گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

شرکت صنعتی و معدنی

کیمیای زنجان گستران (سهامی عام)

Kimia Zanjan Gostaran Co.

شرکت صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۵ منتهی به ۳۱ شهریورماه

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

فهرست مطالب:

مقدمه

۱– ماهیت کسب و کار شرکت.....۶–۱۶

۲– اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف.....۱۷–۲۵

۳–مهمترین منابع، مصارف ، ریسک‌ها و روابط.....۲۶–۲۹

۴–نتایج عملیات و چشم‌اندازها.....۳۰–۳۹

۵–جمع بندی ۴۰

گزارش تفسیری مدیریت

تاریـــخ:
شـــماره:
پیوســت:

دوره مالی ۱۴۰۵ منتهی به ۳۱ شهریور ماه

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)، 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 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵ می‌باشد.

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 **۱۴۰۵/۰۷/۲۹** 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 ذوب‌گران رنگین فلز(سهامی خاص)	حامد ملک زاده	عضو هیأت مدیره	
شرکت سرمایه‌گذاری صنعت و معدن اعتماد ایرانیان (سهامی خاص)	فرامرز بهنام	عضو هیأت مدیره	
	صمد علی پور	مدیرعامل	

شرکت صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران شماره ثبت ۱۷۴ سهامی عام

دفتر مرکزی: تهران ، سعادت آباد ، بین میدان سرو و میدان کتاب پلاک ۱۲۶ ، طبقه ۵ واحد ۱۰ تلفن: ۲۵۹۰۲۰۰۰ - ۰۲۱ فکس: ۲۲۱۱۶۸۴۶ - ۰۲۱
دفتـر زنجان: اراضـی پاییـن کـــوه فـاز ۴، نبـش میـثاق ۱۰، خیـابان ۲۰ متـری، قـطعه ۴۰۲ تلفن: ۳۳۴۷۲۹۰۳ - ۰۲۴ فکس: ۳۳۴۵۰۴۴۰ - ۰۲۴
کارخـانه: کیلومـتر ۴۸ جاده زنجان - بیجـار، مـابین روستای قمچقای و سـه راه سعـید آباد تلفن: ۳۶۷۲۳۰۹۱ - ۰۲۴ فکس: ۳۶۷۲۳۰۹۶ - ۰۲۴

ISO 9001: 2008
ISO 14001: 2004
OHSAS 18001:2007

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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 تاریخ۱۳۹۳/۰۷/۰۶ 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، فلوتاسیون، فیلتراسیون و انبار محصول را شامل می‌گردد. طراحی کلیه دستگاه ها و تجهیزات موجود در قسمتهای یاد شده به گونه‌ای است که برای طیف وسیعی از مواد معدنی از جمله انواع خاک های اکسیده و سولفوره سرب، انواع خاکهای اکسیده و سولفوره روی، مس، آهن و غیره کاربرد داشته باشند با تغییر اندک در فلوشیت خط تولید و استفاده از مواد شیمیایی مختص کانی های مختلف می‌توان کانی‌های ذکر شده را با راندمان بالایی فرآوری نمود.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

در حال حاضر فلوتاسیون خاک اکسیده سرب، خاک سولفوره سرب، خاک اکسیده روی و خاک سولفوره روی به منظور تولید انواع کنسانتره‌های اکسیده و سولفوره 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 بهره برداری 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 شیوه های نوین تولید، توانمند سازی نیروی انسانی و بهره گیری از الگوهای برجسته مدیریتی موجب گردیده کیمیای زنجان گستران ضمن کسب رتبه های ممتاز متعدد در رویدادهای مختلف ملی و بین المللی همواره به ارتقاء بهره‌وری و کیفیت محصول بیاندیشد. این شرکت در حال حاضر کنسانتره مورد نیاز بیش از ۴۵ کارخانه تولید شمش روی را تأمین می نماید 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 اصلی ترین 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 فعال کننده‌ها، بازداشت کننده‌ها، کلکتورها، کف‌سازها و استفاده از رفتار کانیها در محیط‌های گازی و مایع و اختلاف در خاصیت خیس شوندگی کانی ها 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 شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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 بهره برداری 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 شیوه های نوین تولید، توانمند سازی نیروی انسانی و بهره گیری از الگوهای برجسته مدیریتی موجب گردیده کیمیای زنجان گستران ضمن کسب رتبه های ممتاز متعدد در رویدادهای مختلف ملی و بین المللی همواره به ارتقاء بهره‌وری و کیفیت محصول بیاندیشد. این شرکت در حال حاضر کنسانتره مورد نیاز بیش از ۴۵ کارخانه تولید شمش روی را تأمین می نماید 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 اصلی ترین 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 فعال کننده‌ها، بازداشت کننده‌ها، کلکتورها، کف‌سازها و استفاده از رفتار کانیها در محیط‌های گازی و مایع و اختلاف در خاصیت خیس شوندگی کانی ها 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 اندازه گیری	تولید واقعی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱
۱	کنسانتره روی سولفوره	تن	۳۶۳۳
۲	کنسانتره روی اکسیده	تن	۶۸۲۵
۳	شمش روی	تن	۵۱۴
۴	کنسانتره سرب اکسیده	تن	۱۴۹
۵	کنسانتره سرب سولفوره	تن	۴۲
۶	خدمات فرآوری (فلوتاسیون)	تن	۱۹۴۸۹

۱-۱-۱- مواد اولیه

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

در حال حاضر فلوتاسیون خاک اکسیده سرب، خاک سولفوره سرب، خاک اکسیده روی و خاک سولفوره روی به منظور تولید انواع کنسانتره‌های اکسیده و سولفوره 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 خرید	تامین کننده‌ها
۱	ماده معدنی اکسیده و سولفوره	تن	۱۸,۵۴۵	تهیه و تولید مواد معدنی ایران

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

با توجه به تقاضای مجموعه شرکت های 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 گروه های اصلی خاک سرب و روی و کنسانتره فلزات گرانبها و زیر گروه فرعی خاک روی و کنستانتره قابل ارائه می باشد.

شرکت های 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 می کند. 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 می پذیرد.

لازم به ذکر است نقل و انتقال وجوه پس از کسر هزینه ها به حساب معامله گران از طریق حساب بانکی انجام می گیرد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱-۲- 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 ۱۱،۵۱۲تن معادل ۳،۸۷۸،۴۷۱میلیون 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 ۱۴۰۵ منتهی به ۳۱ شهریور ماه					
ردیف	نام شرکت	نماد	منبع	مقدار تولید تن	مقدار فروش تن
۱	صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران	کیمیا	سامانه کدال	۳۰.۴۸۲	۲۸.۴۸۵
۲	زرین معدن آسیا	فزرین	سامانه کدال	۳۴.۲۲۰	۳۱.۹۲۰
۳	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	فتوسا	سامانه کدال	۱۶.۳۸۴	۱۱.۷۵۴
۵	کالسیمین	فاسمین	سامانه کدال	۵۳.۴۷۲	۱۱.۲۳۱
۶	ملی سرب و روی ایران	فسرب	سامانه کدال	۱.۲۰۴	۱.۶۴۹
۷	فرآوری مواد معدنی ایران	فرآور	سامانه کدال	۳.۴۷۶	۳.۴۷۵
۸	باما	کاما	سامانه کدال	۱۱۳,۶۱۱	۱۱۰.۶۳۲
۹	ذوب روی اصفهان	فروی	سامانه کدال	۱۴.۵۱۴	۲.۹۳۸
۱۰	معادن بافق	کبافق	سامانه کدال	۸.۶۴۶	۹۲۲

۱-۳- جزئیات فروش:

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل									
ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی تن	سهم شرکت از فروش داخل در بازار محصول تن	کل مقدار فروش داخلی در بورس کالا تن	مقدار فروش شرکت در بورس کالا تن	سهم 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	سهم شرکت از مبلغ فروش در بورس کالا میلیون ریال
۱	کنسانتره سرب سولفوره	۱۳۸	۱۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲	کنسانتره روی سولفوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳	کنسانتره سرب اکسیده	۹۹	۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴	کنسانتره روی اکسیده	۷.۵۰۰	۷.۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵	شمش روی	۱.۲۲۸	۱.۲۲۸	۴۸۶	۴۸۶	۴۸۶	۲۴۹۲۴۵۲	۲۴۹۲۴۵۲	۲۴۹۲۴۵۲
۶	شمش سرب	۳۰	۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷	جمع درآمد ارائه خدمات	۱۹.۴۸۹	۱۹.۴۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع		-	-	۴۸۶	۴۸۶	۴۸۶	۲۴۹۲۴۵۲	۲۴۹۲۴۵۲	۲۴۹۲۴۵۲

۱-۳-۱-جزئیات فروش در داخل

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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 تأمین کننده مواد اولیه شرکت های تولید کننده شمش در داخل کشور بوده و مقادیر دیگری از محصولات نیز به خارج از کشور صادر می‌گردد.

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

۱-۳-۲-۱- وضعیت پرداخت های به دولت

مبالغ به میلیون ریال

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۴	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	مالیات بر ارزش افزوده	-	-	-	-	-
۲	مالیات بر درآمد عملکرد	-	-	-	-	-
۳	بیمه سهم کارفرما	۱۱۱،۶۶۰	۹۴،۵۵۸	۱۶۶،۴۶۱	-	-
۴	پرداختی بابت انرژی	۲۸۱،۰۲۶	۲۰۹،۷۸۶	۴۰۷،۰۷۳	-	-
جمع		۳۸۴،۲۰۹	۳۰۴،۳۴۴	۵۳۴،۵۷۳	-	-

۱-۳-۲-۲- وضعیت مطالبات از دولت

مبالغ به میلیون ریال

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۴	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	مالیات بر ارزش افزوده	-	۹۱۸،۷۶۳	۶۸۰،۰۱۲	-	-
جمع		-	۹۱۸،۷۶۳	۶۸۰،۰۱۲	-	-
مانده مطالبات		-	۹۱۸،۷۶۳-	۶۸۰،۰۱۲	-	-

۲-۳-۱-آثار ناشی از قیمت‌گذاری دستوری (تکلیفی)

قیمت گذاری فروش شمش به صورت دستوری در بورس کالا تعیین می گردد که بر مبنای نرخ LME روی می‌باشد اما با

قیمت های جهانی فاصله داشته و آثار آن، کاهش نرخ فروش و به تبع آن موجب کاهش درآمدهای شرکت گردیده‌است.

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 مواردی 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

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 بازار گردانی به هر شکل و تحت هر عنوان، منوط به عضویت در کانون مربوط و رعایت مقررات این قانون و آئین نامه‌ها و دستورالعمل های اجرایی آن است؛ تا زمانیکه کانون، کارگزاران / معامله‌گران و بازار گردانان تشکیل نشده است، وظایف مربوط به آن کانون را سازمان انجام می دهد. هنگامی که تعداد اعضای کانون در سطح کشور به یازده نفر رسید، تشکیل کانون، کارگزاران / معامله‌گران و بازار گردانان الزامی است و فعالیت کارگزاری و کارگزاری / معامله‌گری و بازار گردانی در هر بورس موکول 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، بازار گردانان، ناشران و سایر اعضای خود از هر یک از مقررات این قانون یا آئین نامه‌های ذی‌ربط 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 کانون ها توسط هیأت داوری رسیدگی شده و هیأت داوری 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 داوری شرکت نماید. شرایط عضو علی‌البدل همانند عضو اصلی میباشد . ریاست هیأت داوری 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 داوری دارای دبیر خانه‌ای است که در محل سازمان تشکیل میگردد و بودجه هیأت داوری در قالب بودجه سازمان منظور و پرداخت می شود . آرای صادر شده از سوی هیأت داوری قطعی و لازم‌الاجراء است و اجرای آن به عهده اداره‌ها و دوایر اجرای ثبت اسناد و املاک می باشد . در صورتیکه کارگزار، کارگزار / معامله‌گر، بازارگردان، مشاور سرمایه گذاری و سایر تشکل های مشابه درخواست کناره گیری موقت یا دائم از فعالیت خود را داشته باشند، مراتب را به سازمان، کانون و نیز به بورس مربوط اعلام نموده و مجوز فعالیت خود را نزد کانون تودیع می نمایند. تضمین ها و وثایق مربوط تا تعیین تکلیف معاملات انجام شده و سایر تعهدات آنها

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 بردرآمد 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.

۱-۵- وضعیت رقابت

اطلاعات طبق جدول ذیل:

وضعیت رقابت دوره مالی ۱۴۰۵ منتهی به ۳۱ شهریور ماه				
ردیف	نام شرکت	نماد	تولید	فروش
۱	صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران	کیمیا	۳۰,۴۸۲	۲۸,۴۸۵
۲	زرین معدن آسیا	فزرین	۳۴,۲۲۰	۳۱,۹۲۰
۳	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	فتوسا	۱۶,۳۸۴	۱۱,۷۵۴
۵	کالسیمین	فاسمین	۵۳,۴۷۲	۱۱,۲۳۱
۶	ملی سرب و روی ایران	فسرب	۱.۲۰۴	۱.۶۴۹
۷	فرآوری مواد معدنی ایران	فرآور	۳.۴۷۶	۳.۴۷۵
۸	باما	کاما	۱۱۳,۶۱۱	۱۱۰,۶۳۲
۹	ذوب روي اصفهان	فروی	۱۴,۵۱۴	۲.۹۳۸
۱۰	معادن بافق	کبافق	۸.۶۴۶	۹۲۲

سهم شرکت کیمیای زنجان گستران از رقابت فوق حدود ۱۱٪ از کل مقدار تولید و ۱۳٪ از کل مقدار فروش می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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	۱۴۰۶/۰۷/۱۱
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)	۰
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۲۷،۵۱۴
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	(۵۵،۰۶۰)
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	(۱۴،۳۴۸)
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۷۹،۴۳۶،۵۱۰
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	(۸۷،۹۹۵،۶۵۶)
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۶۱،۵۰۹،۱۵۲

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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

ردیف	عنوان شرکت	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری
۱	شرکت زرین معدن آسیا(فزرین)	۴۶۱،۳۵۴،۶۲۶	۱۰/۷
۲	شرکت گسترش صنایع روی ایرانیان(فگستر)	۱۷۷,۹۷۱,۱۱۸	۹/۱۳
۳	شرکت توسعه معادن سرب و روی مهدی آباد	۱،۳۶۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۷
۴	شرکت سیمین معدن البرز(قزلجا سابق)	۲۱۸،۱۶۰،۰۰۰	۲۲/۰۳
۵	شرکت زرین روی کاسپین	۶۰۰,۰۰۰	۲۰
۶	شرکت ذوب گران رنگین فلز	۱۰۰۱	۰.۰
۷	شرکت احیا و توسعه معادن زرین سرب مرکزی(زرین سرب خاورمیانه سابق)	۱.۵۰۰.۰۰۰	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	۰/۱۶
۱۳	بین المللی تحقیقات صنعت و معدن آیرما	۶۰۰,۰۰۰	۱
۱۴	شرکت توسعه معادن فلات زرین شرق(کانی کاران جلیل آباد سابق)	۴،۰۲۵،۰۰۰	۳۵
۱۵	شرکت توسعه معادن و فلزات کانی یاران زرین	۵۰۰,۰۰۰	۲
۱۶	شرکت زرین ترابر خاورمیانه	۴۵۰،۰۰۰،۰۰۰	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.

دارایی‌های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

		درصد تکمیل		برآورد تاریخ	برآورد مخارج	مخارج انباشته		تاثیر پروژه بر عملیات
		۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	بهره برداری	تکمیل	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
پروژه بک فیلتر	۱۲-۵-۳	۹۶	۹۶	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۵۰۰	۲۲۵	۲۲۵	جمع آوری غبار موجود در خط تولید
پروژه ساختمان اداری	۱۲-۵-۳	۲۰	۲۰	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۶۰,۰۰۰	۱۱,۸۳۲	۱۱,۸۳۲	متمرکز کردن واحد اداری
پروژه محدوده گدار سیاه خراسان جنوبی-کاداستر ۱۹۵۲۰۳	۱۲-۵-۴	-	-	-	۳۸۸,۹۲۴	۳۸۰,۹۹۶	۳۴۳,۹۵۰	در مرحله استعلام اولیه
پروژه محدوده گلگنج خراسان جنوبی-کاداستر ۴۰۱۳۴۷	۱۲-۵-۴	-	-	-	۵۸۴,۳۸۲	۸۹,۰۲۵	۸۵,۹۵۴	در مرحله اکتشاف
پروژه محدوده کوه انجیر خراسان جنوبی-کاداستر ۲۲۳۰۰۰	۱۲-۵-۴	-	-	-	۶۵,۵۶۱	۳۶,۷۴۴	۱۹,۰۵۷	در مرحله استعلام اولیه
پروژه خوانسار گلپایگان-پهنه اکتشافی	۱۲-۵-۴	-	-	-	۵۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۴۲۶	۹۵,۶۹۰	در مرحله استعلام اولیه
پروژه محدوده شمال مریوان کردستان-کاداستر ۱۳۰۶۱۸۸	۱۲-۵-۴	-	-	-	۱۳,۸۴۲	۷	۷	در مرحله استعلام اولیه
سایر پروژه ها	-	-	-	-	-	۲۵,۰۳۸	۱۰,۱۴۲	
					۱,۶۸۶,۱۱۴	۶۵۳,۲۹۳	۶۰۰,۲۵۵	

۲-۲- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات 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 حائض 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

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

کیمیای زنجان گستران ، دربرگیرنده رویکردهای مدیریتی، عملکرد و دستاوردهای این شرکت درمدیریت یکپارچه مسئولیتهای اقتصادی، اجتماعی و محیط و محیط زیستی و تاثیر ان 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 مسولیتهای 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
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 بهادارو 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

فعالیتهای 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، سهیم 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
- 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

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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 درهر 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.

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 ۱۴۰۵ دوره منتهی به ۳۱ شهریور در مقایسه با سال۱۴۰۴ دوره منتهی به ۳۱ شهریور به صورت زیر است:

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

شرح		از ابتدای سال مالی تا تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				از ابتدای سال مالی تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
نام محصول	واحد	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش (ریال)	مبلغ فروش (میلیون ریال)	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش (ریال)	مبلغ فروش (میلیون ریال)
فروش داخلی:									
کنسانتره سرب سولفوره	تن	۴۲	۱۳۸	۳.۶۰۱.۴۷۱.۰۱۴	۴۹۷.۰۰۳	۰	۹۲	۱.۸۲۷.۰۸۶.۹۵۷	۱۶۸.۰۹۲
شمش روی	تن	۳۴۵	۸۳۵	۵.۵۱۶.۲۷۷.۸۴۴	۴.۶۰۶.۰۹۲	۸۱۳	۷۴۷	۲.۱۵۲.۱۷۱.۳۵۲	۱.۶۰۷.۶۷۲
کنسانتره روی اکسیده	تن	۶.۸۲۵	۷.۵۰۰	۶۲۹.۰۴۴.۴۰۰	۴.۷۱۷.۸۳۳	۵.۲۴۵	۴.۹۹۸	۲۷۴.۱۱۳.۲۴۵	۱.۳۷۰.۰۱۸
کنسانتره سرب اکسیده	تن	۱۴۹	۹۹	۳.۴۲۶.۴۳۴.۳۴۳	۳۳۹.۲۱۷	۰	۸۴	۱.۰۶۱.۲۲۶.۱۹۰	۸۹.۱۴۳
کنسانتره روی سولفوره	تن	۳.۶۳۳	۰	۰	۰	۳.۴۷۷	۰	۰	۰
شمش سرب	تن	۰	۳۰	۳.۴۳۶.۸۳۳.۳۳۳	۱۰۳.۱۰۵	۱۳۳	۱۳۳	۱.۷۶۷.۸۷۲.۱۸۰	۲۳۵.۱۲۷
جمع فروش داخلی		۱۰.۹۹۴	۸.۶۰۲		۱۰.۲۶۳.۲۵۰	۹.۶۶۸	۶.۰۵۴		۳.۴۷۰.۰۵۲
فروش صادراتی:									
شمش روی	تن	۰	۳۹۵	۶.۱۳۲.۱۷۹.۷۴۷	۲.۴۲۲.۲۱۱	۰	۰	۰	۰
کنسانتره روی سولفوره	تن	۰	۰	۰	۰	۰	۳.۳۸۸	۵۰۵.۰۹۷.۶۹۸	۱.۷۱۱.۲۷۱
جمع فروش صادراتی		۰	۳۹۵		۲.۴۲۲.۲۱۱	۰	۳.۳۸۸		۱.۷۱۱.۲۷۱
درآمد ارائه خدمات:									
خدمات فلوتاسیون	تن	۱۹.۴۸۸	۱۹.۴۸۸	۶۶.۵۲۴.۷۸۴	۱.۲۹۶.۴۳۵	۱۸.۱۸۶	۱۶.۱۹۲	۲۳.۸۹۳.۲۱۹	۳۸۶.۸۷۹
جمع درآمد ارائه خدمات		۱۹.۴۸۸	۱۹.۴۸۸		۱.۲۹۶.۴۳۵	۱۸.۱۸۶	۱۶.۱۹۲		۳۸۶.۸۷۹
جمع					۱۳.۹۸۱.۸۹۶				۵.۵۶۸.۲۰۲

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 بیش در دستور کار قراردهد :

– 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

–هدف‌گذاری بر مبنای استقلال و بازیافت قسمت اعظم پسماندهای تولیدی از فرآیند تولید به منظور حصول بهترین حالت زیست محیطی و حفظ منابع و پتانسیل‌های 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

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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 دورهای 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، 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 ۱۴۰۵ اشاره کرد:

- توسعه و استقرار سیستم مدیریت شایستگی براساس ویرایش جدید استاندارد

– راه اندازی و فعالیت بسترهای آموزش الکترونیکی (حضوری 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 مبلغ۸۰۰ 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 اضطرای، 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 (سهامی‌عام) در راستای رسیدن به اهداف و استراتژی‌های زیست محیطی و مسئولیت‌های اجتماعی خود اقدام به خط مشی‌هایی به شرح زیر نموده است:

–توجه به جنبه های زیست محیطی در ارائه خدمات، تولید و کاهش سطح ریسک‌های زیست محیطی در فعالیت‌های شرکت

–بهبود فعالیت های شرکت در قبال محیطزیست 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 طرحهای 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 رقابت‌های ملی و بین‌المللی

–ارتباط تنگاتنگ با مراکز علمی و بکارگیری روش‌های نوین تولید در جهت رعایت هرچه بیشتر مسائل زیست محیطی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سرمایه انسانی و نیروی فکری

آخرین وضعیت و ترکیب نیروی انسانی شرکت در دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ به شرح جدول ذیل میباشد.

زیر دیپلم	دیپلم	فوق دیپلم	کارشناسی	کارشناسی ارشد	دکترا	جمع
۸۶	۴۹	۸	۳۰	۱۶	۳	۱۹۲

با اعتقاد کامل به سرمایه ارزشمند شرکت یعنی نیروی انسانی شاغل در مجموعه، این شرکت در راستای فعالیت‌های منابع انسانی ضمن بهبود کیفیت منابع انسانی و افزایش بهره وری نیروی کار اعلام می دارد.

- شرکت مدیران در کنفرانس‌های مدیریت استراتژیک
- آموزش و توانمندسازی مداوم کارکنان، متناسب با توسعه شرکت
- آموزش مداوم تخصصی برای بخش‌های مختلف با هدف افزایش بهره‌وری
- ایجاد نظام انگیزشی به ویژه در پرداخت‌های مازاد برای نیروهای کیفی و فعال
- تهیه و تدوین آیین‌نامه‌های انگیزشی جدید و بروزآوری آیین‌نامه‌های قبلی
- بازسازی کیفی ساختار سازمانی با هدف چابک‌سازی و کاهش هزینه‌ها
- برقراری روابط اجتماعی محترمانه در تمامی سطوح سازمانی شرکت
- گسترش استفاده از فن‌آوری اطلاعات در تمامی سطوح سازمانی
- افزایش راندمان تولید همراه با کاهش هزینه‌ها
- بهینه سازی مصرف انرژی در واحدهای تولیدی

۳-مهمترین منابع، مصارف ، ریسک‌ها و روابط

۳-۱-منابع و مصارف

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

صورت جریان های نقدی جداگانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۳۱	۹۰۰,۳۳۶	(۱۹۲,۵۶۲)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		-	
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی		**۹۰۰,۳۳۶**	**(۱۹۲,۵۶۲)**
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود			(۵۸,۱۸۸)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود		-	-
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود		-	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری‌های بلند مدت		-	
دریافت‌های نقدی ناشی از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت			
دریافت‌های نقدی ناشی از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت		۲,۱۲۱,۹۴۴	۷۱۶,۱۵۳
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت		(۲,۸۴۹,۸۹۵)	(۴۲۹,۸۹۸)
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به شرکت‌های گروه		-	
دریافت‌های نقدی ناشی از سود سهام		۲۶۳,۴۶۵	-
دریافت‌های نقدی ناشی از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها		۴۷۵,۹۹۳	۴,۷۴۶
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری		**۱۱,۵۰۷**	**۲۳۲,۸۱۲**
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی		**۹۱۱,۸۴۳**	**۴۰,۲۵۱**
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:			
دریافت های نقدی ناشی از فروش سهام خزانه		۲۵۰,۷۵۴	۶,۴۲۶
پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه		(۱۸۸,۱۲۹)	(۴,۴۸۰)
دریافت های(پرداخت های) نقدی ناشی از صرف(کسر) سهام خزانه		(۲۱۵,۱۴۷)	-
وجوه پرداختی به اشخاص وابسته		-	-
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات		۱,۷۷۹,۱۵۶	-
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات		(۱,۷۷۱,۰۷۶)	(۸۱,۵۰۹)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات		(۲۲۱,۲۳۹)	(۴,۷۴۰)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام		(۵۰,۰۲۳)	(۱۰,۳۰۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی		**(۴۱۵,۷۰۴)**	**۳۰۵,۳۹۵**
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۸۵,۳۹۴	۱۸۴,۹۸۲
تاثیر تغییرات نرخ ارز		-	
مانده موجودی نقد در پایان سال		**۵۸۱,۵۳۴**	**۵۳۰,۶۲۸**

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 بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت را تحلیل می‌کند، لیکن از این بابت گزارش ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل کند، تهیه نمی‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. مدیر شرکت بر ریسک‌ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک‌ها است.

ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت بصورت مستقیم و غیر مستقیم آن را در معرض ریسک‌های مالی تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی قرار می‌دهد. آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی و آسیب پذیری از ریسک‌های بازار، کمک می‌کند .

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 نرخهای 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 قیمت‌ها

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله، برای هدف استراتژیک نگهداری می‌شود . شرکت بطور فعال این سرمایه‌گذاری رو مبادله نمی‌کند.

مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. هدف شرکت معامله با شرکت‌هایی است که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند لیکن به دلیل عدم وجود کمیته ریسک رتبه‌بندی اعتباری مشتریان تعیین نشده است. دریافتنی‌های 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 می‌شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش‌های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری نمی‌کند.شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف‌های قرارداد ندارد .

- **ریسک سیستماتیک**

با توجه به شرایط حاکم بر کشور و ریسک های سیستماتیکی مربوطه ، کنترل نرخ ارز و فروش محصولات برای کلیه صنایع قابل پیش بینی نبوده است . همچنین لازم به ذکر می باشد تا تاریخ جاری تولید شرکت با هیچگونه مشکلی مواجه نشده است. مضافا در صورتی که فروش داخلی شرکت با مشکلاتی روبرو شود ، جبران فروش داخلی با فروش صادراتی از مرز های جایگزین در دستور کار قرار خواهد گرفت.

مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان‌مدت 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.

شرح بدهی ها	کمتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	جمع
پرداختنی‌های تجاری	۱۲,۵۲۹,۶۳۴	۳,۱۳۲,۴۰۸	۱۵,۶۶۲,۰۴۲
سایر پرداختنی‌ها	۱,۲۹۴,۲۶۵	۴۳۱,۴۲۲	۱,۷۲۵,۶۸۶
تسهیلات مالی	۹۴۳,۲۴۳	۳۱۴,۴۱۴	۱,۲۵۷,۶۵۷
سود سهام پرداختنی	۱,۳۲۶,۶۵۵	-	۱,۳۲۶,۶۵۵
	۱۶,۰۹۳,۷۹۶	**۳,۸۷۸,۲۴۴**	**۱۹,۹۷۲,۰۴۰**

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:

تعهدات ارزی شرکت به شرح زیر است:

نوع ارز:دلار	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
	کل تعهدات	ایفا شده	ایفا نشده	کل تعهدات	ایفا شده	ایفا نشده
صادرات	۴,۵۴۹,۰۵۴	۱,۶۱۳,۹۰۱	۲,۹۳۵,۱۵۳	۵,۹۳۳,۲۹۷	۲,۹۰۴,۲۵۲	۳,۰۲۹,۰۴۵

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

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

مبالغ به میلیون ریال

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

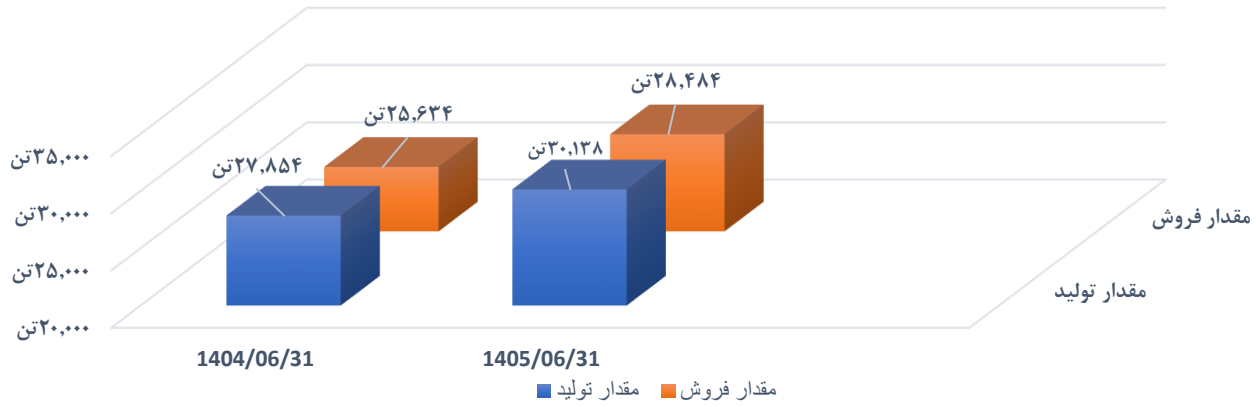
- اظهارنظر کمیته حسابرسی نسبت به هر یک از معاملات اشخاص وابسته از جنبه های منصفانه بودن، افشای کامل و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری با در نظر گرفتن کلیه مقررات و استانداردهای حاکم بر انجام معاملات با اشخاص وابسته (اعم از ماده ۱۲۹ لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷، دستورالعمل الزامات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

۴-نتایج عملیات و چشم‌اندازها

۴-۱-نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

بر اساس اطلاعات و صورت مالی دوره مالی ۱۴۰۵ منتهی به ۳۱ شهریور ماه میزان تولید شرکت که در مقایسه با دوره مالی مشابه سال ۱۴۰۴ معادل ۸درصد افزایش داشته است. همچنین در دوره مالی ۱۴۰۵ منتهی به ۳۱ شهریور مقدار فروش شرکت که در مقایسه با دوره مالی مشابه سال ۱۴۰۴ معادل ۱۱ درصد افزایش یافته است.

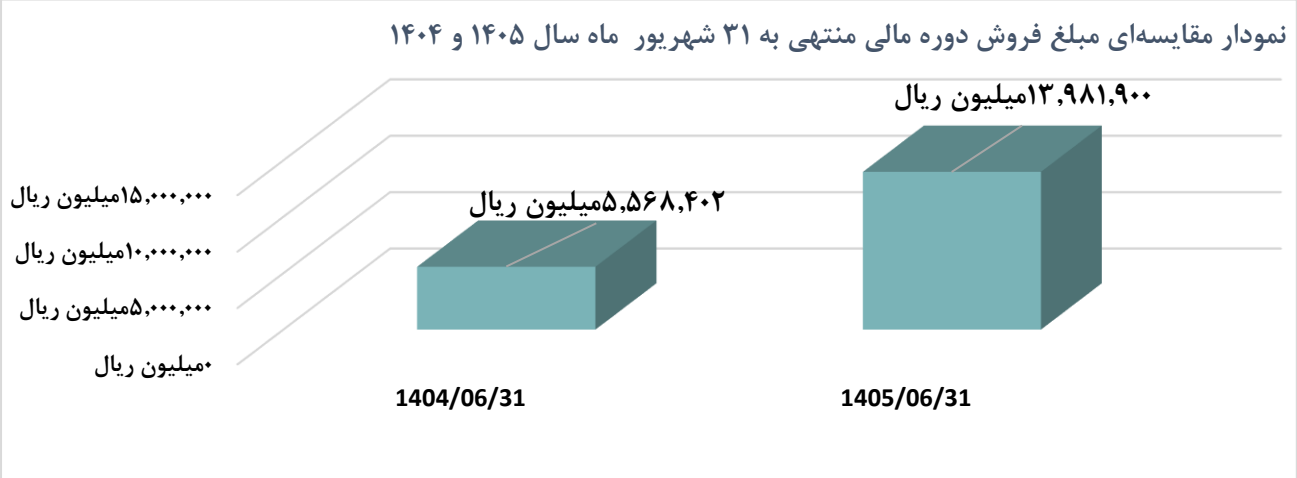
نمودار مقایسه‌ای مقدار تولید و فروش دوره مالی منتهی به ۳ شهریور سال ۱۴۰۵ و ۱۴۰۴



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

همچنین مبلغ فروش دوره مالی۱۴۰۵ منتهی به ۳۱ شهریور ماه نسبت به دوره مالی مشابه سال ۱۴۰۴ از حدود ۱۵۱ 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.

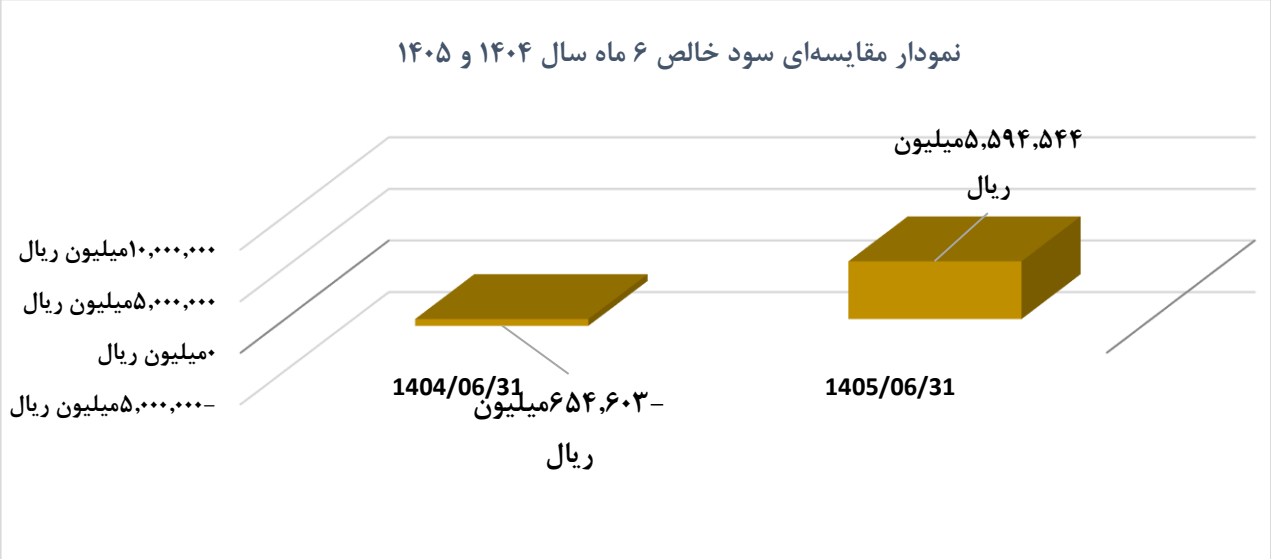
قیمت محصولات شرکت در بازارهای فروش داخلی و صادراتی، بر اساس قیمت‌ها در بازار بورس لندن تعیین و فروخته می‌شود.

وضعیت سرمایه در گردش شرکت:

در دوره مالی ۱۴۰۵ منتهی به ۳۱ شهریور ماه ، شرکت وجوه نقدی معادل۵۸۱،۵۳۴ میلیون ریال، مجموع دارایی‌های جاری معادل ۳۰،۷۰۹،۹۱۷میلیون ریال و مجموع بدهی‌های جاری به مبلغ 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.

سودآوری شرکت:

سود شرکت در دوره مالی ۱۴۰۵ منتهی به ۳۱ شهریور ماه نسبت به دوره مالی مشابه سال ۱۴۰۴که زیان بوده، قابل ملاحظه است.



نقدینگی و جریان‌های نقدی:

در جدول ذیل خلاصه وضعیت جریان وجوه نقد ارائه می‌گردد:

شـــــــرح	۱۴۰۵/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	۱۴۰۴/۰۶/۳۱ - میلیون ریال
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۹۰۰،۳۳۶	(۱۹۲,۵۶۲)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه‌گذاری	۱۱،۵۰۷	۲۳۲،۸۱۲
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۴۱۵،۷۰۴)	۳۰۵،۳۹۵

تعهدات سرمایه‌ای و بدهی‌های احتمالی:

شرکت در صورت وضعیت فاقد تعهدات سرمایه‌ای می‌باشد.

دعاوی حقوقی و اثرات ناشی از آن:

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

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

مطالبات:

میزان مطالبات شرکت در دوره مالی۱۴۰۵ منتهی به ۳۱ شهریور ماه بالغ بر ۱۳،۸۹۵،۷۷۰میلیون ریال می‌باشد که نسبت به دوره مالی مشابه ۱۴۰۴ حدود ۷۵درصد کاهش داشته است.

دارایی‌های ثابت:

دارایی‌های ثابت در دوره مالی۱۴۰۵ منتهی به ۳۱ شهریور ماه نسبت به دوره مالی مشابه سال ۱۴۰۴ حدود ۶درصد افزایش داشته است.

موجودی مواد و کالا:

موجودی مواد و کالای شرکت در دوره مالی ۱۴۰۵ منتهی به ۳۱ شهریور ماه به نسبت به دوره مالی مشابه سال ۱۴۰۴ حدود ۹۸درصد افزایش داشته است.

مهم‌ترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده

شاخص‌ها و معیارهای عملکرد متناسب با اهداف استراتژیک شرکت طبق خط مشی‌های کیفیت در حوزه‌های مالی، منابع انسانی، تولیدی و فرآیندهای داخلی به شرح ذیل می‌باشد:

- افزایش سود سهامداران
- تحقق بودجه و کاهش انحرافات
- افزایش راندمان مقداری تولید
- کاهش ضایعات و توقفات
- مصرف بهینه مواد
- تولید محصولات جدید
- افزایش سهم بازار مصرف
- دریافت پروانه‌های جدید تولید
- بهبود و ساده سازی فرایندهای عملیاتی بر اساس سیستم مدیریت کیفیت و اثر بخشی برنامه‌ها
- افزایش اثر بخشی آموزش
- افزایش و ارتقاء سیستم‌های نرم افزاری و سخت‌افزاری مورد استفاده

- ارتقاء سطح سواد و افزایش کادر تحصیل کرده پرسنل شاغل در شرکت
- تأمین، خرید مناسب و به‌موقع مواد و اقلام مصرفی

تمامی شاخص‌ها با توجه به دوره‌های اندازه‌گیری خود به‌طور مداوم پایش شده و سوابق آن جهت بدست آمدن نحوه عملکرد فرآیند آن نگهداری می‌شوند و وضعیت مطلوب از طریق پردازش روندهای گذشته در فواصل زمانی معین به جهت اطمینان از تداوم مناسب، شایستگی و اثربخشی و با هدف رسیدن به آن هر گونه مغایرت و انحراف بیش از حد به عنوان یک مساله تعریف و جهت رفع آن اقدام می‌شود.

۱-۵- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها:

بدیهی است به منظور برآورد عملکرد سال ۱۴۰۵ می بایست کلیه پارامتر های موثر بر نرخ ارز و سیاست های فروش کلان کشور مد نظر قرار گرفته شود.

مشکلات پیش روی صنعت، تغییرات نرخ LME می‌باشد که به صورت مستقیم در نرخ خرید مواد اولیه و فروش محصول تولیدی تاثیر گذار و می‌تواند پیش بینی سود و زیان را دچار تغییر نماید.

با تمام موارد مطرح شده ، شرکت در صدد تحقق سود هرچه بیشتر مبادرت به فروش محصولات خود در بورس کالا با نرخ های بالا نموده است.

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.

تغییرات در سرمایه در گردش:

مبالغ به میلیون ریال

عنوان	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سرمایه در گردش	۱۰،۱۲۹،۵۳۳	۲،۵۸۶،۷۱۰

نسبت‌های مالی:

عنوان	شـــــــرح	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سایر نسبتها	نسبت سود هر سهم(EPS)	۱،۱۳۳	(۱۲۹)
	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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ به مبلغ ۲۰۰ ریال به ازای هر سهم در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۵/۰۴/۲۸ به تصویب رسید. لذا پرداخت سود طبق جدول زمانبندی تا تاریخ تهیه این گزارش در حال پرداخت است .

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

سرمایه گذاری مشترک در شرکتهای گروه با شرکت سرمایه‌گذاری صنعت و اعتماد ایرانیان(سهامی خاص)					
ردیف	شرکت سرمایه پذیر	نوع شرکت	سرمایه گذاری صنعت و معدن اعتماد ایرانیان (سهامی خاص) درصد سرمایه گذاری	صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران (سهامی عام) درصد سرمایه گذاری	توضیحات
۱	توسعه معادن سرب و روی مهدی آباد	سهامی خاص	۲۶	۱۷	✓
۲	فلزات غیر آهنی ایران(پتاس سابق)	سهامی خاص	۷۳.۱۷	۰.۱۹	✓
۳	ذوبگران رنگین فلز	سهامی خاص	۶۹.۳۸	۰	✓
۴	آیرما	سهامی خاص	۶۸	۱	✓
۵	توسعه تجارت امید ایرانیان	سهامی خاص	۰	۵	✓
۶	صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران	سهامی عام	۳۸.۲۶	–	✓
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	بازرگانی زغال زرین طبس(توسعه معادن فلات زرین کیمیا)	سهامی خاص	۲۰	۱۰	✓
۱۱	گسترش صنایع روی ایرانیان	سهامی عام	۲.۴۹	۹.۱۳	✓
۱۲	سیمین معدن البرز	سهامی خاص	۵	۲۲	✓
۱۳	زرین معدن آسیا	سهامی عام	۱۹.۸۱	۱۰.۷۳	✓

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

صورت سود زیان بر آورد شده(بودجه ای)

	دوره ۶ماه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ماه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ماه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
درآمدهای عملیاتی	۱۳,۹۸۱,۹۰۰	۱۳,۰۳۹,۵۷۰	۲۷,۰۲۱,۴۷۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۹,۲۵۹,۲۸۳)	(۹,۲۶۸,۰۰۴)	(۱۸,۵۲۷,۲۸۷)
سود ناخالص	۴,۷۲۲,۶۱۸	۳,۷۷۱,۵۶۶	۸,۴۹۴,۱۸۳
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۴۱۹,۹۶۶)	(۱,۳۲۶,۸۷۲)	(۱,۷۴۶,۸۳۸)
سایر درآمدها	۸۱۰,۶۶۷	۸۱۰,۶۶۷	۱,۶۲۱,۳۳۴
سود عملیاتی	۵,۱۱۳,۳۱۹	۳,۲۵۵,۳۶۱	۸,۳۶۸,۶۸۰
هزینه‌های مالی	(۲۲۱,۲۳۹)	(۲۲۱,۲۳۹)	(۳۲۲,۴۷۸)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۷۷۲,۴۶۴		۷۷۲,۴۶۵
سود خالص	**۵,۶۶۴,۵۴۴**	**۳,۰۳۴,۱۲۲**	**۸,۸۱۸,۶۶۶**
مالیات	(۷۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰)	(۱۴۰,۰۰۰)
سود خالص	**۵,۵۹۴,۵۴۴**	**۳,۰۳۴,۱۲۲**	**۸,۸۱۸,۶۶۶**

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	دلار	۱,۷۶۰,۰۰۰	۱,۷۸۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰	۱,۸۴۰,۰۰۰
	LME(قیمتهای جهانی روی)					
	۳۵۰۰	۱,۴۶۷	۱,۵۴۴	۱,۶۲۶	۱,۷۰۷	۱,۷۹۲
	۳۶۵۰	۱,۵۲۸	۱,۶۰۹	۱,۶۹۳	۱,۷۷۸	۱,۸۶۷
	۳۸۰۰	۱,۵۹۲	۱,۶۷۶	۱,۷۶۴	۱,۸۵۲	۱,۹۴۵
	۳۹۵۰	۱,۶۵۶	۱,۷۴۳	۱,۸۳۵	۱,۹۲۶	۲,۰۲۳
	۴۱۰۰	۱,۷۲۲	۱,۸۱۳	۱,۹۰۸	۲,۰۰۳	۲,۱۰۴

مفروضات تحلیل دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹

- نرخ برابری ارز معادل ۱،۸۰۰،۰۰۰ ریال نرخ مرکز مبادلات 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(۳۸۰۰) 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 ۱۴۰۵، بدون در نظر گرفتن تاثیرات عواملی چون حوادث طبیعی، مانند سیل، زلزله و ... ، قطعی مکرر برق و آب و دیگر منابع انرژی مرتبط با امر تولید، و ریسک های سیتماتیک و ... تهیه شده است.
- با توجه به اینکه جدول فوق مبتنی بر پیش‌بینی می‌باشد، لذا نتایج واقعی می‌تواند متفاوت بوده و لازم است استفاده کنندگان محدودیتهای موجود و پیش‌رو 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 اطلاع‌رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت‌های مالی است، همراه با صورت‌های مالی در سامانه کدال ارائه می شود.

گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم‌انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت‌های مالی ارائه نشده‌اند"، فراهم می‌کند، 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 پنهان‌کاری در معاملات اقتصادی امید است با دستیابی بهتر به اهداف شرکت و انجام مطلوب قراردادها و سفارشات و برآورده نمودن رضایت‌مندی مشتریان خود، در چارچوب سیستم مدیریت کیفیت شرکت بر اساس استانداردهای بین‌المللی و رعایت استانداردهای ملی و الزامات قانونی و نیازمندی‌های خاص مشتریان اقدام و با به‌کارگیری افراد متخصص در واحد تحقیق و توسعه و ارتباط بیشتر با دانشگاه ها و مراکز آموزشی و تحقیقاتی، در صدد بالا بردن سطح بهره‌وری 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 دوره‌ای وگزارشات شفاف‌سازی 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 جمع‌آوری آمار و اطلاعات مربوط به مقادیر تولید و فروش و مبالغ فروش به واحدهای ذیربط، اقدام لازم را به عمل آورد.