

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰



شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

فهرست مطالب.....	صفحه
مقدمه	۵
۱- ماهیت کسب و کار شرکت	۵
۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت	۵
۱-۱-۱- چرخه فعالیت و تولید محصولات	۶
۱-۱-۲- مواد اولیه	۶
۱-۱-۳- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت	۷
۲- جایگاه شرکت در صنعت	۷
۳- جزئیات فروش	۷
۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل	۷
۲-۳-۱- مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت	۸
۳-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی	۸
۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها	۸
۵- اطلاعات بازارگردان شرکت	۹
۶- لیست شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه	۱۰
۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف	۱۱
۱-۲- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت	۱۱
۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع	۱۲
۳-۲- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده	۱۲
۱-۳-۲- مبانی تهیه و اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی میان دوره ای	۱۲
۲-۳-۲- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها	۱۳
۴-۲- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته (گزارش پایداری شرکتی)	۱۳
۱-۴-۲- گزارش وضعیت مصرف انرژی در شرکت (شامل تمهیدات انجام شده در زمینه صرفه جویی انرژی)	۱۳
۲-۴-۲- گزارش عملکرد زیست محیطی شرکت در سال مالی مورد گزارش و پیش بینی روند آتی آن	۱۳
۳-۴-۲- پیامدهای حاصل از فعالیت شرکتهای (پیامدهای تخریب زیست محیطی)	۱۴
۴-۴-۲- اقدامات انجام شده در خصوص رعایت قوانین و مقررات حاکم بر تاثیرات زیست محیطی فعالیت شرکت	۱۴
۵-۴-۲- فعالیت شرکت به خصوص در حوزه پسماندها، منابع آب و آلودگی هوا	۱۴
۶-۴-۲- گزارش عملکرد اجتماعی شرکت شامل کمک های عام المنفعه و کمک به رفاه عمومی	۱۵

- ۲-۴-۷- گزارش عملکرد شرکت در رابطه با افزایش سطح رفاهی، بهداشتی و آموزشی کارکنان ۱۵
- ۲-۴-۸- برنامه و اهداف شرکت جهت حذف تلفات نیروی انسانی ۱۷
- ۲-۴-۹- اقدامات انجام شده در جهت استفاده از منابع تجدید پذیر ۲۱
- ۲-۴-۱۰- اهداف بلندمدت شرکت در جهت حداقل سازی پیامدهای نامبرده و سایر پیامدهای موجود ۲۱
- ۲-۴-۱۱- بعد اقتصادی؛ نظیر عملکرد اقتصادی، سهم بازار محصول، شاخص های بهره وری تولید و رشد شرکت ۲۲
- ۲-۵- برنامه شرکت جهت رعایت دستورالعمل پذیرش ۲۹
- ۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط ۲۹
- ۳-۱- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن ۳۰
- ۳-۱-۱- ریسک اعتباری ۳۰
- ۳-۱-۲- ریسک نرخ ارز ۳۰
- ۳-۱-۳- ریسک نرخ بهره ۳۰
- ۳-۱-۴- ریسک تامین مواد اولیه ۳۰
- ۳-۱-۵- ریسک تامین سنگ آهن ۳۱
- ۳-۱-۶- ریسک انرژی ۳۲
- ۳-۱-۷- ریسک نقدینگی ۳۳
- ۳-۱-۸- ریسک نرخ تورم ۳۳
- ۳-۱-۹- ریسک کیفیت محصولات ۳۴
- ۳-۱-۱۰- ریسک سیاسی ۳۴
- ۳-۲- اهم دعاوی حقوقی له و علیه شرکت ۳۵
- ۳-۲-۱- اهم دعاوی حقوقی له شرکت ۳۵
- ۳-۲-۲- اهم دعاوی حقوقی علیه شرکت ۳۵
- ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها ۳۶
- ۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی ۳۶
- ۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع ۳۷
- ۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاریها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت ۳۸
- ۴-۴- تحلیل حساسیت ۳۹
- ۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری ۴۱

شرکت فولاد خوزستان

(سهامی عام)

شماره:

تاریخ:

پیوست:

شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۲ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده	اعضاء هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	رضا طاهری	شرکت سرمایه گذاری استان خوزستان (سهامی عام)
	مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره (موظف)	امین ابراهیمی	شرکت گروه توسعه اقتصادی پایندگان (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	محمد مهدی مومن زاده	شرکت پیشران کسب و کار شریف (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	اسماعیل گودرزی	شرکت سرمایه گذاری سامان مجد (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	غلامرضا پدرام	شرکت توسعه سلامت ایوا (سهامی خاص)



مقدمه

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

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

شرکت فولاد خوزستان بزرگترین عرضه‌کننده محصولات نیمه نهائی فولادی (اسلب، بلوم و بیلت) و دومین قطب تولید فولاد خام کشور و یکی از بنگاه‌های پیشروی اقتصادی است که در عرصه‌های ملی و منطقه‌ای حضوری فعال دارد. این شرکت در مجاورت شهر اهواز، مرکز استان خوزستان در جنوب غربی کشور، واقع شده است. فولاد خوزستان اولین مجتمع تولید آهن و فولاد کشور به روش احیاء مستقیم و کوره قوس الکتریکی است که در تاریخ ۱۳۶۶/۱۱/۱۳ تحت شماره ۶۸۸۸۹ و شناسه ملی ۱۰۱۰۱۱۳۸۲۹۴ در اداره ثبت تهران به ثبت رسیده و در ۱۲ فروردین سال ۱۳۶۸ افتتاح شده است. نام این شرکت در تاریخ ۱۳۷۱/۰۴/۰۶ به صنایع فولاد اهواز و سپس در تاریخ ۱۳۷۴/۰۹/۰۲ به شرکت فولاد خوزستان تغییر یافته است. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه توسعه اقتصادی پایندگان است.

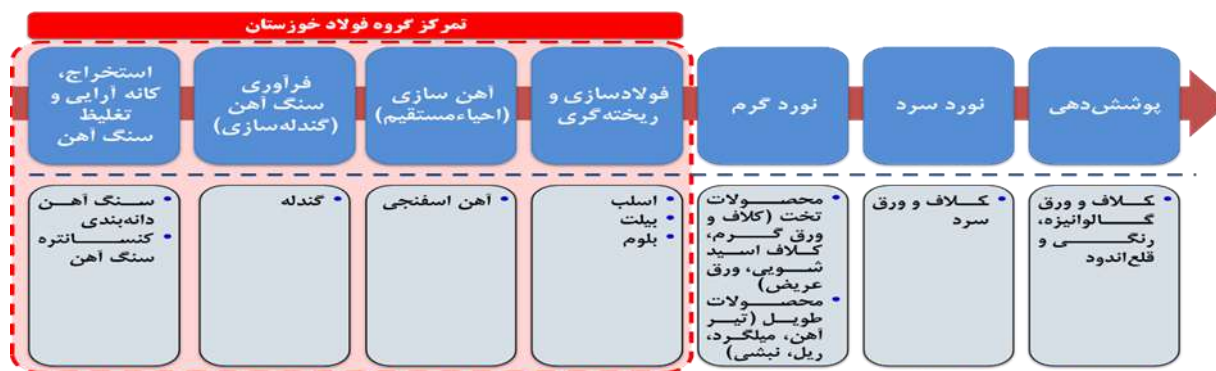
طی قریب سه دهه تلاش کارکنان و متخصصین زبردست این صنعت، فولاد خوزستان طرح‌های توسعه را در فاز اول از ظرفیت اولیه ۱.۵ تا ۲.۴ میلیون تن و در فاز دوم تا ۳.۲ میلیون تن و هم‌اکنون بالغ بر ۳.۸ میلیون تن را محقق ساخته است. در طول این سال‌ها شرکت همواره متعهد به کیفیت و خدمت به مشتری بوده و دریافت گواهینامه‌های سیستم مدیریت کیفیت مؤید این واقعیت است.

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت

فرآیند تولید محصولات شمش در شرکت فولاد خوزستان از خرید سنگ آهن از معادن و تبدیل آن به گندله آغاز می‌گردد. این گندله‌ها پس از گذراندن مرحله احیاء مستقیم به آهن اسفنجی و پس از آن ذوب و در نهایت به انواع شمش تبدیل می‌گردند. محصولات اصلی شرکت شامل بلوم، بیلت و اسلب می‌باشد که برای تولید انواع مقاطع فولادی، ورق‌های گرم و سرد و فولادهای ساختمانی بکار می‌رود.

محصولات فرعی شرکت نیز شامل گندله، آهن اسفنجی، اکسیژن، ازت و آرگون می‌باشد.

۱-۱-۱- چرخه فعالیت و تولید محصولات



ردیف	نام محصول	نوع محصول (اصلی/فرعی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	بلوم و بیلت	اصلی	هزار تن	۱.۶۲۱
۲	اسلب	اصلی	هزار تن	۸۴۲
۳	گندله	فرعی	هزار تن	۴.۳۵۹
۴	آهن اسفنجی	فرعی	هزار تن	۲.۶۹۱

۱-۱-۲- مواد اولیه

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده ها
۱	سنگ آهن	هزار تن	۴,۰۶۷	یورس کالا
۲	آهن قراضه و چدن	هزار تن	۷۸	سایر منابع
۳	آهن اسفنجی خریداری شده	هزار تن	۴۸۳	سایر منابع
۴	فروآلیاژها	هزار تن	۳۷	سایر منابع
۵	مواد افزودنی	هزار تن	۹۱	سایر منابع
۶	گندله خریداری شده	هزار تن	۱	سایر منابع

۱-۱-۳- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت

مواد اولیه مورد نیاز شرکت از تامین کنندگان داخل کشور و سنگ آهن عمدتاً از طریق فروشندگان در بورس کالا تهیه می‌شود و قیمت گذاری آنها نیز در بورس کالا بر اساس مکانیزم عرضه و تقاضا صورت می‌گیرد. شرکت صنعت فولاد شادگان، شرکت صنعتی و معدنی توسعه فراگیر سناباد، شرکت معدنی و صنعتی چادرملو، شرکت سنگ آهن گهر زمین، شرکت معدنی و صنعتی گل گهر از تامین کنندگان اصلی مواد اولیه مورد نیاز بوده‌اند.

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت

شرکت در دوره مالی مورد گزارش در بین شرکت‌های فعال در این صنعت و همچنین در بین شرکتهای بورسی این مطابق بند ۵-۱ در رده دوم از لحاظ مبلغ فروش قرار دارد. شرکت فولاد خوزستان با تحلیل نیازها و انتظارات ذینفعان و بطور خاص مشتریان ضمن بخش بندی بازارهای هدف به دو بخش بازارهای داخلی و صادراتی اقدام به شناسایی نیازها و انتظارات گروه‌های اصلی مشتریان داخلی و صادراتی نموده و ضمن برنامه ریزی برای پاسخگویی و پوشش نیازها و انتظارات مشتریان در قالب پیشنهاد ارزش مشتریان در هر بخش نیز استراتژی تعامل با مشتریان کلیدی را شناسایی نموده است.

۱-۳- جزئیات فروش

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل

فروش داخلی محصولات فولاد خوزستان عمدتاً از طریق عرضه در بورس کالای ایران به مشتریان داخلی و تحت قوانین بورس کالا و شیوه عرضه و تقاضا به فروش می‌رسد و همچنین از مهمترین مقاصد صادراتی شرکت فولاد خوزستان می‌توان به کشورهای منطقه منا و خاور دور اشاره نمود که انواع شمش فولادی به مقاصد فوق صادر شده است.

ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی (تن)	مقدار فروش داخلی شرکت (تن)	سهم شرکت از فروش داخل در بازار محصول	کل مقدار فروش داخلی در بورس کالا (تن)	مقدار فروش شرکت در بورس کالا (تن)	سهم شرکت از تعداد فروش در بورس کالا	کل مبلغ فروش داخلی در بورس کالا (میلیون ریال)	مبلغ فروش شرکت در بورس کالا (میلیون ریال)	سهم شرکت از مبلغ فروش در بورس کالا
۱	اسلب	۹,۱۶۶,۰۰۰	۶۹۶,۱۱۹	۸٪	۱,۶۶۷,۹۶۰	۶۶۳,۸۰۵	۴۰٪	۳۳۴,۱۳۸,۹۳۰	۱۳۲,۷۲۳,۱۴۷	۴۰٪
۲	بلوم بیلت	۱۵,۳۲۶,۰۰۰	۱,۰۶۴,۳۵۸	۷٪	۶,۰۴۴,۸۵۵	۱,۰۲۱,۴۱۳	۱۷٪	۱,۱۹۷,۸۴۰,۰۹۰	۲۰۹,۱۳۲,۹۷۶	۱۷٪
۳	آهن اسفنجی	۲۸,۰۸۸,۰۰۰	۱۹۸,۴۷۶	۱٪	۶,۱۸۱,۹۰۰	۱۹۸,۴۷۶	۳٪	۷۶۶,۹۱۴,۴۳۰	۲۳,۷۴۵,۸۵۳	۳٪
	جمع	۵۲,۵۸۰,۰۰۰	۱,۹۵۸,۹۵۳	۴٪	۱۳,۸۹۴,۷۱۵	۱,۸۸۳,۶۹۴	۱۴٪	۲,۲۹۸,۸۹۳,۴۵۰	۳۶۵,۶۰۱,۹۷۶	۱۶٪

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

۱-۲-۳-۱- وضعیت پرداخت های به دولت

مبالغ به میلیون ریال

ردیف	شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۱	درصد تغییرات
۱	مالیات عملکرد، حقوق و ارزش افزوده	۲,۶۹۶,۹۷۳	۷,۴۱۵,۲۰۰	۹,۹۰۰,۳۳۶	-۶۴٪
۲	مالیات و بیمه کارکنان	۷,۵۹۱,۳۳۸	۵,۸۳۰,۲۳۶	۷,۸۴۶,۹۸۱	۳۰٪
۳	حقوق و عوارض گمرکی	۴,۸۳۱,۸۳۵	۵,۸۰۲,۵۷۹	۷,۷۹۰,۱۰۵	-۱۷٪
۴	پرداختی بابت گاز مصرفی کارخانه	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۲۷۰,۰۰۰	۷٪
۵	پرداختی بابت برق مصرفی کارخانه	۱۷,۱۱۴,۳۵۱	۱۹,۱۳۵,۵۰۲	۲۵,۵۵۴,۰۰۲	-۱۱٪
۶	پرداختی بابت آب مصرفی کارخانه	۱,۵۶۲,۳۴۲	۵۰۹,۷۵۱	۷۸۶,۳۳۵	۲۰۶٪
۷	پرداختی بابت عوارض اتاق بازرگانی	۲۷۹,۸۴۷	۳۲۰,۵۱۵	۴۸۰,۶۸۶	-۱۳٪
۸	پرداختی بابت عوارض آلاینده‌گی	۴۰۸,۸۶۸	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۲,۱۲۱	-۶۹٪
	جمع	۶۴,۴۸۵,۵۵۴	۶۸,۳۱۳,۷۸۳	۹۲,۴۵۰,۵۶۶	-۶٪

۳-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی

قیمت های صادراتی براساس برگزاری فراخوان فروش صادراتی و دریافت مظنه قیمت پیشنهادی مشتریان و سپس مقایسه قیمت ها با منابع معتبر بین المللی همانند "متال بولتن"، "استیل اوربیس" یا "متال اکسپرت" و مذاکره با مشتریان برای افزایش حداکثری قیمت می باشد.

پایه قیمت قراردادها به دلار بوده و سایر ارزهای مورد قبول یورو و درهم امارات میباشد. مرجع نرخ تبدیل دلار به سایر ارزها سایت www.xe.com و یا بانک مرکزی اروپا است.

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

مهمترین قوانین، مقررات و عوامل برون سازمانی حاکم بر فعالیت شرکت عبارت است از:

الف: قوانین و مقررات کشوری

- قانون تجارت
- قانون کار و تأمین اجتماعی
- قانون مالیاتهای مستقیم و غیرمستقیم
- قانون بازار اوراق بهادار و مقررات مربوط به شرکتهای پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار

- قانون بورس کالا
- قانون توسعه و ابزارها و نهادهای مالی جدید
- قوانین و مقررات محیط زیست
- قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدمات کشور و حمایت از کالای ایرانی

ب: مصوبات و مقررات داخل شرکت

- اساسنامه شرکت
- مصوبات مجامع عمومی
- مصوبات هیات مدیره و آئین نامه ها و دستورالعمل های داخلی
- سایر قوانین مربوطه

۱-۵- اطلاعات بازارگردان شرکت

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان توسط شرکت گروه توسعه اقتصادی پایندگان (سهامدار عمده) به شرح جدول ذیل

می باشد:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	شرکت امید لوتوس پارسین
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۰/۰۲/۲۱
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۳/۰۳/۰۲
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	-
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و تعداد ۲۰,۰۰۰ میلیون سهم
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۵۷۷,۹۲۲
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۲۷۵,۴۳۷
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۷,۲۸۸
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۱۶۲,۲۰۳,۲۴۶
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۶۸,۷۶۰,۸۳۶
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۲۷۸,۹۹۲,۹۶۴

قرارداد بازارگردانی با صندوق اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین از ۱۴۰۰/۰۲/۲۱ شروع و در سال ۱۴۰۲ با توجه به فرمت جدید سازمان، قرارداد جدید امضا شده و این صندوق با منابع در اختیار در حال انجام عملیات بازار گردانی می باشد که به صورت گزارش ماهانه پایان هر ماه به سازمان بورس و اوراق بهادار ارسال می گردد.

۱-۶- لیست شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه

نام شرکت	نوع	بورسی	سال مالی	تعداد سهام	درصد مالکیت	بهای تمام شده
شرکت گروه توسعه فراگیر فولاد خوزستان	سهامی عام	-	۱۲/۲۹	۹,۹۹۹,۹۹۲,۰۰۰	۹۹.۹۹۹۲	۹,۹۹۹,۹۹۲
شرکت فرهنگی ورزشی آینده سازان فولاد خوزستان	سهامی خاص	-	۰۳/۳۱	۱	۱	۰
شرکت صنعت فولاد شادگان	سهامی خاص	-	۱۲/۲۹	۲,۰۰۰	۰/۰۰۰۱	۲
شرکت ایده پردازان صنعت فولاد	سهامی خاص	-	۱۲/۲۹	۸,۸۰۰,۰۰۰	۱	۳,۰۱۲
شرکت مهندسين مشاور پيشگامان فولاد جنوب	سهامی خاص	-	۱۲/۲۹	۱	۰/۰۰۰۰۲۸	۰
شرکت توسعه اقتصادی فراگیر وفا	سهامی خاص	-	۱۲/۲۹	۱	۰/۰۱	۰
شرکت توسعه اقتصادی پایدار فراگیر	سهامی خاص	-	۱۲/۲۹	۱,۰۰۰	۰/۰۰۱	۱
شرکت صنعتی و معدنی توسعه فراگیر سناباد	سهامی خاص	-	۱۲/۲۹	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶.۷	۴۸,۸۵۶
شرکت چند وجهی فولاد لجستیک	سهامی خاص	-	۱۲/۲۹	۷,۵۰۰,۰۰۰	۰/۷۵	۱۶,۸۷۶
شرکت لکوموتیو ریل اروند	سهامی خاص	-	۱۲/۲۹	۷	۰/۰۴	۱
شرکت اروند کک ایرانیان	سهامی خاص	-	۱۲/۲۹	۱,۰۰۰	۰/۰۰۰۱	۱
شرکت توسعه معادن فولاد خوزستان	سهامی خاص	-	۱۲/۲۹	۱,۰۰۰	۱	۱۰۰,۰۰۰
شرکت آيسا فراگیر ویرا	سهامی خاص	-	۱۲/۲۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱,۰۵۰
شرکت پيشگامان توسعه صنعتی معدنی ایساتیس	سهامی خاص	-	۱۲/۲۹	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱	۱,۱۰۰

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

- شرکت فولاد خوزستان با هدف حفظ سهم تولید در چشم انداز ۱۴۰۴ فولاد کشور، برنامه های ارتقاء بهره وری، توسعه ظرفیت های تولید و زیرساخت ها را در دستور کار قرار داده و اهم اهداف و برنامه های استراتژیک به شرح ذیل می باشند:
- ارتقاء بهره وری کل منابع.
 - اجرای طرحهای توسعه و متوازن سازی ظرفیت خطوط تولید.
 - تکمیل زنجیره تولید و حضور در صنایع بالا دستی (تولید کنسانتره سنگ آهن) و پایین دستی (تولید محصولات نوردی).
 - توسعه بومی سازی فناوری در جهت قطع وابستگی به خارج.
 - اصلاح ساختار مالی و افزایش سرمایه شرکت.
 - طرح تامین انرژی پایدار.
 - ایفای نقش به عنوان یک شرکت مادر تخصصی.
 - تولید محصولات جدید و ایجاد تنوع در سبد محصولات.
 - استفاده از فناوری های نوین در جهت پایداری تولید و ارتقاء رقابت پذیری محصولات.

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

اهداف طرحها:

- توسعه ظرفیت و فن آوری: اجرای مجموعه پروژههایی که از طریق ایجاد خطوط جدید تولید و زیرساختهای مورد نیاز آن با تکنولوژیهای جدید بوده که نتیجه آن افزایش ظرفیت تولید و تنوع محصولات شرکت خواهد بود.
- بهینه سازی: اجرای مجموعه پروژههایی است که از طریق بهسازی و اصلاح خطوط و تکنولوژی موجود تولید و زیرساختهای آن به دنبال کاهش هزینه تولید و افزایش بهره وری می باشد.
- پایداری تولید: اجرای مجموعه پروژههایی که در راستای رفع گلوگاه و تهدیدهای موجود در فرآیندها، تکنولوژیها و تجهیزات بوده و نتیجه آنها ایجاد پایداری تولید و فعال نمودن ظرفیت های بالقوه خواهد بود.
- عمومی و پشتیبانی: اجرای مجموعه پروژههایی است که به دنبال بهبود شرایط و شاخص های زیست محیطی، ایمنی، بهداشت حرفه ای، رفاهی، لجستیک، انبارداری و مسئولیت های اجتماعی می باشد.

تاریخ برآوردی بهره برداری	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح				هزینه های برآوردی تکمیل طرح			هزینه های انجام شده			نوع ارز	هزینه های برآوردی		شرح
	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	معادل میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون یورو	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون یورو		ارزی میلیون یورو	ریالی میلیون ریال	
۱۴۰۶	۷۵	۶۷	۶۶	۴۷	۵۶,۱۴۵,۳۲۶	۲۷,۶۰۸,۸۱۸	۱۴۵	۵۸,۳۱۱,۶۱۷	۲,۹۰۴,۲۵۶	۱۶۶	یورو	۳۰,۵۱۳,۰۷۴	۳۱۱	توسعه ظرفیت و فن آوری
۱۴۰۵	۴۴	۳۳	۳۱	۱۰	۱۷,۰۳۷,۳۸۶	۷,۱۶۷,۲۵۰	۴۰	۸,۱۱۱,۳۸۰	۱,۷۶۲,۲۲۴	۲۰	یورو	۸,۹۲۹,۴۷۴	۶۰	بهینه سازی
۱۴۰۵	۳۵	۲۷	۲۵	۲۲	۱۳۴,۲۱۴,۵۲۷	۱۱,۹۱۷,۲۹۴	۴۶۶	۲۵,۲۱۶,۱۷۲	۴,۲۰۸,۶۰۲	۶۵	یورو	۱۶,۱۲۵,۸۹۶	۵۳۱	پایداری تولید
۱۴۰۴	۷۲	۴۸	۴۲	۲۵	۵۳,۳۲۳,۸۰۰	۴۷,۸۵۷,۳۸۰	۲۳	۱۸,۴۸۷,۶۸۰	۱۳,۸۶۳,۲۰۴	۱۴	یورو	۶۱,۷۲۰,۵۸۳	۳۷	عمومی و پشتیبانی
۱۴۰۶	۵۵	۴۴	۴۲	۲۹	۲۶۰,۷۲۰,۹۴۹	۹۴,۵۵۰,۷۴۱	۶۷۵	۱۱۰,۱۲۶,۸۴۸	۲۲,۷۳۸,۲۸۶	۲۶۵	یورو	۱۱۷,۲۸۹,۰۲۷	۹۳۹	جمع

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

- ۱- ایجاد کارخانه پروژه تولید اسلب عریض و ورود به بازارهای جدید.
- ۲- صادرات آهن اسفنجی به کشورهای منطقه ای از مسیر جاده ای و دریا.
- ۳- پیش بینی راه اندازی گرم کارخانه جدید آهن اسفنجی از زمستان ۱۴۰۲ و توسعه فروش آهن اسفنجی.
- ۴- فروش محصولات صادراتی به ریال از طریق رینگ صادراتی بورس کالای ایران به عنوان کانال جدید عرضه محصولات صادراتی.
- ۵- مذاکره برای تملک یا احداث شرکت های نورد ورق و اضافه شدن فروش ورق های فولادی به سبد محصولات شرکت (توسعه محصول).
- ۶- مذاکره برای تملک شرکت فولادی تولید میلگرد و اضافه شدن میلگرد آجدار به سبد محصولات شرکت (توسعه محصول).
- ۷- برنامه ریزی برای ورود و حضور در بازارهای جدید با هدف توسعه بازار.

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

۲-۳-۱- مبانی تهیه و اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی میان دوره ای

۱. ارقام صورت های مالی تلفیقی و جداگانه میان دوره ای مشابه با مبانی تهیه صورت های مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می شود.
۲. صورت های مالی تلفیقی و جداگانه میان دوره ای یکنواخت با رویه های بکارگرفته شده در صورت های مالی سالانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.
۳. ارزش منصفانه، قیمتی است که بابت فروش یک دارایی یا انتقال یک بدهی در معامله ای نظام مند بین فعالان بازار، در تاریخ اندازه گیری در شرایط جاری بازار، قابل دریافت یا قابل پرداخت خواهد بود، صرف نظر از اینکه قیمت مزبور بطور مستقیم قابل مشاهده باشد یا با استفاده از تکنیک های دیگر ارزشیابی برآورد شود. به منظور افزایش ثبات رویه و قابلیت مقایسه در اندازه گیری ارزش منصفانه و افشای مرتبط با آن، سلسله مراتب ارزش منصفانه در سه سطح زیر طبقه بندی می شوند:
الف- داده های ورودی سطح ۱، قیمت های اعلام شده (تعدیل نشده) در بازارهای فعال برای دارایی ها یا بدهی های همانند است که واحد تجاری می تواند در تاریخ اندازه گیری به آنها دست یابد.
ب- داده های ورودی سطح ۲، داده های ورودی غیر از قیمت های اعلام شده مشمول سطح ۱ هستند و برای دارایی و بدهی مورد نظر، بطور مستقیم یا غیر مستقیم قابل مشاهده می باشند.
ج- داده های ورودی سطح ۳، داده های ورودی غیر قابل مشاهده دارایی یا بدهی می باشند.

۲-۳-۲- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۱. قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۱.۱. طبقه بندی سرمایه گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری‌های بلند مدت برای مدت طولانی دارد. این سرمایه گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری‌ها کنترل بر آنها و تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۲.۱. طبقه بندی بخشی از دریافتهای تجاری و سایر دریافتهای بلند مدت

هیات مدیره با بررسی نقدینگی مورد نیاز شرکت، قصد وصول بخشی از مطالبات از شرکت‌های مذکور را در کوتاه مدت ندارد. لذا مطالبات فوق الذکر در سر فصل دریافتهای بلند مدت طبقه بندی شده است.

۲. قضاوت مربوط به برآوردها

قضاوت‌ها، برآوردها و مفروضات بکارگرفته شده در صورت‌های مالی دوره جاری، شامل منابع اصلی برآورد عدم اطمینان‌ها، با قضاوت‌ها، برآوردها و مفروضات بکارگرفته شده در آخرین صورت‌های مالی منتشر شده یکسان است.

۲-۴- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته (گزارش پایداری شرکتی)

۲-۴-۱- گزارش وضعیت مصرف انرژی در شرکت (شامل تمهیدات انجام شده در زمینه صرفه‌جویی انرژی)

مقدار مصرف انرژی مطابق گزارش ماهانه عملکرد دوره مورد گزارش منتشر شده در سامانه کدال نسبت به دوره مشابه سال گذشته کاهش یافته است و به تبع آن تولید محصولات نیز کاهش یافته است.

با توجه به محدودیت‌های شدید برق در اکثر ایام فصل گرم سال، این شرکت تعمیرات سالیانه بعضی از کارخانجات خود را و همچنین اجرای پروژه‌های توسعه را که تداخل با بهره‌برداری داشته بود با برنامه ریزی مدون در ایام قطعی برق اجرا نمود و همچنین جهت به حداقل رساندن مصارف انرژی در محدودیت‌ها، بهبود کنترل عملیات فرآیند را در دستور کار خود قرار داده بود.

۲-۴-۲- گزارش عملکرد زیست محیطی شرکت در سال مالی مورد گزارش و پیش‌بینی روند آتی آن

- تکمیل و بهره‌برداری از ۴ پروژه زیست محیطی در زمینه کنترل انتشار گرد و غبار در نه ماهه اول سال ۱۴۰۲ با هزینه بالغ بر ۱۴۷۲ میلیارد ریال و ادامه عملیات اجرایی ۱۲ پروژه.
- اجرای سیستم ارزیابی ماهانه عملکرد HSE پیمانکاران.
- ارزیابی پیامدهای زیست محیطی کلیه پروژه‌ها و طرح‌های توسعه.
- اجرای برنامه معاینه فنی ماشین‌آلات.

۲-۴-۳- پیامدهای حاصل از فعالیت شرکتها (پیامدهای تخریب زیست محیطی)

مهمترین پیامد زیست محیطی فعالیتهای شرکت فولاد خوزستان مسئله تولید و انتشار گرد و غبار و ذرات معلق است زیرا تمامی مواد اولیه مصرفی در فرآیند تولید این شرکت شامل کنسانتره سنگ آهن، سنگ آهک و بنتونیت دارای ماهیت پودری بوده و عملیات تخلیه، نگهداری و انتقال آنها در سطح شرکت از پتانسیل بالایی جهت انتشار غبار برخوردار میباشد. به همین دلیل بیش از ۸۰ درصد پروژه های زیست محیطی انجام شده و در دست اجرای فولاد خوزستان بر کاهش و کنترل گرد و غبار متمرکز شده است. از دیگر اقدامات انجام شده در این زمینه میتوان به حفظ آماده بکاری و بهره برداری مداوم از تجهیزات غبارگیر و سایر سیستمهای کنترل آلودگی اشاره نمود.

۲-۴-۴- اقدامات انجام شده در خصوص رعایت قوانین و مقررات حاکم بر تأثیرات زیست محیطی فعالیت شرکت

- کنترل غلظت گازهای آلاینده منواکسیدکربن، دی اکسید نیتروژن، سولفور دی اکسید، اوزون و هیدروکربن ها در هوای آزاد و در خروجی واحدهای تولیدی در محدوده استانداردهای زیست محیطی.
- حفظ کلیه شاخص های آلاینده های پساب خروجی در محدوده استانداردهای زیست محیطی با ادامه بهره برداری از تصفیه خانه پساب صنعتی و تصفیه خانه های فاضلاب بهداشتی.
- بهره برداری و توسعه شبکه پایش آلاینده های زیست محیطی به منظور حصول اطمینان از انطباق با حدود مجاز استانداردهای زیست محیطی ملی.
- تدوین گزارشات سه ماهه خوداظهاری در زمینه پایش آلاینده های زیست محیطی جهت اداره حفاظت محیط زیست اهواز با استفاده از خدمات آزمایشگاه معتمد .

۲-۴-۵- فعالیت شرکت به خصوص در حوزه پسماندها، منابع آب و آلودگی هوا

۱- طبقه بندی ضایعات و اجرای سیستم مدیریت پسماند بشرح زیر:

- پسماندهای عادی یا زباله های شهری که در ایستگاه های ثابت جمع آوری شده و توسط کامیون های مخصوص حمل زباله به محل دفن زباله های شهری شهرداری اهواز منتقل میشوند.
- پسماندهای صنعتی حاصل از فرآیند تولید که در سال ۱۴۰۲ حدود ۸۷ درصد این پسماندها مجدداً در فرآیند تولید مورد استفاده قرار گرفته و یا بعنوان محصولات جانبی از طریق مزایده فروخته شده اند. لازم بذکر است فروش پسماندهایی مانند گریس، روغن های صنعتی، باتری ها و کاتالیست ها صرفاً از طریق درج در سامانه جامع سازمان حفاظت محیط زیست و پس از اخذ مجوزهای لازم انجام می پذیرد.
- پسماندهای ویژه از قبیل ضایعات کاتالیست که توسط شرکت های داخلی بازیافت می شوند و زباله های عفونی در مانگاه ها که پس از جمع آوری در ظروف مخصوص در کوره زباله سوز امحا می گردند.
- ۲- بازیافت حدود ۲۵۰ متر مکعب در ساعت از پساب صنعتی و استفاده از آن جهت خنک سازی سرباره، کنترل بادبردگی مواد در واحد انباشت و برداشت و شستشوی محوطه سایت صنعتی.

۳- بهره برداری از پروژه بازچرخانی پساب صنعتی با هدف بازیافت ۷۵۰ مترمکعب در ساعت از خروجی تصفیه خانه پساب صنعتی و استفاده مجدد از آن در فرآیند تولید پس از انجام مراحل تصفیه تکمیلی و اسمز معکوس. بدین ترتیب از طریق بازیافت پساب صنعتی، برداشت آب از رودخانه کارون بمیزان ۹۰۰ متر مکعب در ساعت کاهش خواهد یافت که در راستای صیانت از منابع آبی کشور است.

۴- حفظ آماده بکاری و بهره برداری از کلیه تجهیزات غبارگیر، سیستم های کنترل غبار و ماشین های وکیوم کلینر با هدف کنترل آلودگی هوا.

۲-۴-۶- گزارش عملکرد اجتماعی شرکت شامل کمک های عام المنفعه و کمک به رفاه عمومی

موضوع	مبلغ - میلیون ریال
عمران و شهرسازی	۲۵۱,۰۳۹
محرومیت زدایی	۲۸۳,۳۰۰
محیط زیست	۲۴,۵۲۷
بهداشت و درمان	۷,۱۸۸
جمع	۵۶۶,۰۵۴

مخارج بودجه مسئولیت های اجتماعی مطابق مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۲۸ تیر ماه ۱۴۰۲ در سرفصل های فوق الذکر مشتمل بر اجرای پروژه های عمرانی در حوزه خدمات شهری مناطق محروم و کم برخوردار در سطح شهر و استان، محرومیت زدایی مناطق محروم بویژه روستاهای همجوار، تامین جهیزیه ازدواج خانواده های نیازمند، ارائه خدمات حمل و نقل غیر صنعتی به سازمانها و نهادها، مشارکت در خدمات بهداشت و درمان، توسعه ورزش همگانی، مشارکت در مناسبت های مذهبی، تامین خدمات درمانی و سرپناه خانواده های محروم، مشارکت در تامین تجهیزات آموزشی مدارس و دانش آموزان مناطق محروم بوده است.

۲-۴-۷- گزارش عملکرد شرکت در رابطه با افزایش سطح رفاهی، بهداشتی و آموزشی کارکنان

۲-۴-۷-۱- افزایش سطح رفاهی

- افزایش تسهیلات سفر کارکنان.
- افزایش بن الکترونیکی استفاده از رستوران های سطح استان برای کلیه کارکنان.
- پرداخت تسهیلات خرید فروشگاه به کارکنان از طریق شارژ بن کارت بصورت فصلی.
- تجهیز و راه اندازی مرکز اقامتی مسافرتی مشهد مقدس جهت استفاده کارکنان و خانواده آنان.
- اختصاص یک مرکز اقامتی مسافرتی جدید در چالوس جهت استفاده کارکنان و خانواده آنان (در حال بازسازی).

- ایجاد تنوع در برنامه غذایی کارکنان .
- ایجاد امکانات تفریحی در محیط منازل سازمانی شرکت جهت در راستای توسعه خدمات رفاهی کارکنان.

۲-۴-۷-۲- افزایش سطح بهداشتی

- افزایش سالیانه تعرفه های خدمات درمانی کارکنان شرکت (دائم و قراردادی) بر اساس تعرفه های اعلامی وزارت بهداشت.
- خرید تجهیزات جدید پزشکی جهت درمانگاه خانواده.
- بازسازی ساختمانی و خرید تجهیزات پزشکی جهت درمانگاه کیانپارس.
- خرید ۳ دستگاه آمبولانس.
- عقد قرارداد جدید با مراکز درمانی.

۲-۴-۷-۳- افزایش سطح آموزشی

برگزاری دوره های آموزشی تخصصی جهت کارکنان

وضعیت کلی آموزش

درصد تحقق	سرايه آموزشی		نفر ساعت آموزش		تعداد کارکنان
	واقعي تاکنون	برنامه سال	واقعي تاکنون	برنامه سال	
۱۱۲.۶	۴۸.۲	۴۲	۲۸۱،۲۱۴	۲۴۰،۶۵۵	۵،۸۳۴

تنوع دوره های آموزشی

تعداد دوره	عنوان	
۵۸۸	عمومي	تنوع دوره های آموزشی
۲۸۷	تخصصی مدیریتی	
۷۸۴	تخصصی غیر مدیریتی	
۱،۱۷۳	دوره های برگزار شده در شرکت	
۴۸۶	دوره های برگزار شده در خارج از شرکت	

خلاصه عملکرد آموزشی در یک نگاه

شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۱
نفر ساعت آموزش ارائه شده به کارکنان	۲۸۱،۲۱۴	۳۵۲،۶۷۷
ساعات آموزشی برنامه ریزی شده کارکنان	۴۸،۲	۵۹،۸
ساعات آموزشی برنامه ریزی شده مدیران	۴۶،۲	۱۱۱،۶
تعداد دوره های برگزار شده به صورت الکترونیکی	۹۲	۵۵۳
تعداد فراگیران شرکت کننده در دوره های الکترونیکی	۱،۶۷۹	۱۳،۲۷۴
نفر ساعت آموزش الکترونیک	۱۲،۷۰۸	۱۲۰،۷۱۲

تنوع دوره های آموزشی بر اساس سطح شرکت کنندگان در دوره مورد گزارش

رده شغلی	جدیدالاستخدام	کارگر/اپراتور	تکنسین	کاردان	کارشناس	کارشناس مدیریت	کارشناس ارشد مدیریت	جمع کل
تعداد نفرات	۲۵۵	۱،۴۶۷	۱،۵۱۴	۱،۷۳۶	۵۱۷	۲۱۵	۱۳۰	۵،۸۳۴
نفر ساعت آموزشی	۶۷،۶۱۵	۴۷،۹۷۸	۴۹،۰۹۰	۶۵،۱۸۳	۳۲،۱۸۰	۱۴،۰۸۶	۵،۰۸۲	۲۸۱،۲۱۴

۲-۴-۸- برنامه و اهداف شرکت جهت حذف تلفات نیروی انسانی

(الف) اقدامات انجام شده در جهت ایمن سازی محیط کار:

- (۱) شناسایی ریسک های ایمنی محیط کار با پیامدهای ۹ و ۱۰.
- (۲) تعریف پروژه های ایمن سازی محیط کار با پیامدهای ۹ و ۱۰.
- (۳) استقرار سیستم چک لیست برای تداوم چرخه شناسایی ریسک ها و ایمن سازی محیط کار.

(ب) اقدامات انجام شده در جهت ایمن سازی تجهیزات:

- (۱) شناسایی ریسک های ایمنی تجهیزات با پیامدهای ۹ و ۱۰.
- (۲) تعریف پروژه های ایمن سازی تجهیزات با پیامدهای ۹ و ۱۰.
- (۳) استقرار سیستم چک لیست برای تداوم چرخه شناسایی ریسک ها و ایمن سازی تجهیزات.

(ت) اقدامات انجام شده در جهت ایمن سازی فرآیندهای تولیدی

- ۱) شناسایی ریسک‌های ایمنی فرآیندهای تولیدی با سطح پیامدهای حاد
 - ۲) استقرار سیستم‌های پرمیت‌ها، کارت قرمز و ایمنی در سه دقیقه.
 - ۳) استقرار سیستم (MLS. Multi-Layer Safety).
 - ۴) استقرار شاخص‌های Leading در فرآیندهای تولیدی با سطح پیامدهای حاد
 - ۵) استقرار سیستم (RBS. Risk Based Surveillance).
- ث) مهم‌ترین دستورالعمل‌های تدوین شده در حوزه ایمنی.
- ۱) دستورالعمل شناسایی و ارزیابی ریسک ایمنی و بهداشت حرفه‌ای.
 - ۲) دستورالعمل مقررات پرمیت‌های ایمنی و کارت قرمز.
 - ۳) دستورالعمل ایمنی در سه دقیقه.
 - ۴) دستورالعمل مقررات کار در ارتفاع.
 - ۵) دستورالعمل حفاری.
 - ۶) دستورالعمل مقررات تشویقی کارکنان و پیمانکاران.
 - ۷) دستورالعمل مقررات انضباطی کارکنان و پیمانکاران.
 - ۸) دستورالعمل مقررات HSE پیمانکاران.
 - ۹) دستورالعمل ارزیابی HSE پیمانکاران.
 - ۱۰) دستورالعمل ارزیابی پروژه‌ها در مراحل و سطوح مختلف پیشرفت.
 - ۱۱) دستورالعمل اجرایی سیستم نظارت ایمنی چند لایه MLS.
 - ۱۲) دستورالعمل روش اجرایی مدیریت بحران.
 - ۱۳) دستورالعمل نحوه احراز صلاحیت و به کارگیری بازرسین HSE پیمانکاران در شرکت فولاد خوزستان.
 - ۱۴) دستورالعمل روش اجرایی مدیریت تغییر (MOC).
- ج) سیستم‌های مستقر شده توسط مدیریت ICT
- ۱) استقرار سیستم شناسایی و ارزیابی ریسک فعالیت‌ها.
 - ۲) برقراری لینک ریسک‌ها به پورتال شخصی افراد.
 - ۳) برقراری لینک پرونده HSE کارکنان به ارزیابی عملکرد آنها.
 - ۴) برقراری لینک ریسک تجهیزات به احکام کار.

- ۵) استقرار سیستم حوادث و شبه حوادث.
 - ۶) استقرار سیستم لوازم حفاظت فردی.
 - ۷) استقرار سیستم تشویقی کارکنان و پیمانکاران استقرار سیستم توصیه، هشدار، تعطیلی کار و VIP.
 - ۸) استقرار سیستم صدور کارت قرمز و کارت شناسایی گشت های مرتبط با HSE.
 - ۹) استقرار سیستم مسابقات آنلاین HSE.
 - ۱۰) استقرار سامانه ارسال پیام های ایمنی.
 - ۱۱) سیستم ارسال فیلم بازدیدکنندگان در سیستم پذیرش میهمان.
 - ۱۲) استقرار سیستم انضباطی کارکنان و پیمانکاران.
 - ۱۳) استقرار Hold point سیستمی ایمنی قبل از ارزیابی مناقصه.
 - ۱۴) استقرار سیستم درس آموزی از حوادث.
 - ۱۵) استقرار سیستم چک لیست های ایمنی.
 - ۱۶) سیستم مشاهدات ایمنی (سیستم و موبایل).
- ح) اقدامات انجام شده در حوزه پروژه ها
- ۱) استقرار Hold point ایمنی در مرحله جانمایی پروژه.
 - ۲) استقرار Hold point ایمنی در مراحل طراحی پروژه و تهیه اسناد مناقصه.
 - ۳) ارزیابی اجرای الزامات ایمنی در مراحل ۳۰٪، ۶۰٪ و ۹۰٪ پیشرفت پروژه.
 - ۴) استقرار Hold point ایمنی در مرحله تحویل پروژه.
- خ) اقدامات انجام شده در حوزه پیمانکاران
- ۱) استقرار Hold point سیستمی ایمنی قبل از ارزیابی مناقصه.
 - ۲) استقرار Hold point ایمنی در قبل از شروع فعالیت اجرایی پیمانکار.
 - ۳) استقرار ارزیابی بازرسی HSE پیمانکاران.
 - ۴) استقرار ارزیابی HSE پیمانکاران بصورت ماهیانه.
 - ۵) استقرار Hold point ایمنی در مرحله ثبت اطلاعات نفرات پیمانکاران (سیستم SBC).
 - ۶) استقرار استقرار سیستم بلوکه ایمنی پیمانکاران فاقد گواهینامه صلاحیت ایمنی.
 - ۷) توانمندسازی بازرسی HSE پیمانکاران.

- ۸) توانمندسازی سرپرستان کارگاه های پیمانکاران.
- ۵) اقدامات انضباطی در حوزه کارکنان و پیمانکاران
- استقرار سیستم پرونده HSE انضباطی کارکنان و پیمانکاران.
- ذ) اقدامات تشویقی در حوزه کارکنان و پیمانکاران
- ۱) انتخاب نفرات برتر ایمنی (در بازه های زمانی سه ماهه).
- ۲) انتخاب نفرات برتر ایمنی در گشت ها سایت ویزیت ها.
- ۳) تشویقی تعمیرات سالیانه بدون حادثه.
- ۴) انتخاب بخش برتر HSE.
- ۵) اعطای تندیس HSE به مدیر بخش برتر ایمنی در بهره برداری.
- ۶) اعطای نشان ایمنی به معاون برتر ایمنی.
- ۷) انتخاب مدیریت پروژه برتر HSE.
- ۸) اعطای تندیس HSE به مدیر پروژه برتر ایمنی.
- ۹) انتخاب برترین مدیریت ستادی موثر در پیشبرد اهداف HSE.
- ۱۰) انتخاب برترین بخش /مدیریت خدمات دهنده.
- ۱۱) انتخاب بیشترین حضور اعضای گشت عالی VIP.
- ۱۲) انتخاب موثرترین عضو گشت عالی VIP.
- ۱۳) انتخاب بیشترین حضور مدیر بخش میزبان گشت عالی VIP.
- ۱۴) انتخاب بیشترین امتیاز گشت VIP سال در بخش های بهره برداری.
- ۱۵) انتخاب بیشترین امتیاز گشت VIP در واحدهای مدیریت انبارها و کنترل کالا.
- ۱۶) انتخاب بیشترین حضور مدیر پروژه میزبان گشت عالی VIP.
- ۱۷) انتخاب بیشترین امتیاز گشت VIP در مدیریت های پروژه ها.
- ۱۸) انتخاب پیشنهاد برتر ایمنی سال / QC برتر ایمنی سال.
- ۱۹) انتخاب نفرات پیمانکار برتر از نظر عملکرد مثبت HSE.
- ۲۰) انتخاب پیمانکار برتر HSE.
- ۲۱) پاداش تشویقی HSE در صورت عدم وقوع حادثه منجر به فوت در شرکت.

- ۲۲) سیستم انگیزشی ایمنی (SIS) برای کارکنان.
- ۲۳) سیستم انگیزشی ایمنی (SIS) برای پیمانکاران.
- ر) اقدامات ایمنی در جهت ترویج فرهنگ ایمنی
 - ۱) چاپ و انتشار کتاب درس آموزی از حوادث.
 - ۲) تهیه ۱۰ فیلم آموزشی ایمنی.
 - ۳) انتشار ماهیانه درس آموزی از حوادث.
 - ۴) انتشار پیام‌های ایمنی در قالب بیلبوردها و تابلوها در سطح شرکت و سایت‌ها.
 - ۵) انتشار پیام‌های ایمنی در قالب دیوارنویسی در سطح شرکت و دیوارهای درب‌های ورودی.
 - ۶) برگزاری مسابقات آنلاین ایمنی از دستورالعمل‌های ایمنی و نکات کلیدی حوادث.
 - ۷) ارسال هفتگی پیام‌های ایمنی.
 - ۸) ارسال پیام ایمنی و لینک مشاهده فیلم بازدیدکنندگان برای مراجعین قبل از ورود به شرکت.
 - ۹) ایجاد پکیج ایمنی در برنامه بازدید هفتگی خانواده‌های کارکنان از شرکت فولاد خوزستان.

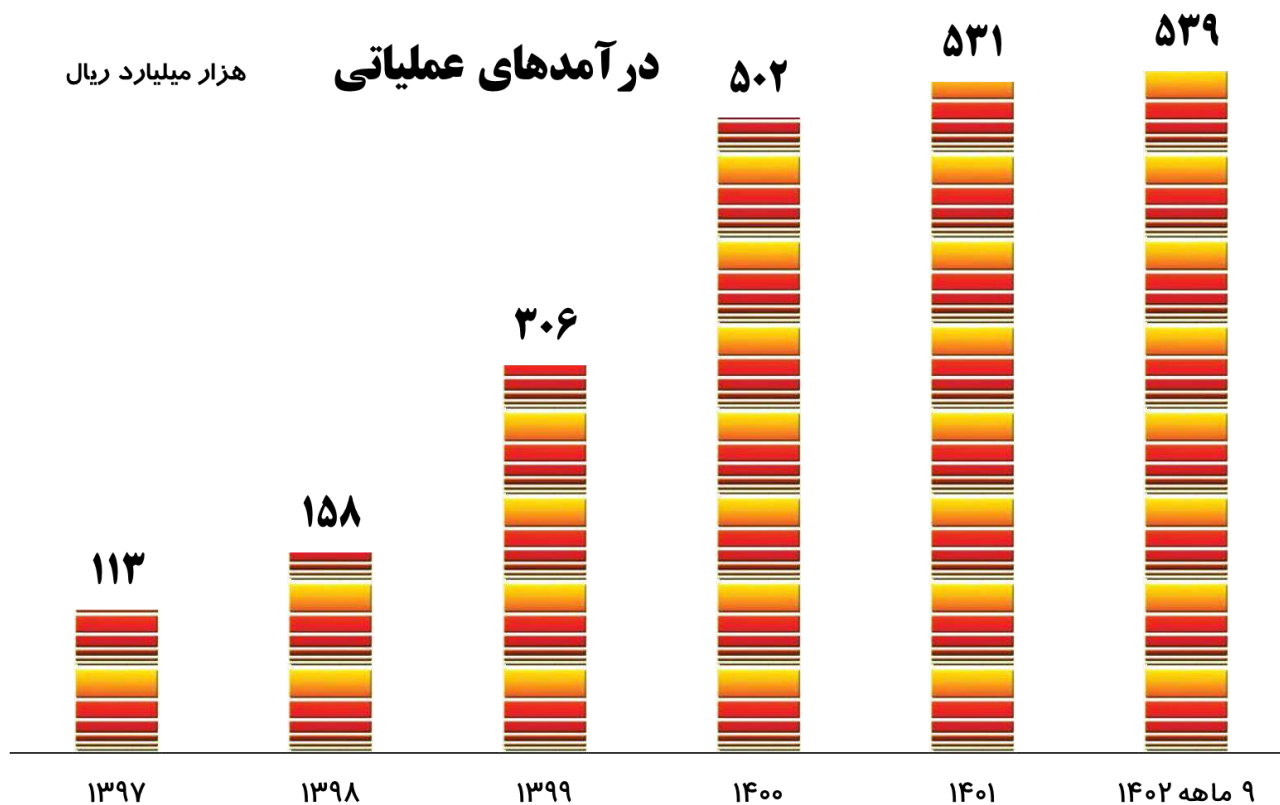
۲-۴-۹- اقدامات انجام شده در جهت استفاده از منابع تجدید پذیر

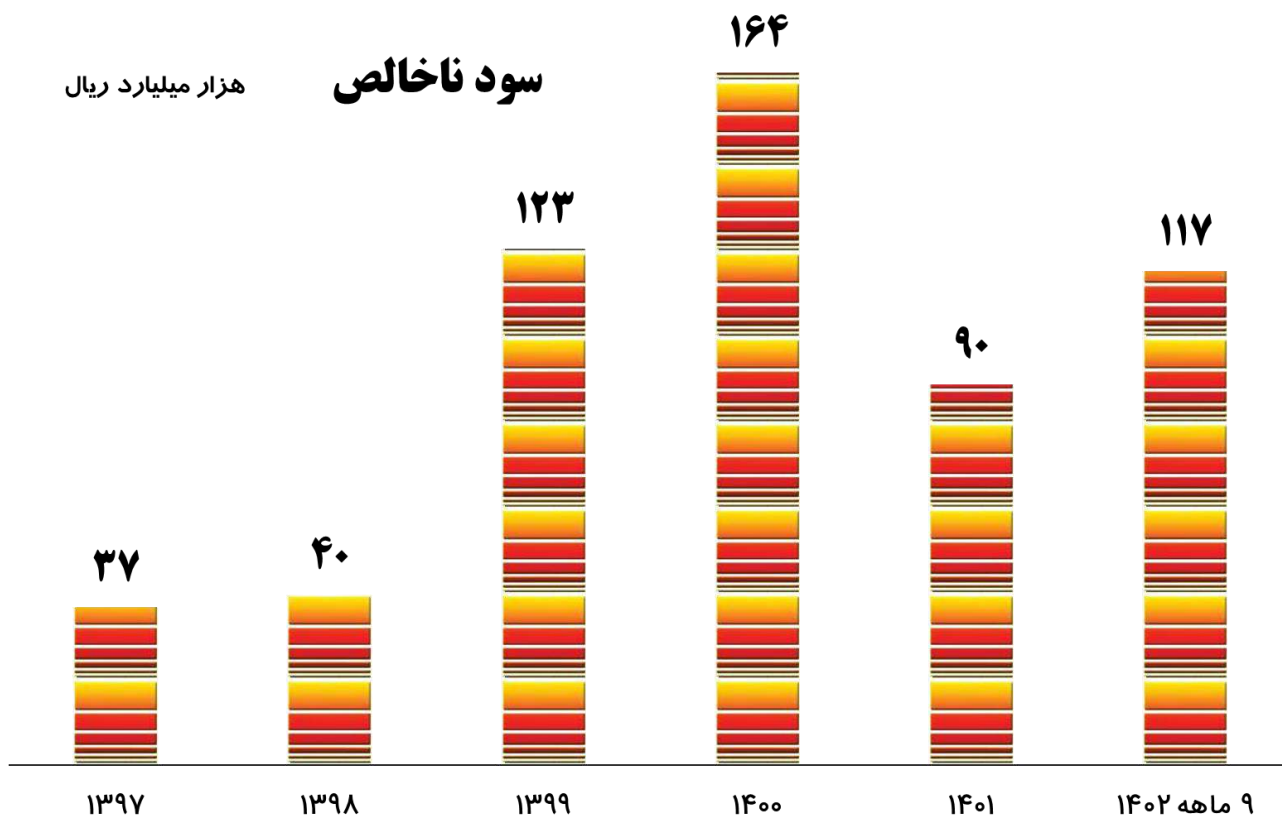
شرکت فولاد خوزستان جهت جلوگیری از آسیب‌های زیست محیطی و با توجه به الزامات قانونی ماده ۱۶ قانون جهش تولید دانش بنیان، ضمناً جهت کاهش مصارف آب، احداث کارخانه تصفیه پساب صنعتی را انجام داده و هم‌اکنون در دست بهره‌برداری می‌باشد و پساب صنعتی پس از تصفیه به سیکل صنعت برگشت داده می‌شود.

۲-۴-۱۰- اهداف بلندمدت شرکت در جهت حداقل سازی پیامدهای نامبرده و سایر پیامدهای موجود

قطعاً با توجه به ناتراز بودن عرضه و مصرف در بخش انرژی، صنایع بزرگترین لطمات را بطور مستقیم از طریق کاهش تولید خواهند دید لذا جهت کاهش این پیامدها معمولاً باید برنامه ریزی تامین انرژی را بنحوی مطلوب در اهداف استراتژیک سازمان مربوطه داشته باشند که شرکت فولاد خوزستان از طریق احداث نیروگاه سیکل ترکیبی ۵۲۰MW در فاز اول و همچنین ۵۲۰MW دیگر در فاز بعدی در برنامه دارد و از طرف دیگر با توجه به محدودیت گاز طبیعی، احداث بریکت سرد آهن اسفنجی CBSI و ذخیره سازی آن در هنگام محدودیت گاز طبیعی در برنامه اجرا دارد.

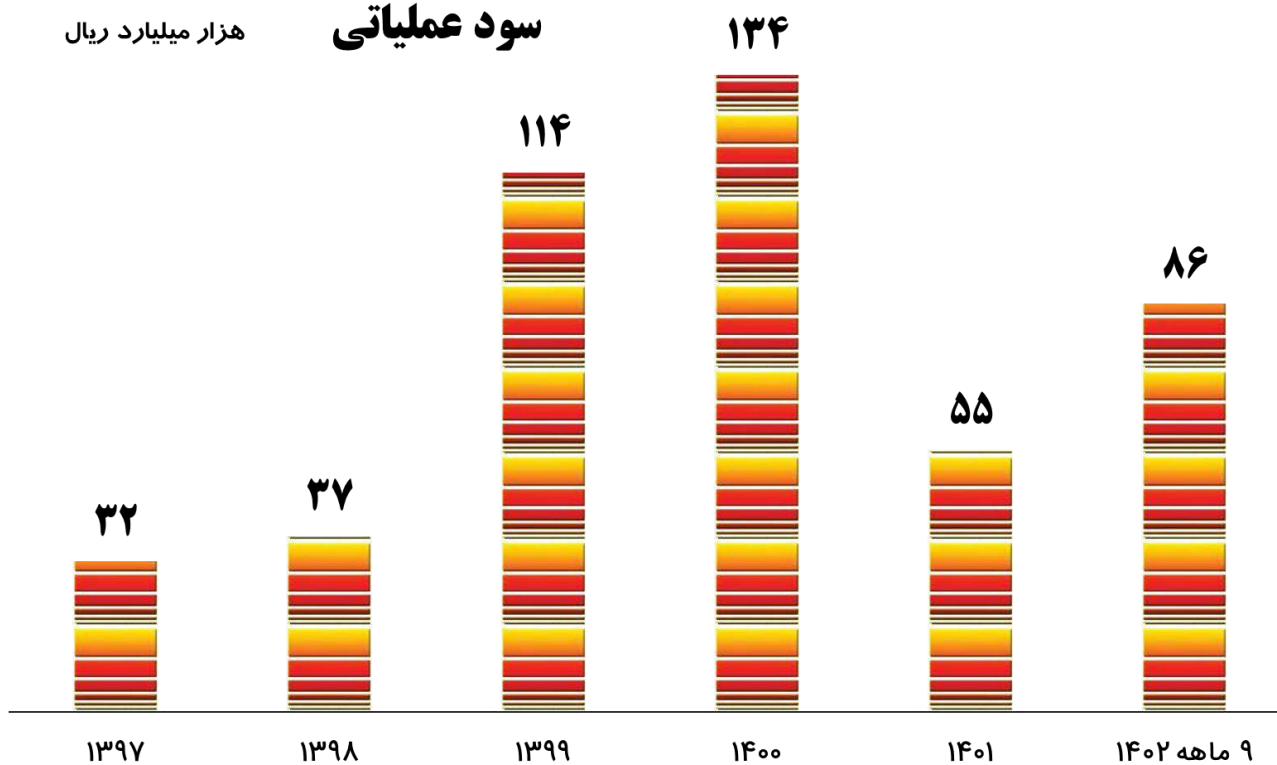
۲-۴-۱ - بعد اقتصادی؛ نظیر عملکرد اقتصادی، سهم بازار محصول، شاخص های بهره وری تولید و رشد شرکت



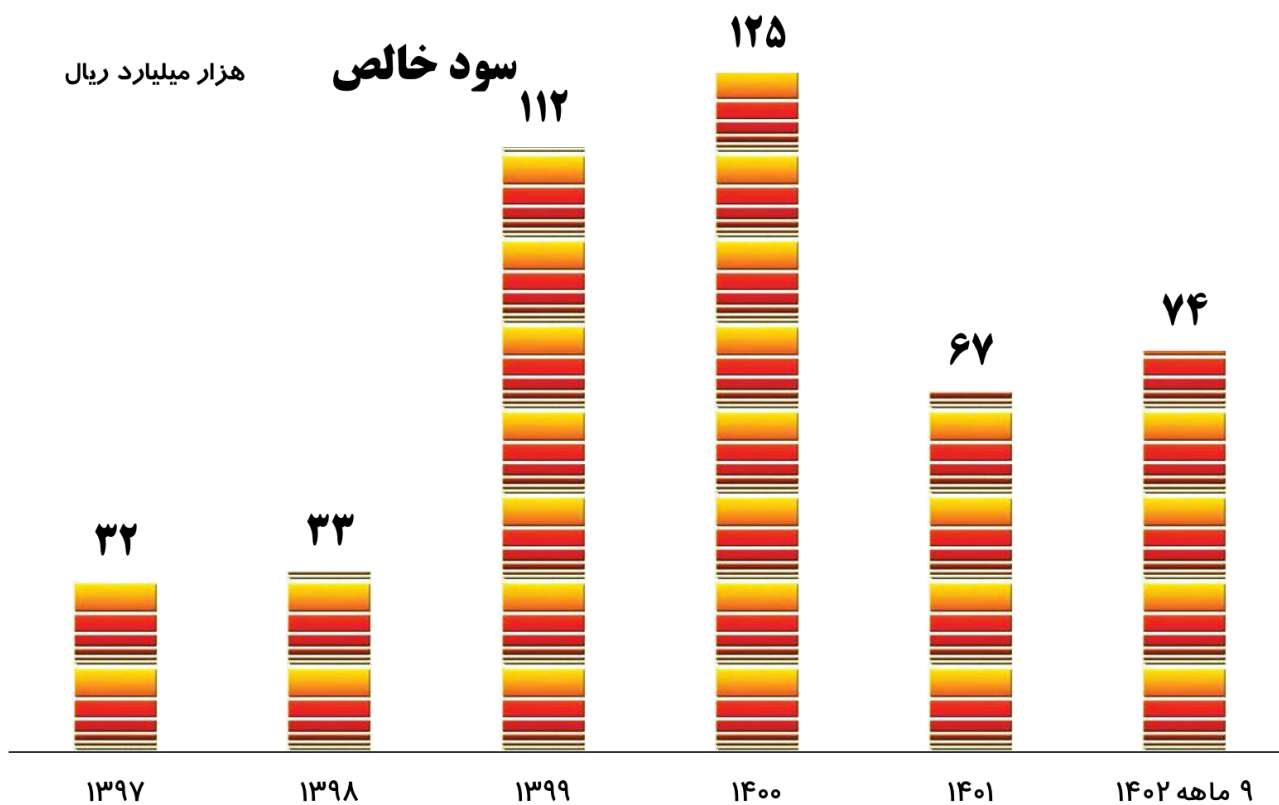


هزار میلیارد ریال

سود عملیاتی

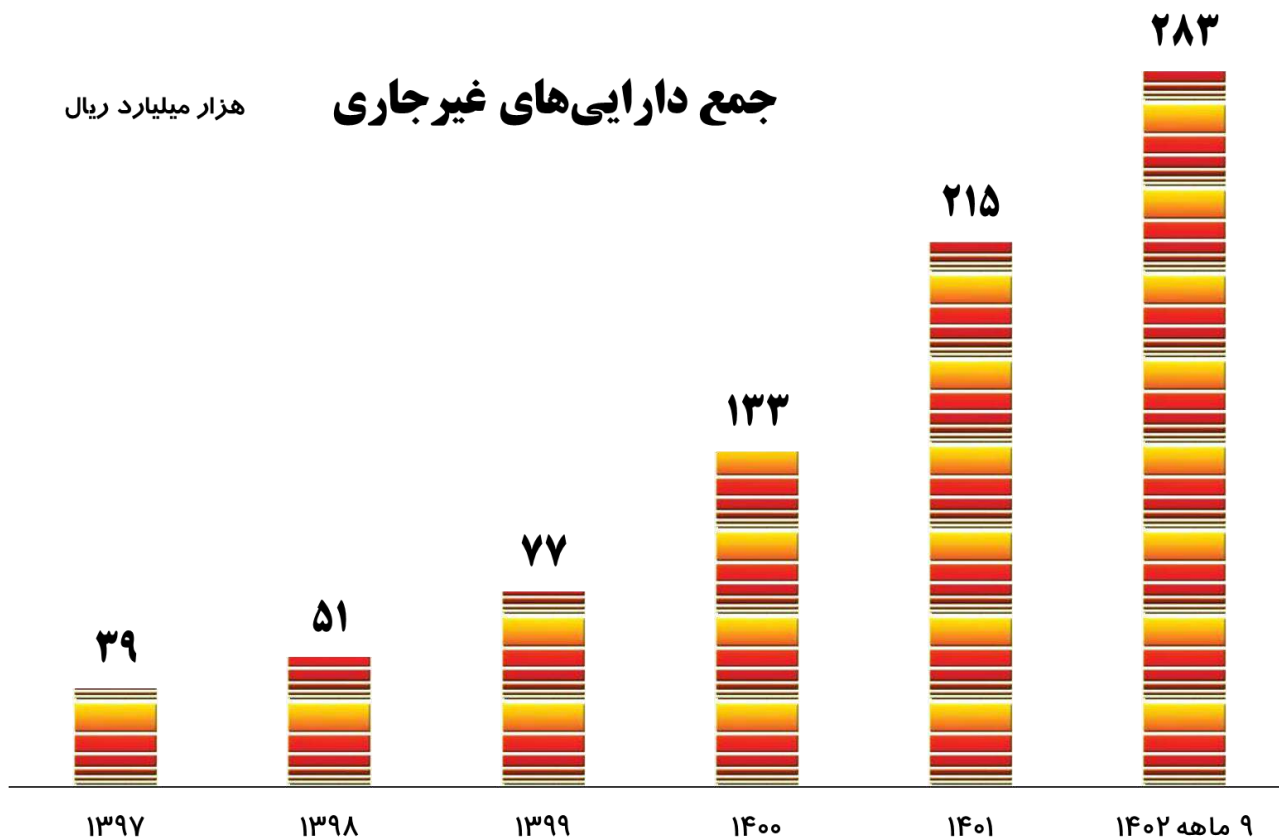


شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰



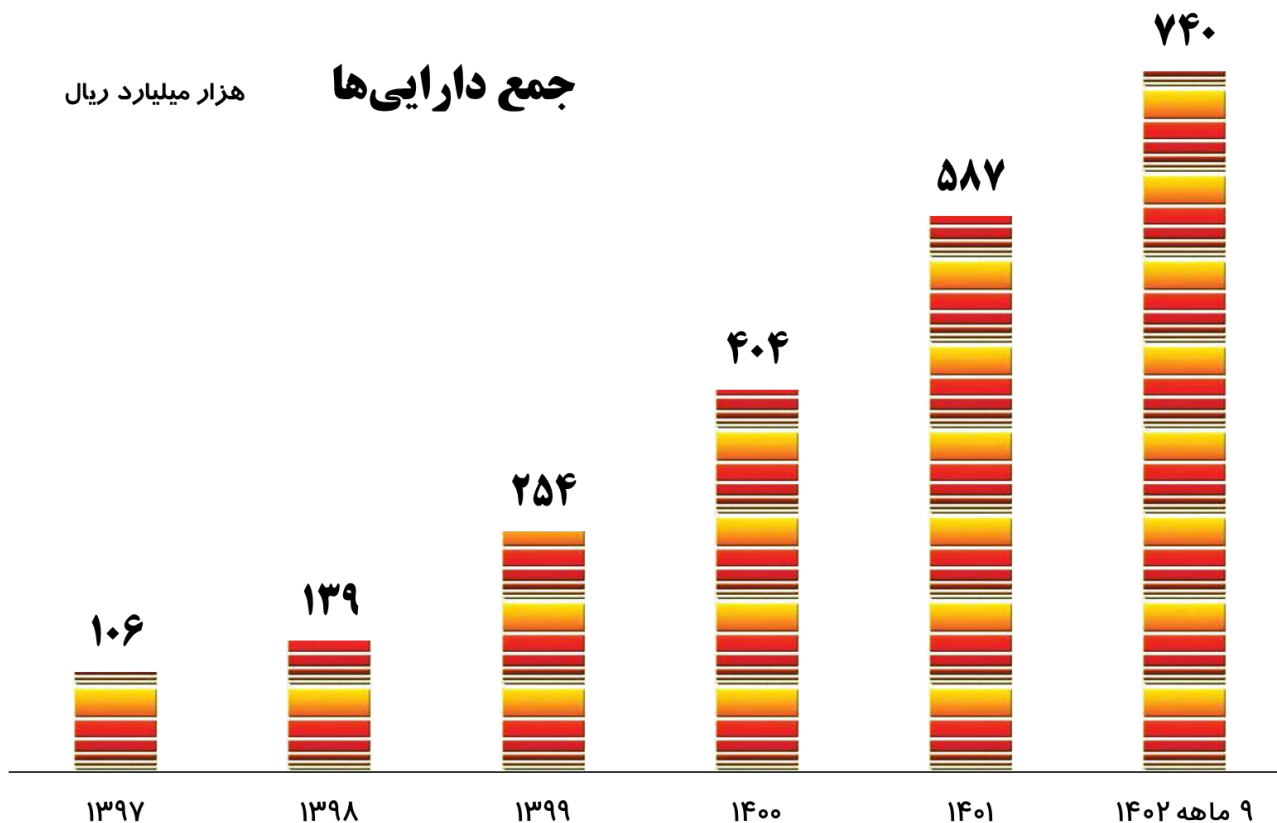
هزار میلیارد ریال

جمع دارایی‌های غیر جاری



هزار میلیارد ریال

جمع دارایی‌ها

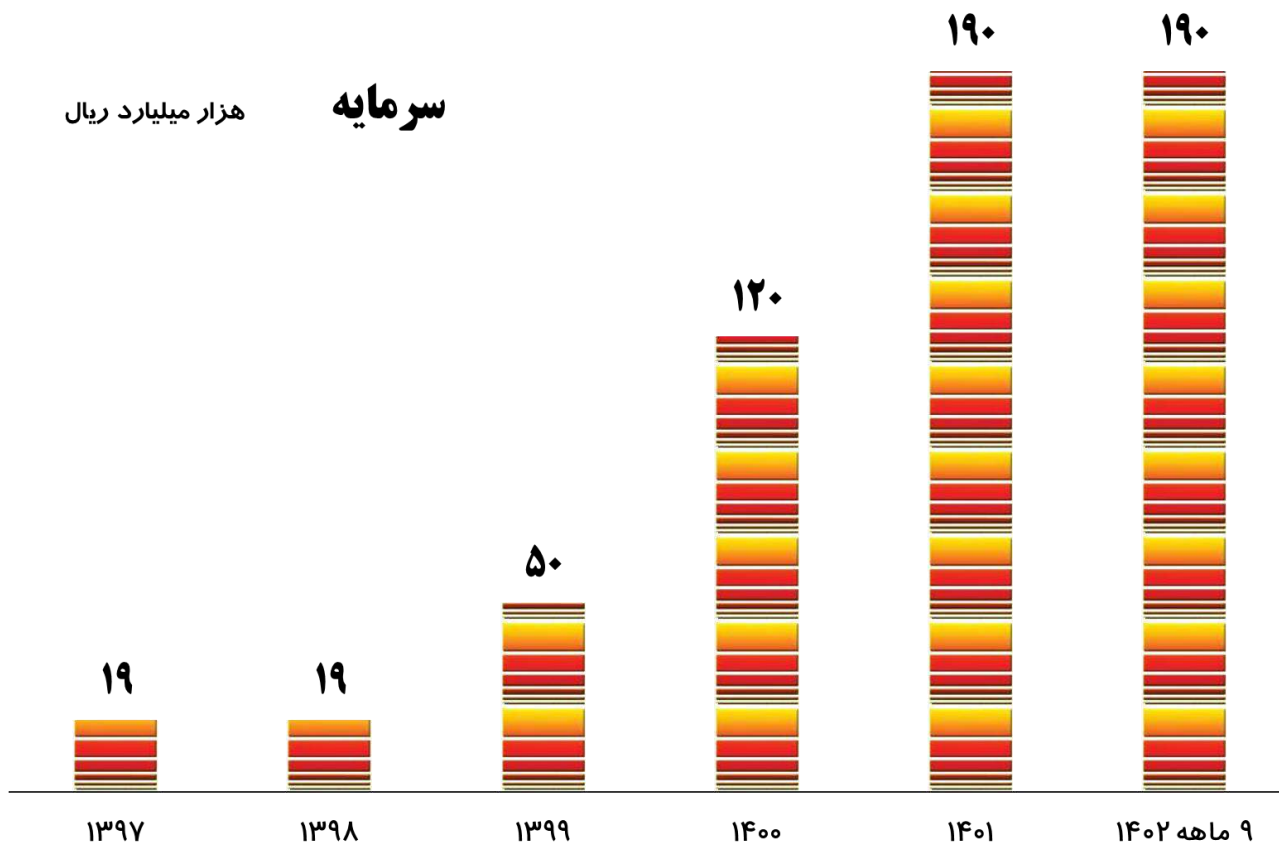


شرکت فولاد خوزستان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰



هزار میلیارد ریال

سرمایه



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 ننموده اند)

تا تاریخ گزارشگری صورتهای مالی ، شرکت مشمول ماده ۱۴۱ لایحه اصلاحی قانون تجارت نمی باشد.

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسکها و روابط

شرح	میلیون ریال
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره	۳۵,۳۰۴,۳۲۲
نقد حاصل از عملیات	۶۹,۴۸۴,۷۵۰
دریافت های نقدی ناشی از فروش اعتباری	۸,۴۲۴,۹۹۳
دریافت های نقدی ناشی از تأخیر واریزی مشتریان	۲۵۲,۹۶۶
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۲,۱۲۰,۴۳۵
دریافت های نقدی بابت اصل تسهیلات	۱۵,۸۵۰,۰۰۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۲,۱۹۹,۴۲۹
جمع منابع	۱۳۳,۶۳۶,۸۹۵
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱,۸۰۲,۱۳۳)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۵۵,۰۴۸,۶۶۲)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۱,۵۰۶)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	(۱۲,۱۴۷,۹۰۸)
پرداخت بابت تأمین مالی به اشخاص وابسته	(۲,۳۴۹,۳۶۴)
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳,۰۰۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۵,۶۷۲,۹۷۰)
پرداخت های نقدی بابت خرید اعتباری	(۱,۳۹۶,۱۲۲)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۳۱,۶۴۶,۵۶۷)
جمع مصارف	(۱۱۳,۰۶۵,۲۳۳)
وجه نقد پایان دوره	۲۰,۵۷۱,۶۶۲

۳-۱- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن

۳-۱-۱- ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که اعتبار بالایی داشته باشند. دریافتی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و منطقه جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتی انجام می‌شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش‌های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مرتبط با دارایی‌های مالی خود نگهداری نمی‌کند و گروه آسیب پذیری ریسک اعتباری بااهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف‌های قرارداد ندارد.

۳-۱-۲- ریسک نرخ ارز

از آنجا که بخشی از فروش شرکت در بازارهای بین‌المللی می‌باشد هر گونه تغییر در نرخ ارز مستقیماً بر روی سود و زیان شرکت تاثیر می‌گذارد. البته سیاستهای مدیریت شرکت از طریق اختصاص ارز صادراتی به خریدهای خارجی به گونه ای تدوین شده که اثرات منفی نوسانات نرخ ارز را به حداقل برساند.

۳-۱-۳- ریسک نرخ بهره

ریسک نرخ بهره از طریق تعدیل ساختار استقراضی به شکل استقراض با نرخ بهره ثابت مدیریت می‌کند.

۳-۱-۴- ریسک تامین مواد اولیه

۱. محدودیت‌های ناشی از تحریم‌های بین‌المللی.
۲. نوسانات قیمت‌های خرید (به علت نوسانات نرخ ارز).
۳. تغییرات در قوانین و مقررات واردات کالا و پیچیدگی آن‌ها.
۴. طولانی بودن فرایند خرید.
۵. اعمال محدودیت بر صادرات محصولات فولادی.
۶. کاهش تمایل شرکت‌های کشتیرانی برای حمل محصولات فولادی از مبدأ ایران.
۷. محدودیت و تحمیل هزینه در وصول و انتقال درآمدهای ارزی ناشی از صادرات.

راهکارهای مقابله و رفع ریسک

۱. ایجاد زمینه لازم برای اقدام عملی شرکت‌های بزرگ بین‌المللی تامین‌کننده کالاهای استراتژیک، تولیدکننده الکترومکانیک، گرافیتی و سازندگان تجهیزات توربین، کمپرسور، ترانسفورماتور، نسوزها و روانکارهای خاص و ... در خصوص برداشتن محدودیت‌ها و ارتباط مستقیم تجاری و در نتیجه کاهش هزینه‌های مالی و زمانی در تامین مواد اولیه و تجهیزات.
۲. ایجاد مشوق‌های داخلی برای صادرات و تهاتر واردات و صادرات (مقابله با تحریم داخلی).
۳. تلاش برای عادی شدن روابط بین بانک‌های ایرانی و خارجی که منجر به تسهیل مبادلات دریافت و پرداخت می‌گردد.
۴. تاسیس دفاتر و شرکت‌های خارج از کشور و فعال نمودن رایزن‌های بازرگانی وزارت امور خارجه در کشورهای مختلف.
۵. تمرکز بیشتر بر بومی سازی و ساخت داخل.
۶. شناسایی تامین‌کنندگان جدید خارجی.
۷. تمرکز بر روش‌های جدید فروش.

۳-۱-۵- ریسک تامین سنگ آهن

۱. عدم عرضه کافی کنسانتره سنگ آهن توسط معادن به دلیل یکپارچگی رو به جلو آنها (ایجاد واحدهای گندله‌سازی آهن اسفنجی، ریخته‌گری و نورد).
۲. کاهش ذخیره برخی از معادن سنگ آهن کشور.
۳. امکان صادرات سنگ آهن.

راهکارهای مقابله و رفع ریسک:

۱. استفاده بیشتر از قراضه آهن در واحدهای فولادی (کاهش نسبی مصرف آهن اسفنجی در کوره).
۲. توسعه فعالیت‌های اکتشافی.
۳. برنامه‌ریزی و مطالعات فنی و اقتصادی جهت استخراج معادن در عمق.
۴. سرمایه‌گذاری و خرید معادن سنگ آهن در کشورهای آهن‌خیز جهان و واردات مواد اولیه.
۵. فرآوری سنگ آهن‌های کم‌عیار، باطله و هماتیت موجود در معادن کشور.
۶. جلوگیری از صدور مجوزهای مازاد بر توازن زنجیره فولاد.
۷. حرکت به سوی تملک معادن.
۸. تشکیل کنسرسیوم‌های فولادی و معدنی.
۹. کنترل صادرات مواد اولیه خام در کشور.
۱۰. فعال‌سازی و توسعه معادن کوچک مقیاس.

۳-۱-۶- ریسک انرژی

۱. عدم سرمایه‌گذاری مناسب برای توسعه ظرفیت‌های تولید، انتقال و توزیع انرژی،
۲. افزایش مصرف در فصول گرم سال و پیشی گرفتن نرخ رشد تقاضای برق از نرخ عرضه آن،
۳. عدم رعایت الگوی صحیح مصرف و افزایش بار مصرفی خانگی،
۴. خشکسالی و صفر شدن برق تولیدی سدها،
۵. تلفات بالا در شبکه برق کشور،
۶. همگام نبودن توسعه ظرفیت تولید گاز با برنامه‌های توسعه صنایع،
۷. افت فشار گاز در ماه‌های سرد سال و اعمال محدودیت‌ها که منجر به کاهش تولید می‌شوند.
۸. کیفیت نامناسب گاز دریافتی (بالا رفتن هیدروکربن‌های سنگین) و وجود ناخالصی‌هایی که باعث صدمه به تجهیزات تولید می‌شوند.

راهکارهای مقابله و رفع ریسک:

۱. مدیریت بهتر بار در کشور و کاهش محدودیت‌های برق جهت صنایع مادر نظیر کارخانجات تولید فولاد و اعلام دقیق برنامه‌ها و ساعت‌های محدودیت‌های برق از چند روز قبل به منظور مواجهه بهتر صنایع با آن.
۲. ایجاد بازار برق و تضمین تأمین برق از سوی تأمین‌کنندگان.
۳. احداث نیروگاه ۵۰۰ مگاواتی سیکل ترکیبی.
۴. توسعه نیروگاه‌های تجدیدپذیر و احداث نیروگاه اختصاصی برای صنایع پرمصرف با تنظیم قراردادهای سه جانبه با صنعت.
۵. اصلاح الگوی مصرف و الزام صنایع و کشاورزی به دریافت ایزوهای انرژی.
۶. احیا نیروگاه‌های قدیمی و به‌روزرسانی تجهیزات.
۷. ایجاد تفاوت معنادر در هزینه برق و گاز مصرفی برای فرآیندهای ارزش آفرین و غیر ارزش آفرین توسط نهادهای متولی دولتی.
۸. سرمایه‌گذاری و توسعه شبکه تولید و توزیع گاز با توجه به نیازهای فعلی و آتی کشور و صنعت توسط دولت.
۹. اصلاح سوخت نیروگاه‌های گازی و حرارتی به سیکل ترکیبی.
۱۰. تنوع سبد تأمین و تولید برق از منابع غیر از گاز طبیعی (انرژی‌های تجدیدپذیر، سبز، سوخت پاک و...).

۳-۱-۷- ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند.

(مبالغ به میلیون ریال)			
جمع	بین ۱ تا ۵ سال	بین ۳ تا ۱۲ ماه	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۱۵۳,۵۷۳,۵۳۹	۰	۱۵۳,۵۷۳,۵۳۹	پرداختی‌های تجاری
۱۴۱,۷۵۹,۹۲۳	۰	۱۴۱,۷۵۹,۹۲۳	سایر پرداختی‌ها
۱۴,۵۰۳,۰۸۶	۱۴,۵۰۳,۰۸۶	۰	پرداختی‌های بلندمدت
۵۷,۳۶۶,۴۹۷	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۶۶,۴۹۷	تسهیلات مالی
۱۴,۵۸۹,۶۸۲	۰	۱۴,۵۸۹,۶۸۲	مالیات پرداختی
۱۶,۰۶۳,۰۴۶	۰	۱۶,۰۶۳,۰۴۶	سود سهام پرداختی
۳۹۷,۸۵۵,۷۷۳	۴۴,۵۰۳,۰۸۶	۳۵۳,۳۵۲,۶۸۷	جمع

۳-۱-۸- ریسک نرخ تورم

- کاهش حاشیه سود به دلیل افزایش هزینه‌های مواد اولیه، انرژی، نیروی انسانی و نگهداری و تعمیرات.
- کاهش تقاضا برای محصولات به دلیل کاهش قدرت خرید و رکود در بازار.
- کاهش رقابت پذیری در قیمت تمام شده محصولات.
- افزایش هزینه تأمین مالی خارج از نظام بانکی.
- افزایش انحراف از بودجه.

راهکارهای مقابله و رفع ریسک:

- ارتقای بهره‌وری و کاهش هدر رفت در فرآیندهای تولید.
- تامین منابع مالی با استفاده از سرمایه‌گذاران خارجی و داخلی.
- استفاده از قراردادهای طولانی مدت با تامین‌کنندگان و مشتریان.
- استفاده از ابزارهای مشتقه مالی.

۳-۱-۹- ریسک کیفیت محصولات

۱. انحراف در ابعاد و اندازه های محصول، ناشی از خرابی تجهیزات، خطای بازرسی و... که می تواند منجر به عدم قابلیت استفاده آن گردد.
۲. عدم انطباق آنالیز محصولات با مشخصات درخواستی مشتری به علت اختلال در فرآیند تولید شامل مواردی مانند قطعی برق، خطای انسانی، عدم رعایت استانداردها، کیفیت مواد اولیه و ...
۳. به وجود آمدن نقص های داخلی در محصول مانند ترک، حباب به دلیل اختلال در فرآیند تولید و خرابی تجهیزات.

راهکارهای مقابله و رفع ریسک:

۱. کنترل دقیق فرآیند های تولید و انجام بازرسی و آزمون محصول در مراحل مختلف تولید آن.
۲. استفاده از نظام های مدیریتی نظیر پیاده سازی سیستم مدیریت کیفیت و مدیریت ریسک.
۳. به روزآوری تکنولوژی و تجهیزات و ماشین آلات مورد استفاده در فرآیند تولید.
۴. آموزش های تخصصی به کارکنان در خصوص کنترل فرآیند تولید.
۵. ارتقای صحت و دقت فرآیند های کنترل کیفی و آزمایشگاه ها.

۳-۱-۱۰- ریسک سیاسی

۱. تغییرات ناگهانی در قوانین و مقررات.
۲. سیاست های غیرکارشناسی و تخصصی.
۳. تحریم های بین المللی.

راهکارهای مقابله و رفع ریسک

۱. به روزآوری اطلاعات در خصوص تحولات سیاسی و انجام تحلیل های دقیق محیطی.
۲. شبکه سازی و برقراری ارتباطات اثر بخش با نهادهای سیاسی و مشارکت در تصمیم گیری ها.
۳. ایجاد آمادگی و چابکی در سازمان جهت مدیریت بحران.

۴ - نتایج عملیات و چشم اندازها

۴ - ۱ - نتایج عملکرد مالی و عملیاتی

مبالغ به میلیون ریال		نتایج عملکرد مالی - شرکت اصلی			
درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه سال گذشته	سال مالی ۱۴۰۱	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شرح
۴۷	۵۳۰,۶۳۶,۸۹۹	۳۳۰,۵۹۰,۵۲۹	۳۶۶,۸۶۶,۲۴۷	۵۳۸,۹۰۲,۱۹۶	درآمدهای عملیاتی
۴۰	(۴۴۰,۱۷۳,۹۹۱)	(۱۹۹,۰۰۷,۵۲۳)	(۳۰۱,۶۰۰,۶۰۱)	(۴۲۱,۶۱۸,۰۸۴)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۸۰	۹۰,۴۶۲,۹۰۸	۱۳۱,۵۸۳,۰۰۶	۶۵,۲۶۵,۶۴۶	۱۱۷,۲۸۴,۱۱۲	سود ناخالص
۴۸	(۳۲,۹۲۶,۲۷۳)	(۱۴,۳۵۰,۲۳۸)	(۲۲,۸۸۸,۳۸۳)	(۳۳,۸۷۹,۳۱۱)	هزینه های اداری عمومی و فروش
۷۶۳	۳,۳۲۰,۰۰۱	۱,۳۲۱,۲۴۱	۱,۱۳۰,۷۴۸	۹,۷۶۲,۰۲۵	سایر درآمدها
۱۸	(۵,۴۷۷,۰۶۳)	(۵,۷۰۲,۲۱۲)	(۶,۰۵۲,۱۴۵)	(۷,۱۴۷,۲۸۳)	سایر هزینه ها
۱۳۰	۵۵,۳۷۹,۵۷۳	۱۱۲,۸۵۱,۷۹۷	۳۷,۴۵۵,۸۶۶	۸۶,۰۱۹,۵۴۳	سود عملیاتی
۵۲۹	(۴,۰۵۳,۸۵۵)	(۲,۶۷۶,۳۳۵)	(۱,۹۷۳,۷۲۸)	(۱۲,۴۱۰,۸۲۴)	هزینه های مالی
۳۲	۱۷,۰۵۸,۶۶۳	۲,۸۶۲,۲۳۷	۹,۸۵۷,۳۱۸	۱۲,۹۷۳,۴۷۶	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۹۱	۶۸,۳۸۴,۳۸۱	۱۱۳,۰۳۷,۶۹۹	۴۵,۳۳۹,۴۵۶	۸۶,۵۸۲,۱۹۵	سود قبل از مالیات
۹۷	(۱,۶۱۲,۵۹۶)	(۷,۴۳۴,۴۹۱)	(۶,۳۵۳,۵۶۶)	(۱۲,۵۳۹,۶۸۲)	هزینه مالیات بر درآمد
۹۰	۶۶,۷۷۱,۷۸۴	۱۰۵,۶۰۳,۲۰۸	۳۸,۹۸۵,۸۹۰	۷۴,۰۴۲,۵۱۳	سود خالص
	۱۷	۴۰	۱۸	۲۲	درصد حاشیه سود ناخالص
	۱۰	۳۴	۱۰	۱۶	درصد حاشیه سود عملیاتی
	۱۳	۳۲	۱۱	۱۴	درصد حاشیه سود خالص

۴-۲- وضعیت پرداخت سود سهام

میلیون ریال

شرح	سود تقسیمی پرداخت نشده مصوب تا قبل از آخرین مجمع	سود تقسیمی پرداخت نشده مصوب آخرین مجمع	جمع سود پرداخت نشده ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
سجامی :			
حقوقی	-	۴,۵۴۹,۷۲۴	۴,۵۴۹,۷۲۴
حقیقی	-	-	-
سبد	-	-	-
صندوق	-	-	-
جمع	-	۴,۵۴۹,۷۲۴	۴,۵۴۹,۷۲۴
غیر سجامی:			
حقوقی	۷۵,۹۲۹	۱۱,۲۱۹,۹۴۶	۱۱,۲۹۵,۸۷۵
حقیقی	۸۲,۸۱۴	۵۹,۸۱۱	۱۴۲,۶۲۵
سبد	۱۱,۵۵۶	۲,۸۴۰	۱۴,۳۹۶
صندوق	۱۵۶	۶۰,۲۷۰	۶۰,۴۲۵
جمع	۱۷۰,۴۵۵	۱۱,۳۴۲,۸۶۷	۱۱,۵۱۳,۳۲۲
جمع کل	۱۷۰,۴۵۵	۱۵,۸۹۲,۵۹۱	۱۶,۰۶۳,۰۴۶

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			نام شرکت
درآمد سرمایه گذاری- ریال	بهای تمام شده	درصد مالکیت	درآمد سرمایه گذاری- ریال	بهای تمام شده	درصد مالکیت	
۱,۴۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۹۹,۹۹۲	۹۹.۹۹۹۲	۱,۴۹۹,۹۹۸,۸۰۰,۰۰۰	۹,۹۹۹,۹۹۲	۹۹.۹۹۹۲	شرکت گروه توسعه فراگیر فولاد خوزستان
-	۰	۱	-	۰	۱	شرکت فرهنگی ورزشی آینده سازان فولاد خوزستان
۹,۰۰۰,۰۰۰	۲	۰/۰۰۰۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲	۰/۰۰۰۱	شرکت صنعت فولاد شادگان
۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۲	۱	۲,۶۷۴,۶۶۴,۸۸۰	۳,۰۱۲	۱	شرکت ایده پردازان صنعت فولاد
-	۰	۰/۰۰۰۰۲۸	۱,۵۰۰	۰	۰/۰۰۰۰۲۸	شرکت مهندسی مشاور پیشگامان فولاد جنوب
۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰/۰۱	۶,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰/۰۱	شرکت توسعه اقتصادی فراگیر وفا
-	۱	۰/۰۰۱	۳۶,۸۵۰	۱	۰/۰۰۱	شرکت توسعه اقتصادی پایدار فراگیر
۱۸,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۸۵۶	۱۶.۷	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۸۵۶	۱۶.۷	شرکت صنعتی و معدنی توسعه فراگیر سناباد
۷,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۷۶	۰/۷۵	۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۷۶	۰/۷۵	شرکت چند وجهی فولاد لجستیک
-	۱	۰/۰۴	۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۱	۰/۰۴	شرکت لکوموتیو ریل اروند
-	۱	۰/۰۰۰۱	-	۱	۰/۰۰۰۱	شرکت اروند تک ایرانیان
-	۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱	شرکت توسعه معادن فولاد خوزستان
-	۰	۰	-	۱,۰۵۰	۱	شرکت آیسا فراگیر ویرا
-	۱,۱۰۰	۱	۲۲۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۱	شرکت پیشگامان توسعه صنعتی معدنی ایساتیس

۴-۴- تحلیل حساسیت

تحلیل حساسیت پیش بینی سال ۱۴۰۲

تحلیل حساسیت سود هر سهم با متغیرهای اصلی در پیش بینی

۱ حساسیت EPS به مقدار فروش و نرخ فروش کل

مقدار فروش شمش (هزار تن)					نرخ فروش کل (هزار ریال)
۳,۸۰۰	۳,۶۰۰	۳,۵۰۰	۳,۴۰۰	۳,۳۰۰	
۱۶۹	۵۳	۶۲	۸۶	۹۸	۱۶۰
۴۲۷	۲۸۱	۲۷۶	۲۷۱	۲۶۶	۱۸۰
۶۸۱	۵۰۰	۴۸۴	۴۶۳	۴۴۷	۱۹۸
۸۴۴	۶۵۷	۶۳۴	۶۱۰	۵۸۸	۲۱۰
۱,۱۱۲	۸۹۹	۸۶۴	۸۳۰	۸۲۰	۲۳۰

۲ حساسیت EPS به نرخ فروش خارجی و نرخ تسعیر ارز

نرخ تسعیر دلار (هزار ریال)					نرخ فروش صادراتی (دلار)
۴۹۲	۴۴۲	۳۹۲	۳۶۲	۳۱۲	
۳۷۴	۳۹۳	۴۰۹	۴۱۹	۴۳۴	۴۰۰
۴۳۰	۴۲۸	۴۲۶	۴۲۸	۴۳۳	۴۵۰
۴۹۱	۴۸۹	۴۸۴	۴۸۲	۴۸۰	۵۰۳
۶۱۸	۵۹۸	۵۸۲	۵۷۷	۵۶۱	۶۰۰
۷۵۷	۷۲۰	۶۹۰	۶۷۶	۶۴۵	۷۰۰

مفروضات پیش بینی سال ۱۴۰۲:

- ۱ مقدار تولید شمش فولاد ۳.۴۵ میلیون تن پیش بینی شده است.
- ۲ مقدار فروش داخل ۲.۵ و صادرات ۱ میلیون تن پیش بینی شده است.
- ۳ نرخ فروش صادراتی بر مبنای فوب خلیج فارس لحاظ شده است.
- ۴ متوسط نرخ فروش صادراتی شمش فولاد ۵۰۳ دلار برای سال جاری پیش بینی شده است.
- ۵ متوسط سالانه نرخ تسعیر دلار ۳۹۲ هزار ریال در نظر گرفته شده است.
- ۶ نرخ تسعیر بر مبنای حواله ارزی سامانه معاملات الکترونیکی ارزی بانک مرکزی پیش بینی شده است.
- ۷ این پیش بینی در معرض ریسکها، عدم قطعیتها و مفروضات غیرقطعی قرار دارد و عملکرد مالی احتمالاً نتایج متفاوتی خواهد داشت. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.

تحلیل حساسیت پیش بینی سال ۱۴۰۳

تحلیل حساسیت سود هر سهم با متغیرهای اصلی در پیش بینی

۱ حساسیت EPS به مقدار فروش و نرخ فروش کل

مقدار فروش شمش (هزار تن)					نرخ فروش کل (هزار ریال)
۳,۹۰۰	۳,۸۵۰	۳,۸۰۰	۳,۶۰۰	۳,۵۰۰	
۲۰۶	۲۰۳	۱۹۹	۱۸۵	۱۷۸	۱۹۰
۴۷۰	۴۶۳	۴۵۷	۴۳۰	۴۱۷	۲۱۰
۶۴۶	۶۳۸	۶۲۹	۵۹۴	۵۷۳	۲۲۳
۸۹۳	۸۸۲	۸۷۰	۸۱۹	۷۹۶	۲۴۰
۱,۱۶۵	۱,۱۵۰	۱,۱۳۶	۱,۰۷۷	۱,۰۴۸	۲۶۰

۲ حساسیت EPS به نرخ فروش خارجی و نرخ تسعیر ارز

نرخ تسعیر دلار (هزار ریال)					نرخ فروش صادراتی (دلار)
۴۸۲	۴۳۲	۳۹۲	۳۷۲	۳۲۲	
۶۲۸	۴۹۴	۴۲۲	۳۵۸	۱۸۳	۴۶۰
۷۶۹	۶۱۹	۵۰۱	۴۴۵	۳۰۶	۵۱۰
۹۳۲	۷۶۱	۶۲۹	۵۶۵	۴۱۹	۵۶۶
۱,۲۰۴	۱,۰۰۶	۸۴۶	۷۶۷	۵۷۷	۶۶۰
۱,۴۹۵	۱,۲۶۶	۱,۰۸۳	۹۹۱	۷۶۲	۷۶۰

مفروضات پیش بینی سال ۱۴۰۳:

- مقدار تولید شمش فولاد ۳.۸ میلیون تن پیش بینی شده است.
- مقدار فروش داخل شمش ۱.۸ و صادرات ۲ میلیون تن پیش بینی شده است.
- نرخ فروش صادراتی بر مبنای فوب خلیج فارس لحاظ شده است.
- متوسط نرخ فروش صادراتی شمش فولاد ۵۶۶ دلار برای سال جاری پیش بینی شده است.
- متوسط سالانه نرخ تسعیر دلار ۳۹۲ هزار ریال در نظر گرفته شده است.
- نرخ تسعیر بر مبنای حواله ارزی سامانه معاملات الکترونیکی ارزی بانک مرکزی پیش بینی شده است.
- این پیش بینی در معرض ریسکها، عدم قطعیتها و مفروضات غیرقطعی قرار دارد و عملکرد مالی احتمالاً نتایج متفاوتی خواهد داشت. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.

۵- مهم‌ترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری

شرح	شاخص (عملکرد مدت مشابه سال گذشته)	عملکرد واقعی دوره جاری	دلایل انحراف
مقدار تولید اسلب (هزار تن)	۱۰۵۱	۸۴۲	محدودیت انرژی
مقدار تولید بلوم و بیلت (هزار تن)	۱۶۵۳	۱۶۲۱	محدودیت انرژی
مقدار تولید آهن اسفنجی (هزار تن)	۲۶۷۹	۲۶۹۱	محدودیت انرژی
مقدار تولید گندله (هزار تن)	۴۰۶۷	۴۰۳۵۹	محدودیت انرژی
مقدار فروش اسلب (هزار تن)	۹۸۹	۸۶۸	محدودیت انرژی، عرضه و تقاضای بازار
مقدار فروش بلوم و بیلت (هزار تن)	۱۵۷۹	۱۶۳۳	محدودیت انرژی، عرضه و تقاضای بازار
مقدار فروش آهن اسفنجی (هزار تن)	۷۳	۲۳۰	محدودیت انرژی، عرضه و تقاضای بازار
مقدار فروش گندله (هزار تن)	۲۴۲	۳۰۳	محدودیت انرژی، عرضه و تقاضای بازار
مبلغ فروش اسلب (میلیون ریال)	۱۴۰۹۰۵،۶۴۱	۱۷۱،۲۹۹،۴۷۹	محدودیت انرژی، عرضه و تقاضای بازار، تغییرات نرخ محصولات
مبلغ فروش بلوم و بیلت (میلیون ریال)	۲۱۲،۴۶۲،۸۳۳	۳۲۶،۴۹۷،۹۵۹	محدودیت انرژی، عرضه و تقاضای بازار، تغییرات نرخ محصولات
مبلغ فروش آهن اسفنجی (میلیون ریال)	۶،۱۸۰،۱۰۸	۲۶،۹۸۸،۷۷۶	محدودیت انرژی، عرضه و تقاضای بازار، تغییرات نرخ محصولات
مبلغ فروش گندله (میلیون ریال)	۷،۳۱۷،۶۶۵	۱۴،۱۱۵،۹۸۲	محدودیت انرژی، عرضه و تقاضای بازار، تغییرات نرخ محصولات
بهای تمام شده کالای فروش رفته اسلب (میلیون ریال)	۱۱۱،۰۴۴،۷۲۱	۱۳۵،۹۲۳،۰۰۸	تغییر مقدار فروش و بهای عوامل تولید
بهای تمام شده کالای فروش رفته بلوم و بیلت (میلیون ریال)	۱۷۷،۵۲۸،۷۹۳	۲۵۳،۹۴۹،۲۵۶	تغییر مقدار فروش و بهای عوامل تولید
بهای تمام شده کالای فروش رفته آهن اسفنجی (میلیون ریال)	۴،۵۳۵،۰۵۶	۱۸،۵۸۴،۶۹۶	تغییر مقدار فروش و بهای عوامل تولید
بهای تمام شده کالای فروش رفته گندله (میلیون ریال)	۸،۴۹۲،۰۳۱	۱۳،۱۶۱،۱۲۳	تغییر مقدار فروش و بهای عوامل تولید
حاشیه سود ناخالص اسلب	۲۱٪	۲۱٪	اثر ترکیبی از عوامل فوق
حاشیه سود ناخالص بلوم و بیلت	۱۶٪	۲۲٪	اثر ترکیبی از عوامل فوق
حاشیه سود ناخالص آهن اسفنجی	۲۷٪	۳۱٪	اثر ترکیبی از عوامل فوق
حاشیه سود ناخالص گندله	-۱۶٪	۷٪	اثر ترکیبی از عوامل فوق
هزینه های مالی به فروش	۱٪	۳٪	تغییر در تسهیلات و نرخ بهره
حاشیه سود خالص	۱۱٪	۱۴٪	اثر ترکیبی از عوامل فوق
نسبت بازده دارایی ها	۸٪	۱۰٪	اثر ترکیبی از عوامل فوق بر دارایی ها
نسبت بازده حقوق صاحبان سهام	۱۶٪	۲۴٪	اثر ترکیبی از عوامل فوق بر حقوق صاحبان سهام