

اقدامات انجام شده در راستای رعایت دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

سازمان بورس و اوراق بهادار در راستای حمایت از حقوق سرمایه‌گذاران، پیشگیری از وقوع تخلفات و نیز ساماندهی و توسعه بازار شفاف و منصفانه اوراق بهادار، دستورالعملی با عنوان حاکمیت شرکتی شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران به تصویب رسانیده است. با توجه به الزام سازمان، اقدامات بااهمیت شرکت تاکنون در راستای فراهم نمودن سازوکارها و رعایت مفاد این دستورالعمل به شرح ذیل بوده است:

- مطابق با ماده تبصره ۳ ماده ۳ دستورالعمل حاکمیت شرکتی هیات مدیره، مدیرعامل و مدیران ارشد باید به هنگام اخذ هرگونه تصمیم برای ناشر، با حداکثر حسن نیت منافع تمامی سهامداران از جمله سهامدان اقلیت را به صورت یکسان در نظر گیرند و نمی‌توانند منفعت برخی سهامداران، از جمله سهامدار/سهامدارانی که ایشان را به صورت مستقیم یا غیرمستقیم، به نمایندگی در هیات مدیره منصوب کرده است، به منافع ناشر ترجیح دهند. این امر به علت راه اندازی سامانه سجام تحقق یافته و از رفتارهای سلیقه‌ای در شرکت جلوگیری به عمل آمده است.
- طبق تبصره ۳ ماده ۴ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، موظف شدن اعضای هیات مدیره، ضمن رعایت شرایط این ماده، صرفاً پس از تصویب هیات مدیره امکانپذیر خواهد بود. تمامی اعضای هیات مدیره در شرکت به استثنای مدیرعامل محترم، غیر موظف هستند.
- مطابق با مفاد ماده ۴، تبصره ۲ و ۳ ماده ۴ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، اعضای محترم هیات مدیره بایستی اقرارنامه‌ای در راستای ضوابط و الزامات قانونی شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار از جمله مواردی از قبلی اینکه اعضای موظف هیات مدیره نمی‌توانند در شرکتی دیگر، مدیرعامل یا عضو موظف هیات مدیره باشند و نباید اصالتاً یا به نمایندگی از شخص حقوقی همزمان در بیش از ۳ شرکت به عنوان عضو غیرموظف هیات مدیره باشند همچنین بایستی فاقد محکومیت قطعی کیفری و یا انضباطی باشند، که این اقرارنامه توسط کمیته انتصابات تنظیم و تأیید آن از اعضای محترم هیات مدیره اخذ شده است.
- مطابق با تبصره ۱ ماده ۴ اکثریت اعضای هیات مدیره غیرموظف هستند و همچنین مطابق با تبصره ۴ ماده ۴ حداقل یک عضو غیرموظف حضورداشته باشد که دارای تحصیلات مالی (حسابداری، مدیریت مالی، اقتصاد و مدیریت با گرایش مالی) و تجربه مرتبط باشد که درحال حاضر آقای درخشنده دارای تحصیلات مالی می‌باشد.

➤ مطابق با ماده ۵ دستورالعمل حاکمیت شرکتی هیات مدیره مسئول تدوین و پیاده سازی اخلاق سازمانی در شرکت می‌باشد و باید از سازوکارهای اجرایی و الزام اجرایی شدن اخلاق سازمانی اطمینان حاصل نماید. اخلاق سازمانی شامل التزام به صداقت، درستکاری و پایبندی به ارزش‌های اخلاقی سازمانی می‌باشد. منشور اخلاقی در شرکت تدوین و پیرو آن تصویب شده و در سایت رسمی شرکت بارگذاری شده است.

➤ مطابق با ماده ۶ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، هیات مدیره باید با اتخاذ رویه‌های مناسب، در چارچوب قوانین و مقررات، رعایت یکسان حقوق کلیه سهامداران را برقرار نماید که با توجه به راه‌اندازی سامانه سجام توسط نهادهای مرتبط و همچنین درگاه یکپارچه سامانه دین‌نگار بازار سرمایه، این امر محقق گردیده است.

➤ مطابق ماده ۱۰ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، هیات مدیره باید سازوکاری را طراحی و پیاده سازی نماید که از رعایت کلیه قوانین و مقررات در خصوص دارندگان اطلاعات نهانی اطمینان حاصل شود همچنین با توجه به اجرای تبصره ۲ ماده ۴۶ قانون بازار اوراق بهادار و دستورالعمل اجرایی نحوه گزارش دهی دارندگان اطلاعات نهانی، این اطلاعات در سامانه مربوطه بارگذاری شده است.

➤ مطابق ماده ۱۱ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، هیات مدیره باید ساز و کار مناسبی را جهت جمع آوری و رسیدگی به گزارش‌ها مربوط به نقض قوانین و مقررات و نارسایی در شرکت، توسط اشخاص مختلف، تدوین و اطلاع رسانی کرده و بر اجرای آن نظارت داشته باشد. که این امر از طریق سایت شرکت تعبیه شده است.

➤ مطابق با ماده ۱۳ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، ۱۱ مورد از وظایف هیات مدیره غیرقابل تفویض می‌باشد. که این مهم مطابق با دستورالعمل حاکمیت شرکتی رعایت شده است.

➤ در راستای اجرای ماده ۱۴ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مبنی بر تشکیل کمیته‌های حسابرسی، انتصابات و ریسک، این کمیته‌ها بر اساس مصوبه هیات مدیره تشکیل شده است.

همچنین مشخصات اعضای کمیته‌های تخصصی شرکت طبق آخرین اطلاعات دریافت شده شامل اعضای کمیته جبران سرمایه‌گذاری، کمیته حسابرسی، کمیته انتصابات و ریسک به شرح زیر می‌باشد:

نام کمیته	سمت و اعضای کمیته	نام کمیته	سمت و اعضای کمیته
کمیته حسابرسی	کمیته سرمایه گذاری	کیارش مهرانی	محمد رضا درخشنده رئیس کمیته
		محمدحسین قائمی راد	سعید عبودی عضو کمیته
		امین صفری مذهبی	محسن غلامرضایی عضو کمیته
		مدیر سرمایه گذاری یا نماینده ایشان به عنوان دبیر	غلامرضا روزبهانی عضو کمیته
			مجید هائف وحید عضو کمیته
کمیته انتصابات	کمیته ریسک	علیرضا موسوی	رشید اسماعیلی مرالو
		محمد ثیرانی	علیرضا موسوی
		محمدحسین قائمی راد	مهراب احمدیان
		مدیر سرمایه گذاری یا نماینده ایشان به عنوان دبیر	اسفندیار شاه منصوری
		محمدحسین قائمی راد	

- مطابق با تبصره ۲ ماده ۱۴ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، اکثریت اعضای هیات مدیره بایستی مستقل خارج از هیات مدیره باشند و همچنین مطابق با تبصره ۳ ماده ۱۴ وظایف کمیته حسابرسی مطابق با منشور کمیته حسابرسی است که موضوعات مذکور رعایت شده است.
- مطابق با ماده ۱۵ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، هیات مدیره بایستی فرایندی را مستقر کند که بر اساس آن هر ساله اثربخشی هیات مدیره و مدیرعامل، کمیته های تخصصی هیات مدیره و همچنین اعضای هیات مدیره ذیربط در شرکت های فرعی و وابسته را ارزیابی نماید. این امر از طریق معاونت نظارت بر شرکت ها اجرا می گردد.
- مطابق با ماده ۱۹ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، مدیرعامل بایستی طبق قوانین و مقررات، تصمیمات و مصوبات هیات مدیره را اجرا و گزارش های دقیق، به موقع و شفافی از عملکرد شرکت در اختیار هیات مدیره قرار دهد که این امر در گزارش های تفسیری نیز به صورت کامل افشا شده است.
- مطابق با ماده ۱۷ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، هیات مدیره باید از طراحی و اجر ای مناسب سازوکارهای برقراری روابط مؤثر با سرمایه گذاران اطمینان یابد. این ارتباط از طریق اپلیکیشن همراه بورس و پورتال ارتباط با سهامداران شکل گرفته است.
- مطابق با ماده ۱۸ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، رئیس هیات مدیره نباید همزمان، مدیرعامل شرکت یا از اشخاص زیر نظر مدیرعامل باشد. 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 باید به طور صریح و روشن مشخص شود و به تصویب هیات مدیره برسد. همچنین وظایف، اختیارات و مسئولیتهای افراد فوق الذکر نباید هیچگونه تداخلی با یکدیگر داشته باشند. رئیس هیات مدیره مسئول اداره اثربخش جلسات هیات مدیره و اطمینان از اینکه مسائل مهم و راهبردی شرکت در دستور جلسات هیات مدیره گنجانده شده است، میباشد. این امر از طریق تنظیم و تصویب منشور هیات مدیره تحقق یافته است.

➤ مطابق با ماده ۲۰ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، هیات مدیره باید دارای یک دبیرخانه مستقل باشد که مسئولیت هماهنگی و مستند سازی 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 به عهده داشته باشد.

➤ مطابق با تبصره ۲ ماده ۲۰ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، خلاصه ای از موضوعاتی که قرار است در هر جلسه ای مطرح شود، باید طی دستور جلسه ای همراه دعوتنامه و مستندات مربوطه، به نحو و بافاصله زمانی مناسب قبل از جلسه به اطلاع اعضای هیات مدیره برسد تا اعضا بتوانند تصمیمات مرتبط را اتخاذ نمایند. دعوتنامه جهت جلسات هیات مدیره در بازه زمانی مناسب ارسال شده است.

➤ مطابق با ماده ۲۱ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، ریاست دبیرخانه هیات مدیره به عهده دبیر هیات مدیره است که از بین افراد دارای صلاحیت و ویژگیهای لازم با پیشنهاد رئیس هیات مدیره و تصویب هیات مدیره منصوب و زیر نظر رئیس هیات مدیره انجام وظیفه می کند که طبق مصوبه هیات مدیره دبیر هیات مدیره انتخاب شده است.

➤ مطابق با ماده ۲۲ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، مسئولیت تنظیم صورت مذاکرات و مصوبات هیات مدیره، پیگیری مصوبات، و تهیه گزارش از اجرای مصوبات هیات مدیره بر عهده دبیر هیات مدیره است. وی باید تمام مصوبات و صورت مذاکرات هیات مدیره را به ترتیب شماره و تاریخ جلسه نگهداری کند. با توجه به مستندات سازی این موارد توسط ایشان مستندسازی و نگهداری می شود.

➤ مطابق با ماده ۲۳ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، ترتیب و تاریخ برگزاری جلسات هیات مدیره باید در اولین جلسه هیات مدیره برای دوره های شش ماهه به تصویب هیات مدیره برسد. هیات مدیره باید 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 نماید. این امر طی صورتجلسه هیات مدیره شرکت مصوب شده است.

- مطابق با ماده ۲۳ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، جلسات هیات مدیره باید در هر ماه حداقل یکبار برگزار شود و ترتیب و تاریخ برگزاری جلسات هیات مدیره نیز در اولین جلسه هیات مدیره برای دوره‌های شش ماهه به تصویب هیات مدیره برسد؛ که با توجه به بررسیهای صورت گرفته این مهم تحقق یافته است همچنین مطابق با ماده ۲۶ فرایند تصویب هیات مدیره نظام‌مند بوده و در صورتی که موضوعی از دستور جلسه هیات مدیره خارج شود، دلایل آن نیز در صورتجلسه هیات مدیره درج شده است.
- با توجه به ماده ۳۰ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، الزام قرائت گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی الزامی بوده و ناشر مکلف است به صورت کتبی از حسابرس مستقل و بازرس قانونی دعوت به عمل آورد. که این امر محقق شده است.
- مطابق با ماده ۳۱، زمانبندی پرداخت سود سهام باید به گونه ای باشد که در هر صورت، سود سهامداران عمده و کنترلی، پیش از سایر سهامداران پرداخت نشود. که این موضوع با توجه به راه اندازی سامانه سجام به صورت صحیح صورت پذیرفته است.
- با توجه به مفاد ماده ۳۳، در مجمع عمومی صاحبان سهام، باید تصمیمات لازم در خصوص بندهای گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی اتخاذ و در صورتجلسه مجمع و یا صورت خلاصه مذاکرات مجمع منعکس شود که موارد مربوطه در صورتجلسه مجمع منعکس شده است.
- مطابق با مفاد ماده ۳۵، طی برگزاری مجامع عمومی صاحبان سهام، فرصت کافی و معقول به منظور پرسش و پاسخ سهامداران و هیات مدیره فراهم شود که با توجه به مشاهدات عینی این امر صورت پذیرفته است.
- مطابق با ماده ۳۴ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، حق حضور اعضای غیرموظف هیات مدیره و پاداش هر یک از اعضای هیات مدیره و نحوه جبران خدمات اعضای هیات مدیره عضو کمیته‌های تخصصی هیات مدیره باید در مجمع عمومی صاحبان سهام تعیین شود. در صورتجلسه هیات مدیره به مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۰ حقوق مدیرعامل مطابق با مقررات و ضوابط قانون کار و آیین نامه داخلی شرکت تعیین شده است.
- مطابق با مفاد ماده ۳۷ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، اطلاعات با اهمیتی از قبیل نام، مشخصات کامل، تحصیلات، تجارب و مدارک حرفه‌ای اعضای هیات مدیره و مدیر عامل، کمیته‌های تخصصی هیات مدیره و اعضای آنها، موظف یا غیرموظف بودن آنان، مستقل بودن آنان، میزان مالکیت سهام

آنان در شرکت، عضویت در هیات مدیره سایر شرکتها به اصالت یا به نمایندگی، حقوق و مزایای مدیران اصلی و رویه‌های حاکمیت شرکتی و ساختار آن و نحوه ارتباط بین سهامداران و عضو مستقل هیات مدیره باید به نحو مناسب در پایگاه اینترنتی شرکت و در یک یادداشت جداگانه در گزارش تفسیری مدیریت افشا شود. در آخرین گزارش تفسیری منتشر شده و پایگاه اینترنتی شرکت، اطلاعاتی همچون تجارب و مدارک حرفه ای، میزان مالکیت سهام اشخاص حقوقی عضو هیات مدیره شرکت، عضویت در هیات مدیره سایر شرکتها به اصالت یا به نمایندگی، افشا شده است.

➤ مطابق با مفاد ماده ۳۸ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، هیات مدیره بایستی در گزارش تفسیری مدیریت و گزارش فعالیت هیات مدیره، ضمن ارزیابی میزان تحقق برنامه های راهبردی، گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت مفاد و اصول حاکمیت شرکتی موضوع این دستورالعمل را در گزارشات یاد شده تشریح کرده و در مجمع عمومی عادی به صاحبان سهام ارائه نماید. که این امر در گزارش فعالیت هیات مدیره شرکت افشا شده است.

➤ مطابق با مفاد ماده ۳۹ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، شرکت با رویکرد توسعه پایدار و ایجاد سازوکاری برای سنجش و ارزیابی توان ایجاد ارزش در کوتاه مدت و بلندمدت، اطلاعات لازم در زمینه مسائل مالی، اقتصادی، زیست محیطی و اجتماعی را در پایگاه اینترنتی خود ارائه نماید. همچنین شرکت باید در گزارش تفسیری و گزارش فعالیت هیات مدیره خود در یک سرفصل مشخص به طور جداگانه تحت عنوان گزارش پایداری به افشای مخارج صورت گرفته در این خصوص بپردازد و در مجمع عمومی عادی به صاحبان سهام ارائه نماید.

مطابق با تبصره ماده ۴۰ شرکتها موظفند به طور کامل کلیه کمک‌های عام المنفعه و هرگونه پرداخت در راستای مسئولیت‌های اجتماعی را با جزئیات کامل به‌طور جداگانه در گزارش تفسیری مدیریت و گزارش فعالیت هیات مدیره افشا کنند. این موارد در گزارش تفسیری درج شده است.