

## اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای



شرکت: آهن و فولاد ارفع	سرمایه ثبت شده: 12,000,000
نماد: ارفع	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 271011	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

## صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
							عملیات در حال تداوم:
۴۳	۱۳۵,۶۴۵,۸۱۱	۶۳,۹۶۱,۹۹۰	۸۹,۸۸۲,۳۰۴				درآمدهای عملیاتی
(۹)	(۱۰۲,۵۱۸,۴۱۹)	(۴۷,۱۱۲,۶۲۸)	(۵۱,۴۰۹,۱۲۲)				بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۴۳	۳۳,۱۲۷,۳۹۲	۱۵,۸۴۹,۳۶۲	۳۸,۴۷۳,۱۶۲				سود(زیان) ناخالص
(۱۵۷)	(۱,۸۳۷,۴۰۸)	(۶۷۳,۸۱۸)	(۱,۷۳۸,۹۱۶)				هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	۰				هزینه کاهش ارزش دریافتی ها (هزینه استثنایی)
(۵۲)	۸,۹۰۳,۷۰۴	۳,۸۷۷,۲۶۶	۱,۸۴۸,۶۸۴				سایر درآمدها
(۱۷۳)	(۵۷۴,۹۱۳)	(۶۶۰,۶۵۵)	(۱,۷۹۹,۳۶۸)				سایر هزینه‌ها
۱۰۰	۳۹,۶۱۷,۷۷۵	۱۸,۳۹۳,۱۵۵	۳۶,۷۹۳,۶۶۲				سود(زیان) عملیاتی
(۳۰)	(۷۰۰,۴۲۷)	(۳۶۳,۱۲۵)	(۴۷۳,۶۰۲)				هزینه های مالی
۷۹	(۱,۴۷۴,۳۵۷)	۴۴۸,۷۰۳	۸۰۳,۹۷۶				سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۰۱	۳۷,۴۴۳,۰۹۱	۱۸,۴۷۸,۷۳۳	۳۷,۱۲۴,۰۳۶				سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
							هزینه مالیات بر درآمد:
--	۰	(۴۱,۵۱۱)	۰				سال جاری
--	(۴۱,۵۱۱)	۰	(۴۹,۰۳۴)				سال‌های قبل
۱۰۱	۳۷,۴۰۱,۵۸۰	۱۸,۴۳۷,۲۲۲	۳۷,۰۷۵,۰۱۲				سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
							عملیات متوقف شده:
۰	۳,۱۱۶	۰	۰				سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۱۰۱	۳۷,۴۰۴,۶۹۶	۱۸,۴۳۷,۲۲۲	۳۷,۰۷۵,۰۱۲				سود(زیان) خالص
							سود(زیان) پایه هر سهم:
۱۰۰	۳,۳۰۱	۱,۵۳۳	۳,۰۶۶				عملیاتی (ریال)
۴۷۵	(۱۸۵)	۴	۳۳				غیرعملیاتی (ریال)
۱۰۱	۳,۱۱۶	۱,۵۳۶	۳,۰۸۹				ناشی از عملیات در حال تداوم

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۱۰۱	۳,۱۱۶	۱,۵۳۶	۳,۰۸۹	سود(زیان) پایه هر سهم
۱۰۱	۳,۱۱۷	۱,۵۳۶	۳,۰۹۰	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
توضیحات مبسوط در گزارش تفسیری پیوستی ارائه گردیده است.				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
توضیحات مبسوط در گزارش تفسیری پیوستی ارائه گردیده است.				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
توضیحات مبسوط در گزارش تفسیری پیوستی ارائه گردیده است.				

#### صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۱۰۱	۳۷,۴۰۴,۶۹۶	۱۸,۴۳۷,۲۲۲	۳۷,۰۷۵,۰۱۲	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
۱۰۱	۳۷,۴۰۴,۶۹۶	۱۸,۴۳۷,۲۲۲	۳۷,۰۷۵,۰۱۲	سود(زیان) جامع سال
توضیحات				
توضیحات مبسوط در گزارش تفسیری پیوستی ارائه گردیده است.				

#### صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شرح

درصد تغییر	تجدید ارائه حسابداری به شرح ۱۴۰۱/۰۱/۱۴۰۱	تجدید ارائه حسابداری به شرح ۱۴۰۱/۱۲/۱۳۹۹	به خلیج فارس بانک به شرح ۱۴۰۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۶	۱۳,۹۴۳,۱۳۰	۱۸,۹۸۳,۱۸۳	۳۰,۱۱۹,۶۶۳	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۲۸	۳۳۱,۳۱۱	۱,۴۱۱,۱۴۸	۱,۹۴۹,۳۹۵	دارایی‌های نامشهود
۰	۲,۵۷۰,۳۸۴	۸۶۵,۶۹۰	۸۶۵,۴۸۷	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۳۷)	۱۵,۴۴۰	۷,۳۳۰	۵,۳۵۷	دریافتی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالی
۰	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۸	۱۵,۸۵۹,۰۶۵	۳۱,۳۶۶,۳۵۰	۳۳,۹۳۹,۸۰۳	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
(۳۰)	۱,۴۹۵,۹۱۵	۹,۶۷۳,۸۵۷	۶,۷۷۱,۷۳۵	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۵۵	۴۵,۸۰۴,۶۱۴	۳۱,۷۵۱,۳۳۴	۴۹,۲۷۳,۳۰۹	موجودی مواد و کالا
۲۵۹	۳۳,۳۳۳,۴۱۱	۱۹,۶۵۸,۷۹۵	۷۰,۶۱۵,۳۷۶	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
(۸۲)	۸۸۸,۵۹۲	۱۹,۷۱۷,۵۹۲	۳,۵۳۳,۳۸۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱۴۵	۱۱,۳۴۶,۰۳۳	۸,۶۳۱,۵۱۷	۳۱,۱۱۵,۱۷۴	موجودی نقد
۶۹	۸۳,۷۵۸,۵۵۵	۸۹,۴۳۳,۱۸۵	۱۵۱,۳۹۶,۹۶۴	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۰	۰	۰	۰	جمع دارایی‌های جاری
۵۷	۹۸,۶۱۷,۶۲۰	۱۱۰,۶۹۸,۴۳۵	۱۷۴,۳۳۶,۷۶۶	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۰	۳۰,۳۳۳	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
۰	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۱۳	۳۳,۱۰۱,۴۳۴	۴۶,۱۰۳,۰۰۵	۵۱,۴۹۸,۰۱۶	سود(زیان) انباشته
۰	(۳۹۰,۴۷۹)	(۳۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰)	سهام خزانه
۹	۳۶,۰۳۱,۱۶۷	۵۹,۰۰۳,۰۰۵	۶۴,۳۹۸,۰۱۶	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بدهی مالیات انتقالی
۶۹	۵۱,۱۰۸	۹۱,۶۴۱	۹۱,۶۴۱	۱۵۵,۲۲۲	۱۵۵,۲۲۲	۱۵۵,۲۲۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۶۹	۵۱,۱۰۸	۹۱,۶۴۱	۹۱,۶۴۱	۱۵۵,۲۲۲	۱۵۵,۲۲۲	۱۵۵,۲۲۲	جمع بدهی‌های غیرجاری
							بدهی‌های جاری
۱۲۹	۴۲,۸۶۲,۴۶۶	۲۶,۷۴۷,۸۳۷	۲۶,۷۴۷,۸۳۷	۶۶,۷۱۴,۸۸۷	۶۶,۷۱۴,۸۸۷	۶۶,۷۱۴,۸۸۷	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مالیات پرداختنی
۶۷۱	۲,۸۷۵,۸۵۷	۴,۰۴۵,۸۴۸	۴,۰۴۵,۸۴۸	۳۱,۲۰۰,۲۸۶	۳۱,۲۰۰,۲۸۶	۳۱,۲۰۰,۲۸۶	سود سهام پرداختنی
(۴۲)	۱۰,۵۱۰,۵۴۹	۱۵,۷۷۶,۳۹۶	۱۵,۷۷۶,۳۹۶	۹,۰۶۴,۱۴۴	۹,۰۶۴,۱۴۴	۹,۰۶۴,۱۴۴	تسهیلات مالی
۱۷۹	۶۴۳,۲۲۸	۸۴۳,۵۴۳	۸۴۳,۵۴۳	۲,۲۵۰,۴۹۱	۲,۲۵۰,۴۹۱	۲,۲۵۰,۴۹۱	ذخایر
(۹۲)	۴,۶۴۲,۳۴۵	۴,۱۹۰,۱۶۵	۴,۱۹۰,۱۶۵	۳۵۲,۷۲۰	۳۵۲,۷۲۰	۳۵۲,۷۲۰	پیش‌دریافت‌ها
۱۱۳	۶۲,۵۲۵,۳۴۵	۵۱,۶۰۳,۷۸۹	۵۱,۶۰۳,۷۸۹	۱۰۹,۶۸۳,۵۲۸	۱۰۹,۶۸۳,۵۲۸	۱۰۹,۶۸۳,۵۲۸	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۱۱۳	۶۲,۵۲۵,۳۴۵	۵۱,۶۰۳,۷۸۹	۵۱,۶۰۳,۷۸۹	۱۰۹,۶۸۳,۵۲۸	۱۰۹,۶۸۳,۵۲۸	۱۰۹,۶۸۳,۵۲۸	جمع بدهی‌های جاری
۱۱۳	۶۲,۵۸۶,۴۵۳	۵۱,۶۹۵,۴۳۰	۵۱,۶۹۵,۴۳۰	۱۰۹,۸۲۸,۷۵۰	۱۰۹,۸۲۸,۷۵۰	۱۰۹,۸۲۸,۷۵۰	جمع بدهی‌ها
۵۷	۹۸,۶۱۷,۶۲۰	۱۱۰,۶۹۸,۴۳۵	۱۱۰,۶۹۸,۴۳۵	۱۷۴,۲۳۶,۷۶۶	۱۷۴,۲۳۶,۷۶۶	۱۷۴,۲۳۶,۷۶۶	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

#### صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام	اندرخته سهام	اندرخته سایر	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۲۲۲	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۲,۱۰۱,۴۲۴	(۲۹۰,۴۷۹)	۲۶,۰۳۱,۱۶۷
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
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۲۲۲	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۲,۱۰۱,۴۲۴	(۲۹۰,۴۷۹)	۲۶,۰۳۱,۱۶۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۳۷,۴۰۱,۵۸۱		۳۷,۴۰۱,۵۸۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	(۹,۴۲۷)	۰	۰	۰	۰	(۲۰۰,۰۰۰)	(۲۰۹,۴۲۷)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	(۹,۴۲۷)	۰	۰	۰	۳۷,۴۰۱,۵۸۱	(۳۰۰,۰۰۰)	۳۷,۰۹۲,۱۵۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات											۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	(۹,۴۲۷)	۰	۰	۰	۳۷,۴۰۱,۵۸۱	(۳۰۰,۰۰۰)	۳۷,۰۹۲,۱۵۴
سود سهام مصوب									(۱۴,۴۰۰,۰۰۰)		(۱۴,۴۰۰,۰۰۰)

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
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										(۳۷۹,۳۳۱)	(۳۷۹,۳۳۱)
فروش سهام خزانه			۰	(۱۰,۷۹۵)						۶۶۹,۸۱۰	۶۵۹,۰۱۵
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۱۲/۱۴	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۶,۱۰۲,۰۰۵	(۳۰۰,۰۰۰)	۵۹,۰۰۲,۰۰۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۳۷,۰۷۵,۰۱۱		۳۷,۰۷۵,۰۱۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷,۰۷۵,۰۱۱	۰	۳۷,۰۷۵,۰۱۱
سود سهام مصوب									(۳۱,۶۸۰,۰۰۰)		(۳۱,۶۸۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۱,۳۹۸,۰۱۶	(۳۰۰,۰۰۰)	۶۴,۳۹۸,۰۱۶

#### صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۹,۹۷۹,۵۵۸	۱۵,۵۳۷,۰۰۷	۳۴,۳۴۳,۰۵۴ (۲۶)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۴۹,۰۳۴)	(۴۱,۵۱۱)	(۴۱,۵۱۱) (۱۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۹,۹۳۰,۵۲۴	۱۵,۴۸۵,۴۹۶	۳۲,۳۰۱,۵۴۳ (۲۶)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲,۰۵۵,۳۳۱)	(۷,۲۶۰,۴۶۴)	(۷,۸۷۹,۳۳۳) ۷۳
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۰۱/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۰۲/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
(۵۱,۶۶۸)	(۱,۰۸۲,۵۴۶)	(۱,۰۲۴)	(۵۴۰,۴۵۵)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
	۱,۷۰۴,۵۹۴	۰	۲۰۳	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	۰	(۲,۴۷۰,۰۰۰)	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
۷,۷۱۶	۰	۲۰۷,۲۰۳	۱۶,۱۹۵,۲۱۲	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	(۱۸,۸۲۹,۰۰۰)	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
۲۱۷	۱۶۵,۲۶۸	۲۶,۰۸۶	۸۲,۶۱۹	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۱۱۶	۹۴۴,۰۲۴	۵۴۸,۵۱۶	۱,۱۸۵,۸۳۴	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
--	(۲۴,۹۷۶,۸۸۲)	(۹,۹۴۹,۷۰۳)	۱۴,۸۶۸,۱۸۲	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۳۴۸	۹,۳۳۴,۶۶۰	۵,۵۲۵,۷۹۳	۳۴,۷۹۸,۷۱۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
--	۶۶۹,۸۱۰	۲۹۵,۶۹۲	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
--	(۳۷۹,۳۳۱)	(۳۱۹,۵۲۷)	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
--	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۱۷,۴۵۹,۲۵۰)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۴۷۱)	(۶۶۵,۲۴۲)	(۲۴۰,۰۰۴)	(۱,۳۷۰,۸۶۵)	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
۹	(۱۴,۳۳۰,۰۱۰)	(۴,۹۹۰,۷۷۶)	(۴,۵۳۵,۵۶۲)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
(۱۳۵)	(۱۳,۶۰۴,۷۷۳)	(۵,۲۵۴,۶۱۴)	(۱۳,۳۵۵,۷۷۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
۴,۳۲۵	(۳,۳۸۰,۱۱۳)	۲۸۱,۱۷۹	۱۲,۴۴۲,۹۳۹	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۳۴)	۱۱,۳۴۶,۰۳۳	۱۱,۳۴۶,۰۳۳	۸,۶۳۱,۵۱۷	مانده موجودی نقد در ابتدای سال



برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		میان و مرجع قیمت گذاری	ظرفیت عملی	نوع کالا واحد
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			
																			درآمد ارائه خدمات:	
.		.	.	.	.	.		.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	جمع درآمد ارائه خدمات	
			.	.	.			.	.	.	.				.			سایر		
۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰		۵۹۷,۱۰۲	۱,۱۶۶,۱۷۹	۲۸,۴۷۳,۱۶۴	(۵۱,۴۰۹,۱۴۳)	۸۹,۸۸۲,۳۰۴		۴۰۲,۸۹۸	۱,۰۳۳,۸۳۱	۳۳,۱۲۷,۳۹۴	(۰۲,۵۱۸,۴۱۹)	۱۳۵,۶۴۵,۸۱۱		۹۴۷,۷۳۴	۱,۷۶۳,۰۴۰	۶۳,۹۶۱,۹۹۰	۴۷۴,۷۱۷	جمع		

#### روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۲۶,۳۳۶,۶۸۶	۳۴,۱۰۳,۶۷۱	۶۹,۱۹۸,۹۷۳	۹۶,۱۰۴,۳۷۵	۱۳۵,۶۴۵,۸۱۱	۸۹,۸۸۲,۳۰۴	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰
مبلغ بهای تمام شده	(۱۸,۵۱۲,۳۹۱)	(۲۶,۳۶۱,۱۹۶)	(۴۴,۱۴۰,۵۴۵)	(۷۸,۱۵۲,۱۹۷)	(۱۰۲,۵۱۸,۴۱۹)	(۵۱,۴۰۹,۱۴۳)	(۸۶,۱۹۰,۷۸۱)

#### اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

توضیحات مبسوط در گزارش تفسیری پیوستی ارائه گردیده است.

#### برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نرخ فروش محصولات شرکت بستگی به عرضه و تقاضا در بورس کالا دارد (فروش محصولات) و همچنین برآورد میگردد، نرخ فروش محصولات با توجه به افزایش و کاهش نرخ تورم و ارز متغیر خواهد بود.

#### بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۶۲,۵۱۱,۳۹۲	۴۲,۴۷۸,۳۹۷	۵۶,۰۰۰,۰۰۰
دستمزد مستقیم تولید	۱,۸۶۱,۰۰۲	۱,۰۹۷,۵۶۵	۱,۲۰۰,۰۰۰
سربار تولید	۳۶,۴۰۱,۲۸۲	۱۸,۲۸۲,۵۴۴	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۹۰,۷۷۳,۵۷۶	۶۱,۹۵۹,۵۰۶	۷۷,۲۰۰,۰۰۰
هزینه جذب نشده در تولید	(۶۶,۴۵۵)	(۱,۶۴۲,۳۹۹)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)
جمع هزینه های تولید	۹۰,۷۰۷,۱۲۱	۶۰,۳۱۷,۱۰۷	۷۵,۷۰۰,۰۰۰
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	.	.	.
ضایعات غیرعادی	.	.	.
بهای تمام شده کالای تولید شده	۹۰,۷۰۷,۱۲۱	۶۰,۳۱۷,۱۰۷	۷۵,۷۰۰,۰۰۰



شرح	واحد	ریال	میلیون ریال	دورمغیولوهافنتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱ ریال			ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	شرح	واحد	ریال	میلیون ریال						
				مصرف											خرید طی دوره			موجودی اول دوره		
				مبلغ	نرخ	مقدار									مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار
مواد اولیه داخلی:																				
گندله	تن	۲۲۷,۱۲۲	۳۰,۶۵۹,۶۰۷	۱۰,۳۳۶,۰۲۸	۷۸۱,۹۹۶	۴۵,۳۷۰,۸۰۴	۲۵,۴۷۹,۷۸۷	۸۹۲,۸۰۱	۲۸,۶۷۹,۶۴۳	۳۴,۵۲۳,۲۳۴	۲۳۶,۳۱۷	۴۹,۸۵۲,۰۴۲	۱۱,۲۸۲,۵۹۱							
قراضه آهن	تن	۹۱۳	۱۶۴,۰۳۳,۹۵۴	۱۴۹,۷۶۳	۴,۷۹۹	۱۶۶,۰۱۲,۲۹۴	۷۹۶,۶۹۳	۴,۶۶۳	۱۶۳,۵۵۸,۳۴۴	۷۵۷,۸۴۷	۱,۰۵۰	۱۷۹,۶۳۷,۶۱۹	۱۸۸,۶۰۹							
فروسلیس	تن	۳,۴۷۹	۴۷۵,۶۳۴,۴۳۸	۱,۶۵۴,۷۶۷	۶۷۴	۶۳۳,۴۱۶,۹۱۴	۴۱۹,۵۰۹	۱,۱۸۲	۴۸۹,۰۱۰,۱۵۲	۵۷۸,۰۱۰	۲,۹۷۱	۵۰۳,۶۳۳,۶۹۶	۱,۴۹۶,۳۶۶							
فرورنگز	تن	۷,۲۴۰	۵۰۴,۵۰۹,۸۰۷	۳,۶۵۳,۶۵۱	۷,۵۹۷	۴۱۸,۰۰۱,۸۴۳	۳,۱۷۵,۵۶۰	۴,۱۸۷	۴۶۹,۰۵۳,۲۶۰	۱,۹۶۳,۹۲۶	۱۰,۶۵۰	۲۵۶,۷۴۰,۳۷۶	۴,۸۶۴,۳۸۵							
کک	تن	۶,۷۹۲	۱۷۷,۱۸۲,۰۹۹	۱,۲۰۳,۵۹۸	۹,۰۳۲	۶۳۷,۹۳۱,۱۳۴	۵,۶۷۱,۴۷۴	۵,۰۹۶	۴۶۳,۶۵۰,۱۱۸	۲,۳۶۳,۷۶۱	۱۰,۷۲۹	۴۳۰,۵۷۱,۴۴۲	۴,۵۱۳,۳۱۱							
آهن اسفنجی	تن	۰	۰	۰	۰	۱۱۷,۵۰۵,۰۶۸	۱,۴۶۰,۸۳۳	۱۲,۴۳۲	۱۱۷,۵۰۵,۰۶۸	۱,۴۶۰,۸۳۳	۰	۰	۰							
سایر مواد اولیه	تن	۴,۳۸۸	۳۷۰,۳۹۷,۶۷۵	۱,۱۸۶,۵۰۵	۵۰,۳۶۹	۱۸,۳۵۶,۹۳۶	۹۳۴,۶۳۰	۵۱,۹۹۱	۱۵,۸۰۶,۶۹۷	۸۳۱,۸۰۶	۳,۷۶۶	۴۶۶,۱۳۱,۳۳۶	۱,۲۸۹,۳۱۹							
جمع مواد اولیه داخلی																				
مواد اولیه وارداتی:																				
جمع مواد اولیه وارداتی																				
جمع کل																				

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	ریال	میلیون ریال	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	شرح	واحد	ریال	میلیون ریال						
				مصرف											خرید طی دوره			موجودی اول دوره		
				مبلغ	نرخ	مقدار									مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار
مواد اولیه داخلی:																				
گندله	تن	۲۳۶,۳۱۷	۴۹,۸۵۲,۰۴۲	۱۱,۲۸۲,۵۹۱	۹۳۱,۰۰۴	۵۳,۷۰۵,۴۶۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۰,۰۰۰	۵۷,۶۹۴,۶۲۵	۴۲,۶۹۴,۰۳۰	۴۱۷,۳۳۱	۴۴,۵۴۳,۵۹۷	۱۸,۵۸۸,۵۶۱							
قراضه آهن	تن	۱,۰۵۰	۱۷۹,۶۳۷,۶۱۹	۱۸۸,۶۰۹	۲۵,۳۰۱	۱۶۸,۵۰۴,۴۷۴	۵,۹۳۱,۵۳۶	۳۱,۳۳۸	۱۷۴,۱۷۴,۹۹۵	۵,۴۵۸,۳۹۶	۴,۹۱۳	۱۳۴,۷۱۱,۷۸۵	۶۶۱,۸۳۹							
فروسلیس	تن	۳,۹۷۱	۴۷۵,۶۳۴,۴۳۸	۱,۴۹۶,۳۶۶	۲,۸۲۹	۴۷۰,۸۳۴,۵۷۱	۱,۳۳۱,۹۹۱	۲,۳۱۸	۵۰۵,۶۰۳,۹۶۹	۱,۱۷۱,۹۹۰	۲,۴۸۲	۳۷۵,۶۶۵,۴۳۳	۱,۶۵۶,۳۶۷							
فرورنگز	تن	۱۰,۶۵۰	۵۰۴,۵۰۹,۸۰۷	۳,۶۵۳,۶۵۱	۳,۹۰۶	۸۰۶,۷۳۰,۶۷۱	۱,۱۵۱,۰۹۰	۷,۳۱۲	۵۹۶,۳۴۵,۴۱۲	۴,۳۶۱,۰۷۴	۷,۲۴۳	۵۰۴,۵۳۸,۶۴۸	۳,۶۵۴,۳۰۱							
کک	تن	۱۰,۷۲۹	۱۷۷,۱۸۲,۰۹۹	۱,۲۰۳,۵۹۸	۲,۹۶۸	۵۹۴,۲۰۴,۸۵۳	۱,۷۶۳,۶۰۰	۶,۹۰۴	۲۲۱,۳۲۹,۷۹۷	۱,۵۹۷,۳۳۹	۶,۷۹۲	۶۸۸,۷۴۹,۰۰۶	۴,۶۷۸,۶۷۳							
آهن اسفنجی	تن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰							
سایر مواد اولیه	تن	۳,۷۶۶	۳۷۰,۳۹۷,۶۷۵	۱,۱۸۶,۵۰۵	۲۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۳۹,۸۵۳,۹۴۴	۷۱۷,۳۷۱	۴,۷۶۶	۴۶۶,۱۳۱,۳۳۶	۱,۲۸۹,۳۱۹							
جمع مواد اولیه داخلی																				
مواد اولیه وارداتی:																				
جمع مواد اولیه وارداتی																				
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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	با توجه به خرید عمده مواد اولیه از بورس کالا(گندله)، مینای قیمت گذاری عرضه و تقاضا می باشد و همچنین افزایش/کاهش نرخ ارز و تورم در تعیین قیمت مواد اولیه اثرگذار خواهد بود.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات 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.		

### هزینه های سربرار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه میالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربرار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۵,۶۸۱,۴۲۴	۲,۶۷۱,۸۳۳	۲,۷۰۰,۰۰۰	۸۹۸,۵۱۱	۸۵۸,۷۲۰	۹۰۰,۰۰۰
هزینه استهلاک	۱,۸۱۵,۱۶۰	۸۷۷,۸۱۴	۹۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۲۱	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۲,۲۴۸,۶۲۵	۹,۳۰۱,۲۱۹	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۶	۲,۰۰۰	۳,۵۰۰
هزینه مواد مصرفی	۴,۰۸۸,۵۹۲	۲,۵۱۵,۷۸۸	۲,۶۰۰,۰۰۰	۴۱,۲۹۲	۵۹,۴۴۷	۶۰,۰۰۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	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	۱,۱۸۹,۲۱۸	۷۱۴,۱۷۳	۸۰۰,۰۰۰	۲,۸۴۷	۲,۵۰۰	۳,۰۰۰
سایر هزینه ها	۱,۳۷۸,۲۵۳	۱,۳۰۲,۷۱۸	۱,۵۰۰,۰۰۰	۸۶۴,۹۸۱	۷۷۵,۲۴۹	۹۰۰,۰۰۰
جمع	۲۶,۴۰۱,۲۸۲	۱۸,۲۸۳,۵۴۴	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۷,۴۰۸	۱,۷۲۸,۹۱۶	۱,۸۹۶,۵۰۰

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

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	با توجه به افزایش/کاهش نرخ تورم و ارز، هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها(هزینه ها) عملیاتی متغیر خواهد بود.
--	--

### وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱,۱۱۴	۱,۰۷۱	۱,۰۷۱
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۳۱۴	۳۷۲	۳۷۲

### وضعیت ارزی

کلیه میالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱		برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۸,۰۷۱,۰۸۲	۲,۳۴۸,۵۰۵	۲,۰۷۳,۷۷۱	۴۹۰,۱۱۶,۱۹۸	۲,۰۷۳,۷۷۱	۴۹۰,۱۱۶,۱۹۸
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۳۱,۰۳۷,۵۹۹	۱۱,۲۸۳,۶۴۰	۳,۰۸۷,۸۲۱	۱,۱۸۳,۱۸۰	۳,۰۸۷,۸۲۱	۱,۱۸۳,۱۸۰
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	۲,۳۹۰,۴۸۷	۳۳۶,۰۸۷	۱۵,۱۴۴,۴۶۹	۲,۳۳۸,۲۴۰	۱۵,۱۴۴,۴۶۹	۲,۳۳۸,۲۴۰

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱		برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۲۵,۰۸۴,۱۹۵	۱۰,۰۹۶,۰۶۲	۱,۰۱۸,۱۴۹	۴۰۶,۳۴۲	۱,۰۱۸,۱۴۹	۴۰۶,۳۴۲
داراییهای ارزی پایان دوره	یوان	۱,۰۷۲,۷۳۲	۵۶,۴۸۹	۱,۹۵۷,۷۳۱	۹۹,۵۴۵	۱,۹۵۷,۷۳۱	۹۹,۵۴۵
داراییهای ارزی پایان دوره	لیبر ترکیه	۱,۶۹۹	۲۶	۰	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	روبل	۰	۰	۳,۳۰۰	۱۴	۳,۳۰۰	۱۴
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات 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	تاریخ برآوردی	نشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آنی شرکت	درصد پیشرفت برآوردی	درصد پیشرفت فیزیکی	درصد پیشرفت فیزیکی	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱ - میلیون ریال	نوع ارز	هزینه های برآوردی طرح	هزینه های برآوردی - میلیون ریال	طرح های عمده در دست اجرا
احداث خطوط آنتنی ریل راه آهن	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۰	۰	۰	۷۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۷۵۰,۰۰۰	

#### توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

توضیحات مبسوط در گزارش تفسیری پیوستی ارائه گردیده است.

#### وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
	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	درصد مالکیت	درآمد نقدی هر سهم
فولاد ماهان طوبی(خارج از بورس)	۱۷	۱۴۲,۷۸۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۹,۰۱۰	۱۷	۱۴۲,۷۸۴	۰	۰	۰	۱۷	۱۴۲,۷۸۴	۰
صنایع معدنی عصر نوین بهاباد(خارج از بورس)	۲	۲۵۲,۵۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۷۴۵	۲	۲۵۲,۵۰۰	۰	۱۷,۳۷۸	۰	۲	۲۵۲,۵۰۰	۰
توسعه معادن و اکتشافات فلز یابان کویر(خارج از بورس)	۱	۲,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۱	۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱	۲,۰۰۰	۰
کاوشگران صنایع معدنی راشا(خارج از بورس)	۱۳	۱۴۲,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۹	۳۴۷	۱۳	۱۴۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۳	۱۴۲,۰۰۰	۰
اوراق مشارکت خارج از بورس	۰	۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صنایع فولاد رهام پارس	۲۹	۱۴۵,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۲۹	۱۴۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۹	۱۴۵,۰۰۰	۰

نام شرکت		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری -	مالکیت	درصد	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری -	مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری -
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۲۰۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۲۰۲	۰	۰	۰	۰	۲۰۲	۰	۰	۰

#### توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

توضیحات مبسوط در گزارش تفسیری پیوستی ارائه گردیده است.

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مغروضات 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 میبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
فروش محصولات فرعی ( شامل اکسیژن ، نیتروژن ، آجر ضایعاتی و ... )	۱,۲۲۹,۴۹۱	۲۸۵,۴۴۱	۲۸۵,۴۴۱
خالص کسری و اضافی انبار	۷۲۲	۰	۰
سود ناشی از تسعیر وجوه حاصل از فروش صادراتی	۷,۲۷۵,۷۶۲	۱,۴۵۶,۸۸۶	۱,۴۵۶,۸۸۶
سود ناشی از تسعیر وجوه ارزی حاصل از صادرات نزد بانکها با منشاء خارجی	۰	۰	۰
سایر	۲۹۶,۷۱۸	۶,۳۵۷	۶,۳۵۷
جمع	۸,۹۰۲,۷۰۴	۱,۸۴۸,۶۸۴	۱,۸۴۸,۶۸۴

#### سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه میبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
زیان ناشی از تسعیر وجوه ارزی حاصل از صادرات نزد بانکها با منشاء خارجی	۴۹۲,۷۵۲	۱۵۶,۸۷۰	۱۵۶,۸۷۰
سایر هزینه های عملیاتی	۱۴,۷۰۵	۰	۰
هزینه های جذب نشده در تولید	۶۶,۴۵۵	۱,۶۴۲,۳۹۸	۱,۶۴۲,۳۹۹
جمع	۵۷۴,۹۱۲	۱,۷۹۹,۲۶۸	۱,۷۹۹,۲۶۹

#### منابع تامین مالی

کلیه میبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱						
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)		مانده پایان دوره (اصل و فرع)		
		ریالی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	سررسید		سایر توضیحات
				بلند مدت	کوتاه مدت	
نوع ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ارزی	ریالی	ریالی	ریالی	ریالی

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱

توضیحات سایر	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						
				معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۰	۰	۰	۰	۱	یورو	۰	۹,۶۱۹,۳۲۸	۷	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۴۷۲,۶۰۲	۰	۹,۰۶۴,۱۴۴	۰	۰		۹,۰۶۴,۱۴۴	۶,۱۵۷,۰۵۸	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰							۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۴۷۲,۶۰۲	۰	۹,۰۶۴,۱۴۴	۰			۹,۰۶۴,۱۴۴	۱۵,۷۷۶,۳۹۶		جمع
	۰	انتقال به دارایی								
	۴۷۲,۶۰۲	هزینه مالی دوره								

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

توضیحات سایر	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						
				معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۱	۰	۱	۱	۱	یورو	۰	۹,۶۱۹,۳۲۸	۷	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۷۷۲,۰۹۰	۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰		۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۲,۲۵۸	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰							۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۷۷۲,۰۹۱	۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۱	۱			۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۴۱,۵۹۶		جمع
	۰	انتقال به دارایی								
	۷۷۲,۰۹۱	هزینه مالی دوره								

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

توضیحات مبسوط در گزارش تفسیری پیوستی ارائه گردیده است.

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

توضیحات مبسوط در گزارش تفسیری پیوستی ارائه گردیده است.

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود حاصل از سپرده های بانکی	۹۴۴,۰۲۴	۱,۱۸۵,۸۲۴	۱,۱۸۵,۸۲۴
سود سرمایه گذاری در سهام شرکتها	۱۶۵,۲۶۸	۸۲,۶۱۹	۸۲,۶۱۹
زیان ناشی از تسعیر تسهیلات ارزی پست برق	(۲,۶۵۴,۲۶۰)	(۶۰۴,۶۵۳)	(۴۷۲,۶۰۳)
سایر اقلام	۷۰,۷۱۱	۱۳۹,۱۷۶	۱۳۹,۱۷۶
جمع	(۱,۴۷۴,۲۵۷)	۸۰۲,۹۷۶	۹۲۵,۰۲۷

#### سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام منفرفه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
زیان ناشی از تسعیر تسهیلات ارزی پست برق	۰	۰	۰
درآمد اجاره	۰	۰	۰
سود ( زیان ) ناشی از فروش دارائیهای ثابت مشهود	۰	۰	۰
سایر اقلام	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	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 درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۴۶,۱۰۳,۰۰۵	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۳۷,۴۰۴,۶۹۶	۳۱,۶۸۰,۰۰۰	۰

#### سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	توضیحات مبسوط در گزارش تفسیری پیوستی ارائه گردیده است.
--	--

#### سایر توضیحات با اهمیت

توضیحات مبسوط در گزارش تفسیری پیوستی ارائه گردیده است.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مغروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

**شرکت آهن و فولاد ارفع (سهامی عام)**

ناشر پذیرفته شده در فرابورس ایران

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

### فهرست مطالب

۴	مقدمه
۵	۱- ماهیت کسب و کار
۵	۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت: .....
۶	۱-۱-۱- مواد اولیه: .....
۷	۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت: .....
۷	۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت: .....
۸	۳-۱- جزئیات فروش : .....
۸	۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل: .....
۸	۲-۳-۱- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت: .....
۸	۱-۲-۳-۱- آثار ناشی از قیمت‌گذاری دستوری (تکلیفی): .....
۹	۲-۲-۳-۱- وضعیت پرداخت های به دولت: .....
۹	۳-۲-۳-۱- وضعیت مطالبات از دولت: .....
۹	۳-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی: .....
۱۰	۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان: .....
۱۰	۵-۱- وضعیت رقابت : .....
۱۱	۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت: .....
۱۲	۷-۱- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه: .....
۱۲	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱۲	۱-۲- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت: .....
۱۳	۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع: .....
۱۳	۳-۲- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده: .....
۱۳	۴-۲- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن: .....

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

- ۵-۲ - برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (مختص شرکتهایی که مشمول ماده ۱۴۱ بوده یا سایر الزامات دستورالعمل پذیرش را رعایت نموده اند) ..... ۲۰
- ۳-۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسکها و روابط ..... ۲۰
- ۳-۱- منابع: ..... ۲۰
- ۳-۲- مصارف: ..... ۲۱
- 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- دعوی 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: ..... ۳۵
- ۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت: ..... ۳۶
- ۴-۴- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی): ..... ۳۷
- ۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده.. ..... ۳۸
- ۵-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی: ..... ۳۸
- ۵-۲- عملکرد بخشها یا فعالیتها: ..... ۳۹
- ۶- جمع بندی..... ۳۹

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکتهایی که سهام آنها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند.

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

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 ..... به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده	اعضاء هیئت مدیره
	رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	مهدی حسین پور	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو (سهامی عام)
	نایب رئیس هیات مدیره (موظف)	سید علیرضا هاشمی	شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	سید علی محمد ابوئی مهریزی	شرکت کارخانجات نورد لوله یاران (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره (موظف)	مصطفی چمران	شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور (سهامی عام)
	مدیرعامل و عضو هیات مدیره (موظف)	مجتبی مهری نژاد	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

#### مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت های مالی است و باید همراه با صورت های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت های مالی ارائه نشده اند"، فراهم می کند و همچنین به عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح شود.

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

### ۱- ماهیت کسب و کار شرکت

#### ۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

تولید آهن اسفنجی با ظرفیت ۱.۲۰۰.۰۰۰ تن

تولید بریکت با ظرفیت ۶۰.۰۰۰ تن



محصول نهایی شمش فولادی با ظرفیت ۱.۰۰۰.۰۰۰ تن

طول شمش: ۱۲ متر

ضخامت شمش: عمدتاً ۱۵۰\*۱۵۰ میلیمتر



شرکت آهن و فولاد ارفع در تاریخ ۱۳۸۳/۱۲/۰۶ بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس و طی شماره ۲۴۲۲۹۵ مورخ ۱۳۸۳/۱۲/۱۶ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است، مرکز اصلی شرکت در تهران، امانیه، خیابان شهید سرلشگر غلام عباس سلطانی ( سایه )، پلاک ۶۹ و محل کارخانه استان یزد، اردکان، کیلومتر ۲۵ جاده اردکان به نائین می باشد.

بر اساس تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۱۰/۷ نوع حقوقی شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تغییر و در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۱۰ طی نامه شماره ۱۲۱/۲۵۸۴۸۸ سازمان بورس اوراق بهادار به شماره ۱۱۲۳۶ در فهرست شرکتهای ثبت شده در آن سازمان درج گردیده است. همچنین شرکت در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۱ بر اساس نامه ۹۲/۳/۱۸۰۶۵ با نماد معاملاتی " ارفع " در فهرست شرکت های بازار دوم فرا بورس به ثبت رسیده و عرضه اولیه سهام در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۸ انجام گردیده است.

موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه و مصوب مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۱۰/۷ ، ایجاد کارخانجات آهن و فولادسازی و واحدهای مربوطه در راستای پیشبرد و گسترش معادن و صنایع معدنی ایران در نقاط تعیین شده با روش احیای مستقیم، انجام عملیات فولادسازی با روشهای مختلف ذوب و ریخته گری و نورد فلزات آهنی

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

و تولید انواع قطعات هندسی استاندارد، احداث واحدهای مربوطه و صنایع وابسته جنبی و پائین دستی و تکمیلی در راستای توسعه هر چه بیشتر و بهینه صنعت فولاد می باشد. بموجب پروانه بهره برداری بشماره ۹۱/۶۹ به تاریخ ۱۳۹۱/۰۴/۱۲ که توسط سازمان صنعت، معدن و تجارت استان یزد صادر شده، بهره برداری از واحد احیاء مستقیم کارخانه شرکت با ظرفیت سالیانه ۸۰۰ هزار تن آهن اسفنجی آغاز و طی افزایش ظرفیت زیرسقفی در مرحله اول از اواسط سال ۱۴۰۰ به ظرفیت ۱۰۵۰.۰۰۰ تن و در مرحله دوم به ۱.۲۰۰.۰۰۰ تن رسیده است. همچنین به موجب پروانه بهره برداری شماره ۳۴۵۸۹ به تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۰۹ که توسط همان سازمان صادر شده بهره برداری از واحد فولادسازی با ظرفیت سالیانه ۸۰۰ هزار تن شمش فولادی از سال ۱۳۹۲ آغاز و طی افزایش ظرفیت انجام شده از اواسط سال ۱۴۰۱ به ظرفیت ۱.۰۰۰.۰۰۰ تن رسیده که دستیابی به ظرفیت مذکور در سال جاری امکان پذیر می باشد.

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	شمش فولادی	تن	۴۰۰,۴۳۰
۲	آهن اسفنجی	تن	۶۳۳,۳۹۱

### ۱-۱-۱- مواد اولیه:

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرف طی دوره	تامین کننده‌ها
۱	گندله	تن	۸۹۲,۸۰۱	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو و شرکت سنگ آهن گهر زمین و....
۲	آهن قراضه	تن	۴,۲۰۵	شرکت فولاد گستر آتیه سپاهان و شرکت فولاد ماهان طوبی و ....
۳	فروسلیس	تن	۱,۱۸۲	شرکت فروسیلیسیم خمین و شرکت فروسیلیس ایران و ....
۴	فرومنگنز	تن	۴,۱۸۷	شرکت کابی آلیاژ منطقه آزاد ماکو و Tamatec GmbH و.....
۵	کک ریز و درشت	تن	۵,۰۹۶	شرکت کربن نفتی پارسیان خلیج و شرکت کاوش جوش
۶	آهن اسفنجی	تن	۱۲,۴۳۲	مجتمع معدنی و صنعت آهن و فولاد بافق و شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان و ....
۷	سایر مواد افزودنی	تن	۵۱,۹۹۱	کارخانه آهک و دولومیت زارع شاهی و شرکت آتیه فولاد معدن پارسیان و.....

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

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

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	داخلی/خارجی	تامین کننده اصلی
۱	گندله	تن	داخلی	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو
۲	گرافیت دانه بندی	تن	داخلی	شرکت کربن نفتی پاریسیان خلیج-کاوش جوش
۳	فرو سیلیکو منگنز	تن	داخلی-خارجی	شرکت کابی آلیاژ منطقه آزاد ماکو- Industrial Commercial Services Co ICS
۴	آهن اسفنجی	تن	داخلی	آهن و فولاد غدیر ایرانیان-معدنی و صنعت آهن و فولاد بافق-مجتمع فولاد اردکان
۵	آهن قراضه	تن	داخلی	فولاد گستر آتیه سپاهان-آمادسازان صنعت پردیس-گروه ارزش آفرینان سپا
۶	فرو سیلیس	تن	داخلی	فروسیلیسیم خمین - شرکت فروسیلیس ایران - شرکت تولیدی فرو آلیاژ کاویان
۷	آهک کلسینه دانه بندی	تن	داخلی	تعاونی همیاران روستایی اردکان-تولیدی آهک صنعتی مرجان اردکان
۸	شمش چدن	تن	داخلی	فولاد ماهان طوبی-پارس آمیتیس آسیا
۹	دولومیت کلسینه	تن	داخلی	آهک و دولومیت زارع شاهی-آذر سپید سپاهان-فرامبین فولادیاران یزد
۱۰	فرو وانادیم	تن	خارجی	Rm Best trading limited
۱۱	سایر مواد اولیه	تن	داخلی-خارجی	سایر

قیمت گذاری گندله و آهن اسفنجی در معاملات بورس کالا و مابقی مواد اولیه از طریق استعلام قیمت از تامین کنندگان تعیین می گردد.

### ۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

براساس رتبه بندی ۱۰۰ IML شرکت آهن و فولاد ارفع در جایگاه ۱۸ در صنعت گروه فلزات اساسی قرار دارد. همچنین با توجه به گزارش انجمن فولاد ایران، در پنج ماهه نخست سال ۱۴۰۲ میزان کل تولید بیلت و بلوم کشور حدود ۸.۲۳۰

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

هزار تن بوده، که از این میان سهم شرکت آهن و فولاد ارفع در دوره ۵ ماهه مذکور ۳۳۶/۸۸۶ هزار تن می باشد که حدود ۴ درصد کل تولید بیلت و بلوم در داخل کشور را به خود اختصاص داده است

#### ۱-۳-۱- جزئیات فروش:

#### ۱-۳-۱-۱- جزئیات فروش در داخل:

۱-۳-۱-۱- جزئیات فروش در داخل									
ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی (تن)	سهم شرکت از فروش داخلی در بازار محصول	کل مقدار فروش داخلی در بورس کالا (تن)	مقدار فروش شرکت در بورس کالا (تن)	سهم شرکت از مقدار فروش در بورس کالا	کل مبلغ فروش داخلی در بورس کالا (ریال)	مبلغ فروش شرکت در بورس کالا (میلیون ریال)	سهم شرکت از مبلغ فروش در بورس کالا
۱	شمش فولادی	۷,۲۲۳,۰۰۰	۲.۷%	۳,۳۷۸,۲۰۰	۱۷۴,۱۲۵	۵.۱۵%	۶۸۴,۶۲۶,۰۸۳	۳۶,۱۱۲,۲۰۴	۵.۳%
جمع	شمش فولادی	۷,۲۲۳,۰۰۰	۲.۷%	۳,۳۷۸,۲۰۰	۱۷۴,۱۲۵	۵.۱۵%	۶۸۴,۶۲۶,۰۸۳	۳۶,۱۱۲,۲۰۴	۵.۳%

قیمت فروش داخلی شمش فولادی، مطابق دستورالعمل ستاد تنظیم بازار محصولات فولادی صرفاً از طریق بورس کالا انجام می شود و بر همین اساس، مرجع تعیین قیمت پایه شمش فولادی، بورس کالا بوده که بصورت هفتگی قیمت پایه عرضه هر شرکت را اعلام می کند که میانگین بهای فروش داخلی هر کیلوگرم شمش فولادی در ۶ ماهه ابتدای سال جاری ۲۰۶,۴۴۰ ریال بوده است.

همچنین از میزان ۱۹۷,۷۱۴ تن فروش داخلی دوره جاری، میزان ۱۷۴,۱۲۵ تن (۸۸ درصد کل مقدار فروش) مربوط به فروش در بورس کالا بود و میزان ۲۳,۵۸۹ تن (۱۲ درصد کل مقدار فروش) مربوط به فروش غیر بورسی بوده است.

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

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

شرکت آهن و فولاد مشمول قیمت گذاری دستوری نمی گردد.

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

### ۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مشابه قبل	سال مالی ۱۴۰۰	درصد تغییرات	دلایل تغییرات *
۱	مالیات عملکرد	۴۹,۰۲۳	۴۱,۵۱۱	۲۰,۵۷۶	٪۱۸	افزایش درآمد غیرعملیاتی (فروش ضایعات)
۲	مالیات بر ارزش افزوده	-	۱,۷۴۳,۲۴۷	-	٪۱۰۰-	-
۳	بیمه سهم کارفرما	۱۲۳,۸۵۹	۳۵,۱۲۶	۳۶,۶۰۴	٪۲۵۳	افزایش تعداد پرسنل و اجرای طرح طبقه بندی مشاغل
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۴۵۳,۷۹۹	۲۸۴,۸۳۶	۸۳۹,۰۳۶	٪۵۹	-
۵	پرداختی بابت انرژی	۹,۳۰۱,۲۱۹	۵,۱۷۹,۴۳۷	۷,۱۰۴,۲۳۲	٪۸۰	افزایش نرخ حامل های انرژی
	جمع	۹,۹۲۷,۹۰۰	۷,۲۸۴,۱۵۷	۸,۰۰۰,۴۴۸		

### ۱-۳-۲-۳- وضعیت مطالبات از دولت

شرکت در دوره مالی مورد گزارش هیچ گونه مطالباتی از دولت ندارد.

### ۱-۳-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی:

قیمت فروش شمش فولادی صادراتی براساس مزایده های انجام شده داخلی، نشریات بین المللی و نتایج مزایده های شرکتهای بزرگ فولادی کشور تعیین می گردد. همچنین میانگین بهای فروش صادراتی هر تن شمش فولادی در دوره ۶ ماهه ابتدای سال جاری ۵۲۲ دلار بوده است که با نرخ ارز ۴۵۸,۳۷۲ ریال محاسبه شده است.

شرح	۶ ماهه اول سال ۱۴۰۲	۶ ماهه اول سال ۱۴۰۱	درصد تغییرات نسبت به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ دوره مشابه سال قبل
میانگین نرخ فروش صادراتی هر کیلوگرم شمش فولادی (ریال)	۲۳۹,۱۳۳	۱۴۶,۹۰۱	۶۳٪

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

### ۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:

مهمترین قوانین، مقررات و عوامل **درون سازمانی** شرکت عبارت است از :

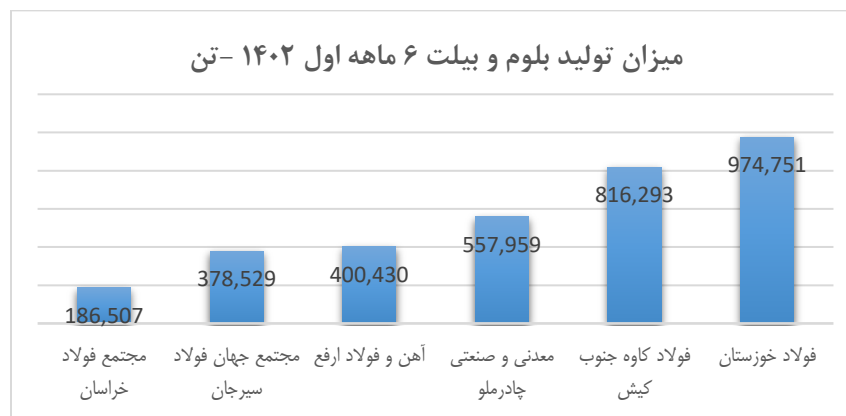
- اساسنامه شرکت
- مصوبات مجمع عمومی
- مصوبات هیأت مدیره، آیین نامه و دستورالعملهای داخلی و سایر قوانین مربوطه

مهمترین قوانین، مقررات و عوامل **برون سازمانی** شرکت عبارت است از :

- قانون تجارت
- قانون مالیاتهای مستقیم
- قانون کار و تامین اجتماعی
- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- قانون و مقررات زیست محیطی
- قانون مبارزه با پولشویی و تروریسم
- قوانین و مقررات حاکم بر تجارت و مقررات صادرات و واردات
- قوانین و مقررات اعلامی و ابلاغی از سوی سازمان بورس اوراق بهادار تهران

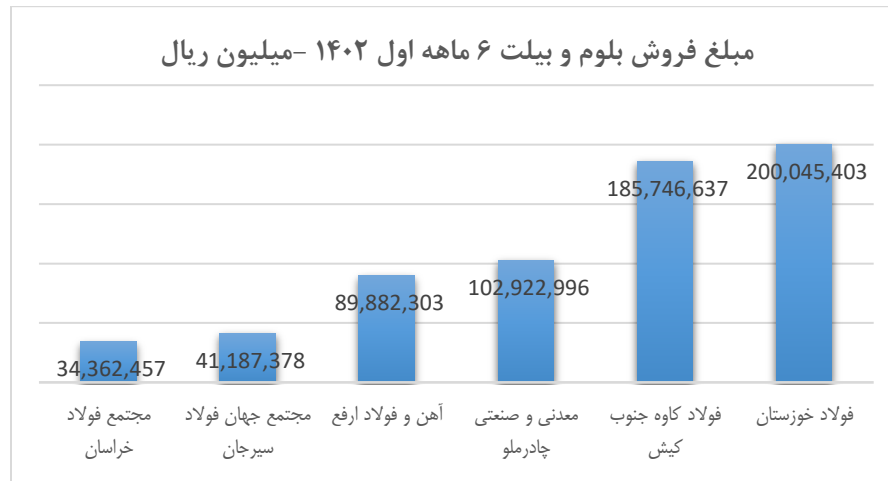
### ۵-۱- وضعیت رقابت :

میزان تولید و فروش بلوم و بیلت ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۲ در چند شرکت فولادی به شرح ذیل می باشد:



## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور



#### ۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

همچنین طی این دوره شرکت اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با شرکت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه معادن فلزات آرمان نمود. قرارداد مذکور تا پایان آذر ماه ۱۴۰۲ برقرار می باشد. خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

#### بازارگردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه معادن فلزات آرمان
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۱/۰۹/۰۹
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۳۰۰,۰۰۰

طبق ماده ۲۸ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، شرکت می تواند بر اساس میزان سهام شناور، تا سقف ده درصد (۱۰٪) از سهام خود را خریداری و تحت عنوان سهام خزانه در شرکت نگهداری کنند. خرید و فروش سهام خزانه طبق آیین نامه و دستورالعمل اجرایی خرید، نگهداری و عرضه سهام خزانه صورت می گیرد. با توجه به الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار، شرکت مبادرت به انعقاد قرارداد با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه معادن فلزات آرمان به عنوان بازارگردان جهت بازارگردانی سهام شرکت آهن و فولاد ارفع نموده و از این بابت مبلغ ۳۰۰,۰۰۰ میلیون به حساب صندوق مذکور واریز و آن صندوق نیز، اقدام به خرید سهم شرکت آهن و فولاد ارفع از بازار سرمایه نموده است. به دلیل عدم ارائه آنالیز گزارشات خرید و فروش سهام به تفصیل سرمایه گذار از طرف صندوق طی دوره بازارگردانی و عدم امکان محاسبه صرف و کسر سهام، وجوه پرداختی به صندوق جهت بازارگردانی در ۱۴۰۲/۶/۳۱ در قالب

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

بهای تمام شده سهام خزانه منظور گردیده است.

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

شرکت در دوره مالی مورد گزارش هیچ گونه شرکت فرعی مشمول تلفیق ندارد.

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

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

تشریح خروجی مورد انتظار طرح	برآورد اثرات سودآوری هر سهم (ریال)	برآورد تاریخ بهره برداری	تاریخ شروع	منابع تامین مالی	برآورد مخارج باقیمانده تا تکمیل طرح (میلیون ریال)	درصد پیشرفت کار تا پایان ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	مخارج انجام شده تا پایان ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	مخارج برآوردی نهایی		سرمایه گذاری مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه (میلیون ریال)	نام طرح های عمده در دست اجرا
								ریالی	ارزی		
		۱۴۰۳/۰۳/۲۹	۱۳۹۹/۱۱/۲۱	داخلی	۴۶,۱۳۹	%۹۵	۸۸۳,۷۹۷			۹۲۹,۹۳۶	احداث خطوط ریلی راه آهن
		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۹	داخلی	۸۶,۳۷۳	%۶۶	۱۷۱,۳۹۵			۲۵۷,۷۶۸	تهیه، ساخت و نصب سیلوی دوم ذخیره آهن اسفنجی بانوار نقاله
		۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۰	داخلی	۵۸۵,۰۴۵	%۱۶	۱۱۰,۰۰۰			۶۹۵,۰۴۵	احداث انبار ۵۰۰۰ متری
		۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۱۴	داخلی	۱۴,۳۰۱	%۹۳	۱۸۳,۸۴۸			۱۹۸,۱۴۹	سند بلاست، رنگ آمیزی سازه های فلزی سایت
		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	داخلی	۶۰,۹۴۲	%۲۸	۲۳,۷۴۲			۸۴,۶۸۴	انجام عملیات تکمیلی PRODUCT BIN و خط تزریق اکسیژن
		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۱	داخلی	۵,۲۹۷	%۹۸	۲۵۰,۵۴۷			۲۵۵,۸۴۴	احداث مسیر جدید خط ۲۳۰ کیلو ولت به منظور رعایت حریم راه آهن
		-	-	داخلی	۳,۸۶۹,۸۰۳	-	۱,۷۴۶,۰۲۴			۵,۶۱۵,۸۲۷	سایر
					۴,۶۶۷,۹۰۰		۳,۳۶۹,۳۵۳			۸,۰۳۷,۲۵۳	جمع

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

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

با توجه به شرایط داخلی بازار فروش محصولات شرکت و محدودیت های ناشی از عدم اجرای پروژه های عمرانی جدید، در جهت پوشش ریسک بازار، فروش صادراتی مورد توجه شرکت قرار گرفته و با تشکیل سبدی از فروش شامل بازار داخلی و فروش در خارج از کشور سعی در پوشش ریسک مذکور شده است. نتیجه این تصمیم موجب شد تا شرکت در شش ماهه اول سال جاری موفق به صادرات بیش از ۲۰۵,۱۸۴ تن شمش فولادی شود. همچنین بمنظور توانمندسازی سازمان در امر فروش و توسعه بازارهای هدف در شش ماهه دوم برنامه شرکت، تحکیم حضور فعال در بازار چین و حاشیه خلیج فارس و ورود به بازار ترکیه می باشد.

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

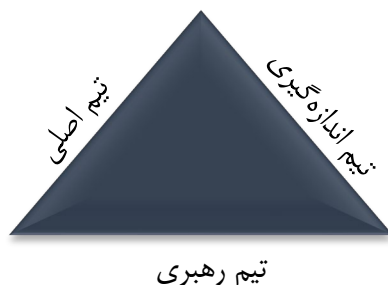
کلید رویدادها و ثبت های مالی شرکت براساس استانداردهای حسابداری و قوانین مربوطه انجام می شود. همچنین در شش ماهه اول سال مالی ۱۴۰۲ شرکت مبادرت به تغییر رویه یا برآوردی ننموده است که نتیجه عملیات شرکت را به نحو با اهمیتی تحت تاثیر قرار دهد.

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

بمنظور کنترل هزینه های شرکت بخصوص کنترل هزینه های تولید و متعاقب آن نظارت دقیق بر مقادیر تولید و خروج کالا از شرکت با استفاده از سیستمهای نرم افزار یکپارچه خریداری شده و سعی در استفاده کامل از این سیستم ها، اصلاح سیستم های کنترل داخلی شرکت تداوم دارد. انتظار می رود با تکمیل فرآیند استقرار سیستم های یکپارچه، امکان برنامه ریزی دقیق برای منابع در اختیار شرکت فراهم گردد و ضمن امکانپذیر ساختن اعمال سیاستهای مورد نظر مدیریت، زمینه استقرار هرچه کامل تر دستور العمل حاکمیتی از طریق استقرار کمیته های تخصصی فراهم گردد.

### تیم های استراتژی

در راستای راهبری شرکت اقدام به تجدید نظر و بهبود معماری سازمان شده است. در این راستا تیم های استراتژی به شرح زیر تشکیل و اقدامات لازم از طریق تیم های تشکیل شده در حال انجام می باشد:



تیم رهبری \_\_\_\_\_ کمیته عالی تحول

تیم اصلی \_\_\_\_\_ کمیته های فرآیندی

تیم اندازه گیری \_\_\_\_\_ دفتر فرآیندها

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

- کمیته عالی تحول، وظیفه راهبری استراتژیک سازمان و تصمیم گیری و نهایی سازی اهداف کلان، مأموریت سازمان، ارزش ها، چشم انداز و بیانیه استراتژی سازمان را بر عهده دارد.

اعضا کمیته عالی تحول عبارتند از:

- ۱- مدیرعامل
- ۲- مشاور ارشد
- ۳- معاونین
- ۴- مدیران و روساء

کمیته های فرآیندی وظیفه تعیین اهداف هر گروه فرآیند، شناسایی شاخص های اندازه گیری و شناسایی اقدامات استراتژی را برعهده دارد. کمیته های فرآیندی با برگزاری جلسات ماهیانه اقدام به کنترل و تحلیل شاخص ها و اقدامات استراتژی می نمایند. ۹ کمیته فرآیندی شرکت آهن و فولاد ارفع به شرح زیر می باشد:

- ۱- کمیته بازاریابی، فروش و مدیریت مشتری
- ۲- کمیته تامین
- ۳- کمیته تحقق محصول
- ۴- کمیته تداوم عملیات
- ۵- کمیته توسعه تکنولوژی، ظرفیت و محصول
- ۶- کمیته راهبری
- ۷- کمیته سرمایه های انسانی
- ۸- کمیته مدیریت منابع مالی و سرمایه گذاری
- ۹- کمیته معدن

دفتر فرآیندها مسئولیت هماهنگی و بررسی نتایج جلسات کمیته ها فرآیندی و ارائه گزارشات میزان پیشرفت فرآیند ها به کمیته عالی و همچنین انتقال نظرات کمیته عالی و برنامه ریزی اقدامات کمیته های فرآیندی را به عهده دارد.

### گزارش وضعیت مصرف انرژی در شرکت

تامین برق مورد نیاز شرکت از طریق خرید امتیاز ۱۷۵ مگاواتی از برق منطقه ای و احداث پست ۴۰۰/۲۳۰ کیلوولت با مشارکت شرکت معدنی و صنعتی چادرملو در مجاورت کارخانه صورت پذیرفته است. پست برق مذکور در مهرماه سال ۱۳۹۲ به بهره برداری کامل رسیده است. با توجه به مجاورت نیروگاه احداث شده توسط شرکت معدنی و صنعتی چادرملو و وجود این پست مشترک، تامین برق پایدار برای خطوط تولید و طرحهای توسعه این شرکت برای سالهای آتی در دسترس

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

خواهد بود. همچنین با توجه به نیاز مبرم تولید آهن اسفنجی و شمش فولادی به آب از یک سو و کمبود آب در منطقه احداث کارخانه از سوی دیگر، شرکت صرفه جویی، به روز رسانی شیوه های تصفیه پساب صنعتی و بهداشتی و بازنگری در فن آوری برج های خنک کننده در تمامی سطوح بهره برداری، تحقیق و توسعه و مهندسی به عنوان امری حیاتی تعریف کرده است.

#### گزارش عملکرد زیست محیطی شرکت و پیش بینی روند آتی آن

- در راستای اجرای الزامات سازمان حفاظت محیط زیست جهت بررسی وضعیت زیست محیطی کارخانه آنالیز و پایش آلاینده ها از جمله پساب ها، ذرات و گازهای خروجی، پسماند، صدا و ذرات محیطی در فصل بهار و تابستان توسط آزمایشگاه معتمد سازمان حفاظت محیط زیست انجام گردید. گفتنی است بر اساس نتایج اعلامی، میزان خروجی تمامی آلاینده های شرکت در شش ماهه نخست سال ۱۴۰۲، پایین تر از سطح استانداردهای سازمان حفاظت محیط زیست بوده است.
- در راستای مدیریت پسماندهای عادی کارخانه پس از جمع آوری این پسماند ها در ایستگاه های تعیین شده به کارگاه تفکیک پسماند منتقل و تفکیک می گردد، سپس پسماندهای قابل بازیافت طبق روال های جاری شرکت و بر اساس ضوابط سازمان حفاظت محیط زیست به فروش می رسد و پسماندهای عادی غیر قابل فروش توسط کامیون مخصوص به لندفیل شهرداری عقدا منتقل می گردد.
- در راستای مدیریت پسماندهای صنعتی کارخانه، بخشی از پسماندها که قابلیت بازیافت در داخل کارخانه دارد نظیر قراضه و فاین در واحد های بریکت سازی و کوره مورد استفاده قرار گرفته و سایر پسماندهای صنعتی قابل فروش طبق روال های سازمان و نظارت اداره کل حفاظت محیط زیست استان به فروش می رسد. در خصوص پسماندهای صنعتی که قابلیت فروش ندارد، این پسماندها ابتدا در انبار و دپوهای مشخص در شرکت انبارش می شود و سپس توسط مراکز مجاز و مورد تایید سازمان حفاظت محیط زیست و در قالب ضوابط آن سازمان دفع می گردد. لازم به ذکر است مدیریت و انتقال ضایعات و پسماندها در قالب سامانه جامع حفاظت محیط زیست و توسط مراکز مجاز انجام می گردد.
- در راستای کنترل ذرات معلق محیطی ناشی از محوطه ها و دپوهای پسماند تامین و پاشش ۴۰۰ تن مواد تثبیت کننده خاک و غبار (SSR ۴۰۰) انجام گرفت.
- در راستای جلوگیری از انتشار آلاینده های هوا ناشی از برشکاری خرسک، فرایند برشکاری خرسک در محیط باز متوقف گردیده است و پروژه مکانیزه برشکاری خرسک مجهز به غبارگیر در حال اجرا می باشد.
- ساخت مخزن جدید product bin به منظور ذخیره مواد اولیه و کاهش انتشار غبار ناشی از جابجایی مواد اولیه در حال انجام است

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

- ژئوممبران نمودن حوضچه های خاکی تصفیه خانه به منظور مدیریت پساب در حال طراحی جهت اجرا می باشد
- افزایش ظرفیت تصفیه خانه به منظور کاهش میزان تولید پساب نیز در مراحل نهایی جهت اجرا شدن است
- طرح بهینه سازی و ارتقای سیستم غبارگیرها توسط شرکت سازنده در دستور کار قرار گرفته است
- توسعه فضای سبز کارخانه در اسفندماه ۱۴۰۲ در دستور کار قرار داشته و طراحی آن انجام شده است
- برگزاری دوره های آموزشی مختلف به منظور افزایش میزان سطح آگاهی پرسنل در زمینه محیط زیست
- آموزش و فرهنگ سازی محیط زیستی و ارتقاء آن با برگزاری مراسم محیط زیستی، دوره های آموزشی و مسابقات
- در راستای بهبود و ارتقاء سیستم های غبارگیر مطالعات و پژوهش های مربوطه توسط شرکت ها، مشاورین و دانشگاه های صاحب نام، متخصص و مجرب در حال انجام می باشد.
- به منظور بررسی مسائل محیط زیست و تسریع در پیشبرد امور کمیته های محیط زیست با حضور مدیران ارشد شرکت به صورت هفتگی برگزار می گردد.

#### پیامدهای حاصل از فعالیت شرکت ها (پیامدهای تخریب زیست محیطی)

پیامدهای محیط زیستی حاصل از فعالیت صنایع فولاد به طور کلی شامل انتشار آلاینده های هوا، پسماند، پساب و سر و صدا می باشد که در راستای کنترل این پیامد ها اقداماتی نظیر ایجاد سیستم های غبارگیر، تامین خودروهای نظافت صنعتی، احداث تصفیه خانه های پساب صنعتی و بهداشتی، نصب سایلنسرها و دیوارهای عایق صوت، احداث کارگاه تفکیک پسماند، مدیریت و دفع اصولی پسماندها، ایجاد فضای سبز و ... انجام گردیده است و نتایج پایش این آلاینده های نیز نشان می دهد که میزان انتشار آلاینده ها بسیار پایین تر از استاندارد های سازمان حفاظت محیط زیست بوده است.

#### تشریح اقدامات انجام شده در خصوص رعایت قوانین و مقررات حاکم بر تاثیرات زیست محیطی فعالیت

##### شرکت به خصوص در حوزه پسماندها، منابع آب و آلودگی هوا

در راستای انجام الزامات قانونی محیط زیستی اقدامات مربوطه شامل انجام پایش های خوداظهاری محیط زیست و در حد مجاز بودن آلاینده های خروجی، نصب و راه اندازی سیستم پایش آنلاین آلاینده های محیط زیست و تحت وب قرار دادن آن و دسترسی سازمان حفاظت محیط زیست به داده ها، ایجاد پوشش مناسب فضای سبز کارخانه طب قوانین، مدیریت مناسب پسماند های بیمارستانی، صنعتی و عادی در چارچوب ضوابط سازمان حفاظت محیط زیست، ایجاد واحد HSE و وجود چارت سازمانی مرتبط، انجام معاینه فنی خودرو ها، و... انجام گردیده است.

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

#### گزارش عملکرد شرکت در رابطه با افزایش سطح بهداشتی کارکنان

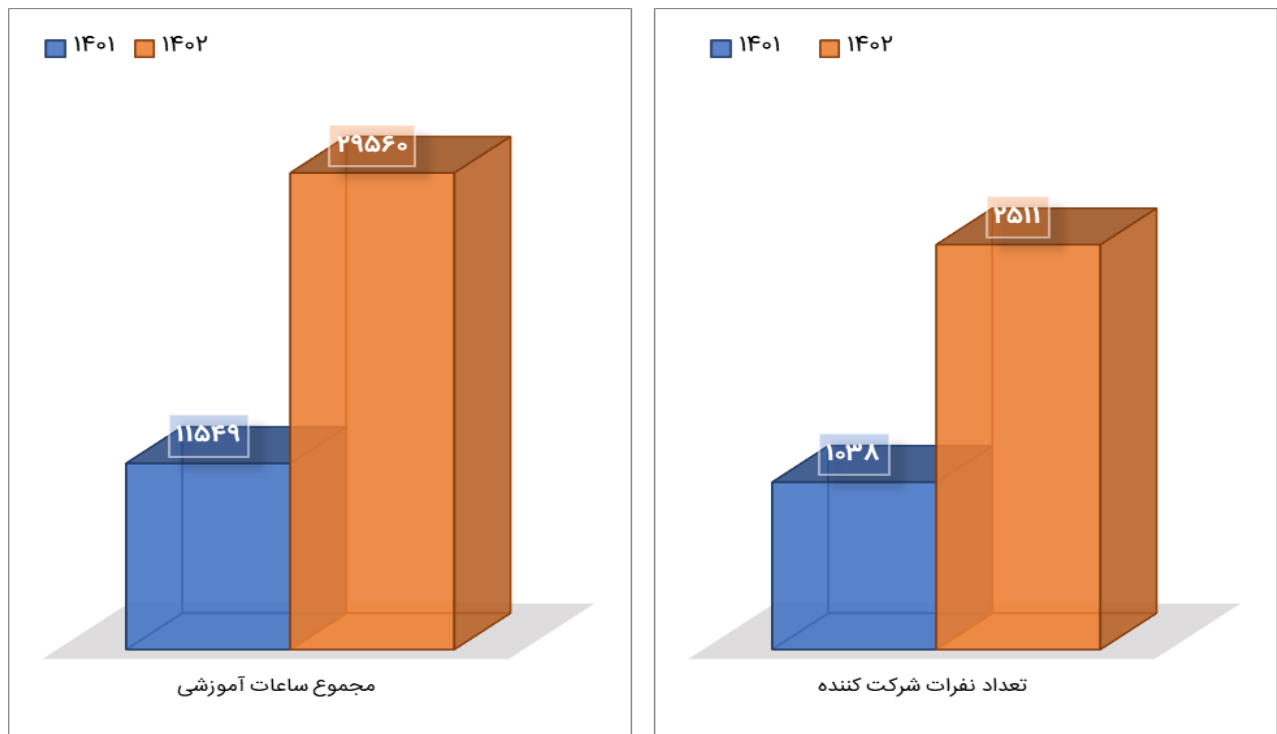
- اجرای فرایند طب کار دوره ای برای تمامی پرسنل با هدف پایش و کنترل سلامت آنها و شناسایی، کنترل و پیشگیری بیماری احتمالی
- برنامه ریزی، نوبت دهی و پیگیری ویزیت پرسنل دارای بیماری و مشکلات پزشکی توسط پزشکان متخصص در طول سال
- آماده سازی و شروع اجرای طرح جامع پایش و ارتقای سلامت ارفع. این طرح شامل ۶ برنامه سازمان یافته جامع در حوزه پایش، حفظ و ارتقای سلامت پرسنل و خانواده کارکنان شرکت آهن و فولاد ارفع می باشد.
- کسب تندیس جشنواره ملی صنعت سلامت محور توسط شرکت آهن و فولاد ارفع
- مدیریت و تامین به موقع و کافی تجهیزات و اقلام پزشکی، دارویی و طب صنعتی مورد نیاز جهت ارتقای کمی و کیفی سطح خدمات رسانی حوزه سلامت
- اضافه نمودن خودروهای مربوط به ناوگان امدادرسانی و اورژانس
- شناسایی، اندازه گیری و پایش عوامل زیان آور محیط کار پرسنل به منظور کنترل، کاهش و حذف عوامل آسیب رسان محیط کار
- سم پاشی و طعمه گذاری محیط های کارخانه و اماکن وابسته جهت مدیریت بهداشت محیط
- انجام بازدید و بازرسی بهداشتی (واحدها، لاکرها، رستوران ها، خوابگاه ها، سرویس های بهداشتی، خودروهای ایاب و ذهاب و...)
- شناسایی، ارزیابی و طبقه بندی ریسک فاکتورهای ایمنی، بهداشت و محیط زیست به منظور حذف، کنترل و کاهش ریسک ها و جنبه ها با اولویت قراردادن ریسک ها و جنبه های حد بالا
- انجام بازدید و بازرسی های ایمنی، بهداشت و محیط زیست و بازدیدهای VIP HSE به منظور شناسایی و پیگیری رفع مغایرت ها و نواقص
- انجام مانورهای فوریت های پزشکی و سلامت جهت حفظ و ارتقای سطح آمادگی مقابله با شرایط اضطراری بهداشتی
- رصد پرسنل مشمول استعلاجی ناشی از بیماری و حادثه جهت مراقبت های دوره درمان تا زمان بهبود
- تنظیم و ارسال گزارش حوادث به دفاتر بیمه (مسئولیت مدنی، تامین اجتماعی و...) جهت پوشش هزینه های درمان و غرامت های احتمالی پس از حادثه
- نیازسنجی، تخصیص، تامین و توزیع تجهیزات حفاظت فردی بهداشتی مخصوص هر شغل در راستای کنترل عوامل آسیب زا شغلی
- پیگیری ارتقای سطح دانش و تجربیات پرسنل خدمات دهنده حوزه سلامت (از طریق حضور در دوره های آموزشی تخصصی سلامت، بازدید از بخش سلامت صنایع مشابه و...) به منظور ارائه خدمات باکیفیت به کارکنان شرکت

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

- تهیه و انتشار پیام ها و اطلاعات حوزه سلامت بین کارکنان شرکت از طریق کلیپ، بنر، بروشور، پمفلت، پیامک و... با هدف افزایش آگاهی کارکنان در زمینه حفظ و ارتقای سلامت
- برگزاری چندین دوره مراسم اهدای خون در راستای حفظ سلامت و مشارکت اجتماعی کارکنان
- ارزیابی ماهیانه عملکرد ایمنی، بهداشت و محیط زیست پیمانکاران به منظور شناسایی پیمانکارانی که الزامات HSE را به درستی پیاده سازی نمی نمایند
- نیازسنجی، شناسایی و نصب بیش از هزار تابلو علائم ایمنی، بهداشت، محیط زیست، راهنمایی و رانندگی در سطح کارخانه
- کنترل و پایش دوره ای سلامت رانندگان خودروهای ایاب و ذهاب و انجام پایش های ایمنی در خصوص نحوه فعالیت آنها به منظور حفظ ایمنی و سلامت پرسنل

### گزارش عملکرد شرکت در رابطه با افزایش سطح آموزشی کارکنان



در ۶ ماهه سال جاری ۲۹,۵۶۰ ساعت دوره آموزشی برگزار شده است که مجموع شرکت کنندگان دوره ها ۲,۵۱۱ نفر می باشد.

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

#### برنامه شرکت جهت حذف تلفات نیروی انسانی

- انجام پایش عوامل زیان آور محیط کار به منظور شناسایی عوامل آسیب رسان شغلی و اجرای راهکار به منظور حذف، کنترل و کاهش عوامل آسیب رسان از جمله نصب آسانسور، تعویض کابین جرثقیل ها، اصلاح پله های غیراستاندارد و...
- انجام آزمایش، معاینات و غربالگری به منظور شناسایی نقرات مبتلا یا در معرض ابتلا به بیماری های شغلی و همچنین یافتن گروه های شغلی پرخطر با هدف جلوگیری از رخداد بیماری شغلی و همچنین کنترل بیماری های شغلی
- اجرای طرح جامع پایش و ارتقای سلامت ارفع
- استفاده از خدمات مشاوره و ویزیت متخصصین حوزه های پزشکی، تغذیه و بهداشت روان با هدف حفظ و ارتقای سلامت پرسنل و خانواده آنها
- انجام فعالیت های مختلف فرهنگی در حوزه HSE از جمله تولید و انتشار کلیپ، بروشور، پمفلت، بنر، پیامک و... با هدف افزایش سطح فرهنگ HSE و کاهش حوادث
- شناسایی، ارزیابی و طبقه بندی ریسک ها و جنبه های شغل ها و فرایندهای مختلف سایت به منظور حذف، کنترل و کاهش آنها با هدف جلوگیری از حوادث و بیماری های شغلی
- ارزیابی ماهیانه عملکرد HSE پیمانکاران
- پیگیری سیستمی نمودن اکثر فرایندهای HSE و روال هایی که به گونه ای ریسک ایمنی به شرکت تحمیل می نماید به منظور ایجاد بستر مناسب در سطح شرکت در زمینه HSE با هدف کاهش خطاهای انسانی، فرایندی و سیستمی HSE و افزایش قابلیت اطمینان و کاهش ریسک و حوادث

#### اهداف بلندمدت شرکت در جهت حداقل سازی پیامدهای نامبرده و سایر پیامدهای موجود

- بهینه سازی و افزایش راندمان سیستم های غبارگیر فولادسازی
- افزایش راندمان سیستم های تصفیه پساب
- افزایش سطح پوشش فضای سبز
- ایجاد محیط سرپوشیده و مجهز به غبارگیر جهت برش خرسک
- ایجاد سیستم انباشت و برداشت
- پاشش مواد تثبیت کننده در مسیرهای خاکی و دپوهای پسماند
- دفع دپوهای پسماند مطابق الزامات سازمان حفاظت محیط زیست
- انجام پژوهش های کاربردی در حوزه محیط زیست کارخانه
- انجام آموزش و فرهنگ سازی در حوزه محیط زیست

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

### گزارش عملکرد اجتماعی

شرح	مبالغ (میلیون ریال)
بازسازی فضای ورزشی شهرستان عقدا	۵۷۱
بازسازی مسجد	۲,۰۴۵
پرداخت بابت امور فرهنگی و مذهبی	۱۶,۶۲۶
خرید لوازم پزشکی جهت بیمارستان	۱۴۴
کمک به موسسات خیریه	۲,۰۳۳
کمک به نیازمندان منطقه	۹,۰۰۰
کمک هزینه پروژه آبرسانی عقدا	۱۰,۰۰۰
هزینه تهیه و توزیع بسته های معیشتی و لوازم به نیازمندان	۶,۹۰۲
تحويل ۵۰۰,۰۰۰ باکس آب معدنی به شرکت چادرملو جهت مراسم اربعین	۱۲,۵۰۰
پروژه های انجام شده در خصوص بازسازی ۱۱ مدرسه در شهرستان اردکان	۱۱۰,۰۹۲
آب تحویلی در موبک ذوالفقار - اربعین شرکت ارفع	۳,۸۸۱
جمع	۱۷۳,۷۹۴

### ۲-۵ - برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش (مختص شرکتهایی که مشمول ماده ۱۴۱ لایحه اصلاحی

قانون تجارت بوده یا سایر الزامات دستورالعمل پذیرش را طی دوره گزارشگری رعایت نموده اند)

مورد ندارد

### ۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسکها و روابط

#### ۳-۱- منابع:

شرح منابع	مبالغ (میلیون ریال)
درآمدهای عملیاتی	۸۹,۸۸۲,۳۰۳
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۶,۱۹۵,۲۱۲
دریافت های نقدی بابت اصل تسهیلات	۱۱,۰۰۰,۰۰۰
نقد حاصل از عملیات	۹,۹۷۹,۵۵۸
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۱,۱۸۵,۸۳۴
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	۸۲,۶۱۹
دریافت های نقدی حاصل از سرمایه گذاری های بلندمدت	۲۰۳
جمع منابع	۱۲۸,۳۲۵,۷۲۹

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

### ۳-۲- مصارف:

شرح مصارف	مبالغ (میلیون ریال)
خرید مواد اولیه	۴۷,۹۲۸,۴۶۶
پرداخت‌های نقدی بابت اصل و سود تسهیلات	۱۸,۸۳۰,۲۱۶
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	۴,۵۲۵,۵۶۲
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۲,۰۵۵,۲۳۱
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۵۴۰,۴۵۵
پرداخت‌های سایر	۴۹,۰۲۴
<b>جمع مصارف</b>	<b>۷۳,۹۲۸,۹۵۴</b>

### ۳-۳- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

با توجه به مطالعه صورت گرفته و بررسی‌های به عمل آمده، وجود ریسک‌های زیر محتمل و راهبردهای شرکت در تقابل با این ریسک‌ها و کاهش خطر پذیری، به شرح زیر می‌باشد:

#### ریسک بازار:

ریسک بازار ریسکی است که ارزش منصفانه جریان‌های نقدی آتی یک دارایی به دلیل تغییر در قیمت بازار نوسان پیدا می‌کند. قیمت‌های بازار شامل سه نوع ریسک هستند: ریسک نرخ بهره، ریسک نرخ ارز و سایر ریسک‌های قیمت مانند: ریسک قیمت کالا و ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی و سایر ریسک‌ها مرتبط می‌باشد که مختصراً توضیح داده خواهد شد.

#### ریسک نرخ بهره:

ریسک نرخ بهره، ریسکی است که شامل ارزش منصفانه آتی جریان‌های نقدی یک ابزار مالی به دلیل تغییرات در نرخ بهره بازار نوسان پیدا می‌کنند. در معرض بودن شرکت به ریسک تغییرات در نرخ بهره بازار در ابتدا مربوط به استقراض‌های آن می‌باشد. شرکت برای تامین مالی از طریق دریافت تسهیلات ریسک مذکور را با دریافت وام‌های کوتاه مدت با نرخ‌های بانکی مناسب کنترل خواهد نمود.

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

#### حساسیت نرخ بهره:

شرکت هیچ گونه تحلیل حساسیت بر نرخ بهره را به دلیل ثابت بودن آن طی مدت زمان و عدم شمول تغییرات عمده انجام نداده است. نرخ بهره موثر ۲۳٪ برای سال است.

#### ریسک نرخ ارز:

ریسک ارزی ریسکی است که ارزش منصفانه یا جریانهای نقدی آتی مرتبط به یک ابزار مالی به دلیل تغییرات در نرخهای برابری ارزهای خارجی نوسان پیدا می کنند. همچنین شرکت بمنظور کاهش آثار نوسانات نرخ ارز بر مواد اولیه و قطعات یدکی مورد استفاده خود از طریق صادرات محصول به میزان لازم برای تامین اینگونه مواد و قطعات اقدام به ارز مورد نیاز می نماید و بدین ترتیب قسمت عمده ای از ریسک نوسان نرخ ارز را در بهای تمام شده خرید کاهش می دهد. اگر چه منابع ارزی شرکت در خارج از کشور تحت شرایط بوجود آمده ناشی از تحریم ها در معرض خطر بلوکه شدن می باشد لیکن شرکت برای به حداقل رساندن این ریسک و مدیریت وجوه ارزی از کارگزاران و صرافی های بانکی استفاده می نماید.

#### ریسک قیمت کالا:

قیمت محصول شرکت (شمش فولاد) تحت تاثیر قیمت در بازارهای خارجی و تصمیمات تولید کنندگان عمده این محصول بخصوص کشور چین و روسیه قرار دارد. مدیریت شرکت با ارائه محصول با کیفیت بالا و سعی در رعایت قواعد و مقررات حاکم بر فعالیت تولید و فروش از جمله عرضه محصول در بورس کالا و فروش محصول با کیفیت به خریداران خارجی سعی در پوشش این ریسک نموده است. عملکرد شرکت طی چند سال اخیر موید این موضوع می باشد.

#### ریسک نوسان قیمت نهاده های تولید:

در خصوص سایر مواد اولیه مورد نیاز که عمدتاً از خارج کشور تهیه می شود بخش زیادی از این مواد از محل منابع ارزی موجود شرکت تامین گردید و امید است سیر تحولات آتی در منطقه خاورمیانه همچنان شرایطی را فراهم نماید تا برای تامین نیازهای آتی از محل منابع ارزی حاصل از صادرات مشکلی پیش نیاید.

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

#### ریسک اعتباری:

ریسک اعتباری عمدتاً از طریق عدم ایفای تعهدات خریداران محصولات شرکت و یا عدم امکان تامین مالی از طریق تامین کنندگان اینگونه منابع مثل بانک ها و سهامداران می باشد. با توجه به تجربه سال های اخیر و وضعیت بازار فروش داخلی و خارج از کشور، به منظور پوشش ریسک مذکور مدیریت شرکت اقدام به فروش نقدی محصولات خود به مشتریان موجود در بازار و یا از طریق فروش در بورس کالا نموده است. لذا در حال حاضر حد این ریسک در پائین ترین سطح ممکن می باشد. همچنین در خصوص تامین کنندگان منابع مالی تا کنون شرکت با توجه به روش فروش محصول و همراهی بعمل آمده توسط سهامداران محترم، با حداقل هزینه مالی منابع مورد نیاز خود را تامین نموده است. سوابق اعتباری شرکت این انتظار را ایجاد می نماید تا برای تامین نیازهای نقدینگی آینده نیز بتواند منابع لازم را از طریق ابزارهای مالی موجود از جمله تسهیلات بانکی تامین نماید.

#### ریسک نقدینگی:

ریسک نقدینگی ریسکی است که شرکت نتواند در موعد مقرر تعهدات مالی خود را ایفا نموده، و نقدینگی شرکت در معرض خطر ناشی از عدم دسترسی به آن قرار گیرد. در این رابطه طی چند سال گذشته، شرکت با رعایت حفظ منافع سهامداران نقدینگی خود را بطور مناسب در بانکهای معتبر دولتی و یا بانک های خصوصی با سابقه عملکرد مناسب توزیع نموده و از بروز هر گونه اتفاق ناخوشایند در این خصوص جلوگیری بعمل آورده است.

در خصوص نقدینگی ارزی شرکت نیز همانگونه که قبلاً نیز توضیح داده شد، با تمرکز بر استفاده از شعب بانک های معتبر داخلی در خارج از کشور و استفاده از خدمات صرافی این بانک ها تا کنون از بروز هر گونه مشکل ممانعت شده است. لیکن علی رغم مراعات بعمل آمده و ضرورت نیاز به منابع ارزی اظهار نظر در خصوص حفظ این روند بستگی به اعمال تصمیمات تحریم کنندگان و توان نظام بانکی کشور در حفظ وضعیت موجود و اداره آن در آینده دارد.

#### ریسک انرژی:

اعمال محدودیت در مصرف برق (قطعی برق) در فصول گرم سال و در نتیجه کاهش میزان تولید شمش فولادی، تلفات بالا در شبکه برق کشور، خشکسالی و صفر شدن برق تولیدی سدها، افت فشار گاز در ماه های سرد سال و اعمال محدودیتها که منجر به کاهش تولید آهن اسفنجی می شود.

#### 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.

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

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

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	هزینه های انجام شده	وصول مطالبات طی دوره
سهام داران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	عضو هیئت مدیره	*	۷,۷۷۴,۴۳۵	-	۱۶۰,۲۷۴	-
	جمع			۷,۷۷۴,۴۳۵	-	۱۶۰,۲۷۴	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت صنایع آهن و فولاد سرمد ابرکوه	عضو مشترک هیئت مدیره	*	-	۲,۴۵۴,۹۴۸	-	۲,۳۰۲,۳۶۵
	معدنی و صنعتی گل گهر	سایر اشخاص وابسته	*	۶,۳۹۹,۸۴۶	-	-	-
	شرکت آهن و فولاد غدیر ایرانیان	عضو مشترک هیئت مدیره	*	۷۲۰,۲۷۷	-	۶۰,۵۹۰	-
	شرکت مجتمع معدنی و صنعت آهن و فولاد بافق	عضو مشترک هیئت مدیره	*	-	۷,۰۵۷,۲۴۱	-	۸,۳۶۹,۳۶۴
	شرکت رسام نگار جاوید	عضو مشترک هیئت مدیره	*	۲۸۷	-	-	-
	شرکت فولاد ماهان طوبی	سایر اشخاص وابسته	*	۱۸۱,۲۲۴	-	-	-
	کنسرسیوم آپکو	سایر اشخاص وابسته	-	۲۷,۱۹۷	-	-	-
	شرکت فناوران فولاد آبتین	سایر اشخاص وابسته	-	۳۴۹,۴۹۸	-	-	-
	جمع			۷,۶۷۸,۳۲۹	۹,۵۱۲,۱۸۹	۶۰,۵۹۰	۱۰,۶۷۱,۷۲۹
	جمع کل			۱۵,۴۵۲,۷۶۴	۹,۵۱۲,۱۸۹	۲۲۰,۸۶۴	۱۰,۶۷۱,۷۲۹

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

## 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	مطالبه وجه پرونده پرشین سنگ	شروع دعوا سال ۱۳۹۳ حکم قطعی: ۱۳۹۵	شرکت ارفع	شعبه ۵ دادگاه عمومی حقوقی تهران	۳۷,۱۰۹	قطعی	پس از اخذ حکم قطعی در سال ۱۳۹۵ پرونده وارد مرحله اجرا شده است	در مرحله اجرا اقداماتی در راستای شناسایی اموال محکوم علیهم و جلب اشخاص حقیقی پرونده صورت گرفته که تاکنون منجر به وصول مبلغ نشده است.
۲	مطالبه وجه خانم ابوخلیلیان و ابوطالب زارع مهرجردی	شروع دعوا: ۱۴۰۱/۱۲/۲۳ خاتمه دعوا: ۱۴۰۲/۰۳/۲۴	شرکت ارفع	دادگاه عمومی حقوقی یزد		قرار رد دعوی صادر شده است.	به موجب دادنامه صادره از سوی شعبه مذکور نسبت به ارفع قرار رد دعوی صادر شد.	با توجه به اینکه دعوی متوجه شرکت آهن و فولاد ارفع نبوده است لذا نسبت به شرکت ارفع قرار رد دعوی صادر شده است.
۳	مطالبه دیه محمد رحیمی	شروع دعوا: ۱۴۰۲/۰۱/۲۵	با توجه به اینکه صدور رای هنوز صورت نگرفته است، مشخص نیست.	دادگاه عمومی حقوقی عقدا		در انتظار صدور رای توسط مرجع رسیدگی کننده		در مرحله اول کارشناس با احراز تقصیر شرکت ارفع به دلیل عدم نظارت، این شرکت را به میزان ده درصد مقصر اعلام نمود. پس از اعتراض و ارجاع موضوع به هیأت سه نفره کارشناسان و بررسی موضوع توسط ایشان، طی نظریه تقدیمی هیأت کارشناسان تقصیری برای شرکت ارفع شناسایی نگردیده است. نظریه مذکور به علت عدم اعتراض اصحاب پرونده قطعی است و در حال حاضر منتظر تصمیم مقام قضایی هستیم.
۴	صدور حکم اعلام ورشکستگی آقای عباسعلی نائینی	با توجه به عدم ابلاغ دادخواست اطلاع از تاریخ دقیق وجود ندارد. لکن دعوی در سال ۱۴۰۲ مطرح شده است	شرکت ارفع	شعبه ۱۴۲ دادگاه عمومی حقوقی تهران		مختومه	قرار ابطال دادخواست	با توجه به اینکه نامبرده دادخواست تقدیمی خود را قبل تعیین وقت رسیدگی و ابلاغ آن مسترد نموده قرار ابطال دادخواست صادر شده است.
۵	صدور حکم ورشکستگی آقای میرزا نائینی	تاریخ شروع: ۱۴۰۲/۰۵/۲۱	باتوجه به آنکه هنوز رسیدگی صورت پذیرفته است مشخص نیست.	شعبه ۱۴۰ دادگاه عمومی حقوقی تهران		وقت رسیدگی برای تاریخ ۱۴۰۲/۷/۲۳ ابلاغ شده است.	در انتظار رسیدگی	در انتظار رسیدگی

## گزارش تفسیری مدیریت

## دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

ردیف	موضوع (خواستنه یا شکایت)	تاریخ دعاوی	علیه	مرجع رسیدگی	ارزش ربالی (میلیون ریال)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره	توضیحات
۱	مطالبه دیه آقای مهری بابادی	شروع دعاوی: ۱۴۰۱/۰۳/۱۹ تاریخ خاتمه: ۱۴۰۲/۰۱/۲۶	شرکت ارفع		ده درصد دیه	ارفع به میزان ده درصد دیه مقصر شناخته شد		با طرح شکایت از سوی آقای مهری بابادی مبنی بر ایراد صدمه بدنی حین انجام کار، شرکت آهن و فولاد ارفع به میزان ۱۰ درصد دیه (حسب آسیب وارده) مقصر شناخته شد و مصدوم جهت اخذ دیه به بیمه البرز معرفی گردید.
۲	مطالبه وجه شرکت ارجان پی توسعه	تاریخ شروع دعاوی: ۱۴۰۲/۰۴/۲۴	شرکت ارفع	با توجه به اینکه صدور رای هنوز صورت نگرفته است، مشخص نیست.	۵,۰۸۹	طرح در کمیته سازش		موضوع در کمیته سازش مطرح گردیده که جلسه سازش در تاریخ ۱۵ مرداد ماه برگزار شد. حسب روال موجود با توجه به عدم وقوع سازش فیما بین طرفین موضوع به هیأت داوری ارجاع می گردد وقت رسیدگی هیات داوری برای تعیین و ابلاغ گردیده است.
۳	خیانت در امانت آقای میرزا نائینی	تاریخ شروع دعاوی: ۱۳۹۹/۰۶/۰۲ تاریخ خاتمه دعاوی: ۱۴۰۰/۰۶/۰۶	شرکت ارفع	شعبه ۱۰۷۸ دادگاه کیفری ۲ مجتمع قضایی شهید مدرس تهران	دعوی غیرمالی	رای قطعی	اتهام مطرح شده از سوی ارفع نسبت به آقای میرزا نائینی، دادسرا نسبت به اتهام منسوب به ایشان قرار منع تعقیب صادر کرد که قرار مذکور پس از اعتراض توسط شاکی (ارفع) با تأیید دادگاه کیفری ۲ مواجه گردید و نهایی شد.	پس از طرح دعوی توسط ارفع با موضوع خیانت در امانت نسبت به آقای میرزا نائینی، دادسرا نسبت به اتهام منسوب به ایشان قرار منع تعقیب صادر کرد که قرار مذکور پس از اعتراض توسط شاکی (ارفع) با تأیید دادگاه کیفری ۲ مواجه گردید و نهایی شد.

\*شرکت کاوش سنگ پرشین: موضوع پیگیری مطالبات شرکت ارفع از شرکت فوق الذکر از سال ۱۳۹۳ مطرح می باشد که پس از اخذ حکم قطعی در سال ۱۳۹۵ پرونده وارد مرحله اجرا شده است. در مرحله اقداماتی در راستای شناسایی اموال محکوم علیهم صورت گرفته که نتیجه ای در بر نداشت. در مرحله بعد با اخذ حکم جلب مدیران امضا کننده چک نسبت به جلب نامبرندگان اقدام شد. پس از جلب مدیران، نامبرندگان مدتی را در بازداشت به سر بردند و نهایتاً شخص ثالثی نسبت به معرفی ملکی در حوزه ثبتی کرج اقدام نمود و مدیران بازداشتی از زندان آزاد شدند.

## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

با توجه به درخواست های صورت گرفته از سوی آقای بشر دوست احدی از مدیران شرکت مبنی بر برگزاری جلسه و همکاری جهت پرداخت مبلغ مطالبات اقدامات اجرایی از سوی وکیل پرونده متوقف مانده و چندین جلسه در این خصوص برگزار شده که تاکنون منتج به نتیجه نگردیده است

#### ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

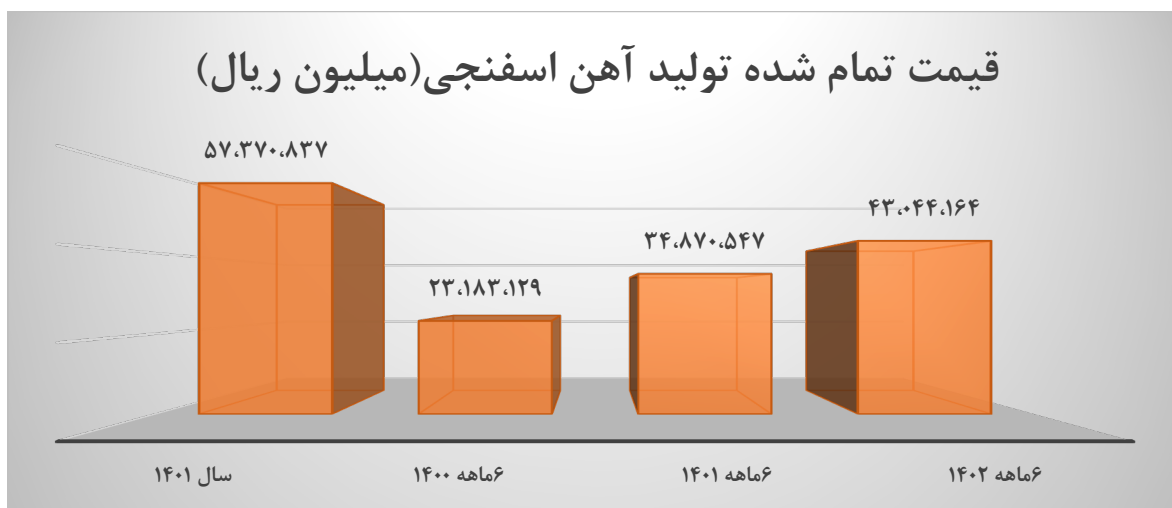
##### ۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

همانگونه که ذکر شد شرکت آهن و فولاد ارفع در دو بخش تولید آهن اسفنجی و شمش فولادی فعالیت دارد که شرح مختصری از جایگاه شرکت در صنعت فولاد در هر دو بخش بشرح زیر توضیح داد می شود:

##### آهن اسفنجی:

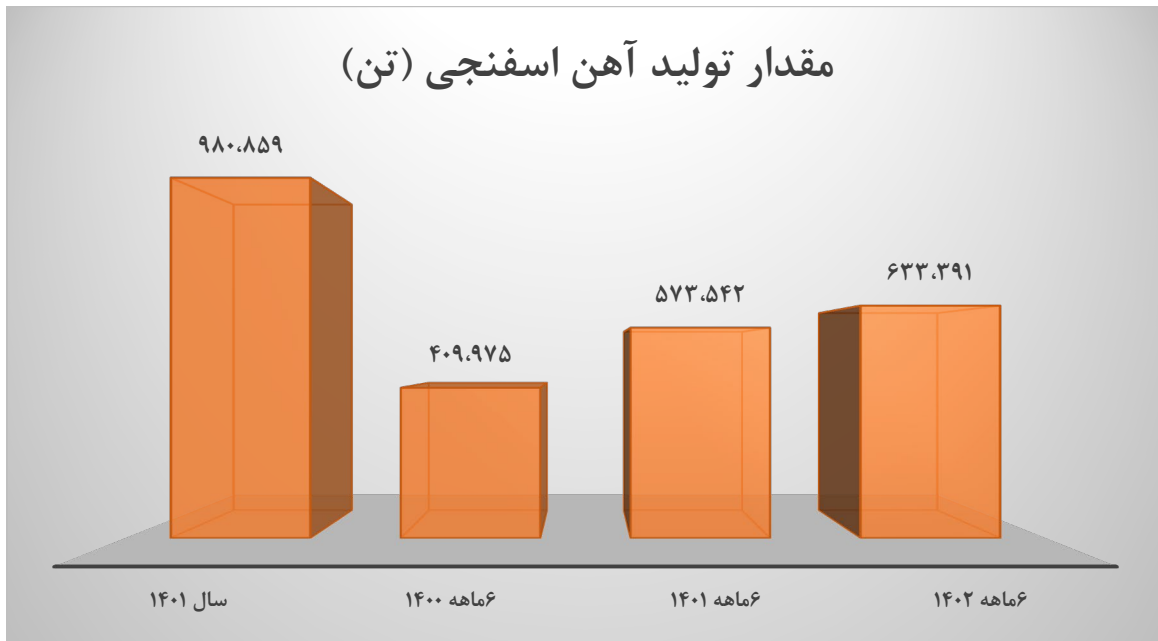
اطلاعات مقایسه ای مقادیر و مبالغ تولید آهن اسفنجی در سال ۱۴۰۱ و شش ماهه اول سال های ۱۴۰۰، ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ به شرح زیر می باشد:

سال ۱۴۰۱	۶ماهه اول سال ۱۴۰۰	۶ماهه اول سال ۱۴۰۱	۶ماهه اول سال ۱۴۰۲	شرح
۵۷,۳۷۰,۸۳۷	۲۳,۱۸۳,۱۲۹	۳۴,۸۷۰,۵۴۷	۴۳,۰۴۴,۱۶۴	قیمت تمام شده تولید آهن اسفنجی (میلیون ریال)
۹۸۰,۸۵۹	۴۰۹,۹۷۵	۵۷۳,۵۴۲	۶۳۳,۳۹۱	مقدار تولید آهن اسفنجی (تن)
۵۸,۴۹۰	۵۶,۵۴۸	۶۰,۷۹۹	۶۷,۹۵۸	بهای تمام شده تولید هر کیلو آهن اسفنجی (ریال)

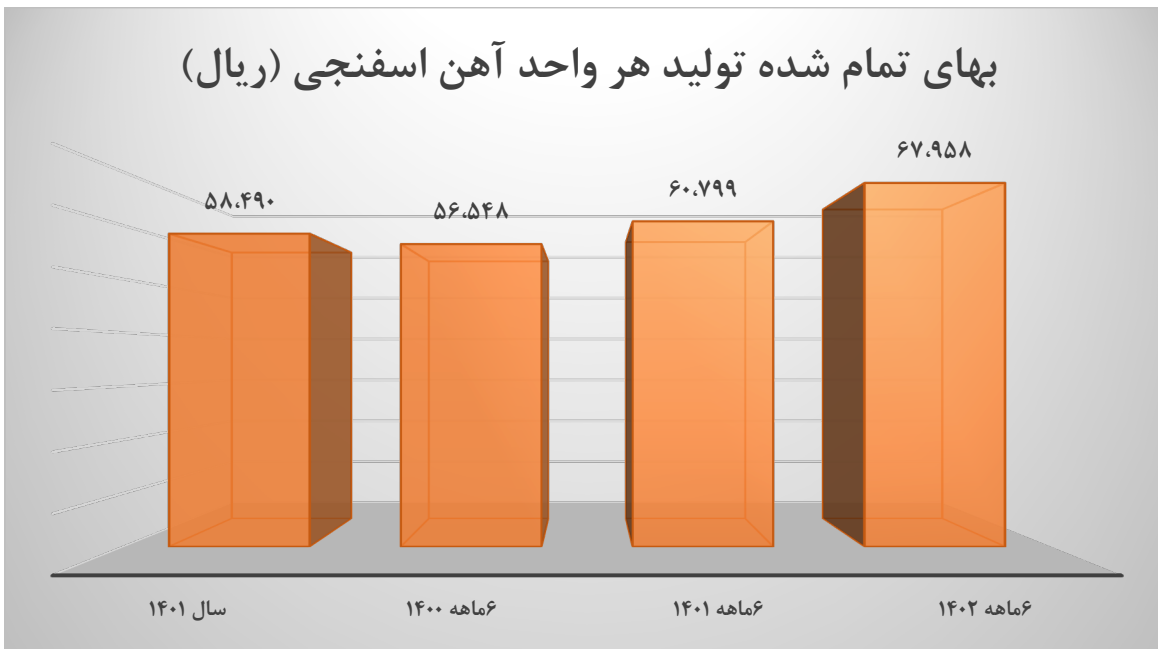


## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور



مقدار تولید آهن اسفنجی در شش ماه اول سال ۱۴۰۲ نسبت به دوره مشابه سال قبل به میزان ۱۰ درصد افزایش داشته است.



افزایش بهای تمام شده تولید هر کیلوگرم آهن اسفنجی در شش ماه اول سال ۱۴۰۲ نسبت به دوره مشابه سال قبل به میزان ۱۲ درصد بوده است.

## گزارش تفسیری مدیریت

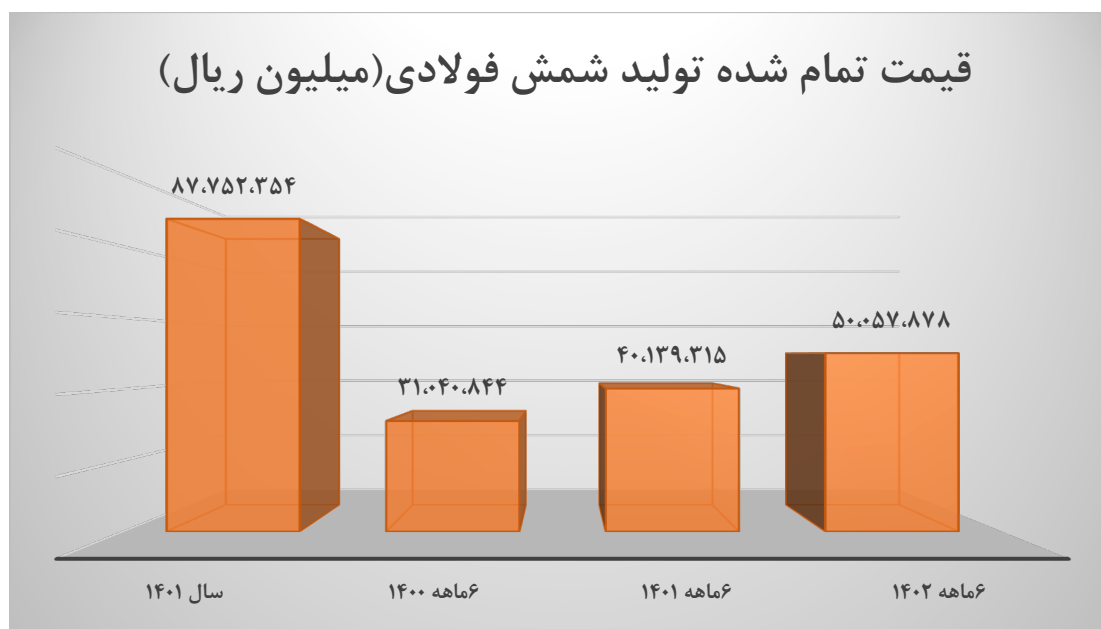
### دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

#### شمش فولادی:

شرکت آهن و فولاد ارفع با ظرفیت قابل دسترس تولید ۱.۰۰۰.۰۰۰ تن موفق به تولید ۴۰۰,۴۳۰ تن شمش فولادی در شش ماهه اول سال ۱۴۰۲ گردید. این در حالی است که در مجموع در دوره مذکور، تولید شمش فولادی به مدت ۳۶ روز به دلیل قطعی (محدویت) برق متوقف بوده است.

مقادیر تولید و بهای تمام شده تولید شمش فولادی در سال ۱۴۰۱ و شش ماهه اول سال های ۱۴۰۱، ۱۴۰۰ و ۱۴۰۲ به شرح زیر می باشد:

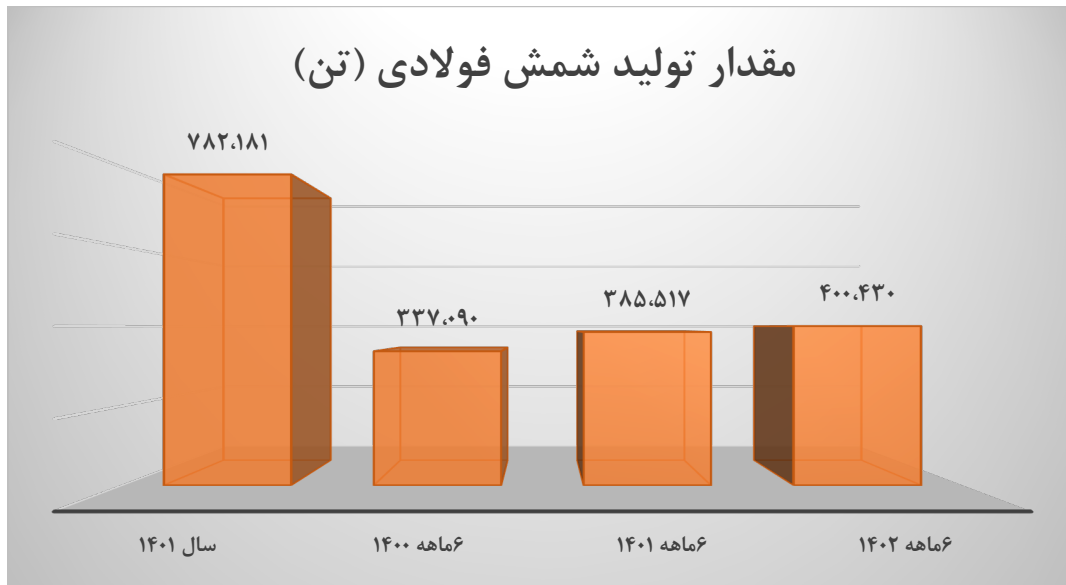
سال ۱۴۰۱	۶ ماهه اول سال ۱۴۰۰	۶ ماهه اول سال ۱۴۰۱	۶ ماهه اول سال ۱۴۰۲	شرح
۸۷,۷۵۲,۳۵۴	۳۱,۰۴۰,۸۴۴	۴۰,۱۳۹,۳۱۵	۵۰,۰۵۷,۸۷۸	قیمت تمام شده تولید شمش فولادی (میلیون ریال)
۷۸۲,۱۸۱	۳۳۷,۰۹۰	۳۸۵,۵۱۷	۴۰۰,۴۳۰	مقدار تولید شمش فولادی (تن)
۱۱۲,۱۸۹	۹۲,۰۸۵	۱۰۴,۱۱۸	۱۲۵,۰۱۰	بهای تمام شده تولید هر کیلو شمش فولادی (ریال)



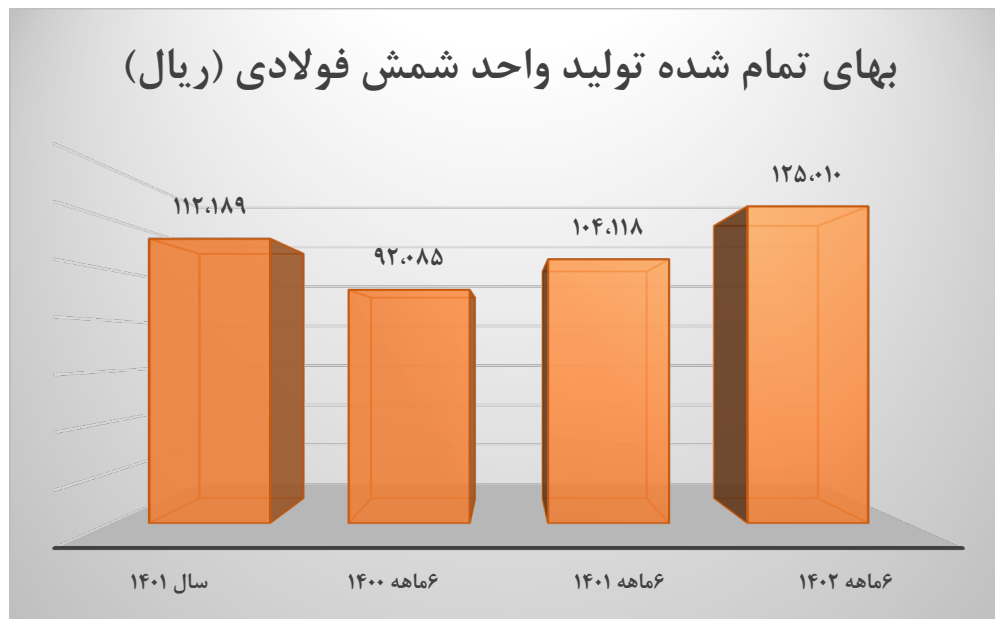
قیمت تمام شده تولید شمش فولادی در شش ماه اول سال ۱۴۰۲ نسبت به دوره مشابه سال قبل به میزان ۲۵ درصد افزایش داشته است.

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور



همچنین مقدار تولید شمش فولادی در شش ماه اول سال ۱۴۰۲ نسبت دوره مشابه سال قبل به میزان ۴ درصد افزایش داشته است. عمده دلیل افزایش تولید شمش تدابیر و برنامه ریزی مدیریت شرکت و ایجاد انگیزه در کارکنان بوده است.



افزایش بهای تمام شده تولید هر کیلوگرم شمش فولادی در شش ماه اول سال ۱۴۰۲ نسبت دوره مشابه سال قبل به میزان ۲۰ درصد بوده است.

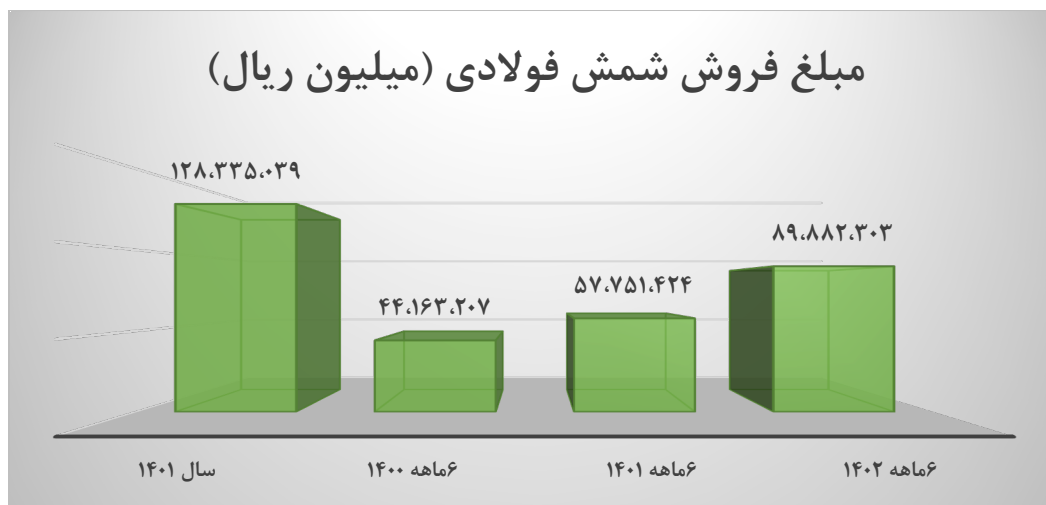
## گزارش تفسیری مدیریت

### دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

#### فروش:

مبلغ فروش شمش فولادی دوره جاری ۵۶ درصد نسبت به دوره مشابه سال قبل افزایش داشته که ناشی از افزایش نرخ فروش بوده است. با توجه به شرایط ایجاد شده در بازار فروش صادراتی شمش فولادی، صادرات مقدار ۲۰۵,۱۸۴ تن فروش شمش فولادی تحقق یافته است. در جدول و نمودارهای زیر عملکرد سال جاری و مقایسه آن با سال قبل ارائه می گردد.

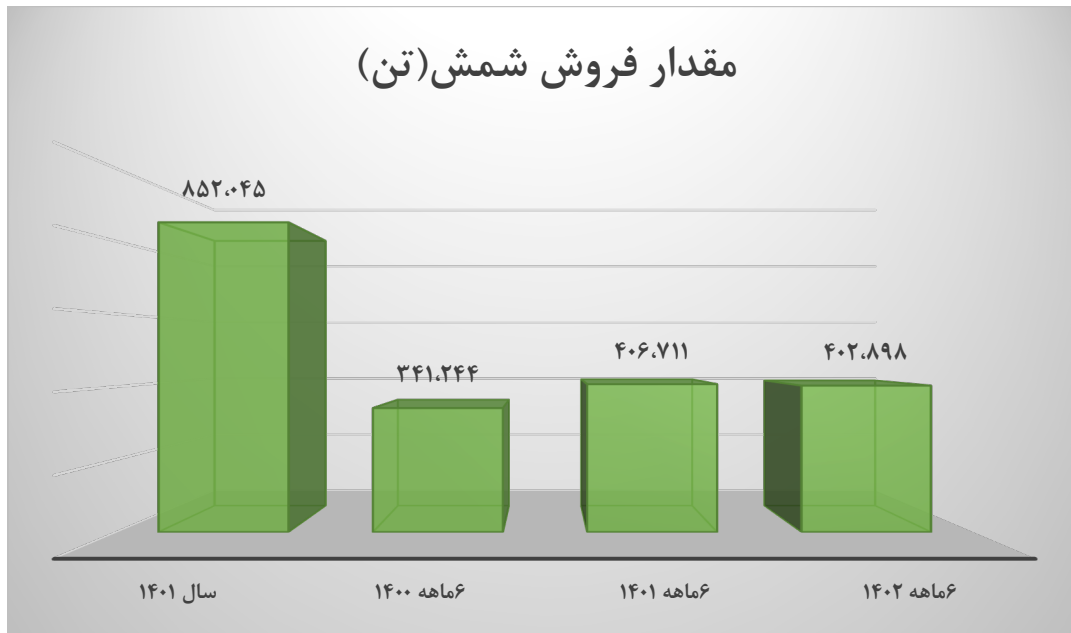
شرح	۶ ماهه اول سال ۱۴۰۲	۶ ماهه اول سال ۱۴۰۱	۶ ماهه اول سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
مبلغ فروش شمش فولادی (میلیون ریال)	۸۹,۸۸۲,۳۰۳	۵۷,۷۵۱,۴۲۴	۴۴,۱۶۳,۲۰۷	۱۲۸,۳۳۵,۰۳۹
مقدار فروش (تن)	۴۰۲,۸۹۸	۴۰۶,۷۱۱	۳۴۱,۲۴۴	۸۵۲,۰۴۵
میانگین بهای فروش هر کیلوگرم شمش فولادی (ریال)	۲۲۳,۰۹۰	۱۴۱,۹۹۶	۱۲۹,۴۱۸	۱۵۰,۶۲۰



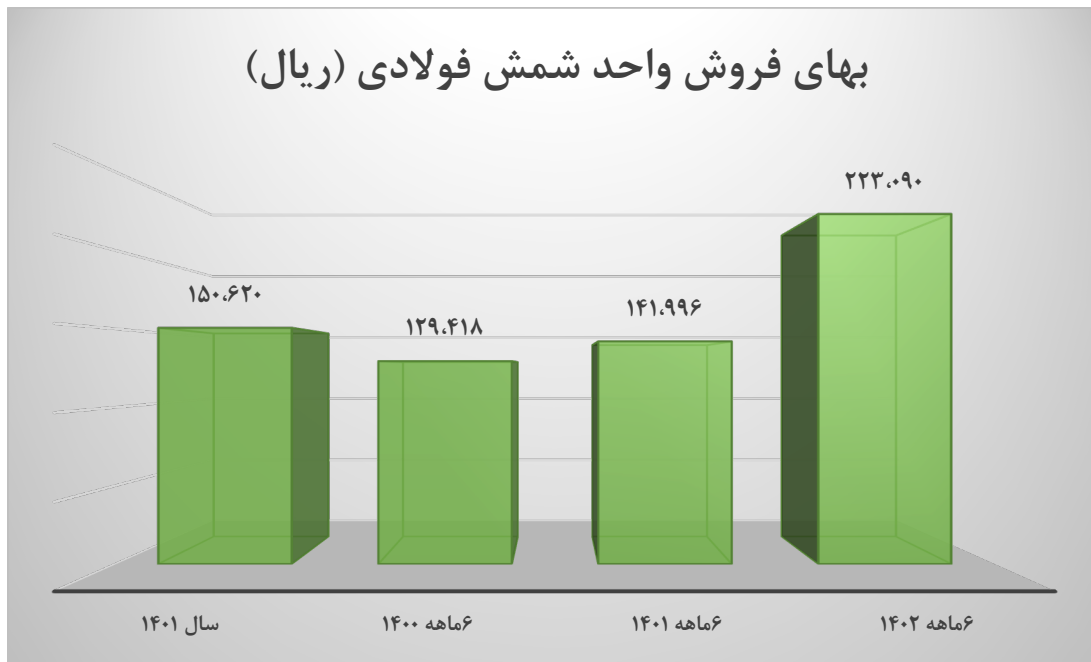
افزایش مبلغ فروش شمش فولادی در شش ماه اول سال ۱۴۰۲ نسبت دوره مشابه سال قبل به میزان ۵۶ درصد بوده است .

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور



از میزان ۴۰۲,۸۹۸ تن فروش سال جاری ، میزان ۱۹۷,۷۱۴ تن (۴۹ درصد کل مقدار فروش ) مربوط به فروش داخلی بود و میزان ۲۰۵,۱۸۴ تن (۵۱ درصد کل مقدار فروش) مربوط به صادراتی بوده است.



## گزارش تفسیری مدیریت

## دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۱	درصد تغییرات ۶ ماهه اول ۱۴۰۲ نسبت به دوره مشابه سال قبل
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۴۰,۸۱۶,۰۳۱	۴۸,۴۷۳,۲۲۶	۲۶,۹۰۹,۸۱۴	۱۶٪-
درآمدهای عملیاتی (صادراتی)	۴۹,۰۶۶,۲۷۳	۱۴,۴۸۸,۷۶۵	۱۷,۲۵۳,۳۹۳	۲۳۹٪
جمع درآمدهای عملیاتی	۸۹,۸۸۲,۳۰۳	۶۲,۹۶۱,۹۹۰	۴۴,۱۶۳,۲۰۷	۴۳٪
بهای تمام شده*	(۵۱,۴۰۹,۱۴۲)	(۴۷,۱۱۲,۶۲۸)	(۳۰,۶۳۰,۷۳۱)	۹٪
هزینه های فروش، اداری و عمومی**	(۱,۷۲۸,۹۱۶)	(۶۷۲,۸۱۸)	(۳۶۱,۰۲۳)	۱۵۷٪
سایر درآمدهای عملیاتی	۱,۸۴۸,۶۸۴	۳,۸۷۷,۲۶۶	۹۹۸,۸۱۱	۵۲٪-
سایر هزینه های عملیاتی	(۱,۷۹۹,۲۶۸)	(۶۶۰,۶۵۵)	(۱,۶۲۶,۸۷۳)	۱۷۲٪
سود عملیاتی	۳۶,۷۹۳,۶۶۱	۱۸,۳۹۳,۱۵۴	۱۲,۵۴۳,۳۹۰	۱۰۰٪
هزینه های مالی	(۴۷۲,۶۰۲)	(۳۶۳,۱۲۵)	(۲۰۵,۰۸۲)	۳۰٪
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۸۰۲,۹۷۶	۴۴۸,۷۰۳	۱,۰۸۷,۲۰۹	۷۹٪
هزینه مالیات بر درآمد	(۴۹,۰۲۴)	(۴۱,۵۱۱)	(۴۱,۵۱۱)	۱۸٪
سود خالص	۳۷,۰۷۵,۰۱۱	۱۸,۴۳۷,۲۲۱	۱۳,۴۰۴,۹۴۱	۱۰۱٪

\* اجزای اصلی بهای تمام شده در شرکت ارفع مواد مستقیم می باشد که در واحد فولادسازی حدود ۶۸ درصد بهای تمام شده شمش فولادی را شامل می شود

## گزارش تفسیری مدیریت

## دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

(مبالغ به میلیون ریال)

\*\*جزئیات هزینه های فروش، اداری و عمومی

شرح	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
<b>هزینه های فروش:</b>		
کارمزد و خدمات بانکی	۷۱,۴۰۷	۱۱۰,۳۱۹
حقوق و دستمزد	۶۲,۱۶۹	۳۲,۵۷۶
ثبتی، حقوقی و عوارض دولتی	۵۵,۱۴۹	۴۳,۸۸۹
تبلیغات، چاپ و آگهی و نمایشگاه	۳۳,۰۵۳	۱,۸۰۳
کارانه تولید	۸,۰۵۸	۵,۱۳۲
سایر	۲۰,۶۰۵	۱۲,۱۲۵
<b>جمع هزینه</b>	<b>۲۵۰,۴۴۱</b>	<b>۲۰۵,۸۴۴</b>
انتقالی از سربار تولید	۲۵,۰۶۶	۱۲,۲۴۲
<b>جمع هزینه توزیع و فروش</b>	<b>۲۷۵,۵۰۷</b>	<b>۲۱۸,۰۸۶</b>
<b>هزینه های اداری و عمومی:</b>		
حقوق و دستمزد	۴۸۲,۷۴۸	۱۵۹,۹۴۳
کارانه تولید	۱۷۸,۱۵۲	۶۸,۰۶۰
مسئولیت های اجتماعی	۱۷۳,۷۹۴	۷,۷۴۳
ملزومات مصرفی	۵۹,۴۴۷	۳۲,۴۱۷
بیمه سهم کارفرما، بیمه بیکاری و درمان	۴۶,۸۸۳	۱۹,۴۸۲
غذا، رستوران و آبدارخانه	۴۵,۴۰۴	۹,۲۰۹
حق الزحمه خرید خدمات	۴۴,۸۳۱	۱۱,۷۹۸
استهلاک داراییهای ثابت مشهود و نامشهود	۴۲,۱۸۲	۵,۵۸۷
سفر و فوق العاده ماموریت	۵۶,۶۶۱	۱۴,۷۱۰
مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۰,۹۷۸	۱۵,۲۵۸
کارمزد و خدمات بانکی	۲۶,۰۲۵	۲,۴۹۱

## گزارش تفسیری مدیریت

## دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

۳,۶۸۶	۱۳,۴۵۶	ایاب و ذهاب
۱۰,۷۶۰	۱۰,۵۹۳	کمکهای غیر نقدی
۲۰,۴۰۶	۸۰,۳۸۸	سایر
۳۸۱,۵۵۰	۱,۲۹۱,۵۴۲	جمع هزینه
۷۳,۱۸۲	۱۶۱,۸۶۷	انتقالی از سربار تولید
۴۵۴,۷۳۲	۱,۴۵۳,۴۰۹	جمع هزینه اداری و عمومی
۶۷۲,۸۱۸	۱,۷۲۸,۹۱۶	جمع هزینه های فروش، اداری و عمومی

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

(مبالغ به میلیون ریال)

تاریخ پرداخت به سهامداران از طریق سجام	مبلغ پرداختی به سهامداران از طریق سجام	مبلغ پرداخت شده به شرکت سپرده گذاری مرکزی	مبلغ سود سهام اختصاص یافته	گروه سهامداری
۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۲,۹۶۵,۲۲۵	۲,۹۷۷,۰۲۹	۱,۴۷۹,۱۷۸	حقیقی
			۵۸۳,۹۹۹	سبدهای سرمایه گذاری
			۹۱۳,۸۵۲	صندوق های سرمایه گذاری
۱۴۰۲/۰۷/۰۳	با توجه به پرداخت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۳ گزارش واریزی های موفق تاکنون از طرف شرکت سپرده گذاری مرکزی ارسال نگردیده است	۱۹,۵۱۰,۹۵۳	۱۹,۵۱۰,۹۵۳	حقوقی
-	-	-	۹,۱۹۲,۰۱۸	سهام وثیقه، ....
	در دست اقدام	۲۲,۴۸۷,۹۸۲	۳۱,۶۸۰,۰۰۰	جمع

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

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

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱					شرح
ارزش بازار	خالص	ارزش بازار	خالص	(کاهش) افزایش ارزش	بهای تمام شده	تعداد	
۲۵۱,۳۴۸	۱۸۱,۳۲۷	۱۷۵,۲۴۹	۱۷۵,۲۴۹	(۶,۰۷۸)	۱۸۱,۳۲۷	۴۳,۴۱۰,۷۲۹	تامین سرمایه دماوند
۵۲,۱۷۱	۷۲,۹۹۰	۵۹,۳۱۵	۵۹,۳۱۵	(۱۳,۶۷۵)	۷۲,۹۹۰	۱۱,۶۵۳,۱۶۰	باما
۳۸,۴۰۵	۵۵,۸۵۸	۵۰,۱۱۲	۵۰,۱۱۲	(۵,۷۴۶)	۵۵,۸۵۸	۴۳,۲۰۰,۰۰۰	بانک دی
۷۳,۵۴۴	۵۰,۲۱۹	۷۸,۸۲۶	۷۸,۸۲۶	۲۸,۶۰۷	۵۰,۲۱۹	۶,۶۸۵,۸۵۳	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۴۲,۴۲۴	۴۸,۸۹۷	۴۷,۳۰۵	۴۷,۳۰۵	(۱,۵۹۲)	۴۸,۸۹۷	۲۰,۹۵۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
۱۴,۵۴۷	۳۷,۱۵۸	۱۷,۴۶۰	۱۷,۴۶۰	(۱۹,۶۹۸)	۳۷,۱۵۸	۱,۷۲۳,۵۵۲	اخابر
۴۵,۵۹۳	۳۴,۲۳۷	۳۸,۱۵۰	۳۸,۱۵۰	۳,۹۱۳	۳۴,۲۳۷	۱۱,۶۶۶,۶۶۶	سرمایه گذاری صبا تامین
۴۰,۴۲۳	۳۲,۹۰۰	۵۴,۱۷۲	۵۴,۱۷۲	۲۱,۲۷۲	۳۲,۹۰۰	۱۱,۹۳۴,۷۲۶	بانک ملت
۱۲,۵۴۴	۳۰,۱۵۱	۳۰,۴۸۴	۳۰,۴۸۴	۳۳۳	۳۰,۱۵۱	۲,۸۷۰,۴۰۰	بیمه دی
۲۶,۲۰۸	۲۶,۵۸۶	۲۴,۴۹۹	۲۴,۴۹۹	(۲,۰۸۶)	۲۶,۵۸۶	۱,۹۲۰,۰۰۰	گروه مینا
۲۳,۵۷۸	۲۱,۰۵۳	۳۲,۰۰۶	۳۲,۰۰۶	۱۰,۹۵۲	۲۱,۰۵۳	۱۰,۰۲۰,۵۱۲	بیمه البرز
۱۲,۱۶۲	۱۸,۹۸۴	۱۵,۱۳۲	۱۵,۱۳۲	(۳,۸۵۲)	۱۸,۹۸۴	۶,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
۱۶,۰۴۶	۱۸,۲۲۵	۱۴,۸۰۲	۱۴,۸۰۲	(۳,۴۲۳)	۱۸,۲۲۵	۴,۰۲۷,۶۴۴	سهامی ذوب آهن اصفهان
۱۴,۷۱۶	۱۵,۶۵۲	۱۳,۹۸۱	۱۳,۹۸۱	(۱,۶۷۰)	۱۵,۶۵۲	۸۲,۵۹۲	صندوق واسطه گری مالی یکم
۱۱,۹۷۵	۱۰,۸۲۲	۱۳,۳۵۸	۱۳,۳۵۸	۲,۵۳۶	۱۰,۸۲۲	۴۳۵,۱۲۶	سرمایه گذاری دارویی تامین
۴,۹۳۵	۶,۲۳۰	۴,۴۲۱	۴,۴۲۱	(۱,۸۱۰)	۶,۲۳۰	۱,۲۶۹,۱۹۳	بانک سینا
۱,۱۹۹	۴,۵۰۸	۱,۹۸۶	۱,۹۸۶	(۲,۵۲۳)	۴,۵۰۸	۳۹۱,۶۶۶	ارتباطات سیار ایران
۱۸,۲۳۴	۱,۷۹۶	۲,۳۶۸	۲,۳۶۸	۵۷۳	۱,۷۹۶	۵۱,۹۴۰	پتروشیمی جم
۷۰۰,۰۵۲	۶۶۷,۵۹۲	۶۷۳,۶۲۵	۶۷۳,۶۲۵	۶,۰۳۳	۶۶۷,۵۹۲		جمع سبد گردان کد بورسی ارفع

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

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

آنالیز تحلیل حساسیت تغییرات نرخ شمش فولادی و نرخ ارز بر سود هر سهم (EPS)										نرخ فروش شمش فولادی به دلار بعنوان محصول اصلی و تاثیر آن بر EPS
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ - ریال										
۴۸۷,۰۹۴	۴۷۷,۵۴۴	۴۶۸,۱۸۰	۴۵۹,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۴۱,۰۰۰	۴۳۲,۱۸۰	۴۲۳,۵۳۶	۴۱۵,۰۶۶	۴۰۶,۷۶۴	دلار
۲,۸۶۲	۲,۸۰۶	۲,۷۵۱	۲,۶۹۷	۲,۶۴۴	۲,۵۹۱	۲,۵۳۹	۲,۴۸۹	۲,۴۳۹	۲,۳۹۰	۴۴۳
۲,۹۲۱	۲,۸۶۳	۲,۸۰۷	۲,۷۵۲	۲,۶۹۸	۲,۶۴۴	۲,۵۹۱	۲,۵۳۹	۲,۴۸۹	۲,۴۳۹	۴۵۲
۲,۹۸۰	۲,۹۲۲	۲,۸۶۴	۲,۸۰۸	۲,۷۵۳	۲,۶۹۸	۲,۶۴۴	۲,۵۹۱	۲,۵۳۹	۲,۴۸۹	۴۶۱
۳,۰۴۱	۲,۹۸۱	۲,۹۲۳	۲,۸۶۶	۲,۸۰۹	۲,۷۵۳	۲,۶۹۸	۲,۶۴۴	۲,۵۹۱	۲,۵۳۹	۴۷۰
۳,۱۰۳	۳,۰۴۲	۲,۹۸۳	۲,۹۲۴	۲,۸۶۷	۲,۸۰۹	۲,۷۵۳	۲,۶۹۸	۲,۶۴۴	۲,۵۹۱	۴۸۰
۳,۱۶۵	۳,۱۰۳	۳,۰۴۲	۲,۹۸۳	۲,۹۲۴	۲,۸۶۶	۲,۸۰۸	۲,۷۵۲	۲,۶۹۷	۲,۶۴۳	۴۹۰
۳,۲۲۸	۳,۱۶۵	۳,۱۰۳	۳,۰۴۲	۲,۹۸۳	۲,۹۲۳	۲,۸۶۴	۲,۸۰۷	۲,۷۵۱	۲,۶۹۶	۴۹۹
۳,۲۹۳	۳,۲۲۸	۳,۱۶۵	۳,۱۰۳	۳,۰۴۲	۲,۹۸۱	۲,۹۲۲	۲,۸۶۳	۲,۸۰۶	۲,۷۵۰	۵۰۹
۳,۳۵۹	۳,۲۹۳	۳,۲۲۸	۳,۱۶۵	۳,۱۰۳	۳,۰۴۱	۲,۹۸۰	۲,۹۲۱	۲,۸۶۲	۲,۸۰۵	۵۲۰

## مفروضات تحلیلی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

نرخ برابری ارز معادل ۴۵۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است. ( در تحلیل حساسیت فوق نرخ های پایین تر و بالاتر نیز محاسبه شده است )
نرخ فروش صادراتی شمش فولادی برای هر تن برابر با ۴۸۰ دلار در نظر گرفته شده است که نرخ های بالاتر و پایین تر نیز در تحلیل حساسیت مورد استفاده قرار گرفته است.
نرخ حامل های انرژی به خصوص برق بر اساس مصرف واقعی سال ۱۴۰۱ و با ۵۰ درصد افزایش منظور شده است.
نرخ حقوق و دستمزد با حدود ۳۰ درصد افزایش نسبت به سال قبل محاسبه شده است.
نرخ تورم با حدود ۴۰ درصد محاسبه شده است.
میزان تولید شمش فولادی شرکت بر اساس ظرفیت اسمی ۱,۰۰۰,۰۰۰ تن ماشین آلات در نظر گرفته شده است.
میزان فروش شرکت بر اساس مقدار فروش ۱,۰۰۰,۰۰۰ تن و ظرفیت ماشین آلات و برنامه تعهدات فروش در نظر گرفته شده است.

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

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

شده

۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

شرح	شاخص اندازه‌گیری	عملکرد واقعی شش ماهه اول سال ۱۴۰۲	دلایل انحراف
مقدار تولید شمش فولادی (تن)	بودجه مقدار تولید شمش فولادی ۵۱۴,۰۰۰	۴۰۰,۴۳۰	محدودیت (قطعی) مصرف برق
مقدار تولید آهن اسفنجی (تن)	بودجه مقدار تولید آهن اسفنجی ۶۱۲,۰۰۰	۶۳۳,۳۹۱	-
مقدار فروش شمش فولادی (تن)	بودجه مقدار فروش شمش فولادی ۴۸۲,۰۰۰	۴۰۲,۸۹۸	کاهش تولید به دلیل محدودیت محدودیت (قطعی) مصرف برق
مبلغ فروش شمش فولادی (میلیون ریال)	بودجه مبلغ فروش شمش فولادی ۸۱,۹۱۲,۵۰۰	۸۹,۸۸۲,۳۰۳	افزایش نرخ فروش
بهای تمام شده کالای فروش رفته (میلیون ریال)	-	(۵۱,۴۰۹,۱۴۲)	-
حاشیه سود ناخالص	حاشیه سود ناخالص بودجه شده ۲۱ درصد	۴۳ درصد	
هزینه‌های مالی به فروش	هزینه‌های مالی به فروش بودجه شده ۳ درصد	۱ درصد	
دوره وصول مطالبات (روز)	-	۳۶۸	-
حاشیه سود خالص	حاشیه سود خالص بودجه شده ۲۰ درصد	۴۱ درصد	
نسبت بازده دارایی‌ها	-	۲۱ درصد	-
نسبت بازده حقوق صاحبان سهام	-	۵۸ درصد	-

## گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۳۱ شهریور

### ۵-۲- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها:

شرکت در دوره مالی مورد گزارش فاقد شعبه و ناحیه می باشد.

### ۶- جمع بندی

در طول دوره مالی مورد گزارش علی‌رغم محدودیت ایجاد شده در مصرف برق، شرکت عملکرد درخشانی را رقم زده و سود خالص ۶ ماهه اول ۱۴۰۲ شرکت نسبت به دوره مشابه سال قبل ۱۰۱ درصد رشد داشته است.