

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

شرکت
ذوب روی اصفهان

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

بر اساس ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه‌های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ و ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار (ابلاغیه شماره ۲۹۳۸۶/۱۲۲ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹ به شماره پیگیری ۳۹۹۹۴۶ در سامانه کدال) گزارش تفسیری شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام) طبق ضوابط ابلاغی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۹ تهیه و به تایید هیات مدیره رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضا
باما (سهامی عام)	محمد رضا آزادی	ریس هیات مدیره (غیرموظف)	
گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)	مصطفی خرم نژاد	نایب رییس هیات مدیره (غیرموظف)	
شاهین روی سپاهان	محمد رضا یحیی آبادی	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	
ژوبین پیرانی	-	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	
تجاری و بازرگانی میناب	عبداله پیمان تیموری نیا	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	

فهرست

۳.....	مقدمه.....
۴-۵.....	ماهیت کسب و کار.....
۶-۹.....	مشخصات اعضای هیات مدیره ، مدیران اجرایی و کمیته های شرکت.....
۱۰.....	اهداف مدیریت و راهبردهای اتخاذ شده جهت دستیابی به اهداف.....
۱۱-۱۳.....	مهم ترین منابع، ریسک ها و روابط.....
۱۴-۱۸.....	نتایج عملیات و چشم اندازها.....
۱۹-۲۰.....	بهای تمام شده.....
۲۱.....	راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته.....
۲۳.....	گزارشگری پایداری.....
۲۴.....	تحلیل حساسیت سود شرکت.....

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت یک گزارش توصیفی است و باید همراه صورت های مالی و یادداشت های توضیحی مربوط به آن مطالعه شود. این گزارش شامل جمله های آینده نگری است که با رویداد ها و عملکرد آتی شرکت در ارتباط است که زمینه ای برای تفسیر وضعیت مالی، عملکرد مالی و صورت جریان نقدی واحد تجاری را فراهم می سازد. این گزارش به عنوان متمم و مکمل صورت های مالی و بر طبق " ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت " تهیه گردیده است.

جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها و پیش بینی های جاری بوده و نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشد.

ماهیت کسب و کار

۱. معرفی شرکت

شرکت ذوب روی اصفهان در تاریخ ۱۳۷۷/۰۴/۱۷ با موضوع فعالیت اکتشاف، استخراج، بهره برداری از معادن، تولید شمش، احداث کارخانه های مربوط و انجام کلیه فعالیت های بازرگانی مرتبط با فعالیت شرکت تاسیس شده است.

موافقت اصولی تولید با ظرفیت ۵،۰۰۰ تن شمش در سال بر روی زمینی به مساحت ۱۰۰،۰۰۰ متر مربع در مجاورت مجتمع معدنی ایرانکوه اصفهان (شرکت باما) در تاریخ ۱۳۷۴/۱۰/۲۵ و به نام شرکت باما صورت پذیرفت که به دلیل شرایط خاص مالی و کمبود وجه نقد در سال ۱۳۷۷ این طرح در قالب شرکت جدید و با سرمایه گذاری شرکت باما و گروه صنعتی و معدنی امیر و با ظرفیت ۵،۰۰۰ تن در سال به اتمام رسید.

ظرفیت اصلی کارخانه از ابتدای سال ۱۳۸۶ به ۱۰،۰۰۰ تن شمش روی در سال افزایش یافته است و پیش بینی میگردد این روند تا حدودی در سال ۱۴۰۲ تحقق یابد پیش بینی تولید شمش در سال ۱۴۰۲ مقدار ۹،۲۱۲ تن است.

۲. بازار اصلی محصولات

فلز روی که محصول اصلی شرکت می باشد از مهم ترین و پرمصرف ترین فلزات غیر آهنی بوده و در صنایع متعدد مورد استفاده قرار می گیرد اما بیشترین کاربرد آن در تولید آلیاژهای مختلف از جمله فولاد گالوانیزه می باشد. بازار اصلی فروش شرکت صادرات به کشورهای آسیایی و اروپایی است.

۳. جایگاه شرکت در بین روی سازان بازار سهام

جایگاه شرکت از لحاظ تولید محصولات روی در بین تولید کنندگان شمش روی فعال در بازار سرمایه براساس اطلاعات ۳ ماهه اول سال ۱۴۰۲:

شرح	تولید محصولات روی (تن)
مجموع تولیدات شمش روی	۱۹،۰۴۴
شرکت ذوب روی اصفهان	۱،۷۴۵
درصد از کل	۹.۱۶%

۴. قوانین و مقررات حاکم بر شرکت

- اساسنامه شرکت
- قانون تجارت

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

- قوانین سازمان بورس و فرابورس
- قانون مالیات های مستقیم
- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- قوانین و مقررات گمرک جمهوری اسلامی ایران
- قوانین کار و تامین اجتماعی
- قوانین مربوط به محیط زیست
- بخشنامه های وزارت صمت و بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران

۵. سرمایه و ترکیب سهامداران

سرمایه شرکت در بدو تاسیس ۵،۰۰۰ میلیون ریال بوده است که طی چند مرحله به ۱.۸۰۰ میلیارد ریال (شامل ۱.۸۰۰ میلیون سهم یک هزار ریالی) مطابق با جدول زیر افزایش یافته است.

• تغییرات افزایش سرمایه:

تغییرات افزایش سرمایه (مبالغ به میلیون ریال)				
محل افزایش	آخرین سرمایه	مبلغ افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	تاریخ
از محل نقدی	۵.۰۰۰	-	-	۱۳۷۷/۰۴/۱۷
از محل مطالبات و نقدی	۸.۰۰۰	۳.۰۰۰	۵.۰۰۰	۱۳۷۷/۰۸/۲۶
از محل مطالبات و نقدی	۱۷.۰۰۰	۹.۰۰۰	۸.۰۰۰	۱۳۸۸/۰۹/۱۲
از محل مطالبات و نقدی	۸۰.۰۰۰	۶۳.۰۰۰	۱۷.۰۰۰	۱۳۹۱/۰۹/۱۱
از محل مطالبات و نقدی	۲۰۰.۰۰۰	۱۲۰.۰۰۰	۸۰.۰۰۰	۱۳۹۵/۰۹/۰۴
از محل سود انباشته	۶۰۰.۰۰۰	۴۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰	۱۳۹۷/۱۰/۰۵
از محل سود انباشته	۹۰۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰	۶۰۰.۰۰۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۰
<u>از محل سود انباشته</u>	<u>۱.۸۰۰.۰۰۰</u>	<u>۹۰۰.۰۰۰</u>	<u>۹۰۰.۰۰۰</u>	<u>۱۴۰۱/۱۲/۱۱</u>

آخرین افزایش سرمایه:

هیات مدیره شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۲ افزایش سرمایه از ۹۰۰ میلیارد ریال به ۱.۸۰۰ میلیارد ریال (معادل ۱۰۰ درصد سرمایه) ، را مصوب نموده است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۷ گزارش حسابرس و بازرس قانونی ، در تاریخ مجوز ۱۴۰۱/۰۹/۲۷ سازمان بورس اوراق بهادار اخذ شده است و در جلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۴ افزایش سرمایه به تصویب رسید و در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۱ در اداره ثبت شرکتهای فلورجان به ثبت رسید.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

• ترکیب سهامداران عمده در پایان ۱۴۰۲/۰۳/۳۱:

آخرین ترکیب سهامداران - مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
درصد سهام	تعداد سهام	شرح
۵۴	۹۷۸,۴۸۱,۵۷۰	شرکت باما (سهامی عام)
۰۰	۱۱,۷۷۴	شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)
۰۰	۶,۰۰۰	شرکت شاهین روی سپاهان (سهامی خاص)
۰۰	۶,۰۰۰	شرکت تجاری و بازرگانی میناب (سهامی عام)
۴۶	۸۲۱,۴۹۴,۶۵۶	سایر سهامداران
۱۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۶. اطلاعات مدیران شرکت

مشخصات اعضای هیات مدیره و مدیرعامل به شرح جدول زیر است.

نام و نام خانوادگی	سمت	نماینده	موظف / غیر موظف	تاریخ انتصاب
محمدرضا آزادی	رئیس هیات مدیره	شرکت باما	غیر موظف	۱۴۰۲/۰۴/۲۱
مصطفی خرم نژاد	نایب رئیس هیات مدیره	گروه صنعتی و معدنی امیر	غیر موظف	۱۴۰۲/۰۴/۲۱
ژوپین پیرانی	عضو هیات مدیره	-	غیر موظف	۱۴۰۲/۰۴/۲۱
محمدرضا یحیی آبادی	عضو هیات مدیره	شرکت شاهین روی سپاهان	غیر موظف	۱۴۰۲/۰۴/۲۱
عبداله پیمان تیموری نیا	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	شرکت تجاری و بازرگانی میناب	موظف	۱۴۰۲/۰۴/۲۱

سوابق اجرایی اعضای هیات مدیره:

- | | |
|---|--|
| ❖ عضو هیات مدیره شرکت شرکت سوژمیران (سال ۱۴۰۱ تا کنون) | محمدرضا
آزادی
رئیس هیات
مدیره |
| ❖ مدیرعامل و عضو هیات مدیره شرکت باما (سال ۱۴۰۱ تا کنون) | |
| ❖ مدیرعامل و عضو هیات مدیره شرکت شرکت معدنی کوهبنان روی کرمان (سهامی خاص) (سال ۹۱ لغایت ۹۳) | |
| ❖ رئیس هیات مدیره شرکت طلای ایران شرکت (سهامی خاص) (سال ۹۵ لغایت ۹۷) | |
| ❖ رئیس هیات مدیره شرکت فرا پارس قشم (سهامی خاص) (سال ۹۹ لغایت ۱۴۰۱) | |
| ❖ تحصیلات: لیسانس مهندسی معدن | |

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

❖ نایب رئیس هیات مدیره شرکت پویا زرکان آق دره (سهامی عام)(سال ۱۴۰۲ تا حال حاضر)	❖ مصطفی خرم نژاد
❖ عضو هیات مدیره شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)(سال ۱۴۰۱ تا حال حاضر)	❖ نایب رئیس هیات
❖ نایب رئیس هیات مدیره شرکت استحصال مواد معدنی تخت سلیمان (سهامی خاص)(سال ۱۴۰۱ تا حال حاضر)	
❖ تحصیلات : فوق لیسانس حسابداری	
❖ مدیر لابراتوار ، مدیر تولید ، مدیر کارخانه شرکت تولیدی رنگینه سازان (۱۳۶۸ تا ۱۳۷۲)	❖ عبدالله پیمان
❖ مدیر لابراتوار و تحقیقات شرکت تولیدی سولفاتیک (سال ۱۳۷۲ تا ۱۳۷۶)	❖ تیموری نیا
❖ مدیر تولید شرکت تولیدی رنگینه سازان (سال ۱۳۷۶ تا ۱۳۷۹)	❖ مدیر عامل و عضو هیات
❖ مشاور مدیرعامل و مدیر کارگاه شرکت های روی سازان قشم و کارگاه کیان روی زنجان (سال ۱۳۷۹ تا ۱۳۸۱)	❖ مدیره
❖ مدیر آموزش و سرپرست تحقیقات شرکت فرآوری مواد معدنی ایران (سال ۱۳۸۱ تا ۱۳۸۲)	
❖ مدیر لابراتوار و تحقیقات شرکت تولیدی سولفاتیک (سال ۱۳۸۲ تا ۱۳۸۴)	
❖ مدیر کارخانه و عضو هیات مدیره شرکت ذوب روی ایچرود (سال ۱۳۸۴ تا ۱۳۹۰)	
❖ مدیرعامل شرکت آتیه سازان ماه نشان (۱۳۸۴ تا ۱۳۹۰)	
❖ سرپرست لابراتوار و مدیر تحقیقات شرکت ذوب روی اصفهان (سال ۱۳۹۰ تا ۱۳۹۴)	
❖ مدیرعامل شرکت پارس اکسید (سال ۱۳۹۴ تا مهرماه ۱۳۹۷)	
❖ مدیرعامل شرکت ذوب روی اصفهان (از آذر ماه ۱۳۹۷)	
❖ تحصیلات : لیسانس شیمی	
❖ حسابرس در سازمان حسابرسی (۱۳۶۷ تا ۱۳۷۳)	❖ محمد رضا
❖ سابقه در شرکت های مختلف بازرگانی و تولیدی (۱۳۷۴ تاکنون)	❖ یحیی
❖ عضو هیات مدیره شرکت شاهین روی سپاهان (۱۳۹۱ تاکنون)	❖ آبادی
❖ عضو هیات مدیره شرکت ذوب روی اصفهان (۱۳۹۱ تاکنون)	❖ عضو هیات
❖ تحصیلات : فوق لیسانس حسابداری و فوق لیسانس MBA	❖ مدیره



شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

❖ ژوبین
❖ پیرانی
عضو
هیات
مدیره

فعال بازار سرمایه از سال ۱۳۹۰
تحصیلات: لیسانس مدیریت بازرگانی

مشخصات هیات مدیره ، مدیران اجرایی و کمیته های تخصصی مطابق با حاکمیت شرکتی :

• هیات مدیره:

میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت در هیات مدیره شرکتهای	تحصیلات / مدارک حرفه ای	سمت	نام و نام خانوادگی
۰	<ul style="list-style-type: none"> عضو هیات مدیره شرکت شرکت سوژمیران مدیرعامل و عضو هیات مدیره شرکت باما مدیرعامل عضو هیات مدیره شرکت شرکت معدنی کوهبنان روی کرمان رئیس هیات مدیره شرکت طلای ایران رئیس هیات مدیره شرکت فرا پارس قشم 	لیسانس مهندسی معدن	رئیس هیات مدیره	محمد رضا آزادی
۰	<ul style="list-style-type: none"> نایب رئیس هیات مدیره شرکت پویا زرکان آق دره عضو هیات مدیره شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر نایب رئیس هیات مدیره شرکت استحصال مواد معدنی تخت سلیمان 	فوق لیسانس حسابداری	نایب رئیس هیات مدیره	مصطفی خرم نژاد
۱۵۰	<ul style="list-style-type: none"> عضو هیات مدیره شرکت ذوب روی اصفهان عضو هیات مدیره شرکت شاهین روی سپاهان عضو هیات مدیره شرکت سوژمیران 	فوق لیسانس حسابداری	عضو هیات مدیره	محمد رضا یحیی آبادی
۴۳.۰۰۰	<ul style="list-style-type: none"> عضو هیات مدیره شرکت ذوب روی اصفهان 	لیسانس مدیریت بازرگانی	عضو هیات مدیره	ژوبین پیرانی
۰	<ul style="list-style-type: none"> عضو هیات مدیره شرکت ذوب روی اصفهان عضو هیات مدیره شرکت کیمیا فرآوران زرین مدیرعامل و عضو هیات مدیره شرکت سوژمیران 	لیسانس شیمی	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	عبدالله پیمان تیموری نیا

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

• مدیران اجرایی :

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات / مدارک حرفه ای	سال سابقه اجرایی	میزان مالکیت در سهام شرکت
مسلم چراغی	مدیر کارخانه	لیسانس مکانیک	۱۵	۰
نوید سلیمانی	مدیر تولید	فوق لیسانس شیمی	۱۰	۳.۰۰۰
احمد احمدی	مدیر مالی	فوق لیسانس حسابداری	۱۷	۵.۰۰۰
حمیدرضا الیاسی	مدیر بازرگانی	لیسانس ای تی	۱۷	۰
شادی متذکر	مدیر اداری	فوق لیسانس مدیریت	۱۷	۰

• کمیته حسابرسی:

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات / مدارک حرفه ای	سال سابقه اجرایی	میزان مالکیت در سهام شرکت
محمد رضا یحیی آبادی	رئیس کمیته	کارشناسی ارشد حسابداری	۳۳	۱۵۰
محبت رضایی	عضو کمیته	کارشناسی ارشد حسابداری	۱۷	۰
مجید علیزاده	عضو کمیته	کارشناسی ارشد حسابداری	۱۶	۰

• کمیته انتصابات:

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات / مدارک حرفه ای	سال سابقه اجرایی	میزان مالکیت در سهام شرکت
حسن اسلامی قانع	رئیس کمیته	لیسانس مهندسی معدن	۳۳	۰
احمد غضنفری	عضو کمیته	دکتری حسابداری	۱۷	۰
علی رضا کیان	عضو کمیته	دکتری حسابداری	۲۶	۰

• کمیته ریسک :

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات / مدارک حرفه ای	سال سابقه اجرایی	میزان مالکیت در سهام شرکت
عبدالله پیمان تیموری نیا	رئیس کمیته	لیسانس شیمی	۳۷	۰
هانیه شفعتی	عضو کمیته	دکتری حسابداری	۱۷	۰
رامین علیپور	عضو کمیته	دکتری حسابداری	۹	۰

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات / مدارک حرفه ای	سال سابقه اجرایی
مسلم چراغی	مدیر کارخانه	لیسانس مکانیک	۱۵
شادی متذکر	مدیر اداری	فوق لیسانس مدیریت	۱۷
احمد احمدی	مدیر مالی	فوق لیسانس حسابداری	۱۷
حمیدرضا الیاسی	مدیر بازرگانی	لیسانس آی تی	۱۷
رضا محمدی	نماینده کارگران	دیپلم	۱۹

اهداف مدیریت و راهبردهای اتخاذ شده جهت دستیابی به اهداف

۱. اهداف

- افزایش سودآوری از طریق افزایش تولید و فروش با توجه به پروژه های طرح توسعه
- رقابت پذیری با توجه به حفظ و ارتقاء کیفیت محصولات تولیدی
- چابک سازی سازمان و کاهش هزینه ها از طریق جذب نیروی های متخصص و تحصیل کرده و جوان

۲. راهبردها

- افزایش تولید کربنات سرب در سبد محصول شرکت به میزان ۲.۵۰۰ تن در سال
- افزایش کیفیت عیار محصول از عیار ۹۹/۹۵ به عیار ۹۹/۹۷ و ۹۹/۹۸
- انتقال واحد ریخته گری به شهرک رازی شهرضا و بهره گیری از کوره القایی ، جهت افزایش راندمان شمش تولیدی از ورق روی
- راه اندازی کوره هالوژن زدایی در راستای رفع محدودیت آب مصرفی جهت کلر شویی خاک مصرفی
- تولید برق با خرید و بکارگیری ۶ دستگاه دیزل ژنراتور جهت ساخت نیروگاه برق جهت رفع محدودیت های برق در کشور
- مدیریت بهای تمام شده و توسعه سیستم های اطلاعاتی
- توسعه فعالیت های تحقیقاتی و بهبود دانش فنی فرآیندها
- تحقیقات عملی برای استفاده از خاک های معدنی کم عیار
- حفظ قیمت تمام شده محصول علیرغم کاهش عیار ماده معدنی مصرفی
- خرید خاک از طریق بورس کالا و معادن مختلف

۳. مسئولیت های اجتماعی و منابع انسانی

- بازدید دانشگاه ها و موسسات آموزش عالی از شرکت و جهت جذب کارآموز فنی و مهندسی

۴. مسئولیت های زیست محیطی

- ایجاد و رسیدگی به فضاهای سبز
- بازگردانی و تصفیه مجدد آب
- تشکیل کمیته محیط زیست و استقرار واحد بهبود محیط زیست
- عقد قرارداد با آزمایشگاه بیرونی و اندازه گیری آلاینده ها به صورت مستمر
- ساخت سوله در فضاهای ایجاد کننده گرد و غبار و نصب غبارگیر بر روی سوله ها
- رعایت استانداردهای زیست محیطی به منظور کاهش آلاینده ها و عدم ورود به لیست صنایع آلاینده
- ساخت آبخور برای گونه های جانوری موجود در منطقه

مهم ترین منابع، ریسک ها و روابط

۱. منابع مالی و غیرمالی مهم در اختیار شرکت

در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ مجموع دارایی های جاری شرکت برابر ۶,۰۹۴ میلیارد ریال بوده که نسبت به دوره مشابه سال قبل ۱۴ درصد افزایش داشته است که عمدتاً ناشی از اخذ تسهیلات بانکی و افزایش حسابهای دریافتی بوده است. مجموع دارایی های غیرجاری شرکت نیز ۲,۸۴۲ میلیارد ریال بوده است که نسبت به دوره مشابه سال قبل ۳۹ درصد رشد داشته است که عمدتاً ناشی از افزایش دارایی های ثابت و سرمایه گذاری های بلند مدت بوده است.

این شرکت علاوه بر دریافت خاک از معادن شرکت باما بر اساس قرارداد ۱۰ ساله براساس امیدنامه شرکت و سهمیه خاکهای متوسط عیار و پر عیار از شرکت تهیه و تولید، اقدام به خرید خاک از بورس کالا نیز می نماید. لازم به ذکر است که با بهره برداری معدن مهدی آباد، شرکت ذوب روی اصفهان میتواند از این معدن نیز خاک دریافت کند.

۲. سرمایه انسانی

تعداد کارکنان در پایان دوره به شرح جدول زیر می باشد:

۳۱ خرداد ۱۴۰۲				
شرح	تولید	پشتیبانی	ستاد	جمع
فوق لیسانس و بالاتر	۶	۳	۷	۱۶
لیسانس	۱۲	۴	۱۳	۲۹
فوق دیپلم	۹	۲	۴	۱۵
دیپلم و زیر دیپلم	۱۷۱	۱۵	۱۵	۲۰۱
جمع	۱۹۸	۲۴	۳۹	۲۶۱

۳. وضعیت سرمایه در گردش

در پایان دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ سرمایه در گردش شرکت به مبلغ ۱.۴۲۵ میلیارد ریال رسیده است.

• منابع مورد انتظار برای تامین مالی

شرکت برای تامین مالی پروژه های در دست اجرا، اقدام به دریافت تسهیلات خالص به مبلغ ۳۷۷ میلیارد ریال در سه ماهه اول ۱۴۰۲ از بانک خاورمیانه کرده است.

۴. تجزیه و تحلیل ریسک های شرکت

• ریسک نقدینگی

ریسک نقدینگی یا ریسک جریان وجوه نقد ناشی از عدم توانایی شرکت در بازپرداخت تعهداتش می باشد. با توجه به ساختار مالی شرکت ریسکی از این بابت متوجه شرکت نیست اما در صورت بروز هرگونه محدودیتی، شرکت ظرفیت مناسب برای دریافت تسهیلات را دارد.

• ریسک نوسانات نرخ بهره

با توجه به دریافت تسهیلات و تصمیم بر حفظ آن نرخ بهره نیز در وضعیت مالی تاثیر گذار می باشد.

• ریسک نوسانات نرخ ارز

نرخ فروش محصولات و تامین مواد اولیه شرکت (شامل خاک روی، اسید سولفوریک، پودر روی، پرمنگنات پتاسیم) نحوه قیمت گذاری آن ها تابعی از قیمت های جهانی و نرخ ارز است. این مساله سبب می شود تا نوسانات نرخ ارز در داخل شرکت برای شرکت ریسک به همراه داشته باشد، همچنین با افزایش نرخ ارز نرخ خرید مواد اولیه نیز افزایش یابد. همچنین نوسانات نرخ ارز بر دارایی های ارزی نیز تاثیر پذیر است به همین دلیل آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز مستمرا" پایش و مدیریت می شود.

• ریسک کاهش قیمت محصولات

قیمت فروش محصولات بر مبنای نرخ بورس فلزات لندن (LME) محاسبه می گردد. در صورت افزایش و یا کاهش قیمت در این بازار، نرخ محصولات این شرکت نیز دستخوش تغییر خواهد شد.

• ریسک کیفیت محصولات و مواد اولیه

با توجه به اینکه تولیدات شرکت به طور مرتب مورد عیارسنجی قرار می گیرد، در نتیجه ریسک تولید و فروش اجناس نامرغوب پایین می باشد. در خرید مواد اولیه نیز، کنترل کیفیت صورت گرفته و تا جای ممکن از خرید خاک های نامناسب جلوگیری می شود.

• ۵. پروژه های مهم شرکت

- بررسی مقدماتی به منظور استحصال سایر مواد معدنی در کیک لیچ
- انتقال واحد ریخته گری و استفاده از کوره القایی جهت بالا بردن راندمان شمش تولیدی از ورق روی
- راه اندازی نیروگاه برق در راستای رفع مشکلات برق و کاهش هزینه های شرکت

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

مبالغ : میلیون ریال

• صورت وضعیت مالی:

عنوان	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
موجودی نقد	۲۸۸,۳۷۷	۲۰۶,۳۴۱	۴۴,۹۰۲
دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	۲,۹۳۱,۴۶۸	۹۸۷,۳۲۴	۳,۵۱۱,۴۸۹
سرمایه گذاری کوتاه مدت	۱,۲۵۴	۲۵,۸۵۵	۳۶,۹۶۳
موجودی مواد و کالا	۲,۸۱۶,۲۵۲	۴,۰۱۳,۰۳۶	۲,۵۱۸,۸۵۴
سفارشات و پیش پرداخت ها	۵۶,۶۹۵	۱۲۴,۷۲۸	۹۸,۸۳۲
جمع دارایی های غیر جاری	۲,۸۴۲,۳۴۱	۲,۰۴۲,۵۲۸	۲,۷۸۶,۴۳۳
جمع دارایی ها	۸,۹۳۶,۳۸۸	۷,۳۹۹,۸۱۲	۸,۹۹۷,۴۷۳
سرمایه	۱,۸۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰
اندرخته قانونی	۱۷۶,۳۷۷	۹۰,۰۰۰	۱۷۶,۳۷۷
سهام خزانه	(۵۴,۸۳۳)	(۶۰,۰۰۸)	(۱۶,۲۶۴)
صرف/کسر سهام خزانه	۸۸۲	(۹,۸۱۰)	۰
سود انباشته	۲,۳۴۴,۸۸۶	۲,۵۴۳,۹۷۰	۲,۹۷۲,۳۳۶
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۲۵۸,۶۳۹
جمع بدهی های جاری	۴,۶۶۹,۰۷۶	۳,۹۳۵,۶۶۰	۳,۸۰۶,۳۸۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۸,۹۳۶,۳۸۸	۷,۳۹۹,۸۱۲	۸,۹۹۷,۴۷۳

• دلایل افزایش حسابهای دریافتنی :

افزایش حسابهای دریافتنی های تجاری و غیر تجاری در ۳ ماهه اول سال ۱۴۰۲ نسبت به دوره مشابه گذشته ، رشد ۱۹۶ درصدی داشته که غالباً بابت مبلغ ۶۰۴۰,۵۲۵ دلار مطالبات شرکت از فروش های خارجی است که در پایان دوره بر اساس نرخ ۳۷۲۰,۲۰ ریال تسعیر ارز شده است.

• دلایل کاهش حساب موجودی کالا و مواد :

کاهش حساب موجودی مواد و کالا در ۳ ماهه اول سال ۱۴۰۲ نسبت به دوره مشابه گذشته ، کاهش ۳۰ درصدی داشته که غالباً بابت کاهش موجودی مواد اولیه (خاک) بوده است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

مبالغ : میلیون ریال

• صورت سود و زیان :

عنوان	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
درآمدهای عملیاتی	۱.۲۵۴.۵۴۶	۱.۰۱۳.۰۴۷	۸.۱۰۴.۲۲۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۴۷۲,۴۵۴)	(۵۶۰.۰۷۸)	(۷,۱۴۳,۷۲۵)
سود ناخالص	(۲۱۷.۹۰۸)	۴۵۲.۹۶۹	۹۶۰.۴۹۶
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۳۱.۴۷۴)	(۹۶.۵۷۶)	(۴۷۳,۸۶۰)
هزینه کاهش ارزش موجودی‌ها	(۳۱۱,۰۰۳)	.	.
سایر درآمدها	۲۴۵,۵۵۶	۱۷.۵۰۶	۱.۴۹۰.۹۹۳
سود عملیاتی	(۴۱۴,۸۳۰)	۳۷۳.۸۹۹	۱.۹۷۷.۶۲۹
هزینه‌های مالی	(۶۲.۴۱۸)	(۵۱.۸۷۹)	(۲۶۶,۴۹۷)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۲۲.۵۹۷	۴.۶۱۵	۱۹.۵۸۰
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۴۵۴,۶۵۰)	۳۲۶.۶۳۵	۱.۷۳۰.۷۱۲
مالیات سال جاری	.	(۴۲.۷۸۶)	.
مالیات سال قبل	.	.	(۳.۱۷۷)
سود (زیان) خالص	(۴۵۴,۶۵۰)	۲۸۳.۸۴۹	۱.۷۲۷.۵۳۵
سرمایه	۱۸۰۰.۰۰۰	۹۰۰.۰۰۰	۱۸۰۰.۰۰۰
سود (زیان) هر سهم	(۲۵۳)	۳۱۶	۹۶۱
حاشیه سود ناخالص-درصد	(۱۷)	۴۵	۱۲
حاشیه سود عملیاتی-درصد	(۳۳)	۳۷	۲۴
حاشیه سود خالص-درصد	(۳۶)	۲۸	۲۱

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

• مجموع درآمدهای عملیاتی شرکت

برای دوره مالی ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ درآمد عملیاتی شرکت برابر با ۱,۲۵۴,۵۴۶ میلیون ریال بوده است که نسبت به دوره مشابه سال قبل حدود ۲۳ درصد رشد داشته که غالباً ناشی از افزایش ۸۸ درصد حجم و کاهش ۲۸ درصدی نرخ فروش محصول شمش روی بوده است.

• افزایش بهای تمام شده کالای فروش رفته:

افزایش بهای تمام شده کالای فروش رفته به مبلغ ۹۱۲.۳۷۶ میلیون ریال نسبت به سال قبل (۱۶۳ درصدی) عمدتاً ناشی از، افزایش ۸۸ درصدی حجم فروش شمش روی و افزایش نرخ بهای تمام شده این محصول بوده است.

• افزایش هزینه های اداری و فروش:

افزایش هزینه های اداری عمدتاً "به علت افزایش حقوق و مزایای طبق بخشنامه شورای عالی کار و همچنین افزایش هزینه های توزیع و فروش ناشی از افزایش هزینه های صادرات به دلیل افزایش نرخ هزینه های صادراتی بوده است .

• افزایش سایر درآمدهای عملیاتی:

افزایش سایر درآمدهای عملیاتی نسبت به سال قبل ناشی از سود تسعیر ارز حاصل از مطالبات صادراتی است .

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱. تحلیل نسبت های مالی

نسبت های مالی برای دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ و مقایسه آن با دوره مشابه سال قبل به شرح جدول زیر می باشد:

عنوان	واحد	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
نسبت های فعالیت:				
نسبت دوره گردش کالا	روز	۱۶۸	۵۱۲	۱۱۹
دوره وصول مطالبات	روز	۲۱۷	۹۱	۱۵۸
نسبت های نقدینگی:				
نسبت جاری	مرتبه	۱.۳۱	۱.۳۶	۱.۶۳
نسبت آنی	مرتبه	۰.۶۹	۰.۳۰	۰.۹۴
نسبت های اهرم مالی:				
نسبت بدهی (بدهی به دارایی)	مرتبه	۰.۵۲	۰.۵۳	۰.۴۵
نسبت بدهی به حقوق صاحبان سهام	مرتبه	۱.۰۹	۱.۱۳	۰.۸۲

- دوره وصول مطالبات نیز کمتر از یکسال بوده و نشان دهنده عدم وجود مطالبات راكد شرکت می باشد.
- نسبت های نقدینگی و اهرم مالی نیز به جهت سیاست شرکت برای اخذ تسهیلات مالی کم بهره در شرایط تورمی تضعیف شد لکن این نسبت کماکان وضعیت مالی مناسب شرکت را نشان می دهد.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۲. تولید:

تولید محصولات دوره منتهی به ۱۴۰۲.۰۳.۳۱ به شرح جدول زیر می باشد:

عنوان	واحد	برنامه سال ۱۴۰۲	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
شمش روی	تن	۹.۲۱۲	۱.۷۴۵	۲.۲۶۷	۸.۳۸۳
سرباره روی	تن	۳۹۲	۲۱۹	۱۶۹	۷۰۶
کربنات سرب	تن	۲.۵۵۰	۳۲۱	۴۳۹	۱.۳۶۶

• پیش بینی تولید در سال ۱۴۰۱:

میزان تولید شمش روی سه ماهه اول ۱۴۰۲ نسبت به دوره مشابه در سال قبل ۵۲۲ تن کاهش یافته که ناشی از عدم تبدیل ۹۹ تن ورق به شمش روی، قطعی برق در خرداد ماه و کاهش خاک مصرفی بوده است.

۳. فروش:

فروش محصولات دوره منتهی به ۱۴۰۲.۰۳.۳۱ به شرح جدول زیر می باشد:

عنوان	برنامه سال ۱۴۰۲	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	مقدار-تن	مقدار-تن	مقدار-تن	مقدار-تن
شمش روی	۹.۲۱۲	۱.۲۴۷	۶۶۲	۷.۷۹۷
سرباره روی	۳۹۲	۶۴	۱۶۹	۶۸۰
کربنات سرب	۲.۵۵۰	۳۶۶	۶۸۷	۳.۹۲۶

• فروش صادراتی در دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱:

محصول اصلی شرکت شمش روی است که تا پایان دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ مقدار ۱.۲۴۷ تن فروش انجام شده که نسبت به سال قبل مقدار ۸۸ درصد افزایش داشته است یافته است (معادل ۵۸۵ تن).

• محدودیت های صادرات :

- هم اکنون محدودیتی در صادرات محصولات شرکت وجود ندارد.
- عوارض صادراتی از تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۱ به میزان ۲ درصد بر روی محصول شمش روی اعمال شده است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

مبالغ: میلیون ریال

• بهای تمام شده کالای فروش رفته:

عنوان	۱۴۰۲.۰۳.۳۱	۱۴۰۱.۰۳.۳۱	۱۴۰۱.۱۲.۲۹
مواد مستقیم	۱.۸۵۹.۲۲۱	۱.۴۰۵.۹۲۹	۵.۵۰۹.۹۳۳
دستمزد مستقیم	۱۲۶.۰۶۸	۹۷.۵۱۲	۳۶۶.۷۹۴
سربار ساخت:			
دستمزد غیر مستقیم	۴۳.۲۹۸	۵.۱۰۹	۱۱۳.۶۶۷
استهلاک	۷۳.۱۵۴	۳۹.۸۷۴	۱۸۷.۷۶۲
تعمیر و نگهداری	۶۳.۲۱۳	۴۷.۲۵۰	۴۶۳.۴۸۵
برق و سوخت	۹۶.۷۳۵	۱۵۱.۶۳۰	۳۷۲.۹۹۸
ایاب و ذهاب	۱.۱۷۱	۹۲۹	۱۱.۷۳۵
آند و کاتد مصرفی در تولید (مواد غیر مستقیم)	۳۱.۶۷۲	۹۲.۸۷۵	۲۸۱.۰۵۰
سایر	۸۹.۱۹۲	۳۸.۴۴۶	۲۰۵.۰۸۷
جمع هزینه های ساخت	۲.۳۸۳.۷۲۴	۱.۸۷۹.۵۵۴	۷.۵۱۲.۵۱۱
موجودی کالای در جریان ساخت (افزایش)	۱۱۰.۷۳۸	(۱۹۱.۹۱۵)	(۳۳.۱۶۶)
بهای تمام شده تولید	۲.۴۸۵.۴۶۲	۱.۶۸۷.۶۳۹	۷.۴۷۹.۳۴۵
(افزایش) موجودی های ساخته شده	(۱.۰۱۳.۰۰۸)	(۱.۱۲۷.۵۶۱)	(۳۳۵.۶۲۰)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱.۴۷۲.۴۵۴	۵۶۰.۰۷۸	۷.۱۴۳.۷۲۵

• بهای تمام شده ساخت :

افزایش ۲۷ درصدی جمع هزینه های ساخت دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ در مقایسه با دوره مالی مشابه گذشته عمدتاً ناشی از افزایش هزینه های مواد (خاک و ذغال) و سایر مواد اولیه از جمله (پرمنگنات، آب اکسیژنه، پودر روی و ...) به دلیل افزایش نرخ خرید (ناشی از تورم) بوده است و همچنین افزایش دستمزد طبق ابلاغیه شورای عالی کار که باعث افزایش هزینه های تولید شده است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

- متوسط عیار خاک و متوسط نرخ خاک در پایان دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱:

قرارداد بلند مدت :

در دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱، مقدار ۲۹ هزار تن خاک کم عیار با نرخ متوسط هر کیلوگرم ۲,۳۶۰ ریال و ۲,۶۷۳ تن خاک پر عیار با نرخ هر کیلوگرم ۱۴۸,۲۳۶ ریال طبق قرارداد از شرکت باما دریافت شده است .

قرارداد کوتاه مدت بر اساس شمش کارمزدی:

خرید ۶ هزار تن خاک کم عیار نیز از معادن مختلف صورت گرفته است که با توجه به شرایط تامین مواد اولیه و تصویب هیات مدیره، بخشی از تولیدات این شرکت به صورت کارمزدی انجام پذیرفته است.

میانگین نرخ خرید ذغال سنگ در دوره سه ماهه اول ۱۴۰۲

در سه ماهه اول ۱۴۰۲، مقدار ۱۳,۲۷۸ تن ذغال سنگ با نرخ متوسط ۵۱,۴۲۶ ریال از شرکت کانی کربن طبس خریداری شده است.

- نوسانات نرخ اسید سولفوریک

در دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ مقدار ۵,۰۴۸ تن اسید سولفوریک با فی هر کیلوگرم ۱۳,۶۶۴ ریال خریداری شده است که نرخ خرید نسبت به دوره مالی مشابه گذشته ۴۷ درصد کاهش داشته است.

- نوسانات نرخ سایر مواد اولیه

در دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ مقدار ۵۰ تن پرمنگنات پتاسیم با نرخ هر کیلوگرم ۱,۵۰۴,۱۰۰ ریال خریداری شده است که نرخ خرید نسبت به دوره مالی مشابه ۵۱ درصد افزایش داشته است. در دوره مالی عنوان شده مقدار ۱۸۵ تن آب اکسیژنه با نرخ ۳۱۷,۳۳۶ ریال خریداری شده است نرخ خرید نسبت به دوره مالی مشابه ۳۱ درصد افزایش داشته است.

- تورم در ماههای اخیر

افزایش تورم بر اثر بالا رفتن نرخ ارز و هزینه حقوق و دستمزد و همچنین حامل های انرژی در اقتصاد باعث افزایش چشم گیری بر هزینه مواد اولیه در دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ بوده است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته:

ردیف	اهم الزامات آیین نامه راهبری شرکتی	اقدام	ماده	توضیحات
۱	ترویج بازارهای شفاف، منصفانه، تخصیص کارای منابع، سازگاری با قانون و نظارت بر اجرای موثر حاکمیت شرکتی	✓	۳ بند ۱	
۲	حفاظت حقوق سهامداران، اعمال حق، برخورد یکسان با تمام سهامداران (اقلیت و خارجی) و فرصت احقاق موثر حقوق بطور منصفانه	✓	۳ بند ۲	پرداخت سود، حق رای، نقل و انتقال سهم و ...
۳	در نظر گرفتن حقوق ذینفعان طبق قوانین یا قراردادهای و همکاری فعالانه با ذینفعان در ایجاد ثروت، اشتغال و پایداری	✓	۳ بند ۳	طبق قرارداد و قوانین
۴	فراهم کردن انگیزه‌های روشن در سراسر زنجیره سرمایه‌گذاری و شرایط برای اجرای حاکمیت شرکتی توسط مشارکت‌کنندگان بازار سهام	✓	۳ بند ۴	
۵	افشا به موقع و صحیح موضوعات بااهمیت شرکت، شامل وضعیت مالی، عملکرد، جریانهای نقدی، مالکیت و حاکمیت شرکتی	✓	۳ بند ۵	موضوعات مهم شامل مالی، عملکرد، جریانهای نقدی و ...
۶	اطمینان هیات مدیره از روابط موثر و هدایت راهبردی، نظارت اثربخش مدیریت و پاسخگویی به سرمایه‌گذاران، سهامداران و ذینفعان	-	۱۷ و ۳ بند ۶	
۷	استقرار سازوکارهای اثربخش جهت کسب اطمینان معقول از محقق شدن اصول حاکمیت شرکتی در شرکت‌های فرعی	✓	۳ بند ۶ تبصره ۱	
۸	مستندسازی سازوکارهای مناسب جهت دستیابی به اهداف و ارزیابی تحقق برنامه‌های راهبردی و گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت مفاد و اصول حاکمیت شرکتی در گزارش تفسیری مدیریت و گزارش فعالیت هیات مدیره	✓	۳۸ و ۳ بند ۶ تبصره ۲	
۹	اخذ تصمیم بصورت یکسان با حداکثر حسن نیت تمامی سهامداران از جمله سهامداران اقلیت و عدم ترجیح منفعت برخی سهامداران بر منفعت شرکت	✓	۳ بند ۶ تبصره ۳	
۱۰	تصمیم‌گیری در موضوعات با آثار مالی با اهمیت بر شرکت پس از استماع گزارش بالاترین مقام مالی و انکاس در صورتجلسه هیات مدیره	✓	۳ بند ۶ تبصره ۴	
۱۱	فقدان محکومیت قطعی کیفری یا انضباطی موثر موضوع قوانین و مقررات بازار سرمایه هیات مدیره و ارائه اقرارنامه به کمیته انتصابات	✓	۴	
۱۲	تخصیلات و تجربه لازم برای ایفای مسئولیت‌ها در شرکت و در راستای رعایت ضوابط و الزامات قانونی از سوی هیات مدیره	✓	۴	
۱۳	عدم عضویت هیات مدیره در بیش از سه شرکت بورسی، نداشتن سمت در شرکت از سوی رییس هیات مدیره و نداشتن سمت اعضا موظف در دیگر شرکت بورسی و ارائه اقرارنامه به کمیته انتصابات	✓	۴ تبصره ۲	هیات مدیره در بیش از سه شرکت بورسی نیستند
۱۴	عضویت مالی غیر موظف یک نفر در هیات مدیره	✓	۴ تبصره ۴	
۱۵	مسئولیت هیات مدیره در تدوین و پیاده سازی اخلاق سازمانی (التزام به صداقت، درستکاری و پایبندی به ارزشهای اخلاقی سازمانی)	✓	۴ تبصره ۵	منشور اخلاق سازمانی تدوین و پیاده سازی شده
۱۶	اتخاذ رویه مناسب در چهارچوب قانون جهت حفظ حقوق و برخورد یکسان سهامداران (پرداخت سود سهام، پاسخگویی، اعمال حق رای و ...)	✓	۶	
۱۷	تأیید و اجرا معاملات با اشخاص وابسته با رعایت منافع شرکت و سهامداران با کنترل تضاد منافع و متعارف و منصفانه بودن معاملات	✓	۷	
۱۸	نظارت و افشا تضاد منافع، افشا منافع با اهمیت مدیران در یک معامله، رعایت دستورالعمل الزامات افشای اطلاعات و تصویب معاملات اشخاص وابسته نشان، استفاده از گزارش کارشناس رسمی جهت معاملات با اشخاص وابسته در رابطه با دارایی‌های ثابت مشهود، دارایی‌های نامشهود و سرمایه‌گذاری‌ها و اظهارنظر کمیته حسابرسی از جنبه‌های منصفانه بودن، افشای کامل و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای‌گیری	✓	۷	
۱۹	استقرار کنترل داخلی مناسب به منظور اطمینان از حفاظت از دارایی‌ها، منابع، کارایی و اثربخشی عملیات و کیفیت گزارشگری و استقرار حسابرسی داخلی، تهیه گزارش کنترل داخلی هر سه ماه یکبار و بررسی گزارشات توسط هیات مدیره، تهیه گزارش کنترل داخلی سالانه	✓	۸ و ۹	
۲۰	طراحی و اجرای ساز و کار مناسب و اطمینان از رعایت کلیه قوانین و مقررات در خصوص دارندگان اطلاعات نهانی	✓	۱۰	لیست دارندگان اطلاعات نهانی بروز می‌باشد
۲۱	ساز و کار شناسایی عدم رعایت قوانین و نارسایی‌ها و رسیدگی به گزارشات	✓	۱۱	
۲۲	تعمین حقوق و مزایای مدیران براساس عملکرد آنان و همسو با منافع بلندمدت شرکت و سهامداران و انگیزه‌بخشی در این رابطه و عدم تخصیص پاداش برای هیات مدیره خارج از مصوبه مجمع عمومی	✓	۱۲	
۲۳	تدوین اختیارات مدیرعامل و عدم تفویض اختیارات هیات مدیره بشرح ماده ۱۳ دستورالعمل حاکمیت شرکتی	✓	۱۳	
۲۴	تشکیل کمیته‌های حسابرسی، ریسک و انتصابات بطور اثر بخش تحت نظر هیات مدیره و رعایت الزامات مربوطه	✓	۱۴	
۲۵	عدم عضویت در بیش از سه کمیته شرکت‌های بورسی و ارائه اقرارنامه به کمیته انتصابات	✓	۱۴ تبصره ۶	
۲۶	ارزیابی اثربخشی هیات مدیره و مدیرعامل (از جمله شرکت‌های فرعی و وابسته) کمیته‌های تخصصی و ارائه در گزارش هیات مدیره	✓	۱۵	
۲۷	اطلاع از مسئولیت و الزامات قانونی و بروزرسانی مهارت‌ها و آگاهی‌ها در زمینه کسب و کار و حاکمیت شرکتی و ارائه اقرارنامه	✓	۱۶	
۲۸	تدوین منشور هیات مدیره، انتخاب دبیر هیات مدیره، دبیرخانه مستقل، برگزاری جلسات ماهیانه، درج نظرات اعضا در صورتجلسه، درج دلیل خارج شدن موضوعی از دستور جلسه، تنظیم دستور جلسه و اولویت بندی طبق نظر رییس هیات مدیره و یا اکثریت اعضا، اطمینان از درج مسائل راهبردی در دستور جلسه و گزارش دقیق و شفاف و به موقع از عملکرد توسط مدیرعامل	✓	۱۸ تا ۲۶	منشور هیات مدیره تدوین شده است
۲۹	صدور برگه ورود به مجمع قبل از تشکیل مجامع و حضور هیات مدیره، مدیر مالی و رئیس کمیته حسابرسی در مجمع و فرصت کافی برای پرسش و پاسخ به سهامداران	✓	۲۷، ۲۳ و ۲۵	
۳۰	عدم تملک سهام شرکت اصلی توسط شرکت فرعی	✓	۲۸	
۳۱	انتشار گزارشات مالی سالانه، حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی، تفسیری مدیریت، فعالیت هیات مدیره، کنترل‌های داخلی و زمانبندی	✓	۲۹	
۳۲	الزام حضور حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی و دعوت کتبی جهت حضور در مجامع عمومی	✓	۳۰	
۳۳	عدم پرداخت سود سهامداران دارای سهام کنترلی پیش از سایر سهامداران	✓	۳۱	
۳۴	درج تصمیمات در خصوص بندهای گزارش حسابرس و بازرس، حق حضور اعضای غیر موظف، نحوه جبران خدمات و پاداش هیات مدیره در صورتجلسه مجمع و خلاصه مذاکرات	✓	۳۳ و ۳۴	
۳۵	رعایت مقررات تغییر و انتخاب حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی	✓	۳۶	
۳۶	درج اطلاعات مدیران شرکت در گزارش تفسیری، گزارش هیات مدیره و پایگاه اینترنتی شرکت	✓	۳۷	
۳۷	گزارشگری پایداری با رویکرد توسعه پایدار و ایجاد سازوکاری برای سنجش و ارزیابی توان ایجاد ارزش در کوتاه‌مدت و بلندمدت، در ابعاد محیط زیست، مسئولیت اجتماعی و اقتصادی و کمک‌های عام‌المنفعه در گزارش تفسیری و گزارش فعالیت هیات مدیره و پایگاه اینترنتی	✓	۳۹ و ۴۰	

گزارش پایداری

• بعد محیط زیست:

• اقدامات صورت گرفته در حوزه محیط زیست:

- شرکت در راستای جلوگیری از آلاینده‌گی اقدام به احداث سایت شهرضا و ایجاد کوره القایی نموده است.
- کنترل آلودگی هوا و انتشار گازها با نصب فیلترهای مناسب .
- کنترل بر خروجی های هوا و پایش مستمر.
- درختکاری به میزان دو کیلومتر در اطراف شرکت های باما و ذوب روی اصفهان
- مدیریت و بازیافت زباله ها با تفکیک ضایعات از مبدا و طبقه بندی آنها
- جلوگیری از نشت پساب کیک ها و بازیافت آب در پروسه تولید
- صرفه جویی در آب مصرفی و نیز بازیافت آب مصرفی
- ساخت کوره هالوژن زدایی جهت مصرف کمتر آب مصرفی
- استفاده از سموم دفع حشرات با اثرات زیست محیطی کم
- مدیریت انرژی و صرفه جویی در برق مصرفی و جایگزینی تجهیزات مناسب تر

• بعد مسئولیت پذیری اجتماعی:

• اقدامات صورت گرفته در حوزه مسئولیت اجتماعی:

- انعقاد قرارداد با پزشک طب کار
- برگزاری ۴۸ ساعت کلاس آموزشی برای کارکنان در دوره سه ماهه اول ۱۴۰۲
- در اختیار دادن وسایل لباس کار مناسب، چکمه ایمنی، ماسک فیلتردار و... برای کارکنان
- خدمات و تسهیلات ورزشی
- اندازه گیری آلاینده‌گی زیست محیطی
- برگزاری مراسم تجلیل از شهدا و مسابقات فوتبال
- ارائه خدمات بیمه های تکمیلی به پرسنل و خانواده های آنها
- کمک های عام المنفعه شرکت کمک به مدارس منطقه، خیریه ها
- پرداخت هزینه های ۴٪ بیمه سخت و زیان آور پرسنل
- پذیرش و حمایت از کارآموزان و پژوهشگران

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

• بعد عملکرد اقتصادی

○ جایگاه شرکت در بین روی سازان بازار سهام

جایگاه شرکت از لحاظ تولید محصولات روی در بین تولید کنندگان شمش روی فعال در بازار سرمایه براساس اطلاعات ۳ ماهه اول سال ۱۴۰۲:

شرح	تولید محصولات روی (تن)
مجموع تولیدات شمش روی	۱۹,۰۴۴
شرکت ذوب روی اصفهان	۱,۷۴۵
درصد از کل	۹.۱۶%

○ پایداری اقتصادی:

پایداری اقتصادی شرکت به شرح جدول ذیل مشخص شده است:

گروه	طبقه	شاخص	مقیاس	ماه		
				فروردین	اردیبهشت	خرداد
پایداری اقتصادی	اقتصادی	سود/زیان عملیاتی	میلیارد ریال	(۴۱۵)		
		سود غیر عملیاتی	میلیارد ریال	۲۳		
بازار	بازار	فروش شمش روی	میلیارد ریال	۲۱۹	۶۴	۷۷۵
		فروش	تن	۲۴۱	۵۰	۹۵۶
رشد	رشد	افزایش دارایی های ثابت(مولد)	میلیارد ریال	۱۷	۲۰	۳۹

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

نرخ دلار برای ۹ ماهه آتی ۴۱۰.۷۲۶ ریال - نرخ lme ۲۳۰۰ دلار در نظر گرفته شده است.

<u>نوسان نرخ جهانی روی-دلار</u>					
۳.۱۰۰	۲.۹۰۰	۲.۷۰۰	۲.۵۰۰	۲.۳۰۰	نرخ جهانی روی-دلار
ریال به ازای هر سهم					نرخ-دلار
۱,۶۲۵	۱,۲۵۳	۸۸۲	۵۱۰	۱۳۸	۴۲۰.۰۰۰
۱,۷۶۲	۱,۳۸۲	۱,۰۰۱	۶۲۰	۲۴۰	۴۳۰.۰۰۰
۲,۰۳۶	۱,۶۳۸	۱,۲۴۰	۸۴۲	۴۴۳	۴۵۰.۰۰۰
۲,۴۴۸	۲,۰۲۳	۱,۵۹۸	۱,۱۷۴	۷۴۹	۴۸۰.۰۰۰
۲,۷۲۲	۲,۲۸۰	۱,۸۳۷	۱,۳۹۵	۹۵۲	۵۰۰.۰۰۰
تحلیل حساسیت سود سال ۱۴۰۲ شرکت با توجه به تغییرات نرخ دلار و نرخ جهانی روی به ازای هر سهم (ریال)					