



تاریخ:
شماره:
پیوست:

شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

در اجرای ابلاغیه شماره ۱۲۲/۲۹۳۸۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹ سازمان بورس و اوراق بهادار، ناشر پذیرفته شده در بورس مکلف به افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۹، ۶، ۳ ماهه و سالانه است.
گزارش حاضر مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورتهای مالی بوده و اطلاعاتی را در خصوص تفسیر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریانهای نقدی شرکت برای تشریح اهداف و راهبردهای خود جهت دستیابی به آن اهداف به عنوان مکمل و متمم صورتهای مالی ارائه می نماید. گزارش مذکور، طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه شده و شامل پنج بخش ذیل می باشد:

- ماهیت کسب و کار
- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریتی برای دستیابی به آن اهداف
- مهمترین منابع، ریسک و روابط
- نتایج عملیات و چشم اندازها
- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده

اعضاء هیئت مدیره	نام نماینده	سمت	امضاء
بنیاد نیکو کاری جمیلی	آقای حسین سلیمی	رئیس هیات مدیره	
سرمایه گذاری صنعت و معدن اعتماد ایرانیان	آقای علی اکبر ولی پور	نائب رئیس هیات مدیره	
صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران	آقای بابک رحیمیان	عضو هیات مدیره	
توسعه تجارت امید ایرانیان	آقای عبدالمجید قندریز	عضو هیات مدیره	
تولید و توسعه سرب و روی ایرانیان	آقای ولی اله بیات	عضو هیات مدیره	
آقای شهرام کدخدائی	-	مدیرعامل	



۱. ماهیت کسب و کار:

۱.۱. شرکت زرین معدن آسیا در یک نگاه:

گروه شامل شرکت زرین معدن آسیا(سهامی عام) بعنوان شرکت اصلی و شرکتهای گسترش صنایع روی ایرانیان(سهامی خاص) و سیمین معدن البرز(سهامی خاص) بعنوان شرکتهای فرعی است. شرکت زرین معدن آسیا(سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۳/۰۸/۱۹ تحت شماره ۲۳۴۲۸۱ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیتهای صنعتی تهران به ثبت رسید و به موجب صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۳۸۴/۰۶/۰۷ و صورتجلسه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده مورخ ۱۳۸۴/۱۱/۱۵ و آگهی تغییرات شماره ۴۳۱۷۹ مورخ ۱۳۸۴/۱۲/۰۸، دفتر مرکزی شرکت به زنجان منتقل و شرکت در تاریخ ۸۴/۱۲/۰۳ تحت شماره ۶۲۸۵ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت های صنعتی زنجان به ثبت رسید. طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۶/۰۲/۱۰، نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تغییر یافته و اساسنامه شرکت اصلاح گردید.

۲.۱. تعریف و ماهیت صنعت:

موضوعات اصلی فعالیت شرکت شامل موارد ذیل می باشد:

الف - تولید و فرآوری مواد معدنی(کانی های فلزی و غیر فلزی)

ب- اکتشاف و استخراج و بهره برداری از معادن

ج- خرد کردن، شستشو، دانه بندی، کانه آرای، تغلیظ، تصفیه، تکلیس و ذوب مواد معدنی

۳.۱. بازارهای اصلی، وضعیت رقابتی و جایگاه شرکت:

بازارهای اصلی شرکت شامل تمامی شرکتهای داخلی و خارجی تولید کننده شمش روی و شمش سرب از کنسانتره تولیدی این شرکت می باشد. تقاضای پذیرش شرکت در سازمان بورس و اوراق بهادار تهران در سال ۱۳۹۰ مورد تایید هیئت پذیرش قرار گرفت و پس از انجام مقدمات لازم، از تاریخ ۱۳۹۰/۰۹/۱۹، نام شرکت بعنوان شصت و هفتمین نماد معاملاتی در بازار دوم شرکت فرابورس ایران در فهرست نرخ های بورس درج و در تاریخ ۱۳۹۱/۱۰/۰۴ اولین معامله با نماد "فزین" بر روی سهام شرکت انجام گردید.

شرکت در فعالیت تولید کنسانتره سرب و روی فعالیت داشته و در بین شرکتهای فعال در این صنعت در زمره شرکتهای عمده و برتر محسوب می گردد. این شرکت تنها شرکت فرآوری کشور می باشد که موفق به تولید کنسانتره روی پرعیار از خاکهای کم عیار و باطله معدن انگوران به روش فلوتاسیون روی اکسیده گردیده است. طبق آخرین

رتبه بندی انتشار یافته در سامانه کدال از کلیه شرکتهای پذیرفته شده در فرابورس، به تفکیک امتیاز به موقع بودن و قابلیت اتکاء، شرکت زرین معدن آسیا(سهامی عام) یکی از شرکتهای برتر در صنعت بوده و حائز رتبه بالایی گردیده است.

۴.۱. قوانین، مقررات و سایر عوامل برون سازمانی حاکم بر فعالیت شرکت:

- اساسنامه شرکت
- قانون سازمان بورس و اوراق بهادار
- قانون تجارت
- قانون مالیاتهای مستقیم
- قوانین سازمان بورس و اوراق بهادار
- قانون کار و تامین اجتماعی
- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- قوانین و مقررات بانکی و گمرکی
- مصوبات مجمع عمومی
- مصوبات هیئت مدیره
- آئین نامه ها و دستورالعمل های داخلی
- سایر قوانین موضوع
- قانون مبارزه با پولشویی

۵.۱. اطلاعات اعضای هیات مدیره و مدیرعامل شرکت:

نوع عضویت	تحصیلات	تاریخ عضویت	سمت	نماینده اشخاص حقوقی	اعضا هیئت مدیره
-	کارشناسی ارشد	۱۴۰۰/۰۶/۲۴	مدیرعامل	شهرام کدخدایی	-
غیرموظف	کارشناسی	۱۴۰۰/۰۶/۲۴	عضو هیات مدیره	ولی اله بیات	شرکت تولید و توسعه سرب و روی ایرانیان
غیرموظف	دکتری	۱۴۰۰/۰۶/۲۴	عضو هیات مدیره	عبدالمجید قندریز	شرکت توسعه تجارت امید ایرانیان
غیرموظف	کارشناسی	۱۴۰۰/۰۶/۲۴	نایب رئیس هیات مدیره	علی اکبر ولی پور	شرکت سرمایه گذاری صنعت و معدن اعتماد ایرانیان
غیرموظف	کارشناسی ارشد	۱۴۰۰/۰۶/۲۴	عضو هیات مدیره	بابک رحیمیان	شرکت کیمیای زنجان گستران
غیرموظف	کارشناسی ارشد	۱۴۰۰/۰۶/۲۴	رئیس هیات مدیره	حسین سلیمی	بنیاد نیکوکاری جمیلی

۶.۱. کمیته حسابرسی شرکت:

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	سوابق
عبدالمجید قندریز	رئیس کمیته حسابرسی	دکتری	حسابدار رسمی - عضو هیئت مدیره برخی از شرکتهای بورس و فرابورس - کارشناس رسمی دادگستری
مهدی بیرانوند	عضو کمیته حسابرسی	کارشناسی ارشد	حسابرس مستقل - مدیر عامل و رئیس هیئت مدیره - عضو کمیته حسابرسی - مدرس دانشگاه - عضو جامعه حسابداران رسمی ایران - عضو انجمن حسابداران خبره - عضو انجمن حسابداری ایران - عضو انجمن حسابرسان داخلی خبره - ۲۱ سال سابقه کاری
فاطمه دادبه	عضو کمیته حسابرسی	دکتری	مدیر مالی و مدیر سرمایه گذاری - مشاور مالی و مشاور برنامه ریزی - عضو کمیته حسابرسی - حسابرس مستقل در موسسات حسابرسی - مدرس دانشگاه - عضو هیئت علمی دانشگاه

۷.۱. مدیر واحد حسابرس داخلی:

نام و نام خانوادگی	سمت	رشته تحصیلی	مقطع تحصیلی	تاریخ انتصاب	سوابق
علیرضا نصرت نظامی	مدیر حسابرس داخلی	حسابرسی	کارشناسی ارشد	۱۴۰۰/۰۷/۱۲	حسابدار رسمی عضو جامعه حسابداران رسمی ایران - عضو انجمن حسابداری ایران - دارای ۱۵ سال سابقه حسابرسی (۳ سال در سمت مدیر حسابرسی) - ۳ سال سابقه مدیریت مالی و مشاور مالی در شرکت ها - تدریس استانداردهای حسابداری در موسسات حسابرسی عضو جامعه حسابداران رسمی ایران و شرکت ها تحت نظر موسسه مالی بازرگانی پارسین

۸.۱. بالاترین مقام مالی شرکت:

نام و نام خانوادگی	سمت	رشته تحصیلی	مقطع تحصیلی	تاریخ انتصاب	سوابق
جعفر موسوی	مدیر مالی و اداری	مدیریت مالی	کارشناسی ارشد	۱۳۹۹/۱۰/۱۴	سرپرست و مدیر امور مالی و اداری و رئیس امور مجتمع در شرکت های بورسی و غیر بورسی . سابقه ۲۱ سال

۹.۱. سهامداران اصلی شرکت

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		نام سهامدار	ردیف
درصد سهام	تعداد سهام		
۱۶.۲	۱۷۵.۰۰۰.۰۰۰	ابراهیم جمیلی	۱
۱۱.۱۱	۱۲۰.۰۰۰.۰۰۰	شرکت صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران	۲
۹.۹۹	۱۰۷.۹۹۹.۹۹۶	تقی کرمی	۳
۵.۵۵	۶۰.۰۰۰.۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری صنعت و معدن اعتماد ایرانیان	۴
۲.۴۷	۲۶.۷۶۴.۱۰۹	شرکت بازرگانی ارمغان فولاد جم	۵
۱.۸۵	۲۰.۰۰۰.۰۰۰	شهرام کدخدائی	۶
۱.۵۲	۱۶.۵۰۳.۰۰۸	محمدصمدی جم	۷
۱.۵۱	۱۶.۳۷۸.۹۶۹	شرکت بازرگانی ارمغان استیل جم	۸
۱.۴۷	۱۵.۷۶۰.۲۱۴	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی سهم آشنایکم	۹
۴۸.۳۳	۵۲۱.۵۹۳.۷۰۴	سایر	۱۰
۱۰۰	۱.۰۸۰.۰۰۰.۰۰۰	جمع	

۱۰.۱. فروش و بهای تمام شده در پایان سال ۱۴۰۰

ردیف	نام محصول	درآمد عملیاتی (میلیون ریال)	بهای تمام شده (میلیون ریال)	سود ناخالص (میلیون ریال)	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی
۱	کنسانتره روی	۴.۴۷۷.۱۱۳	(۳.۳۲۴.۴۱۱)	۱.۱۵۲.۷۰۲	۲۶
۲	کنسانتره سرب	۷۲۴.۹۷۰	(۴۹۷.۳۲۷)	۲۲۷.۶۴۴	۳۱
۳	شمش روی داخلی	۸۷۹.۷۴۸	(۶۳۵.۵۱۹)	۲۴۴.۲۲۹	۲۸
۴	کنسانتره روی صادراتی	۴۶۲.۴۵۹	(۲۹۴.۱۸۶)	۱۶۸.۲۷۲	۳۶
۵	شمش روی صادراتی	۶۵۲.۶۵۹	(۴۶۶.۸۰۴)	۱۸۵.۸۵۵	۲۸
۶	خدمات کانه آرایشی	۴۲.۸۹۰	(۳۴.۴۳۷)	۸.۴۵۴	۲۰
	جمع	۷.۲۳۹.۸۳۹	۵.۲۵۲.۶۸۴	۱.۹۸۷.۱۵۶	۲۷

توضیح اینکه پوشش فروش شرکت در پایان سال ۱۴۰۰ معادل ۱۰۴ درصد می باشد.

۱۰.۱. عوامل تاثیرگذار بر صنعت:

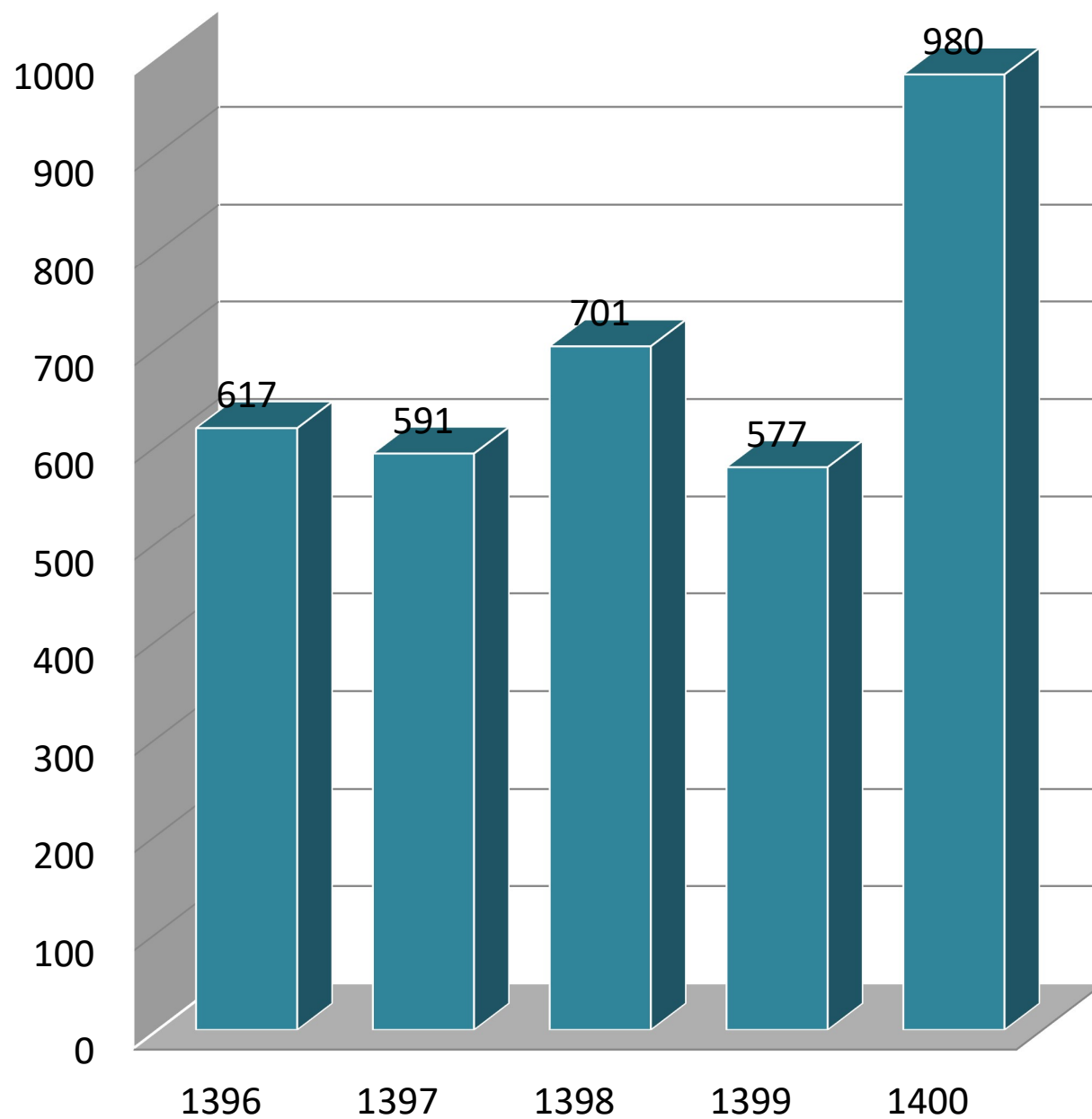
- تغییرات نرخ ارز (دلار)
- تغییرات LME
- نوع ماده اولیه معدنی
- حمل و نقل
- نرخ بهره تسهیلات

۱۱.۱. محیط کسب و کار و ریسک های حاکم بر محیط:

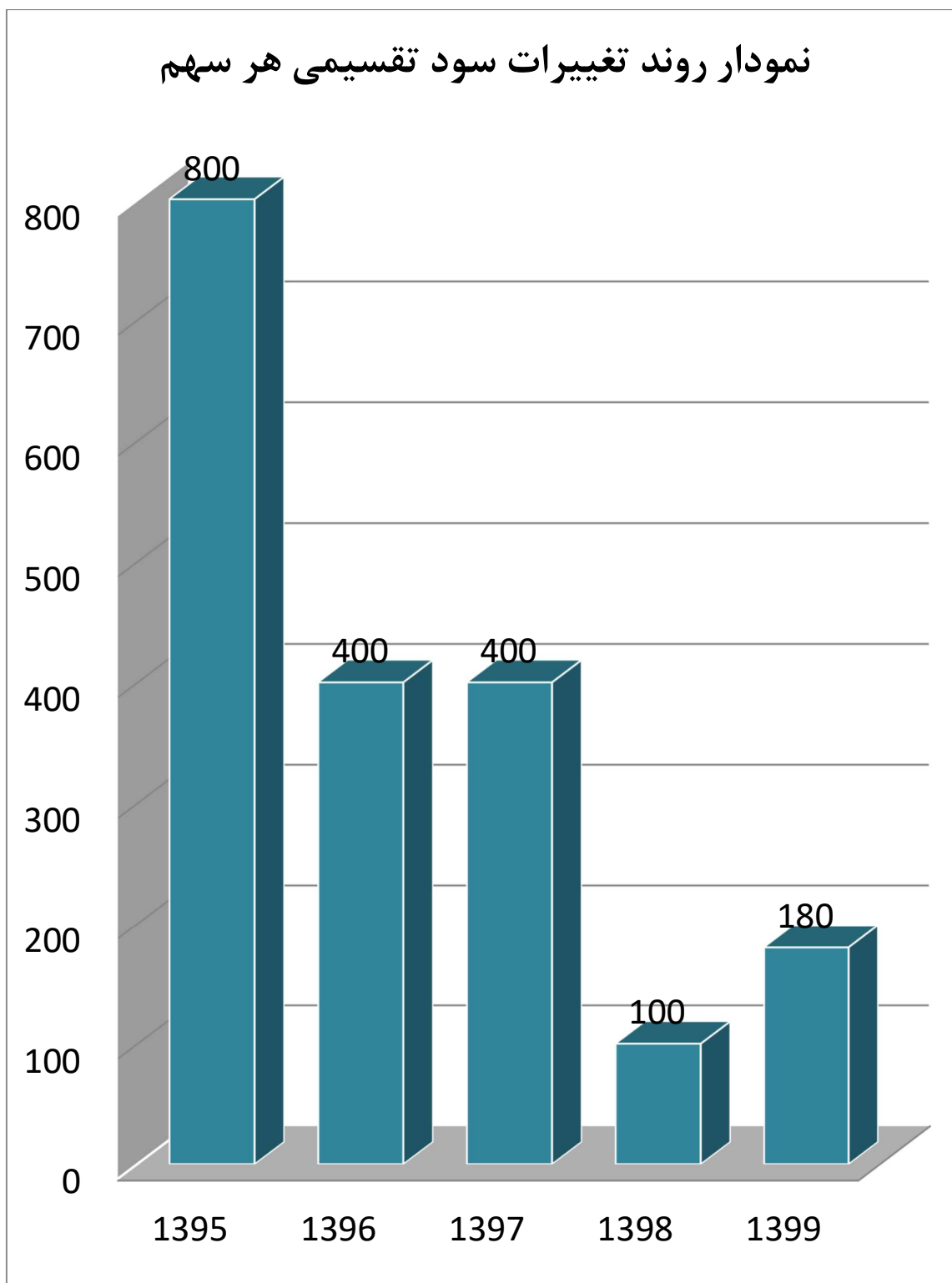
- ریسک تجاری
- ریسک تامین مواد اولیه
- ریسک ناشی از رقابت در صنعت

* نمودار روند تغییرات سود هر سهم (EPS) شرکت اصلی در ۵ سال گذشته

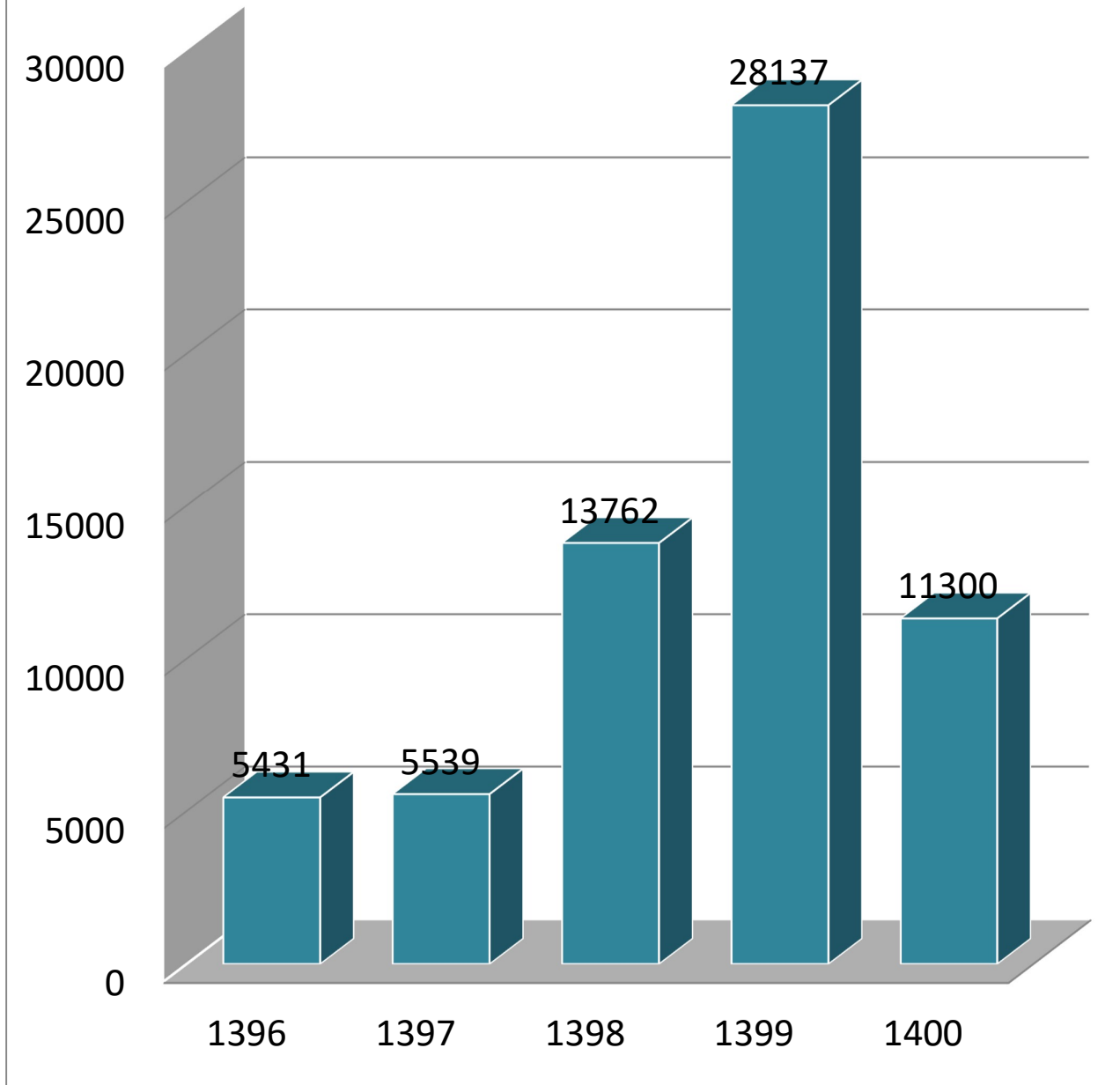
نمودار روند تغییرات سود هر سهم



* نمودار روند تغییرات قیمت سود تقسیمی هر سهم شرکت اصلی در ۵ سال گذشته



نمودار روند تغییرات قیمت بازار هر سهم



رویه های حاکمیتی شرکت مجموعه ای از قواعد ناظر بر هدایت، کنترل و نظارت شرکت می باشد این فرآیندها پس از تعیین چارچوب کلان آن توسط هیات مدیره در برخی از موارد بر مبنای پیشنهاد مدیران ارشد و تصویب مدیرعامل شرکت انجام می پذیرد و برای برنامه ریزی اجرایی آن کمیته های تخصصی با مدیران و مسئولان میانی شرکت ارجاع می شود و پس از تدوین آئین نامه و تصویب هیات مدیره برای اجرا به سطوح مختلف شرکت ابلاغ می گردد. حضور سهامداران در مجامع و مشارکت در تصمیمات اساسی نظیر انتخاب هیات مدیره و امکان دسترسی به تمام اطلاعات از طریق سایت شرکت و کدال از جمله موارد نظارت بر رویه های حاکمیتی شرکت می باشد.

۲. اهداف مدیریت و راهبردهای اتخاذ شده برای دستیابی به آن اهداف

هیئت مدیره شرکت در راستای ایجاد ارزش افزوده برای سهامداران، ارتقاء رفاه اجتماعی و دستیابی به رشد پایدار

اقتصادی و با تکیه بر کارکنان توانمند و خلاق، اهداف و استراتژیهای را به شرح ذیل تدوین کرده است:

- افزایش درآمد و کاهش هزینه های عملیاتی
- توانمندسازی منابع انسانی
- بهینه سازی فرآیندهای شرکت
- صرفه جویی در مصرف انرژی
- کمک به موسسه های فرهنگی، ورزشی و عام المنفعه
- افزایش کیفیت محصول
- ایجاد امنیت شغلی و افزایش دانش فنی و غیرفنی در شرکت
- افزایش صادرات و افزایش سهم بازار
- ایجاد تنوع در فعالیت های زنجیره تولید
- پیگیری سیستم مبارزه با پولشویی
- پیگیری سیستم وصول مطالبات
- افزایش تولید و کاهش سربار
- افزایش بهره وری با اعمال سیستم های مدیریت
- همکاری با مراکز علمی جهت افزایش راندمان محصول
- ادامه برنامه اکتشاف معادن
- جذب فارغ التحصیلان نمونه دانشگاهها
- افزایش سهم بازار

۱.۲. پروژه ها، طرح ها و برنامه های توسعه

برنامه ریزی لازم به منظور افزایش میزان تولید، بهبود کیفیت محصولات و کاهش هزینه های تولید و ایجاد تنوع لازم در منابع خرید ماده معدنی از اهم برنامه های آینده شرکت می باشد. در همین راستا شرکت در آینده قصد سرمایه گذاری در محدوده های جدید معدنی را دارد.

سیاست کلی شرکت در گرفتن پهنه و محدوده های جدید و فعال نمودن معادنی که نیاز به مشارکت دارند می باشد. این موضوع می تواند در راستای اکتشافات جدید یا خرید یا مشارکت در معادنی که پروانه بهره برداری دارند باشد.

شرکت جهت توسعه فعالیتهای خود از محل سود تقسیم نشده سال ۱۳۹۹، افزایش سرمایه حدود ۹۲ درصد را در نیمه دوم سال ۱۴۰۰ اجرا خواهد نمود.

۲.۲. مسئولیتهای اجتماعی و زیست محیطی شرکت

با توجه به انجام تمامی الزامات سازمان محیط زیست، خوشبختانه مورد خاصی در ارتباط با اجرای قوانین و مقررات مربوطه وجود ندارد. همچنین در راستای مدیریت مصرف انرژی، اقدامات لازم جهت کنترل مصارف برق، آب و گاز، با توجه به حد نصاب های مقرر توسط مراجع ذیربط، صورت پذیرفته است. در راستای ایفای مسئولیتهای اجتماعی اقدامات ذیل صورت پذیرفته است:

- تامین رفاه و امنیت کارکنان
- انجام دوره های آموزشی کارکنان
- تلاش در جهت ایجاد امنیت شغلی کارکنان
- تلاش در جهت ایجاد امنیت بهداشتی کارکنان بدلیل شیوع ویروس کووید ۱۹ (کرونا)
- افزایش دانش فنی و غیر فنی پرسنل
- کمک به موسسات فرهنگی، ورزشی و عام المنفعه
- صرفه جویی در مصرف انرژی
- اخذ گواهینامه (لوح) صنعت سبز
- کاهش صدمات و تلفات نیروی انسانی
- نصب غبارگیر جهت جلوگیری از ایجاد آلودگی دستگاه هوی مدیا

۳.۲. برنامه ریزی برای رسیدن به راهبردها و اهداف

هیئت مدیره با برنامه ریزی صحیح و اخذ تصمیمات مناسب و با ایجاد تنوع در مشتریان متقاضی محصول (داخلی و صادراتی)، همچنین با برنامه ریزی ایجاد منابع متعدد تهیه ماده معدنی، قصد دارد با توجه به شرایط فعلی اقتصاد کلان کشور، اهداف متصور را محقق سازد.

۴.۲. امنیت شفافیت اطلاعات شرکت

رتبه در سال	رتبه در سال	رتبه در سال ۹۹	رتبه در	شرح
۹۷	۹۸		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۲۱۸	۲۲۸	۲۴۳	۲۲۴	تعداد روزهای گشایش نماد
۲۱۸	۲۲۸	۲۴۳	۲۲۴	تعداد روزهای معاملاتی
۱.۴۹۷.۲۸۵	۱۴.۹۶۳.۰۸۲	۶۲.۶۸۲.۸۴۷	۱۹.۴۰۶.۵۷۰	ارزش سهام معامله شده (میلیون ریال)

از اطلاعات بااهمیت افشاشده می توان به موارد زیر اشاره کرد:

الف- واگذاری بخشی از سهام شرکت گسترش روی صنایع ایرانیان: شرکت وجوه حاصل از واگذاری شرکت مذکور را به منظور سوددهی در طرح اکتشاف معادن صرف نموده است

ب- پروانه اکتشاف معادن خراسان جنوبی: شرکت به منظور توسعه اقدام به اکتشاف از معادن واقع در مناطق شرقی کشور نموده که این پروژه در صورت بهره برداری، باعث افزایش درآمد و کاهش بهای تمام شده و نهایتاً منجر به افزایش در سوددهی می گردد.

ج- پیشنهاد افزایش سرمایه توسط هیات مدیره: به منظور توسعه شرکت و همچنین افزایش سودآوری شرکت اقدام به افزایش سرمایه از محل سود انباشته نموده است که بخشی از این افزایش سرمایه از محل طرح اکتشاف معادن خراسان جنوبی و بخش دیگر آن هم مربوط به سود شرکت فرعی شرکت گسترش صنایع روی ایرانیان و همچنین سرمایه در گردش می باشد.

۳. مهمترین منابع، ریسک ها و روابط

۱.۳. ریسک ها

نظر به اینکه فعالیت اصلی شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام) در زمینه تولید کنسانتره روی و کنسانتره سرب می باشد، کل شرکت در معرض ریسک های مرتبط با صنعت سرب و روی قرار دارد:

الف - ریسک تجاری: کاربرد محصولات تولیدی شرکت در موارد مختلف نشان دهنده میزان وابستگی وضعیت این محصولات به میزان تقاضا در بخشهای مختلف صنعت می باشد و این میزان تقاضا با رشد اقتصادی و قدرت خرید مصرف کنندگان شمش روی و سرب وابستگی دارد. لذا کاهش تقاضا، بحران اقتصادی، مزاد عرضه و تغییرات جهانی، مجموعه عواملی هستند که می توانند بر بازار های مصرفی این محصولات تاثیر داشته باشند. در حال حاضر تقاضا برای محصولات شرکت بیشتر از میزان تولید در داخل کشور می باشد.

ب- ریسک تامین مواد اولیه: مواد اولیه عمده مورد نیاز شرکت از معدن انگوران شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران و براساس سهمیه بندی تهیه می گردد و با توجه به عیار سرب و روی موجود در آن و قیمت شمش سرب و روی بازار بورس لندن (LME) و نرخ دلار، تعیین نرخ می گردد. خرید ماده معدنی با توجه به توافق به عمل آمده با شرکت تهیه و تولید، به صورت نقدی یا LC داخلی سه ماهه و یا ضمانتنامه مدت دار شش ماهه انجام می شود. با این اقدام، نوسانات قیمت فلزات در بازارهای جهانی و افزایش و کاهش نرخ دلار، ریسک قابل توجهی را متوجه شرکت نمی کند. در جهت تأمین نیاز مواد اولیه، شرکت زرین معدن آسیا در حال مذاکره با معادن دیگر جهت تهیه ماده معدنی می باشد. همچنین شرکت در راستای کاهش ریسک تأمین ماده اولیه از شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران، اقدام به برنامه ریزی جهت خرید ماده معدنی از سایر منابع نظیر معادن سرب و روی مهدی آباد یزد (که بزرگترین معدن سرب و روی کشور می باشد) و شرکت سیمین معدن البرز و همچنین یافتن معادن جدید (یا مشارکت در معادن جدید) نموده است.

ج- ریسک ناشی از رقابت در صنعت: شرکت زرین معدن آسیا (سهامی خاص) در رتبه دوم سهمیه خاک (ماده اولیه) از معدن انگوران بوده، همچنین دارای رتبه برتر در بین تولید کنندگان کنسانتره سرب و روی می باشد. ایران با دارا بودن ذخائر سرب و روی، از نظر میزان بهره برداری، در جایگاه مناسبی در جهان قرار دارد. از سوی دیگر بدلیل بالا بودن پهای تمام شود تولید این محصولات در ایران، در صحنه بین المللی با ریسک رقابت در فروش مواجه هستیم.

د- ریسک ناشی از شیوع ویروس کووید ۱۹ (ویروس کرونا): به محض تشدید اپیدمی ناشی از ویروس کرونا در اواخر سال ۱۳۹۸ و به جهت رعایت دستورات ستاد مقابله با بیماری کرونا، این شرکت اقدام به کنترل تب سنجی تمام کارکنان قبل از ورود به شرکت و غربالگری کارکنان مشکوک نمود. همچنین ضمن ضدعفونی کردن دفاتر صنعتی و اداری خویش به صورت روزانه و تجهیز کلیه پرسنل با ماسک و محلول ضدعفونی کننده، در جهت کاهش تعداد و زمان جلسات سازمانی با رعایت فاصله اجتماعی اقدام نمود. این شرکت ضمن عدم تعدیل هیچیک از پرسنل خویش بدلیل بیماری مذکور، با رعایت کامل پروتکل‌های مصوب بهداشتی، تولید خود را طبق روال معمول انجام و از ایجاد هرگونه خللی در میزان فروش و تولید جلوگیری نمود. در حال حاضر نیز ادامه روند جاری تولید و فروش شرکت در حال انجام می باشد.

۲.۳. وضعیت سرمایه در گردش شرکت:

در پایان دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، شرکت وجوه نقدی معادل ۱۶۸.۳۹۱ میلیون ریال، مجموع دارایی های جاری معادل ۵۰۸۷.۱۱۲ میلیون ریال و مجموع بدهی های جاری به ۲.۴۲۳.۷۳۷ مبلغ میلیون ریال و نهایتاً سرمایه در گردش به مبلغ ۲.۶۶۳.۳۷۵ میلیون ریال داشته است. این موضوع بیانگر این است که نه تنها شرکت با کسری در سرمایه در گردش مواجه نگردیده است بلکه شرایط مطلوبی جهت به کارگیری مناسب از سرمایه در گردش خواهد داشت.

۳.۳. نقدینگی و جریانهای نقدی شرکت:

در جدول ذیل خلاصه وضعیت جریان وجوه نقد ارائه می‌گردد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	شرح
۱۱۱.۹۴۳	۴۰۲.۴۱۰	(۱۷۷.۹۸۹)	جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی
۷۴.۳۵۴	(۲۳.۶۶۴)	(۴۱۸.۷۸۵)	جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری
۶.۸۰۹	(۴۱۳.۴۰۵)	۵۸۶.۶۴۳	جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی

۴.۳ نسبتهای مهم مالی:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	نسبت ها	
۱.۸	۲.۱	جاری	نسبتهای نقدینگی
۱.۵	۱.۵۶	آنی	
۱	۱.۳۸	گردش دارائی	نسبتهای فعالیت
۷۲	۱۰۳	دوره وصول مطالبات	
۰.۵۵	۰.۶۱	نسبت مالکانه	نسبتهای اهرمی
۰.۴۵	۰.۳۸	نسبت بدهی	
۰.۵۱	۰.۴۹	بازده حقوق صاحبان سهام	نسبتهای سودآوری
۰.۲۸	۰.۳۱	بازده دارائی ها	
۰.۰۷	۰.۱۵	بازده سودسهام	

۴.۳. تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی:

شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی (۱۴۰۰/۱۲/۲۹)، فاقد تعهدات سرمایه ای بوده و بدهی های احتمالی آن به صورت مشروح در صورتهای مالی افشاء گردیده است.

۵.۳. دعاوی حقوقی و اثرات ناشی از آن:

شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ فاقد دعاوی حقوقی اثرگذار بر صورتهای مالی شرکت می باشد.

۶.۳. معاملات اشخاص وابسته و چگونگی تاثیر آنها بر عملکرد شرکت:

عمده معاملات با شرکتهای درون گروه صنعتی زرین، ناشی از خرید یا فروش کالا و خدمات، تامین مالی درون گروهی و یا سود سهام دریافتنی می باشد.

۴. نتایج عملیات و چشم اندازها

۱.۴. سود تقسیمی شرکت:

شرکت در مجمع عمومی عادی سالیانه سال ۱۳۹۹، سودی معادل ۱۶/۸ درصد EPS اعلام شده (به ازاء هر سهم ۱۸۰ ریال) را جهت تقسیم بین سهامداران مصوب نمود.

۲.۴. درآمد و بهای تمام شده عملیاتی / سود عملیاتی / سود خالص

درآمدهای عملیاتی شرکت در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، مبلغ ۷.۲۳۹.۸۴۰ میلیون ریال گردیده که نسبت به دوره مالی متناظر، ۸۰ درصد افزایش را نشان می دهد.

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی شرکت در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، مبلغ ۵.۲۵۲.۶۸۴ میلیون ریال گردید که نسبت به دوره مالی متناظر، ۷۵ درصد افزایش را نشان می دهد.

سود عملیاتی شرکت در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، مبلغ ۱.۸۶۸.۱۳۱ میلیون ریال گردید که نسبت به دوره مالی متناظر، ۹۲ درصد افزایش را نشان می دهد.

سود خالص شرکت در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، مبلغ ۱.۹۵۰.۹۳۰ میلیون ریال گردید که نسبت به دوره مالی متناظر، ۷۰ درصد افزایش را نشان می دهد.

۳.۴. جدول تحلیل حساسیت:

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم						
نرخ تسعیر ارز موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی						
۳۰۰,۰۰۰	۲۸۶,۵۰۰	۲۷۳,۵۰۰	۲۴۵,۰۰۰	۲۳۹,۵۰۰	۲۳۴,۵۰۰	
۱,۳۸۶	۱,۳۲۰	۱,۲۵۷	۱,۱۹۷	۱,۱۳۷	۱,۰۸۰	۲,۸۰۰
۱,۴۴۴	۱,۳۷۵	۱,۳۰۹	۱,۲۴۷	۱,۱۸۵	۱,۱۲۵	۳,۱۰۰
۱,۵۰۴	۱,۴۳۲	۱,۳۶۴	۱,۲۹۹	۱,۲۳۴	۱,۱۷۲	۳,۳۰۰
۱,۵۶۴	۱,۴۸۹	۱,۴۱۹	۱,۳۵۱	۱,۲۸۳	۱,۲۱۹	۳,۵۰۰
۱,۶۲۶	۱,۵۴۹	۱,۴۷۵	۱,۴۰۵	۱,۳۳۵	۱,۲۶۸	۳,۷۰۰

نرخ جهانی سرب و روی به دلار ، موثر بر درآمدهای عملیاتی

مفروضات تحلیل منتهی به اسفند ۱۴۰۱

نرخ برابری ارز معادل ۲۴۵.۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است(در جدول تحلیل حساسیت نرخ های پایین و بالاتر نیز ارایه گردیده است). نرخ جهانی روی معادل ۳.۳۰۰ دلار در نظر گرفته شده است گرچه نرخ های پایین و بالاتر ارایه گردیده است.

میزان فروش برای کل سال در تمام حالت ها معادل ۶۷.۰۶۰ تن مد نظر گرفته شده است.

مفروضات سایر هزینه های مرتبط در پیش بینی بر اساس اطلاعات شش ماهه واقعی تنظیم و ارایه گردیده است.

مبانی مفروضات تحلیلی منتهی به اسفند ۱۴۰۰ بدون در نظر گرفتن تاثیرات عواملی چون حوادث طبیعی چون سیل ، زلزله و... و قطعی مکرر برق و آب و دیگر انرژی های مرتبط با امر تولید، اختلالات ناشی از بیماری فراگیر کرونا و حمل و نقل و.... تهیه شده است.

شرکت زرین معدن آسیا (سهامی عام)
صورت سود و زیان اصلی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
ریال	ریال	
		عملیات در حال تداوم:
۴,۰۳۹,۱۸۸,۷۴۵,۵۱۴	۷,۲۳۹,۸۳۹,۶۳۰,۶۳۹	درآمدهای عملیاتی
(۳,۰۰۸,۳۱۹,۶۹۸,۰۶۰)	(۵,۲۵۲,۶۸۴,۰۱۹,۶۴۴)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱,۰۳۰,۸۶۹,۰۴۷,۴۵۴	۱,۹۸۷,۱۵۵,۶۱۰,۹۹۵	سود ناخالص
(۵۷,۹۰۰,۷۵۹,۶۸۶)	(۱۷۲,۶۰۶,۷۷۹,۶۱۴)	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۲,۱۲۰,۹۱۲,۸۶۳	۵۳,۵۸۱,۷۹۵,۵۹۳	سایر درآمدها
۹۷۵,۰۸۹,۲۰۰,۶۳۱	۱,۸۶۸,۱۳۰,۶۲۶,۹۷۴	سود عملیاتی
(۱۴,۰۹۵,۷۳۹,۹۲۸)	(۴۱,۳۵۸,۸۹۹,۹۴۸)	هزینه های مالی
۳۰۷,۸۱۶,۶۲۴,۲۶۳	۳۴۶,۰۵۵,۹۲۱,۶۸۱	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۲۶۸,۸۱۰,۰۸۴,۹۶۶	۲,۱۷۲,۸۲۷,۶۴۸,۷۰۷	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۱۱۴,۳۹۶,۵۲۲,۴۴۱)	(۲۲۱,۸۹۸,۰۴۲,۸۴۰)	هزینه مالیات بر درآمد:
۱,۱۵۴,۴۱۳,۵۶۲,۵۲۵	۱,۹۵۰,۹۲۹,۶۰۵,۸۶۷	سود خالص عملیات در حال تداوم
		سود پایه هر سهم:
۴۳۱	۸۲۶	عملیاتی (ریال)
۱۴۶	۱۵۴	غیر عملیاتی (ریال)
۵۷۷	۹۸۰	سود پایه هر سهم (ریال)

۵. مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده

شرکت زرین معدن آسیا(سهامی عام) با توجه به خط مشی کیفیت، نقشه استراتژیک، اهداف کلان و عملیاتی سازمان، شاخصها و معیارهای عملکرد را در حوزه های ذیل تعریف نموده و به طور مستمر آنها را پایش می نماید:

۱.۵. شاخص های سنجش عملکرد مالی شرکت:

۱. افزایش ثروت سهامداران از طریق افزایش سود ناخالص عملیاتی شرکت
۲. تحقق سود عملیاتی و پیش بینی هر سهم از طریق کاهش انحرافات بودجه
۳. افزایش سود خالص شرکت از طریق کاهش هزینه های مالی و کاهش هزینه های غیر عملیاتی و کاهش مالیات شرکت
۴. افزایش سود ناخالص شرکت از طریق کاهش بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۲.۵. شاخص های عملکرد درخصوص جلب رضایت مشتری

۱. امتیاز ترویج مشتری
 ۲. نرخ گردش مالی مشتری
 ۳. امتیاز میزان سوددهی مشتری
 ۴. نرخ حفظ مشتری
 ۵. شاخص میزان رضایت مشتری
 ۶. ارزش طول عمر مشتری
 ۷. میزان تعامل مشتری
 ۸. شکایات مشتری
- ### ۳.۵. شاخص های مربوط به بازار و بازاریابی:
۱. میزان نفوذ برند در بازار
 ۲. میزان سهم بازار
 ۳. نرخ رشد بازار

۴. نرخ مکالمه با مشتریان

۵. رتبه جستجوی برند در اینترنت

۶. نرخ کلیک در صفحه و مشاهده سایت شرکت از سوی مشتریان

۴.۵. شاخص های افزایش انگیزه نیروی انسانی:

۱. آموزش و افزایش دانش نیروی انسانی

۲. ایجاد و ارتقاء انگیزش کارکنان

۳. بکارگیری فناوری و سیستم های نوین

۵.۵. شاخص های بهبود مدیریت کیفیت

۱. شاخص کیفیت

۲. شاخص اثر بخشی تجهیزات

۳. میزان دوباره کاری

۴. میزان زمان خرابی ماشین آلات