

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

شرکت صنایع خاک چینی ایران (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

فهرست مطالب

۵.....	مقدمه :
۵.....	۱- ماهیت کسب و کار شرکت :
۷.....	۱-۱-۱- مواد اولیه:
۷.....	۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت :
۷.....	۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:
۹.....	۱-۳-۱- جزئیات فروش:
۹.....	۱-۳-۲- جزئیات فروش در داخل:
۱۰.....	۱-۳-۳-۱- مرادفات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:
۱۰.....	۱-۳-۳-۲-۱- آثار ناشی از قیمتگذاری دستوری (تکلیفی)
۱۰.....	۱-۳-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت :
۱۰.....	۱-۳-۳-۳-۱- وضعیت مطالبات از دولت:
۱۱.....	۱-۳-۳-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی:
۱۱.....	۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:
۱۲.....	۱-۵- وضعیت رقابت :
۱۵.....	۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:
۱۵.....	۱-۷- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه:
۱۵.....	۱-اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف:
۱۵.....	۱-۲-اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:
۱۶.....	۱-۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:
۱۶.....	۱-۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:
۱۶.....	۱-۲-۴- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:
۱۸.....	۱-۲-۵- رویه های حاکمیت شرکتی :
۱۹.....	۲- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط:
۱۹.....	۱-۳- منابع:
۲۱.....	۲-۳- مصارف:

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

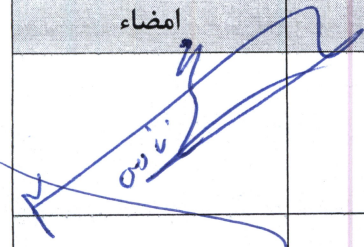
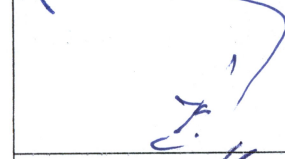
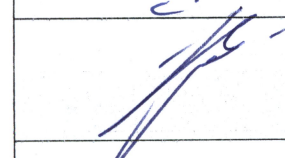
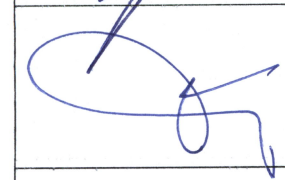
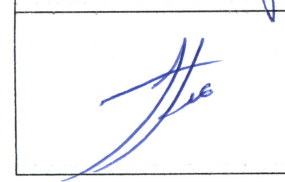
- ۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:..... ۲۱
- ۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:..... ۲۴
- ۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن: ۲۵
- ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها:..... ۲۷
- ۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی: ۲۷
- ۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:..... ۳۷
- ۴-۳- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی):..... ۳۸
- ۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده:..... ۳۹
- ۵-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:..... ۳۹
- ۵-۲- عملکرد بخشها یا فعالیتها:..... ۴۰
- ۶- جمع بندی :..... ۴۱

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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 ۱۴۰۳/۰۸/۲۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	محسن نادری	شرکت معدنی املاح ایران
	مدیر عامل و نایب رئیس هیات مدیره	علی بیات ماکو	شرکت سرمایه گذاری صدر تامین
	عضو هیات مدیره	سلیمان تقی زاده	شرکت فرآورده های نسوز ایران
	عضو هیات مدیره	منصور پورمهدی	شرکت توسعه معادن پارس تامین
	عضو هیات مدیره	حسن عدالتی	شرکت سرمایه گذاری هامون صبا



دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مقدمه :

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع‌رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت‌های مالی است و باید همراه با صورت‌های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم‌انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت‌های مالی ارائه نشده‌اند"، فراهم می‌کند و همچنین به‌عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می‌رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح شود.

۱- ماهیت کسب و کار شرکت :

شرکت صنایع خاک چینی ایران در تاریخ ۱۳۶۴/۱۱/۱۶ با هدف فرآوری انواع کائولن توسط وزارت صنایع به صورت سهامی خاص با سرمایه اولیه ۶۲۰ میلیون ریال تأسیس و تحت شماره ۵۸۸۰۵ در اداره ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسید. در تاریخ ۱۳۶۷/۰۲/۰۳ براساس مصوبه مجمع عمومی عادی فوق‌العاده مرکز شرکت به تبریز انتقال یافت و به شماره ۴۶۶۲ در اداره ثبت شرکت‌های تبریز به ثبت رسید. در سال ۱۳۷۲ بهره‌برداری از تولیدات کارخانه آغاز گردید. با توسعه فعالیت شرکت، در تاریخ ۱۳۷۴/۰۶/۱۶ به استناد مصوب مجمع عمومی فوق‌العاده شخصیت حقوقی شرکت به سهامی عام تغییر یافت و اساسنامه جدید شرکت مشتمل بر ۷۶ ماده و ۱۳ تبصره به تصویب مجمع مزبور رسید و متعاقب آن در اسفند ماه ۱۳۷۵ پس از پذیرش شرکت در بورس اوراق بهادار تهران، سهام شرکت در بورس مزبور (با نماد کخاک) عرضه گردید و در سال مالی ۱۳۸۹ به استناد مصوب مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۸۹/۰۹/۰۹ اساسنامه شرکت مطابق با نمونه اساسنامه سازمان بورس و اوراق بهادار با ۵۸ ماده و ۱۱ تبصره اصلاح گردید. در سال مالی (۱۴۰۱) مورد گزارش ثبت افزایش سرمایه از مبلغ ۱۵۰۰ میلیارد به مبلغ ۳۵۰۰ میلیارد در اداره ثبت شرکت‌های تبریز به ثبت رسید و ماده ۲۱ اساسنامه نیز اصلاح گردید و در سال مالی ۱۴۰۲ با توجه به ابلاغیه‌های مصوبه هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار طبق نامه شماره ۹۸۱-۰۰۲-PM-IOP مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۲۷ و شماره ۱۲۲/۱۲۵۰۷۴ مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۹ به اتفاق آراء تطابق ماده ۱۵-۱۹ و ۳۰ اساسنامه شرکت با نمونه اساسنامه بورس را تصویب و اصلاح گردید. و همچنین بر اساس اطلاعات آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده و سایر شرایط مندرج در مواد ۱۲ الی ۱۵ مکرر دستورالعمل پذیرش، در بهمن ماه سال ۱۴۰۲ با عنایت به احراز شرایط، نماد کخاک به تابلو فرعی بازار اول ارتقا یافته است.

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

شرکت صنایع خاک چینی ایران به عنوان بزرگترین و پرسابقه‌ترین شرکت در تولید انواع کائولن فرآوری شده و درجه بندی شده به صورت رشته ای و میکرونیزه در خاورمیانه و ایران می باشد. مزیت های رقابتی اصلی این شرکت، بدلیل ثبات کیفی، پشتوانه معدنی غنی، سفیدی و درخشندگی عالی، و اعتبار برند نسبت به سایر رقبا می باشد، بر این اساس با بررسی تمام موارد فوق و با تلاش در حوزه بازاریابی و فروش و صادرات محصولات و تولید محصولات جدید بر اساس نیاز مشتریان، این شرکت همچنان در موقعیت استراتژیک در جایگاه رشد قرار دارد و با تکیه بر ذخایر کائولن زنون که در منطقه خاورمیانه مقام اول را دارد، با تولید محصولات متنوع ضمن کاهش محسوس وابستگی صنایع مصرف کننده به واردات، ارزش قابل توجهی در مواد

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

اولیه ذخایر مذکور ایجاد می نماید. فعالیتهای صادراتی این شرکت به کشورهای مختلف باعث ایجاد درآمدزایی ارزی برای کشور و طرح نام ایران به عنوان یکی از کشورهای تامین کننده کاتولن شده است.

کارخانه های شرکت در ۱۲ کیلومتری جنوب معدن زنوز و در ۵ کیلومتری شمالغربی مرند احداث گردیده اند. موضوع اصلی فعالیت شرکت، تولید انواع کاتولن فرآوری و درجه بندی شده می باشد، این مجموعه مفتخر است که با بیش از ۲۹ سال سابقه درخشان در تولید مواد اولیه مورد نیاز صنایع چینی مظروف، چینی بهداشتی، کاشی و سرامیک، مقره سازی، عایق ها، سیمان سفید، بتن سبک، آجرنسوز و ... همواره پشتیبان این صنایع باشد. ظرفیت اسمی کاتولن فرآوری شده ۲۰۰ هزار تن بوده که با ظرفیت عملی ۲۲۰ هزار تن تولید می گردد و ظرفیت عملی کاتولن درجه بندی شده ۳۵۰ هزار تن در سال می باشد.

همچنین شرکت با سرمایه گذاری در راستای توسعه صنایع وابسته و تکمیل زنجیره ارزش محصولات و استفاده از سیلیس حاصل از فرآیند تولید فرآوری کاتولن طی ۶ سال (۱۳۹۶-۱۴۰۲) موفق به احداث بزرگترین و مدرن ترین کارخانه تولید انواع بلوک سبک اتوکلاو شده (AAC)، پانل سبک مسلح اتوکلاو شده و ملات خشک کشور گردیده است. ظرفیت اسمی بلوک سبک اتوکلاو شده (AAC) ۳۲۵،۵۰۰ متر مکعب، پانل سبک مسلح اتوکلاو شده ۱۳۹،۵۰۰ متر مکعب و ملات خشک ۴۸،۰۰۰ تن در سال می باشد، که با بهره گیری از بروزترین فناوری های اروپایی (HESS, EIRICH, LAHTIPRECISION) متناسب با نیاز بازارهای داخلی و خارجی با برند تبلکس (TBLEX) عرضه می گردد.

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت است از کشف و استخراج و احداث کارخانجات و تاسیسات شستشو، تصفیه و تغلیظ کاتولن صنعتی و سایر مواد اولیه ساخت سرامیک و فروش آنها در داخل یا خارج از کشور به منظور پیشبرد موضوع شرکت و نیز انجام هرگونه فعالیت مالی، بازرگانی و صنعتی و تحقیقات علمی و فنی بطور مستقیم یا غیرمستقیم که به موضوع شرکت ارتباط داشته باشد. و همچنین سرمایه گذاری در فعالیتهای تولیدی، تجاری، بازرگانی و خدماتی داخل و خارج از کشور و نیز احداث خط تولید انواع بلوک و پانل سبک گازی و ملات خشک و محصولات جانبی آن و سایر محصولات وابسته از موضوع فعالیت شرکت می باشد.

محصولات تولیدی:

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	کاتولن فرآوری شده	تن	۱۲۴،۹۱۷
۲	کاتولن درجه بندی شده	تن	۱۵۱،۰۱۳
۳	بلوک سبک گازی	مترمکعب	۱۷۹،۶۱۵
۴	ملات خشک	تن	۱،۵۳۱

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱-۱-۱- مواد اولیه:

مواد اولیه استخراج شده از معادن شرکت و مواد اولیه خریداری شده در دوره مالی مورد گزارش از داخل کشور تهیه شده و به شرح جدول ذیل می باشد:

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده ها
۱	سنگ کائولن	تن	۷۴۹,۵۴۲	معادن تحت تملک
۲	سیلیس	تن	۴۳,۵۵۰	خاک چینی
۳	آهک	تن	۱۲,۳۶۱	اسپندار آذرشهر - آهک سپند آذر آهکان
۴	سنگ کچ	تن	۴,۲۸۶	اقای عاقلی
۵	پودر آلومینیوم	تن	۷۸	شیشه شناور اردکان - نوین اتصال ارس - GOLDEN COLORS COMPANY
۶	سیمان تیپ ۲	تن	۲۱,۸۹۷	سیمان صوفیان - سیمان آذربادگان خوی - سیمان ارومیه
۷	سیمان سفید	تن	۴۹۵	سیمان ارومیه
۸	مواد پلیمر RDP	تن	۴.۹	اکسین شیمی توس
۹	مواد پلیمر HPMC	تن	۵.۱	اکسین شیمی توس
۱۰	کاهنده آب	تن	۴.۷	اکسین شیمی توس

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

سنگ کائولن از معادن خود شرکت استخراج می گردد. بخشی از عملیات استخراج، حمل و بارگیری به صورت تناژی به پیمانکاری که از طریق مناقصه انتخاب شده است واگذار می گردد. سایر مواد اولیه مورد استفاده در تولید بلوک های سبک گازی واحد مهندسی تامین کالا و تجهیزات را بر آن داشته است تا با توجه به ماهیت مواد اولیه مورد نیاز و مطابق آیین نامه معاملاتی شرکت و نصاب معاملات، روشهایی مناسب و متناسب با آن را در جهت تامین مواد اولیه بکار گیرد. سیمان به عنوان ماده اولیه تولید بلوک سبک گازی از طریق بورس کالا و ثبت تقاضای خرید توسط کارگزاری رسمی، جامبوبگ جهت بسته بندی کائولن و پالت چوبی مورد نیاز جهت بسته بندی بلوک و آهک از طریق مناقصه عمومی یا محدود و باقی مواد اولیه از طریق استعلام قیمت پاکت سربسته متناسب با حجم درخواست و شرایط ارسال و تحویل بصورت روزانه، ماهانه و سه ماهه

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

تامین و در اختیار واحدهای تولید و بسته بندی قرار می گیرد. در راستای سیاست ها و برنامه های شرکت، موجودی مواد اولیه برای تولید سه ماهه الی شش ماهه آتی محصولات در نظر گرفته می شود.

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

طبق آمار اخذ شده از مرکز آمار ایران شرکت صنایع خاک چینی ایران با ظرفیت اسمی سالانه ۲۰۰.۰۰۰ تن محصول کائولن فرآوری شده، ۳۲۵،۵۰۰ مترمکعب بلوک سبک گازی اتوکلاو شده، ۱۳۹،۵۰۰ متر مکعب پانل گازی و ۴۸،۰۰۰ تن ملات خشک از کل صنعت کائولن فرآوری شده و بلوک گازی را در اختیار دارد. سهم و جایگاه شرکت در صنعت به شرح جدول زیر قابل بیان می باشد:

الف: کائولن فرآوری شده

شرح (واحد محصول)	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
تولید داخلی	۳۱۲،۰۰۰	۳۰۰،۰۰۰	۳۰۴،۵۰۰	۳۰۹،۰۶۸	۳۱۳،۷۰۴	۳۱۸،۴۰۹
مصرف داخلی	۲۸۴،۰۰۰	۲۵۵،۰۰۰	۲۵۷،۵۵۰	۲۶۰،۱۲۶	۲۶۲،۷۲۷	۲۶۵،۳۵۴
میزان واردات	۳۲،۴۵۰	۲۵،۱۴۳	۲۳،۸۸۶	۲۲،۶۹۲	۲۱،۵۵۷	۲۰،۴۷۹
میزان صادرات	۵،۱۶۸	۳۷،۷۶۴	۳۹،۶۵۲	۴۱،۶۳۵	۴۳،۷۱۷	۴۵،۹۰۲
مازاد/کسری محصول	۵۵،۲۸۲	۳۲،۳۷۹	۳۱،۱۸۴	۳۹،۹۹۹	۲۸،۸۱۷	۲۷،۶۳۲

تولید جهانی کائولن (تن)				
سال	۱۳۹۸-۲۰۱۹	۲۰۲۰-۱۳۹۹	۱۴۰۰-۲۰۲۱	۱۴۰۱-۲۰۲۲
تناژ	۵۰۶۰،۰۰۰	۴۵۷۰،۰۰۰	۴۰۳۰۰،۰۰۰	۴۶۰۰۰،۰۰۰

ب: بلوک و پانل سبک - مترمکعب

بلوک و پانل سبک (مترمکعب)	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
تولید داخلی (۷۰ درصد مجموع ظرفیت اسمی کارخانجات)	۲،۵۰۰،۰۰۰	۲،۵۰۰،۰۰۰	۲،۵۲۵،۰۰۰	۲،۵۵۰،۲۵۰	۲،۵۷۵،۵۷۳	۲،۶۰۱،۳۲۹
مصرف داخلی (۲۰ درصد میزان مصرف کل مصالح طبق پروانه های صادر شده در کل کشور)	۱،۹۶۸،۱۱۹	۱،۹۸۸،۰۰۰	۲،۰۰۸،۰۰۰	۲،۰۲۸،۰۰۰	۲،۰۴۸،۰۰۰	۲،۰۶۸،۰۰۰
میزان واردات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
میزان صادرات	۴۳،۷۳۳	۳۰،۳۸۶	۴۵،۰۴۵	۴۶،۳۹۶	۴۷،۷۸۷	۴۹،۳۲۱
مازاد/کسری محصول	۴۸۸،۱۴۸	۴۸۱،۶۱۵	۴۷۲،۰۷۶	۴۷۵،۸۹۶	۴۷۹،۵۴۹	۴۸۳،۳۸۸

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۳-۱- جزئیات فروش:

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:

دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						نوع محصول
صادرات		سهام شرکت از بازار داخلی		کل بازار (داخلی) سالانه		
فروش		درصد	فروش	مقدار	مقدار	
میلیون ریال	تن		میلیون ریال	تن	تن	
۱,۲۲۷,۴۲۰	۲۸,۳۹۸	۷۳	۹,۲۸۲,۷۸۴	۲۰۴,۱۳۵	۲۸۴,۰۰۰	کاتولن فراوری شده
		۶	۷۳۸,۶۰۲	۳۴۲,۸۷۶	۶,۰۰۰,۰۰۰	کاتولن درجه بندی شده
			۱,۸۰۳,۷۰۳	۲۱۵,۸۳۳		بلوک سبک گازی (مترمکعب)
			۵۶,۲۶۵	۱,۰۲۳		ملات خشک

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱							نوع محصول
صادرات		سهام شرکت از بازار داخلی		کل بازار (داخلی) سالانه			
فروش		درصد	فروش	مقدار	مقدار		
میلیون ریال	تن		میلیون ریال	تن	تن		
۴۰۰.۹۳۶	۹.۹۵۰	۳۴	۵۶۷۳.۵۰۵	۹۶.۵۹۲	۲۸۴.۰۰۰	کانولن فراوری شده	
-	-	۲	۴۳۰.۷۳۵	۱۲۹.۲۸۶	۶.۰۰۰.۰۰۰	کانولن درجه بندی شده	
۲۳.۳۲۱	۲.۲۲۹		۱۶۴۳.۹۷۳	۱۵۲.۸۲۸		بلوک سبک گازی (مترمکعب)	
-	-		۷۳.۹۹۶	۱.۱۹۳		ملات خشک	

- فروش محصولات شرکت در خارج از بورس کالای ایران می باشد و دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ در بورس کالا فروش نداشته است.

ردیف	نام محصول	مبلغ فروش محصول طی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (واقعی)	مبلغ فروش محصول طی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (فرضی)	میانگین نرخ فروش محصول طی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (واقعی)	میانگین نرخ فروش محصول طی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (فرضی)	میانگین بهای تمام شده محصول طی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (واقعی)	میانگین بهای تمام شده محصول طی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (فرضی)
۱	کانونلن فراوری شده داخلی (تن)	۵,۶۷۳,۵۰۵	۵,۹۳۷,۰۹۱	۵۸,۷۳۶,۸۰۰	۶۰,۷۴۹,۹۳۳	۱,۳۳۶,۹۷۳	۱۲۶۵,۴۴۵
۲	کانونلن فراوری شده صادراتی (تن)	۴۰۰,۹۳۶	۱,۲۱۲,۴۰۲	۴۰,۲۹۵,۰۷۵	۷۸,۵۶۹,۲۴۴	۲۰۳,۵۱۲	-
۳	کانونلن درجه بندی شده (تن)	۴۲۰,۷۳۵	۴۸۳,۹۹۴	۳,۲۵۴,۲۹۷	۲,۷۶۷,۴۹۹	۷۷,۷۵۸	۸۲,۵۸۴
۴	بلوک بتنی سبک اتوکلاو شده (متر مکعب)	۱,۶۴۳,۹۷۳	۱,۳۲۱,۳۲۰	۱۰,۷۵۷,۰۱۴	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۷,۳۳۹	۱,۱۳۵,۹۸۰
۵	بلوک بتنی سبک اتوکلاو شده (متر مکعب) (صادراتی)	۲۳,۳۲۱	-	۱۰,۴۶۲,۵۳۹	-	۱۸,۱۸۷	-
۶	ملات خشک (تن)	۷۳,۹۹۶	۲۳۵,۹۵۰	۶۲,۰۲۵,۱۴۷	۷۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۹۸	۱۳۳,۴۳۳
۷	ملات خشک (تن) (صادراتی)	-	-	-	-	-	-
۸	پانل بتنی سبک اتوکلاو شده (متر مکعب)	-	۱,۸۲۹,۵۲۰	-	۳۰,۸۰۰,۰۰۰	-	۹۸۸,۸۴۳
جمع		۸,۲۳۶,۴۶۶	۱۱,۰۲۰,۲۷۷				

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

- قیمت فروش داخلی محصولات شرکت صنایع خاک چینی ایران براساس بررسی و اعلام نظر هیئت مدیره طبق مصوبات هیئت مدیره تعیین و ابلاغ می گردد.

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

۱-۳-۲-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی)

قیمت گذاری محصولات شرکت صنایع خاک چینی ایران متأثر از تغییرات و نوسانات قیمتی در بازار و براساس بررسی و اعلام نظر هیئت مدیره و طبق مصوبات هیئت مدیره تعیین و ابلاغ می گردد لذا قیمت گذاری دستوری (تکلیفی) در درآمدهای شرکت تاثیر گذار نمی باشد.

۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت :

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	شرح	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	دلایل تغییرات*
۱	مالیات عملکرد	۴۹۵,۵۳۶	۴۸۰,۵۹۳	۳٪	افزایش مالیات شرکت با توجه به درآمد سال گذشته
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۲۸۱,۶۸۸	۲۰۹,۰۸۵	۳۵٪	تقسیم ارزش افزوده شرکت برای سه ماهه چهارم سال ۱۴۰۲ و سه ماهه اول ۱۴۰۳
۳	بیمه سهم کارفرما	۷۷,۶۶۰	۶۴,۴۰۷	۲۱٪	افزایش حقوق پرسنل
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۹,۲۰۶	۱۱,۶۳۱	۲۱٪-	انجام واردات پودر آلومینیوم و کاهش صادرات نسبت به دوره مشابه سال قبل
۵	حقوق و عوارض دولتی (صنایع و معادن)	—	۶۲,۷۴۲	—	اعمال ذخیره و عدم پرداخت به دلیل عدم اعلام بدهی به شرکت
۶	پرداختی بابت انرژی (برق، آب، گاز)	۱۶۰,۱۴۰	۶۷,۷۶۱	۱۳۶٪	افزایش نرخ انرژی در سال مالی جاری
	جمع	۱,۰۲۴,۲۳۰	۸۹۶,۲۱۹		

۱-۳-۲-۳- وضعیت مطالبات از دولت :

شرکت هیچ گونه مطالباتی از دولت ندارد.

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱-۳-۳- جزئیات فروش صادراتی:

همچنین قیمت صادراتی فروش هر تن محصولات فرآوری شده بر اساس سامانه نیما در دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ معادل ۱,۰۰۵,۵۴۰ دلار و در دوره مشابه سال قبل ۱,۹۸۱,۲۷۲ دلار بوده است که ارزش حاصل از فروش صادراتی با نرخ ارزش نیمایی محاسبه و از خریدار دریافت شده است.

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

مؤلفه های اقتصاد کلان:

❖ از جمله مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

۱. قانون تجارت، قوانین سازمان بورس و اوراق بهادار، قانون مالیاتهای مستقیم، قانون مالیات بر ارزش افزوده، وزارت تعاون کار و رفاه اجتماعی، قوانین و مقررات مربوط به استاندارد، قانون محیط زیست، قوانین معادن، قانون بیمه تامین اجتماعی، قوانین و مقررات گمرکی کشور، قانون مبارزه با پولشویی، اساسنامه شرکت، استانداردهای حرفه ای و مصوبات مجامع و هیات مدیره، الزامات کنترل های داخلی در راستای حاکمیت شرکتی و ...

❖ قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد

کلان:

الف) : براساس بند ص تبصره ۶ قانون بودجه ۱۴۰۱ به منظور اجرای سیاستهای کلی ابلاغی مقام معظم رهبری در جهت تحقق جهش تولید دانش بنیان و توسعه زنجیره ارزش تولید و عبور از خام فروشی، درآمد حاصل از صادرات مواد و محصولات معدنی و صنایع معدنی فلزی و غیرفلزی از جمله، بیلت، بلوم و اسلپ، محصولات نفتی، گازی و پتروشیمی از جمله قیر و متانول، اوره و پلی اتیلن به صورت خام و نیمه خام در تمام نقاط کشور، مشمول مالیات و عوارض صادراتی میشود. با توجه به تصویب نامه و تصمیم نامه ۱۱۷۵۱۸/ت/۵۹۱۵۹ هیات وزیران کائولن جزو مواد خام و نیمه خام تعریف شده و بر همین اساس معافیت مالیاتی صادرات آن لغو گردیده است که این امر باعث افزایش مالیات پرداختنی شرکت شده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱-۵- وضعیت رقابت :

❖ رقبای محصول کائولن:

نام شرکت	سهم بازار	نقاط قوت شرکت	نقاط ضعف شرکت	استراتژی شرکت در خصوص رقیب
کائولن خراسان	۱۱	- قیمت پایین - فروش با مدت زمان پرداخت طولانی	- عدم ثبات کیفیت - عدم تنوع محصول - خلوص کم محصولات - موقعیت جغرافیایی نسبت به مناطق مرکزی کشور	تولید محصولات با درصد آلومینا بالاتر از سایر تولیدکنندگان و نزدیک به رقبای خارجی ثبات کیفیت محصولات مساعدت در مدت اعتبار پرداخت برنامه ریزی تولید و ارسال محصولات در کوتاهترین زمان ممکن
سارین رس پاسارگاد	۱	- موقعیت جغرافیایی - قیمت پایین - فروش با مدت زمان پرداخت طولانی - امکان فروش غیر رسمی بدون فاکتور	- پایین بودن کیفیت - عدم تنوع محصول - عدم ذخایر معدنی مناسب - خلوص کم محصولات	
خاک چینی الماس	۱	- موقعیت جغرافیایی - قیمت پایین - فروش با مدت زمان پرداخت طولانی - امکان فروش غیر رسمی بدون فاکتور	- پایین بودن کیفیت - عدم تنوع محصول - عدم ذخایر معدنی مناسب - خلوص کم محصولات	
کائولن زرمهر مارلیک	۳	- نزدیک بودن به صنایع تولید کننده چینی مظروف - میزان آلومینای بالای محصولات نسبت به سایر تولید کنندگان داخلی	موقعیت جغرافیایی نسبت به مناطق مرکزی کشور	
سپاهان مهر	۱	- موقعیت جغرافیایی - پایین بودن قیمت	- پایین بودن کیفیت - عدم تنوع محصول	
کائولن های وارداتی	۸	- خلوص و کیفیت بالا	- قیمت بالا - مشکل واردات ناشی از تحریم و...	

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

با توجه به اختلاف سطح کیفی محصولات شرکت با سایر رقبای داخلی (به جز محصولات شرکت زرمهر مارلیک) مساعدت در شیوه پرداخت، حفظ کیفیت، ارائه مشاوره های فنی، تسریع در ارسال کالا با توجه به موقعیت جغرافیایی سایر رقبا نسبت به بازارهای مقصد می تواند در حفظ و ارتقای سهم بازار موثر باشد در رابطه با کائولن های وارداتی نیز تلاش جهت تولید محصولات جدید با خلوص بیشتر با استفاده از منابع جدید شناسایی شده در برنامه قرار دارد.

بررسی عملکرد و رفتار فروش سایر رقبا باید بصورت مستمر در برنامه ریزی امور بازاریابی و فروش و همچنین توسعه محصول قرار داشته باشد.

❖ رقبای محصول بلوک سبک گازی:

رقبای اصلی	منطقه	سهم بازار	نقاط قوت شرکت	نقاط ضعف شرکت	استراتژی شرکت درخصوص رقیب
شرکت بتن گازی نوبهار مرند	آذربایجان شرقی	۲	قیمت پایین-اعتبار پرداخت بالا	کیفیت محصول	با توجه به آغاز پروسه فروش از حدود ۹ ماه گذشته و حضور رقبای قدیمی با سهم بازار ویژه خود و همچنین نقش پررنگ کرایه حمل در قیمت نهایی برای مصرف کننده، استراتژی اصلی شرکت تولید محصول با کیفیت بالاتر از رقبا و قیمت گذاری منطقه ای به تناسب کرایه های حمل بوده است.
شرکت پلیمر بتن آران	آذربایجان شرقی	۲	قدمت تولید در منطقه	-	
شرکت سیلیس آرا	زنجان	۷	قدمت تولید-موقعیت جغرافیایی مناسب-قیمت تمام شده پایین-در اختیار داشتن ناوگان حمل	-	
شرکت آذر ساروج سیلان	اردبیل	۵	قدمت تولید-دسترسی به مناطق شمالی کشور	-	
بلوک شیشه اردکان	یزد	۱۳	قدمت و ظرفیت تولید-موقعیت جغرافیایی مناسب-قیمت تمام شده پایین-در اختیار داشتن ناوگان حمل	-	
شرکت سبک سازان ایساتیس پویا	یزد	۵	موقعیت جغرافیایی مناسب	-	
شرکت ایلینا نوین سازه میبد	یزد	۵	موقعیت جغرافیایی مناسب-تکنولوژی تولید اروپایی	شروع تولید از سال ۱۴۰۱ و کم بودن سابقه تولید	
شرکت تعاونی یاسین گستر ایساتیس	یزد	۲	موقعیت جغرافیایی مناسب	-	
شرکت سازه سبک آزاد اردکان	یزد	۵	موقعیت جغرافیایی مناسب	-	
شرکت ساختمانی بتن ماشین قدس رضوی	خراسان رضوی	۵	موقعیت جغرافیایی مناسب برای شمال شرق (فروش داخلی و صادراتی) - حمایت بسیار بالای نظام مهندسی منطقه از مصرف این نوع محصول	-	
شرکت پرین بتن آمود	خراسان رضوی	۱۶	قدمت، ظرفیت و تنوع تولید-تکنولوژی تولید اروپایی-موقعیت جغرافیایی مناسب برای شمال	-	

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

	شرق(فروش داخلی و صادراتی) - حمایت بسیار بالای نظام مهندسی منطقه از مصرف این نوع محصول				
	-	موقعیت جغرافیایی مناسب برای شمال شرق(فروش داخلی و صادراتی) - حمایت بسیار بالای نظام مهندسی منطقه از مصرف این نوع محصول	۴	خراسان رضوی	سرمایه گذاری توسعه صنایع خراسان
	-	موقعیت جغرافیایی مناسب برای شمال شرق(فروش داخلی و صادراتی) - حمایت بسیار بالای نظام مهندسی منطقه از مصرف این نوع محصول	۵	خراسان شمالی	شرکت سبک سازان شرق خراسان شمالی
	-	موقعیت جغرافیایی مناسب برای شمال شرق(فروش داخلی و صادراتی) - حمایت بسیار بالای نظام مهندسی منطقه از مصرف این نوع محصول	۴	خراسان جنوبی	شرکت عمران و توسعه رضوی
	کیفیت محصول	موقعیت جغرافیایی مناسب	۵	قم	بتن سبک کیمیای بهروزی
	کیفیت محصول	موقعیت جغرافیایی مناسب	۵	ورامین	شرکت بنای سبک قدس رضوی

با توجه به ظرفیت تولید بالای شرکت فراتر از نیاز منطقه ای در استان آذربایجان شرقی ، همواره تلاش جهت ورود به سایر بازارهای هدف ، اصلی ترین اولویت برنامه های فروش بوده است .

یکی از مشکلات اصلی بعد مسافت و نقش بسیار زیاد کرایه های حمل در قیمت نهایی مصرف کننده است که در همین راستا قیمت گذاری منطقه ای ، قیمت گذاری براساس انواع بسته بندی ، مساعدت در شیوه پرداخت در جهت ترغیب مشتریان به خرید برنامه ریزی گردیده است.

در حال حاضر با توجه مطالعه صورت گرفته توسط انجمن تولید کنندگان محصول ، استفاده از این نوع محصولات نسبت به محصولات مشابه رایج در بازار ماکزیمم ۱۰ درصد است و باید در جهت ایجاد فرهنگ مصرف نیز برنامه های مناسبی در نظر گرفته شود که در همین راستا ارائه خدمات طراحی مهندسی ، آموزش اجرا به منظور جلوگیری از مشکلات آتی ناشی از نصب نامناسب ، برنامه ریزی مناسب جهت برندینگ جامع محصولات ، تفاهم با سازمان های اثرگذار نظیر نظام مهندسی و... ، ارائه جداول محاسباتی درخصوص کاهش هزینه های ساخت در اثر استفاده از این نوع محصولات نسبت به سایر مصالح ، تأکید بر مزایای حین اجرا برای سازندگان و همچنین مزایای کیفی محصول برای مصرف کننده نهایی از راهکارهای اثرگذار هستند.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان طی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ به شرح جدول ذیل می باشد:

بازارگردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۳۹۹/۰۷/۲۷
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۴/۰۵/۳۰
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۱۴۴,۳۵۱
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	-
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۲۸,۸۹۳
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۴۳,۲۴۳
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۴۳,۸۲۳
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۱,۸۵۲,۱۲۳
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۲,۲۷۲,۹۲۹
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۳۳,۴۹۰,۶۸۳

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

شرکت فاقد زیر مجموعه و شرکت مشمول تلفیق می باشد

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

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

- توسعه و تکمیل زنجیره ارزش محصولات و توسعه صنایع وابسته و سرمایه گذاری ها در حوزه کسب و کارهای نوین در صنایع معدنی
- حفظ جایگاه نخست سهم بازار و توسعه بازار داخلی و توسعه صادرات پایدار
- توسعه مسئولیت های اجتماعی
- تکمیل ساختار لازم جهت پیاده سازی سیستم مدیریت، گردش اطلاعات و ارتقاء تکنولوژی
- تداوم، توسعه و افزایش بهره وری نیروی انسانی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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

محصولات شرکت بطور عمده به شرکتهای تولید کننده چینی مضرورف، چینی بهداشتی کارخانجات کاشی و سرامیک ومقره سازی و ... فروخته می شود و انتظار است که با بهبود شرایط اقتصادی و افزایش ظرفیت شرکتهای طرف مصرف و افزایش سطح درآمد و رفاه مردم تقاضا برای مصرف محصولات شرکت و همچنین رفع تحریمها افزایش یابد. در رابطه با بلوک بتنی سبک گازی اتوکلاو شده لازم به توضیح است که عمدتاً در صنایع ساختمان سازی، ساخت دیوارهای باربر، غیر باربر، داخلی، خارجی، انواع پارتیشن و شیب بندی طبقات، سقف و کف ساختمان به عنوان عایق حرارتی، صوتی و حفاظت در برابر آتش و زلزله می باشد.

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

کلیه رویدادها و ثبت های مالی شرکت براساس استانداردهای حسابداری و قوانین حاکم در بازار بورس اوراق بهادار و قوانین مالیاتی براساس رویدادهای جاری در سطح شرکت ها صورت می پذیرد. در دوره مالی مود گزارش، شرکت مبادرت به تغییر رویه یا برآوردی که نتیجه عملیات شرکت را به نحو بااهمیتی تحت تاثیر قرار دهد، ننموده است. صورت های مالی شرکت اساس بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۴-۲- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

❖ اهم اقدامات انجام شده در راستای بهینه سازی مصرف انرژی :

کارخانه فرآوری کائولن:

- نصب تصحیح کننده و طراحی تابلو برق جهت دریافت سیگنال به منظور پایش میزان مصرف گاز خشک کن اولیه
- برگزاری مستمر جلسات کمیته انرژی و بررسی شاخص های مصرف ویژه انرژی

کارخانه بلوک سبک:

- انتقال بخار اگزوز خروجی اتوکلاوها به استخر آب RO جهت استفاده در پيش گرمایش آب تغذیه دیگ بخار که موجب کاهش مصرف آب فرش به میزان ۲۰٪ و کاهش مصرف گاز مصرفی به میزان ۲۰-۲۵٪

❖ اطلاعاتی در خصوص مسئولیت های زیست محیطی:

- کنترل و مدیریت و اندازه گیری متناوب پساب ها و دودکش ها عوامل آلاینده محیط زیست توسط شرکت های تأیید شده اداره استاندارد و محیط زیست
- تدریجی نمودن ورودی فاضلاب به مخزن هوادهی در جهت متناسب شدن پارامترهای BOD و COD و هوادهی متناسب و کلرزنی استاندارد
- کنترل و بهبود سیستم غبارگیر فیلترهای آسیابها و رساندن غبار خروجی آن به پایین تر از حد استاندارد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

- بهینه سازی عملیات انفجار در معدن، با هدف رعایت مسائل فنی و زیست محیطی.
- توسعه فضای سبز معدنی با کاشت نهال های جدید.

❖ آثار مالیاتی:

ارسال به موقع اظهارنامه های مالیاتی، پرداخت به موقع مالیات بر درآمد، مالیات بر ارزش افزوده و سایر تکالیف مالیاتی موجب خوش حساسی این شرکت نزد سازمان امور مالیاتی گردیده است. این شرکت کلیه بدهی های خود از بابت مالیات عملکرد و حقوق و تکلیفی خود را تا پایان سال ۱۴۰۱ تسویه نموده است و طبق قانون مالیات های مستقیم، معافیت های مالیاتی شرکت شامل: سود سرمایه گذاری ها، تسعیر نرخ ارز، مشوق مالیاتی تبصره ۷ ماده ۱۰۵ ق.م.م می باشد.

❖ اطلاعاتی در خصوص مسئولیت های اجتماعی:

طی مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۲ مبلغ ۶۵.۰۰۰ میلیون ریال بابت مسئولیت های اجتماعی شرکت مصوب و به هیات مدیره تنفیذ گردیده است. از جمله موارد مسئولیت های اجتماعی صورت گرفته در شرکت به موارد زیر می توان اشاره نمود:

- ✓ بابت هزینه ها طبق صورتجلسه شماره ۲۴ هیات مدیره به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۳
- ✓ مساعدت جهت اجرای پل دولت آباد طی صورتجلسه ۶ هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۳۰ و نامه ۳۵۸۳۰ فرمانداری شهرستان مرند
- ✓ مساعدت در هزینه های نمایشگاه ربع رشیدی (رینوفست دانش آموزی) طی مصوبه صورتجلسه ۶ هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۳۰
- ✓ مساعدت مالی طبق صورتجلسه شماره ۱۱ هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۶
- ✓ مساعدت در برگزاری سفره احسان ماه محرم طی مصوبه صورتجلسه شماره ۱۲ هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۰۱
- ✓ نصب بنرهای مناسبی فرمانداری شهرستان مرند طی مصوبه صورتجلسه شماره ۱۲ هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۰۱
- ✓ مساعدت جهت برگزاری موکب در کربلا طی صورتجلسه شماره ۱۳ هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۰
- ✓ مساعدت در برگزاری مراسم اربعین طی نامه ۱۱۴۷ شستا
- ✓ پرداخت به اداره صنعت معدن و تجارت شهرستان مرند بابت تهیه غذا و پخش در گلزار شهداء جهت جاماندگان اربعین حسینی
- ✓ شست و شوی فرش های حسینیه مصلی حضرت امام خمینی (ره) مرند

❖ عملکرد شرکت در رابطه با افزایش سطح رفاهی، بهداشتی و آموزشی کارکنان:

• رفاهی:

- (۱) پاداش های عملکردی و انگیزشی شرکت شامل پاداش عملکرد سالانه، پاداشهای مناسبتی اعیاد و ولادت امامان، توزیع جیره غذایی غیر نقدی ماهانه، اعطای ربع سکه برای همکاران که اقدام به ازدواج و یا صاحب فرزند جدید شده اند در راستای حمایت از خانواده و جوانی جمعیت، اعزام همکاران به همراه کلیه اعضای خانواده به وسیله تورهوایی به

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مسافرت زیارتی یا سیاحتی ، هدیه ای برای تبریک زاد روز تمام پرسنل، انعقاد قرارداد با شرکت های بیمه ای به منظور پوشش بیمه درمان تکمیلی

۲) شرکت جهت کمک مالی به پرسنل خود، وام هایی بصورت قرض الحسنه از نوع وام مسکن ، وام ازدواج، وام ضروری در نظر گرفته و پرداخت می نماید.

• بهداشتی:

- ۱) فعالیت کمیته حفاظت دائمی با حضور یک نفر رئیس HSE و یک نفر پزشک طب کار
- ۲) آزمایشات ادواری و انجام خدمات طب کار ، اسپیرومتری و ادیومتری برای کل کارکنان کارخانه
- ۳) تجهیز خانه بهداشت کارخانه
- ۴) الزام به استفاده پرسنل تولیدی و خدماتی به کلاه ایمنی، گوشی حفاظتی و ماسک تنفسی و کفش ایمنی
- ۵) تجهیز لوازم آتش نشانی
- ۶) انعقاد قرارداد با شرکت های بیمه ای به منظور پوشش بیمه عمر و حادثه

• آموزشی:

- ۱) شرکت دوره هایی با موضوعات مختلف با اساتید مجرب برگزاری می نماید تا پرسنل از این دوره ها جهت افزایش مهارت استفاده نمایند و همچنین این دوره ها برای نفرات شرکت کننده بعنوان تجربه کاری در سوابقشان لحاظ می گردد. (براساس روش اجرای آموزش و مدیریت دانش) از جمله دوره طرح ریزی استراتژی، نشست تخصصی تفسیر و تشریح مدل ارزیابی همایش ملی کیفیت، آشنایی با ایمنی برق، دوره های آموزش مرور قوانین و مقررات مالیاتی، دوره نمونه برداری معدن، دوره خلبانی عمومی پهباد، مبانی الگوی تعالی و پیشرفت.
- ۲) برای ایجاد انگیزش و فرهنگ سازی از باب کتاب خوانی بین پرسنل کتاب توزیع می گردد و در کنار آن جهت تشویق کتاب خوانی، هدیه ای از طریق برگزاری آزمون آنلاین به پرسنل اعطا می گردد.
- ۳) شرکت در طی این سال ها جهت سلامتی و شادابی پرسنل سالن هایی در رشته های ورزشی از جمله فوتسال و والیبال و شنا اجاره می نماید که پرسنل در اوقات بیکاری یا استراحت از آن مجموعه استفاده نماید.

• فرهنگی:

- ۱) توزیع هرساله کتب مذهبی و مناسبتی

۵-۲ - رویه های حاکمیت شرکتی :

با توجه به ابلاغ دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران، این شرکت در حال انجام اقداماتی است که ضمن اجرای کامل این دستورالعمل همچون گذشته جهت حمایت از حقوق سرمایه گذاران نسبت به ایجاد، استمرار و تقویت و سازو کارهای اثر بخشی جهت کسب اطمینان معقول از محقق شدن اصول حاکمیت شرکتی از جمله اثر بخشی چارچوب حاکمیت شرکتی، حفظ حقوق سهامداران و برخورد یکسان با آن ها ، رعایت حقوق سایر ذینفعان، انگیزه بخشی به ذینفعان ، افشاء و شفافیت و مسوولیت پذیری هیات مدیره اقدام موثر نماید.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

اهم اقدامات انجام شده در ارتباط با دستورالعمل حاکمیت شرکتی، شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس توسط شرکت صنایع خاک چینی ایران:

- بند ۱ ماده ۱۳ و ماده ۱۵: انتخاب اعضا کمیته ریسک، کمیته حسابرسی، سایر کمیته ها، مدیر حسابرسی داخلی و نظارت بر عملکرد آن ها توسط هیات مدیره
- بند ۸ ماده ۱۳: تصویب بودجه های شرکت و نظارت بر اجرای آن
- بند ۱۰ ماده ۱۳: تصویب سیاست های مربوط به تعیین قیمت و شرایط فروش محصولات و ارائه خدمات
- ماده ۱۴: رعایت دستورالعمل در ارتباط با عدم مشارکت عضو ذینفع در رای گیری سمت اعضای هیات مدیره
- ماده ۴۲: افشا اطلاعات کامل اعضا هیات مدیره و کمیته های تخصصی هیات مدیره
- رعایت ماده ۶: رعایت دسترسی به موقع استفاده کنندگان از اطلاعات و پرداخت به موقع سود سهام

۲- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط

۳-۱- منابع:

عمده منابع مالی شرکت از محل فروش محصولات تولیدی تأمین می گردد، سایر منابع نیز شامل فروش اموال غیر مولد، ضایعات، سود سپرده های بانکی، سود فروش سهام و ... می باشد. که به شرح زیر قابل بیان است:

مهمترین منابع و روابط

❖ منابع مالی و غیر مالی مهم در اختیار شرکت

• منابع مالی:

در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ مجموع دارایی های جاری به مبلغ ۱۱,۷۰۷,۴۹۴ میلیون ریال و مجموع دارایی های غیرجاری معادل ۱۰,۲۳۵,۶۴۰ میلیون ریال می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

وضعیت ارزی:

دلار امریکا	یورو	روپیه هند	درهم امارات	سایر ارزها	
۹۰,۱۰۳	-	۵,۰۰۰	۶۴۴	۵۰۵,۶۲۱	موجودی صندوق و تنخواه
۶۳۹,۰۶۷	۱,۰۱۲,۴۵۸	۱۳,۲۳۳,۰۴۹	۶۱,۰۰۰	-	موجودی نقد نزد بانکها
۷۳۰,۳۵۲	۱۵۱,۸۸۹	-	۸۱۸,۰۰۸	-	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
-	۸۰۰,۰۰۰	-	-	-	سرمایه گذاریهای بلند مدت
۱,۴۵۹,۵۲۲	۱,۹۶۴,۳۴۷	۱۳,۲۳۸,۰۴۹	۸۷۹,۶۵۲	۵۰۵,۶۲۱	جمع دارایی های پولی و ارزی
(۲۲,۹۹۳)	(۳۳,۶۰۳)	(۳,۱۹۶,۱۹۹)	-	-	پرداختنی های تجاری
(۲,۶۱۰,۷۷۲)	-	-	-	-	تسهیلات مالی
(۲,۶۳۳,۷۶۵)	(۳۳,۶۰۳)	(۳,۱۹۶,۱۹۹)	-	-	جمع بدهی های پولی و ارزی
(۱,۱۷۴,۲۴۴)	۱,۹۳۰,۷۴۴	۱۰,۰۴۱,۸۵۰	۸۷۹,۶۵۲	۵۰۵,۶۲۱	خالص دارایی ها (بدهی های) پولی و ارزی در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
(۵۳۴,۱۰۱)	۹۸۱,۶۴۴	۵۴,۸۹۱	۱۰۹,۵۵۸	۱۳۴	معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی ها) پولی و ارزی (میلیون ریال)
(۹۹۵,۱۱۴)	۱,۷۸۵,۳۷۰	۱۰,۰۴۱,۸۵۰	۵۸۸,۹۱۳	۵۰۵,۶۲۱	خالص دارایی ها (بدهیهای) پولی و ارزی در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
(۳۹۹,۷۰۱)	۷۸۱,۵۱۷	۴۸,۶۸۵	۶۴,۴۴۹	۱۰۸	معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهیهای) پولی و ارزی در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)

داراییهای غیر جاری

داراییهای غیرجاری شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ نسبت به دوره مشابه سال قبل مبلغ ۲۲۰,۰۸۸ میلیون ریال افزایش یافته است. عمدتاً مربوط به سرمایه گذاری بلند مدت شرکت می باشد.

• منابع غیر مالی

اهم منابع غیرمالی در اختیار شرکت:

- ۱- پروانه بهره برداری معادن زنوز با ذخیره قطعی ۳۲.۵۰۰.۰۰۰ تن با عیار ۱۲-۱۵٪
- ۲- پروانه بهره برداری معدن ساری تپه با ذخیره قطعی ۷۹۵.۶۰۷ تن با عیار ۱۳/۶۸٪
- ۳- پروانه بهره برداری معدن کوهناب با ذخیره قطعی ۴۱۹.۰۰۰ تن

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

سرمایه انسانی و فکری

میانگین تعداد پرسنل طی دوره:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۱۲/۲۹			شرح
جمع	قراردادی	رسمی	جمع	قراردادی	رسمی	
۲۳۰	۱۸۲	۵۰	۲۳۷	۱۸۷	۵۰	تعداد پرسنل تولیدی و خدماتی
۳۸	۳۲	۶	۳۸	۳۲	۶	تعداد پرسنل غیر تولیدی
۲۷۰	۲۱۴	۵۶	۲۷۵	۲۱۹	۵۶	جمع

❖ وضعیت سرمایه در گردش، شامل الزامات، تعهدات شرکت و راهبرد و توانایی شرکت در مواجهه با کمبود سرمایه در گردش

در پایان دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ شرکت، وجوه نقدی معادل ۱,۶۲۹,۰۴۵ میلیون ریال، مجموع داراییهای جاری معادل ۱۱,۷۰۷,۴۹۴ میلیون ریال و مجموع بدهی های جاری معادل ۱۲,۵۸۶,۳۲۹ میلیون ریال می باشد.

❖ الگوهای خرید مشتریان، روش های فروش و حجم تخفیفات

❖ دوره وصول مطالبات شرکت از بابت تغییر روش شرکت از فروش نقدی به فروش اعتباری با توجه به رکود حاکم بر بازار می باشد که نسبت به دوره مشابه سال گذشته کاهش یافته است.

۳-۲- مصارف :

مصارف شرکت در سه طبقه کلی زیر خلاصه می شود :

الف) مصارف مالی شامل نقدینگی، سرمایه گذاری و غیره

ب (مصارف غیر مالی شامل تامین موجودی مواد ، قطعات و لوازم یدکی ،دارایی ثابت ،پروژه ها و

ج) مصارف جهت پرداخت هزینه های حقوق و دستمزد ،اداری و فروش

د) مصارف جهت پرداخت بدهی ها

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

❖ ریسک های حاکم بر محیط کسب و کار

✓ ریسک های بازار

الف - افزایش قیمت حامل های انرژی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

راهکار کاهش ریسک: پیش بینی در قراردادهای منعقد شده با مشتریان

ب- کاهش تقاضای مشتریان

راهکار کاهش ریسک: تولید خاک فرموله بدنه محصولات چینی و سرامیک - تعدیل برنامه ها - تقویت سایر بازارها

ج - رکود حاکم بر بازار مشتریان

راهکار کاهش ریسک: افزایش صادرات - توسعه بازارهای جدید برای مواد درجه بندی شده - تغییر برنامه تولید بر اساس فروش

د- افزایش هزینه های حمل محصول

راهکار کاهش ریسک: ایجاد تسهیلات برای مشتریان دارای بعد مسافت بالا - بررسی سیاست های جدید دولت در بخش حمل و نقل ریلی و استفاده از تسهیلات مربوطه

ه- افزایش هزینه حمل و نقل بین المللی

راهکار کاهش ریسک: پیگیری از نهادهای دولتی و غیر دولتی جهت اخذ حمایت دولتی در این خصوص - بررسی سیاست های جدید دولت در بخش حمل و نقل ریلی و استفاده از تسهیلات مربوطه

ز- کاهش قیمت محصولات

راهکار کاهش ریسک: نظر به استراتژیهای شرکت در خصوص افزایش ظرفیت و بهره‌وری و کاهش هزینه‌های ثابت، تولیدات شرکت با حاشیه سود مناسب همراه خواهد بود.

ح-ریسک رقبا: این شرکت در حال حاضر نسبت به رقبای داخلی و خارجی به دلیل وجود معدن غنی با ذخیره بالا و ثبات کیفیت مواد معدنی و سهولت دسترسی متقاضی به مواد از مزیت بالایی برخوردار است

✓ ریسک اعتباری

الف-نوسانات نرخ بهره : با توجه به اینکه بخش بزرگی از منابع تامین مالی طرح تولید مصالح سبک و پانل گازی و ملات خشک(پروژه AAC) از محل تسهیلات بانکی می باشد، لذا نوسانات نرخ بهره در بازار پولی ممکن است هزینه‌های مالی شرکت را تحت تاثیر خود قرار دهد، به همین جهت شرکت در نظر دارد نسبت به تسویه یکجا و یا قسمتی از تسهیلات ارزی اقدام نماید.

ب-افزایش دوره وصول مطالبات

راهکار کاهش ریسک: برنامه ریزی مالی بر اساس شرایط جدید - استفاده از منابع بانکی جهت تأمین سرمایه در گردش

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

ج- امکان عدم وصول بخشی از مطالبات

راهکار کاهش ریسک: اخذ تضامین کافی و رصد وضعیت مالی مشتریان

د- تغییر شرایط پرداخت در عرف بازار

راهکار کاهش ریسک: اعمال تغییرات در آئین نامه فروش و لحاظ نمودن شرایط بازار

✓ ریسک نقدینگی

بدلیل شرایط موجود در خصوص تقاضا برای محصولات فعلی شرکت و نیز جهت تسویه وام ارزی دریافتی شرکت بابت طرح تولید مصالح سبک، نیاز به نقدینگی ریالی و ارزی در سطح بالایی وجود دارد که در این تخصیص بخشی از سود سال جاری و سال آتی بعنوان سود تقسیم نشده و استفاده از منابع داخلی از محل ارز صادرات، پیش بینی می شود شرکت از نظر تامین نقدینگی با مشکل مواجه نشود.

الف - عدم تأمین منابع مالی

راهکار کاهش ریسک: ایجاد اندوخته از محل سود حاصله - استفاده حداکثری از منابع بانکی

ب- مشکلات مربوط به تعاملات بین بانکی و ارزی در صادرات

راهکار کاهش ریسک: ایجاد دفاتر فروش در کشورهای مرزی

ج-ریسک نوسانات نرخ ارز : این شرکت در حال حاضر با وجود نوسانات نرخ ارز در خصوص صادرات خود از مزیت بالایی برخوردار است و برای تامین مبالغ ارزی برخی از اقلام وارداتی (قطعات یدکی و مواد کمکی) بدلیل مصارف کمتر سالانه نوسانات ارزی بر فعالیت شرکت، زیاد تاثیر گذار نیست، صرفاً نگرانی در تسویه تسهیلات ارزی می باشد که در صورت جهش و نوسانات افزایش نرخ ارز در هزینه های مالی شرکت تاثیرگذار می باشد، به همین دلیل شرکت در نظر دارد تسویه زودتر از موعد تسهیلات مزبور اقدام نماید.

ریسک های عملیاتی:

الف - تأخیر در تامین مواد اولیه ، قطعات:

با توجه به اینکه درخواست های خرید متعددی به صورت معلق در واحد تدارکات باقی مانده است و این معلق ماندن باعث شده در انبار در برخی از موارد موجودی قطعات به صفر برسد که این امر در هنگام اضطرار میتواند به توقف در تولید نیز بیانجامد لذا تأخیر در زمان تامین قطعات یکی از مهمترین ریسک های شرکت می باشد .

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۳-۴ - اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	آیا مشمول مفاد ماده ۱۲۹ ق.ت. می باشد؟	نحوه تعیین قیمت	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تضامین اعطایی	
							اعطایی	دریافتی
					میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت کاشی و سرامیک الوند	عضو هیات مدیره مشترک	فروش کائولن	☒	هیأت مدیره	۰	۲۳,۵۱۶	۱,۷۵۱,۲۰۷	۳۱۱,۸۰۰
		خرید کاشی			۰	۰		
شرکت سرام آرا	عضو هیات مدیره مشترک	فروش کائولن	☒	هیأت مدیره	۰	۱,۱۹۸	۸۴,۷۲۴	۷۵,۰۰۰
		تضمین تسهیلات			۰	۰		
شرکت سرمایه گذاری صدر تامین	عضو هیات مدیره مشترک	تضمین تسهیلات	☒	هیأت مدیره	۰	۰	۳,۱۷۰,۰۰۰	
شرکت کاشی سعدی	عضو هیات مدیره مشترک	فروش کائولن	☒	هیأت مدیره	۰	۱۸,۲۳۲	۳	۷۱۳,۷۲۱
شرکت لمابیران	عضو هیات مدیره مشترک	فروش کائولن	☒	هیأت مدیره	۰	۰	۵۹,۵۰۰	۴۶,۷۵۶
شرکت نفت ایرانول	شرکتهای گروه	خرید محصولات	-		۱۷,۴۱۸	۰	۰	۰
صنایع لاستیک سازی سهند	شرکتهای گروه	خرید محصولات			۰	۰	۰	۲,۸۲۰
شرکت سیمان صوفیان	شرکتهای گروه	خرید محصولات	-		۲۱۴,۳۲۰	۰	۰	۰
آژانس مسافرتی صبا تامین	شرکتهای گروه	خرید بلیط	-		۲,۵۸۷	۰	۰	۰

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعاوی	له	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره	توضیحات
۱	در خصوص مطالبه کلیه خسارات و هزینه های دادرسی و مطالبه و استرداد(مالی) و مطالبه اجرت المثل اموال و مطالبه خسارت تاخیر تادیه	۱۳۹۸	له	شعبه اول اجرای احکام مدنی دادگستری مرند	-	قطعی	محکومیت خواننده به پرداخت مبلغ ۷۰۹.۲۲۱.۵۴۵ ریال و پرداخت هزینه دادرسی به میزان ۲۲۸۲۲۷۵۴ و حق الوکاله وکیل طبق تعرفه	اخذ مبلغ محکومیت و مختومه شدن پرونده
۲	مطالبه وجه	۱۴۰۱	له	شعبه ۱ اجرای احکام مدنی مجتمع قضایی بهشتی تبریز	۴۰۰	قطعی	محکومیت خواننده به پرداخت مبلغ ۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال و خسارت تاخیر تادیه و پرداخت هزینه دادرسی و حق الوکاله وکیل طبق تعرفه و صدور اجرائیه	اخذ مبلغ محکومیت و مختومه شدن پرونده
۳	مطالبه وجه (سفته)	۱۴۰۰	له	شعبه ۱ اجرای احکام مدنی مجتمع قضایی بهشتی تبریز	۲۶۰	قطعی	محکومیت خواننده به پرداخت مبلغ ۲۶۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال و خسارت تاخیر تادیه و پرداخت هزینه دادرسی و حق الوکاله وکیل طبق تعرفه و صدور اجرائیه	صدور دستور جلب سیار
۴	مطالبه اصل بدهی از آذريت	۱۴۰۰	له	اجرای ثبت شهرستان شپستر	۳۲,۲۶۷ به اضافه هزینه حق اجرا و مزایده	قطعی	ثبت اعتراض در شورای عالی ثبت تهران	با توجه به رد اعتراض اصل بدهی به حساب شرکت واریز و پرونده مختومه گردید.
۵	خسارت تاخیر تادیه و وجه التزام سود سهام از /اذريت	۱۴۰۱	له	شعبه ۲ اجرای احکام صوفیان	۵۱,۰۰۰	قطعی	صدور قرار کارشناسی	-
۶	مطالبه ارز خارجی	۱۴۰۲	له	شعبه ۱۸ دادگاه عمومی حقوقی مجتمع بهشتی تبریز	۲۷۱۵۰۹ دلار	بدوی	صدور حکم بر بطلان دعوی و ثبت اعتراض که به شعبه تجدید نظر دادگاه های تبریز ارجاع خواهد یافت	-
۷	نقض سلب صلاحیت معدن کوهناب	۱۴۰۱	له	رسیدگی در شعبه ۱۰ تجدید نظردیوان عدالت اداری	-	تجدید نظر	صدور رای به نفع شرکت خاک چینی و اعتراض شورای عالی معادن به رای اصداری	-
۸	مطالبه وجه چک	۱۴۰۳	له	شعبه ۱ اجرای احکام مدنی شهرستان مرند	۱۰.۰۰۰	اجرای احکام مدنی	اقدام به مسدودسازی حساب های بانکی و پلاک ثبتی و دو خودرو	-

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۹	مطالبه وجه چک	۱۴۰۳	له	شعبه ۱ اجرای احکام مدنی شهرستان مرند	۵۸۶۱	اجرای احکام مدنی	اقدام به مسدودسازی حساب های بانکی و پلاک ثبتی	-
۱۰	مطالبه وجه چک	۱۴۰۳	له	شعبه ۱ اجرای احکام مدنی شهرستان مرند	۴,۹۷۳	اجرای احکام مدنی	صدور دستور جلب سیار	-

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ داوری	علیه	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره	توضیحات
۱	مطالبه خسارت	۱۴۰۳	علیه	شعبه ۳ دادگاه عمومی حقوقی مرند	مشخص نیست	جلسه رسیدگی مورخه ۱۴۰۳/۰۹/۰۷	محکومیت خواننده به استرداد لاشه چک و ضمانت نامه و اموال	-
۲	ایراد صدمه بدنی غیر عمدی ناشی از حوادث کار	۱۴۰۱	علیه	شعبه ۱۰۴ کیفری دو شهرستان مرند	-	بدوی	محکومیت خواننده بر ۵۰ درصد دیه و ثلث دیه به دلیل وقوع حادثه در ماه حرام و اعتراض بر رای	-
۳	دیه	۱۴۰۲	علیه	شعبه ۱۰۴ کیفری دو شهرستان مرند	-	بدوی	محکومیت خواننده به ۴ درصد از دیه کامل و ۵ میلیون تومان از جنبه عمومی جرم که ثبت اعتراض صورت گرفته است.	-
۴	داوری اختلاف ایران سازه و خاک چینی	۱۴۰۰	علیه	ارجاع امر بر داوری	-	قطعی	الف- تنظیم سند رسمی برای واحدهای اختصاصی ایران سازه به نام خود شرکت ایران سازه یا اشخاص ثالث معرفی شده از سوی ایران سازه ب- پرداخت مابه التفاوت ارزش واحدهای اختصاصی شرکت خاک چینی به میزان ۷,۲۷۱,۸۰۷,۸۴۴ ریال. ج- پرداخت مبلغ ۱,۳۵۴,۳۶۷,۲۱۹ ریال در وجه شرکت ایران سازه از بابت هزینه های مازاد بر قرارداد. د- پرداخت مبلغ ۲۸,۶۶۸,۰۰۰ ریال در خصوص عوارض نوسازی شهرداری ه- پرداخت خسارت تاخیر تادیه مبلغ ۷,۲۷۱,۸۰۷,۸۴۴ ریال طبق شاخص تورم اعلامی از سوی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران که در مرحله اجرای حکم مورد محاسبه قرار خواهد گرفت، از تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۱۱ تا يومالادا. و- پرداخت خسارت تاخیر تادیه مبلغ ۱,۳۵۴,۳۶۷,۲۱۹ ریال از تاریخ صورتحساب ۱۳۹۵/۱۱/۳۰ تا يومالادا.	انجام ردیف های الف تا و اتمام اختلاف

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۵	مطالبه وجه و خسارت تاخیر تادیه	۱۴۰۲	علیه	شعبه ۵ دادگاه عمومی حقوقی شهرستان مرند	۳,۲۶۰	بدوی	ابلاغ نظریه کارشناسی و ثبت اعتراض جهت ارجاع به هیات کارشناسی ۳ نفره و واریز هزینه کارشناسی و انجام امر کارشناسی و منتظر صدور نظریه هیات کارشناسی	-
۶	دعوی اعسار از پرداخت مبلغ	۱۴۰۳	علیه	شعبه ۱ دادگاه عمومی حقوقی شهرستان مرند	۷۸۷	بدوی	رد دعوی اعسار	-

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

❖ توضیحات شفاف در مورد عملکرد مالی و غیرمالی طی دوره و پایان دوره:

شرح	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۷,۸۱۲,۲۰۹	۵,۲۷۲,۸۳۲	۴۸٪
درآمدهای عملیاتی (صادراتی)	۴۲۴,۲۵۷	۷۴۵,۶۷۶	۴۳٪-
جمع درآمدهای عملیاتی	۸,۲۳۶,۴۶۶	۶,۰۱۸,۵۰۸	۳۷٪
بهای تمام شده	(۳,۱۰۴,۰۳۶)	(۲,۱۱۰,۳۶۱)	۴۷٪
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۸۰,۲۶۰)	(۲۲۷,۸۷۸)	۶۷٪
سایر درآمدها	۶۳,۵۹۱	۰	۱۰۰٪
سایر هزینه ها	(۱۱,۷۳۶)	(۱۹۴,۳۸۷)	۹۴٪-
هزینه های مالی	(۱۲۹,۴۴۸)	(۹۳,۳۱۰)	۳۹٪
سایر درآمدها و (هزینه ها) غیرعملیاتی	۸۶,۳۴۲	۴۶۵,۹۹۷	۸۱٪-
سود قبل از مالیات	۴,۷۶۰,۹۱۹	۳,۸۵۸,۵۶۹	۲۳٪
هزینه مالیات بر درآمد	(۹۱۶,۸۰۳)	(۹۸۴,۱۹۹)	۷٪-
سود خالص	۳,۸۴۴,۱۱۶	۲,۸۷۴,۳۷۰	۳۴٪

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مطالبات

میانگین دوره اعتباری فروش کالاها در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱، به میزان ۸۹ روز است و (دوره مشابه سال قبل ۱۰۰ روز) بوده است. با توجه به تجربیات گذشته، برای دریافتنی هایی که معمولاً بیش از یکسال وصول نشوند و احتمال وصول آنها کمتر باشد، ۱۰۰ درصد ذخیره در نظر گرفته می شود و ضمناً شرکت قبل از قبول مشتری به اعتبار سنجی مشتری می پردازد.

- تسهیلات مالی

- جزئیات تسهیلات مالی شرکت در پایان دوره (۱۴۰۳/۰۶/۳۱):

محل تامین	اصل و فرع مبلغ			اولین تاریخ دریافت	تعداد اقساط	نرخ سود ارزی	تعداد اقساط پرداخت شده	مبلغ هزینه مالی تا دوره (م.ریال)	سایر توضیحات
	مانده تسهیلات دریافتی میلیون ریال	نوع ارز	مبلغ ارز						
بانک توسعه صادرات ایران شعبه تبریز (فروش اقساطی)	۱,۱۹۴,۰۹۹	دلار	۱۰,۷۴۸,۳۴۷	۱۴۰۱/۰۷/۲۰	۴۵	۳.۵٪	۳۶	-	-
بانک توسعه صادرات ایران شعبه تبریز	۱۸۴,۹۵۹	-	-	۱۳۹۹/۰۶/۱۳	۴۵	۱۸٪	۱۴	-	-
بانک ملت شعبه مرند	۱,۰۰۲,۴۰۵	-	-	۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۲۳٪		۱۳۰,۵۷۶	
جمع	۲,۳۸۱,۴۶۵	-	۱۰,۷۴۸,۳۴۷						

توضیحات:

- ابتداءً تسهیلات دریافتی بابت احداث پروژه AAC بصورت ارزی با نرخ سود و کارمزد ۶٪ و مشارکت مدنی بوده است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۰ با نرخ سود ۳.۵٪ به نوع تسهیلات به فروش اقساطی تبدیل شده است.
- زمانبندی پرداخت ۶ ماه پس از انعقاد قرارداد فروش اقساطی که با توجه به تمدید زمان تنفس وام در تاریخ (۱۴۰۱/۰۷/۲۰) شروع به تبدیل قرارداد شده است می باشد. براساس قرارداد اقساط به صورت ماهانه و متوالی با اصل و سود وام و در طی ۶۰ قسط بوده که با توجه به تمدید مهلت در چندین مرحله مدت زمان باز پرداخت به ۴۵ ماه کاهش پیدا کرده است و قرارداد به فروش اقساطی تبدیل شده است لازم به توضیح است که از مبلغ وام ارزی تا ۳۶ قسط توسط شرکت قبل از سررسید تسویه و پرداخت شده است
- نوع وثیقه قرارداد لازم الاجراء با امضای متعهد اصلی و شرکت سرمایه گذاری صدرتامین بعنوان ضامن و ساختمان دفتر تهران
- نرخ ارز با سامانه نیما شناسایی و تسعیر گردیده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

- سود و کارمزد در زمان مشارکت مدنی به بهای تمام شده طرح منظور شده است و با تبدیل به فروش اقساطی و با توجه به بهره برداری از پروژه بلوک به هزینه مالی منظور گردیده است.
- تسهیلات مالی دریافتی ریالی با نرخ و سود کارمزد ۱۸٪ می باشد.
- تسهیلات دریافتی از بانک ملت تحت عنوان خرید دین از سال ۱۴۰۱ تا پایان ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ مبلغ ۸,۲۸۲,۳۲۵ میلیون ریال می باشد که تا پایان سال ۱۴۰۱ مبلغ ۱,۳۶۵,۲۸۰ میلیون ریال ، تا پایان سال مالی ۱۴۰۲ مبلغ ۳,۵۵۷,۰۳۱ میلیون ریال و در شش ماهه اول سال ۱۴۰۳ مبلغ ۲,۳۵۷,۶۰۸ میلیون ریال از آن تسویه و مبلغ ۱,۰۰۲,۴۰۶ میلیون ریال باقی مانده است.

- درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده به تفکیک محصول

مبالغ: میلیون ریال

ردیف	نوع کالا	واحد	ظرفیت اسمی سالانه	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص
۱	کائولن فرآوری شده	تن	۲۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۶۸۰	۲۰۴,۱۳۵	۴۵,۴۷۳,۷۵۰	۹,۲۸۲,۷۸۴	(۲۸۰۹,۴۶۵)	۶,۴۷۳,۳۱۹
۲	کائولن درجه بندی شده	تن	۲۶۵,۰۰۰	۳۴۱,۶۱۵	۳۴۲,۸۷۶	۲,۱۵۴,۱۳۷	۷۳۸,۶۰۲	(۲۱۷,۹۷۴)	۵۲۰,۶۲۸
۳	بلوک سبک گازی	مترمکعب	۳۲۵,۵۰۰	۲۱۵,۵۱۹	۲۱۵,۸۳۳	۸,۳۵۶,۹۳۸	۱,۸۰۳,۷۰۳	(۱,۷۹۶,۶۹۷)	۷,۰۰۶
۴	ملات خشک	تن	۴۸,۰۰۰	۱,۱۱۷	۱,۰۲۳	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۲۶۵	(۳۸,۰۸۰)	۱۸,۱۸۵
۵	پنل سبک گازی	متر مکعب	۱۳۹,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش داخلی							۱۱,۸۸۱,۳۵۴	۴,۸۶۲,۲۱۶	۷,۰۱۹,۱۳۸
۱	کائولن فرآوری شده	تن	۲۰۰,۰۰۰	۲۸,۴۴۸	۲۸,۳۹۸	۴۳,۲۲۲,۰۵۷	۱,۲۲۷,۴۲۰	(۴۷۹,۶۵۲)	۷۴۷,۷۶۸
جمع فروش صادراتی							۱,۲۲۷,۴۲۰	۴۷۹,۶۵۲	۷۴۷,۷۶۸
جمع درآمدهای عملیاتی							۱۳,۱۰۸,۷۷۴	۵,۳۴۱,۸۶۸	۷,۷۶۶,۹۰۶

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

ردیف	نوع کالا	واحد	ظرفیت اسمی سالانه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱						برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	
فروش داخلی										
۱	کائولن فرآوری شده	تن	۲۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۹۶۷	۹۶,۵۹۲	۵۸,۷۳۶,۸۰۰	۵۶,۷۳۵,۵۰۵	(۱,۳۳۵,۲۴۸)	۴,۳۳۸,۲۵۷	۵,۹۳۷,۰۹۱
۲	کائولن درجه بندی شده	تن	۲۶۵,۰۰۰	۱۵۱,۰۱۳	۱۲۹,۲۸۶	۳,۲۵۴,۲۹۷	۴۲۰,۷۳۵	(۷۷,۷۵۸)	۳۴۲,۹۷۷	۴۸۳,۹۹۴
۳	بلوک سبک گازی	مترمکعب	۳۲۵,۵۰۰	۱۷۷,۳۸۶	۱۵۲,۸۲۸	۱۰,۷۵۷,۰۱۴	۱,۶۴۳,۹۷۳	(۱,۴۱۷,۳۲۹)	۲۲۶,۶۴۴	۱,۳۲۱,۳۲۰
۴	ملات خشک	تن	۴۸,۰۰۰	۱,۵۳۱	۱,۱۹۳	۶۲,۰۲۵,۱۴۷	۷۳,۹۹۶	(۵۰,۸۹۸)	۲۳,۰۹۸	۲۳۵,۹۵۰
۵	پنل سبک گازی	متر مکعب	۱۳۹,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	۱,۸۲۹,۵۲۰
جمع فروش داخلی							۷,۸۱۲,۲۰۹	(۲,۸۸۱,۲۳۳)	۴,۹۳۰,۹۷۶	۹,۸۰۷,۸۷۵
فروش صادراتی										
۱	کائولن فرآوری شده	تن	۲۰۰,۰۰۰	۹,۹۵۰	۹,۹۵۰	۴۰,۲۹۵,۰۷۵	۴۰,۰۹۳۶	(۲۰۴,۶۱۶)	۱۹۶,۳۲۰	۱,۲۱۲,۴۰۲
۲	بلوک سبک گازی	مترمکعب	۳۲۵,۵۰۰	۲,۲۲۹	۲,۲۲۹	۱۰,۶۴۲,۵۳۹	۲۳,۳۲۱	(۱۸,۱۸۷)	۵,۱۳۴	-
جمع فروش صادراتی							۴۲۴,۲۵۷	(۲۲۲,۸۰۳)	۲۰۱,۴۵۴	۱,۲۱۲,۴۰۲
جمع درآمدهای عملیاتی							۸,۲۳۶,۴۶۶	(۳,۱۰۴,۰۳۶)	۵,۱۳۲,۴۳۰	۱۱,۰۲۰,۲۷۷

فروش ریالی محصولات فرآوری شده داخلی در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ نسبت به دوره مشابه سال قبل حدود ۳۳ درصد افزایش داشته است. همچنین فروش محصولات درجه بندی شده داخلی در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ نسبت به دوره مشابه سال قبل حدود ۱۵ درصد افزایش داشته است. همچنین فروش محصولات بلوک سبک گازی داخلی در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ نسبت به دوره مشابه سال قبل حدود ۱۵۳ درصد افزایش داشته است.

فروش ریالی محصولات فرآوری شده (صادراتی) در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ نسبت به دوره مشابه سال قبل حدود ۴۶ درصد کاهش داشته است، که عمده دلیل کاهش صادرات نسبت به دوره مشابه سال قبل بازگشایی مرز کشور اکراین جهت صادرات کائولن به کشورهای حوزه CIS

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:

بهای تمام شده کالای فروش رفته در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ نسبت به دوره مشابه سال قبل ۴۷ درصد افزایش یافته است که ناشی از افزایش هزینه های استخراج مواد مستقیم و سربار در اثر تورم و افزایش حقوق و دستمزد مطابق نرخ قانون کار بوده است. همچنین ۴۹ درصد از مبلغ بهای تمام شده مربوط به بهای تمام شده بلوک و ملات خشک می باشد که

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

در دوره مشابه سال قبل میزان ۳۲ درصد از بهای تمام شده مربوط به بهای تمام شده بلوک به دلیل پایین بودن تعداد تولید می باشد.

بهای تمام شده:

مبالغ: میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
دستمزد مستقیم	۴۲۴,۵۸۲	۳۳۸,۸۸۵	۲۷۱,۴۹۰
سربار تولید و مواد مستقیم	۵,۴۲۶,۰۲۶	۳,۸۸۸,۱۷۷	۴,۰۸۳,۵۹۴
جمع هزینه های تولید	۵,۸۵۰,۶۰۶	۴,۲۲۷,۰۶۲	۴,۳۵۵,۰۸۴
هزینه های جذب نشده	(۱۲۲,۵۸۱)	(۱۱,۷۳۶)	۰
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	(۵۰۹,۰۲۳)	(۵۶۱,۰۰۳)	(۵۶۶,۴۹۲)
بهای تمام شده کالای تولید شده	۵,۲۱۹,۰۰۲	۳,۶۵۴,۳۲۳	۳,۷۸۸,۵۹۲
حواله مصارف داخلی	۰	۰	۰
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۳۲۶,۰۷۶	۲۱۰,۰۹۸	۱,۲۷۲,۳۴۷
تعدیل موجودی کالای ساخته شده (محصول) ابتدای دوره	۶,۸۸۸	۰	۰
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۲۱۰,۰۹۸)	(۷۶۰,۳۸۵)	(۱,۴۵۴,۶۵۴)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۵,۳۴۱,۸۶۸	۳,۱۰۴,۰۳۶	۳,۶۰۶,۲۸۵

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

هزینه های سربار:

مبالغ: میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۱,۰۱۲,۰۲۶	۷۴۸,۳۱۳	۶۴۲,۴۳۸
هزینه استهلاک	۳۸۳,۳۰۲	۲۸۲,۳۶۸	۳۱۸,۷۱۱
هزینه انرژی (آب و برق و گاز و سوخت)	۲۳۴,۷۰۸	۱۵۳,۱۱۱	۱۱۷,۴۴۶
هزینه مواد مصرفی کمکی و تعمیرات	۱,۹۳۵,۷۶۴	۴۱۴,۴۸۶	۱,۱۶۴,۴۲۰
هزینه کرایه حمل و انتقال	۳۷۳,۷۶۴	۹۹۹,۵۵۶	
سایر هزینه ها	۴۸۳,۵۵۶	۳۴۱,۵۵۰	۱۹۹,۰۳۵
جمع	۴,۴۲۳,۱۲۲	۲,۹۳۹,۳۸۳	۲,۴۴۲,۰۵۰

گزارش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	تن	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
		موجودی اول دوره			تولید			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ- ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	مقدار	نرخ- ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	مقدار	نرخ- ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	مقدار	نرخ- ریال	
کاتولن فرآوری شده	تن	۱۴۰۰۲۸	۱۰۵۴۴۰۱۲۶	۲۱۶۶۱	۱۳۴۰۹۱۷	۱۴۶۳۱۶۷۵	۱۸۲۷۰۷۴۵	۱۰۶۰۵۴۲	۱۴۰۴۵۳۰۱۱۷	۱۰۵۳۹۸۶۴	۳۲۰۴۰۳	۹۰۵۵۲۰۸۸۱	۳۰۹۰۵۴۲
کاتولن درجه بندی شده	تن	۶۷۰۹۱۵	۵۷۶۰۲۳۵	۳۹۰۱۳۵	۱۵۱۰۰۱۳	۵۱۴۰۹۰۹	۷۷۰۷۵۸	۱۲۹۰۲۸۶	۶۰۱۰۴۴۲	۷۷۰۷۵۸	۸۹۰۶۴۲	۴۳۶۰۵۷۰	۳۹۰۱۳۵
بلوک گازی	مترمکعب	۱۷۰۵۹۵	۸۰۴۶۲۰۳۴۷	۱۴۸۸۹۵	۱۷۹۰۶۱۵	۹۰۳۷۲۰۷۷۰	۱۶۸۳۰۴۹۰	۱۵۵۰۰۵۷	۹۰۲۵۷۰۹۸۹	۱۰۴۳۵۰۵۱۶	۴۲۰۱۵۳	۹۰۴۱۴۰۹۶۵	۳۹۶۸۶۹
ملات خشک	تن	۹۴	۴۰۳۲۹۰۷۸۷	۴۰۷	۱۰۵۳۱	۴۲۶۷۱۰۴۵۷	۶۵۰۳۳۰	۱۰۱۹۳	۴۲۶۶۳۰۸۷۳	۵۰۰۸۹۸	۴۳۲	۳۴۰۳۴۹۰۵۳۷	۱۴۰۸۳۹
جمع کل				۲۱۰۹۸			۳۰۶۵۴۰۳۲۳			۳۰۱۰۴۰۰۳۶			۷۶۰۰۳۸۵

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	تف	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		موجودی اول دوره			تولید			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ- ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	مقدار	نرخ- ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	مقدار	نرخ- ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	مقدار	نرخ- ریال	بهای تمام شده میلیون ریال
کانون فرآوری شده	تن	۳۲,۴۰۳	۹,۵۵۲,۸۸۱	۳۰۹,۵۴۲	۱۱۳,۱۶۱	۱۲,۰۶۶,۳۹۲	۱,۳۶۵,۴۴۵	۱۱۳,۱۶۱	۱۱,۱۸۲,۶۹۵	۱,۲۶۵,۴۴۵	۳۲,۴۰۳	۱۲,۶۳۹,۰۱۵	۴۰۹,۵۴۲
کانون درجه بندی شده		۸۹,۶۴۲	۴۳۶,۵۷۰	۳۹,۱۳۵	۱۷۴,۸۸۵	۴۸۴,۸۳۹	۸۴,۷۹۱	۱۷۴,۸۸۵	۴۷۲,۲۱۹	۸۲,۵۸۴	۸۹,۶۴۲	۴۶۱,۱۹۰	۴۱,۳۴۲
بلوک سبک گازی	مترمکعب	۴۲,۱۵۳	۹,۴۱۴,۹۶۵	۳۹۶,۸۶۹	۱۲۷,۰۵۰	۹,۵۷۰,۸۷۸	۱,۲۱۵,۹۸۰	۱۲۷,۰۵۰	۸,۹۴۱,۲۰۴	۱,۱۲۵,۹۸۰	۴۲,۱۵۳	۱۱,۳۱۲,۸۱۳	۴۷۶,۸۶۹
ملات خشک	تن	۴۳۲	۳۴,۳۴۹,۵۳۷	۱۴,۸۳۹	۳,۳۰۰	۴۰,۴۶۴,۵۴۵	۱۳۳,۵۳۳	۳,۳۰۰	۴۰,۴۳۴,۲۴۲	۱۳۳,۴۳۳	۴۳۲	۳۴,۵۸۱,۰۱۹	۱۴,۹۳۹
پانل سبک گازی	متر مکعب	.	.	.	۵۹,۴۰۰	۱۶,۶۴۷,۱۸۹	۹۸۸,۸۴۳	۵۹,۴۰۰	۱۶,۶۴۷,۱۸۹	۹۸۸,۸۴۳	.	.	.
جمع کل				۷۶۰,۳۸۵			۳,۷۸۸,۵۹۲			۳,۶۰۶,۲۸۵			۹۴۲,۶۹۲

گردش بهای تمام شده و مصرف مواد اولیه معدنی:

شرح محصول												۱
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱												
موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره			
مقدار	نرخ- ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	مقدار	نرخ- ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	مقدار	نرخ- ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	مقدار	نرخ- ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	
مواد اولیه داخلی	تن	۱.۲۷۶.۹۵۰	۱۰۰.۱۰۰۷	۱.۲۷۸.۲۳۶	۷۲۹.۳۲۹	۱.۷۸۴.۰۶۹	۱.۳۰۱.۱۷۳	۴۴۸.۱۷۳	۱.۶۵۸.۵۷۴	۷۴۳.۳۲۸	۱.۵۵۸.۱۰۶	
مواد اولیه معدنی	تن	۵۰۹	۱۲۶.۵۰۶.۸۷۶	۶۴.۳۹۲	۴۰.۸۴۴	۲۹.۴۷۳.۳۱۸	۱.۱۰۰.۷۳۳	۳۹.۲۵۸	۲۴.۱۶۸.۱۷۰	۹۴۸.۷۹۴	۲۰.۹۵	
مواد اولیه AAC	تن			۱.۳۴۲.۶۲۸			۲.۴۰۱.۹۰۶			۱.۶۹۲.۱۲۲		
جمع کل											۲۰۵۲.۴۱۲	

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح محصول	ت	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف		موجودی پایان دوره			
		مقدار	نرخ- ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	مقدار	نرخ- ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	مقدار	نرخ- ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	مقدار	نرخ- ریال	بهای تمام شده میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
مواد اولیه معدنی	تن	۱,۵۵۸,۱۰۶	۱,۱۷۸,۴۰۶	۱,۸۳۶,۰۸۱	۴۵۸,۸۳۰	۱,۸۰۷,۵۴۲	۸۷۸,۱۵۸	۳۱۹,۶۲۳	۱,۷۳۸,۱۰۴	۵۵۵,۵۳۸	۱,۷۲۴,۳۱۳	۱,۲۵۱,۹۱۹	۲,۱۵۸,۷۰۱
مواد اولیه AAC	تن	۲۰,۹۵	۱۰۳,۲۶۰,۶۲۱	۲۱۶,۳۳۱	۹۰,۹۵۳	۱۷,۵۴۷,۱۸۴	۱,۵۹۵,۹۶۹	۸۴,۵۵۲	۱۲,۶۸۰,۵۷۵	۱۰,۷۲,۱۶۸	۸,۴۹۶	۸۷,۱۱۵,۳۴۸	۷۴۰,۱۳۲
جمع کل				۲,۰۵۲,۴۱۲			۲,۴۷۴,۱۲۷			۱,۶۲۷,۷۰۶			۲,۸۹۸,۸۳۲

❖ در محاسبه مقدار موجودی پایان دوره مواد اولیه AAC مقدار سیلیس لحاظ نشده است به همین علت نرخ میانگین مواد پایان دوره بصورت افزایشی میباشد.

علل افزایش هر یک از عوامل بهای تمام شده بصورت جداگانه به شرح زیر تشریح می گردد.

الف) علت افزایش مبلغ مواد مصرفی نسبت به میانگین سال قبل ناشی از عوامل زیر می باشد.

۱- افزایش تناژ مواد معدنی حمل نشده

۲- افزایش میانگین نرخ هزینه های حمل و استخراج و سایر هزینه های جانبی طی سال در مقایسه با سال قبل در ارتباط با مواد معدنی به استحضار می رساند که این شرکت از مواد اولیه معدنی به شرح زیر استفاده می نماید.

منابع تامین مواد معدنی

نوع مواد معدنی

داخلی / استخراج از معادن شرکت

ZHK^۱D

داخلی / استخراج از معادن شرکت

ZK^۱D

داخلی / استخراج از معادن شرکت

ZK^۲D

داخلی / استخراج از معادن شرکت

ST^{۵-۳}

داخلی / استخراج از معادن شرکت

سایر

۳- افزایش میزان تولید بلوک در شش ماهه اول سال نسبت به دوره مشابه سال قبل به میزان ۱۲۴ درصد

ب) دستمزد مستقیم نسبت به دوره مشابه سال قبل میانگین حدود ۸۷ درصد افزایش داشته که علل عمده آن از طرفی افزایش حقوق و مزایای پرسنل مطابق الزامات قانون کار و هزینه بازخرید خدمت کارکنان و همچنین افزایش

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

حقوق و دستمزد مربوط به کارخانه AAC و تعداد نفرات مربوط به تولید بلوک و همچنین بروز رسانی طبقه بندی شغلی پرسنل می باشد.

ج) سر بار شرکت نسبت به دوره مشابه سال قبل حدود ۵۱ درصد افزایش داشته است که عمدتاً مربوط به دستمزد غیر مستقیم ، و همچنین افزایش هزینه های استخراج حمل مواد معدنی و حمل سیلیس و مواد به سنگ شکن ناشی از افزایش قیمت و افزایش میزان استخراج و ... می باشد.

هزینه های اداری، عمومی و فروش به شرح جدول ذیل می باشد:

مبالغ: میلیون ریال

هزینه های اداری، عمومی و فروش			شرح
برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۹۹,۶۵۳	۱۱۶,۹۲۴	۱۵۵,۶۵۵	هزینه حقوق و دستمزد
۴,۲۰۰	۶,۵۹۴	۷,۷۲۲	هزینه استهلاک
۲,۹۳۱	۷,۰۲۹	۶,۰۹۸	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
۸,۹۲۳	۶,۷۵۹	۱۲,۸۸۷	هزینه تعمیرات و نگهداری
۹۰,۳۷۹	۱۲۳,۸۵۵	۱۷۶,۵۵۴	هزینه تبلیغات و بازاریابی و آگهی
۰	۰	۰	هزینه خدمات پس از فروش
۴۵,۱۲۳	۵۵,۵۳۴	۹۷,۱۰۸	هزینه های حمل و گمرکی محصولات صادراتی
۱۲۰,۷۳۷	۶۳,۵۶۵	۱۷۶,۱۴۴	سایر هزینه ها
۳۷۱,۹۴۶	۳۸۰,۲۶۰	۶۳۲,۱۶۸	جمع

هزینه های فروش، اداری و عمومی

هزینه های فروش، اداری و عمومی در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ نسبت به سال قبل حدود ۶۷٪ افزایش یافته است که علت آن عمدتاً افزایش هزینه های حقوق و دستمزد و هزینه های تبلیغات، بازاریابی و نمایشگاهها می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

سایر اقلام عملیاتی

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سود و زیان حاصل از تسعیر نرخ ارز	۸۵,۶۹۷	۶۳,۵۹۱
هزینه های جذب نشده در تولید	(۱۲۲,۵۸۱)	(۱۱,۷۳۶)
مجموع	(۳۶,۸۸۳)	۵۱,۸۵۵

هزینه های مالی

هزینه های مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ مبلغ ۱۲۹,۴۴۸ میلیون ریال می باشد که نسبت مشابه سال قبل مبلغ ۳۶,۱۳۸ میلیون ریال افزایش داشته است.

- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی:

مبالغ: میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود سرمایه گذاری ها	۸۹,۵۳۰	۳۰,۶۱۱	۰
سود سپرده های بانکی	۸۰,۲۹۹	۱۱,۵۴۷	۰
درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاری ها	۹۷۳,۱۵۱	۰	۰
سود(زیان) حاصل از تسعیر نرخ ارز	۰	۵۰,۵۵۸	۴۰,۰۰۰
اقلام متفرقه	۱۵۵,۹۳۷	(۶,۳۷۳)	۲۱۴,۵۰۰
جمع	۱,۲۹۸,۹۱۷	۸۶,۳۴۲	۲۵۴,۵۰۰

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ نسبت به سال قبل مبلغ ۳۷۹,۶۵۵ میلیون ریال کاهش یافته است و علت کاهش عمدتاً کاهش سود سهام شرکت به دلیل فروش سرمایه گذاری ها در سال ۱۴۰۲ می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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

مطابق با تصمیمات مجمع عمومی عادی برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (تاریخ برگزاری مجمع ۱۴۰۳/۰۳/۲۲) و تغییرات اساسنامه نمونه سازمان بورس ظرف مدت ۴ ماه پس از تاریخ برگزاری مجمع می بایست سود سهام از طریق سامانه سجام به حساب سهامداران محترم واریز گردد.

مبالغ: (میلیون ریال)

ردیف	سال مالی	مانده سود سهام پرداختنی	سود سهام تعلق گرفته	سود واریزی از طریق سجام	سود واریزی از طریق بانک	تاریخ واریز سود از طریق سجام
۱	۱۴۰۱	۳۶۰,۶۲۳	۶,۱۲۵,۰۰۰	۷۴۴,۹۵۶	۵,۰۱۹,۴۲۱	۱۴۰۲/۰۴/۰۳
۲	۱۴۰۲	۷۷۴,۰۵۴	۶,۴۰۵,۰۰۰	-	۱,۱۲۸,۲۱۴	-
	جمع	-	-	۷۴۴,۹۵۶	۶,۱۴۷,۶۳۵	

لازم بتوضیح است که شرکت در تاریخ ۱۸ مهر از طریق سامانه سجام سود سهامداران حقیقی، سببگردان ها و صندوق هایی را که در سامانه ثبت نام نموده اند (باستثنای سهامدارانی که اطلاعات آنها تکمیل نبوده است) جمعاً به مبلغ ۷۷۳,۹۹۷ میلیون ریال به حسابشان واریز نموده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۴-۳- تحلیل حساسیت (مختص شرکت‌های تولیدی):

آنالیز تحلیل حساسیت نرخ فروش بر درآمد عملیاتی سال مالی ۱۴۰۳							
۶۹,۸۶۲,۵۰۰	۶۶,۸۲۵,۰۰۰	۶۳,۷۸۷,۵۰۰	۶۰,۷۵۰,۰۰۰	۵۷,۷۱۲,۵۰۰	۵۴,۶۷۵,۰۰۰	۵۱,۶۳۷,۵۰۰	متوسط نرخ فروش محصول فرآوری (ریال)
۳,۱۸۲,۶۲۵	۳,۰۴۴,۲۵۰	۲,۹۰۵,۸۷۵	۲,۷۶۷,۵۰۰	۲,۶۲۹,۱۲۵	۲,۴۹۰,۷۵۰	۲,۳۵۲,۳۷۵	متوسط نرخ فروش محصول درجه بندی (ریال)
۹۰,۹۵۱,۳۹۲	۸۶,۹۹۶,۹۸۳	۸۳,۰۴۲,۵۷۵	۷۹,۰۸۸,۱۶۷	۷۵,۱۳۳,۷۵۸	۷۱,۱۷۹,۳۵۰	۶۷,۲۲۴,۹۴۲	متوسط نرخ فروش محصول فرآوری صادراتی (ریال)
۱۱,۹۶۰,۰۰۰	۱۱,۴۴۰,۰۰۰	۱۰,۹۲۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۹,۸۸۰,۰۰۰	۹,۳۶۰,۰۰۰	۸,۸۴۰,۰۰۰	متوسط نرخ فروش بلوک سبک گازی (ریال)
۳۵,۴۲۰,۰۰۰	۳۳,۸۸۰,۰۰۰	۳۲,۳۴۰,۰۰۰	۳۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۶۰,۰۰۰	۲۷,۷۲۰,۰۰۰	۲۶,۱۸۰,۰۰۰	متوسط نرخ فروش پنل سبک گازی (ریال)
۸۲,۲۲۵,۰۰۰	۷۸,۶۵۰,۰۰۰	۷۵,۰۷۵,۰۰۰	۷۱,۵۰۰,۰۰۰	۶۷,۹۲۵,۰۰۰	۶۴,۳۵۰,۰۰۰	۶۰,۷۷۵,۰۰۰	متوسط نرخ فروش ملات خشک (ریال)
.	.	.	.	.	.	.	متوسط نرخ فروش بلوک سبک گازی صادراتی (ریال)
.	.	.	.	.	.	.	متوسط نرخ فروش ملات خشک صادراتی (ریال)
۱۸۱.۹۰	۱۷۴	۱۶۶.۰۹	۱۵۸	۱۵۰.۲۷	۱۴۲.۳۶	۱۳۴.۴۵	متوسط نرخ فروش محصول فرآوری صادراتی (دلار)
.	.	.	.	.	.	.	متوسط نرخ فروش بلوک سبک گازی صادراتی (دلار)
.	.	.	.	.	.	.	متوسط نرخ فروش ملات خشک صادراتی (دلار)
۵۷۵,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۴۷۵,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۲۵,۰۰۰	نرخ دلار (ریال)
۱۳,۲۷۳,۸۷۵	۱۲,۶۹۶,۷۵۰	۱۲,۱۱۹,۶۲۵	۱۱,۵۴۲,۵۰۰	۱۰,۹۶۵,۳۷۵	۱۰,۳۸۸,۲۵۰	۹,۸۱۱,۱۲۵	درآمد حاصل از فروش محصول فرآوری (م ریال)
۱,۰۸۲,۰۹۳	۱,۰۳۵,۰۴۵	۹۸۷,۹۹۸	۹۴۰,۹۵۰	۸۹۳,۹۰۳	۸۴۶,۸۵۵	۷۹۹,۸۰۸	درآمد حاصل از فروش محصول درجه بندی (م ریال)
۲,۷۲۸,۵۴۲	۲,۶۰۹,۹۱۰	۲,۴۹۱,۲۷۷	۲,۳۷۲,۶۴۵	۲,۲۵۴,۰۱۳	۲,۱۳۵,۳۸۱	۲,۰۱۶,۷۴۸	درآمد حاصل از فروش محصول فرآوری صادراتی (م ریال)
۳,۰۳۹,۰۳۶	۲,۹۰۶,۹۰۴	۲,۷۷۴,۷۷۲	۲,۶۴۲,۶۴۰	۲,۵۱۰,۵۰۸	۲,۳۷۸,۳۷۶	۲,۲۴۶,۲۴۴	درآمد حاصل از فروش بلوک سبک گازی (م ریال)
۳,۸۵۷,۲۲۸	۳,۶۸۹,۵۳۲	۳,۵۲۱,۸۲۶	۳,۳۵۴,۱۲۰	۳,۱۸۶,۴۱۴	۳,۰۱۸,۷۰۸	۲,۸۵۱,۰۰۲	درآمد حاصل از فروش پنل سبک گازی (م ریال)
۵۴۲,۶۸۵	۵۱۹,۰۹۰	۴۹۵,۴۹۵	۴۷۱,۹۰۰	۴۴۸,۳۰۵	۴۲۴,۷۱۰	۴۰۱,۱۱۵	درآمد حاصل از فروش ملات خشک (م ریال)
.	.	.	.	.	.	.	درآمد حاصل از فروش بلوک سبک گازی صادراتی (م ریال)
.	.	.	.	.	.	.	درآمد حاصل از فروش ملات خشک صادراتی (م ریال)
۵,۴۵۷,۰۸۴	۵,۲۱۹,۸۱۹	۴,۹۸۲,۵۵۵	۴,۷۴۵,۲۹۰	۴,۵۰۸,۰۲۶	۴,۲۷۰,۷۶۱	۴,۰۳۳,۴۹۷	درآمد حاصل از فروش محصول فرآوری صادراتی (دلار)
.	.	.	.	.	.	.	درآمد حاصل از فروش بلوک سبک گازی صادراتی (دلار)
.	.	.	.	.	.	.	درآمد حاصل از فروش ملات خشک صادراتی (دلار)
۲۴,۵۲۳,۴۶۸	۲۳,۴۵۷,۲۳۱	۲۲,۳۹۰,۹۹۳	۲۱,۳۲۴,۷۵۵	۲۰,۲۵۸,۵۱۷	۱۹,۱۹۲,۲۸۰	۱۸,۱۲۶,۰۴۲	کل درآمدهای عملیاتی (م ریال)
۸,۷۱۷,۳۵۲	۸,۳۳۸,۳۳۷	۷,۹۵۹,۳۲۱	۷,۵۸۰,۳۰۶	۷,۲۰۱,۲۹۱	۶,۸۲۲,۲۷۵	۶,۴۴۳,۲۶۰	بهای تمام شده
۱۵,۸۰۶,۱۱۶	۱۵,۱۱۸,۸۹۴	۱۴,۴۳۱,۶۷۱	۱۳,۷۴۴,۴۴۹	۱۳,۰۵۷,۲۲۷	۱۲,۳۷۰,۰۰۴	۱۱,۶۸۲,۷۸۲	سود و زیان ناخالص
۴,۵۱۶	۴,۳۲۰	۴,۱۲۳	۳,۹۲۷	۳,۷۳۱	۳,۵۳۴	۳,۳۳۸	سود ناخالص هر سهم

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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

۵-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

شرح	شاخص اندازه گیری			عملکرد واقعی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد انحراف	دلایل انحراف
مقدار تولید کاتولن فرآوری شده	۱۰۶,۸۳۹	تن	بودجه	۱۲۴,۹۱۷	۰	
	۲۰۰,۰۰۰	تن	ظرفیت اسمی		---	
مقدار تولید کاتولن درجه بندی شده	۱۶۵,۱۱۵	تن	بودجه	۱۵۱,۰۱۳	۹٪	تولید این محصول براساس میزان درخواست مشتری می باشد.
	۲۶۵,۰۰۰	تن	ظرفیت اسمی			
مقدار تولید بلوک بتنی سبک اتوکلاو شده	۱۲۷,۰۵۰	متر مکعب	بودجه	۱۷۹,۶۱۵	---	
	۲۳۱,۰۰۰	متر مکعب	ظرفیت اسمی		---	
مقدار تولید پانل بتنی سبک اتوکلاو شده	۴۹,۵۰۰	متر مکعب	بودجه	۰	۱۰۰٪	عدم آغاز تولید
	۹۹,۰۰۰	متر مکعب	ظرفیت اسمی		---	
مقدار تولید ملات خشک	۳,۳۰۰	تن	بودجه	۱,۵۳۱	۵۴٪	تولید بر اساس تقاضا بازار و ایجاد تعادل تولید و فروش می باشد.
	۴۸,۰۰۰	تن	ظرفیت اسمی		---	
مقدار فروش (داخلی و صادراتی) کاتولن فرآوری شده	۱۰۶,۸۳۹	تن	بودجه	۱۰۶,۵۴۲	۰	...
مبلغ فروش (داخلی و صادراتی) کاتولن فرآوری شده	۶,۷۶۵,۶۵۲	میلیون ریال	بودجه	۶,۰۷۴,۴۴۱	۰	
مقدار فروش کاتولن درجه بندی شده	۱۶۵,۱۱۵	تن	بودجه	۱۲۹,۲۸۶	۲۲٪	افزایش شدید کرایه های حمل-کاهش
مبلغ فروش کاتولن درجه بندی شده	۴۵۶,۹۵۶	میلیون ریال	بودجه	۴۲۰,۷۳۵	۸٪	تولید کارخانجات کاشی سرامیک به دلیل کمبود ساخت و ساز
مقدار فروش (داخلی و صادراتی) بلوک بتنی سبک اتوکلاو شده	۱۲۷,۰۵۰	متر مکعب	بودجه	۱۵۵,۰۵۷	۰	
مبلغ فروش بلوک (داخلی و صادراتی) بتنی سبک اتوکلاو شده	۱,۳۲۱,۳۲۰	میلیون ریال	بودجه	۱,۶۶۷,۲۹۴	۰	
مقدار فروش پانل بتنی سبک اتوکلاو شده	۴۹,۵۰۰	تن	بودجه	۰	۱۰۰٪	عدم آغاز تولید
مبلغ فروش پانل بتنی سبک اتوکلاو شده	۱,۵۲۴,۶۰۰	میلیون ریال	بودجه	۰	۱۰۰٪	عدم آغاز تولید
مقدار فروش ملات خشک	۳,۳۰۰	تن	بودجه	۱,۱۹۳	۶۴٪	تعادل تولید و فروش
مبلغ فروش ملات خشک	۲۳۵,۹۵۰	میلیون ریال	بودجه	۷۳,۹۹۶	۶۹٪	تعادل تولید و فروش
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۳,۹۴۷,۰۲۱	میلیون ریال	بودجه	۳,۸۴۴,۱۱۶	۰	عدم انحراف از بودجه
حاشیه سود ناخالص	٪۶۵	درصد	سال قبل	٪۶۲	-۴٪	تاثیر حاشیه سود پایین بلوک برحاشیه سود کل
هزینه های مالی به فروش	٪۲	درصد	سال قبل	٪۲	۰٪	
دوره وصول مطالبات	۱۰۰	روز	سال قبل	۸۹	-۱۱٪	کاهش دوره فروش اعتباری
حاشیه سود خالص	٪۴۸	درصد	سال قبل	٪۴۷	-۱٪	تاثیر حاشیه سود پایین بلوک برحاشیه سود کل
نسبت بازده دارایی	٪۱۶	درصد	سال قبل	٪۱۸	۱٪	-
نسبت بازده حقوق صاحبان سهام	٪۳۹	درصد	سال قبل	٪۴۶	۷٪	-

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۲-۵ - عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها:

مهمترین معیارها و شاخصهای عملکرد:

عنوان شاخص	واحد سنجش	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سهم بازار فروش داخلی کشور در کائولن فرآوری شده	درصد	۷۲	۷۲	۷۲
فروش مقداری داخلی (کائولن فرآوری و درجه بندی)	تن	۲۲۵,۸۷۹	۵۴۷,۰۱۱	۵۳۰,۰۰۰
فروش مقداری داخلی (بلوک سبک)	مترمکعب	۱۵۲,۸۲۸	۲۱۵,۸۳۳	۲۵۴,۱۰۰
فروش مقداری داخلی (ملات خشک)	تن	۱,۱۹۳	۱,۰۲۳	۲,۴۰۰
فروش مبلغی داخلی (کائولن و بلوک و ملات)	میلیون ریال	۷,۸۱۲,۲۴۴	۱۱,۸۸۱,۳۵۴	۱۴,۳۷۲,۳۷۹
میانگین قیمت داخلی محصولات (کائولن فرآوری)	ریال بر تن	۵۸,۷۳۶,۵۵۴	۴۵,۴۷۳,۷۵۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
میانگین قیمت داخلی محصولات (بلوک سبک)	ریال بر مترمکعب	۱۰,۷۵۷,۰۱۴	۸,۳۵۶,۹۳۸	۱۲,۰۰۰,۰۰۰
راندمان تولید - فرآوری شده (ظرفیت اسمی / ظرفیت واقعی)	درصد	۱۲۵٪	۹۷٪	۱۲۵٪
سرانه مقداری تولید - فرآوری شده	تن بر کل نفر	۴۶۳	۸۰۸	۸۱۵
سرانه مقداری تولید - بلوک سبک	مترمکعب بر کل نفر	۶۶۵	۷۸۴	۸۵۶
پیشرفت فیزیکی احداث کارخانه تولید بلوک و پانل بتنی سبک گازی و ملات خشک	درصد	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪

توضیحات ۱: اختلاف در نرخ‌ها مربوط به تغییر در ترکیب و تناژ محصولات فرآوری شده و درجه بندی شده و افزایش نرخ می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۶- جمع بندی :

شرکت صنایع خاک چینی ایران (سهامی عام) در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ نسبت به دوره مشابه سال قبل ، در محورهای مختلفی سود عملیاتی ، سودخالص، حجم مقداری و ریالی و سایر مولفه های مهم در شاخص های اقتصادی دارای روند افزایشی و مطلوب بوده است.