



شرکت:	
نامد:	
کد صنعت (ISIC):	1397/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به:	12 ماهه منتهی به 1397/12/29 (حسابرسی شده)
وضعیت ناشر:	

## نظر حسابرس

<p>گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی</p> <p>به مجمع عمومی صاحبان سهام</p>	<p>بند مقدمه</p> <p>1. صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت فولاد آلیاژی ایران (سهامی عام)، شامل ترازنامه‌ها به تاریخ 29 اسفند 1397 و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 34، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.</p> <p>2. مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورت‌ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب با اشتباه باشد.</p> <p>3. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یادشده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاد می‌کند این مؤسسه، الزامات آینین رفتار حرفة‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بالهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب‌بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام‌شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، ضمن ایغای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.</p>
---	---

4. به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت فولاد آلیازی ایران (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند ماه 1397 و عملکرد مالی و جریان های نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

#### تاكيد بر مطالع خاص

5. همانگونه که در پادداشت های توضیحی 2-9 و 10 منعکس می باشد، مانده حساب دارائی های در جریان تکمیل و پیش پرداخت های سرمایه ای و دارائی های نامشهود جمعاً شامل مبلغ 5.632 میلیارد ریال مخارج انجام شده چهت پروژه طرح بید یک، شامل وجود پرداختی جهت گشاپیش اعتبارات استانداری خرید ماشین آلات، تجهیزات، حق انشعاب و عملیات اجرائی پروژه و هزینه های مالی می باشد. پیشرفت فیزیکی پروژه تا پایان سال مالی مورد گزارش معادل 8/42 درصد (سال مالی قبل معادل 35 درصد) بوده که پیشرفت عملیات اجرائی پروژه مطابق برنامه زمان بندی اولیه (مهر 1392) و برنامه های زمان بندی تجدید نظر شده بعد از آن نبوده و مطابق آخرين برنامه زمان بندی نظر شده در تیرماه 1397، اتمام آن مرداد ماه 1399 اعلام شده است. افزون بر آن زمین پروژه منذکور بر اساس قرارداد منعقده با سازمان جهاد کشاورزی استان بید به مدت نه سال (از سال 1390 تا پایان سال 1399) اجاره گردیده و تمدید مدت اجاره آن منوط به اجرای کامل طرح صوب توسعه شرکت و تأیید آن توسط سازمان مزبور بوده و امکان وگذاری مستعدتات (اعیان) پروژه موردن اشاره، بدون موافقت آن سازمان امکان پذیر نمی باشد. معندا تحقق روند تکمیل و بجهه برداری از پروژه منذکور، منوط به تامین منابع مالی مورد نیاز و انجام موضوع پروژه، مطابق آخرين برنامه زمان بندی پیش بینی شده است. اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند، تعديل نشده است.

#### گزارش در مورد سایر اطلاعات

6. مسئولیت «سایر اطلاعات» با هیئت مدیره شرکت است. «سایر اطلاعات» شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این مؤسسه در ارتباط با حسابرسی صورت های مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه «سایر اطلاعات» به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتی که این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در «سایر اطلاعات» وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

#### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. معاملات مندرج در پادداشت توضیحی 3-33، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسعه هیئت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات منذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده درخصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. مصافای به نظر این مؤسسه معاملات مذکور در چارچوب روابط فیما بین شرکت های گروه صورت پذیرفته است.

8. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش منذکور با استناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

9. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادر، درخصوص افسایی صورت های مالی تلقیقی حسابرسی نشده سال مالی قبل، افسایی آگهی ثبت صورت جلسه مجمع عمومی صاحبان سهام سال مالی قبل تزد مرجع ثبت شرکت ها و تشکیل کمیته انتصابات و مستند سازی ارزیابی عملکرد کمیته های هیئت مدیره، رعایت نگردیده است.

10. کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ 29 اسفندماه 1397، طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادر در چارچوب چک لیست های ابلاغی بررسی شده است. بر اساس بررسی انجام شده و توجه به محدودیت های ذاتی کنترل های داخلی، این مؤسسه به مواردی حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادر، برخورد نکرده است.

11. در احرای ماده 33 دستورالعمل احرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون میرور، آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در جارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابررسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیت حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

1398 تیر

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

1398/04/16 13:59:26	800242	[Mohammad Hosseini Manesh [Sign]	شریک موسسه هوشیار ممیز
1398/04/16 14:01:09	800824	[Amir Hossein Narimany Khamseh [Sign]	مدیر موسسه هوشیار ممیز

تراز نامه تلفیقی

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پایان عملکرد واقعی منتظری به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پایان عملکرد واقعی منتظری به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرح
<b>بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام</b>							
			<b>بدهی‌های جاری</b>	۱۲۵	۵۲۲,۶۷۰	۱,۲۲۶,۷۰۳	
(۱۶)	۱,۳۰۳,۹۸۸	۱,۰۰۶,۳۷۹	برداختنی‌های تجاری	•	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	موجودی نقد
۲۲	۸۳۳,۹۲۲	۱,۰۱۷,۸۵۸	برداختنی‌های غیرتجاری	۴۲	۷۰۴,۲۲۴	۹۹۸,۱۷۲	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۱۶۷	۳۰۶,۶۸۰	۵۵۷,۰۰۷	مالیات برداختنی	۳۴	۶۴۹,۹۰۱	۸۷۲,۲۴۱	دریافت‌نی‌های تجاری
۲۸	۳۱۴,۳۹۱	۴۰۱,۱۲۹	سود سهام برداختنی	۲۱	۲,۸۸۷,۰۸۹	۵,۱۰۹,۹۸۶	دریافت‌نی‌های غیرتجاری
۳	۳,۷۰۲,۷۹۹	۲,۷۹۴,۸۰۲	تسهیلات مالی	۵۰	۷۶۴,۷۴۹	۱,۱۴۷,۲۶۸	موجودی مواد و کالا
۸۹	۵۶,۰۹۰	۱۰۷,۰۷۷	ذخایر	--	•	•	بیش برداخت‌ها و سفارشات
۱۶۴	۳۴۶,۰۷۸	۹۶۱,۰۱۰	بیش دریافت‌های جاری	۴۲	۶,۸۰۰,۷۸۳	۹,۴۲۴,۳۷۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
--	•	•	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				جمع دارایی‌های جاری
۱۹	۵,۷۳۱,۹۳۱	۶,۸۴۱,۳۱۷	جمع بدھی‌های جاری	۹۹	۲۰,۷۹۷	۴۱,۴۱۶	دارایی‌های بلندمدت
			<b>بدھی‌های غیرجاری</b>	۲۷	۱,۳۰۰,۸۹۰	۱,۷۷۷,۹۰۶	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	•	•	برداختنی‌های بلندمدت	--	•	•	سرمایه‌گذاری در املاک
--	•	•	بیش دریافت‌های غیرجاری	•	۳۲۰,۷۶۶	۳۲۵,۴۴۶	دارایی‌های نامشهود
۱۳۸	۱,۴۴۴,۳۰۰	۲,۴۳۰,۲۵۸	تسهیلات مالی بلندمدت	--	•	•	سرقولی
۳۱	۳۸۱,۹۸۶	۵۰۱,۳۳۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۶	۵,۸۳۷,۱۹۷	۹,۱۲۶,۳۸۰	دارایی‌های ثابت مشهود
۱۱۵	۱,۸۲۶,۱۸۶	۲,۹۳۱,۰۵۸	جمع بدھی‌های غیرجاری	•	۵۳,۹۹۳	۵۴,۱۳۵	سایر دارایی‌ها
۴۳	۷,۰۰۸,۱۱۷	۱۰,۷۷۷,۹۰۱	جمع بدھی‌ها	۵۰	۷,۰۴۷,۶۴۴	۱۱,۳۲۰,۷۷۳	جمع دارایی‌های غیرجاری
			<b>حقوق صاحبان سهام</b>				

				سهامیه				
--	۴,۹۹۰,۰۰۰	۴,۹۹۰,۰۰۰		سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی				
--	.	.		افزایش (کاهش) سهامیه در جریان				
--	.	.		صرف (کسر) سهام				
--	.	.		سهام حزانه				
۶۳	۲۹۴,۴۹۳	۲۷۹,۲۵۵		اندוחنه قانونی				
--	.	.		سابر اندوخته ها				
--	.	.		مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش				
--	.	.		مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها				
--	.	.		تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد بول گزارشگری				
--	.	.		اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدھی های شرکت های دولتی				
۲۱۴	۱,۵۰۱,۸۱۷	۴,۷۱۷,۴۸۷		سود (زیان) اینشتنه				
۵۰	۶,۷۸۶,۳۱۰	۱۰,۱۸۶,۷۴۳		جمع حقوق قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی				
--	.	.		سهم اقلیت				
۵۰	۶,۷۸۶,۳۱۰	۱۰,۱۸۶,۷۴۳		جمع حقوق صاحبان سهام				
۴۶	۱۴,۳۴۴,۴۲۷	۲۰,۹۵۹,۶۴۳		جمع بدھی ها و حقوق صاحبان سهام	۴۶	۱۴,۳۴۴,۴۲۷	۲۰,۹۵۹,۶۴۳	جمع دارایی ها

### صورت سود و زیان تلفیقی

درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	شرح
	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به
			<b>سود (زیان) خالص</b>
۷۹	۱۰,۲۲۲,۹۲۰	۱۸,۲۹۹,۳۰۱	درآمد های عملیاتی
۶۴	(۸,۷۰۵,۸۰۰)	(۱۴,۲۰۵,۳۶۶)	بهای نامام شده در آمد های عملیاتی
۱۶۶	۱,۰۱۸,۱۲۵	۴,۰۴۳,۹۲۵	سود (زیان) ناخالص
۱۵	(۲۰۰,۳۴۹)	(۲۳۰,۴۰۶)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۲۴	۴۱,۸۴۳	۵۱,۹۱۶	سابر درآمد های عملیاتی
--	.	.	سابر هزینه های عملیاتی
۱۸۴	۱,۳۵۹,۷۲۸	۳,۸۶۰,۴۲۵	سود (زیان) عملیاتی
(۸)	(۳۷۸,۴۹۹)	(۲۵۷,۴۰۴)	هزینه های مالی
--	(۲۲۲,۸۹۷)	۱۱۲,۳۴۹	سابر درآمد ها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سهامیه گذاری ها
--	.	.	سابر درآمد ها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام منفرد
۷۷۷	۷۵۸,۲۲۲	۳,۶۲۰,۳۹۰	سود (زیان) قبل از اختساب سهم گروه از سود شرکت های وابسته
۶۰	۶۱۹,۰۹۸	۹۹۳,۷۶۰	سهم گروه از سود شرکت های وابسته
۲۲۵	۱,۳۷۷,۹۳۰	۴,۶۱۲,۱۵۰	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۲۱۶	(۱۶۸,۷۳۰)	(۵۳۳,۴۹۷)	مالیات بر درآمد
۲۲۷	۱,۳۰۹,۱۹۵	۴,۰۷۹,۶۰۳	سود (زیان) خالص عمليات در حال تداوم
--	.	.	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۲۲۷	۱,۳۰۹,۱۹۵	۴,۰۷۹,۶۰۳	سود (زیان) خالص
--	.	.	سهم اقلیت از سود (زیان) خالص

۲۳۷	۱,۳۰۹,۱۹۵	۴,۰۷۹,۶۰۳	سود (زیان) خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
<b>سود (زیان) پایه هر سهم</b>			
۱۸۶	۲۰۹	۵۹۷	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
۳۹۷	۲۹	۱۴۴	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	.	.	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۲۱۱	۲۳۸	۷۴۱	سود (زیان) پایه هر سهم
<b>سود (زیان) تقاضی یافته هر سهم</b>			
--	.	.	سود (زیان) تقاضی یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
--	.	.	سود (زیان) تقاضی یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	.	.	سود (زیان) تقاضی یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	.	.	سود (زیان) تقاضی یافته هر سهم
<b>گردش حساب سود (زیان) ایناشته تلفیقی</b>			
۲۳۷	۱,۳۰۹,۱۹۵	۴,۰۷۹,۶۰۳	سود (زیان) خالص
۸۶	۸۰۷,۱۸۶	۱,۰۰۱,۸۱۷	سود (زیان) ایناشته ابتدای دوره
--	.	.	تعديلات سنوارتی
۸۶	۸۰۷,۱۸۶	۱,۰۰۱,۸۱۷	سود (زیان) ایناشته ابتدای دوره تعديل شده
۴۸	(۴۵۷,۶۰۰)	(۶۷۹,۳۲۱)	سود سهام موصوب
--	.	.	تغيرات سرمایه از محل سود (زیان) ایناشته
۱۲۵	۳۴۹,۵۸۶	۸۲۲,۵۹۶	سود (زیان) ایناشته ابتدای دوره تخصیص یافته
--	.	.	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۲۱۴	۱,۰۰۸,۷۸۱	۴,۹۰۲,۲۴۹	سود قابل تخصیص
۲۲۴	(۵۶,۹۶۲)	(۱۸۴,۷۶۲)	انتقال به اندوخته قانونی
--	.	.	انتقال به سایر اندوخته ها
۲۱۴	۱,۰۰۱,۸۱۷	۴,۷۱۷,۴۸۷	سود (زیان) ایناشته پایان دوره
--	.	.	سهم اقلیت از سود (زیان) ایناشته
۲۱۴	۱,۰۰۱,۸۱۷	۴,۷۱۷,۴۸۷	سود (زیان) ایناشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
۲۳۸	۲۴۲	۸۱۸	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
.	۴,۹۹۰,۰۰۰	۴,۹۹۰,۰۰۰	سرمایه

### صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

	حسابرسی شده		شرح
فعالیت های عملیاتی			
174	1,293,892	3,544,378	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی- عادی
--	0	0	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی- استثنایی

174	1,293,892	3,544,378	حریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود برداختی بابت تأمین مالی
--	0	0	سود سهام دریافتی
(6)	(306,653)	(287,754)	سود برداختی باستقراض
32	55,277	72,968	سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها
219	(188,404)	(601,902)	سود سهام برداختی به سهامداران شرکت اصلی
--	0	0	سود سهام برداختی به سهامداران اقلیت
86	(439,780)	(816,688)	حریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود برداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
36	(132,612)	(180,829)	مالیات بر درآمد برداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	904	0	وجهه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
215	(390,745)	(1,230,097)	وجهه برداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
--	0	0	وجهه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
--	(419)	0	وجهه برداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
--	0	0	وجهه دریافتی جهت فروش شرکت فرعی
--	0	0	وجهه برداختی جهت خرید شرکت فرعی پس از کسر وجهه نقد تحصیل شده
--	0	0	وجهه دریافتی بابت فروش سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	(9,250)	وجهه برداختی بابت تحصیل سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	وجهه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
--	0	(300,142)	وجهه برداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
--	0	0	وجهه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
--	0	0	وجهه برداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
294	(390,260)	(1,539,489)	حریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
204	331,240	1,007,372	حریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی
--	45,871	0	وجهه حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
--	0	0	وجهه حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم اقلیت
--	0	0	وجهه دریافتی بابت فروش سهام شرکت اصلی توسط شرکت‌های فرعی/ سهام خزانه
--	0	0	وجهه برداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکت‌های فرعی/ سهام خزانه
(7)	2,625,936	2,441,361	وجهه دریافتی حاصل از استقراض
(6)	(2,915,616)	(2,744,843)	بازپرداخت اصل استقراض
24	(243,809)	(303,482)	حریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
705	87,431	703,890	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

17	446,428 (11,189)	522,670 143	
135	522,670	1,226,703	موجودی نقد در بابن دوره
87	1,558,001	2,915,898	مبالغ غیرنقدی

### نرازنامه

درصد تغییرات ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پایان عملکرد واقعی منتها به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پایان عملکرد واقعی منتها به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرح
<b>بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام</b>							
<b>بدهی‌های جاری</b>							
(۶) ۱,۰۶۶,۴۶۰	۱,۰۰۶,۷۷۹		برداختنی‌های تجاری	۱۲۹	۵۲۱,۴۹۷	۱,۱۹۲,۰۳۲	
۹ ۹۷۷,۴۸۰	۱,۰۴۷,۲۶۷		برداختنی‌های غیرتجاری	۰	۷۷۰,۰۰۰	۷۷۰,۰۰۰	
۱۶۹ ۲۰۴,۷۶۰	۵۵۰,۰۷۸		مالیات برداشتی	۴۲	۷۰۴,۲۲۴	۹۹۸,۱۷۲	
۲۸ ۲۱۴,۳۹۱	۴۰۱,۱۷۹		سود سهام برداختنی	۴۶	۶۴۸,۹۲۵	۹۴۶,۰۷۴	
۲ ۲,۷۵۲,۲۷۹	۲,۷۹۴,۸۵۲		تسهیلات مالی	۲۱	۲,۸۸۷,۰۸۹	۵,۱۰۹,۹۸۴	موجودی مواد و کالا
۸۸ ۵۶,۰۵۹	۱۰۶,۰۵۸		ذخیر	۵۰	۷۶۲,۳۱۹	۱,۱۴۷,۱۲۳	پیش پرداختها و سفارشات
۱۶۴ ۳۶۴,۰۷۶	۹۶۱,۰۱۵		بیش دریافت‌های جاری	--	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
-- .	.		بدهی‌های مرتبه با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۴۲	۶,۷۹۴,۱۰۴	۹,۶۸۴,۱۹۶	جمع دارایی‌های جاری
۲۰ ۵,۷۳۶,۰۴۶	۶,۸۸۷,۷۸۸		جمع بدھی‌های جاری				
<b>دارایی‌های غیرجاری</b>							
			بدھی‌های غیرجاری	۹۹	۲۰,۷۹۷	۴۱,۴۱۶	درباری‌های بلندمدت
-- .	.		برداختنی‌های بلندمدت	۸	۱,۰۳۴,۰۷۲	۱,۱۱۸,۲۲۳	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
-- .	.		بیش دریافت‌های غیرجاری	--	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۱۲۸ ۱,۴۴۴,۳۰۰	۳,۴۳۰,۳۵۸		تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۲۲۵,۴۵۱	۲۲۵,۱۵۱	دارایی‌های نامشهود
۲۱ ۲۸۱,۹۸۶	۵۰۱,۰۸۹		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۶	۵,۸۳۱,۷۲۲	۹,۱۲۵,۴۷۱	دارایی‌های ثابت مشهود
۱۱۰ ۱,۸۲۶,۱۸۶	۳,۹۲۱,۳۴۷		جمع بدھی‌های غیرجاری	۰	۵۳,۹۹۳	۵۴,۱۲۵	سایر دارایی‌ها
۴۳ ۷,۰۶۲,۲۲۲	۱۰,۸۱۹,۱۱۵		جمع بدھی‌ها	۴۷	۷,۳۷۶,۰۴۶	۱۰,۶۷۴,۴۹۶	جمع دارایی‌های غیرجاری
<b>حقوق صاحبان سهام</b>							
			سرمایه				
-- .	۴,۹۹۰,۰۰۰		افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
-- .	.		صرف (کسر) سهام				
-- .	.		سهام خزانه				
۶۳ ۲۹۲,۳۲۱	۲۷۸,۸۸۲		اندوخته قانونی				
-- .	.		سایر اندوخته‌ها				
-- .	.		مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				
-- .	.		مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
-- .	.		تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد بول گزارشگری				

--	.	.	.	اندוחته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های سود (زیان) ایناشته				
۲۳۱	۱,۳۲۲,۷۵۷	۴,۰۵۰,۷۱۵		جمع حقوق صاحبان سهام				
۴۶	۶,۰۵۷,۹۷۸	۹,۰۵۹,۰۷۷		جمع حقوق صاحبان سهام				
۲۵	۱۴,۰۷۰,۲۰۰	۲۰,۳۲۸,۶۹۲		جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲۵	۱۴,۰۷۰,۲۰۰	۲۰,۳۲۸,۶۹۲	جمع دارایی‌ها

### صورت سود و زیان

درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	شرح
	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به سود (زیان) خالص
۷۹	۱۰,۲۳۷,۷۰۰	۱۸,۲۹۹,۳۰۱	درآمدهای عملیاتی
۶۴	(۸,۶۹۴,۰۹۱)	(۱۴,۲۱۹,۹۷۷)	بیای نمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۶۶	۱,۵۳۳,۶۰۹	۴,۰۷۹,۳۱۴	سود (زیان) ناخالص
۱۸	(۲۳۱,۳۷۳)	(۲۶۱,۹۶۸)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۲۴	۴۱,۸۴۳	۵۱,۹۱۶	سابر درآمدهای عملیاتی
--	•	•	سابر هزینه‌های عملیاتی
۱۸۶	۱,۳۵۴,۱۷۹	۳,۸۶۹,۴۶۳	سود (زیان) عملیاتی
(۶)	(۳۷۸,۴۹۹)	(۳۵۷,۴۰۴)	هزینه‌های مالی
۱۱۸	۲۲۵,۸۲۳	۷۱۰,۷۸۹	سابر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
--	•	•	سابر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۲۲۴	۱,۳۰۱,۵۱۳	۴,۲۲۲,۴۴۷	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قیل از مالیات
۲۱۹	(۱۶۶,۸۱۰)	(۵۳۲,۴۰۸)	مالیات بر درآمد
۲۲۵	۱,۱۳۴,۷۰۳	۳,۶۹۰,۲۳۹	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	•	•	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۲۲۵	۱,۱۳۴,۷۰۳	۳,۶۹۰,۲۳۹	سود (زیان) خالص
<b>سود (زیان) پایه هر سهم</b>			
۱۸۸	۲۰۸	۵۹۸	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
۳۵۰	۱۶	۷۲	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	•	•	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۱۹۹	۲۲۴	۶۷۰	سود (زیان) پایه هر سهم
<b>سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم</b>			
--	•	•	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
--	•	•	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	•	•	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	•	•	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
<b>گردش حساب سود (زیان) ایناشته</b>			
۲۲۵	۱,۱۳۴,۷۰۳	۳,۶۹۰,۲۳۹	سود (زیان) خالص
۱۰۳	۶۰۳,۳۸۹	۱,۲۲۲,۷۵۷	سود (زیان) ایناشته ابتدای دوره
--	•	•	تعديلات سنواتي
۱۰۳	۶۰۳,۳۸۹	۱,۲۲۲,۷۵۷	سود (زیان) ايناشته ابتداي دوره تعديل شده

۴۸	(۴۵۷,۶۰۰)	(۶۷۸,۶۴۰)	سود سهام مصوب
--	.	.	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) ایاشته
۲۷۴	۱۴۵,۷۸۹	۵۴۵,۱۱۷	سود (زیان) ایاشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
--	.	.	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۲۲۱	۱,۳۸۰,۴۹۲	۴,۳۳۰,۳۵۶	سود قابل تخصیص
۲۲۵	(۵۶,۷۳۵)	(۱۸۴,۶۴۱)	انتقال به سایر اندوخته قانونی
--	.	.	انتقال به سایر اندوخته ها
۲۲۱	۱,۳۲۳,۷۰۷	۴,۰۵۰,۷۱۵	سود (زیان) ایاشته پایان دوره
۲۲۶	۲۲۷	۷۴۰	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
.	۴,۹۹۰,۰۰۰	۴,۹۹۰,۰۰۰	سرمایه

### صورت جریان وجوه نقد

	حسابرسی شده		شرح
فعالیت‌های عملیاتی			
171	1,297,585	3,511,686	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی
--	0	0	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
171	1,297,585	3,511,686	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
--	0	70,590	سود سهام دریافتی
(6)	(306,653)	(287,754)	سود پرداختی بابت استقراض
--	54,007	0	سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها
219	(188,404)	(601,902)	سود سهام پرداختی
86	(441,050)	(819,066)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
35	(132,612)	(179,283)	مالیات بر درآمد پرداختی
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			
--	904	0	وجوده دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
216	(389,724)	(1,229,876)	وجوده پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
--	0	0	وجوده دریافتی بابت فروش دارایی‌های ناممشهود
--	(419)	0	وجوده پرداختی بابت خرید دارایی‌های ناممشهود
--	0	0	وجوده دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
			تسهیلات اعطایی به اشخاص

	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	(9,250)	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	0	(300,142)	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
295	(389,239)	(1,539,268)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
<b>191</b>	<b>334,684</b>	<b>974,069</b>	<b>جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی</b>
			فعالیت‌های تأمین مالی
--	45,871	0	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
(7)	2,625,936	2,441,361	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
(6)	(2,915,616)	(2,744,843)	بازپرداخت اصل استقراض
24	(243,809)	(303,482)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
638	90,875	670,587	خلاص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
18	441,811	521,497	موجودی نقد در ابتدای دوره
(100)	(11,189)	(52)	تأثیر تغییرات نرخ ارز
129	521,497	1,192,032	موجودی نقد در پایان دوره
87	1,558,001	2,915,898	مبادلات غیرنقدی

اطلاعات این فرم گزینه‌ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می‌باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل احرایی افشای اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می‌باشد و این اطلاعات حاچگرین گزارش مذکور نیست.

## درآمد های عملیاتی و رهای تمام شده

نوع کالا	میانی و مرجع قیمت گذاری	واحد	برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه متنهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹						سال مالي متنهي به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹					
				سود ناچالص- مليون ريا	مبلغ بهای تمام شده مiliون ريا	مبلغ فروش- ريل مiliون ريا	نرخ فروش- ريل مiliون ريا	تعداد فروش	سود ناچالص- مليون ريا	مبلغ بهای تمام شده- مiliون ريا	مبلغ فروش- ريل مiliون ريا	نرخ فروش- ريل مiliون ريا	تعداد فروش		
فروش داخلی:															
آلیازی	تن	نرخ بازار	۲۱۷,۵۰۰	۲,۹۰۰,۸۷۰	(۱۱,۳۴۴,۶۱۷)	۱۰,۳۰۰,۴۹۲	۴۷,۶۰۷,۲۴۲.۰۴	۲۲۱,۳۹۰	۱,۲۷۳,۰۰۰	(۸,۴۱۹,۰۷۲)	۷,۶۹۲,۱۷۲	۲۸,۰۸۷,۳۹۷.۳۹	۲۷۲,۸۴۴		
تجاري	تن	نرخ بازار	۱۰,۰۰۰	۳۹,۰۹۴	(۲۲۰,۸۹۹)	۳۰۹,۹۸۳	۳۰,۹۰۶,۰۳۳.۵۷	۱۰,۰۳۰	۱۴,۴۹۷	(۴۴۹,۰۵۰)	۴۶۴,۰۲۲	۱۹,۰۲۱,۲۳۴.۰۹	۲۴,۳۸۲		
مهندسي	تن	نرخ بازار	۳۹,۰۰۰	۴۱۶,۰۸۳	(۱,۱۹۹,۴۲۱)	۱,۶۱۶,۰۰۴	۴۳,۰۰۳,۵۸۶.۹۳	۲۸,۴۷۳	۳۹,۸۷۸	(۶۹۶,۳۶۰)	۷۳۶,۱۸۷	۲۲,۰۹۷,۱۰۰.۴۹	۲۲,۳۱۶		
جمع فروش داخلی															
			۳۶۶,۵۰۰	۴,۴۱۱,۰۰۷	(۱۲,۸۶۴,۹۰۷)	۱۷,۲۷۸,۴۰۹		۲۶۹,۸۸۸	۱,۲۲۷,۳۷۹	(۷,۰۵۴,۹۰۷)	۸,۸۹۲,۲۳۶		۲۲۱,۵۶۲		

فروش صادراتی:										
۲۳,۰۰۰	۱۶۳,۰۰۶	(۶۳۳,۷۸۴)	۷۸۷,۲۹۰	۵۴,۷۰۴,۰۷۲,۰۵۴	۱۴,۳۷۸	۷۹۴,۸۱۰	(۹۳۴,۴۷۸)	۱,۲۲۹,۲۹۳	۲۳,۱۸۰,۴۴۹,۰۵	۵۳,۰۲۱
۲۰,۰۰۰	(۲۲۶,۷۴۵)	(۷۴۶,۰۲۱)	۵۰۹,۲۷۶	۲۰,۲۴۴,۸۰۲,۱۷	۲۵,۱۲۱	(۷۱,۰۶۹)	(۲۰۲,۹۱۲)	۲۸۲,۲۲۳	۱۲,۷۵۶,۰۵۲,۰۵۹	۲۰,۰۲۵
•	•	•	•	•	•	۱,۱۹۸	(۴,۶۷۰)	۰,۸۶۸	۲۱,۷۲۲,۲۲۰,۲۲	۲۷۰
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۴۲,۰۰۰	(۷۳,۲۳۹)	(۱,۳۶۹,۸۰۰)	۱,۲۹۶,۰۶۶		۲۹,۰۰۹	۲۲۴,۴۴۴	(۱,۲۹۲,۰۴۰)	۱,۰۱۷,۰۰۴		۷۳,۸۲۶
جمع فروش صادراتی:										
درآمد ارائه خدمات:										
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
•	(۲۵۸,۹۹۹)	۱۴,۷۲۵	(۷۷۳,۷۲۴)	۶۷۷,۰۵	(۴۰۴)	(۱۸,۲۱۴)	۱۶۳,۹۲۶	(۱۸۲,۱۴۰)	۶۱,۹۷	(۲,۹۳۹)
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	تخفیفات
۴۱۰,۰۰۰	۴,۰۷۹,۳۱۴	(۱۴,۲۱۹,۹۸۷)	۱۸,۲۹۹,۳۰۱		۴۰۸,۹۹۳	۱,۰۳۳,۶۰۹	(۸,۶۹۴,۰۹۱)	۱۰,۲۲۷,۷۰۰		۴۰۲,۴۴۹
جمع										

### روند فروش و بهای تمام شده در ۵ سال اخیر

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۲۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	شرح
۲۰,۲۲۵,۰۰۰	۱۸,۲۹۹,۳۰۱	۱۰,۲۲۷,۷۰۰	۷,۲۵۸,۸۹۸	۷,۷۹۵,۶۰۵	۵,۸۴۵,۷۹۷	۶,۲۴۳,۲۲۸	مبلغ فروش
(۱۷,۲۳۷,۰۸۴)	(۱۴,۲۱۹,۹۸۷)	(۸,۶۹۴,۰۹۱)	(۶,۳۰۰,۴۲۱)	(۶,۳۰۰,۰۱۲)	(۵,۰۲۰,۶۱۸)	(۵,۳۵۴,۰۶۷)	مبلغ بهای تمام شده

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

در سال ۹۸ توجه خاص به محصولات پرآلیاز با ارزش افزوده بیشتر در دستور کار واحد فروش می باشد.

### بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	شرح
۸,۷۴۰,۴۶۰	۵,۱۸۱,۶۴۰	مواد مستقیم مصرفی
۳۷۶,۷۱۵	۲۶۲,۲۵۶	دستمزد مستقیم تولید
۵,۲۳۳,۶۰۳	۲,۰۶۳,۲۰۵	سرپار تولید
۱۴,۲۵۵,۷۷۸	۸,۰۵۸,۱۰۱	جمع
•	•	هزینه جذب نشده در تولید
۱۴,۲۵۵,۷۷۸	۸,۰۵۸,۱۰۱	جمع هزینه های تولید
۵۲۵,۲۲۸	۷۰۴,۱۰۲	موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره
(۱,۱۰۸,۰۰۶)	(۰۵۲۰,۲۲۸)	موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره
•	•	صایعات غیرعادی
۱۳,۷۸۳,۱۱۰	۸,۶۷۶,۸۶۵	بهای تمام شده کالای تولید شده
۱,۴۴۰,۸۰۵	۱,۴۶۳,۰۳۱	موجودی کالای ساخته شده اول دوره
(۱,۰۰۸,۹۲۸)	(۱,۴۴۰,۸۰۵)	موجودی کالای ساخته شده پایان دوره
۱۴,۲۱۹,۹۸۷	۸,۶۹۴,۰۹۱	بهای تمام شده کالای فروش رفته
•	•	بهای تمام شده خدمات ارایه شده

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسکها، عدم قطعیت‌ها 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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹												شرح واحد محصول			
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره			
بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	
۵۲,۱۰۲	۲۱,۰۱۴,۵۴۰.۰۶	۱,۶۸۵	۱,۹۴۲,۸۲۰	۲۰,۰۴۱,۷۲۱.۶۹	۶۳,۶۱۲	۰	۰	۰	۱,۹۴۷,۷۱۰	۲۱,۰۱۰,۵۴۰.۰۶	۶۲,۸۰۸	۴۸,۲۱۲	۱۹,۳۷۰,۰۲۸.۱۲	۲,۴۸۹	مهندسي تن
۹۱۸,۰۹۶	۲۷,۲۴۰,۴۰۰.۸۵	۲۴,۰۴۸	۱۱,۹۰۶,۳۹۸	۲۰,۴۰۹,۴۰۰.۷۱	۲۲۰,۷۶۰	۰	۰	۰	۱۱,۴۹۴,۴۸۶	۲۷,۵۸۴,۰۶۸.۴۸	۳۰۰,۸۲۴	۱,۳۸۰,۴۰۸	۲۰,۳۴۰,۶۷۶.۲۹	۵۴,۴۷۴	آلیازی تن
۳۷,۳۲۰	۳۲,۰۱۲,۰۳۷.۸۳	۱,۱۶۳	۲۲۰,۸۴۹	۲۲,۰۰۶,۸۲۷.۷۹	۱۰,۰۲۰	۰	۰	۰	۳۴۰,۹۱۴	۳۲,۴۱۹,۶۶۴.۷۴	۱۰,۲۰۱	۱۷,۱۸۵	۱۷,۴۱۱,۳۴۷.۰۳	۹۸۷	تجاري تن
۱,۰۰۸,۹۲۸			۱۴,۲۱۹,۹۸۷			۰			۱۲,۷۸۳,۱۱۰				۱,۴۴۵,۸۰۵		جمع کل

### خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹												شرح واحد	
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طب دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ میلیون ریال	نرخ ریال	مقدار	مبلغ میلیون ریال	نرخ ریال	مقدار	مبلغ میلیون ریال	نرخ ریال	مقدار	مبلغ میلیون ریال	نرخ ریال	مقدار		
۴۸۲,۴۷۶	۱۳,۴۴۲.۸۹	۲۵,۸۹۰,۷۸۹	۷۰۲,۶۰۸	۰	۶۰,۱۰۰,۱۶۹	۱,۰۰۷,۰۴۶	۱۴,۴۰۵.۱۶	۶۹,۹۰۸,۷۰۱	۲۲۹,۰۲۸	۸,۷۸۱.۷۷	۲۶,۰۸۲,۲۵۷	کیلوگرم	
۲۰۸,۰۶۹	۱۴,۹۸۸.۲۹	۱۷,۲۱۸,۰۴۱	۶,۰۴۵,۱۸۵	۰	۴۷۹,۸۹۲,۷۴۶	۶,۷۸۹,۰۵۶	۱۲,۶۹۲.۴۶	۴۹۰,۸۶۱,۷۸۷	۱۲,۴۸۸	۱۰,۹۵۰.۴	۱,۲۵۰,۰۰۰	کیلو گرم	
۲۴۸,۰۲۸	۸۵,۷۶۴.۱۱	۲,۸۹۱,۹۷۹	۸۴۶,۰۰۲	۰	۶۳,۴۰۱,۴۷۱	۱,۰۱۵,۳۵۰	۱۰,۶۹۴.۲۴	۶۴,۶۹۵,۷۱۳	۷۸,۶۸۰	۴۳,۷۶۶.۱۳	۱,۷۹۷,۷۳۷	کیلوگرم	
۹۸۸,۰۷۳	۱۱۴,۱۹۵.۲۹	۵۶,۰۰۰,۸۰۹	۸,۱۴۴,۷۹۵	۰	۶۰۲,۰۹۵,۲۸۶	۸,۸۱۱,۹۶۲	۴۳,۷۹۱.۸۶	۶۳۰,۴۶۶,۲۰۱	۳۲۱,۴۰۶	۶۳,۴۹۷.۹۱	۳۹,۱۲۹,۹۹۴	جمع مواد اولیه داخلی:	
													مواد اولیه وارداتی:
۲۲۱,۹۸۷	۱۰۸,۸۷۵.۲۲	۲,۰۴۹,۲۴۰	۶۰۰,۶۶۰	۰	۷,۲۴۶,۸۷۲	۶۶۰,۱۴۰	۱۱۶,۰۳۶.۷۶	۵,۶۸۹,۰۵۹	۲۷۲,۰۱۲	۵۹,۱۰۰.۹	۴,۶۰۷,۰۶۴	کیلو گرم	
۲۲۱,۹۸۷	۱۰۸,۸۷۵.۲۲	۲,۰۴۹,۲۴۰	۶۰۰,۶۶۰	۰	۷,۲۴۶,۸۷۲	۶۶۰,۱۴۰	۱۱۶,۰۳۶.۷۶	۵,۶۸۹,۰۵۹	۲۷۲,۰۱۲	۵۹,۱۰۰.۹	۴,۶۰۷,۰۶۴	جمع مواد اولیه وارداتی:	
۱,۳۲۰,۰۵۶۰			۸,۷۴۵,۴۴۰			۹,۴۷۲,۱۰۲			۵۹۳,۹۱۸				جمع کل

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسکها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

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

### سریار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

هزینه های اداری، عمومی و فروش						شرح
برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
۶۹,۴۹۱	۴۰,۰۵۰	۷۶,۰۲۲	۱,۰۷۴,۹۱۴	۹۴۸,۶۳۰	۷۴۹,۲۲۰	هزینه حقوق و دستمزد
۱,۹۲۹	۱,۹۴۰	۶,۳۲۸	۲۴۷,۷۲۲	۲۲۲,۰۶۸	۱۸۷,۲۳۱	هزینه استهلاک
۰	۰	۰	۶۶۶,۰۵۶	۴۷۰,۰۸۸	۴۲۲,۰۷۱	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
۸۵۳	۶۸۲	۶,۳۲۸	۲,۶۴۱,۹۶۳	۲,۸۵۶,۷۸۳	۸۱۱,۷۰۴	هزینه مواد مصرفی
۰	۰	۰	۲,۰۳۶	۲,۱۱۳	۰	هزینه تبلیغات
۱۰۷,۰۱۶	۵۹,۰۰۵	۱۲,۰۰۳	۴,۰۱۹	۳,۲۵۰	۷۲,۳۴۹	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
۲۰,۷۰۰	۶۸,۷۴۳	۵۴,۲۶۳	۳,۷۹۶	۳,۱۶۳	۳۶,۷۴۰	هزینه حمل و نقل و انتقال
۱۰۰,۰۸۹	۸۳,۴۶۴	۶۶,۲۲۹	۱,۶۷۶,۳۱۹	۷۲۶,۴۰۸	۷۷۳,۷۸۵	سایر هزینه ها
۳۶۱,۱۱۳	۲۰۹,۳۸۴	۲۲۱,۲۷۲	۶,۳۱۷,۸۲۵	۵,۲۳۳,۶۰۳	۳,۰۶۳,۲۰۵	جمع

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

نرخ فروش محصولات با توجه به شرایط عرضه و تقاضا قابل تغییر می باشد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	نرخ فروش محصولات
نرخ خرید مواد اولیه نیز با توجه به ریسک های سیستماتیک امکان تغییر دارد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	نرخ خرید مواد اولیه

### برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

عوامل تشکیل دهنده قیمت تمام شده با توجه به شرایط قابل تغییر است	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
---	----------------------------------

### وضعیت کارکنان

برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	شرح
۱,۰۷۷	۱,۰۸۰	۱,۰۶۴	تعداد پرسنل تولیدی شرکت
۴۶۲	۴۶۷	۴۶۱	تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت

### وضعیت ارزی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		نوع ارز	شرح
مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی		
۲,۳۰۷,۸۹۳	۲۷,۷۴۶,۲۳۰	۱,۰۲۶,۶۰۹	۱۸,۷۳۴,۲۷۸	بورو	مصارف ارزی طی دوره
۲۱۰,۳۷۶	۳,۸۱۱,۷۵۰	۱۹۹,۳۷۸	۴۲۷,۱۷۸	دلار	مصارف ارزی طی دوره
۳۱۱,۳۸۳	۲۸۷,۰۴۱,۹۱۰	۱۱۲,۹۰۵	۱۷۳,۰۲۸,۸۱۱	روپیه هند	مصارف ارزی طی دوره

•	•	۷۹,۱۶۰	۱۲,۱۲۲,۲۶۴	یوان	مصارف ارزی طی دوره
۱۱,۳۴۴	۷۷۴,۶۸۰	۶۵,۹۲۱	۵,۲۸۶,۰۴۱	درهم	مصارف ارزی طی دوره
۱,۲۹۶,۵۶۶	۱۰,۰۷۵,۰۶۱	۱,۱۶۶,۴۸۵	۲۳,۴۷۰,۰۶۹	یورو	منابع ارزی طی دوره
۵۰۹,۲۷۶	۱۲,۳۳۸,۹۷۲	۴۱۸,۷۶۹	۹,۹۱۲,۸۷۲	دollar	منابع ارزی طی دوره
•	•	۳۴,۶۰۶	۶۹۷,۲۹۹	یورو	دارایهای ارزی پایان دوره
•	•	۲,۱۱۰	۴۹,۹۴۱	دollar	دارایهای ارزی پایان دوره
•	•	•	۵۰,۰۸۶,۲۳۱	یورو	بدهی هاک ارزی پایان دوره
•	•	•	•	دollar	مصارف ارزی طی دوره

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

تغییرات در هزینه های عمومی و اداری تغییر پذیر است و با توجه شرایط تورمی تغییر میکند	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
---	----------------------------------

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسکها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي فرار 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 شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست اين اطلاعات مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نیست.

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

نام طرح	هزینه های برآورده میلیون ریال	هزینه های برآورده ارزی طرح	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	نوع ارز	هزینه های برآورده تا تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح	هرچهاری برآورده ریال	تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	برداری از طرح	تاریخ برآورده بهره	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تشريح تاثير طرح در فعالiteای آنی شرکت
بروزه ۱	۱۳۱,۹۷۸,۲۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۳۵,۴۷۱	یورو	۲,۸۷۴,۴۸۳	۲۶	۴۳	۶۰	۱۳۹۹/۰۶/۰۱	۱۳۹۹/۰۶/۰۱	برداری از طرح	تاریخ برآورده بهره	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تشريح تاثير طرح در فعالiteای آنی شرکت

### توضیحات در خصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

•
---

### وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹							سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹						
	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	بهای تمام شده	درصد مالکیت	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	بهای تمام شده	درصد مالکیت	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	بهای تمام شده	درصد مالکیت
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۳۹۸/۰۴/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰

### توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

•
---

«جملات آینده نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسکوها، عدم قطعیت‌ها 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 بیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

### سایر درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	شرح
۵۱,۹۰۱	۴۱,۶۹۵	سودناشی از تسعیردارایها و بدھیهای ارزی
۱۰	۱۴۷	سایر
۵۱,۹۱۶	۴۱,۸۴۳	جمع

### سایر هزینه‌های عملیاتی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	شرح
•	•	تسعیر نرخ ارز
•	•	جمع

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

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود(درصد)	نوع تامین مالی			
			ارزی		نوع ارز	ریالی						
			بلند مدت	کوتاه مدت								
	۲۰۷,۴۰۴	•	۲,۷۹۴,۸۵۲	۱,۶۸۰,۷۱۰	۲۱,۰۵۳,۰۵۹	۱,۱۰۹,۱۴۳	۲,۷۰۲,۲۷۹	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها			
	•	۲,۴۳۰,۲۵۸	•	۲,۴۳۰,۲۵۸	۲۵,۹۸۴,۱۰۸	یورو	۱,۴۴۴,۲۰۰	۷	تسهیلات دریافتی از بانکها			
	•						•		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره			
	۲۰۷,۴۰۴	۲,۴۳۰,۲۵۸	۲,۷۹۴,۸۵۲	۰,۱۱۰,۹۶۸		۱,۱۰۹,۱۴۳	۴,۱۹۶,۴۷۹		جمع			
	•	انتقال به دارایی										
	۲۰۷,۴۰۴	هزینه مالی دوره										

### توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

نتایج واقعی متفاوت از نتایج قابل انتظار می باشد

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

در صورت حمایت سهامداران ، تامین مالی جهت پروژه ها از منابع داخل خواهد بود که باعث کاهش هزینه مالی شرکت می شود	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
---	----------------------------------

### سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	شرح
------------	------------	-----

۶۰۵,۲۵۵	۵۵۰,۰۰۰	درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت وابسته
۱۵,۰۰۰	۱۴,۴۳۹	اجاره کارخانه اهک
۷۰,۰۹۰	۵۴,۰۰۷	سود سپرده کوتاه مدت بانک ها
۱,۹۳۰	۲,۰۴۰	اجاره ساختمان ها
(۷۵,۶۴۳)	(۲۵۱,۹۰۳)	سود (زیان) ناشی از تسعیر دارایی ها و بدھی های ارزی غیر عملیاتی
۹۳,۴۵۷	۵۷,۲۴۰	سایر
۷۱۰,۷۸۹	۳۲۰,۸۳۳	جمع

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	شرح
.	.	جمع

#### برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود ابیان سال مالی گذشته
۵ درصد سود خالص	۶۷۸,۶۴۰	۱,۱۳۴,۷۰۳	۱۱۲,۴۷۰	۱,۲۲۳,۷۰۷

#### سایر برنامه های با اهمیت شرکت

افزایش سرمایه از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران در اختیار هیئت مدیره	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
--	----------------------------------

#### سایر توضیحات با اهمیت

نتایج واقعی متفاوت از نتایج قابل انتظار می باشد
---

«حملات آینده نگر 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.»