

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه



شرکت صنعتی و معدنی

کیمیای زنجان گستران (سهامی عام)

Kimia Zanzan Gostaran Co.

شرکت صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه

گزارش تفسیری مدیریت



شرکت صنعتی و معدنی

کیمیای زنجان گستران (سهامی عام)
Kimia Zanzan Gostar Co.

دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه

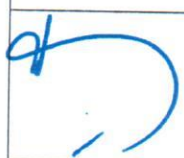
تاریخ:

شماره:

پیوست:

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت هایی که سهام آن ها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه می باشد.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای به کارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۸ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء هیأت مدیره	نماینده	سمت	امضاء
شرکت توسعه تجارت امید ایرانیان (سهامی خاص)	ایرج تاج الدین	رئیس هیأت مدیره	
شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)	جواد زارعی	نایب رئیس هیأت مدیره	
بنیاد علم و فناوری جمیلی	رضا محمدی	عضو هیأت مدیره	
شرکت ذوب گران رنگین فلز (سهامی خاص)	حامد ملک زاده	عضو هیأت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری صنعت و معدن اعتماد ایرانیان (سهامی خاص)	یوسف علی اوصانلو	عضو هیأت مدیره	
شرکت صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران شماره ثبت: ۱۷۴ سهامی عام	صمد علی پور	مدیرعامل	

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه

فهرست مطالب:

مقدمه

- ۱- ماهیت کسب و کار شرکت..... ۴-۱۵
- ۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف..... ۱۶-۲۴
- ۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط..... ۲۵-۲۹
- ۴- نتایج عملیات و چشم‌اندازها..... ۲۹-۳۴
- ۵- نتایج عملیات و چشم‌اندازها..... ۳۵

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه

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.

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

شرکت صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۴۶۰۱۰۳۱۲۸ در تاریخ ۱۳۸۶/۰۵/۱۳ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس و طی شماره ۱۷۴ در اداره ثبت و مالکیت صنعتی شهرستان ایجرود به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۱۰ شروع به بهره‌برداری نموده است. شرکت در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۲۳ به موجب صورتجلسه عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۴/۰۲ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۰۶ در فرابورس ایران پذیرفته شده است و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۷ با شماره ۱۱۳۲۰ با نماد "کیمیا" نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت گردید، نشانی مرکز و محل فعالیت اصلی شرکت شهرستان ایجرود (زنجان) می‌باشد. با توجه به موافقت هیئت محترم پذیرش بورس اوراق بهادار تهران در جلسه مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۱۹، این شرکت برابر اطلاعیه بورس اوراق بهادار تهران در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۸ از بازار دوم فرابورس ایران به بازار دوم بورس اوراق بهادار تهران انتقال یافت. موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه به شرح اکتشاف و استخراج و بهره‌برداری از معادن، تولید فرآوری مواد معدنی (کانی‌های فلزی و غیر فلزی)، خرد کردن و شستشو و دانه بندی و کانه‌آرایی و تغلیظ و تصفیه و تکلیس و تسویه و فرآوری و ذوب مواد معدنی در نقاط مناسب کشور، ایجاد و به موجب پروانه بهره‌برداری شماره ۱۱۸/۱۳۸۵۲ مورخ ۱۳۹۰/۰۸/۱۰ صادره توسط وزارت صنایع و معادن، به بهره‌برداری رسیده است. فعالیت اصلی شرکت طی دوره مالی مورد گزارش، تولید و فروش کنسانتره روی و سرب و شمش روی بوده است.

فرآیند تولید در شرکت صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران برای کلیه محصولات مراحل خردایش اولیه، خردایش ثانویه، فلو تاسیون، فیلتراسیون و انبار محصول را شامل می‌گردد. طراحی کلیه دستگاه‌ها و تجهیزات موجود در قسمتهای یاد شده به گونه‌ای است که برای طیف وسیعی از مواد معدنی از جمله انواع خاک‌های اکسید و سولفور سرب، انواع خاکهای اکسید و سولفور روی، مس، آهن و غیره کاربرد داشته باشند با تغییر اندک در فلو شیت خط تولید و استفاده از مواد شیمیایی مختص کانی‌های مختلف می‌توان کانی‌های ذکر شده را با راندمان بالایی فرآوری نمود.

در حال حاضر فلوتاسیون خاک اکسیده سرب، خاک سولفور سرب، خاک اکسیده روی و خاک سولفور روی به منظور تولید انواع کنسانتره‌های اکسیده و سولفور سرب و روی با بالاترین راندمان ممکن، کمترین هزینه انرژی، به روزترین دانش، تجهیزات و ماشین‌آلات فرآوری و توسط پرسنل جوان، متخصص و مجرب انجام می‌گیرد و همانگونه که ذکر گردید در صورت نیاز در کمترین زمان و با کمترین تغییرات قابلیت تولید سایر محصولات را دارا می‌باشد. در فرآیند تولید کلیه موارد ایمنی و بهداشتی رعایت شده و هیچگونه پساب صنعتی و مواد آلاینده‌ای تولید نمی‌شود.

از مشخصات بارز این شرکت بهره‌گیری از آخرین تکنولوژی روز دنیا، ارتباط بهینه با کارشناسان مجرب و کاهش ضایعات تولید و افزایش راندمان می‌باشد. ظرفیت اسمی این شرکت طبق پروانه بهره‌برداری شماره ۱۳۸۵۲/۱۱۸ به تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۱۰ بالغ بر ۳۰۰ هزار تن کنسانتره روی و کنسانتره سرب می‌باشد. راه اندازی این پروژه با ۱۱۵ میلیارد ریال اعتبار آغاز شد و با به کارگیری شیوه‌های نوین تولید، توانمندسازی نیروی انسانی و بهره‌گیری از الگوهای برجسته مدیریتی موجب گردیده شیمیای زنجان گستران ضمن کسب رتبه‌های ممتاز متعدد در رویدادهای مختلف ملی و بین‌المللی همواره به ارتقاء بهره‌وری و کیفیت محصول بیندیشد. این شرکت در حال حاضر کنسانتره مورد نیاز بیش از ۴۵ کارخانه تولید شمش روی را تأمین می‌نماید و جزو معدود مراکز صنعتی است که در احداث آن مسائل زیست محیطی به دقت لحاظ و مورد توجه قرار گرفته است.

فرآیند فلوتاسیون ذکر شده که اصلی‌ترین پروسه تولید را تشکیل می‌دهد، شامل انجام تغییرات فیزیکی و شیمیایی بر روی سطح کانی‌های مورد نظر با استفاده از موادی با خاصیت‌های مختلف شامل فعال‌کننده‌ها، بازداشت‌کننده‌ها، کلکتورها، کف‌سازها و استفاده از رفتار کانیها در محیط‌های گازی و مایع و اختلاف در خاصیت خیس‌شوندگی کانی‌ها می‌باشد. در فرآیند فلوتاسیون برای کانی‌های ذکر شده با استفاده از مواد شیمیایی مختص هر کانی می‌توان به محصولی با کیفیت بالا دست یافت.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت

از مشخصات بارز این شرکت بهره‌گیری از آخرین تکنولوژی روز دنیا، ارتباط بهینه با کارشناسان مجرب و کاهش ضایعات تولید و افزایش راندمان می‌باشد. ظرفیت اسمی این شرکت طبق پروانه بهره‌برداری شماره ۱۳۸۵۲/۱۱۸ به تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۱۰ بالغ بر ۳۰۰ هزار تن کنسانتره روی و کنسانتره سرب می‌باشد. راه اندازی این پروژه با ۱۱۵ میلیارد ریال اعتبار آغاز شد و با به کارگیری شیوه‌های نوین تولید، توانمندسازی نیروی انسانی و بهره‌گیری از الگوهای برجسته مدیریتی موجب گردیده کیمیای زنجان گستران ضمن کسب رتبه‌های ممتاز متعدد در رویدادهای مختلف ملی و بین‌المللی همواره به ارتقاء بهره‌وری و کیفیت محصول بیندیشد. این شرکت در حال حاضر کنسانتره مورد نیاز بیش از ۴۵ کارخانه تولید شمش روی را تأمین می‌نماید و جزو معدود مراکز صنعتی است که در احداث آن مسائل زیست محیطی به دقت لحاظ و مورد توجه قرار گرفته است.

فرآیند فلوتاسیون ذکر شده که اصلی‌ترین پروسه تولید را تشکیل می‌دهد، شامل انجام تغییرات فیزیکی و شیمیایی بر روی سطح کانی‌های مورد نظر با استفاده از موادی با خاصیت‌های مختلف شامل فعال‌کننده‌ها، بازداشت‌کننده‌ها، کلکتورها، کف‌سازها و استفاده از رفتار کانیها در محیط‌های گازی و مایع و اختلاف در خاصیت خیس‌شوندگی کانی‌ها می‌باشد. در فرآیند فلوتاسیون برای کانی‌های ذکر شده با استفاده از مواد شیمیایی مختص هر کانی می‌توان به محصولی با کیفیت بالا دست یافت.

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه‌گیری	تولید واقعی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱	کنسانتره روی سولفور	تن	۳,۴۷۷
۲	کنسانتره روی اکسید	تن	۵,۲۴۵
۳	شمش روی	تن	۸۱۳
۴	شمش سرب	تن	۱۳۳
۵	خدمات فرآوری (فلوتاسیون)	تن	۱۶,۱۹۲

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه

۱-۱-۱- مواد اولیه

فرآیند تولید در شرکت صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران برای کلیه محصولات مراحل خردایش اولیه، خردایش ثانویه، فلو تاسیون، فیلتراسیون و انبار محصول را شامل می‌گردد. طراحی کلیه دستگاه‌ها و تجهیزات موجود در قسمتهای یاد شده به گونه‌ای است که برای طیف وسیعی از مواد معدنی از جمله انواع خاک‌های اکسید و سولفور سرب، انواع خاکهای اکسید و سولفور روی، مس، آهن و غیره کاربرد داشته باشند با تغییر اندک در فلوشیت خط تولید و استفاده از مواد شیمیایی مختص کانی‌های مختلف می‌توان کانی‌های ذکر شده را با راندمان بالایی فرآوری نمود.

در حال حاضر فلو تاسیون خاک اکسید سرب، خاک سولفور سرب، خاک اکسید روی و خاک سولفور روی به منظور تولید انواع کنسانتره‌های اکسید و سولفور سرب و روی با بالاترین راندمان ممکن، کمترین هزینه انرژی، به روزترین دانش، تجهیزات و ماشین‌آلات فرآوری و توسط پرسنل جوان، متخصص و مجرب انجام می‌گیرد و همانگونه که ذکر گردید در صورت نیاز در کمترین زمان و با کمترین تغییرات قابلیت تولید سایر محصولات را دارا می‌باشد. در فرآیند تولید کلیه موارد ایمنی و بهداشتی رعایت شده و هیچگونه پساب صنعتی و مواد آلاینده‌ای تولید نمی‌شود.

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده‌ها
۱	ماده معدنی اکسید و سولفور	تن	۹,۲۰۷	تهیه و تولید مواد معدنی ایران

۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت

با توجه به تقاضای مجموعه شرکت‌های صنعتی و معدنی در زمینه تولید کنسانتره سرب و روی، در حال حاضر و با عرضه شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران در این زمینه کالاهای صنعتی و معدنی پذیرش شده در بورس کالای ایران شامل گروه‌های اصلی خاک سرب و روی و کنسانتره فلزات گرانبها و زیر گروه فرعی خاک روی و کنسانتره قابل ارائه می‌باشد.

شرکت‌های متقاضی خرید از شرکت بورس کالا ایران، پس از انتخاب کارگزار و تکمیل فرم ثبت نام سفارش نزد کارگزار و پیشنهاد قیمت، باید نسبت به واریز حداقل سپرده مورد نیاز معامله به حساب کارگزار نزد اتاق پایاپای اقدام کرده و پس از آن سفارش مورد نظر به تالار سفارشات از طریق کارگزار انتقال پیدا می‌کند. بعد از شرکت در حراج و انجام معامله توسط کارگزاری، باقیمانده وجه معامله پس از کسر سپرده اولیه به حساب کارگزار نزد اتاق پایاپای واریز و به ترتیب تسویه اسنادی معاملات، صدور اسناد معاملاتی و همچنین تسویه مالی معاملات صورت می‌پذیرد.

لازم به ذکر است نقل و انتقال وجوه پس از کسر هزینه‌ها به حساب معامله‌گران از طریق حساب بانکی انجام می‌گیرد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه

۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت

شرکت در دوره مالی مورد گزارش در بین شرکت های فعال در این صنعت و همچنین در بین شرکت های بورسی این صنعت با حجم فروش ۲۵،۶۳۴ تن معادل ۵،۵۶۸،۴۰۲ میلیون ریال در جایگاه مناسبی قرار دارد. گزارش جایگاه شرکت در صنعت به شرح زیر براساس اطلاعات سایت کدال استخراج شده است:

وضعیت رقابت دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه				
ردیف	نام شرکت	نماد	مقدار تولید تن	مقدار فروش تن
۱	صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران	کیمیا	۲۷،۸۵۴	۲۵،۶۳۴
۲	زرین معدن آسیا	فزیرین	۴۲،۱۶۹	۳۵،۸۴۵
۳	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	فتوسا	۲۲،۶۷۸	۲۶،۳۷۲
۵	کالسیمین	فاسمین	۱۴۴،۴۴۵	۶۰،۲۳۸
۶	ملی سرب و روی ایران	فسرب	۲،۱۳۶	۱،۸۰۰
۷	فرآوری مواد معدنی ایران	فرآور	۴،۰۹۰	۶،۱۹۵
۸	باما	کاما	۹۵،۲۶۵	۱۸،۱۷۴
۹	دوب روی اصفهان	فروی	۱۲،۵۰۷	۳،۱۵۵
۱۰	معادن بافق	کبافق	۸،۴۰۵	۹،۷۶۸

۳-۱- جزئیات فروش

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل

ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی تن	سهام شرکت از فروش داخل در بازار محصول تن	کل مقدار فروش داخلی در بورس کالا تن	مقدار فروش شرکت در بورس کالا تن	سهام شرکت از تعداد فروش در بورس کالا تن	کل مبلغ فروش داخلی در بورس کالا میلیون ریال	مبلغ فروش شرکت در بورس کالا میلیون ریال	سهام شرکت از مبلغ فروش در بورس کالا میلیون ریال
۱	کنسانتره سرب سولفور	۹۲	۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲	کنسانتره روی سولفور	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳	کنسانتره سرب اکسید	۸۵	۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴	کنسانتره روی اکسید	۴۹۹۸	۴۹۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵	شمش روی	۷۴۷	۴۵۷	۴۵۷	۴۵۷	۴۵۷	۱۰۹۴،۳۵۴	۱۰۹۴،۳۵۴	۱۰۹۴،۳۵۴
۶	شمش سرب	۱۳۳	۱۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷	جمع درآمد ارائه خدمات	۱۶۱۹۲	۱۶۱۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	جمع	۲۲،۲۴۷	۲۲،۲۴۷	۴۵۷	۴۵۷	۴۵۷	۱۰۹۴،۳۵۴	۱۰۹۴،۳۵۴	۱۰۹۴،۳۵۴

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه

قیمت‌گذاری محصولات تولیدی این شرکت از قیمت جهانی فلز روی و سرب تبعیت می‌کند و مبنای محاسبه قیمت فروش محصولات بازار بورس فلزات لندن (LME) می‌باشد و نرخ جهانی فلز روی و سرب تأثیر مستقیم بر بهای تمام شده و فروش محصولات تولیدی شرکت ایفا می‌کند و این موضوع هم بر بازار داخل و هم بر بازارهای خارجی تأثیرگذار می‌باشد. این شرکت تأمین‌کننده مواد اولیه شرکت‌های تولیدکننده شمش در داخل کشور بوده و مقادیر دیگری از محصولات نیز به خارج از کشور صادر می‌گردد.

۱-۳-۲- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت

۱-۳-۲-۱- وضعیت پرداخت‌های به دولت

مبالغ به میلیون ریال

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۳	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	مالیات بر ارزش افزوده	-	-	-	-	-
۲	مالیات بر درآمد عملکرد	-	۱۶۹,۷۳۲	۱۶۰,۷۳۲	-	-
۳	بیمه سهم کارفرما	۹۴,۵۵۸	۸۲,۲۴۵	۱۲۴,۰۲۲	-	-
۴	پرداختی بابت انرژی	۲۰۹,۷۸۶	۴۵,۸۰۷	۱۷۹,۴۳۷	-	-
	جمع	۳۰۴,۳۴۴	۲۹۷,۷۸۴	۴۶۴,۱۹۱	-	-

۱-۳-۲-۲- وضعیت مطالبات از دولت

مبالغ به میلیون ریال

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۳	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	مالیات بر ارزش افزوده	۹۱۸,۷۵۲	۳۷۳,۴۵۶	۷۹۶,۹۶۳	-	-
	جمع	۹۱۸,۷۵۲	۳۷۳,۴۵۶	۷۹۶,۹۶۳	-	-
	مانده مطالبات	۹۱۸,۷۵۲	۳۷۳,۴۵۶	۷۹۶,۹۶۳	-	-

۱-۳-۳- جزئیات فروش صادراتی:

مهمترین عامل مؤثر بر عملکرد فروش شرکت، شرایط حاکم بر تقاضا، داد و ستد، قیمت و موجودی انبارهای فلز روی در بازارهای جهانی و به طور خاص بورس فلزات لندن (LME) است که بزرگترین بازار جهانی برای داد و ستد فلزات غیرآهنی می‌باشد. قیمت محصولات شرکت در بازارهای فروش داخلی و صادراتی، بر اساس قیمت‌ها در بازار بورس لندن تعیین و فروخته می‌شود.

۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های

اقتصاد کلان

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

- قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران و دستورالعمل های اجرایی آن

- قانون و مقررات سازمان استاندارد و تحقیقات صنعتی

- قوانین مالیات های مستقیم و مالیات بر ارزش افزوده

- قانون تجارت و سایر قوانین مرتبط تجاری

- قوانین کار و تأمین اجتماعی

- استانداردهای حسابداری و حسابرسی

- قوانین و مقررات صادرات و واردات و تعرفه های گمرکی

- قانون مبارزه با پولشویی و دستورالعمل های اجرایی آن

- اساسنامه، مصوبات مجامع عادی و فوق العاده و هیأت مدیره شرکت

- قوانین مدنی، مجازات اسلامی، و تعزیرات حکومتی

لازم به ذکر است در بازار ثانویه باید مורادی را مد نظر قرارداد که در عملکرد و برنامه ریزی سازمان یا شرکت نقش بسزایی دارد. پذیرش اوراق بهادار در بورس طبق دستورالعملی است که به پیشنهاد هر بورس و به تصویب سازمان می رسد و بورس مجاز به پذیرش اوراق بهاداری نیست که نزد سازمان ثبت نشده است و اوراق بهادار معاف از ثبت، از شمول این ماده مستثنی است. بورس مکلف است فهرست، تعداد و قیمت اوراق بهادار معامله شده در روزهای معامله را طبق ضوابط مصوب سازمان تهیه و به اطلاع عموم برساند. این فهرست در

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه

حکم سند رسمی است و در سوابق بورس نگهداری خواهد شد. سازمان مجاز است با تشخیص شرایط اضطراری، دستور تعطیل و یا توقف انجام معاملات هر یک از بورس ها را حداکثر به مدت سه روز کاری صادر نماید، در صورت تداوم شرایط اضطراری، مدت مزبور با تصویب شورا قابل تمدید خواهد بود. شرایط اضطرار بر اساس آن دستورالعمل اجرایی خواهد بود که به پیشنهاد سازمان به تأیید شورا میرسد و شروع به فعالیت کارگزاری، کارگزاری / معامله‌گری و بازارگردانی به هر شکل و تحت هر عنوان، منوط به عضویت در قانون مربوط و رعایت مقررات این قانون و آئین نامه‌ها و دستورالعمل های اجرایی آن است؛ تا زمانیکه قانون، کارگزاران / معامله‌گران و بازارگردانان تشکیل نشده است، وظایف مربوط به آن قانون را سازمان انجام می دهد. هنگامی که تعداد اعضای قانون در سطح کشور به یازده نفر رسید، تشکیل قانون، کارگزاران / معامله‌گران و بازارگردانان الزامی است و فعالیت کارگزاری و کارگزاری / معامله‌گری و بازارگردانی در هر بورس موقوف به پذیرش در آن بورس طبق دستورالعملی است که به پیشنهاد بورس به تأیید سازمان میرسد. هیأت مدیره بورس به تخلفات انضباطی کارگزاران، کارگزار / معامله‌گران، بازارگردانان، ناشران و سایر اعضای خود از هر یک از مقررات این قانون یا آئین نامه‌های ذی ربط طبق آئین نامه انضباطی خود رسیدگی مینماید. رأی بورس به مدت یک ماه از تاریخ ابلاغ قابل تجدید نظر در سازمان می باشد. رأی سازمان قطعی و لازم الاجراء می باشد و اختلافات بین کارگزاران، بازارگردانان، کارگزار/معامله‌گران، مشاوران سرمایه گذاری، ناشران، سرمایه گذاران و سایر اشخاص ذیربط ناشی از فعالیت حرفه‌ای آنها است؛ در صورت عدم سازش در قانون ها توسط هیأت داورى رسیدگی شده و هیأت داورى متشکل از سه عضو می باشد که یک عضو توسط رئیس قوه قضاییه از بین قضات باتجربه و دو عضو از بین صاحب نظران در زمینه‌های اقتصادی و مالی به پیشنهاد سازمان و تأیید شورا به اختلافات رسیدگی می نماید. رئیس قوه قضاییه و سازمان با تأیید شورا علاوه بر نماینده اصلی خود، هر یک، عضو علی‌البدل تعیین و معرفی می نمایند تا در صورت غیبت عضو اصلی مربوط در هیأت داورى شرکت نماید. شرایط عضو علی‌البدل همانند عضو اصلی میباشد. ریاست هیأت داورى با نماینده قوه قضاییه خواهد بود. مدت مأموریت اعضای اصلی و علی‌البدل دو سال می باشد و انتخاب مجدد آنان حد اکثر برای دو دوره دیگر بلامانع است. هیأت داورى دارای دبیر خانه‌ای است که در محل سازمان تشکیل میگردد و بودجه هیأت داورى در قالب بودجه سازمان منظور و پرداخت می شود. آرای صادر شده از سوی هیأت داورى قطعی و لازم‌الاجراء است و اجرای آن به عهده اداره‌ها و دواير اجرای ثبت اسناد و املاک می باشد. در صورتیکه کارگزار، کارگزار / معامله‌گر، بازارگردان، مشاور سرمایه گذاری و سایر تشکلهای مشابه درخواست کناره گیری موقت یا دائم از فعالیت خود را داشته باشند، مراتب را به سازمان، قانون و نیز به بورس مربوط اعلام نموده و مجوز فعالیت خود را نزد قانون تودیع می نمایند. تضمین ها و وثایق مربوط تا تعیین تکلیف معاملات انجام شده و سایر تعهدات آنها

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه

به قوت خود باقی خواهد ماند. قسمت اخیر این ماده نسبت به کارگزاران، کارگزار / معامله‌گران، بازار گردانان، مشاوران سرمایه گذاری و سایر تشکل های مشابه که عضویت آنها بر اساس ماده (۳۵) این قانون تعلیق یا لغو میشود، نیز مجری است. کارگزاران، کارگزار / معامله‌گران، بازار گردانان، مشاوران سرمایه گذاری و سایر تشکل های مشابه ملزمند طبق دستورالعملی که توسط سازمان تنظیم و ابلاغ می شود، گزارش های لازم را تهیه و به مراجع ذیربط تسلیم نمایند.

طبق بند ج ماده ۳۶ قانون احکام دائمی برنامه‌های توسعه کشور، کالاهایی که در بورس‌های کالایی به عنوان بازار متشکل، سازمان‌یافته و تحت نظارت پذیرفته می‌شوند و مورد داد و ستد قرار می‌گیرند طبق قوانین و مقررات حاکم بر آن بورس‌ها عرضه شده و مورد معامله قرار می‌گیرند. عرضه، معامله، تسویه و تحویل نهائی کالاهای مذکور مشمول قوانین و مقررات مربوط به بازارهای غیرمتشکل کالایی نیست. با عنایت به ماده ۶ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید، ماده (۱۴۳) قانون مالیات های مستقیم مصوب ۱۳۶۶/۱۲/۳ و اصلاحات بعدی به این شرح می باشد که معادل ده درصد (۱۰٪) از مالیات بر درآمد حاصل از فروش کالاهایی که در بورس های کالایی پذیرفته شده و به فروش می رسد و ... با تأیید سازمان بخشوده می شود.

لذا در ماده ۱۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید، خرید و فروش کالاهای پذیرفته شده در بورس‌های کالایی که با رعایت مقررات حاکم بر آن بورس‌ها مورد داد و ستد قرار می‌گیرند توسط وزارتخانه‌ها، سازمان‌ها، نهادها و دستگاه‌های دولتی و عمومی و دستگاه‌های اجرایی نیاز به برگزاری مناقصه یا مزایده و تشریفات مربوط به آنها ندارد. در ماده ۱۸ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به این موضوع رسیدگی شده است که دولت مکلف است کالای پذیرفته شده در بورس را از نظام قیمت‌گذاری خارج نماید.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه

۵-۱- وضعیت رقابت

اطلاعات طبق جدول ذیل:

وضعیت رقابت دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه				
ردیف	نام شرکت	نماد	تولید	فروش
۱	صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران	کیمیا	۲۷,۸۵۴	۲۵,۶۳۴
۲	زرین معدن آسیا	فزرین	۴۲,۱۶۹	۳۵,۸۴۵
۳	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	فتوسا	۲۲,۶۷۸	۲۶,۳۷۲
۵	کالسیمین	فاسمین	۱۴۴,۴۴۵	۶۰,۲۳۸
۶	ملی سرب و روی ایران	فسرب	۲,۱۳۶	۱,۸۰۰
۷	فرآوری مواد معدنی ایران	فرآور	۴,۰۹۰	۶,۱۹۵
۸	باما	کاما	۹۵,۲۶۵	۱۸,۱۷۴
۹	ذوب روی اصفهان	فروی	۱۲,۵۰۷	۳,۱۵۵
۱۰	معادن بافق	کبافق	۸,۴۰۵	۹,۷۶۸

سهام شرکت کیمیای زنجان گستران از رقابت فوق حدود ۱۰٪ از کل مقدار تولید و ۱۸٪ از کل مقدار فروش می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه

۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

همچنین طی دوره شرکت اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با شرکت نمونه نمود. قرارداد مذکور تا پایان سال ۱۴۰۵ برقرار می باشد و در تاریخ یک مهر تمدید شده است. همچنین در صورت تمدید با صندوق دیگر و تغییر بازارگردان ضروری است دلایل آن بیان شود.

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

بازارگردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۱/۰۳/۱۱
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۵/۰۷/۰۱
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۴۷،۵۰۴
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	.
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۴۳،۲۰۰
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	(۴۴،۱۲۷)
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۴،۰۱۱
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۳،۳۵۵،۹۱۲
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	(۵،۳۱۹،۷۰۲)
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۷۱،۷۹۴،۱۶۹

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه

۷-۱- لیست به روز شده از شرکت های فرعی مشمول تلفیق یا زیر مجموعه:

ردیف	عنوان شرکت	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری
۱	شرکت زرین معدن آسیا(فرزین)	۴۱۳,۰۷۳,۳۳۱	۱۰/۷
۲	شرکت گسترش صنایع روی ایرانیان(فگستر)	۱۷۷,۹۷۱,۱۱۸	۹/۱۳
۳	شرکت توسعه معادن سرب و روی مهدی آباد	۵,۱۰۰,۰۰۰	۱۷
۴	شرکت سیمین معدن البرز(قرلجا سابق)	۷۲۷,۲۰۰	۲۲/۰۳
۵	شرکت زرین روی کاسپین	۶۰۰,۰۰۰	۲۰
۶	شرکت ذوب گران رنگین فلز	۲,۷۷۵,۰۰۰	۰/۳۸
۷	شرکت احیا و توسعه معادن زرین سرب مرکزی(زرین سرب خاورمیانه سابق)	۱۵,۰۰۰	۱۵
۸	شرکت راهبران صنعت سرب و روی انگوران	۲۱۳,۹۰۰	۱
۹	توسعه معادن فلات زرین کیمیا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰
۱۰	شرکت بین المللی توسعه تجارت الکترونیک خاورمیانه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱
۱۱	شرکت توسعه تجارت امید ایرانیان	۵,۰۰۰	۵
۱۲	شرکت صنعتی و معدنی فلزات غیر آهنی(پتاس سابق)	۶۰۰,۰۰۰	۰/۲
۱۳	بین المللی تحقیقات صنعت و معدن ایرما	۶۰,۰۰۰	۱
۱۴	شرکت توسعه معادن فلات زرین شرق(کانی کاران جلیل آباد سابق)	۱,۴۰۰,۰۰۰	۳۵
۱۵	شرکت توسعه معادن و فلزات کانی یاران زرین	۵۰۰,۰۰۰	-
۱۶	شرکت زرین ترابر خاورمیانه	۱۸,۸۲۰,۲۰۰	۳۰

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

در راستای تکمیل زنجیره فعالیت، سرمایه گذاری در شرکت های گروه زرین از جمله استراتژی متحد در ماهیت یا عملکرد است، که با توجه به مزیت های رقابتی در بحث تکنولوژی شرکت کیمیای زنجان گستران (چهار محصوله بودن خط تولید) نسبت به دیگر شرکت های گروه از طریق تحصیل مدیریتی به منظور تکمیل به زنجیره تأمین اتفاق می افتد. هدف از این برنامه، در بلندمدت این فرصت را ایجاد می نماید که خاک استفاده شده معدنی شرکت زرین معدن آسیا و یا کنسانتره و خاک معدنی دیگر شرکت ها مانند شرکت سرب و روی مهدی آباد و زرین روی کاسپین تحصیل و مجدداً از طریق شرکت کیمیای زنجان گستران باز فرآوری (ارتقاء عیار و کسب ماده معدنی موثره) شده و از این بابت صرفه جویی (بازده) مناسبی برای سهامداران ایجاد می گردد.

۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:

استراتژی تحصیل بابت هم افزایی مالی و عملیاتی واقعی، استفاده از مزیت های مدیریتی، مالیاتی، مدیریت خرید مواد اولیه گروهی، فروش بهینه از طریق هم افزایی درون گروهی و هر قسم صرفه جویی دیگر به مقیاس انجام می شود. شرکت کیمیای زنجان گستران استراتژی حفظ مجموعه شرکت های سرمایه پذیر را دنبال می نماید و متناسب با رشد آنها در طرح های افزایش سرمایه آتی و برنامه توسعه ایی آنها مشارکت خواهد نمود.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه

نام طرح های عمده در دست اجرا	سرمایه گذاری مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه	مخارج برآوردی نهایی		مخارج انجام شده تا پایان ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت کار تا پایان ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد مخارج باقیمانده تا تکمیل طرح	منابع تأمین مالی	تاریخ شروع	برآورد تاریخ بهره برداری
		ریالی	ارزی						
پروژه بک فیلتر	۵۰۰	۵۰۰	-	۲۲۵	۹۶	۲۷۵	داخلی	-	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
پروژه ساختمان اداری	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	-	۱۱,۸۳۲	۲۰	۸,۱۶۸	داخلی	-	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
پروژه محدوده پیکوه خراسان جنوبی- کاداستر ۱۷۱۳۸۰	۷۲,۹۰۵	۷۲,۹۰۵	-	۳۳,۳۹۸	-	۳۹,۵۰۷	داخلی	۱۴۰۰	-
پروژه محدوده گذار سیاه خراسان جنوبی- کاداستر ۱۹۵۲۰۳	۳۸۸,۹۲۴	۳۸۸,۹۲۴	-	۲۹۵,۹۰۶	-	۹۳,۰۱۸	داخلی	۱۴۰۰	-
پروژه محدوده گلگنج خراسان جنوبی- کاداستر ۴۰۱۳۴۷	۷۰,۳۷۷	۷۰,۳۷۷	-	۶۰,۲۴۲	-	۱۰,۱۳۵	داخلی	۱۴۰۰	-
پروژه محدوده دادو خراسان جنوبی- کاداستر ۱۹۳۲۶۱	۵۱۴,۰۰۵	۵۱۴,۰۰۵	-	۱۸,۱۰۱	-	۴۹۵,۴۲۸	داخلی	۱۴۰۰	-
پروژه محدوده کوه حیدر خراسان جنوبی- کاداستر ۱۷۶۲۱۸	۷۶,۵۸۷	۷۶,۵۸۷	-	۷,۴۳۸	-	۶۹,۱۴۹	داخلی	۱۴۰۰	-
پروژه محدوده کوه انجیر خراسان جنوبی- کاداستر ۲۲۳۰۰۰	۶۵,۵۶۱	۶۵,۵۶۱	-	۱۹,۰۵۷	-	۴۶,۵۰۴	داخلی	۱۴۰۰	-
پروژه خوانسار گلپایگان- پهنه اکتشافی	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	-	۶۶,۸۶۱	-	۴۳۳,۱۳۹	داخلی	۱۴۰۰	-
پروژه محدوده شمال مریوان کردستان- کاداستر ۱۳۰۶۱۸۸	۱۳,۸۴۲	۱۳,۸۴۲	-	۷	-	۱۳,۸۳۵	داخلی	۱۴۰۰	-
سایر پروژه ها	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع	۱,۷۲۲,۷۰۱	۱,۷۲۲,۷۰۱	-	۵۱۳,۰۶۶	-	۱,۲۰۹,۱۵۸	-	-	-

۲-۲- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تأثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:

در دوره مالی مورد گزارش مواردی از قبیل تغییر در برآورد عمر مفید دارایی های ثابت، روش ها و سیاست های اساسی حسابداری، برنامه تجدید ارزیابی دارایی ها و همچنین استانداردها، قوانین جدید حسابداری مربوط به شرکت، صنعت و ... و تحلیل و تفسیر مدیریت در این خصوص و آثار احتمالی متفاوت بودن این تفسیرها که حائز اهمیت و قابل تشریح در این بخش باشد وجود نداشته است.

۲-۳- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن

۲-۳-۱- گزارش پایداری

در راستای توسعه پایدار و همچنین ایجاد سازوکاری برای سنجش و ارزیابی توان ایجاد ارزش در کوتاه مدت و بلندمدت، و متعاقباً پاسخگویی مؤثر و به موقع به تعهدات قانونی شرکت مربوط به رعایت الزامات مواد ۳۹-۴۰-۴۱ دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، شرکت صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران خود را عضوی مسئول در فضای کسب و کار کشور دانسته و همواره نسبت به نقش و جایگاه خود در عرصه توسعه پایدار آگاه بوده است. رویه پایداری شرکت صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران، دربرگیرنده رویکردهای مدیریتی، عملکرد و دستاوردهای این شرکت در مدیریت یکپارچه مسئولیتهای اقتصادی، اجتماعی و محیط و محیط زیستی و تاثیر آن بر کسب و کار شرکت می باشد.

مدیریت مسئولانه کسب و کار:

راهبری مسئولانه سازمان

با تکیه بر این واقعیت که در چشم انداز و مأموریت شرکت صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران بر مدیریت و عملکرد مسئولانه تأکید شده است؛ تعیین راهبردها و اهداف راهبردی سازمان نیز با نگاه و تأکید پررنگ بر مدیریت تأثیرات محیط زیستی و اجتماعی صورت گرفته است.

راهبری شرکتی

شرکت صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران نسبت به ایجاد، استمرار و تقویت ساز و کارهای اثربخش، جهت کسب اطمینان معقول از محقق شدن اصول حاکمیت شرکتی و همچنین با هدف شفافسازی در راستای رعایت الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی، مبادرت به ایجاد کمیته های تخصصی با مشارکت اعضای هیأت مدیره و متخصصان مستقل از شرکت نموده است.

-کمیته حسابرسی

-کمیته انتصابات

الف - کمیته حسابرسی:

اهم اقدامات کمیته حسابرسی حسب بخش اهداف و مسئولیتهای محوله مطابق منشور کمیته حسابرسی به ایفای مسولیت نظارتی هیأت مدیره و بهبود آن جهت اطمینان معقول از موارد ذیل می باشد.

۱- اثربخشی فرآیندهای نظام راهبری و کنترلهای داخلی

۲- سلامت گزارشگری مالی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه

۳- اثربخشی حسابرسی داخلی

۴- حسابرس مستقل و اثربخشی حسابرسی مستقل

۵- رعایت قوانین، مقررات و الزامات از جمله مقررات سازمان بورس، امور مالیاتی، تامین اجتماعی

ب- کمیته انتصابات:

در اجرای الزامات مندرج در ماده ۱۴ از فصل سوم دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در چارچوب سیاست های راهبردی شرکت، کمیته انتصابات شرکت صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران براساس الزامات ماده ۱۴ دستورالعمل مزبور مشتمل بر ۴ ماده در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۰۶ به تصویب هیأت مدیره رسید.

اهم اهداف کمیته انتصابات به شرح زیر میباشد:

- بررسی و احراز شرایط مقرر در دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص استقلال نامزدها، پیشنهاد انتصاب و برکناری مدیرعامل و مدیران ارشد شرکت

- پیشنهاد نامزدهایی برای عضویت در کمیته های تخصصی به هیئت مدیره

- اتخاذ سیاستهای لازم به منظور توجیه وظایف هیأت مدیره برای اعضای جدید آن

- پیشنهاد برنامه آموزشی

عملکرد در ایفای مسئولیت های اقتصادی

خلق ارزش اقتصادی برای ذینفعان کلیدی

فعالتهای کسب و کار در شرکت صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران، مجموعه ای از مراودات و تبادلات مالی را در ارتباط با ذینفعان مختلف آن شکل میدهند. مراودات ذینفعان مستقر در پیرامون شرکت منجمله اداره امور مالیاتی، سازمان تامین اجتماعی و بانکهای استان زنجان و ... در همین راستا مدیریت میگردد برخی از این تبادلات صرفا دارای ماهیت تجاری نیستند؛ بلکه ارزش اقتصادی خلق شده در صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران را میان ذینفعان کلیدی آن توزیع میکنند تا تقویت کننده تأثیرات مثبت اقتصادی، اجتماعی و محیط زیستی فعالیت شرکت باشند.

مشارکت در توسعه و تاب آوری اقتصادی جامعه محلی

یکی از حوزه های مهم تاثیرگذاری اقتصادی-اجتماعی در فعالیت شرکت، سهمیم بودن آن در توسعه اقتصادی در جامعه محلی فعالیت آن است. این مهم، در تقویت تابآوری جوامع محلی تاثیر بسزایی دارد و کیفیت زندگی و معیشت ساکنین در منطقه خصوصا شهر زنجان را نیز بهبود میبخشد.

- نمونه هایی مهم از عملکرد شرکت صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران در این حوزه عبارتند از :

- افتتاح حساب در بانکهای محلی و افزایش گردش نقدینگی در بانکهای محلی شهر زنجان

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه

- خرید از تأمین کنندگان محلی زنجان مانند خرید قطعات، مواد اولیه آشپزخانه و غیره
- جذب و استخدام سرمایه های انسانی بومی استان زنجان
- استفاده از امکانات و خدمات موجود در منطقه برای ارائه تسهیلات رفاهی به کارکنان و خانواده ایشان

بعد اقتصادی

بخش مالی و اقتصادی

- شرکت صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران، خود را متعهد به انطباق کامل با قوانین و پایبندی به اخلاق کسب و کار در تمامی فعالیتهای خود می داند. این مساله، از طریق استقرار سازوکارهای کنترل و نظارت داخلی در شرکت، ایفای تعهدات قانونی و پاسخگویی بهنگام به درخواستهای مراجع قانونی، دنبال شده است. در این راستا مبلغ ۱۰ میلیارد ریال مصوبه مجمع عادی سالیانه بوده است ؛ همچنین می توان به مهمترین اقدامات و دستاوردهای شرکت به شرح زیر اشاره نمود :
- رعایت الزامات اهم موارد مندرج در دستورالعمل حاکمیت شرکتی
 - عملکرد مالی شفاف، به روز و مسئولانه در بورس اوراق بهادار همچون
 - ارائه صورتهای مالی زودتر از موعد مقرر شده و متعاقباً برگزاری مجمع
 - پرداخت سود سهام در کمترین زمان ممکن پس از مجمع از طریق سامانه سجام
 - ارائه گزارشهای منظم و به موقع به کلیه مراجع قانونی همچون
 - ارائه گزارشهای فروش داخلی و ارزی و تولید و فروش ماهیانه در سامانه جامع تجارت و سامانه کدال
 - اظهارنامه ارزش افزوده در سامانه ارزش افزوده
 - ارائه کلیه گزارشها و اطلاعیه های قانونی سازمان بورس و اوراق بهادار از طریق ثبت در سامانه کدال
 - کنترل تضاد منافع، مبارزه با فساد و حفظ سلامت کاری در حوزه خرید و تدارکات
 - فعالیت واحد توسعه منابع خرید برای پایش و ارزیابی مستمر منابع شناسایی شده جدید و موجود
 - فعالیت مدیریت حسابرسی داخلی و کنترل یکپارچه
 - وجود پست سازمانی رسمی با عنوان حسابرس در هر واحد سازمانی
 - بخش تولید شامل نوع بازار محصول، تولید و میزان رشد
 - اهم فعالیت تولیدی شرکت در گزارش صورت های مالی ، گزارش تفسیری مدیریت و گزارش فعالیت هیأت مدیره اشاره شده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه

بخش تولید شامل نوع بازار محصول، تولید و میزان رشد

اهم فعالیت تولیدی شرکت در گزارش صورتهای مالی، گزارش تفسیری مدیریت و گزارش فعالیت هیات مدیره اشاره شده است. به طور خلاصه وضعیت مقایسه ای تولید و فروش مقداری سال ۱۴۰۴ دوره منتهی به ۳۱ شهریور در مقایسه با سال ۱۴۰۳ دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه به صورت زیر است:

کلیه مبالغ به میلیون ریال است									
از ابتدای سال مالی تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				از ابتدای سال مالی تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				شرح	
مبلغ فروش (میلیون ریال)	نرخ فروش (ریال)	تعداد فروش	تعداد تولید	مبلغ فروش (میلیون ریال)	نرخ فروش (ریال)	تعداد فروش	تعداد تولید	واحد	نام محصول
فروش داخلی:									
۰	۰	۰	۰	۱۶۸,۰۹۲	۱,۸۲۷,۰۸۶,۹۵۷	۹۲	۰	تن	کنسانتره سرب سولفور
۵۲۹,۴۳۱	۱,۴۲۳,۲۰۱,۶۱۳	۳۷۲	۱۶۶	۱,۶۰۷,۶۷۲	۲,۱۵۲,۱۷۱,۳۵۲	۷۴۷	۸۱۳	تن	شمش روی
۹۳۱,۷۲۸	۲۵۵,۲۶۷,۹۴۵	۳,۶۵۰	۵,۹۹۸	۱,۳۷۰,۰۱۸	۲۷۴,۱۱۳,۲۴۵	۴,۹۹۸	۵,۲۴۵	تن	کنسانتره روی اکسید
۲۱۰,۰۸۹	۶۴۶,۴۲۷,۶۹۲	۳۲۵	۲۰۶	۸۹,۱۴۳	۱,۰۶۱,۲۲۶,۱۹۰	۸۴	۰	تن	کنسانتره سرب اکسید
۰	۰	۰	۷۵۵	۰	۰	۰	۳,۴۷۷	تن	کنسانتره روی سولفور
۰	۰	۰	۰	۲۳۵,۱۲۷	۱,۷۶۷,۸۷۲,۱۸۰	۱۳۳	۱۳۳	تن	شمش سرب
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تن	شمش روی
۱,۴۸۷,۱۳۴	۲۹۳,۰۳۱,۳۳۰	۵,۰۷۵	۰	۱,۷۱۱,۲۷۱	۵۰۵,۰۹۷,۶۹۸	۳,۳۸۸	۰	تن	کنسانتره روی سولفور
درآمد ارائه خدمات:									
۹۷۵,۶۱۴	۱۸,۰۹۹,۱۰۲	۵۳,۹۰۴	۵۳,۹۰۴	۳۸۷,۰۷۹	۲۳,۹۰۵,۱۴۴	۱۶,۱۹۲	۱۸,۱۸۶	تن	خدمات فلوتاسیون
۴,۱۳۳,۹۹۶	**	۶۳,۳۲۶	۶۱,۰۲۹	۵,۵۶۸,۴۰۲	**	۲۵,۶۳۴	۲۷,۸۵۴	**	جمع

عملکرد در ایفای مسئولیتهای محیط زیستی

مدیریت محیط زیست

شرکت صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران در جهت حفظ محیط زیست و مدیریت آسیب های زیست محیطی مبلغ ۱,۰۸۰ میلیون ریال (جهت حمل زباله، بازرسی انرژی) هزینه گردیده و طبق پیش بینی بودجه در حال تحقق می باشد؛ همچنین در نظر دارد موارد ذیل را بیش از پیش در دستور کار قرار دهد:

- استحصال تولید فلزات استراتژیک از پسماندهای تولید روی
- توجه جدی به ممیزی انرژی در فرآیند تولید و انتخاب تجهیزات
- تمرکز بر چگونگی جلوگیری از هرگونه هدر رفت احتمالی منابع آبی جهت استفاده در فرآیند تولید
- هدف گذاری بر مبنای استقلال و بازیافت قسمت اعظم پسماندهای تولیدی از فرآیند تولید به منظور حصول بهترین حالت زیست محیطی و حفظ منابع و پتانسیل های معدنی
- مدیریت نوع و میزان مواد مصرفی فرآیند تولید محصول، به منظور کاهش جدی میزان پسماند تولیدی و افزایش توان فنی مجموعه

مدیریت انرژی

شرکت کیمیای زنجان گستران با مصرف سالیانه حدود چهارده هزار مگاوات ساعت برق، جزء صنایع انرژی بر محسوب میشود. مدیریت انرژی در این شرکت با هدف صرفه جویی حداکثر و انطباق با قوانین، بهره وری استفاده از منابع، حفاظت از محیط زیست و ایجاد صرفه جویی های مالی، به صورت موثر و تخصصی دنبال میشود پاسخگویی موثر و منطبق با الزامات به بازرسی های مراجع قانونی در حوزه مدیریت انرژی و انطباق کامل و پیوسته داده های انرژی شرکت با الزامات در اجرای پروژه های مرتبط با بهینه سازی و کاهش مصرف انرژی با ایجاد و توسعه شاخص های عملکرد انرژی توانسته پایشی مستمر و روزانه بر مصرف انرژی داشته باشد.

عملکرد در ایفای مسئولیت های اجتماعی

ایمنی و بهداشت کارکنان و محیط کار

ایمنی در کار و محیط کار

همسو با تاکید صورت گرفته در چشم انداز شرکت برای مطرح بودن به عنوان شرکتی سرآمد در ایمنی، هدف راهبردی عملکرد بدون حادثه در (HSE) در شرکت کیمیای زنجان گستران تعیین شده است. همچنین به منظور اجرای رویکرد شرکت برای داشتن سیستم مدیریت کلاس جهانی نقشه راه ایمنی در شرکت در دست تدوین است. در اچ اس ای این رویکرد بر مبنای عناصر کلیدی و شناخته شده جهانی از سال اجرا درآمده است و با تعیین اهداف سالانه در شاخص نرخ وقوع حوادث قابل ثبت، دستیابی به نقطه بدون حادثه را میسر میسازد به طوریکه نرخ وقوع حوادث در شرکت در این حوزه میتوان به کمترین میزان ممکن در محیط مشابه صنعتی اشاره کرد.

بهداشت حرفه ای

برای جلوگیری از آسیب های مربوط به کار و ایجاد محیط کاری ایمن و سالم برای کارکنان و ذینفعان در شرکت کیمیای زنجان گستران استقرار یافته است. از مهمترین برنامه های اجرایی و دستاوردهای شرکت در این حوزه میتوان به موارد زیر اشاره کرد:

- انجام واکسیناسیون عمومی کارکنان در راستای پیشگیری از شیوع کرونا در سطح شرکت
- بازنگری جامع برنامه های پایش و نظارت بر سلامت کارکنان در حوزه مقابله با ویروس کرونا
- پایش دوره های معاینات طب صنعتی عموم کارکنان به صورت سالانه
- پایش عوامل زیان آور بهداشتی محیط کار به صورت سالانه و تعیین درصد انطباق با الزامات قانونی
- حضور پزشک متخصص به صورت ماهانه در سایت عملیاتی شرکت
- پایش سلامت آبهای آشامیدنی در سطح شرکت و کمپ های کارکنان با هدف پیشگیری از شیوع بیماریهای گوارشی
- برگزاری کمیته های سلامت و مطرح نمودن چالشهای بهداشتی شرکت با حضور مدیران ارشد سازمان
- تعریف پروژه های بهبود سالیانه در حوزه سلامت کارکنان

توانمندسازی و حمایت از کارکنان

آموزش

تبدیل شدن به سازمانی یادگیرنده، نیازمند سرمایه گذاری و توسعه مستمر، مبلغ ۳۸۹ میلیون ریال بوده که تماماً محقق گردیده و طبق پیش بینی بودجه در حال تحقق می باشد که در راستای پرورش دانش، مهارت و شایستگی های کارکنان بوده و همواره معتقد است امر آموزش به نوبه خود، در تحقق سایر اهداف سازمانی تاثیر بسزایی دارد. در این راستا، سیستم مدیریت شایستگی در سازمان استقرار یافته است.

از مهمترین برنامه های اجرایی و دستاوردهای این حوزه میتوان به موارد زیر در سال ۱۴۰۴ اشاره کرد:

- توسعه و استقرار سیستم مدیریت شایستگی براساس ویرایش جدید استاندارد
- راه اندازی و فعالیت بسترهای آموزش الکترونیکی (حضور و غیر حضوری) با همکاری انجمن حسابداران خبره انجام نیازسنجی آموزشی پرسنل
- تولید محتوا برای دوره های آموزشی حضوری و غیر حضوری، برگزاری آزمونهای تعیین سطح مهارتی کارکنان و سعی در پوشش نقاط ضعف آنها

انجام نیازسنجی آموزشی پرسنل

- تولید محتوا برای دوره های آموزشی حضوری و غیر حضوری، برگزاری آزمونهای تعیین سطح مهارتی کارکنان و سعی در پوشش نقاط ضعف آنها

تسهیلات و خدمات رفاهی کارکنان

شرکت کیمیای زنجان گستران در این راستا مبلغ ۱۴،۸۹۲ میلیون ریال (جهت مخارج رفاهی، بهداشتی، بیمه تکمیلی) هزینه کرده است و طبق پیش بینی بودجه در حال تحقق می باشد؛ همچنین به منظور تکریم کارکنان و خانواده ایشان از یک سو و ارتقای تعلق سازمانی از سوی دیگر، مجموعه ای از تسهیلات و خدمات رفاهی را به ایشان ارائه می نماید که مواردی از آنها را در زیر اشاره می کنیم:

- رسیدگی به درخواست مساعدت کارکنان برای حل مشکلات ایشان و خانوادهشان از طریق بررسی در کمیته روابط کار و مددکاری اجتماعی، با فراهم نمودن انواع کمکهای بلاعوض، وام اضطراری، تسهیلات و سایر حمایتهای ممکن، برگزاری رویدادهای خانواده محور، شامل: گردهمایی های خانوادگی موفق، و دورهمی های خانواده کارکنان

مشارکت در بهبود شرایط زندگی در منطقه

مسئولیت های اجتماعی و زیست محیطی شرکت

شرکت صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران (سهامی عام) در راستای رسیدن به اهداف و استراتژی های زیست محیطی و مسئولیت های اجتماعی خود اقدام به خط مشی هایی به شرح زیر نموده است:

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه

- توجه به جنبه های زیست محیطی در ارائه خدمات، تولید و کاهش سطح ریسک های زیست محیطی در فعالیت های شرکت
- بهبود فعالیت های شرکت در قبال محیط زیست و توجه به کیفیت زیست محیطی محصولات (خدمات و کالا)
- ایجاد تمهیدات لازم و پی گیری در مورد صرفه جویی در مصرف انرژی
- کمک به موسسه های فرهنگی و ورزشی و عام المنفعه و گسترش فرهنگ ورزشی و نیکو کاری در بین کارکنان
- اجرای طرح های سلامت در کارخانه
- تلاش در جهت آموزش کارکنان در زمینه های شغلی مختلف
- اجرای طرح طبقه بندی مشاغل در راستای ایجاد امنیت شغلی و رفاه یکسان برای کارکنان
- تقویت تصویر شرکت در عرصه رقابت های ملی و بین المللی
- ارتباط تنگاتنگ با مراکز علمی و بکارگیری روش های نوین تولید در جهت رعایت هرچه بیشتر مسائل زیست محیطی

سرمایه انسانی و نیروی فکری

آخرین وضعیت و ترکیب نیروی انسانی شرکت در دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ به شرح جدول ذیل میباشد.

زیر دیپلم	دیپلم	فوق دیپلم	کارشناسی	کارشناسی ارشد	دکتر	جمع
۹۰	۴۸	۹	۲۷	۱۵	۲	۱۹۰

- با اعتقاد کامل به سرمایه ارزشمند شرکت یعنی نیروی انسانی شاغل در مجموعه، این شرکت در راستای فعالیت های منابع انسانی ضمن بهبود کیفیت منابع انسانی و افزایش بهره وری نیروی کار اعلام می دارد.
- شرکت مدیران در کنفرانس های مدیریت استراتژیک
- آموزش و توانمندسازی مداوم کارکنان، متناسب با توسعه شرکت
- آموزش مداوم تخصصی برای بخش های مختلف با هدف افزایش بهره وری
- ایجاد نظام انگیزشی به ویژه در پرداخت های مازاد برای نیروهای کیفی و فعال
- تهیه و تدوین آیین نامه های انگیزشی جدید و بروزآوری آیین نامه های قبلی
- بازسازی کیفی ساختار سازمانی با هدف چابک سازی و کاهش هزینه ها
- برقراری روابط اجتماعی محترمانه در تمامی سطوح سازمانی شرکت
- گسترش استفاده از فن آوری اطلاعات در تمامی سطوح سازمانی
- افزایش راندمان تولید همراه با کاهش هزینه ها
- بهینه سازی مصرف انرژی در واحدهای تولیدی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- منابع و مصارف

شرکت صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی جداگانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
۱,۳۲۶,۱۵۶	۱۱۷,۰۸۱	نقد حاصل از عملیات
(۱۳۶,۷۳۲)		پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۱,۱۸۹,۴۲۴	۱۱۷,۰۸۱	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
(۱۱۴,۰۸۶)	(۹,۰۱۸)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
-	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۳۰۸)	-	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۷۰,۰۰۰)	-	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت
۳۷۲,۵۳۹	۳۶۶,۱۵۳	دریافت های نقدی ناشی از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۳۴۹,۹۳۴)	(۴۲۹,۸۹۸)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
-	-	دریافت های نقدی ناشی از سود سهام
۱,۵۱۴	-	دریافت های نقدی ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۱۶۰,۲۷۵)	(۷۲,۷۶۴)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱,۰۲۹,۱۴۹	۴۴,۳۱۸	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:
۱۹,۳۴۸	۶,۴۳۸	دریافت های نقدی ناشی از فروش سهام خزانه
(۲۴,۵۲۹)	(۴,۴۸۰)	پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه
(۱۷۸)	(۱۲)	دریافت های (پرداخت های) نقدی ناشی از صرف (کسر) سهام خزانه
-	-	وجوه پرداختی به اشخاص وابسته
-	۴۰۰,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱۶۷,۰۷۹)	(۸۱,۵۰۹)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۲۴,۸۳۶)	(۳,۹۴۲)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۱,۰۱۴,۴۴۱)	(۱۰,۳۰۱)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۱,۲۱۱,۷۱۵)	۳۰۶,۱۹۳	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۱۸۲,۵۶۶)	۳۵۰,۵۱۰	خالص افزایش در موجودی نقد
۲۱۱,۶۱۹	۱۸۴,۹۸۲	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۲۹,۰۵۳	۵۳۵,۴۹۲	مانده موجودی نقد در پایان سال
-	-	معاملات غیر نقدی

۳۲

۳-۲- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

اهداف مدیریت ریسک مالی

هیأت مدیره شرکت، جهت دسترسی هماهنگ به بازار های مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت را تحلیل می کند، لیکن از این بابت گزارش ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل کند، تهیه نمی کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. مدیر شرکت بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها است.

ریسک بازار

فعالیت های شرکت بصورت مستقیم و غیر مستقیم آن را در معرض ریسک های مالی تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی و آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند.

مدیریت ریسک ارز

شرکت معاملاتی در غالب فروش با درآمد صادراتی ارزی در طول سال انجام می دهد. لیکن با توجه به اینکه نرخ های خرید مواد و فروش محصول این شرکت متاثر از نرخ های جهانی (LME) می باشد، توجه به نرخ دلار نیمایی در زمان کوتاژ صادره بوده و تغییرات نرخ ارز می تواند تابعی از نرخ نیمایی باشد.

ریسک سایر قیمت ها

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله، برای هدف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت بطور فعال این سرمایه گذاری رو مبادله نمی کند.

مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفاء تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفاء تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. هدف شرکت معامله با شرکت هایی است که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند لیکن به دلیل عدم وجود کمیته ریسک رتبه بندی اعتباری مشتریان تعیین نشده است. دریافتنی های تجاری شامل تعداد محدودی از مشتریان است که صرفاً در صنعت فلزات و منطقه جغرافیایی استان زنجان واقع شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتنی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه

خود نگهداری نمی‌کند. شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف‌های قرارداد ندارد.

مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده های کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می‌کند.

جمع	بین ۳ تا ۱۲ ماه	کمتر از ۳ ماه	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱۰,۱۱۷,۸۴۸	۲,۰۲۳,۵۷۰	۸,۰۹۴,۲۷۸	پرداختنی‌های تجاری سایر پرداختنی ها
۲۰,۹۶۱	۵,۲۴۰	۱۵,۷۲۱	تسهیلات مالی
۱۱۱,۵۳۰	-	۱۱۱,۵۳۰	سود سهام پرداختنی
۱۰,۲۵۰,۳۳۰	۲,۰۲۸,۸۱۰	۸,۲۲۱,۵۲۹	

وضعیت ارزی

موجودی نقد ارزی شرکت در تاریخ گزارش مبلغ ۱۹ دلار آمریکا (سال قبل ۱۹ دلار آمریکا) می‌باشد که معادل ریالی آن مبلغ ۷ میلیون ریال است.

تعهدات ارزی شرکت به شرح زیر است:

نوع ارز: دلار

سال مالی ۱۴۰۳ منتهی به ۳۰ اسفند ماه			دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه			
ایفا نشده	ایفا شده	کل تعهدات	ایفا نشده	ایفا شده	کل تعهدات	صادرات
۲,۶۹۰,۹۷۴	۵,۰۵۴,۴۶۷	۷,۷۴۵,۴۴۱	۳,۰۹۶,۶۳۱	۲,۰۷۵,۵۰۱	۵,۱۷۲,۱۳۲	

تعهدات ارزی طبق سامانه های مربوطه (سامانه جامع تجارت و...) تا تاریخ گزارش ایفا شده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه

۳-۳- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

مبالغ به میلیون ریال

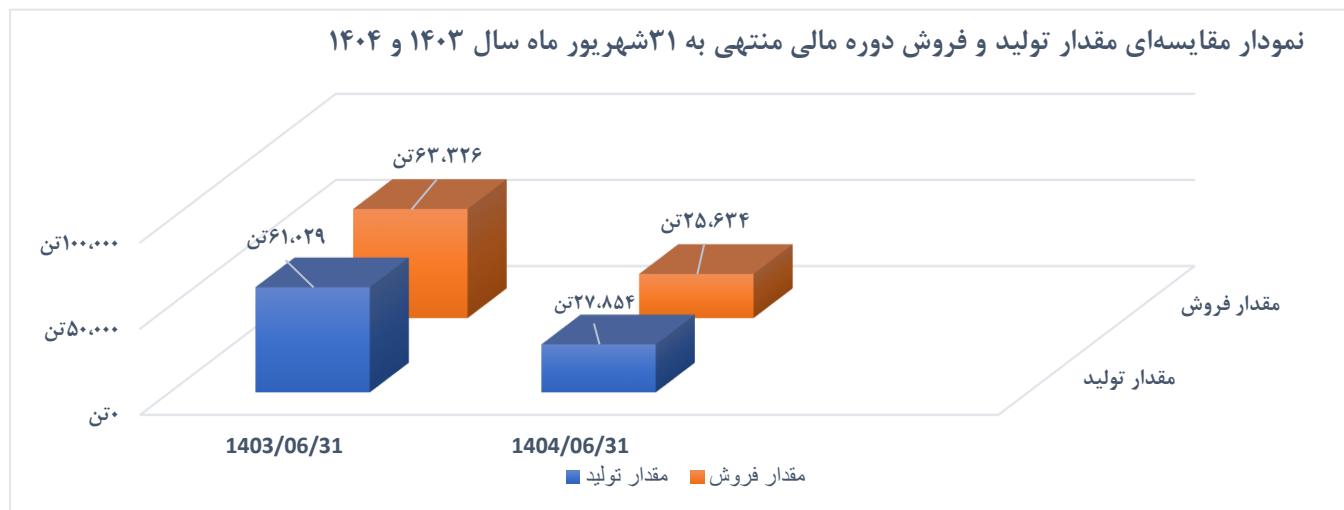
معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

❖ اظهار نظر کمیته حسابرسی نسبت به هر یک از معاملات اشخاص وابسته از جنبه های منصفانه بودن، افشای کامل و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری با در نظر گرفتن کلیه مقررات و استانداردهای حاکم بر انجام معاملات با اشخاص وابسته (اعم از ماده ۱۲۹ لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷، دستورالعمل الزامات افشای اطلاعات و تصویب معاملات اشخاص وابسته ناشران بورسی و فرابورسی و استاندارد حسابداری شماره ۱۲) در جلسات مورخ ۱۴۰۳/۰۱/۲۸، ۱۴۰۳/۰۳/۲۳، ۱۴۰۳/۰۵/۱۰، ۱۴۰۳/۰۵/۱۰ مطرح و مورد تأیید اعضاء محترم کمیته قرار گرفته است.

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

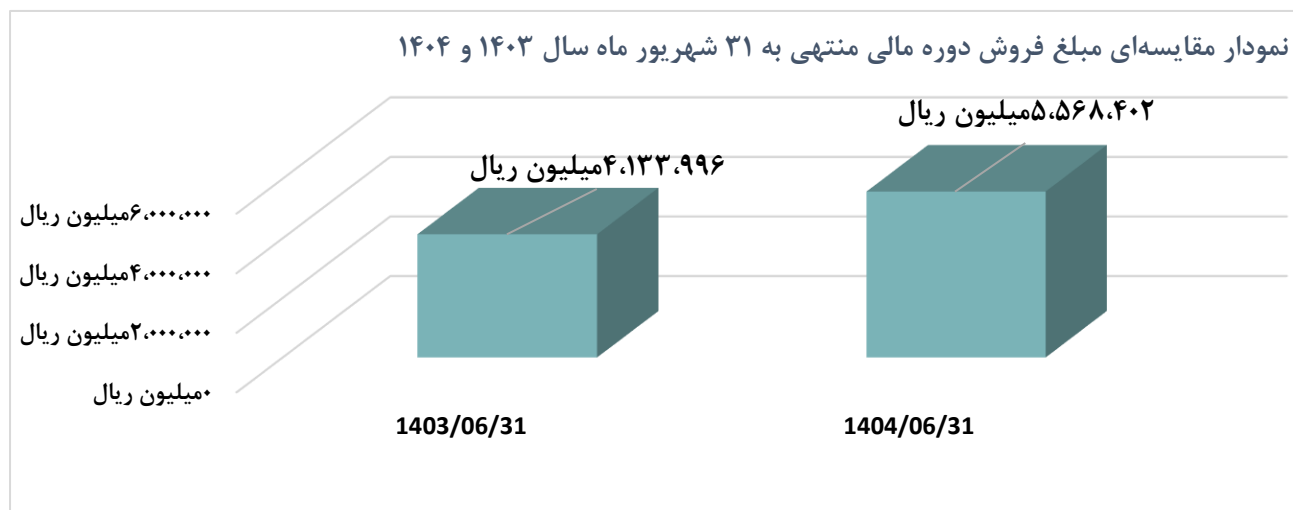
بر اساس اطلاعات و صورت مالی دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه میزان تولید شرکت بالغ بر ۲۷،۸۵۴ تن می باشد که در مقایسه با دوره مالی مشابه سال ۱۴۰۳ (۶۱،۰۲۹ تن) معادل ۱۵،۲۳۰ تن حدود ۴۹ درصد کاهش داشته است. همچنین در دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه مقدار فروش شرکت بالغ بر ۱۲،۱۷۸ تن بوده که در مقایسه با دوره مالی مشابه سال ۱۴۰۳ (۶۱،۰۲۹ تن) معادل ۱۴،۵۴۶ تن حدود ۵۴ درصد کاهش یافته است.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه

همچنین مبلغ فروش دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه نسبت به دوره مالی مشابه سال ۱۴۰۳ از حدود ۱۴ درصد افزایش برخوردار بوده است.



مهمترین عامل مؤثر بر عملکرد فروش شرکت، شرایط حاکم بر تقاضا، داد و ستد، قیمت و موجودی انبارهای فلز روی در بازارهای جهانی و به طور خاص بورس فلزات لندن (LME) است که بزرگترین بازار جهانی برای داد و ستد فلزات غیرآهنی می‌باشد.

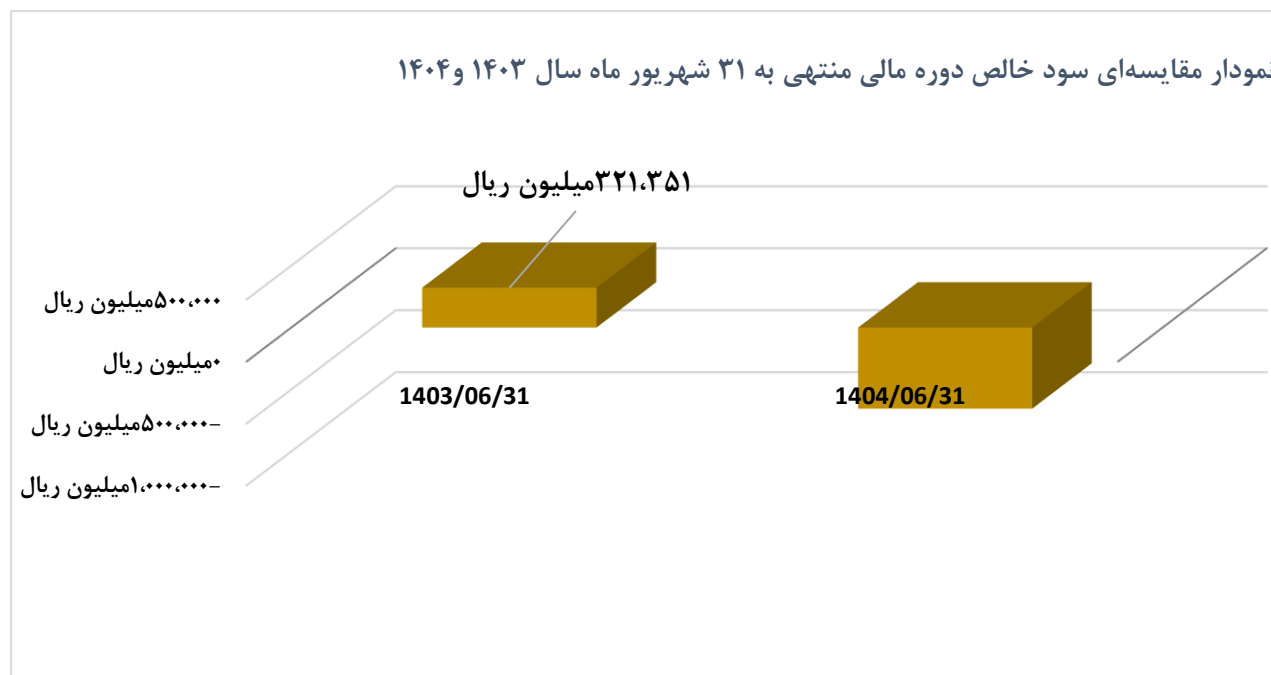
قیمت محصولات شرکت در بازارهای فروش داخلی و صادراتی، بر اساس قیمت‌ها در بازار بورس لندن تعیین و فروخته می‌شود.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه

سودآوری شرکت:

شرکت در دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه بالغ بر ۶۵۴،۴۸۴ میلیون ریال زیان داشته که در مقایسه با دوره مالی مشابه سال ۱۴۰۳ (۳۲۱،۳۵۱ میلیون ریال) ۳۰۰ درصد کاهش داشته است.



وضعیت سرمایه در گردش شرکت:

در دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه، شرکت وجوه نقدی معادل ۵۳۵،۴۹۲ میلیون ریال، مجموع دارایی‌های جاری معادل ۱۴،۱۸۷،۱۹۴ میلیون ریال و مجموع بدهی‌های جاری به مبلغ ۱۱،۵۹۴،۸۵۳ میلیون ریال داشته است. این موضوع بیانگر این است که شرکت با کسری در سرمایه در گردش مواجه نبوده، همچنین نسبت دارایی‌های جاری به بدهی‌های جاری گویای شرایط مطلوب شرکت از لحاظ پرداخت بدهی‌های کوتاه‌مدت می‌باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه

نقدینگی و جریان های نقدی:

در جدول ذیل خلاصه وضعیت جریان وجوه نقد ارائه می گردد:

شرح	۱۴۰۴/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	۱۴۰۳/۰۶/۳۱ - میلیون ریال
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۱۱۷,۰۸۱	۲۹۰,۳۶۲
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۷۲,۷۶۴)	۱,۹۲۸
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۳۰۶,۱۹۳)	(۳۷۸,۸۵۱)

تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی:

شرکت در صورت وضعیت فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد.

دعای حقوقی و اثرات ناشی از آن:

شرکت در تاریخ تهیه صورت های مالی دعای حقوقی با اهمیت که فعالیت شرکت و صورت های مالی را تحت تأثیر قرار دهد، دارا نمی باشد.

مطالبات:

میزان مطالبات شرکت در دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه بالغ بر ۵,۹۷۳,۹۹۸ میلیون ریال می باشد که نسبت به دوره مالی مشابه ۱۴۰۳ حدود ۶۳ درصد افزایش داشته است.

دارایی های ثابت:

دارایی های ثابت در دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه نسبت به دوره مالی مشابه سال ۱۴۰۳ حدود ۱۰ درصد افزایش داشته است.

موجودی مواد و کالا:

موجودی مواد و کالای شرکت در دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه به نسبت به دوره مالی مشابه سال ۱۴۰۳ حدود ۵۸ درصد افزایش داشته است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه

افزایش سرمایه شرکت:

شرکت طی گزارش توجیهی افزایش سرمایه طی دو مرحله در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۷ به میزان ۹۵۰,۰۰۰ میلیون ریال و ۱۴۰۱/۱۱/۱۱ معادل ۱,۰۰۰ میلیارد ریال اقدام به برگزاری مجمع عمومی فوق العاده نموده است. مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۷ سرمایه شرکت به مبلغ ۳,۰۰۰ میلیارد ریال از محل سود انباشته افزایش یافته است و همچنین طی مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۲ از مبلغ ۳,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۴,۵۰۰ میلیارد ریال از محل سود انباشته به میزان ۱,۵۰۰ میلیارد ریال افزایش یافته است و مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۴ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. طی سال مورد گزارش، سرمایه شرکت از مبلغ ۴,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۱۱ درصد) افزایش یافته که در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۸ به ثبت رسیده است.

مبالغ به میلیون ریال

تغییرات در سرمایه در گردش:

عنوان	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سرمایه در گردش	۲,۵۹۳,۰۶۱	۳,۶۴۸,۹۱۸

نسبت های مالی:

عنوان	شرح	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سایر نسبت ها	نسبت سود هر سهم (EPS)	(۱۳۱)	۲۱۴
	نسبت سود نقدی هر سهم (DPS)	-	-

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

با توجه به الزام سازمان بورس اوراق بهادار طی اطلاعیه شماره ۱۵/۶۸۷۳۵ مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۷ در خصوص توزیع سود ناشرین از طریق شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و با توجه به اینکه سود نقدی سهام مربوط به عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۳۰/۱۲ به مبلغ ۸۰ ریال به ازای هر سهم در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۹ به تصویب رسید. لذا پرداخت سود طبق جدول زمانبندی پرداخت می گردد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه

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

سرمایه گذاری مشترک در شرکتهای گروه با شرکت سرمایه گذاری صنعت و اعتماد ایرانیان (سهامی خاص)					
ردیف	شرکت سرمایه پذیر	نوع شرکت	سرمایه گذاری صنعت و	صنعتی و معدنی کیمیای	توضیحات
			معدن اعتماد ایرانیان	زنجان گستران	
			(سهامی خاص)	(سهامی عام)	
			درصد سرمایه گذاری	درصد سرمایه گذاری	
۱	توسعه معادن سرب و روی مهدی آباد	سهامی خاص	۲۶	۱۷	
۲	فلزات غیر آهنی ایران (پتاس سابق)	سهامی خاص	۸۸	۰/۲	
۳	ذوبگران رنگین فلز	سهامی خاص	۶۹	۰/۳۸	
۴	آیرما	سهامی خاص	۶۷	۱	
۵	توسعه تجارت امید ایرانیان	سهامی خاص	۶۴	۵	
۶	صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران	سهامی عام	۳۸	—	—
۷	توسعه تجارت الکترونیک خاورمیانه	سهامی خاص	۴۰	۱	
۸	توسعه معادن زرین سرب مرکزی	سهامی خاص	۲۵	۱۵	
۹	زرین روی کاسپین	سهامی خاص	۲۵	۲۰	
۱۰	توسعه معادن فلات زرین کیمیا	سهامی خاص	۲۰	۱۰	
۱۱	گسترش صنایع روی ایرانیان	سهامی عام	۲	۹	نماد در فرابورس: فگستر
۱۲	سیمین معدن البرز	سهامی خاص	۵	۲۲	
۱۳	زرین معدن آسیا	سهامی عام	۲۰	۱۱	نماد در فرابورس: فزرین

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۴ منتهی به ۳۱ شهریور ماه

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

جدول تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم

تحلیل حساسیت به ازای هر سهم شرکت صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران (سهامی عام)					
میانگین نرخ دلار (نیمایی) موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی					
نرخ LME روی در بازه های مختلف به دلار (موثر بر قیمت مواد و محصولات اصلی)	دلار				
	LME (قیمتهای جهانی روی)				
	۶۸۰.۰۰۰-۶۷۰.۰۰۰	۶۹۰.۰۰۰-۶۸۰.۰۰۰	۷۰۰.۰۰۰-۶۹۰.۰۰۰	۷۱۰.۰۰۰-۷۰۰.۰۰۰	۷۲۰.۰۰۰-۷۱۰.۰۰۰
	۲۵۶	۲۶۹	۲۸۴	۲۹۸	۳۱۳
	۲۶۷	۲۸۱	۲۹۶	۳۱۰	۳۲۶
	۲۷۸	۲۹۲	۳۰۸	۳۲۳	۳۳۹
	۲۸۹	۳۰۵	۳۲۱	۳۳۷	۳۵۴
	۳۰۱	۳۱۷	۳۳۴	۳۵۱	۳۶۸
	۳۱۳	۳۳۰	۳۴۷	۳۶۵	۳۸۳
	۳۲۶	۳۴۳	۳۶۱	۳۷۹	۳۹۸
	۳۳۹	۳۵۷	۳۷۶	۳۹۴	۴۱۴
	۳۵۳	۳۷۱	۳۹۱	۴۱۰	۴۳۱

مفروضات تحلیل دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

- نرخ برابری ارز معادل ۶۹۰.۰۰۰ ریال نرخ نیما در نظر گرفته شده است. (در تحلیل حساسیت نرخ های پایین تر و بالاتر نیز محاسبه شده است)
- نرخ جهانی فلز روی (ال ام ای) برابر (۳۳) دلار در نظر گرفته شده است. (در تحلیل حساسیت نرخهای پایین تر و بالاتر نیز محاسبه شده است)
- جهت محاسبه نرخ انرژی، حقوق و دستمزد و سایر برآوردها از متوسط نرخ های دوره مالی مورد گزارش (واقعی) استفاده گردیده است.
- مبانی مفروضات تحلیلی منتهی به اسفند ۱۴۰۴، بدون در نظر گرفتن تأثیرات عواملی چون حوادث طبیعی، مانند سیل، زلزله و ... ، قطعی مکرر برق و آب و دیگر منابع انرژی مرتبط با امر تولید، اختلالات ناشی از بیماری های فراگیر، حمل و نقل و ... تهیه شده است.
- با توجه به اینکه جدول فوق مبتنی بر پیش بینی می باشد، لذا نتایج واقعی می تواند متفاوت بوده و لازم است استفاده کنندگان محدودیتهای موجود و پیش رو را در فرایند تولید و محیط عملیاتی شرکت و صنعت در نظر داشته باشند.

۵- جمع بندی

در این گزارش تفسیری، که از عوامل مهم در اطلاع رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت های مالی است، همراه با صورت های مالی در سامانه کدال ارائه می شود.

گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت های مالی ارائه نشده اند"، فراهم می کند، همچنین ارائه گزارش تفسیری به عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف، سعی شده است تشریحی از برآیند فعالیتها و برنامه ریزی های این شرکت بیان گردد.

لذا با توجه به عملکرد مثبت شرکت در راستای شفافیت اقتصادی و جلوگیری از پنهان کاری در معاملات اقتصادی امید است با دستیابی بهتر به اهداف شرکت و انجام مطلوب قراردادها و سفارشات و برآورده نمودن رضایت مندی مشتریان خود، در چارچوب سیستم مدیریت کیفیت شرکت بر اساس استانداردهای بین المللی و رعایت استانداردهای ملی و الزامات قانونی و نیازمندی های خاص مشتریان اقدام و با به کارگیری افراد متخصص در واحد تحقیق و توسعه و ارتباط بیشتر با دانشگاه ها و مراکز آموزشی و تحقیقاتی، در صدد بالا بردن سطح بهره وری و افزایش هر چه بیشتر در راندمان تولید می باشد.

این شرکت در نظر دارد جهت اطلاع رسانی بهتر به سهامداران با تهیه و تنظیم برنامه زمانی مناسب و دقیق در مهلت تعیین شده نسبت به ارائه گزارشات دوره ای و گزارشات شفاف سازی با کیفیت مطلوب انتظار فعالان بازار سهام و سهامداران را بیش از پیش برآورده نماید. در این رابطه با تهیه و در اختیار گذاشتن دستورالعمل تهیه و جمع آوری آمار و اطلاعات مربوط به مقادیر تولید و فروش و مبالغ فروش به واحدهای ذیربط، اقدام لازم را به عمل آورد.