



شرکت سرمایه گذاری  
امین توان آفرین ساز  
(سهامی عام)

# گزارش فعالیت هیات مدیره

بمقتضای اجلاس مجمع عمومی عادی سالانه

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

فهرست

|    |  |
|----|--|
| ۵  | ۱- کلیات   |
| ۵  | ۱-۱- گزیده اطلاعات مالی  |
| ۶  | ۲-۱- قوانین و مقررات موثر حاکم بر فعالیت شرکت                        |
| ۶  | ۳-۱- سرمایه و ترکیب سهامداران  |
| ۷  | ۴-۱- ماهیت شرکت و صنعت   |
| ۸  | ۵-۱- فرصت‌ها و تهدیدهای پیش روی شرکت                                 |
| ۸  | ۶-۱- نقاط ضعف و قوت داخلی شرکت                                       |
| ۱۱ | ۷-۱- برنامه‌های توسعه کسب و کار شرکت                                 |
| ۱۲ | ۸-۱- تاثیر شرایط اقتصادی جهانی و منطقه‌ای بر شرکت                    |
| ۲۱ | ۹-۱- تعداد کارکنان شرکت  |
| ۲۲ | ۲- اطلاعات مربوط به وضعیت مالی و عملکرد مالی شرکت                    |
| ۲۲ | ۱-۲- سهام خزانه  |
| ۲۲ | ۲-۲- دعاوی حقوقی با اهمیت له / علیه شرکت                             |
| ۲۳ | ۳-۲- جایگاه شرکت در صنعت   |
| ۲۴ | ۴-۲- مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت                   |
| ۲۴ | ۵-۲- کیفیت سود شرکت  |
| ۲۵ | ۶-۲- نسبت‌های مالی   |
| ۲۶ | ۷-۲- وضعیت معافیت‌های مالیاتی عملکرد شرکت                            |
| ۲۶ | ۸-۲- پرداخت سود  |
| ۲۶ | ۹-۲- سیاست تقسیم سود شرکتهای فرعی و وابسته                           |
| ۲۷ | ۳- اطلاعات مربوط به بازار اوراق بهادار شرکت                          |
| ۲۷ | ۱-۳- وضعیت معاملات و قیمت سهام                                       |
| ۲۷ | ۲-۳- امتیاز و رتبه ناشر در بازار سرمایه و صنعت                       |
| ۲۷ | ۳-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه‌گذاری‌ها، ترکیب دارایی‌ها و وضعیت شرکت |
| ۳۲ | ۴-۳- بازارگردانی   |
| ۳۳ | ۴- حاکمیت شرکتی  |
| ۳۳ | ۱-۴- نظام راهبری شرکت  |
| ۳۴ | ۲-۴- اطلاعات مربوط به کمیته حسابرسی کمیته انتصابات و کمیته ریسک      |
| ۳۷ | ۳-۴- اصول حاکمیت شرکتی   |
| ۳۸ | ۴-۴- رویه‌ها و پیاده‌سازی حاکمیت شرکتی                               |



گزارش فعالیت و وضعیت عمومی شرکت  
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲  
شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

- ۴-۵- رویه های اطلاعات مربوط به حسابرسی ..... ۴۰
- ۴-۶- میالغ پرداختی به حسابرس بابت خدمات حسابرسی ..... ۴۱
- ۴-۷- رویه های افشاهای مربوط به پاداش و سهام اعضای هیئت مدیره ..... ۴۲
- ۴-۸- رویه های ساختار و ترکیب هیئت مدیره ..... ۴۳
- ۴-۹- رویه های جلسات هیئت مدیره ..... ۴۴
- ۴-۱۰- رویه های پاداش و ارزیابی عملکرد ..... ۴۵
- ۴-۱۱- رویه های ساختار حاکمیتی ..... ۴۷
- ۴-۱۲- ابعاد حقوق سهامداران ..... ۴۹
- ۴-۱۳- رویه های حقوق مربوط به سود تقسیمی ..... ۵۱
- ۴-۱۴- رویه های رفتار یکسان با سهامداران ..... ۵۱
- ۴-۱۵- نکات ذیل جهت نحوه پیاده سازی الزامات حاکمیت شرکتی حایز اهمیت است ..... ۵۲
- ۴-۱۶- مواردی که باید توسط هیئت مدیره در فرآیند اجرایی حاکمیت شرکتی در ایران تهیه و تدوین گردد ..... ۵۵
- ۴-۱۷- استقرار سیستم کنترل های داخلی در شرکت مادر و شرکتهای فرعی ..... ۵۶
- ۴-۱۸- گزارش پایداری شرکتی ..... ۵۹
- ۴-۱۹- اقدامات انجام شده در خصوص تکالیف مجمع سال گذشته ..... ۶۰
- ۴-۲۰- اهداف مدیریت و تشریح برنامه های راهبردی ..... ۶۰
- ۵- اطلاعات تماس با شرکت ..... ۶۱

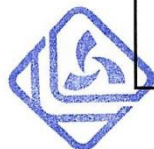


## مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

در اجرای مفاد ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ و ماده ۴۵ قانون بازار اوراق بهادار بدینوسیله گزارش درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ بر پایه سوابق، مدارک و اطلاعات موجود تهیه و به شرح ذیل تقدیم می گردد. این گزارش به عنوان یکی از گزارش های سالانه هیئت مدیره به مجمع، مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورت های مالی و سایر اطلاعات در دسترس طی سال مالی تا تاریخ این گزارش بوده و اطلاعاتی را در خصوص وضع عمومی شرکت و عملکرد و برنامه های هیئت مدیره فراهم می آورد. به نظر اینجانبان اطلاعات مندرج در این گزارش، با تاکید بر ارائه منصفانه نتایج عملکرد هیئت مدیره و در جهت حفظ منافع شرکت و انطباق با مقررات قانونی و اساسنامه شرکت تهیه و ارائه گردیده است. این اطلاعات هماهنگ با واقعیت های موجود بوده و اثرات آنها در آینده تا حدی که در موقعیت فعلی می توان پیش بینی نمود، به نحو درست و کافی در این گزارش ارائه گردیده و هیچ موضوعی که عدم آگاهی از آن موجب گمراهی استفاده کنندگان می شود، از گزارش حذف نگردیده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۰۹ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

جدول شماره ۱- امضای اعضای هیئت مدیره

| امضاء | سمت                             | نماینده          | اعضاء هیئت مدیره                   |
|-------|---------------------------------|------------------|------------------------------------|
|       | رئیس هیئت مدیره                 | میرحمید نسل پاک  | موسسه توانمندسازی بازنشستگان ن.م   |
|       | نایب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل | حسن شاهوردی      | شرکت پارس تأمین نوید رایانه        |
|       | عضو هیئت مدیره                  | سامان براتی زاده | شرکت فروسیلیسیم خمین               |
|       | عضو هیئت مدیره                  | امید زهرایی      | شرکت گروه مالی مهرگان تأمین پارس   |
|       | عضو هیئت مدیره                  | علی قربانی       | شرکت توسعه گردشگری کاروانسرای پارس |



## ۱- کلیات

### ۱-۱- گزیده اطلاعات مالی

جدول شماره ۲- گزیده اطلاعات مالی- (مبالغ به میلیون ریال)

| درصد تغییر                               |                       | تجدید ارائه شده |            |            | شرح  |
|--|-----------------------|-----------------|------------|------------|--|
| نسبت به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹                    | نسبت به<br>۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹      | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |  |
| <b>اطلاعات عملکرد مالی طی سال مالی:</b>  |                       |                 |            |            |  |
| (۱۶)                                     | ۱۰                    | ۱۶,۸۳۴,۰۲۷      | ۱۲,۸۸۸,۲۰۹ | ۱۴,۱۴۲,۷۱۴ | درآمدهای عملیاتی   |
| (۱۸)                                     | ۸                     | ۱۶,۸۰۱,۹۴۸      | ۱۲,۷۳۰,۱۰۴ | ۱۳,۷۲۷,۴۱۱ | سود عملیاتی  |
| ۰  | ۸۷۲                   | ۰               | ۹۷۶        | ۹,۴۸۵      | درآمدهای غیرعملیاتی  |
| (۲۵)                                     | ۲۸                    | ۱۵,۷۹۷,۰۳۰      | ۹,۲۳۷,۹۰۹  | ۱۱,۸۵۶,۸۰۰ | سود خالص (پس از کسر مالیات)                                |
| ۰  | ۰                     | ۰               | ۰          | ۰          | اصلاح اشتباه، تغییر در رویه‌های حسابداری و تجدید طبقه بندی |
| ۵۱۵                                      | ۱۹                    | ۳,۲۵۱,۴۳۳       | ۱۶,۸۱۹,۴۰۳ | ۲۰,۰۱۷,۰۴۳ | وجوه نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی                        |
| <b>اطلاعات وضعیت مالی در پایان دوره:</b> |                       |                 |            |            |  |
| (۱۸)                                     | (۱۲)                  | ۵۴,۳۴۳,۶۷۱      | ۵۰,۷۸۳,۹۸۱ | ۴۴,۵۸۷,۱۶۴ | جمع داراییها   |
| (۸۴)                                     | (۷۱)                  | ۲۵,۲۸۱,۵۰۰      | ۱۴,۳۱۱,۹۷۶ | ۴,۱۳۲,۲۹۶  | جمع بدهی‌ها  |
|  |                       | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | سرمایه ثبت شده   |
| ۳۹                                       | ۱۱                    | ۲۹,۰۶۲,۱۷۱      | ۳۶,۴۷۲,۰۰۵ | ۴۰,۴۵۴,۸۶۸ | جمع حقوق صاحبان سهام                                       |
| <b>اطلاعات مربوط به هر سهم:</b>          |                       |                 |            |            |  |
| ۰  | ۰                     | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | تعداد سهام در زمان برگزاری مجمع                            |
| (۲۵)                                     | ۲۸                    | ۱,۵۸۷           | ۹۳۰        | ۱,۱۹۱      | سود هر سهم (ریال)  |
| <b>سایر اطلاعات:</b>                     |                       |                 |            |            |  |
| ۵  | ۱۰                    | ۲۰              | ۱۹         | ۲۱         | تعداد کارکنان (نفر در پایان سال)                           |

- دلیل افزایش درآمدهای غیرعملیاتی در سال ۱۴۰۲ فروش دو دستگاه وسائط نقلیه بوده است.
- دلیل افزایش سود خالص سال ۱۴۰۲ نسبت به سال ۱۴۰۱ افزایش فروش سرمایه گذاری و کاهش هزینه‌های مالی بوده است.
- کاهش بدهی های سال ۱۴۰۲ نسبت به سال ۱۴۰۱ تسویه اوراق تبعی بوده است.

## ۱-۲- قوانین و مقررات موثر حاکم بر فعالیت شرکت

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

- قوانین مالیاتی و مالیات بر ارزش افزوده؛
- استانداردهای حسابداری و استانداردهای حسابداری؛
- قانون بودجه؛
- برنامه پنج ساله ششم توسعه؛
- سیاستهای ابلاغی بانک مرکزی؛
- قانون مبارزه با پولشویی؛
- قانون تجارت و لایحه اصلاحی آن؛
- قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی؛
- قانون بازار بورس و اوراق بهادار و آیین نامه ها و دستورالعمل های مربوطه؛
- قانون کار و تأمین اجتماعی؛
- دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران.

## ۱-۳- سرمایه و ترکیب سهامداران

میزان سرمایه اولیه شرکت ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (۵,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی) بوده که تماماً پرداخت شده است و این میزان سرمایه در تاریخ ۱۲ بهمن ماه ۱۳۹۲ پس از افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران به مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (۱۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی) تغییر پیدا کرده است.

جدول شماره ۳- ترکیب سهامداران

| ردیف | نام سهامدار                                | نوع شخصیت         | شماره ثبت | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |                | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |                |
|------|--|-------------------|-----------|------------|----------------|------------|----------------|
|      |  |                   |           | درصد       | تعداد سهام     | درصد       | تعداد سهام     |
| ۱    | شرکت گروه مالی مهرگان تامین پارس           | (سهامی خاص)       | ۳۰۷۵۲۰    | ۸۰.۶۶      | ۸,۰۶۵,۹۷۷,۱۷۱  | ۸۰.۶۶      | ۸,۰۶۵,۹۷۷,۱۷۱  |
| ۲    | موسسه توانمند سازی بازنشستگان نیروهای مسلح | (بامسئولیت محدود) | ۲۴۴۶۲     | ۰          | ۱,۰۰۰          | ۰.۰۲       | ۲,۰۸۹,۸۳۲      |
| ۳    | پارس تأمین نوید رایانه                     | (سهامی خاص)       | ۴۰۲۵۸۱    | ۰          | ۱,۰۰۰          | ۰          | ۱,۰۰۰          |
| ۴    | سازمان تأمین اجتماعی نیروهای مسلح          | (نهاد دولتی)      | -----     | ۰          | ۱,۰۰۰          | ۰          | ۱,۰۰۰          |
| ۵    | فرو سیلیسیم خمین                           | (سهامی عام)       | ۴۱۰۰۶۹    | ۰          | ۱,۰۰۰          | ۰          | ۱,۰۰۰          |
| ۶    | توسعه گردشگری کاروانسرای پارس              | (سهامی خاص)       | ۳۵۳۹۸۲    | ۰          | ۱,۰۰۰          | ۰          | ۱,۰۰۰          |
| ۷    | سایر سهامداران                             | -----             | -----     | ۱۹.۳۴      | ۱,۹۳۴,۰۱۷,۸۲۹  | ۱۹.۳۲      | ۱,۹۳۱,۹۲۸,۹۹۷  |
|      | جمع  |                   |           | ۱۰۰        | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰        | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |

#### ۱-۴- ماهیت شرکت و صنعت

##### ۱-۴-۱- معرفی شرکت و تاریخچه تأسیس

شرکت امین توان آفرین ساز در تاریخ ۹ بهمن ماه ۱۳۹۲ با شناسه ملی ۱۴۰۰۳۸۷۳۳۳۰ با شماره ثبت ۴۴۹۴۷۴ در اداره ثبت شرکتها و املاک صنعتی تهران به ثبت رسید، با توجه به مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۶ آبان ماه ۱۳۹۸ به شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز تغییر نام داد و نوع شرکت نیز از «سهامی خاص» به «سهامی عام» تبدیل گردید و در تاریخ ۱۳/۰۹/۱۳۹۸ با شماره ۱۱۶۸۲ به عنوان نهاد مالی نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت گردید. این شرکت در تاریخ ۱۰ شهریور ۱۴۰۰ در بازار زرد فرابورس درج و گشایش نماد شد، و همچنین با توجه به پذیرش این شرکت در بازار دوم فرابورس در فروردین ۱۴۰۲ و نیز در تاریخ ۴ مهرماه ۱۴۰۲ نماد این شرکت به بازار دوم فرابورس منتقل و بازگشایی گردید. همچنین با عنایت به اخذ مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار و بر اساس مصوبه مجمع فوق العاده مورخ ۱۲ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳ شرکت تغییر نام داد و نام شرکت نیز از «سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز» به «سرمایه گذاری امین مهرگان» تبدیل گردید که در این خصوص تشریفات قانونی جهت ثبت آن در حال انجام می باشد. مرکز اصلی شرکت واقع در تهران، ستارخان، خیابان، حبیب الله، بلوار متولیان، پلاک ۷، طبقه ششم می باشد.

##### ۱-۴-۲- موضوع فعالیت شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق مفاد ماده ۳ اساسنامه به شرح زیر می باشد:

#### الف) موضوع فعالیت اصلی

❖ سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوقها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت - ها، موسسات یا صندوقهای سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد.

❖ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رای نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی دهد.

#### ب) موضوع فعالیت فرعی

۱. سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپردههای سرمایه گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری مجاز؛
۲. سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوقها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت - ها، موسسات یا صندوقهای سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد؛
۳. سرمایه گذاری در سایر داراییها از جمله داراییهای فیزیکی، پروژههای تولیدی و پروژههای ساختمانی با هدف کسب انتفاع؛

۴. ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله :

- پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری؛
- تامین مالی بازارگردانی اوراق بهادار؛
- مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار؛
- تضمین نقدشوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار؛

#### ۱-۵- فرصت ها و تهدیدهای پیش روی شرکت

##### الف) فرصت ها

- رابطه سهامداری با سهامدار عمده و وجود تعامل سازنده فی مابین؛
- امکان سرمایه گذاری در کسب و کارهای نوین حوزه مالی؛
- بهبود نرخ های جهانی کالاها و تاثیر غیر مستقیم آن بر شرکت؛
- کاهش نرخ سود بانکی و تاثیر غیر مستقیم آن بر شرکت؛

##### ب) تهدیدها

- عدم ثبات و غیر قابل پیش بینی بودن محیط سیاسی و قانونی و اقتصادی (به صورت عام)؛
- نوسانات قیمت های جهانی و تاثیر غیر مستقیم آن بر شرکت؛
- افزایش تحریم های بین المللی؛
- امکان تغییر قوانین حاکم بر فعالیت های اقتصادی و نظارتی در کشور؛
- ناپایداری در سیاست گذاری های دولتی و تاثیر غیر مستقیم آن بر شرکت؛
- افزایش نرخ تورم و نرخ ارز و تأثیر غیر مستقیم آن بر شرکت؛
- درصد تقسیم سود بالا در مجمع به سهامدار عمده.

#### ۱-۶- نقاط ضعف و قوت داخلی شرکت

##### الف) نقاط قوت

- شایستگی خرید و فروش سهام، تسلط در امور مالی و بازارهای پولی و سرمایه و برخورداری از جسارت لازم در اتخاذ تصمیم های مربوط؛
- سرمایه قانونی بالای شرکت نسبت به سایر شرکت های مشابه؛
- وجود گروه مالی ساتا به عنوان سهامدار عمده؛
- تسلط تجربی و علمی مدیران ارشد شرکت به شرایط صنایع، دسترسی به سازمان ها، افراد مناسب و مطلع از جریان های مرتبط؛
- برخورداری از مهارت تقویت سودآوری در مجموعه؛
- درک صحیح از شرایط و استفاده مطلوب از فرصت های محیطی؛



- عدم وجود منابع مالی پر هزینه در ساختار سرمایه شرکت و تکیه شرکت بر منابع داخلی و حقوق صاحبان سهام؛
- نیروی کار انعطاف پذیر با تصمیم گیری چابک؛
- نقد شوندگی مناسب بخشی از سبد دارایی ها؛
- استفاده از نظرات کمیته سرمایه گذاری و ریسک در انتخاب پرتفوی بهینه؛
- سرمایه گذاری بر روی صنایعی که از مزیت نسبی برخوردارند؛
- استفاده از ابزارها و اوراق بهادار جدید در بازار سرمایه مانند اوراق تبعی، اوراق اجاره و ...؛
- توان تجزیه و تحلیل بازارهای موازی و رصد بازارهای بین المللی؛

#### ب) نقاط ضعف

- تمرکز پرتفوی شرکت بر روی صنعت پتروشیمی و ایجاد ریسک نامتوازن در پرتفوی؛
- وابستگی ارزش افزوده پرتفوی به ارزش روز چند شرکت سرمایه پذیر (مارون، بترانس)؛
- سختی وصول بخشی از مطالبات.

#### ۱-۶-۱- ریسک ها و تحلیل آن

توانایی شناسایی، ارزیابی، مدیریت و نظارت بر انواع ریسک ها برای صحت عملکرد و ایجاد و حفظ سودآوری شرکت های سرمایه گذاری و کاهش مخاطرات آن ها بسیار ضروری است. ریسک های مرتبط با شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) به شرح زیر هستند:

- ◀ ریسک سیستماتیک؛
- ◀ ریسک غیر سیستماتیک؛
- ◀ ریسک های اعتباری؛
- ◀ ریسک عملیاتی؛
- ◀ ریسک تأمین وجوه؛
- ◀ ریسک سرمایه گذاری؛
- ◀ ریسک شهرت؛
- ◀ ریسک قانونی.

#### ۱-۶-۲- ریسک سیستماتیک

این نوع ریسک که به «ریسک غیرقابل حذف» یا «ریسک بازار» نیز شناخته شده، بر کل بازار و نه فقط سهام یک شرکت یا صنعت خاص تأثیر می گذارد. این نوع ریسک هم غیرقابل پیش بینی بوده و هم اجتناب کامل از آن امکان پذیر نیست. ریسک سیستماتیک در بازار سهام از طریق متنوع سازی حذف نمی شود، بلکه تنها راه کاهش آن از طریق به کارگیری استراتژی های پوشش ریسک یا با استفاده از استراتژی تخصیص دارایی است. عواملی از قبیل: رکودهای اقتصادی، تغییرات

نرخ بهره بانکی، نوسانات نرخ ارز، تغییر در قوانین و... از جمله ریسک‌های سیستماتیک هستند که بدون آنکه بتوان آن‌ها را کنترل کرد، عملکرد شرکت‌ها را تحت تأثیر قرار می‌دهند.

#### ۱-۶-۳- ریسک غیر سیستماتیک

این ریسک یکی از انواع ریسک‌های سرمایه‌گذاری بوده و ناشی از ریسک منحصر به فرد شرکت یا صنعتی خاص است که در آن سرمایه‌گذاری انجام می‌شود. شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) در جهت به حداقل رساندن اثرات ریسک بازار بر عملکرد کل شرکت، اقدام به سرمایه‌گذاری در انواع مختلف دارایی‌ها از قبیل سهام شرکت‌ها از صنایع مختلف (صنایع بانکداری، کاغذسازی، فناوری اطلاعات، IT، کانی غیرفلزی، رایانه، بیمه و غیره) واحد صندوق‌های سرمایه‌گذاری، اوراق با درآمد ثابت و ... نموده است تا اثرات ریسک بازار بر عملکرد کل شرکت به حداقل رسد.

#### ۱-۶-۴- ریسک اعتباری

عبارت است از زیان مورد انتظار ناشی از قصور یکی از طرفین یا یک طرف سرمایه‌گذاری و ابزارهای مالی در برآوردن تعهدات. این ریسک در سیستم بانکداری و شرکت‌هایی که اقدام به فروش و یا ارائه خدمات به مشتریان می‌کنند از اهمیت بالایی برخوردار است. میزان این ریسک در شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) با توجه به ماهیت اصلی فعالیت خود بسیار ناچیز است. فعالیت اصلی این شرکت سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های مختلف بوده و عمده درآمدهای شرکت از محل سود سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر و یا فروش سهام تحصیل می‌گردد.

#### ۱-۶-۵- ریسک عملیاتی

ناشی از نحوه اجرای عملیات و فعالیت‌های شرکت سرمایه‌گذاری است. احتمال متضرر شدن در اثر قصور در ثبت معاملات یا اشتباهات نیروی انسانی و یا مشکلات فناوری و تجهیزات وجود دارد. به عبارتی دیگر ریسک زیان ناشی از عدم کفایت یا نقص فرآیندهای داخلی، افراد و سیستم‌ها یا از وقایع خارجی تعریف می‌شود. تعریف دیگری که از این ریسک ارائه می‌شود عبارت است از زیان ناکامی در رسیدن به اهداف.

#### ۱-۶-۶- ریسک سرمایه‌گذاری

مربوط به سرمایه‌گذاری‌های شرکت در انواع مختلف دارایی‌ها همچون املاک و مستغلات و شرکت‌ها.

#### ۱-۶-۷- ریسک شهرت

برای کاهش این ریسک، شرکت‌های سرمایه‌گذاری بر شایستگی و حرفه‌ای بودن تأکید می‌کنند و در صنایع خاص تمرکز می‌کنند.

#### ۱-۶-۸- ریسک قانونی

ریسک مواجه شدن با تغییر قوانین و مقررات یا ریسک این که تعهدات طرف مقابل در اثر تغییر قوانین غیر الزام‌آور شود.

#### ۱-۶-۹- ریسک تامین وجوه

ریسک عدم امکان دسترسی ساده و سریع به منابع مالی و وجوه در زمان نیاز.

## ۷-۱- برنامه‌های توسعه کسب و کار شرکت

اهم اقدامات انجام شده طی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ به شرح ذیل می‌باشد:

- ۱- افزایش سودآوری به مبلغ ۲,۶۱۸,۸۹۱ میلیون ریال معادل ۲۸,۳٪ درصد نسبت به سال گذشته؛
- ۲- اخذ پذیرش در بازار دوم فرابورس؛
- ۳- بازگشایی نماد شرکت در بازار دوم فرابورس؛
- ۴- تسویه اوراق اختیار فروش تبعی ۱۰۰۰ میلیارد تومانی در آذرماه ۱۴۰۲؛
- ۵- اخذ موافقت اصولی انتشار اوراق اجاره و اوراق تبعی؛
- ۶- انجام فرآیند انتشار اوراق اجاره به ارزش ۵۰۰ میلیارد تومان؛
- ۷- اخذ رتبه اعتباری گروه B از موسسه رتبه‌بندی اعتباری پایا؛
- ۸- طراحی و تدوین IPS و آماده سازی بیانیه سرمایه‌گذاری؛
- ۹- ایجاد کد اختصاصی در سبدگردان در راستای بهبود بازدهی سرمایه‌گذاری؛
- ۱۰- تأمین مالی از طریق اخذ تسهیلات از بازار پول؛
- ۱۱- توسعه زیر ساخت-های اطلاعاتی و ICT متناسب با نیازهای شرکت؛
- ۱۲- پرداخت سود سهام پرداختی به سهامداران؛
- ۱۳- برگزاری دوره‌های آموزشی متعدد جهت افزایش بهره‌وری کارکنان؛
- ۱۴- استفاده از ابزارهای مالی جدید در معاملات شامل اختیار معاملات و الگوریتم؛

در چهارچوب اساسنامه و با توجه به سیاست‌های کلان و برنامه راهبردی شرکت در عمل به حداکثرسازی ثروت سهامداران به ویژه بازنشستگان معزز برنامه‌های توسعه شرکت در سال ۱۴۰۳ به شرح ذیل می‌باشد:

- ۱- حضور مؤثر و فعالانه در بازار سرمایه با هدف کسب بازده بالاتر و حداکثرسازی ثروت سهامداران؛
- ۲- بروزرسانی مدل سنجش ریسک و بازده شرکت با استفاده از جدیدترین متدهای روز سرمایه‌گذاری؛
- ۳- استمرار حضور در حوزه اختیار معامله و تدوین استراتژی‌های جدید در این حوزه؛
- ۴- ورود به بازار آتی و تدوین استراتژی‌های پربازده در جهت استفاده ظرفیت‌های این بازار؛
- ۵- سرمایه‌گذاری در بازارهای کالایی به ویژه صندوق‌های طلا؛
- ۶- استفاده سنجیده از تمامی اهرم‌های ممکن در بازار سرمایه بویژه اخذ اعتبار از کارگزاری؛
- ۷- بررسی مداوم طرح‌های اقتصادی در حوزه‌های نفت و گاز و پتروشیمی و فلزات اساسی و ...؛
- ۸- رصد مداوم بازار پول در جهت تأمین مؤثر از این بازار و برنامه‌ریزی مناسب جهت تسویه اوراق قبلی؛
- ۹- تلاش مجدانه در جهت وصول مطالبات به ویژه سودهای نقدی دریافتی در مجامع شرکت‌ها؛
- ۱۰- بهینه سازی فرآیند اداره شرکت و تلاش در جهت کنترل‌های عمومی و اداری.

## ۸-۱- تاثیر شرایط اقتصادی جهانی و منطقه‌ای بر شرکت

### ۸-۱-۱- نرخ رشد اقتصادی

بر اساس جدیدترین گزارش صندوق بین‌المللی پول که در آوریل ۲۰۲۴ منتشر شده است نرخ رشد اقتصاد جهانی در سال ۲۰۲۳ میلادی در حدود ۳,۲ درصد تخمین زده می‌شود که پیش‌بینی می‌شود رشد اقتصاد جهانی در دو سال آینده میلادی با همین سرعت ادامه یابد. پیش‌بینی سال ۲۰۲۴، ۰,۱ درصد نسبت به پیش‌بینی قبلی این موسسه افزایش داشته است. پیش‌بینی رشد اقتصادی برای سال‌های ۲۰۲۴ و ۲۰۲۵، پیش‌بینی کمتر از میانگین تاریخی آن از سال ۲۰۰۰ تا کنون که معادل ۳,۸ درصد است را نشان می‌دهد که این مورد بیان‌کننده استمرار سیاست‌های مالی محدودکننده، عدم حمایت مالی و همچنین رشد پایین بهره‌وری است. جدول ذیل (برگرفته از گزارش صندوق بین‌المللی پول) نرخ رشد اقتصادی برای سال‌های ۲۰۲۳ الی ۲۰۲۵ در دنیا اقتصادهای پیشرفته و در حال توسعه نشان می‌دهد. بر اساس این جدول پیش‌بینی می‌شود در اقتصادهای پیشرفته اندکی رشد برای دو سال آینده اتفاق افتاده و به طور جزئی از ۱,۶ درصد در سال ۲۰۲۳ به ۱,۸ درصد در سال ۲۰۲۵ برسد. در بین این مناطق و کشورها، رشد اقتصادی ایالات متحده برای سال ۲۰۲۴ میلادی ۲,۷ درصد و برای سال ۲۰۲۵، ۱,۹ درصد پیش‌بینی شده است و همچنین ناحیه یورو از ۰,۴ به ۱,۵ درصد در سال ۲۰۲۵ پیش‌بینی شده است. در بین کشورهای ناحیه یورو رشد اقتصادی آلمان قابل توجه است که از عدد منفی در سال ۲۰۲۳ فاصله پیدا می‌کند. نرخ رشد اقتصادی برای اقتصادهای در حال توسعه در سال ۲۰۲۳ معادل ۵,۶ درصد و برای سال‌های آینده ۵,۲ و ۴,۹ درصد پیش‌بینی شده است. این عدد برای چین شاید به عنوان یکی از مهم‌ترین کشورهایی که باید متغیرهای اقتصادی آن را مدنظر داشت برای سال ۲۰۲۳، ۵,۲ درصد تخمین زده شده است و برای سال‌های آینده به ترتیب ۴,۶ و ۴,۱ درصد تخمین زده شده است که برای اقتصاد جهان خبر خوشایندی نیست. پیش‌بینی صندوق بین‌المللی پول برای هند نیز که همیشه از آن به عنوان کشوری با رشد اقتصادی بالا یاد می‌شود، نشان‌دهنده ثبات در نرخ ۶,۴ درصد برای دو سال آینده میلادی است.

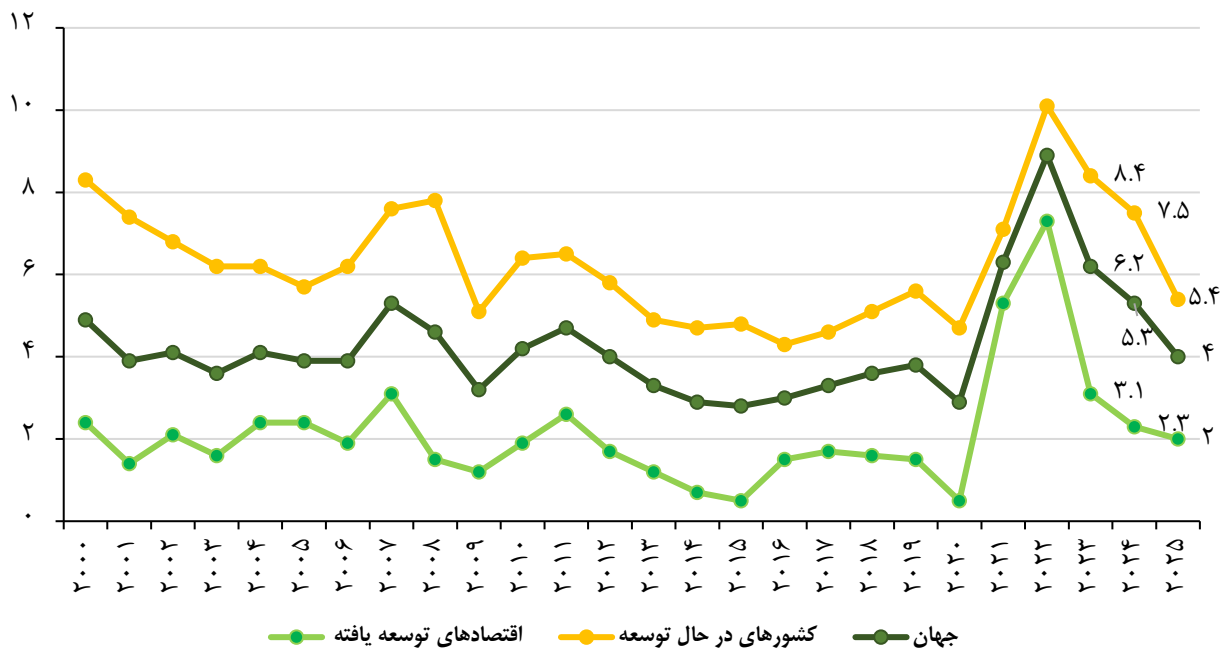
جدول شماره ۴- نرخ رشد اقتصادی

| ۲۰۲۵ | ۲۰۲۴ | ۲۰۲۳ | ناحیه / کشور             |
|------|------|------|--------------------------|
| ۳.۲  | ۳.۲  | ۳.۲  | اقتصاد جهانی             |
| ۱.۸  | ۱.۷  | ۱.۶  | اقتصادهای پیشرفته        |
| ۱.۹  | ۲.۷  | ۲.۵  | آمریکا                   |
| ۱.۵  | ۰.۸  | ۰.۴  | ناحیه یورو               |
| ۱.۳  | ۰.۲  | -۰.۳ | آلمان                    |
| ۱.۴  | ۰.۷  | ۰.۹  | فرانسه                   |
| ۱.۱  | ۰.۹  | ۱.۹  | ژاپن                     |
| ۱.۵  | ۰.۵  | ۰.۱  | انگلیس                   |
| ۲.۴  | ۲    | ۱.۸  | سایر اقتصادهای پیشرفته   |
| ۴.۹  | ۵.۲  | ۵.۶  | اقتصادی‌های در حال توسعه |
| ۴.۱  | ۴.۶  | ۵.۲  | چین                      |
| ۶.۴  | ۶.۴  | ۶.۸  | هند                      |

۸-۱-۲- نرخ تورم

نمودار ذیل روند نرخ تورم از سال ۲۰۰۰ میلادی تا کنون را نشان می‌دهد همچنین براساس گزارش صندوق بین‌المللی پول پیش‌بینی نرخ تورم برای دو سال آینده یعنی ۲۰۲۴ و ۲۰۲۵ در نمودار نمایش داده شده است. همانطور که در این نمودار مشخص است از اوایل سال ۲۰۲۰ میلادی با شیوع کرونا و اعمال سیاست‌های مالی و پولی حمایتی توسط دولت‌ها و در راس آن‌ها ایالات متحده آمریکا، نرخ تورم در تمامی کشورها افزایش یافت و نرخ تورم سالیانه در جهان به سقف حدود ۹ درصدی، کشورهای پیشرفته به عدد ۷,۳ درصد و کشورهای در حال توسعه به بالای ۱۰ درصد افزایش یافت. پس از آن با کنترل ویروس کرونا توسط تزریق گسترده واکسن و اعمال سیاست‌های انقباضی پولی که مهم‌ترین آن‌ها افزایش نرخ بهره توسط بانک‌های مرکزی کشورها به ویژه فدرال رزرو بود، نرخ تورم روند کاهشی به خود گرفته به عدد ۶,۲ درصد در سال ۲۰۲۳ رسید. این عدد برای کشورهای در حال توسعه ۸,۴ درصد و برای اقتصادهای پیشرفته ۳,۱ درصد را نشان می‌دهد. در ادامه پیش‌بینی صندوق بین‌المللی پول ادامه این روند و محدودیت‌های پولی و مالی می‌باشد که در اثر آن نرخ تورم سالیانه برای دو سال آینده توسط این نهاد کاهشی پیش‌بینی می‌شود به طوری که پیش‌بینی می‌شود نرخ تورم در جهان که سقف آن در سال ۲۰۲۲ عدد ۸,۹ درصد بوده است در سال آینده به ۵,۳ درصد و در سال ۲۰۲۵ به ۴ درصد کاهش پیدا کند. همچنین پیش‌بینی می‌شود نرخ تورم کشورهای پیشرفته تا سال ۲۰۲۵ به ۲ درصد برسد که این عدد در سال ۲۰۲۲، ۲,۳، ۷,۳ درصد بوده است.

نمودار شماره ۱- نرخ تورم برگرفته از صندوق بین‌المللی پول



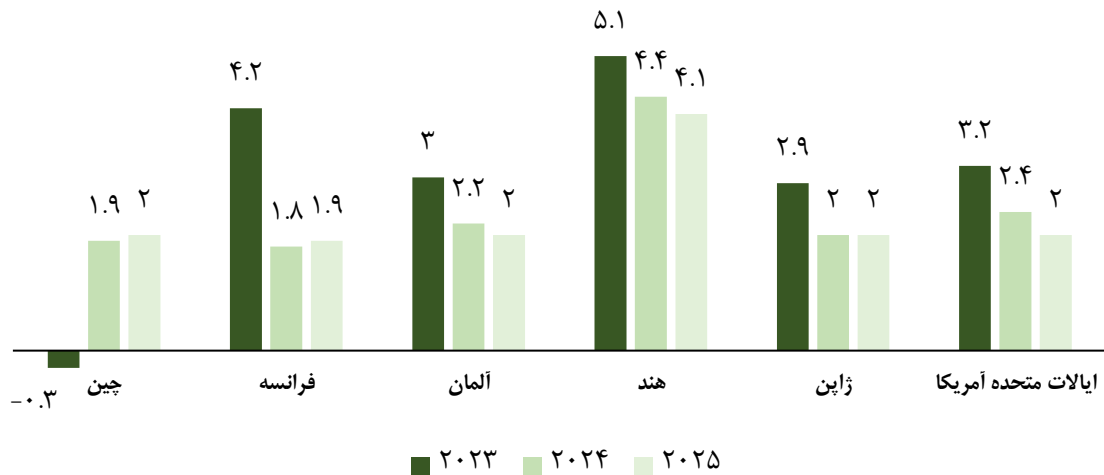
همچنین نمودار ذیل نرخ تورم ۶ کشور شاخص اقتصادی را برای سال ۲۰۲۳ و دو سال آینده میلادی نشان می‌دهد. براساس این نمودار که از صندوق بین‌المللی پول استخراج شده است پیش‌بینی می‌شود نرخ تورم ایالات متحده آمریکا در سال ۲۰۲۳



گزارش فعالیت و وضعیت عمومی شرکت  
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲  
شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

میلادی ۳,۲ درصد بوده است در سال ۲۰۲۴ به عدد ۲,۴ درصد و در سال ۲۰۲۵ به ۲ درصد برسد همچنین برای سایر کشورها به جز چین تورم کاهشی پیش بینی شده است که می تواند خبر خوبی برای اقتصاد جهان تلقی شود.

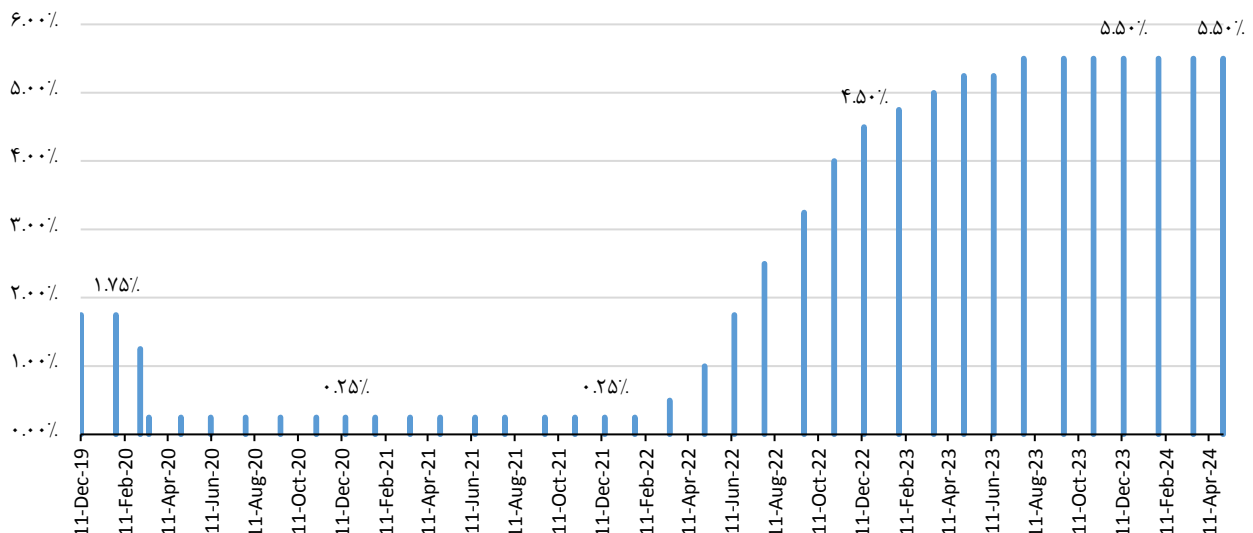
نمودار شماره ۲- نرخ تورم پیش بینی شده اقتصادهای بزرگ



۳-۱-۸- نرخ بهره فدرال رزو

در سال ۲۰۲۳ میلادی به منظور مقابله با تورم و بازگرداندن تورم به عدد ۲ درصد در ایالات متحده آمریکا، بانک مرکزی این کشور روند افزایش نرخ بهره را ادامه داد تا اینکه در نشست روز ۲۳ ژوئای سال ۲۰۲۳ این بانک پس از افزایش نرخ بهره به سطح ۵,۵ درصد، این نرخ برای دوره های بعدی در همین سطح ثابت ماند. در ابتدای سال پیش بینی ها حاکی از کاهش نرخ بهره فدرال رزرو بود. استدلال تحلیل گران این بود که با کاهش نرخ تورم این بانک از سیاست های پولی خود عقب نشینی خواهد کرد اما بنظر می رسد موضع این بانک تا رسیدن تورم به ۲ درصد ادامه خواهد شد و امسال نباید منتظر کاهش نرخ بهره توسط فدرال رزرو بود. این موضوع می تواند باعث تقویت شاخص دلار شده و فشار مجددی بر روی قیمت ها وارد کند.

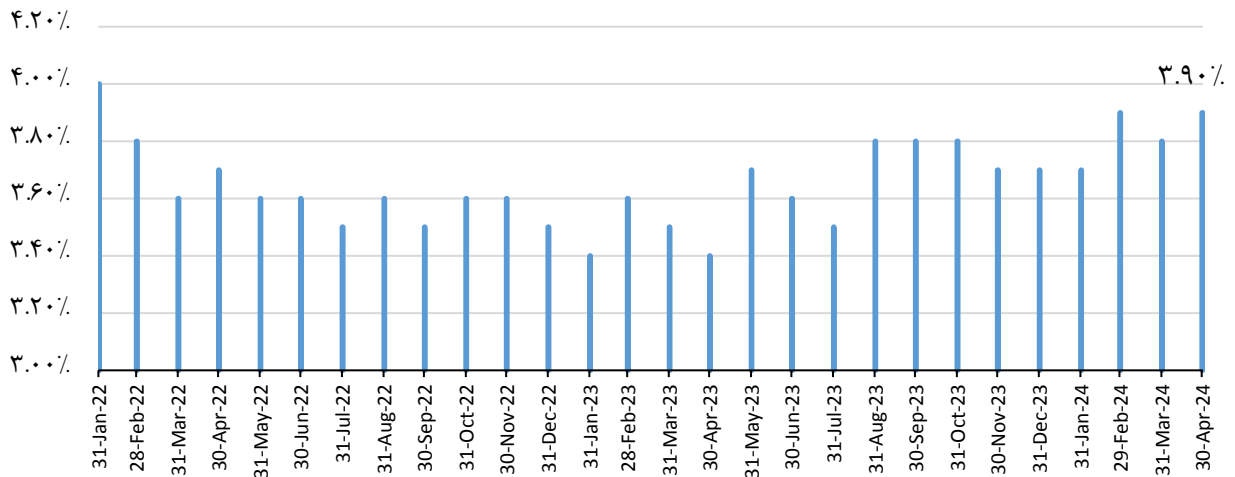
نمودار شماره ۳- نرخ بهره فدرال رزرو



#### ۴-۱-۸- نرخ بیکاری آمریکا

نرخ بیکاری بر اساس درصدی از افرادی که حائز شرایط کار کردن هستند و به دنبال کار می گردند اما نتوانسته اند کاری پیدا کنند سنجیده می شود. بر این اساس نمودار ذیل نرخ بیکاری در ایالات متحده آمریکا را از سال ۲۰۲۲ میلادی نشان می دهد. از ابتدای سال ۲۰۲۲ نرخ بیکاری تا ابتدای سال ۲۰۲۳ نرخ بیکاری کاهش یافته اما در سال ۲۰۲۳ همزمان با اجرای سیاست های ضد تورمی نرخ بیکاری افزایش جزئی داشته است و در آخرین گزارش این نرخ به عدد ۳,۹ درصد رسیده است. بنظر می رسد با این نرخ ها سیاست گذار مجبور به کنار گذاشتن سیاست های ضد تورمی نخواهد شد و این نرخ ها به همراه کاهش نرخ تورم باعث می شود نرخ بهره فدرال رزرو در همین سطح باقی بماند.

نمودار شماره ۴- نرخ بیکاری در آمریکا



#### نفت

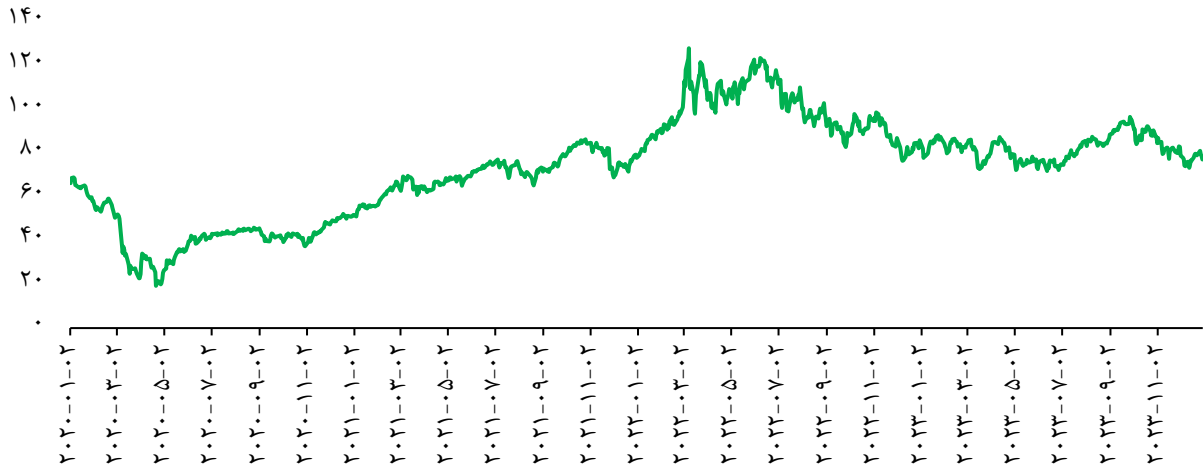
رشد اقتصادی محرک رشد تقاضا و به تبع آن قیمت نفت است و رابطه متقابلی میان رشد اقتصادی و تغییر نقطه تعادل عرضه و تقاضای نفت در جهان وجود دارد. عواملی نظیر عدم قطعیت های ناشی از جنگ روسیه و اوکراین در کنار نا آرامی هایی که از ماه اکتبر سال ۲۰۲۳ در خاورمیانه شدت یافت، افزایش قیمت انرژی و مواد غذایی، باعث عدم قطعیت در تحلیل های رشد اقتصادی جهان شده است. با بررسی روند قیمت ها با توجه به تحولات ژئوپلیتیکی اخیر، در خاورمیانه از ۷ اکتبر سال ۲۰۲۳ قیمت های نفت خام روند صعودی به خود گرفت و از اواسط ماه اکتبر به محدوده بالای ۹۰ دلار در هر بشکه وارد شد، اما در کمتر از دو هفته مجدداً با اطمینان یافتن معامله گران از عدم اختلال در عرضه نفت خام، قیمت ها به روند کاهشی خود ادامه داد، در طول ماه های نوامبر تا اواسط ماه مارس سال جاری، قیمت ها به طور متوسط در محدوده ۸۰ دلار در هر بشکه قرار داشته است. به طور مشخص از اواسط ماه مارس سال جاری که حملات پهپادی علیه زیر ساخت های انرژی روسیه شدت گرفت، قیمت نفت خام به طور قابل توجهی تقویت و به محدوده بالای ۸۵ دلار در هر بشکه وارد گردید. از روز دوشنبه یکم آوریل، ۲۰۲۴ با شدت گرفتن تنش های ژئوپلیتیکی در پی حمله رژیم صهیونیستی به ساختمان کنسولگری ایران در دمشق، قیمت ها مجدداً تقویت گردید و به بالاترین سطح در ۵ ماه اخیر رسید. اوج قیمت نفت خام در روز آخر هفته منتهی به ۵



آوریل به وقوع پیوست که قیمت قرارداد آتی‌های برنت برای تحویل ماه ژوئن، با ۴ دلار در هر بشکه افزایش نسبت به آخرین روز معاملاتی هفته قبل از آن به ۹۱,۱ دلار در هر بشکه رسید. در پی پاسخ نظامی ایران به اسرائیل در بامداد روز یکشنبه ۱۴ آوریل، تغییر بارزی در قیمت نفت ایجاد نشد و با آرام شدن التهابات مجدداً مسئله نامساعد بودن شرایط اقتصاد جهانی به ویژه انتشار برخی داده‌های اقتصادی نظیر افزایش تورم شاخص بهای مصرف کننده آمریکا در ماه مارس بر قیمت‌ها فشار وارد آورد و موجب روند کاهشی در قیمت نفت شد. اداره مطالعات انرژی آمریکا (EIA) در جدیدترین گزارش خود برآورد کرده است قیمت نفت خام برنت در سال ۲۰۲۴ به طور متوسط به ۸۷ دلار در هر بشکه برسد که این برآورد ۵,۶ درصد نسبت به گزارش قبلی این موسسه افزایش یافته است. این موسسه انتظار دارد بازار نفت با توجه به سیاست‌های تعدیل تولید اوپک پلاس با کمبود عرضه مواجه گردد. در سمت تقاضا، تقاضای جهانی نفت کشورهای اروپایی و آسیا و اقیانوسیه عضو OECD در سه ماهه سوم و چهارم سال ۲۰۲۳ بازنگری نزولی داشتند. این امر با بازنگری افزایشی تقاضای نفت در کشورهای آمریکایی عضو OECD جبران شد که دلیل اصلی آن رشد اقتصادی بالاتر از انتظار در کانادا می‌باشد. در کشورهای غیر OECD، بازنگری نزولی تقاضای نفت کشورهای خاورمیانه و آفریقا در سه ماهه سوم و چهارم سال ۲۰۲۳ با بازنگری افزایشی تقاضای نفت چین، آمریکای لاتین و سایر کشورهای آسیایی جبران شد. پیش‌بینی می‌شود تحت تاثیر تقاضای کشورهای غیر OECD، کل تقاضای جهانی نفت به طور متوسط به ۱۰۲,۱ میلیون بشکه در روز برسد. از طرفی، پیش‌بینی می‌شود در سال ۲۰۲۴ تقاضای جهانی نفت ۲,۲ میلیون بشکه در روز رشد نموده و به طور متوسط به ۱۰۴,۴ میلیون بشکه در روز برسد. انتظار می‌رود علت رشد تقاضای نفت، رشد قوی در تولید ناخالص داخلی جهانی به دلیل بهبود مستمر اقتصاد چین باشد. تقاضای نفت کشورهای عضو OECD تا ۰,۳ میلیون بشکه در روز رشد نموده و به ۴۶,۱ میلیون بشکه در روز می‌رسد، اما از سطح تقاضای سال ۲۰۱۹ تجاوز نمی‌کند. کشورهای آمریکایی عضو OECD محرک اصلی رشد خواهند بود. تقاضای نفت در کشورهای اروپایی و آسیا و اقیانوسیه عضو OECD به دلیل افزایش تقاضای سوخت‌های حمل و نقل به ویژه بنزین و سوخت جت/نفت سفید نسبت به سال ۲۰۲۳ بهتر خواهد شد. در کشورهای غیر OECD تقاضای نفت ۱,۹ میلیون بشکه در روز رشد نموده و به ۵۸,۳ میلیون بشکه در روز افزایش خواهد یافت. بهبود مستمر فعالیت اقتصادی، تولید پایدار و فعالیت بخش حمل و نقل به ویژه در چین، سایر کشورهای آسیایی، خاورمیانه، هند و آمریکای لاتین بخش اعظم تقاضای نفت را به خود اختصاص می‌دهند. در رابطه با فرآورده‌های نفتی، پیش‌بینی می‌شود سوخت‌های حمل و نقل (سوخت جت/نفت سفید، بنزین و سوخت دیزل) علت اصلی رشد تقاضا باشند. همچنین در کشورهای غیر OECD، تقاضای خوراک بخش پتروشیمی موجب رشد تقاضای نفت می‌شود. با این وجود، پیش‌بینی‌ها با لحاظ توسعه اقتصاد جهانی به ویژه نااطمینانی‌ها درباره بخش‌های پتروشیمی و تولید کشورهای OECD صورت گرفته است.



نمودار شماره ۵- روند قیمت نفت برنت در سال های ۲۰۲۰ تا ۲۰۲۳-دلار بر بشکه



#### طلا

روزهای پایانی سال ۲۰۲۲ با امیدواری بازارها نسبت به سبک شدن سایه رکود همراه بود. با چرخش بازدهی اوراق خزانه داری ایالات متحده و تداوم روند کاهشی در اواخر ۲۰۲۲ و آغاز ۲۰۲۳، انس طلا موفق به ثبت رشد ۶ درصدی در پایان ژانویه شد. همزمان با شتاب منفی کاهش تورم در هفته های ابتدایی سال ۲۰۲۳، انس طلای جهانی در یک فشردگی قرار گرفت. در این فاز، سرمایه گذاران تصمیم گرفتند در انتظارات خود از تصمیمات و سیاست های فدرال رزرو تجدید نظر کنند. از طرفی بحران بخش بانکی آمریکا و ورشکستگی سه بانک کوچک تا متوسط در آمریکا (بانک سیلیکون ولی-سیلور گیت و سیگنچر)، باعث تقویت طلای جهانی در برابر دلار شد به همین واسطه بود که انس برای اولین بار در سال ۲۰۲۳ به بالای ۲۰۰۰ دلار رسید. در مقابل، واکنش سریع فدرال رزرو و رگولاتورها به بحران بانکی با ایجاد برنامه تامین مالی بانکی یا BTFP باعث کاهش پرشتاب تنش در بازارهای مالی شد و انس طلای جهانی از روند صعودی ماهانه خود عقب نشینی کرد و در ماه آوریل رشد کمی را تجربه کرد.

در این مقطع، با انتشار داده های CPI که نشان دهنده چسبندگی بیش از تصور تورم در اقتصاد ایالات متحده در سه ماهه دوم سال بود و از طرفی شرایط نسبتاً انقباضی بازار کار و افزایش نرخ بهره توسط فدرال رزرو از محدوده ۴,۲۵ درصد تا ۴,۵ درصد به ۵ درصد تا ۵,۲۵ درصد، در بحبوحه کاهش ترس از گسترده تر شدن ناآرامی بانکی، بازده اوراق قرضه خزانه داری آمریکا افزایش یافت و بازدهی طلا در ماه های می و ژوئن، منفی شد.

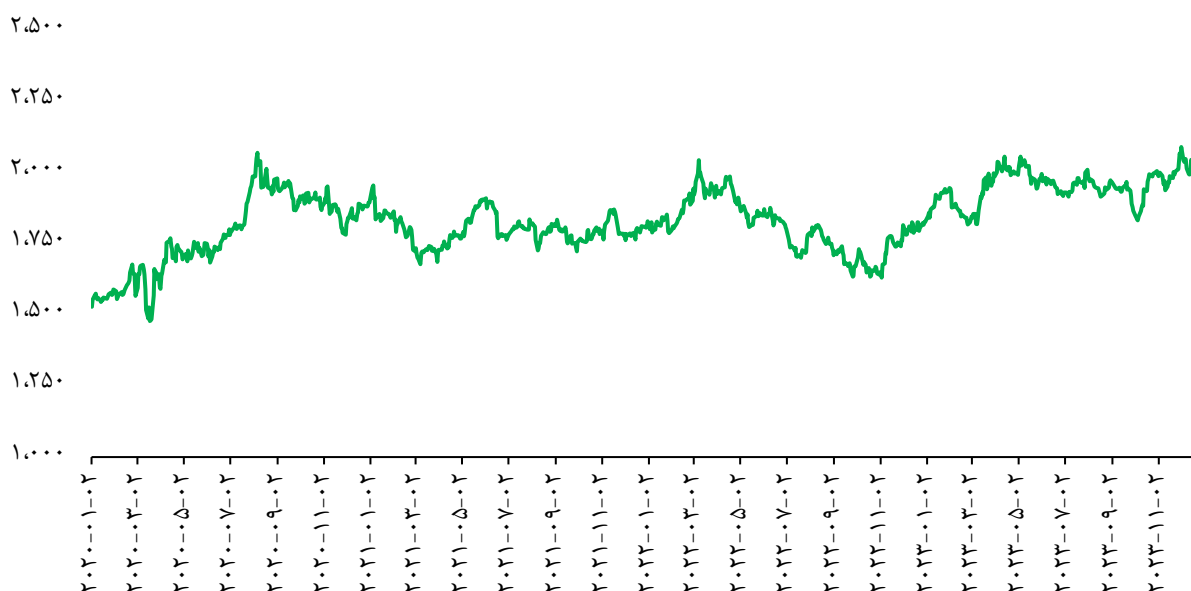
در سه ماهه سوم سال ۲۰۲۳، نشانه های رو به رشد نرم شدن در بازار کار ایالات متحده و کاهش فشارهای قیمتی به فدرال رزرو اجازه داد تا از تشدید سیاست های انقباضی خودداری کند. سیاست گذاران تمایلی به اشاره به چرخش سیاست نداشتند، اما طلای جهانی دوباره قدرت خود را به دست آورد.

در همین حال، پس از اعلام وضعیت آماده باش برای جنگ و آغاز عملیات در نوار غزه در پاسخ به حمله غافلگیرانه حماس به جنوب اسرائیل در ۷ اکتبر جریان های محافظه کار بر بازارهای مالی تسلط یافتند. طلا با تشدید تنش های ژئوپلیتیکی پرواز کرد و بیش از ۷ درصد به صورت ماهانه افزایش یافت.

از آنجا که فعالان بازار به طور فزاینده‌ای متقاعد شدند که فدرال رزرو به پایان چرخه انقباض خود رسیده است، طلا روند صعودی خود را در نوامبر افزایش داد. هنگامی که انس جهانی طلا بر فراز ارتفاع دو هزار دلاری ایستاد، این فلز گران بها در کانون توجه خریداران تکنیکالیست قرار گرفت. این موضوع به انس جهانی طلا کمک کرد تا به بالاترین سطح برسد. خیر حمله یمن به سه کشتی تجاری در دریای سرخ و پس از آن، یک کشتی جنگی آمریکایی با سرنگونی سه هواپیمای بدون سرنشین در ۱۰ دسامبر، سوخت رالی تازه انس را تامین کرد. این تحول، نگرانی‌ها را نسبت به تبدیل شدن درگیری اسرائیل و حماس به یک بحران گسترده در خاورمیانه تشدید کرد و طلا در معاملات آسیایی ۱۱ دسامبر به بالاترین سطح تاریخ ۲۱۴۹ دلار رسید.

با این وجود، پس از آن، انس جهانی طلا به شدت عقب‌نشینی کرد و به زیر ۲۰۰۰ دلار کاهش یافت. روزهای بعد، تغییر لحن فدرال رزرو در اواسط دسامبر سال ۲۰۲۳ بر دلار تاثیر منفی گذاشت و به انس جهانی طلا کمک کرد تا جای پای قبلی خود را در سطوح بالا پیدا کند و در نهایت نیز طلا در آخرین روز معاملاتی سال ۲۰۲۳، به ۲۰۷۶ دلار رسید. در پایان سال ۲۰۲۳، تقاضای جهانی طلا به استثنای معاملات خارج از بورس (OTC)، به میزان ۴۴۴۸ تن بود که در مقایسه با سال گذشته آن ۵ درصد کاهش یافت اما گزارش منتشر شده از سوی شورای جهانی طلا نشان می‌دهد به دلیل وجود ریسک‌های ژئوپلیتیکی و اقتصادی، مجموع تقاضای جهانی برای این فلز گرانبها، با احتساب معاملات بورسی و غیر بورسی، در سال گذشته میلادی به ۴۸۹۹ تن رسید که بالاترین رقم در کل تاریخ محسوب می‌شود. از دیگر سو، تقاضای خرید طلا از سوی بانک‌های مرکزی جهان در سال ۲۰۲۳ به ۱۰۳۷ تن رسید که دومین میزان تقاضای بالای این بانک‌ها برای طلاست.

نمودار شماره ۶- روند قیمت طلا جهانی در سال‌های ۲۰۲۰ تا ۲۰۲۳-دلار بر انس

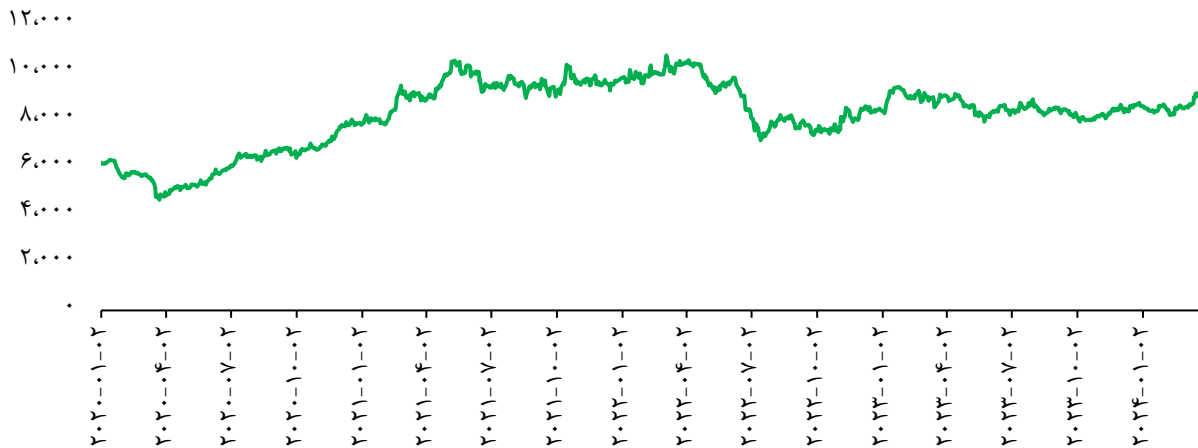


مس

در بررسی روند تغییرات قیمت مس و بازار آن در جهان در سال ۱۴۰۲ باید به دو نکته اصلی اشاره شود؛ نکته اول کاهش بروز همه‌گیری کرونا و رفع محدودیت‌های ناشی از آن است. این موضوع که باعث شده بود قیمت مس افزایشی و سپس

کاهش می شود، همزمان با کاهش شرایط کرونایی در نهایت به ثبات و رشد قیمت مس منجر شد. نکته دوم تولید ماشین های هیبریدی و برقی و استفاده از انرژی تجدیدپذیر است که باعث افزایش تدریجی قیمت مس شد. در اوایل سال میلادی ۲۰۲۳ قیمت جهانی مس در حدود ۸ هزار و ۵۰۰ دلار بر تن رسید و در ماه های مارس و آوریل عدد ۹ هزار دلار و بالاتر را لمس کرد. سپس نرخ مس تا ۷۹۰۰ دلار سقوط کرد و طی چند ماه تا سقف ۸ هزار و ۶۰۰ دلار در نوسان بود. قیمت مس در روزهای پایانی سال گذشته میلادی قیمت ۸ هزار و ۷۴۵ دلار بر تن را به ثبت رساند. به نظر می رسد میانگین نرخ مس در بازارهای جهانی در سال گذشته در حدود ۸ هزار و ۴۰۰ دلار بر تن بود که با توجه به تورم جهانی قیمت مناسبی برای صنعت مس محسوب می شود و نشان می دهد نرخ مس کمتر دستخوش تغییر شده است. به طور کلی، بازار مس در سال های اخیر جزو بازارهای پرنوسان بوده است. بر این اساس، شرایط فعلی بازار مس تفاوت چندانی با سال گذشته ندارد. کاهش عرضه مس در بازارهای جهانی منجر به افزایش چشمگیر ارزش آن شده است. لازم به ذکر است، برای اینکه بازار کف قیمت را ببیند، نیاز به رکود بزرگ جهانی است که این وضعیت در آینده نزدیک اتفاق نخواهد افتاد.

نمودار شماره ۷- روند قیمت مس-دلار بر تن



### آلومینیوم

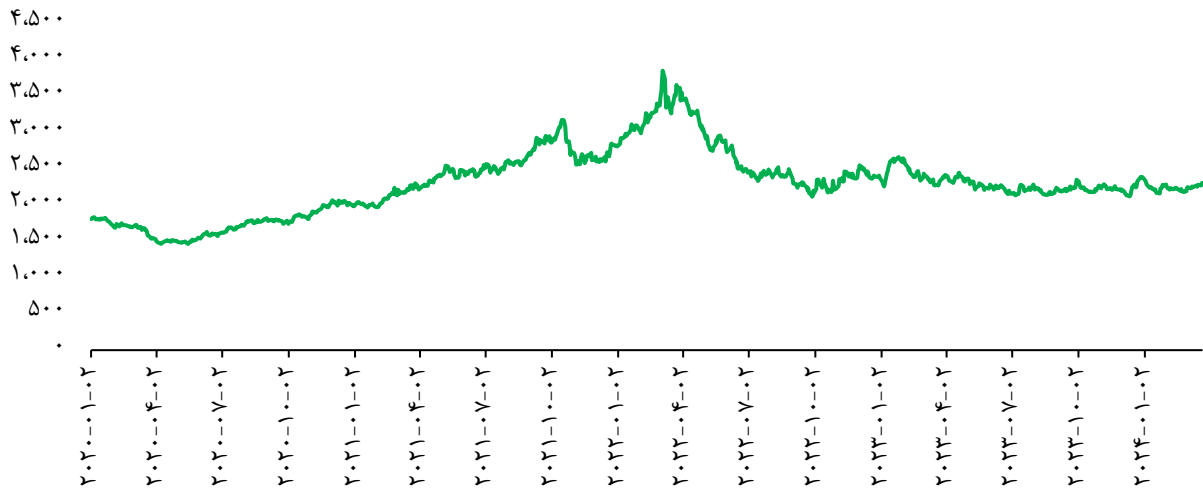
در سال ۲۰۲۳ بازار فلز آلومینیوم از روند بهبود بازار فلزات طی ماه های گذشته عقب ماند و شرایط خوبی را تجربه نکرد. چین به تنهایی بیش از ۵۰ درصد آلومینیوم مورد نیاز بازارهای جهانی را تامین می کند و به همین دلیل، هرگونه تحولات اقتصادی در بازار این کشور بر قیمت جهانی تاثیرگذار خواهد بود. فاکتور دیگر تاثیرگذار بر قیمت آلومینیوم طی یک سال گذشته حذف آلومینیوم تولیدی شرکت دولتی آلومینیوم روسیه (روسال) از بازار اروپا بوده است.

با وجود تجربه ناموفق آلومینیوم در سال ۲۰۲۳، هلدینگ مالی گلدمن ساکس در تازه ترین گزارش خود از بازار فلزات، بر احتمال افزایش قیمت جهانی آلومینیوم در سال ۲۰۲۴ تاکید کرده است. گلدمن ساکس معتقد است بازار آلومینیوم در سال ۲۰۲۴ با کمبود دست کم، یک میلیون و ۲۳۰ هزار تن آلومینیوم مواجه خواهد بود که این به معنای افزایش دو برابری کمبود آلومینیوم نسبت به سال ۲۰۲۳ است. گلدمن ساکس دلیل اصلی این افزایش قیمت احتمالی را کاهش عرضه آلومینیوم در



سطح جهانی به ویژه در دو کشور روسیه و چین دانسته است که می تواند منجر به افزایش قیمت هر تن شمش آلومینیوم به بالای دو هزار و ۶۰۰ دلار طی ۱۲ ماه آتی شود.

نمودار شماره ۸- روند قیمت آلومینیوم-دلار بر تن

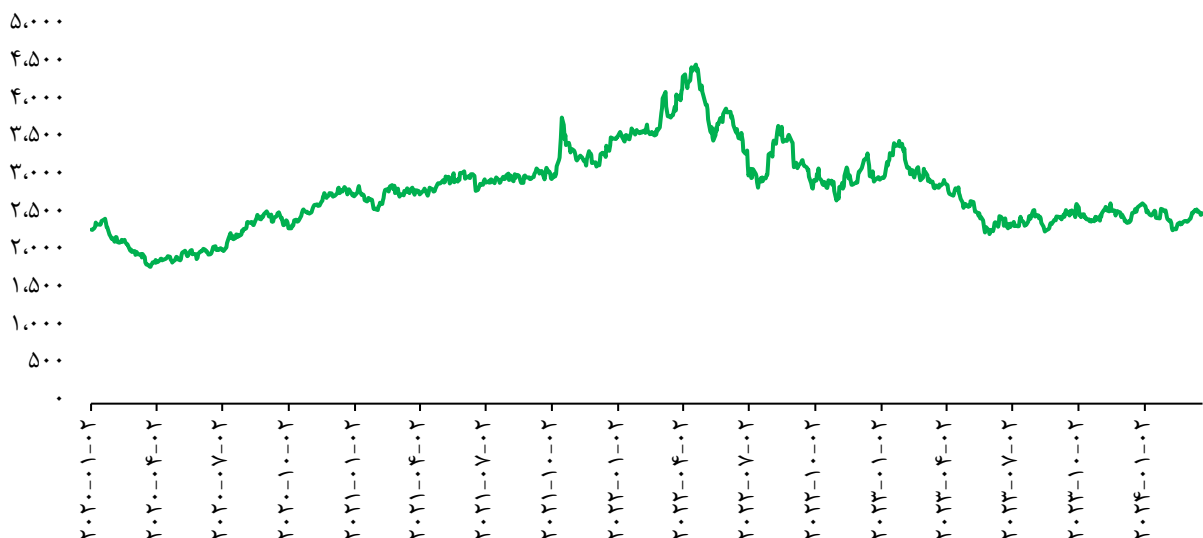


#### روی

انتظارات در آغاز سال ۲۰۲۳ مبنی بر این بود که روی در طول سال رشد تقاضای کمی داشته باشد. تقاضای روی تحت تأثیر بهبود سریع پس از کووید در اقتصاد چین قرار گرفت که ۶۰ درصد تقاضای جهانی فلز را تشکیل می دهد. در همین حال، بازار روی با افزایش عرضه محصولات تصفیه شده از اروپا مواجه شد، زیرا قیمت انرژی کاهش یافت و به بسیاری از کارخانه های ذوب این قاره اجازه بازگشت به تولید داده شد.

از نظر قیمت ها، BMI Research در اوایل سال ۲۰۲۳ پیش بینی کرد که روی به طور متوسط ۳۰۰۰ دلار در هر تن متریک (MT) برای سال خواهد بود اما در اواسط دوره پیش بینی خود را به ۲۵۵۰ دلار کاهش داد. در نهایت روی سال را با ۲۶۵۸ دلار آمریکا پایان داد.

نمودار شماره ۸- روند قیمت روی-دلار بر تن

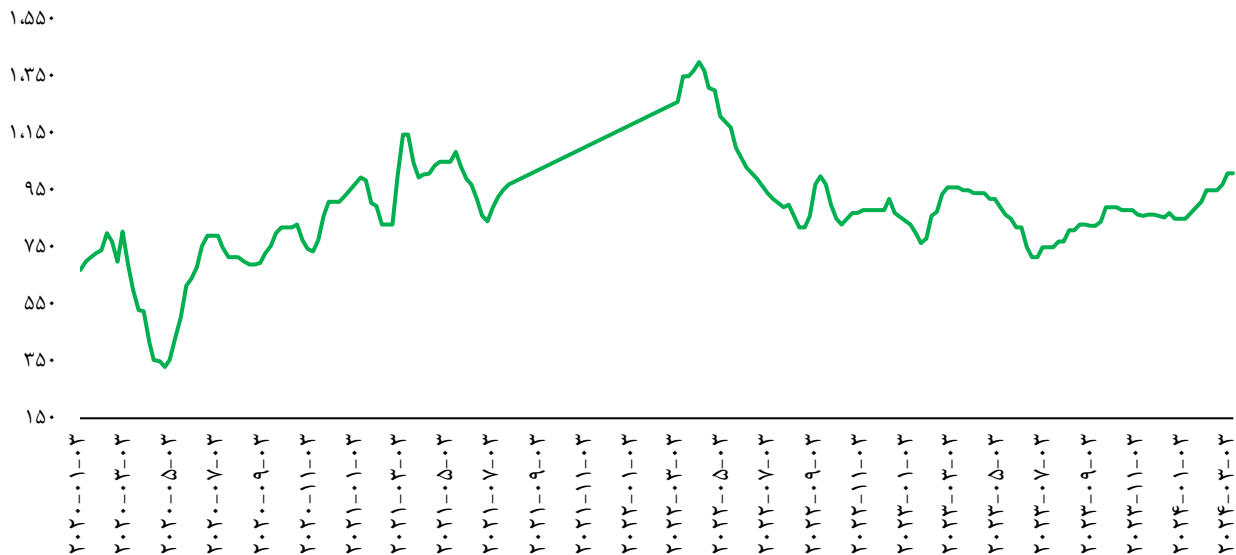




## اتیلن

اندازه بازار جهانی اتیلن از ۱۰۲,۹۱ میلیارد دلار در سال ۲۰۲۲ به ۱۰۵,۷۱ میلیارد دلار در سال ۲۰۲۳ افزایش یافت. جنگ روسیه و اوکراین شانس بهبود اقتصاد جهانی از همه گیری کووید-۱۹ را حداقل در کوتاه مدت مختل کرد. جنگ بین این دو کشور به تحریم های اقتصادی چندین کشور، افزایش قیمت کالاها و اختلال در زنجیره تامین منجر شده است که باعث تورم بین کالاها و خدمات شده و بسیاری از بازارها را تحت تاثیر قرار داده است. پیش بینی می شود که بازار اتیلن در ماه های آینده تحت تاثیر بهبود تقاضا از صنایع پایین دستی نظیر صنعت پلی اتیلن قرار بگیرد، که می تواند به افزایش قیمت ها کمک کند. با این حال، عواملی مانند نوسانات قیمت نفتا، تغییرات در سیاست های اقتصادی جهانی، و تحولات بازار انرژی می توانند تاثیر قابل توجهی بر روند قیمت اتیلن داشته باشند.

نمودار شماره ۹- روند قیمت اتیلن سی اف آر شمال شرق آسیا - دلار بر تن



## ۹-۱- تعداد کارکنان شرکت

وضعیت کارکنان شرکت و تحصیلات نیروی انسانی آن به شرح جدول شماره ۴ می باشد:

جدول شماره ۵- تعداد کارکنان

| سال ۱۴۰۱ |               |          |       |               | کارکنان (نفر) | سال ۱۴۰۲ |               |          |       |               | کارکنان (نفر) | شرح   |
|----------|---------------|----------|-------|---------------|---------------|----------|---------------|----------|-------|---------------|---------------|-------|
| تحصیلات  |               |          |       |               |               | تحصیلات  |               |          |       |               |               |       |
| دکتری    | کارشناسی ارشد | کارشناسی | دیپلم | کمتر از دیپلم |               | دکتری    | کارشناسی ارشد | کارشناسی | دیپلم | کمتر از دیپلم |               |       |
| ۰        | ۷             | ۹        | ۲     | ۱             | ۱۹            | ۱        | ۸             | ۹        | ۲     | ۱             | ۲۱            | تعداد |

با توجه به اهمیت آموزش نیروی انسانی، شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دوره‌هایی آموزشی را برگزار کرد از جمله:

- دوره آموزشی مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم زیر نظر سازمان اطلاعات مالی جهت کلیه کارکنان شرکت برگزار گردید.
- دوره آموزشی یادگیری طراحی داشبورد مدیریتی (Power BI) به ضرورت نیاز شرکت جهت کارکنان واحد برنامه‌ریزی برگزار گردید.

## ۲- اطلاعات مربوط به وضعیت مالی و عملکرد مالی شرکت

### ۲-۱- سهام خزانه

طبق ماده ۲۸ قانون رفع موانع تولید رقابت‌پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، شرکت می‌تواند براساس میزان سهام شناور، تا سقف ده درصد (۱۰٪) از سهام خود را خریداری و تحت عنوان سهام خزانه در شرکت نگهداری کند. خرید و فروش سهام خزانه طبق آیین‌نامه و دستورالعمل اجرایی خرید، نگهداری و عرضه سهام خزانه صورت می‌گیرد. شرکت نسبت به سهام خزانه، فاقد حق رأی در مجامع بوده و حق تقدم در خرید سهام جدید را ندارد و در زمان انحلال حق دریافت هیچ گونه دارایی ندارد. به سهام خزانه در موقع تقسیم سود، سود تعلق می‌گیرد. توضیح اینکه خرید و فروش سهام خزانه از طریق صندوق اختصاصی بازارگردانی مهرگان صورت گرفته است.

جدول شماره ۶- وضعیت سهام خزانه

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹            |              | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹            |              | سال مالی منتهی به  |
|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|--------------------|
| مبلغ<br>(میلیون ریال) | تعداد سهام   | مبلغ<br>(میلیون ریال) | تعداد سهام   | شرح                |
| (۶۰۹،۱۶۷)             | (۴۸،۰۹۸،۱۱۶) | (۸۴۳،۹۹۴)             | (۶۸،۸۶۶،۵۱۲) | مانده ابتدای سال   |
| (۲۷۴،۴۱۶)             | (۲۴،۲۰۰،۱۴۷) | (۷۸۳،۳۴۳)             | (۶۱،۰۸۶،۹۰۲) | خرید سهام خزانه    |
| ۳۹،۵۸۹                | ۳،۴۳۱،۷۵۱    | ۸۶۸،۲۱۰               | ۶۷،۵۰۱،۷۶۰   | فروش سهام خزانه    |
| (۸۴۳،۹۹۴)             | (۶۸،۸۶۶،۵۱۲) | (۷۵۹،۱۲۷)             | (۶۲،۴۵۱،۶۵۴) | مانده در پایان سال |

### ۲-۲- دعاوی حقوقی با اهمیت له / علیه شرکت

شرکت تا تاریخ تهیه این گزارش فاقد هرگونه دعاوی حقوقی در جریان می‌باشد.

### ۳-۲- جایگاه شرکت در صنعت

در جدول ذیل جایگاه شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز در صنعت سرمایه گذاری مشخص شده است. از لحاظ ارزش بازار، شرکت سرمایه گذاری امین توان نهمین شرکت صنعت سرمایه گذاری در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ می باشد.

جدول شماره ۷- مقایسه شرکت های سرمایه گذاری بورسی و فرابورسی

| ردیف | شرکت                           | بازار      | سرمایه<br>(میلیون ریال) | ارزش روز<br>(میلیون ریال) | درصد از صنعت |
|------|--------------------------------|------------|-------------------------|---------------------------|--------------|
| ۱    | سر. مالی سپهر صادرات           | فرابورس    | ۷۵,۰۰۰,۰۰۰              | ۳۵۲,۵۷۵,۰۰۰               | ٪۱۳,۳۰       |
| ۲    | سر. صبا تامین                  | بورس تهران | ۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰             | ۳۴۷,۱۸۵,۰۰۰               | ٪۱۳,۱۰       |
| ۳    | گروه توسعه مالی مهر آیندگان    | بورس تهران | ۴۵,۰۰۰,۰۰۰              | ۲۷۳,۱۵۰,۰۰۰               | ٪۱۰,۳۰       |
| ۴    | سر. ملی                        | بورس تهران | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰              | ۲۶۹,۵۰۰,۰۰۰               | ٪۱۰,۲۰       |
| ۵    | سر. پارس آریان                 | فرابورس    | ۵۹,۰۰۰,۰۰۰              | ۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰               | ٪۸,۹۰        |
| ۶    | سر. سپه                        | بورس تهران | ۳۰,۴۰۰,۰۰۰              | ۱۲۸,۴۴۰,۰۰۰               | ٪۴,۸۰        |
| ۷    | سر. خوارزمی                    | بورس تهران | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۱۰۹,۶۸۰,۰۰۰               | ٪۴,۱۰        |
| ۸    | سر. سایپا                      | بورس تهران | ۱۹,۸۰۰,۰۰۰              | ۱۰۵,۷۳۲,۰۰۰               | ٪۴,۰۰        |
| ۹    | س. امین توان آفرین ساز         | فرابورس    | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۱۰۳,۵۰۰,۰۰۰               | ٪۳,۹۰        |
| ۱۰   | سر. آتیه دماوند                | بورس تهران | ۸,۵۰۰,۰۰۰               | ۷۷,۲۶۵,۰۰۰                | ٪۲,۹۰        |
| ۱۱   | گروه مالی شهر                  | بورس تهران | ۳۳,۰۰۰,۰۰۰              | ۶۲,۳۷۰,۰۰۰                | ٪۲,۴۰        |
| ۱۲   | سر. بهمن                       | بورس تهران | ۱۴,۰۰۰,۰۰۰              | ۶۰,۱۸۰,۰۰۰                | ٪۲,۳۰        |
| ۱۳   | گ مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری | بورس تهران | ۹,۰۰۰,۰۰۰               | ۴۵,۷۲۰,۰۰۰                | ٪۱,۷۰        |
| ۱۴   | س.ص. بازنشستگی کارکنان بانکها  | بورس تهران | ۲۴,۰۰۰,۰۰۰              | ۴۱,۶۸۸,۰۰۰                | ٪۱,۶۰        |
| ۱۵   | سر. توسعه ملی                  | بورس تهران | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰              | ۴۰,۰۰۱,۰۰۰                | ٪۱,۵۰        |
| ۱۶   | سر. توسعه صنعتی ایران          | بورس تهران | ۲۸,۰۰۰,۰۰۰              | ۳۸,۱۸۵,۰۰۰                | ٪۱,۴۰        |
| ۱۷   | سایر شرکت ها                   |            |                         | ۳۶۰,۲۶۹,۸۰۶               | ٪۱۳,۶۰       |



## ۴-۲- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت

### ۱-۴-۲- وضعیت پرداخت‌های به دولت

مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از سال ۱۴۰۲ به استثنای سال ۹۳ و ۹۴ قطعی و تسویه شده است. همچنین لازم به ذکر است که با عنایت به معافیت ماده ۱۴۳ قانون مالیات‌های مستقیم، شرکت مشمول مالیات عملکرد نمی‌باشد.

جدول شماره ۸- وضعیت پرداخت‌ها به دولت

| ردیف | شرح              | سال مالی منتهی به (۱۴۰۲/۱۲/۲۹) | سال مالی منتهی به (۱۴۰۱/۱۲/۲۹) | درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه سال قبل | دلایل تغییرات   |
|------|------------------|--------------------------------|--------------------------------|---|---|
| ۱    | بیمه سهم کارفرما | ۱۵,۹۲۴                         | ۱۰,۳۵۸                         | ۵۳,۷۴٪                                  | تغییرات ایجاد شده از اعلام حقوق و مزایای ۱۴۰۲                           |
| ۲    | مالیات تکلیفی    | ۴,۵۳۷                          | ۲,۴۳۳                          | ۸۶,۴۸٪                                  | مربوط به مالیات حقوق و دستمزد و مالیات اجاره و مالیات ماده ۱۸۶ می‌باشد. |
|      | جمع              | ۲۰,۴۶۱                         | ۱۲,۷۹۱                         | ۵۹,۹۶٪                                  |   |

## ۵-۲- کیفیت سود شرکت

جدول شماره ۹- کیفیت سود شرکت (کلیه مبالغ به میلیون ریال)

| سال مالی منتهی به | سود (زیان) خالص | سود (زیان) حاصل از منابع عملیاتی | سود (زیان) حاصل از منابع غیر عملیاتی | نسبت جریان نقدی عملیاتی به سود (زیان) عملیاتی |
|-------------------|-----------------|----------------------------------|--------------------------------------|---|
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹        | ۱۱,۸۵۶,۸۰۰      | ۱۳,۷۲۷,۴۱۱                       | (۱,۸۷۰,۶۱۱)                          | ۱,۴۶  |
| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹        | ۹,۳۳۷,۹۰۹       | ۱۲,۷۳۰,۱۰۴                       | (۳,۴۹۲,۱۹۵)                          | ۱,۳۲  |
| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹        | ۱۵,۷۹۷,۰۳۰      | ۱۶,۸۰۱,۹۴۸                       | (۱,۰۰۴,۹۱۸)                          | ۰,۱۹  |





۲-۶- نسبت‌های مالی

جدول شماره ۱۰- نسبت‌های مالی مقایسه‌ای

| دلایل تغییر  | سال مالی منتهی به |            |            | نسبت‌های مالی  | شرح                 |
|--|-------------------|------------|------------|--|---------------------|
|  | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹        | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |  |                     |
| کاهش در بدهی‌های جاری شرکت به دلیل بازپرداخت اصل تسهیلات مالی در سال ۱۴۰۲                                  | ۲,۳۵              | ۲,۲۳       | ۶,۱۸       | نسبت جاری  | نسبت‌های نقدینگی    |
|  | ۲,۳۵              | ۲,۲۳       | ۶,۱۸       | نسبت آنی   |                     |
| کاهش نسبت‌های بدهی به دلیل بازپرداخت اصل تسهیلات مالی در سال ۱۴۰۲  | ۰,۴۶              | ۰,۲۸       | ۰,۰۹       | نسبت بدهی  | نسبت‌های اهرمی      |
|  | ۰,۸۷              | ۰,۳۹       | ۰,۱۰       | نسبت بدهی به حقوق مالکانه                              |                     |
| افزایش نرخ بازده به دلیل افزایش سود خالص اتفاق افتاده است.   | ۵۰                | ۱۸         | ۲۵         | نرخ بازده دارایی‌ها                                    | نسبت‌های سودآوری    |
|  | ۶                 | ۲۸         | ۳۱         | نرخ بازده حقوق صاحبان سهام (ارزش ویژه)                 |                     |
| کاهش نسبت‌های ارزش بازار به دلیل شرایط عمومی بازار در سال گذشته، علی‌رغم افزایش سود خالص اتفاق افتاده است. | ۰,۱۸              | (۰,۳)      | ۰,۳        | نسبت قیمت به سود هر سهم، تقسیم بر رشد سود سالانه (PEG) | نسبت‌های ارزش بازار |
|  | ۳,۹۲              | ۳,۱۳       | ۲,۵۶       | نسبت قیمت به ارزش دفتری هر سهم - مرتبه                 |                     |
|  | ۷,۱۸              | ۱۲,۲۹      | ۸,۶۹       | نسبت قیمت به درآمد واقعی هر سهم - مرتبه                |                     |
|  | ۶,۷۷              | ۸,۸۷       | ۷,۳۲       | نسبت P/S   |                     |
| افزایش ارزش دفتری هر سهم به دلیل افزایش حقوق مالکانه   | ۱۱,۴۰۰            | ۱۳,۴۲۰     | ۹,۷۸۰      | آخرین قیمت هر سهم در تاریخ تایید گزارش - ریال          | قیمت                |
|  | ۲,۹۰۶             | ۳,۶۴۷      | ۴,۰۴۵      | ارزش دفتری هر سهم - ریال                               |                     |



## ۷-۲- وضعیت معافیت‌های مالیاتی عملکرد شرکت

شرکت دارای معافیت‌های مالیاتی مربوط به شرکت‌های سرمایه‌گذاری می باشد و با توجه به اینکه درآمدهای شرکت با در نظر گرفتن مفاد ماده ۱۴۳ و ۱۴۵ قانون مالیات‌های مستقیم، معاف از مالیات است. لذا بابت عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ذخیره‌ای لحاظ نگردیده است.

## ۸-۲- پرداخت سود

جدول شماره ۱۱- وضعیت پرداخت سود به سهامداران

| سال مالی   | سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره | سود سهام مصوب مجمع | درصد سود تقسیم شده به سود پیشنهادی | سود سهام پرداخت شده از طریق سهام (تا پایان سال مالی) | سود سهام پرداخت شده (تا پایان سال مالی) | دلایل عدم پرداخت کامل سود سهام          |
|------------|------------------------------|--------------------|------------------------------------|--|---|---|
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۹۵۵,۱۸۳                      | .                  | ۱۰                                 | .  | .                                       | عدم برگزاری مجمع عمومی سالانه           |
| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۹۲۳,۷۹۱                      | ۸,۰۰۰,۰۰۰          | ۸۶                                 | ۹۸۸,۷۰۸  | ۷,۴۱۵,۹۷۵                               | توضیحات بند ۲-۹ تکالیف مجمع (ردیف ۱۹-۴) |
| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱,۵۷۹,۷۰۳                    | ۱,۵۹۰,۷۵۲          | ۱۰                                 | ۱۸۰,۸۴۹  | ۱,۴۷۲,۴۷۹                               | توضیحات بند ۲-۹ تکالیف مجمع (ردیف ۱۹-۴) |

ارائه دلایل تفاوت، در صورت تغییرات بیش از ۲۰ درصد:

- درصد سود سهام تقسیم شده نسبت به سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره به دلیل تصمیمات نهایی سهامدار عمده، تغییرات قابل توجهی دارد نسبت سود سهام پیشنهادی ۱۰ درصد قانون تجارت می‌باشد در حالی که تصمیم مجمع حدود ۸۰ درصد بوده است.

## ۹-۲- سیاست تقسیم سود شرکت‌های فرعی و وابسته

جدول شماره ۱۲- وضعیت تقسیم سود شرکت‌های وابسته

| نام شرکت         | سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند | درصد مالکیت | سود خالص (میلیون ریال) | سود عملیاتی (میلیون ریال) | سود غیر عملیاتی (میلیون ریال) | سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره | سود سهام مصوب مجمع | نام حسابرس شرکت | نماینده سهامدار عمده در شرکت فرعی |
|------------------|----------------------------|-------------|------------------------|---------------------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------------------------|
| پتروشیمی مارون   | ۱۴۰۲                       | ۱۰,۶۲       | ۹۱,۱۰۰,۵۲۲             | ۸۴,۹۷۷,۶۵۸                | ۶,۱۶۶,۸۶۴                     | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰                   | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰         | تدوین و همکاران | دکتر امین امرائی                  |
| ایران ترانسفو    | ۱۴۰۲                       | ۱۶,۵۲       | ۱۵,۷۳۲,۶۴۴             | ۲۴,۶۴۱,۴۹۲                | (۸,۹۰۸,۸۴۸)                   | ۱,۶۳۵,۰۰۰                    | ۳,۶۵۱,۵۰۰          | کوشامنش         | مرتضی عبدالهی علی آبادی           |
| آپادانا ایستاتیس | ۱۴۰۲                       | ۱۴,۱۳       | ۲۵,۱۴۸,۴۵۳             | ۲۵,۱۴۸,۴۵۳                | .                             | ۲,۵۱۴,۸۴۵                    | .                  | حافظ گام        | امید زهرابی                       |

- میزان سود تقسیمی شرکت فرعی قبل از برگزاری مجمع شرکت اصلی

• محل شناسایی سود غیرعملیاتی ناشی از خالص هزینه های مالی نسبت به سود سپرده های بانکی می باشد.

### ۳- اطلاعات مربوط به بازار اوراق بهادار شرکت

#### ۳-۱- وضعیت معاملات و قیمت سهام

شرکت در تاریخ ۱۳/۰۹/۱۳۹۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار تهران / فرابورس ایران در گروه سرمایه گذاری با نماد و امین درج شده و سهام آن برای اولین بار در تاریخ ۱۷/۰۵/۱۴۰۰ مورد معامله قرار گرفته است. وضعیت سهام شرکت طی ۳ سال اخیر به شرح زیر بوده است:

جدول شماره ۱۳- اطلاعات مربوط به وضعیت معاملات و قیمت سهام

| پایان سال مالی  |           |                  | درصد سهام<br>شناور آزاد | تعداد روزهایی که<br>نماد معامله شد | تعداد روزهای<br>باز بودن نماد | ارزش سهام<br>معامله شده<br>میلیون ریال | تعداد سهام<br>معامله شده | سال مالی<br>منتهی به |
|-----------------|-----------|------------------|-------------------------|------------------------------------|-------------------------------|--|--------------------------|----------------------|
| سرمایه          | قیمت سهام | ارزش بازار       |                         |                                    |                               |  |                          |                      |
| میلیون ریال     | ریال      | میلیون ریال      |                         |                                    |                               |  |                          |                      |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰<br>. | ۱۱,۴۰۰    | ۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰<br>. | ۱۹,۳۵                   | ۱۳۹                                | ۱۵۱                           | ۲,۱۱۴,۷۱۲                              | ۱۶۶,۰۵۰,۰۱<br>۴          | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹           |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰<br>. | ۱۱,۴۳۰    | ۱۱۴,۳۰۰,۰۰۰<br>. | ۱۹,۳۵                   | ۲۲۸                                | ۲۳۸                           | ۳۸۹,۸۱۰                                | ۳۴,۲۹۶,۶۶۸               | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹           |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰<br>. | ۱۰,۳۵۰    | ۱۰۳,۵۰۰,۰۰۰<br>. | ۱۹,۴۰                   | ۲۲۷                                | ۲۴۰                           | ۶۵۸,۲۸۰                                | ۵۴,۷۵۳,۳۹۱               | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹           |

#### ۳-۲- امتیاز و رتبه ناشر در بازار سرمایه و صنعت

امتیاز و رتبه ناشر در بازار سرمایه تاکنون توسط فرابورس ایران ارائه و افشا نشده است.

#### ۳-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب دارایی ها و وضعیت شرکت

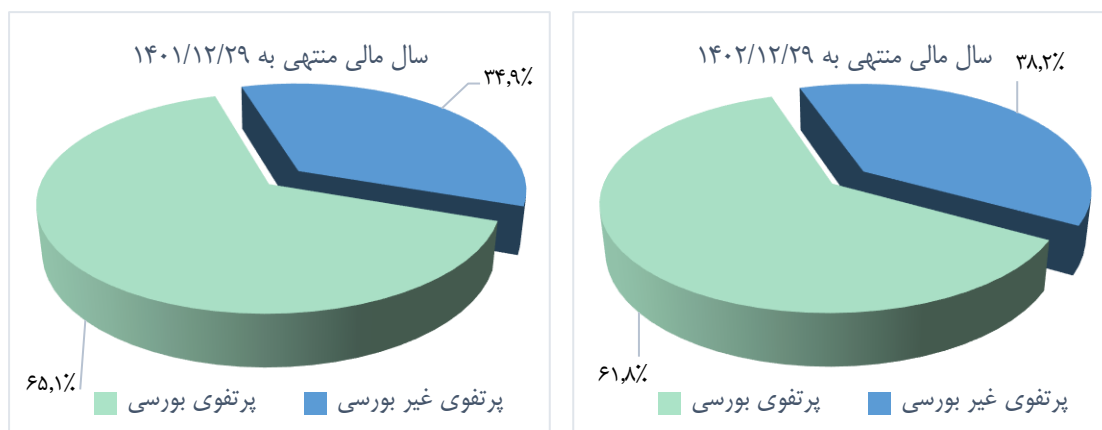
##### ۳-۳-۱- ترکیب طبقه بندی سرمایه گذاری های شرکت

پرتفوی شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) از دو قسمت بورسی و غیر بورسی تشکیل شده است. پرتفوی بورسی شرکت عمدتاً شامل سهام شرکت های پتروشیمی مارون و ایران ترانسفو و پرتفوی غیربورسی شامل شرکت های توسعه گردشگری کاروان سرای پارس، موسسه مطالعاتی سپید توانمند ساز متین، شرکت کارگزاری آرمون بورس، سیدگردان مهرگان، شرکت سرمایه گذاری آپادانا ایساتیس، شرکت گروه مالی مهرگان تامین پارس می باشد. بهای تمام شده و ارزش روز ترکیب انواع سرمایه گذاری ها در پرتفوی شرکت در جدول صفحات بعد قابل مشاهده می باشد.

جدول شماره ۱۴- ترکیب بهای تمام شده طبقه بندی سرمایه گذاری های شرکت (ارقام به میلیون ریال)

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |            | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |            | نوع سرمایه گذاری       |
|------------------------------|------------|------------------------------|------------|------------------------|
| درصد                         | مبلغ       | درصد                         | مبلغ       |                        |
| ۶۵,۱۲                        | ۲۵,۷۶۳,۱۷۵ | ۶۱,۷۶                        | ۲۲,۳۷۱,۸۲۶ | پرتفوی بورسی           |
| ۳۴,۸۸                        | ۱۳,۸۰۱,۷۴۴ | ۳۸,۲۴                        | ۱۳,۸۵۱,۱۷۱ | پرتفوی غیر بورسی       |
| ۱۰۰                          | ۳۹,۵۶۴,۹۱۹ | ۱۰۰                          | ۳۶,۲۲۲,۹۹۷ | جمع کل سرمایه گذاری ها |

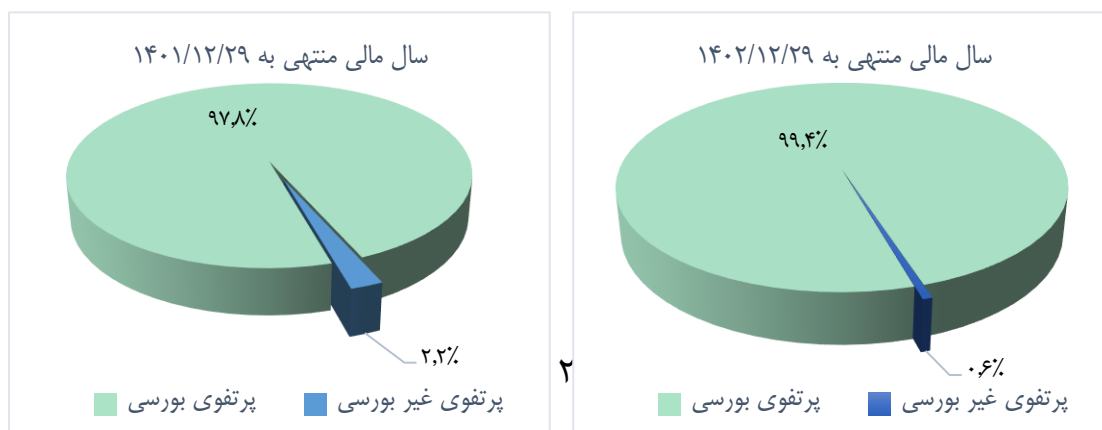
نمودار شماره ۱۰- ترکیب طبقه بندی سرمایه گذاری ها به درصد



جدول شماره ۱۵- ارزش بازار طبقه بندی سرمایه گذاری های شرکت (ارقام به میلیون ریال)

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |             | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |             | نوع سرمایه گذاری       |
|------------------------------|-------------|------------------------------|-------------|------------------------|
| درصد                         | مبلغ        | درصد                         | مبلغ        |                        |
| ۹۷,۷۸                        | ۱۹۹,۹۲۶,۳۸۵ | ۹۹,۴۰                        | ۱۷۲,۵۷۲,۶۰۲ | پرتفوی بورسی           |
| ۲,۲۲                         | ۴,۵۳۸,۶۴۳   | ۰,۶۰                         | ۱,۰۳۹,۵۷۳   | پرتفوی غیر بورسی       |
| ۱۰۰                          | ۲۰۴,۴۶۵,۰۲۸ | ۱۰۰                          | ۱۷۳,۶۱۲,۱۷۵ | جمع کل سرمایه گذاری ها |

نمودار شماره ۱۱- ترکیب طبقه بندی سرمایه گذاری ها به درصد

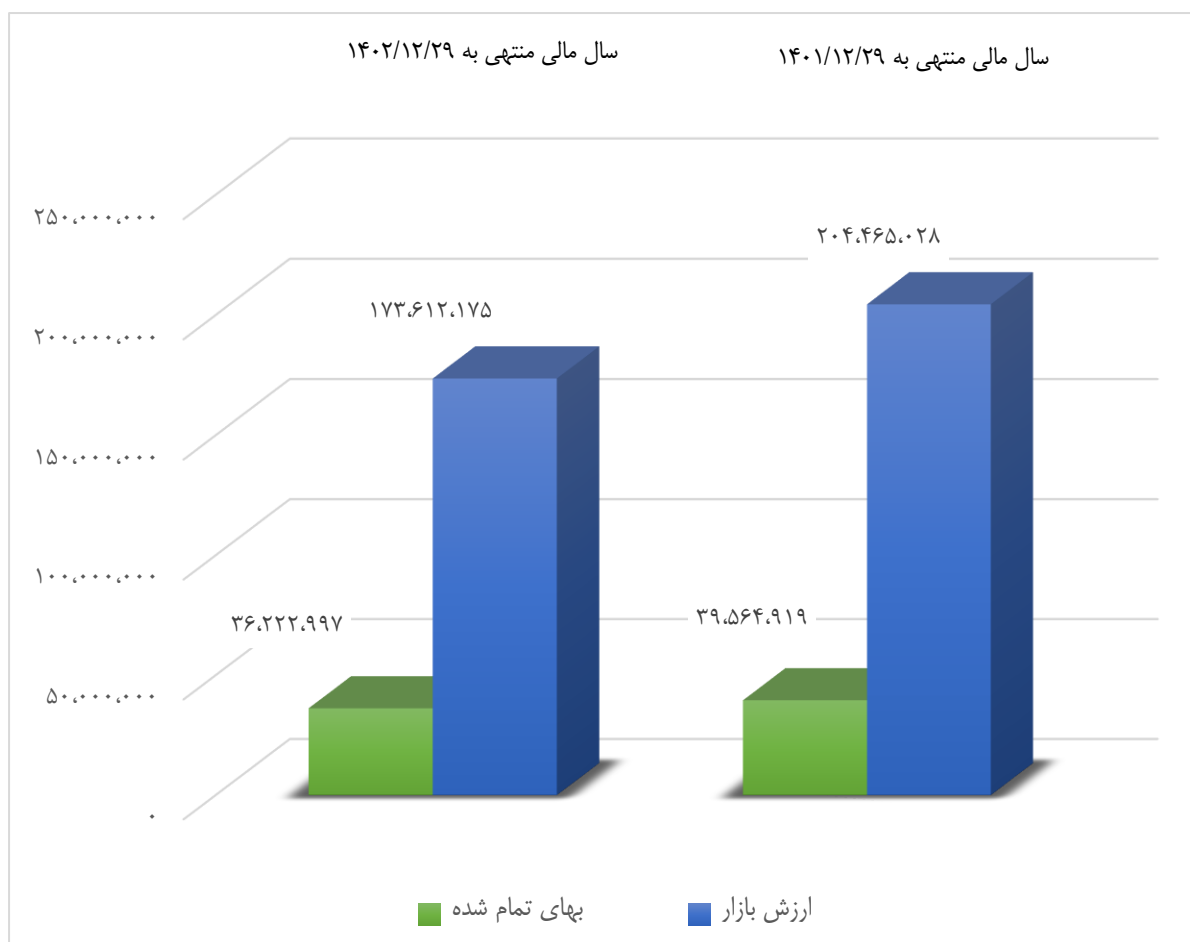


### ۳-۳-۲- مقایسه بهای تمام شده و ارزش روز پرتفوی سرمایه گذاری

جدول شماره ۱۶- مقایسه بهای تمام شده و ارزش روز پرتفوی (ارقام به میلیون ریال)

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | سرمایه گذاری‌ها   |
|------------------------------|------------------------------|-------------------|
| ۳۹,۵۶۴,۹۱۹                   | ۳۶,۲۲۲,۹۹۷                   | بهای تمام شده     |
| ۲۰۴,۴۶۵,۰۲۸                  | ۱۷۳,۶۱۲,۱۷۵                  | ارزش بازار        |
| ۱۶۴,۹۰۰,۱۰۹                  | ۱۳۷,۳۸۹,۱۷۸                  | اضافه (کاهش ارزش) |

نمودار شماره ۱۲- ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت



### ۳-۳-۳- مقایسه بهای تمام شده و ارزش روز پرتفوی سرمایه گذاری به تفکیک صنعت

جدول ذیل درصد بهای تمام شده و درصد ارزش روز صنایع پرتفوی را به کل بهای تمام شده و ارزش روز پرتفوی در تاریخ‌های ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ و سال مالی ۱۴۰۱ نشان می‌دهد.

مطابق این جدول صنعت شیمیایی که بزرگترین سهم از این صنعت در پرتفوی را شرکت پتروشیمی مارون در اختیار دارد در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ شاهد کاهش درصد ارزش روز و بهای تمام شده نسبت به سال مالی گذشته هستیم به طوری که این صنعت در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ سهم ۷۷ درصدی از کل پرتفوی را داشته در حالی که در پایان سال مالی گذشته این سهم ۷۸٫۸ درصد از پرتفوی بوده است.

صنایع دستگاه‌های برقی، بانک‌ها و موسسات اعتباری و صندوق‌های سرمایه‌گذاری نسبت به پایان سال مالی گذشته سهم بیشتری از ارزش روز صنایع پرتفوی را به دست آورده‌اند درحالی که سایر صنایع از جمله فلزات اساسی نسبت به اول دوره سهم کمتری از ارزش روز پرتفوی را تشکیل می‌دهند.

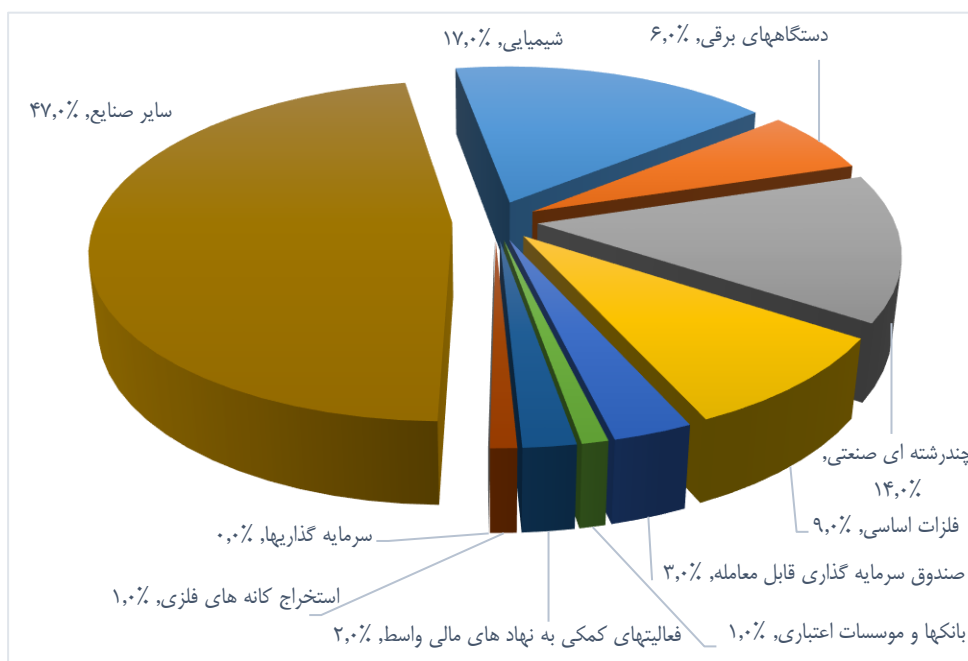
جدول شماره ۱۷- مقایسه بهای تمام شده و ارزش روز سرمایه‌گذاری‌ها در دوره مورد گزارش با سال مالی قبل به تفکیک صنایع

| ردیف | صنعت                                 | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |                     | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |                     |
|------|--------------------------------------|---------------------------------|---------------------|---------------------------------|---------------------|
|      |                                      | درصد بهای تمام شده به کل        | درصد ارزش روز به کل | درصد بهای تمام شده به کل        | درصد ارزش روز به کل |
| ۱    | شیمیایی                              | ۱۷٫۰۰٪                          | ۷۸٫۲۰٪              | ۲۴٫۸۰٪                          | ۷۸٫۸۰٪              |
| ۲    | دستگاه‌های برقی                      | ۶٫۰۰٪                           | ۱۰٫۳۰٪              | ۷٫۵۰٪                           | ۷٫۹۰٪               |
| ۳    | چندرشته ای صنعتی                     | ۱۴٫۰۰٪                          | ۴٫۴۰٪               | ۲۴٫۳۰٪                          | ۴٫۷۰٪               |
| ۴    | فلزات اساسی                          | ۹٫۰۰٪                           | ۴٫۰۰٪               | ۱۴٫۲۰٪                          | ۴٫۳۰٪               |
| ۵    | صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله       | ۳٫۰۰٪                           | ۰٫۵۰٪               | ۱۲٫۰۰٪                          | ۱٫۸۰٪               |
| ۶    | بانکها و موسسات اعتباری              | ۱٫۰۰٪                           | ۰٫۴۰٪               | ۱٫۹۰٪                           | ۰٫۴۰٪               |
| ۷    | فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط | ۲٫۰۰٪                           | ۰٫۳۰٪               | ۳٫۵۰٪                           | ۰٫۳۰٪               |
| ۸    | استخراج کانه‌های فلزی                | ۱٫۰۰٪                           | ۰٫۳۰٪               | ۱٫۳۰٪                           | ۰٫۳۰٪               |
| ۹    | سرمایه‌گذارها                        | ۰٫۰۰٪                           | ۰٫۰۰٪               | ۱٫۳۰٪                           | ۰٫۲۰٪               |
| ۱۰   | سایر صنایع                           | ۴۷٫۰۰٪                          | ۲٫۰۰٪               | ۹٫۲۰٪                           | ۱٫۴۰٪               |
|      | مجموع                                | ۱۰۰٪                            | ۱۰۰٪                | ۱۰۰٪                            | ۱۰۰٪                |

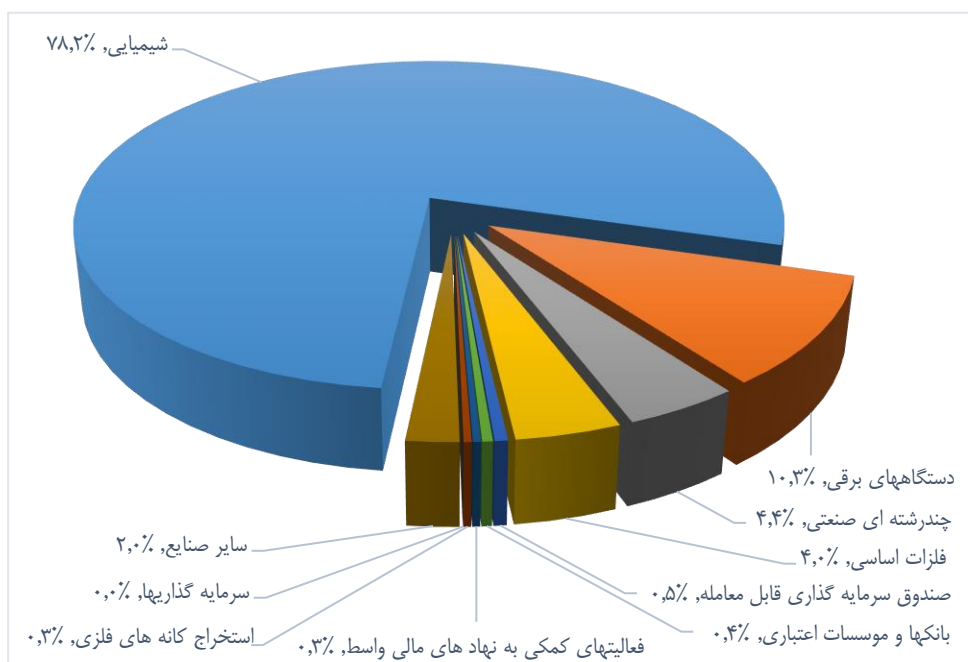


گزارش فعالیت و وضعیت عمومی شرکت  
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲  
شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

نمودار شماره ۱۳- ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت به درصد



نمودار شماره ۱۴- ترکیب ارزش روز پرتفوی شرکت به درصد



### ۳-۴- بازارگردانی

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردانان شرکت به شرح جدول ذیل و جدول صفحه بعد آورده شده است:

جدول شماره ۱۸- اطلاعات بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

| ردیف | عنوان  | پارامتر                                |
|------|--|--|
| ۱    | نام بازارگردان   | اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس |
| ۲    | آغاز دوره بازارگردانی  | ۱۳۹۹/۱۰/۰۱                             |
| ۳    | پایان دوره بازارگردانی   | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱                             |
| ۴    | منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)                     | ۰                                      |
| ۵    | منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم) | ۰                                      |
| ۶    | مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)  | ۴۱۶,۶۲۷                                |
| ۷    | مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)  | ۵۷۵,۱۸۷                                |
| ۸    | سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)   | ۷۳,۴۰۰                                 |
| ۹    | تعداد سهام خریداری شده طی دوره   | ۴۹,۱۱۹,۶۳۳                             |
| ۱۰   | تعداد سهام فروخته شده طی دوره  | ۹۶,۷۱۶,۶۵۸                             |
| ۱۱   | مانده سهام نزد بازارگردان  | ۰                                      |

جدول شماره ۱۹- اطلاعات بازارگردانی صندوق اختصاصی بازارگردانی مهرگان

| ردیف | عنوان  | پارامتر                          |
|------|--|----------------------------------|
| ۱    | نام بازارگردان   | صندوق اختصاصی بازارگردانی مهرگان |
| ۲    | آغاز دوره بازارگردانی  | ۱۳۹۹/۰۸/۱۰                       |
| ۳    | پایان دوره بازارگردانی   | نامحدود                          |
| ۴    | منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)                     | ۵۰,۰۰۰                           |
| ۵    | منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم) | ۴۸۳,۳۰۸                          |
| ۶    | مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)  | ۱,۷۳۰,۶۱۶                        |
| ۷    | مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)  | ۱,۹۲۶,۶۰۳                        |
| ۸    | سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)   | ۳۰,۹۳۷                           |
| ۹    | تعداد سهام خریداری شده طی دوره   | ۴۱۵,۰۴۷,۱۹۶                      |
| ۱۰   | تعداد سهام فروخته شده طی دوره  | ۲۸۰,۷۸۱,۲۲۸                      |
| ۱۱   | مانده سهام نزد بازارگردان  | ۳۰۸,۳۲۳,۵۱۴                      |



لازم به ذکر می باشد، بازارگردانی نمادهای آریا، کوثر، بترانس و مارون در سال ۱۴۰۲ بر عهده صندوق بازارگردانی مهرگان بوده است.

#### ۴- حاکمیت شرکتی

##### ۴-۱- نظام راهبری شرکت

جدول شماره ۲۰- ترکیب اعضای هیئت مدیره

| ۱- موسسه توانمندسازی بازنشستگان ن.م. |  |
|--------------------------------------|--|
| نماینده شخصیت حقوقی                  | میرحمید نسل پاک  |
| سمت                                  | رئیس هیئت مدیره  |
| تاریخ عضویت در هیئت مدیره            | ۱۴۰۲/۰۱/۲۷   |
| تحصیلات/ مدرک حرفه‌ای                | کارشناسی ارشد مدیریت امور دفاعی  |
| زمینه‌های سوابق کاری                 | رئیس هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) از سال ۱۳۹۵ تاکنون، مدیر عامل و عضو هیئت مدیره موسسه توانمند سازی بازنشستگان نیروهای مسلح از سال ۱۳۹۴ الی ۱۳۹۷، رئیس هیئت مدیره شرکت بین المللی توسعه پیمان تجارت پایدار از سال ۱۳۹۲ الی ۱۳۹۴، عضو هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری فدک دانش محور کار آفرین از سال ۱۳۹۳ الی ۱۳۹۵، عضو ارتش جمهوری اسلامی (نیروی دریایی) از سال ۱۳۴۷ الی ۱۳۷۷.  |
| ۲- شرکت پارس تأمین نوید رایانه       |  |
| نماینده شخصیت حقوقی                  | حسن شاهوردی  |
| سمت                                  | مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره  |
| تاریخ عضویت در هیئت مدیره            | ۱۴۰۲/۰۱/۲۷   |
| تحصیلات/ مدرک حرفه‌ای                | کارشناسی ارشد مدیریت کارآفرینی   |
| زمینه‌های سوابق کاری                 | مدیر عامل و نایب رئیس هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) از شهریور ۱۴۰۱، مدیر برنامه ریزی و توسعه و امور شرکت های شرکت گروه مالی مهرگان تامین پارس از ۱۳۹۸ تا شهریور ۱۴۰۱، عضو کمیته سرمایه گذاری و ریسک گروه مالی مهرگان تامین پارس ۱۳۹۸ - ۱۴۰۱، عضو و دبیر کمیته انتصابات گروه مالی مهرگان تامین پارس ۱۳۹۹ - تا ۱۴۰۱، عضو کمیته سرمایه گذاری و ریسک شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز ۱۴۰۰ - ۱۴۰۱، تاسیس و راه اندازی صندوق اختصاصی بازار گردانی مهرگان در گروه مالی مهرگان تامین پارس، از سازمان بورس ۱۳۹۸، عضو هیئت مدیره پتروشیمی کیمیاگران سامان سبزوار ۱۳۹۱ الی ۱۳۹۳، مدیر عامل و عضو هیئت مدیره شرکت سبز اندیشان توحید (صنعت نفت و گاز) ۱۳۸۴ الی ۱۳۹۵، عضو هیئت مدیره هلدینگ توکا فولاد از سال ۱۳۹۸ تا ۱۴۰۱، عضو کمیته سرمایه گذاری هلدینگ توکا فولاد از سال ۱۳۹۸ تا ۱۴۰۱، رئیس هیئت مدیره و قائم مقام شرکت قند پارس ۱۳۹۶ الی ۱۳۹۸ |
| ۳- شرکت فروسیلیسیم خمین              |  |
| نماینده شخصیت حقوقی                  | سامان براتی زاده   |
| سمت                                  | عضو هیئت مدیره   |
| تاریخ عضویت در هیئت مدیره            | ۱۴۰۲/۰۱/۲۷   |
| تحصیلات/ مدرک حرفه‌ای                | کارشناسی ارشد مدیریت مالی بانکداری   |
| زمینه‌های سوابق کاری                 | مدیر مالی و اداری شرکت کارگزاری آرمون بورس ۱۳۹۹ تاکنون، عضو هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) ۱۴۰۱ تاکنون، رییس حسابداری شرکت کارگزاری حافظ ۱۳۹۳ - ۱۳۹۹، مدیر مالی شرکت پردازش اطلاعات مالی اندیشه پارس ۱۳۹۲ - ۱۳۹۳، حسابرس موسسه حسابرسی پاکداد و موسسه حسابرسی تدوین و همکاران ۱۳۹۰ - ۱۳۹۲  |
| ۴- شرکت گروه مالی مهرگان تامین پارس  |  |
| نماینده شخصیت حقوقی                  | امید زهرابی  |
| سمت                                  | عضو هیئت مدیره   |
| تاریخ عضویت در هیئت مدیره            | ۱۴۰۲/۱۰/۱۲   |
| تحصیلات/ مدرک حرفه‌ای                | کارشناس ارشد مدیریت صنعتی گرایش مالی   |



**گزارش فعالیت و وضعیت عمومی شرکت**  
**برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**  
**شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)**

|  |                           |
|--|---------------------------|
| کارشناس برنامه ریزی اقتصادی سازمان تامین اجتماعی ن.م. از سال ۱۳۹۲ الی ۱۳۹۴ - کارشناس ارشد برنامه ریزی اقتصادی سازمان تامین اجتماعی ن.م. از سال ۱۳۹۴ الی ۱۳۹۸ - مدیر ارشد برنامه ریزی اقتصادی سازمان تامین اجتماعی ن.م. از سال ۱۳۹۸ تا کنون - رئیس کمیته دارایی طرح نماد سازمان تامین اجتماعی ن.م. از سال ۱۳۹۷ الی ۱۳۹۸ - عضو کمیته بازنگری و اجرای راهبردهای سازمان تامین اجتماعی ن.م. از ۱۳۹۹ تا کنون - مشاور جوان مدیرعامل سازمان تامین اجتماعی ن.م. از ۱۳۹۹ تا کنون.  | زمینه های سوابق کاری      |
| <b>۵- شرکت توسعه گردشگری کاروانسرای پارس</b>   |                           |
| علی قربانی   | نماینده شخصیت حقوقی       |
| عضو هیئت مدیره   | سمت                       |
| ۱۴۰۲/۱۰/۱۲   | تاریخ عضویت در هیئت مدیره |
| کارشناسی مکانیک  | تحصیلات/ مدرک حرفه ای     |
| کارشناس ارشد تحلیل شرکت گروه مالی مهرگان تامین پارس از سال ۱۳۹۷ تا کنون، نایب رئیس هیئت مدیره شرکت آپادانا ایستایس از سال ۱۴۰۰ الی ۱۴۰۱، عضو کمیته سرمایه گذاری شرکت گروه مالی مهرگان تامین پارس از سال ۱۴۰۰ الی ۱۴۰۱، کارشناس تحلیل شرکت گروه مالی مهرگان تامین پارس از سال ۱۳۹۵ الی ۱۳۹۷، کارشناس تحلیل تامین سرمایه کاردان از سال ۱۳۹۴ الی ۱۳۹۵، مدیر تولید شرکت بهروش مدار پویا از سال ۱۳۹۲ الی ۱۳۹۴، کارشناس R&D شرکت بهروش مدار پویا از سال ۱۳۸۸ الی ۱۳۹۲، تکنسین تعمیرات شرکت ساسان از سال ۱۳۸۱ الی ۱۳۸۵. | زمینه های سوابق کاری      |

**۴-۲- اطلاعات مربوط به کمیته حسابرسی کمیته انتصابات و کمیته ریسک**

**۴-۲-۱- کمیته انتصابات و جبران خدمات**

این کمیته حداقل از سه عضو که اکثریت آنها اعضای مستقل و غیرموظف هیئت مدیره هستند تشکیل میگردد، رئیس کمیته باید عضو غیر موظف هیئت مدیره باشد.

جدول شماره ۲۱- اطلاعات کمیته انتصابات و جبران خدمات

| نام و نام خانوادگی | سمت              | تحصیلات/مدرک حرفه ای            | تاریخ عضویت در کمیته انتصابات و جبران خدمات | دفعات حضور در جلسات کمیته | عضویت همزمان در کمیته شرکتها      | خلاصه سوابق  |
|--------------------|------------------|---------------------------------|---|---------------------------|-----------------------------------|--|
| میر حمید نسل پاک   | رئیس کمیته       | کارشناسی ارشد مدیریت امور دفاعی | ۱۴۰۰/۰۲/۲۸                                  | ۵                         | -----                             | رئیس هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) از سال ۱۳۹۵ تا کنون، مدیر عامل و عضو هیئت مدیره موسسه توانمند سازی بازنشستگان نیروهای مسلح از سال ۱۳۹۴ الی ۱۳۹۷، رئیس هیئت مدیره شرکت بین المللی توسعه پیمان تجارت پایدار از سال ۱۳۹۲ الی ۱۳۹۴، عضو هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری فدک دانش محور کار آفرین از سال ۱۳۹۳ الی ۱۳۹۵، عضو ارتش جمهوری اسلامی (نیروی دریایی) از سال ۱۳۴۷ الی ۱۳۷۷. |
| اسحق علی صادق نژاد | دبیر و عضو کمیته | کارشناسی حسابداری               | ۱۴۰۰/۰۲/۲۸                                  | ۵                         | کمیته حسابرسی کارگزاری آرمون بورس | مدیر مالی اداری شرکت امین توان آفرین ساز از فروردین ۱۴۰۰ تا کنون - سرپرست ارشد و مدیر فنی موسسه حسابرسی آرمان نوین رسیدگی از بهمن ۸۵ الی اسفند ۹۹، حسابرس ارشد موسسه حسابرسی کاربرد ارقام از فروردین ۸۰ الی دی ۸۵، حسابرس موسسه حسابرسی داراب ارقام از فروردین ۷۷ الی اسفند ۷۹، رئیس حسابداری شرکت خدماتی گیتی پاکان از اردیبهشت ۷۳ الی اسفند ۷۵.  |
| مصطفی نصرافهانی    | عضو کمیته        | دکتری اقتصاد مالی               | ۱۴۰۲/۰۶/۲۶                                  | ۲                         | -----                             | مدیر برنامه ریزی و امور شرکتها در شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز از سال ۱۴۰۲ تا کنون - مدیر تحلیل بازار سهام شرکت پردازش اطلاعات مالی از سال ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۲ - موسس و مدیر شعبه کارگزاری بانک ملت از سال ۱۳۹۹ تا ۱۴۰۰ - مشاور شرکت فرابورس در سال ۱۳۹۸ - بنیانگذار موسسه بینش های رفتاری از سال ۱۳۹۵ تا کنون - استاد دانشگاه از سال ۱۳۹۲ تا کنون - مشاور سازمان برنامه و بودجه از ۱۳۹۵ تا ۱۳۹۶.          |

❖ برخی از وظایف کمیته انتصابات به شرح ذیل است:

- بررسی و احراز شرایط مقرر برای نامزدهای هیئت مدیره، از جمله بررسی احراز شرایط ذکر شده در دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص استقلال نامزدها؛
- پیشنهاد انتصاب و برکناری مدیرعامل و مدیران ارشد شرکت اصلی و اعضای هیئت مدیره شرکت‌های فرعی به هیئت مدیره؛
- پیشنهاد نامزدهایی برای عضویت در کمیته‌های تخصصی به هیئت مدیره؛
- پیشنهاد برنامه آموزشی اتخاذ سیاست‌های لازم به منظور توجیه وظائف هیئت مدیره برای اعضای جدید هیئت مدیره، مدیرعامل و مدیران ارشد؛
- تدوین، یا بازنگری و اصلاح آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های مرتبط با اهداف کمیته؛
- بررسی و پیشنهاد حقوق و مزایای پرسنل بصورت سالیانه به هیئت مدیره؛
- بررسی و پیشنهاد طرح‌های پاداش و جبران خدمات برای کارکنان به هیئت مدیره؛
- بررسی و پیشنهاد طرح‌های انگیزشی برای پرسنل؛
- به‌کارگیری مشاوران ذیصلاح در صورت نیاز کمیته؛

۴-۲-۲- کمیته سرمایه گذاری

اعضای کمیته سرمایه گذاری از پنج عضو که اکثریت آن‌ها مستقل و دارای تخصص مالی و سرمایه گذاری هستند، با انتخاب و انتصاب هیئت مدیره، تشکیل می‌گردد. این کمیته به منظور دستیابی به چارچوب و ساختار مناسب سرمایه گذاری، اتخاذ رویکردهای هماهنگ و تنظیم صحیح روابط میان بخش‌های عملیاتی با هدف تصمیم‌سازی مناسب در راستای مدیریت بهینه دارایی‌ها و مدیریت ریسک، جلوگیری از بروز تضاد منافع و تحمیل ریسک، تقویت نقدشوندگی دارایی‌های تحت مدیریت شرکت و نهایتاً ایجاد بازدهی مناسب در کنار حفظ ارزش سبد اوراق بهادار در محدوده ارزش ذاتی، تدوین شده است.



جدول شماره ۲۲- اطلاعات کمیته سرمایه گذاری

| نام و نام خانوادگی            | سمت              | تحصیلات/مدارک حرفه ای          | تاریخ عضویت در کمیته سرمایه گذاری | دفعات حضور در جلسات کمیته | عضویت همزمان در کمیته شرکتها | خلاصه سوابق   |
|-------------------------------|------------------|--------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|------------------------------|---|
| امید زهرابی                   | رئیس کمیته       | کارشناسی ارشد                  | ۱۴۰۱/۰۹/۲۸                        | ۲۰                        | -----                        | عضو هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز از سال ۱۴۰۲ تا کنون - رئیس هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری آپادانا ایساتیس از اردیبهشت ۱۴۰۰ تا کنون - مدیر ارشد برنامه ریزی اقتصادی ساتا - مدیر ارشد برنامه ریزی اقتصادی ساتا از آبان ماه ۱۳۹۸ تا کنون                    |
| مریم صفری                     | دبیر و عضو کمیته | دانشجوی دکتری رشته مهندسی مالی | ۱۴۰۱/۰۷/۰۱                        | ۲۰                        | -----                        | مدیر سرمایه گذاری و مطالعات اقتصادی سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز از مهر ۱۴۰۱ تاکنون کارشناس ارشد سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز از ۰۷ / ۰۶ / ۹۹ تا ۱۴۰۱ / ۰۶ / ۹۹ کارشناس ارشد سرمایه گذاری هلدینگ صبامپهن، کارشناس سرمایه گذاری و بودجه هلدینگ صبامپهن               |
| محمد رضا گلدوست               | عضو کمیته        | کارشناسی ارشد                  | ۱۴۰۰/۰۸/۲۶                        | ۲۰                        | -----                        | کارشناس ارشد تحلیل شرکت کارگزاری مفید ۱۳۹۰-۱۳۹۴ - کارشناس ارشد تحلیل بازار شرکت مشاور سرمایه گذاری ایده مفید از سال ۹۴ تا کنون.   |
| سید حسین هاشمی طباطبائی زواره | عضو کمیته        | کارشناسی ارشد                  | ۱۴۰۰/۰۲/۲۸                        | ۲۰                        | -----                        | عضو هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران از بهمن ۹۹ تا کنون عضو هیئت مدیره شرکت گروه مالی مهرگان تامین پارس از خرداد ۹۹ تا کنون معاونت امور اقتصادی شرکت گروه مالی مهرگان تامین پارس از ۰۸/۱۳۹۵ تا ۰۶/۱۳۹۹ عضو هیئت مدیره شرکت امین توان آفرین ساز از ۰۵/۱۳۹۸ تا ۱۴۰۰ |

❖ برخی از وظایف کمیته سرمایه گذاری به شرح ذیل است:

- تصمیم گیری در مورد خرید، فروش یا حفظ مالکیت دارایی های شرکت در چارچوب سیاست های تعیین شده از طرف هیئت مدیره؛
- بررسی و معرفی فرصت های بازار جهت تصمیم گیری در خصوص سرمایه گذاری جدید؛
- به روزرسانی شرایط اقتصادی و مالی حاکم بر حوزه فعالیت شرکت؛
- به روزرسانی عوامل ریسک؛
- سایر وظایف و اختیارات تفویضی از سوی هیئت مدیره.

۴-۲-۳- کمیته حسابرسی

اعضای کمیته حسابرسی از سه تا پنج عضو که اکثریت آن ها مستقل و دارای تخصص مالی هستند، با انتخاب و انتصاب هیئت مدیره تشکیل می گردد. ریاست کمیته با عضو مستقل یا عضو مالی غیرموظف هیئت مدیره است. هدف از تشکیل کمیته حسابرسی، کمک به ایفای مسئولیت نظارتی هیئت مدیره و بهبود آن جهت کسب اطمینان معقول از اثربخشی فرآیندهای نظام راهبری، مدیریت ریسک و کنترل های داخلی، سلامت گزارشگری مالی، اثربخشی حسابرسی داخلی، استقلال حسابرس مستقل و اثربخشی حسابرسی مستقل و رعایت قوانین، مقررات و الزامات است.



کمیته حسابرسی هلدینگ باید رویه‌هایی را برای دریافت، نگهداری و رسیدگی به شکایت‌ها و گزارش‌های تخلف دریافتی در رابطه با گزارشگری مالی و کنترل‌های داخلی یا سایر موضوعات مربوط به شرکت و شرکت‌های فرعی وضع کند، و از مدیران، کارکنان و حسابرس مستقل شرکت و شرکت‌های فرعی یا افراد دیگر به منظور حضور در جلسه دعوت به عمل آورد.

جدول شماره ۲۳- اطلاعات کمیته حسابرسی

| نام و نام خانوادگی | سمت              | تحصیلات/مدارک حرفه‌ای              | تاریخ عضویت در کمیته حسابرسی | دفعات حضور در جلسات کمیته | عضویت همزمان در کمیته شرکت‌ها | خلاصه سوابق   |
|--------------------|------------------|------------------------------------|------------------------------|---------------------------|-------------------------------|---|
| سامان براتی‌زاده   | رئیس کمیته       | کارشناسی ارشد مدیریت مالی بانکداری | ۱۴۰۱/۱۰/۲۷                   | ۱۱                        | -----                         | مدیر مالی و اداری شرکت کارگزاری آرمون بورس ۱۳۹۹ تاکنون، عضو هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) ۱۴۰۱ تاکنون، رییس حسابداری شرکت کارگزاری حافظ ۱۳۹۳ - ۱۳۹۹، مدیر مالی شرکت پردازش اطلاعات مالی اندیشه پارس ۱۳۹۲ - ۱۳۹۳، حسابرس موسسه حسابرسی پاکداد و موسسه حسابرسی تدوین و همکاران ۱۳۹۰ - ۱۳۹۲ |
| راحله زنگنه        | دبیر و عضو کمیته | کارشناسی ارشد                      | ۱۳۹۹/۰۹/۰۱                   | ۱۱                        | -----                         | مدیر مالی در شرکت‌های سرمایه گذاری و بازرگانی به مدت ۴ سال، سرپرست حسابرسی در موسسه معتمد بورس ۱۰ سال، مشاور مالی و مالیاتی ۲ سال، عضو انجمن حسابداران خبره ایران، عضو انجمن مهندس مالی ایران.  |
| شهرام دانشور قویمی | عضو کمیته        | DBA                                | ۱۴۰۱/۰۳/۲۳                   | ۱۱                        | -----                         | مدیر حسابرسی داخلی و دبیر کمیته حسابرسی شرکت بورس اوراق بهادار تهران (۳ سال) - مدیر امور اعضا شرکت بورس اوراق بهادار تهران (۱۲ سال) - کارشناس نظارت بر بازار، بازرسی، نظارت بر شرکتها و پذیرش سازمان کارگزاران بورس اوراق بهادار (۱۲ سال) - خبره مالی کمیته تحقیق و بررسی تخلفات - عضو انجمن حسابداری ایران             |
| محمد سخایی‌فر      | عضو کمیته        | کارشناسی                           | ۱۴۰۲/۰۶/۲۶                   | ۴                         | -----                         | از ۸۳ تاکنون مدیر و شریک موسسه حسابرسی هشیار بهمند - مدیر حسابرسی موسسه حسابرسی اصول پایه از ۷۵ تا ۸۲ - حسابرس موسسه حسابرسی ایران مشهود از ۷۲ تا ۷۴ - حسابرس موسسه مرتب از ۷۱ تا ۷۲  |

#### ۳-۴- اصول حاکمیت شرکتی

پیاده‌سازی و رویه‌های نظام حاکمیت شرکتی و نحوه ارتباط با سهامداران:

##### ۳-۴-۱- رویکرد اساسی

در گام نخست هیئت مدیره شرکت امین توان آفرین ساز (سهامی عام) به افزایش پایدار ارزش شرکت در میان مدت و بلند مدت متعهد بوده، و برای تحقق این تعهد، شرکت با تصمیم‌گیری شفاف، عادلانه و به موقع رعایت حقوق تمامی ذینفعان از جمله سهامداران، مشتریان، شرکای تجاری، کارمندان و عموم افراد جامعه در قالب یک سیاست اساسی گام نهاده است.

##### ۳-۴-۲- ساختار دستورالعمل حاکمیت شرکتی

سازمان بورس و اوراق بهادار نیز در دستورالعمل حاکمیت شرکتی به ابعاد پاسخگویی و شفافیت، اثربخشی هیئت مدیره و مدیر عامل و حقوق سهامداران پرداخته است که در ادامه شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) با توجه الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی، به اهم موارد فوق و نحوه پیاده سازی دستورالعمل‌ها بر اساس الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی پرداخته است.

#### ۴-۴- رویه ها و پیاده سازی حاکمیت شرکتی

##### ۴-۴-۱- ابعاد شفافیت

با توجه به اهمیت بالای بعد شفافیت اطلاعاتی در پیاده سازی موفق حاکمیت شرکتی، شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) در همین راستا به ۴ مولفه از جمله: رعایت دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات ناشران ثبت شده نزد سازمان، کیفیت و کفایت افشای اطلاعات، اطلاعات مربوط به حسابرسی و افشاهای مربوط به پاداش و سهام اعضای هیئت مدیره که از ابعاد شفافیت شرکتها می باشد به خوبی و با دقت نظر پرداخته است.

##### ۴-۴-۲- رویه های رعایت دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات ناشران ثبت شده نزد سازمان

دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان حداقل اطلاعاتی را که هر یک از شرکت های بورسی و فرابورسی باید در موعد تعیین شده در سامانه کدال منتشر نمایند را مشخص می کند و تمامی شرکتها موظف به تهیه و ارائه اطلاعات مزبور در تاریخ های مشخص می باشند.

یکی از موارد کاربردی برای حصول اطمینان خاطر از رعایت تمامی ضوابط تعیین شده، تهیه تقویم بورسی برای شرکت می باشد که تاریخ و نوع اطلاعات ارسالی را مشخص نماید.

با توجه به میزان اهمیت ابعاد شفافیت در رتبه بندی حاکمیت شرکتی، هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) توجه ویژه ای به رعایت تمامی ضوابط تعیین شده در دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات دارد.

جدول شماره ۲۴- رویه های کیفیت و کفایت افشای اطلاعات

| رویه های کیفیت و کفایت افشای اطلاعات  |
|---|
| ارایه شاخص های کارایی مثل ROA و ROE   |
| ارایه شاخص های خاص صنعت   |
| افشای برنامه های آتی سرمایه گذاری همراه با جزییات   |
| داشتن وب سایت و افشای اطلاعات به روز در خصوص عملیات، صورتهای مالی، ساختار سازمانی و ...     |
| ارایه کانالهای مختلف دستیابی به اطلاعات برای سهامداران                                      |
| اختصاص بخشی از گزارش هیئت مدیره به مجمع در مورد عملکرد شرکت در پیاده سازی اصول حاکمیت شرکتی |
| اشاره به سیستم مدیریت ریسک شرکت و رویه های حاکمیت شرکتی آن در گزارش های سالانه              |
| افشای لیست شرکتهای تابعه و ساختار مالکیتی آنها  |
| افشای تغییرات با اهمیت در مالکیت  |
| ارایه اطلاعات در خصوص سهامداری متقابل شرکت  |
| افشای اسامی اعضای هیئت مدیره عضو کمیته های مختلف شامل کمیته حسابرسی، انتصابات، جبران خدمات  |
| معرفی اعضای هیئت مدیره در گزارش های سالانه شامل سوابق کاری و تحصیلات                        |
| ارایه گزارش هیئت مدیره به مجمع عمومی عادی سالیانه در مورد ساختار کنترل های داخلی            |

### ۳-۴-۳- گزارش فعالیت هیئت مدیره به مجمع

ارایه شاخص‌های کارایی، شاخص خاص صنعت، برنامه‌های آتی سرمایه‌گذاری، افشای لیست شرکت‌های تابعه و ساختار مالکیتی آنها، افشای تغییرات با اهمیت در مالکیت شرکت، ارایه اطلاعات در خصوص سهامداری متقابل شرکت، پیاده‌سازی اصول حاکمیت شرکتی و افشای اسامی اعضای هیئت مدیره عضو کمیته‌های مختلف و همچنین معرفی کامل اعضای هیئت مدیره از جمله مواردی است که شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) در گزارش فعالیت هیئت مدیره و گزارش تفسیری به آن پرداخته است.

طبق ماده ۲۳۲ قانون تجارت، هیئت مدیره شرکت باید پس از انقضای سال مالی، گزارشی درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت طی سال مالی مزبور تنظیم کند و مطابق با مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌ها موظف به تهیه و ارایه گزارش تفسیری مدیریت در دوره‌های ۳ ماهه می‌باشند.

با توجه به میزان سطح اهمیت موارد اشاره شده در جدول فوق شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) در پایان هر ۳ ماه اطلاعاتی در خصوص موارد فوق‌الذکر در گزارش تفسیری مدیریت ارایه می‌نماید و همچنین در گزارش فعالیت هیئت مدیره به مجمع به تفصیل هر کدام از آنها پرداخته و اطلاعات مربوط به آنها را در مجمع نیز ارایه می‌نماید.

### ۴-۴-۴- ارایه کانال‌های مختلف دستیابی به اطلاعات برای سهامداران و نحوه ارتباط سهامداران با شرکت

سهامداران شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) می‌توانند از طریق کانال‌های مختلف مانند وب سایت شرکت، سامانه رسمی افشای اطلاعات (کدال) و همچنین با استفاده از وسایل ارتباط جمعی در اطلاع آخرین وضعیت شرکت قرار بگیرند.

### ۴-۴-۵- ارایه گزارش هیئت مدیره به مجمع عمومی عادی سالیانه در مورد ساختار کنترل های داخلی

مطابق با ضوابط دستورالعمل حاکمیت شرکتی، هیئت مدیره شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) سیستم کنترل‌های داخلی را به‌طور سه ماهه بررسی و نتایج آن را در گزارشی تحت عنوان “گزارش کنترل‌های داخلی” درج و افشا می‌نماید، در حال حاضر شرکت‌های بورسی باید حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع گزارش مزبور را در سامانه کدال منتشر نمایند، همچنین هیئت مدیره شرکت گزارش مزبور را در گزارش فعالیت هیئت مدیره به مجمع نیز ارایه می‌نماید.

### ۴-۴-۶- معرفی اعضای هیئت مدیره و افشای اسامی اعضای هیئت مدیره عضو کمیته‌ها

اطلاعات با اهمیتی از قبیل نام، مشخصات کامل، تحصیلات، تجارب و مدارک حرفه‌ای اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل، کمیته‌های تخصصی هیئت مدیره و اعضای آنها، موظف یا غیرموظف بودن آنان، مستقل بودن آنان، میزان مالکیت سهام آنان در شرکت، عضویت در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها به اصالت یا به نمایندگی به نحو مناسب در پایگاه اینترنتی شرکت و در یک یادداشت جداگانه در گزارش تفسیری مدیریت افشا می‌شود. در این راستا شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) در پایان هر فصل به ارایه جزییات در خصوص اعضای هیئت مدیره در گزارش تفسیری مدیریت می‌پردازد و همچنین اطلاعات مربوط به اعضای هیئت مدیره و سایر مدیران ارشد را نیز وب سایت شرکت افشاء می‌نماید.

#### ۴-۵- رویه‌های اطلاعات مربوط به حسابرسی

جدول شماره ۲۵- رویه‌های اطلاعات مربوط به حسابرسی

| رویه های اطلاعات مربوط به حسابرسی                                       |
|---|
| افشای جزییات معاملات با اشخاص وابسته                                    |
| داشتن موارد عدم رعایت چک لیست سازمان بورس و اوراق بهادار و اوراق بهادار |
| مبالغ پرداختی به حسابرس بابت خدمات حسابرسی                              |
| داشتن سیاست تغییر حسابرس  |
| ارایه گزارش کمیته حسابرسی به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام        |
| ارایه گزارش حسابرس مستقل در مورد ساختار کنترل های داخلی شرکت به مجمع    |
| ارایه گزارش حسابرسی داخلی به مجمع عمومی عادی سالیانه                    |

##### ۴-۵-۱- افشای جزییات معاملات با اشخاص وابسته

معاملات با اشخاص وابسته طبق «دستورالعمل الزامات افشای اطلاعات و تصویب معاملات اشخاص وابسته ناشران بورس و فرابورسی» شناسایی و مستندسازی شده و به تصویب هیئت مدیره شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) با در نظر گرفتن نکاتی به شرح ذیل رسیده است.

معاملات با اشخاص وابسته شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) به شکلی تایید و اجرا شده است که:

- ۱- از کنترل مناسب تضاد منافع اطمینان حاصل شده است
  - ۲- از منافع شرکت و سهامداران حفاظت کرده است.
  - ۳- تضاد منافع در معاملات با اشخاص وابسته توسط هیئت مدیره به نحو مناسب نظارت و افشا شده است.
  - ۴- 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 هیئت مدیره افشا کرده است.
- در همین خصوص این شرکت مفاد ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت و همچنین دستورالعمل الزامات افشای اطلاعات و تصویب معاملات اشخاص وابسته ناشران بورس و فرابورسی را رعایت کرده است.
- همچنین دبیرخانه هیئت مدیره تمامی معاملات با اشخاص وابسته را مستند سازی کرده و اطلاعات آن را مطابق با قوانین و مقررات به بازرس قانونی شرکت و سایر سازمانهای نظارتی در صورت لزوم ارایه نموده است.



#### ۴-۶- مبالغ پرداختی به حسابرس بابت خدمات حسابرسی:

اطلاعات مربوط به:

الف) نام حسابرس و فرایند انتخاب آن

ب) حق الزحمه و هزینه حسابرسی و فرآیند تعیین حق الزحمه

ج) دلایل تغییر حسابرس در سال مالی مورد گزارش، در صورت تغییر

د) استفاده از خدمات کارشناسی در عملیات حسابرسی موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه قانون تجارت در صورت وجود، در گزارش فعالیت هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) افشا گردیده است.

#### ۴-۶-۱- داشتن سیاست تغییر حسابرس:

برای تغییر حسابرس در شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) موارد به شرح ذیل مورد بررسی قرار می گیرد:

۱- موضوع در کمیته حسابرسی مورد بحث و بررسی قرار گرفته و دلایل تغییر و نتایج بررسی به همراه پیشنهادهای کمیته حسابرسی به مجمع عمومی صاحبان سهام اعلام می گردد.

۲- کمیته حسابرسی به منظور پیشنهاد انتخاب حسابرس مستقل به هیئت مدیره جهت طرح در مجمع عمومی صاحبان سهام بررسی های انجام شده در خصوص الزامات مرتبط با انتخاب حسابرس مستقل از قبیل استقلال، تناسب و میزان حق الزحمه و مفاد قرارداد حسابرس مستقل را مستند سازی نموده و به هیئت مدیره ارایه کرده است. همچنین عملکرد حسابرس مستقل و بازرسی قانونی شرکت و نتایج کار آنها توسط کمیته حسابرسی مورد پایش قرار گرفته است.

#### ۴-۶-۲- ارایه گزارش کمیته حسابرسی به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام

کمیته حسابرسی شرکت گزارش کمیته حسابرسی شامل معرفی اعضا و سوابق آنها، اهم وظایف، فعالیت های انجام شده، دستاوردها و برنامه های آتی جهت درج در گزارش فعالیت هیئت مدیره به مجمع عمومی را به هیئت مدیره ارایه نموده است.

#### ۴-۶-۳- ارایه گزارش حسابرس مستقل در مورد ساختار کنترل های داخلی شرکت به مجمع:

حسابرس مستقل شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) در گزارش خود به مجمع عمومی صاحبان سهام در خصوص استقرار و به کارگیری سیستم کنترل های داخلی مناسب و اثربخش توسط شرکت، اظهار نظر خود را اعلام می نماید. همچنین در صورت وجود نقاط ضعف بااهمیت در سیستم کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت، و یا در صورت عدم افشا در "گزارش کنترل های داخلی" هیئت مدیره، این موضوع در گزارش حسابرس تصریح و نسبت به اثرات آن بر دستیابی شرکت به اهداف تعیین شده موضع گیری می شود.



۴-۶-۴- ارایه گزارش حسابرسی داخلی به مجمع عمومی عادی سالیانه:

کمیته حسابرسی شرکت گزارش خود را در خصوص عملکرد واحد حسابرسی داخلی و حسابرسی مستقل به هیئت مدیره شرکت ارایه نموده و هیئت مدیره گزارش مزبور را در مجمع برای سهامداران قرائت نموده و یا اینکه در قسمتی از گزارش فعالیت هیئت مدیره به مجمع به آن می پردازد.

#### ۴-۷- رویه های افشای مربوط به پاداش و سهام اعضای هیئت مدیره

جدول شماره ۲۶- رویه های اطلاعات مربوط به حسابرسی

| رویه های اطلاعات مربوط به حسابرسی                                      |
|--|
| افشای میزان سهام اعضای هیئت مدیره و مدیران ارشد                        |
| افشای جزییات خرید و فروش سهام شرکت توسط اعضای هیئت مدیره و مدیران ارشد |
| افشای پاداش و دریافتی های اعضای هیئت مدیره                             |
| افشای پرداختهای مبتنی بر عملکرد صورت گرفته به اعضای هیئت مدیره         |
| افشای جزییات قرارداد حقوق و مزایای مدیر عامل                           |

#### ۴-۷-۱- افشای میزان سهام، پاداش و دریافتی های اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل در پایگاه اینترنتی و گزارش تفسیری:

اطلاعات مربوط به میزان سهام اعضای هیئت مدیره و مدیران ارشد، افشای پاداش و دریافتی های اعضای هیئت مدیره، افشای پرداختهای مبتنی بر عملکرد صورت گرفته به اعضای هیئت مدیره و جزییات قرارداد حقوق و مزایای مدیر عامل در پایگاه اینترنتی شرکت و در یک یادداشت جداگانه در گزارش تفسیری مدیریت افشا گردیده است. هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) مبنای حقوق و مزایای اعضای هیئت مدیره و مدیران ارشد اجرایی را به گونه ای متناسب با عملکرد آنان تعیین نموده که با منافع بلندمدت شرکت و سهامداران همسو باشد و همچنین منجر به انگیزه بخشی به اعضای هیئت مدیره شود. همچنین در همین راستا اعضای هیئت مدیره از اینکه برای سمت خود به عنوان عضو هیئت مدیره، وجوهی را تحت عنوان پاداش یا سایر عناوین، غیر از آنچه که در مجمع عمومی صاحبان سهام تعیین شده باشد، را در نظر بگیرند خودداری نموده است.

#### ۴-۷-۲- اثر بخشی هیئت مدیره :

در قسمت اول موارد مطروحه ابعاد شفافیت و مولفه ها و شاخص های شرکت مورد بررسی قرار گرفت. دومین بعد تاثیرگذار در حاکمیت شرکتی، اثربخشی هیئت مدیره می باشد که شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) در همین راستا به ۴ مولفه از جمله: ساختار و ترکیب هیئت مدیره، جلسات هیئت مدیره، پاداش و ارزیابی عملکرد و ساختار حاکمیتی پرداخته است.

#### ۴-۸- رویه های ساختار و ترکیب هیئت مدیره

جدول شماره ۲۷- رویه های ساختار و ترکیب هیئت مدیره

| رویه های ساختار و ترکیب هیئت مدیره                 |
|--|
| اندازه (تعداد اعضاء) هیئت مدیره                    |
| درصد اعضای غیر اجرایی هیئت مدیره                   |
| درصد اعضای مستقل هیئت مدیره                        |
| وجود ترکیب بهینه مهارت، تخصص و تجربه در هیئت مدیره |
| میزان مالکیت سهام اعضای هیئت مدیره                 |
| تفکیک نقش رییس هیئت مدیره و مدیر عامل              |

##### ۴-۸-۱- تعداد اعضای هیئت مدیره

تعداد اعضای هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) ۵ نفر می باشد.

##### ۴-۸-۲- درصد اعضای غیر اجرایی هیئت مدیره

مطابق با دستورالعمل حاکمیت شرکتی، اکثریت اعضای هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) غیرموظف می باشند، در همین راستا موظف شدن اعضای هیئت مدیره، صرفاً پس از تصویب هیئت مدیره امکان پذیر خواهد بود و مدیر ذینفع در این تصمیم گیری حق رأی ندارد.

##### ۴-۸-۳- تعداد اعضای مستقل هیئت مدیره

مطابق دستورالعمل های حاکمیت شرکتی و سازمان بورس و اوراق بهادار این موضوع رعایت گردیده است.

##### ۴-۸-۴- وجود ترکیب بهینه مهارت، تخصص و تجربه در هیئت مدیره

اعضای هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) دارای تحصیلات، تجربه و فاقد محکومیت قطعی کیفری موثر یا انضباطی موضوع قوانین و مقررات بازار سرمایه می باشند و بر دانش لازم در زمینه مالی و حقوقی نیز شناخت کافی دارند.

مطابق با مفاد ماده ۱۳ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجراء سیاستهای کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مدیران این شرکت و اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل فاقد محکومیت قطعی کیفری مؤثر بوده و از صلاحیت حرفه ای لازم برخوردار می باشند لیکن در حال حاضر مطابق با دستورالعمل تایید صلاحیت حرفه ای مدیران نهادهای مالی، فقط مدیران نهادهای مالی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار تایید صلاحیت می شوند.

مطابق با اساسنامه نمونه شرکت های بوری و همچنین ضوابط دستورالعمل حاکمیت شرکتی در ترکیب هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)، دارای یک عضو غیرموظف که از تحصیلات مالی (حسابداری، مدیریت مالی، اقتصاد، و مدیریت با گرایش مالی) و تجربه مرتبط برخوردار بوده می باشد.

#### ۴-۸-۵- میزان مالکیت سهام اعضای هیئت مدیره

میزان مالکیت سهام اعضای هیئت مدیره یکی از عوامل تاثیرگذار در ارزیابی سیستم حاکمیت شرکتی است و مطابق با دستورالعمل حاکمیت شرکتی هر یک از اعضای هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) معادل یک هزارم سهام شرکت یا حداقل پنج میلیارد ریال از سهام شرکت را به عنوان وثیقه نزد شرکت تودیع کرده که هر ۲ سال یک بار متناسب با نرخ تورم و شاخص بهای کالاها و خدمات مصرفی تعدیل می شود.

#### ۴-۸-۶- تفکیک نقش رییس هیئت مدیره و مدیر عامل

رئیس هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) همزمان، مدیر عامل شرکت یا از اشخاص زیر نظر مدیر عامل شرکت های دیگر نمی باشد. همچنین وظایف، اختیارات و مسئولیت های رئیس هیئت مدیره، مدیر عامل و سایر اعضای هیئت مدیره، نحوه تنظیم دستور جلسات هیئت مدیره و نحوه تصمیم گیری و تصویب آن در قالب منشور هیئت مدیره به طور صریح و روشن مشخص گردیده و به تصویب هیئت مدیره رسیده است.

#### ۴-۹- رویه های جلسات هیئت مدیره

جدول شماره ۲۸- رویه های جلسات هیئت مدیره

| رویه های جلسات هیئت مدیره                     |
|---|
| وجود دبیرخانه هیئت مدیره                      |
| نحوه تهیه دستور جلسه و صورت جلسه هیئت مدیره   |
| تعداد جلسات هیئت مدیره در سال مالی مورد گزارش |
| میزان حضور هر یک از اعضای هیئت مدیره در جلسات |

#### ۴-۹-۱- دبیرخانه مستقل هیئت مدیره

در این خصوص هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) دارای یک دبیرخانه مستقل می باشد که مسئولیت هماهنگی و مستندسازی جلسات هیئت مدیره، جمع آوری اطلاعات مورد نیاز و پیگیری انجام امور کارشناسی مورد درخواست اعضای هیئت مدیره و اطمینان بخشی از انجام تکالیف قانونی هیئت مدیره را به عهده داشته باشد. تشکیلات و رویه های اجرایی دبیرخانه هیئت مدیره در قالب منشوری به پیشنهاد رئیس هیئت مدیره و تصویب هیئت مدیره مدون و مستقر می باشد.

ریاست دبیرخانه هیئت مدیره شرکت به عهده دبیر هیئت مدیره است که از بین افراد دارای صلاحیت و ویژگی های لازم با پیشنهاد رئیس هیئت مدیره و تصویب هیئت مدیره منصوب و زیر نظر رئیس هیئت مدیره انجام وظیفه می کند. انتخاب افراد

خارج از هیئت مدیره به عنوان دبیر هیئت مدیره بلامانع می باشد. وجود دبیر هیئت مدیره، نافی تکالیف و وظایف رئیس هیئت مدیره مطابق قوانین و مقررات مرتبط نمی باشد.

#### ۲-۹-۴- نحوه تهیه دستور جلسه و صورت جلسه هیئت مدیره

دستور جلسات عادی آتی هیئت مدیره با پیشنهاد هر کدام از اعضای هیئت مدیره یا مدیرعامل تعیین و ترتیب اولویت طرح آن ها در جلسات با نظر رئیس هیئت مدیره می باشد. چنانچه اکثریت اعضای هیئت مدیره به صورت مشترک نظر دیگری در خصوص تعیین اولویت ها داشته باشند، در این شرایط باید مطابق تصمیم اکثریت اقدام خواهد شد. مسئولیت تنظیم صورت مذاکرات و مصوبات هیئت مدیره، پی گیری مصوبات، و تهیه گزارش از اجرای مصوبات هیئت مدیره بر عهده دبیر هیئت مدیره می باشد. وی باید تمام مصوبات و صورت مذاکرات هیئت مدیره را به ترتیب شماره و تاریخ جلسه نگهداری می کند.

#### ۳-۹-۴- تعداد جلسات هیئت مدیره در سال مالی مورد گزارش

جلسات هیئت مدیره در هر ماه حداقل یک بار برگزار می شود. ترتیب و تاریخ برگزاری جلسات هیئت مدیره در اولین جلسه هیئت مدیره برای دوره های شش ماهه به تصویب هیئت مدیره می رسد.

#### ۴-۹-۴- میزان حضور هر یک از اعضای هیئت مدیره در جلسات

هیئت مدیره تعداد جلسات برگزار شده طی سال و جلسات کمیته های تخصصی و دفعات حضور هر یک از اعضای هیئت مدیره در جلسات را در گزارش سالانه خود به مجمع عمومی صاحبان سهام درج می نماید.

#### ۴-۱۰- رویه های پاداش و ارزیابی عملکرد

جدول شماره ۲۹- رویه های پاداش و ارزیابی عملکرد

| رویه های پاداش و ارزیابی عملکرد  |
|--|
| افشای لیستی از موضوعات بررسی شده توسط هیئت مدیره                             |
| برگزاری جلسات منظم بین مدیران ارشد شرکت و هیئت مدیره در خصوص مسایل استراتژیک |
| برگزاری جلسات هیئت مدیره شرکت با سرمایه گذاران و تحلیل گران                  |
| میزان عضویت مدیر عامل و اعضای هیئت مدیره شرکت در هیئت مدیره سایر شرکتها      |
| ارزیابی عملکرد مدیر عامل به صورت سالیانه توسط هیئت مدیره                     |
| وابستگی پاداش مدیران ارشد به ارزش شرکت                                       |

#### ۱-۱۰-۴- افشای لیستی از موضوعات بررسی شده توسط هیئت مدیره و برگزاری جلسات منظم بین مدیران ارشد

##### شرکت و هیئت مدیره در خصوص مسایل استراتژیک

شرکت لیستی از موضوعات بررسی شده توسط هیئت مدیره به تفکیک تاریخ و موضوع هر جلسه و لیست جلسات بین مدیران ارشد شرکت و هیئت مدیره در خصوص مسایل استراتژیک را در گزارش فعالیت هیئت مدیره به مجمع افشا می نماید.



#### ۴-۱۰-۲- برگزاری جلسات هیئت مدیره شرکت با سرمایه گذاران و تحلیل گران

مطابق با ضوابط دستورالعمل حاکمیت شرکتی، هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) از طراحی و اجرای مناسب ساز و کارهای برقراری روابط مؤثر با سرمایه گذاران اطمینان حاصل می نماید. در این خصوص از تمامی کانال های ارتباطی از جمله امکانات وب سایت، فضاهای مجازی، کنفرانس های خبری و ... استفاده می نماید، در این خصوص رعایت مفاد ماده دو مکرر دو دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات مبنی بر اینکه "شرکت ملزم است پیش از هرگونه اطلاع رسانی عمومی اطلاعات با اهمیت از طرق مختلف اعم از مصاحبه های خبری، انتشار بر روی وبسایت های مرتبط با ناشر، استفاده از فضای مجازی یا هرگونه رسانه دیگر، نسبت به انتشار اطلاعات مطابق ضوابط این دستورالعمل از طریق سامانه رسمی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان اقدام نماید" ضروری می باشد.

#### ۴-۱۰-۳- میزان عضویت مدیر عامل و اعضای هیئت مدیره شرکت در هیئت مدیره سایر شرکت ها:

اعضای موظف هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) در شرکتی دیگر، مدیرعامل یا عضو موظف هیئت مدیره نمی باشند. هیچ یک از اعضای هیئت مدیره نباید اصالتاً یا به نمایندگی از شخص حقوقی همزمان در بیش از ۳ شرکت به عنوان عضو غیرموظف هیئت مدیره انتخاب شوند. همچنین اعضای هیئت مدیره این شرکت اقرارنامه ای در این خصوص، به کمیته انتصابات ارائه نموده اند.

#### ۴-۱۰-۴- ارزیابی عملکرد اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل به صورت سالیانه توسط هیئت مدیره

هیئت مدیره فرآیندی را مستقر نموده که بر اساس آن، هر ساله اثربخشی هیئت مدیره و مدیرعامل، کمیته حسابرسی، سایر کمیته های تخصصی هیئت مدیره و مدیرعامل و همچنین اعضای هیئت مدیره ذیربط در شرکت های فرعی و وابسته را ارزیابی می کند. تمامی این ارزیابی ها به نحو مناسبی مستندسازی شده است. همچنین هیئت مدیره برنامه بهبود را تنظیم و نتایج اجرای آن را مورد پیگیری و ارزیابی قرار می دهد و از کیفیت اجرای آن برنامه ها اطمینان حاصل می نماید.



#### ۴-۱۱- رویه‌های ساختار حاکمیتی

جدول شماره ۳۰- رویه‌های ساختار حاکمیتی

| رویه های ساختار حاکمیتی  |
|--|
| وجود محدودیت حداکثر سن برای عضویت اعضای اجرایی در هیئت مدیره شرکت                              |
| وجود محدودیت برای حداکثر سالهایی که یک نفر می تواند در هیئت مدیره عضویت داشته باشد             |
| تصویب ماموریت، چشم انداز و ارزشها برای شرکت  |
| داشتن سیاست مدیریت ریسک  |
| داشتن بانک اطلاعاتی از ریسک های بالقوه و بالفعل  |
| داشتن حسابرسی داخلی ارزش افزاء   |
| وجود برنامه های آموزش برای اعضای هیئت مدیره  |
| بهره مندی از کمیته های حسابرسی، انتصاب، جبران خدمات، سرمایه گذاری، تامین مالی و ...            |
| تصویب دستورالعمل حاکمیت شرکتی که سیستم ارزشهای شرکت و مسئولیت اعضای هیئت مدیره را توضیح می دهد |
| تصویب منشور اخلاق حرفه ای برای کلیه مدیران و کارکنان   |
| وجود منشور مناسب حسابرسی داخلی   |

#### ۱-۱۱-۴- تصویب ماموریت، چشم انداز و ارزشها برای شرکت

مطابق با ضوابط دستورالعمل حاکمیت شرکتی تصویب برنامه راهبردی، وظایف هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) به شرح ذیل می باشد:

خطمشی های اجرایی، منشور اخلاق سازمانی، آیین نامه های لازم جهت اداره امور و فعالیتها از جمله آیین نامه استخدام، معاملات، حقوق و دستمزد، تعیین صلاحیت، تعیین سمت و سایر مقررات شرکت، تصویب بودجه سالانه شرکت و نظارت بر اجرای آن و تصویب سیاست های مربوط به تعیین قیمت و شرایط فروش محصولات و ارائه خدمات

#### ۲-۱۱-۴- داشتن سیاست مدیریت ریسک

از وظایف مهم هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) کسب اطمینان از استقرار ساز و کارهای مناسب برای مدیریت ریسک در شرکت است که بدین منظور هیئت مدیره به تبیین ریسکها و مخاطراتی که در حوزه های مختلف برای شرکت وجود دارد می پردازد. همچنین پیش بینی آثار و نتایج احتمالی که این مخاطرات بر عملکرد شرکت در حوزه های مختلف و نیز راه حل های هیئت مدیره جهت پوشش و مدیریت کردن مخاطرات فوق در گزارش هیئت مدیره به مجمع تشریح می گردد. این ریسکها در حوزه هایی به شرح ذیل طبقه بندی می شوند:

ریسک نوسانات نرخ بهره، ریسک کیفیت محصولات، ریسک نوسانات نرخ ارز، ریسک قیمت نهاده های تولیدی، ریسک کاهش قیمت محصولات، ریسک مربوط به عوامل بین المللی و یا تغییر مقررات دولتی، ریسک تجاری اقبال مشتریان به محصولات جایگزین و ریسک نقدینگی و همچنین هیئت مدیره شرکت از بانک اطلاعاتی از ریسک های بالقوه و بالفعل شرکت برخوردار می باشد.



#### ۳-۱۱-۴- داشتن حسابرسی داخلی ارزش افزا

هیئت مدیره اقدامات لازم را جهت استقرار ساز و کارهای کنترل داخلی اثربخش به منظور اطمینان بخشی معقول از حفاظت از دارایی‌ها 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، برقرار می‌نماید. همچنین هیئت مدیره شرکت واحد حسابرسی داخلی را مطابق با ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار، تشکیل و مورد نظارت قرار می‌دهد. یکی از موارد بسیار حایز اهمیت در ساختار حاکمیت شرکتی، ایجاد واحد حسابرسی داخلی است که سازمان بورس و اوراق بهادار و اوراق بهادار منشور فعالیت حسابرسی داخلی را در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۲۳ شامل ۱۰ ماده و ۵ تبصره به شرکتهای بورسی و فرابورسی ابلاغ نمود.

#### ۴-۱۱-۴- وجود برنامه های آموزش برای اعضای هیئت مدیره

هیئت مدیره شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) اطمینان دارد که اعضای هیئت مدیره ضمن اطلاع از الزامات کاری و مسئولیت‌های خود، به‌طور پیوسته مهارت‌ها و آگاهی‌های خود را در زمینه کسب و کار و حاکمیت شرکتی به روز می‌کنند تا وظایف خود را در هیئت مدیره و کمیته‌های آن به نحو اثربخش انجام دهند. که این موضوع به نحو مناسب در شرکت مستندسازی می‌شود.

شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) کمیته حسابرسی و کمیته انتصابات را تحت نظر هیئت مدیره تشکیل و عملکرد آن را مورد نظارت قرار می‌دهند. همچنین شرکت‌ها، در صورت اعلام سازمان بورس و اوراق بهادار یا به تشخیص هیئت مدیره، باید سایر کمیته‌های تخصصی از قبیل کمیته "ریسک" و "جبران خدمات" را تحت نظر هیئت مدیره تشکیل و عملکرد آن‌ها را مورد نظارت قرار دهند.

#### ۵-۱۱-۴- تصویب منشور اخلاق حرفه‌ای برای کلیه مدیران و کارکنان

هیئت مدیره شرکت مسئول تدوین و پیاده‌سازی اخلاق سازمانی در شرکت می‌باشد و از ساز و کارهای اجرایی و الزام اجرایی شدن اخلاق سازمانی اطمینان حاصل می‌نماید. اخلاق سازمانی شامل التزام به صداقت، درستکاری و پایبندی به ارزش‌های اخلاقی سازمانی می‌باشد.

#### ۶-۱۱-۴- وجود منشور مناسب حسابرسی داخلی

منشور فعالیت حسابرسی داخلی در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۲۳ شامل ۱۰ ماده و ۵ تبصره به تصویب هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و اوراق بهادار رسید و از تاریخ تصویب توسط شرکتهای بورسی و فرابورسی لازم‌الاجراست.



#### ۴-۱۲- ابعاد حقوق سهامداران

##### ۴-۱۲-۱- رویه‌های رای دهی و جلسات مجمع

جدول شماره ۳۱- رویه‌های رای دهی و جلسات مجمع

| رویه‌های رای دهی و جلسات مجمع   |
|---|
| تاریخ آگهی دعوت به مجمع   |
| نحوه اطلاع رسانی تاریخ مجمع   |
| لزوم حضور سهامداران در مجمع و امکان رای دهی غیابی توسط سهامداران                          |
| تسهیل رای دهی وکالتی توسط شرکت  |
| اشاره به مدارک لازم برای رای دهی وکالتی در آگهی دعوت سهامداران به مجمع                    |
| نحوه شمارش آراء در مجمع   |
| وجود یک گزارش خلاصه که شاخص های مالی و عملیاتی شرکت را اریه نماید                         |
| ارایه فرصت مناسب به سهامداران برای پرسیدن سوالات و رفع ابهامات در مجمع عمومی عادی سالیانه |
| ثبت سوالات سهامداران و پاسخ های مدیران شرکت در صورتجلسه مجمع                              |
| کیفیت تهیه صورتجلسه مجامع شرکت  |
| امکان در دستور قراردادن موضوعی خاص برای طرح در مجمع توسط سهامداران                        |

##### ۴-۱۲-۲- تاریخ آگهی دعوت به مجمع

مطابق با مفاد ماده ۹۸ اصلاحیه قانون تجارت، فاصله بین نشر دعوتنامه مجمع عمومی و تاریخ تشکیل آن حداقل ده روز و حداکثر چهل روز خواهد بود.

مطابق با مفاد اساسنامه نمونه شرکت‌های بورسی، شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) برای تشکیل مجامع عمومی، از طریق درج آگهی در روزنامه کثیرالانتشاری آگهی‌های مربوط به شرکت را در آن منتشر می‌نماید و یا انتشار اطلاعیه دعوت در سامانه کدال به عنوان روش الکترونیکی مورد تایید سازمان بورس و اوراق بهادار از صاحبان سهام دعوت به عمل می‌نماید. دستور جلسه، تاریخ، ساعت و محل تشکیل مجمع، در آگهی ذکر می‌گردد.

##### ۴-۱۲-۳- نحوه اطلاع رسانی تاریخ مجمع

تمامی آگهی‌های دعوت به مجمع شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) در روزنامه کثیرالانتشار چاپ و در سامانه کدال نیز اطلاع رسانی می‌گردد. در این خصوص مطابق با مفاد ماده ۸ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات، ناشر موظف است زمان، تاریخ، محل تشکیل و دستور جلسه مجامع عمومی را در روزنامه(های) کثیرالانتشار خود درج و مراتب را حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع افشا نماید.

##### ۴-۱۲-۴- لزوم حضور سهامداران در مجمع و امکان رای دهی غیابی توسط سهامداران

هیئت مدیره شرکت با اتخاذ رویه‌های مناسب، در چارچوب قوانین و مقررات در راستای رعایت یکسان حقوق کلیه سهامداران امکان حضور و اعمال حق رأی در مجامع عمومی صاحبان سهام را برای تمامی سهامداران برقرار می‌نماید در این راستا

مطابق با مفاد ماده ۳۰ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) با تایید سازمان بورس و اوراق بهادار و اوراق بهادار امکان حضور در مجامع عمومی شرکت و اعمال حق رای را به طریق الکترونیکی فراهم می آورد.

#### ۴-۱۲-۵- اشاره به مدارک لازم برای رای دهی و کالتی در آگهی دعوت سهامداران به مجمع

حضور در مجامع شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) به شرح ذیل امکان پذیر می باشد: مطابق با مفاد ماده ۱۰۲ اصلاحیه قانون تجارت در کلیه مجامع عمومی حضور وکیل یا قائم مقام قانونی صاحب سهم و همچنین حضور نماینده یا نمایندگان شخصیت حقوقی بشرط ارائه مدارک و کالت یا نمایندگی به منزله حضور خود صاحب سهم است.

#### ۴-۱۲-۶- نحوه شمارش آراء در مجمع

رای گیری در مجامع شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) به شرح ذیل امکان پذیر می باشد: مطابق با اساسنامه شرکت های بورسی، اخذ رأی به صورت شفاهی، مثلاً با بلند کردن دست یا قیام به عنوان اعلام موافقت صورت می پذیرد. در صورتی که به تشخیص بازرس قانونی شرکت به دلیل ترکیب سهامداران حاضر در مجمع، رأی گیری به صورت شفاهی امکان پذیر نباشد، اخذ رأی به صورت کتبی به عمل خواهد آمد. اخذ رأی در خصوص انتخاب اعضای هیئت مدیره و بازرس، الزاماً به صورت کتبی خواهد بود.

#### ۴-۱۲-۷- ارایه فرصت مناسب به سهامداران برای پرسیدن سوالات و رفع ابهامات در مجمع عمومی عادی سالیانه

نحوه پرسش و پاسخ در مجامع شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) به شرح ذیل امکان پذیر می باشد: مطابق با مفاد ماده ۱۴ دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران، رئیس مجمع باید جلسه را به نحوی اداره نماید که در چارچوب دستور جلسه، امکان طرح سوالات و نظرات سهامداران و نماینده سازمان فراهم شود.

#### ۴-۱۲-۸- ثبت سوالات سهامداران و پاسخ های مدیران شرکت در صورت جلسه مجمع

در حال حاضر امکان طرح سوال به صورت شفاهی و گاهی اوقات به صورت مکتوب برای سهامداران شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) در مجامع وجود دارد که متأسفانه سوالات در جایی ثبت و ضبط نمی گردد.

#### ۴-۱۲-۹- کیفیت تهیه صورت جلسه مجمع شرکت

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) علاوه بر تهیه صورت جلسه مجمع اقدام به تهیه صورت خلاصه مذاکرات مجمع هم می نماید که بسیاری از موارد از جمله سوالات سهامداران، برنامه های آتی هیئت مدیره، تکالیف هیئت مدیره و تذکرات هیئت ریسه مجمع به صورت تفصیلی در صورت خلاصه مذاکرات مجمع قید می شود.

#### ۴-۱۲-۱۰- امکان در دستور قرارداد موضوعی خاص برای طرح در مجمع توسط سهامداران

در حال حاضر امکان در دستور قرارداد موضوعی خاص برای طرح در مجمع شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) توسط سهامداران وجود ندارد اما مطابق با اصلاح لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت به منظور حمایت

از سهامداران خرد، چنانچه مالکان حداقل ۵ درصد از سهام شرکت سهامی عام، درخواست درج موضوع یا موضوعاتی را در دستور جلسه مجمع داشته باشند می‌توانند موضوع یا موضوعات مورد درخواست را به هیئت مدیره ارائه دهند تا در دستور جلسه اولین مجمع قرار گیرد.

### ۱۳-۴- رویه‌های حقوق مربوط به سود تقسیمی:

جدول شماره ۳۲- رویه‌های حقوق مربوط به سود تقسیمی

|  |
|--|
| <b>رویه‌های حقوق مربوط به سود تقسیمی</b>       |
| اعلام جدول زمانبندی تقسیم سود به سهامداران     |
| پرداخت سود تقسیمی به سهامداران ظرف مهلت قانونی |
| اعلام سیاست تقسیم سود                          |

#### ۱- ۱۳-۴- اعلام جدول زمانبندی تقسیم سود به سهامداران

مطابق با ماده ۱۲ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات، شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) موظف است جدول زمانبندی پرداخت سود نقدی پیشنهادی توسط هیئت مدیره را حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی افشا نماید.

#### ۲- ۱۳-۴- پرداخت سود تقسیمی به سهامداران ظرف مهلت قانونی

با عنایت به الزام افشای جدول زمانبندی پرداخت سود نقدی پیشنهادی توسط هیئت مدیره حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی، هیئت مدیره شرکت تمام اهتمام خود را به کار می‌گیرد که سود سهامداران را مطابق با برنامه اعلامی به حساب سهامداران واریز نماید.

#### ۳- ۱۳-۴- اعلام سیاست تقسیم سود

اعلام سیاست تقسیم سود نمونه ای از تحلیل‌های مدیریتی است که در گزارش تفسیری مدیریت در این شرکت به آن پرداخته می‌شود، به عبارتی اعضای هیئت مدیره شرکت در گزارش تفسیری که همراه با صورتهای مالی حسابرسی نشده پایان هر سال برای سال مالی آتی ارائه می‌گردد سیاست کلی تقسیم سود شرکت را ارائه می‌نمایند و در گزارش‌های تفسیری سه ماهه در صورت لزوم به اصلاح سیاست تقسیم سود اعلامی بپردازد.

### ۱۴-۴- رویه‌های رفتار یکسان با سهامداران

جدول شماره ۳۳- رویه‌های رفتار یکسان با سهامداران

|  |
|--|
| <b>رویه‌های رفتار یکسان با سهامداران</b>   |
| ارایه گزارش‌های مالی شرکت به همه سهامداران   |
| در دسترس بودن اساسنامه شرکت برای کلیه سهامداران  |
| داشتن سیستمی برای جلوگیری از استفاده از اطلاعات نهانی و مطلع بودن کلیه کارمندان، مدیران و اعضای هیئت مدیره |
| دستیابی به موقع همه سهامداران به گزارش‌های افشاء شده شرکت  |

#### ۱-۱۴-۴- ارایه گزارش های مالی شرکت به همه سهامداران

شرکت امین توان آفرین ساز (سهامی عام) اطلاعات موضوع دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات را در مهلت مقرر، مطابق فرم های تعیین شده برای عموم در سامانه کدال افشا می نماید.

#### ۲-۱۴-۴- در دسترس بودن اساسنامه شرکت برای کلیه سهامداران

شرکت امین توان آفرین ساز (سهامی عام) که درخواست پذیرش و عرضه سهام خود در بورس را دارد اساسنامه شرکت را مطابق با اساسنامه نمونه سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه و در سامانه کدال منتشر می نماید.

#### ۳-۱۴-۴- داشتن سیستمی برای جلوگیری استفاده از اطلاعات نهانی و مطلع بودن کارمندان، مدیران و اعضای هیئت

##### مدیره

مطابق با مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، هیئت مدیره شرکت سازوکاری را طراحی و پیاده سازی می نماید که از رعایت کلیه قوانین و مقررات در خصوص دارندگان اطلاعات نهانی اطمینان حاصل یابد. در حال حاضر شرکت های بورسی و فراپورسی موظف به رعایت مفاد دستورالعمل اجرایی (نحوه گزارش دهی دارندگان اطلاعات نهانی) می باشند.

#### ۴-۱۴-۴- دستیابی به موقع همه سهامداران به گزارش های افشاء شده شرکت

شرکت امین توان آفرین ساز (سهامی عام) ملزم می باشد پیش از هرگونه اطلاع رسانی عمومی اطلاعات با اهمیت از طرق مختلف اعم از مصاحبه های خبری، انتشار بر روی وبسایت های مرتبط با شرکت، استفاده از فضای مجازی یا هرگونه رسانه دیگر، نسبت به انتشار اطلاعات از طریق سامانه رسمی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان (سامانه کدال) اقدام نماید.

#### ۱۵-۴- نکات ذیل جهت نحوه پیاده سازی الزامات حاکمیت شرکتی حایز اهمیت است

##### ۱-۱۵-۴- وظایف هیئت مدیره در خصوص حاکمیت شرکتی

مطابق با مفاد ماده ۳ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، هیئت مدیره شرکت نسبت به ایجاد، استمرار و تقویت ساز و کارهای اثر بخش جهت کسب اطمینان معقول از محقق شدن اصول حاکمیت شرکتی اقدام می نماید بنابراین با عنایت به اهمیت نقش اعضای هیئت مدیره در بکارگیری و پیاده سازی حاکمیت شرکتی، در ادامه اهم وظایف اعضای هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز به صورت خلاصه ارایه می گردد:

۱. برقراری الزامات رعایت یکسان حقوق کلیه سهامداران شامل حضور و اعمال حق رأی در مجامع عمومی صاحبان سهام، دسترسی به اطلاعات به موقع و قابل اتکای شرکت، تملک و ثبت مالکیت سهام، سهیم بودن در منافع شرکت و پرداخت به موقع سود سهام؛
۲. انتخاب هیئت عامل، مدیرعامل و قائم مقام یا جانشین وی، اعضای کمیته های ریسک، حسابرسی، انتصابات و جبران خدمات و سایر کمیته های هیئت مدیره، مدیر حسابرسی داخلی و نظارت بر عملکرد آنان؛
۳. استقرار ساز و کارهای کنترل داخلی اثربخش؛

۴. تشکیل و نظارت بر واحد حسابرسی داخلی؛
۵. بررسی سیستم کنترل‌های داخلی و تهیه گزارش کنترل‌های داخلی؛
۶. تهیه و پیاده‌سازی ساز و کاری جهت رعایت کلیه قوانین و مقررات در خصوص دارندگان اطلاعات نهانی؛
۷. تهیه ساز و کار مناسب جهت جمع‌آوری و رسیدگی به گزارش‌های مربوط به نقض قوانین و مقررات و نارسایی در شرکت؛
۸. تعیین مبنای حقوق و مزایای اعضای هیئت مدیره و مدیران ارشد اجرایی؛
۹. انتخاب هیئت عامل، مدیرعامل و قائم مقام یا جانشین وی؛
۱۰. تعیین اعضای کمیته‌های ریسک، حسابرسی، انتصابات و جبران خدمات و سایر کمیته‌های هیئت مدیره؛
۱۱. تعیین مدیر حسابرسی داخلی و نظارت بر عملکرد آنان؛
۱۲. معرفی عضو/اعضای هیئت مدیره برای شرکت‌های فرعی و وابسته و تعیین نماینده عضو حقوقی هیئت مدیره در شرکت‌های فرعی و وابسته؛
۱۳. تعیین حقوق، مزایا و پاداش مدیرعامل و قائم مقام وی، اعضای کمیته حسابرسی و سایر کمیته‌های هیئت مدیره که عضو هیئت مدیره نیستند و مدیر حسابرسی داخلی و مبلغ و محتوای قراردادهای حسابرسی داخلی؛
۱۴. تصویب برنامه راهبردی، خط‌مشی‌های اجرایی، منشور اخلاق سازمانی، آیین‌نامه‌های لازم جهت اداره امور و فعالیت‌ها از جمله آیین‌نامه استخدام، معاملات، حقوق و دستمزد، تعیین صلاحیت، تعیین سمت و سایر مقررات شرکت؛
۱۵. کسب اطمینان از استقرار ساز و کارهای مناسب برای مدیریت ریسک؛
۱۶. تصویب و افشای معاملات با اهمیت شرکت با اشخاص وابسته مطابق با ضوابط و مقررات سازمان؛
۱۷. تصویب معاملات با اهمیت مربوط به دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود و سرمایه‌گذاری‌ها و استقراض؛
۱۸. تعیین شرایط ترهین و توثیق عمده اموال و هبه یا صلح اموال یا حقوق شرکت؛
۱۹. تصویب بودجه سالانه شرکت و نظارت بر اجرای آن؛
۲۰. تصویب سیاست‌های مربوط به تعیین قیمت و شرایط فروش محصولات و ارائه خدمات؛
۲۱. طراحی و اجرای مناسب سازوکارهای برقراری روابط موثر با سرمایه‌گذاران؛
۲۲. قبل از تشکیل مجمع عمومی صاحبان سهام، مالکیت و یا وکالت سهامداران را تایید و برگه ورود به مجامع را صادر نماید؛
۲۳. هیئت مدیره فرآیندی را مستقر می‌کند که بر اساس آن، هر ساله اثربخشی هیئت مدیره و مدیرعامل، کمیته حسابرسی، سایر کمیته‌های تخصصی هیئت مدیره و مدیرعامل، و همچنین اعضای هیئت مدیره ذیربط در شرکت‌های فرعی و وابسته را ارزیابی کند. تمامی این ارزیابی‌ها باید به‌نحو مناسبی مستند سازی شوند. هیئت مدیره برنامه بهبود را تنظیم و نتایج اجرای آن را مورد پیگیری و ارزیابی قرار دهد و از کیفیت اجرای آن برنامه‌ها اطمینان حاصل می‌نماید.

۲-۱۵-۴- همچنین توجه به این نکات در راستای نحوه پیاده سازی و اجرای حاکمیت شرکتی قابل توجه است

۱. هیئت مدیره شرکت نسبت به استقرار ساز و کارهای اثر بخش جهت کسب اطمینان معقول از محقق شدن اصول حاکمیت شرکتی در شرکت های فرعی نیز اقدام می نماید و بر اجرای اثربخش آن نظارت می کند.
۲. هیئت مدیره نسبت به مستند سازی ساز و کارهای مناسب جهت دستیابی به اهداف حاکمیت شرکتی اقدام می نماید.
۳. در تعیین سمت اعضای هیئت مدیره، عضو ذینفع در رای گیری شرکت نمی کند،
۴. رییس هیئت مدیره شرکت همزمان مدیر عامل شرکت یا از اشخاص زیر نظر مدیر عامل نمی باشد،
۵. اعضای هیئت مدیره برای سمت خود به عنوان عضو هیئت مدیره، از در نظر گرفتن وجوهی تحت عنوان پاداش یا سایر عناوین، غیر از آنچه که در مجمع عمومی صاحبان سهام تعیین شده، خودداری می نمایند.

۳-۱۵-۴- ساز و کار تعیین کمیته های تخصصی

بهره مندی از کمیته های تخصصی حسابرسی، انتصاب و جبران خدمات از مولفه های حایز اهمیت ساختار حاکمیتی است که در دستورالعمل حاکمیت شرکتی به نحوه تشکیل کمیته انتصابات و کمیته حسابرسی به شرح ذیل پرداخته شده است.

۴-۱۵-۴- کمیته انتصابات

این کمیته حداقل از سه عضو که اکثریت آنها اعضای مستقل و غیرموظف هیئت مدیره هستند تشکیل می گردد، رییس کمیته باید عضو غیر موظف هیئت مدیره باشد.

برخی از وظایف کمیته انتصابات به شرح ذیل است:

- بررسی و احراز شرایط مقرر برای نامزدهای هیئت مدیره، از جمله بررسی احراز شرایط ذکر شده در دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص استقلال نامزدها،
- پیشنهاد انتصاب و برکناری مدیرعامل و مدیران ارشد شرکت اصلی و اعضای هیئت مدیره شرکت های فرعی به هیئت مدیره،
- پیشنهاد نامزدهایی برای عضویت در کمیته های تخصصی به هیئت مدیره،
- پیشنهاد برنامه آموزشی اتخاذ سیاست های لازم به منظور توجیه وظائف هیئت مدیره برای اعضای جدید هیئت مدیره، مدیرعامل و مدیران ارشد.

۵-۱۵-۴- کمیته حسابرسی:

اعضای کمیته حسابرسی از سه تا پنج عضو که اکثریت آنها مستقل و دارای تخصص مالی هستند، با انتخاب و انتصاب هیئت مدیره تشکیل می گردد. ریاست کمیته با عضو مستقل یا عضو مالی غیرموظف هیئت مدیره است.

هدف از تشکیل کمیته حسابرسی، کمک به ایفای مسئولیت نظارتی هیئت مدیره و بهبود آن جهت کسب اطمینان معقول از اثر بخشی فرآیندهای نظام راهبری، مدیریت ریسک و کنترل های داخلی، سلامت گزارشگری مالی، اثر بخشی حسابرسی داخلی، استقلال حسابرس مستقل و اثر بخشی حسابرسی مستقل و رعایت قوانین، مقررات و الزامات است. کمیته حسابرسی

هدینگ باید رویه‌هایی را برای دریافت، نگهداری و رسیدگی به شکایت‌ها و گزارش‌های تخلف دریافتی در رابطه با گزارشگری مالی و کنترل‌های داخلی یا سایر موضوعات مربوط به شرکت و شرکت‌های فرعی وضع کند، و از مدیران، کارکنان و حسابرس مستقل شرکت و شرکت‌های فرعی یا افراد دیگر به منظور حضور در جلسه دعوت به عمل آورد.

۱۶-۴- مورادی که باید توسط هیئت مدیره در فرآیند اجرایی حاکمیت شرکتی در ایران تهیه و تدوین گردد تصویب منشور اخلاق حرفه‌ای برای کلیه مدیران و کارکنان در راستای رعایت دستورالعمل حاکمیت شرکتی است.

#### ۱-۱۶-۴- تدوین و پیاده‌سازی اخلاق سازمانی

برنامه اخلاقی طی مراحل زیر تهیه و تدوین می‌شود:

۱- اطلاعات مورد نیاز برای برنامه اخلاقی و منابع کسب اطلاعات مشخص می‌شود؛

۲- پیش‌نویس اولیه برنامه اخلاقی تنظیم می‌شود؛

۳- مدیران ارشد ضمن مطالعه و بررسی پیش‌نویس، نظرات خود را اظهار می‌کنند؛

۴- یک گروه کاری نظرات مدیران ارشد را منسجم نموده، پیش‌نویس دوم را تنظیم می‌کنند؛

۵- گروهی متشکل از نمایندگان ذینفعان سازمان، پیش‌نویس اخیر را مرور کرده، اظهار نظر می‌نمایند؛

۶- یک گروه کاری نظرات نمایندگان ذینفعان را انسجام بخشیده، پیش‌نویس نهایی را ارائه می‌کند؛

۷- مدیران ارشد مرور نهایی را بر سند برنامه انجام می‌دهند؛

۸- مالکان سازمان و یا نمایندگان آنها کل برنامه اخلاقی را مرور و تأیید می‌کنند.

#### ۲-۱۶-۴- منشور هیئت مدیره

منشور هیئت مدیره قواعد مربوط به اخلاق و رفتار حرفه‌ای اعضای هیئت مدیره شرکت را تعیین می‌کند، این منشور مشتمل بر استانداردهای مربوط به رفتار اعضای هیئت مدیره از جمله موارد ذیل خواهد بود:

هیئت مدیره وظایف خود را بطور حرفه‌ای و به موقع انجام می‌دهند، تعداد عضویت مجاز در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها مشخص می‌گردد، مطابق با ضوابط تعیین شده اعضای موظف هیئت مدیره نمی‌توانند در شرکتی دیگر، مدیرعامل یا عضو موظف هیئت مدیره باشند. هیچ یک از اعضای هیئت مدیره نباید اصالتاً یا به نمایندگی از شخص حقوقی همزمان در بیش از ۳ شرکت به عنوان عضو غیرموظف هیئت مدیره انتخاب شوند. اعضای هیئت مدیره در این خصوص، اقرارنامه‌ای را نیز به کمیته انتصابات ارائه کرده‌اند.

وجود محدودیت حداکثر سن برای عضویت اعضای اجرایی در هیئت مدیره مشخص می‌گردد،

وجود محدودیت برای حداکثر سال‌هایی که یک نفر می‌تواند در هیئت مدیره عضویت داشته باشد مشخص می‌گردد،

وجود برنامه‌های آموزشی برای اعضای هیئت مدیره تعیین می‌شود،

نحوه ارزیابی عملکرد سالانه اعضای هیئت مدیره معین می‌شود،

#### ۱۷-۴- استقرار سیستم کنترل‌های داخلی در شرکت مادر و شرکت‌های فرعی

از دیگر مولفه‌های حایز اهمیت در حاکمیت شرکتی استقرار سیستم کنترل‌های داخلی مناسب و کارا است. بدین منظور هیئت مدیره مکلف است نسبت به استقرار و به‌کارگیری کنترل‌های داخلی مناسب و اثر بخش به منظور دستیابی به اهداف شرکت، اطمینان حاصل نماید. برای ایفای این مسئولیت، هیئت‌مدیره شرکت سیستم کنترل‌های داخلی را با توجه به چارچوب کنترل‌های داخلی ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل‌های داخلی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران، حداقل به‌طور سالانه بررسی و نتایج آن را در گزارشی تحت عنوان (گزارش کنترل‌های داخلی) درج و در سامانه کدال افشا می‌نماید.

سیستم کنترل‌های داخلی باید در برگیرنده سیاست‌ها، رویه‌ها، وظایف، فعالیت‌ها و سایر جنبه‌هایی باشد که در مجموع به حصول اطمینان معقول از اینکه از منابع و دارایی‌های آن در برابر اتلاف، تقلب و سوء استفاده محافظت می‌گردد، عملیات شرکت، کارا و اثر بخش انجام می‌شود، کیفیت گزارشگری مالی و رعایت قوانین و مقررات مربوط و همچنین رعایت سیاست‌های داخلی مرتبط با کسب و کار توسط مدیران و کارکنان شرکت، کمک می‌نماید.

#### ۱-۱۷-۴- واحد حسابرسی داخلی

ماموریت واحد حسابرسی داخلی، ارائه خدمات اطمینان‌دهی و مشاوره‌ای مستقل و بی‌طرفانه، به منظور ارزش‌افزایی و بهبود عملیات شرکت می‌باشد. حسابرسی داخلی با ایجاد رویکردی منظم و روشمند به شرکت کمک می‌کند که برای دستیابی به اهداف خود، اثربخشی فرآیندهای راهبردی، مدیریت ریسک و کنترل را ارزیابی نموده و بهبود بخشد. شرکت باید واحد حسابرسی داخلی را زیر نظر کمیته حسابرسی تشکیل دهد. واحد حسابرسی داخلی باید به‌طور مستمر اثربخشی سیستم کنترل‌های داخلی را مورد بررسی و ارزیابی قرار داده و نتایج را به کمیته حسابرسی و هیئت‌مدیره گزارش نماید و روش‌های بهبود سیستم کنترل‌های داخلی را پیگیری نماید. مدیر حسابرسی داخلی، با پیشنهاد کمیته حسابرسی و تصویب هیئت‌مدیره منصوب می‌شود و باید دارای صلاحیت‌های علمی و حرفه‌ای لازم باشد.

#### ۲-۱۷-۴- گزارشگری کنترل‌های داخلی

هیئت‌مدیره شرکت باید سیستم کنترل‌های داخلی را حداقل به‌طور سالانه بررسی و نتایج آن را در گزارشی تحت عنوان گزارش کنترل‌های داخلی درج و افشا نماید. گزارش کنترل‌های داخلی شرکت باید در برگیرنده ارزیابی و اظهارنظر نسبت به کنترل‌های داخلی شرکت‌های فرعی آن نیز باشد.





**گزارش فعالیت و وضعیت عمومی شرکت**  
**برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**  
**شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)**

جدول زیر مطابق با مفاد ماده ۳ دستور العمل حاکمیت شرکتی می‌بایست تکمیل و ارائه گردد.

جدول شماره ۳۴- اهم الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی

| ردیف | اهم الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی   | ماده         | توضیحات   |
|------|---|--------------|---|
| ۱    | اصول حاکمیت شرکتی و رعایت حقوق سهامداران  | ۳ و ۶        | حفظ حقوق سهامداران و برخورد یکسان با آنها، دسترسی به اطلاعات به موقع و قابل اتکای شرکت، سهمیم بودن در منافع شرکت و پرداخت به موقع سود سهام در این خصوص سود سهامداران طبق برنامه زمانبندی پرداخت گردیده است. |
| ۲    | رعایت حقوق سایر ذینفعان   | ۳            | رعایت حقوق سایر ذینفعان براساس قوانین و قراردادهای صورت پذیرفته است   |
| ۳    | افشا و شفافیت   | ۳            | افشا و شفافیت موضوعات با اهمیت شامل وضعیت مالی، عملکرد جریانهای نقدی، مالکیت و حاکمیت شرکتی به موقع و صحیح انجام شده است.   |
| ۴    | عضو مالی غیر موظف در هیئت مدیره   | ۴            | یک نفر از اعضای هیئت مدیره دارای تحصیلات مرتبط (مالی) می باشد.  |
| ۵    | اخلاق سازمانی   | ۵            | منشور اخلاق سازمانی تدوین و پیاده شده است.  |
| ۶    | معاملات با اشخاص وابسته   | ۷            | معاملات مزبور مطابق قوانین و مقررات بطور کامل رعایت شده است.  |
| ۷    | استقرار کنترل‌های داخلی و ارائه گزارش کنترل داخلی   | ۹ و ۸        | کمیته حسابرسی تشکیل صورت جلسات و گزارشات ارائه شده است.   |
| ۸    | دارندگان اطلاعات نهانی  | ۱۰           | لیست دارندگان اطلاعات نهانی به روز و ارائه شده است.   |
| ۹    | ایجاد سازو کار مناسب جهت رسیدگی به گزارش‌های مربوط به نقض قوانین و مقررات و نارسایی در شرکت | ۱۱           | رعایت شده است.  |
| ۱۰   | تعیین حقوق و مزایای اعضای هیئت مدیره و مدیران ارشد  | ۱۲           | حقوق و مزایا براساس آیین نامه مربوط که به تایید هیئت مدیره میرسد تعیین میگردد   |
| ۱۱   | عدم تفویض اختیار برخی از وظایف هیئت مدیره به مدیر عامل                                      | ۱۳           | رعایت شده است.  |
| ۱۲   | عدم شرکت عضو ذینفع در رای گیری جهت تعیین موظف بودن اعضا                                     | ۴            | رعایت شده است.  |
| ۱۳   | تشکیل کمیته‌های حسابرسی، انتصابات، و کمیته ریسک و ارزیابی اثر بخشی                          | ۱۴           | کمیته حسابرسی در سال ۱۳۹۹ و کمیته انتصابات در تاریخ ۱۴۰۰، ۰۱، ۲۴ تشکیل گردیده است.  |
| ۱۴   | طراحی و اجرای مناسب ساز و کارهای برقراری روابط موثر با سرمایه‌گذاری                         | ۱۷           | این موضوع توسط واحد امور سهام شرکت انجام میگردد.  |
| ۱۵   | تعیین وظایف اختیارات و مسئولیت‌های هیئت مدیره   | ۱۸           | حدود اختیارات مدیرعامل تعیین و ثبت گردیده است.  |
| ۱۶   | مسئولیت مدیرعامل و اجرای مصوبات هیئت مدیره  | ۱۹           | رعایت شده است.  |
| ۱۷   | انتخاب دبیر هیئت مدیره و ایجاد دبیرخانه مستقل هیئت مدیره و موارد مرتبط با آن                | ۲۰ و ۲۱ و ۲۲ | دبیرخانه هیئت مدیره تاسیس و مدیر برنامه سرمایه‌گذاری شرکت نقش دبیر هیئت مدیره را عهده دار است   |
| ۱۸   | عدم تملک سهام شرکت اصلی و الزامات   | ۲۸           | رعایت شده است.  |
| ۱۹   | قوانین تشکیل مجمع   | ۲۷ و ۳۰      | صدور برگه ورود به مجمع و حضور هیئت مدیره و مدیر مالی در مجمع و فرصت کافی برای پرسش و پاسخ سهامداران انجام شده است.  |
| ۲۰   | دراختیار بودن گزارشات در پایگاه اینترنتی  | ۲۹           | رعایت شده است.  |
| ۲۱   | زمانبندی پرداخت سود   | ۳۱           | سود سهامدار دارای سهام کنترلی پیش از سایر سهامداران پرداخت نشده است.  |
| ۲۲   | تعیین حق حضور اعضای غیرموظف و پاداش هیئت مدیره در مجمع                                      | ۳۴           | در صورت خلاصه مذاکرات مجمع و در صورتجلسات مجمع درج میگردد.  |
| ۲۳   | رعایت مقررات تغییر و انتخاب حسابرس مستقل و بازرس قانونی                                     | ۳۶           | رعایت شده است.  |
| ۲۴   | درج اطلاعات هیئت مدیره در گزارش تفسیری مدیریت   | ۳۷           | اطلاعات درسایت کدال و پایگاه اینترنتی شرکت درج شده است.   |
| ۲۵   | ارزیابی تحقق و رعایت اصول راهبری شرکتی توسط هیئت مدیره                                      | ۳۸           | رعایت شده است.  |
| ۲۶   | ابعاد فعالیت شرکت در خصوص اتخاذ رویکرد توسعه پایدار   | ۳۹ و ۴۰ و ۴۱ | رعایت شده است.  |

۳-۱۷-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته

اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته به شرح ذیل می باشد (مبالغ به میلیون ریال):

- لازم به ذکر است کلیه معاملات با اشخاص وابسته مورد بررسی کمیته حسابرسی قرار گرفته و پس از کسب اطمینان معقول از رعایت تشریفات مندرج در ماده ۱۲۹، به هیئت مدیره پیشنهاد و مورد تصویب اعضای هیئت مدیره قرار گرفته است.

جدول شماره ۳۵- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته

| شرح   | نام شخص وابسته              | نوع وابستگی                             | مشمول ماده ۱۲۹ | فروش دارایی ثابت | هزینه اجاره و شارژ | دریافت وجه از دیگران | خرید دارایی ثابت | تضامین     |
|---|-----------------------------|---|----------------|------------------|--------------------|----------------------|------------------|------------|
| واحد تجاری اصلی   | گروه مالی مهرگان تامین پارس | سهامدار عمده                            | خیر            | ۰                | ۲۶,۹۵۶             | ۱,۱۶۰,۰۰۰            | ۱,۴۷۱            | ۰          |
| سایر اشخاص وابسته   | شرکت سبدگردان مهرگان        | شرکت های هم گروه و عضو مشترک هیئت مدیره | بلی            | ۵,۴۰۰            | ۰                  | ۰                    | ۰                | ۰          |
| سایر اشخاص وابسته   | شرکت کارگزاری آرمون بورس    | شرکت های هم گروه و عضو مشترک هیئت مدیره | بلی            | ۰                | ۰                  | ۰                    | ۰                | ۱۳,۰۰۹,۲۵۰ |
| <b>جمع</b>  |                             |   |                |                  |                    |                      |                  |            |
| ۱۳,۰۰۹,۲۵۰      ۱,۴۷۱      ۱,۱۶۰,۰۰۰      ۲۶,۹۵۶      ۵,۴۰۰ |                             |   |                |                  |                    |                      |                  |            |

مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است (مبالغ به میلیون ریال):

جدول شماره ۳۶- مانده حساب نهایی اشخاص وابسته

| شرح   | نام شخص وابسته                      | دریافتنی های تجاری | پیش پرداخت ها | پرداختنی های تجاری | خالص طلب (بدهی) ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | خالص طلب (بدهی) ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |
|---|-------------------------------------|--------------------|---------------|--------------------|----------------------------|----------------------------|
| واحد تجاری اصلی   | گروه مالی مهرگان تامین پارس         | ۰                  | ۰             | (۱,۴۴۵,۷۴۶)        | (۶,۷۸۶)                    | (۱,۴۴۵,۷۴۶)                |
| شرکت های وابسته   | پتروشیمی مارون                      | ۶,۳۷۲,۶۷۱          | ۰             | ۰                  | ۷,۶۲۹,۳۶۶                  | ۶,۳۷۲,۶۷۱                  |
| شرکت های وابسته   | سرمایه گذاری آپادانا ایساتیس        | ۶,۹۵۰              | ۰             | ۰                  | ۴۸,۰۰۰                     | ۶,۹۵۰                      |
| شرکت های وابسته   | ایران ترانسفو                       | ۱,۳۱۴,۸۵۱          | ۰             | ۰                  | ۱,۰۱۱,۸۰۲                  | ۱,۳۱۴,۸۵۱                  |
| سایر اشخاص وابسته   | صندوق بازارگردانی مهرگان تامین پارس | ۰                  | ۰             | (۱۲۴,۳۹۶)          | ۱۴۲,۵۶۰                    | (۱۲۴,۳۹۶)                  |
| سایر اشخاص وابسته   | شرکت سبد گردان مهرگان               | ۴,۰۳۳              | ۵۷۵           | ۰                  | ۳۶,۷۶۳                     | ۴,۶۰۸                      |
| سایر اشخاص وابسته   | شرکت کارگزاری آرمون بورس            | ۰                  | ۰             | (۵۸۵,۹۱۰)          | (۵۸۴,۵۵۸)                  | (۵۸۵,۹۱۰)                  |
| <b>جمع</b>  |                                     |                    |               |                    |                            |                            |
| ۷,۶۹۸,۵۰۵      ۵۷۵      (۲,۱۵۶,۰۵۲)      ۵,۵۴۳,۰۲۸      ۸,۲۷۷,۱۴۷ |                                     |                    |               |                    |                            |                            |



۴-۱۷-۴- دلایل هیئت مدیره بابت عدم انجام معامله با اشخاص غیر وابسته

جدول شماره ۳۷- دلایل معاملات با اشخاص وابسته

| ردیف | نام شخص وابسته           | موضوع معامله        | دلایل هیئت مدیره بابت عدم انجام معامله با اشخاص غیر وابسته            |
|------|--------------------------|---------------------|---|
| ۱    | شرکت کارگزاری آرمون بورس | کارمزد معاملات سهام | استفاده از ظرفیت‌های درون گروهی و مطابق با ضوابط و مقررات سازمان بورس |

۴-۱۸- گزارش پایداری شرکتی

۴-۱۸-۱- گزارش اقدامات انجام شده در خصوص مسئولیت‌های اجتماعی

طبق مصوبات مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۱ برای سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال جهت انجام اقداماتی در خصوص مسئولیت اجتماعی تصویب شد و نحوه‌ی انجام هزینه به هیئت مدیره تفویض گردید. با توجه به رویه‌ی در نظر گرفته شده مبنی بر تجمیع هزینه‌های مسئولیت اجتماعی شرکت‌های وابسته به ساتا (سازمان تامین اجتماعی نیروهای مسلح) و عدم پیشنهاد موضوعی مشخص در این رابطه توسط سازمان ذکر شده، تا تاریخ تهیه این گزارش از این محل هزینه‌ای انجام نشده است.

۴-۱۸-۲- گزارش اقدامات انجام شده در خصوص کمیته‌های تخصصی

شرکت با ایجاد کمیته‌های تخصصی حسابرسی، سرمایه‌گذاری و ریسک، جبران خدمات و انتصابات سعی دارد بهترین عملکرد اقتصادی را با ایجاد ارزش افزوده پرتفوی سرمایه‌گذاری در شرکت ایجاد نماید. در این راستا تمام سعی خود را می‌نماید که همواره رشد ارزش پرتفوی شرکت از رشد بازار سرمایه جلوتر باشد.

۴-۱۸-۳- گزارش اقدامات انجام شده در خصوص قوانین و مقررات زیست محیطی

با توجه به ماهیت فعالیت شرکت که سرمایه‌گذاری می‌باشد، مورد خاصی در ارتباط با اجرای قوانین و مقررات زیست محیطی وجود ندارد.

۴-۱۸-۴- گزارش و اقدامات انجام شده در قبال نهادهای دولتی

شرکت مسئولیت‌های اجتماعی خود را در قبال نهادهای دولتی شامل سازمان امور مالیاتی و سازمان تأمین اجتماعی با پرداخت به موقع مالیات و حق بیمه رعایت کرده است.

## ۱۹-۴- اقدامات انجام شده در خصوص تکالیف مجمع سال گذشته

جدول شماره ۳۸- اقدامات انجام شده در خصوص تکالیف مجمع

| تکالیف مجمع   | شرح بند گزارش حسابرس   | اقدامات انجام شده جهت رفع بند   |
|---|--|---|
| بند ۹ گزارش حسابرس:<br>رعایت الزامات قانونی مقرر در<br>اصلاحیه قانون تجارت و مفاد<br>اساسنامه | بند ۹-۱ گزارش حسابرس:<br>ارائه صورتهای مالی حسابرسی<br>شده در مجمع ظرف مدت ۴ ماه | مجمع سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۱ شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) در موعد قانونی به تاریخ ۲۱/۰۴/۱۴۰۲ (حداکثر مدت ۴ ماه پس از انقضای سال مالی) برگزار شده و صورتهای مالی طبق ماده ۵۶ اساسنامه ارائه گردیده است.  |
|   | بند ۹-۲ گزارش حسابرس:<br>پرداخت کامل سود سهام ظرف ۸<br>ماه از تاریخ تصویب مجمع   | با عنایت به اینکه عمده سهامداران حقیقی این شرکت از بازنشستگان معزز ن.م می باشد و قشر سالخورده جامعه محسوب می گردند بنابراین اکثریت آنها با مشکلاتی از قبیل ثبت نام در سامانه سجام، فوت سهامدار و انجام تشریفات قانونی انحصار وراثت مواجه می باشند و بر همین اساس پرداخت بخش کمی از سود سهام در این شرکت طی مدت قانونی میسر نبوده است. |
|   | بند ۹-۳ گزارش حسابرس:<br>تکمیل اعضاء هیئت مدیره                                  | شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) نمایندگان حقیقی هیئت مدیره خود را طی صورتجلسه هیئت مدیره تعیین سمت معرفی نموده و تشریفات قانونی جهت ثبت در اداره ثبت شرکتها بعمل آمده است.  |
| بند ۱۳ گزارش حسابرس:<br>ضوابط و مقررات سازمان<br>بورس در خصوص<br>دستورالعمل حاکمیت شرکتی      | بند ۱۳ گزارش حسابرس:<br>افشاء اطلاعات در موعد مقرر<br>و ارسال به مرجع ثبت شرکتها | شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) به نوعی زیرمجموعه نهادهای دولتی محسوب می گردد و اخذ مجوزات و تاییدیه های لازم از ستاد کل ن م ، ساتا و سایر نهادها، پروسه زمان بری در پی دارد که موارد مذکور مانع از افشا و ارسال به موقع اطلاعات نزد مرجع ثبت شرکتها شده است.   |
| بند ۱۴ گزارش حسابرس:<br>مسئولیت اجتماعی   | بند ۱۴ گزارش حسابرس:<br>افشاء پرداختهای انجام شده در<br>راستای مسئولیت اجتماعی   | در اجرای مفاد تبصره ماده ۴۰ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، شرکت نسبت به افشای پرداختهای انجام شده در راستای مسئولیت اجتماعی در گزارش تفسیری مدیریت و گزارش فعالیت هیئت مدیره اقدام نموده است.   |

## ۲۰-۴- اهداف مدیریت و تشریح برنامه های راهبردی

اهداف کلان و برنامه های بلندمدت و کوتاه مدت شرکت به شرح ذیل می باشد:

### ۱-۲۰-۴- چشم انداز

کسب جایگاه در بین ۵ شرکت برتر سرمایه گذاری به لحاظ بازده سرمایه گذاری ها، رشد مستمر و حضور اثر گذار در بازار سرمایه

### ۲-۲۰-۴- مأموریت

حداکثرسازی ثروت سهامداران از طریق سرمایه گذاری در حوزه های دارای ارزش افزوده، به کارگیری ابزارهای نوین مالی، مدیریت ریسک و برنامه ریزی در جهت تکمیل و مدیریت زنجیره ارزش خدمات دارای مزیت در چارچوب قوانین و مقررات



### ۳-۲۰-۴- اهداف و برنامه‌ها

- افزایش رضایت سهامداران و ذینفعان
- ثروت آفرینی برای سهامداران
- ارزش آفرینی در اقتصاد ملی با تعامل سازنده با بازیگران اصلی بازار سرمایه
- تکمیل زنجیره ارزش خدمات مالی، سرمایه‌گذاری و اقتصادی
- رشد سود پایدار حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها
- ارتقاء برند شرکت و تبدیل شدن به بازیگر مهم در بازار سرمایه
- ارتقاء و توانمندسازی نیروی انسانی در سطوح مختلف سازمانی

### ۵- اطلاعات تماس با شرکت

- تلفن گویا: ۰۲۱-۵۴۷۰۸۰۹۰
- تلفن امور سهام: ۰۲۱-۶۶۵۲۷۰۱۱
- فکس امور سهام: ۰۲۱-۶۶۵۲۷۰۱۳
- کد پستی: ۱۴۵۵۶۹۳۹۱۱
- سایت: <https://www.amininvestment.ir>
- آدرس شرکت: تهران، ستارخان، خیابان حبیب‌الهی، بلوار متولیان، پلاک ۷، طبقه ۶.