

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای



شرکت: پارس فولاد سبزوار	سرمایه ثبت شده: 4,000,000
نماد: فسبزوار	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 271068	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 3 ماهه منتهی به 1401/12/29 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1402/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
				عملیات در حال تداوم:
۶	۵۷,۶۱۱,۶۴۴	۶,۹۰۴,۴۹۴	۷,۲۹۱,۷۱۰	درآمدهای عملیاتی
۴۰	(۴۲,۶۶۲,۷۹۳)	(۶,۱۰۰,۴۸۱)	(۲,۶۶۵,۲۱۲)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۵۱	۱۴,۹۴۸,۸۵۱	۸۰۴,۰۱۳	۳,۶۳۶,۴۹۸	سود(زیان) ناخالص
(۳۴)	(۱,۱۹۲,۸۰۹)	(۲۱۰,۶۸۸)	(۲۸۱,۷۱۴)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)
۰	۰	۰	۰	سایر درآمدها
--	۰	(۸۲)	۰	سایر هزینه‌ها
۴۶۴	۱۳,۷۵۶,۰۴۲	۵۹۳,۳۲۳	۳,۳۴۴,۷۸۴	سود(زیان) عملیاتی
۰	۰	۰	۰	هزینه های مالی
(۷)	۵۶۷,۷۵۴	۳۹۰,۶۲۲	۳۶۹,۶۶۶	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۳۰۹	۱۴,۳۲۳,۷۹۶	۸۸۳,۸۶۵	۳,۶۱۴,۴۵۰	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
۰	۰	۰	۰	سال جاری
۰	۰	۰	۰	سال‌های قبل
۳۰۹	۱۴,۳۲۳,۷۹۶	۸۸۳,۸۶۵	۳,۶۱۴,۴۵۰	سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۳۰۹	۱۴,۳۲۳,۷۹۶	۸۸۳,۸۶۵	۳,۶۱۴,۴۵۰	سود(زیان) خالص
				سود(زیان) پایه هر سهم:

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۴۷۰	۳,۴۶۹	۱۴۸	۸۴۴	عملیاتی (ریال)
(۶)	۱۴۲	۷۲	۶۸	غیرعملیاتی (ریال)
۳۱۵	۳,۶۱۱	۲۳۰	۹۱۲	ناشئی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	۰	ناشئی از عملیات متوقف شده
۳۱۵	۳,۶۱۱	۲۳۰	۹۱۲	سود(زیان) پایه هر سهم
۳۰۹	۳,۵۸۱	۲۲۱	۹۰۴	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۳۰۹	۱۴,۳۳۳,۷۹۶	۸۸۳,۸۶۵	۳,۶۱۴,۴۵۰	سود(زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	۰	جمع
				سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
۰	۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	۰	جمع
۰	۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۳۰۹	۱۴,۳۳۳,۷۹۶	۸۸۳,۸۶۵	۳,۶۱۴,۴۵۰	سود(زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۰	به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۱	۸,۸۲۵,۴۹۳	۱۰,۰۰۷,۱۶۷	۱۰,۱۴۹,۹۱۰	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
(۱)	۲۶۵,۲۶۷	۲۶۱,۲۸۷	۲۵۹,۲۰۲	دارایی‌های نامشهود
۰	۲,۰۰۰,۰۰۳	۷	۷	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۴)	۴۴۱,۶۸۳	۳۱۳,۲۵۴	۳۰۱,۱۳۱	دریافتی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالی
۰	۸۸,۰۰۰	۸۸,۰۰۰	۸۸,۰۰۰	سایر دارایی‌ها
۱	۱۲,۶۳۰,۴۴۶	۱۰,۶۶۹,۷۱۵	۱۰,۷۹۸,۳۵۰	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۸۹	۸۸۶,۶۵۴	۵,۳۷۸,۰۶۰	۹,۹۵۴,۵۰۷	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
(۱۵)	۱۰,۵۰۲,۴۳۱	۱۰,۰۱۶,۸۱۷	۸,۵۰۰,۳۳۱	موجودی مواد و کالا
(۷۰)	۷,۷۱۸,۸۴۴	۲,۳۳۲,۴۸۹	۹۷۱,۱۱۲	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۱	۶,۰۱۱,۳۳۹	۱,۲۰۰,۰۱۲	۱,۳۱۲,۴۸۴	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۴۰)	۱,۳۵۵,۹۶۸	۶,۷۱۸,۷۰۰	۴,۰۲۵,۸۸۸	موجودی نقد
(۷)	۲۶,۴۷۵,۱۳۶	۲۶,۴۴۶,۰۷۸	۲۴,۶۷۴,۳۱۲	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۰	۰	۰	۰	جمع دارایی‌های جاری
(۷)	۲۶,۴۷۵,۱۳۶	۲۶,۴۴۶,۰۷۸	۲۴,۶۷۴,۳۱۲	جمع دارایی‌ها
(۴)	۳۹,۱۰۵,۵۸۲	۳۷,۱۱۵,۷۹۳	۳۵,۴۷۲,۴۶۲	حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	اندوخته قانونی

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۷,۸۵۸,۰۰۳	(۶۸۸,۲۶۰)	۳۱,۵۶۹,۷۴۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									۱۴,۳۳۳,۷۹۶		۱۴,۳۳۳,۷۹۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۳۳۳,۷۹۶	۰	۱۴,۳۳۳,۷۹۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۳۳۳,۷۹۶	۰	۱۴,۳۳۳,۷۹۶
سود سهام مصوب									(۲۳,۰۰۰,۰۰۰)		(۲۳,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان									۰	۰	۰
خرید سهام خزانه									(۵۳۴,۱۱۳)	(۵۳۴,۱۱۳)	(۵۳۴,۱۱۳)
فروش سهام خزانه									۴,۷۹۸	۴,۷۹۸	۴,۷۹۸
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									(۳۱۹,۹۳۹)		(۳۱۹,۹۳۹)
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها					۰				۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸,۸۶۱,۸۷۰	(۱,۲۱۷,۵۷۵)	۳۲,۰۴۴,۲۹۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۳,۶۱۴,۴۵۰		۳,۶۱۴,۴۵۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰	۰	۰
سود (زیان) جامع در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۶۱۴,۴۵۰	۰	۳,۶۱۴,۴۵۰
سود سهام مصوب									(۱۲,۸۸۸,۰۰۰)		(۱۲,۸۸۸,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان									۰	۰	۰
خرید سهام خزانه									(۴۹۹,۹۶۸)	(۴۹۹,۹۶۸)	(۴۹۹,۹۶۸)
فروش سهام خزانه									۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									۲۳۵,۰۲۴		۲۳۵,۰۲۴

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
۰	۴,۷۹۸	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
۷۶	(۸۵۴,۰۴۲)	(۶۸۸,۲۶۰)	(۱۶۴,۹۴۴)	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
(۲۳۳)	(۱۷,۴۳۹,۱۵۶)	(۱,۵۰۱,۸۹۷)	(۵,۰۰۸,۳۳۷)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
(۱۳۶)	(۱۸,۲۹۸,۴۰۰)	(۲,۱۹۰,۱۵۷)	(۵,۱۷۳,۲۸۱)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	۵,۳۴۱,۹۷۰	۱,۴۹۰,۴۱۲	(۲,۶۸۴,۶۸۷)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۳۹۵	۱,۳۵۵,۹۶۸	۱,۳۵۵,۹۶۸	۶,۷۱۸,۷۰۰	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۳۰۱	۲۰,۷۶۳	۶۳۳	۱,۸۷۵	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۴۲	۶,۷۱۸,۷۰۰	۲,۸۴۷,۰۰۲	۴,۰۳۵,۸۸۸	مانده موجودی نقد در پایان سال
۰	۰	۰	۰	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.				

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰						دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		مبانی و مرجع قیمت گذاری	ظرفیت عملی	واحد	نوع کالا
مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	مبلغ فروش	تعداد فروش				
																					فروش داخلی:
۵۸,۳۴۴,۱۵۲	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۳,۳۳۹	۶۶۹,۶۰۱	۳,۶۳۶,۴۹۸(۳,۶۶۵,۳۱۲)	۷,۳۹۱,۷۱۰	۱۳۸,۴۴۰,۷۵۳	۵۶,۷۷۱	۵۰,۳۹۹	۱۴,۹۴۴,۵۶۴(۳,۶۵۶,۶۳۲)	۵۷,۶۰۱,۱۸۸	۹۰,۳۳۴,۶۳۶	۶۳۷,۷۱۳	۶۴۳,۵۹۴	۶,۹۰۲,۵۰۸	۷۱,۷۸۸	سایر	۶۸۴,۴۰۳	تن	آهن اسفنجی		
.	.	.	.	.	.	.	.	.	۴,۳۸۵	(۶,۱۷۱)	۱۰,۴۵۶	۳۴,۹۶۹,۹۰۰	۲۹۹	۴,۹۳۰	۹۸۶	۲۶	سایر	۱۳,۰۰۸	تن	بریکت	
۱۸۸,۴۳۵	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۹۵	۱۷,۲۰۸	.	.	.	.	۱,۱۸۷	.	.	.	.	.	.	۲۳,۸۹۵	سایر	۳۶,۰۰۰	تن	محصولات فرعی		
۵۸,۵۵۲,۵۸۷		۶۷۷,۷۳۴	۶۸۶,۸۰۹	۳,۶۳۶,۴۹۸(۳,۶۶۵,۳۱۲)	۷,۳۹۱,۷۱۰		۵۶,۷۷۱	۵۱,۵۸۶	۱۴,۹۴۸,۸۵(۳,۶۶۳,۷۹۳)	۵۷,۶۱۱,۶۴۴		۶۳۸,۰۱۲	۶۷۳,۴۱۹	۶,۹۰۴,۴۹۴	۷۱,۸۱۴					جمع فروش داخلی	
																					فروش صادراتی:
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	آهن اسفنجی
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	فاین گندله - نرمه (صادراتی)
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	جمع فروش صادراتی
																					درآمد ارائه خدمات:
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	جمع درآمد ارائه خدمات
																					سایر
۵۸,۵۵۲,۵۸۷		۶۷۷,۷۳۴	۶۸۶,۸۰۹	۳,۶۳۶,۴۹۸(۳,۶۶۵,۳۱۲)	۷,۳۹۱,۷۱۰		۵۶,۷۷۱	۵۱,۵۸۶	۱۴,۹۴۸,۸۵(۳,۶۶۳,۷۹۳)	۵۷,۶۱۱,۶۴۴		۶۳۸,۰۱۲	۶۷۳,۴۱۹	۶,۹۰۴,۴۹۴	۷۱,۸۱۴					جمع	

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
مبلغ فروش	۶,۵۹۸,۰۹۶	۱۳,۵۵۷,۹۸۹	۳۷,۹۰۵,۳۷۷	۶۳,۹۹۰,۳۷۷	۵۷,۶۱۱,۶۴۴	۷,۳۹۱,۷۱۰
مبلغ بهای تمام شده	(۴,۸۶۱,۳۳۱)	(۱۱,۰۱۷,۹۷۶)	(۱۵,۶۰۱,۰۳۳)	(۳۸,۹۰۴,۰۴۹)	(۴۳,۶۶۳,۷۹۳)	(۳,۶۶۵,۳۱۳)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

مدیریت شرکت و کادر شرکت با توجه به تمام محدودیت ها و مشکلات در تلاش است تا به تمام اهداف مورد نظر دست یابند.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	با توجه به شرایط بازار انتظار نوسانات زیادی برای نرخ فروش محصولات وجود ندارد.
------------------	--	---

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۳۷,۳۱۶,۴۳۶	۳,۲۱۸,۹۰۲	۳۸,۱۰۱,۸۸۰
دستمزد مستقیم تولید	۵۶۶,۳۵۴	۱۸۸,۰۱۵	۶۴۸,۱۸۷
سربار تولید	۵,۳۹۶,۸۳۸	۸۳۳,۵۲۳	۵,۳۲۰,۶۸۱
جمع	۴۳,۲۷۹,۶۱۸	۳,۳۴۰,۴۴۰	۴۳,۹۹۰,۷۴۸
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۴۳,۲۷۹,۶۱۸	۳,۳۴۰,۴۴۰	۴۳,۹۹۰,۷۴۸
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	۰	۰	۰
ضایعات غیرعادی	۰	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۴۳,۲۷۹,۶۱۸	۳,۳۴۰,۴۴۰	۴۳,۹۹۰,۷۴۸
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۶۴۶,۱۶۴	۱,۲۶۳,۹۸۹	۸۳۸,۳۱۷
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۱,۲۶۳,۹۸۹)	(۸۳۸,۳۱۷)	۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۴۳,۶۶۳,۷۹۳	۳,۶۶۵,۳۱۳	۴۴,۸۲۸,۹۶۵
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۴۳,۶۶۳,۷۹۳	۳,۶۶۵,۳۱۳	۴۴,۸۲۸,۹۶۵

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	پیش بینی می شود بهای تمام شده محصولات در رنج اطلاعات ارائه شده باشد.
--	--

«حملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹														واحد	شرح محصول	
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره				
بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال			مقدار
۲۰۲,۹۴۰	۶۴,۳۴۱,۸۴۹	۳,۱۵۹	۳,۶۶۵,۲۱۲	۶۴,۵۶۱,۳۴۳	۵۶,۷۷۱	۰	۰	۰	۳,۳۲۷,۷۵۱	۶۴,۰۴۳,۹۴۹	۵۰,۳۹۹	۶۴۰,۴۰۱	۶۷,۱۹۱,۳۷۶	۹,۵۳۱	تن	آهن اسفنجی
۱۸۶,۸۶۵	۳۱,۳۳۶,۴۹۲	۸,۷۵۸	۰	۰	۰	(۲۱۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۷,۰۷۵	۳۱,۳۶۰,۴۷۰	۸,۷۵۸	تن	بریکت
۴۴۸,۴۱۲	۹,۴۷۸,۷۶۶	۴۷,۳۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۸۹۹	۱۰,۸۶۶,۸۹۱	۱,۱۸۷	۴۳۵,۵۱۳	۹,۴۴۳,۰۴۰	۴۶,۱۳۰	تن	محصولات فرعی
۸۳۸,۲۱۷			۳,۶۶۵,۲۱۲			(۲۱۰)			۳,۳۴۰,۶۵۰			۱,۲۶۲,۹۸۹				جمع کل

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰														واحد	شرح محصول	
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره				
بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال			مقدار
۰	۰	۰	۴۴,۸۲۸,۹۶۵	۶۷,۳۷۱,۵۶۷	۶۶۶,۳۸۸	۰	۰	۰	۴۴,۶۲۶,۰۳۵	۶۷,۳۸۵,۹۹۸	۶۶۳,۲۲۹	۲۰۲,۹۴۰	۶۴,۳۴۱,۸۴۹	۳,۱۵۹	تن	آهن اسفنجی
۱۸۶,۸۶۵	۱۳,۳۴۸,۶۱۳	۱۵,۱۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۳۵۰	۰	۱۸۶,۸۶۵	۳۱,۳۳۶,۴۹۲	۸,۷۵۸	تن	بریکت
۴۴۸,۴۱۲	۹,۴۷۸,۷۶۶	۴۷,۳۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴۸,۴۱۲	۹,۴۷۸,۷۶۶	۴۷,۳۰۷	تن	محصولات فرعی
۶۳۵,۳۷۷			۴۴,۸۲۸,۹۶۵			۰			۴۴,۶۲۶,۰۳۵			۸۳۸,۲۱۷				جمع کل

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی پایان سال آینده)

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹												واحد	شرح			
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره							
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار					
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال						
																مواد اولیه داخلی:
۵,۲۱۸,۵۸۲	۳۲,۱۲۳,۰۴۹	۱۶۲,۴۵۶	۲,۰۰۰,۹۰۵	۳۲,۰۳۳,۹۵۷	۶۲,۴۶۲	۶۶۳,۸۷۴	۳۲,۰۳۴,۶۸۶	۲۰,۰۶۶	۶,۵۵۶,۶۱۳	۳۲,۰۰۶,۵۸۵	۲۰۴,۸۵۲	تن	گندله			
۰	۰	۰	۲۱۷,۶۲۴	۲۲,۲۹۶	۹,۷۶۰,۶۱۹	۲۱۷,۶۲۴	۲۲,۲۹۶	۹,۷۶۰,۶۱۹	۰	۰	۰	متر مکعب	گاز			
۰	۰	۰	۳۷۳	۹,۳۳۵,۰۰۰	۴۰	۳۷۳	۹,۳۳۵,۰۰۰	۴۰	۰	۰	۰	تن	سایر			

دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
۵,۲۱۸,۵۸۲			۲,۲۱۸,۹۰۲			۸۰,۸۷۱			۶,۵۵۶,۶۱۳				جمع مواد اولیه داخلی
													مواد اولیه وارداتی:
۰			۰			۰			۰				جمع مواد اولیه وارداتی
۵,۲۱۸,۵۸۲			۲,۲۱۸,۹۰۲			۸۰,۸۷۱			۶,۵۵۶,۶۱۳				جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
													مواد اولیه داخلی:
۵,۲۱۸,۵۸۲	۳۳,۱۳۲,۰۴۹	۱۶۲,۴۵۶	۳۶,۷۷۲,۶۲۶	۳۶,۹۵۲,۴۳۷	۹۹۵,۱۳۴	۳۶,۷۷۲,۶۲۶	۳۶,۹۵۲,۴۳۷	۹۹۵,۱۳۴	۵,۲۱۸,۵۸۲	۳۳,۱۳۲,۰۴۹	۱۶۲,۴۵۶	تن	گندله
۰	۰	۰	۴,۰۸۲,۱۳۶	۳۱,۲۴۷	۱۳۰,۶۳۹,۲۸۱	۴,۰۸۲,۱۳۶	۳۱,۲۴۷	۱۳۰,۶۳۹,۲۸۱	۰	۰	۰	متر مکعب	گاز
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تن	سایر
۵,۲۱۸,۵۸۲			۴۰,۸۵۴,۷۵۲			۴۰,۸۵۴,۷۵۲			۵,۲۱۸,۵۸۲				جمع مواد اولیه داخلی
													مواد اولیه وارداتی:
۰			۰			۰			۰				جمع مواد اولیه وارداتی
۵,۲۱۸,۵۸۲			۴۰,۸۵۴,۷۵۲			۴۰,۸۵۴,۷۵۲			۵,۲۱۸,۵۸۲				جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	با توجه به شرایط بازار انتظار نوسانات زیادی برای نرخ خرید مواد اولیه وجود ندارد.
«حملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مقروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

هزینه های سربرار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربرار	هزینه های اداری، عمومی و فروش

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۷۲۴,۶۶۸	۱۵۴,۴۳۶	۴۰۵,۸۹۸	۲۷۵,۰۲۸	۴۶۷,۱۷۱	۲۵۰,۵۰۸
هزینه استهلاک	۳۸۳,۴۴۹	۱۳,۰۶۰	۱۹,۸۱۳	۱۳۶,۲۶۴	۳۶۱,۴۶۱	۱۲,۸۸۵
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۲,۱۸۱,۸۱۹	۰	۰	۲۱۷,۹۹۸	۲,۳۱۹,۱۱۰	۲۹۸
هزینه مواد مصرفی	۸۰۹,۴۳۰	۲,۴۸۰	۱۰,۰۵۸	۷۹,۲۵۵	۷۸۹,۳۶۱	۸,۳۱۴
هزینه تبلیغات	۰	۲,۷۲۰	۱۱,۱۲۲	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۴۲۵,۱۹۹	۳۴,۶۴۹	۸۶,۲۳۶	۹۸,۸۵۶	۴۳۲,۶۴۳	۵۵,۱۷۳
سایر هزینه ها	۸۷۲,۲۸۳	۷۴,۳۷۹	۶۵۹,۶۸۳	۲۶,۱۲۳	۸۵۰,۹۳۵	۴۱۸,۶۴۰
جمع	۵,۳۹۶,۸۲۸	۲۸۱,۷۱۴	۱,۱۹۳,۸۰۹	۸۳۳,۵۲۳	۵,۳۳۰,۶۸۱	۸۴۵,۹۱۸

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	پیش بینی می شود در سال مالی آینده هزینه های فوق در محدوده پیش بینی شرکت باشد.
--	---

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۹۳	۱۹۳	۱۹۳
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۸۵	۲۸۵	۲۹۵

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
منابع ارزی طی دوره	دلار	۱,۵۴۳,۲۴۳	۴۶۴,۰۳۱	۰	۰	۰	۰
منابع ارزی طی دوره	یورو	۳۵۵	۱۱۴	۰	۰	۰	۰
منابع ارزی طی دوره	یوان	۱,۱۱۳	۴۸	۰	۰	۰	۰
منابع ارزی طی دوره	درهم	۲,۰۲۰,۸۹۳	۲۴۷,۲۳۶	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۱,۵۲۳,۲۴۲	۴۶۴,۰۲۱	۰	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یون	۱,۱۱۲	۴۸	۰	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	۳,۰۲۰,۸۹۳	۲۴۷,۲۳۶	۰	۰	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۳۳۴,۰۲۶	۱۰۶,۸۰۷	۰	۰	۰	۰

«حملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

توضیحات	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	نوع ارز	هزینه های برآوردی ارزی طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	طرح های عمده در دست اجرا
	کاهش آب مصرفی در فرآیند تولید	۱۴۰۱/۱۱/۰۵	۱۰۰	۹۵	۹۵	۳۴۱,۷۲۷	۱,۳۷۲,۱۱۵	یورو	۳,۷۵۵,۵۰۰	۲۸۷,۹۶۰	احداث تصفیه خانه فاضلاب صنعتی مجتمع فولاد سبزواری
	کاهش هزینه های عملیاتی	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۹۶	۹۵	۹۴	۹۱,۸۴۰	۴۱۳,۹۴۹		۰	۵۰۵,۷۸۹	واحد پشتیبانی جنیبی

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

شرکت با تمام تلاش و قوا در تلاش است تا تمام برنامه های توسعه خود را در اسرع وقت و به موقع به بهره برداری رساند.

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد هر سهم	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

«حملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
فروش ضایعات عادی	۰	۰	۰
اضافی انبار	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
سایر	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹										
سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین
				ارزی						
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰									تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۰	۰	۰	۰			۰			جمع
	۰	انتقال به دارایی								
	۰	هزینه مالی دوره								

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									
سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰													
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نوع ارز	منطقه پایان دوره (میلیون ریال)		نوع ارز	ریالی	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
				ارزی	ریالی								
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰										۰	
جمع		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
										انتقال به دارایی		۰	
										هزینه مالی دوره		۰	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

تامین مالی شرکت عمدتاً از محل منابع داخلی (فروش و سایر درآمدها) بوده است.

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

تامین مالی شرکت عمدتاً از محل منابع داخلی (فروش و سایر درآمدها) می باشد و شرکت برنامه تامین مالی از منابع دیگر را فعلاً در دستور کار ندارد.

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
سود حاصل از سپرده کوتاه مدت بانکی	۱۴۹,۵۴۴	۹۰,۳۷۵	۰
سود حاصل از سپرده بلند مدت بانکی	۱۸۹,۴۸۸	۰	۸۶۰,۵۳۷
سود سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده	۱۸۴,۶۹۶	۱۷۷,۴۱۶	۰
جمع	۵۲۳,۷۲۸	۲۶۷,۷۹۱	۸۶۰,۵۳۷

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
سود(زیان) ناشی از تسعیر ارز	۲۰,۷۶۲	۱,۸۷۵	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۳,۲۶۴	۰	۰
جمع	۴۴,۰۲۶	۱,۸۷۵	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱۸,۸۶۱,۸۷۰	۱۲,۸۸۸,۰۰۰	۱۴,۲۲۳,۷۹۶	۱۲,۸۸۸,۰۰۰	۹۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شرکت تاکنون برنامه با اهمیتی را در سال ۱۴۰۱ پیش بینی ننموده است و در صورت تهیه برنامه به سهامداران اطلاع رسانی خواهد گردید.
--	---

سایر توضیحات با اهمیت

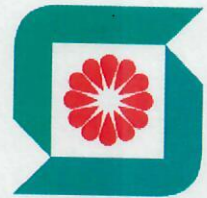
تمام موارد با اهمیت توضیح داده شده است.
«حملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حملات در معرض ریسکها، عدم قطعیتها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

شرکت پارس فولاد سنزوار

(سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سه ماهه متدی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

تاریخ: ۱۴۰۲/۰۱/۳۰

شناسه ملی: ۱۴۰۰۵۰۲۴۵۷۱

کد اقتصادی: ۴۱۱۴۸۵۸۳۸۳۷۴

در اجرای مفاد ماده ۷ دستور العمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت پذیرفته شده در سازمان بورس اوراق بهادار، مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۶/۰۴، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸، (ابلاغیه شماره ۱۲۲/۲۹۳۸۲ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹ به شماره پیگیری ۳۹۹۹۴۶ در سامانه کدال) هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، ناشران پذیرفته شده در بورس مکلف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶، ۹ ماهه و سالانه می باشد. در چارچوب «ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت» ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت مصوب هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار تهران، گزارش تفسیری مدیریت برای سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ به شرح پیوست تقدیم می گردد.

گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارش های هیأت مدیره، مبتنی بر اطلاعات ارائه شده، در صورت های مالی بوده و اطلاعاتی را در خصوص تفسیر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریانهای نقدی شرکت برای تشریح اهداف و راهبرد های خود جهت دستیابی به آن اهداف، به عنوان مکمل و متمم صورت های مالی ارائه می نماید.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت **پارس فولاد سبزواری (سهامی عام)** مربوط به سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ طبق ضوابط گزارش تفسیری مدیریت تهیه به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

اعضای هیات مدیره و

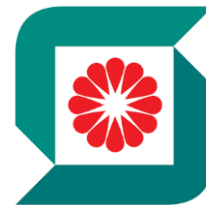
امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	مدیرعامل
	رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	محمد جواد نیری	شرکت فرآوری معدنی اپال کانی پارس
	نایب رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	بهمن مسعودی	شرکت توسعه ساختمانی پارسیان
	عضو هیات مدیره و مدیر عامل (موظف)	شهرام سلطانی	شرکت سرمایه گذاری پارسیان
	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	زهره رضوی اردستانی	شرکت گسترش ساختمانی لوتوس پارسیان
	عضو هیات مدیره (موظف)	حسن شاهرخی	سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران (ایمیدرو)





فهرست مطالب

۱	ماهیت کسب و کار
۱	تاریخچه
۲	اهداف کلی شرکت
۲	ارزش های سازمانی
۳	اطلاعات اعضای هیأت مدیره
۴	ترکیب سهامداران شرکت
۵	کمیته های شرکت و وظایف آنها
۶	نمودار سازمانی شرکت
۶	موضوع فعالیت اصلی شرکت
۷	محل فعالیت شرکت
۷	محصول اصلی
۸	بازارهای اصلی
۸	قوانین ، مقررات حاکم بر فعالیت های شرکت:
۹	گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت اصول حاکمیت شرکتی
۱۵	گزارش پایداری – ماده ۳۹ و ۴۰ دستورالعمل حاکمیت شرکتی
۱۵	مفهوم توسعه پایدار
۱۶	تعریف توسعه پایدار
۱۶	بعد زیست محیطی



گزارش تفسیری مدیریت

سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

- ۱۷..... بعد مسئولیت های اجتماعی
- ۱۸..... اهداف و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن هدف
- ۱۹..... مهمترین منابع، ریسک ها و روابط
- ۱۹..... عوامل ریسک شرکت
- ۲۲..... نتایج عملیات و چشم اندازها
- ۲۲..... تحلیل حساسیت سود هر سهم
- ۲۳..... اطلاعات افشا شده در دوره گزارش
- ۲۴..... مقادیر تولید
- ۲۴..... فروش محصولات
- ۲۵..... بهای تمام شده کالای فروش رفته
- ۲۵..... جدول مقایسه ای سود و زیان



ماهیت کسب و کار

تاریخچه

طی فراخوان ایمیدرو در سال ۱۳۹۳ جهت واگذاری طرح های هشتگانه فولادی ، طرح فولاد سبزواری واقع در شهرستان جویین ، استان خراسان رضوی به مالکیت سازمان ایمیدرو به شرکت اپال کانی پارس با سهام ۸۵ درصد واگذار گردید. پس از واگذاری طرح که شامل واحد احیاء مستقیم با پیشرفت فیزیکی ۶۷/۴۲٪ و واحد فولادسازی با پیشرفت فیزیکی ۸/۴۲٪ و با تشکیل هیات اجرایی فعالیت های پروژه سرعت گرفت و در مورخ ۱۳۹۴/۰۳/۳۱ با تشکیل شرکت جدید پارس فولاد سبزواری کار به این هیأت مدیره واگذار گردید و هم اکنون به عنوان کارفرمای طرح فعالیت می نماید.

شورای اقتصاد طبق مصوبه شماره ۳۹/۶۵۵۹۲ مورخ ۱۳۸۵/۰۴/۲۱ به سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع ایران مجوز داد در طرح های استانی تولید فولاد حداکثر تا سقف ۶/۴ میلیون تن سرمایه گذاری نماید و پس از بهره برداری از واحدهای مزبور، حداقل ۵۱ درصد سهام آن ها به بخش غیر دولتی واگذار گردد. از این رو این سازمان اقدام به شناسایی محل هایی از جمله محل کنونی طرح فولاد سبزواری نمود. در تاریخ ۱۳۸۶/۰۴/۲۳ جواز تاسیس این طرح به شماره ۵/۱۱۶۹۶ از وزارت صنایع و معادن آن زمان اخذ گردید. واگذاری طرح به بخش خصوصی طبق مصوبه فوق الذکر سال ها مورد پیگیری قرار گرفت و برای آخرین بار کارشناسی قیمت گذاری طرح در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۳۰ صورت گرفت. طبق قرارداد مشارکت ، شرکت اپال کانی پارس با سهام ۸۵ درصد سهام و سازمان ایمیدرو ۱۵ درصد، در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۱۳ این طرح به بخش خصوصی واگذار گردید. در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۳۱ شرکت پارس فولاد سبزواری با سهام مذکور تاسیس شد و کلیه دارایی ها به جز زمین سایت منتقل گردیده است. همچنین شرکت پارس فولاد سبزواری طی روزنامه رسمی به شماره ۲۲۱۲۹ مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۳ به شرکت سهامی عام تبدیل شد و بر اساس مجوز شماره ۱۱۸۴۸ مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۲ نزد بورس اوراق بهادار تهران ثبت گردیده است. شرکت پارس فولاد سبزواری در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۴ با عرضه ۶۰۰ میلیون برگه سهم در بازار دوم بورس اوراق بهادار تهران عرضه گردید و ۲،۹۵۶،۸۲۷ کد در عرضه اولیه شرکت مشارکت داشته اند.



گزارش تفسیری مدیریت

سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

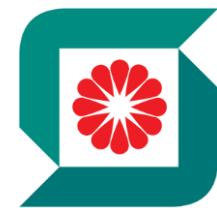
اهداف کلی شرکت

توسعه زیرساخت‌های مورد نیاز پروژه‌ها، توانمندسازی کارکنان، افزایش ارزش برای سهامداران، تولید محصول با کیفیت و مطابق با استانداردهای بین‌المللی و کمک به رشد و توسعه منطقه، از جمله اهداف اصلی شرکت می‌باشد همچنین ایجاد ارزش افزوده در این صنعت با رویکرد کمک به ارتقا آن در کشور و منطقه از اهداف دیگر شرکت می‌باشد.

ارزش‌های سازمانی

ارزش‌های سازمانی، اصول اعتقادی دیر پا و اساسی یک سازمان بوده، که باعث رشد و نمو افراد در قالب گروه می‌شود. ارزش‌های یک سازمان برای افراد درون سازمان دارای ارزش و اهمیت زیادی می‌باشند.

- مسئولیت‌پذیری اجتماعی و پایبندی به قوانین و مقررات
- همکاری و کار گروهی
- تعامل مناسب با مشتریان
- خلاقیت و نوآوری
- کار ایمن و با کیفیت



گزارش تفسیری مدیریت

سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

اطلاعات اعضای هیأت مدیره

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	مدرک تحصیلی	سوابق کاری
شرکت فرآوری معدنی اپال کانی پارس	محمد جواد نیری	رئیس هیات مدیره	دکترای مهندسی و علم مواد	معاون سرمایه‌گذاری و فناوری، شرکت سرمایه‌گذاری پارسیان، دکتري؛ مهندسی و علم مواد، دانشگاه صنعتی امیرکبیر (پلی تکنیک تهران)، کارشناسی ارشد؛ مهندسی و علم مواد، دانشگاه صنعتی شریف، کارشناسی؛ مهندسی مواد-متالورژی صنعتی، صنعتی امیرکبیر (پلی تکنیک تهران)، رئیس هیات مدیره شرکت پارس فولاد سبزوار از ۱۴۰۱، عضو کمیته سرمایه‌گذاری معدن شرکت گروه اقتصادی کرمان خودرو از ۱۴۰۰، نایب رئیس هیات مدیره شرکت پتروشیمی مرجان از ۱۴۰۰، رئیس کمیسیون معاملات شرکت سرمایه‌گذاری پارسیان از ۱۴۰۰، مشاور شرکت سرمایه‌گذاری پارسیان ۱۳۹۷-۱۳۹۸، مشاور شرکت صنعتی و معدنی اپال پارسیان سنگان ۱۳۹۵-۱۳۹۷، کارشناس بازرگانی شرکت انرژی گستر تدبیر ۱۳۸۸، عضو هیات علمی دانشگاه آزاد اسلامی واحد علوم و تحقیقات از سال ۱۳۸۸
شرکت توسعه ساختمانی پارسیان	بهمن مسعودی	نایب رئیس هیات مدیره	مهندسی مکانیک	معاونت توسعه فولاد مبارکه اصفهان، مدیر عامل اپال پارسیان سنگان، معاونت توسعه شرکت سرمایه‌گذاری پارسیان، مدیر عامل صبا فولاد خلیج فارس
شرکت سرمایه‌گذاری پارسیان	شهرام سلطانی	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	مهندسی منابع طبیعی	از سال ۱۳۷۴ تا ۱۳۷۶ سرپرست کارگاه و قائم مقام مدیرعامل، از سال ۱۳۷۶ تا ۱۳۸۸ مدیرعامل شرکت رامان، از سال ۱۳۸۸ تا ۱۳۹۰ رئیس هیات مدیره موظف شرکت رامان، از سال ۱۳۹۰ تا ۱۳۹۵ مدیر عامل شرکت تالون، از سال ۱۳۹۵ تا ۱۴۰۱ مدیر عامل شرکت اپال پارسیان سنگان
شرکت گسترش ساختمانی لوتوس پارسیان	زهره رضوی اردستانی	عضو هیات مدیره	کارشناسی ارشد مدیریت استراتژیک	مدیر مالی و اداری جامعه حسابداران رسمی ایران از سال ۱۳۸۱ تا ۱۳۸۷، مدیر مالی انجمن حسابداری ایران از سال ۱۳۸۲ تا ۱۳۸۷، مدیر مالی سازمان بین المللی دفاع از حقوق کودکان و کانون شرکت های لیزینگ ایران از سال ۱۳۸۶ تا ۱۳۸۷، مشاور مالی شرکت چسب اصیل پایا و پایا متین از سال ۱۳۸۶ تا ۱۳۸۷، حسابرس ارشد موسسه حسابرسی رازدار از سال ۱۳۹۱ تا ۱۳۹۲، مدیر مالی و اداری شرکت لاستیک خوزستان از سال ۱۳۹۲ تا ۱۳۹۶، مدیر مالی و اداری شرکت فرآوری معدنی اپال کانی پارس از سال ۱۳۹۶ تا ۱۳۹۸، مدیر مالی شرکت سرمایه‌گذاری پارسیان از سال ۱۳۹۸ تا کنون، عضو انجمن حسابداری ایران از سال ۱۳۸۳ تا کنون، عضو انجمن مدیران مالی ایران از سال ۱۳۸۵ تا کنون
سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران (ایمیدرو)	حسن شاهرخی	عضو هیات مدیره	کارشناسی ارشد شیمی پلیمر	رئیس اداره تست صنعتی رنگ و مواد شیمیایی سایپا، مدیر ارتباطات گروه خودروسازی سایپا، عضو هیات مدیره پلاسکوکار سایپا، تلاشگران، مشاور گروه خودروسازی سایپا، عضو و نایب رییس هیات مدیره سایپا گشت، ساینا، عضو و رئیس هیات مدیره فولاد متیل، عضو و رییس هیات مدیره فولاد سهنند تبریز، عضو و رییس هیات مدیره فولاد ساخت جنوب، عضو هیات مدیره پاکسان، گلناتش، پلیکان نوین، پتروشیمی اراک (شازند)، عضو هیات مدیره و مدیرعامل شرکتهای توسعه صنایع انرژی بر پارسیان، لیزینگ بانک ملی، عضو هیات اجرایی و مدیر مجتمع گل گهر دو و چهار (سنگ آهن سیرجان)، عضو هیات اجرایی و مدیر منطقه ویژه پارسیان

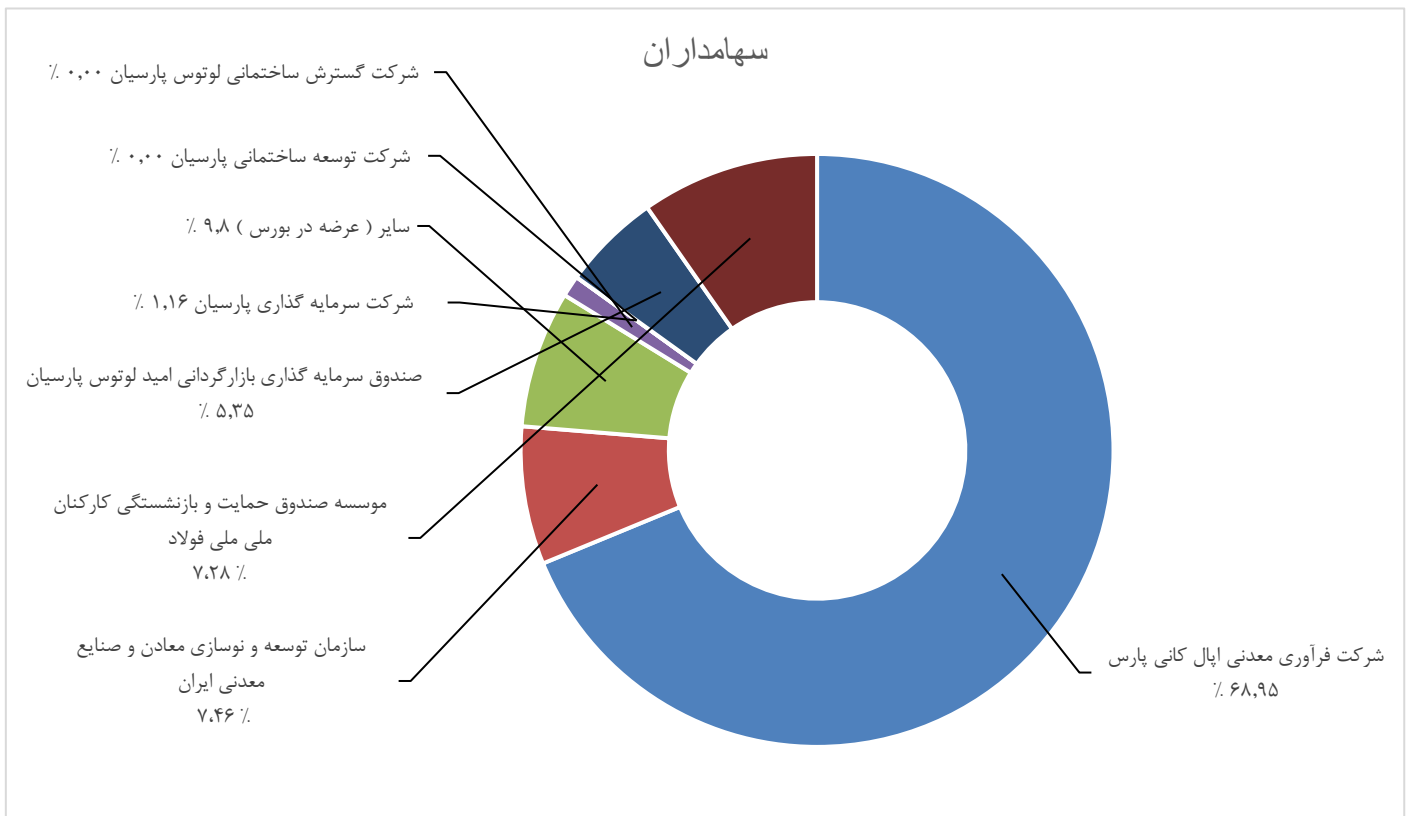
گزارش تفسیری مدیریت

سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

ترکیب سهامداران شرکت

درصد	تعداد سهام	نام صاحبان سهام
۶۸.۹۵٪	۲,۷۵۸,۰۲۳,۸۵۱	شرکت فرآوری اپال کانی پارس
۷.۴۶٪	۲۹۸,۳۲۰,۷۲۰	سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران
۷.۲۸٪	۲۹۱,۲۲۱,۸۲۶	موسسه صندوق حمایت و بازنشستگی کارکنان ملی فولاد
۱.۱۶٪	۴۶,۴۲۱,۶۸۱	شرکت سرمایه گذاری پارسیان
۰.۰۰٪	۱,۰۰۰	شرکت توسعه ساختمانی پارسیان
۰.۰۰٪	۱,۰۰۰	شرکت گسترش ساختمانی لوتوس پارسیان
۵.۳۵٪	۲۱۴,۱۵۹,۴۰۸	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی امید لوتوس پارسیان
۹.۸۰٪	۳۹۱,۸۵۰,۵۱۴	سایر (عرضه در بورس)
۱۰۰.۰۰٪	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

نمودار ترکیب سهامداران به شکل زیر می باشد:



گزارش تفسیری مدیریت

سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

کمیته های شرکت و وظایف آنها

نام کمیته	وظایف
فنی	بررسی و تعیین خط مشی پایداری تولید و توسعه ظرفیت
راهبردی	ایجاد همسویی و راهبری ارکان سازمان از طریق ارائه درخواست ها و تحلیل انحرافات و عوامل آن، گزارشات عملکردی، انتظارات مدیریت ارشد محیط مؤثر بر سازمان و تصویب اقدامات مورد نیاز
انضباطی	رسیدگی به تخلفات کارکنان پس از رسیدگی به اتهام یا اتهامات و در صورت احراز تخلف یا تخلفات در مورد هر پرونده صرفاً یکی از تنبیه های مندرج در گردشکار را اعمال خواهد نمود و چنانچه تخلفات احراز شده از طبقات مختلف باشد تنبیهات مقرر در طبقه بالاتر منظور می گردد.
بهداشت، ایمنی، محیط زیست و انرژی (HSEE)	کمیته حفاظت فنی و بهداشت کار ماده ۲۹ قانون کار می باشند که براساس ضرورت های سازمانی دارای شرح وظایف گسترده تری می باشند و به صورت یکپارچه مسائل بهداشت، ایمنی، محیط زیست و انرژی را در محیط های کاری واحد های تابعه بررسی می نماید، این کمیته به صورت ماهانه و مطابق با شرح وظایف این کمیته در واحد های تابعه سازمان تشکیل می گردد.
حسابرسی	اثر بخشی فرآیندهای نظام راهبردی، مدیریت ریسک و کنترل داخلی، سلامت گزارشگری مالی، اثر بخشی حسابرسی داخلی، استقلال حسابرس مستقل و اثر بخشی حسابرسی داخلی، رعایت قوانین، مقررات و الزامات
انتصابات و جبران خدمات	پیشنهاد انتصاب و برکناری مدیران ارشد شرکت، پیشنهاد نامزد هایی برای عضویت در کمیته های تخصصی به هیئت مدیره، پیشنهاد برنامه آموزشی و اتخاذ سیاست های لازم به منظور توجیه وظایف مدیران ارشد، مدیریت دستمزد، تدوین طرح های تشویقی، مشخص نمودن پاداش ها
نظام مشارکت	توانمند سازی کارکنان با استفاده از مشارکت و پیشنهادات کارکنان سازمان
ریسک	رنامه ریزی و اقدامات مدیریت ریسک از طریق توسعه قابلیت های مدیریت ریسک به طوری که شرکت بتواند علائم هشداردهنده ریسک را بخوبی شناسایی و رصد نماید و قابلیت و توانایی همسو سازی مدل کسب و کار خود در واکنش به تغییرات محیط کسب و کار را افزایش دهد.

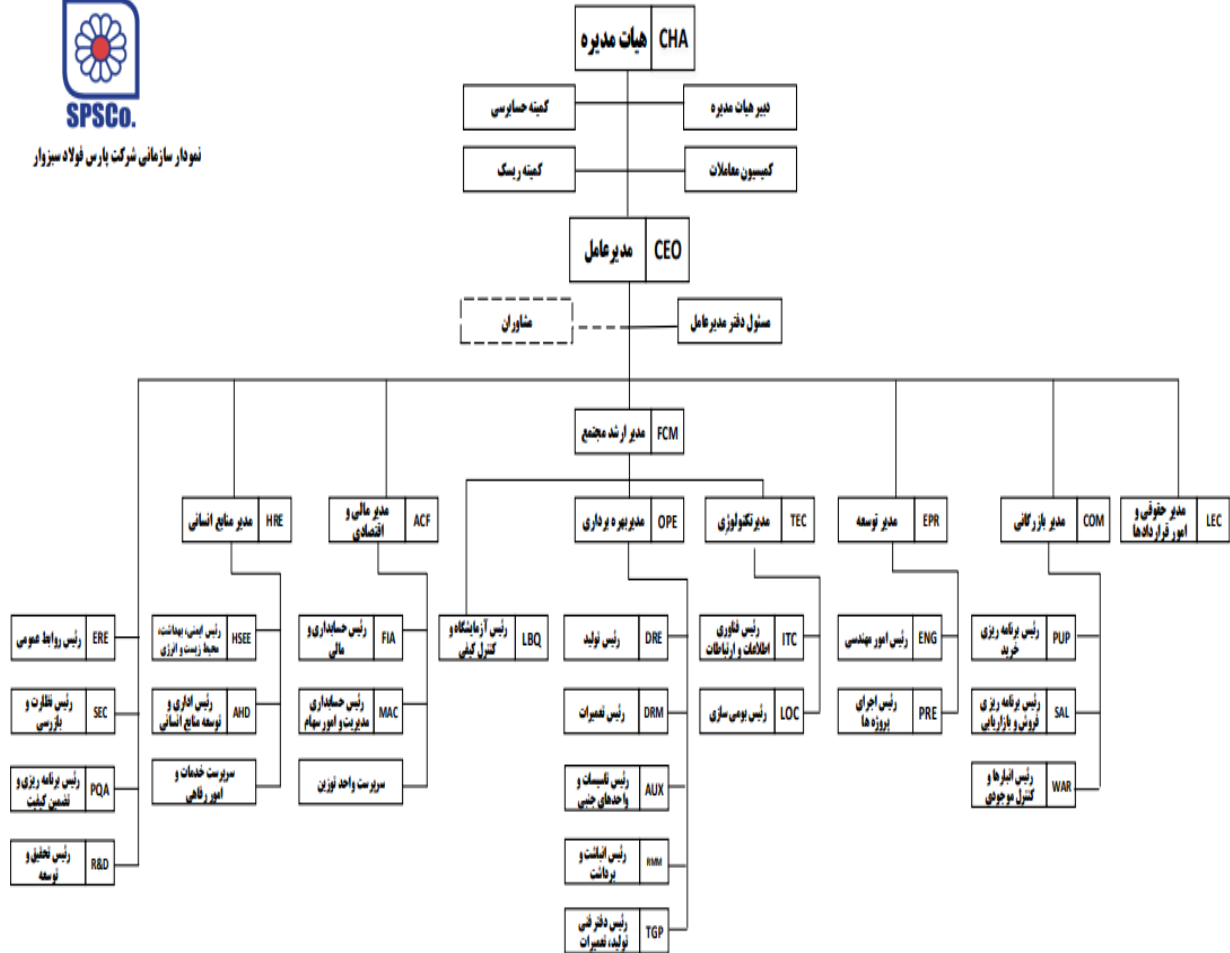
گزارش تفسیری مدیریت

سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

نمودار سازمانی شرکت



نمودار سازمانی شرکت پارس فولاد سوزار



موضوع فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

مشارکت در شرکتها و طرحها و واحدهای تولیدی و صنعتی، بازرگانی و خدماتی مجاز و احداث کارخانجات و واحدهای صنعتی و فعالیت در امور مجاز در داخل و خارج کشور

شرکت برای تحقق موضوع فعالیت خود به طور مشخص به عملیات زیر مبادرت می نماید:

- مشارکت با شرکت های داخلی یا خارجی و پیمانکاری اکتشاف و استخراج معادن به غیر از نفت و گاز برای شرکت های داخلی یا خارجی .
- خرید و فروش کالاهای مجاز و انجام عملیات بازرگانی مرتبط با موضوع شرکت در داخل و خارج کشور .
- خرید و فروش سهام .

- استفاده از وام و تسهیلات مالی و اعتباری بانکها و موسسات مالی و اعتباری غیر بانکی داخلی و خارجی.
- اخذ هرگونه نمایندگی مرتبط با موضوع فعالیت شرکت و ایجاد شعبه و اعطای نمایندگی در داخل و خارج کشور.
- واردات و صادرات کالاهای مجاز
- اخذ مجوز از مراجع داخلی و خارجی برای هر یک از موارد موضوع شرکت در مواردی که طبق قوانین نیاز به اخذ مجوز باشد و سپس فعالیت در آن مورد.

محل فعالیت شرکت

محل اصلی شرکت واقع در خراسان رضوی، شهرستان سبزوار، کیلومتر ۵۰ جاده سبزوار-اسفراین می باشد.

محصول اصلی

در فرآیند تولید آهن اسفنجی به روش میدرکس، گندله به عنوان ماده اولیه وارد کوره احیا شده و طی انجام فرآیند ترمودینامیکی اکسیژن خود را از داست داده و تبدیل به آهن اسفنجی با متالیزاسیون ۹۲ درصد می گردد. گاز طبیعی در این تکنولوژی در ریفرمر در تماس با کاتالیست ها در دمای ۱۱۰۰ درجه سانتی گراد شکسته و به گازهای H_2 و CO تبدیل میگردد. از طرفی گندله سنگ آهن با مشخصات استاندارد وارد کوره می گردد. گاز شکسته شده (H_2 , CO) از طریق لاین مشخص وارد کوره می گردد، که دارای دمای تقریبی ۸۰۰ تا ۹۰۰ درجه سانتی گراد می باشد. حرکت گندله از بالا رو به پایین و گاز احیایی از پایین کوره رو به بالا (مخالف یکدیگر) در جریان می باشند. با برخورد گاز احیایی با گندله ورودی، H_2 و CO ، اکسیژن گندله اکسیدی را گرفته و آهن فلزی تولید می گردد. به واکنش حذف اکسیژن از گندله واکنش احیاء گفته می شود. در جریان این واکنش گازهای H_2 و CO با اکسیژن، گازهای H_2O و CO_2 تولید می شوند که مجدداً بازیابی شده و مورد استفاده قرار می گیرد. طی مرحله احیاء، ابتدا مگنتیت (Fe_3O_4) به هماتیت (Fe_2O_3) و سپس به وستیت (FeO) و در نهایت به Fe فلزی تبدیل می شود. آهن اسفنجی در ناحیه کولینگ سرد شده و از کوره خارج می گردد. سپس توسط نوارهای نقاله به مخازن ذخیره سازی و یا پایل نگهداری منتقل می گردد. در محل دپو، مطابق استاندارد جهت پسیو سازی محصول، به مدت ۴۸ ساعت آهن اسفنجی تولیدی در شرایط استاندارد نگهداری می گردد، پس از پسیو شدن کامل و اطمینان از عدم اکسید شدن مجدد آماده بارگیری می باشد.

آهن اسفنجی به عنوان شارژ کوره های فولاد سازی، جهت تولید انواع فولاد مورد استفاده قرار می گیرد.

بازارهای اصلی

با توجه به الزام وزارت صمت مبنی بر فروش کالاهای تولیدی شرکت در بورس کالا، فروش داخلی براساس کشف قیمت انجام شده در بورس کالا شده است و در صورت فروش غیر از بورس کالا مصوبات قیمتی کمیته فروش در هر مقطع زمانی مبنی بر تعیین دامنه قیمت فروش براساس شرایط بازار (عرضه و تقاضا) انجام خواهد گرفت. در این خصوص فروش داخلی به جز مواردی که در بورس کالا عرضه شده، سایر قیمتتها بر اساس مصوبه کمیته فروش، تعیین خواهد شد.

قوانین، مقررات حاکم بر فعالیت های شرکت:

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

الف) قوانین و مقررات کشوری

- قانون تجارت
- قانون کار و تامین اجتماعی
- قانون مالیاتهای مستقیم
- قوانین و مقررات محیط زیست
- قوانین و مقررات وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی
- قوانین بازار اوراق بهادار و مقررات مربوط به شرکت های پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار
- قانون برنامه پنج ساله ششم توسعه جمهوری اسلامی ایران (۱۳۹۶ لغایت ۱۴۰۰)

ب) مصوبات و مقررات داخل شرکت:

- اساسنامه شرکت
- مصوبات مجامع عمومی
- مصوبات هیئت مدیره
- آیین نامه های مصوب شرکت

ج) دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران (مصوب ۱۳۹۷/۰۴/۲۷ و ۱۴۰۰/۰۷/۱۸):

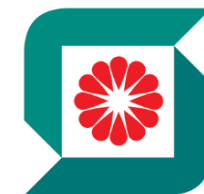
این دستورالعمل شامل ۴۴ ماده می باشد که سیاست های شرکت از زمان عرضه (۱۴۰۰/۰۶/۲۴) در بازار بورس و اوراق بهادار تهران براساس تحقق این مواد پایه ریزی شده است. در ادامه گزارش اقدامات شرکت در خصوص این دستورالعمل ارائه می گردد:

گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت اصول حاکمیت شرکتی

در راستای رعایت مفاد ماده ۳ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، هیات مدیره نسبت به ایجاد، استمرار و تقویت سازوکارهای اثربخش جهت کسب اطمینان معقول از محقق شدن اصول حاکمیت شرکتی اقدام نموده و بدین منظور مشروح اقدامات انجام شده در سرفصل های جداگانه در گزارش فعالیت هیات مدیره منعکس و در مجمع عمومی عادی به سهامداران ارائه گردیده است.

در راستای رعایت مفاد ماده ۶ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، هیأت مدیره با اجرای درست رویه های قانونی ابلاغ شده از سوی سازمان بورس حداکثر دقت را در رعایت حقوق سهامداران در زمینه های مختلف از جمله اطلاع رسانی به هنگام جهت حضور و اعمال حق رأی در مجامع عمومی صاحبان سهام، پرداخت به موقع سود و دسترسی به اطلاعات به هنگام و قابل اطمینان به کار برده است.

در راستای رعایت مفاد ماده ۷ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، اطلاعات معاملات انجام شده با اشخاص وابسته در دوره مالی جاری مطابق جدول ذیل می باشد که در این خصوص ضمن رعایت قوانین مندرج در آیین نامه معاملات شرکت، مستندسازی و شفاف سازی لازم بعمل آمده است.

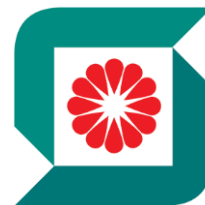


گزارش تفسیری مدیریت

سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	پیش پرداخت خرید کالا	تخصیص به حساب بستانکاری بابت هزینه‌ها	سپرده سرمایه‌گذاری	سود سپرده سرمایه‌گذاری	تخصیص به حساب بدهکاری بابت هزینه‌ها	ابطال سرمایه‌گذاری	اصلاح بابت تعدیل آورده اولیه
شرکت اصلی	شرکت فرآوری معدنی اپال کانی پارس	سهامدار و عضو هیات	✓	-	-	۹,۳۵۰	-	-	-	-	-
شرکت‌های همگروه	شرکت سرمایه‌گذاری پارسیان	سهامدار و عضو هیات	✓	-	-	۴۲,۷۲۱	-	-	۲,۵۸۸	-	-
	شرکت صنعتی و معدنی اپال پارسیان سنگان	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۳۰,۳۸۶,۶۵۶	۹,۴۰۳,۲۹۴	۶,۱۹۳	-	-	-	-	-
	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	همگروه	-	-	-	-	۳,۲۰۰,۰۰۰	-	-	۹,۱۹۹,۹۹۹	-
	بانک پارسیان	همگروه	-	-	-	-	۲,۷۰۰,۰۰۰	۹۰,۳۷۵	-	۴,۵۰۰,۰۰۰	-
	شرکت خدمات بیمه‌ای امین	همگروه	-	۲۰,۲۷۴	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت صبا تامین پارسیان	همگروه	-	-	-	۵,۷۱۸	-	-	۴,۶۰۰	-	-
	شرکت کارگزاری پارسیان	همگروه	-	-	-	۱۰۲,۸۹۶	-	-	۱۰۲,۸۹۶	-	-
	اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان	همگروه	-	-	-	-	۵,۰۷۰	۱۷۷,۴۱۶	-	۶۱,۲۹۸	-
جمع											
سهامدار دارای نفوذ قابل	سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران (ایمیدرو)	سهامدار و عضو هیات	✓	-	-	-	-	-	-	-	(۳۰۴,۸۶۰)
جمع کل											
				۳۰,۴۰۶,۹۳۰	۹,۴۰۳,۲۹۴	۱۵۷,۵۲۸	۵,۹۰۵,۰۷۰	۲۶۷,۷۹۱	۱۱۰,۰۸۴	۱۳,۷۶۱,۲۹۷	(۳۰۴,۸۶۰)



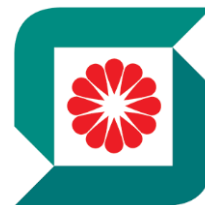
در راستای رعایت مفاد مواد ۷ و ۸ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، هیأت مدیره با تشکیل کمیته حسابرسی داخلی که با ریاست یکی از اعضای غیرموظف هیأت مدیره می باشد، ضمن انجام پایش و پیگیری الزم جهت برگزاری جلسات ماهانه کمیته مربوطه، عملکرد دوره ای واحد حسابرسی داخلی و این کمیته را مورد بررسی و ارزیابی قرار میدهد تا بدینوسیله از رعایت قوانین و مقررات، تحقق کارآیی و اثربخشی عملیات شرکت که در قالب سود و بازدهی محقق شده از سرمایه گذاریها و تحقق بودجه سالانه نمود پیدا میکند، اطمینان حاصل نماید. شایان ذکر است نتایج ارزیابی ها و بررسی های انجام شده در خصوص عملکرد کمیته حسابرسی در صورتجلسات ماهانه هیأت مدیره مستند می گردد.

در راستای رعایت مفاد ماده ۹ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، هیأت مدیره نسبت به بررسی سیستم کنترل های داخلی در هر سال اقدام نموده و نتایج حاصل از آن راتحت عنوان گزارش کنترل های داخلی از طریق سامانه کدال منتشر نموده و در اختیار عموم قرار داده است.

در راستای رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، هیأت مدیره با در اختیار داشتن اطلاعات هویتی دارندگان اطلاعات نهانی، به طور کلی آنها را از خرید و فروش سهام شرکت منع نموده و رفتار معاملاتی احتمالی آنها را بصورت دوره ای بر مبنای اطلاعات اداره امور سهام مورد بررسی قرار می دهد.

در راستای رعایت مفاد ماده ۱۱ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به منظور نظرسنجی از اشخاص مختلف در شرکت و همچنین اخذ گزارشات مربوط به نقض قوانین، صندوق اخذ پیشنهادات، انتقادات و گزارش نقض قوانین مورد استفاده قرار می گیرد. از سوی دیگر دسترسی به مدیرعامل و سایر مدیران ارشد شرکت به نحو مناسبی تسهیل گردیده و امکان انجام ملاقات حضوری برای هر یک از همکاران فراهم می باشد.

در راستای رعایت مفاد ماده ۱۲ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، در راستای افزایش انگیزه مدیران و کارکنان شرکت، سیستم ارزیابی عملکرد و پرداخت کارانه از سال ۱۳۹۷ در شرکت اجرایی گردیده و در طول سالهای گذشته با بهبود قابل توجهی همراه بوده است. در یک سال اخیر با توجه به افزایش تورم در سطح



عمومی جامعه تغییر قالب توجهی به استثنای نرخ اعمالی وزارت کار و امور اجتماعی در حقوق و مزایای مدیرعامل و تمامی کارکنان شرکت اتفاق نیفتاده است.

در راستای رعایت مفاد ماده ۱۳ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، هیأت مدیره هیچ یک از وظایف خود را به اشخاص دیگر تفویض ننموده است.

در راستای رعایت مفاد ماده ۱۴ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، کمیته حسابرسی، کمیته انتصابات و کمیته ریسک تشکیل شده است.

در راستای رعایت مفاد ماده ۱۵ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، وفق برنامه ریزی انجام شده در سطح اهداف کلان برای شرکت و در سطوح پایین تر برای واحدها و کمیته های تخصصی شرکت، مطابق استراتژیهای مصوب هیأت مدیره برای اهداف کلان در مقاطع مختلف بررسیها و پایش های لازم در خصوص میزان تحقق اهداف صورت می گیرد. مهمترین شاخصهای مورد استفاده در این خصوص برای ارزیابی اثربخشی هیأت مدیره و مدیرعامل، پوشش بودجه برنامه ریزی شده برای شرکت و عملکرد فروش در دوره مشابه می باشد.

در راستای رعایت مفاد ماده ۱۶ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، اعضا هیئت مدیره دوره های تخصصی مربوط به رعایت اصول حاکمیت شرکتی را سپری نموده اند.

در راستای رعایت مفاد ماده ۱۷ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، با توجه به نظارت مستقیم مدیرعامل شرکت بر ابزارهای ارتباط با سهامداران از جمله عملکرد کارکنان واحد امور سهام، اطلاعات مندرج در کدال در مواقع مورد نیاز، هیأت مدیره از ساز و کار ارتباط موثر با سهامداران اطمینان دارد.

در راستای رعایت مفاد ماده ۱۸ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، شرکت دارای منشور هیأت مدیره می باشد که الزامات مربوط به وظایف، اختیارات و مسئولیتهای رئیس هیأت مدیره، مدیرعامل و



سایر اعضای هیأت مدیره، نحوه تنظیم دستور جلسات هیأت مدیره و نحوه تصمیم گیری و تصویب آن به طور صریح و شفاف تعیین شده است.

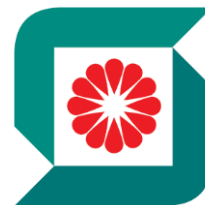
در راستای رعایت مفاد ماده ۱۹ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، مدیرعامل در قالب قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت، مصوبات هیأت مدیره را به اجرا رسانده و گزارش شفاف، دقیق و به موقعی را در اختیار هیأت مدیره قرار داده است که همگی در قالب صورتجلسات هیأت مدیره مدون و مستند گردیده است.

در راستای رعایت مفاد مواد ۲۱، ۲۰ و ۲۲ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، شرکت دارای دبیر هیئت مدیره می باشد و کلیه وظایف مندرج در دستورالعمل حاکمیت شرکتی را در خصوص جلسات هیئت مدیره انجام می دهد.

در راستای رعایت مفاد ماده ۲۳ و ۲۴ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برنامه ریزی لازم جهت برگزاری جلسات هیأت مدیره در دوره های ۶ ماهه انجام و به اجرا در می آید و تعداد جلسات برگزار شده هیأت مدیره و کمیته های تخصصی در گزارشات هیأت مدیره به مجمع به اطلاع سهامداران می رسد.

در راستای رعایت مفاد مواد ۲۶، ۲۵ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، نحوه تدوین دستورجلسات آتی هیأت مدیره مطابق نظر اعضا بوده و در خصوص اولویت طرح دستورات در جلسه نظر رئیس هیأت مدیره و همچنین اکثریت اعضا لحاظ می گردد. دلایل مخالفت هر یک از اعضا با مصوبات جلسه هیأت مدیره در صورتجلسه مربوطه درج می گردد و در صورت خارج شدن موضوعی از دستور جلسه، دلایل خروج در صورتجلسه مربوطه ذکر میگردد.

در راستای رعایت مفاد مواد ۲۷، ۲۸ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، در خصوص تشکیل مجامع شرکت و اعمال حق رأی، تشریفات مربوط به تأیید مالکیت یا وکالت سهامداران تأیید و مستندات



لازم به آنها ارائه می گردد. برای مجامع آتی در صورت الزام سازمان بورس و اوراق بهادار به اخذ رأی الکترونیک و فراهم شدن بسترهای لازم در آن سازمان، شرکت درصدد فراهم آوردن شرایط حضور و اعمال رأی الکترونیک توسط سهامداران می باشد.

در راستای رعایت مفاد ماده ۲۹ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تمام گزارشات با رعایت قوانین و مقررات موجود در خصوص زمان افشای اطلاعات در کدال منتشر می گردد.

در راستای رعایت مفاد ماده ۳۰ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برای تمام مجامع برگزار شده در سال مالی مورد گزارش از حسابرس مستقل شرکت جهت قرائت گزارش دعوت شده است.

در راستای رعایت مفاد ماده ۳۱ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، در برنامه زمانبندی پرداخت سود سهامداران، اولویت پرداخت سود سهامداران خرد مدنظر قرار می گیرد.

در راستای رعایت مفاد ماده ۳۲ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، در جلسات گذشته مجامع عمومی شرکت، اعضای هیأت مدیره، رئیس کمیته حسابرسی و بالاترین مقام مالی شرکت حضور داشته اند.

در راستای رعایت مفاد مواد ۳۳، ۳۴ و ۳۵ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، در مجامع شرکت با توجه به گزارش حسابرس و بازرس قانونی شرکت، تصمیمات لازم در خصوص بندهای گزارش اتخاذ و در صورتجلسه مربوطه منعکس می گردد. در خصوص حق حضور اعضای غیر موظف هیأت مدیره و پاداش هیأت مدیره نیز در مجمع عمومی عادی سالیانه تصمیمات لازم اتخاذ می گردد. در مجمع آتی در خصوص نحوه جبران خدمات اعضای هیأت مدیره که عضو کمیته های تخصصی هیات مدیره هستند، تصمیم گیری خواهد شد. در تمامی جلسات مجامع شرکت فرصت کافی به طرح پرسش توسط سهامداران و ارائه پاسخ از سوی هیات مدیره اختصاص



داده شده است. شایان ذکر است تمامی جلسات مجمع با حضور حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت و همچنین نماینده سازمان بورس برگزار می گردد که در خصوص عدم تزییع حق سهامداران خرد به نحوی نظارت دارند.

در راستای رعایت مفاد ماده ۳۶ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، فعالیت حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت توسط کمیته حسابرسی در حال پایش بوده و گزارشات پایش در قالب صورتجلسات کمیته حسابرسی منعکس می گردد. در خصوص تغییر حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت در پایان حداکثر دوره تصدی، گزارش مربوط به رعایت الزامات مربوطه و همچنین رعایت صرفه و صلاح مالی شرکت، توسط کمیته تهیه و به هیأت مدیره و مجمع ارائه خواهد گردید.

در راستای رعایت مفاد ماده ۳۷ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، کلیه موارد ذکر شده در این ماده در تارنمای اینترنتی شرکت و در گزارش تفسیری و فعالیت هیئت مدیره منتشر افشا شده است.

در راستای رعایت مفاد مواد ۳۸ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، موارد مندرج در دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، درباره اعضای هیأت مدیره و اعضای کمیته های تخصصی که عمدتاً در خصوص میزان استقلال و تجارب حرفه ای و همچنین مسائل مالی مرتبط بر آنهاست، و همچنین ارزیابی میزان تحقق برنامه های راهبردی شرکت به نحو مناسب در کدال، گزارش تفسیری مدیریت و گزارش فعالیت هیئت مدیره منتشر گردیده است.

گزارش پایداری – ماده ۳۹ و ۴۰ دستورالعمل حاکمیت شرکتی

مفهوم توسعه پایدار

توسعه فرایند گذار از وضع موجود به وضع مطلوب در عرصه های مختلف فرهنگی، اجتماعی، سیاسی و اقتصادی است. توسعه به مثابه نهالی است که باید غرض شود و با مراقبت و مواظبت رشد کرده، بالنده شده تا به ثمر بنشیند. آنچه در این فرایند نقش آفرینی می کند چگونگی تعامل انسان با طبیعت در ظرف زمان است. البته مبحث توسعه



موضوع جدیدی نیست. بهبود شرایط زندگی انسان و استفاده بهینه از منابع و امکانات مادی و معنوی، در طول تاریخ از دغدغه های اصلی جوامع انسانی بطور اعم و متفکران، صاحبان نظر و حاکمان بطور اخص بوده است. دوره پارینه سنگی، نوسنگی، مس و مفرغ، انقلاب صنعتی و دوره کنونی بیانگر سیر تکامل اندیشه انسان برای چگونگی بهره وری از امکانات و منابع موجود در طبیعت بوده است.

تعریف توسعه پایدار

مفهوم توسعه پایدار ناظر بر این واقعیت انکار ناپذیر است که ملاحظات مربوط به اکولوژی می تواند و باید در فعالیتهای اقتصادی به کار گرفته شود. این ملاحظات شامل ایده ایجاد محیطی منطقی است که در آن ادعای توسعه به منظور پیشبرد کیفیت همه جنبه های زندگی مورد چالش قرار می گیرد (رادکلیف، ۱۳۷۳، ص ۳۴).

در مورد توسعه پایدار تعاریف متعددی وجود دارد که بعضی از آنها عبارت اند از:

توسعه پایدار به معنای تلفیق اهداف اقتصادی، اجتماعی و زیست محیطی برای حداکثر سازی رفاه انسان فعلی بدون آسیب رسانی به توانایی نسلهای بعدی برای برآوردن نیازهایشان است.

این تعریف دو مفهوم را در بر دارد:

۱. مفهوم نیاز، به ویژه نیازهای اساسی فقرا که در اولویت درجه یک قرار می گیرد.

۲. توسعه پایدار تحت تاثیر محدودیتهای ناشی از وضعیت اقتصادی، اجتماعی و زیست محیطی است و بنابر این اهداف توسعه پایدار باید در هر کشوری به طور عملیاتی و خاص همان کشور تعریف شود.

در همین راستا به اقدامات شرکت پارس فولاد سبزواری در راستای توسعه پایدار منطقه به شرح زیر می پردازیم:

بعد زیست محیطی

- احداث تصفیه خانه صنعتی شرکت جهت صرفه جویی ۹۰ درصدی در مصرف آب
- پیگیری خرید و نصب سیستم پایش آنلاین خروجی دودکش که در مرحله فراخوان می باشد



- انجام پایش های زیست محیطی با همکاری آزمایشگاه معتمد محیط زیست و تحقق تمامی الزامات پایش
- توسعه فضای سبز مجموعه به بیش از ۳۵ هکتار (بیش از ۱۵٪ مساحت) با همکاری واحد فضای سبز و تحقق بیش از الزامات محیط زیست (۱۰٪ مساحت) در این بخش
- پیگیری جهت نصب و راه اندازی غبارگیر کامیون ریز و کنترل بخش عمده ای از گرد و غبار در این بخش
- پیگیری و خرید دستگاه های مکنده پرتابل صنعتی برای جلوگیری از بادگیری سازه ها و ممانعت از انتشار گرد و غبار ناشی از این فعالیت
- پیاده سازی نظام مدیریت سبز با تدوین دستورالعمل ها و تشکیل کمیته های فرعی مدیریت سبز در بخش های: فضای سبز، آب و فاضلاب، انرژی، پسماند و آلودگی هوا

بعد مسئولیت های اجتماعی

شرکت پارس فولاد سبزوار به عنوان یکی از معین های اقتصادی منطقه قلمداد می شود لذا در همین راستا و با توجه به رسالت این شرکت که محرومیت زدایی در منطقه بوده و خواهد بود همانند سال های گذشته در سال مالی ۱۴۰۲ مبلغ ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال را با توجه به مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام در قالب مسئولیت های اجتماعی در نظر گرفته است.



گزارش تفسیری مدیریت

سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

اهداف و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن هدف

نقشه استراتژی





مهمترین منابع، ریسک ها و روابط

عوامل ریسک شرکت

ریسک های مترتب بر شرکت پارس فولاد سبزواری عبارت است از:

- **ریسک کیفیت محصولات:** یکی از مهمترین مولفه هایی که باعث ایجاد مزیت رقابتی شرکت ها می گردد کیفیت محصولات خواهد بود که در صورت پایین بودن آن ضمن اینکه شرکت سهم خود را در بازار از دست می دهد، منجر به کاهش شدید حاشیه سود شرکت نیز خواهد شد.
- **ریسک نوسانات نرخ ارز:** از آنجا که نرخ محصولات این شرکت بر اساس ضریبی از میانگین نرخ کدال فخور (شامل فروشهای داخلی و صادراتی) تعیین می شود. تغییر در نرخ ارز می تواند بر میانگین نرخ کدال فخور و نهایتاً نرخ فروش محصولات این شرکت تاثیر گذار باشد.
- **ریسک مربوط به تغییر مقررات و آیین نامه های دولتی:** تغییر قوانین مربوط به قیمت گذاری منابع طبیعی توسط دولت منجر به افزایش نا اطمینانی در نرخ مواد اولیه مصرفی برخی صنایع شده است که میتواند تأثیر بسزایی در ارزش شرکت های سنگ آهنی و فولادی به طور مستقیم و سایر صنایع به طور غیرمستقیم داشته باشد.
- **ریسک ناشی از محدودیت های غیر مترقبه در صادرات محصولات تولیدی:** با توجه به قوانین و مقررات حاکم بر صادرات محصولات تولیدی شرکتهای زیر مجموعه هلدینگ گاها با وضع محدودیت های غیر مترقبه بر صادرات محصولات این شرکتهای، امکان ارز آوری و شناسایی درآمد از بین خواهد رفت و به دنبال آن بودجه پیش بینی شده محقق نخواهد شد.
- **ریسک تورم:** افزایش قیمت کالاهای مصرفی و سرمایه های تأثیرات مستقیم و غیرمستقیم بر بازار سرمایه دارد. نوسانات و تغییرات قیمتی در بازارهای موازی بازار سرمایه یکی از تأثیراتی است که در این قالب می توان



مطرح نمود. همچنین تغییرات نرخ سود که در نرخ تنزیل برای بررسی طرح‌ها و ارزشگذاری سهام تبلور می‌یابد، متأثر از تغییرات نرخ تورم می‌باشد.

- **ریسک نقدینگی:** عدم کفایت وجوه برای تداوم فعالیت و ایفای تعهدات، سازمان‌ها را با ریسک نقدینگی مواجه می‌سازد. نقدینگی مورد نیاز برای تداوم فعالیت و توسعه می‌تواند از منابع: ۱- افزایش سرمایه، ۲- فروش دارایی‌های غیر مولد/اضافی و ۳- بکارگیری از ابزار بدهی تامین نمود.
- **ریسک مربوط به شرایط جوی:** ماهیت آهن اسفنجی به گونه‌ای است که اکسیژن خود را از دست داده و در ۴۸ ساعت اولیه بعد از تولید مستعد اکسید شدن است و باید در شرایط استاندارد دپو و نگهداری شود. در صورت بارندگی و افزایش رطوبت هوا شرایط ترمودینامیکی جهت انجام واکنش اکسید شدن محصول که واکنش گرمایی است فراهم شده و سبب سوختن محصول می‌گردد. این مسئله با شروع به کار پروژه مسقف سازی پایل نگهداری محصول تا حد زیادی مرتفع گردیده است.
- **ریسک مربوط به کمبود مواد اولیه:** با توجه به مصرف بالای مواد اولیه در کارخانه احیا مستقیم، و محدودیت‌های مصرف برق و گاز در تابستان و زمستان از دیگر خطرهای واحد احیا مستقیم است که می‌تواند تولید را مختل نماید. توقف شرکت تامین کننده گندله مصرفی شرکت، شرایط اعتصاب کامیون‌ها و تردد ممنوع کامیون‌ها در تعطیلات نوروز و شرایط بد آب و هوایی کشور می‌تواند تامین مواد اولیه را با مشکل روبرو سازد. با اتصال به شبکه حمل و نقل ریلی، ریسک مذکور به میزان قابل توجهی کاهش یافته است.
- **ریسک مربوط به شرایط فورس مازور و غیرقابل پیش‌بینی:** با توجه به مسایل مربوط به دپو گندله و آهن اسفنجی از لحاظ فرآیندی و حجمی، همچنین مسایل مرتبط با فرآیند خرید و فروش و مشکلات غیرقابل پیش‌بینی لجستیکی (نظیر اعتصاب کامیون‌ها)، کمبود مواد اولیه و افزایش دپو محصول، شرایط تولید را بحرانی می‌نماید.
- **ریسک مربوط به تغییر شرایط بین‌المللی:** با توجه به مشکلات مربوط به تحریم‌ها، خرید تجهیزات و قطعات مختلف که نمونه مشابه داخلی نداشته باشد شرایط تولید را بحرانی می‌نماید. علی‌رغم راه‌اندازی واحد



بومی سازی در شرکت و کاهش نیاز به خارج کشور در رابطه با تامین قطعات، همچنان بعضی تجهیزات مانند

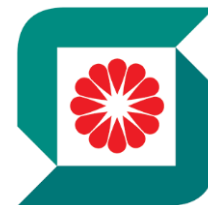
کمپرسور ها و برخی آلیاژهای خاص وارداتی بوده و تحریم ها سبب ایجاد خطر در تولید می نماید.

• **ریسک های خاص صنعت:** صنایع مختلف و شرکت های آن تحت تاثیر شرایط سیاسی، اقتصادی، اجتماعی

و حتی جغرافیایی داخلی و خارجی می تواند دچار رونق و رکود شود. از طرف دیگر هر میزان تاکید بر صنایع

واسطه ای و مصرفی بیشتر باشد و وابستگی این صنایع به خارج بیشتر باشد ریسک نیز افزایش می یابد که

این خود منجر به کاهش درآمد صنایع می شود.



نتایج عملیات و چشم اندازها

تحلیل حساسیت سود هر سهم

تغییرات نرخ دلار							تحلیل حساسیت		نرخ شمش فخوز (دلار)
۲۴۲,۲۵۰	۲۵۶,۵۰۰	۲۷۰,۷۵۰	۲۸۵,۰۰۰	۲۹۹,۲۵۰	۳۱۳,۵۰۰	۳۲۷,۷۵۰			
-۱۵%	-۱۰%	-۵%	۰%	۵%	۱۰%	۱۵%			
۴,۰۵۰	۴,۴۵۹	۴,۸۶۸	۵,۲۷۶	۵,۶۸۵	۶,۰۹۴	۶,۵۰۳	۱۵%	۶۶۱	
۳,۷۴۸	۴,۱۳۹	۴,۵۳۰	۴,۹۲۱	۵,۳۱۲	۵,۷۰۳	۶,۰۹۴	۱۰%	۶۳۳	
۳,۴۴۶	۳,۸۱۹	۴,۱۹۲	۴,۵۶۶	۴,۹۳۹	۵,۳۱۲	۵,۶۸۵	۵%	۶۰۴	
۳,۱۴۴	۳,۴۹۹	۳,۸۵۵	۴,۲۱۰	۴,۵۶۶	۴,۹۲۱	۵,۲۷۶	۰%	۵۷۵	
۲,۸۴۲	۳,۱۷۹	۳,۵۱۷	۳,۸۵۵	۴,۱۹۲	۴,۵۳۰	۴,۸۶۸	-۵%	۵۴۶	
۲,۵۴۰	۲,۸۵۹	۳,۱۷۹	۳,۴۹۹	۳,۸۱۹	۴,۱۳۹	۴,۴۵۹	-۱۰%	۵۱۸	
۲,۲۳۷	۲,۵۴۰	۲,۸۴۲	۳,۱۴۴	۳,۴۴۶	۳,۷۴۸	۴,۰۵۰	-۱۵%	۴۸۹	

مفروضات تحلیل فوق شامل:

۱- نرخ پایه صادرات شمش فخوز در سال ۱۴۰۲ به ازای هر تن ۵۷۵ دلار بر آورد شده است همچنین در تحلیل حساسیت نرخهای بالاتر و پایینتر نیز محاسبه شده است.

۲- نرخ پایه دلار در سال ۱۴۰۲ مبلغ ۲۸۵,۰۰۰ ریال بر آورد شده است همچنین در تحلیل حساسیت نرخهای بالاتر و پایین تر نیز محاسبه شده است.

۳- سود محاسبه شده بر اساس بودجه تولید آهن اسفنجی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (۷۲۰ هزار تن) می باشد. با عنایت به اینکه نوسانات نرخ عوامل بهای تمام شده و نرخ فروش در سال آتی بدون تغییر در نظر گرفته شده است نتایج واقعی میتواند با نتایج پیش بینی شده انحراف با اهمیت داشته باشد.

نتایج عملکرد شرکت در بخش تولید، فروش و هزینه های شرکت در ادامه تشریح گردیده است:



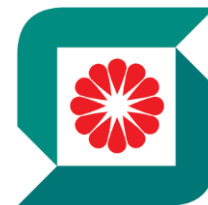
اطلاعات افشا شده در دوره گزارش

در جدول زیر موارد افشا اطلاعات در دوره مورد گزارش بیان شده است:

ردیف	تاریخ افشا	علت افشا	توضیحات
۱	۱۴۰۱/۱۲/۱۳	شروع فرآیند های تولید شرکت به دلیل وصل گاز در فصل زمستان	مدیریت شرکت با پیگیری ها و رایزنی های مستمر با مسئولین استانی توانست مدت قطعی گاز را به کمترین میزان برساند.

گزارش تفسیری مدیریت

سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

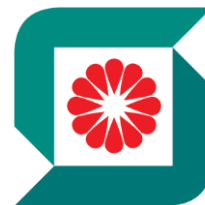


مقادیر تولید

ردیف	نوع کالا	واحد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۱	آهن اسفنجی	تن	۶۴۳,۵۹۴	۵۰,۳۹۹	۶۶۹,۶۰۱
۲	بریکت	تن	۴,۹۳۰	-	۶,۳۵۰
	محصولات فرعی	تن	۲۳,۸۹۵	۱,۱۸۷	۱۷,۲۰۸
	جمع:		۶۷۲,۴۱۹	۵۱,۵۸۶	۶۹۳,۱۵۹

فروش محصولات

ردیف	نوع کالا	واحد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		برآورد ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
			تعداد فروش	مبلغ فروش (میلیون ریال)	تعداد فروش	مبلغ فروش (میلیون ریال)	تعداد فروش	مبلغ فروش (میلیون ریال)
فروش داخلی:								
۱	آهن اسفنجی	تن	۶۳۷,۷۱۳	۵۷,۶۰۱,۱۸۸	۵۶,۷۷۱	۷,۲۹۱,۷۱۰	۶۶۳,۲۲۹	۵۸,۳۶۴,۱۵۲
۲	بریکت	تن	۲۹۹	۱۰,۴۵۶	-	-	-	-
۳	محصولات فرعی	تن	-	-	-	-	۱۴,۴۹۵	۱۸۸,۴۳۵
	جمع فروش:		۶۳۸,۰۱۲	۵۷,۶۱۱,۶۴۴	۵۶,۷۷۱	۷,۲۹۱,۷۱۰	۶۷۷,۷۲۴	۵۸,۵۵۲,۵۸۷



بهای تمام شده کالای فروش رفته

شرح (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
مواد	۳۷,۳۱۶,۴۲۶	۲,۲۱۸,۹۰۲	۳۸,۱۰۱,۸۸۰
دستمزد مستقیم	۵۶۶,۳۵۴	۱۸۸,۰۱۵	۶۶۸,۱۸۷
سربار	۵,۳۹۶,۸۳۸	۸۳۳,۵۲۳	۵,۲۲۰,۶۸۱
جمع هزینه های تولید	۴۳,۲۷۹,۶۱۸	۳,۲۴۰,۴۴۰	۴۳,۹۹۰,۷۴۸
کالای ساخته شده ابتدای دوره	۶۴۶,۱۶۴	۱,۲۶۲,۹۸۹	۸۳۸,۲۱۷
کالای ساخته شده پایان دوره	(۱,۲۶۲,۹۸۹)	(۸۳۸,۲۱۷)	-
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۴۲,۶۶۲,۷۹۳	۳,۶۶۵,۲۱۲	۴۴,۱۲۸,۹۶۵

جدول مقایسه ای سود و زیان

شرح (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
درآمدهای عملیاتی	۵۷,۶۱۱,۶۴۴	۷,۲۹۱,۷۱۰	۵۸,۵۵۲,۵۸۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴۲,۶۶۲,۷۹۳)	(۳,۶۶۵,۲۱۲)	(۴۴,۸۲۸,۹۶۵)
سود ناخالص	۱۴,۹۴۸,۸۵۱	۳,۶۲۶,۴۹۸	۱۳,۷۲۳,۶۲۲
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	(۱,۱۹۲,۸۰۹)	(۲۸۱,۷۱۴)	(۸۴۵,۹۱۸)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	-	-	-
سود عملیاتی	۱۳,۷۵۶,۰۴۲	۳,۳۴۴,۷۸۴	۱۲,۸۷۷,۷۰۴
هزینه های مالی	-	-	-
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۵۶۷,۷۵۴	۲۶۹,۶۶۶	۵۹۰,۸۷۱
سود عملیات قبل از مالیات	۱۴,۳۲۳,۷۹۶	۳,۶۱۴,۴۵۰	۱۳,۴۶۸,۵۷۵
هزینه مالیات بر درآمد	-	-	-
سود خالص	۱۴,۳۲۳,۷۹۶	۳,۶۱۴,۴۵۰	۱۳,۴۶۸,۵۷۵