

## رویه های حاکمیت شرکتی :

حاکمیت شرکت در قند شیروان، قوچان و بجنورد فرایندی در حال پیشرفت است که در عین محافظت از منافع سایر ذینفعان مانند تامین کنندگان مواد اولیه و مشتریان ، از طریق شفاف سازی ، نقش و مسئولیت های همه شرکت کنندگان از جمله سرمایه گذاران، سیاست گذاران، هیات مدیره ، حسابرسان و... پاسخگو کردن آنان در انجام مسئولیت های خود می باشد و هدف عمده آنان ارزش آفرینی برای سهامداران است.

### رویه های انجام شده حاکمیت شرکتی در شرکت قند شیروان، قوچان و بجنورد:

- تدوین و پیاده سازی منشور اخلاقی شرکت.
- تعریف وظایف و حدود اختیارات مسئولیت ها برای کارکنان
- تهیه منشور کمیته ریسک، انتصابات و حسابرسی
- تهیه منشور تاریخ و تشکیل جلسات هیات مدیره.
- تهیه خط مشی و راهبرد شرکت.
- تشکیل کمیته های تخصصی

## اطلاعات مدیران (هیات مدیره و مدیران اصلی)

عضویت قبلی در هیئت مدیره سایر شرکت ها در ۵ سال اخیر	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	زمینه‌های سوابق کاری	تحصیلات/مدار ک حرفه‌ای	سمت	نام و نام خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	تعداد سهام	اعضای هیئت مدیره
بله	خیر	۱۴۰۳/۰۱/۱۸	مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره صنایع غذایی بهپاک (روغن کشی و سویا)، شرکت زرین ذرت شاهرود، شرکت صنایع غذایی به پخش و صنعت قند (قند کرج)	دکترا مدیریت کسب و کار	مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره (موظف)	صادق جایروندی	۳۶۵,۳۱۵,۴۳۸	شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا (سهامی خاص)
خیر	خیر	۱۴۰۲/۱۰/۰۴	مدیرمالی شرکت زمزم مشهد، حسابرس داخلی شرکت زمزم مشهد	دکترا علوم اقتصادی	رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	حسین متولی حبیبی	۶,۴۳۸,۲۸۴	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
بله	بله	۱۴۰۱/۰۹/۱۲	عضو هیئت مدیره و معاونت مالی اداری شرکت قند شیروان، مدیر پروژه شرکت جندی شاپور، عضو هیئت مدیره شرکت پترو توان	کارشناس ارشد حسابداری	عضو هیئت مدیره (موظف)	سید پیمان جاور	۲,۳۶۰	شرکت ره نگار خاورمیانه پارس (سهامی خاص)
خیر	خیر	۱۴۰۰/۱۲/۱۵	عضو هیئت مدیره قند شیروان، مدیر فناوری اطلاعات شرکت بهنوش ایران، مدیر فناوری هلدینگ گردشگری تامین اجتماعی (هگتا)	دکترای مهندسی فناوری اطلاعات	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	محمد رضا شاهمرادی	۵,۰۰۰	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا (سهامی عام)
بله	بله	۱۴۰۲/۰۴/۰۳	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره شرکت شیشه و گاز، مدیرعامل و عضو هیئت مدیره شرکت شیشه سازی مینا، قائم مقام و عضو هیئت مدیره شرکت شیشه و گاز	کارشناسی ارشد مهندسی سیستم های انرژی	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	محمد انصافی	۲,۳۶۰	شرکت پیوند تجارت آتیه ایران (سهامی خاص)

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	سابقه اجرایی در شرکت	سوابق مهم اجرایی
امیر هوشنگ رشکی	سرپرست مالی	کارشناسی حسابداری	۲۳ سال	سرپرست مالی قند شیروان، رئیس حسابداری قند شیروان، حسابرس داخلی قند شیروان
ضیاء متولیان	مدیر حقوقی	کارشناسی حقوق	۲۳ سال	مدیر اداری و حقوقی شرکت قند شیروان
مهدی رجائی	مدیر تولید	کارشناسی ارشد تکنولوژی مواد غذایی	۲۲ سال	مسئول فنی قند شیروان، مدیر فنی و مدیر انرژی و مدیر تولید شرکت تولیدی قند شیروان
رامین عباس نژاد	مدیر فنی	کارشناسی مهندسی برق	۲۲ سال	سرپرست واحد برق و مدیر فنی قند شیروان
وحید روانبخش	مدیر حراست	کارشناسی مهندسی عمران	۴ سال	مدیر حراست قند شیروان
حسین متین منش	سرپرست بازرگانی	کارشناسی مهندسی نفت	از تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	معاونت فروش شرکت بهپاک، مدیر بازرگانی قند کرج، مدیر بازرگانی شرکت زرین ذرت شاهرود، سرپرست بازرگانی قند شیروان
مصطفی بادلی	سرپرست اداری	کارشناسی ارشد کلام شیعه	از تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۱	مدیر اجرایی شرکت صنعتی بهپاک، سرپرست اداری قند شیروان

#### مشخصات اعضای کمیته انتصابات

نام و نام خانوادگی	سمت	عضو هیات مدیره	تحصیلات	سوابق اجرایی در شرکت
سید پیمان جاور	معاونت مالی و اداری و عضو هیئت مدیره	بلی	کارشناسی ارشد	۳ سال
وحید روان بخش	مدیر حراست	خیر	کارشناسی	۴ سال
سید محسن پارسا	رئیس کارخانه	خیر	کارشناسی ارشد	۲ سال
ضیا متولیان	مدیر حقوقی	خیر	کارشناسی	۲۳ سال
مهدی مومن	سرپرست امور اداری	خیر	کارشناسی ارشد	۱ سال

لازم به ذکر است آقای سید محسن پارسا و آقای مهدی مومن تا ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ عضو کمیته انتصابات بوده اند.

#### مشخصات اعضای کمیته ریسک

نام و نام خانوادگی	سمت	عضو هیات مدیره	تحصیلات	سوابق اجرایی در شرکت
سید پیمان جاور	معاونت مالی و اداری و عضو هیئت مدیره	بله	کارشناسی ارشد	۳ سال
امیر هوشنگ رشکی	سرپرست مالی	خیر	کارشناسی	۲۳ سال
میثم رحیمی	سرپرست بازرگانی	خیر	کارشناسی ارشد	۳ سال

مشخصات اعضای کمیته حسابرسی

نام و نام خانوادگی	سمت	عضو هیات مدیره	تحصیلات	سوابق اجرایی
حسین متولی حبیبی	عضو غیر موظف هیئت مدیره و رئیس کمیته	بلی	دکتر	۱۲ سال
مرتضی اسودی	عضو کمیته	خیر	دکتر	۳۰ سال
اکبر عرب عامری	عضو کمیته	خیر	کارشناسی ارشد	۱۲ سال

مشخصات اعضای کمیته وصول مطالبات

نام و نام خانوادگی	سمت	عضو هیات مدیره	تحصیلات	سوابق اجرایی در شرکت
سید پیمان جاور	معاونت مالی - اداری و عضو هیئت مدیره	بلی	کارشناسی ارشد	۳ سال
سید محسن پارسا	ریاست کارخانه	خیر	کارشناسی ارشد	۲ سال
امیر هوشنگ رشکی	سرپرست مالی	خیر	کارشناسی	۲۳ سال
عبدالرضا محمد علیزاده	مشاور امور کشاورزی	خیر	کارشناسی	۲۱ سال
محمد نیازی	سرپرست حسابداری چغندرکاری	خیر	دیپلم	۲۰ سال
قربانعلی فرهادی	کارشناس حقوقی	خیر	کارشناسی	۱ سال

لازم به ذکر است آقای سید محسن پارسا تا ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ عضو کمیته وصول مطالبات بوده است.

### گزارش پایداری شرکت

هدف اصلی گزارش پایداری ارائه اطلاعات جامع و شفاف درباره عملکرد شرکت به منظور افزایش شفافیت، اطمینان بخشی به سهامداران و علاقه مندان و ارائه تصویری کامل از پایداری شرکت است. این گزارش به عنوان ابزاری برای ارزیابی و مقایسه عملکرد شرکت در طول زمان و با سایر سازمان ها استفاده می شوند. اهمیت گزارش پایداری در گزارش های مالی بر اساس روندهای فعلی و نیازهای جامعه و بازار افزایش یافته است. شرکت با تاکید بر پایداری مالی، محیطی و اجتماعی، بهبود عملکرد خود را نشان می دهد و قابلیت رقابت در بلندمدت را افزایش می دهد.

اهم ابعاد گزارش پایداری شرکت در چند بخش به شرح ذیل تقسیم بندی می گردد:

#### گزارش اقدامات انجام شده در خصوص مسئولیت های اجتماعی

- گزارش عملکرد اجتماعی شرکت شامل کمک های عام المنفعه و همکاری با موسسات خیریه و کمک به رفاه عمومی جامعه:

با عنایت به مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۲ بابت مسئولیت اجتماعی تا سقف یک میلیارد ریال مصوب گردید که طی دوره مورد گزارش شرکت در قالب مسئولیت اجتماعی با تصویب هیات مدیره محترم برای کمک به مسجد مبلغ ۲۷۰ میلیون ریال، تجهیز مدارس کارخانه قند مبلغ ۲۵ میلیون ریال، کمک به ناحیه مقاومت بسیج به مبلغ ۱۹۳ میلیون ریال، کمک به برگزاری مراسمات دینی به مبلغ ۳۴۶ میلیون ریال، کمک به دهیاری روستای کارخانه قند مبلغ ۲۴۲ میلیون ریال اقدام نموده است.

- گزارش عملکرد شرکت در رابطه با بعد مسئولیت اجتماعی، افزایش سطح رفاهی، بهداشتی و

#### آموزشی کارکنان

- گواهینامه ایزو ۲۲۰۰۰ (ISO ۲۲۰۰۰)
- گواهینامه ایزو ۹۰۰۱ (ISO ۹۰۰۱)
- گواهینامه ایزو ۴۵۰۰۱ (ISO ۴۵۰۰۱)
- گواهینامه ایزو ۱۴۰۰۱ (ISO ۱۴۰۰۱)

شرکت دارای خانه بهداشت و کارمند بهداشت حرفه ای می باشد.  
طی سال مورد گزارش برای کارکنان ۱۱۲ ساعت کلاسهای آموزشی مرتبط برگزار شده است.  
هزینه نمودن مبلغ ۱۲۴ میلیون ریال جهت آموزش پرسنل در سال مورد رسیدگی  
به منظور ارتقای سلامت و افزایش روحیه همکاری مجموعه ورزشی چند منظوره شرکت در رشته های مختلف و با  
امکانات مناسب در اختیار کارکنان قرار گرفته است.  
در جهت کمک به معیشت کارکنان پرداخت تسهیلات به کارکنان در چارچوب مصوبات هیات مدیره صورت گرفته  
است.

واگذاری بیش از ۵۰ واحد مسکونی به پرسنل در جهت سهولت دسترسی به محل کار  
بمنظور بالا بردن انگیزه و کمک به کارکنان اهدای سبد کالا و کمک های غیر نقدی و نقدی به کارگران در اعیاد  
مذهبی، ماه مبارک رمضان و مناسبت های مختلف انجام شده است.  
در راستای مراقبت از کارکنان و حفظ و نگهداشت نیروی انسانی تمديد قرارداد پس از اخذ استعلامات در رابطه با  
بیمه تکمیل درمان کارکنان، بیمه عمر و حوادث و بیمه مسئولیت مدنی اقدام شده است و کارکنان و خانواده های  
آنان تحت پوشش قرار گرفته اند.

در جهت تقویت امور فرهنگی در زمینه های مذهبی و معنوی بطور مرتب نماز جماعت اقامه شده و به مناسبت های  
مختلف مراسم مذهبی به تناسب ساعت کاری کارکنان برگزار می گردد.  
توزیع شکر عیدی به کارکنان در پایان سال به ازای هر نفر ۵۰ کیلوگرم  
فراهم نمودن سرویس ایاب و ذهاب برای دانش آموزان کارکنان  
در جهت تشویق و ارتقای شغلی کارکنان در سطوح مختلف نسبت به ترمیم و افزایش دستمزد ها برابر طرح طبقه  
بندی شرکت و ضوابط انضباطی اقدام شده است.

#### - برنامه شرکت جهت حفظ امنیت نیروی انسانی

برگزاری کلاس های آموزشی ایمنی و آشنایی پرسنل با حوادث ناشی از کار  
تست هیدرواستاتیک کوره های بخار و ضخامت سنجی لوله های بخار  
اندازه گیری عوامل زیان آور محیط  
تست ارتینگ چاه های ارت کارخانه  
تحويل کفش و لباس ایمنی و وسایل حفاظت فردی به پرسنل  
انجام معاینات پزشکی ادواری جهت کلیه پرسنل

#### - بعد اقتصادی و مالی؛ نظیر عملکرد اقتصادی، سهم بازار محصول، شاخص های بهره وری تولید و رشد شرکت.

عملکرد اقتصادی شرکت متأثر از جذب مواد اولیه و فروش و قیمت های مرتبط با آن است . در صورتیکه افزایش نرخ  
خرید مواد اولیه و فروش مطابقت داشته باشد و واردات بی رویه نداشته باشد عملکرد اقتصادی مطلوب خواهد بود  
این اتفاق در سنوات جاری موجب نوسان در عملکرد اقتصادی شده است .  
بدلیل عدم دسترسی به اطلاعات فروش برخی شرکتها ( عدم بورسی بودن ) سهم بازار این شرکت مشخص نمی  
باشد.

- شاخص بهره وری شرکت نسبت به دوره مشابه قبل ۴۶٪ رشد داشته است .

- بدلیل عدم دسترسی به فروش کل شرکتهای قندی امکان محاسبه رشد شرکت وجود ندارد.

- آثار مالیاتی شامل جریمه، معافیت، تشویق و ...

مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است.

برای مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۸ برگ قطعی صادر شده و مبلغ ۸۴،۳۷۰ میلیون ریال اصل و مبلغ ۴۳،۱۰۹ میلیون ریال جریمه مطالبه شده که شرکت مبلغ ۱۵،۳۷۱ میلیون ریال آن را پرداخت و مبلغ ۵،۱۴۵ میلیون ریال ذخیره شناسایی کرده و با توجه رای هیئت بدوی، مبلغ اصل مالیات مورد مطالبه به مبلغ ۴۳،۴۰۱ میلیون ریال کاهش یافته است لکن شرکت به رای صادره اعتراض و پرونده به شورای عالی مالیاتی ارجاع داده شده است که تا تاریخ تایید صورت های مالی نتایج به شرکت ابلاغ نشده است. مبلغ ۶،۸۷۲ میلیون ریال پرداخت و مابقی نقسیت گردید.

مالیات عملکرد سال ۱۳۹۹ مورد رسیدگی قرار گرفته و طبق برگ تشخیص، مبلغ ۱۵۵،۶۱۳ میلیون ریال اصل و مبلغ ۳۶،۳۴۲ جریمه مطالبه شده است. شرکت مبلغ ۳۱،۰۶۴ میلیون ریال ابراز و پرداخت کرده و نسبت به برگ تشخیص اعتراض نموده است. اعتراض شرکت در هیئت بدوی حل اختلاف مالیاتی رسیدگی و برای بررسی بیشتر به مجری قرار محول گردیده که رای مجری قرار به شرکت ابلاغ، اما تا تاریخ تایید صورت های مالی جلسه هیئت بدوی بعد از نظر مجری قرار تشکیل نشده است.

مالیات عملکرد سال ۱۴۰۰ مورد رسیدگی قرار گرفته و طبق برگه تشخیص صادره مبلغ ۱۲۹،۳۴۶ میلیون ریال اصل و مبلغ ۳۹،۳۶۳ میلیون ریال جریمه مورد مطالبه شده که مورد اعتراض شرکت واقع شده است و جلسه هیئت بدوی برای رسیدگی به دفاعیات شرکت تشکیل و برای رسیدگی دقیق تر به مجری قرار محول شده است که تا تاریخ تایید صورت های مالی نتیجه به شرکت ابلاغ نشده است.

عمده دلیل اختلاف مالیات ابرازی و تشخیص سال های ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ مربوط به عدم پذیرش بخشی از هزینه های شرکت می باشد که بخشی از هزینه های پذیرفته شده مربوط به هزینه حمل و کمک کرایه تشویقی می باشد که با توجه به بخشنامه ۲۰۰/۹۶/۱۷۲ مورخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۷ سازمان امورمالیاتی و استفساریه شماره ۱۲۹/۱۳۱۳/د مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ اداره کل امورمالیاتی خراسان شمالی و پاسخ شماره ۴۱۰۵۲/۲۳۲/د مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱ دفتر فنی مالیاتی مبنی بر قابل قبول بودن پرداخت های انجام شده توسط کارخانه های قند و شکر تحت عنوان جایزه تحویل چغندر (اعم از نقدی و غیر نقدی) و کمک کرایه حمل را به عنوان هزینه های قابل قبول مالیاتی اعلام نموده است. در ضمن با توجه به دستورالعمل و بخشنامه های مکرر سازمان امور مالیاتی در صورت پرداخت یا ترتیب پرداخت اصل مالیات، بخش عمده ای از جرائم مالیاتی (بعضاً تا میزان ۱۰۰٪) بخشوده می شود، با توجه به توضیحات سال های یاد شده بابت اصل و جریمه ذخیره ای در حساب ها منظور نشده است.

بابت مالیات عملکرد سال ۱۴۰۱ و با توجه به درآمد های مشمول مالیات، مبلغ ۶،۶۰۹ میلیون ریال ذخیره در حساب ها منظور شده است، که تا تاریخ تایید صورت های مالی برگه تشخیص صادر نشده است. در دوره مورد گزارش به دلیل وجود زیان ابرازی، ذخیره ای در حساب ها منظور نشده است.

در ضمن برای ارزش افزوده سال های ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ سازمان امور مالیاتی برگ قطعی به مبلغ ۸۲،۷۵۲ میلیون ریال بیشتر از مبلغ ابرازی و مبلغ ۳۷،۱۴۱ میلیون ریال جریمه صادر شده است که شرکت به رای صادره تمکین نموده و مبلغ ۱۴،۲۸۳ میلیون ریال پرداخت گردید و مابقی تقسیت گردید. همچنین سازمان امور مالیاتی برای ارزش افزوده سال ۱۴۰۰ مبلغ ۲۲۵،۱۲۹ میلیون ریال بیشتر از مبلغ ابرازی و مبلغ ۵،۶۸۱ میلیون ریال جریمه مطالبه نموده که شرکت به رای صادره اعتراض و پرونده جهت بررسی مجدد به مجری قرار تحویل و تا تاریخ تایید صورت های مالی رای صادر نشده است.

شرکت از بابت عوارض آلاینده گی سال های ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ به ترتیب مبلغ ۱۴،۶۹۴ میلیون ریال و مبلغ ۱۱،۴۸۱ میلیون ریال بدهی شناسایی نموده است. در ضمن طبق برگ تشخیص صادره برای سال های ۱۳۹۸ الی ۱۴۰۰ توسط سازمان امور مالیاتی، جمعاً به مبلغ ۶۲،۵۵۶ میلیون ریال عوارض آلاینده گی بیشتر از مبلغ ابرازی مطالبه

نموده است که شرکت به آن اعتراض و پرونده به هیئت بدوی و شورای عالی مالیاتی ارجاع داده شده است. آلایندگی سال ۹۸ مبلغ ۱,۲۸۵ میلیون ریال پرداخت و مابقی تقسیط گردید. در ضمن سازمان امور مالیاتی بابت مالیات حقوق سال ۱۳۹۷ مبلغ ۲,۵۲۴ میلیون ریال (شامل ۴۱۰ میلیون ریال جرایم)، سال ۱۳۹۸ مبلغ ۱۱,۸۰۷ میلیون ریال (شامل ۵,۶۹۷ میلیون ریال جرایم) و سال ۱۳۹۹ مبلغ ۱۴,۴۳۴ میلیون ریال (شامل مبلغ ۳,۳۴۱ میلیون ریال جریمه) بیشتر از مبلغ ابرازی مورد مطالبه قرار گرفته و برگ قطعی صادره نموده و در ضمن شرکت به رای صادره تمکین نموده است به طور کامل پرداخت گردید و جریمه ۱۰۰٪ بخشیده شد.

### گزارش اقدامات انجام شده در خصوص مسائل محیط زیست

- گزارش وضعیت مصرف انرژی در شرکت (شامل تمهیدات انجام شده در زمینه صرفه جویی انرژی): در دوره مورد گزارش با همکاری شرکت برق در فصل بهار و تابستان صرفه جویی لازم صورت پذیرفته و شرکت مشمول پاداش صرفه جویی (به صورت کسر از بدهی) شده است. نصب درایو در معدن سنگ آهک و کوره آهک که با کاهش دور موتورها باعث کاهش مصرف انرژی می گردد.

- پیامدهای حاصل از فعالیت شرکتها (پیامدهای تخریب زیست محیطی): تخریب زیست محیطی حاصل از فعالیت شرکت می تواند منجر به آلودگی آب، خاک، هوا و صوت شود که در سنوات قبل با تمهیدات انجام شده برخی به حد استاندارد رسیده و بعضی اقدامات مهم جهت رفع نواقص موجود در حال انجام می باشد. تا زمان تهیه این گزارش موضوع عدم رعایت مسائل زیست محیطی از طرف مشتریان وجود نداشته است. با اقدامات اصلاحی صورت گرفته در داخل خط تولید و حذف آبهای مازاد خروجی به سمت تصفیه خانه، کمک شایانی به کاهش حجم فاضلاب داشته است.

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

این شرکت هر ساله با همکاری محیط زیست برای پایش فاضلاب و پسابهای تولیدی و آبهای مصرفی، صوت زیست محیطی و هوا، شرکت طی قرارداد با شرکتهای مورد تایید آن سازمان و همچنین نسبت به ساخت تصفیه خانه فاضلاب جهت جلوگیری از هر گونه تخریب به محیط زیست اقدام می نماید. ضایعات تولیدی شرکت (تفاله های تر و پرسی) از انجائیکه مصرف خوراک دام دارند به فروش رسیده و آسیبی به محیط زیست نمی رسانند.

زباله های تولیدی منازل سازمانی و کارگران نیز توسط دهیاری جمع آوری و دفع می گردد. شرکت در راستای تحقق اهداف زیست محیطی و کاهش بو در محیط تصفیه خانه و تلطیف هوا، اقدام به کاشت درختان غیر مثمر در اطراف یکی از لاگونهای فاضلاب نموده است. در راستای کاهش آلودگی هوا اقدام به حذف مازوت از چرخه سوخت و استفاده از گاز طبیعی در کوره های بخار، آهک و تفاله خشک کنی گردیده است.

در راستای کاهش آلودگی صوتی با نصب عایق های صوت و اقدامات حفاظتی نظیر استفاده از محافظ گوش توسط کارگران و تعمیرات و بهینه سازی دستگاه های معیوب، تا حدودی از آسیب های غیر قابل کنترل کاسته شده است. در راستای کاهش آلودگی خاک و آب شرکت مبادرت به بازسازی و طراحی تصفیه خانه جدید از سال ۹۷ نموده است که حدود پنجاه درصد پیشرفت فیزیکی داشته است.