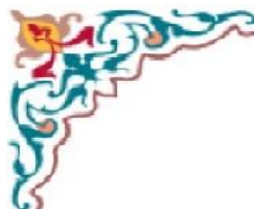


شرکت سوژمیران (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بازار اول فرا بورس ایران

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

فهرست مطالب

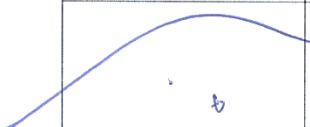
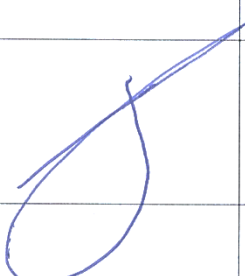
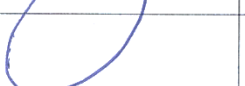
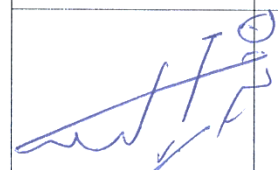
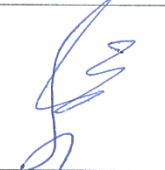
صفحه	شرح
۵	مقدمه
۵	۱- ماهیت کسب و کار
۷-۶	۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت
۸	۱-۱-۱- مواد اولیه
۸	۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت
۹	۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت
۱۰	۱-۳- جزئیات فروش
۱۰	۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل
۱۱	۱-۳-۲- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت
۱۱	۱-۳-۲-۱- وضعیت پرداخت های به دولت
۱۱	۱-۳-۲-۲- وضعیت مطالبات از دولت
۱۲	۱-۳-۳- فروش صادراتی
۱۳	۱-۴- قوانین و مقررات موثر بر شرکت
۱۴	۱-۵- وضعیت رقابت
۱۴	۱-۵-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت
۱۴	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱۶-۱۵	۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت
۱۷	۲-۲- برنامه توسعه و ورود به بازارهای جدید توزیع
۱۷	۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده
۱۸	۲-۴- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن
۱۸	۲-۵- مصرف انرژی
۱۹	۲-۶- مسئولیت اجتماعی
۱۹	۲-۷- افزایش سطح رفاهی، بهداشتی و آموزشی کارکنان
۲۰	۲-۸- عملکرد اقتصادی، سهم بازار، شاخص های بهره وری تولید و رشد شرکت
۲۱	۲-۹- آثار مالیاتی
۲۱	۲-۱۰- کمکهای عام المنفعه
۲۰	۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط
۲۲	۳-۱- منابع
۲۲	۳-۱-۱- فروش
۲۳	۳-۱-۲- سایر درآمدهای عملیاتی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۲۳	۳-۱-۳- سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۲۴	۳-۱-۴- منابع حاصل از دریافت مطالبات
۲۴	۳-۱-۵- برنامه مدیریت منابع مازاد
۲۴	۳-۱-۶- سیاست تامین مالی و سیاست اعتباری شرکت
۲۵	۳-۲- مصارف مالی و غیر مالی
۲۵	۳-۲-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۲۵	۳-۲-۲- تغییرات دارایی های ثابت شرکت
۲۶	۳-۲-۳- ارزش موجودی کالا و موجودی کالای ساخته شده
۲۷	۳-۲-۴- دارایی های در جریان تکمیل
۲۸	۳-۲-۵- سایر دارایی ها
۲۸	۳-۲-۶- اقدامات در جهت کنترل هزینه ها
۲۸	۳-۲-۷- اطلاعات مربوط به تعهدات و بدهی های احتمالی
۲۹	۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن
۳۰	۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته
۳۰	۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن
۳۱	۴- راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در راستای رعایت حاکمیت شرکتی
۳۲	۴-۱- رویه های رعایت موارد دستورالعمل حاکمیت شرکتی
۳۳	۵- اطلاعات و ترکیب اعضای هیات مدیره
۳۴	۵-۱- کمیته های تخصصی هیات مدیره
۳۵	۶- نتایج عملیات و چشم اندازها
۳۵	۶-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی
۳۵	۶-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع
۳۶	۶-۳- تغییرات عمده در ترکیب سهامداران شرکت
۳۷	۶-۴- تغییرات در ترکیب دارایی های مشهود و نامشهود شرکت
۳۷	۶-۵- فعالیتهای عملیاتی مهم طی دوره جاری
۳۸	۶-۵-۱- خلاصه عملیات اکتشافی معدن سرب راونج در سال ۱۴۰۲
۳۸	۶-۶- تحلیل حساسیت
۳۹	۷- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده
۴۰-۳۹	۷-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی
۴۱	۷-۲- عملکرد بخشها یا فعالیتهای
۴۱	۸- جمع بندی
۴۲	۹- پیش بینی سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

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 مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند. لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۸ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

عضو	نماینده حقوقی/شخص حقیقی	سمت	امضا
رضا طاهرخانی	گروه صنعتی معدنی امیر	رئیس هیات مدیره	
سید رامین نیکو	صنعتی آراسته معدن	نائب رئیس هیات مدیره	
اکبر شفیعی	کاوندگان قشم	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	
امیر هادیان	شخص حقیقی	عضو هیات مدیره	
حمید محمدی اصل	شخص حقیقی	عضو هیات مدیره	



دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورتهای مالی است و باید همراه با صورتهای مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم انداز واحد تجاری و سایر اطلاعاتی که در صورتهای مالی ارائه نشده اند، فراهم می کند و همچنین به عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می رود. در گزارش تفسیری مدیریت، 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 سوژمیران (سهامی عام) با شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۴۷۱۴۵ در تاریخ ۱۳۴۰/۰۴/۲۹ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و به شماره ۷۸۹۳ نزد اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. در تاریخ ۱۳۴۵/۰۴/۲۹ پروانه تاسیس کارخانه تغلیظ سنگ سرب با ظرفیت تولید اسمی ۸ هزار تن سالانه در راونج دلیجان، توسط وزارت اقتصاد صادر شده و در تاریخ ۱۳۴۷/۰۹/۱۰ پروانه بهره برداری صادر شد و شروع بهره برداری از مرداد ۱۳۴۷ می باشد. آخرین پروانه بهره برداری از معدن در سال ۱۳۹۲ بمدت ۱۲ سال تمدید شده است. محدوده معدنی در اختیار، بر اساس پروانه بهره برداری ۱۷ کیلومتر مربع است. همچنین در خرداد ماه سال ۱۴۰۳، شرکت اقدام به اخذ گواهی کشف معدن سرب راونج به شماره ۲۶۹۹۶۰۰ با ذخیره قطعی ۱,۹۰۰,۰۰۰ تن نموده است. شرکت دارای محدوده معدنی بوکسیت در شهرستان فیروزکوه است. درخواست پروانه بهره برداری استخراج و فروش ماده معدنی بوکسیت، در سال ۱۳۹۴ صادر شده و در سال ۱۴۰۲ درخواست تمدید مجدد آن نیز به وزارت صنعت، معدن و تجارت ارائه گردیده است. همچنین این شرکت در اردیبهشت ماه سال ۱۴۰۳، موفق به اخذ گواهی کشف معدن بوکسیت سفیدکمر به شماره ۲۳۵۹۹۴۱ با ذخیره قطعی ۱۳۰,۰۰۰ تن و ذخیره احتمالی ۱۴۹,۰۰۰ تن گردیده است.

شرکت سوژمیران در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۹ در فرابورس ایران پذیرفته و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۵ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده و مجوز مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۳ از سازمان بورس و اوراق بهادار، شخصیت حقوقی شرکت به سهامی عام تبدیل گردید و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۱۰ نماد شرکت در بازار فرابورس درج شده است. سهام شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۳۰ در بازار دوم فرابورس ایران عرضه اولیه شد.

دفتر مرکزی شرکت تهران خیابان نلسون ماندلا، خیابان عاطفی غربی، خیابان مهرداد، نبش خیابان سعیدی، پلاک ۱ طبقه ۳ است و محل اصلی فعالیت شرکت در استان مرکزی، شهرستان دلیجان است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

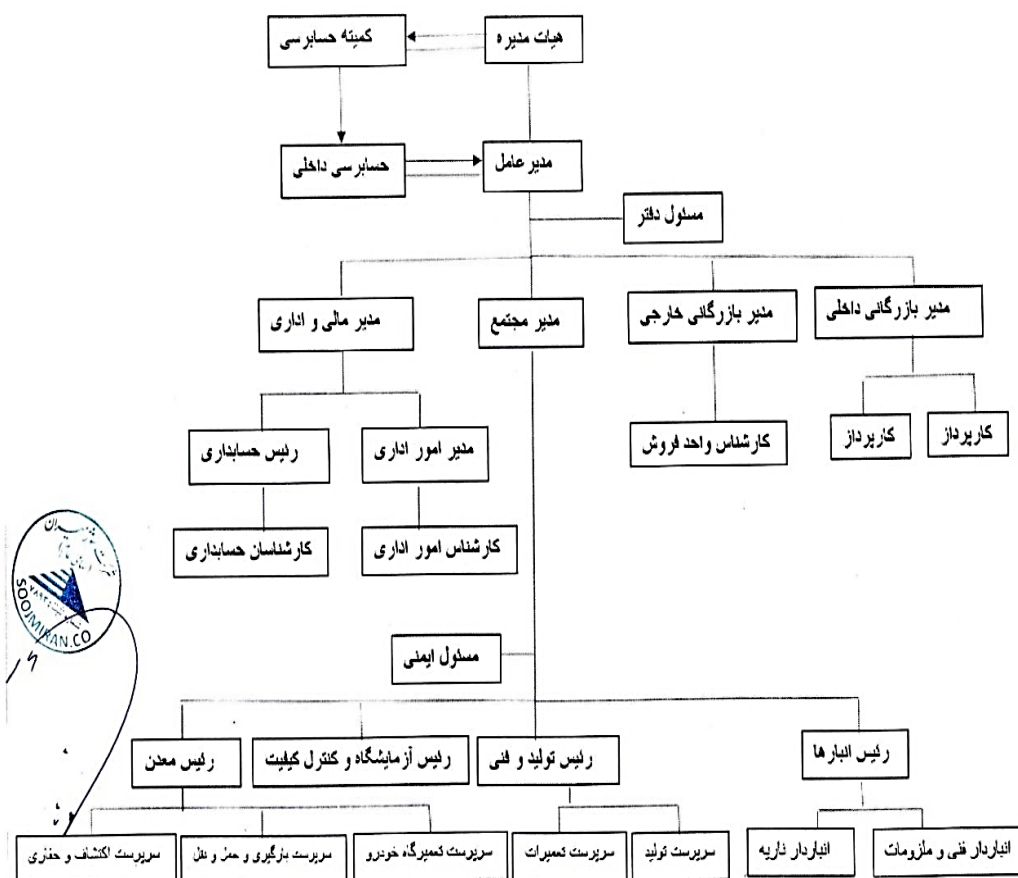
۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت

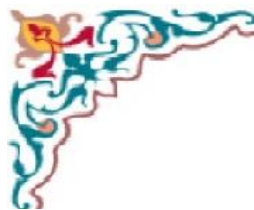
شرکت سوژمیران از قدیمی ترین شرکت های معدنی در ایران است. این شرکت دارای فرآیندهای اکتشاف، استخراج، فرآوری (فلوتاسیون) بوده و محصولات تولیدی آن شامل کنسانتره سرب و خاک بوکسیت است.

فرآیند تولید کنسانتره



نمودار سازمانی

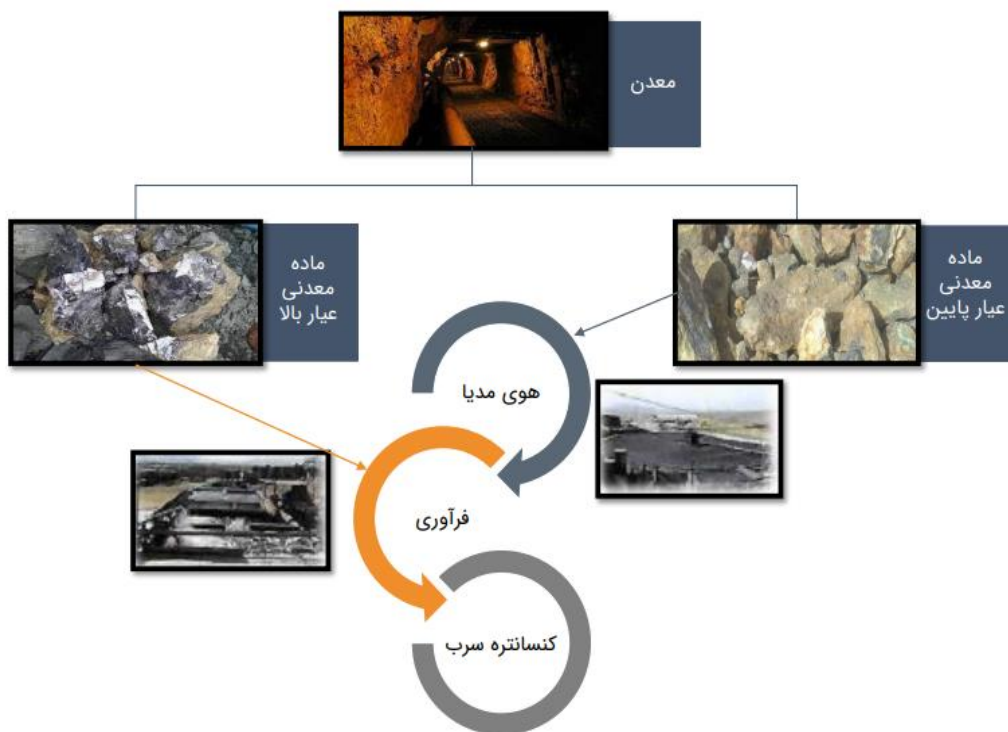




گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

فلوچارت کلی فرایند تولید در شرکت



مأموریت شرکت و ارزش های سازمانی



دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۱-۱-۱- مواد اولیه

مواد اولیه استخراجی از معادن تحت مالکیت شرکت، تأمین می‌گردد. اصلی ترین مواد اولیه مصرفی در فرآیند تولید عبارتند از، سولفور سدیم، امیل واتیل اگزانتات پتاسیم، فلوکولان، RC ۲۵۰، سیلیکات سدیم، MIBC کف ساز و سایر اقلام می‌باشد. جدول مربوط به مواد اولیه مصرفی (مواد شیمیایی و لوازم مصرفی تولید) و بهای تمام شده آنها بشرح زیر می‌باشد:

شرح- میلیون ریال	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
موجودی در ابتدای سال	۴۳۸,۷۴۹	۳۲۰,۶۶۶	۲۵۴,۷۷۸
مواد اولیه استخراجی	۶۱۹,۳۴۴	۴۴۸,۴۰۱	۳۲۴,۹۴۷
مواد اولیه آماده برای مصرف	۱,۰۵۸,۰۹۳	۷۶۹,۰۶۸	۵۷۹,۷۲۶
موجودی پایان سال	(۷۷۱,۹۵۸)	(۳۶۵,۶۱۳)	(۳۰۱,۲۹۳)
مصرف	۲۸۶,۱۳۵	۴۰۳,۴۵۴	۲۷۸,۴۳۲

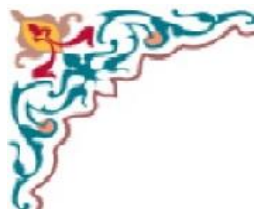
شرح- مقدار به تن	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
موجودی در ابتدای سال	۲۱۹,۲۰۲	۲۴۴,۵۳۹	۲۶۳,۹۰۲
مواد اولیه استخراجی	۱۹۱,۹۳۵	۲۱۸,۲۴۵	۱۸۰,۳۵۸
مواد اولیه آماده برای مصرف	۴۱۱,۱۳۷	۴۶۲,۷۸۳	۴۴۴,۲۶۰
موجودی پایان سال	(۱۹۶,۰۵۰)	(۲۴۲,۲۸۰)	(۲۴۳,۴۰۷)
مصرف	۲۱۵,۰۸۷	۲۲۰,۵۰۳	۲۰۰,۸۵۳

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

فروشندهان عمده مواد اولیه به شرکت، نوع و مقدار مصرف مواد اولیه مصرفی بشرح جدول زیر می‌باشد:

نوع مواد اولیه	کشور	نام فروشنده	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد نسبت به کل خرید سال
سولفور سدیم	ایران	سولفور سدیم ایران	۴۳,۸۸۱	۴۷,۷۷۵	۴۱
امیل واتیل اگزانتات پتاسیم	چین	شرکت خارجی ۱	۵۷,۳۸۵	۴۷,۷۸۴	۴۱
فلوکولان	ایران	کوپلیمر اصفهان	۵,۴۹۳	۳,۰۵۵	۳
RC ۲۵۰	چین	شرکت خارجی ۲	۴,۹۲۲	۵,۵۳۷	۵
سیلیکات سدیم	ایران	آروین شیمی نقش جهان	۱۲,۷۰۴	۱۱,۷۴۴	۱۰
سایر اقلام			۱۰۰	۱۵	۰
			۱۲۴,۴۸۵	۱۱۵,۹۱۰	۱۰۰

طی دوره مالی مورد گزارش مبلغ ۴۳,۸۸۱ میلیون ریال از شرکت سولفور سدیم ایران (اشخاص وابسته) خریداری و تماماً مصرف شده است.



گزارش تفسیری مدیریت

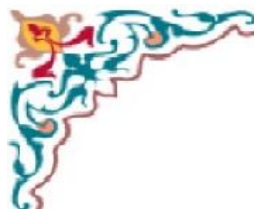
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت

با توجه به اینکه مقدار تولید کنسانتره سرب در کشور سالانه حدود ۸۵ هزار تن می‌باشد، شرکت سوژمیران با تولید حدود ۷۵۰۰ تن بصورت سالانه، معادل ۹ درصد از کل تولید کشور را عهده دار می‌باشد.

نام واحد تولیدی	استان	ظرفیت اسمی (هزارتن)	سهم از کل
فرآوری مواد معدنی کانی پرووران زنگان	زنجان	۹۰	٪۱۵,۲
فرآوری مواد معدنی کیان بروجن	چهارمحال بختیاری	۶۵	٪۱۱,۰
کانه آرایبی آریا	زنجان	۶۰	٪۱۰,۱
کالسیمین	زنجان	۶۰	٪۱۰,۱
صنعتی و معدنی کیمیای گستران	زنجان	۵۰	٪۸,۵
ذوب گران رنگین فلز	زنجان	۵۰	٪۸,۵
کانه پویان صبا	زنجان	۵۰	٪۸,۵
زرین معدن آسیا	زنجان	۳۶	٪۶,۱
معدن سرمک	همدان	۳۶	٪۶,۱
تولید و توسعه سرب و روی ایرانیا	زنجان	۲۵	٪۴,۲
شرکت سهامی باما	اصفهان	۲۵	٪۴,۲
معدنی سرب و روی کیمیا گوهران	اصفهان	۱۵	٪۲,۵
سوژمیران	مرکزی	۸	٪۱,۴
ذوب روی سدید زنجان	زنجان	۵	٪۰,۸
معدنی و صنعتی شاهین	مرکزی	۴,۵	٪۰,۸
معدن بافق	یزد	۴	٪۰,۷
صنعتی و معدنی امین خرم‌دشت	قزوین	۲,۲۱۲	٪۰,۴
مهندسی کانی فراوران تهران	یزد	۲,۲	٪۰,۴
معدنی و فرآوری سرمه فیروزآباد	فارس	۲	٪۰,۳
معدنی دماوند	مازندران	۱,۲	٪۰,۲
افشان روی	تهران	۰,۰۵	٪۰,۰۱

با بررسی آمارهای مالی اخیر شرکت سوژمیران، می‌توان نتیجه گرفت این شرکت به نسبت سایر شرکتهای همگروه خود در گروه فلزات اساسی از حاشیه سود خوبی برخوردار بوده است.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۳-۱- جزئیات فروش

۳-۱-۱- جزئیات فروش در داخل

خاک بوکسیت تولیدی که در معدن بوکسیت سفیدکمر استخراج می‌شود، براساس قیمت بازار و به صورت نقدی در داخل فروخته می‌شود. در فروش داخلی، طبق قرارداد (پیش فاکتور) پس از انجام تعهدات از سوی مشتری، محصول ارسال و به محض ارسال محصول صورت حساب فروش صادر و درآمد شناسایی می‌گردد. کنسانتره سرب تولیدی شرکت صادراتی می‌باشد.

محصولات شرکت

کنسانتره سرب (معدن راونچ)

ظرفیت اسمی ۸ هزار تن



خاک بوکسیت (معدن سفید کمر)

ظرفیت اسمی ۱۰ هزار تن



دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

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

۱-۳-۲-۱- وضعیت پرداخت ها به دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	دوره منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱
۱	مالیات عملکرد	۰	۸۰,۳۵۷	۳,۷۵۵
۲	مالیات حقوق	۱۰,۲۶۰	۷,۴۱۴	۶,۲۵۶
۳	مالیات حق الزحمه	۱۲,۳۱۳	۹۹۱	۴۹۰
۴	مالیات بر ارزش افزوده	۹۰,۴۷۵	۹۲,۹۴۲	۴۱,۹۰۰
۵	بیمه سهم کارفرما	۶۰,۵۱۲	۳۰,۸۷۸	۲۱,۴۲۴
۶	حقوق و عوارض گمرکی	۸۵,۲۶۰	۲۴,۹۸۵	۴۴,۷۶۶
۷	بابت سوخت و انرژی	۶,۲۲۴	۹۰,۰۸۶	۸۰,۹۴
۸	حقوق دولتی معادن	-	-	-
۹	سایر پرداختی های به سازمان تامین اجتماعی	-	۴,۲۸۴	۱,۹۹۹
	جمع	۲۶۵,۰۴۴	۲۵۰,۹۳۷	۱۲۸,۶۸۴

* علت افزایش مالیات حقوق پرداختی در سه ماهه ابتدای سال مالی ۱۴۰۳، از بابت مالیات حقوق اسفندماه سال ۱۴۰۲ در دوره جاری می باشد.

* علت افزایش مالیات حق الزحمه در سال ۱۴۰۳ پرداخت مالیات بر اجاره می باشد.

* افزایش بیمه سهم کارفرما و مزایای پایان خدمت ناشی از افزایش هزینه حقوق، دستمزد و مزایا مربوط به اجرای بخشنامه وزارت کار و امور اجتماعی است.

* حقوق و عوارض گمرکی پرداختی در سال ۱۴۰۳، نسبت به سال قبل افزایش چشمگیری داشته است.

* پرداخت حقوق دولتی معادن به سازمان صنعت، معدن و تجارت به مبلغ ۱۴۸,۴۵۰ میلیون ریال طی چندین فقره چک در سال ۱۴۰۳ پرداخت خواهد شد و مبلغ ۸۸,۴۵۰ میلیون ریال آن در شش ماهه ابتدای سال ۱۴۰۳ پرداخت شده است.
* مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال مالی ۱۴۰۰ قطعی و تسویه شده است.

* از بابت مالیات بر ارزش افزوده دوره دوم و سوم سال ۱۴۰۱، مبلغ ۴,۳۰۲ میلیون ریال جریمه به شرکت تعلق گرفته است و الباقی دوره ها تا پایان سال ۱۴۰۲ در جریان رسیدگی می باشد.

* با توجه به بخشنامه های جدید، حقوق و عوارض گمرکی در سال مالی ۱۴۰۲ از ۵ درصد به ۸ درصد افزایش یافته است. از بابت حقوق دولتی برای سال مالی ۱۴۰۲، علی الحساب اعلامی از این بابت به مبلغ ۱,۰۳۵ میلیارد ریال بوده است که توسط وزارت صنعت، معدن و تجارت که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۷ در سامانه کاداستر به این شرکت ابلاغ و در همان تاریخ نیز در سامانه کدال افشا گردید و شدیداً مورد اعتراض این شرکت قرار گرفته است و طی نامه شماره ۳۷۶۹۰۷۹ مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۶ از سوی اداره کل صنعت، معدن و تجارت استان مرکزی در حال رسیدگی و محاسبه مجدد می باشد.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

* مطابق ماده ۱۶ قانون جهش تولید دانش بنیان، این شرکت اقدام به خرید برق سبز از بورس انرژی در سال جاری نموده که این امر سبب بالا رفتن بهای خرید برق گردیده است. همچنین بهای برق نیز در قبوض اداره برق افزایش چشمگیری داشته است.

۲-۲-۱- وضعیت مطالبات از دولت

ردیف	شرح (میلیون ریال)	دوره منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱
۱	مالیات بر ارزش افزوده	۹۰,۴۷۴	۹۲,۹۴۲	۴۱,۹۰۰
	جمع	۹۰,۴۷۴	۹۲,۹۴۲	۴۱,۹۰۰

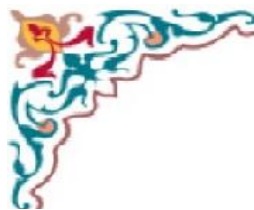
* مالیات بر ارزش افزوده شرکت تا سه ماهه اول سال ۱۴۰۱ به مبلغ ۸,۲۲۵ میلیون ریال تسویه گردیده است. همچنین مالیات سه ماهه چهارم سال ۱۴۰۱ و سال مالی ۱۴۰۲ به مبلغ ۱۰۲,۴۰۵ میلیون ریال در دست رسیدگی می باشد.

۳-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی

بازار اصلی مصرف محصول کنسانتره سرب عمدتاً در خارج از کشور می باشد و قیمت فروش داخلی و صادراتی محصولات از قیمت های کشف شده در بازار جهانی بورس فلزات لندن (LME) تأثیر مستقیم و بالایی می پذیرد. در روش فروش صادراتی، براساس قرارداد و پس از صدور حواله انبار و شرایط تحویل منعکس در قرارداد، فاکتور فروش اولیه صادر و به میزان فاکتور اولیه درآمد در حساب ها شناسایی می شود، پس از تبادل عیار و تعیین میزان رطوبت و نرخ LME فاکتور نهایی صادر و به میزان مابه التفاوت با فاکتور اولیه، درآمد شناسایی می گردد.

-کنسانتره سرب: فرآیند فروش صادراتی براساس مذاکرات صورت گرفته با خریداران بالقوه درخصوص مقدار، زمان حمل، نحوه پرداخت و سال قیمت گذاری بوده و پس از تعیین پرمیوم (صرف) یا دیسکانت (کسر) فروش صورت می پذیرد. نرخ فروش محصول صادراتی بر مبنای نرخ LME و TC و RC است. به منظور جلوگیری از اختلاف بین خریدار و فروشنده، تعیین عیار توسط موسسات معتبر بین المللی بازرسی از جمله شرکت SGS صورت می پذیرد. وصول مطالبات حاصل از فروش پس از صدور بارنامه حمل صورت پذیرفته و ۸۰ تا ۹۰ درصد وجه فروش در این زمان دریافت می گردد. مابقی مبلغ نیز پس از تعیین قیمت نهایی دریافت می گردد.

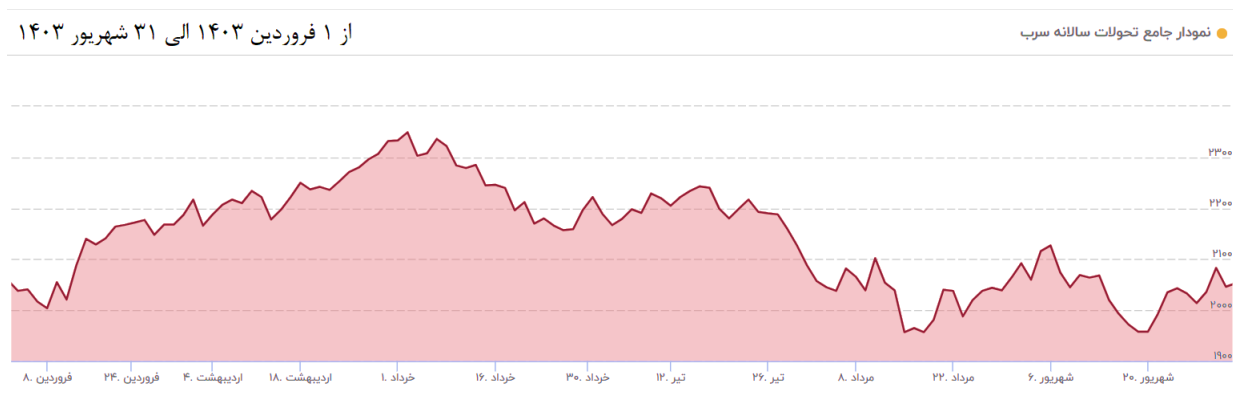
-به منظور کاهش هزینه های حمل، فروش شرکت به صورت حمل فله است و لذا فروش طی چند نوبت در سال انجام می شود و به صورت ماهانه نیست.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

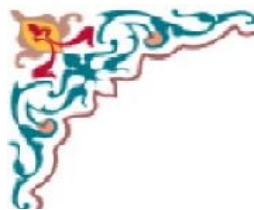
نمودار قیمت جهانی سرب از ابتدای سال تا پایان شهریور سال ۱۴۰۳



۴-۱- قوانین و مقررات مؤثر بر شرکت

- قانون تجارت
- قانون مالیات‌های مستقیم و غیر مستقیم و آیین نامه‌های مربوطه
- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- قانون تامین اجتماعی و بخشنامه‌های مربوطه
- قوانین و مقررات گمرک جمهوری اسلامی ایران
- قوانین کار و امور اجتماعی و بخشنامه‌های مربوطه
- مصوبات شورای عالی کار در تعیین میزان افزایش حقوق و مزایا در ابتدای سال
- قوانین و مقررات مربوط به حفاظت و بهسازی محیط زیست
- قانون معادن و مقررات بهره‌برداری از معادن و مواد ناریه و مقررات ایمنی معادن و بهداشتی کارکنان
- قانون ومقررات بانک مرکزی جمهوری اسلامی
- بخشنامه‌های وزارت صمت
- قانون و مقررات صادرات و واردات و آیین‌نامه‌های مربوطه
- مصوبات شورای عالی بانک‌ها در تعیین نرخ اعطای تسهیلات بانکی
- قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور
- قانون مبارزه با پولشویی
- قانون هدفمند کردن یارانه‌ها و مقررات مربوطه
- دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

موارد بین المللی شامل قوانین کشورهای مهم صنعت، قوانین بین‌المللی در زمینه‌های بیمه، حمل و نقل دریایی و نقل و انتقال ارزی و همچنین تحریم‌های بین‌المللی است.



گزارش تفسیری مدیریت

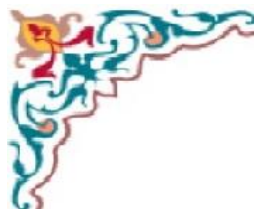
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۵-۱- وضعیت رقابت

نام واحد	استان	شهرستان	نام محصول	ظرفیت	واحد سنجش
معدنی سرب و روی کیمیا گوه‌ران	اصفهان	نائین	کنسانتره سرب از کانسارهای حاوی سرب	۱۵,۰۰۰	تن
گسترش صنایع معادن و ذوب فلزات رنگین مرکزی	اصفهان	نائین	کنسانتره سرب از کانسارهای حاوی سرب	۴۰۰	تن
افشان روی	تهران	ری	کنسانتره سرب از کانسارهای حاوی سرب	۵۰	تن
فرآوری مواد معدنی کیان بروجن	چهارمحال و بختیاری	بروجن	کنسانتره سرب از کانسارهای حاوی سرب	۷۵,۰۰۰	تن
زرین معدن آسیا	زنجان	زنجان	کنسانتره سرب	۳۶,۰۰۰	تن
صنعتی و معدنی کیمیای گستران	زنجان	ایجرود	کنسانتره سرب	۵۰,۰۰۰	تن
ذوب گران رنگین فلز	زنجان	ایجرود	کنسانتره سرب از کانسارهای حاوی سرب	۵۰,۰۰۰	تن
تولید و توسعه سرب و روی ایرانیان	زنجان	ایجرود	کنسانتره سرب از کانسارهای حاوی سرب	۲۵,۰۰۰	تن
فرآوری مواد معدنی کانی پروران زنگان	زنجان	زنجان	کنسانتره سرب از کانسارهای حاوی سرب	۹۰,۰۰۰	تن
ذوب روی سدید زنجان	زنجان	زنجان	کنسانتره سرب از کانسارهای حاوی سرب	۲۴۳,۲۰۰	تن
کانه آرایای آریا	زنجان	زنجان	کنسانتره سرب از کانسارهای حاوی سرب	۶۰,۰۰۰	تن
کالسیمین	زنجان	ماه‌نشان	کنسانتره سرب از کانسارهای حاوی سرب	۶۰,۰۰۰	تن
کانه پویان صبا	زنجان	زنجان	کنسانتره سرب از کانسارهای حاوی سرب	۵۰,۰۰۰	تن
معدنی و فرآوری سرمه فیروزآباد	فارس	فیروزآباد	کنسانتره سرب	۲,۰۰۰	تن
معدنی و فرآوری سرمه فیروزآباد	فارس	فراشیند	کنسانتره سرب از کانسارهای حاوی سرب	۱۰,۰۰۰	تن
ابوالقاسم صدیق	مرکزی	خمین	کنسانتره سرب از کانسارهای حاوی سرب	۶۰۰	تن
معدنی و صنعتی شاهین	مرکزی	خمین	کنسانتره سرب از کانسارهای حاوی سرب	۴,۵۰۰	تن
معدن آرا فلات آریا	یزد	بافق	کنسانتره سرب از کانسارهای حاوی سرب	۳,۴۰۰	تن
مهندسی کانی فراوران تهران	یزد	تفت	کنسانتره سرب از کانسارهای حاوی سرب	۲,۲۰۰	تن
صنعتی و معدنی امین خرم‌دشت	قزوین	قزوین	کنسانتره سرب از کانسارهای حاوی سرب	۲,۲۱۲	تن
جمع				۷۷۹,۵۶	تن
				۲	

۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت

بازارگردانی سهام شرکت توسط صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی کیان و از طریق منابع سهامدار عمده صورت می‌پذیرد.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

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

هیات‌مدیره شرکت با برنامه ریزی بلند مدت اقدام به طراحی‌سند چشم انداز بلند مدت آتی و تعریف خط مشی ها و چشم اندازها بشرح زیر نموده است:

- ۱- تولید و ارائه محصول منطبق با استانداردهای جهانی و با کیفیت در سطح بین المللی
- ۲- برقراری روابط کاری سودمند با تامین کنندگان مواد اولیه
- ۳- تلاش در جهت توسعه کارخانه با استفاده از بکارگیری تجهیزات مدرن و بهره گیری از تکنولوژی روز دنیا
- ۴- سرمایه گذاری در حوزه اکتشافات جدید و عقد قراردادهای پیمانکاری در محدوده معادن خود
- ۵- برنامه ریزی جهت دستیابی به رویکرد حداقل ضایعات و سازگاری هرچه بیشتر با محیط زیست
- ۶- کمک در ارتقای رشد تولید در کشور، کمک در اشتغال نیروهای بومی و بکارگیری نیروهای متخصص

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

اهداف استراتژیک شرکت

- ارتقای بهره وری
- مدیریت اثر بخش هزینه ها و بهای تمام شده
- بهبود کیفیت
- افزایش تولید محصولات نهایی و میانی
- توسعه سهم بازار
- افزایش سود آوری و ارزش سهام
- بهبود برند و تصویر بیرونی شرکت

اهداف بلند مدت و کوتاه مدت

- سودآوری پایدار به واسطه صادرات و کسب درآمدهای ارزی
- استفاده از دانش فنی داخلی
- توسعه تولیدات و ظرفیت تولید
- افزایش دانش و مهارت کارکنان و تقویت مشارکت گروهی
- سازمانی پویا با تکیه بر قانون مداری و مشارکت عمومی
- سیانت از محیط زیست و رعایت ایمنی
- مدیریت بهای تمام شده و توسعه سیستم اطلاعاتی

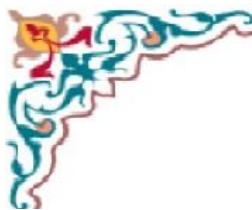
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

در حدود ۶۰ سال فعالیت شرکت، شامل فعالیت اکتشاف و استخراج در محدوده حدود ۱/۵ کیلومتر مربع از محدوده ۱۷ کیلومتری معدن سرب راونج و با عمق کم بوده است. در راستای برنامه‌های اکتشافی جدید شرکت، اکتشافات در مناطق دورتر و با عمق بیشتر در دستور کار قرار گرفته‌اند. اقدامات اکتشافی گسترده‌ای توسط این شرکت از سال ۱۴۰۲ آغاز گردیده است. شرکت پس از معرفی مسئول فنی اکتشاف و اخذ تاییدیه سازمان نظام مهندسی معدن بشماره ۱۲۹۷۱۶ مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۵، اقدام به اخذ مجوز اکتشاف حین استخراج به شماره ۱۸۹۵۲۵ مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۶ از اداره کل صنعت، معدن و تجارت استان مرکزی با شرایط ذیل نموده است.

- ۱- شناسایی و پیجویی کامل محدوده
- ۲- احداث سینه کار و حفاریات اکتشافی طبق طرح مصوب
- ۳- انجام آزمایشات لازم و تست تکنولوژیک
- ۴- تهیه نقشه توپوگرافی و زمین شناسی طبق طرح مصوب
- ۵- تهیه گزارش نهایی و تعیین ذخیره قطعی
- ۶- ارائه گزارش تفصیلی مسئول فنی اکتشاف پس از پایان عملیات.

در خرداد ماه سال ۱۴۰۳، شرکت اقدام به اخذ گواهی کشف معدن سرب راونج به شماره ۲۶۹۹۶۰۰ با ذخیره قطعی ۱,۹۰۰,۰۰۰ تن نموده است و به جهت گسترش و اجرای عملیات حفاری و مغزه گیری اکتشافی در معدن راونج اقدام به عقد قرارداد پیمانکاری حفاری مغزه گیری با حجم عملیاتی بالا نموده و عملیات حفاری نیز در دست اجرا می باشد. در سه ماهه ابتدای سال ۱۴۰۳ نیز به میزان ۲۶۵۰ متر حفاری انجام شده است. عملیات تکمیلی اکتشافی در محدوده معدن راونج با هدف افزایش ذخیره ماده معدنی و ساخت کارخانه شماره ۲ آغاز گردیده است، تاخیر به دلیل لزوم اخذ مجوز قبل از آغاز ساخت است.

طرح توسعه فلوتاسیون جهت فرآوری کنسانتره سرب
شرح طرح توسعه موردنظر: تولید کنسانتره سرب به ظرفیت اسمی سالانه ۴,۴۰۰ تن و با روش فلوتاسیون
مخارج برآوردی کل پروژه: ۱,۱۸۰,۰۰۰ میلیون ریال مخارج انجام شده پروژه تا ۱۴۰۳/۰۶/۳۱: ۱۶,۱۲۵ میلیون ریال مخارج باقیمانده پروژه: ۱,۱۶۴ میلیارد ریال
نحوه تامین مالی پروژه: منابع داخلی، تسهیلات
تاریخ شروع پروژه: پاییز ۱۳۹۹ تاریخ اتمام پروژه: پایان سال ۱۴۰۴
درصد پیشرفت پروژه تا ۱۴۰۳/۰۶/۳۱: یک درصد
خالص ارزش فعلی: ۱۲,۷۴۳ میلیارد ریال دوره برگشت سرمایه: ۱۸ ماه
ریسک‌ها: نوسان قیمت ارز، نوسان قیمت سرب
سودآوری: فروش سالانه به میزان ۵,۲ میلیون دلار و سودآوری سالانه آن ۳,۶ میلیون دلار برآورد می‌شود.



دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

همچنین شرکت دارای محدوده معدنی بوکسیت در شهرستان فیروزکوه است. درخواست پروانه بهره‌برداری استخراج و فروش ماده معدنی بوکسیت، در سال ۱۳۹۴ صادر شده و در سال ۱۴۰۲ درخواست تمدید مجدد آن نیز به وزارت صنعت، معدن و تجارت ارائه گردیده است. همچنین این شرکت در اردیبهشت ماه سال ۱۴۰۳، موفق به اخذ گواهی کشف معدن بوکسیت سفیدکمر به شماره ۲۳۵۹۹۴۱ با ذخیره قطعی ۱۳۰,۰۰۰ تن و ذخیره احتمالی ۱۴۹,۰۰۰ تن گردیده است و به جهت استفاده از ظرفیت موجود در این معدن شرکت اقدام به عقد قرارداد پیمانکاری حفاری نموده و طی سه ماهه ابتدای سال ۱۴۰۳ نیز به میزان ۱۰۰ تن ماده معدنی نیز استخراج گردیده است.

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

با توجه به فروش صادراتی محصول شرکت، تحریم‌های بین‌المللی بر فروش و همچنین انتقال ارز به داخل کشور تاثیرگذار می‌باشد. با توجه به تجربه بالای بازرگانی خارجی شرکت، مدیران توانسته‌اند تا این چالش مهم را مدیریت نمایند و در ورود به بازارها و جذب مشتری در بازارهای بین‌المللی موفق باشد.

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

استاندارد یا رویه های مورد استفاده	محل مورد استفاده در صورتهای مالی
استاندارد شماره ۱۶ حسابداری	تسعیر ارز و تسعیر درآمدهای صادراتی
استاندارد شماره ۸ حسابداری	ارزشگذاری موجودی کالا
استاندارد شماره ۱۱ حسابداری	ارزشگذاری دارایی های ثابت و استهلاك آنها
استاندارد شماره ۱۳ حسابداری	نحوه تهیه مخارج تامین مالی
استاندارد های شماره ۱۰، ۱۱ و ۳۴	تهیه فرمت کلی صورتهای مالی
استاندارد شماره ۱۷ حسابداری	شناخت و اندازه گیری دارایی های نامشهود
استاندارد شماره ۳۰ حسابداری	محاسبات سود هر سهم
استاندارد شماره ۱۵ حسابداری	شناخت و اندازه گیری سرمایه گذاری ها
استاندارد شماره ۳ حسابداری	درآمد های عملیاتی
استاندارد شماره ۲۰ حسابداری	سرمایه گذاری در واحد های تجاری وابسته

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

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

این شرکت با ارائه کامل گزارش پایداری خود در گزارش فعالیت هیات‌مدیره و گزارش تفسیری سعی در افشای کامل اطلاعات در این خصوص دارد. مفاد گزارش پایداری شرکت شامل موارد ذیل می‌باشد.

مسئولیت اجتماعی و زیست محیطی :

- توسعه پایدار همسو با بهبود عملکرد و کاهش آثار مخرب زیست محیطی، کاهش مصرف انرژی
- بهبود و ارتقای سطح ایمنی کارکنان
- بازدید دانشگاه‌ها و موسسات آموزش عالی از شرکت جهت جذب کارآموز فنی و مهندسی
- تقویت و ترویج مشارکت کارکنان در راستای افزایش بهره‌وری و اثربخشی آن‌ها
- دریافت گواهینامه‌های بهداشتی و معاینات سلامت کارکنان بصورت سال
- کنترل سیستم پساب کارخانه در مبداء و ساماندهی انبارش آن‌ها
- عقد قرارداد با آزمایشگاه بیرونی و اندازه‌گیری آلاینده‌ها به صورت مستمر
- رعایت استانداردهای زیست محیطی به منظور آلاینده‌ها و عدم ورود به لیست صنایع آلاینده
- تفکیک ضایعات در مبداء و ساماندهی انبارش آن‌ها

۵-۲- مصرف انرژی

نوع انرژی	واحد اندازه گیری	از ابتدای سال مالی تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			از ابتدای سال مالی تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
		مقدار مصرف	نرخ - ریال	مبلغ - میلیون ریال	مقدار مصرف	نرخ - ریال	مبلغ - میلیون ریال
بنزین	مترمکعب	۳۹	۲۹,۰۲۵,۶۴۱	۱,۱۳۲	۳۵	۲۸,۷۴۲,۸۵۷	۱,۰۰۶
گازوئیل	مترمکعب	۵۸۴	۸,۸۳۵,۶۱۶	۵,۱۶۰	۴۵۷	۶,۸۲۲,۷۵۷	۳,۱۱۸
برق خریداری	مگاوات ساعت	۳,۷۳۶	۳,۱۰۰,۳۷۵	۱۱,۵۸۳	۴,۱۱۹	۱,۰۹۲,۴۹۸	۴,۵۰۰
آب خریداری	مترمکعب	۱۶۲,۳۵۲	۱۳۰,۸۰۲	۲۱,۲۳۶	۱۵۹,۳۵۷	۸۳,۸۹۳	۱۳,۳۶۹

این شرکت با برنامه ریزی کامل و بلند مدت، تلاش خود را در صرفه جویی حداکثری در مصرف حامل‌های انرژی و آب و انطباق با استانداردهای زیست محیطی می‌نماید. همچنین مطابق ماده ۱۶ قانون جهش تولید دانش بنیان، این شرکت اقدام به خرید برق سبز از بورس انرژی نموده است و می‌بایست طی یک دوره پنج ساله میزان ۵ درصد از برق مصرفی خود را از طریق احداث نیروگاه‌های تجدیدپذیر تامین نماید.

کاهش و قطعی برق در چند سال اخیر تشدید شده است و سبب پایین آمدن میزان تولید و کاهش عیار در فرآوری گردیده است. سهمیه بندی و قطع برق کارخانه توسط شرکت توزیع برق استان مرکزی به مدت ۳۶ الی ۴۰ ساعت در هفته در

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

تابستان ۱۴۰۳ صورت پذیرفته است که این موضوع تاثیری ۱۰ الی ۱۵ درصدی بر کاهش تولید هفتگی در کارخانه داشت. لیکن شرکت تمام تلاش خود را جهت عدم تاثیر پذیری میزان تولید می نماید.

۶-۲- مسئولیت‌های اجتماعی

این شرکت با عنایت به رعایت مسئولیت‌های اجتماعی و موارد زیست محیطی، اقدام به بررسی و تهیه گزارش عملکرد زیست محیطی و همچنین پیش‌بینی روند آتی آن به جهت پوشش همه جانبه موارد مربوطه نموده است. در مقابل ریسک مسائل زیست محیطی، برنامه‌ریزی مدون با تشکیل کمیته محیط‌زیست و استقرار واحد بهبود محیط‌زیست و عقد قرارداد با آزمایشگاه بیرونی و اندازه‌گیری آلاینده‌ها صورت پذیرفته است. هم‌اکنون دستاورد مهم شرکت در زمینه محیط زیست این است که با توجه به رعایت استانداردهای زیست محیطی، شرکت مشمول صنایع آلاینده نمی‌باشد. شرکت در اهداف بلند مدت و کوتاه مدت صیانت از محیط زیست و رعایت ایمنی را سرلوحه خویش قرار داده است. همچنین شرکت اقدام به اتخاذ سیاست تفکیک ضایعات در مبداء نموده و ساماندهی انبارش آنها را آغاز کرده است.

حفاظت از محیط زیست و کاهش اثرات زیست‌محیطی یکی از اهم فعالیت‌های شرکت می باشد:

- **مدیریت پسماند:** استفاده از تکنولوژی‌های پیشرفته برای مدیریت و بازیافت پسماندهای صنعتی، به منظور کاهش آلودگی‌های زیست‌محیطی.
- **کنترل آلاینده‌ها:** نصب و راه‌اندازی سیستم‌های کنترل آلودگی هوا و آب در واحدهای تولیدی، برای کاهش انتشار آلاینده‌ها و حفظ کیفیت محیط زیست.
- **پروژه‌های احیای محیط زیست:** اجرای پروژه‌های احیای زمین‌های آسیب‌دیده و کاشت درختان در مناطق معدنی پس از اتمام فعالیت‌های استخراجی.

۷-۲- افزایش سطح رفاهی، بهداشتی و آموزشی کارکنان

این شرکت با ایجاد فرصت‌های شغلی در مناطق معدنی، به کاهش بیکاری و بهبود شرایط اقتصادی جوامع محلی کمک می‌کند. به جهت افزایش سطح رفاه و بهداشت پرسنل، به تهیه روزانه مواد غذایی و طبخ در آشپزخانه مرکزی می‌پردازد. همچنین با معاینات پزشکی و طب کار قبل از عقد قرارداد و معاینات سلامت سالانه کارکنان، احداث خانه بهداشت و برگزاری کلاسهای ورزشی در جهت رعایت موازین بهداشتی و سلامت جسمی و روحی پرسنل اقدام نموده است. این شرکت با برگزاری دوره‌های آموزشی جهت آشنایی نیروی انسانی هر بخش با وظایف خود و بهبود دانش و فرهنگ کارکنان به جهت پیشبرد اهداف حاکمیت شرکتی اقدام موثر نموده است. شرکت جهت حذف تلفات نیروی انسانی از کارگران ماهر و با تجارب کاری بالا بهره می‌برد و مسئولین فنی و بهداشتی در معدن همواره اقدام به بررسی کامل تجهیزات و عملکرد کارکنان می نماید تا مواجه با هرگونه خطر احتمالی ناشی از خطای سهوی یا ایرادات فنی تجهیزات را به حداقل برساند.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

همچنین پرسنل این شرکت تحت پوشش بیمه های درمان تکمیلی، عمر و حادثه می باشند.

۸-۲- عملکرد اقتصادی، سهم بازار محصول، شاخص های بهره وری تولید و رشد شرکت

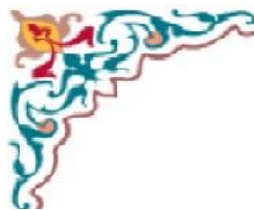
مأموریت شرکت شامل تولید باکیفیت محصولات معدنی و محصولات فرآوری شده براساس نوآوری و روز آمدی در استانداردهای جهانی، ایجاد ارزش افزوده اقتصادی در صنایع معدنی و فلزی در جهت توسعه پایدار و رشد اقتصادی کشور و همچنین تأمین حداکثری منافع ذی نفعان با سرلوحه قراردادن شعار صیانت از محیط زیست و سرمایه های ملی می باشد. بازار اصلی مصرف محصول کنسانتره سرب عمدتاً در خارج از کشور می باشد و قیمت فروش داخلی و صادراتی محصولات از قیمت های کشف شده در بازار جهانی بورس فلزات لندن (LME) تأثیر مستقیم و بالایی می پذیرد.

(۱) عوامل کلیدی رشد و موفقیت شرکت

- تأمین پایدار و اقتصادی مواد اولیه استراتژیک
- حرفه ای گرای و شایسته سالاری و بهره مندی از مدیران متخصص و باتجربه
- افزایش تولید و بهره وری و کاهش قیمت تمام شده محصولات
- تأمین پایدار آب و انرژی و انطباق با استانداردهای زیست محیطی
- نوسازی فن آوری های تولید در راستای تعالی عملیاتی و افزایش رقابت پذیری
- یکپارچگی در طول زنجیره ارزش
- بازاریابی استراتژیک و حضور در بازار های بین المللی
- امکان بهره مندی از مزایای حضور در بازار سرمایه

(۲) عوامل احتمالی موثر بر پیشرفت شرکت در آینده

- تغییرات نرخ ارز و نرخ جهانی سرب
- امکان تشدید و یا کاهش تحریم های بین المللی
- احداث طرح توسعه
- اکتشافات در منطقه معدنی شرکت



دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۹-۲- آثار مالیاتی

طبق قوانین مالیاتی، شرکت در دوره جاری از معافیت‌های زیر جهت محاسبه مالیات برخوردار می‌باشد.

نوع معافیت مالیاتی
سود فروش حاصل از سرمایه گذاری بلند مدت، سود سهام دریافتی، سود شرکتهای پذیرفته شده در بورس، سود سهام سرمایه گذاری در شرکتهای سرمایه پذیر، سود ناشی از تسعیر ارز ناشی از صادرات (معافیت ۲۰ درصد از قانون جهش تولید دانش بنیان)، تبصره ۷ ماده ۱۰۵ و معافیت ماده ۱۴۳ از ق.م.م

* مالیات عملکرد سال مالی ۱۴۰۲، بر اساس سود ابرازی و اعمال معافیت‌های مقرر در قانون مالیات‌های مستقیم، معافیت سود سهام، سود ناشی از فروش سهام و درآمد حاصل از صادرات به عنوان بدهی مالیاتی در حسابها منظور شده است که براساس تبصره ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیات‌های مستقیم و با توجه به تسویه بدهی مالیاتی سال ۱۴۰۰ در مهلت انجام شده از سوی سازمان امور مالیاتی و افزایش سود قبل از مالیات شرکت به میزان ۱۲۹ درصد، پنج واحد درصد از نرخ مالیات ماده فوق‌الذکر کاسته شده است.

۱۰-۲- کمک‌های عام‌المنفعه

طبق دستورالعمل شماره ۱۲۲/۱۴۶۰۵۳ مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۹ سازمان بورس و اوراق بهادار در الزام تصویب مجمع عادی قبل از پرداخت جهت کمک‌های عام‌المنفعه و بلاعوض و همچنین با توجه به تبصره ماده ۴۰ دستورالعمل حاکمیت شرکتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، مطابق مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۱، شرکت موظف می‌باشد، در سال مالی ۱۴۰۳ حداکثر تا سقف یک میلیارد ریال کمک‌های عام‌المنفعه را پرداخت نماید که با توجه به همین امر شرکت تلاش می‌کند تا این کمک‌ها در جهت سرمایه‌گذاری در توسعه زیرساخت‌های محلی مانند راه‌ها، پل‌ها، حفظ امنیت اخلاقی و اجتماعی، مدارس و مراکز بهداشتی صرف گردد.

در دوره مالی جاری شرکت اقدام به خرید یک دستگاه کمپرسور جهت سردخانه برای حسینیه شهدای راونج به مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال نموده است.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- منابع

الف: منابع مالی

تسهیلات مالی دریافتی از بانک خاورمیانه شعبه بخارست به مبلغ ۳۵۰,۰۰۰ میلیون ریال با سود ۲۳ درصد در قالب قرارداد مراحه طی ۸ قسط تا تاریخ ۱۴ فروردین ۱۴۰۳ بوده است که بصورت کامل پرداخت و تسویه شده است. شایان ذکر است امکان افزایش سرمایه و اخذ تسهیلات از بانکها برای شرکت فراهم می‌باشد.

ب: منابع حاصل از فروش، سایر درآمدهای عملیاتی و غیر عملیاتی

مبلغ فروش کنسانتره سرب شرکت در دوره مالی جاری برابر با ۱,۰۰۱,۰۸۷ میلیون ریال بصورت فروش صادراتی بوده است. نرخ فروش محصولات به شرکتهای خارجی براساس نرخ LME، عیار و تصویب توسط هیات مدیره تعیین می‌گردد. همچنین در فروش داخلی کنسانتره سرب این امر از طریق بورس کالا انجام می‌شود. خاک بوکسیت تولیدی که در معدن جداگانه ای استخراج می‌شود، براساس قیمت بازار و به صورت نقدی در داخل کشور فروخته می‌شود.

۳-۱-۱- فروش

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		عنوان
مبلغ- میلیون ریال	مقدار- تن	مبلغ- میلیون ریال	مقدار- تن	مبلغ- میلیون ریال	مقدار- تن	
۸۴۰,۱۳۹	۳,۲۶۹	۱,۵۸۲,۵۳۳	۴,۰۳۵	۱,۰۰۱,۰۸۷	۱,۹۶۴	کنسانتره سرب-صادراتی
۱۹,۳۲۵	۹۷	-	-	-	-	کنسانتره سرب-فروش داخلی
-	-	-	-	-	-	خاک بوکسیت
۸۵۹,۴۶۴	-	۱,۵۸۲,۵۳۳	-	۱,۰۰۱,۰۸۷	-	جمع

معادل فروش صادراتی به مبلغ ۲,۱۷۴,۳۰۱ دلار و آخرین نرخ فروش ارز به قیمت هر دلار ۵۳۴,۳۴۹ ریال بوده است. همچنین این شرکت در مهرماه سال جاری نیز فروش صادراتی داشته است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۲-۱-۳- سایر درآمدهای عملیاتی

زیان ناشی از تسعیر ارز حاصل از صادرات بابت تسعیر مطالبات ارزی به ارزش ۵,۰۴۴,۷۲۴ دلار با نرخ میانگین ۴۹۱,۰۳۷ ریال است.

شرح-مبالغ به میلیون ریال	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سود ناشی از تسعیر ارز حاصل از صادرات	(۱۲,۸۱۸)	۲۱۳,۲۴۱	۱۵۳,۶۵۱
خالص اضافی انبار	۱	۱	۱
جمع	(۱۲,۸۱۷)	۲۱۳,۲۴۲	۱۵۳,۶۵۲

۳-۱-۳- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

شرح	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فروش داراییهای ثابت	۱۷۹,۵۴۵	-	-
سود سپرده بانکی	۲۲۰	۲۸۲	۹,۹۲۶
سود سرمایه گذاری ها	۱	۱,۶۷۶	۴,۶۷۰
سود ناشی از فروش سرمایه گذاری ها	-	۳۹۹,۳۷۵	۱۰۱,۰۷۶
سود ناشی از تسعیر ارز نزد بانک	-	۲۲۲	-
فروش مواد اولیه	-	-	۱۲۷
جمع	۱۷۹,۷۶۶	۴۰۱,۵۵۴	۱۱۵,۷۹۹

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۴-۱-۳- منابع حاصل از دریافت مطالبات

دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها-دریافتنی های کوتاه مدت :

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
	ریالی	ارزی	جمع	کاهش ارزش	خالص	خالص
						تجاری :
						حساب های دریافتنی
						اشخاص وابسته
۲,۱۷۸,۸۲۷	-	۲,۴۷۷,۱۴۶	۲,۴۷۷,۱۴۶	-	۲,۴۷۷,۱۴۶	شرکت خارجی
-	۱۹۴,۴۸۰	-	۱۹۴,۴۸۰		۱۹۴,۴۸۰	شرکت پویا زرکان آق دره
۱۱,۳۳۶						شرکت زاگرس برش شاهین
						سایر مشتریان
۳۲۴	-	-	-	-	-	سلمان ولایتی
-	-	-	-	-	-	سید کمال موسوی
۲۴۰	۲۴۱	-	۲۴۱	-	۲۴۱	سایر
۲,۱۹۰,۷۲۷	۱۹۴,۷۲۱	۲,۴۷۷,۱۴۶	۲,۶۷۱,۸۶۷	-	۲,۶۷۱,۸۶۷	
						حساب های دریافتنی
۱,۷۵۲	۵,۱۶۶	-	۵,۱۶۶	-	۵,۱۶۶	کارکنان (وام و مساعده)
۱۰۲,۴۰۵	۹۰,۴۷۴		۹۰,۴۷۴		۹۰,۴۷۴	اداره امور مالیاتی - مالیات بر ارزش افزوده
-	-	-	-	-	-	بهره بانکی پرداختنی
۱۰,۰۰۰	۱۳,۸۰۰		۱۳,۸۰۰		۱۳,۸۰۰	سپرده (ودایع ساختمان) - دفتر مرکزی
-	۳۰۱	-	۳۰۱	(۳۰۱)	-	سایر
۱۱۴,۱۵۷	۱۰۹,۷۴۱	-	۱۰۹,۷۴۱	(۳۰۱)	۱۰۹,۴۴۰	
۲,۳۰۴,۸۸۴	۳۰۴,۴۶۱	۲,۴۷۷,۱۴۶	۲,۷۸۱,۶۰۸	(۳۰۱)	۲,۷۸۱,۳۰۷	

۵-۱-۳- برنامه مدیریت منابع مازاد

مدیریت شرکت بطور مستمر در حال بررسی و ارزیابی بکارگیری منابع خود بوده و بخشی از منابع خود را جهت توسعه اکتشاف و ایجاد ظرفیت تولید و همچنین کاهش بهای تمام شده بکار گرفته می شود.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۶-۱-۳- سیاست تأمین مالی و سیاست اعتباری شرکت

افزایش سرمایه برای شرکت از طریق ابزارهای موجود در بازار سرمایه فراهم می‌باشد و این شرکت برنامه افزایش سرمایه از مبلغ ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به مبلغ ۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از محل سود انباشته به منظور اصلاح ساختار مالی و بهره‌مندی از معافیت مالیاتی را در سال ۱۴۰۳ در دست اقدام دارد.

۲-۳- مصارف مالی و غیر مالی

۱-۲-۳- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها

میزان سرمایه‌گذاری این شرکت در سهام سایر شرکتها، در پایان این دوره جمعاً برابر با مبلغ ۱۴۵ میلیون ریال می‌باشد.

۲-۲-۳- تغییرات دارایی‌های ثابت شرکت

معادن	ساختمان	جاده ها	اکتشاف معادن	تاسیسات	تاسیسات آبرسانی	ماشین آلات تغلیظ و فرآوری	ماشین معدنی و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	ابزار آلات	جمع	دارایی‌های در جریان تکمیل	جمع
بهای تمام شده													
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲	۱۳	۱۲	۱۲	۱۵۲,۲۸۱	۱,۸۱۰	۸۱,۰۶۷	۶۵۷,۴۷۵	۳۸,۲۰۸	۱۹,۴۸۳	۲,۸۲۵	۱,۰۷۴,۸۳۲	۱۴,۲۳۴	۱۰,۸۹۰,۰۶۷
افزایش	۰	۰	۱۴۲,۴۶۵	۲۴,۲۹۳	۰	۴,۹۶۲	۴۲,۳۳۱	۶,۴۲۵	۱۸,۵۶۵	۵۳	۲۴۰,۰۹۵	۱,۲۴۶	۲۴۱,۳۴۱
واگذار شده	(۹۴,۲۹۸)		-						(۲,۱۲۴)		(۹۶,۴۲۲)		
مانده در پایان سال ۱۴۰۲	۱۳	۱۲	۱۴۲,۴۶۵	۱۷۶,۵۷۴	۱,۸۱۰	۸۶,۰۲۹	۷۰۰,۸۰۶	۴۴,۶۳۳	۳۵,۹۲۵	۳,۸۷۸	۱,۳۱۸,۵۰۵	۱۵,۴۸۰	۱۲,۳۳۲,۹۸۷
افزایش			۹۰,۳۰۴	۶,۵۴۹		۱۶,۱۴۹	۴۳,۵۷۳	۶,۰۰۰	۱,۲۴۶	۴۵	۱۶۵,۱۲۵	۳۷,۴۱۷	۱۹۳,۶۶۷
واگذار شده			-				(۱۹۳,۹۱۶)				(۱۹۳,۹۱۶)	-	(۱۹۳,۹۱۶)
مانده در ۳۱/۰۶/۱۴۰۳	۱۳	۱۲	۲۳۲,۷۷۰	۱۸۳,۱۲۳	۱,۸۱۰	۱۰۲,۱۷۸	۵۵۰,۴۶۳	۵۰,۶۳۳	۳۷,۱۷۰	۲,۹۲۳	۱,۱۸۹,۸۳۹	۴۲,۸۹۸	۱۲,۳۳۲,۷۲۸
استهلاک انباشته													
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲	۱۳	۱۲	۱۷,۵۴۰	۳۳,۵۱۱	۱۰,۳۷	۵۹,۲۸۷	۲۲۱,۶۳۵	۱۱,۵۹۴	۱۰,۴۶۶	۱,۸۱۴	۳۵۵,۹۰۹	-	۳۵۵,۹۰۹
استهلاک	-	-	۴,۶۸۶	۱۹,۳۱۱	۸۰	۷,۳۸۹	۱۳۳,۵۹۷	۵,۸۸۰	۳,۶۷۴	۸۵۱	۱۶۵,۴۶۷	۱۶۵,۴۶۷	۱۶۵,۴۶۷
واگذار شده	۰		(۱۶,۱۸۲)						(۱۲۰,۱)	-	(۱۷۳,۸۳)		(۱۷۳,۸۳)
مانده در پایان سال ۱۴۰۲	۱۳	۱۲	۶,۰۴۵	۵۱,۸۲۲	۱,۱۱۷	۶۶,۶۷۶	۳۴۵,۱۳۲	۱۷,۴۷۴	۱۲,۹۳۹	۲,۶۶۵	۵۰۳,۹۹۴	-	۵۰۳,۹۹۴
استهلاک			۶۲۵	۹,۴۷۷	۷۲	۳,۹۹۵	۵۸,۷۳۸	۳,۵۶۸	۲,۶۸۴	۸۳	۷۹,۳۴۳	۷۹,۳۴۳	۷۹,۳۴۳
واگذار شده							(۸۴۰,۳۰)				(۸۴۰,۳۰)		(۸۴۰,۳۰)
مانده در ۳۱/۰۶/۱۴۰۳	۱۳	۱۲	۶,۶۶۹	۶۱,۲۹۹	۱,۱۸۹	۷۰,۶۷۰	۳۱۹,۹۴۰	۲۱,۰۴۳	۱۵,۶۲۳	۲,۷۴۹	۴۹۹,۲۰۷	-	۴۹۹,۲۰۷
مبلغ دفتری در ۳۱/۰۶/۱۴۰۳	-	۲۲۰,۷۶	۲۳۲,۷۷۰	۱۲۱,۸۲۴	۶۲۱	۳۱,۵۰۸	۲۳۰,۵۲۴	۲۹,۵۹۱	۲۱,۵۴۷	۱۷۴	۶۹۰,۶۳۳	۴۲,۸۹۸	۷۳۳,۵۳۱
مبلغ دفتری ۲۹/۱۲/۱۴۰۲	-	۳۱,۳۱۶	۱۴۲,۴۶۵	۱۲۴,۷۵۲	۶۹۳	۱۹,۳۵۳	۳۵۵,۵۷۵	۲۷,۱۵۹	۲۲,۹۸۵	۲۱۲	۷۱۴,۵۱۱	۱۵,۴۸۰	۷۲۹,۹۹۳

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۳-۲-۳- ارزش موجودی کالا و موجودی کالای ساخته شده

ارزش موجودی کالا در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			ارزش موجودی کالا در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			شرح (مبالغ به میلیون ریال)
خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	
۲۲۱,۸۲۲		۲۲۱,۸۲۲	۵۰۰,۲۳۱	-	۵۰۰,۲۳۱	کالای ساخته شده
۳۶۵,۶۱۳		۳۶۵,۶۱۳	۷۷۱,۹۵۸	-	۷۷۱,۹۵۸	مواد اولیه استخراجی
۳۰۳,۳۴۸	(۱)	۳۰۳,۳۴۹	۲۱۴,۴۶۲	-	۲۱۴,۴۶۲	قطعات و لوازم یدکی
۷۳,۵۹۶		۷۳,۵۹۶	۳۳,۷۸۹	-	۳۳,۷۸۹	مواد شیمیایی
۱۰,۷۱۸		۱۰,۷۱۸	۸,۷۸۴	-	۸,۷۸۴	مواد ناریه
۳۰,۸۴		۳۰,۸۴	(۱۶,۴۷۳)	-	(۱۶,۴۷۳)	کالای امانی ما نزد دیگران
۹۷۸,۱۸۲	(۱)	۹۷۸,۱۸۳	۱,۵۱۲,۷۵۱	-	۱,۵۱۲,۷۵۱	جمع
۲۶۹,۳۵۹		۲۶۹,۳۵۹	۲۳۲,۴۳۰	-	۲۳۲,۴۳۰	کالای در راه
۱,۲۴۷,۵۴۱	(۱)	۱,۲۴۷,۵۴۲	۱,۷۴۵,۱۸۱	-	۱,۷۴۵,۱۸۱	جمع کل

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		شرح (مبالغ به میلیون ریال)
مبلغ	مقدار- تن	مبلغ	مقدار- تن	مبلغ	مقدار- تن	
۲۵۶,۵۵۷	۱,۷۷۴	۲۱۱,۴۲۴	۱,۰۶۴	۴۲۱,۱۸۱	۲,۵۰۰	کنسانتره سولفور سرب
۱۰,۳۹۹	۱۲,۳۴۵	۱۰,۳۹۹	۱۲,۳۴۵	۳۹,۳۵۴	۲۱,۰۹۵	سنگ بوکسیت
۲۶۶,۹۵۵	-	۲۲۱,۸۲۲	-	۴۶۰,۵۳۵	-	جمع

موجودی کالای ساخته شده به بهای تمام شده ۵۰۰,۲۳۱ میلیون ریال شامل مقدار ۲,۵۰۰ تن کنسانتره سرب و ۲۱,۰۹۵ تن سنگ بوکسیت بوده که بدلیل طبیعت ذاتی، از طریق توپوگرافی برآورد و اندازه گیری شده است. از میزان کنسانتره سرب مذکور مقدار ۵۰۰ تن در انبار شرکت سوزمیران و مقدار ۲۰۰ تن جهت صادرات به بندرعباس حمل و در انبار شرکت بازرگانی نیک گستر قشم (اشخاص وابسته) موجود می باشد. تا تاریخ تایید صورتهای مالی کلیه موجودی کالای ساخته شده جهت صادرات به بندر عباس حمل شده است. موجودی مواد و کالای خسارت پذیر شامل موجودی کالای ساخته شده،

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

مواد شیمیایی و قطعات و لوازم یدکی به میزان ۱,۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی، سیل، زلزله و رانش دارای پوشش بیمه‌ای است.

این شرکت جهت حمل و اسکورت و همچنین حفاظت از انبار مواد ناریه خود اقدام به انعقاد قرارداد با بنیاد تعاون ناجا نموده است و کلیه عملیات از خرید تا مصرف تحت حفاظت نیروی انتظامی می‌باشد.

۴-۲-۳-دارایی های در جریان تکمیل

دارایی های در جریان تکمیل	مخارج انباشته - میلیون ریال	مخارج انباشته - میلیون ریال
شرح	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
بیل مکانیکی ۳۰۰	۲۰,۱۴۵	-
طرح توسعه - کارخانه شماره دو	۱۶,۱۲۵	۱۵,۱۱۸
دریل واگن ۳۵۰	۴,۲۱۰	-
سندآژ دیامک	۱,۵۲۸	-
لودر کماتسو	۷۰۰	۱,۷۱۸
سنگ شکن	۱۹۱	-
پاترول	-	۹۰۰
جمع	۴۲,۸۹۸	۱۷,۷۳۶

دارایی های در جریان تکمیل بابت هزینه های طرح توسعه کارخانه شماره دو به مبلغ ۱۶,۱۲۵ میلیون ریال و مخارج باقیمانده پروژه ۱,۱۶۳,۸۷۵ میلیون ریال و درصد پیشرفت کار یک درصد است که پس از ارزیابی اقتصادی و مهندسی پروژه در مراحل اخذ مجوز و نامه جهت پروانه بهره برداری از سازمان صنعت، معدن تجارت استان می باشد. عملیات اجرایی پس از پروانه بهره برداری جدید و اخذ مجوز آغاز می‌شود. طرح کارخانه فلوتاسیون شماره دو با هدف افزایش تولید آغاز گردید. بدین منظور پس از انجام مهندسی و مذاکرات تامین تجهیزات، پیگیری مجوز افزایش استخراج در دستور کار قرار گرفت. بنا بر آخرین گواهی کشف معدن به شماره ۲۶۹۹۶۰۰ سازمان صمت ذخیره ای معادل ۱,۹۰۰,۰۰۰ تن اکتشاف گردید. ذخیره مذکور به مدت ۱۰ سال جوابگوی کارخانه فعلی را داده و برای کارخانه فلوتاسیون شماره ۲ نیاز به یافتن ذخیره ای جدید معادل ۱ میلیون تن می باشد که در سال ۱۴۰۳ با این هدف حدوداً ۲۰ هزار متر حفاری اکتشافی در دستور کار قرار دارد که پس از دستیابی به ذخیره فوق، ادامه ساخت کارخانه ۲ در دستور کار شرکت قرار خواهد گرفت.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۵-۲-۳- سایر دارایی ها

شرح		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال
سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی) بابت انجام تعهدات بهره برداری از معدن راونج		۱,۵۰۰	۱,۵۰۰
سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک خاورمیانه) بابت انجام تعهدات بهره برداری از معدن راونج		۸۰۰	۸۰۰
سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک سامان شعبه آفریقا)		۳۱	۳۱
سپرده حسن انجام کار نزد صنعت ومعدن وتجارت استان مرکزی		۳۰	۳۰
سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک سامان شعبه آفریقا)		۲۰	۲۰
سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک خاورمیانه) بابت حسن اجرای تعهدات در وجه شرکت بورس کالای ایران		-	-
سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک خاورمیانه) بابت انجام تعهدات بهره برداری از معدن راونج		-	-
سپرده ضمانت نامه بانکی (بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی)بابت حسن اجرای تعهدات در وجه شرکت بورس کالای ایران		-	-
سایر		۱	۱
جمع		۲,۳۸۲	۲,۳۸۲

۶-۲-۳- اقدامات در جهت کنترل هزینه ها

محصول تولیدی شرکت کنسانتره سرب است که مواد اولیه مورد نیاز آن از معدن خود شرکت استخراج می گردد. لذا هزینه ای از بابت خرید مواد اولیه اصلی پرداخت نمی گردد. با توجه به انباشت خاک کم عیار معدن و کارخانه در بیش از نیم قرن گذشته، شرکت در نظر دارد تا به منظور افزایش تولید و کاهش هزینه های تولید اقدام به برداشت از این موجودی نماید. بدین منظور اقدام به ساخت واحد تغلیظ هوی مدیا نموده است. همچنین بمنظور کاهش هزینه های حمل، فروش شرکت به صورت حمل فله است و لذا فروش طی چند نوبت در سال انجام می شود و به صورت ماهانه نیست.

۷-۲-۳- اطلاعات مربوط به تعهدات و بدهیهای احتمالی

شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد بدهی احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت و هر گونه تعهدات سرمایه ای است.

شرح-میلیون ریال		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
اوراق بهادار تضمینی شرکت نزد بانک ها		۳۴۱,۹۶۹	۲۰۹۰,۸۲۰
اوراق بهادار تضمینی شرکت نزد دیگران		۰	۶۰,۲۷۰
سایر		۱	۱
جمع		۳۴۱,۹۷۰	۲,۱۵۱,۰۹۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

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

ریسک های مهم شرکت

ریسک بازار	فعالیت های شرکت در معرض ریسک های مالی ناشی از تغییرات در عوامل موثر بر بازار مانند نرخ بهره، نرخ ارز و تورم قرار می گیرد. آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در یک عامل موثر بر بازار را بر شرکت در طی سال ارزیابی می کند و در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار کمک می کند. تغییرات نرخ بهره بر نرخ تأمین مالی و بهای تمام شده محصولات شرکت موثر است. همچنین نرخ ارز و تورم نیز بر بهای تمام شده و قیمت فروش محصولات اثر دارند و موجب تغییرات در جریان نقدی خروجی و ورودی شرکت می شوند. مدیریت شرکت با شناخت بازار محصولات و بهره مندی از نیروی انسانی متخصص در راستای تولید بهینه و لحاظ شرایط بازار در فروش مناسب محصولات، اقدامات لازم را انجام داده است.
سایر ریسک های قیمت	کالای اصلی شرکت برپایه استخراج و فرآوری های معدنی تولید می شود. با توجه به اثرگذاری مستقیم قیمت های جهانی مواد معدنی و فلزات (قیمت شمش سرب در بازار بورس فلزات لندن) از بازارهای جهانی، بنابراین قیمت های جهانی نقش مهمی در قیمت فروش محصولات و شرایط بازار دارند. با توجه به دسترسی شرکت به معادن داخلی ایران، تهیه مواد خام با هزینه اندک و بهینه صورت می گیرد. بدین ترتیب تغییر در قوانین و مقررات داخلی می تواند بر قیمت کالا اثرگذار باشد.
ریسک نرخ ارز	نوسانات نرخ ارز بر جریان نقدی ورودی حاصل از فروش صادراتی محصولات، به شکل مستقیم بر سودآوری شرکت اثر می گذارد. برخی فعالیت های سرمایه گذاری شرکت که در آنها واردات تجهیزات از خارج کشور انجام می شود، موجب مصرف ارز می گردد. بهای تمام شده بخش عمده تجهیزات و ماشین آلات مورد استفاده شرکت به شکل مستقیم یا غیرمستقیم به نرخ ارز وابسته است. بنابراین تأثیر نوسانات نرخ ارز بر شرکت دوطرفه می باشد. درمجموع با توجه به صادرات انجام شده از طرف شرکت، افزایش نرخ ارز تأثیر مثبت بر سودآوری شرکت خواهد داشت.
ریسک اعتباری	ریسک اعتباری از عدم توانایی در اجرای تعهدات ناشی می شود. شرکت تنها با شرکت هایی معامله می کند که رتبه اعتباری مناسبی داشته باشد شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد بطور سالانه توسط کمیته ریسک بررسی، تایید و کنترل می شود.
ریسک عوامل بین المللی و مقررات داخلی	با توجه به فروش صادراتی شرکت، تحریم های بین المللی بر فروش و همچنین انتقال ارز به داخل کشور موثر می باشد. با توجه به تجربه بالای بازرگانی خارجی شرکت، مدیران توانسته اند تا این چالش مهم را مدیریت نمایند. به علاوه با توجه به استخراج مواد معدنی از معادن، شرکت با برخی قیمت گذاری ها و تعیین عوارض از سوی دولت مواجه است.
ریسک عملیاتی	کاهش و قطعی برق در چند سال اخیر تشدید شده است و سبب پایین آمدن میزان تولید و کاهش عیار در فرآوری گردیده است. کاهش عیار محصول صادراتی در شهریور ماه سال جاری عمدتاً متأثر از این موضوع بوده است.
ریسک نقدینگی	ریسک نقدینگی ناشی از کمبود وجه نقد جهت برآورده نمودن نیازهای مالی کوتاه مدت شرکت می باشد. شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی یک چهارچوب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت برای تأمین وجوه و مخارج نقدی تعیین کرده است و همچنین الزامات مدیریت نقدینگی شرکت را مشخص نموده است.
ریسک کنترل کیفیت	با استفاده از ابزار دقیق و کنترل کیفیت محصولات تولیدی، سعی می شود تا این ریسک به حداقل رسانده شود. دقت بالا در این خصوص جهت صادرات محصولات به شدت حائز اهمیت است و موفقیت در صادرات محصولات با نرخ مناسب، تأیید کننده موفقیت مدیران شرکت در کنترل این ریسک می باشد.
سایر ریسک ها	سایر ریسک ها از جمله ریسک کمبود آب، جنگ ها و تحریم های منطقه ای و بین المللی، مسائل محیط زیستی و موارد دیگر مورد توجه مدیریت است و به نظر نمی رسد در شرایط فعلی از روال طبیعی خود خارج شود.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده اصلاحیه قانون تجارت ۱۳۹	خرید کالا و خدمات	خرید دارایی ثابت	فروش کالا و خدمات	فروش دارایی ثابت
شرکت های اصلی و نهایی	شرکت پویا زرکان آق دره	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	-	-	۴۰۰,۰۰۰
	کانی کرین طبس	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	۱۳,۰۰۰	-	-
	جمع			-	۱۳,۰۰۰	-	۴۰۰,۰۰۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت خارجی	مشتري بالای ۳۰ درصد	✓	-	-	۱,۰۰۱,۰۸۷	-
	سولفور سدیم ایران	تأمین کننده بالای ۳۰ درصد	✓	۳۵,۰۰۰	-	-	-
	جمع			۳۵,۰۰۰	-	۱,۰۰۱,۰۸۷	-
جمع کل				۳۵,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	۱,۰۰۱,۰۸۷	۴۰۰,۰۰۰

۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن

در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ هیچگونه پرونده حقوقی له و علیه شرکت وجود ندارد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۴- راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در راستای رعایت حاکمیت شرکتی

ردیف	الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران	اقدام	ماده	توضیحات
۱	ارائه اقدامات حاکمیت شرکتی در گزارش فعالیت هیاتمدیره و مجمع	✓	۳	
۲	حفظ و رعایت حقوق ذینفعان	✓	۳	
۳	افشا به موقع و صحیح وضعیت مالی، عملکرد، جریانهای نقدی، مالکیت و حاکمیت شرکتی	✓	۳	
۴	اجرای اثربخش حاکمیت شرکتی در شرکت های فرعی	✓	۳	
۵	مستندسازی سازوکارهای حاکمیت شرکتی توسط هیاتمدیره	✓	۳	
۶	رعایت فرآیند بررسی و تصمیم گیری درباره موضوعات دارای آثار مالی	✓	۳	
۷	ارائه اقرارنامه مدیرعامل و هیاتمدیره به کمیته انتصابات	✓	۴	
۸	غیرموظف بودن اکثریت اعضای هیاتمدیره	✓	۴	
۹	عدم سمت دیگر رئیس هیاتمدیره شرکت	✓	۴	
۱۰	عدم سمت اجرایی مدیرعامل و اعضای موظف هیاتمدیره در شرکت های دیگر	✓	۴	
۱۱	عدم عضویت هیاتمدیره در بیش از سه شرکت و ارائه اقرارنامه	✓	۴	
۱۲	ارائه اقرارنامه درخصوص ۳ مورد بالا توسط هیاتمدیره و مدیرعامل به کمیته انتصابات	✓	۴	
۱۳	حداقل یکی از اعضای هیئت مدیره غیرموظف و دارای تحصیلات مالی (حسابداری، اقتصاد، مدیریت مالی و سایر رشته های مدیریت با گرایش مالی یا اقتصادی)	✓	۴	
۱۴	موظف شدن هیئت مدیره، پس از تصویب هیئت مدیره	✓	۴	
۱۵	رعایت رویه مناسب حقوق سهامداران در مجمع، دسترسی اطلاعات، معاملات و سود سهام	✓	۶	
۱۶	افشای تضاد منافع در معاملات با اشخاص وابسته در هیاتمدیره و افشای آن براساس دستورالعمل سازمان بورس	✓	۷	
۱۷	شناسایی و مستندسازی معاملات معاملات با اشخاص وابسته و تصویب هیات مدیره	✓	۷	
۱۸	اخذ نظر کارشناسی در معاملات بااهمیت با اشخاص وابسته	✓	۷	
۱۹	کنترل داخلی اثربخش و ارائه آن به مجمع	✓	۸	
۲۰	ارائه نتایج گزارش کنترل های داخلی بطور سالانه	✓	۹	
۲۱	رعایت قوانین و مقررات توسط دارندگان اطلاعات نهانی	✓	۱۰	
۲۲	پرداختی به هیاتمدیره براساس مصوبه مجمع	✓	۱۲	
۲۳	عدم قابلیت تفویض وظایف هیاتمدیره	✓	۱۳	
۲۴	وظایف هیاتمدیره	✓	۱۳	
۲۵	تشکیل و فعالیت کمیته های حسابرسی، ریسک و انتصابات و نظارت با اکثریت اعضای مستقل و بررسی اثربخشی آن توسط هیاتمدیره	✓	۱۴	
۲۶	تعیین ۳ یا ۵ عضو برای کمیته ها و تصویب منشور کمیته در هیاتمدیره و انتخاب حداقل یک نفر دارای تخصص و دانش کافی در کمیته ریسک	✓	۱۴	
۲۷	عدم عضویت همزمان در بیش از ۳ کمیته	✓	۱۴	
۲۸	افشای نتایج فعالیت کمیته در گزارش فعالیت هیاتمدیره	✓	۱۵	
۲۹	ارائه اقرارنامه الزامات حاکمیت شرکتی و مسئولیت ها از سوی اعضای موظف هیاتمدیره که اعضا دانش لازم در زمینه مالی و حقوقی را دارند	✓	۱۶	
۳۰	انتخاب و فعالیت های دبیر هیاتمدیره	✓	۲۰	
۳۱	مستندسازی جلسات هیاتمدیره	✓	۲۰	
۳۲	برگزاری حداقل یک جلسه هیاتمدیره و افشا تعداد جلسات هیاتمدیره و کمیته ها در گزارش فعالیت هیاتمدیره	✓	۲۳	
۳۳	بیان نظر اعضای مخالف در صورتجلسه هیاتمدیره	✓	۲۵	
۳۴	نظام بندی فرآیند طرح موضوعات و تصویب در هیاتمدیره	✓	۲۶	
۳۵	عدم مالکیت شرکت فرعی در شرکت اصلی	✓	۲۸	
۳۶	افشا کلیه گزارشات در کدال و پایگاه اینترنتی شرکت	✓	۲۹	
۳۷	عدم پرداخت سود سهامداران عمده و کنترلی قبل از سایر سهامداران	✓	۳۱	
۳۸	حضور مدیرعامل، اعضای هیاتمدیره و رئیس کمیته حسابرسی و مدیر مالی در مجامع شرکت	✓	۳۲	
۳۹	ذکر تصمیمات درخصوص بندهای گزارش حسابرس در صورتجلسه یا صورت خلاصه مذاکرات مجمع	✓	۳۳	
۴۰	تعیین حق حضور و پاداش هیاتمدیره و اعضای کمیته ها در مجمع	✓	۳۴	
۴۱	رعایت فرصت کافی برای سوال و جواب در مجمع	✓	۳۵	
۴۲	رعایت مقررات در تغییر حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت	✓	۳۶	
۴۳	افشا رزومه اعضای هیاتمدیره در گزارش تفسیری، گزارش فالت هیاتمدیره و پایگاه اینترنتی شرکت	✓	۳۷	
۴۴	ارائه ارزیابی میزان تحقق برنامه های راهبردی در گزارش فعالیت هیاتمدیره	✓	۳۸	
۴۵	ارائه گزارش پایداری در گزارش فعالیت هیاتمدیره و گزارش تفسیری	✓	۳۹	

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

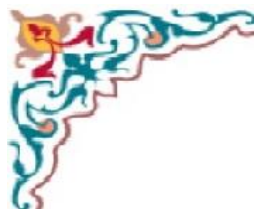
۴-۱- رویه های رعایت موارد دستورالعمل حاکمیت شرکتی

هیات مدیره به عنوان مسئول مدیریت و راهبردی شرکت، بر مبنای اصول و موارد مذکور در دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و مفاد سایر قوانین و مقررات مربوطه، در جهت ایجاد ساختار عادلانه و شفاف حاکمیت شرکتی در شرکت سوژمیران اقدامات زیر را انجام داده است.

- تشکیل کمیته های تخصصی هیات مدیره، شامل کمیته حسابرسی، ریسک و انتصابات و تصویب منشور فعالیت آنها.
- دریافت گزارشات مختلف از کمیته ها و همچنین نظارت بر عملکرد آنها.
- بهره مندی از مشاوره های حقوقی جهت رعایت همه جانبه قوانین و مقررات در حوزه های مختلف مربوط به شرکت.
- نظارت بر عملکرد عملیاتی و گزارشگری مالی شرکت با استفاده از روش های مختلف مانند بررسی های میدانی و دریافت گزارش از بخش های مختلف شرکت.
- برگزاری دوره های آموزشی جهت آشنایی نیروی انسانی هر بخش با وظایف خود و بهبود دانش و فرهنگ کارکنان شرکت جهت پیشبرد اهداف حاکمیت شرکتی.
- تعامل سازنده با حسابرس و بازرس قانونی شرکت.
- ارتباط و تعامل سازنده با سهامداران و بقیه ذی نفعان شرکت.
- کسب اطمینان از ایجاد و برقراری سیستم حسابداری دقیق و شفاف و سریع در شرکت.
- کسب اطمینان از عدم اتلاف منابع و به کار گیری تمام دارایی های شرکت به شکل کارآمد و تلاش جهت افزایش بهره وری شرکت در تمامی زمینه ها.
- راه ارتباطی بین سهامداران و مدیران شرکت از طریق بخش امور سهام شرکت امکان پذیر می باشد.

چارچوب کلی حاکمیت شرکتی در شرکت سوژمیران بر اساس موارد زیر تهیه و اجرا شده است.

- چارچوب حاکمیت شرکتی اثر بخش
- حفظ حقوق سهامداران و برخورد یکسان با آنها
- رعایت حقوق ذینفعان
- سرمایه گذاران نهادی، بازار سهام و سایر واسطه های مالی
- افشا به موقع و کافی اطلاعات و شفافیت
- مسئولیت پذیری هیات مدیره



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۵- اطلاعات و ترکیب اعضای هیات مدیره شرکت

عضو	سمت	تاریخ انتصاب	نماینده	سوابق حرفه‌ای اخیر
	مدرک تحصیلی			
رضا طاهرخانی	رئیس هیات مدیره کارشناس ارشد حسابداری	۱۴۰۱/۱۰/۰۳	گروه صنعتی معدنی امیر (سهامی عام)	عضو هیات مدیره شرکت سوژمیران (از ۱۳۹۹) عضو هیات مدیره و معاون مالی گروه توسعه بن‌دا عضو هیات مدیره و مدیر مالی گروه دارویی پوراطب مدیر مالی شرکت ایران داروک مدیر مالی شرکت بوتله سبز مهرآیین
سید رامین نیکو	نایب رئیس هیات مدیره کارشناس ارشد حسابداری	۱۴۰۳/۰۵/۲۱	صنعتی آراسته معدن (سهامی خاص)	عضو هیات مدیره شرکت سوژمیران بیش از ۲۳ سال سابقه اجرایی و مدیریت امور مالی عضو هیات مدیره شرکت فرایارس قشم عضو سابق یا فعلی هیات مدیره در شرکتهای ذوب روی اصفهان، پویا زرکان آق دره، سرزمین جلگه ها آسمانی، فرایارس قشم، آتیه معدن زاگرس امیر، سرمایه گذاری پارس ایمن سهم و گروه صنعتی و معدنی امیر
اکبر شفیعی	عضو هیات مدیره و مدیرعامل کارشناسی ارشد زمین شناسی	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	کاونندگان قشم (سهامی خاص)	مدیرعامل و عضو هیات مدیره شرکت سوژمیران (از تیر ۱۴۰۱ تاکنون) کارشناس و سرپرست معدن شرکت سوژمیران کارشناس شرکت باران خاک و پی کارشناس سازمان زمین شناسی کارشناس نظام مهندسی استان مرکزی
امیر هادیان	عضو هیات مدیره کارشناس ارشد مدیریت بازرگانی	۱۴۰۳/۰۳/۲۱	-	قائم مقام مدیر عامل شرکت نیکان رسانه بازار سرمایه نایب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل شرکت پخش گستر کیش رئیس هیئت مدیره کانون تبلیغاتی راویان پیام طلوع مدیریت اسپانسرینگ برنامه تلویزیونی (عصر جدید) دبیر اجرایی و مارکتینگ همایشهای افق پیش روی بازار سرمایه در دولت سیزدهم، تامین مالی از طریق بازار سرمایه و بورس در سال ۱۴۰۰
حمید محمدی اصل	عضو هیات مدیره کارشناس ارشد حسابداری	۱۴۰۳/۰۳/۲۱	-	مدیر فروش و بازرگانی شرکت تامین سرمایه امید سردبیر سایت خبری تحلیلی بورس نیوز عضویت در کمیته های بازاریابی و فروش، آموزش و کمیته فنی تامین سرمایه امید

* آقای اکبر شفیعی (مدیرعامل) عضو موظف بوده و ماهانه ۶۲۹ میلیون ریال حقوق دریافت می نماید.

* آقای سیدرامین نیکو عضو موظف هیات مدیره بوده و ماهانه ۶۲۹ میلیون ریال حقوق دریافت می نماید.

* از ابتدای سال تا پایان شهریورماه ۱۴۰۳، جلسات هیات مدیره شرکت بصورت منظم با حضور اکثریت اعضا برگزار گردیده است (۱۳ جلسه). همچنین جلسات کمیته های حسابرسی، ریسک و انتصابات نیز در دوره شش ماهه سال جاری برگزار گردیده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۱-۵- کمیته های تخصصی هیات مدیره

ردیف	کمیته های هیات مدیره	شرح وظایف
۱	کمیته حسابرسی	۱. نظارت بر کار حسابرسان داخلی و مستقل ۲. پیشنهاد حسابرسان مستقل به مجمع عمومی صاحبان سهام جهت انتصاب ۳. نظارت بر گزارشگری مالی ۴. کمک به ایفای مسئولیت نظارتی هیات مدیره و بهبود آن جهت کسب اطمینان معقول از سلامت گزارشگری مالی، اثربخشی مدیریت ریسک و کنترل های داخلی و نظام راهبردی، اثر بخشی حسابرسی داخلی و رعایت قوانین و مقررات و الزامات قانونی و داخلی
۲	کمیته مدیریت ریسک	۱. پیشنهاد چارچوب کلی مدیریت ریسک ۲. بررسی رویه ها و خط مشی های مدیریت ۳. شناسایی ریسک های با اهمیت ۴. گزارش موارد مواجه با ریسک های با اهمیت ۵. نظارت بر حفظ کنترل های مناسب در مقابل تضاد منافع و تقلبها
۳	کمیته انتصاب	۱. پیشنهاد انتصاب و برکناری مدیران ارشد ۲. نظارت بر استقرار، حفظ و اجرای طرح هایی برای تعیین حقوق، مزایا و پاداش کارکنان و مدیران، ۳. پیشنهاد نامزدهایی برای عضویت در کمیته های تخصصی ۴. پیشنهاد برنامه آموزشی

ترکیب اعضای کمیته حسابرسی

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	عضو مستقل	سوابق مالی	تاریخ عضویت در کمیته
رضا طاهرخانی	رئیس کمیته	کارشناسی ارشد حسابداری	خیر	بله	۱۴۰۳/۰۵/۲۱
محمد حسین نجارزاده	عضو کمیته	کارشناسی ارشد حسابداری	بله	بله	۱۴۰۳/۰۵/۲۱
بهروز رحمانی زرنق	عضو کمیته	کارشناسی ارشد حسابداری	بله	بله	۱۴۰۳/۰۵/۲۱

کمیته حسابرسی مطابق منشور کمیته و مقررات مربوط به حاکمیت شرکتی فعالیت می نماید.

مشخصات اعضای کمیته ریسک

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	رشته تحصیلی	عضویت در هیات مدیره	تاریخ عضویت در کمیته
امیر پاشا نجارزاده	عضو کمیته	کارشناسی ارشد	مدیریت صنعتی گرایش مالی	-	۱۴۰۳/۰۵/۲۹
محمد جعفری نوش آبادی	عضو کمیته	کارشناسی ارشد	حسابداری	-	۱۴۰۳/۰۵/۲۹
امیر هادیان	رئیس کمیته	کارشناسی ارشد	مدیریت بازرگانی	غیرموظف	۱۴۰۳/۰۵/۲۹

کمیته ریسک مطابق منشور کمیته و مقررات مربوط به حاکمیت شرکتی، فعالیت می نماید. جناب آقای محمد جعفری فرش آبادی دارای تجربه و دانش کافی در امور مدیریت ریسک می باشد.

مشخصات اعضای کمیته انتصابات

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	رشته تحصیلی	عضویت در هیات مدیره	تاریخ عضویت در کمیته
علی یوسف طالشی	عضو کمیته	کارشناسی	حسابداری	-	۱۴۰۳/۰۵/۲۱
احمد عبدالهی	عضو کمیته	کارشناسی ارشد	حسابداری	-	۱۴۰۳/۰۵/۲۱
حمید محمدی اصل	رئیس کمیته	کارشناسی ارشد	حسابداری	غیرموظف	۱۴۰۳/۰۵/۲۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۶- نتایج عملیات و چشم اندازها

۶-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی

شرح-میلیون ریال	۱۴۰۳/۰۶/۳۱ حسابرسی نشده	۱۴۰۲/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	۱۴۰۱/۰۶/۳۱ حسابرسی شده
خالص فروش / درآمد عملیاتی (صادراتی)	۱,۰۰۱,۰۸۷	۱,۵۸۲,۵۳۳	۸۵۹,۴۶۴
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۴۰۵,۱۶۳)	(۷۰۵,۸۷۲)	(۳۱۹,۲۴۴)
سود ناخالص	۵۹۵,۹۲۵	۸۷۶,۶۶۱	۵۴۰,۲۲۰
هزینه های اداری و فروش	(۲۲۳,۳۵۲)	(۱۵۹,۷۲۶)	(۱۶۸,۷۳۴)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	(۱۲,۸۱۷)	۲۱۳,۲۴۲	۱۵۳,۶۵۲
سود عملیاتی	۳۵۹,۷۵۶	۹۳۰,۱۷۸	۵۲۵,۱۳۸
هزینه های مالی	(۴۵۴)	(۳۳,۲۹۰)	(۳۷,۳۵۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۷۹,۷۶۶	۴۰۱,۵۵۴	۱۱۵,۷۹۹
سود قبل از مالیات	۵۳۹,۰۶۸	۱,۲۹۸,۴۴۱	۶۰۳,۵۸۲
مالیات	(۱۱۸,۴۱۸)	(۷۵,۹۲۶)	(۱,۷۲۰)
سود خالص	۴۲۰,۶۵۰	۱,۲۲۲,۵۱۶	۶۰۱,۸۶۲

۶-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع

مطابق مفاد ماده ۱۷ دستورالعمل انضباطی ناشران، هیات مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی در حال حاضر و توان و دوره پرداخت سود و همچنین با در نظر گرفتن منابع تامین وجوه نقد جهت پرداخت سود، تعهدات در عرضه اولیه به فرابورس ایران و برنامه های آتی شرکت و همچنین میزان سود قابل تخصیص و نحوه تخصیص سود بر اساس مصوبات مجمع عمومی عادی سالانه است.

همچنین سود نقدی سهام پرداختی سهامداران حقیقی، حقوقی، صندوق های سرمایه گذاری و سبدگردانها از طریق سامانه سجام و توسط شرکت سپرده مرکزی پرداخت می گردد. این شرکت برای پرداخت سود سهام سهامداران عمده خود (سود مربوط به سال مالی ۱۴۰۱) با ایشان توافق نموده و در حال پرداخت آنها در سال ۱۴۰۳ است. درخصوص سود سهام سال مالی ۱۴۰۲، مطابق مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۱، سود سهامداران در مهلت قانونی و از طریق شرکت سپرده گذاری مرکزی پرداخت نشده است و با تاخیر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۹ پرداخت گردیده است.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۳-۶ - تغییرات عمده در ترکیب سهامداران شرکت

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		ترکیب سهامداران
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۲۶	۱۵۵,۰۴۸,۹۷۲	۲۶	۱۵۳,۶۲۰,۵۱۸	گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)
۱۳	۷۶,۹۰۴,۶۷۰	۱۲	۷۴,۸۰۴,۸۷۲	صندوق.س.ا. بازارگردانی کیان
۱۳	۷۷,۸۹۷,۵۰۰	۷	۳۶,۵۳۰,۳۶۹	صنعتی آراسته معدن (سهامی خاص)
۵	۲۹,۹۰۰,۰۰۰	۵	۲۹,۹۰۰,۰۰۰	شرکت گروه توسعه صنایع معدنی مبین سپهر صادرات
۴۲	۲۵۱,۲۴۸,۸۵۸	۵۰	۳۰۵,۱۴۴,۲۴۱	سایر سهامداران (زیر ۵ درصد)
۱۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

سرمایه شرکت سوژمیران در آغاز تاسیس مبلغ ۶۰۰ میلیارد ریال (شامل ۶۰۰ میلیون سهم هزار ریالی) بوده و تغییرات ۵ سال اخیر سرمایه فسوژ به شرح جدول زیر است:

محل افزایش سرمایه	درصد افزایش سرمایه	سرمایه جدید (میلیون ریال)	تاریخ افزایش سرمایه
مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی	۶۰	۸۰,۰۰۰	۱۳۹۵
سود انباشته	۴۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸
سود انباشته	۵۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰
سود انباشته*	۳۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳

* شرکت برنامه افزایش سرمایه از مبلغ ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به مبلغ ۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از محل سود انباشته به منظور اصلاح ساختار مالی و بهره مندی از معافیت مالیاتی را در سال ۱۴۰۳ در دست اقدام دارد.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۴-۶- تغییرات در ترکیب دارایی های مشهود و نامشهود شرکت

در دوره مالی مورد گزارش شرکت اقدام به خرید دارایی ها بشرح زیر نموده است:

دارایی های ثابت مشهود		
تاسیسات	افزایش	بعلت خرید دستگاه دیزل ژنراتور و پمپ شناور و الکترو موتور و اینورتر و تابلو برق
اثاثه و منصوبات	افزایش	بعلت خرید فایل و یخچال و میز و صندلی
ماشین آلات و تجهیزات معدنی	کاهش	با خرید یک دستگاه پمپ هیدرولیک بیل مکانیکی افزایش داشته لیکن بعلت فروش دستگاه حفاری تور کاهش یافته است.
ماشین آلات تغلیظ و فرآوری	افزایش	تعمیر اساسی آسیاب چینی
ابزار آلات	افزایش	خرید جعبه آچار باکس
دارایی در جریان تکمیل	افزایش	تعمیر اساسی بیل مکانیکی ۲۲۰، دریل واگن و کارخانه شماره ۲ (طرح توسعه)
اکتشاف	افزایش	انجام عملیات حفاری به منظور بهینه سازی استخراج ماده معدنی و بروز رسانی میزان ذخیره در معادن سرب
دارایی های نامشهود		
نرم افزار سهام	افزایش	گسترش نرم افزار
حق امتیاز برق	بدون تغییر	-
حق امتیازتلفن	بدون تغییر	-

* ساختمان های شرکت شامل ساختمان های صنعتی و اداری معدن و کارخانه واقع در دلیجان روستای راونج مجتمع سرب راونج به متراژ ۹۲۴۳ متر مربع می باشد.

* کاهش ماشین آلات و تجهیزات معدنی بابت فروش یک دستگاه حفاری تور به شرکت پویا زرکان آق دره به بهای تمام شده ۱۹۳,۹۱۶ میلیون ریال و هزینه استهلاک ۸۴,۰۳۰ میلیون ریال، به قیمت ۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و سود ناشی از فروش آن ۱۷۹,۹۶۴ میلیون ریال بوده و با نظر کارشناس رسمی و برگزاری مزایده به فروش رسیده است.

* دارایی های ثابت مشهود (به جز وسایل نقلیه که جداگانه بیمه شده است) تا ارزش ۵,۲۸۴,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

* کلیه وسایط نقلیه (شامل ماشینها و موتورها) دارای بیمه بدنه و شخص ثالث می باشند.

۵-۶- فعالیت های عملیاتی مهم طی دوره جاری

* این شرکت بر اساس مصوبه هیات مدیره اقدام به عقد قراردادهای پیمانکاری حفاری جهت معادن راونج و بوکسیت سفید کمر نموده است.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۱-۵-۶- خلاصه عملیات اکتشافی معدن سرب راونج در سال ۱۴۰۲ و سه ماهه ابتدای سال ۱۴۰۳

مناطق بکر معدن سرب راونج برای اکتشاف مواد معدنی سرب وجود دارد که این مناطق با نامهای بلوک لامیلون، بلوک بی جنوب (Bs)، بلوک تخت سایه دار و بلوک تخت فلفل شناخته می شود. همچنین براساس مدلسازی صورت پذیرفته، این شرکت درخواست پروانه بهره برداری با ذخیره حدود ۷۰۰ هزار تن به اداره صمت استان مرکزی را داده است. همچنین در سال جاری شرکت اقدام به عقد قرارداد پیمانکاری حفاری مغزه گیری با حجم عملیاتی بالا نموده و در شش ماهه ابتدای سال ۱۴۰۳ نیز به میزان ۶۰۳۷،۱۵ متر حفاری انجام گردیده است و ذخیره از بابت آن در حدود ۲۵،۰۰۰ تن است.

۶-۶- تحلیل حساسیت

تحلیل حساسیت سود شرکت با توجه به تغییرات نرخ دلار و نرخ جهانی سرب

نرخ جهانی سرب دلار بر تن	۲،۰۲۵	۲،۱۳۸	۲،۲۰۰	۲،۳۶۳	۲،۴۲۰
نرخ دلار - ریال	ریال				
۵۳۲،۳۹۵	۲،۵۴۶	۲،۸۵۲	۳،۰۱۶	۳،۴۴۷	۳،۶۰۰
۵۶۱،۹۷۳	۲،۸۶۹	۳،۱۹۲	۳،۳۶۶	۳،۸۲۰	۳،۹۸۲
۵۹۱،۵۵۰	۳،۱۹۳	۳،۵۳۳	۳،۷۱۵	۴،۱۹۳	۴،۳۶۳
۶۲۱،۱۲۸	۳،۵۱۶	۳،۸۷۳	۴،۰۶۴	۴،۵۶۷	۴،۷۴۵
۶۵۰،۷۰۵	۳،۸۳۹	۴،۲۱۳	۴،۴۱۴	۴،۹۴۰	۵،۱۲۷

✓ در سناریو مبنا، قیمت هر تن کنسانتره سرب ۲،۲۰۰ دلار و نرخ دلار ۵۹۱،۵۵۰ ریال در نظر گرفته شده است.

همچنین در جدول تحلیل حساسیت، اعداد بالاتر و پایین تر نیز لحاظ گردیده است.

✓ عوارض صادراتی از ابتدای تیرماه سال ۱۴۰۲ برای مواد خام و نیمه خام برای کنسانتره سرب مشمول ۲ درصد عوارض گمرکی خواهند گردید.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

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

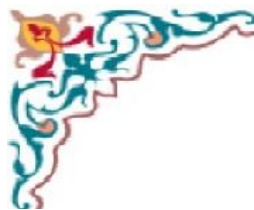
۷-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی

ظرفیت اسمی و تولید شرکت

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۰۶/۳۱			محصول - تن
درصد	ظرفیت اسمی	مقدار تولید	درصد	ظرفیت اسمی	مقدار تولید	درصد	ظرفیت اسمی	مقدار تولید	
%۴۷	۸,۰۰۰	۳,۷۵۳	%۴۱,۵	۸,۰۰۰	۳,۳۲۵	%۳۸	۸,۰۰۰	۳,۰۱۴	کنسانتره سرب
%۱۰۵	۱۰,۰۰۰	۱۰,۴۶۰	-	۱۰,۰۰۰	-	%۸۷,۵	۱۰,۰۰۰	۸,۷۵۰	سنگ بوکسیت

شاخص های عملکردی

عنوان	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سود هر سهم - ریال	۷۰۱	۲,۰۳۸	۱,۰۰۳
حاشیه سود ناخالص - درصد	۶۰	۵۵	۶۳
حاشیه سود عملیاتی - درصد	۳۶	۵۹	۶۱
حاشیه سود خالص - درصد	۴۲	۷۷	۷۰
سرايه(ماهيه)انه فروش - ميليون ريال	۱۶۶,۶۸۱	۲۶۳,۷۵۶	۱۴۳,۲۴۴



گزارش تفسیری مدیریت

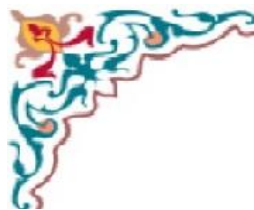
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

نسبتهای مالی

نسبتهای مالی	واحد	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
نسبت های فعالیت:				
نسبت گردش موجودی کالا	مرتبه	۰/۲۸	۰/۵۸	۰/۳۵
دوره وصول مطالبات	روز	۲۹۶	۲۷۳	۳۲۳
نسبت های نقدینگی:				
نسبت جاری	مرتبه	۲/۰۹	۱/۴۴	۱/۶۵
نسبت آنی	مرتبه	۰/۱۲۷	۰/۹۲	۰/۲۶
نسبت های سودآوری:				
نسبت بازده مجموع دارایی ها (ROA)	درصد	۱۹	۳۶	۲۷
نسبت بازده حقوق صاحبان سهام (ROE)	درصد	۱۶	۷۳	۴۴
حاشیه سود ناخالص	درصد	۶۰	۵۵	۶۳
حاشیه سود خالص	درصد	۴۲	۷۷	۷۰
حاشیه سود عملیاتی	درصد	۳۶	۵۹	۶۱
سود هر سهم	ریال	۷۰۱	۲,۰۳۸	۱,۰۰۳
نسبت های اهرم مالی:				
نسبت بدهی (بدهی ها به دارایی ها)	مرتبه	۴۱	۵۷	۳۹

نتایج عملکرد تولید و گزارش های مالی در سال های مالی قبل نشان می دهد که تولید و سودآوری شرکت و حاشیه سود محصولات در وضعیت مطلوبی قرار دارد و شرکت توانسته است در راستای اهداف مهم خود گام برداشته و فعالیت های شرکت در زمینه محیط زیست کماکان در راستای بهبود شرایط بوده است.

شرکت در تیر ماه سال جاری مبادرت به فروش صادراتی کرده است و بررسی عملکرد شرکت وضعیت مناسبی دارد. همچنین شرکت توانایی در پرداخت تعهدات کوتاه مدت خود را دارا بوده و سطح اعتباری شرکت خوب می باشد و نسبت بدهی به دارایی و نسبت بدهی به حقوق صاحبان سهام این شرکت در سطح مطلوبی قرار دارند که حاکی از ریسک پایین شرکت است.



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۷-۲- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها

تشریح مشکلات پیش روی صنعت و شرکت

فرصت‌ها و مزیت‌های صنعت سرب	تهدیدها و چالش‌های صنعت سرب
امکان توسعه صنایع پایین دستی و تولید محصولات با ارزش افزوده بالا	تحریم‌های بین‌المللی و مشکلات نقل و انتقال ارز
دسترسی به معادن عظیم با عیار مناسب و مواد اولیه ارزان	مقررات و دستورالعمل‌های دولتی
دسترسی کشور به آب‌های آزاد جهت صادرات	توسعه نامتوازن صنعت و عدم توجه به تأمین مواد اولیه

✓ افزایش میزان قطعی عوارض گمرکی در صادرات مواد خام و نیمه خام برای کنسانتره سرب از نیم به دو درصد افزایش داشته است.

✓ افزایش میزان حقوق دولتی که نسبت به سنوات قبل از ۵٪ بهای کنسانتره سرب معدن به (۳٪ + عیار خاک استخراجی بر حسب درصد)٪ (تا حداکثر ۰.۸٪) بهای کنسانتره در سرب معدن افزایش یافته است.

۸- جمع بندی

اقدام کلیدی و با اهمیت بر سودآوری شرکت در دوره جاری، شامل مقدار و نرخ فروش کنسانتره سرب، نرخ ارز و نرخ تورم می‌باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۳

۹- پیش بینی صورت سود و زیان

شرح	پیش بینی پایان سال مالی ۱۴۰۳	پیش بینی ۶ ماه باقیمانده سال ۱۴۰۳	عملکرد واقعی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
خالص فروش	۴,۰۰۴,۳۴۹	۳,۰۰۳,۲۶۲	۱,۰۰۱,۰۸۷
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۱,۶۲۰,۶۵۰)	(۱,۲۱۵,۴۸۷)	(۴۰۵,۱۶۳)
سود ناخالص	۲,۳۸۳,۶۹۹	۱,۷۸۷,۷۷۴	۵۹۵,۹۲۵
هزینه های اداری و فروش	(۴۶۳,۷۷۰)	(۲۴۰,۴۱۸)	(۲۲۳,۳۵۲)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۳۲۳,۴۱۶	۳۳۶,۲۳۳	(۱۲,۸۱۷)
سود عملیاتی	۲,۱۸۶,۴۸۱	۱,۸۲۶,۷۲۵	۳۵۹,۷۵۶
هزینه های مالی	(۱,۸۱۴)	(۱,۳۶۰)	(۴۵۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۲۴,۷۰۸	۴۴,۹۴۲	۱۷۹,۷۶۶
سود (زیان) قبل از مالیات	۲,۹۵۲,۰۰۵	۲,۴۱۲,۹۳۷	۵۳۹,۰۶۸
مالیات	(۲۳۶,۸۳۶)	(۱۱۸,۴۱۸)	(۱۱۸,۴۱۸)
سود (زیان) خالص	۲,۲۲۹,۲۹۵	۱,۸۰۸,۶۴۵	۴۲۰,۶۵۰
سود هر سهم (ریال)	۳,۷۱۵	۳,۰۱۵	۷۰۱