



## اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

|                                        |                                                                                             |
|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| شرکت: <b>نورد و تولید قطعات فولادی</b> | سرمایه ثبت شده: <b>144,000</b>                                                              |
| نماد: <b>فنورد</b>                     | سرمایه ثبت نشده: <b>0</b>                                                                   |
| کد صنعت (ISIC): <b>271014</b>          | اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای <b>3 ماهه</b> منتهی به <b>1398/03/31</b> (حسابرسی نشده) |
| سال مالی منتهی به: <b>1398/12/29</b>   | وضعیت ناشر: <b>پذیرفته شده در بورس تهران</b>                                                |

## ترازنامه

| شرح                              | پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | درصد تغییرات | شرح                                                  | پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | درصد تغییرات |
|----------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------|--------------|------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------|--------------|
| <b>دارایی‌ها</b>                 |                                        |                               |              | <b>بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام</b>                    |                                        |                               |              |
| <b>دارایی‌های جاری</b>           |                                        |                               |              | <b>بدهی‌های جاری</b>                                 |                                        |                               |              |
| موجودی نقد                       | ۱۱۶,۶۷۱                                | ۸۰,۰۰۱                        | ۴۶           | پرداختی‌های تجاری                                    | ۹۷۰,۶۸۷                                | ۳۸۱,۵۷۴                       | ۱۵۴          |
| سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت       | ۰                                      | ۰                             | --           | پرداختی‌های غیرتجاری                                 | ۸۶,۷۵۸                                 | ۶۰,۱۴۱                        | ۴۴           |
| دریافتی‌های تجاری                | ۷۱,۶۵۱                                 | ۸۹,۴۳۴                        | (۲۰)         | مالیات پرداختنی                                      | ۴۵,۹۴۷                                 | ۲۵,۰۰۲                        | ۸۴           |
| دریافتی‌های غیرتجاری             | ۳۵,۶۷۴                                 | ۹,۱۱۲                         | ۱۸۲          | سود سهام پرداختنی                                    | ۱۸,۹۸۲                                 | ۵۸,۱۹۷                        | (۶۷)         |
| موجودی مواد و کالا               | ۹۵۶,۷۳۹                                | ۵۹۰,۵۸۰                       | ۶۲           | تسهیلات مالی                                         | ۳۱۳,۶۲۸                                | ۲۹۱,۴۴۶                       | ۸            |
| پیش پرداخت‌ها و سفارشات          | ۳۳۱,۵۳۴                                | ۹۸,۲۲۴                        | ۱۲۶          | ذخایر                                                | ۰                                      | ۰                             | --           |
| دارایی‌های نگهداری شده برای فروش | ۰                                      | ۰                             | --           | پیش‌دریافت‌های جاری                                  | ۱۷۵,۰۸۹                                | ۳۹۰,۵۸۷                       | (۵۵)         |
| جمع دارایی‌های جاری              | ۱,۲۹۲,۲۵۹                              | ۸۶۷,۳۴۱                       | ۶۱           | بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش   | ۰                                      | ۰                             | --           |
| <b>دارایی‌های غیرجاری</b>        |                                        |                               |              | جمع بدهی‌های جاری                                    | ۱,۶۱۱,۰۹۱                              | ۱,۳۰۶,۹۴۷                     | ۳۳           |
| دریافتی‌های بلندمدت              | ۰                                      | ۰                             | --           | <b>بدهی‌های غیرجاری</b>                              |                                        |                               |              |
| سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت         | ۶,۷۷۶                                  | ۶,۷۷۶                         | ۰            | پرداختی‌های بلندمدت                                  | ۰                                      | ۰                             | --           |
| سرمایه‌گذاری در املاک            | ۰                                      | ۰                             | --           | پیش‌دریافت‌های غیرجاری                               | ۰                                      | ۰                             | --           |
| دارایی‌های نامشهود               | ۳۴,۳۸۹                                 | ۳۴,۵۶۰                        | ۰            | تسهیلات مالی بلندمدت                                 | ۰                                      | ۰                             | --           |
| دارایی‌های ثابت مشهود            | ۵۱۶,۷۵۲                                | ۵۶۹,۷۵۰                       | (۹)          | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان                      | ۸,۳۰۶                                  | ۱۱,۳۷۵                        | (۲۶)         |
| سایر دارایی‌ها                   | ۰                                      | ۰                             | --           | جمع بدهی‌های غیرجاری                                 | ۸,۳۰۶                                  | ۱۱,۳۷۵                        | (۲۶)         |
| جمع دارایی‌های غیرجاری           | ۵۵۷,۹۱۷                                | ۶۱۱,۰۸۶                       | (۹)          | جمع بدهی‌ها                                          | ۱,۶۱۹,۳۹۷                              | ۱,۳۱۸,۳۲۲                     | ۳۳           |
|                                  |                                        |                               |              | <b>حقوق صاحبان سهام</b>                              |                                        |                               |              |
|                                  |                                        |                               |              | سرمایه                                               | ۱۴۴,۰۰۰                                | ۱۴۴,۰۰۰                       | ۰            |
|                                  |                                        |                               |              | افزایش (کاهش) سرمایه در جریان                        | ۰                                      | ۰                             | --           |
|                                  |                                        |                               |              | صرف (کسر) سهام                                       | ۰                                      | ۰                             | --           |
|                                  |                                        |                               |              | سهام خزانه                                           | ۰                                      | ۰                             | --           |
|                                  |                                        |                               |              | اندوخته قانونی                                       | ۱۴,۴۰۰                                 | ۱۴,۴۰۰                        | ۰            |
|                                  |                                        |                               |              | سایر اندوخته‌ها                                      | ۰                                      | ۸,۰۰۰                         | --           |
|                                  |                                        |                               |              | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش | ۰                                      | ۰                             | --           |
|                                  |                                        |                               |              | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها                        | ۰                                      | ۰                             | --           |
|                                  |                                        |                               |              | تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری       | ۰                                      | ۰                             | --           |

|               |           |           |    |                                                       |           |           |    |
|---------------|-----------|-----------|----|-------------------------------------------------------|-----------|-----------|----|
|               |           |           |    | اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی |           |           |    |
|               |           |           |    | سود (زیان) انباشته                                    |           |           |    |
|               |           |           |    | جمع حقوق صاحبان سهام                                  |           |           |    |
| جمع دارایی‌ها | ۱,۹۵۰,۱۷۶ | ۱,۴۷۸,۴۳۷ | ۳۳ | جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام                        | ۱,۹۵۰,۱۷۶ | ۱,۴۷۸,۴۳۷ | ۳۳ |
|               |           |           |    | جمع حقوق صاحبان سهام                                  |           |           |    |
|               |           |           |    | سود (زیان) انباشته                                    |           |           |    |
|               |           |           |    | اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی |           |           |    |

صورت سود و زیان

| شرح                                                                   | دوره منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۳/۳۱<br>(حسابرسی نشده) | دوره منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۳/۳۱<br>(حسابرسی شده) | درصد<br>تغییرات | واقعی<br>سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۱۲/۲۹<br>(حسابرسی شده) |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------|
| دوره منتهی به                                                         | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱                                    | ۱۳۹۷/۰۳/۳۱                                   |                 | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹                                                |
| سود (زیان) خالص                                                       |                                               |                                              |                 |                                                           |
| درآمدهای عملیاتی                                                      | ۹۹۱,۶۲۶                                       | ۸۶۳,۶۳۰                                      | ۱۵              | ۳,۸۳۹,۶۹۸                                                 |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی                                        | (۸۵۹,۷۳۱)                                     | (۸۰۷,۳۱۱)                                    | ۷               | (۳,۸۳۱,۸۰۹)                                               |
| سود (زیان) ناخالص                                                     | ۱۳۱,۸۹۵                                       | ۵۶,۴۱۹                                       | ۱۳۴             | ۱۷,۸۸۹                                                    |
| هزینه‌های فروش، اداری و عمومی                                         | (۱۹,۰۵۱)                                      | (۱۵,۴۰۵)                                     | ۳۴              | (۶۸,۰۶۳)                                                  |
| سایر درآمدهای عملیاتی                                                 | ۰                                             | ۹,۳۷۱                                        | --              | ۷۴۶                                                       |
| سایر هزینه‌های عملیاتی                                                | ۰                                             | ۰                                            | --              | ۰                                                         |
| سود (زیان) عملیاتی                                                    | ۱۱۳,۸۴۴                                       | ۵۰,۳۸۵                                       | ۱۲۴             | (۴۹,۳۳۷)                                                  |
| هزینه‌های مالی                                                        | (۱۳,۴۶۴)                                      | (۱۵,۳۸۱)                                     | (۱۳)            | (۵۷,۵۵۵)                                                  |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها            | ۳۰۸                                           | ۱,۳۰۶                                        | (۷۶)            | ۱۰,۸۰۷                                                    |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه                     | ۱,۶۰۸                                         | ۰                                            | --              | ۳۵,۷۵۹                                                    |
| سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات                          | ۱۰۱,۳۹۶                                       | ۳۶,۳۱۰                                       | ۱۷۹             | (۶۰,۴۱۶)                                                  |
| مالیات بر درآمد                                                       | (۲۳,۷۳۳)                                      | (۷,۸۷۶)                                      | ۱۸۸             | ۰                                                         |
| سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم                                   | ۷۸,۵۷۴                                        | ۲۸,۴۳۴                                       | ۱۷۶             | (۶۰,۴۱۶)                                                  |
| سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی                         | ۰                                             | ۰                                            | --              | ۰                                                         |
| سود (زیان) خالص                                                       | ۷۸,۵۷۴                                        | ۲۸,۴۳۴                                       | ۱۷۶             | (۶۰,۴۱۶)                                                  |
| سود (زیان) پایه هر سهم                                                |                                               |                                              |                 |                                                           |
| سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی           | ۶۸۱                                           | ۳۷۱                                          | ۱۵۱             | (۳۴۳)                                                     |
| سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی        | (۱۳۶)                                         | (۷۴)                                         | ۸۴              | (۷۶)                                                      |
| سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده                       | ۰                                             | ۰                                            | --              | ۰                                                         |
| سود (زیان) پایه هر سهم                                                | ۵۴۵                                           | ۱۹۷                                          | ۱۷۷             | (۴۱۹)                                                     |
| سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم                                         |                                               |                                              |                 |                                                           |
| سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی    | ۰                                             | ۰                                            | --              | ۰                                                         |
| سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی | ۰                                             | ۰                                            | --              | ۰                                                         |
| سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده                | ۰                                             | ۰                                            | --              | ۰                                                         |
| سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم                                         | ۰                                             | ۰                                            | --              | ۰                                                         |
| گردش حساب سود (زیان) انباشته                                          |                                               |                                              |                 |                                                           |
| سود (زیان) خالص                                                       | ۷۸,۵۷۴                                        | ۲۸,۴۳۴                                       | ۱۷۶             | (۶۰,۴۱۶)                                                  |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره                                        | ۹۵,۸۰۵                                        | ۲۳۴,۴۴۹                                      | (۵۹)            | ۲۳۴,۴۴۹                                                   |
| تعدیلات سنواتی                                                        | (۲,۰۰۰)                                       | (۴,۵۰۰)                                      | (۵۶)            | (۸,۳۳۸)                                                   |

|                                             |         |         |      |          |
|---------------------------------------------|---------|---------|------|----------|
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده    | ۹۳,۸۰۵  | ۲۲۹,۹۴۹ | (۵۹) | ۲۲۶,۲۲۱  |
| سود سهام مصوب                               | ۰       | (۷,۲۰۰) | --   | (۷۲,۰۰۰) |
| تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته    | ۰       | ۰       | --   | ۰        |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته | ۹۳,۸۰۵  | ۲۲۲,۷۴۹ | (۵۸) | ۱۵۴,۲۲۱  |
| انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام       | ۰       | ۰       | --   | ۰        |
| سود قابل تخصیص                              | ۱۷۲,۳۷۹ | ۲۵۱,۱۸۳ | (۳۱) | ۹۳,۸۰۵   |
| انتقال به اندوخته قانونی                    | ۰       | ۰       | --   | ۰        |
| انتقال به سایر اندوخته‌ها                   | ۰       | ۰       | --   | ۰        |
| سود (زیان) انباشته پایان دوره               | ۱۷۲,۳۷۹ | ۲۵۱,۱۸۳ | (۳۱) | ۹۳,۸۰۵   |
| سود (زیان) خالص هر سهم- ریال                | ۵۴۶     | ۱۹۷     | ۱۷۷  | (۲۲۰)    |
| سرمایه                                      | ۱۴۴,۰۰۰ | ۱۳۴,۰۰۰ | ۰    | ۱۳۴,۰۰۰  |



| ورق-<br>تسمه-<br>پلیت  | تن | نرخ بازار | ۰ | ۰ | ۱۳۵,۳۸۶ | ۳۰,۶۳۳,۰۲۰.۱۱ | ۳,۸۳۹,۶۹۸ | (۳,۸۳۱,۸۰۹) | ۱۷,۸۸۹ | ۱۹,۶۸۱ | ۵۰,۳۸۴,۹۳۹.۷۹ | ۹۹۱,۶۳۶ | (۸۵۹,۷۳۱) | ۱۳۱,۸۹۵ | ۱۱۸,۳۱۹ |
|------------------------|----|-----------|---|---|---------|---------------|-----------|-------------|--------|--------|---------------|---------|-----------|---------|---------|
| جمع فروش داخلی         | ۰  | ۰         | ۰ | ۰ | ۱۳۵,۳۸۶ |               | ۳,۸۳۹,۶۹۸ | (۳,۸۳۱,۸۰۹) | ۱۷,۸۸۹ | ۱۹,۶۸۱ |               | ۹۹۱,۶۳۶ | (۸۵۹,۷۳۱) | ۱۳۱,۸۹۵ | ۱۱۸,۳۱۹ |
| فروش صادراتی:          |    |           |   |   |         |               |           |             |        |        |               |         |           |         |         |
| جمع فروش صادراتی:      | ۰  | ۰         | ۰ | ۰ |         |               |           |             | ۰      | ۰      |               | ۰       | ۰         | ۰       | ۰       |
| درآمد ارائه خدمات:     |    |           |   |   |         |               |           |             |        |        |               |         |           |         |         |
| جمع درآمد ارائه خدمات: | ۰  | ۰         | ۰ | ۰ |         |               |           |             | ۰      | ۰      |               | ۰       | ۰         | ۰       | ۰       |
| برگشت از فروش          | ۰  | ۰         | ۰ | ۰ |         |               |           |             | ۰      | ۰      |               | ۰       | ۰         | ۰       | ۰       |
| تخفیفات                | ۰  | ۰         |   |   |         |               |           |             | ۰      | ۰      | ۰             | ۰       | ۰         | ۰       | ۰       |
| جمع                    | ۰  | ۰         | ۰ | ۰ | ۱۳۵,۳۸۶ |               | ۳,۸۳۹,۶۹۸ | (۳,۸۳۱,۸۰۹) | ۱۷,۸۸۹ | ۱۹,۶۸۱ |               | ۹۹۱,۶۳۶ | (۸۵۹,۷۳۱) | ۱۳۱,۸۹۵ | ۱۱۸,۳۱۹ |

| روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر |             |             |             |             |             |            |                                        |
|-----------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|----------------------------------------|
| شرح                                     | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۴/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |
| مبلغ فروش                               | ۱,۹۱۷,۰۹۵   | ۱,۵۴۳,۷۴۸   | ۱,۹۱۰,۳۰۸   | ۲,۴۸۶,۸۶۹   | ۳,۸۳۹,۶۹۸   | ۹۹۱,۶۳۶    | ۶,۰۰۰,۰۰۰                              |
| مبلغ بهای تمام شده                      | (۱,۷۹۸,۵۴۲) | (۱,۴۲۵,۴۰۴) | (۲,۴۸۶,۶۶۱) | (۲,۱۸۲,۴۵۸) | (۳,۸۳۱,۸۰۹) | (۸۵۹,۷۳۱)  | (۵,۱۷۰,۰۰۰)                            |

| اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| هدف شرکت تولید۱۳۸ هزار تن ورق و ۹۹ هزار تن شمش فولادی و فروش ۱۳۸ هزار تن ورق در سال ۱۳۹۸ میباشد |

| بهای تمام شده                         |                                            |                                               |
|---------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| شرح                                   | سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال) | دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۲۱ (میلیون ریال) |
| مواد مستقیم مصرفی                     | ۳,۳۶۹,۶۹۳                                  | ۱,۰۰۶,۶۵۷                                     |
| دستمزد مستقیم تولید                   | ۱۰۰,۶۷۴                                    | ۳۱,۶۰۳                                        |
| سربار تولید                           | ۴۴۳,۰۰۸                                    | ۱۳۳,۳۷۷                                       |
| جمع                                   | ۳,۹۱۳,۳۷۴                                  | ۱,۱۷۱,۵۳۶                                     |
| هزینه جذب نشده در تولید               | ۰                                          | ۰                                             |
| جمع هزینه های تولید                   | ۳,۹۱۳,۳۷۴                                  | ۱,۱۷۱,۵۳۶                                     |
| موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره   | ۷۰,۱۵۱                                     | ۳۳۷,۷۰۳                                       |
| موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره | (۳۳۷,۷۰۳)                                  | (۱۶۲,۵۸۱)                                     |
| ضایعات غیرعادی                        | (۱۳۲,۴۱۷)                                  | (۵۱۶)                                         |
| بهای تمام شده کالای تولید شده         | ۳,۶۱۳,۴۰۵                                  | ۱,۲۴۶,۱۴۳                                     |
| موجودی کالای ساخته شده اول دوره       | ۲۶۳,۶۸۷                                    | ۵۵,۲۸۳                                        |
| موجودی کالای ساخته شده پایان دوره     | (۵۵,۲۸۳)                                   | (۴۴۱,۶۹۴)                                     |
| بهای تمام شده کالای فروش رفته         | ۳,۸۲۱,۸۰۹                                  | ۸۵۹,۷۳۱                                       |
| بهای تمام شده خدمات ارائه شده         | ۰                                          | ۰                                             |
|                                       |                                            |                                               |

|                   |           |         |
|-------------------|-----------|---------|
| جمع بهای تمام شده | ۳,۸۳۱,۸۰۹ | ۸۵۹,۷۳۱ |
|-------------------|-----------|---------|

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها 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.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

| شرح محصول      | واحد | دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ |              |                             |        |               |                             |         |            |                             |        |               |                             |                   |              |                             |
|----------------|------|---------------------------------|--------------|-----------------------------|--------|---------------|-----------------------------|---------|------------|-----------------------------|--------|---------------|-----------------------------|-------------------|--------------|-----------------------------|
|                |      | موجودی اول دوره                 |              |                             | تولید  |               |                             | تعدیلات |            |                             | فروش   |               |                             | موجودی پایان دوره |              |                             |
|                |      | مقدار                           | نرخ - ریال   | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار  | نرخ - ریال    | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار   | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار  | نرخ - ریال    | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار             | نرخ - ریال   | بهای تمام شده - میلیون ریال |
| ورق-تسمه- پلیت | تن   | ۱۴,۹۲۱                          | ۳,۷۰۵,۰۴۶.۵۸ | ۵۵,۲۸۳                      | ۲۸,۴۲۶ | ۴۳,۸۳۸,۱۰۵.۹۶ | ۱,۳۴۶,۱۴۳                   | ۰       |            | ۰                           | ۱۹,۶۸۱ | ۴۳,۶۸۳,۲۹۸.۶۱ | ۸۵۹,۷۳۱                     | ۲۳,۶۶۶            | ۱۸,۶۶۳,۶۵۳.۵ | ۴۴۱,۶۹۴                     |
| جمع کل         |      |                                 |              | ۵۵,۲۸۳                      |        |               | ۱,۳۴۶,۱۴۳                   | ۰       |            |                             |        |               | ۸۵۹,۷۳۱                     |                   |              | ۴۴۱,۶۹۴                     |

خرید و مصرف مواد اولیه

| شرح                     | واحد     | دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |                |             |              |                |             |        |         |             |                   |               |         |
|-------------------------|----------|---------------------------------|----------------|-------------|--------------|----------------|-------------|--------|---------|-------------|-------------------|---------------|---------|
|                         |          | موجودی اول دوره                 |                |             | خرید طی دوره |                |             | مصرف   |         |             | موجودی پایان دوره |               |         |
|                         |          | مقدار                           | نرخ            | مبلغ        | مقدار        | نرخ            | مبلغ        | مقدار  | نرخ     | مبلغ        | مقدار             | نرخ           |         |
|                         |          | ریال                            | ریال           | میلیون ریال | ریال         | ریال           | میلیون ریال | ریال   | ریال    | میلیون ریال | ریال              | ریال          |         |
|                         |          |                                 |                |             |              |                |             |        |         |             |                   |               |         |
| مواد اولیه داخلی:       |          |                                 |                |             |              |                |             |        |         |             |                   |               |         |
| آهن قراضه               | تن       | ۲,۲۸۳                           | ۳۰,۲۵۶,۵۷۷     | ۱۰۲,۲۵۸     | ۱۶,۳۴۵       | ۲۷,۲۳۸,۰۵۱.۳۹  | ۴۴۶,۶۷۷     | ۱۷,۸۰۴ | ۲۴,۶۴۴  | ۴۳۸,۷۵۶     | ۱,۹۳۴             | ۵۷,۳۱۷,۵۶۷.۵۷ | ۱۱۰,۳۷۹ |
| اسلب                    | کیلو گرم | ۱۵۳                             | ۳۴,۸۱۶,۹۹۳.۴۶  | ۵,۳۳۷       | ۱۲,۴۲۳       | ۴۳,۱۹۶,۱۸۴.۱۹  | ۵۳۶,۵۸۳     | ۱۲,۴۱۱ | ۴۳,۴۸۱  | ۵۳۹,۶۳۴     | ۱۶۴               | ۱۳,۸۷۸,۰۴۸.۷۸ | ۲,۲۷۶   |
| فروآلیاژ                | کیلو گرم | ۲۸۱                             | ۷۵,۱۲۰,۹۹۶.۴۴  | ۳۱,۱۰۹      | ۱۷۹          | ۱۲۸,۴۵۸,۱۰۰.۵۶ | ۲۴,۷۸۴      | ۱۸۵    | ۱۵۳,۳۰۸ | ۲۸,۲۶۷      | ۳۷۵               | ۶۴,۰۹۴,۵۴۵.۴۵ | ۱۷,۶۲۶  |
| جمع مواد اولیه داخلی:   |          | ۳,۸۱۷                           | ۱۴۰,۱۹۴,۵۶۶.۹۱ | ۱۲۸,۷۹۴     | ۲۸,۹۴۶       | ۳۰۸,۹۸۳,۳۳۶.۱۴ | ۱,۰۰۸,۰۴۴   | ۳۰,۴۰۰ | ۲۳۰,۴۳۳ | ۱,۰۰۶,۶۵۷   | ۲,۳۶۳             | ۱۳۵,۳۹۰,۱۶۱.۸ | ۱۳۰,۱۸۱ |
| مواد اولیه وارداتی:     |          |                                 |                |             |              |                |             |        |         |             |                   |               |         |
| جمع مواد اولیه وارداتی: |          |                                 |                |             |              |                |             |        |         |             |                   |               |         |
| جمع کل                  |          |                                 | ۱۲۸,۷۹۴        |             |              | ۱,۰۰۸,۰۴۴      |             |        |         | ۱,۰۰۶,۶۵۷   |                   |               | ۱۳۰,۱۸۱ |

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها 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.

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

| شرح                               | هزینه سربار                     |                                    |                                              |                                 |                                    |                                              | هزینه های اداری، عمومی و فروش |
|-----------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------|
|                                   | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | دوره ۳ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۲/۲۱ | برآورد در دوره ۹ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | دوره ۳ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۲/۲۱ | برآورد در دوره ۹ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |                               |
| هزینه حقوق و دستمزد               | ۱۰۷,۸۷۰                         | ۴۴,۴۵۵                             | ۰                                            | ۴۲,۰۸۷                          | ۱۲,۸۵۴                             | ۴۶,۰۰۰                                       |                               |
| هزینه استهلاک                     | ۳۷,۶۰۶                          | ۱,۱۰۶                              | ۰                                            | ۰                               | ۳۶۸                                | ۰                                            |                               |
| هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت) | ۶۶,۸۷۸                          | ۱۶,۷۴۳                             | ۰                                            | ۰                               | ۴۵۱                                | ۰                                            |                               |
| هزینه مواد مصرفی                  | ۱۸۱,۵۶۱                         | ۵۵,۶۰۷                             | ۰                                            | ۱۲,۷۶۵                          | ۳۵۲                                | ۱۴,۰۰۰                                       |                               |
| هزینه تبلیغات                     | ۰                               | ۰                                  | ۰                                            | ۰                               | ۴۳                                 | 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          | ۰                               | ۰                                  | ۰                                            | ۰                               | ۰                                  | ۰                                            |                               |
| سایر هزینه ها                     | ۴۹,۰۹۳                          | ۱۵,۲۶۶                             | ۰                                            | ۱۷,۵۳۱                          | ۴,۹۸۳                              | ۱۹,۰۰۰                                       |                               |
| جمع                               | ۴۴۳,۰۰۸                         | ۱۳۳,۳۷۷                            | ۰                                            | ۷۲,۳۷۳                          | ۱۹,۰۵۱                             | ۷۹,۰۰۰                                       |                               |

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه

|                     |                                 |                                                                                                                                       |
|---------------------|---------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| نرخ فروش محصولات    | دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | نرخ فروش سه ماهه اول ۵۰۲۸۶ ریال بوده که با توجه به ثبات وضعیت اقتصادی و ارزی برای ۹ ماهه باقی مانده سال نیز همین نرخ پیش بینی می شود. |
| نرخ خرید مواد اولیه | دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | نرخ خرید سه ماهه اول ۲۵۴۱۳ ریال بوده که با توجه به ثبات وضعیت اقتصادی و ارزی برای ۹ ماهه باقی مانده سال نیز همین نرخ پیش بینی می شود. |

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

|                                 |                                                                                               |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | بهای تمام شده برای دوره نه ماهه بشرط ثبات وضعیت اقتصادی و نرخ ارز مشابه سه ماهه اول خواهد بود |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|

وضعیت کارکنان

| شرح                         | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۲/۲۱ | برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |
|-----------------------------|------------|------------|-------------------|
| تعداد پرسنل تولیدی شرکت     | ۳۹۱        | ۳۹۱        | ۳۹۱               |
| تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت | ۱۵۳        | ۱۵۳        | ۱۵۳               |

وضعیت ارزی

| شرح | نوع ارز | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |            | ۱۳۹۸/۰۲/۲۱ |            |
|-----|---------|------------|------------|------------|------------|
|     |         | مبلغ ارزی  | مبلغ ریالی | مبلغ ارزی  | مبلغ ریالی |

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

|                                 |                                                                                           |
|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | هزینه عمومی و اداری برای دوره نه ماهه بشرط ثبات وضعیت اقتصادی مشابه سه ماهه اول 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 غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از

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

| نام طرح | هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال | هزینه های برآوردی ارزی طرح | نوع ارز | هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ - میلیون ریال | هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح | تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت |
|---------|-------------------------------------------|----------------------------|---------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|
|---------|-------------------------------------------|----------------------------|---------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|

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

|  |
|--|
|  |
|--|

## وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

| نام شرکت                         | سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |               |                           |                                  | دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |               |                                  | تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر |
|----------------------------------|------------------------------|---------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------------|---------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                  | درصد مالکیت                  | بهای تمام شده | سال مالی شرکت سرمایه پذیر | درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال | درصد مالکیت                     | بهای تمام شده | درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال |                                                             |
| سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات | ۰                            | ۲,۷۵۳,۳۳۳,۱۱۰ | ۱۳۹۸/۰۴/۳۰                | ۹۸۰                              | ۰                               | ۳,۷۵۳,۳۳۳,۱۱۰ | ۰                                |                                                             |
| سرمایه گذاری سپه                 | ۰                            | ۲۱۹,۲۷۰,۰۰۰   | ۱۳۹۸/۰۴/۳۰                | ۷۴                               | ۰                               | ۲۱۹,۲۷۰,۰۰۰   | ۰                                |                                                             |
| سایر شرکتهای خارج از بورس        | ۰                            | ۳,۱۰۱,۸۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۸/۰۴/۳۰                | ۱,۷۸۷                            | ۰                               | ۳,۱۰۱,۸۰۰,۰۰۰ | ۰                                |                                                             |

## توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

|  |
|--|
|  |
|--|

«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.

## سایر درآمدهای عملیاتی

| شرح             | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
|-----------------|------------|------------|
| سود سپرده بانکی | ۰          | ۰          |
| سایر            | ۷۴۶        | ۰          |
| جمع             | ۷۴۶        | ۰          |

## سایر هزینه های عملیاتی

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  |  |
|--|--|--|



|     |            |            |
|-----|------------|------------|
| شرح | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
| جمع | ۰          | ۰          |

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره (به تفکیک نوع و نرخ تامین مالی)

| نوع تامین مالی                                     | نرخ سود(درصد) | مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال) | مانده پایان دوره (اصل و فرع) |         |           |                          | مانده پایان دوره به تفکیک سررسید |                  | مبلغ هزینه مالی طی دوره | سایر توضیحات |
|----------------------------------------------------|---------------|---------------------------------------------------|------------------------------|---------|-----------|--------------------------|----------------------------------|------------------|-------------------------|--------------|
|                                                    |               |                                                   | ریالی                        | ارزی    |           |                          | بلند مدت                         | کوتاه مدت        |                         |              |
|                                                    |               |                                                   |                              | نوع ارز | مبلغ ارزی | معادل ریالی تسهیلات ارزی |                                  |                  |                         |              |
| تسهیلات دریافتی از بانکها                          | ۱۸            | ۰                                                 | ۰                            |         | ۰         | ۰                        | ۰                                | ۰                | ۰                       |              |
| تسهیلات دریافتی از بانکها                          | ۱۸            | ۲۹۱,۴۴۶                                           | ۳۱۳,۶۲۸                      |         | ۰         | ۰                        | ۳۱۳,۶۲۸                          | ۰                | ۱۳,۴۶۴                  |              |
| تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره |               | ۰                                                 |                              |         |           |                          |                                  |                  | ۰                       |              |
| جمع                                                |               | ۲۹۱,۴۴۶                                           | ۳۱۳,۶۲۸                      |         | ۰         | ۰                        | ۳۱۳,۶۲۸                          | ۰                | ۱۳,۴۶۴                  |              |
|                                                    |               |                                                   |                              |         |           |                          |                                  | انتقال به دارایی | ۰                       |              |
|                                                    |               |                                                   |                              |         |           |                          |                                  | هزینه مالی دوره  | ۱۳,۴۶۴                  |              |

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

دریافت تسهیلات بانکی و پیش دریافت از مشتریان

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

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ با توجه به ثابت بودن نرخ بهره و عدم دریافت تسهیلات اضافی هزینه بهره ثابت خواهد بود.

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

|       |            |            |
|-------|------------|------------|
| شرح   | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
| درآمد | ۱۰,۸۰۷     | ۳۰۸        |
| جمع   | ۱۰,۸۰۷     | ۳۰۸        |

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

|                          |            |            |
|--------------------------|------------|------------|
| شرح                      | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |
| درآمد اجاره              | ۱,۴۰۱      | ۳۹۹        |
| سود حاصل از فروش دارائیه | ۴۴۷        | ۰          |
| سایر                     | ۳۳,۹۱۱     | ۱,۳۰۹      |
| جمع                      | ۳۵,۷۵۹     | ۱,۶۰۸      |

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

|                                       |                                                |                              |                                   |                                                        |
|---------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------|
| 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 |
| ۹۵,۸۰۴,۵۳۰,۴۷۲                        | ۰                                              | (۶۰,۴۱۶,۱۷۷,۰۸۲)             | ۰                                 | ۱۰درصد سود خالص                                        |

| سایر برنامه های با اهمیت شرکت   |                                                                              |
|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | تولید یکصد و سی و هشت هزار تن ورق و فروش آن در صورت مساعد بودن شرایط اقتصادی |

| سایر توضیحات با اهمیت                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>با توجه به اینکه جهت اجرای پروژه تولید ورق های فولادی عریض لازم است برای تکمیل ماشین آلات خط نورد عریض موجود که باید در کنار استند خریداری شده قرار گیرد تا خط کامل تولید ورق عریض آماده بهره برداری شود، ماشین آلات دیگری شامل کوره پیش گرم، دستگاه اجر دستگاه پوسته زدا، دستگاه صاف کن ورق و بستر خنک سازی ورق های تولید شده، قیچی برای برش سر ورق و همچنین ترانس برق خریداری و سالن های تولیدی و لوازم جانبی مانند جرثقیل ها تماماً با برآوردی که در سال ۹۳ شرکت مشاوران صنعتی ایران انجام داده و در آن زمان نیز به علت تأمین امکانات مالی و عدم وجود فضای کافی برای احداث سالن برای این خط و بحث ورود و خروج تریلی ها برای تأمین مواد اولیه و فروش محصول تولیدی برابر (۱۷,۰۰۰,۰۰۰) هفده میلیون دلار برآورد گردیده که با ارزش دلار به قیمت روز برابر ۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ تومان می گردد، که اگر هزینه های ساخت داخل را نیز با تورم به روز نماییم حداقل حدود دو هزار میلیارد ریال باید سرمایه گذاری داشته باشیم و همچنین برای تأمین مواد اولیه و گردش صحیح تولید نیاز به نقدینگی هزار میلیارد ریالی نیاز است و این در حالی است که بازار کشش مصرف تولید ۳۰۰۰۰۰ تن ورق عریض ساختمانی را ندارد. با عنایت به اینکه شرکت امکان دسترسی به تأمین سرمایه مزبور را ندارد، لذا فروش دستگاه استند موجود ورق عریض منطقی است. هیات مدیره بنا به تکلیف مجمع در اسرع وقت اقدام لازم جهت فروش انجام خواهد داد. همچنین از کارهای مهم انجام شده در شرکت نورد و تولید قطعات فولادی می توان به احداث خط جدید تولید پلیت های فولادی تا ابعاد ۱۵۰*۱۵۰*۱۲۰۰۰ میلیمتر اشاره نمود و امید است که در ماه های اولیه سال ۱۳۹۸ این خط بتواند راه اندازی گشته و در مواقعی که بازار کشش خرید ورق را ندارد یا قیمت های آن کمتر از شمش در بازار است، با جایگزینی تولید پلیت به جای اسلب و فروش مستقیم آن، درآمد بهتری را برای شرکت ایجاد نماید.</p> |

|                                                                                                                                                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| «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.» |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|