



شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بازار اول فرابورس ایران

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

| | |
|----|--|
| 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 بوری) منتهی ۱۴۰۳/۰۹/۳۰..... |
| ۱۱ | ۱-۵- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت..... |
| ۱۲ | ۱-۶- وضعیت رقابت در بین تولیدکنندگان شمش روی بوری..... |
| ۱۳ | ۱-۷- اطلاعات بازارگردان شرکت..... |
| ۱۳ | 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..... |
| ۱۵ | ۲-۴- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن..... |
| ۲۰ | ۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط..... |
| ۲۰ | ۳-۱- منابع..... |
| ۲۰ | ۳-۲- مصارف..... |
| ۲۱ | ۳-۳- ریسک‌های شرکت، موارد عدم اطمینان..... |
| ۲۱ | ۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته..... |
| ۲۱ | ۳-۵- دعاوی حقوقی..... |

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

- ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها..... ۲۲
- ۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی..... ۲۲
- ۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع..... ۲۴
- ۴-۳- تغییرات سرمایه..... ۲۵
- ۵-۳- آخرین افزایش سرمایه..... ۲۵
- ۵-۳-۱- هدف از انجام آخرین افزایش سرمایه..... ۲۵
- ۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب دارایی ها و وضعیت شرکت..... ۲۶
- ۴-۴- تحلیل حساسیت..... ۲۷
- ۵- مهم ترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری..... ۲۹
- ۱-۵- شاخص های ارزیابی عملکرد..... ۲۹
- ۶- جمع بندی..... ۳۰

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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 ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ 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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱-۳- ماهیت شرکت و صنعت

| ردیف | نوع محصول (اصلی یا فرعی) | واحد اندازه گیری | تولید ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |
|------|--------------------------|------------------|------------------|
| ۱ | شمش روی | تن | ۳.۸۱۵ |
| ۲ | سرباره روی | تن | ۲۹۷ |
| ۳ | کربنات سرب | تن | ۱.۱۴۷ |
| ۴ | اکسید روی | تن | ۱۳.۲۷۵ |

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 ۳.۸۱۵ تن شمش روی، ۲۹۷ تن سرباره روی و ۱.۱۴۷ تن کربنات سرب و ۱۳.۲۷۵ 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 | ۱۲۱.۵۰۳ | شرکت باما - شرکت تهیه و تولید |
| ۲ | زغال سنگ | کیلوگرم | ۲۶.۶۲۶ | شرکت کانی کربن طبس |
| ۳ | اسید سولفوریک | کیلوگرم | ۱۰.۳۱۳ | شرکت ملی مس صنایع فن آوران توسعه صنعتی پویا کارافرینان ساین |
| ۴ | آهک هیدراته | کیلوگرم | ۳.۲۶۳ | شرکت تلاشگران فدک فولاد سپاهان-شرکت فعالان نواندیش فولادسپاهان- شرکت مبتکران-شرکت اسپرلوس فولاد پارتاک |
| ۵ | سولفات آهن | کیلوگرم | ۵۲ | شرکت تولیدی عماد کار-شیمی تبادل هادیان خمسه |
| ۶ | پرمنگنات پتاسیم | کیلوگرم | ۱۶۴ | شرکت معتمد شیمی - شرکت انا کیمیا منگنز |
| ۷ | پودر روی | کیلوگرم | ۱۰۵ | توسعه صنایع جانبی رنگین فجر |
| ۸ | سولفات مس | کیلوگرم | ۴ | شرکت جاوید صنعت کیمیا زاگرس |
| ۹ | سولفات منگنز | کیلوگرم | ۵۰ | شرکت جاوید صنعت کیمیا زاگرس |
| ۱۰ | اب اکسیژنه | کیلوگرم | ۴۹۲ | شرکت شیمی تبادل هادیان خمسه- کلر پارس- شرکت ارتا شیمی ارس پاد-شرکت جاوید صنعت کیمیا زاگرس |
| ۱۱ | سایر مواد | کیلوگرم | ۶.۱۴۷ | سایر تامین کنندگان |

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

توضیحات تکمیلی

در دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ مقدار ۱۶۸.۷۱۹ تن مواد معدنی و شیمیایی با ارزش ریالی ۳.۱۶۳.۹۵۳ 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 خریده‌ها از این طریق صورت پذیرد.

• اسید سولفوریک

بر اساس صورتجلسه کمیسیون معاملات به شماره ۱۴۱۴ مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۰ اسید سولفوریک از شرکت ملی صنایع مس ایران، شرکت فن آوران توسعه صنعتی پویا و کارفراینان صنعتی سینا به نرخ میانگین هر کیلو گرم ۱۱.۴۸۷ 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 ۲۰.۵۰۷ ریال (با کرایه حمل) خریداری شده است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۴-۱- جایگاه شرکت در صنعت (شرکت‌های بورسی) منتهی ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

| ردیف | تولیدکننده شمش روی | نماد بورسی | منبع مطالعاتی | تولید (تن) | فروش داخلی و صادراتی (تن) |
|------|---------------------------------------|------------|---------------|------------|---------------------------|
| ۱ | ذوب روی اصفهان | فروی | سامانه کدال | ۳.۸۱۵ | ۳.۵۲۱ |
| ۲ | گسترش صنایع روی ایرانیان | فگستر | سامانه کدال | ۵.۴۷۶ | ۵.۵۹۹ |
| ۳ | شرکت ملی سرب و روی ایران | فسرب | سامانه کدال | ۳.۰۱۳ | ۲.۵۲۵ |
| ۴ | شرکت کالسیمین | فاسمین | سامانه کدال | ۲۶.۲۰۴ | ۳۲.۲۵۸ |
| ۵ | معادن بافق | کبافق | سامانه کدال | ۲۸۷ | ۵۵۰ |
| ۶ | فرآوری مواد معدنی ایران | فراور | سامانه کدال | ۵.۹۸۰ | ۸.۶۵۰ |
| ۷ | تولید و توسعه سرب و روی ایرانیان | فتوسا | سامانه کدال | ۲۱۰ | ۲۳۸ |
| ۸ | صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران | کیمیا | سامانه کدال | ۲۵۶ | ۴۷۰ |
| | جمع کل (تن) | | | ۴۵.۲۴۱ | ۵۳.۸۱۲ |
| | سهم ذوب روی از تولید و فروش کل (درصد) | | | ۸.۴۳ | ۶.۵۴ |

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 قراردادده اند، در بعد تولید ۸.۴۳ درصد و در بعد فروش ۶.۵۴ 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.

۵-۱- جزئیات فروش

۱-۵-۱- جزئیات فروش در داخل منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

| 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 (تن) |
|------|------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|
| ۱ | شمش روی | ۳.۵۲۱ | ۵.۶۰۷.۱۱۵ | ٪ ۶,۵۴ | ۱.۲۸۰ |
| ۲ | سرباره روی | ۷ | ۶.۲۷۹ | - | - |
| ۳ | کربنات سرب | ۸۰۷ | ۳۹۴.۰۵۲ | - | - |
| ۴ | اکسید روی | ۲۴ | ۷,۳۸۷ | - | - |
| ۵ | خدمات | - | ۷۳۹ | - | - |
| | جمع | | ۶.۰۱۵.۵۷۳ | - | ۱.۲۸۰ |

توضیحات تکمیلی

شرکت ذوب روی اصفهان در دوره مورد گزارش از محل فروش شمش روی و کربنات سرب و اکسید روی و خدمات فروشی معادل ۶.۰۱۵.۵۷۳ میلیون ریال داشته است. که خریداران آن شرکتهای توسعه صنایع جانبی رنگین فجر، شرکت گردروی پارس، شرکت یزدان تجارت زنگان، شرکت اموده، سپید اکسید شکوهیه، راسپینا تجارت پویا، پارسیان پارت پاسارگاد، فراوران ذوب سلفچگان، شرکت پاسارگاد صنعت باطری، شرکت ذوب گران رنگین فلز، فراسازان جامع مریک، صنایع مس باهنر و فراگستر آلتون، امیر صنعت نقش اذین، شرکت ثمین سیم سپاهان، شرکت ارین ذوب اهاری، شرکت فولاد مبارکه اصفهان، شرکت تامین تجهیز اروند ماندگار، شرکت توسعه سازه های فولادی ارین، شرکت افق گداز زنگان، شرکت روئین پارس زنگان، شرکت شمش سازان زنگان، شرکت کاوه کفش باران، شرکت اسپادان قالب پایدار، شرکت مجتمع فولادی روی اندود کاوه، شرکت گروه صنعتی رنگین فلز اسپادانا، شرکت صنایع روی لوشان، شرکت لوله و پروفیل اصفهان، شرکت گسترش دنیای فلز اتا، شرکت پترو اکسید سما، شرکت تولیدی سرخ فلز شاهرود، شرکت کیهان الیاژ یاسین، آقای منوچهر حسینی، آقای رشید نظرزاده مجیدی، فراگستر بیستون، شرکت شاهین روی سپاهان و شرکت فراپارس قشم 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 مشترک وجود دارد که در ۹ ماهه مورد مطالعه فروی سهمی معادل ۶,۵۴ درصد در بین فروشندگان بورسی شمش روی داشته است (کل فروش داخلی شمش روی شرکت ۳.۵۲۱ تن).

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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 ۱.۲۸۰ تن شمش روی در بورس کالا فروش داشته است.

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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

مورد ندارد.

میلیون ریال

۱-۵-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

| ردیف | شرح | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | دلایل تغییرات | درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه |
|------|-------------------------------|----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|---|---------------------------------|
| | | پرداخت طی دوره | مانده پایان دوره | پرداختی طی دوره | مانده پایان دوره | پرداختی طی دوره | مانده پایان دوره | | |
| ۱ | مالیات عملکرد | ۰ | ۱۳۴,۴۳۲ | ۰ | ۱,۲۲۸ | ۱,۲۲۸ | ۱۳,۹۷۸ | سود دوره جاری | ۸۶۲ |
| ۲ | بیمه سهم کارفرما | ۱۶۳,۸۲۴ | ۱۹,۵۴۹ | ۱۲۷,۱۰۳ | ۱۴,۱۲۷ | ۱۶۸,۵۸۵ | ۱۲,۶۸۳ | افزایش نرخ پایه حقوق | ۲۹ |
| ۳ | مالیات تکلیفی حقوق | ۳۲,۳۹۵ | ۴,۲۳۵ | ۲۷,۴۶۳ | ۱۳۲ | ۳۰,۲۳۱ | ۱,۷۴۹ | پرداخت مالیات فرودین و اردیبهشت ماه ۱۴۰۳ ادر تیرماه | ۱۸ |
| ۴ | پیش پرداخت مالیات-عوارض گمرکی | ۰ | ۲۴,۹۵۴ | ۲۴,۹۵۴ | ۰ | ۲۴,۹۵۴ | -- | تصویب عوارض گمرکی | -- |
| ۵ | عوارض گمرکی | ۵۹,۲۱۱ | ۰ | ۱۲,۲۳۹ | ۰ | ۱۸,۰۱۰ | ۳۸۴ | تصویب عوارض گمرکی | ۳۸۴ |
| ۶ | پرداختی بابت انرژی (برق) | ۳۴۸,۰۴۵ | ۱۸۰,۲۲۴ | ۲۳۷,۵۹۷ | ۰ | ۳۰۶,۹۸۸ | ۴۶ | افزایش تعرفه برق | ۴۶ |
| | جمع | ۶۰۳,۴۷۵ | ۳۵۹,۱۶۳ | ۴۳۰,۵۸۴ | ۱۴,۲۵۹ | ۵۴۹,۹۹۶ | ۲۸,۴۱۰ | | ۷۱ |

میلیون ریال

۱-۵-۲-۳- وضعیت مطالبات از دولت

| ردیف | شرح | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | دلایل تغییرات | درصد 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 | ۵۷۷,۰۲۷ | ۵۲۸,۶۰۴ | ۷۰۷,۶۸۵ | ۵۲۸,۶۰۴ | ۷۲۶,۹۶۹ | فروش داخلی در سال جاری | |
| | جمع | | | ۵۲۸,۶۰۴ | ۷۰۷,۶۸۵ | ۵۲۸,۶۰۴ | ۷۲۶,۹۶۹ | | |

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱-۵-۳- جزئیات فروش صادراتی

شرکت فروش صادراتی در بهار و تابستان و پائیز ۱۴۰۳ نداشته است .

۱-۵-۴- 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...

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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 | ۳.۸۱۵ | ۳.۵۲۲ |
| ۲ | گسترش صنایع روی ایرانیان | فگستر | سامانه کدال | ۵.۴۷۶ | ۵.۵۹۹ |
| ۳ | شرکت ملی سرب و روی ایران | فسرب | سامانه کدال | ۳.۰۱۳ | ۲.۵۲۵ |
| ۴ | شرکت کالسیمین | فاسمین | سامانه کدال | ۲۶.۲۰۴ | ۳۲.۲۵۸ |
| ۵ | معادن بافق | کبافق | سامانه کدال | ۲۸۷ | ۵۵۰ |
| ۶ | فرآوری مواد معدنی ایران | فراور | سامانه کدال | ۵.۹۸۰ | ۸.۶۵۰ |
| ۷ | تولید و توسعه سرب و روی ایرانیان | فتوسا | سامانه کدال | ۲۱۰ | ۲۳۸ |
| ۸ | صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران | کیمیا | سامانه کدال | ۲۵۶ | ۴۷۰ |
| | جمع کل(تن) | | | | |
| | سهم ذوب روی از تولید و فروش کل(درصد) | | | | |
| | | | | ۴۵.۲۴۱ | ۵۳.۸۱۲ |
| | | | | ۸.۴۳ | ۶.۵۴ |

توضیحات تکمیلی

همانطور که آمارها 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 ۸،۴۳ درصد و در بعد فروش ۶،۵۴ 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.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱-۷- اطلاعات بازارگردان شرکت

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان در دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ 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 |
| 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 بلندمدت و کوتاه مدت

- 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 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 خاک های معدنی کم عیار

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

- 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

۲-۲- برنامه توسعه محصولات

مورد ندارد.

۲-۳- رویه‌های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت‌ها و تأثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده

| محل مورد استفاده در صورتهای مالی | استاندارد یا رویه‌های مورد استفاده: |
|--|-------------------------------------|
| تسعیر ارز و تسعیر درآمدهای صادراتی | استاندارد شماره ۱۶ حسابداری |
| ارزشگذاری موجودی کالا | استاندارد شماره ۸ حسابداری |
| ارزشگذاری دارایی‌های 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 اندازه‌گیری دارایی‌های نامشهود | استاندارد شماره ۱۷ حسابداری |
| محاسبات سود هر سهم | استاندارد شماره ۳۰ حسابداری |
| شناخت و اندازه‌گیری سرمایه‌گذاری‌ها | استاندارد شماره ۱۵ حسابداری |
| درآمد‌های عملیاتی | استاندارد شماره ۳ حسابداری |
| سرمایه‌گذاری در واحد‌های تجاری وابسته | استاندارد شماره ۲۰ حسابداری |

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۲-۴- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن

گزارش پایداری شرکتی

• بعد مسئولیت پذیری اجتماعی

○ در راستای مسئولیت‌های 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 ۴۸۷ 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 اندازه‌گیری 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
 - 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 ۳۹.۸۰۳ میلیون ریال
 - خرید لباس کار مرتبط با واحد های تولیدی به مبلغ ۲۷.۲۶۳ میلیون ریال
 - پرداخت مبلغ ۲۳.۶۴۴ میلیون ریال مساعده به پرسنل
 - پرداخت مبلغ ۳۴۷ میلیون ریال هزینه ورزشی (اجاره سالن ورزشی و باشگاه پرسنل)
 - پرداخت حقوق و مزایای پرسنل حداکثر ۱۰ ماه هر ماه
 - پرداخت مبلغ ۱.۶۶۶ 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

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

- مدیریت و بازیافت زباله ها با تفکیک ضایعات از مبدا و طبقه بندی آنها
- درختکاری به میزان دو کیلومتر در اطراف شرکت‌های باما و ذوب روی اصفهان
- کنترل آلودگی هوا و انتشار گازها با نصب فیلترهای مناسب .
- شرکت در راستای جلوگیری از آلاینده‌گی اقدام به احداث سایت شهرضا و ایجاد کوره القایی نموده است.

• بعد اقتصادی

- تولید ۳.۸۱۵ تن شمش روی ، ۲۹۷ تن سرباره روی و ۱.۱۴۸ تن کربنات سرب، ۱۳.۲۷۴ تن اکسید روی و ۷۳۵ تن کیک روی
- سهمیم شدن در ۸.۴۳ درصد کل تولیدات شمش روی شرکت های بورسی 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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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 قراردادها 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، چریانه‌های نقدی، مالکیت و حاکمیت شرکتی | ✓ | ۳ بند ۵ | موضوعات مهم شامل مالی، عملکرد و چریانات 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 انکاس 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 | تحصیلات 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 | 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 | |
| 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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

• 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 رضا پویا نسب | عضو کمیته | کارشناسی ارشد حسابداری | ۱۰ | 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 |
| حامد کریمی | عضو کمیته | کارشناسی ارشد حسابداری | ۸ | 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 | کارشناسی ارشد حسابداری | ۱۹ | ۰ |
| محمد حبیبی | عضو کمیته | کارشناسی ارشد حسابداری | ۸ | ۰ |
| امین حشمت | عضو کمیته | کارشناسی ارشد حسابداری | ۱۵ | ۰ |

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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 |
| ۱.۷۳۶.۴۶۰ | دریافت تسهیلات بانکی-سود سپرده |
| ۶.۶۱۷.۲۶۱ | فروش شمش روی، کربنات سرب و سایر اقلام |
| ۹.۹۰۷.۹۷۹ | جمع منابع |

۳-۲- مصارف

| | |
|-----------|---|
| ۴.۹۴۱.۹۶۵ | خرید مواد اولیه و مواد شیمیایی |
| ۱.۰۸۶.۰۸۷ | خرید قطعات انبار (تدارکات) |
| ۴۲۱.۹۷۷ | پرداخت به پیمانکاران |
| ۷۱۶.۶۹۷ | پرداخت حقوق و بیمه و مالیات وعیدی و پاداش |
| ۷۹۰.۷۹۷ | قبض برق و سایر |
| ۱.۴۱۱.۴۰۲ | پرداخت اصل و سود تسهیلات بانکی |
| ۴۷۸ | سود سهام |
| ۹.۳۶۹.۴۰۳ | جمع مصارف |

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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)

| ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | | | | | نام شخص وابسته | شرح |
|----------------|---------------|-------------------|-------------------|-----------------------|------------------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------|
| تضامین دریافتی | تامین نقدینگی | فروش کالا و خدمات | خرید کالا و خدمات | نحوه تعیین قیمت | مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت | موضوع معامله | نوع وابستگی | | |
| ۲.۷۴۹.۰۶۸ | - | - | ۱.۱۳۵.۶۷۳ | امیدنامه/هیات مدیره | ۷ | خرید خاک و سایر اقلام | عضو هیات مدیره | باما | واحد تجاری اصلی و نهایی |
| - | - | ۲۰۳,۰۰۰ | - | کارشناسی رسمی | ۷ | اجاره دیزل ژنراتور | عضو مشترک هیات مدیره | سرزمین جلگه های آسمانی | شرکت های وابسته |
| - | - | - | ۲۸.۹۴۷ | هیات مدیره | ۷ | خرید خدمات | شرکت تابعه | کیمیا فراوران زرین | |
| - | - | ۸.۱۱۷ | - | هیات مدیره | ۷ | خرید خاک/فروش سرباره | عضو مشترک هیات مدیره | شاهین روی | |
| - | - | - | ۸۴۴,۰۰۰ | هیات مدیره/بورس انرژی | ۷ | خرید ذغال | عضو مشترک هیات مدیره | کانی کربن طبس | |

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 زغال سنگ در سال ۱۴۰۳ از طریق بورس انرژی انجام شده است.

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 وکیل بر

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

علیه شرکت اقامه دعوی گردیده است. دادگاه بدوی در این خصوص تشکیل شده و این دادگاه رای به نفع خواهان صادر نموده است. مطابق رای دادگاه بدوی صادره از شعبه محترم ۸۰ قضایی صدر تهران علیه شرکت، در خصوص شکایت صرافیه صفروند مبنی بر مطالبه ارزش خارجی علیه شرکت ذوب روی اصفهان، این شرکت محکوم به پرداخت مبلغ ۳,۶۷۲,۵۰۰ درهم امارات به انضمام هزینه دادرسی و حق الوکاله وکیل شده است. لازم به ذکر است که مراتب اعتراض نسبت به رای بدوی در دادگاه تجدید نظر انجام خواهد شد.

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 | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل |
|--------------------------------------|------------------|------------------|-------------------------------------|
| درآمدهای عملیاتی (داخلی) | ۶,۰۱۴,۸۳۴ | ۱,۱۲۱,۲۷۴ | ۴۳۶٪ |
| درآمدهای عملیاتی (صادراتی) | ۰ | ۲,۵۴۳,۷۴۹ | |
| درآمد ارائه خدمات | ۷۳۹ | ۱,۰۲۱ | (۲۷)٪ |
| جمع درآمدهای عملیاتی | ۶,۰۱۵,۵۷۳ | ۳,۶۶۶,۰۴۴ | ۶۴٪ |
| بهای تمام شده | (۴,۹۸۵,۳۹۶) | (۴,۲۸۴,۵۴۶) | ۱۶٪ |
| سود (زیان) ناخالص | ۱,۰۳۰,۱۷۷ | (۶۱۸,۵۰۲) | |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۳۷۰,۳۴۵) | (۴۰۲,۱۵۰) | (۸)٪ |
| سایر درآمدها | ۸۵,۷۴۷ | ۴۴۷,۱۵۶ | (۸۱)٪ |
| سایر هزینه ها | (۲۴,۴۲۸) | ۰ | |
| سود (زیان) عملیاتی | ۷۲۱,۱۵۱ | (۵۷۳,۴۹۶) | |
| هزینه های مالی | (۲۲۱,۴۱۱) | (۱۶۱,۳۶۸) | ۳۷٪ |
| سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی | ۲۳۶,۵۸۷ | ۵۳۷,۹۵۶ | (۵۶)٪ |
| سود عملیات قبل از مالیات | ۷۳۶,۳۲۷ | (۱۹۶,۹۰۸) | |
| هزینه مالیات بر درآمد | (۱۲۰,۴۲۵) | ۰ | |
| سود (زیان) خالص | ۶۱۵,۹۰۹ | (۱۹۶,۹۰۸) | |

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

توضیحات تکمیلی

افزایش سود عملیاتی و سود خالص دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ 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 در ۹ ماهه ابتدای سال بسیار پایین تر از نرخ بازار بود و همچنین عدم خرید خاک روی پرعیار در بازار (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

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | نه ماه منتهی به آذر ۱۴۰۳ | نسبت‌های مالی |
|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|--|
| ۱،۶۳ | ۱،۲۱ | ۱،۳۱ | نسبت جاری |
| ۰،۹۴ | ۰،۶۱ | ۰،۳۸ | نسبت آنی |
| ۰،۴۵ | ۰،۵۴ | ۰،۵۰ | نسبت بدهی |
| ۰،۸۲ | ۱،۱۵ | ۱،۰۰ | نسبت بدهی به حقوق صاحبان سهام |
| ۱،۱ | ۰،۶۲ | ۰،۶۵ | نسبت گردش مجموع دارایی‌ها |
| ۳،۰۶ | ۲،۴۳ | ۱،۴ | نسبت گردش موجودی مواد و کالا |
| ۰،۲۳ | (۰،۰۷) | ۰،۰۶ | نرخ بازده دارایی‌ها |
| ۰،۴۲ | (۰،۱۴) | ۰،۱۴ | نرخ بازده حقوق صاحبان سهام |
| ۰،۲۱ | (۰،۱۱) | ۰،۱۰ | نسبت بازده فروش |
| ۳،۱۵ | ۳،۵۲ | ۲،۵۷ | نسبت قیمت به ارزش دفتری هر سهم در پایان دوره |
| ۴۸۰ | (۱۷۵) | ۱۷۱ | درآمد هر سهم |

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

ترکیب سهامداران منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ به شرح زیر می باشد

| درصد مالکیت | تعداد سهام | صاحبان سهام | نوع سهامدار |
|-------------|---------------|---|--------------------|
| ۵۴.۲۰ | ۱,۹۵۱,۳۶۳,۱۴۰ | شرکت باما (سهامی عام) | اعضای هیئت مدیره |
| ۰.۰۰ | ۲۳,۵۴۸ | گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام) | |
| ۰.۰۰ | ۱۲,۰۰۰ | تولیدی و صنعتی شاهین روی سپاهان (سهامی خاص) | |
| ۰.۰۰ | ۵۳,۰۰۰ | مبین متین آسیا (سهامی خاص) | |
| ۰.۰۰ | ۹۰,۰۰۰ | ژوبین پیرانی | |
| ۱.۵۷ | ۵۶,۵۳۲,۵۰۰ | فرید صمدیان | سهامداران بالای ۱٪ |
| ۱.۶۵ | ۵۹,۵۰۰,۰۰۰ | امیر حسین صمدیان | |
| ۲.۹۵ | ۱۰۶,۳۳۰,۶۵۶ | شرکت بیمه مرکزی جمهوری اسلامی | |
| ۱.۰۰ | ۳۶,۰۳۳,۳۱۰ | صندوق تثبیت بازار سرمایه | |
| ۳۸.۶۲ | ۱,۳۹۰,۱۷۱,۸۴۶ | سایر سهامداران | سهامداران زیر ۱٪ |
| ۱۰۰ | ۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | جمع | |

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

در ابتدای دوره مورد گزارش مانده سود سهام پرداختنی این شرکت مبلغ ۳۷.۶۵۹ میلیون ریال بوده که با پرداخت سود سهام سنواتی در سال جاری به مبلغ ۴۷۸ میلیون ریال از طریق سامانه سجام به عدد ۳۷.۱۸۱ میلیون ریال کاهش داشته است. مابقی سود سهام سهامداران پس از رفع محدودیتها از طریق شرکت سپرده گذاری مرکزی پرداخت می گردد. شایان ذکر است در آخرین سال مالی شرکت سود نقدی تقسیمی نداشته است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۴-۳- تغییرات سرمایه

۵-۳- آخرین افزایش سرمایه

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 |
| از محل سود انباشته | ۱.۸۰۰.۰۰۰ | ۹۰۰.۰۰۰ | ۹۰۰.۰۰۰ | ۱۴۰۱/۱۲/۱۱ |
| از محل سود انباشته | ۳.۶۰۰.۰۰۰ | ۱.۸۰۰.۰۰۰ | ۱.۸۰۰.۰۰۰ | ۱۴۰۲/۱۱/۲۶ |

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.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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

| شرح سرمایه گذاری | تعداد سهام | درصد | درآمد حاصل از سرمایه گذاری (میلیون ریال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰) | بهای تمام شده (میلیون ریال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰) | ارزش دفتری (میلیون ریال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹) |
|---|-------------|------|---|--|-------------------------------------|
| کیمیا فراوران زرین (سهامی خاص)-اشخاص وابسته | ۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰ | 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 |
| تجلی تدبیر | ۱,۰۰۰ | - | - | ۱۵ | ۰ |
| سوژمیران (سهامی عام)- بورسی | ۴۵ | - | ۰ | - | ۰ |
| توسعه معادن روی ایران (سهامی عام)- بورسی | ۶ | - | ۰ | - | ۰ |
| تامین سرمایه ملت (سهامی عام)- بورسی | ۶ | - | ۰ | - | ۰ |
| صنعتی دوده فام (سهامی عام)- بورسی | ۲۱ | - | ۰ | - | ۰ |
| کیهان معادن آپادانا (سهامی خاص) | ۵ | - | ۰ | ۰ | ۰ |
| تدبیر معدن امید | ۳۰۰,۰۰۰ | - | ۰ | ۶۱۴ | ۰ |
| جمع کل | | | ۱۲۹ | ۵۴۵,۶۱۴ | ۵۴۵,۲۹۹ |

توضیحات تکمیلی

سرمایه گذاری‌های بلند مدت عنوان شده بر اساس استاندارد شماره ۱۵ حسابداری به بهای تمام شده ارزش گذاری شده و سود حاصل از آنها در سرفصل سود حاصل از سرمایه گذاری‌ها لحاظ می‌گردد.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۴-۴- تحلیل حساسیت

| نوسان حجم فروش - قیمت فروش | | | | | |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------------------|
| ۲.۴۰۰.۰۰۰ | ۲.۳۰۰.۰۰۰ | ۲.۲۰۰.۰۰۰ | ۲.۱۰۰.۰۰۰ | ۲.۰۰۰.۰۰۰ | نرخ فروش شمش روی-ریال |
| ریال به ازای هر سهم | | | | | حجم فروش - کیلوگرم |
| ۲۲۸ | ۲۱۷ | ۲۰۷ | ۱۹۶ | ۱۸۵ | ۴.۰۰۰.۰۰۰ |
| ۳۲۵ | ۲۹۲ | ۲۵۸ | ۲۲۴ | ۱۹۱ | ۵.۰۰۰.۰۰۰ |
| ۴۲۲ | ۳۶۶ | ۳۰۹ | ۲۵۳ | ۱۹۶ | ۶.۰۰۰.۰۰۰ |
| ۵۱۹ | ۴۴۰ | ۳۶۱ | ۲۸۱ | ۲۰۲ | ۷.۰۰۰.۰۰۰ |
| ۶۱۶ | ۵۱۴ | ۴۱۲ | ۳۱۰ | ۲۰۸ | ۸.۰۰۰.۰۰۰ |
| تحلیل حساسیت سود سال ۱۴۰۳ شرکت با توجه به تغییرات حجم فروش و قیمت فروش به ازای هر سهم (ریال) | | | | | |

۴-۵- پیش‌بینی صورت سود و زیان منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

| پیش‌بینی سود هر سهم ۱۴۰۳ | | شرح |
|--------------------------|------------------|---|
| پیش‌بینی - سال ۱۴۰۳ | واقعی - سال ۱۴۰۲ | |
| ۱۰,۰۴۸,۹۸۲ | ۵.۵۵۴.۲۱۳ | فروش خالص |
| (۸,۴۷۴,۰۹۲) | (۶.۴۷۰.۹۷۲) | بهای تمام شده کالای فروش رفته |
| ۱,۵۷۴,۸۹۰ | (۹۱۶.۷۵۹) | سود(زیان) ناخالص |
| (۴۷۰,۱۵۳) | (۵۰۹.۹۳۲) | هزینه های فروش و اداری و عمومی |
| ۶۱,۳۱۶ | ۴۸۵.۹۰۳ | سایر درآمدها |
| ۱,۱۶۶,۰۵۶ | (۹۴۰.۷۸۸) | سود(زیان) عملیاتی |
| (۲۹۵,۲۱۵) | (۲۳۵.۱۹۷) | هزینه مالی |
| ۲۴۶,۵۶۷ | ۵۴۷.۸۲۶ | خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی |

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

| | | |
|---------------|---------------|-----------------------------|
| ۱,۱۱۷,۴۰۸ | (۶۲۸.۱۵۹) | سود(زیان) قبل از کسر مالیات |
| (۱۸۹,۰۲۰) | ۰ | مالیات بر درآمد |
| ۹۲۸,۳۸۹ | (۶۲۸.۱۵۹) | سود (زیان) پس از کسر مالیات |
| ۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | تعداد سهام |
| ۲۵۸ | (۱۷۵) | سود(زیان) هر سهم |

توضیحات

پیش بینی فروش شمش روی برای سه ماهه پایانی سال ۱۴۰۳ بر اساس هر تن ۲.۲۰۰ میلیون ریال صورت گرفته است.

پیش بینی صورت سود و زیان منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

| شرح | پیش بینی سال ۱۴۰۴ |
|---|-------------------|
| فروش خالص | ۱۷,۵۵۸,۴۸۰ |
| بهای تمام شده کالای فروش رفته | (۱۴,۵۶۷,۴۴۳) |
| سود(زیان) ناخالص | ۲,۹۹۱,۰۳۷ |
| هزینه های فروش و اداری و عمومی | (۵۷۹,۹۱۴) |
| سایر درآمدها | ۰ |
| سود(زیان) عملیاتی | ۲,۴۱۱,۱۲۳ |
| هزینه مالی | (۲۹۵,۲۱۵) |
| خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی | ۵,۲۴۸ |
| سود(زیان) قبل از کسر مالیات | ۲,۱۲۱,۱۵۶ |
| مالیات بر درآمد | (۴۲۴,۲۳۱) |
| سود (زیان) پس از کسر مالیات | ۱,۶۹۶,۹۲۴ |
| تعداد سهام | ۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| سود(زیان) هر سهم-ریال | ۴۷۱ |

توضیحات

پیش بینی فروش شمش روی برای سال ۱۴۰۴ بر اساس نرخ دلار ۷۳۰,۰۰۰ ریال و نرخ جهانی به ازای هر تن ۳.۱۰۰ دلار صورت گرفته است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

نوسان حجم فروش - قیمت فروش

| ۲.۴۰۰.۰۰۰ | ۲.۳۰۰.۰۰۰ | ۲.۲۳۲.۰۰۰ | ۲.۱۰۰.۰۰۰ | ۲.۰۰۰.۰۰۰ | نرخ فروش شمش روی-ریال |
|---------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------------------|
| ریال به ازای هر سهم | | | | | حجم فروش - کیلوگرم |
| ۳۸۲ | ۲۸۷ | ۲۲۳ | ۹۹ | ۵ | ۴.۰۰۰.۰۰۰ |
| ۴۹۶ | ۳۸۰ | ۳۰۱ | ۱۴۷ | ۳۱ | ۵.۰۰۰.۰۰۰ |
| ۶۱۱ | ۴۷۳ | ۳۷۸ | ۱۹۵ | ۵۷ | ۶.۰۰۰.۰۰۰ |
| ۷۴۹ | ۵۸۴ | ۴۷۱ | ۲۵۳ | ۸۸ | ۷.۲۰۰.۰۰۰ |
| ۸۴۱ | ۶۵۸ | ۵۳۳ | ۲۹۲ | ۱۰۹ | ۸.۰۰۰.۰۰۰ |

تحلیل حساسیت سود سال ۱۴۰۴ شرکت با توجه به تغییرات حجم فروش و قیمت فروش به ازای هر سهم (ریال)

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

| درصد پوشش | عملکرد واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ (تن، میلیون ریال) | شاخص اندازه گیری (بودجه سالانه) ۱۴۰۳ تن | شاخص ارزیابی |
|-----------|---|---|------------------------|
| ۵۹٪ | ۳,۸۱۵ | ۶,۴۹۵ | مقدار تولید شمش روی |
| ۷۵٪ | ۲۹۷ | ۳۹۱ | مقدار تولید سرباره |
| ۷۰٪ | ۱,۱۴۷ | ۱,۶۱۷ | مقدار تولید کربنات سرب |
| ۷۷٪ | ۱۳,۲۷۴ | ۱۷,۱۹۰ | مقدار تولید اکسید روی |
| ۶۵٪ | ۳,۲۵۱ | ۵,۰۰۰ | مقدار فروش شمش روی |
| ۲٪ | ۷ | ۳۹۱ | مقدار فروش سرباره |
| ۵۲٪ | ۸۰۷ | ۱,۵۶۳ | مقدار فروش کربنات سرب |

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

| | | | |
|------|-----------|-----------|---|
| ۱.۲٪ | ۲۴ | ۲,۰۰۰ | مقدار فروش اکسید روی |
| ۵۹٪ | ۴,۹۸۵,۳۹۶ | ۸,۴۷۴,۰۹۲ | بهای تمام شده کالاهای فروش رفته (میلیون ریال) |
| ۶۶٪ | ۱۷۱ | ۲۵۸ | سود (زیان) هر سهم-ریال |

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 ۳ ماهه آتی، تولید و فروش پیش بینی شده برای کل سال محقق گردد.

اطلاعات تماس با شرکت

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