



شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بازار اول فرابورس ایران

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

## شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۵	مقدمه.....
۵	ماهیت کسب و کار شرکت.....
۵	۱-۱- معرفی شرکت.....
۵	۱-۲- موضوع فعالیت شرکت.....
۶	۱-۳- ماهیت شرکت و صنعت.....
۶	۱-۳-۱- مواد اولیه:.....
۷	۱-۳-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:.....
۸	۱-۴- جایگاه شرکت در صنعت (شرکت‌های بورسی) منتهی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱.....
۱۱	۱-۵- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت.....
۱۱	۱-۶- وضعیت رقابت در بین تولیدکنندگان شمش روی بورسی.....
۱۲	۱-۷- اطلاعات بازارگردان شرکت.....
۱۲	بازارگردانی.....
۱۳	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف.....
۱۳	۲-۱- اهداف کلان و برنامه‌های بلند مدت و کوتاه مدت.....
۱۴	۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده.....
۱۴	۲-۴- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن.....
۱۹	۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط.....
۱۹	۳-۱- منابع.....
۱۹	۳-۲- مصارف.....
۲۰	۳-۳- ریسک‌های شرکت، موارد عدم اطمینان.....
۲۰	۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته.....
۲۱	۳-۵- دعاوی حقوقی.....

## شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

- ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها..... ۲۱
- ۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی..... ۲۱
- ۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع..... ۲۳
- ۴-۳- تغییرات سرمایه..... ۲۳
- ۵-۳- آخرین افزایش سرمایه..... ۲۴
- ۵-۳-۱- هدف از انجام آخرین افزایش سرمایه..... ۲۴
- ۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاریها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت..... ۲۴
- ۴-۴- تحلیل حساسیت..... ۲۵
- ۵- مهم ترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری..... ۲۷
- ۱-۵- شاخص های ارزیابی عملکرد..... ۲۷
- ۶- جمع بندی..... ۲۷

## شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه‌های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت‌هایی که سهام آن‌ها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره‌ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می‌باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۱۴ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

<u>امضاء</u>	<u>سمت</u>	<u>نماینده</u>	<u>اعضاء هیات مدیره</u>
	رئیس هیات مدیره	محمد رضا یحیی آبادی	شرکت باما (سهامی عام)
	نایب رئیس هیات مدیره	مصطفی خرم نژاد	گروه صنعتی معدنی امیر (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره	همت سلامی	شرکت شاهین روی سپاهان (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره		ژوبین پیرانی
	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	مسلم چراغی	شرکت مبین متین آسیا (سهامی خاص)

## شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

#### مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع‌رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت‌های مالی است و باید همراه با صورت‌های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم‌انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت‌های مالی ارائه نشده‌اند"، فراهم می‌کند و همچنین به‌عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می‌رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح شود.

### ماهیت کسب و کار شرکت

#### ۱-۱- معرفی شرکت

شرکت ذوب روی اصفهان در تاریخ ۱۳۷۷/۰۴/۱۷ با شناسه ملی ۱۰۲۶۰۱۲۴۴۴۷ و کد اقتصادی ۴۱۱۱۷۵۳۱۹۳۶۵ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و به شماره ۱۳۹۹۵ مورخ ۱۳۷۷/۰۴/۱۷ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی اصفهان به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۷۷/۱۰/۲۵ شروع به بهره‌برداری نموده است. براساس صورت جلسه هیات مدیره مورخ ۱۳۷۹/۰۲/۲۰ مرکز اصلی شرکت به محل کارخانه شهرستان فلاورجان منتقل و شماره ثبت شرکت به شماره ۶۶۷ اداره ثبت شهرستان فلاورجان تغییر یافت. شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۵ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۵ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۸/۱۳ در فرابورس ایران پذیرفته شده است. درحال حاضر، شرکت ذوب روی اصفهان جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت باما (سهامی عام) و شرکت اصلی نهایی گروه، شرکت صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام) می‌باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت استان اصفهان - شهرستان فلاورجان - بخش پیر بکران - دهستان کرگن شمالی بعد از شرکت معدنی باما و محل فعالیت اصلی آن به شرح آدرس مذکور است.

ظرفیت اصلی کارخانه از ابتدای سال ۱۳۸۶ به ۱۰,۰۰۰ تن شمش روی در سال افزایش یافته است، برنامه تولید شمش در سال جاری با توجه به محدودیت‌های پیش بینی شده بالغ بر ۶,۴۹۵ تن شمش می‌باشد.

#### ۱-۲- موضوع فعالیت شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از: اکتشاف، تحقیقات زمین شناسی و متالوژی، استخراج و بهره‌برداری از معادن سرب و روی باما اصفهان و فرآوری مواد اولیه و تولید شمش از سنگ معدنی و احداث کارخانه‌های مربوطه و توزیع و فروش محصولات و انجام خدمات مشاوره‌ای در کلیه امور و همچنین خرید و فروش سهام شرکت‌ها و مشارکت در شرکت‌های سهامی جدید التاسیس خواه به صورت پذیره نویسی یا خرید سهام شرکت‌های مذکور و به طور کلی مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی می‌باشد. فعالیت اصلی شرکت طی دوره مالی مورد گزارش عمدتاً تولید و فروش شمش، کربنات سرب و سرباره روی می‌باشد.

## شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

## ۱-۳- ماهیت شرکت و صنعت

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۱	شمش روی	تن	۱,۹۸۸
۲	سرباره روی	تن	۱۵۹
۳	کربنات سرب	تن	۸۰۸
۴	اکسید روی	تن	۷,۶۴۳

در دوره مورد گزارش شرکت توانسته است با مصرف مواد اولیه‌ای مطابق جدول زیر و به کارگیری نیروی انسانی و سایر اقلام مرتبط با تولید که در صورت سود و زیان بیان گردیده، به تولید ۱,۹۸۸ تن شمش روی، ۱۵۹ تن سرباره روی و ۸۰۸ تن کربنات سرب و ۷,۶۴۳ تن اکسید روی برسد. با توجه به افشای انجام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۰۱ با توجه به اقتصادی نبودن تولید شمش، تولید این محصول تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۹ متوقف بود و از این تاریخ با تصمیم هیات مدیره تولید شمش مجدداً آغاز گردیده است.

## ۱-۳-۱- مواد اولیه

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی دوره جاری - تن	تامین کننده‌ها
۱	خاک معدنی	کیلوگرم	۷۶,۸۳۷	شرکت باما - تهیه تولید
۲	زغال سنگ	کیلوگرم	۱۵,۹۸۹	شرکت کانی کربن طبس
۳	اسید سولفوریک	کیلوگرم	۵,۷۷۱	شرکت ملی مس صنایع فن آوران توسعه صنعتی پویا کارا فرینان ساین
۴	آهک هیدراته	کیلوگرم	۱,۷۷۶	شرکت تلاشگران فدک فولاد سپاهان شرکت مبتکران - شرکت اسپرلوس فولاد پارتاک
۵	سولفات آهن	کیلوگرم	۴۱	شرکت تولیدی عماد کار- شیمی تبادل هادیان خمسه
۶	پرمنگنات پتاسیم	کیلوگرم	۸۴	شرکت معتمد شیمی - شرکت انا کیمیا منگنز
۷	پودر روی	کیلوگرم	۶۳	توسعه صنایع جانبی رنگین فجر
۸	سولفات مس	کیلوگرم	۲	شرکت جاوید صنعت کیمیا زاگرس
۹	سولفات منگنز	کیلوگرم	۳۱	شرکت جاوید صنعت کیمیا زاگرس
۱۰	اب اکسیژنه	کیلوگرم	۲۴۷	شرکت شیمی تبادل هادیان خمسه - کلر پارس
۱۱	سایر مواد	کیلوگرم	۴,۲۷۳	سایر تامین کنندگان

## شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

#### توضیحات تکمیلی

در دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ مقدار ۱۴،۰۱۵،۱۰۵ کیلوگرم مواد معدنی و شیمیایی با ارزش ریالی ۱،۹۰۹،۶۱۸ میلیون ریال مصرف شده است.

#### ۱-۳-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

مواد اولیه مصرفی شرکت مطابق جدول عنوان شده به گونه‌های متفاوتی خریداری و قیمت گذاری می‌شوند که طی این گزارش به موارد با اهمیتی از آن اشاره می‌کنیم:

##### • خاک معدنی

جهت استحصال روی خاک های معدنی حاوی فلز روی مورد نیاز است، شرکت ذوب روی اصفهان بخشی از خاک مورد نیاز خود (خاک مصرفی جهت مصرف کوره ها) را از شرکت باما طی امید نامه ۱۰ ساله شماره ۹۸/۲۲۸۵/ص مورخ ۱۳۹۸/۰۷/۲۸ خریداری می کند:

##### • زغال سنگ

خرید زغال در سال جاری از طریق بورس انرژی انجام شده است و پیش بینی می‌گردد از این پس خریدها از این طریق صورت پذیرد.

##### • اسید سولفوریک

بر اساس صورتجلسه کمیسیون معاملات به شماره ۱۳۲۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۱ اسید سولفوریک از شرکت ملی صنایع مس ایران، شرکت فن آوران توسعه صنعتی پویا و کارفارینان صنعتی سینا به نرخ میانگین هر کیلو گرم ۰.۸۷۰ ریال خریداری شده است (با کرایه حمل).

##### • آهک هیدراته

بر اساس صورتجلسه کمیسیون معاملات به شماره ۱۳۳۸ مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۰ آهک هیدراته از شرکت تلاشگران فدک فولاد و اسپرلوس فولاد پارتاک به نرخ هر کیلو گرم ۲۰.۹۸۰ ریال (با کرایه حمل) خریداری شده است.

## شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

#### ۴-۱- جایگاه شرکت در صنعت (شرکت‌های بورسی) منتهی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

ردیف	تولیدکننده شمش روی	نماد بورسی	منبع مطالعاتی	تولید (تن)	فروش داخلی و صادراتی (تن)
۱	ذوب روی اصفهان	فروی	سامانه کدال	۱,۹۸۸	۷۲۵
۲	گسترش صنایع روی ایرانیان	فگستر	سامانه کدال	۲,۴۴۰	۲,۴۰۰
۳	شرکت ملی سرب و روی ایران	فسرب	سامانه کدال	۱,۴۷۴	۱,۱۵۰
۴	شرکت کالسیمین	فاسمین	سامانه کدال	۱۶,۲۲۱	۲۳,۸۶۱
۵	معادن بافق	کبافق	سامانه کدال	۰	۵۵۰
۶	فرآوری مواد معدنی ایران	فراور	سامانه کدال	۳,۵۱۰	۳,۹۰۰
۷	تولید و توسعه سرب و روی ایرانیان	فتوسا	سامانه کدال	۲۰۹	۲۰۳
	صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران	کیمیا	سامانه کدال	۱۶۶	۳۷۲
	جمع کل (تن)				۳۳,۱۶۱
	سهم ذوب روی از تولید و فروش کل (درصد)				۲,۱۸
					۷,۶۴

#### توضیحات تکمیلی

همانطور که نتایج بررسی‌ها نشان می‌دهد ذوب روی اصفهان در دوره مورد گزارش توانسته در بین شرکتهای بورسی که تولید و فروش شمش روی را به عنوان بخشی از کار خود قرارداداده اند، در بعد تولید ۷,۶۴ درصد و در بعد فروش ۲,۱۸ درصد سهم باشد. همچنین شرکت توانسته رتبه چهارم در تولید و رتبه چهارم را در فروش، در بین تولیدکنندگان روی (بورسی) به خود اختصاص دهد. با توجه به افشای انجام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۰۱ با توجه به اقتصادی نبودن تولید شمش تولید این محصول تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۹ متوقف بود و از این تاریخ با تصمیم هیات مدیره تولید شمش مجدداً آغاز گردیده است. برنامه تولید و فروش شمش در سال جاری به ترتیب بالغ بر ۶,۴۹۵ تن و ۵,۰۰۰ تن می باشد.



## شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

#### ۵-۱ جزئیات فروش

##### ۱-۵-۱- جزئیات فروش در داخل منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی (تن)	فروش ریالی (میلیون ریال)	سهم شرکت از فروش داخل در بازار محصول	فروش شرکت در بورس کالا
۱	شمش روی	۷۲۵	۱,۰۱۴,۵۱۷	۲,۰۳٪	۰
۲	سرباره روی	۰	۰	-	۰
۳	کربنات سرب	۵۸۹	۲۸۹,۹۸۶	-	۰
۴	اکسید روی	۲۴	۷,۳۸۷	-	۰
	جمع	۱,۳۳۸	۱,۳۱۱,۸۹۰	-	۰

#### توضیحات تکمیلی

شرکت ذوب روی اصفهان در دوره مورد گزارش از محل فروش شمش و کربنات سرب و اکسید روی فروشی معادل ۱,۳۱۱,۸۹۰ میلیون ریال داشته است. که خریداران آن شرکتهای توسعه صنایع جانبی رنگین فجر، سپید اکسید شکوهیه، راسپینا تجارت پویا، پارسیان پارت و فراوران ذوب سلفجگان و شیمی کشاورزی، فراسازان جامع مریک و صنایع مس باهنر و فراگستر آلتون و امیر صنعت نقش اذین و ثمین سیم سپاهان هستند و نرخ های مورد معامله (نرخ فروش) بر اساس نرخ های بازار تعیین شده است.

با توجه به در دسترس بودن اطلاعات شرکتهای بورسی که ماهیتی شبیه به شرکت ذوب روی دارند، در فروش داخلی از بابت شمش روی نقطه اشتراک وجود دارد که در ۶ ماهه مورد مطالعه فروی سهمی معادل ۲,۰۳ درصد در بین فروشندگان بورسی شمش روی داشته است (کل فروش داخلی شمش روی شرکت ۷۲۵ تن).

شرکت فرایند مجدد پذیرش در بورس کالای ایران را طی کرده و از تاریخ ۸ مرداد ۱۴۰۳ شروع به عرضه شمش روی بورس کالا نموده و ۳۸۰ تن شمش روی در بورس کالا فروش داشته است.

## شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

#### ۱-۵-۲- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت

۱-۵-۲-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی) دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مورد ندارد.

میلیون ریال

#### ۱-۵-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه	دلایل تغییرات
		پرداختی طی دوره	مانده پایان دوره	پرداختی طی دوره	مانده پایان دوره	پرداختی طی دوره	مانده پایان دوره		
۱	مالیات عملکرد	۰	۳۸,۹۶۰	۰	۱,۲۲۸	۱,۲۲۸	۱۳,۹۷۸	(۱۰۰)	
۲	بیمه سهم کارفرما	۱۰۵,۶۹۴	۲۰,۴۹۳	۶۷,۵۶۰	۳۰,۰۲۹	۱۶۸,۵۸۵	۱۲,۶۸۳	۵۶	افزایش نرخ پایه حقوق
۳	مالیات تکلیفی حقوق	۲۱,۳۲۱	۱,۰۱۰	۱۷,۴۶۴	۳,۲۶۲	۳۰,۲۳۱	۱,۷۴۹	۲۲	پرداخت مالیات فروردین و اردیبهشت ماه ۱۴۰۳ در تیرماه
۴	پیش پرداخت مالیات-عوارض گمرکی	۰	۰	۰	۰	۲۴,۹۵۴		--	تصویب عوارض گمرکی
۵	عوارض گمرکی	۵۴,۴۴۳	۰	۱۷,۵۳۲	۰	۱۸,۰۱۰		۱۰۰	تصویب عوارض گمرکی
۶	پرداختی بابت انرژی (برق)	۲۵۵,۱۲۰	۵۱,۰۱۸	۱۵۱,۲۸۰	۴۷,۵۰۷	۳۰۶,۹۸۸		۶۹	عدم تولید شمش در ۴۰ روز ابتدای سال

میلیون ریال

#### ۱-۵-۲-۳- وضعیت مطالبات از دولت

ردیف	شرح	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		درصد تغییرات	دلایل تغییرات
		دریافتی طی دوره	مانده پایان دوره	دریافتی طی دوره	مانده پایان دوره	دریافتی طی دوره	مانده پایان دوره		
۱	مالیات بر ارزش افزوده	۰	۸۳۳,۸۵۱	۵۳۸,۶۰۴	۶۰۵,۸۹۱	۵۳۸,۶۰۴	۷۲۶,۹۶۹	(۱۰۰)	
	جمع	۰	۸۳۳,۸۵۱	۵۳۸,۶۰۴	۶۰۵,۸۹۱	۵۳۸,۶۰۴	۷۲۶,۹۶۹		

#### ۱-۵-۳- جزئیات فروش صادراتی

شرکت فروش صادراتی در بهار و تابستان ۱۴۰۳ نداشته است.

## شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

#### ۱-۵- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه‌های اقتصاد کلان

- اساسنامه شرکت
- قانون تجارت
- قوانین سازمان بورس و اوراق بهادار و شرکت فرابورس ایران
  - دستور العمل افشا
  - دستور العمل حاکمیت شرکتی
  - دستور العمل معاملات با اشخاص وابسته
  - دستور العمل کنترل های داخلی
  - و سایر ابلاغیه های سازمان
- قانون مالیات‌های مستقیم
- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- قوانین و مقررات گمرک جمهوری اسلامی ایران
- قوانین کار و تامین اجتماعی
- قوانین مربوط به محیط زیست
- بخشنامه‌های وزارت صمت و بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
- قانون بودجه ۱۴۰۲
- استانداردهای حسابداری
- قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز
- و سایر قوانین مرتبط...

#### ۱-۶- وضعیت رقابت در بین تولیدکنندگان شمش روی بورسی

ردیف	تولیدکننده شمش روی	نماد بورسی	منبع مطالعاتی	تولید (تن)	فروش داخلی و صادراتی (تن)
۱	ذوب روی اصفهان	فروی	سامانه کدال	۱،۹۸۸	۷۲۵
۲	گسترش صنایع روی ایرانیان	فگستر	سامانه کدال	۲،۴۴۰	۲،۴۰۰
۳	شرکت ملی سرب و روی ایران	فسرب	سامانه کدال	۱،۴۷۴	۱،۱۵۰
۴	شرکت کالسیمین	فاسمین	سامانه کدال	۱۶،۲۲۱	۲۳،۸۶۱

## شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۵۵۰	۰	سامانه کدال	کبافق	معادن بافق	۵
۳,۹۰۰	۳,۵۱۰	سامانه کدال	فراور	فرآوری مواد معدنی ایران	۶
۲۰۳	۲۰۹	سامانه کدال	فتوسا	تولید و توسعه سرب و روی ایرانیان	۷
۳۷۲	۱۶۶	سامانه کدال	کیمیا	صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران	۸
۳۳,۱۶۱	۲۶,۰۰۸	جمع کل (تن)			
۲,۱۸	۷,۶۴	سهم ذوب روی از تولید و فروش کل (درصد)			

### توضیحات تکمیلی

همانطور که نتایج بررسی ها نشان می دهد ذوب روی اصفهان در دوره مورد گزارش توانسته در بین شرکتهای بورسی که تولید و فروش شمش روی را به عنوان بخشی از کار خود قراردادده اند، در بعد تولید ۷,۶۴ درصد و در بعد فروش ۲,۱۸ درصد سهم باشد. همچنین شرکت توانسته رتبه چهارم در تولید و رتبه چهارم را در فروش، در بین تولید کنندگان روی (بورسی) به خود اختصاص دهد. با توجه به افشای انجام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۰۱ با توجه به اقتصادی نبودن تولید شمش تولید این محصول تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۹ متوقف بود و از این تاریخ با تصمیم هیات مدیره تولید شمش مجدداً آغاز گردیده است. برنامه تولید و فروش شمش در سال جاری به ترتیب بالغ بر ۶,۴۹۵ تن و ۵,۰۰۰ تن می باشد.

### ۱-۷- اطلاعات بازارگردان شرکت

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان در دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ به شرح جدول ذیل می باشد:

#### بازارگردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق بازارگردانی کیان
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۰/۰۱/۱۴
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۳/۰۶/۲۰
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۰
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده	۰
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۹,۳۷۹
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۲۴,۱۱۰

## شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	(۷.۳۴۹)
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۲,۷۳۶,۶۹۳
۱۰	سهام جایزه حاصل از افزایش سرمایه	۰
۱۱	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۶,۳۹۲,۷۴۳
۱۲	مانده سهام نزد بازارگردان	۰

با توجه به مصوبه سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص عدم الزام شرکت به بازارگردانی سهام و اتمام مدت قرارداد بازارگردانی تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۰ از این تاریخ به بعد قرارداد بازارگردانی منعقد نشده است.

## ۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

### ۲-۱- اهداف کلان و برنامه‌های بلند مدت و کوتاه مدت

- افزایش سودآوری از طریق افزایش تولید و فروش با توجه به پروژه‌های طرح توسعه
- رقابت پذیری با توجه به حفظ و ارتقاء کیفیت محصولات تولیدی
- چابک سازی سازمان و کاهش هزینه‌ها از طریق جذب نیروهای متخصص و تحصیل کرده و جوان
- افزایش کیفیت عیار محصول از عیار ۹۹/۹۵ به عیار ۹۹/۹۷ و ۹۹/۹۸
- مدیریت بهای تمام شده و توسعه سیستم‌های اطلاعاتی
- تحقیقات عملی برای استفاده از خاک‌های معدنی کم عیار
- حفظ قیمت تمام شده محصول علی‌رغم کاهش عیار ماده معدنی مصرفی
- بازدید دانشگاه‌ها و موسسات آموزش عالی از شرکت جهت جذب کارآموز فنی و مهندسی
- ایجاد و رسیدگی به فضاهای سبز
- بهره‌گیری از خاک سولفور
- تشکیل کمیته محیط‌زیست و استقرار واحد بهبود محیط‌زیست
- عقد قرارداد با آزمایشگاه بیرونی و اندازه‌گیری آلاینده‌ها به صورت مستمر
- ساخت سوله در فضاهای ایجاد کننده گرد و غبار و نصب غبارگیر بر روی سوله‌ها
- واردات خاک و تهاتر با شمش تولیدی با توجه به شرایط موجود

## شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

#### ۲-۲- برنامه توسعه محصولات

شرکت در نظر دارد در سال مالی آتی بخشی از محصول خود را به صورت اکسید روی و کنسانتره تولید و به فروش برساند.

#### ۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده

محل مورد استفاده در صورتهای مالی	استاندارد یا رویه های مورد استفاده:
تسعیر ارز و تسعیر درآمدهای صادراتی	استاندارد شماره ۱۶ حسابداری
ارزشگذاری موجودی کالا	استاندارد شماره ۸ حسابداری
ارزشگذاری دارایی های ثابت و استهلاک آنها	استاندارد شماره ۱۱ حسابداری
نحوه تهیه مخارج تامین مالی	استاندارد شماره ۱۳ حسابداری
تهیه فرمت کلی صورتهای مالی	استاندارد های شماره ۱-۲-۳۴
شناخت و اندازه گیری دارایی های نامشهود	استاندارد شماره ۱۷ حسابداری
محاسبات سود هر سهم	استاندارد شماره ۳۰ حسابداری
شناخت و اندازه گیری سرمایه گذاری ها	استاندارد شماره ۱۵ حسابداری
درآمد های عملیاتی	استاندارد شماره ۳ حسابداری
سرمایه گذاری در واحد های تجاری وابسته	استاندارد شماره ۲۰ حسابداری

#### ۲-۴- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن

##### گزارش پایداری شرکتی

##### • بعد مسئولیت پذیری اجتماعی

○ در راستای مسئولیت های اجتماعی و بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۰ مبلغ ۱۰۰۰۰ میلیون ریال برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ در اختیار هیات مدیره قرار گرفت. در دوره مورد گزارش نیز مبلغ ۷۲ میلیون ریال از آن جهت امور خیریه محقق شد.

○ جهت ایمنی و سلامت پرسنل مواردی به شرح زیر صورت گرفته است:

- انجام معاینات طب کار کلیه پرسنل
- انجام اندازه گیری عوامل زیان آور محیط کار
- بازرسی و نظارت روزانه در سطح شرکت
- برگزاری جلسات کمیته حفاظت فنی
- اخذ گواهی سلامت کلیه ماشین آلات و جرثقیل
- برگزاری کلاسهای آموزشی
- نظارت بر کیفیت کار پیمانکار آشپزخانه

## شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

- تعویض سقف واحد الکترولیز
- تعویض سقف واحد اکسید شویی
- نصب مه پاش سالن هاپر
- و سایر موارد مرتبط با ایمنی پرسنل...
- جهت افزایش سطح رفاهی، و آموزشی کارکنان مواردی به شرح زیر صورت گرفته است:
  - کمک های غیر نقدی به پرسنل، مبلغ ۲۸۰۰۸۰ میلیون ریال
  - خرید لباس کار مرتبط با واحد های تولیدی به مبلغ ۱۷۰۱۳۸ میلیون ریال
  - پرداخت مبلغ ۱۷۰۷۶۲ میلیون ریال مساعده به پرسنل
  - پرداخت مبلغ ۲۲۲ میلیون ریال هزینه ورزشی (اجاره سالن ورزشی و باشگاه پرسنل)
  - پرداخت حقوق و مزایای پرسنل حداکثر ۱۰ ماه هر ماه
  - پرداخت مبلغ ۱۰۲۴۳ میلیون ریال بابت برگزاری کلاسهای آموزشی.

#### ● بعد زیست محیطی

- ساخت کوره هالوژن زدایی جهت مصرف کمتر آب مصرفی
- جلوگیری از نشت پساب کیک ها و بازیافت آب در پروسه تولید
- مدیریت و بازیافت زباله ها با تفکیک ضایعات از مبدا و طبقه بندی آنها
- درختکاری به میزان دو کیلومتر در اطراف شرکت های باما و ذوب روی اصفهان
- کنترل آلودگی هوا و انتشار گازها با نصب فیلترهای مناسب .
- شرکت در راستای جلوگیری از آلاینده های اقدام به احداث سایت شهرضا و ایجاد کوره القایی نموده است.

#### ● بعد اقتصادی

- تولید ۱،۹۸۸ تن شمش روی ، ۱۵۹ تن سرباره روی و ۸۰۸ تن کربنات سرب، ۷،۶۴۳ تن اکسید روی و ۷۳۵ تن کیک روی
- سهمی شدن در ۶،۹۶ درصد کل تولیدات شمش روی کشور در دوره مالی مذکور
- کسب رتبه ۲۶ ام در شناوری سهام (۴۵.۷۹٪) در بین ۱۹۶ شرکت فرابورسی (مطابق گزارش سال ۱۴۰۲)
- و سایر موارد مرتبط...
-

# شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

### گزارش پایداری شرکتی

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 قوانین و قرارداد
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 و 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	سندسازی 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	✓	۲۸ و ۳ بند ۶	تبصره ۲
۱۰	تصمیم‌گیری در موضوعات با آثار مالی با اهمیت بر شرکت پس از استماع گزارش بالاترین مقام مالی و انکسار در صورتجلسه هیات مدیره	✓	۳ بند ۶	تبصره ۳
۱۱	فقدان محکومیت قطعی کیفری یا انضباطی موثر موضوع قوانین و مقررات بازار سرمایه هیات مدیره و ارائه اقرارنامه به کمیته انتصابات	✓	۴	
۱۲	تخصیصات و تجربه لازم برای ایفای مسئولیت‌ها در شرکت و در راستای رعایت ضوابط و الزامات قانونی از سوی هیات مدیره	✓	۴	
۱۳	کثرت اعضای هیات مدیره غیرموظف و همچنین رئیس هیات مدیره فاقد سمت اجرایی در شرکت	✓	۴ تبصره ۱ و ۲	
۱۴	عدم عضویت هیات مدیره در بیش از سه شرکت بورسی، نداشتن سمت در شرکت از سوی رئیس هیات مدیره و نداشتن سمت اعضا موظف در دیگر شرکت بورسی و ارائه اقرارنامه به کمیته انتصابات	✓	۴ تبصره ۲	مورد ندارد
۱۵	قبولی عضویت اعضای هیات مدیره و پذیرش تعهدات و مسئولیت‌های آن و ارائه اقرارنامه به کمیته انتصابات	✓	۴ تبصره ۳	
۱۶	عضویت مالی غیر موظف یک نفر در هیات مدیره و همچنین ممنوعیت شرکت مدیر ذینفع در رای گیری	✓	۴ تبصره ۴ و ۵	
۱۷	مسئولیت هیات مدیره در تدوین و پیاده سازی اخلاق سازمانی (التزام به صداقت، درستکاری و پایبندی به ارزشهای اخلاقی سازمانی)	✓	۵	منشور اخلاقی سازمانی تدوین و پیاده سازی شده
۱۸	تخاذ رویه مناسب در چهارچوب قانون جهت حفظ حقوق و برخورد یکسان سهامداران (پرداخت سود سهام، پاسخگویی، اعمال حق رای و ...)	✓	۶	
۱۹	تایید و اجرا معاملات با اشخاص وابسته با رعایت منافع شرکت و سهامداران با کنترل تضاد منافع و متعارف و منصفانه بودن معاملات	✓	۷	
۲۰	نظارت و افشا تضاد منافع، افشا منافع با اهمیت مدیران در یک معامله، رعایت دستورالعمل الزامات افشای اطلاعات و تصویب معاملات اشخاص وابسته ناشران، استفاده از گزارش کارشناس رسمی جهت معاملات با اشخاص وابسته در رابطه با دارایی‌های ثابت مشهود، دارایی‌های نامشهود و سرمایه‌گذاری‌ها و اظهار نظر کمیته	✓	۷ تبصره ۳	
۲۱	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	
۲۲	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 به روز می باشد
۲۳	ساز و کار شناسایی عدم رعایت قوانین و نارسایی‌ها و رسیدگی به گزارشات	✓	۱۱	
۲۴	تعیین 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	
۲۵	تدوین اختیارات مدیرعامل و عدم تفویض اختیارات هیات مدیره بشرح ماده ۱۳ دستورالعمل حاکمیت شرکتی	✓	۱۳	
۲۶	تشکیل کمیته‌های حسابرسی، ریسک و انتصابات بطور اثر بخش تحت نظر هیات مدیره و رعایت الزامات مربوطه	✓	۱۴	
۲۷	عدم عضویت در بیش از سه کمیته شرکت‌های بورسی و ارائه اقرارنامه به کمیته انتصابات	✓	۱۴ تبصره ۶	
۲۸	ارزیابی اثربخشی هیات مدیره و مدیرعامل (از جمله شرکت‌های فرعی و وابسته) کمیته‌های تخصصی و ارائه در گزارش هیات مدیره	✓	۱۵	
۲۹	اطلاع از مسئولیت و الزامات قانونی و بروزرسانی مهارت‌ها و آگاهی‌ها در زمینه کسب و کار و حاکمیت شرکتی و ارائه اقرارنامه	✓	۱۶	
۳۰	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 رئیس هیات مدیره و یا اکثریت اعضا، اطمینان از درج مسائل راهبردی در دستور جلسه و گزارش دقیق و حضور مدیر عامل، اعضای هیات مدیره و رئیس کمیته حسابرسی در مجامع عمومی	✓	۱۸ تا ۲۶	منشور هیات مدیره تدوین شده است
۳۱	عدم تملک سهام شرکت اصلی توسط شرکت فرعی	✓	۲۲	
۳۲	نشر گزارشات مالی سالانه، حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی، تفسیری مدیریت، فعالیت هیات مدیره، کنترل‌های داخلی و زمانبندی پرداخت سود از طریق پایگاه اینترنتی شرکت	✓	۲۸	
۳۳	الزام حضور حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی و دعوت کتبی جهت حضور در مجامع عمومی	✓	۲۹	
۳۴	عدم پرداخت سود سهامداران دارای سهام کنترلی پیش از سایر سهامداران	✓	۳۰	
۳۵	درج تصمیمات در خصوص بندهای گزارش حسابرسی و بازرسی قانونی در صورتجلسه مجمع و یا در خلاصه مذاکرات مجمع	✓	۳۱	
۳۶	رعایت مقررات تغییر و انتخاب حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی	✓	۳۳	
۳۷	درج اطلاعات مدیران شرکت در گزارش تفسیری، گزارش هیات مدیره و پایگاه اینترنتی شرکت	✓	۳۶	
۳۸	درج اقدامات شرکت در راستای تحقق راهبری شرکتی در گزارش فعالیت هیات مدیره و گزارش تفسیری	✓	۳۷	
۳۹	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	✓	۳۸	
۴۰		✓	۳۹ و ۴۰	



## شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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

میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت در هیات مدیره شرکتها	تحصیلات / مدارک حرفه ای	سمت	نام و نام خانوادگی
۳۰۰	<ul style="list-style-type: none"> <li>• عضو هیات مدیره شرکت ذوب روی اصفهان</li> <li>• عضو هیات مدیره شرکت شاهین روی سپاهان</li> <li>• عضو هیات مدیره شرکت سوژمیران</li> </ul>	فوق لیسانس حسابداری	رئیس هیات مدیره	محمد رضا یحیی آبادی
.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• نایب رئیس هیات مدیره شرکت پویا زرکان آق دره (سهامی عام)</li> <li>• عضو هیات مدیره شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)</li> <li>• نایب رئیس هیات مدیره شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)</li> </ul>	فوق لیسانس حسابداری	نایب رئیس هیات مدیره	مصطفی خرم نژاد
.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• عضو هیات مدیره شرکت باما (سهامی عام)</li> <li>• عضو هیات مدیره شرکت کانی کربن طبس (سهامی عام)</li> <li>• عضو هیات مدیره شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)</li> </ul>	دکتری زمین شناسی - آب شناسی	عضو هیات مدیره	همت سلامی
۹۰.۰۰۰	<ul style="list-style-type: none"> <li>• عضو هیات مدیره شرکت ذوب روی اصفهان</li> </ul>	لیسانس مدیریت بازرگانی	عضو هیات مدیره	ژوبین پیرانی
.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• عضو هیات مدیره شرکت ذوب روی اصفهان</li> </ul>	فوق لیسانس مکانیک	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	مسلم چراغی

## شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

## • مدیران اجرایی

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	سال سابقه اجرایی	میزان مالکیت در سهام شرکت
مسلم چراغی	مدیر عامل	فوق لیسانس مکانیک	۱۶	۰
نوید سلیمانی	مدیر تولید	فوق لیسانس شیمی	۱۱	۶.۰۰۰
احمد احمدی	مدیر مالی	فوق لیسانس حسابداری	۱۸	۱۰.۰۰۰
حمیدرضا الیاسی	مدیر بازرگانی	لیسانس ای تی	۱۸	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	۳۴	۳۰۰
آرمین آهنجیده	عضو کمیته	کارشناسی ارشد حسابداری	۵	۰
امیر علی عضدی	عضو کمیته	کارشناسی ارشد حسابداری	۱۵	۰

## • کمیته انتصابات

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات / مدارک حرفه ای	سال سابقه اجرایی	میزان مالکیت در سهام شرکت
همت سلامی	رئیس کمیته	دکتری مهندسی معدن	۲۰	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
مصطفی خرم نژاد	رئیس کمیته	ارشد حسابداری	۱۹	۰
هانیه شفاعتی	عضو کمیته	دکتری حسابداری	۱۷	۰
رامین علیپور	عضو کمیته	دکتری حسابداری	۹	۰

## شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

## ۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

## ۳-۱- منابع

طی دوره مورد گزارش مهم ترین منابع به شرح زیر تامین گردیده است:

میلیون ریال

۱.۵۵۴.۲۵۸	منابع از محل فروش ارز
۱.۲۸۲.۳۰۰	دریافت تسهیلات بانکی-سود سپرده
۱.۴۶۲.۹۹۲	فروش شمش روی، کربنات سرب و سایر اقلام
۴.۲۹۹.۵۵۰	جمع منابع

## ۳-۲- مصارف

۱.۳۰۴.۰۸۰	خرید مواد اولیه و مواد شیمیایی
۵۸۶.۸۱۶	خرید قطعات انبار (تدارکات)
۲۶۴.۵۱۸	پرداخت به پیمانکاران
۴۷۱.۲۴۳	پرداخت حقوق و بیمه و مالیات وعیدی و پاداش
۶۱۲.۳۳۶	قبض برق و سایر
۸۰۱.۱۴۰	پرداخت اصل و سود تسهیلات بانکی
۲۲۶	سود سهام
۴.۰۴۰.۳۵۹	جمع مصارف

## شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

#### ۳-۳- ریسک های شرکت ، موارد عدم اطمینان

- ریسک نرخ ارز
- ریسک اعتباری
- ریسک سیاسی
- ریسک نرخ بهره
- ریسک انرژی
- ریسک تامین مواد اولیه و نرخ نهاد های تولید
- ریسک نقدینگی
- ریسک نرخ تورم
- ریسک نوسانات نرخ LME
- و سایر ریسک های مرتبط...

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

شرکت با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش معاملاتی به شرح زیر را داشته است: (مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۰۶/۳۱								نام شخص وابسته	شرح
تضمین دریافتی	تامین نقدینگی	فروش کالا و خدمات	خرید کالا و خدمات	نحوه تعیین قیمت	مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت	موضوع معامله	نوع وابستگی		
۱.۹۲۴.۰۰۰	-	-	۵۳۵,۹۴۶	امیدنامه/هیات مدیره	۷	خرید خاک و سایر اقلام	عضو هیات مدیره	باما	واحد تجاری اصلی و نهایی
-	-	۱۱۶,۰۰۰	-	کارشناسی رسمی	۷	اجاره دیزل ژنراتور	عضو مشترک هیات مدیره	سرزمین جلگه های آسمانی	شرکت های وابسته
-	۱۹,۶۵۷	-	۴,۲۲۱	هیات مدیره	۷	خرید خدمات	شرکت تابعه	کیمیا فراوران زرین	
-	-	-	۲,۹۰۷	هیات مدیره	۷	خرید خاک	عضو مشترک هیات مدیره	شاهین روی	
-	-	-	۶۸۴,۰۰۰	هیات مدیره/بورس انرژی	۷	خرید ذغال	عضو مشترک هیات مدیره	کانی کربن طیس	

در رابطه با معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش مطابق اظهار نظر کمیته محترم حسابرسی و حسابرس داخلی به مواردی که حاکی از ابهام و یا مغایر با منافع شرکت باشد برخورد نگردیده است و در رای گیری، مفاد ماده ۱۲۹ قانون تجارت رعایت شده است. شایان ذکر است خرید انجام شده ذغال سنگ در سال ۱۴۰۳ از طریق بورس انرژی انجام شده است.

## شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

#### ۳-۵- دعاوی حقوقی

طبق ابلاغیه مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۱۶ شعبه ۸۰ دادگاه عمومی حقوقی مجتمع قضایی شهید صدر تهران به طرفیت صرافی بهنام صفروند و شرکاء مطالبه معادل ۳.۶۷۲.۵۰۰ درهم به انضمام کلیه خسارات و هزینه دادرسی و حق الوکاله و کیل بر علیه شرکت اقامه دعوی گردیده که لایحه دفاعی ارائه و در مرحله کارشناسی است.

طبق گزارشی که از سوی اداره محیط زیست، با عنوان آلودگی هوا سنگ شکن و فیلترهای کوره حرارتی صورت پذیرفته و در شعبه دوم دادیاری دادسرای شهرستان فلاورجان پرونده کلاسه ۰۲۰۱۵۹۷ در حال رسیدگی است، دفاعیات مربوط (اقدامات مقتضی صورت پذیرفته اعم از تجهیز به مه پاش، بگ فیلتر، مدارک مربوط به خاموش بودن کوره ها، درخواست کارشناسی و...) صورت پذیرفته است لیکن تاکنون قراری در این خصوص صادر نگردیده است.

#### ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

##### ۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۱,۳۱۱,۸۹۰	۹۵۰,۰۲۰	۳۸٪
درآمدهای عملیاتی (صادراتی)	۰	۲,۵۴۳,۷۴۹	۱۰۰٪-
درآمد ارائه خدمات	۰	۱,۰۲۱	٪۱۰۰-
جمع درآمدهای عملیاتی	۱,۳۱۱,۸۹۰	۳,۴۹۴,۷۹۰	
بهای تمام شده	(۱,۰۹۱,۹۶۱)	(۴,۰۷۶,۲۰۰)	٪۷۳-
<b>سود (زیان) ناخالص</b>	<b>۲۱۹,۹۲۹</b>	<b>(۵۸۱,۴۱۰)</b>	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۴۸,۷۱۶)	(۲۵۳,۳۳۶)	٪۲-
هزینه کاهش ارزش موجودی ها	۰	(۸۵,۵۶۰)	
سایر درآمدها	۷۶,۲۲۱	۵۴۱,۳۵۵	٪۹۰-
سایر هزینه ها	(۲۰,۹۰۵)	۰	
<b>سود (زیان) عملیاتی</b>	<b>۲۶,۵۲۹</b>	<b>(۳۷۸,۹۵۱)</b>	
هزینه های مالی	(۱۴۸,۸۱۷)	(۱۲۱,۲۳۸)	۱۶٪
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۴۶,۳۶۹	۵۱۷,۶۰۴	٪۷۲-
<b>سود عملیات قبل از مالیات</b>	<b>۲۴,۰۸۲</b>	<b>۱۷,۴۱۵</b>	
هزینه مالیات بر درآمد	۰	۰	
<b>سود (زیان) خالص</b>	<b>۲۴,۰۸۲</b>	<b>۱۷,۴۱۵</b>	

## شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

#### توضیحات تکمیلی

افزایش سود عملیاتی و سود خالص دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ در مقایسه با دوره مالی مشابه سال قبل عمدتاً ناشی از افزایش قیمت جهانی شمش روی، تصمیم مدیریت در خصوص عدم انجام صادرات با توجه الزام شرکت به فروش ارز حاصل از صادرات به نرخ نیما که بسیار پایین تر از نرخ بازار می باشد و تامین مواد اولیه و همچنین عدم خرید و استفاده از خاک پرعیار با توجه به قیمت بالای آن در بازار و بورس کالا و استفاده از موجودی اکسید و کیک روی که در چند ماه گذشته در شرکت تولید شده بود، می باشد.

#### نسبت‌های مالی

نسبت‌های مالی	شش ماه منتهی به شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
نسبت جاری	۱.۱۵	۱.۲۱	۱.۶۳
نسبت آنی	۰.۲۵	۰.۶۱	۰.۹۴
نسبت بدهی	۰.۵۹	۰.۵۴	۰.۴۵
نسبت بدهی به حقوق صاحبان سهام	۱.۴۲	۱.۱۵	۰.۸۲
نسبت گردش مجموع دارایی‌ها	۰.۱۴	۰.۶۲	۱.۱
نسبت گردش موجودی مواد و کالا	۰.۲۷	۲.۴۳	۳.۰۶
نرخ بازده دارایی‌ها	۰.۰۰۳	(۰.۰۷)	۰.۲۳
نرخ بازده حقوق صاحبان سهام	۰.۰۱	(۰.۱۴)	۰.۴۲
نسبت بازده فروش	۰.۰۳	(۰.۱۱)	۲۱
نسبت قیمت به ارزش دفتری هر سهم در پایان سال	۲.۸۰	۳.۵۲	۳.۱۵
درآمد هر سهم	۷	(۱۷۵)	۴۸۰

## شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

ترکیب سهامداران منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ به شرح زیر می باشد

درصد	تعداد سهام	شرح
۵۴.۲	۱.۹۵۱.۳۶۳.۱۴۰	شرکت باما (سهامی عام)
۰.۰۰۱	۵۳.۰۰۰	شرکت مبین متین آسیا
۰.۰۰۰	۱۲.۰۰۰	شرکت تولیدی و صنعتی شاهین روی سپاهان (سهامی خاص)
۰.۰۰۱	۲۳.۵۴۸	گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)
۰.۰۰۳	۹۰.۰۰۰	آقای ژوبین پیرانی
۴۵.۷۹۱	۱.۶۴۸.۴۵۸.۳۱۲	سایر سهامداران (زیر ۵ درصد)
۱۰۰	۳.۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰	<b>جمع کل</b>

## ۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع

در ابتدای دوره مورد گزارش مانده سود سهام پرداختی این شرکت مبلغ ۳۷.۶۵۹ میلیون ریال بوده که با پرداخت سود سهام سنواتی در خرداد ماه سال جاری به مبلغ ۲۶۱ میلیون ریال از طریق سامانه سجام به عدد ۳۷.۳۹۸ میلیون ریال کاهش داشته است. مابقی سود سهام سهامداران پس از رفع محدودیتها از طریق شرکت سپرده گذاری مرکزی پرداخت می گردد.

## ۴-۳- تغییرات سرمایه

میلیون ریال

تاریخ	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش سرمایه	آخرین سرمایه	محل افزایش
۱۳۷۷/۰۴/۱۷	-	-	۵.۰۰۰	از محل نقدی
۱۳۷۷/۰۸/۲۶	۵.۰۰۰	۳.۰۰۰	۸.۰۰۰	از محل مطالبات و نقدی
۱۳۸۸/۰۹/۱۲	۸.۰۰۰	۹.۰۰۰	۱۷.۰۰۰	از محل مطالبات و نقدی
۱۳۹۱/۰۹/۱۱	۱۷.۰۰۰	۶۳.۰۰۰	۸۰.۰۰۰	از محل مطالبات و نقدی
۱۳۹۵/۰۹/۰۴	۸۰.۰۰۰	۱۲۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰	از محل مطالبات و نقدی
۱۳۹۷/۱۰/۰۵	۲۰۰.۰۰۰	۴۰۰.۰۰۰	۶۰۰.۰۰۰	از محل سود انباشته
۱۴۰۰/۰۲/۳۰	۶۰۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰	۹۰۰.۰۰۰	از محل سود انباشته
۱۴۰۱/۱۲/۱۱	۹۰۰.۰۰۰	۹۰۰.۰۰۰	۱.۸۰۰.۰۰۰	از محل سود انباشته
۱۴۰۲/۱۱/۲۶	۱.۸۰۰.۰۰۰	۱.۸۰۰.۰۰۰	۳.۶۰۰.۰۰۰	از محل سود انباشته

## شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

#### ۵-۳- آخرین افزایش سرمایه

هیات مدیره شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۴ افزایش سرمایه از ۱.۸۰۰ میلیارد ریال به ۳.۶۰۰ میلیارد ریال (معادل ۱۰۰ درصد سرمایه)، را مصوب نموده است که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۲ گزارش حسابرس و بازرس قانونی، در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۶ مجوز سازمان بورس اوراق بهادار اخذ شده است و در جلسه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۶ افزایش سرمایه به تصویب رسید و در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۶ در اداره ثبت شرکت‌های فلاورجان به ثبت رسید.

#### ۵-۳-۱- هدف از انجام آخرین افزایش سرمایه

افزایش سرمایه شرکت از محل سود انباشته جهت اصلاح ساختار مالی، جلوگیری از خروج نقدینگی از شرکت و همچنین بهره‌مندی از معافیت مالیاتی، در نظر گرفته شده است. در صورت انجام افزایش سرمایه، شرکت نیازی به اخذ تسهیلات بانکی نداشته و در این صورت نیز هزینه مالی کمتری نسبت به حالت عدم انجام افزایش سرمایه خواهد داشت.

بهره‌مندی از مزایای معافیت مالیاتی افزایش سرمایه از محل سود انباشته نیز مدنظر شرکت بوده است. به موجب بخش درآمدی بودجه مصوب سال ۱۴۰۲، بند ۵ تبصره ۲، به منظور تشویق سرمایه‌گذاری در شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس و ترغیب آن‌ها به عدم تقسیم بخش بیشتری از سود اکتسابی و استفاده از منابع حاصل برای افزایش سرمایه و در نتیجه توسعه بخش‌های تولیدی و ایجاد فرصت‌های جدید شغلی در سال ۱۴۰۲ مالیات بر درآمد آن بخش از سود تقسیم نشده شرکت‌های مذکور که به حساب سرمایه انتقال می‌یابد (موضوع ماده ۱۰۵ قانون مالیات‌های مستقیم) مشمول نرخ صفر مالیاتی است.

#### ۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری‌ها، ترکیب دارایی‌ها و وضعیت شرکت

شرح سرمایه گذاری	تعداد سهام	درصد	درآمد حاصل از سرمایه گذاری (میلیون ریال ۱۴۰۳/۰۶/۳۱)	بهای تمام شده (میلیون ریال ۱۴۰۳/۰۶/۳۱)	ارزش دفتری (میلیون ریال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹)
کیمیا فراوران زرین (سهامی خاص)- اشخاص وابسته	۲۷۲,۳۲۰,۰۰۰	۳۲	۰	۵۴۴,۰۰۰	۵۴۴,۰۰۰
کانی کربن طبس (سهامی عام)	۷۱,۴۲۹	-	۱۲۹	۸۵۹	۸۵۹
راهبران سرب و روی انگوران (سهامی خاص)	۷۲,۵۵۰	-	۰	۷۳	۷۳
تجاری بازرگانی مواد معدنی میناب (سهامی خاص)	۵۰,۰۰۰	۱	۰	۵۰	۵۰
بهپوران صفه (سهامی خاص)	۴۸۰	-	۰	۳	۳



## شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۰	-	۰	-	۴۵	سوژمیران (سهامی عام) - بورسی
۰	-	۰	-	۶	توسعه معادن روی ایران (سهامی عام) - بورسی
۰	-	۰	-	۶	تامین سرمایه ملت (سهامی عام) - بورسی
۰	-	۰	-	۲۱	صنعتی دوده فام (سهامی عام) - بورسی
۰	۰	۰	-	۲	کیهان معادن آپادانا (سهامی خاص)
۰	۳۱۴	۰	-	۳۰۰,۰۰۰	تدبیر معدن امید
۵۴۵,۲۹۹	۵۴۵,۲۹۹	۱۲۹			جمع کل

## توضیحات تکمیلی

سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت عنوان شده بر اساس استاندارد شماره ۱۵ حسابداری به بهای تمام شده ارزش‌گذاری شده و سود حاصل از آنها در سرفصل سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها لحاظ می‌گردد.

## ۴-۴- تحلیل حساسیت

نوسان حجم فروش - قیمت فروش					
۱.۸۰۰.۰۰۰	۱.۷۰۰.۰۰۰	۱.۶۰۰.۰۰۰	۱.۵۰۰.۰۰۰	۱.۴۰۰.۰۰۰	نرخ فروش شمش روی - ریال
ریال به ازای هر سهم					حجم فروش - کیلوگرم
۴۱۶	۳۳۸	۲۶۰	۱۸۲	۱۰۴	۴.۰۰۰.۰۰۰
۵۲۷	۴۲۶	۳۲۶	۲۲۶	۱۲۶	۵.۰۰۰.۰۰۰
۶۳۷	۵۱۴	۳۹۲	۲۷۰	۱۴۷	۶.۰۰۰.۰۰۰
۷۴۷	۶۰۳	۴۵۸	۳۱۳	۱۶۹	۷.۰۰۰.۰۰۰
۸۵۸	۶۹۱	۵۲۴	۳۵۷	۱۹۰	۸.۰۰۰.۰۰۰
تحلیل حساسیت سود سال ۱۴۰۳ شرکت با توجه به تغییرات حجم فروش و قیمت فروش به ازای هر سهم (ریال)					

## شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

## ۴-۵ پیش‌بینی صورت سود و زیان منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹

پیش‌بینی سود هر سهم ۱۴۰۳		شرح
پیش‌بینی - سال ۱۴۰۳	واقعی - سال ۱۴۰۲	
۸,۹۵۱,۳۶۷	۵,۵۵۴,۲۱۳	فروش خالص
(۷,۵۲۲,۲۰۱)	(۶,۴۷۰,۹۷۲)	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱,۴۲۹,۱۶۵	(۹۱۶,۷۵۹)	سود(زیان) ناخالص
(۵۰۴,۲۲۳)	(۵۰۹,۹۳۲)	هزینه های فروش و اداری و عمومی
۵۵,۳۱۶	۴۸۵,۹۰۳	سایر درآمدها
۹۸۰,۲۵۸	(۹۴۰,۷۸۸)	سود(زیان) عملیاتی
(۲۹۷,۶۳۴)	(۲۳۵,۱۹۷)	هزینه مالی
۳۲۸,۰۷۲	۵۴۷,۸۲۶	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۰۱۰,۶۹۶	(۶۲۸,۱۵۹)	سود(زیان) قبل از کسر مالیات
(۱۹۷,۳۲۳)	۰	مالیات بر درآمد
۸۱۳,۳۷۳	(۶۲۸,۱۵۹)	سود (زیان) پس از کسر مالیات
۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد سهام
۲۲۶	(۱۷۵)	سود(زیان) هر سهم

## توضیحات

پیش‌بینی فروش شمش برای نیمه دوم سال ۱۴۰۳ بر اساس هر تن ۱.۵۰۰ میلیون ریال صورت گرفته است.

## شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

## ۵- مهم ترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام

شده

## ۵-۱- شاخص های ارزیابی عملکرد

شاخص ارزیابی	شاخص اندازه گیری (بودجه سالانه) ۱۴۰۳ تن	عملکرد واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (تن، میلیون ریال)	درصد پوشش
مقدار تولید شمش روی	۶.۴۹۵	۱.۹۸۸	۳۰٪
مقدار تولید سرباره	۶۱۳	۱۵۹	۲۶٪
مقدار تولید کربنات سرب	۱.۶۱۷	۸۰۸	۵۰٪
مقدار تولید اکسید روی	۱۷.۱۹۰	۷.۶۴۳	۴۴٪
مقدار فروش شمش روی	۵.۰۰۰	۷۲۶	۱۵٪
مقدار فروش سرباره	۳۹۱	۰	۰٪
مقدار فروش کربنات سرب	۱.۴۶۴	۵۸۹	۴۰٪
مقدار فروش اکسید روی	۱.۵۲۴	۲۴	۲٪
بهای تمام شده کالاهای فروش رفته (میلیون ریال)	۷.۵۲۲.۲۰۱	۱.۰۹۱.۹۶۱	۱۵٪
سود (زیان) هر سهم-ریال	۲۲۶	۷	۳٪

## ۶- جمع بندی

با توجه به مصوبه هیات مدیره و افزایش قیمت جهانی شمش روی تولید این محصول از تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۹ مجدداً آغاز گردیده است و پیش بینی می شود در ۶ ماهه آتی، تولید و فروش پیش بینی شده برای کل سال محقق گردد.

## شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

اطلاعات تماس با شرکت

اطلاعات تماس با شرکت	
آدرس شرکت	استان اصفهان ، شهرستان فلاورجان ، بخش پیربکران ، شهر بهاران ، جنب شرکت معدنی باما
کد پستی	۸۴۵۹۱۷۹۱۱۹
تلفن امور سهام :	۰۲۱-۹۱۳۴۲۱۲۰
سایت اینترنتی	www.zoberoy.com
پست الکترونیکی	izsc@zoberoy.com
روزنامه منتخب جهت درج آگهی	روزنامه رسالت