

هیئت‌مدیره شرکت براساس ماده 3 دستورالعمل حاکمیت شرکتی به صورت دوره‌ای نسبت به ایجاد، استمرار و تقویت ساز و کارهای اثربخش، جهت کسب اطمینان معقول از محقق شدن اصول حاکمیت شرکتی به منظور اثربخشی چارچوب حاکمیت شرکتی، حفظ حقوق سهامداران و برخورد یکسان با آن‌ها، رعایت حقوق سایر ذینفعان، انگیزه‌بخشی به ذینفعان، افشاء و شفافیت و مسئولیت‌پذیری هیئت‌مدیره، اقدام می‌نماید و نسبت به استقرار سازوکارهای اثربخش جهت کسب اطمینان معقول از محقق شدن اصول حاکمیت شرکتی اقدام نموده و به صورت دوره‌ای بر اجرای اثربخش آن نظارت می‌کند.

ماده	اهم الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی	اقدامات
3	سازوکارهای اثربخش جهت محقق شدن اصول حاکمیت شرکتی	حاکمیت شرکتی اثربخش، حفظ حقوق سهامداران و برخورد یکسان با آن‌ها، رعایت حقوق ذینفعان، افشاء و شفافیت تمام موضوعات با اهمیت مرتبط با شرکت و مسئولیت‌پذیری هیئت‌مدیره جهت هدایت راهبردی شرکت، نظارت اثربخش مدیریت به وسیله هیئت‌مدیره و پاسخگویی اعضای هیئت‌مدیره به سهامداران و ذینفعان صورت می‌پذیرد. همچنین مشروح اقدامات انجام شده در یک سرفصل جداگانه در گزارش فعالیت هیات‌مدیره منعکس خواهد شد.
4	تحصیلات، تجربه و عدم محکومیت موثر اعضای هیئت‌مدیره و مدیرعامل	در راستای ماده 13 قانون توسعه ابزارهای مالی و اصل 44 قانون اساسی، اعضای هیئت‌مدیره شرکت از ترکیب مناسبی از افراد با تحصیلات مرتبط با حوزه فعالیت و همچنین داشتن عضو با تحصیلات مالی تشکیل شده است. همچنین اعضا هیئت‌مدیره فاقد محکومیت کیفری یا انضباطی می‌باشند. اعضای هیئت‌مدیره وفق تبصره 2 و 3 ماده 4 دستورالعمل حاکمیت شرکتی اقرارنامه ای را به کمیته انتصابات ارائه نموده اند. همچنین موظف شدن اعضای هیئت‌مدیره پس از تصویب در هیئت‌مدیره صورت پذیرد. رعایت مفاد ماده 4 مطابق با سیاست‌های ابلاغی در شرکت‌های تابعه نیز مدنظر قرار دارد.
5	تدوین و پیاده‌سازی اخلاق سازمانی در شرکت توسط هیئت‌مدیره	اخلاق سازمانی شامل التزام به صداقت، درستکاری و پایبندی به ارزش‌های اخلاقی سازمانی در شرکت تدوین و پیاده‌سازی شده است. در همین خصوص منشور اخلاقی تدوین و به تصویب رسیده است.
6	رعایت یکسان حقوق کلیه سهامداران توسط هیئت‌مدیره	رویه‌های اتخاذ شده جهت رعایت یکسان حقوق کلیه سهامداران در شرکت شامل حضور و اعمال حق رای در مجامع عمومی صاحبان سهام، دسترسی به اطلاعات به موقع و قابل اتکای شرکت، تملک و ثبت مالکیت سهام، سهمیم بودن در منافع شرکت و پرداخت به موقع سود سهام می‌باشد.
7	افشای معاملات با اشخاص وابسته	معاملات با اشخاص وابسته به نحوه مناسب و با نظارت حسابرسان مستقل و بازرسان قانونی در صورت‌های مالی و سامانه کدال افشاء می‌گردد. همچنین کمیته حسابرسی نسبت به معاملات با اشخاص وابسته از جنبه‌های مدنظر تبصره 5 ماده 7 اظهار نظر می‌نماید.
8	استقرار کنترل‌های داخلی و واحد حسابرسی داخلی	اقدامات لازم جهت برقراری سازوکارهای کنترل داخلی اثربخش و همچنین واحد حسابرسی داخلی مستقل با تشکیل جلسات ماهانه منظم و ارائه گزارشات جهت ارزیابی کنترل‌های داخلی صورت می‌پذیرد.
9	تهیه و افشای گزارش کنترل‌های داخلی توسط هیئت‌مدیره	هیئت‌مدیره نتایج بررسی سیستم کنترل‌های داخلی را طی گزارشی تحت عنوان "گزارش کنترل‌های داخلی" در سامانه کدال افشاء می‌نماید.

10	رعایت کلیه قوانین در خصوص دارندگان اطلاعات نهانی توسط هیئت مدیره	قوانین و مقررات مربوطه در این خصوص به صورت کامل رعایت شده است.
12	مبنای حقوق و مزایای اعضای هیئت مدیره و مدیران ارشد اجرایی	مبنای حقوق و مزایای اعضای غیرموظف هیئت مدیره براساس صورت جلسه مجمع سالیانه و اعضای موظف و مدیرعامل براساس احکام صادره توسط سهامدار عمده تعیین و در هیئت مدیره شرکت تصویب می گردد.
13	وظایف غیرقابل تفویض هیئت مدیره	ماده 13 بصورت کامل در شرکت رعایت شده است.
14	تشکیل کمیته های حسابرسی، انتصابات و ریسک تحت نظر هیئت مدیره	منشور کمیته های حسابرسی، ریسک و انتصابات تدوین و به تصویب هیئت مدیره رسیده است. در همین خصوص کمیته حسابرسی متشکل از 3 نفر تشکیل شده است و اعضا اقرارنامه ای مطابق با تبصره 6 ماده 14 ارائه نموده اند.
15	ارزیابی و افشای اثربخشی هیئت مدیره و ... شرکت های فرعی و وابسته توسط هیئت مدیره	مطابق مفاد دستورالعمل اقدام گردیده است.
16	اطلاع اعضای هیئت مدیره از الزامات مقرراتی و مسئولیت های خود	اقرارنامه توسط اعضای هیئت مدیره تکمیل و ارائه شده است.
17	طراحی و اجرای مناسب سازوکارهای برقراری روابط موثر با سرمایه گذاران توسط هیئت مدیره	شرکت دارای بخش امور سهام فعال و در دسترس می باشد.
18	تهیه منشور هیئت مدیره	مطابق مفاد دستورالعمل اقدام گردیده است.
19	مدیرعامل مسئولیت اصلی امور اجرایی شرکت را برعهده دارد.	گزارشات و اقدامات اجرائی در جلسات هیئت مدیره اعلام و به اطلاع هیئت مدیره می رسد.
20	تعیین یک دبیر برای هیئت مدیره	هیئت مدیره با در نظر گرفتن ماده های 20الی 22 به همراه تبصره های مربوطه دارای دبیر مستقل می باشد .
21	ویژگی های مربوط به دبیر هیئت مدیره	
22	مسئولیت های مرتبط با دبیر هیئت مدیره	
23	افشای اطلاعات مربوط به جلسات هیئت مدیره و کمیته های تخصصی	تعداد جلسات هیئت مدیره در گزارش عملکرد هیئت مدیره در سامانه کدال افشا می شود و اطلاعات و مستندات رعایت سایر موارد در اختیار حسابرسان مستقل قرار می گیرد.
24	تعیین دستور جلسات و ترتیب الویت طرح با نظر رئیس هیئت مدیره	مطابق مفاد اقدام گردیده است.
25	قید نمودن نظر مخالف با تصمیمات هیئت مدیره در صورت جلسه	مطابق دستورالعمل در صورت مخالفت و یا نظر متفاوت ذیل صورت جلسه قید می گردد.
26	نظام مند بودن فرآیند تصویب صورت جلسات هیئت مدیره	مطابق مفاد اقدام گردیده است.
27	تایید مالکیت و یا وکالت سهامداران و اجازه ورود توسط هیئت مدیره	مطابق مفاد اقدام گردیده است.
28	عدم تملک سهام شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی گروه	مطابق مفاد اقدام گردیده است.
29	افشای کلیه گزارش ها و اطلاعات طبق قوانین و مقررات در مواعید مقرر	کلیه گزارشات مطروحه طبق قوانین و مقررات افشاء گردیده است.
30	دعوت کتبی از حسابرس مستقل توسط ناشر در مجامع عمومی	مطابق مفاد اقدام گردیده است.

31	زمان بندی پرداخت سود سهام	زمان بندی پرداخت سود سهام به گونه ای می باشد که حقوق کلیه سهامداران حفظ گردد.
32	حضور مدیرعامل، اعضای هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی در مجمع عمومی	مطابق با ماده 32 حضور در مجمع صورت پذیرفته است.
33	اتخاذ تصمیمات لازم در خصوص بندهای گزارش حسابرس در مجمع عمومی	موارد مربوطه مطابق با مفاد دستورالعمل در مجمع عمومی مدنظر قرار گرفته و رعایت شده است.
34	تعیین حق حضور اعضای غیرموظف، پاداش اعضای هیئت مدیره و ... در مجمع عمومی	
35	فراهم بودن فرصت کافی در مجمع عمومی به منظور پرسش و پاسخ سهامداران و هیئت مدیره	
36	الزامات مربوط به تغییر حسابرس مستقل	در سال مالی مورد گزارش تغییر حسابرس مستقل و بازرسی موضوعیت نداشته است .
37	افشای اطلاعات بااهمیت هیئت مدیره در گزارشات تفسیری و عملکرد هیئت مدیره شرکت	اطلاعات مربوط به ماده 37 الی 40 در گزارشات تفسیری مدیریت و فعالیت هیئت مدیره افشا می گردد.
38	افشای اقدامات در رابطه با اصول حاکمیت شرکتی در گزارشات تفسیری و عملکرد هیئت مدیره	
39	افشای گزارش پایداری در گزارشات تفسیری و عملکرد هیئت مدیره	
40	رعایت ابعاد افشای گزارش پایداری شرکت	