



شرکت توسعه صنایع  
و معادن کوثر

شماره ثبت: ۶۵۸۷۸۰ سهامی عام  
شناسه ملی: ۱۰۱۰۱۱۰۸۴۸۰

شماره: .....  
تاریخ: .....  
پیوست: .....

## شرکت توسعه صنایع و معادن کوثر (سهامی عام) گزارش کنترل‌های داخلی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

### دوره مورد گزارش و دامنه گزارش:

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ می‌باشد.

### مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل‌های داخلی:

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل‌های داخلی مناسب و اثربخش، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و به موقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقع تقلب‌ها و سایر تحریف‌های با اهمیت در گزار شگری مالی، نگهداری مستندات مناسب در خصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن اطلاعات مالی پیش‌بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشای کامل دلایل مغایرت با اهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیئت مدیره می‌باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزار شگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

### چارچوب کنترل‌های داخلی:

شرکت توسعه صنایع و معادن کوثر (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده است و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت‌های کنترلی، اطلاعات و ارتباطات و نظارت را مطابق با مفاد دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، طراحی، مستقر و اجرا نموده است. سامانه کنترل داخلی، صرف نظر از نوع طراحی آن، به دلیل محدودیت‌های ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریف‌ها پیشگیری یا آن‌ها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزار شهای مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

### ارزیابی کنترل داخلی:

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از دستورالعمل‌های کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

آدرس: خیابان سهروردی شمالی  
خیابان هویزه شرقی، خیابان سهند  
کوچه شهرتاش شرقی، پلاک ۲۶

تلفن مدیریت: ۰۲۱ ۸۸۵ ۰۱۰۴۷  
تلفن دبیرخانه: ۰۲۱ ۸۸۵ ۳۴۴۶۵  
نمبر دبیرخانه: ۰۲۱ ۸۸۵ ۰۳۳۳۷

نمبر بازرگانی: ۰۲۱ ۸۸۵ ۰۱۰۴۹  
www.kowsarmining.com  
info@kowsarmining.com

کدپستی:  
۱۵۵۹۶۴۴۳۱۸

مقام معظم رهبری:  
یادشهدا، باید همیشه  
در فضای جامعه زنده باشد.



شرکت توسعه صنایع  
و معادن کوثر

شماره ثبت: ۶۵۸۷۸ سهامی عام  
شناسه ملی: ۱۰۱۰۱۱۰۸۴۸۰

شماره: .....  
تاریخ: .....  
پیوست: .....

### اظہار نظر هیئت مدیره:

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است. شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیات مدیره در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۲/۱۱/۰۱

### امضاکنندگان گزارش:

امضا	سمت	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	سید محمدحسین شجاعت الحسینی
	مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره (موظف)	علی سلگی
	عضو هیئت مدیره (موظف)	سید امیر هوشنگ سعیدی
	عضو هیئت مدیره (موظف)	امین ابراهیمی بردر
	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	مهدی شعبانعلی

### بالاترین مقام مالی و رئیس کمیته حسابرسی:

	معاونت مالی و اداری	سید امیر هوشنگ سعیدی
--	---------------------	----------------------