

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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 ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

مقدمه.....	۵
ماهیت کسب و کار شرکت.....	۵
۱-۱- معرفی شرکت.....	۵
۱-۲- موضوع فعالیت شرکت.....	۵
۱-۳- ماهیت شرکت و صنعت.....	۶
۱-۳-۱- مواد اولیه.....	۶
۱-۳-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:.....	۷
۱-۴- جایگاه شرکت در صنعت (شرکت های بورسی) منتهی ۱۴۰۴/۰۶/۳۱.....	۸
۱-۵- جزئیات فروش.....	۹
۱-۵-۱- جزئیات فروش در داخل منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱.....	۹
۱-۵-۲- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت.....	۱۰
۱-۵-۳- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی) دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱.....	۱۰
۱-۵-۴- وضعیت پرداخت های به دولت.....	۱۰
۱-۵-۵- وضعیت مطالبات از دولت.....	۱۰
۱-۵-۶- جزئیات فروش صادراتی.....	۱۱
۱-۵-۷- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت.....	۱۱
۱-۶- وضعیت رقابت در بین تولیدکنندگان شمش روی بورسی.....	۱۱
۱-۷- اطلاعات بازارگردان شرکت.....	۱۲
۱-۷-۲- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه.....	۱۲
۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف.....	۱۲
۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت.....	۱۲
۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع.....	۱۲

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

- ۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده ۱۴
- ۲-۴- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن ۱۴
- ۲-۵- برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش ۱۴
- ۳-۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط ۱۹
- ۳-۱- منابع ۱۹
- ۳-۲- مصارف ۱۹
- ۳-۳- ریسک های شرکت، موارد عدم اطمینان ۲۰
- ۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته ۲۰
- ۳-۵- دعاوی حقوقی ۲۰
- ۴-۴- 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 در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب دارایی ها و وضعیت شرکت ۲۴
- ۴-۴- تحلیل حساسیت ۲۵
- ۴-۵- پیش بینی صورت سود و زیان ۱۴
- ۵- مهم ترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری ۲۷
- ۵-۱- شاخص های ارزیابی عملکرد ۲۷
- ۶- جمع بندی ۲۷

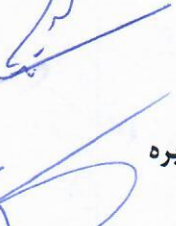
شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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 ۱۴۰۴/۰۸/۲۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده	اعضاء هیات مدیره
	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 ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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 تأسیس 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) می باشد. 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 محدودیت های پیش بینی شده بالغ بر ۷،۲۰۰ تن شمش می باشد.

۱-۲- موضوع فعالیت شرکت

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

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۳-۱- ماهیت شرکت و صنعت

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱	شمش روی	تن	۲.۸۰۳
۲	سرباره روی	تن	۲۸۶
۳	کربنات سرب	تن	۶۴۰
۴	اکسید روی	تن	۸.۷۷۸

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 ۲.۸۰۳ تن شمش روی، ۲۸۶ تن سرباره روی و ۶۴۰ تن کربنات سرب و ۸.۷۷۸ تن اکسید روی برسد.

۳-۱-۱- مواد اولیه

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی دوره جاری-تن	تامین کننده‌ها
۱	خاک معدنی	کیلوگرم	۱۰۳.۸۰۹	شرکت باما - تهیه تولید
۲	زغال سنگ	کیلوگرم	۱۹۰.۴۴	شرکت کانی کربن طبس
۳	اسید سولفوریک	کیلوگرم	۹.۴۳۷	شرکت ملی مس - صنایع فن آوران توسعه صنعتی پویا - کارافرینان ساپنا-فربد شیمی-شرکت کندرشیمی خاوران و ...
۴	آهک هیدراته	کیلوگرم	۳.۲۱۵	شرکت تلاشگران فدک فولاد سپاهان شرکت اسپرلوس فولاد پارتاک
۵	سولفات آهن	کیلوگرم	۶	شرکت تولیدی عماد کار-شیمی تبادل هادیان خمسه
۶	پرمنگنات پتاسیم	کیلوگرم	۱۷۱	شرکت انا کیمیا منگنز
۷	پودر روی	کیلوگرم	۱۵۰	توسعه صنایع جانبی رنگین فجر
۸	سولفات مس	کیلوگرم	۳	فربد شیمی
۹	سولفات منگنز	کیلوگرم	۵۹	شرکت جاوید صنعت کیمیا زاگرس
۱۰	اب اکسیژنه	کیلوگرم	۴۷۶	شرکت ارتا شیمی ارس پاد - کلر پارس
۱۱	سایر مواد	کیلوگرم	۶.۴۶۶	سایر تامین کنندگان

توضیحات تکمیلی

در دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ مقدار ۱۴۲,۸۳۶,۲۱۴ کیلوگرم مواد معدنی و شیمیایی با ارزش ریالی ۳,۸۹۵,۲۵۶ میلیون ریال مصرف شده است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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، همچنین شرکت در سال گذشته اقدام به خرید خاک از طریق بورس کالا از شرکت تهیه تولید مواد معدنی ایران نموده است که بخشی از آن در سال جاری حمل و فاکتور گردیده است.

• زغال سنگ

این مواد اولیه نیز بر اساس مصوبه هیات مدیره مورخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۹ زغال سنگ دانه بندی با نرخ میانگین هر کیلوگرم ۵۹,۹۱۹ ریال از شرکت کانی کربن طبس خریداری شده است، خرید زغال انجام شده در سال ۱۴۰۴ از طریق بازار فیزیکی بورس انرژی ایران انجام پذیرفته است.

• اسید سولفوریک

بر اساس صورتجلسه کمیسیون معاملات به شماره ۱۴۹۵ مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۰۱ اسید سولفوریک از شرکت ملی مس - صنایع فن آوران توسعه صنعتی پویا - کارافرینان ساینه-فربد شیمی-شرکت کندرشیمی خاوران به نرخ میانگین هر کیلوگرم ۵۰.۸۴۵ ریال خریداری شده است (با کرایه حمل).

• آهک هیدراته

بر اساس صورتجلسه کمیسیون معاملات به شماره ۱۴۹۷ مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۲۵ آهک هیدراته از شرکت تلاشگران فدک فولاد سپاهان به نرخ هر کیلو گرم ۲۹.۳۵۹ ریال (با کرایه حمل) خریداری شده است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۴-۱- جایگاه شرکت در صنعت (شرکت های بورسی) منتهی ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

ردیف	تولیدکننده شمش روی	نماد بورسی	منبع مطالعاتی	تولید (تن)	فروش داخلی و صادراتی (تن)
۱	ذوب روی اصفهان	فروی	سامانه کدال	۲.۸۰۳	۲.۱۷۵
۲	گسترش صنایع روی ایرانیان	فگستر	سامانه کدال	۲.۰۰۹	۸۷۱
۳	شرکت ملی سرب و روی ایران	فسرب	سامانه کدال	۲.۱۳۶	۱.۷۰۰
۴	شرکت کالسیمین	فاسمین	سامانه کدال	۱۶.۷۳۱	۱۳.۱۴۸
۵	معادن بافق	کبافق	سامانه کدال	۰	۰
۶	فرآوری مواد معدنی ایران	فرآور	سامانه کدال	۴.۰۹۰	۳.۸۷۵
۷	تولید و توسعه سرب و روی ایرانیان	فتوسا	سامانه کدال	۷۲۶	۳۲۱
۸	صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران	کیمیا	سامانه کدال	۸۱۳	۷۴۷
جمع کل (تن)				۲۹.۳۰۸	۲۲.۸۳۷
سهم ذوب روی از تولید و فروش کل (درصد)				۱۰٪	۱۰٪

توضیحات تکمیلی

همانطور که نتایج بررسی ها در دوره مورد گزارش نشان می دهد ، در بین شرکتهای بورسی که تولید و فروش شمش روی را به عنوان بخشی از کار خود قرارداداده اند، شرکت ذوب روی اصفهان توانسته سهم خود از کل تولید شمش شرکت های بورسی را از ۷.۶۴ درصد در دوره مشابه قبل به ۱۰ درصد و در بعد فروش از ۲.۱۸ درصد به ۱۰ درصد افزایش دهد . این رشد ، ناشی از بهبود بهره وری در خطوط تولید ، مدیریت موثر منابع و تمرکز بر افزایش فروش در بازارهای هدف بوده است که در حال حاضر شرکت از نظر میزان تولید ، رتبه سوم و از نظر میزان فروش ، رتبه چهارم را در بین تولید کنندگان شمش روی (بورسی) به خود اختصاص می دهد.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۵-۱ جزئیات فروش

۱-۵-۱- جزئیات فروش در داخل منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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 (تن)
۱	شمش روی	۲,۱۷۵	۴,۶۲۶,۳۴۲	۱۱٪	۱,۵۲۵
۲	سرباره روی	۳۱۶	۳۳۲,۶۷۶	۰	۰
۳	کربنات سرب	۶۶۵	۴۵۵,۶۸۹	۰	۰
۴	اکسید روی	۰	۰	۰	۰
	جمع	۳,۱۵۵	۵,۴۱۴,۷۰۷	۰	۱,۵۲۵

توضیحات تکمیلی

شرکت ذوب روی اصفهان در دوره مورد گزارش از محل فروش داخلی شمش روی، سرباره روی، کربنات سرب، فروشی معادل ۵,۴۱۴,۷۰۷ میلیون ریال داشته است. که خریداران آن، شرکت سپید اکسید شکوهیه (سهامی خاص)، شرکت اتیه صنعت پارس، شرکت تولیدی سرخ فلز شاهرود، شرکت یزدان تجارت زنگان (شرکت سهامی خاص)، شرکت توسعه صنایع جانبی رنگین فجر و ... هستند و نرخ های مورد معامله (نرخ فروش) بر اساس نرخ های بازار تعیین شده است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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 ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

مورد ندارد.

۱-۵-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

مبالغ به میلیون ریال

ردیف	شرح	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه	دلایل تغییرات
		پرداختی طی دوره	مانده پایان دوره	پرداختی طی دوره	مانده پایان دوره		
۱	مالیات عملکرد	۰	۱۴.۲۴۶	۰	۱۳.۹۷۸	۰	برآورد مالیات عملکرد ۶ ماهه
۲	بیمه تامین اجتماعی	۱۵۹.۳۸۲	۲۹.۴۰۰	۱۰۵.۶۹۴	۲۰.۴۹۳	٪۵۱	افزایش نرخ پایه حقوق
۳	مالیات تکلیفی حقوق	۲۱.۲۲۵	۲.۶۰۳	۲۱.۳۲۱	۱.۰۱۰	(٪۰.۴۵)	
۴	عوارض گمرکی	۰	۰	۵۴.۴۴۳	۰	(٪۱۰۰)	توقف صادرات
۵	پرداختی بابت انرژی (برق)	۴۷۱.۰۷۶	۴۵۶.۱۶۹	۲۵۵.۱۲۰	۵۱.۰۱۸	٪۸۵	
	جمع	۶۵۱.۶۸۳	۵۰۲.۴۱۸	۴۳۶.۵۷۸	۸۶.۴۹۹	٪۴۹	

۱-۵-۲-۳- وضعیت مطالبات از دولت

مبالغ به میلیون ریال

ردیف	شرح	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه	دلایل تغییرات
		دریافتی طی دوره	مانده پایان دوره	دریافتی طی دوره	مانده پایان دوره		
۱	مالیات برارزش افزوده	۴۹۸.۴۰۵	۴۱.۶۲۵	۰	۸۳۳.۸۵۱	٪۱۰۰	استرداد ارزش افزوده

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱-۵-۳- جزئیات فروش صادراتی

شرکت فروش صادراتی در بهار و تابستان ۱۴۰۴ نداشته است .

۱-۵-۵- 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 ۱۴۰۴
- استانداردهای حسابداری
- قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز
- و سایر قوانین مرتبط...

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

به شرح موارد مندرج در جدول ۱-۲ صفحه ۸ این گزارش

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۷-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت

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.

۷-۲- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه:

شرکت کیمیا فرآوران زرین شرکت وابسته تلقی می گردد.

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

۱-۲- اهداف کلان و برنامه‌های بلند مدت 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 و سایر منابع ارزان قیمت
- 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
- بهره گیری 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 ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

• تغییرات سرمایه:

تغییرات افزایش سرمایه (مبالغ به 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

• آخرین افزایش سرمایه انجام شده:

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 سازمان مجوز 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 فلورجان به ثبت رسید. با توجه به تصمیمات هیات مدیره و در چارچوب سیاستهای توسعه‌ای شرکت، افزایش سرمایه از مبلغ ۳.۶۰۰.۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۴.۶۰۸.۰۰۰ میلیون ریال از محل سود انباشته در دستور کار قرار گرفت و در نهایت با نظر سازمان بورس و اوراق بهادار به رقم ۹۰۰.۰۰۰ میلیون ریال کاهش یافت. این افزایش سرمایه در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۱ مورد تصویب مجمع عمومی فوق العاده و سازمان بورس قرار گرفت و در جریان ثبت در مرجع ثبت شرکت ها می باشد.

• هدف از انجام آخرین افزایش سرمایه انجام شده:

افزایش سرمایه شرکت از محل سود انباشته جهت اصلاح ساختار مالی، جلوگیری از خروج نقدینگی از شرکت و همچنین بهره مندی 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. بهره مندی از مزایای معافیت مالیاتی افزایش سرمایه از محل سود انباشته نیز مدنظر شرکت بوده است. به موجب بخش درآمدی بودجه مصوب سال ۱۴۰۲، بند ۱۴ ماده ۱۴، به منظور تشویق سرمایه گذاری در شرکت های 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 بخش های تولیدی و ایجاد فرصت های جدید شغلی در سال ۱۴۰۲ مالیات درآمد آن بخش

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

از سود تقسیم نشده شرکت‌های مذکور که به حساب سرمایه انتقال می‌یابد (موضوع ماده ۱۰۵ قانون مالیاتهای مستقیم) مشمول نرخ صفر مالیاتی است.

افزایش سرمایه از مبلغ ۳,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۴,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود انباشته به منظور اصلاح ساختار مالی و استفاده از معافیت مالیاتی قانون تامین مالی پایدار و زیرساخت‌ها در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۱۸ به تصویب هیئت مدیره رسیده و مورد تایید حسابرس و بازرس قانونی و سازمان بورس قرار گرفته است و سپس مورد تصویب مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در مورخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۱ قرار گرفت و تا قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی سالیانه مربوط به عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ نزد مرجع ثبت شرکتها ثبت می‌گردد.

۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:

مورد ندارد.

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

استاندارد یا رویه‌های مورد استفاده:	محل مورد استفاده در صورتهای مالی
استاندارد شماره ۱۶ حسابداری	تسعیر ارز و تسعیر درآمدهای صادراتی
استاندارد شماره ۸ حسابداری	ارزشگذاری موجودی کالا
استاندارد شماره ۱۱ حسابداری	ارزشگذاری دارایی‌های ثابت و استهلاک آنها
استاندارد شماره ۱۳ حسابداری	نحوه تهیه مخارج تامین مالی
استاندارد های شماره ۱-۲-۳۴	تهیه فرمت کلی صورتهای مالی
استاندارد شماره ۱۷ حسابداری	شناخت و اندازه گیری دارایی‌های نامشهود
استاندارد شماره ۳۰ حسابداری	محاسبات سود هر سهم
استاندارد شماره ۱۵ حسابداری	شناخت و اندازه گیری سرمایه گذاری‌ها
استاندارد شماره ۴۳ حسابداری	درآمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان
استاندارد شماره ۲۰ حسابداری	سرمایه گذاری در واحد های تجاری وابسته
استاندارد شماره ۳۵ حسابداری	مالیات بر درآمد

۴-۲- 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 ۱۴۰۴/۰۳/۱۸ مبلغ ۱.۴۰۰ میلیون ریال برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ در اختیار هیات مدیره قرار گرفت. در دوره مورد گزارش نیز مبلغ ۵۱۴ میلیون ریال از آن محقق شد.
- جهت ایمنی و سلامت پرسنل مواردی به شرح زیر صورت گرفته است:
- انجام معاینات طب کار کلیه پرسنل

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

- 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 ۳۴.۶۹۸ میلیون ریال
 - خرید لباس کار مرتبط با واحد های تولیدی به مبلغ ۲۲.۵۲۱ میلیون ریال
 - پرداخت مبلغ ۲۸.۵۹۸ میلیون ریال مساعده به پرسنل
 - پرداخت مبلغ ۲۹۲ میلیون ریال هزینه ورزشی (اجاره سالن ورزشی و باشگاه پرسنل)
 - پرداخت حقوق و مزایای پرسنل حداکثر ۱۰ام هر ماه
 - پرداخت مبلغ ۶۱ 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 ۲،۸۰۳ تن شمش روی ، ۲۸۶ تن سرباره روی و ۶۴۰ تن کربنات سرب، ۷،۷۷۸ تن اکسید روی .
- سهیم شدن ۹ درصدی در تولید شمش روی در بین شرکتهای بورسی در دوره مالی مذکور
- کسب رتبه ۳۵ ام درشناوری سهام (۴۳.۷۶٪) در بین ۲۱۸ شرکت فراپورسی (مطابق گزارش سال ۱۴۰۳)
- و سایر موارد مرتبط...

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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 حق 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 با اهمیت 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 تحقق شدن اصول حاکمیت شرکتی در شرکت‌های فرعی	✓	۳ بند ۶ تصویر 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 تصویر ۲	
۹	اخذ تصمیم بصورت یکسان با حداکثر حسن نیت منافع تمامی سهامداران از جمله سهامداران اقلیت و عدم ترجیح منفعت برخی سهامداران بر منفعت شرکت	✓	۳ بند ۶ تصویر ۳	
۱۰	تصمیم‌گیری در موضوعات با آثار مالی با اهمیت بر شرکت پس از استماع گزارش بالاترین مقام مالی و انعکاس در صورتجلسه هیات مدیره	✓	۳ بند ۶ تصویر 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 رئیس هیات مدیره و نداشتن سمت اعضا موظف در دیگر شرکت بورسی و ارائه اقرارنامه به کمیته انتصابات	✓	۴ تصویر ۲	مورد ندارد
۱۴	عضویت مالی غیر موظف یک نفر در هیات مدیره	✓	۴ تصویر ۴	
۱۵	مسئولیت هیات مدیره در تدوین و پیاده سازی اخلاق سازمانی (الزام به صداقت، درستکاری و پایداری به ارزشهای اخلاقی سازمانی)	✓	۴ تصویر ۵	منشور اخلاقی سازمانی تدوین و پیاده سازی شده
۱۶	انتخاب 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 ناشران، استفاده از 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	✓	۷	
۱۹	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 به روز می باشد
۲۱	ساز و کار شناسایی عدم رعایت قوانین و نارسایی‌ها و رسیدگی به گزارشات	✓	۱۱	
۲۲	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	✓	۱۲	
۲۳	تدوین اختیارات مدیرعامل و عدم تفویض اختیارات هیات مدیره به شرح 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 تصویر 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 روزرسانی 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 رئیس 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 مجمع و حضور هیات مدیره، مدیر مالی و رئیس کمیته حسابرسی در مجمع و فرصت کافی برای پرسش و پاسخ به سهامداران	✓	۲۷، ۲۲ و ۳۵	
۳۰	عدم تملک سهام شرکت اصلی توسط شرکت فرعی	✓	۲۸	
۳۱	انتشار گزارشات مالی سالانه، حسابرس مستقل و بازرس قانونی، تفسیری مدیریت، فعالیت هیات مدیره، کنترل‌های داخلی و زمانبندی پرداخت سود از طریق پایگاه اینترنتی شرکت	✓	۲۹	
۳۲	الزام حضور حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دعوت کتبی جهت حضور در مجمع 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 جریان خدمات و پاداش هیات مدیره در صورتجلسه مجمع و خلاصه مذاکرات	✓	۳۳ و ۳۴	
۳۵	رعایت مقررات تغییر و انتخاب حسابرس مستقل و بازرس 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	

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات / مدارک حرفه ای	عضویت در هیات مدیره شرکتها	میزان مالکیت در سهام شرکت
محمد رضا یحیی آبادی	رئیس هیات مدیره	فوق لیسانس حسابداری	- عضو هیات مدیره شرکت ذوب روی اصفهان - عضو هیات مدیره شرکت شاهین روی سپاهان - عضو هیات مدیره شرکت سوژمیران	۳۰۰
مصطفی خرم نژاد	نایب رئیس هیات مدیره	فوق لیسانس حسابداری	- 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)	.
همت سلامی	عضو هیات مدیره	دکتری زمین شناسی	- عضو هیات مدیره شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام) - رئیس هیات مدیره شرکت کانی کرین طبس (سهامی عام) - عضو هیات مدیره شرکت باما (سهامی عام)	.
ژوبین پیرانی	عضو هیات مدیره	لیسانس مدیریت بازرگانی	عضو هیات مدیره شرکت ذوب روی اصفهان	۹۰.۰۰۰
مسلم چراغی	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	فوق لیسانس مکانیک	عضو هیات مدیره شرکت ذوب روی اصفهان	.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

• مدیران اجرایی

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	سال سابقه اجرایی	میزان مالکیت در سهام شرکت
مسلم چراغی	مدیر عامل	فوق لیسانس مکانیک	۱۷	۰
نوید سلیمانی	مدیر تولید	فوق لیسانس شیمی	۱۲	۶.۰۰۰
احمد احمدی	مدیر مالی	فوق لیسانس حسابداری	۱۹	۱۰.۰۰۰
حمیدرضا الیاسی	مدیر بازرگانی	لیسانس ای تی	۱۹	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	۳۵	۳۰۰
آرمین آهنجیده	عضو کمیته	کارشناسی ارشد حسابداری	۶	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	۲۱	۰
احمد غضنفری	عضو کمیته	دکتری حسابداری	۱۸	۰
حامد کریمی	عضو کمیته	کارشناسی ارشد حسابداری	۹	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	۲۰	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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۵-۲ - برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (مختص شرکتهایی که مشمول ماده ۱۴۱ لایحه اصلاحی قانون

تجارت بوده یا سایر الزامات دستورالعمل پذیرش را طی دوره گزارشگری رعایت ننموده اند)

مورد ندارد .

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- منابع

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

۱۹۱.۱۹۴	منابع از محل فروش ارز
۲.۳۶۷.۴۵۸	دریافت تسهیلات بانکی-سود سپرده
۴۹۸.۴۰۵	استرداد ارزش افزوده
۵.۲۸۱.۶۹۵	فروش محصولات
۵۷۰	فروش دارایی ثابت
۷۵۴.۷۶۲	سود بانکی و سایر
<u>۹.۰۹۴.۰۸۴</u>	<u>جمع منابع</u>

۳-۲- مصارف

۴.۴۱۹.۳۳۸	خرید مواد اولیه و شیمیایی
۷۴۰.۸۵۲	خرید قطعات انبار (تدارکات)
۲۴۰.۱۳۹	پرداخت به پیمانکاران
۶۹۰.۰۵۹	پرداخت حقوق ، بیمه ، مالیات ، عیدی و پاداش
۱۰۹.۶۲۱	پرداخت ارزش افزوده
۳۵۶.۰۹۴	قبض برق و سایر
۱.۶۱۴.۱۵۳	پرداخت اصل و سود تسهیلات بانکی
۱۸.۷۰۰	سود سهام
۸۰۱.۱۸۹	سایر
<u>۸.۹۹۰.۱۴۶</u>	<u>جمع مصارف</u>

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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)

شرح	نام شخص وابسته	۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
		نوع وابستگی	موضوع معامله	مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت	نحوه تعیین قیمت	خرید کالا و خدمات	تامین نقدینگی
واحد تجاری	باما	عضو هیات مدیره	خرید خاک و سایر اقلام	✓	امید نامه/هیئت مدیره	۹۳۰,۸۹۸	۰
		جمع					
شرکت های همگروه	تولیدی و صنعتی شاهین روی سپاهان	عضو مشترک هیات مدیره	فروش سایر اقلام	✓	هیئت مدیره	۰	۶۳۰
	معدنی پویندگان سرب و روی مرکزی	عضو مشترک هیات مدیره	خرید خاک		بورس کالا	۸,۹۳۴	۰
	کیمیا فراوران زرین	شرکت تابعه	خرید خدمات	✓	هیئت مدیره	۲۵,۸۴۳	۰
	کانی کرین طبس	عضو مشترک هیات مدیره	خرید زغال سنگ	✓	هیئت مدیره بورس انرژی	۷۰۰,۰۰۰	۰
		جمع					
سایر	تهیه و تولید مواد معدنی	بالای ۳۰ درصد	خرید خاک		بورس کالا	۱,۵۳۲,۱۷۴	۰
		جمع					
		جمع کل					
						۳,۱۹۷,۸۴۹	۶۳۰

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 ۱۴۰۴ از طریق بورس انرژی انجام شده است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۳-۵- دعاوی حقوقی

- دعاوی اثبات بیع و الزام به تحویل لوازم آزمایشگاهی و اجرت المثل تاخیر ، علیه دو شرکت آسیا نوین و رادین شیمی که رای بدوی به نفع شرکت صادر شده و مورد اعتراض طرف مقابل قرار گرفته است.

- دو دعوی مطالبه وجه که به علت ترک کار دو نفر از کارگران ، مزاد واریزی به حساب نامبردگان مسترد نگردیده و مطالبه صورت پذیرفته است رای به نفع شرکت صادر شده و درانتظار ابلاغ می باشد.

- طبق گزارشی که از سوی اداره محیط زیست، با عنوان آلودگی هوا سنگ شکن و فیلتر های کوره حرارتی صورت پذیرفته و در شعبه دوم دادیاری دادسرای شهرستان فلاورجان پرونده کلاسه ۰۲۰۱۵۹۷ در حال رسیدگی بوده است، در مرحله دادسرا با صدور قرار نهایی علیه شرکت مختومه شده طبق جلسه رسیدگی در دادگاه کیفری در تیرماه ۱۴۰۴ به علت رفع نقص توسط قاضی به دادسرا جهت انجام کارشناسی ارجاع گردید و در جریان کارشناسی می باشد.

۴-تایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱-تایج عملکرد مالی و عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۵,۴۱۴,۷۰۷	۱,۳۱۱,۸۹۰	۳۱۳٪
درآمدهای عملیاتی (صادراتی)	۰	۰	۰
درآمد ارائه خدمات	۰	۰	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۵,۴۱۴,۷۰۷	۱,۳۱۱,۸۹۰	۳۱۳٪
بهای تمام شده	(۴,۹۱۲,۴۳۰)	(۱,۰۹۱,۹۶۱)	۳۵۰٪
سود (زیان) ناخالص	۵۰۲,۲۷۷	۲۱۹,۹۲۹	۱۲۸٪
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۵۱,۵۶۴)	(۲۴۸,۷۱۶)	۱٪
هزینه کاهش ارزش موجودی ها	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۵,۶۰۶	۷۶,۲۲۱	(۹۳٪)
سایر هزینه ها	۰	(۲۰,۹۰۵)	(۱۰۰٪)
سود (زیان) عملیاتی	۲۵۶,۳۱۹	۲۶,۵۲۹	۸۶۶٪
هزینه های مالی	(۲۶۰,۸۷۸)	(۱۴۸,۸۱۷)	۷۵٪
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۱,۰۴۶	۱۴۶,۳۶۹	(۸۶٪)
سود عملیات قبل از مالیات	۱۶,۴۸۷	۲۴,۰۸۲	(۳۲٪)
هزینه مالیات بر درآمد	(۴۵۲)	۰	۰
سود (زیان) خالص	۱۶,۰۳۵	۲۴,۰۸۲	(۳۳٪)

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

نسبت‌های مالی

نسبت‌های مالی	شش ماه منتهی به شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
نسبت جاری	۱.۱۸	۱.۴۱	۱.۲۱
نسبت آنی	۰.۲۰	۰.۴۱	۰.۶۱
نسبت بدهی	۰.۶۱	۰.۴۷	۰.۵۴
نسبت بدهی به حقوق صاحبان سهام	۱.۵۸	۰.۸۸	۱.۱۵
نسبت گردش مجموع دارایی‌ها	۰.۴۷	۱.۱۴	۰.۶۲
نسبت گردش موجودی مواد و کالا	۰.۸۱	۲.۵۰	۲.۴۳
نرخ بازده دارایی‌ها	۰	۰.۱۱	(۰.۰۷)
نرخ بازده حقوق صاحبان سهام	۰	۰.۲۲	(۰.۱۴)
نسبت بازده فروش	۰	۰.۱۰	(۰.۱۱)
نسبت قیمت به ارزش دفتری هر سهم در پایان سال	۲.۹۷	۲.۶۶	۳.۵۲
درآمد هر سهم	۵	۳۰۴	(۱۷۵)

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

- ترکیب سهامداران منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ به شرح زیر می باشد:

درصد	تعداد سهام	شرح
۵۷.۰۸۷	۲,۰۵۵,۱۳۰,۷۸۶	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)
۰.۰۱۶	۳۵۰,۶۸۰	گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)
۰.۰۰۳	۹۰,۰۰۰	آقای ژوبین پیرانی
۴۲.۸۹۲	۱,۵۴۴,۳۶۳,۵۳۴	سایر سهامداران (زیر ۵ درصد)
۱۰۰	۳.۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰	جمع کل

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 ۳۶.۸۵۳ میلیون ریال بوده است. با توجه به مصوبه آخرین مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۱۸ مبنی بر تخصیص ۱۶۰ ریال سود به ازای هر سهم و با عنایت به سرمایه شرکت به مبلغ ۳,۶۰۰ میلیون ریال، جمع سود مصوب معادل ۵۷۶,۰۰۰ میلیون ریال تعیین گردیده است. در همین راستا، مبلغ ۱۸,۷۰۰ میلیون ریال بابت سود سهام سهامداران به حساب شرکت سپرده‌گذاری مرکزی واریز گردیده و فرآیند پرداخت به سهامداران در حال انجام می‌باشد. پرداخت سود در مهلت قانونی مقرر با توجه به اعلام شرکت سپرده‌گذاری مرکزی در موعد مقرر (مهرماه) انجام پذیرفت.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب دارایی ها و وضعیت شرکت

شرح سرمایه گذاری	تعداد سهام	درصد	درآمد حاصل از سرمایه گذاری (۱۴۰۴/۰۶/۳۱)	بهای تمام شده (میلیون ریال ۱۴۰۴/۰۶/۳۱)	ارزش دفتری (میلیون ریال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰)
کیمیا فراوران زرین (سهامی خاص) - اشخاص وابسته	۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۲	۰	۵۴۴,۰۰۰	۵۴۴,۰۰۰
کانی کرین طبس (سهامی عام)	۱,۰۰۰	۰	۰	۱۲	۱۲
راهبران سرب و روی انگوران (سهامی خاص)	۷۲,۵۵۰	۰	۰	۷۳	۷۳
تجاری بازرگانی مواد معدنی میناب (سهامی خاص)	۵۰,۰۰۰	۱	۰	۵۰	۵۰
بهپوران صفه (سهامی خاص)	۴۸۰	۰	۰	۳	۳
شرکت تجلی تدبیر ایرانیان (سهامی عام) - غیر بورسی	۷۲۵,۰۰۰	۰.۰۱	۰	۷۹۹	۷۴
شرکت تدبیر معدن امید (سهامی عام) - غیر بورسی	۶۰۰,۰۰۰	۰.۰۱	۰	۶۱۴	۶۱۴
جمع کل			۰	۵۴۵,۵۵۱	۵۴۴,۸۲۶

توضیحات تکمیلی

سرمایه گذاری های 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 گذاری ها لحاظ می گردد.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۴-۴- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی):

نوسان حجم فروش - قیمت فروش					
۳,۰۷۰,۰۰۰	۲,۹۷۰,۰۰۰	۲,۸۷۰,۰۰۰	۲,۷۷۰,۰۰۰	۲,۶۷۰,۰۰۰	نرخ فروش شمش روی-ریال
ریال به ازای هر سهم					حجم فروش - کیلوگرم
۱۸۵	۱۴۲	۱۰۰	۵۷	۱۴	۴,۰۰۰,۰۰۰
۳۲۶	۲۶۰	۱۹۵	۱۲۹	۶۳	۵,۰۰۰,۰۰۰
۴۶۷	۳۷۸	۲۹۰	۲۰۱	۱۱۳	۶,۰۰۰,۰۰۰
۶۰۷	۴۹۶	۳۸۵	۲۷۳	۱۶۲	۷,۰۰۰,۰۰۰
۷۴۸	۶۱۴	۴۸۰	۳۴۶	۲۱۲	۸,۰۰۰,۰۰۰
تحلیل حساسیت سود سال ۱۴۰۴ 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 ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۴-۵ پیش‌بینی صورت سود و زیان منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹:

پیش‌بینی سود هر سهم ۱۴۰۴		شرح
پیش‌بینی کل سال ۱۴۰۴	واقعی ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۴	
۱۶,۸۰۹,۰۶۵	۵,۴۱۴,۷۰۷	فروش خالص
(۱۴,۸۹۹,۶۷۱)	(۴,۹۱۲,۴۳۰)	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱,۹۰۹,۳۹۴	۵۰۲,۲۷۷	سود(زیان) ناخالص
(۵۴۲,۴۰۷)	(۲۵۱,۵۶۴)	هزینه های فروش و اداری و عمومی
۵,۶۰۶	۵,۶۰۶	سایر درآمدها
۱,۳۷۲,۵۹۲	۲۵۶,۳۱۹	سود(زیان) عملیاتی
(۵۲۱,۷۵۶)	(۲۶۰,۸۷۸)	هزینه مالی
۲۹,۴۰۶	۲۱,۰۴۶	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۸۸۰,۲۴۳	۱۶,۴۸۷	سود(زیان) قبل از کسر مالیات
(۱۵۵,۹۲۸)	(۴۵۲)	مالیات بر درآمد
۷۲۴,۳۱۴	۱۶,۰۳۵	سود (زیان) پس از کسر مالیات
۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد سهام
۲۰۱	۵	سود(زیان) هر سهم (ریال)

توضیحات

پیش‌بینی فروش شمش برای نیمه دوم سال ۱۴۰۴ بر اساس هر تن ۲.۷۷۰ میلیون ریال صورت گرفته است.

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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) ۱۴۰۴ تن	عملکرد واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (تن، میلیون ریال)	درصد پوشش
مقدار تولید شمش روی	۷.۲۰۰	۲.۸۰۳	٪۳۹
مقدار تولید سرباره	۴۳۳	۲۸۶	٪۶۶
مقدار تولید کربنات سرب	۱.۴۴۰	۶۴۰	٪۴۴
مقدار تولید اکسید روی	۱۷.۰۰۰	۸.۷۷۸	٪۵۲
مقدار فروش شمش روی	۶.۰۰۰	۲.۱۷۵	٪۳۶
مقدار فروش سرباره	۴۳۳	۳۱۶	٪۷۳
مقدار فروش کربنات سرب	۱.۴۴۰	۶۶۵	٪۴۶
بهای تمام شده کالاهای فروش رفته	(۱۴,۸۹۹,۶۷۱)	(۴,۹۱۲,۴۳۰)	٪۳۳
سود (زیان) هر سهم-ریال	۲۰۱	۵	٪۲

۶- جمع بندی

در شش ماهه ابتدای سال ۲۰۸۰۳ تن شمش روی و ۶۴۰ تن کربنات سرب تولید شده 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 ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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 :	021-91342120
سایت اینترنتی	www.zoberoy.com
پست الکترونیکی	izsc@zoberoy.com
روزنامه منتخب جهت درج آگهی	روزنامه دنیای اقتصاد