوارض دوره های سال ۱۳۹۹ تا ۱۴۰۱ و افزایش نرخ می باشد.
۵	پرداختنی بابت برق، گاز و مازوت	۲,۳۲۱,۵۴۳	۱,۷۳۹,۷۰۵	۳۲	افزایش نرخ حامل های انرژی

۲-۳-۲-۳- وضعیت مطالبات از دولت:

با توجه به ماهیت فعالیت، شرکت در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ مطالباتی از دولت و نهاد های وابسته به دولت ندارد.

۳-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی:

شرکت در دوره ی مورد گزارش صادرات نداشته است.

۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:

- ادامه تحریم های اقتصادی
- نوسانات نرخ ارز در معادلات و مبادلات تجاری و بازرگانی
- قطع گاز در زمستان و برق در تابستان
- محدودیت در تعیین قیمت پایه عرضه سیمان توسط بورس کالای ایران
- قوانین کار و تامین اجتماعی، مالیات مستقیم و قانون تجارت.
- قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار.
- قانون محیط زیست.

۵-۱- وضعیت رقابت:

- محصولات تولیدی شرکت سیمان آبیگ
- در حال حاضر و با توجه به نیاز بازار و شرایط تولید، محصولات تولیدی شرکت شامل: کلینکر تیپ ۲، سیمان کیسه ای تیپ ۲ و سیمان فله ای تیپ ۲ و سیمان کیسه ای مرکب می باشد.
- معرفی بازارهای اصلی و فرعی
- بازارهای اصلی، سنتی و ذاتی شرکت سیمان آبیگ با توجه به موقعیت جغرافیایی و صرفه اقتصادی به لحاظ کرایه حمل برای مشتریان شامل استان های تهران، البرز و قزوین است.
- بازارهای هدف و فرعی و مورد تقاضای مشتریان نیز با توجه به ظرفیت بالای شرکت سیمان آبیگ، موقعیت جغرافیایی مناسب، کشش و تقاضای بازار شامل استان های گیلان و زنجان می باشد.
- معرفی رقبای اصلی و فرعی
- رقبای اصلی شرکت سیمان آبیگ به لحاظ جغرافیایی و جذابیت بازار، دو کارخانه مطرح و با توان تولید قابل توجه و رقابت شامل کارخانجات سیمان تهران و ساوه و هگمتان می باشد.
- رقبای فرعی شرکت سیمان آبیگ نیز که به بازارهای اصلی این شرکت نفوذ و دسترسی دارند شامل:
- الف) بازار قزوین شامل: کارخانجات سیمان خمسه، زنجان، خزر.
- ب) بازار البرز شامل: هگمتان، نیزار قم، جوین، نائین، سپاهان و سبزوار
- ج) بازار تهران شامل: شاهرود، شمال، دلیجان، فراز فیروزکوه، سبزوار، جوین، غرب آسیا و برخی کارخانجات دیگر می باشد که به بازار تهران دسترسی دارند.

۶-۱-اطلاعات بازار گردان شرکت:

همچنین طی دوره مورد گزارش شرکت اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین نموده است. قرارداد مذکور تا پایان سال ۱۴۰۳ برقرار می باشد.

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازار گردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین
۲	آغاز دوره بازارگردانی	تیر ماه ۱۴۰۳
۳	پایان دوره بازارگردانی	خرداد ماه ۱۴۰۴
۴	مبلغ اختصاص یافته به بازار گردان از سوی ناشر(میلیون ریال)	-
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال /تعداد سهم)	-
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۱۰,۰۸۹
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۲۴,۲۱۰
۸	سود سهام نقدی پرداخت شده مربوط به سال ۱۴۰۲(میلیون ریال)	۱,۰۹۶,۶۸۲
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۳۷۴,۴۲۰
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۹۰۰,۰۰۰
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۲۶۸,۷۲۴,۴۸۶

۷-۱-لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیر مجموعه:

شرکت مشمول فرآیند تلفیق نمی باشد.

۸-۱- اطلاعات مدیران شرکت:

اطلاعات مربوط به مشخصات و سوابق هیئت مدیره، و مدیران اجرایی شرکت به شرح جدول زیر می باشد.

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات / مدارک حرفه‌ای	تاریخ انتصاب	میزان درصد مالکیت حقوقی در سهام شرکت	بابت حق حضور در هیئت مدیره (میلیون ریال)
محمد فتوگرافی به نمایندگی از طرف شرکت سیمان بهبهان (سهامی عام)	رئیس هیئت مدیره	کارشناسی ارشد مدیریت اجرایی	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	۰,۴۷	۵۵۲
عبدالمجید نیکنام جهرمی به نمایندگی از طرف شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)	مدیر عامل و نایب رئیس هیئت مدیره	کارشناسی برق	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۷۳,۰۴	۰
غلامرضا کرمی به نمایندگی از طرف شرکت سیمان فارس نو (سهامی عام)	عضو غیر موظف هیئت مدیره	دکترای حسابداری	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	۰,۴۷	۵۵۲
رضا نیکنام به نمایندگی از طرف شرکت سیمان خوزستان (سهامی عام)	عضو غیرموظف هیئت مدیره	کارشناس ارشد مهندسی عمران	۱۴۰۱/۰۴/۱۱	ناچیز	۶۰۷
اسمعیل ترابی به نمایندگی از طرف شرکت سیمان تامین (سهامی عام)	عضو موظف هیئت مدیره	کارشناسی مدیریت	۱۴۰۱/۱۲/۲۱	۰,۶۱	۰
نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات / مدارک حرفه‌ای	تاریخ انتصاب	میزان درصد مالکیت در سهام شرکت	جمع مزه مینا (میلیون ریال)
عبدالمجید نیکنام جهرمی	مدیر عامل	کارشناس	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۰	۴,۲۴۱
محمد وثوق روحانی	مدیریت مجتمع	کارشناس	۱۳۹۸/۰۴/۰۱	۰	۴,۵۱۵
اسمعیل ترابی	معاونت اجرایی	کارشناس	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۰	۳,۷۴۲
حمید رضا خرمن بیز	معاونت توسعه منابع انسانی	کارشناس	۱۳۹۷/۰۹/۲۱	۰	۴,۳۴۷
محمد رضا سپه پور	معاونت بازرگانی	کارشناسی ارشد	۱۴۰۲/۰۶/۱۸	۰	۴,۲۲۹
حسن قادری	سرپرست معاونت مالی	کارشناسی ارشد	۱۴۰۲/۰۸/۲۰	۰	۳,۹۴۳
علیرضا یوسفی	سرپرست مدیر حسابرسی داخلی	کارشناسی ارشد	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۰	۱,۶۷۰
حمید رضا مهرور	مدیر حراست	کارشناس	۱۳۹۶/۰۹/۲۱	۰	۳,۵۴۹
احمد پورمحمد علی	مدیر امور حقوقی	کارشناسی ارشد	۱۳۹۸/۰۹/۰۱	۰	۳,۲۱۲

درصد مالکیت سهام اعضای هیئت مدیره متعلق به اشخاص حقوقی هیئت مدیره می باشد.

مبالغ مندرج در جدول فوق جمع ناخالص می باشد.

۹-۱- معرفی اعضا کمیته حسابرسی:

نام و نام خانوادگی	سمت	عضو غیرموظف هیئت مدیره	عضو مستقل	رشته تحصیلی	تاریخ عضویت در کمیته حسابرسی	اهم سوابق - مدت زمان/محل و موضوع سابقه فعالیت
غلامرضا کرمی	رئیس کمیته	بله	بله	دکتر احسابداری	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	عضو هیئت علمی دانشگاه تهران و موسسه تامین اجتماعی، معاون مالی دانشکده مدیریت دانشگاه تهران، عضویت در کمیته حسابرسی و کمیته ریسک شرکتها
حبیب ایرانپاک	عضو کمیته	خیر	بله	کارشناسی ارشد حسابداری	۱۴۰۲/۱۲/۱۵	شرکت توسعه صنعت و معدن تدبی - شرکت نوآریشان کشت و صنعت تدبیر - شرکت پترو پارس لیمیتد - شرکت پخش گلرنگ - موسسه حسابرسی فریوران
فرزین رضایی	عضو کمیته	خیر	بله	دکتر حسابداری	۱۴۰۲/۱۲/۱۵	حسابرس از ۱۳۷۳ الی ۱۳۷۴ موسسه حسابرسی طوس، حسابرس در موسسه آرین محاسب پویا از ۱۳۹۱ الی ۱۳۹۵، حسابرس از ۱۳۸۵ الی ۱۳۸۸ در موسسه آریا بهروش، کارشناس رسمی دادگستری از سال ۹۵ تا کنون
ژیلا سماواتی	عضو کمیته	خیر	بله	کارشناسی ارشد حسابداری	۱۴۰۲/۱۲/۱۵	حسابرس و حسابرس ارشد موسسه حسابرسی ادیب ۴ سال، کارشناس ارشد حسابرس داخلی و برنامه ریزی و مطالعات اقتصادی سیمان فارس و خوزستان ۶ سال، مدیر سرمایه گذاری و مدیر مالی شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر ۱۳ سال، معاونت برنامه ریزی و توسعه اقتصادی شرکت سیمان تامین، عضویت در هیئت مدیره و کمیته حسابرسی شرکتها
سید ابراهیم مهدویان	عضو کمیته	خیر	بله	دکتر حسابداری	۱۴۰۲/۱۲/۱۵	عضو جامعه حسابداران رسمی ایران، کارشناس رسمی دادگستری در رشته حسابداری و حسابرسی، عضو انجمن حسابرسان داخلی ایران، عضو مستقل انجمن حسابداران خبره، مدیر حسابرسی داخلی سیمان فارس و خوزستان، معاونت مالی و اداری شرکت لیزینگ پارسین، معاونت مالی و اداری شرکت فولاد صبح پارسین - مجموع سوابق کاری ۲۴ سال

مدیر حسابرسی داخلی:

نام و نام خانوادگی	سمت	آخرین مقطع تحصیلی	تاریخ انتصاب	اهم سوابق - مدت زمان/محل و موضوع سابقه فعالیت
علیرضا یوسفی	سرپرستی مدیر حسابرسی داخلی	کارشناسی ارشد حسابداری	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	مدیر حسابرسی داخلی سیمان زنجان به مدت ۶ سال - مدیر امور مالی شرکت سیم و کابل شهاب جم - بازرس ویژه شستا در شرکت های تابعه - عضو کمیته حسابرسی سیمان خاش

تعداد جلسات برگزار شده:

تعداد جلسات برگزار شده در سال مورد گزارش ۹ مورد می باشد.

نام و نام خانوادگی	سمت در کمیته	سمت در شرکت	رشته تحصیلی	تاریخ عضویت	سوابق
رضا نیکنام	رئیس کمیته	عضو غیر موظف هیئت مدیره	کارشناسی ارشد مهندسی عمران	۱۴۰۲/۰۷/۲۱	عضو هیئت مدیره
مهدی طالبی	عضو کمیته	-	کارشناسی ارشد حسابداری	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	رئیس هیئت مدیره سیمان ساوه
کامران نیکنامیان	عضو کمیته	-	کارشناسی ارشد مدیریت دولتی	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	مدیر بازرگانی شرکت توسعه بین الملل ماستر
غلامعلی عابدین زاده تیمورلویی	عضو کمیته	-	کارشناسی حسابداری	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	مدیر مالی سیمان صوفیان
مریم بهرامی نسب	عضو کمیته	-	دکترای مدیریت استراتژیک	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	مدیر برنامه ریزی هلدینگ خلیج فارس

*** وظایف کمیته ریسک:**

- پیشنهاد رویکرد ها، راهبردها و سیاست های مدیریت ریسک به هیئت مدیره شرکت
- بررسی وضعیت ریسک ها شرکت بر حسب درجه ریسک پذیری و اشتهای ریسک تعیین شدن هیئت مدیره و در صورت لزوم مشاوره به مدیر عامل یا واحد حسابرسی داخلی.
- تحلیل مدیریت ریسک در سطح کلان هیئت مدیره.
- بررسی اثر بخشی سیستم ریسک شرکت و همچنین بررسی عملکرد مدیریت ریسک.
- شناسایی نارسایی های موجود در مدیریت ریسک جهت طرح در هیئت مدیره.

*** تعداد جلسات برگزار شده هیئت مدیره:**

- تعداد جلسات برگزار شده هیئت مدیره ۱۴ مورد می باشد.
- تعداد جلسات برگزار شده کمیته ریسک ۵ مورد می باشد.

اهداف مدیریت

و

راهبردهای مدیریت برای

بخش دوم

دستیابی به این

اهداف

۱-۲-اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:

* افزایش سود حاصل از فعالیت و ماموریت شرکت

* افزایش میزان تولید کلینکر و نزدیک شدن به ظرفیت اسمی شرکت

* افزایش سرمایه گذاری در حوزه انرژی جهت تأمین بخشی از انرژی مورد نیاز تولید.

* چابکی ساختار، سازمان نیروئی و تفویض اختیارات مناسب.

* دستیابی به نرخ بهینه در شاخص های منابع انسانی .

* دستیابی به نرخ ماندگاری نیروهای متعهد و متخصص شرکت حداقل به میزان ۱۵ سال بطور میانگین و کاهش نرخ خروج نیروهای کیفی به میزان ۵٪

در سال.

* جبران خدمات عادلانه، شفاف، رقابتی نسبت به بازار کار و البته مبتنی بر توانمندیها و قابلیت های افراد، ویژگیهای مشاغل و تحلیل نیازها و تحولات

حال و آینده.

* رشد سرانه آموزشی و اثربخشی آن بر اساس شاخص های تعریف شده.

* افزایش رضایت شغلی در بین کارکنان حداقل ۷۰٪

* واگذاری حداقل ۱۵٪ از مشاغل در سطوح مختلف شرکت به نخبگان صنعت سیمان.

۱-۱-۲) در این راستا هیئت مدیره شرکت سیمان آبیگ (سهامی عام) راهبردهای زیر را در سال های اخیر اتخاذ نموده است :

* راهبرد صیانت از ثروت ذینفعان (صیانت از ارزش دارائیهها و ارتقاء ارزش ذخایر).

* راهبرد تعالی نیروی انسانی مبتنی بر تعهد و تخصص.

* راهبرد بهینه سازی پرتفوی شرکت مبتنی بر افزایش تولید و ارتقاء کیفیت محصولات تولیدی.

* راهبرد سرمایه گذاری و رشد اقتصادی متناسب با ماموریت شرکت.

* راهبرد بهره مندی از فرصتهای بهینه محیط بین الملل.

* راهبرد توسعه نوآوری مبتنی بر اقتصاد دانش بنیان.

* راهبرد افزایش بهره وری ناظر به روزآمدی و کارآمدی.

* راهبرد کوچک سازی و تکنولوژی محوری.

* راهبرد مولد سازی دارائیهها مبتنی بر ارتقاء میزان ارزش افزوده.

* راهبرد شفافیت و پاسخ گوئی، مبارزه با فساد و تضاد منافع.

۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:

در حال حاضر سبد محصولات سیمان آبیک و رقبای اصلی به شرح زیر می باشد:

- سیمان تهران: تیپ ۲ - تیپ ۵ - پوزولانی - مرکب
- سیمان ساوه: تیپ ۲ - پوزولانی - پوزولانی ویژه - تیپ ۱-۳۲۵
- سیمان هگمتان: تیپ ۲ - پرتلند آهکی - سیمان فله تیپ ۱-۳۲۵ و ۱-۴۲۵
- سیمان آبیک: تیپ ۲ - کیسه مرکب

به جهت ایجاد مزیت رقابتی و تنوع در سبد کالایی، از تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۳ محصول جدید فله تیپ ۱/۳۲۵ کارخانه سیمان آبیک در بورس کالای ایران عرضه می گردد.

۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:

در سال مورد گزارش مواردی از قبیل تغییر در برآورد عمر مفید دارایی های ثابت، روش ها و سیاست های اساسی حسابداری، برنامه تجدید ارزیابی دارایی ها و همچنین استانداردها، قوانین جدید حسابداری مربوط به شرکت رخ نداده است.

۲-۴- سیاستهای شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

رویه های کارآمد راهبری شرکتی برای عملکرد صحیح بازار سرمایه و کل اقتصاد کشور حیاتی و لازمه جلب و حفظ اعتماد عمومی است. راهبری ضعیف ممکن است موجب سلب اعتماد بازار شود که به نوبه خود می تواند منجر به خروج منابع یا بحران نقدینگی و نوسان قیمت ها در بورس شود. در حقیقت شرکت علاوه بر مسئولیت در مقابل سهامداران، در قبال سرمایه گذاران و سایر اشخاص نیز مسئولیت دارد. شرکت در راستای تحقق بالاترین استانداردهای اخلاقی، اطلاع رسانی دقیق، شفاف و رعایت کامل قوانین و مقررات و آیین نامه های حاکم بر امور شرکت، کمیته های تخصصی هیات مدیره را تشکیل و منشور و آیین نامه مربوطه را در این زمینه تدوین نموده است.

گزارش وضعیت مصرف انرژی در شرکت (شامل تمهیدات انجام شده در زمینه صرفه جویی انرژی):

دریافت گواهی ایزو ۵۰۰۰۱ و تمدید و ارتقای آن .

برگزاری کمیته های انرژی در جهت بهینه سازی و کنترل مصرف انرژی .

شرکت در طرح های تشویقی و همکاری با برق منطقه ای تهران به منظور کاهش پیک بار مصرفی ممیزی انرژی الکتریکی و حرارتی سالیانه مجتمع سیمان آبیگ. پروژه حفاظت کاتدیک کارخانه و شهرک مسکونی به جهت جلوگیری از نشتی گاز و پوسیدگی لوله ها.

پروژه ممیزی کیفیت توان الکتریکی در جهت حذف هارمونیک های مزاحم .

خرید برق از طریق قرارداد دوجانبه و بورس انرژی و کاهش ۱۵ درصدی هزینه های خرید برق.

مطالعات ژئوفیزیک جهت حفر چاه آب و مهار آبهای سطحی مجتمع سیمان آبیگ و جایگزین نمودن چاه جدید به جای چاه های خشک . احیای چاه های موجود به لحاظ کف شکنی و لایروبی برای آبدهی بالا.

شارژ گلوله و تعمیرات آسیاب های سیمان یک و دو و کاهش ۱۰ واحدی کیلووات بر تن هر یک از آسیاب ها.

انجام اندازه گیری نشتی هوای کاذب سیستم فرایند تولید به جهت اهمیت نقش آب بندی در کاهش مصرف انرژی و بهبود فرآیند تولید.

امکان سنجی فنی و اقتصادی تولید انرژی الکتریکی به میزان ۱۰ مگاوات .

کنترل خرید محصولات و تجهیزات بارز انرژی یا تجهیزاتی که می توانند اثر گذار باشند .

همکاری با سازمان استاندارد ایران جهت دریافت گواهینامه استاندارد ۷۸۷۳.

کاهش توقفات بدون برنامه تجهیزات خط تولید.

کنترل و پایش مصارف انرژی بصورت روزانه ، هفتگی و ماهانه انرژی و اطلاع رسانی به واحد های ذیربط جهت انجام اقدامات اصلاحی.

تدوین اسناد مناقصه و پیش نویس قرارداد جهت نصب و استقرار نرم افزار مدیریت انرژی.

اصلاح بانک خازنی و اصلاح ضریب توان (کوسینوس فی) و حذف بهای انرژی راکتو .

گزارش عملکرد زیست محیطی شرکت در دوره مالی مورد گزارش و پیش بینی روند آتی آن:

* کمیته عالی محیط زیست:

برگزاری جلسات داخلی کمیته محیط زیست و بررسی وضعیت شاخص های زیست محیطی شامل موضوعات ذیل:

- بررسی گزارشات سیستم های آنلاین پایش و روند خرید قطعات یدکی مورد نیاز
- بررسی برنامه تعمیرات خطوط تولید در حوزه تجهیزات غبار گیر
- بررسی شاخص های مدیریت پسماند در سطح کارخانه
- بررسی مکاتبات و قوانین و استانداردهای ابلاغی سازمان حفاظت محیط زیست

* سامانه جامع سازمان حفاظت محیط زیست:

راهبری مستمر پتل کاربری شرکت سیمان آبیگ در سامانه جامع سازمان حفاظت محیط زیست (iranempir) که مستندات و ابلاغیه ها و مصوبات سازمان در آن ابلاغ می گردد و به صورت مستمر اطلاعات کارکرد خطوط تولید، سیستم های آنلاین پایش، اختطاریه ها زیست محیطی، وضعیت مدیریت پسماند، تعداد نیروی انسانی و میزان مصرف مواد اولیه، سوخت و ... در آن بارگذاری می گردد. لازم به ذکر است سامانه فوق طی سالیان اخیر ایجاد و کانال ارتباطی جدید با سازمان حفاظت محیط زیست می باشد. و با توجه به الزام درج شماره تلفن همراه مدیر ارشد سازمان در این سامانه به صورت اتوماتیک کلیه مکاتبات مهم از طریق پیامک به ایشان اعلام می گردد.

گزارش اهم فعالیت های واحد محیط زیست شرکت سیمان آبیگ که با هدف کلی بهبود شاخص های زیست محیطی که به صورت مستمر اجرایی می گردد به شرح ذیل گزارش می گردد:

*به مناسبت روز زمین پاک همزمان با دوم اردیبهشت ماه ۱۴۰۳ برنامه پاک سازی طبیعت از پسماند با حضور کارکنان، معاونین و مدیران محترم شرکت و همچنین مسئولین محترم محیط زیست شهرستان نظرآباد در محدوده ضلع شمالی کارخانه برگزار و در پایان به شرکت کنندگان هدایایی ارائه گردید.



*به مناسبت هفته ملی محیط زیست (۱۶ لغایت ۲۲ خرداد ماه) با شعار " سهم من

در تداوم حیات " ضمن همکاری مشترک با اداره حفاظت محیط زیست شهرستان

نظرآباد بنر مناسبی نصب و از طریق ارائه بروشور فرهنگ سازی در میان کارکنان

انجام پذیرفت.



* نظارت و کنترل انتشار خروجی ها به محیط:

در قالب طرح پایش خود اظهاری زیست محیطی از طریق آزمایشگاه معتمد محیط زیست و نظارت روزانه کارشناسان واحد محیط زیست

تعداد پایش های صورت پذیرفته توسط آزمایشگاه معتمد محیط زیست در ۶ ماه اول سال ۱۴۰۲						
ذرات غبار خروجی از دودکش ها	گاز خروجی از دودکش ها O ₂ , CO ₂ , CO, NO, NO ₂ , NO (x.SO ₂)	غبار محیطی (PM10)	غبار محیطی (PM2.5)	پساب خروجی از تصفیه خانه	صوت محیطی	گاز محیطی SO ₂ , O ₃ , NO ₂ , CO (,)
۲۶ مرتبه	۶۹ پارامتر	۳۲ مرتبه	۳۲ مرتبه	۲	۶۸ نقطه	۳۲ پارامتر
تعداد دوره های اندازه گیری آزمایشگاه معتمد: به صورت ماهانه و ۶ مرتبه از ابتدای ۱۴۰۳						

* نظارت و کنترل بر تصفیه فاضلاب:

از طریق محول نمودن امور به پیمانکار اختصاصی و انجام وظایف تحت نظر دستگاه نظارت و انجام آنالیزهای مورد نیاز به صورت مستمر به وسیله آزمایشگاه مستقر در محل تصفیه خانه و کنترل کیفی پساب خروجی به صورت روزانه و ارسال نتایج از طریق سیستم پایش آنلاین به سازمان حفاظت محیط زیست.

- فعالیت مستمر تصفیه خانه فاضلاب شهرک مسکونی با ظرفیت ۱۵۰ متر مکعب در شبانه روز (از نوع هوازی و لجن فعال).
- فعالیت مستمر تصفیه خانه فاضلاب کارخانه با ظرفیت ۴۸۰ متر مکعب در شبانه روز (از نوع هوازی و لجن فعال).

* کنترل انتشار ذرات گرد و غبار در معدن اط طریق مرطوب نگاه داشتن مسیرهای حمل و نقل:

به منظور بهبود شاخص های زیست محیطی معدن کارخانه به صورت متناوب مسیرهای دسترسی از طریق کامیون های دارای دوش، آب پاشی انجام می پذیرد و در ابتدای فصل تابستان به منظور حفظ منابع آب از طریق پاشش پتاس (محلول جاذب رطوبت) در مسیرهای خاکی این مهم کنترل می گردد. مکانیسم عمل این ماده بر اساس جذب رطوبت هوا می باشد. با مرطوب نگه داشتن خاک باعث افزایش کشش سطحی خاک شده و استحکام بستر جاده خاکی در اثر تردد افزایش می یابد. بنابراین از ایجاد موج، دست انداز در اثر تردد وسایل نقلیه جلوگیری می کند. از رطوبت نسبی ۳۰٪ شروع به جذب رطوبت می نماید. این محلول قادر است از ایجاد گرد و غبار در اثر تردد وسایل نقلیه و بادهای شدید جلوگیری نماید.



* آنالیز روزانه نتایج سیستم های پایش آنلاین، شش ماهه اول سال با توجه به کارکرد خطوط تولید:

در حال حاضر دودکش های اصلی خطوط تولید مجهز به ۳ دستگاه غبار سنج و خروجی پساب تصفیه خانه فاضلاب مجهز به ۴ دستگاه سنسور، سیستم پایش آنلاین می باشند که سنسورهای پایش پساب پارامترهای BOD, COD, PHTSS را سنجش می نماید.

- بر اساس بررسی نتایج خروجی های سیستم های آنلاین پایش دودکش جدید خط یک : ۶۸,۰۰٪ در رنج استاندارد بوده است.

- بر اساس بررسی نتایج خروجی های سیستم های آنلاین پایش دودکش شمالی خط دو : ۹۶,۴۲٪ در رنج استاندارد بوده است.

ردیف	عنوان اخطار دریافتی	اداره محیط زیست شهرستان صادر کننده	تدوین پاسخ اخطار و ذکر علت	تاریخ صدور اخطار
۱	-	-	-	-

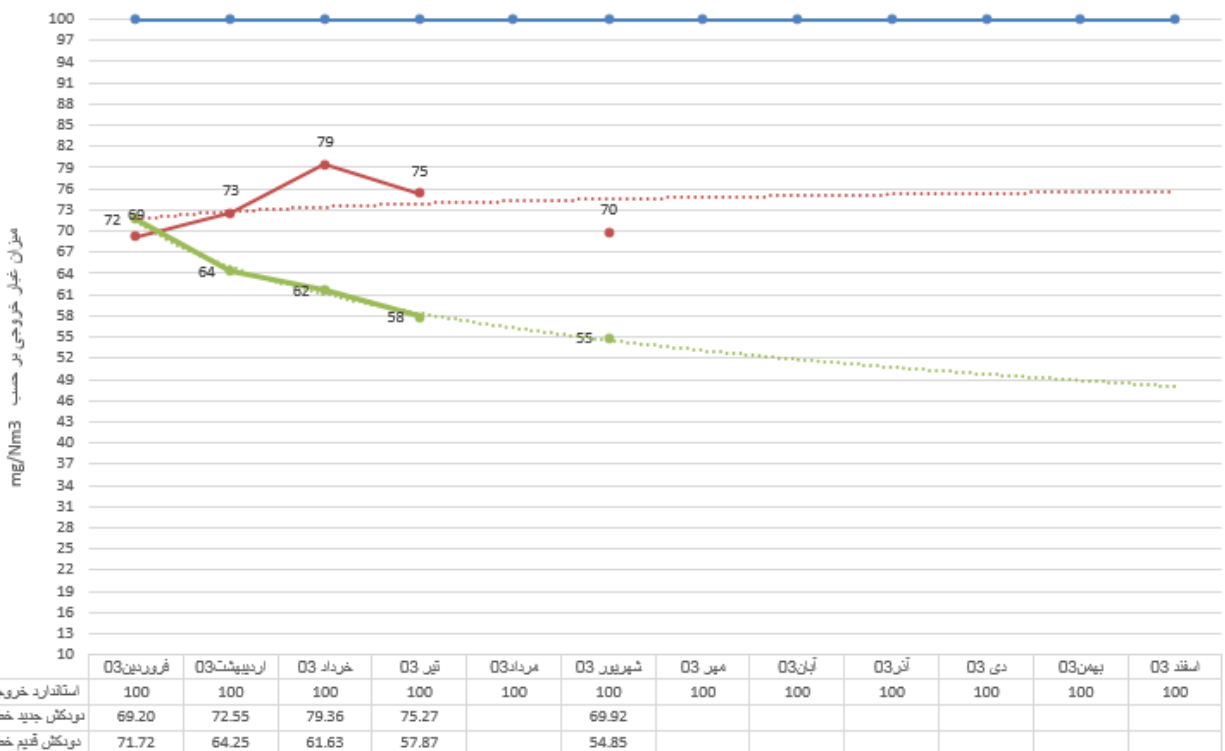
* نمودار نتایج پایش های آزمایشگاه معتمد محیط زیست:

• بر اساس بررسی نتایج، کلیه پارامترهای مورد سنجش در رنج استاندارد قرار داشته است.

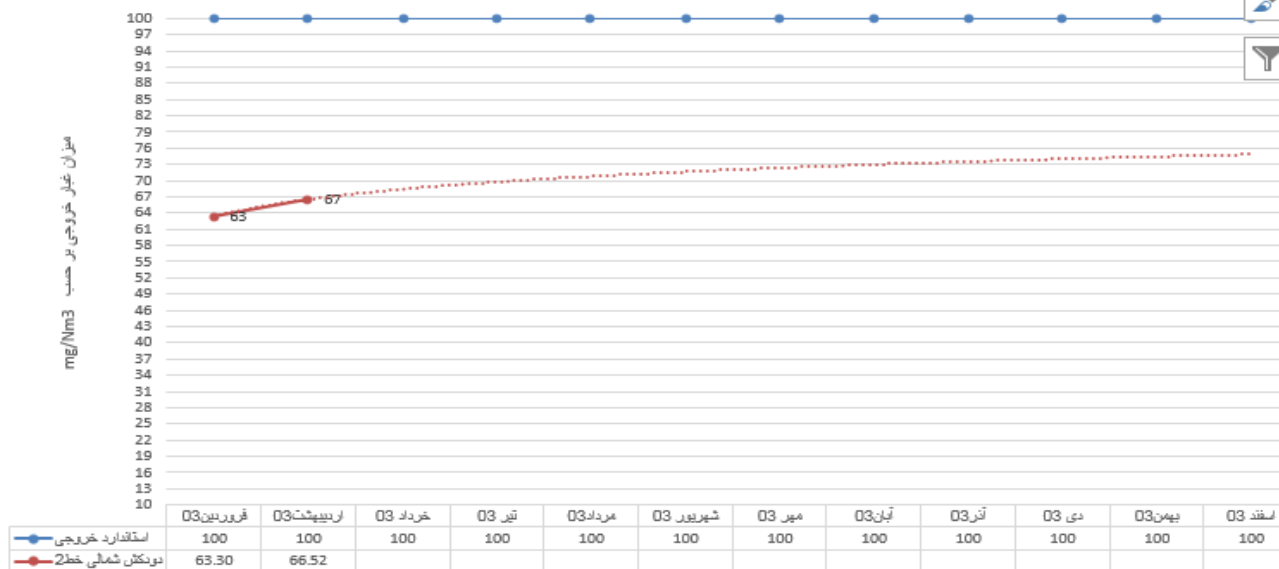
نتایج پایش آزمایشگاه معتمد محیط زیست از غلظت NOx خروجی دودکش ها سال 1403



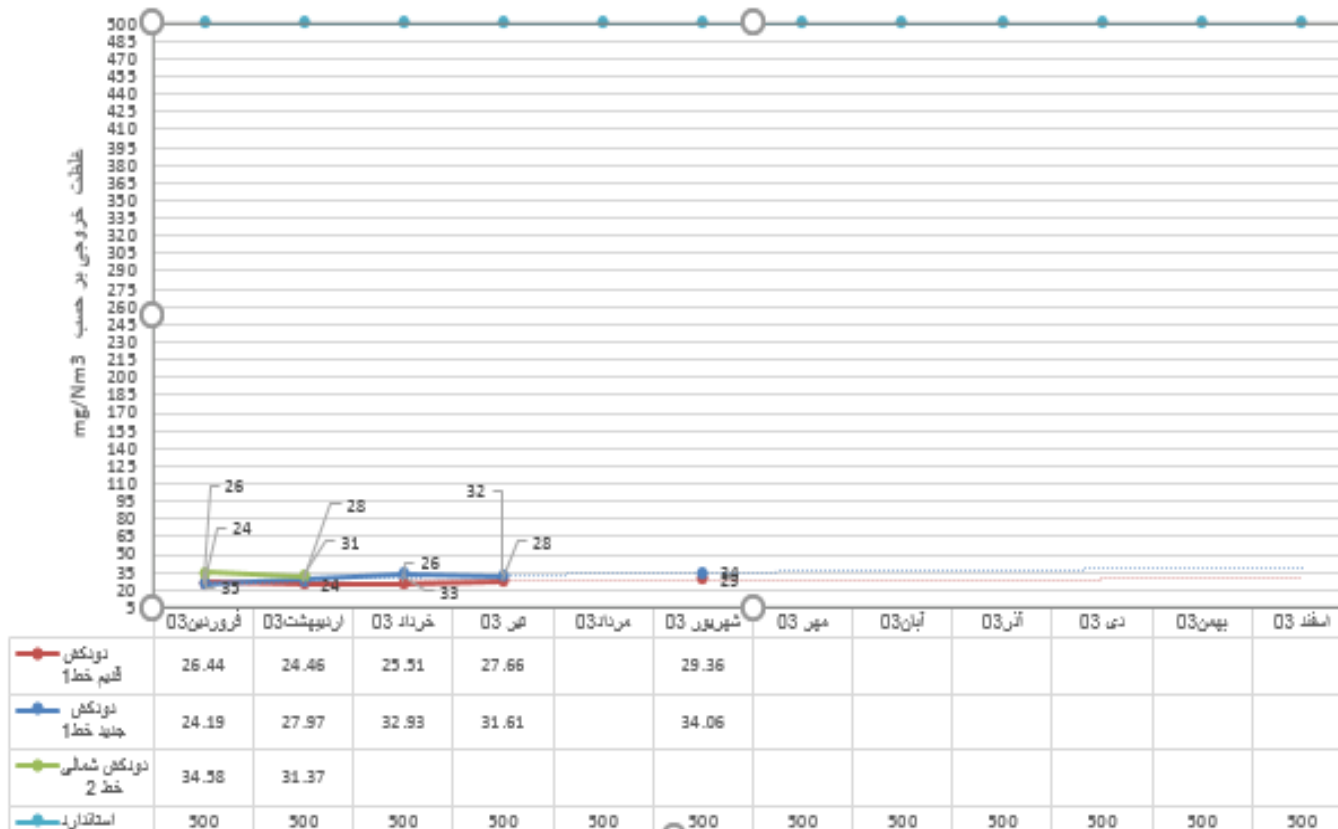
نتایج پایش آزمایشگاه معتمد محیط زیست از غبار خروجی دودکش های واحد اول سال 1403



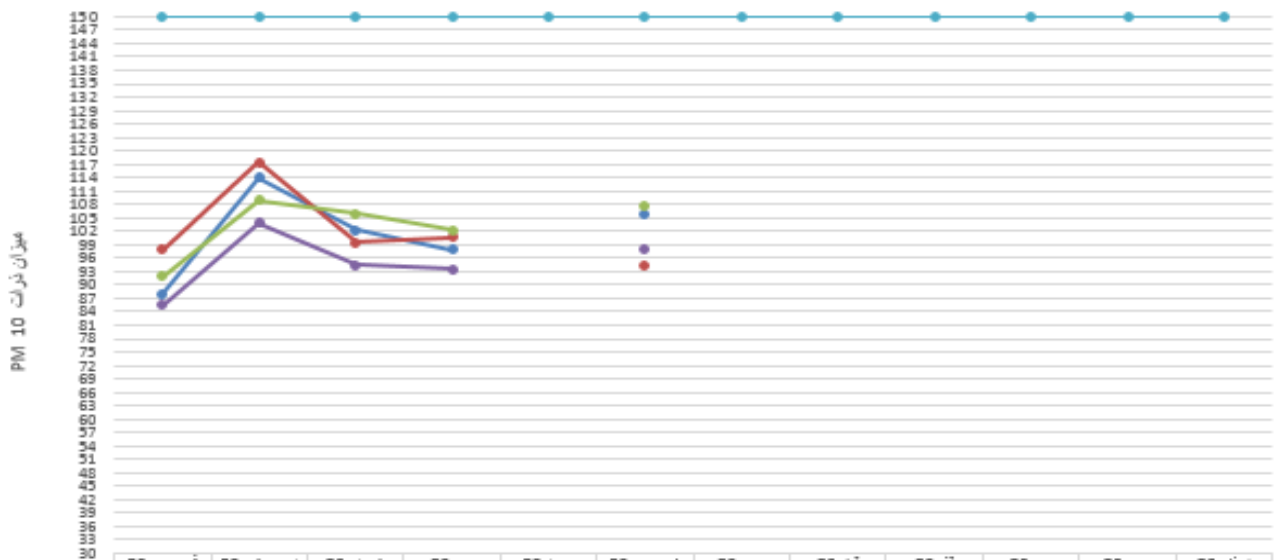
نتایج پایش آزمایشگاه معتمد محیط زیست از غبار خروجی دودکش واحد دوم سال 1403



نتایج پایش آزمایشگاه معتمد محیط زیست از غلظت CO خروجی دودکش ها طی سال ۱۴۰۳

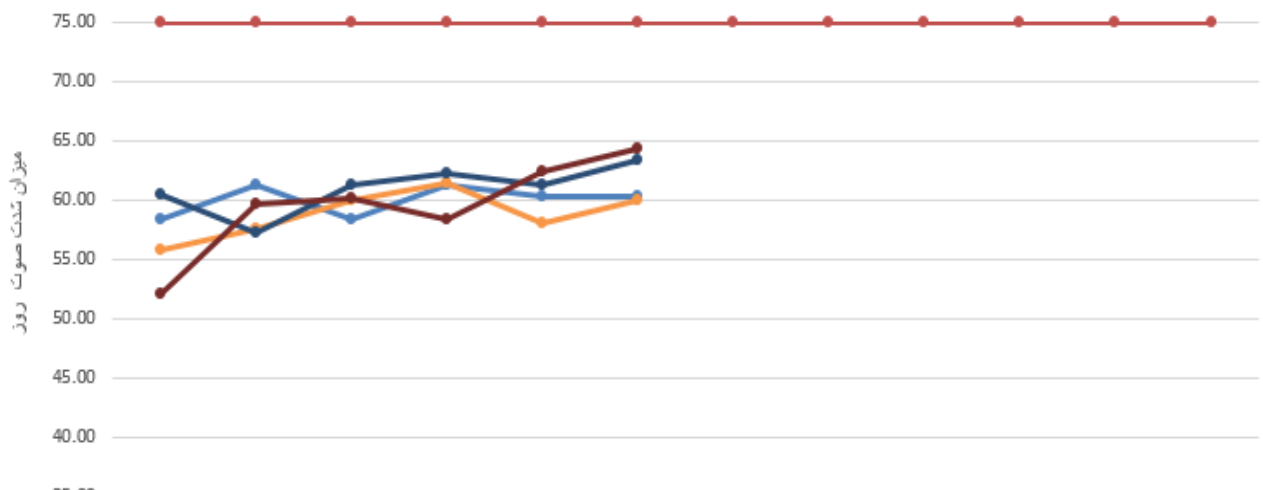


نمودار اندازه گیری ذرات معلق محیطی (PM10) کارخانه سال 1403



	فروردین 03	اردیبهشت 03	خرداد 03	هر 03	مرداد 03	شهریور 03	مهر 03	آبان 03	آذر 03	دی 03	بهمن 03	اسفند 03
شمال غربی	88	114	102	98		106						
جنوب غربی	98.00	117.50	99.40	100.60		94.40						
شمال شرقی	92.00	109.00	106.00	102.30		107.50						
جنوب شرقی	85.40	103.80	94.30	93.30		97.80						
استاندارد	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150

نمودار اندازه گیری شدت صوت (روز) در محیط کارخانه سال 1403



	فروردین 03	اردیبهشت 03	خرداد 03	تیر 03	مرداد 03	شهریور 03	مهر 03	آبان 03	آذر 03	دی 03	بهمن 03	اسفند 03
شمال غربی	58.30	61.20	58.40	61.30	60.30	60.30						
جنوب غربی	55.80	57.60	60.00	61.50	58.00	60.00						
شمال شرقی	60.50	57.30	61.30	62.30	61.30	63.40						
جنوب شرقی	52.00	59.60	60.20	58.40	62.40	64.30						
استاندارد روز	75.00	75.00	75.00	75.00	75.00	75.00	75.00	75.00	75.00	75.00	75.00	75.00

- پیامدهای حاصل از فعالیت شرکتها (پیامدهای تخریب زیست محیطی):

پیامدهای حاصل از فعالیت شرکت سیمان آبیگ (پیامدهای تخریب زیست محیطی)

- به دلیل ماهیت صنعت تولید سیمان بیشترین تخریب زیست محیطی در محدوده معادن این کارخانجات می باشد که کارخانه سیمان آبیگ نیز مستثنی از این مهم نمی باشد. براساس برنامه تدوین شده با موضوع ارزیابی اثرات زیست محیطی خطوط تولید شرکت سیمان آبیگ که مورد تایید سازمان حفاظت محیط زیست نیز می باشد همزمان با به روزرسانی کلیه تجهیزات خطوط تولید که نقش بسزایی در کاهش مصارف انرژی و تولید آلودگی داشته توانسته است پیامدهای تخریب زیست محیطی خود را به حداقل رسانده به گونه ای که شرایط محیط زیستی در محدوده معدن در پایان زمان برداشت در کمترین زمان ممکن به حالت طبیعی خود برگردد. به همین منظور پس از پایان عمر مفید برداشت مواد اولیه در هر محدوده از معدن، نسبت به بازسازی معدن اقدام تا قابلیت تکثیر مجدد گونه های گیاهی و جانوری محیا گردد.

- بر اساس پایش های صورت گرفته شده در سطح جهان گاز دی اکسید کربن (CO_2) ناشی از فرآیند تولید سیمان سهم بالایی در فرآیند گرمایش جهانی دارا می باشد.

- مصرف انواع انرژی در خطوط تولید اعم گاز طبیعی، گازوئیل، بنزین و نیروی الکتریسته (در محل نیروگاه تولید برق) نقش بالایی در تولید انواع گازهای آلاینده در اتمسفر زمین دارد.

- انتشار ذرات گرد و غبار ناشی از فرآیند تولید هرچند محدود با توجه به وجود پیشرفته ترین سیستم های کنترل در خطوط تولید

- در محدوده استقرار کارخانه سیمان آبیگ و موقعیت جغرافیایی آن بر اساس مستندات سازمان حفاظت محیط زیست منطقه حفاظت شده، رودخانه دائمی و گونه های جانوری در معرض انقراض وجود ندارد و لذا کمترین آسیب زیست محیطی در این حوزه ها را شاهد می باشیم.

تشریح اقدامات انجام شده در خصوص رعایت قوانین و مقررات حاکم بر تاثیرات زیست محیطی فعالیت شرکت سیمان آبیگ به خصوص در حوزه پسماندها، منابع آب و آلودگی هوا

۱- بهره برداری مستمر از ۱۵ دستگاه غبار گیر الکترواستاتیک و ۱۴۰ دستگاه غبارگیر از نوع بگ فیلتر در خطوط تولید به گونه ای که بر اساس اندازه گیری های مستمر سازمان حفاظت محیط زیست در طی بیش از یک دهه گذشته این شرکت کلیه استانداردهای آن سازمان را رعایت نموده است.

۲- صرف میانگین سالانه بیش از صد میلیارد ریال جهت حفظ و بهبود شاخص های زیست محیطی

۳- استفاده از سوخت پاک گاز طبیعی در کوره های پخت و حذف استفاده از سوخت مازوت

۴- آموزش و ترویج مستمر فرهنگ حفاظت از محیط زیست به کارکنان در بستر تدوین برنامه های آموزشی و تجهیز کتابخانه کارخانه و شهرک مسکونی کارکنان با عناوین مختلف کتاب به ویژه زیست محیطی

۵- گسترش فرهنگ حفاظت از محیط زیست در شرکت از طریق تهیه و تدوین اطلاعات زیست محیطی به شکل پوستر، پیام ها، اخبار، بروشور

۶- بررسی و نظارت بر عملکرد زیست محیطی پیمانکاران از طریق الزام به رعایت استاندارد ها و ابلاغیات زیست محیطی

۷- تجهیز کلیه خروجی های خطوط تولید به محیط زیست شامل دودکش ها و پساب خروجی از تصفیه خانه فاضلاب به سیستم های پایش و اندازه گیری آنلاین که به صورت مستقیم نتایج به اداره پایش سازمان حفاظت محیط زیست ارسال می گردد.

۸- اندازه گیری و نمونه برداری مداوم آزمایشگاه معتمد سازمان حفاظت محیط زیست از کلیه خروجی ها کارخانه

۹- رعایت مسائل زیست محیطی و ایمنی سکونت گاههای انسانی اطراف معادن کارخانه از طریق تغییر در نوع مواد ناریه مورد استفاده در زمان انجام انفجار با هدف برداشت مواد معدنی که نقش بسزایی در کاهش آلودگی صوتی و موج انفجار بر اساس اندازه گیری ها داشته است.

۱۰- ایجاد کمربند فضای سبز در اطراف معدن و کارخانه به میزان ۲۱۷ هکتار و حفظ و نگهداری مستمر از این فضای سبز جنگلی

۱۱- تغییر نوع پوشش گیاهی و ممنوعیت کاشت چمن در سطح کارخانه با هدف کاهش مصارف منابع آب

۱۲- ایجاد مخازن آب برگشتی جهت استفاده مجدد آب در خطوط تولید

۱۳- توسعه سیستم آبیاری قطره ای به میزان ۲۷ هکتار در سطح فضای سبز

۱۴- تدوین و اجرای برنامه جامع عملیاتی مدیریت پسماند در شرکت سیمان آبیگ و تفکیک از مبدأ پسماندها همزمان با آموزش پرسنل و نصب تجهیزات و سطل های مخصوص تفکیک از مبدا و امحاء و بازیافت اصولی پسماندهای ویژه و صنعتی کارخانه وفق برنامه مدیریت پسماندها که به تایید و تحت نظارت مستمر سازمان محیط زیست قرار دارد.

۱۵- بهره برداری مستمر از شبکه جمع آوری و تصفیه خانه فاضلاب مرکزی کارخانه که پساب خروجی پس از بی خطر سازی جهت آبیاری فضای سبز غیر متمر استفاده می گردد.

اهداف بلند مدت در جهت حداقل سازی پیامدهای نامبرده:

- استفاده از انرژی های تجدید پذیر به ویژه تولید نیروی الکتریسیته حاصل از پنل های خورشیدی

- تامین منابع آب مورد نیاز به وسیله استفاده مجدد از فاضلاب تصفیه شده

- رعایت مستمر استانداردهای تعیین شده میزان انتشار غبار خروجی از دودکش ها

-آثار مالیاتی:

* شرکت از معافیت ماده ۱۴۳ قانون مالیات های مستقیم در خصوص عرضه سهام در بورس اوراق بهادار و همچنین عرضه کالا در بورس کالا استفاده نموده است.

* با توجه به سرمایه گذاری در اوراق بهادار (گواهی سپرده بانکی) و سهام شرکت ها، شرکت از معافیت سود سرمایه گذاری های مذکور در دوره ی مورد گزارش استفاده نموده است.

* شرکت از معافیت سود سپرده های بانکی در دوره ی مورد گزارش استفاده نموده است.

- عملکرد اجتماعی شرکت شامل کمکهای عام المنفعه و همکاری با موسسات خیریه و کمک به رفاه عمومی جامعه به شرح ذیل

می باشد:

کمک های نقدی و غیر نقدی به موسسات خیریه و سایر ارگان ها: ۱,۸۸۵ میلیون ریال

کمک بلاعوض بابت نقش آفرینی موثر در راهپیمایی اربعین: ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال

مجموع کمک های عام المنفعه: ۱۱,۸۸۵ میلیون ریال

مجموع کمک های بلاعوض در راستای مسئولیت های اجتماعی مصوب در مجمع برای سال ۱۴۰۳ مبلغ ۷۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد.

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

جهت افزایش بهره وری منابع انسانی مدیریت شرکت برنامه هایی جهت افزایش کارایی پرسنل متخصص و عادی را در راس امورات خود قرار داده از جمله موارد مهم در این زمینه مقوله آموزش به کارکنان است که در سیمان آبیگ همواره جایگاه خاص و در خور توجهی داشته است .

این آموزش ها هم در راستای نیاز سنجی برنامه ریزی و اجرای آموزش های فنی، مدیریتی، عمومی ، تخصصی کاربردی می باشد که از طریق اساتید خبره برون سازمانی و درون سازمانی استفاده می گردد و نیز بهره گیری از نیروی متخصص، متعهد، کارگران با مهارتهای بالا و داشتن حس مسئولیت پذیری ، تحصیلات بالاتر اهرام شاخص های گزینش می باشد. اقداماتی همچون کنترل وضعیت سلامت غذائی کارکنان، توزیع شیر روزانه ، کنترل سلامت ورود مواد غذائی (مواد غذائی، سبزیجات و ...) کنترل نظافت محیط غذا خوری کارکنان ، کنترل روزانه آب آشامیدنی و انجام معاینات ادواری از کلیه پرسنل و ... بصورت دوره ایی در دستور کار قرار داشته و انجام می شود.

برنامه شرکت جهت حذف تلفات نیروی انسانی:

آنجاییکه وظیفه اصلی مدیریت منابع انسانی رسیدگی به امور مربوط به کارکنان، مسئولان و متخصصان می باشد پر واضح است پرداختن به این امور، تنها وظیفه واحد اداری و منابع انسانی سازمان ها نیست. و نیازمند همبستگی، همدلی و همیاری کلیه مدیران ارشد اجرایی می باشد.

رویگرد، تصمیم ها و نوع عملکرد مسئولان امور کارکنانی به طور مستقیم در اثربخشی فعالیت های تجاری شرکت ها و سودآوری کسب و کار سازمان، بسیار تأثیرگذار است.

هدف اصلی مدیریت منابع انسانی در هر سازمانی کمک به عملکرد بهتر کارکنان شامل مدیران، سرپرستان، کارمندان و کارگران برای دستیابی به اهداف سازمانی است. تسهیل فعالیت های برنامه ریزی شده برای افزایش تولید و ارتقاء سطح بهره وری عامل نیروی انسانی، موثرترین کمکی است که می توان به سازمان نمود. در ذیل مواردی از فعالیت های عملی و اقدام های کاربردی که مدیریت امور کارکنانی و منابع انسانی می تواند به سازمان کمک کند ارائه می گردد.

- جلوگیری (دقیقا: پیشگیری) از ترک سازمان توسط نیروهای کارآمد و لایق
- اتخاذ تدابیری برای کاهش غیبت ها، تأخیرها و مرخصی های به ظاهر موجه و کنترل آن ها
- برقراری روابط انسانی و اجتماعی سالم بین کارکنان با یکدیگر و با مدیریت ارشد سازمان
- متصل کردن سطح عملکرد گروهی و نه فردی با رابطه ای شفاف به پاداش و مزایای مالی
- پرهیز از هر گونه تبعیض، بی عدالتی و دوچشمی نگاه کردن به کارکنان در تشویق، ارزیابی و تنبیه
- آموزش مهارت های لازم به منظور تربیت کارکنانی توانمند با حداکثر بازدهی
- برقراری برنامه های آموزشی و تربیتی مهارت های مدیریت منابع انسانی، رهبری و سرپرستی برای همه مدیران و سرپرستان شرکت

اقدامات انجام شده در جهت استفاده از منابع تجدید پذیر:

با توجه به این که صنعت سیمان جزء صنایع انرژی بر محسوب می گردد از این رو با برنامه های شرکت و تاکید هلدینگ درخصوص استفاده از ظرفیت انرژی پاک موضوع در دستور کار قرار گرفته است.

بعد اقتصادی؛ نظیر عملکرد اقتصادی، سهم بازار محصول، شاخص های بهره وری تولید و رشد شرکت:

- برخی از آمار و اطلاعات بر اساس رقبای اصلی شرکت سیمان آبیک:
- ✓ ظرفیت تولید - میزان عرضه، تقاضا، قرارداد و تحویل ۶ ماهه سال ۱۴۰۳:

ردیف	نام کارخانه	ظرفیت تولید کلینکر	ظرفیت تولید سیمان	مجموع عرضه	مجموع تقاضا	مجموع قرارداد	مجموع تحویل سیمان
۱	سیمان آبیک	۴,۹۵۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۷,۲۳۲	۱,۹۰۴,۴۸۴	۱,۴۹۴,۶۸۰	۱,۵۱۴,۳۱۸
۲	سیمان تهران (سفید و خاکستری)	۴,۰۵۰,۰۰۰	۴,۲۱۲,۰۰۰	۱,۵۵۲,۰۰۰	۲,۰۶۷,۳۷۵	۱,۵۱۲,۳۷۵	۱,۵۱۰,۲۴۴
	۱,۵۲۷,۲۰۰			۲,۰۲۹,۵۶۵	۱,۴۸۷,۱۲۵	۱,۴۸۷,۳۸۶	
۳	سیمان خاکستری ساوه	۲,۱۶۰,۰۰۰	۲,۲۴۶,۴۰۰	۱,۰۶۷,۲۰۰	۱,۴۷۹,۸۴۰	۱,۰۶۷,۲۰۰	۱,۰۷۶,۳۹۷
۴	سیمان هگمتان	۱,۹۸۰,۰۰۰	۲,۰۵۹,۲۰۰	۹۲۰,۰۰۰	۱,۱۲۷,۵۰۰	۸۷۶,۹۲۵	۸۷۹,۹۹۱

در ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۳ :

- ✓ از جهت ظرفیت تولید کلینکر و سیمان ، کارخانه سیمان آبیگ در کشور و منطقه در رتبه اول قرار دارد .
- ✓ از جهت تناژ عرضه سیمان در بورس کالا ، کارخانه سیمان آبیگ در کشور و منطقه در رتبه دوم قرار گرفته است .
- ✓ از جهت تناژ قرارداد سیمان خاکستری در بورس کالا، کارخانه سیمان آبیگ در کشور و منطقه در رتبه اول قرار دارد.
- ✓ از جهت تناژ تقاضا در بورس کالا، کارخانه سیمان آبیگ در کشور و منطقه در رتبه دوم قرار دارد.
- ✓ از جهت تناژ تحویل سیمان، کارخانه سیمان آبیگ در کشور و منطقه در رتبه اول قرار دارد.

۱-۶- سهم بازار محصول

میزان کل تحویل انواع سیمان سفید و خاکستری در ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۳ در کشور ۳۵,۰۰۵,۶۱۵ تن بوده است .

میزان کل تحویل انواع سیمان خاکستری در ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۳ در کشور ۳۴,۳۳۸,۶۶۸ تن بوده است .

ردیف	نام کارخانه	میزان تحویل انواع سیمان خاکستری	درصد تحویل انواع سیمان خاکستری در کل کشور (سهم بازار محصول)
۱	سیمان آبیگ	۱,۵۱۴,۳۱۸	۴,۴
۲	سیمان تهران	۱,۴۸۷,۳۸۶	۴,۳۳
۳	سیمان خاکستری ساوه	۱,۰۷۶,۳۹۷	۳,۱۳
۴	سیمان هگمتان	۸۷۹,۹۹۱	۲,۵۶

آمار های عرضه انواع سیمان در ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۳ در کل کشور

عرضه انواع سیمان در ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۳ در کل کشور

ردیف	نوع سیمان	مجموع ارزش معاملات (هزار ریال)	میزان عرضه (تن)	تقاضا (تن)	حجم قرارداد (تن)
۱	انواع سیمان (سفید و خاکستری)	۳۵۱,۴۱۵,۹۶۴,۲۹۳	۳۴,۲۲۶,۹۸۳	۴۲,۰۱۱,۴۳۲	۳۰,۵۴۵,۱۸۴

وضعیت معاملات انواع سیمان خاکستری ، تیپ ۲ (فله و کیسه ۵۰ کیلوگرمی) و کیسه مرکب در ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۳ در کل کشور

ردیف	نوع سیمان	مجموع ارزش معاملات (هزار ریال)	میزان عرضه (تن)	تقاضا (تن)	حجم قرارداد (تن)
۱	انواع سیمان خاکستری	۳۴۰,۵۵۸,۵۹۹,۵۵۰	۳۳,۸۷۲,۸۹۵	۴۱,۴۵۲,۷۳۰	۳۰,۱۹۸,۴۶۱
۲	انواع سیمان تیپ ۲ (کیسه ۵۰ کیلوگرمی و فله)	۲۴۴,۱۸۶,۳۱۶,۷۶۴	۲۳,۳۵۶,۰۳۲	۲۸,۸۰۳,۳۳۵	۲۱,۴۵۶,۳۶۵
۳	سیمان کیسه مرکب	۱۰,۱۰۵,۹۴۱,۲۵۰	۹۵۰,۱۰۰	۱,۳۲۲,۳۲۰	۸۲۱,۶۰۵

درصد معاملات انواع سیمان خاکستری نسبت به کل انواع سیمان معامله شده در بورس کالای ایران در کل کشور

ردیف	نوع سیمان	مجموع ارزش معاملات	میزان عرضه	تقاضا	حجم قرارداد
۱	انواع سیمان خاکستری	۹۶,۹۱	۹۸,۹۷	۹۸,۶۷	۹۸,۸۶
۲	انواع سیمان تپ ۲ (کیسه ۵۰ کیلوگرمی و فله)	۶۹,۴۹	۶۸,۲۴	۶۸,۵۶	۷۰,۲۴
۳	سیمان کیسه مرکب	۲,۸۸	۲,۷۸	۳,۱۵	۲,۶۹

وضعیت معاملات انواع سیمان آبیگ در ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۳

ردیف	نوع سیمان	مجموع ارزش معاملات (هزار ریال)	میزان عرضه (تن)	تقاضا (تن)	حجم قرارداد (تن)
۱	انواع سیمان خاکستری آبیگ	۱۸,۶۱۸,۹۰۱,۱۸۶	۱,۵۱۷,۲۳۲	۱,۹۰۴,۴۸۴	۱,۴۹۴,۶۸۰
۲	سیمان تپ ۲ آبیگ	۱۶,۸۴۹,۱۶۱,۳۷۶	۱,۳۶۸,۲۳۲	۱,۶۷۹,۶۵۴	۱,۳۴۷,۷۶۰
۳	سیمان کیسه مرکب آبیگ	۱,۷۶۹,۷۳۹,۸۱۰	۱۴۹,۰۰۰	۲۲۴,۸۳۰	۱۴۶,۹۲۰

درصد سهم سیمان آبیگ در عرضه انواع سیمان خاکستری نسبت به کل انواع سیمان خاکستری در کل کشور در ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۳

ردیف	نوع سیمان	% مجموع ارزش معاملات (هزار ریال)	% میزان عرضه (تن)	% تقاضا (تن)	% حجم قرارداد (تن)
۱	انواع سیمان کشور (سفید و خاکستری)	۵,۳۰	۴,۴۳	۴,۵۳	۴,۸۹
۲	انواع سیمان خاکستری کشور	۵,۴۷	۴,۴۸	۴,۵۹	۴,۹۵
۳	انواع سیمان تپ ۲ (فله و کیسه ۵۰ کیلوگرمی)	۶,۹۰	۵,۸۶	۵,۸۳	۶,۲۸
۴	سیمان کیسه مرکب	۱۷,۵۱	۱۵,۶۴	۱۷,۰۰	۱۷,۸۸
۵	انواع سیمان تپ ۲ (فله و کیسه ۵۰ کیلوگرمی) و کیسه مرکب	۷,۳۲	۶,۲۴	۶,۳۲	۶,۷۱

سهم فروش سیمان آبیگ در کشور (انواع سیمان) : ۴,۸۹%

سهم فروش سیمان آبیگ در کشور (انواع سیمان خاکستری) : ۴,۹۵%

سهم فروش سیمان آبیگ در کشور (انواع سیمان تپ ۲ فله و کیسه ۵۰ کیلوگرمی) : ۶,۲۸%

سهم فروش سیمان آبیگ در کشور (انواع سیمان کیسه مرکب) : ۱۷,۸۸%

سهم فروش سیمان آبیگ در کشور (انواع سیمان تپ ۲ (فله و کیسه ۵۰ کیلوگرمی) و کیسه مرکب) : ۶,۷۱%

رویه های حاکمیت شرکتی:

رویه های حاکمیت شرکتی سیمان آبیگ به شرح جدول ذیل می باشد.

ردیف	شرح	ماده دستورالعمل	بله	خیر	مورد ندارد
۱	آیا هیئت مدیره نسبت به ایجاد، استمرار و تقویت سازوکارهای اثربخش جهت کسب اطمینان معقول از تحقق شدن اصول حاکمیت شرکتی اقدام نموده و مشروح اقدامات انجام شده در یک سرفصل جداگانه در گزارش فعالیت هیئت مدیره منعکس شده است؟	ماده ۳	✓		
۲	آیا هیئت مدیره نسبت به استقرار سازوکارهای اثربخش جهت کسب اطمینان معقول از تحقق شدن اصول حاکمیت شرکتی در شرکت های فرعی اقدام نموده و بر اجرای اثربخش آن نظارت کرده است؟	تبصره ۱ ماده ۳		✓	
۳	آیا هیئت مدیره نسبت به مستند سازی سازوکارهای مناسب جهت دستیابی به اصول حاکمیت شرکتی اقدام کرده است؟	تبصره ۲ ماده ۳	✓		
۴	آیا اعضای هیئت مدیره در خصوص موضوعاتی که دارای آثار مالی با اهمیتی بر شرکت بوده یا مشمول قانون تجارت، لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷، قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی، قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، پس از استماع گزارش بالاترین مقام مالی شرکت تصمیم گیری کرده و این موضوع در صورتجلسه هیئت مدیره منعکس شده است؟	تبصره ۴ ماده ۳	✓		
۵	آیا اعضای هیئت مدیره اقرارنامه ای مبنی بر رعایت شرایط یاد شده در ماده ۴ دستورالعمل به کمیته انتصابات ارائه داده اند؟ (ماده ۴: اعضای هیات مدیره و مدیرعامل برای ایفای مسئولیتهای خود در شرکت و در راستای رعایت ضوابط و الزامات قانونی باید دارای تحصیلات و تجربه لازم (مطابق ضوابط مندرج در آیین نامه ماده ۱۳ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی) و فاقد محکومیت قطعی کیفری یا انضباطی موثر موضوع ۴ قوانین و مقررات بازار سرمایه بوده و یا یکسال از اتمام آن گذشته باشد. در این خصوص اعضای هیات مدیره اقرارنامه های مبنی بر رعایت شرایط یاد شده به کمیته انتصابات ارائه می نمایند.)	ماده ۴	✓		

ردیف	شرح	ماده دستورالعمل	بله	خیر	مورد ندارد
۶	آیا اکثریت اعضای هیئت مدیره غیرموظف هستند؟ (بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و بیمه ها موظفند مفاد این تبصره را با لحاظ اساسنامه نمونه مصوب سازمان اجرا نمایند).	تبصره ۱ ماده ۴	✓		
۷	آیا رئیس هیات مدیره عضو موظف نبوده و همزمان فاقد سمت دیگری در همان شرکت (به استثنای عضویت در کمیته های هیئت مدیره) دارد؟	تبصره ۲ ماده ۴	✓		
۸	آیا اعضای هیات مدیره در خصوص عدم همزمانی در هیئت مدیره بیش از ۳ شرکت ثبت شده نزد سازمان بورس یا نهادهای مالی (اصالتا یا به نمایندگی از شخص حقوقی)، اقرارنامه ای به کمیته انتصابات ارائه نموده اند؟	تبصره ۲ ماده ۴	✓		
۹	آیا اعضای هیات مدیره علاوه بر اقرارنامه موضوع تبصره ۲ ماده ۴، به صورت مکتوب قبولی سمت عضویت در هیات مدیره و پذیرش تعهدات و مسئولیت های آن را به کمیته انتصابات اعلام نموده اند؟	تبصره ۳ ماده ۴	✓		
۱۰	آیا حداقل یکی از اعضای هیات مدیره، غیرموظف و دارای تحصیلات مالی (حسابداری، اقتصاد، مدیریت مالی و سایر رشته های مدیریت با گرایش مالی یا اقتصادی) و تجربه مرتبط میباشد؟	تبصره ۴ ماده ۴	✓		
۱۱	آیا موظف شدن اعضای هیات مدیره، ضمن رعایت شرایط ماده ۴، پس از تصویب هیئت مدیره بوده و مدیر ذینفع در این تصمیم گیری حق رای نداشته است؟	تبصره ۵ ماده ۴	✓		
۱۲	آیا هیات مدیره با اتخاذ رویه های مناسب، در چارچوب قوانین و مقررات، رعایت یکسان حقوق کلیه سهامداران از جمله موارد زیر را برقرار نموده است؟ ۱- حضور و اعمال حق رای در مجامع عمومی صاحبان سهام، ۲- دسترسی به اطلاعات به موقع و قابل اتکای شرکت، ۳- تملک و ثبت مالکیت سهام، ۴- سهیم بودن در منافع شرکت. ۵- پرداخت به موقع سود سهام.	ماده ۶	✓		
۱۳	آیا معاملات با اشخاص وابسته به شکلی تایید و اجرا شده است که از کنترل مناسب تضاد منافع و متعارف و منصفانه بودن معامله اطمینان حاصل شود و از منافع شرکت و سهامداران حفاظت کند؟	ماده ۷	✓		
۱۴	آیا تضاد منافع در معاملات با اشخاص وابسته به نحو مناسب توسط هیات مدیره نظارت و افشا شده است؟	تبصره ۱ ماده ۷	✓		
۱۵	آیا هر یک از مدیران اصلی در صورت داشتن منافع بااهمیت به شکل مستقیم یا غیرمستقیم یا به نمایندگی از طرف اشخاص ثالث، در یک معامله یا موضوع تاثیرگذار بر شرکت را نزد هیات مدیره افشا کرده است؟	تبصره ۲ ماده ۷		✓	
۱۶	آیا معاملات با اشخاص وابسته طبق «دستورالعمل الزامات افشای اطلاعات و تصویب معاملات اشخاص وابسته ناشران بورسی و فرابورسی» شناسایی و مستندسازی می گردد و به تصویب هیات مدیره رسیده است؟	تبصره ۳ ماده ۷	✓		
۱۷	آیا هیات مدیره در معاملات بااهمیت با اشخاص وابسته مربوط به دارایی های ثابت مشهود، داراییهای نامشهود و سرمایه گذاریها، از گزارش کارشناس رسمی منتخب از سوی مراجع ذیصلاح قانونی (کانون کارشناسان رسمی دادگستری یا مرکز وکلا، کارشناسان سمی و مشاوران خانواده قوه قضاییه) استفاده نموده است؟	تبصره ۴ ماده ۷	✓		

ردیف	شرح	ماده دستورالعمل	بله	خیر	مورد ندارد
۱۸	آیا جزئیات معاملات موضوع تبصره ۴ ماده ۷ از قبیل موضوع معامله، قیمت معامله، فرآیند تعیین قیمت و دلایل عدم انجام معامله با اشخاص غیروابسته، بلافاصله در سامانه کدال افشا شده است؟	تبصره ۴ ماده ۷			✓
۱۹	آیا کمیته حسابرسی نسبت به معاملات اشخاص وابسته از جنبه های منصفانه بودن، افشای کامل و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری با در نظر گرفتن کلیه مقررات و استانداردهای حاکم بر انجام معاملات با اشخاص وابسته (اعم از ماده ۱۲۹ لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷، دستورالعمل الزامات افشای اطلاعات و تصویب معاملات اشخاص وابسته ناشران بورسی و فرابورسی و استاندارد حسابداری شماره ۱۲) اظهار نظر نموده است؟	تبصره ۵ ماده ۷	✓		
۲۰	آیا کمیته حسابرسی فهرست معاملات بررسی شده به شرح تبصره ۵ ماده ۷ را بصورت جداگانه به هیئت مدیره منعکس و ذیل آن را امضا نموده است؟	تبصره ۵ ماده ۷	✓		
۲۱	آیا موارد تبصره ۵ ماده ۷ به صورت جداگانه به پیوست گزارش فعالیت هیئت مدیره افشا شده است؟	تبصره ۵ ماده ۷	✓		
۲۲	آیا هیات مدیره اقدامات لازم را جهت استقرار سازوکارهای کنترل داخلی اثربخش برقرار نموده و واحد حسابرسی داخلی را به طور مستقل و تحت نظارت خود مطابق با ضوابط و مقررات سازمان، تشکیل و مورد ارزیابی قرار داده است؟	ماده ۸	✓		
۲۳	آیا گزارش های واحد حسابرسی داخلی در رابطه با ارزیابی کنترل های داخلی از تمام جنبه های ماده ۸ هر ۳ ماه به هیئت مدیره ارائه شده است؟	ماده ۸	✓		
۲۴	آیا هیات مدیره نتایج بررسی سیستم کنترل های داخلی را از تمامی جنبه های یاد شده در ماده ۸ دستورالعمل، حداقل سالی یک بار در گزارشی تحت عنوان «گزارش کنترل های داخلی» درج و افشا نموده است؟	ماده ۹	✓		
۲۵	آیا هیات مدیره سازوکاری را جهت حصول اطمینان از رعایت کلیه قوانین و مقررات در خصوص دارندگان اطلاعات نهانی طراحی و پیاده سازی کرده است؟	ماده ۱۰	✓		
۲۶	آیا هیات مدیره سازوکار مناسبی را جهت جمع آوری و رسیدگی به گزارش های اشخاص در خصوص نقض قوانین و مقررات و نارسایی در شرکت، تدوین و اطلاع رسانی کرده و بر اجرای آن نظارت داشته است؟	ماده ۱۱	✓		
۲۷	آیا اعضای هیات مدیره برای سمت خود به عنوان عضو هیات مدیره، وجوهی را تحت عنوان پاداش یا سایر عناوین، غیر از آنچه که در مجمع عمومی صاحبان سهام تعیین شده، مقرر نکرده اند؟	تبصره ماده ۱۲	✓		

ردیف	شرح	ماده دستورالعمل	بله	خیر	مورد ندارد
۲۸	<p>آیا این موضوع که "وظایف هیئت مدیره در موارد زیر غیرقابل تفویض است" رعایت شده است؟</p> <p>* انتخاب هیات عامل، مدیرعامل و قائم مقام یا جانشین وی، اعضای کمیته های ریسک، حسابرسی، انتصابات و جبران خدمات و سایر کمیته های هیات مدیره، مدیر حسابرسی داخلی و نظارت بر عملکرد آنان.</p> <p>* معرفی عضو/اعضای هیات مدیره برای شرکت های فرعی و وابسته و تعیین نماینده عضو حقوقی هیات مدیره در شرکت های فرعی و وابسته.</p> <p>* تعیین حقوق، مزایا و پاداش مدیرعامل و قائم مقام وی، اعضای کمیته حسابرسی و سایر کمیته های هیات مدیره که عضو هیات مدیره نیستند و مدیر حسابرسی داخلی و در صورت برون سپاری حسابرسی داخلی، مبلغ و محتوای قراردادهای حسابرسی داخلی.</p> <p>* تصویب برنامه راهبردی، خط مشی های اجرایی، منشور اخلاق سازمانی، آیین نامه های لازم جهت اداره امور و فعالیت ها از جمله آیین نامه استخدام، معاملات، حقوق و دستمزد، تعیین صلاحیت، تعیین سمت و سایر مقررات شرکت.</p> <p>* کسب اطمینان از استقرار ساز و کارهای مناسب برای مدیریت ریسک.</p> <p>* تصویب و افشای معاملات بااهمیت شرکت با اشخاص وابسته مطابق با ضوابط و مقررات سازمان.</p> <p>* تصویب معاملات بااهمیت مربوط به دارایی های ثابت مشهود و نامشهود و سرمایه گذاری ها و استقراض.</p> <p>* تعیین شرایط ترهین و توثیق عمده اموال و هبه یا صلح اموال یا حقوق شرکت.</p> <p>* تصویب بودجه سالانه شرکت و نظارت بر اجرای آن.</p> <p>* تصویب سیاست های مربوط به تعیین قیمت و شرایط فروش محصولات و ارائه خدمات.</p> <p>* تایید صورت های مالی و پذیرش مسئولیت های آن</p>	ماده ۱۳	✓		
۲۹	<p>آیا شرکت کمیته های زیر را تحت نظر هیات مدیره تشکیل داده است؟</p> <p>۱- کمیته حسابرسی</p> <p>۲- کمیته ریسک</p>	ماده ۱۴	✓		
۳۰	آیا تعداد اعضای کمیته های موضوع ماده ۱۴، ۳ یا ۵ نفر می باشد؟	تبصره ۱ ماده ۱۴	✓		
۳۱	آیا هیات مدیره منشور مرتبط با باهر کدام از کمیته های موضوع ماده ۱۴ را به تصویب رسانده است؟	تبصره ۱ ماده ۱۴	✓		
۳۲	آیا اکثریت اعضای کمیته ها عضو مستقل خارج از هیات مدیره می باشند؟	تبصره ۲ ماده ۱۴	✓		
۳۳	آیا شرح وظایف کمیته حسابرسی با منشور کمیته حسابرسی شرکت نمونه است؟	تبصره ۳ ماده ۱۴	✓		

ردیف	شرح	ماده دستورالعمل	بله	خیر	مورد ندارد
۳۴	آیا اهم وظایف کمیته انتصابات به شرح زیر رعایت شده است؟ * پیشنهاد انتصاب و برکناری مدیران ارشد شرکت اصلی و اعضای هیات مدیره شرکت های فرعی به هیات مدیره . * پیشنهاد نامزدهایی برای عضویت در کمیته های تخصصی به هیات مدیره. * پیشنهاد برنامه آموزشی و اتخاذ سیاست های لازم به منظور توجیه وظایف هیات مدیره برای اعضای جدید هیات مدیره، مدیرعامل و مدیران ارشد.	تبصره ۴ ماده ۱۴			✓
۳۵	آیا حداقل یکی از اعضای کمیته ریسک دارای تخصص، دانش و تجربه کافی در زمینه ریسک است؟	تبصره ۵ ماده ۱۴	✓		
۳۶	آیا اهم وظایف کمیته ریسک به شرح زیر رعایت شده است؟ * پیشنهاد رویکردها، راهبردها و سیاست های مدیریت ریسک به هیات مدیره شرکت . * بررسی وضعیت ریسک های شرکت بر حسب درجه ریسک پذیری و اشتباهی ریسک تعیین شده هیات مدیره و در صورت لزوم مشاوره به مدیرعامل و یا واحد حسابداری داخلی. * تحلیل مدیریت ریسک در سطح کلان هیات مدیره. * بررسی اثربخشی سیستم مدیریت ریسک شرکت و همچنین بررسی عملکرد مدیریت ریسک. * شناسایی نارسایی های موجود در مدیریت ریسک جهت طرح در هیات مدیره.	تبصره ۵ ماده ۱۴	✓		
۳۷	ایا اقرار نامه ای در خصوص عدم عضویت در بیش از ۳ کمیته به شرح تبصره ۶ ماده ۱۴، به کمیته انتصابات ارائه شده است؟ {تبصره ۶ ماده ۱۴: هیچ شخصی نمی تواند به طور همزمان در بیش از ۳ کمیته از شرکت های ثبت شده نزد سازمان یا نهادهای مالی، عضویت داشته باشد.}	تبصره ۶ ماده ۱۴	✓		
۳۸	آیا هیات مدیره بطور سالانه اثربخشی هیات مدیره و مدیرعامل، کمیته های تخصصی هیات مدیره، و همچنین اعضای هیات مدیره ذریبط در شرکت های فرعی و وابسته را ارزیابی کرده و نتایج آن را در یک سرفصل جداگانه در گزارش فعالیت هیئت مدیره منعکس کرده است؟	ماده ۱۵	✓		
۳۹	آیا اعضای هیات مدیره، اقرارنامه مرتبط با آگاهی از الزامات مقرراتی و مسئولیت های خود را ارائه نموده اند؟	ماده ۱۶	✓		
۴۰	آیا هیات مدیره ساز و کار مناسبی جهت برقراری روابط مؤثر با سرمایه گذاران طراحی و اجرا نموده است؟	ماده ۱۷	✓		
۴۱	آیا وظایف، اختیارات و مسئولیت های رئیس هیات مدیره، مدیرعامل و سایر اعضای هیات مدیره، نحوه تنظیم دستور جلسات هیات مدیره و نحوه تصمیم گیری و تصویب آن در قالب منشور هیات مدیره به تصویب هیات مدیره رسیده است؟	ماده ۱۸	✓		
۴۲	ایا مسائل مهم و راهبردی شرکت در دستور جلسات هیات مدیره گنجانده شده است؟	ماده ۱۸	✓		
۴۳	آیا هیات مدیره دارای یک دبیر که زیر نظر رئیس هیئت مدیره است، می باشد؟	ماده ۲۰	✓		
۴۴	ایا خلاصه ای از موضوعاتی که قرار است در هر جلسه مطرح شود، طی دستور جلسه ای همراه دعوتنامه و مستندات مربوطه ، به نحو و فاصله زمانی مناسب قبل از جلسه به اطلاع اعضای هیئت مدیره رسیده تا اعضا بتوانند تصمیمات مرتبط را اتخاذ نمایند؟	تبصره ۲ ماده ۲۰	✓		

ردیف	شرح	ماده دستورالعمل	بله	خیر	مورد ندارد
۴۵	آیا دبیر هیئت مدیره از بین افراد دارای صلاحیت و ویژگی های لازم با پیشنهاد رئیس هیئت مدیره و تصویب هیئت مدیره منصوب وزیر نظارت هیئت مدیره انجام وظیفه می کند؟	ماده ۲۱	✓		
۴۶	آیا تنظیم صورت مذاکرات و مصوبات هیئت مدیره، پیگیری مصوبات، و تهیه گزارش از اجرای مصوبات هیئت مدیره توسط دبیر هیئت مدیره انجام می شود؟	ماده ۲۲	✓		
۴۷	آیا دبیر هیئت مدیره تمام مصوبات و صورت مذاکرات هیئت مدیره را به ترتیب شماره و تاریخ جلسه نگهداری می کند؟	ماده ۲۲	✓		
۴۸	آیا جلسات هیات مدیره در هر ماه حداقل یک بار برگزار می شود؟	ماده ۲۳	✓		
۴۹	آیا ترتیب و تاریخ برگزاری جلسات هیات مدیره در اولین جلسه هیات مدیره برای دوره های شش ماهه به تصویب هیات مدیره رسیده است؟	ماده ۲۳	✓		
۵۰	آیا هیات مدیره تعداد جلسات برگزار شده طی سال و جلسات کمیته های تخصصی و دفعات حضور هر یک از اعضای هیات مدیره در جلسات را در گزارش سالانه خود به مجمع عمومی صاحبان سهام درج نموده است؟	ماده ۲۳	✓		
۵۱	آیا در صورت مخالفت هر یک از اعضای هیات مدیره با تمام یا بعضی از تصمیمات هیات مدیره مندرج در صورتجلسه، نظر مخالف خود را به همراه دلایل مخالفت در صورتجلسه قید نموده اند؟	ماده ۲۵		✓	
۵۲	آیا این موضوع که "فرآیند تصویب صورتجلسات هیات مدیره باید نظام مند بوده و در صورتی که موضوعی از دستور جلسه هیات مدیره خارج شود، دلایل آن در صورتجلسه درج گردد" رعایت شده است؟	ماده ۲۶	✓		
۵۳	آیا در خصوص تشکیل مجامع و اعمال حق رای، هیات مدیره یا مقام دعوت کننده قبل از تشکیل مجامع عمومی صاحبان سهام، مالکیت و یا وکالت سهامداران را تایید و اجازه ورود به مجمع را صادر نموده است؟	ماده ۲۷	✓		
۵۴	آیا ممنوعیت تملک سهام شرکت اصلی به صورت مستقیم و یا غیرمستقیم توسط شرکت های فرعی گروه در تاریخ صورت های مالی، واگذاری توسط ناشران مشمول ظرف مدت یکسال از تاریخ تصویب دستورالعمل، یا کسب مجوز از سازمان جهت به تعویق افتادن این واگذاری رعایت شده است؟	ماده ۲۸ و تبصره آن	✓		
۵۵	آیا کلیه گزارش ها و اطلاعات از جمله صورت های مالی سالانه، گزارش تفسیری مدیریت، گزارش فعالیت هیات مدیره، گزارش کنترل های داخلی، زمان بندی پرداخت سود و گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت در مواعید مقرر، طبق قوانین و مقررات مربوطه قبل از برگزاری مجمع، پس از افشا در سامانه رسمی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان (کدال)، از طریق پایگاه اینترنتی شرکت در اختیار عموم قرار داده شده است؟	ماده ۲۹	✓		
۵۶	آیا شرکت به صورت کتبی از حسابرس مستقل و بازرس قانونی جهت حضور در کلیه مجامع عمومی دعوت به عمل آورده است؟	ماده ۳۰	✓		
۵۷	آیا زمان بندی پرداخت سود سهام به گونه ای بوده که سود سهامداران عمده و کنترلی، پس از سایر سهامداران پرداخت شود؟	ماده ۳۱	✓		
۵۸	آیا مدیرعامل، اعضای هیات مدیره و رئیس کمیته حسابرسی در مجامع عمومی شرکت حضور داشته اند؟	ماده ۳۲	✓		

ردیف	شرح	ماده دستورالعمل	بله	خیر	مورد ندارد
۵۹	آیا بالاترین مقام مالی شرکت در زمان طرح و رسیدگی به صورت های مالی و تصویب آن در مجمع، در جلسه مجمع حضور داشته است؟	ماده ۳۲	✓		
۶۰	آیا در مجمع عمومی صاحبان سهام تصمیمات لازم در خصوص بندهای گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی اتخاذ و در صورت جلسه مجمع و یا صورت خلاصه مذاکرات مجمع منعکس شده است؟	ماده ۳۳	✓		
۶۱	آیا حق حضور اعضای غیرموظف هیات مدیره، پاداش اعضای هیات مدیره و نحوه جبران خدمات اعضای هیات مدیره و عضو کمیته های تخصصی هیات مدیره در مجمع عمومی صاحبان سهام تعیین شده است؟	ماده ۳۴	✓		
۶۲	آیا در صورتی که شرکت یا سهامداران قصد ارائه پیشنهاد تغییر حسابرس مستقل و بازرس قانونی را، قبل از پایان حداکثر دوره تصدی سمت حسابرس مستقل و بازرس قانونی طبق " دستورالعمل موسسات حسابرسی معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار"، داشته باشند، مراتب را با ذکر دلیل به همراه نظر کمیته حسابرسی، حداقل ۱۰ روز قبل از مجمع به اطلاع سازمان رسانده اند و سازمان تا ۵ روز قبل از مجمع، نظر خود را در این خصوص اعلام کرده است؟	تبصره ماده ۳۶		✓	
۶۳	آیا اطلاعات بااهمیتی از قبیل نام، مشخصات کامل، تحصیلات، تجارب و مدارک حرفه ای اعضای هیات مدیره و مدیرعامل، کمیته های تخصصی هیات مدیره و اعضای آنها، موظف یا غیرموظف بودن آنان، عضویت در هیات مدیره سایر شرکت ها به اصلت یا به نمایندگی، رویه های حاکمیت شرکتی و ساختار آن و نحوه ارتباط بین سهامداران و هیات مدیره باید به نحو مناسب در تارنمای رسمی شرکت و در یک یادداشت جداگانه در گزارش تفسیری مدیریت و گزارش فعالیت هیات مدیره افشا و به روزرسانی شده است؟	ماده ۳۷	✓		
۶۴	آیا شرکت اطلاعات لازم در زمینه مسائل مالی، اقتصادی، زیست محیطی و اجتماعی را در پایگاه اینترنتی خود ارائه نموده است؟	ماده ۳۹	✓		
۶۵	آیا شرکت در گزارش تفسیری و گزارش فعالیت هیات مدیره خود در یک سرفصل مشخص به طور جداگانه تحت عنوان گزارش پایداری، مخارج صورت گرفته در این خصوص موارد مندرج در ماده ۳۹ را افشا نموده است؟ {ماده ۳۹: شرکت باید رویکرد توسعه پایداری ایجاد سازکاری برای سنجش و ارزیابی توان ایجاد ارزش در کوتاه مدت و بلند مدت، اطلاعات در زمینه مسایل مالی، اقتصادی، زیست محیطی و اجتماعی را در پایگاه اینترنتی خود ارائه نماید. }	ماده ۳۹	✓		
۶۶	آیا ابعاد گزارش پایداری شرکت به شرح زیر افشا شده است؟ الف- بعد محیط زیست نظیر میزان ذخیره و کاهش مصرف انرژی، اقدامات برای کاهش آثار مخرب تنوع زیستی، رعایت مسائل زیست محیطی از دید مشتریان، تفکیک ضایعات و نحوه برخورد با آنها؛ ب- بعد مسئولیت اجتماعی نظیر کمک های عام المنفعه، دریافت گواهینامه های بهداشت و سلامت کارکنان، رعایت حقوق مصرف کنندگان، ساعات آموزش کارکنان، مشتری مداری؛ ج- بعد اقتصادی نظیر عملکرد اقتصادی، سهم بازار محصول، شاخص های بهره وری تولید و رشد شرکت.	ماده ۴۰	✓		
۶۷	آیا شرکت به طور کامل کلیه کمک های عام المنفعه و هرگونه پرداخت در راستای مسئولیت های اجتماعی را با جزئیات کامل به طور جداگانه در گزارش تفسیری مدیریت و گزارش فعالیت هیات مدیره افشا نموده است؟	تبصره ماده ۴۰	✓		

مهمترین منابع،

مصارف

ریسکها و روابط

بخش سوم

۳-۱- منابع:

الف: منابع مالی:

ردیف	شرح	مبلغ (میلیون ریال)
۱	فروش محصول	۱۸,۴۷۹,۲۱۰
۲	دریافت های نقد ناشی از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۴,۹۰۵,۴۱۰
۳	دریافت های ناشی از سود سهام	۱,۹۶۰
۴	دریافت ناشی از سود سپرده های بانکی	۱,۱۸۹,۹۳۷
۵	سایر منابع عملیاتی و غیر عملیاتی	۱۱,۴۴۸,۴۴۹
	جمع	۳۶,۰۲۴,۹۶۶

۳-۲- مصارف:

ردیف	شرح	مبلغ (میلیون ریال)
۱	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۹۱۷,۲۵۸
۲	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	۱۸۹,۲۱۷
۳	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	۱,۷۲۷,۶۹۰
۴	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	۱۹۸,۷۴۵
۵	پرداخت های نقدی بابت سود سهام	۱۱,۹۲۰,۳۷۸
۶	پرداختی بابت گاز، مازوت، برق	۲,۳۲۱,۵۴۳
۷	پرداختی بابت خرید مواد اولیه و قطعات	۶,۰۱۳,۷۷۷
۸	پرداختی بابت حقوق و مزایای پرسنل و پیمانکاران	۳,۰۱۹,۵۵۷
۹	سایر	۸,۴۲۴,۴۹۵
	جمع	۳۴,۷۳۲,۶۶۰

خالص افزایش در موجودی نقد	۱,۲۹۲,۳۰۶
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره	۶۳۱,۴۵۳
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۲,۵۳۱
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۱,۹۲۶,۲۹۰

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

۳-۳-۳-۱ مدیریت سرمایه:

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۹ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست

کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه را شش ماه یکبار بررسی می کند. بعنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مد نظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۵۰ درصد دارد که به عنوان نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه تعیین شده است. نسبت اهرمی در دوره مورد گزارش معادل ۷۰ درصد بوده، این در حالی است که نسبت مزبور در پایان سال قبل بالغ بر ۶۲ درصد است و افزایش نسبت مذکور نسبت به سال قبل عمدتاً ناشی از افزایش بدهی و تقسیم سود شرکت می باشد.

۳-۳-۳-۲ اهداف مدیریت ریسک مالی:

هیات مدیره شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت را ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد.

شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق نظارت مستمر، رعایت سیاست ها و محدودیت های ایجاد شده جهت کاهش آسیب پذیری شرکت می باشد، که این سیستم ها توسط کمیته های ریسک و حسابرسی به طور مستمر بررسی می شود.

۳-۳-۳-۳ ریسک بازار:

با توجه به اینکه بخشی از قطعات و تجهیزات شرکت وارداتی می باشد از تغییرات نرخ ارز و تورم تاثیر پذیر بوده و در همین راستا شرکت از محل ارز حاصل از صادرات نسبت به تامین منابع مالی خریدهای خارجی اقدام نموده است تا بار مالی ناشی از نوسانات ارزی را به حداقل برساند.

۳-۳-۳-۴ ریسک قیمت ها:

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت به طور فعال این سرمایه گذاری ها را مبادله نمی کند. لیکن براساس تکلیف مجمع عمومی عادی سال مالی ۱۳۹۴ و اخذ مجوز از هلدینگ شرکت سیمان فارس و خوزستان و مصوبه هیات مدیره شرکت سیمان آبیگ و با توجه به افزایش ارزش بازار سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار بورس اوراق بهادار نسبت به مبادله بخشی از اوراق بهادار اقدام خواهد شد

۳-۳-۳-۴-۱ تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه:

شرکت فاقد اوراق بهادار مالکانه می باشد.

۳-۳-۳-۵ مدیریت ریسک اعتباری:

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. سیاست شرکت تنها معامله با مشتریانی است که بصورت نقد خرید می نمایند لذا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان برای شرکت وجود ندارد بنابراین شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های معامله ندارد.

۳-۳-۳-۶ مدیریت سرمایه:

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از دوره ۱۳۹۹ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه را شش ماه یکبار بررسی میکند. بعنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مد نظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۵۰ درصد دارد که به عنوان نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه تعیین شده است.

۵-۳-۳ مدیریت ریسک نقدینگی:

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و اخذ تسهیلات بانکی در صورت لزوم، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

جمع	بیش از ۵ سال	بین ۱ تا ۵ سال	بین ۳ تا ۱۲ ماه	کمتر از ۳ ماه	عندالمطالبه	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۱۷۹,۸۸۳	-	-	-	۵۶,۴۳۰	۱۲۳,۴۵۳	پرداختنی های تجاری
۵,۴۴۸,۷۸۲	۶۶۹,۴۶۹	۶۹۷,۰۱۳	۴۶۹,۲۸۲	۳,۵۹۰,۰۲۷	۲۲,۹۹۱	سایر پرداختنی ها
۵۲۳,۳۰۰	-	-	۵۴,۳۷۴	۴۶۸,۹۲۶	۰	تسهیلات مالی
۳,۰۳۱,۷۷۳	-	۰	۲,۴۳۸,۱۶۹	۵۹۳,۶۰۴	۰	مالیات پرداختنی
۱۷۷,۷۰۵	-	-	-	-	۱۷۷,۷۰۵	سود سهام پرداختنی
۹,۳۶۱,۴۴۳	۶۶۹,۴۶۹	۶۹۷,۰۱۳	۲,۹۶۱,۸۲۵	۴,۷۰۸,۹۸۷	۳۲۴,۱۴۹	جمع

۶-۳-۳ مدیریت ریسک ارز:

معاملات ارزی شامل فروش سیمان و کلینکر صادراتی و همچنین خرید قطعات مورد نیاز شرکت می باشد و در این راستا بابت صادرات محصولات و خرید قطعات از ارز سنا و آزاد استفاده می نماید و در صورت تغییرات نرخ ارز، با توجه به اینکه حجم این معاملات عمده نمی باشد ریسک مورد توجهی شرکت را تهدید نمی نماید.

۷-۳-۳ تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی:

شرکت فاقد تسهیلات ارزی بوده و صد در صد مواد اولیه مصرفی داخلی می باشد، با توجه به اینکه شرکت دارای فعالیت عمده بین المللی نمی باشد و صرفاً بخش اندکی از خرید قطعات و لوازم یدکی از طریق واردات تهیه می گردد که ارز مورد نیاز خرید مذکور از طریق فروش صادراتی محصولات تامین می گردد لذا نوسانات ارزی تاثیر با اهمیتی بر سود و زیان و حقوق مالکانه شرکت نخواهد داشت.

۳-۴-اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

۳-۴-۱-معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	فروش محصول	تضامین اعطایی
شرکت اصلی و نهایی	شرکت سیمان فارس و خوزستان	سهامدار عمده و عضو هیئت مدیره	بلی	۲,۸۰۸	۰	۰	۰
			جمع	۲,۸۰۸	۰	۰	۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت تحقیق و توسعه صنعت سیمان	عضو مشترک هیئت مدیره	بلی	۰	۳,۰۶۴	۰	۰
			بلی	۵۷۱	۰	۰	۰
	شرکت فولاد چدن و ماشین سازی درود	عضو مشترک هیئت مدیره	بلی	۰	۰	۱۷۶,۰۵۵	۰
			بلی	۲۱۹	۰	۰	۶,۷۴۴,۰۰۰
	شرکت سیمان زنجان	عضو مشترک هیئت مدیره	بلی	۰	۰	۰	۰
			بلی	۰	۰	۰	۰
	شرکت سیمان ساوه	عضو مشترک هیئت مدیره	بلی	۰	۰	۰	۰
			بلی	۰	۰	۰	۰
	شرکت صنعت بسته بندی سیمان فارس و خوزستان	عضو مشترک هیئت مدیره	خیر	۰	۵,۳۶۹	۰	۰
			بلی	۰	۰	۱۳۴,۹۹۸	۰
سیمان خزر	عضو مشترک هیئت مدیره	بلی	۰	۰	۰	۰	
		جمع	۷۹۰	۸,۴۳۳	۳۱۱,۰۵۳	۶,۷۴۴,۰۰۰	
شرکت تهران بتون	شرکت فرعی	خیر	۲,۴۸۲	۱۱,۴۳۱	۱۶۳,۳۱۷	۰	
		جمع	۲,۴۸۲	۱۱,۴۳۱	۱۶۳,۳۱۷	۰	
جمع کل			۶,۰۸۰	۱۹,۸۶۴	۴۷۴,۳۷۰	۶,۷۴۴,۰۰۰	

معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است .
تضامین اعطایی بابت تضمین تسهیلات مالی دریافتی اشخاص وابسته می باشد.

مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری	سایر دریافتی ها	سایر پرداختی ها	پیش پرداخت ها	سود سهام پرداختی	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۰		۱۴۰۲		
							طلب	بدهی	طلب	بدهی	
شرکت اصلی و نهایی	سیمان فارس و خوزستان	۰	۰	(۱۰,۲۹۳)	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۱۱)	
	جمع	۰	۰	(۱۰,۲۹۳)	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۱۱)	
شرکت های همگروه	خدمات مهندسی سیمان فارس خوزستان	۰	۰	(۶)	۰	۰	۰	۰	۰	(۶)	
	سیمان فارس نو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰	۰	
	سیمان صوفیان	۲,۶۹۷	۱,۸۷۷	۰	۰	۰	۰	۴,۵۷۴	۰	۴,۵۷۴	
	سیمان بهبهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴	۰	
	سیمان زنگان	۹۴,۲۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۹۴,۲۶۴	۰	۱۰,۷۲۲	
	سیمان شاهرود	۰	۰	(۱۰,۰۸۴)	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۰۸۴)	
	تحقیق و توسعه صنعت سیمان	۰	۱۳,۱۵۵	۰	۰	۰	۰	۱۳,۱۵۵	۰	۱۱,۱۷۸	
	سیمان غرب	۰	۲۵۴	۰	۰	۰	۰	۲۵۴	۰	۲۱۳	
	فولاد چدن و ماشین سازی دورود	۰	۰	۰	۰	۶,۱۵۰	۰	۶,۱۵۰	۰	۶,۵۸۶	
	نوآوران صنعت سبز پارس	۲۹۴	۱۴۴	۰	۰	۰	۰	۲۳۸	۰	۴۳۸	
	سیمان دورود	۰	۰	(۴۰,۸۹۹)	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۹,۶۸۱)	
	سیمان خزر	۱,۰۳۵	۳۱	۰	۰	۰	۰	۱,۰۶۶	۰	۱,۰۶۶	
	فارسیت دورود	۰	۲	۰	۰	۰	۰	۲	۰	۲	
	سیمان ارومیه	۵۴۱	۸	۰	۰	۰	۰	۵۴۹	۰	۵۵۰	
	شرکت خدمات صنعت سیمان	۰	۶۸	۰	۰	۰	۰	۶۸	۰	۶۸	
	شرکت بازرگانی صنایع سیفارس	۰	۰	(۳۰)	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۰)	
	سیمان خوزستان	۰	۷۱,۲۶۲	۰	۰	۰	۰	۷۱,۲۶۲	۰	۰	
	سیمان خاش	۰	۷	۰	۰	۰	۰	۷	۰	۷	
	سیمان بجنورد	۰	۱۲۷	۰	۰	۰	۰	۱۲۷	۰	۱۲۷	
	صنعت بسته بندی سیمان فارس و خوزستان	۰	۳۳,۷۱۲	۰	۰	۰	۰	۳۳,۷۱۲	۰	۲۸,۳۴۳	
	شرکت فارسیت اهواز	۰	۰	(۲۶)	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۶)	
	سیمان ساوه	۰	۱۲۹	۰	۰	۰	۰	۱۲۹	۰	۳	
	شرکت پایانه توسعه صادرات سیمان اروند	۰	۰	(۱۰)	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰)	
	شرکت سهامی خاص سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان	۰	۳۴۴	۰	۰	۰	۰	۳۴۴	۰	۳۴۴	
	شرکت توسعه صادرات صنعت سیمان	۰	۳,۵۲۶	(۱۱۱)	۰	۰	۰	۳,۴۱۵	۰	۳,۴۱۵	
	شرکت سیمان ارض العماره	۳۲,۶۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۶۳۶	۰	۲۸,۶۷۶	
	شرکت بین المللی ارجان صنعت فارس و خوزستان	۰	۱,۸۴۲	(۸۰۱)	۰	۰	۰	۱,۰۴۱	۰	(۲۰۱)	
	سیمان بیارجمند	۰	۰	(۱۰)	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰)	
	سیمان فارس	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۶,۱۰۲)	۰	۰	(۵۶,۱۰۲)	
	جمع	۱۳۱,۴۶۷	۱۲۶,۴۸۸	(۴۲,۹۷۷)	۶,۱۵۰	۶,۱۵۰	(۵۶,۱۰۲)	۲۶۳,۱۹۳	(۹۸,۱۶۷)	۹۶,۳۸۶	(۴۱,۰۳۸)
	سایر اشخاص وابسته	تهران بتون	۰	۱۳۲,۱۸۲	۰	۰	۰	۱۳۲,۱۸۲	۰	۱,۴۲۹	۰
		جمع	۰	۱۳۲,۱۸۲	(۰)	۰	۰	۱۳۲,۱۸۲	۰	۱,۴۲۹	(۴۱,۰۳۸)
جمع کل	۱۳۱,۴۶۷	۲۵۸,۶۷۰	(۵۳,۲۷۰)	۶,۱۵۰	۶,۱۵۰	(۵۶,۱۰۲)	۳۹۵,۳۷۵	(۱۰۸,۴۶۰)	۹۷,۸۱۵	(۴۱,۶۶۹)	

۵-۳- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

ردیف	موضوع (خواستہ یا شکایت)	تاریخ دعاوی	خوانده / مشتکی عنه	خواهان/شاکی	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)
۱	اعتراض به تصمیم کمیسیون ماده ۷۷ قانون شهرداری ها	۱۴۰۳	شهرداری نظرآباد	شرکت سیمان آبیک	شعبه ۳۶ تجدیدنظر دیوان عدالت اداری	۳۰۹,۷۸۸	در مرحله رسیدگی دیوان
۲	مطالبه خسارت	۱۴۰۳	علی سلمانی	شرکت سیمان آبیک	تعیین شعبه نشده	۶۲۰	در مرحله رسیدگی
۳	تصرف عدوانی	۱۴۰۳	متصرفین در اراضی غرب کوی انقلاب	شرکت سیمان آبیک	شعبه ۱۰۱ کیفری هشتگرد	-	در مرحله رسیدگی و تحقیقات قضایی به سر میبرد
۴	خلع ید و قلع و قمع بنا	۱۴۰۳	رضا ساسانی نژاد	شرکت سیمان آبیک	شعبه ۵ حقوقی هشتگرد	-	در مرحله رسیدگی
۵	تعزیرات (عدم رفع تعهد ارزی)	۱۴۰۲	شرکت سیمان آبیک	بانک توسعه صادرات	شعبه سوم تجدیدنظر ویژه رسیدگی به امور قاچاق کالا و ارز	۹۷,۳۷۳	رای بدوی علیه شرکت صادر شده است که هم اکنون در مرحله اعتراض می باشد
۶	مطالبه وجه	۱۴۰۳	شرکت سیمان آبیک	هوپاد صنعت ایمن پادمیرا	شعبه سوم دادگاه صلح نظرآباد	-	در مرحله رسیدگی
۷	مطالبه وجه	۱۴۰۳	شرکت سیمان آبیک	هوپاد طب سلامت نیکان	شعبه چهارم دادگاه صلح نظرآباد	۵۰۱	در مرحله رسیدگی
۸	فروش مال غیر	۱۴۰۲	عبداله و حسین سامانی پور	شرکت سیمان آبیک	شعبه ۱۰۴ کیفری ساوجبلاغ	-	با پیگیری های صورت گرفته و دستور دادستانی مزایده زمین ها از دستور کار اجرای احکام خارج شد و بدین نحو پرونده مختومه گردید.
۹	خلع ید و مطالبه اجرت المثل	۱۴۰۱	سعید کنعانی	شرکت سیمان آبیک	شعبه چهارم حقوقی نظرآباد	-	رای قطعی به نفع شرکت صادر و پرونده مختومه گردید.
۱۰	استفاده از اوراق معجول	۱۴۰۰	شرکت سیمان آبیک	شرکت تامین احتیاجات فنی پارس	شعبه ۴ بازپرسی دادسرای عمومی و انقلاب ناحیه ۳۳ شهید مقدس (امنیت)	-	رای قطعی به نفع شرکت صادر و پرونده مختومه گردید.

نتایج عملیات

و

چشم اندازها

بخش چهارم

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

درصد تغییرات نسبت به دوره قبل	سال ۱۴۰۲	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شرح
۲۵	۲۹,۹۵۰,۳۲۶	۹,۰۳۸,۵۵۴	۱۴,۷۴۶,۴۳۰	۱۸,۴۷۹,۲۱۰	درآمد عملیاتی
۴۵	(۱۴,۸۴۹,۹۶۳)	(۴,۱۷۱,۴۲۸)	(۶,۱۷۲,۸۵۸)	(۸,۹۴۸,۴۱۳)	بهای تمام شده درآمد عملیاتی
۱۱	۱۵,۱۰۰,۳۶۳	۴,۸۶۷,۱۲۶	۸,۵۷۳,۵۷۲	۹,۵۳۰,۷۹۷	سود ناخالص
۳۴	(۱,۱۷۸,۲۱۲)	(۲۷۰,۴۹۶)	(۴۵۶,۴۸۰)	(۶۱۲,۵۱۵)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۷۰۷	۸۶,۹۵۸	۳۸,۱۴۳	۱۱۴,۷۵۸	۱۹۳,۱۷۸	سایر درآمد ها
(۲۷)	(۱۳۸,۵۲۱)	(۲۵۱,۴۶۲)	(۱۲۱,۷۸۸)	(۸۸,۴۷۳)	سایر هزینه ها
۲۰	۱۳,۸۷۰,۵۸۸	۴,۳۸۳,۳۱۱	۸,۱۱۰,۰۶۲	۹,۰۲۲,۹۸۷	سود عملیاتی
(۲۴)	(۴۴۰,۹۲۳)	(۹۳,۱۹۸)	(۱۸۴,۵۱۴)	(۱۴۰,۸۸۴)	هزینه های مالی
۹۰	۱,۷۲۰,۵۲۴	۶۹,۵۱۴	۶۶۶,۷۳۶	۱,۹۹۷,۴۲۴	سایر درآمد های و هزینه های غیر عملیاتی
۲۷	۱۵,۱۵۰,۱۸۹	۴,۳۵۹,۶۲۷	۸,۵۹۲,۲۸۴	۱۰,۸۷۹,۵۲۷	سود قبل از مالیات
۵	(۲,۵۳۷,۲۱۱)	(۷۰۷,۲۱۸)	(۱,۳۵۶,۵۱۴)	(۱,۴۲۹,۷۹۷)	هزینه مالیات بردرآمد
۳۱	۱۲,۶۱۲,۹۷۸	۳,۶۵۲,۴۰۹	۷,۲۳۵,۷۷۰	۹,۴۴۹,۷۳۰	سود خالص

۱-۱-۴ اجزای با اهمیت بهای تمام شده :

(مبالغ به میلیون ریال)

سر فصل هزینه	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال ۱۴۰۲	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل	نسبت دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ نسبت به درآمد عملیاتی (درصد)
مواد مستقیم	۲,۱۸۸,۰۷۲	۱,۷۱۰,۶۵۹	۱,۱۵۹,۳۸۲	۳,۷۰۵,۵۸۱	۲۸	۱۲
دستمزد مستقیم	۶۴۳,۷۹۳	۴۵۲,۷۸۹	۳۰۸,۷۹۹	۱,۰۱۶,۴۱۸	۴۲	۳
دستمزد غیر مستقیم	۱,۰۶۱,۱۰۰	۷۱۳,۳۶۰	۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۸,۳۹۹	۴۹	۶
کارمزدی و مقاطعه کاری	۹۲۶,۵۵۵	۶۶۳,۴۶۶	۵۲۷,۳۹۸	۱,۳۹۳,۹۳۸	۴۰	۵
برق مصرفی	۹۳۳,۲۷۱	۳۳۵,۲۷۵	۲۷۷,۰۱۹	۸۶۶,۳۲۴	۱۷۸	۵
مازوت و گاز مصرفی	۱,۴۸۴,۴۲۳	۱,۵۰۴,۱۹۸	۹۳۲,۰۴۹	۳,۸۹۴,۴۹۶	(۱)	۸
مواد سایشی، نسوز و قطعات مصرفی	۸۶۴,۵۰۲	۶۶۴,۴۵۰	۴۸۹,۸۸۰	۱,۶۱۷,۳۴۱	۳۰	۵
آب مصرفی	۱۶۸,۱۷۷	۴۶,۳۶۲	۳۵,۴۴۸	۵۰۰,۱۰۰	۲۶۳	۱
استهلاک	۱۷۴,۴۱۰	۱۶۰,۵۸۶	۱۴۷,۹۵۳	۳۱۸,۲۲۱	۹	۰,۹۴
سایر	۶۴۹,۱۹۴	۴۳۱,۷۷۹	۳۲۹,۳۶۰	۱,۰۸۹,۳۰۷	۵۰	۴
هزینه های جذب نشده تولید	(۸۸,۴۷۳)	(۱۲۰,۷۳۶)	(۱۲۷,۷۹۳)	(۱۳۱,۸۲۶)	(۲۷)	(۰,۴۸)
(افزایش) موجودی های در جریان ساخت	(۸۶,۲۰۲)	(۳۹۸,۲۰۰)	(۲۹۱,۵۲۹)	(۹۲۳,۳۹۵)	(۷۸)	(۰,۴۷)
کاهش (افزایش) موجودی های ساخته شده	۲۹,۵۹۱	۸,۸۷۰	(۱۱۶,۵۳۸)	۱۴,۸۱۶	۴۵	۰,۱۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۸,۹۴۸,۴۱۳	۶,۱۷۲,۸۵۸	۴,۱۷۱,۴۲۸	۱۴,۸۴۹,۹۶۳	۴۵	۴۸

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

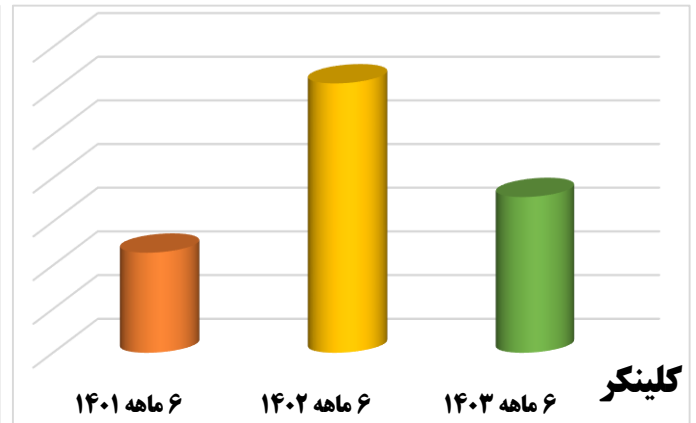
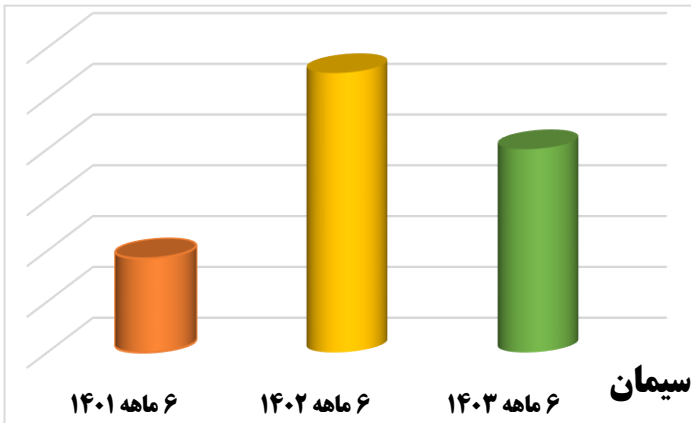
۲-۱-۴ اجزای با اهمیت هزینه های اداری، عمومی و فروش:

(مبالغ به میلیون ریال)

سر فصل هزینه	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال ۱۴۰۲	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل	نسبت دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ نسبت به درآمد عملیاتی (درصد)
هزینه های فروش	حقوق و دستمزد و مزایا	۶۲,۱۹۰	۴۱,۳۱۴	۲۹,۷۸۶	۱۰۱,۹۹۲	۰,۳۴
	کرایه حمل، تخلیه و بارگیری محصول صادراتی	۰	۵۵,۹۲۷	۸۵۲	۹۳,۸۲۹	۰
	هزینه کارمزد، بیمه و عوارض فروش محصول صادراتی	۰	۶۱	۶۶	۷,۸۵۲	۰
	هزینه کارمزد فروش محصول در بورس کالا	۴۶,۵۳۳	۴۲,۶۶۵	۲۴,۳۳۲	۸۱,۲۸۲	۰,۲۵
	استهلاک	۱,۵۸۰	۱,۳۳۷	۴۰۹	۲,۶۷۲	۰,۰۱
	سایر	۸,۵۲۰	۲,۳۸۲	۳,۴۲۳	۹,۱۶۷	۰,۰۵
	جمع هزینه های فروش	۱۱۸,۸۲۳	۱۴۳,۶۸۶	۵۸,۸۶۸	۲۹۶,۷۹۴	۰,۶۴
هزینه های اداری و عمومی	حقوق و دستمزد و مزایا	۳۰۵,۲۱۹	۲۰۶,۴۱۲	۱۴۷,۵۲۸	۵۹۵,۱۱۷	۱,۶۵
	استهلاک	۱۱,۱۸۰	۹,۴۹۹	۲,۱۲۵	۱۸,۸۴۴	۰,۰۶
	هزینه سوخت و انرژی	۱۳,۸۰۸	۱۱,۵۴۳	۸,۴۸۸	۲۹,۶۴۴	۰,۰۷
	حق بیمه و عوارض	۲,۱۰۵	۲۳,۹۰۹	۱۹,۰۴۶	۶۳,۵۰۰	۰,۰۲
	هزینه حسابرسی	۱۰,۹۵۲	۷,۷۴۷	۵,۰۵۴	۱۷,۳۳۵	۰,۰۶
	حق عضویت	۸۴,۳۳۳	۲۴,۲۰۶	۰	۲۹,۲۴۹	۰,۴۶
	کمک های بلاعوض و اعانات	۱۱,۸۸۵	۲,۱۰۴	۴,۲۱۶	۴۴,۴۹۵	۰,۰۶
	پاداش هیئت مدیره	۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۰,۰۴
	سایر	۴۵,۵۱۰	۲۷,۳۷۴	۲۴,۴۷۱	۸۳,۲۳۴	۰,۲۵
	جمع هزینه های اداری و عمومی	۴۹۳,۶۹۲	۳۱۲,۷۹۴	۲۱۱,۶۲۸	۸۸۱,۴۱۸	۲,۶۷
	جمع هزینه های اداری، عمومی و فروش	۶۱۲,۵۱۵	۴۵۶,۴۸۰	۲۷۰,۴۹۶	۱,۱۷۸,۲۱۲	۴

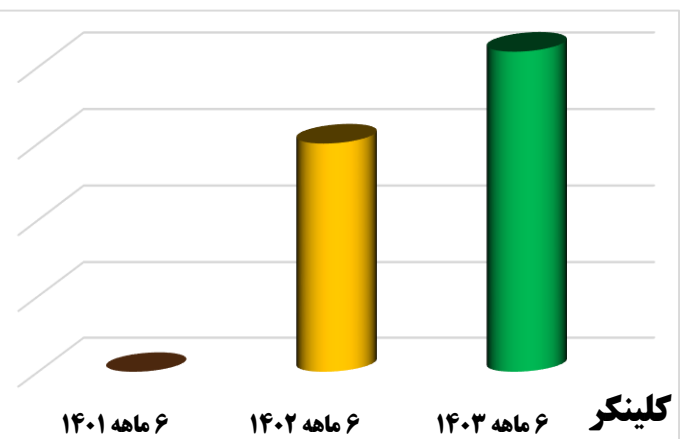
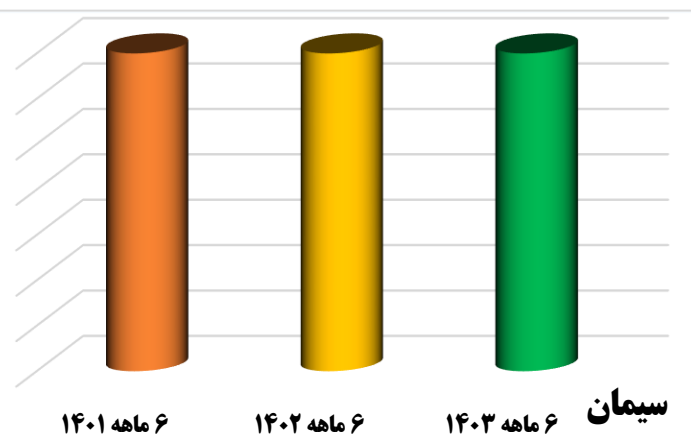
۳-۱-۴ مقادیر تولید:

نام کالا	واحد اندازه گیری	دوره ی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سیمان	تن	۱,۵۰۰,۰۵۹	۱,۵۷۵,۰۶۲	۱,۳۹۲,۵۱۰
کلینکر	تن	۱,۴۲۸,۱۴۹	۱,۵۵۸,۳۲۹	۱,۳۶۴,۴۷۲



۳-۱-۴ مقادیر فروش:

نام کالا	واحد اندازه گیری	دوره ی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سیمان	تن	۱,۵۱۴,۳۱۸	۱,۵۸۵,۸۸۹	۱,۳۴۹,۴۶۳
کلینکر	تن	۳۹,۵۶۱	۱۵,۰۰۰	۰



(مبالغ به میلیون ریال)

۲-۴- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:

سهامداران	سود شناسایی شده دوره	مجموع پرداخت طی دوره	مانده پرداخت نشده دوره
حقیقی	۶۶۰,۸۱۶	۵۹۲,۸۵۳	۶۷,۹۶۳
حقوقی	۹,۵۲۹,۹۷۶	۹,۴۷۳,۱۱۸	۵۶,۱۵۸
صندوق سرمایه گذاری	۱,۷۰۰,۶۹۹	۱,۷۰۰,۶۹۸	-
سید گردان	۱۵۲,۸۶۵	۱۵۲,۸۶۵	-
مجموع	۱۲,۰۴۴,۳۵۵	۱۱,۹۲۰,۲۳۴	۱۲۴,۱۲۱

۳-۴- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاریها، ترکیب دارایی ها و وضعیت شرکت:

سال مالی ۱۴۰۲		عملکرد ماه ۶ ماهه ۱۴۰۳					نام شرکت
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
۵۳۸,۴۰۲	۲۵,۹۷۶	۳۹۱,۰۹۱	۲۵,۹۷۶	۲۵,۹۷۶	۰,۷۶	۱۰,۶۳۶,۱۵۲	سیمان خوزستان
۹,۶۰۷	۹۸۲	۷,۷۴۱	۹۸۲	۹۸۲	۰,۰۵۶	۲,۹۶۸,۰۰۰	سیمان خاش
۲۸۲	۷	۲۹۰	۷	۷	۰,۰۰۱	۷,۰۹۶	سیمان غرب
۸۲	۴	۶۸	۴	۴	۰	۳,۲۰۰	سیمان فارس نو
۱۸۳	۴	۱۲۴	۴	۴	۰	۴۵,۱۸۸	فارسیت اهواز
۴۱۹	۱۸	۳۴۶	۱۸	۱۸	۰	۱۴۲,۸۲۰	سیمان بهبهان
۱,۴۹۲	۵۵	۱,۵۸۹	۵۵	۵۵	۰,۰۰۲	۲۶۴,۳۲۳	سیمان ساوه
۰	۱۲,۴۰۴	۰	۱۲,۴۰۴	۱۲,۴۰۴	۸,۸۶	۱۲,۴۰۴,۳۲۸	توسعه صادرات صنعت سیمان
۰	۴,۷۱۰	۰	۴,۷۱۰	۴,۷۱۰	۵	۲,۵۳۹,۵۰۲	خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان
۰	۵۵۰	۰	۵۵۰	۵۵۰	۷,۸۶	۵۵,۰۰۰	تحقیق و توسعه صنعت سیمان
۰	۶۰۰	۰	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	بین المللی ارجان صنعت فارس و خوزستان
۰	۲۷,۷۰۶	۰	۲۷,۷۰۶	۲۷,۷۰۶	۹۸,۷	۱۱,۳۳۱,۴۱۹	تهران بتن
۰	۷۳	۰	۶۴	۶۴	۰	۰	سایر
۵۵۰,۴۶۷	۷۳,۰۸۹	۴۰۱,۲۴۹	۷۳,۶۸۹	۷۳,۶۸۹			جمع

۴-۴- تحلیل حساسیت:

با توجه به اینکه انتظار می رود در فصل زمستان قطعی گاز صورت گیرد. این موضوع اثر کاهشی بر مقدار تولید دارد. لذا تحلیل حساسیت بر اساس قطعی گاز به شرح جدول زیر و مفروضات صفحه ی بعد ارائه شده است.

جدول تحلیل حساسیت سود (زیان) به ازای هر سهم (ریال)

تولید و تحویل (تن)									
۲,۳۸۸,۳۱۴	۲,۵۱۴,۰۱۴	۲,۶۴۶,۳۳۱	۲,۷۸۵,۶۱۱	۲,۹۳۲,۲۲۳	۳,۰۸۶,۵۵۰	۳,۲۴۹,۰۰۰	۳,۴۲۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	
۲,۳۴۳	۲,۵۹۳	۲,۸۵۷	۳,۱۳۵	۳,۴۲۷	۳,۷۳۴	۴,۰۵۸	۴,۳۹۹	۵,۲۰۱	۱۲,۰۲۸,۲۳۴
۳,۰۱۱	۳,۲۸۲	۳,۵۶۸	۳,۸۶۸	۴,۱۸۵	۴,۵۱۸	۴,۸۶۸	۵,۲۳۷	۵,۹۸۴	۱۲,۶۲۹,۶۴۶
۳,۴۲۳	۳,۷۱۶	۴,۰۲۴	۴,۳۴۹	۴,۶۹۰	۵,۰۵۰	۵,۴۲۸	۵,۸۲۷	۶,۶۰۵	۱۳,۲۶۱,۱۲۸
۳,۸۵۵	۴,۱۷۱	۴,۵۰۳	۴,۸۵۳	۵,۲۲۱	۵,۶۰۹	۶,۰۱۷	۶,۴۴۶	۷,۲۵۶	۱۳,۹۲۴,۱۸۴
۴,۳۰۹	۴,۶۴۹	۵,۰۰۶	۵,۳۸۲	۵,۷۷۹	۶,۱۹۵	۶,۶۳۴	۷,۰۹۶	۷,۹۴۱	۱۴,۶۲۰,۳۹۳
۴,۷۸۶	۵,۱۵۱	۵,۵۳۴	۵,۹۳۸	۶,۳۶۴	۶,۸۱۱	۷,۲۸۳	۷,۷۷۹	۸,۶۵۹	۱۵,۳۵۱,۴۱۳
۵,۲۸۶	۵,۶۷۷	۶,۰۸۹	۶,۵۲۲	۶,۹۷۸	۷,۴۵۸	۷,۹۶۴	۸,۴۹۵	۹,۴۱۴	۱۶,۱۱۸,۹۸۴
۵,۸۱۲	۶,۲۳۱	۶,۶۷۱	۷,۱۳۵	۷,۶۲۳	۸,۱۳۷	۸,۶۷۸	۹,۲۴۸	۱۰,۲۰۶	۱۶,۹۲۴,۹۳۳
۶,۳۶۴	۶,۸۱۱	۷,۲۸۳	۷,۷۷۹	۸,۳۰۱	۸,۸۵۱	۹,۴۲۹	۱۰,۰۳۸	۱۱,۰۳۷	۱۷,۷۷۱,۱۸۰
۶,۹۴۳	۷,۴۲۱	۷,۹۲۵	۸,۴۵۵	۹,۰۱۲	۹,۵۹۹	۱۰,۲۱۷	۱۰,۸۶۸	۱۱,۹۱۱	۱۸,۶۵۹,۷۳۹

نرخ
میانگین
سالانه
(ریال)

توضیحات:

میانگین نرخ فروش محصولات ۱۲,۰۲۸,۲۳۴ ریال به ازای هر تن برای فروش ۳,۶۰۰,۰۰۰ تن محصول برای تحلیل حساسیت سود با توجه به بودجه پیش بینی ابلاغی برای هر سهم مبلغ ۵,۲۰۱ ریال با اعمال کاهش ۵ درصدی مقدار تولید و تحویل و افزایش ۵ درصدی نرخ محصولات در نظر گرفته شده است.

۱-۴-۴) مفروضات تحلیل منتهی به اسفند ۱۴۰۳:

شرح	مقدار / مبلغ / توضیحات
مقدار تولید کلینکر	۳,۵۰۰,۰۰۰ تن
مقدار تولید سیمان	۳,۲۰۰,۰۰۰ تن
مقدار فروش سیمان داخلی	۳,۲۰۰,۰۰۰ تن
مقدار فروش کلینکر صادراتی	۲۰۰,۰۰۰ تن
مقدار فروش کلینکر داخلی	۲۰۰,۰۰۰ تن
نرخ برابری هر دلار	۵۶۰,۰۰۰ ریال
مبلغ فروش داخلی	۴۰,۲۷۷,۶۴۲ میلیون ریال
مبلغ فروش صادراتی	۳,۰۲۴,۰۰۰ میلیون ریال
نرخ فروش سیمان فله (هر تن)	۱۱,۵۸۲,۶۶۳ ریال
نرخ فروش سیمان کیسه (هر تن)	۱۲,۶۵۸,۷۲۱ ریال
نرخ فروش کلینکر صادراتی (هر تن)	۱۵,۱۲۰,۰۰۰ ریال
نرخ فروش کلینکر داخلی (هر تن)	۸,۵۰۰,۰۰۰ ریال
سایر هزینه های عملیاتی شامل انرژی مصرفی، مواد اولیه مصرفی، قطعات مصرفی و تعمیرات و پاکت مصرفی	مطابق با آخرین نرخ های خرید و مصرف
هزینه های حقوق و دستمزد	مطابق با قانون کار

محصول اصلی شرکت در بورس کالا عرضه می گردد و بخش عمده ای از درآمد ها و هزینه های پیش بینی شده برای سال ۱۴۰۳ بصورت ریالی می باشد. شرکت فاقد تسهیلات ارزی بوده و صد در صد مواد اولیه مصرفی داخلی می باشد، با توجه به اینکه شرکت دارای فعالیت عمده بین المللی نمی باشد و صرفاً بخش اندکی از خرید قطعات و لوازم یدکی از طریق واردات تهیه می گردد که ارز مورد نیاز خرید مذکور از طریق فروش صادراتی محصولات تامین می گردد لذا نوسانات ارزی تاثیر با اهمیتی بر سود و زیان و حقوق مالکانه شرکت نخواهد داشت.

مهمترین معیارها

و شاخص های عملکرد

برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری

در مقایسه با اهداف اعلام شده

بخش پنجم

۱-۵- مهمترین معیارها و شاخص ها عملکرد برای ارزیابی واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده

شرح	واحد اندازه گیری	شاخص اندازه گیری - مقدار پیش بینی (بودجه)	عملکرد ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دلایل انحراف نا مساعد
تولید سیمان	تن	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۵۹	قطعی برق
تولید کلینکر	تن	۲,۵۱۰,۰۰۰	۱,۴۲۸,۱۴۹	قطعی برق
مقدار فروش سیمان	تن	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۴,۳۱۸	-
مقدار فروش کلینکر داخلی و صادراتی	تن	۳۷۰,۰۰۰	۳۹,۵۶۱	کاهش تولید بدلیل قطعی برق و جبران نیاز سیمان بازار داخلی
مبلغ فروش سیمان	میلیون ریال	۲۲,۷۵۴,۱۰۶	۱۸,۱۶۸,۱۵۷	-
مبلغ فروش کلینکر داخلی و صادراتی	میلیون ریال	۴,۴۴۲,۵۲۰	۳۱۱,۰۵۳	کاهش تولید بدلیل قطعی برق و جبران نیاز سیمان بازار داخلی
درآمد عملیاتی	میلیون ریال	۲۹,۱۹۶,۶۲۶	۱۸,۴۷۹,۲۱۰	-
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	میلیون ریال	(۱۱,۹۵۹,۵۰۳)	(۸,۹۴۸,۴۱۳)	-
حاشیه سود ناخالص	درصد	۵۶	۵۲	-
هزینه مالی به فروش	درصد	۲	۱	-
دوره وصول مطالبات	روز	۰	۰	-
حاشیه سود خالص	درصد	۳۸	۵۱	-
نسبت بازده دارایی ها	درصد	۳۵	۳۷	-
نسبت بازده حقوق صاحبان سهام	درصد	۶۹	۶۷	-
سود هر سهم	ریال	۳,۵۲۹	۳,۱۹۳	-

۲-۵- عملکرد بخش ها یا فعالیت ها:

این شرکت شعبه یا نمایندگی در داخل و یا خارج کشور ندارد.

جمع بندی

بخش ششم

