

شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

فهرست

۲.....	مقدمه.....
۲.....	معرفی شرکت.....
۴.....	ساختار شرکت.....
۶.....	ترکیب سهامداران.....
۷.....	خلاصه اطلاعات اصلی شرکت های سرمایه پذیر.....
۸.....	اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف.....
۱۱.....	مهمترین منابع ، مصارف ، ریسک ها و روابط در سال ۱۴۰۵.....
۱۵.....	نتایج عملیات و چشم اندازها.....
۲۱.....	رویه های حاکمیت شرکتی.....

شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک گزارش مهم در اطلاع رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورتهای مالی است و باید همراه با صورتهای مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی است که در صورتهای مالی ارائه نشده اند" و همچنین به عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف می باشد. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تاثیر قرار دهند، تشریح شود.

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

شرکت سیمان فارس و خوزستان بزرگترین هلدینگ صنعت سیمان کشور است که در بازار رقابتی فعالیت می نماید و بطور مستقیم و غیرمستقیم در ۱۳ شرکت سیمانی و ۷ شرکت غیرسیمانی که در زمینه های خدمات مهندسی، ماشین سازی، تولید قطعات چدنی و ماشین کاری، تولید لوله و ورق سهامدار می باشد و بر عملکرد آنها از جنبه های عملیاتی، مالی، فنی و بازرگانی کنترل مؤثر دارد. در راستای بند ت ماده ۲۸ قانون برنامه هفتم ابلاغ شده از سوی سهامدار عمده تعدادی از شرکت های فوق (غیر سیمانی) در کمیته ساماندهی درحال بررسی است و تصمیمات هیئت مدیره در مورد آنها اجرائی خواهد شد. ما یک هلدینگ تخصصی در صنعت سیمان و محصولات جانبی هستیم که فلسفه وجودی ما، سرمایه گذاری در صنایع پایین دستی و بالادستی، تولید و مدیریت زنجیره ارزش در صنعت سیمان، ارزش آفرینی در شرکت های تابعه است و در زمینه های زیر فعالیت می کنیم:

- ✓ سرمایه گذاری، سرمایه پذیری، انتقال تکنولوژی در زمینه تولید انواع سیمان و محصولات جانبی .
- ✓ توسعه و بهینه سازی پرتفوی سرمایه گذاری ها در صنعت سیمان .
- ✓ تولید سیمان و محصولات جانبی .
- ✓ ارائه خدمات مهندسی و فنی به مشتریان و مصرف کنندگان .

معرفی شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)

شرکت سیمان فارس و خوزستان در تاریخ ۱۳۲۹/۳/۲۸ با سرمایه گذاری مشترک سازمان برنامه و شرکت سهامی سیمان شیراز با سرمایه اولیه ۲۰۰ میلیون ریال تأسیس و تحت شماره ۱۵۵ به نام «شرکت سهامی سیمان فارس» در اداره ثبت شرکتهای استان فارس (شیراز) به ثبت رسید. در سال ۱۳۳۲ محل شرکت از شیراز به تهران و به آدرس خیابان ولیعصر-کوچه شهید فلاح زادگان-پلاک ۱۶ انتقال یافت و تحت شماره ۴۰۸۱ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید. در سال ۱۳۳۴ کارخانه سیمان شیراز با ظرفیت اسمی روزانه ۲۰۰ تن به بهره برداری رسید و سپس در سال ۱۳۳۹ کارخانه سیمان دورود با ظرفیت اسمی ۶۰۰ تن از سازمان برنامه خریداری و به تدریج با خرید و احداث کارخانجات جدید و توسعه کارخانجات قبلی بر حجم ظرفیت تولیدی خود افزود. پس از تصویب قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب اسفندماه ۱۳۴۷، شکل حقوقی شرکت به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۵۱/۱۲/۴ به سهامی عام تبدیل و نام شرکت به «شرکت سهامی عام سیمان فارس

شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

و خوزستان» تغییر یافت. در دی ماه ۱۳۵۴ سهام شرکت در سازمان بورس و اوراق بهادار پذیرفته شد. شرکت سیمان فارس و خوزستان با داشتن بیش از ۷۵ سال سابقه فعالیت در عرصه صنعت سیمان، بزرگترین تولید کننده سیمان در خاورمیانه است. بر اساس سیاست‌های متخذه در جهت ساماندهی بهینه شرکت و استقلال واحدهای تابعه در قالب شخصیت‌های حقوقی، آخرین واحد یعنی سیمان آبیگ در سال ۸۲-۱۳۸۱ به عنوان یک واحد مستقل تبدیل و عملاً شرکت سیمان فارس و خوزستان به شرکت مادر تخصصی در صنعت سیمان تبدیل گردید که در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سیمان تامین (سهامی عام) بوده و واحد تجاری نهائی شرکت سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی است. عمده درآمدهای عملیاتی این شرکت از شرکتهای تابعه در صنعت سیمان یا زنجیره تولید این صنعت (مادر تخصصی) همراه با کنترل مؤثر تأمین می‌گردد. بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۵/۹/۸ سال مالی شرکت از خرداد ماه هر سال شروع و تا پایان اردیبهشت سال بعد به پایان می‌رسد. همچنین بموجب مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۷/۱۹ شرکت به عنوان شرکت مادر (هلدینگ) با نام شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام) تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت شده است.

۱-۱- موضوع فعالیت هلدینگ

موضوع فعالیت شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام) طبق ماده ۳ اساسنامه در زمینه های زیر و شرکت های فرعی عمدتاً در زمینه صنعت سیمان است.

۱-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای با هدف کسب انتفاع به‌طوری‌که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل یا اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه‌پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه یابد و شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه‌پذیر (اعم از ایرانی یا خارجی) در زمینه یا زمینه‌های زیر فعالیت کند: تولید سیمان و صنایع جانبی، گچ، بتن، محصولات آذبنستی و بتنی، تولید انواع پاکت، ریخته‌گری و ماشین‌کاری و ارائه خدمات مهندسی.

۱-۱-۲- انجام فعالیت‌های زیر در ارتباط با اشخاص سرمایه‌پذیر موضوع بند ۱-۱-۱ فوق:

- خدمات اجرایی در تهیه و خرید مواد اولیه و ماشین آلات برای اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر؛
 - خدمات طراحی و مهندسی اصولی پروژه‌ها برای اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر؛
 - انجام مطالعات، تحقیقات و بررسی‌های تکنولوژیکی، فنی، علمی، بازرگانی و اقتصادی برای بهره‌برداری توسط اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر؛
 - تأمین منابع مالی اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر از منابع داخلی شرکت یا از طریق سایر منابع از جمله اخذ تسهیلات بانکی به نام شرکت یا شخص حقوقی سرمایه‌پذیر با تأمین وثیقه یا تضمین بازپرداخت از طریق شرکت یا بدون تأمین وثیقه یا تضمین بازپرداخت؛
 - تدوین سیاست‌های کلی و راهبردی و مدیریتی اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر؛
 - شناسایی فرصت‌های سرمایه‌گذاری درخصوص بند ۱ فوق به منظور معرفی به اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر؛
 - ارائه سایر خدمات فنی، مدیریتی، اجرایی و مالی به اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر.
- ۱-۱-۳- سرمایه‌گذاری با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در سهام، سهم الشرکه و سایر اوراق بهادار دارای حق رأی آن عده از اشخاص حقوقی که خدمات زیر را منحصرأً به اشخاص سرمایه‌پذیر یا علاوه بر اشخاص سرمایه‌پذیر به دیگران ارائه می‌نمایند؛
- خدمات موضوع بند ۱-۱-۲ فوق .

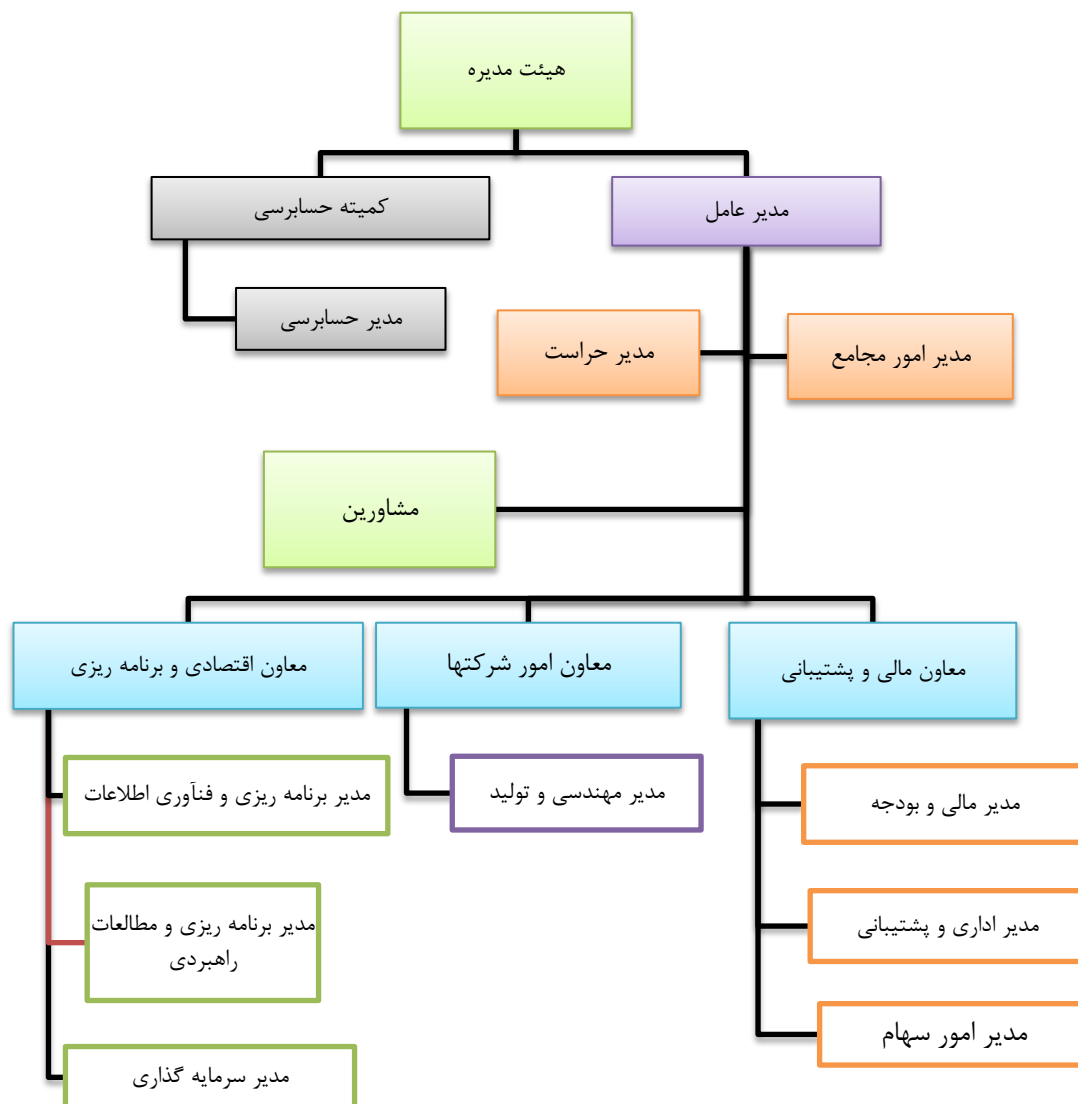
- حمل و نقل، انبارداری، بازاریابی، توزیع و فروش محصولات

شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۴-۱-۱- ساختار شرکت



شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱-۲- اطلاعات اعضاء هیئت مدیره شرکت :

شخصیت حقوقی	نام و نام خانوادگی نماینده	سمت	تاریخ عضویت	تحصیلات
سیمان قاین	محمداحسان کیان ارثی	عضو غیرمؤظف و رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۲/۰۶	کارشناسی ارشد مدیریت MBA
سیمان تامین	مهدی طالبی	مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۳/۱۱/۲۱	کارشناسی حسابداری
سیمان صوفیان	حسین یزدی	عضو غیرمؤظف هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۴/۱۱	کارشناسی ارشد مدیریت MBA
سیمان ارومیه	علی کریمی	عضو غیرمؤظف هیئت مدیره	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	کارشناسی ارشد حسابداری
سرمایه گذاری توسعه آرمان مهران	علی ارضی فرد	عضو غیرمؤظف هیئت مدیره	۱۴۰۴/۱۱/۱۲	دکترای مدیریت استراتژیک

۱-۳- اطلاعات مدیران اجرایی شرکت :

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	سوابق مهم اجرایی
۱	مهدی طالبی	مدیر عامل	کارشناسی	مدیریت اجرایی شرکت احداث صنعت - مدیریت اجرایی گروه شیشه رازی - مدیریت اجرایی شرکت سیمان خاش - مدیریت اجرایی شرکت سیمان خوزستان - عضو هیئت مدیره غیرموظف شرکت پایانه احداث - عضو هیئت مدیره غیرموظف شرکت احداث تکاپو - عضو هیئت مدیره غیرموظف شرکت سیمان نی ریز - عضو هیئت مدیره موظف شرکت سیمان خوزستان
۲	ژیلا سماواتی	معاون اقتصادی و برنامه ریزی	کارشناسی ارشد	مدیر مالی و اقتصادی شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر - معاون برنامه ریزی شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین - عضو غیر موظف هیئت مدیره شرکت های سیمان ارومیه و سیمان سفید نی ریز - مدیرعامل و رئیس هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری دی
۳	مقصود پورابولی	معاون مالی و پشتیبانی	کارشناسی	مدیر مالی شرکت سیمان فارس و خوزستان - عضو هیات مدیره شرکت سیمان قشم - رئیس حسابداری صنعتی شرکت تولیدی رادیا تور اتومبیل - عضو هیات مدیره و مدیر عامل شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین - رئیس بودجه و گزارشات شرکت سیمان فارس و خوزستان - رئیس هیئت مدیره سیمان خاش
۴	علیرضا قادری	معاون امور شرکتهای	کارشناسی	مدیر مالی و اداری شرکتهای سیمان خزر و مهندسی سیمان ایران و هند ، حسابرس سازمان حسابرسی ، رئیس هیئت مدیره شرکت های سیمان زنجان و نوآوران صنعت سبز پارس و سیمان بهبهان ، مدیر مالی شرکت سیمان فارس و خوزستان .
۵	محمد غفران خلقي	مدیر فنی و مهندسی	کارشناسی	مدیر ساخت، نصب و راه اندازی پروژه های سیمانی، معاون فنی پروژه سیمان سامان غرب، مدیر پروژه خط ۸۵۰۰ تن توسعه شرکت سیمان آپیک . مدیر عامل شرکت سیمان قاین
۶	عبدالحمید بیات	مدیر حسابرسی داخلی	کارشناسی ارشد	حسابرس موسسه حسابرسی بیات رایان ، موسسه دارپا روش ، موسسه حسابرسی آگاهان ارقام ، مشاور مالی و مالیاتی در صنایع مختلف ، مدیریت واحد حسابرسی داخلی شرکت دارو سازی و پخش

شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱-۴- اطلاعات بازارگردان شرکت

همچنین طی سال شرکت اقدام به تمدید قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با " صندوق سرمایه گذاری اختصاصی صبا گستر نفت و گاز تامین " نمود. قرارداد مذکور تا پایان تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۲۱ برقرار می باشد.

۱-۵- مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از :

- ✓ قانون تجارت
- ✓ قانون بازار اوراق بهادار و دستور العمل و بخشنامه‌های سازمان بورس اوراق بهادار
- ✓ قوانین پولی و بانکی
- ✓ قانون کار
- ✓ قانون تأمین اجتماعی
- ✓ قانون مالیاتهای مستقیم
- ✓ قانون حاکمیت شرکتی
- ✓ مصوبات مجمع عمومی و هیئت مدیره
- ✓ اساسنامه و آئین‌نامه‌های شرکت
- ✓ دستورالعمل‌ها و سیاستهای ابلاغی شرکت سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی
- ✓ استانداردهای حسابداری
- ✓ سایر قوانین مرتبط

۱-۶- ترکیب سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۴ به شرح زیر می‌باشد:

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد سهام
شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین	۱۰,۳۵۹,۱۷۰,۲۷۳	۵۱.۳۰
شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۲,۳۸۲,۲۲۵,۳۰۴	۱۱.۹۱
شرکت رادیس	۲۸۴,۹۳۷,۸۹۱	۱.۴۲
شرکت بیمه البرز	۲۹۴,۵۰۳,۶۶۰	۱.۴۷
سیمان ارومیه	۱۲,۲۴۶,۹۹۷	۰.۰۶
سرمایه گذاری توسعه آرمان مهان	۲۱,۳۳۳	۰
کارخانجات سیمان صوفیان	۴,۷۱۸	-
سیمان قاین	۳,۵۵۵	-
سایر اشخاص حقیقی و حقوقی	۶,۷۶۶,۸۸۶,۲۶۹	۳۳.۸۳
جمع	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۱-۷- خلاصه اطلاعات اصلی شرکت های سرمایه پذیر :
اسامی شرکتهای تابعه با ذکر میزان سرمایه شرح جدول زیر می باشد.

ردیف	نام شرکت	سال مالی	سرمایه ثبت شده میلیارد ریال
۱	سیمان آبیگ (سهامی عام)	۲۹ اسفند	۲,۹۵۹
۲	سیمان خوزستان (سهامی عام)	۲۹ اسفند	۱,۴۰۰
۳	سیمان ساوه (سهامی عام)	۲۹ اسفند	۱۷,۱۸۱
۴	سیمان غرب (سهامی عام)	۲۹ اسفند	۵,۶۵۰
۵	سیمان خزر (سهامی عام)	۲۹ اسفند	۹,۳۰۰
۶	سیمان بجنورد (سهامی عام)	۲۹ اسفند	۲,۰۰۰
۷	سیمان فارس نو (سهامی عام)	۲۹ اسفند	۱,۶۰۰
۸	سیمان بهبهان (سهامی عام)	۲۹ اسفند	۷,۴۰۰
۹	سیمان فارس (سهامی عام)	۲۹ اسفند	۲۳۳
۱۰	سیمان دورود (سهامی عام)	۲۹ اسفند	۶۴۲
۱۱	سیمان خاش (سهامی عام)	۲۹ اسفند	۵,۳۰۰
۱۲	سیمان سفید نی ریز (سهامی عام)	۲۹ اسفند	۳,۳۹۵
۱۳	فارسیت اهواز (سهامی عام)	۲۹ اسفند	۶۶۰
۱۴	فولاد و چدن و ماشین سازی دورود (سهامی خاص)	۲۹ اسفند	۷۰۰
۱۵	تحقیق و توسعه صنعت سیمان (سهامی خاص)	۲۹ اسفند	۷
۱۶	تهران بتن (سهامی خاص)	۲۹ اسفند	۱۱.۵
۱۷	نوآوران صنعت سبز پارس (سهامی خاص)	۲۹ اسفند	۶
۱۸	شرکت بین المللی ارجان صنعت فارس و خوزستان (سهامی خاص)	۲۹ اسفند	۱,۲۰۰
۱۹	سیمان ارض العماره	۱۰ دی	۱۰.۶
۲۰	صنعت بسته بندی فارس و خوزستان (سهامی خاص)	۲۹ اسفند	۱۱۱

شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

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

۲-۱- چشم انداز :

برترین هلدینگ تخصصی سیمان و محصولات جانبی در کشور، با توسعه روزافزون فعالیت های بین المللی و محبوب ذینفعان به ویژه سهامداران، مشتریان و کارکنان.

✓ پیشرو در بهبود فرآیندها

✓ پیشگام در ارزش آفرینی

✓ پیشتاز در اعمال نوآوری ها

✓ پیشاهنگ در توسعه پایدار

لازم به ذکر است شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام) با دوازده شرکت فرعی سیمانی بزرگترین هلدینگ تخصصی سیمانی کشور بوده و نقش مهمی در تولید و تامین سیمان کشور (۲۱ درصد میزان تولید سیمان کشور) ایفا می نماید.

۲-۲- ارزش های محوری :

مشارکت مداری : رعایت حقوق ، کسب رضایت و وفاداری واقعی مشتریان در اولویت نخست وظایف اخلاقی ما قرار دارد، لذا برای مطالعه و درک نیازهای مشتریان، طراحی فرآیندها برای برآورده ساختن انتظارات و مشعوف ساختن آنان در تعاملات سازمانی مجدانه ممارست می کنیم .

کار تیمی : ما بر همدلی و مشارکت همگان تأکید می‌ورزیم ، توسعه همکاری‌های جمعی را ارج نهاده، بر دیدگاه‌های متفاوت افراد احترام می‌گذاریم، تا با همفکری بر مشکلات کاری چیره شده و انسجام و وحدت سازمانی را تقویت نمائیم .

اخلاق حرفه‌ای (تجاری) : ما برای رعایت قوانین و موازین شرعی و حرفه‌ای (مثل شفافیت ، عدالت، انضباط مالی، امانت‌داری و شایسته سالاری) خود را متعهد می‌دانیم و تلاش می‌کنیم از این منظر در صنعت سرآمد باشیم .

توسعه پایدار (حفظ محیط زیست) : ما برای کاهش روزافزون مصرف انرژی و منابع طبیعی (مثل آب) و آلاینده‌های محیطی ، بهبود ایمنی و سلامت در محیط کار و مشارکت موثر در فعالیت‌های رفاهی و اجتماعی منطقه خود را مقید می‌دانیم .

پاسخگویی : ما ، اعم از مسئولان ستادی و مدیران شرکت‌ها ، همواره برای انجام تعهدات محوله ، تحقق اهداف و برنامه‌ها موظف بوده ، در قبال نتایج اقدامات و تصمیم‌های خود پاسخگو هستیم و از فراق‌کنی اجتناب می‌ورزیم.

۲-۳- مأموریت :

مدیریت پرتفوی سرمایه گذاری ها برای کمک به عمران و آبادانی کشور ، مدیریت مؤثر شرکت های تابعه به منظور حداکثرسازی ثروت سهامداران ، شناسایی و بهره برداری از زمینه های هم افزایی در گروه و رهبری صنعت و بازار سیمان کشور

✓ یک هلدینگ تخصصی در صنعت سیمان و محصولات جانبی

✓ سرمایه گذاری، سرمایه پذیری، انتقال تکنولوژی در زمینه تولید انواع سیمان و محصولات جانبی

✓ توسعه و بهینه سازی پرتفوی سرمایه گذاری ها در صنعت سیمان

✓ تولید سیمان و محصولات جانبی

✓ ارائه خدمات مهندسی و فنی به مشتریان و مصرف کنندگان

شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

- ✓ سرمایه گذاری در صنایع پایین دستی و بالادستی
- ✓ تولید و مدیریت زنجیره ارزش در صنعت سیمان
- ✓ ارزش آفرینی در شرکت های تابعه

۴-۲- اهداف :

اهداف استراتژیک
افزایش سود هلدینگ
افزایش مقدار و مبلغ فروش
توسعه هم افزایی
تقویت ترکیب پرتفوی
افزایش درآمد غیر عملیاتی
کاهش هزینه ها
افزایش مشارکت و فعالیت های بین المللی
افزایش صادرات
تقویت قابلیت رقابتی شرکت ها
افزایش شهرت و اعتبار برندها
گسترش زنجیره ارزش و زنجیره تامین
افزایش تنوع محصول
توسعه نوآوری ها
افزایش راندمان و بهره وری
استقرار مدیریت ریسک
تقویت حاکمیت شرکتی
بهبود شاخص های مربوط به توسعه پایدار
بهبود تعالی سازمانی
تقویت دانش سازمانی
استقرار ارزش های سازمانی
افزایش چابکی
حفظ و توسعه استعدادها
تقویت ثبات مدیریت

در حال حاضر ضرورتی به بازنگری اطلاعات وجود ندارد ولی با تغییر شرایط اطلاعات بازنگری می گردد.

شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۵-۲- استراتژی ها :

- ✓ مدیریت و ساماندهی پرتفوی.
- ✓ بهره‌مندی از تجارت سیمان، سرمایه‌گذاری و مشارکت در توسعه کسب و کارهای مرتبط و تکمیل زنجیره ارزش.
- ✓ شناسایی و توسعه زمینه‌های هم‌افزایی مثل خرید مشترک
- ✓ نهادینه سازی فرآیندهای ارزش آفرینی مانند الگوبرداری داخلی و بیرونی و اعمال نظارت‌های مؤثر .
- ✓ ایجاد و ارتقای قابلیت‌های جدید در ستاد نظیر قابلیت اجرایی استراتژی چرخشی و دگرگونی (Turnaround).
- ✓ بهبود و تقویت فرهنگ سازمانی (استقرار ارزش‌های محوری، به ویژه مشتری‌مداری و کار تیمی) در برخی شرکتها.
- ✓ تقویت جایگاه رقابتی و ارزش پیشنهادی با مشتریان
- ✓ توسعه مدیران، استعدادیابی و جایگزین پروری .
- ✓ افزایش فعالیت‌های بین‌المللی و توسعه صادرات ، استفاده از بستر بورس کالا در فروش عمده و خرده فروشی .
- ✓ فروش دارایی‌های غیر مولد در برخی شرکت‌های تابعه .

۶-۲ برنامه‌های آتی هلدینگ

- ۱- بازنگری برنامه‌های راهبردی هلدینگ.
- ۲- بهینه سازی پرتفوی
- ۳- عملیاتی نمودن نقشه راه انرژی با همکاری هلدینگ انرژی شستا: در این نقشه راه ۳۷ راهکار تهیه و این ۳۷ راهکار به ۵ دسته تقسیم و شرکت‌های در هر دسته برنامه خود را اجرا خواهند نمود.
 - الف) ماده ۱۶: نیروگاه خورشیدی - WHR و ...
 - ب) ماده ۲۶: ممیزی و بهینه سازی مصرف جهت جلوگیری از اعمال جرایم
 - ج) اقتصاد انرژی: خرید برق از طرق به صرفه
 - د) کارهای روتین و پروژه‌های بهبود: ساخت مخازن مازوت و ...
 - ه) در سطح هلدینگ و کلان: کاهش کلینر فاکتور
- ۴- تأکید بر تنوع محصول و برنامه افزایش سهم سیمان آمیخته علی‌الخصوص در بخش فروش سیمان کیسه‌ای
- ۵- تحول دیجیتال در صنعت
- ۶- ایجاد و ارتقای قابلیت‌های جدید در هلدینگ با بکارگیری الگوهای دانش بنیان و نوآورانه.
- ۷- تقویت ناوگان حمل و نقل در شرکت‌های گروه.
- ۸- تقویت و جذب افراد متخصص در سطوح مدیران ارشد و میانی.
- ۹- تلاش در جهت یافتن بازارهای جدید و توسعه بازارهای خارجی و ایجاد زیر ساخت‌های صادرات در مبادی خروجی.
- ۱۰- تأمین مالی از طریق انتشار ابزارهای نوین بازار سرمایه
- ۱۱- افزایش تولید و بهره‌وری از طریق افزایش راندمان، مدیریت توقفات، تامین قطعات مورد نیاز و استفاده از فناوری نوین
- ۱۲- جذب CO_2 و NO_x از خروجی فیلتر کارخانجات سیمان با تکنولوژی ماف و استفاده از آن در صنعت کشاورزی.
- ۱۳- استفاده از ضایعات و پسماند محصولات صنعتی مانند ضایعات صنایع در صنعت سیمان. و استفاده از RDF (زباله‌های شهری) با عنوان سوخت جایگزین

شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

- ۱۴- ارتباط موثر با ذینفعان، ارتباط موثر با مشتریان، پیاده‌سازی درست سیستم ارتباط با مشتریان CRM (پایش شکایت، نظرسنجی از مشتریان و ...) و برگزاری سمینار برای مصرف‌کنندگان و ارایه محصولات جدید.
- ۱۵- همکاری با شرکت‌های دانش بنیان و پارک‌های علم و فناوری، تقویت واحدهای تحقیق و توسعه در شرکتها، تقویت ارتباط با دانشگاه‌های معتبر
- ۱۶- استفاده بهینه از دارایی‌ها، اخذ اسناد املاک و زمین‌های فاقد سند و یا بدون سند تک برگ، فروش املاک و ساختمان‌های مازاد، ساخت برخی تجهیزات در کارگاه‌های ساخت، فروش اقلام ضایعاتی، مازاد و اسقاطی.
- ۱۷- تسریع در اجرای پروژه‌های نیمه کاره به منظور بهره‌برداری، مطابق زمان‌بندی پروژه‌ها.
- ۱۸- هماهنگی با انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سیمان در جهت اصلاح نظام قیمت‌ها در بورس کالا.
- ۱۹- مطالعه جهت خرید و احداث یک دستگاه آسیاب سیمان به ظرفیت ۲۵۰ تن بر ساعت شرکت سیمان آبیک.
- ۲۰- تقویت سیستم کنترل‌های داخلی و شناسایی ریسک‌های شرکت‌های تابعه با استقرار سیستم ERM.
- ۲۱- احداث آسیاب سیمان سفید در کشورهای همسایه به ویژه عراق و عمان .
- ۲۲- انجام ممیزی‌های آب در کارخانجات با توجه به محدود بودن منابع آبی.
- ۲۳- یکپارچه‌سازی فعالیت‌های HSE در راستای صیانت از محیط‌زیست و کاهش حوادث در شرکت‌های تابعه

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

۳-۱- منابع :

- ✓ منابع حاصل از دریافت مطالبات (سود سهام)
- ✓ منابع حاصل از فروش سهام
- ✓ تسهیلات بانکی

۳-۲- مصارف :

- ✓ مصارف جهت پرداخت بدهی ها (سود سهام پرداختنی)
- ✓ مصارف جهت پرداخت هزینه های شرکت
- ✓ مصارف جهت کمک به شرکت های کم بازده، زیان ده و مشمول ساماندهی
- ✓ مشارکت در افزایش سرمایه ها و پروژه های توسعه ای شرکت های تابعه

۳-۳- ریسک های شرکت :

ریسک نوسانات نرخ ارز

تغییر نرخ ارز، درآمدها و تعهدات هلدینگ را متأثر می‌سازد ، به لحاظ ماهیت فعالیت هلدینگ ، بخش عمده درآمدها از محل سود تقسیمی سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر می‌باشد ، لذا تغییر نرخ ارز بر افزایش بهای تمام شده محصول ، افزایش هزینه های جانبی صادرات و سود ویژه شرکت‌های سرمایه پذیر اثرگذار است. از طرف دیگر تغییرات نرخ ارز بر درآمد حاصل از صادرات نیز مؤثر می‌باشد.

ریسک قیمت نهاده های تولیدی

شرکتهای سرمایه گذاری به واسطه شرکتهای سرمایه پذیر از چنین ریسک هایی اثر می پذیرند و این دسته از ریسکها هم بر درآمد حاصل از سرمایه گذاریها به دلیل تغییر بهای تمام شده و فروش شرکتهای سرمایه پذیر و هم بر درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاریها به دلیل تغییر سود ویژه و ارزش بنگاه شرکتهای مورد نظر برای فروش اثرگذارند. از مهمترین تحولاتی که می تواند قیمت نهاده های تولید شرکتهای سرمایه پذیر را دستخوش تغییر قرار دهد، افزایش نرخ مصرف انرژی (گاز، mazot، گازوییل و برق)، افزایش حقوق و دستمزد، افزایش کرایه حمل، آب و تعرفه های دولتی بر اساس قوانین مربوطه می باشد.

ریسک کاهش قیمت محصولات

شدت رقابت داخلی و کاهش نرخ توسط برخی رقبای بازارهای صادراتی و محدودیت های مقطعی با ممنوعیت واردات سیمان توسط بازارهای هدف صادراتی به نفع شرکتهای مقاصد صادراتی بعضا موجب کاهش قیمت ها می گردد و از طرفی افزایش ظرفیت های جدید تولید و کاهش بودجه عمرانی و محدودیت های صادراتی موجب رقابت داخلی و کاهش قیمت ها در بعضی مناطق می گردد. شرکت با عرضه محصولات شرکتهای تابعه خود در بورس کالا، در به حداقل رساندن ریسک مذکور از طریق مکانیزم عرضه و تقاضا اقدام نموده است.

ریسک مربوط به عوامل بین المللی و یا تغییر مقررات دولتی

محدودیت های بین المللی ناشی از تحریم اقتصادی و تنش های منطقه ای موجب اختلال کسب و کار گردیده و فعالیت شرکتها را تحت تأثیر قرار می دهد. شرکتهای سرمایه پذیر نیز از این قاعده مستثنی نیستند. محدودیت های بین المللی و تغییرات جهانی قیمت کالاها و خدمات و تغییرات قیمت محصولات بر سود ویژه و ارزش بازار شرکتهای موجود در پرتفوی هلدینگ اثر داشته و برخی مقررات دولتی منجمله تغییرات تعرفه های صادرات و واردات حائز اهمیت بشمار می روند. حذف معافیت مالیاتی درآمدهای صادراتی کلینکر و سیمان به دلیل قرار گرفتن در فهرست مواد خام و نیمه خام از جمله ریسک های تاثیرگذار می باشد.

ریسک ناشی از عدم کفایت نقدینگی

عدم کفایت وجوه برای تداوم فعالیت و ایفای تعهدات، شرکت را با ریسک نقدینگی مواجه می سازد. کمبود نقدینگی یکی از مسائلی است که در حال حاضر بعضی از شرکتهای سیمانی با آن مواجه می باشند. سیاستهای یک شرکت در زمینه تامین نقدینگی که موجب بهبود سرمایه در گردش در قالب مطالبات از مشتریان، دارائی های موجود در انبار و پرداخت نقدی به تامین کنندگان می شود بطور اجتناب ناپذیری با عملکرد آن شرکت ارتباط دارد. نقدینگی لازم برای تداوم فعالیت و توسعه می تواند از منابع ذیل تامین گردد:

✓ افزایش فروش (تولید با بالاترین کیفیت و فروش به بالاترین قیمت)

✓ فروش دارایی غیر مولد

✓ ابزارهای بدهی و استفاده از تسهیلات

شرکت های تابعه با عرضه محصولات داخلی در بورس کالا به صورت نقدی و فروش نقدی به مشتریان صادراتی و اخذ تسهیلات با حداقل نرخ سود در جهت خرید بموقع نهاده های تولید و نیز سپرده گذاری منابع مازاد نزد صندوق های درآمد ثابت و بانکها با حداکثر سود ممکن این ریسک را در دوره جاری به نحو موثری مدیریت نموده اند.

ریسک نوسانات نرخ بهره

اثرات نرخ بهره بر فعالیت هلدینگ در موارد زیر خلاصه می گردد:

نرخ بهره بعنوان یکی از عوامل مهم تأثیرگذار در نحوه تخصیص دارائیهها مورد توجه فعالین اقتصادی است با افزایش نرخ بهره منابع مالی از سایر بخشهای اقتصاد به سوی بانکها و مؤسسات مالی هدایت می شود و سرمایه گذاری ها و بازار سهام را با رکود مواجه می سازد و به تبع آن خالص ارزش دارائیههای هلدینگ را تحت تأثیر قرار می دهد.

ریسک موارد مربوط به محیط زیست

صنعت سیمان به دلیل آلاینده های در معرض کنترل و نظارت بیشتر به لحاظ رعایت الزامات زیست محیطی می باشد. بهینه سازی فیلتراسیون، رعایت کلیه موارد زیست محیطی، جایگزینی فیلترهای کیسه ای با الکتروفیلترهای قدیمی و همچنین حفظ فضای سبز در حد استاندارد از جمله اقداماتی است که در این خصوص توسط شرکتهای سرمایه پذیر انجام پذیرفته است و در سال گذشته دو شرکت از شرکتهای زیر مجموعه موفق به دریافت لوح صنعت سبز کشوری شده اند.

ریسک اقبال مشتریان به محصولات جایگزین

صنعت سیمان جزو صنایع استراتژیک است و محصول جایگزین مطلق برای سیمان وجود ندارد با این حال کاهش قیمت فولاد می تواند در مصرف سیمان تأثیر منفی بگذارد که این کاهش قیمت در آینده میان مدت پیش بینی نمی شود.

ریسک مکانیزم تعیین قیمت در بورس کالا

در خرداد ماه ۱۴۰۰ با عرضه سیمان در بورس کالا، ریسک قیمت گذاری دستوری تا حد قابل ملاحظه ای کاهش یافت. لکن در ادامه روند عرضه در بورس کالا، دستورالعمل های ابلاغی مداخله گر در ارتباط با تعیین قیمت پایه و کف عرضه همچنان وجود دارد.

سایر مشکلات و چالش های صنعت سیمان

- مداخلات در قیمت گذاری و میزان عرضه سیمان.
- محدودیت های اعمال شده در مصرف برق و گاز شرکتهای تابعه.
- افزایش هزینه های حمل.
- وضع و افزایش سالانه نرخ عوارض های صادراتی اعم از بندری و گمرکی و تأثیر آن بر کاهش قدرت چانه زنی در مراودات تجاری (صادرات) و واردات برخی از قطعات حساس خطوط تولید.

شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

- محدودیت در بروزرسانی تکنولوژی و خرید قطعات یدکی ماشین آلات مرتبط با فرآیند تولید به علت تحریم‌های ظالمانه.
 - دامپینگ قیمتی در قیمت‌های صادراتی.
 - افزایش نرخ ارز موجب نوسان و افزایش قیمت‌های نامتعارف برخی از قطعات و تجهیزات خرید خارج شده .
 - چالش محیط زیست در خصوص آلاینده‌گی و هزینه‌های جانبی.
 - تغییرات و مشکلات متعدد در خصوص قوانین گمرکی و وضع تعرفه ها در مرزهای کشورهای همسایه.
 - مشکلات مربوط به تامین منابع مالی و بازارگردانی در بازار سرمایه.
 - درج سیمان و کلینکر در فهرست مواد خام و نیمه خام و خروج از معافیت مالیاتی.
 - وضع عوارض جهت صادرات کلینکر و سیمان.
- در حال حاضر ضرورتی به بازنگری اطلاعات وجود ندارد ولی با تغییر شرایط اطلاعات بازنگری می گردد.**

شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها :

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی :

(مبالغ به میلیون ریال)

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
۶۸۹,۴۶۳	۳۲۸,۰۷۹	درآمدهای عملیاتی
۱,۵۴۸,۰۴۹	۲,۵۷۲,۵۵۲	سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ها
۵۱۰,۶۳۵	۲,۰۸۴,۷۹۶	درآمد سود سهام
۲,۷۴۸,۱۴۷	۴,۹۸۵,۴۲۷	سایر درآمدها
(۵۲۶,۷۴۶)	(۸۲۸,۵۹۶)	جمع درآمدهای عملیاتی
۲,۲۲۱,۴۰۱	۴,۱۵۶,۸۳۱	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(۵۱۷,۴۰۲)	(۴۸۵,۸۳۷)	سود عملیاتی
۳۰,۴۸۵	۶,۸۶۴	هزینه های مالی
۱,۷۳۴,۴۸۴	۳,۶۷۷,۸۵۸	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۲,۷۲۹)	(۱,۲۷۷)	سود قبل از کسر مالیات
۱,۷۳۱,۷۵۵	۳,۶۷۶,۵۸۱	هزینه مالیات بر درآمد
۸۷	۱۸۴	سود خالص
		سود هر سهم (ریال)

در خصوص درآمد محقق شده هر سهم در دوره نه ماهه باید توجه داشت که مطابق استانداردهای حسابداری تنها پس از برگزاری مجامع عمومی عادی سالانه و تصویب سود نقدی شرکت های سرمایه پذیر و احراز حق دریافت سود ، درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها در صورت سود و زیان شرکت لحاظ می گردد. بنابراین عدم شناسائی درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها در دوره نه ماهه طبیعی بوده ، بدیهی است پس از تحقق نهائی درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت های مذکور در گزارش عملکرد ۱۲ ماهه بر اساس تصمیمات مجامع عمومی صاحبان سهام آنها منعکس خواهد شد .
پیش بینی می شود با توجه به رشد سودآوری شرکت های سرمایه پذیر سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱ نسبت به سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ از رشد مناسبی برخوردار باشد.

شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۴-۲- صورت وضعیت مالی:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۴/۲/۳۱	۱۴۰۴/۱۷/۳۰	
		دارایی ها
		دارایی های غیر جاری
۶۵۸,۰۴۱	۶۵۴,۲۷۹	دارایی های ثابت مشهود
۱۹۸	۱۹۸	دارایی های نامشهود
۱۳,۸۲۱,۶۱۴	۱۴,۱۴۸,۸۵۴	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
۴۳۹,۱۵۱	۴۳۹,۱۵۱	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۲,۵۱۵,۴۰۳	۲,۳۴۴,۳۴۳	سرمایه گذاری های بلند مدت
۳۶,۸۰۴	۱۲۰,۴۸۵	دریافتنی های بلند مدت
۲۴۵	۲۴۵	سایر دارایی ها
۱۷,۴۷۱,۴۵۶	۱۷,۷۰۷,۵۵۵	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۸,۴۹۹	۱۷,۸۳۳	پیش پرداخت ها
۵۹,۰۱۴,۰۰۸	۲۰,۱۳۵,۰۱۸	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۳,۴۶۰,۹۷۶	۱۰,۵۶۶,۴۳۲	موجودی نقد
۶۲,۴۸۳,۴۸۳	۳۰,۷۱۹,۲۸۳	جمع دارایی های جاری
۷۹,۹۵۴,۹۳۹	۴۸,۴۲۶,۸۳۸	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۱۹۴,۴۷۹	۱۹۴,۴۷۹	صرف سهام خزانه
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
۹۲۴,۴۴۲	۱,۲۵۲,۵۲۱	سایر اندوخته ها
۴۸,۵۵۹,۱۹۸	۱۰,۵۰۷,۷۰۰	سود انباشته
(۳۶,۱۶۹)	(۷۶,۹۷۲)	سهام خزانه
۷۱,۶۴۱,۹۵۰	۳۳,۸۷۷,۷۲۸	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۷۱,۸۵۳	۶۸,۱۳۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۷۱,۸۵۳	۶۸,۱۳۴	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۲۸۸,۸۰۱	۳۳۱,۶۹۸	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱۱,۷۴۹	۱,۳۳۰	مالیات پرداختنی
۴,۷۳۶,۵۷۹	۵,۷۰۶,۵۱۷	سود سهام پرداختنی
۳,۲۰۴,۰۰۷	۸,۴۴۱,۴۳۱	تسهیلات مالی
۸,۲۴۱,۱۳۶	۱۴,۴۸۰,۹۷۶	جمع بدهی های جاری
۸,۳۱۲,۹۸۹	۱۴,۵۴۹,۱۱۰	جمع بدهی ها
۷۹,۹۵۴,۹۳۹	۴۸,۴۲۶,۸۳۸	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۳-۴- درآمدهای عملیاتی :

در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ به مبلغ ۴,۹۸۵ میلیارد ریال بالغ شده است. که به دلیل رشد سودآوری مناسب شرکت های سرمایه پذیر نسبت به دوره گذشته رشد مناسبی داشته است و برای دوره مالی آتی نیز رشد مناسبی پیش بینی می شود.

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

کل سود تقسیمی بر اساس مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۳۱ مبلغ ۴۱,۴۰۰ میلیارد ریال (به ازای هر سهم ۲۰۷۰ ریال) سود تقسیم شده است که سود سهامداران حقیقی و حقوقی دارنده سهام در تاریخ ۲۸ آبان ماه ۱۴۰۴ از طریق سامانه سهام پرداخت شد. سود سهام سنوات گذشته نیز در تاریخ ۳ دی ماه ۱۴۰۴ از طریق سامانه سهام پرداخت شد.

۵-۴- افشای اطلاعات با اهمیت

در طی دوره مورد گزارش، شرکت اهم اطلاعات با اهمیت را بر اساس دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات سازمان بورس در سامانه کدال منتشر نموده است از جمله:

۱-۵-۴- توثیق سهام تحت مالکیت هلدینگ (برخی از شرکت های فرعی) نزد بانک پارسیان بابت تضمین تسهیلات شرکت سیمان فارس

شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)

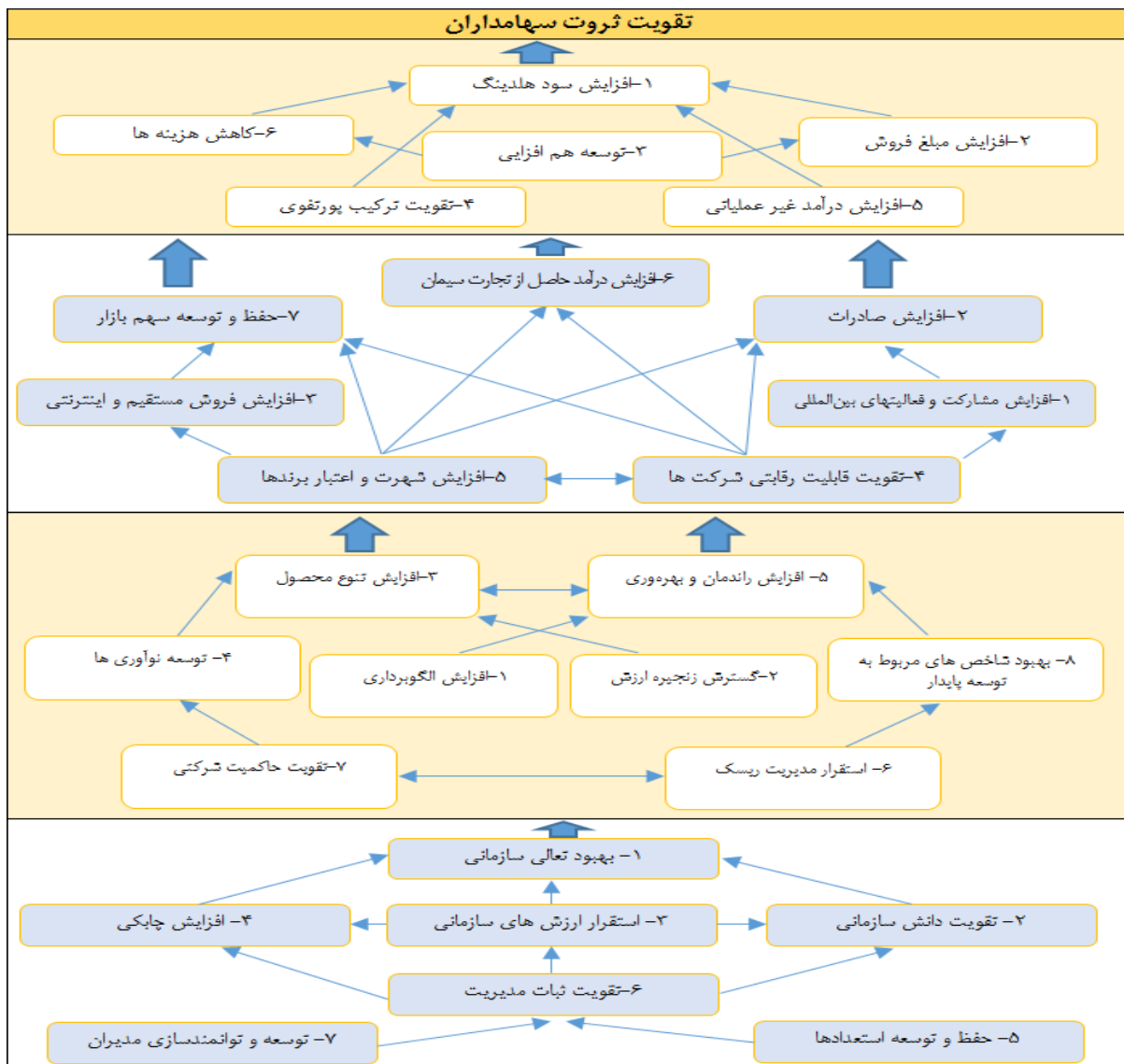
گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد :

۵-۱- شاخص های دست یابی به اهداف راهبردی :

با استفاده از الگوی کارت امتیازی متوازن در چهار منظر شاخص هایی برای هلدینگ و شرکت ها تعریف شده است که ساختار و چیدمان کلی آن در جهت نیل به اهداف استراتژیک در نقشه راهبردی بصورت ذیل است:



۵-۲- ترکیب نیروی انسانی :

میانگین تعداد کارکنان دائم ، قراردادی و کارکنان خدماتی گروه ۶،۵۴۳ نفر و شرکت اصلی ۵۴ نفر می باشد .

شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

۶- طرح های توسعه ای هلدینگ :

۶-۱- پروژه انتقال سیمان فارس به منطقه خرامه با اصلاح ظرفیت تولید به میزان ۳.۳۰۰ تن کلینکر روزانه :
بر اساس آخرین برآورد صورت پذیرفته توسط شرکت سیمان فارس، جمع کل سرمایه‌گذاری این طرح بالغ بر مبلغ ۸۵۴,۷۴۰,۷۴۰ میلیون ریال گردیده است. پیشرفت فیزیکی کل پروژه حدود ۴۷٪ می‌باشد. منابع مالی طرح عمدتاً از محل تسهیلات بانکی و فروش بخشی از اراضی کارخانه (با توجه به مجوز کمیسیون ماده ۵) و صدور اوراق مرابحه تأمین خواهد شد.

۶-۲- طرح های احداث نیروگاه خورشیدی

در راستای رفع الزام قانونی ماده ۱۶ قانون جهش تولید دانش بنیان و با توجه به ناترازی انرژی که طی سنوات اخیر گریبانگیر صنعت شده است، طرح های احداث نیروگاه خورشیدی در شرکت های تابعه این هلدینگ از جمله سیمان ساوه، سیمان غرب، سیمان فارس نو و سیمان آبیک در دست اقدام می باشد.

۶-۳- طرح های احداث مخازن مازوت

در راستای تامین سوخت کارخانجات از طریق سوخت جایگزین مازوت در زمان قطع گاز ، ساخت مخازن مازوت در کارخانجاتی که نیاز به ذخیره بیشتری داشتند از جمله سیمان غرب و سیمان ساوه ، انجام و به بهره برداری رسیده است.

۷- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و گام‌های صورت گرفته در رابطه با آن :

۷-۱- هیئت مدیره با آگاهی به لزوم استقرار نظام راهبری شرکتی در جهت رعایت یکسان حقوق کلیه سهامداران و سایر ذینفعان و بر اساس دستورالعمل ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار، فرآیندها و رویکردهای متعددی را برای حصول اطمینان از اجرای اثربخشی نظام راهبری شرکتی به شرح ذیل طرح‌ریزی و اجرا نموده است که اثربخشی آن از طریق بازخوردهای دریافتی از سهامداران و دستگاه‌های قانونی و نظارتی شامل بازرس قانونی و مستقل، کمیته های حاکمیت شرکتی ، سازمان بورس و اوراق بهادار و ... ارزیابی می‌شود.

شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

راهبری شرکتی

۷-۲- رویه های کارآمد راهبری شرکتی برای عملکرد صحیح بازار سرمایه و کل اقتصاد کشور حیاتی و لازمه جلب و حفظ اعتماد عمومی است. راهبری شرکتی 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 سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام) نیز 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 هیئت مدیره را تشکیل و منشور و آیین نامه مربوطه را در این زمینه تدوین نموده است.

ابعاد حاکمیت شرکتی	رویکردهای موجود
افشاء و شفافیت عملکرد سازمان	ارائه گزارشهای عملکرد دوره ای شامل صورتهای مالی به صورت سه ماهه، شش ماهه و نه ماهه و سالانه به سهامداران و سازمان بورس و سایر ذینفعان مرتبط از طریق سامانه کدال . - انتشار گزارش فعالیت ماهانه شرکت در سامانه کدال . - رعایت الزامات افشاء طبق آیین نامه سازمان بورس و اوراق بهادار از طریق سامانه کدال . - پاسخگویی مدیرعامل و اعضاء هیئت مدیره به سهامداران و ذینفعان در چارچوب قانون تجارت و دستورالعمل های سازمان بورس و اوراق بهادار . - رعایت مفاد مربوط به نحوه برگزاری مجامع عمومی صاحبان سهام .
تفویض اختیار	- تعریف اختیارات مدیر عامل توسط هیئت مدیره و همچنین تعریف امضاهای مجاز . - تدوین و تصویب آیین نامه معاملات و حدود اختیارات مالی و اجرای آن در شرکت . - رعایت الزامات مربوط به نحوه تشکیل جلسات هیئت مدیره و انتخاب دبیر هیئت مدیره . - تشکیل کمیته انتصابات . ارزیابی و پایش عملکرد شرکت های فرعی بصورت فصلی بر اساس کلیه شاخص های کلیدی مالی و غیر مالی شرکت های فرعی
حسابرسی مستقل و داخلی	-انتخاب بازرس قانونی و حسابرس مستقل در مجمع عمومی سالیانه توسط سهامداران . - تقویت واحد حسابرسی داخلی و برگزاری منظم جلسات . -بررسی و اظهارنظر سالیانه هیئت مدیره در خصوص کنترل های داخلی
سایر ذینفعان	رعایت ماده ۱۲۹ قانون تجارت در مورد معاملات با اشخاص وابسته

سهامداران محترم جهت ارتباط با هیئت مدیره می توانند از طریق ایمیل شرکت به نشانی info@fkcc.com ، تلفن و یا دورنگار مندرج در صفحه اصلی تارنمای شرکت اقدام نمایند. همچنین تمامی سهامداران و سایر ذینفعان محترم به بخش نظرات و شکایات در صفحه اصلی تارنمای شرکت نیز دسترسی دارند.

شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

رویه های حاکمیت شرکتی

اقدامات انجام شده در راستای ایجاد ، استمرار و تقویت ساز و کارهای اثربخش در جهت محقق شدن اصول حاکمیت و راهبری شرکتی :

از مهمترین اقدامات شرکت در راستای رعایت الزامات دستورالعمل راهبری شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، می توان به موارد زیر اشاره نمود :

- ✓ رعایت مفاد دستورالعمل فوق الذکر در خصوص غیر موظف بودن اکثریت اعضای هیئت مدیره و عضویت حداقل یک عضو غیرموظف دارای تحصیلات مالی و تجربه مرتبط در هیئت مدیره شرکت.
- ✓ تهیه و تنظیم اقرارنامه در خصوص اعضای هیات مدیره با رعایت تبصره ۲ ماده ۲۴۱ قانون تجارت و ضوابط سازمان بورس و اوراق بهادار .
- ✓ تدوین و پیاده سازی منشور اخلاق سازمانی در شرکت.
- ✓ اتخاذ رویه های مناسب در چارچوب قوانین و مقررات در راستای رعایت یکسان حقوق کلیه سهامداران از جمله حضور و اعمال حق رای در مجامع عمومی صاحبان سهام، دسترسی به اطلاعات به موقع و قابل اتکای شرکت، سهیم بودن در منافع شرکت، پرداخت به موقع سود سهام، تملک و ثبت مالکیت سهام و ...
- ✓ رعایت قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص معاملات با اشخاص وابسته به شکلی که از کنترل مناسب تضاد منافع اطمینان حاصل شود و از منافع شرکت و سهامداران حفاظت کند.
- ✓ استقرار سازوکار های کنترل داخلی اثربخش به منظور اطمینان بخشی معقول از حفاظت دارایی و منابع شرکت در برابر اتلاف، تقلب و سوء استفاده ، تحقق کارایی و اثربخشی عملیات شرکت، کیفیت گزارشگری مالی و غیرمالی و رعایت قوانین و مقررات از طریق تدوین آیین نامه ها و دستورالعمل ها و نظارت بر اجرای آنها.
- ✓ تشکیل واحد حسابرسی داخلی مطابق با ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار.
- ✓ بررسی سالانه سیستم کنترل های داخلی توسط هیات مدیره و درج و افشا نتایج آن در گزارشی تحت عنوان گزارش کنترل های داخلی.
- ✓ طراحی و پیاده سازی ساز و کارهای لازم جهت رعایت کلیه قوانین و مقررات در خصوص دارندگان اطلاعات نهانی از سوی هیات مدیره.
- ✓ رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص تعیین مبنای حقوق و مزایای اعضای هیات مدیره و مدیران ارشد اجرایی متناسب با عملکرد آنها و نیز رعایت عدم تعیین وجوهی تحت عنوان پاداش و یا سایر عناوین توسط اعضای هیات مدیره برای سمت خود به عنوان عضو هیات مدیره غیر از آنچه در مجمع عمومی صاحبان سهام تعیین شده.
- ✓ رعایت مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص وظایف غیرقابل تفویض هیات مدیره.
- ✓ تشکیل کمیته حسابرسی و کمیته ریسک و انتصابات تحت نظر هیات مدیره.
- ✓ رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص اینکه رییس هیات مدیره همزمان، مدیرعامل شرکت نباشد.

شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

- ✓ تهیه و تصویب منشور هیات مدیره شامل وظایف، اختیارات و مسئولیت های رییس هیات مدیره ، مدیرعامل و سایر اعضای هیات مدیره، نحوه تنظیم دستور جلسات هیات مدیره و نحوه تصمیم گیری و تصویب آن.
- ✓ تشکیل دبیرخانه هیات مدیره طبق ضوابط دستورالعمل که مسئولیت هماهنگی و مستندسازی جلسات هیات مدیره، جمع آوری اطلاعات مورد نیاز و پیگیری انجام امور کارشناسی مورد درخواست اعضای هیات مدیره و اطمینان بخشی از انجام تکالیف قانونی هیات مدیره را برعهده داشته باشد.
- ✓ تشکیل جلسات هیات مدیره حداقل یک بار در ماه.
- ✓ رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص تشکیل مجامع و اعمال حق رای.
- ✓ انتشار کلیه گزارش ها طبق قوانین و مقررات از جمله صورت های مالی میان دوره ای و سالانه، گزارش تفسیری مدیریت، گزارش فعالیت هیات مدیره، گزارش کنترل های داخلی و گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی و ... در موعد مقرر از طریق پایگاه اینترنتی شرکت.
- ✓ تعیین زمان بندی پرداخت سود سهام به گونه ای که سود سهامداران دارای سهام کنترلی، پیش از سایر سهامداران پرداخت نشود.
- ✓ حضور مدیرعامل، اعضای هیات مدیره و رییس کمیته حسابرسی در مجامع عمومی شرکت و نیز حضور بالاترین مقام مالی شرکت در صورتی که تصویب صورت های مالی در دستور جلسه باشد.
- ✓ اتخاذ تصمیمات لازم در خصوص موارد مندرج در گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی و انعکاس در صورت جلسات مجمع.
- ✓ تعیین حق حضور اعضای غیرموظف هیات مدیره و پاداش هر یک از اعضای هیات مدیره در مجمع عمومی صاحبان سهام.
- ✓ ایجاد فرصت کافی و معقول به منظور پرسش و پاسخ سهامداران و هیات مدیره در جلسات مجامع عمومی.
- ✓ افشای اطلاعات بااهمیتی از قبیل نام، مشخصات کامل، تحصیلات، تجارب و مدارک حرفه ای اعضای هیات مدیره و مدیرعامل، موظف یا غیرموظف بودن آنان، مستقل بودن آنان، میزان مالکیت سهام آنان در شرکت و رویه های حاکمیت شرکتی و ساختار آن در گزارش تفسیری مدیریت
- ✓ اظهار نظر کمیته حسابرسی در خصوص معاملات با اشخاص وابسته و معاملات مشمول ماده ۱۲۹ لایحه قانون اصلاحی قسمتی از قانون تجارت
- ✓ پایش و بررسی ماهیانه گزارشات سود و زیان، تولید، فروش، موجودی محصول و نرخ های فروش در مقایسه با بودجه و دوره مشابه سال قبل در هیئت مدیره هلدینگ .
- ✓ تشکیل و فعالیت منظم کمیته های حاکمیت شرکتی از جمله، کمیته سرمایه گذاری و پروژه ها ، حسابرسی، کمیته ریسک، کمیته انتصابات (اصلی و معین)، کمیته ساماندهی شرکت های کم بازده، کمیته فروش و صادرات و
- ✓ تشکیل جلسات بررسی عملکرد میان دوره ای سه ماهه، شش ماهه، نه ماهه و بودجه سالیانه شرکتهای گروه.
- ✓ تهیه و تدوین نقشه راه انرژی با ۳۷ راهبرد اجرائی در راستای بهینه سازی مصرف انرژی
- ✓ در راستای شفافیت و اجرای الزامات ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار مجامع عمومی فوق العاده برگزار و تطابق کامل اساسنامه شرکت های بورسی با فرمت نمونه ظرف مدت کمتر از یک ماه انجام شد.
- ✓ پایش و نظارت کمیته حسابرسی بر و واحدهای حسابرسی داخلی شرکت های تابعه بطور مستمر به منظور پیشگیری و کاهش تخلفات و افزایش شفافیت.

شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

- ✓ برنامه منظم بازدیدهای دوره‌ای از کارخانجات تابعه توسط مدیران هلدینگ به منظور پایش مستمر خطوط تولید و افزایش کیفیت محصولات تولیدی و بهره‌وری.
- ✓ پایش مستمر وضعیت تامین مواد اولیه اصلی تولید شرکت‌های تابعه و پیگیری جهت رفع مشکلات آن‌ها با برگزاری جلسات مستمر و مدون در ستاد هلدینگ به منظور استمرار تولید، ارتقا کیفیت و کاهش قیمت تمام شده.
- ✓ پایش منظم پرونده‌های حقوقی شرکت‌های تابعه به منظور افزایش شفافیت و رعایت حقوق ذینفعان.
- ✓ نگارش و تصویب آئین‌نامه‌های داخلی گروه به منظور وحدت رویه در شرکت‌های تابعه و جلوگیری از برخورد سلیقه‌ای.
- ✓ اعزام بازرس حقوقی به کلیه شرکت‌های تابعه به طور مستمر جهت بررسی پرونده‌های حقوقی، قراردادهای منعقد، صورتجلسات کمیسیون معاملات و وضعیت ساماندهی املاک.

۳-۷- کمیته‌های تخصصی فعال هلدینگ

کمیته‌های تخصصی هیئت‌مدیره و مشخصات اعضاء هر یک از کمیته‌ها بشرح زیر است :

۱-۳-۷- کمیته حسابرسی

ترکیب و ویژگی‌های اعضاء کمیته حسابرسی بشرح زیر می‌باشد :

اعضای کمیته حسابرسی				
ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت در کمیته (رئیس/عضو)	رشته تحصیلی	مدرک تحصیلی
۱	محمداحسان کیان ارثی	رئیس	مدیریت اجرایی	کارشناسی ارشد
۲	امیر رمضانیان	عضو	حسابرسی	کارشناسی ارشد
۳	محمدباقر ورمزیار	عضو	حسابداری	کارشناسی ارشد
۴	حمید خادم	عضو	حسابداری	دکتر
۵	ساسان مهرانی	عضو	حسابداری	دکتر

اعضاء کمیته حسابرسی از پنج عضو تشکیل شده است که شامل رئیس کمیته (عضو غیرموظف هیئت‌مدیره) و سه عضو مستقل می‌باشد.

۲-۳-۷- کمیته ریسک

ترکیب و ویژگی‌های اعضاء کمیته ریسک بشرح زیر می‌باشد:

اعضای کمیته ریسک				
ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت در کمیته (رئیس/عضو)	رشته تحصیلی	مدرک تحصیلی
۱	مجتبی مهری نژاد	رئیس	مهندسی مکانیک	کارشناسی
۲	محمدرضا عربی مزرعه شاهی	عضو	مدیریت ریسک	دکتر
۳	مهدی رشیدی النگه	عضو	مدیریت اجرایی	کارشناسی ارشد
۴	محمدرضا محمدی	عضو	مدیریت	دکترای تخصصی
۵	رسول مرادی	عضو	ریاضی	کارشناسی ارشد

شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۴

اعضاء کمیته ریسک از پنج عضو تشکیل شده است که شامل رئیس کمیته (عضو غیرموظف هیئت مدیره) و چهار عضو مستقل می باشد.

۳-۷- کمیته انتصابات

ترکیب و ویژگی های اعضای کمیته انتصابات بشرح زیر می باشد:

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت در کمیته (رئیس / عضو)	رشته تحصیلی	مدرک تحصیلی
۱	علی کریمی	رئیس	حسابداری	کارشناسی ارشد
۲	محمد جهانگیریان	عضو	حسابداری	دکتر
۳	محمد رضا محمدی	عضو	مدیریت	دکترای تخصصی

اعضاء کمیته انتصابات از سه عضو تشکیل شده است که شامل رئیس کمیته (عضو غیرموظف هیئت مدیره) و دو عضو مستقل می باشد.

۴-۷- گزارشگری پایداری

در اجرای مفاد ماده ۴۰ دستورالعمل حاکمیت شرکتی و در جهت توسعه پایدار و ایجاد سازوکاری برای سنجش و ارزیابی توان ایجاد ارزش در کوتاه مدت و بلند مدت اقدامات ذیل توسط شرکت در ابعاد مورد نظر انجام شده است.

بعد اجتماعی: شرکت با پرداخت به موقع مالیات، حق بیمه و عوارض قانونی به مراجع دولتی و سایر ذینفعان خود در فعالیت های اجتماعی مشارکت دارد. این شرکت به عنوان هلدینگ پیشرو صنعت سیمان اهتمام ویژه ای در بحث مسئولیتهای اجتماعی در شرکتهای تحت مدیریت خود داشته و با توجه به اینکه اغلب کارخانجات وابسته در مناطق کمتر توسعه یافته و محروم قرار دارند با تخصیص سیمان مورد نیاز جهت احداث منازل محرومین و افراد کم بضاعت، ساخت مدارس و اماکن عمومی در این مناطق مشارکت داشته است. همچنین با راهبری هلدینگ تمام شرکت های زیر مجموعه در سال ۱۴۰۴ با تخصیص یک درصد از سود به منظور کمکهای بلاعوض و با مشارکت در کمک رسانی در مواقع بحران (زلزله، سیل، طوفان و ...) و کمک به سازمان بهزیستی و آموزش فنی و حرفه ای و ... نقش سازنده ای ایفا مینماید.

بعد زیست محیطی : با توجه به ماهیت فعالیت شرکت اصلی ، موارد مرتبط با اجرای قوانین و مقررات زیست محیطی برای شرکت اصلی موضوعیت ندارد ولیکن اقدامات انجام شده در حوزه محیط زیست در سطح شرکت های تابعه در گزارش فعالیت هیئت مدیره و به تفصیل در گزارش تفسیری آنها درج گردیده است.

بعد اقتصادی : از نظر بعد اقتصادی ، بررسی وضعیت سود آوری و ارزش پرتفوی سرمایه گذاری های شرکت با تجزیه و تحلیل و بهینه سازی پرتفوی شرکت در طول سنوات گذشته حاکی از رشد قابل توجهی بوده است و با برنامه ریزی و سیاستهای اتخاذ شده روند سودآوری در سنوات آتی نیز از رشد مناسبی برخوردار خواهد بود.

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

در دوره مالی مورد گزارش در شرکتهای تابعه و شرکت اصلی اقدامات زیر جهت افزایش سطح رفاه و بهداشت کارکنان انجام شده است :

- ۱- قرار دادن پرسنل شرکت اصلی و شرکتهای تابعه تحت پوشش بیمه های تکمیلی، عمر و حوادث در قالب طرح تجمیع بیمه ای و برخورداری از تعهدات بالاتر و پرداخت هزینه کم تر.
- ۲- قدردانی از فرزندان کارکنان در رابطه با امور تحصیلی آنان و تشویق آنها برای طی مدارج بالاتر.
- ۳- اعطای پاداش بهره وری و کارانه مطابق امتیاز ارزیابی عملکرد بمنظور ارتقاء بهره وری کارکنان.
- ۴- انجام امور مراقبتی و پزشکی و تهیه لوازم بهداشتی و رعایت دستورالعمل های بهداشتی در سطح کلیه شرکتهای تابعه و کمک های لازم در راستای ایفاء مسئولیت های اجتماعی.
- ۵- در راستای ارتقاء فرهنگ بهداشت و سلامت کارکنان ، کلیه پرسنل و خانواده های محترم ایشان تحت پوشش بیمه تکمیلی با خدمات کلینیکی و پاراکلینیکی ، با انعقاد قرارداد با پزشک معتمد و حضور یک روز در هفته در محل شرکت نسبت به بررسی و معاینه پرسنل و تشکیل پرونده سلامت اقدام لازم صورت پذیرفته و با انجام آزمایشات ادواری منظم سطح سلامت جسمی و راون پرسنل به طور مستمر مورد پایش قرار گرفته است .
- ۶- به منظور ارتقاء سطح دانش پرسنل شاغل در هلدینگ ، بررسی و پایش آخرین تحولات و دستاوردهای صنعت سیمان و به جهت بروزآوری دانش و مهارت پرسنل نیازهای آموزشی کارکنان مورد بررسی و با هماهنگی مدیران ، تقویم آموزشی جهت پرسنل تدوین و دوره های آموزشی در این خصوص برگزار می گردد.