



فراوری معدنی اپال کانی پارس

Opal Kani Pars
Mining and Processing

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰



فهرست

۱	تاییدیه گزارش
۲	تاریخچه
۲	الف) ماهیت کسب و کار
۲	۱- موضوع فعالیت
۳	۲- بررسی صنعت سنگ آهن و فولاد
۷	۳- محیط کسب و کار و ریسک های حاکم بر محیط
۱۱	۴- ساختار ها و ارزشهای سازمانی
۱۲	۵- وضعیت جاری فعالیت های اصلی و زیربنایی شرکت و تغییرات آنها نسبت به قبل
۱۵	۶- سهامداران اصلی شرکت
۱۵	ب) اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱۵	۱- برنامه توسعه سرمایه گذاری ها
۱۵	۲- راهبردهای شرکت
۱۵	۳- مسئولیت های اجتماعی و زیست محیطی
۱۶	پ) مهمترین منابع، ریسک ها و روابط
۱۶	۱- نقدینگی و منابع سرمایه ای
۱۶	۲- سرمایه انسانی و فکری
۱۶	۳- وضعیت سرمایه در گردش شرکت
۱۶	۴- تعهدات سرمایه ای
۱۶	ت) نتایج عملیات و چشم اندازها
۱۶	۱- توضیحاتی شفاف در مورد عملکرد مالی
۱۷	۲- پیشرفت شرکت در سال جاری و در آینده
۲۱	برآورد صورت سود و زیان شرکت اپال کانی پارس
۲۲	۳- چشم انداز آتی صنعت
۲۳	صورت خلاصه سرمایه گذاریها
۲۳	وضعیت پرتفوی سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس
۲۴	وضعیت پرتفوی سهام شرکت های خارج از بورس
۲۴	صورت ریز معاملات سهام- تحصیل شده
۲۴	صورت ریز معاملات سهام- واگذار شده
۲۵	درآمد حاصل از سود سهام محقق شده
۲۵	درآمد عملیاتی شرکت
۲۶	ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت
۲۶	وضعیت کارکنان
۲۶	جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره (به تفکیک نوع و نرخ تامین مالی)
۲۷	تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرحهای توسعه شرکت اصلی و شرکتهای فرعی و وابسته
۲۷	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲۷	برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود
۲۸	آثار ناشی از شیوع ویروس کرونا

تاییدیه گزارش

در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ و ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار (ابلاغیه شماره ۱۳۲/۲۹۳۸۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹ در سامانه کدال) ناشر پذیرفته شده در بورس مکلف به افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقطع میان دوره ای و سالانه است.

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

گزارش تفسیری مدیریت گروه سرمایه گذاری معدنی اپال کانی پارس (سهامی عام) طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و ابلاغیه مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۵ مدیریت نظارت بر ناشران سازمان مذکور تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۵ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

جدول (۱) اعضای هیات مدیره در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ به شرح جدول ذیل میباشد.

ردیف	اعضای هیئت مدیره	نام نماینده شخص حقوقی	سمت	امضا
۱	شرکت سرمایه گذاری پارسیان	محمد مسعود سمیعی نژاد	رئیس هیأت مدیره	
۲	شرکت پارس فولاد سبزوار	مهدی صیدی	نایب رئیس هیأت مدیره	
۳	گروه توسعه ساختمانی پارسیان	مصطفی شهریاری	عضو هیأت مدیره	
۴	شرکت اپال فولاد شرق پارسیان	مجتبی شعبانی	عضو هیأت مدیره	
۵	شرکت صنعتی و معدنی اپال پارسیان سنگان	سعید سوادکوهی	مدیرعامل و عضو هیأت مدیره	

تاریخچه

شرکت فرآوری معدنی اپال کانی پارس در تاریخ ۱۳۸۵/۰۸/۲۹ به صورت سهامی خاص تاسیس و طی شماره ۲۸۴۸۷۹ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۲۱۰۰۰۰ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران ثبت شده است، به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۸ و مجوز شماره ۱۲۲/۷۱۱۳۱ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار نوع حقوقی شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل گردید و در تاریخ تهیه گزارش پیرو نامه شماره ۱۲۲/۷۱۹۹۸ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۸ شرکت فرآوری معدنی اپال کانی پارس (سهامی عام) با شماره ۱۱۷۵۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و از تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۸ به عنوان نهاد مالی شرکت مادر (هلدینگ) در فهرست نهادهای مالی قرار گرفته و از تاریخ مذکور، این شرکت مشمول مقررات، آیین نامه ها، دستورالعمل ها و بخشنامه های مصوب آن سازمان می باشد. در حال حاضر، شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری پارسیان (سهامی خاص) است.

الف) ماهیت کسب و کار

۱- موضوع فعالیت

۱- سرمایه گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رأی با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل یا اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه یابد و شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه پذیر (اعم از ایرانی یا خارجی) در زمینه یا زمینه های زیر فعالیت کند:

معدن، استخراج معدن، تولید انواع مواد معدنی، فرآوری مواد معدنی، توسعه و ساماندهی انواع طرح های واحدهای معدنی؛

۲- انجام فعالیت های زیر در ارتباط با اشخاص سرمایه پذیر موضوع بند ۱ فوق:

۱-۲- خدمات اجرایی در تهیه و خرید مواد اولیه و ماشین آلات برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر؛

۲-۲- خدمات طراحی و مهندسی اصولی و تضمین پروژه ها برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر؛

۳-۲- انجام مطالعات، تحقیقات و بررسی های تکنولوژیکی، فنی، علمی، بازرگانی و اقتصادی برای بهره برداری توسط اشخاص حقوقی سرمایه پذیر؛

۴-۲- تأمین منابع مالی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر از منابع داخلی شرکت یا از طریق سایر منابع از جمله اخذ تسهیلات بانکی به نام شرکت یا شخص حقوقی سرمایه پذیر با تأمین وثیقه یا تضمین بازپرداخت از طریق شرکت یا بدون تأمین وثیقه یا تضمین بازپرداخت؛

۵-۲- تدوین سیاست های کلی و راهبردی و مدیریتی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر؛

۶-۲- شناسایی فرصت های سرمایه گذاری در خصوص بند ۱ فوق به منظور معرفی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر؛

۷-۲- ارائه سایر خدمات فنی، مدیریتی، اجرایی و مالی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

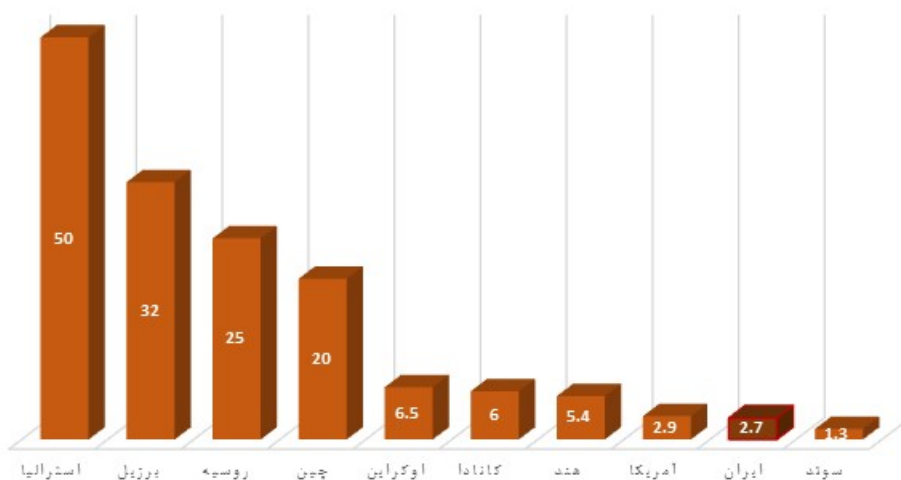
۳- سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در سهام، سهم شرکت و سایر اوراق بهادار دارای حق رأی آن عده از اشخاص حقوقی که خدماتی را منحصراً به اشخاص سرمایه پذیر یا علاوه بر اشخاص سرمایه پذیر به دیگران ارائه می نمایند؛

۲- بررسی صنعت سنگ آهن و فولاد

جایگاه فعلی صنعت سنگ آهن در دنیا

به گزارش سازمان زمین شناسی آمریکا ذخیره قابل استخراج سنگ آهن جهان چیزی نزدیک به ۱۷۰,۰۰۰ میلیون تن برآورد گردیده که ذخیره آهن آن ۸۰,۰۰۰ میلیون تن است. این مطلب نشان می دهد که عیار متوسط جهانی نزدیک به ۴۷ درصد خواهد بود.

ذخایر سنگ آهن در سال ۲۰۱۹ / میلیارد تن



منبع: www.usgs.gov

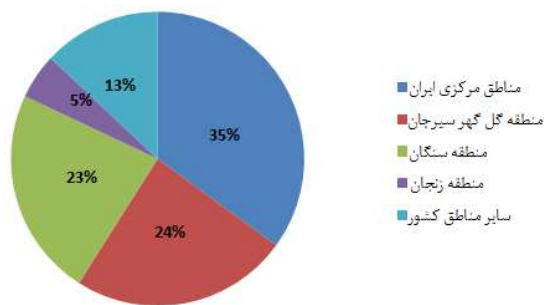
مجموع ذخایر قابل استخراج سنگ آهن خام جهان در سال ۲۰۱۸، معادل ۱۷۰ میلیارد تن است که از این میان استرالیا با دارا بودن ۵۰ میلیارد تن از این ذخایر در رتبه نخست جهان قرار دارد. برزیل و روسیه نیز به ترتیب با ۳۲ میلیارد تن و ۲۵ میلیارد تن ذخایر سنگ آهن به ترتیب در رتبه های دوم و سوم جهان ایستادند.

ایران با در اختیار داشتن ۲ میلیارد و ۷۰۰ میلیون تن ذخایر سنگ آهن خام قابل استخراج با یک پله صعود به عنوان نهمین کشور در فهرست ۱۰ کشور برتر دارای ذخایر این ماده معدنی در جهان قرار گرفت.

مرغوب ترین نوع سنگ آهن ها از کشورهای استرالیا و برزیل استخراج می گردد. در مقام مقایسه عیار متوسط سنگ آهن ایران ۵۶ درصد و جهان ۴۷ درصد است که یک عیار مطلوب به شمار می رود. نظر به اینکه مزیت صنعت فولاد کشور به علت وجود ذخایر سنگ آهن می باشد، اکتشاف کانسارهای آهنی در سراسر کشور یکی از اهداف اصلی سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی کشور تعیین شده است.

بر اساس آخرین آمارهای منتشر شده در وب سایت **Minews** میزان ذخایر قطعی و احتمالی زمین شناسی سنگ آهن کشور بالغ بر ۵.۲۰۰ میلیون تن برآورد گردیده است که بر اساس مناطق جغرافیایی به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

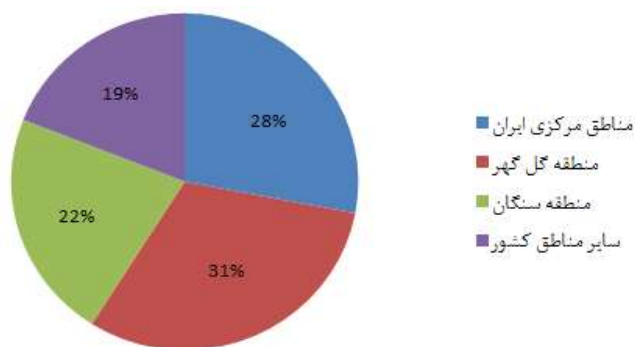
مناطق ذخایر زمین شناسی سنگ آهن کشور



*مناطق مرکزی ایران مشتمل بر معادن چغارت، چادرملو، جلال آباد، میشدوان و سایر معادن ناحیه مرکزی می باشد.

همچنین بر اساس آخرین مطالعات صورت پذیرفته میزان ذخایر قطعی سنگ آهن ایران بالغ بر ۲,۷۰۰ میلیون تن برآورد گردیده است؛ که بر اساس مناطق جغرافیایی به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

ذخایر قطعی سنگ آهن



مشخصات و درصد مالکیت شرکت فرآوری معدنی اپال کانی پارس در شرکتهای فرعی و وابسته:

ردیف	شرح	درصد مالکیت	سال تاسیس	زمینه فعالیت
۱	شرکت اپال فولاد شرق پارسیان	۸۶.۵۷٪	۱۳۹۳	سرمایه گذاری در بخش معدن
۲	شرکت پارس فولاد سبزواری	۸۵٪	۱۳۹۴	تولید آهن اسفنجی
۳	شرکت صنعتی معدنی اپال پارسیان سنگان	۵۲٪ غیر مستقیم	۱۳۹۳	تولید گندله

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ شرکت فرآوری معدنی اپال کانی پارس

درآمد سرمایه گذاری در شرکت های زیرمجموعه :

نام شرکت	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
		درصد مالکیت	درآمد سرمایه گذاری میلیون ریال	درصد مالکیت	درآمد سرمایه گذاری میلیون ریال	درصد مالکیت	درآمد سرمایه گذاری میلیون ریال
شرکت اپال فولاد شرق پارسیان	۹۹/۰۹/۳۰	۸۶.۵۷٪	۱.۸۷۴.۲۶۲	۸۶.۵۷٪	۸.۹۱۲.۰۵۱	۸۶.۵۷٪	۶.۳۶۹.۵۱۹
شرکت پارس فولاد سبزواری	۹۹/۰۹/۳۰	۸۵٪	۱.۱۹۸.۵۰۵	۸۵٪	۱.۸۶۳.۴۰۰	۸۵٪	۸.۴۹۹.۹۹۳
شرکت صنعتی معدنی اپال پارسیان سنگان	۹۹/۰۹/۳۰	۵۲٪ غیر مستقیم	.....	۵۲٪ غیر مستقیم	.....	۵۲٪ غیر مستقیم	.....

وضعیت سود (زیان) خالص شرکت های فرعی و وابسته عمده در یک نگاه:

ردیف	نام شرکت	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹
۱	پارس فولاد سبزواری	۱.۲۱۶	۱.۵۷۲.۴۱۷	۲.۲۹۰.۸۰۹	۱۲.۰۳۹.۲۴۹
۲	اپال فولاد شرق پارسیان	۲۹۰.۷۸۶	۲.۴۸۳.۴۱۱	۱۰.۴۶۴.۳۰۲	۷.۸۸۱.۷۸۱
۳	صنعتی معدنی اپال پارسیان سنگان	۹۲۱.۶۰۹	۶.۸۶۶.۴۷۹	۲۱.۴۴۰.۹۰۶	۲۲.۰۶۷.۳۴۴

فرآیند فروش محصولات شرکت:

شرکت اصلی:

روند تغییرات قیمت فروش محصولات شرکت فرآوری معدنی اپال کانی پارس طی ۵ سال گذشته به شرح زیر بوده است:

شرح	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹
فروش محصولات و ارائه خدمات	۲۵.۰۵۴	۳۹.۲۷۳	۷۰.۱۵۰۶	۱۸۵.۹۸۱	۱.۳۵۰.۳۳۳

میزان فروش داخلی شرکتهای فرعی

شرح	محصول	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹
پارس فولاد سبزواری	آهن اسفنجی	۲۷.۸۳۸.۸۹۷	۶.۵۸۹.۲۹۳	۱۳.۱۵۷.۱۶۱	.....
	ریزدانه آهن اسفنجی	۰	۸.۸۰۳	۴۴.۷۶۵	.....
	بریکت سرد	۴۹.۴۸۵	۰	۰	.....
صنعتی معدنی اپال پارسیان سنگان	گندله	۵۲.۹۹۹.۷۵۲	۱۲.۶۳۳.۱۱۳	۲۶.۱۸۲.۲۱۲	.....
	کنسانتره	۰	۱۰۰.۸۸۱	۱.۳۷۳	.....
	سنگ آهن خردشده	۰	۰	۱۰.۷۳۰	.....

میزان فروش خارجی شرکتهای فرعی

شرح	محصول	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹
پارس فولاد سبزواری	آهن اسفنجی	۱۶.۹۹۶	۰	۳۵۶.۰۶۳	.....
صنعتی معدنی اپال پارسیان سنگان	گندله	۰	۰	۱۱.۵۷۸.۹۳۸	.....
	کنسانتره	۰	۱۶۱.۷۱۸	۰	.....

تحولات اقتصادی قیمت جهانی سنگ آهن

نوآوری و علوم دولت استرالیا، در سال ۲۰۱۸ میلادی ۸۳۵ میلیون تن سنگ آهن در جهان صادر شد که سهم برزیل در تجارت این فلز ۲۵ درصد بوده و برزیل پس از استرالیا (سهم استرالیا ۵۳ درصد است) بزرگ‌ترین صادرکننده سنگ آهن در جهان به شمار می‌آید. نقش پررنگ این کشور به‌عنوان تامین‌کننده ماده اولیه زنجیره فولاد در جهان باعث شد تا رویداد ۲۵ ژانویه ۲۰۱۹ میلادی و شکسته شدن سد باطله معدن فیجائو داستان سنگ آهن را متفاوت از پیش‌بینی‌ها و انتظارات رقم بزند

قیمت سنگ آهن که در روزهای ابتدایی سال ۲۰۱۹ در محدود ۷۰ دلار بر تن نوسان داشت در مسیر صعودی قرار گرفت و قیمت ۹۰ دلار را نیز تجربه کرد.

نکته قابل توجه آن است که آتش‌بس ۹۰ روزه جنگ تجاری ابرقدرت‌ها (دسامبر ۲۰۱۸ تا مارس ۲۰۱۹) که به لحاظ زمانی با رخداد بازار سنگ آهن مقارن شد و تا حدودی آرامش و پایداری را به بازارها بازگردانده بود، به‌عنوان یک فاکتور کنترل‌کننده عمل کرده و از جهش بیشتر قیمت سنگ آهن در بازه زمانی فوق ممانعت کرد.

روند افزایش قیمت سنگ آهن از ابتدای ماه آوریل سرعت بیشتری گرفت به گونه‌ای که در ماه جولای به رکورد ۱۲۵ دلار بر تن دست یافت.

اما مسیر قیمت فولاد کاهنده پیش رفت. متوسط قیمت فولاد خام که در سه ماه ابتدای سال ۲۰۱۹، ۵۰۰ دلار بر تن را نیز تجربه کرده بود، روند کاهشی خود را از ماه آوریل آغاز کرد و بر شیب نزولی مسیر خود را ادامه داد. متوسط قیمت سنگ آهن در ماه جولای به ۴۳۵ دلار بر تن رسید. کاهش قیمت فولاد و همزمان افزایش قیمت سنگ آهن حاشیه سود تولیدکنندگان فولاد را کاهش داد. روند نزولی موجودی انبار سنگ آهن بنادر از ۱۴۰ دلار بر تن متوسط ماه ژانویه به ۱۱۵ دلار بر تن متوسط ماه ژوئن بازتابی از کاهش حاشیه سود تولیدکنندگان فولاد است. به این معنا که فولادسازان خرید سنگ آهن از موجودی بنادر را به خرید محموله‌های دریایی به دلیل ارزان‌تر بودن، ترجیح داده‌اند. هر چند در ادامه روند کاهشی موجودی بنادر نیز خود به عامل محرک افزایش قیمت سنگ آهن تبدیل شد.

بر این اساس، واردات سنگ آهن چین در ماه اکتبر و نوامبر به ترتیب ۶/۲ درصد و ۲/۷ درصد کاهش یافت و تولید فولاد خام چین نیز از ماه سپتامبر به بعد در یک مسیر کاهنده از ۸۷ میلیون تن تولید در ماه آگوست به ۸۰ میلیون تن تولید در ماه نوامبر افت کرد. در اواخر ماه نوامبر قیمت سنگ آهن ۸۸ دلار بر تن و قیمت فولاد ۳۷۰ دلار بر تن را نیز تجربه کرد. در نهایت در ماه پایانی ۲۰۱۹ میلادی با مشخص شدن سرنوشت دور اول جنگ تجاری ابرقدرت‌ها و توافق به‌دست آمده، بازار مجدد وارد فاز رونق شد و قیمت سنگ آهن در روزهای پایانی سال ۲۰۱۹ میلادی ۹۱ دلار بر تن و قیمت فولاد ۴۱۰ دلار بر تن را تجربه کرد.

شیوع ویروس کرونا باعث وقوع نااطمینانی در سه‌ماهه اول سال ۲۰۲۰ (از میانه دی‌ماه تا میانه اسفندماه ۱۳۹۸) و کاهش تقاضای جهانی شد. در سه‌ماهه دوم سال ۲۰۲۰ نیز عرضه جهانی را متأثر کرد. بنابراین حجم فعالیت‌های اقتصادی کاهش یافت و بنابراین تقاضای فولاد جهانی کاهش پیدا کرد. از سوی دیگر، به دلیل محدودیت عرضه مواد اولیه صنعت فولاد (حادثه سد باطله شرکت Vale در برزیل در سال ۲۰۱۹، باران‌های سیل‌آسا در برزیل در دوماهه اول ۲۰۲۰ و سپس محدودیت کار معادن در کانادا، آفریقای جنوبی، برزیل و استرالیا به دلیل شیوع ویروس کرونا)، قیمت سنگ آهن جهانی در بدترین حالت به حداقل

سه‌ماهه افت کرد و همچنان بالا باقی مانده است؛ در حال حاضر با توجه به پیشرفت‌های حاصل شده در زمینه مهار همه‌گیری ویروس کرونا و افزایش تقاضای جهانی قیمت جهانی سنگ آهن با روند افزایشی روبرو می‌باشد.

جدول تغییرات در میزان سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی و وابسته در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

ردیف	شرکت سرمایه‌پذیر	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	درصد سرمایه‌گذاری	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	درصد سرمایه‌گذاری	مبلغ تغییرات	درصد تغییرات
۱	پارس فولاد سبزار	۳.۳۹۹.۹۹۷	۸۵٪	۸۴۷	۸۵٪	۳.۳۹۹.۱۵۰	۰
۲	اپال فولاد شرق پارسیان	۲۰.۱۹۲.۳۴۱	۸۷٪	۲۰.۱۹۲.۳۴۱	۸۷٪	۰	۰
۳	صنعتی معدنی اپال پارسیان سنگان		۵۲٪		۵۲٪	۰	۰

۳- محیط کسب و کار و ریسک‌های حاکم بر محیط

ریسک‌های مرتبط بر شرکت فرآوری معدنی اپال کانی پارس عبارت است از:

۳،۱. ریسک نوسانات نرخ بهره:

در شرکت‌های هلدینگ، نوسانات نرخ بهره تاثیر بسزایی در سود و زیان شرکت داشته است، بطوریکه نوسان نرخ بهره بانک‌های عامل باعث نوسان هزینه‌های مالی و کاهش سودآوری گردیده است. در یک جمع‌بندی ریسک نرخ بهره در زیر ارائه شده است:

- نوسان نرخ بازده مورد توقع و اثر بر توجیه‌پذیری طرح‌های جدید و یا در دست اجرا.
- افزایش/کاهش میزان جذابیت تولید و تاثیر بر محیط کسب و کار.
- سیاست استمحال تسهیلات دریافتی و بالطبع کاهش هزینه‌های مالی شرکت

۳،۲. ریسک کیفیت محصولات:

یکی از مهم‌ترین مؤلفه‌هایی که باعث ایجاد مزیت رقابتی شرکت‌ها می‌گردد کیفیت محصولات خواهد بود که در صورت پایین بودن آن ضمن اینکه شرکت سهم خود را در بازار از دست می‌دهد، منجر به کاهش شدید حاشیه سود شرکت‌ها نیز خواهد شد. عاملی که سبب حذف شدن بسیاری از بنگاه‌های تولیدی از عرصه رقابت بوده است.

۳،۳. ریسک نوسانات نرخ ارز:

شرکت‌های سرمایه‌پذیر به‌واسطه ماهیت عملیات و بدهی‌های خویش با ریسک نوسانات نرخ ارز مواجه‌اند. ساختار قیمت‌گذاری مواد اولیه، هزینه‌های تعمیر و نگهداری و بهره‌برداری، قیمت فروش محصولات تولیدی (حتی در بازار داخلی) شرکت‌های فعال در حوزه صنعتی، معدنی، پالایشی و پتروشیمی و ساختار بهای تمام شده آنها به صورت ارزی تعیین می‌شود؛ بدین ترتیب تغییرات نرخ ارز، رقم ریالی حاصل را تغییر داده و تأثیر بالایی بر سود شرکت‌های سرمایه‌پذیر بر جای می‌گذارد. علاوه بر این، واحدهایی که بدهی ارزی دارند با ریسک افزایش هزینه مالی و شناسایی زیان ناشی از تسعیر بدهی ارزی مواجه می‌باشند.

حتی در صورت ثبات نرخ ارز آزاد برخی شرکت‌ها با ریسک تک‌نرخ کردن ارز و حذف ارز مبادله‌ای مواجه هستند که بهای تمام‌شده و هزینه مالی عمده شرکت‌ها را افزایش می‌دهد.

۳،۴. ریسک کاهش قیمت محصولات:

بالا بودن میزان تولید نسبت به مصرف و عدم توانایی کارخانجات برای صادرات انبوه، سبب اشباع و رکود بازار از محصولات گردیده است. این امر سبب رقابتی شدن شدید قیمت محصولات شده است. از طرف مقابل بهای تمام شده محصولات سبب کاهش حاشیه سود محصولات شده است و در نتیجه شرکت ها در یک حاشیه ایمنی بسیار کم حرکت می کنند. برای کاهش قیمت محصولات بایستی ظرفیت تولیدات افزایش یابد که این موضوع مستلزم مصرف بالا در جامعه می باشد همچنین بخشی از تولیدات صادر گردد تا جبران کاهش قیمت محصولات صورت پذیرد. از طرف دیگر بالا بودن بهای تمام شده کالاهای داخلی و ثابت ماندن قیمت ارز سبب تنگ تر شدن رقابت بین محصولات خارجی و داخلی شده است.

۳،۵. ریسک مربوط به تغییر مقررات و آیین نامه های دولتی:

تغییر قوانین مربوط به قیمت گذاری منابع طبیعی توسط دولت منجر به افزایش نا اطمینانی در نرخ مواد اولیه مصرفی برخی صنایع شده است که میتواند تأثیر بسزایی در ارزش شرکت های سنگ آهنی و فولادی به طور مستقیم و سایر صنایع به طور غیرمستقیم داشته باشد.

با توجه به استراتژیک بودن محصولات فولادی، وزارت صمت بطور مستمر بر قیمت گذاری و تامین مواد اولیه تولید نظارت داشته و در صورت بروز هرگونه مشکل، دستور تعدیل کننده را صادر می نماید، در نتیجه قیمت گذاری و متناسب سازی آن با تورم، دائماً توسط وزارت متبوع بررسی شده و خطری از این بابت شرکت را تهدید نمی کند.

۳،۶. ریسک ناشی از محدودیت های غیر مترقبه در صادرات محصولات تولیدی:

با توجه به قوانین و مقررات حاکم بر صادرات محصولات تولیدی شرکت های زیر مجموعه هلدینگ گاه با وضع محدودیت های غیر مترقبه بر صادرات محصولات این شرکتها، امکان ارزآوری و شناسایی درآمد از بین خواهد رفت و به دنبال آن بودجه پیش بینی شده محقق نخواهد شد.

با توجه به اینکه نرخ فروش محصول شرکت بر اساس نرخ شمش فولاد خوزستان است افزایش چندانی در طول یکسال (به نسبت نرخ تورم) پیدا نکرده است. در حالی که نرخ خرید قطعات و لوازم یدکی و مواد اولیه کمکی با توجه به جهش نرخ ارز دچار تورم بسیار شدید (حتی تا ۲ برابر) شده است

۳،۷. ریسک تورم:

افزایش قیمت کالاهای مصرفی و سرمایه ای تأثیرات مستقیم و غیرمستقیم بر بازار سرمایه دارد. نوسانات و تغییرات قیمتی در بازارهای موازی بازار سرمایه یکی از تأثیراتی است که در این قالب می توان مطرح نمود. همچنین تغییرات نرخ سود که در نرخ تنزیل برای بررسی طرح ها و ارزش گذاری سهام تبلور می یابد، متأثر از تغییرات نرخ تورم می باشد.

۳،۸. ریسک نقدینگی:

عدم کفایت وجوه برای تداوم فعالیت و ایفای تعهدات، سازمان ها را با ریسک نقدینگی مواجه می سازد شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی از طریق نظارت مستمر بر جریانهای نقدی پیشبینی شده و واقعی، از طریق تطبیق مقاطع سررسید داراییها و بدهی های مالی مدیریت می نماید.

۳،۹. ریسک مربوط به تغییر شرایط بین‌المللی و تحریم:

خروج آمریکا از برجام و بازگشت بخشی از تحریم‌ها و محدودیت‌های اقتصادی می‌تواند فعالیت شرکت‌های ایرانی و جریان کسب‌وکار و تجارت را با محدودیت مواجه نموده و به‌طور مستقیم بر عملکرد شرکت‌های سرمایه‌پذیر تأثیرگذار باشد. ایجاد محدودیت در تهیه تجهیزات موردنیاز برای طرح‌های توسعه، محدودیت‌های نقل‌وانتقال بانکی و موانع جذب سرمایه‌گذاری خارجی از ریسک‌هایی هستند که تولید و بهره‌وری شرکت‌ها از یک‌سو و فروش صادراتی و حضور در بازارهای جهانی را سوی دیگر تهدید می‌کند. هرچند که سهم بزرگی از پرتفوی شرکت اپال کانی پارس به صنایعی اختصاص دارد که بخش عمده فروش محصولات آنها به صورت داخلی بوده و در نتیجه میزان آسیب‌پذیری شرکت از محل خروج برجام، کمتر خواهد بود.

۳،۱۰. ریسک‌های خاص صنعت:

صنایع مختلف و شرکت‌های آن تحت تاثیر شرایط سیاسی، اقتصادی، اجتماعی و حتی جغرافیایی داخلی و خارجی می‌تواند دچار رونق و رکود شود. از طرف دیگر هر میزان تاکید بر صنایع واسطه‌ای و مصرفی بیشتر باشد و وابستگی این صنایع به خارج بیشتر باشد ریسک نیز افزایش می‌یابد که این خود منجر به کاهش درآمد صنایع می‌شود.

۳،۱۱. ریسک تامین آب یکی از ریسک‌های اختصاصی این صنعت می‌باشد

با توجه به اینکه کشور ایران در وضعیت بحران کم آبی قرار دارد ملاحظات دقیق در زمینه استحصال و استفاده از آب در موارد مختلف دارای اهمیت ویژه ای خواهد بود. در حال حاضر ۱۸۳/۶ میلیون متر مکعب آب در سال در بخش‌های مختلف صنعت فولاد استفاده میشود که با اضافه شدن طرح‌های محتمل و در دست اجرا، مجموع این مصرف به حدود ۲۶۲/۵ میلیون متر مکعب خواهد رسید. این مقدار مصرف آب لزوم ارائه راهکارهایی اساسی در زمینه تأمین آب برای این صنعت در آینده‌های نزدیک را بیش از پیش آشکار مینماید .

با توجه به بررسی تمام راهکارهای موجود در حال حاضر بهترین راه برای پوشش ریسک تامین آب استفاده از یکی از ابر پروژه های انتقال آب ، شیرین سازی و انتقال آب از سواحل مکران در جنوب به سه استان شرقی یعنی سیستان و بلوچستان ، خراسان جنوبی و خراسان رضوی می باشد. میزان سرمایه‌گذاری در این پروژه ۲،۶ میلیارد یورو و طول خط انتقال آب ۱۶۰۰ کیلومتر مربع پیش‌بینی شده است. ۳۰ درصد از تامین مالی پروژه بر عهده سهامداران و ۷۰ درصد آن از محل منابع صندوق توسعه ملی با تضامین سهامداران است. سهم سرمایه‌گذاران صنایع معدنی سنگان در این پروژه ۲۰ درصد در کل پروژه است. مراحل اجرایی و ظرفیت شیرین‌سازی به این صورت است که در فاز نخست توسعه سواحل مکران (ظرفیت سالانه ۴۰ میلیون متر مکعب)، فاز دوم سیستان و بلوچستان (۷۰ میلیون متر مکعب)، فاز سوم استان خراسان جنوبی (۶۰ میلیون متر مکعب) و فاز چهارم استان خراسان رضوی (۱۲۰ میلیون متر مکعب) انتقال آب صورت می‌گیرد. مجموع ظرفیت سالانه پروژه به ۲۹۰ میلیون متر مکعب می‌رسد. شیرین‌سازی آب دریای عمان و انتقال آب به استان‌های کم آب سیستان و بلوچستان، خراسان جنوبی و رضوی می‌تواند علاوه بر تامین آب آشامیدنی و کشاورزی، موجب فعال‌سازی معادن و صنایع بزرگ آب بر در این استان‌ها از جمله توسعه شرکت های حوزه مجتمع معدنی سنگان شود.

تجزیه و تحلیل کفایت ساختار سرمایه شرکت

جدول زیر وضعیت سرمایه و بدهی شرکت را طی سالیان گذشته نمایش می دهد.

۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	ردیف
۵,۰۳۷,۱۹۱	۱۳,۲۵۴,۰۲۱	۳۲,۶۹۵,۷۳۰	۳۹,۵۵۶,۳۶۸	حقوق مالکانه
۷,۰۳۹,۰۰۲	۲,۰۴۹,۴۴۷	۳,۸۶۷,۹۶۲	۴,۹۹۶,۴۹۴	بدهی غیر جاری
۴,۸۶۰,۰۴۶	۸,۸۸۶,۲۳۵	۵,۶۷۵,۰۸۶	۱۰,۶۶۳,۸۶۳	بدهی جاری
۱۱,۸۹۹,۰۴۸	۱۰,۹۳۵,۶۸۲	۹,۵۴۳,۰۴۸	۱۵,۶۶۰,۳۵۷	جمع بدهی ها
۱۴,۲۳۷,۷۱۳	۱۹,۲۸۲,۱۸۲	۳۰,۱۷۱,۵۸۹	۳۷,۳۳۴,۹۱۲	دارایی غیر جاری
۲,۶۹۸,۵۲۶	۴,۹۰۷,۵۲۱	۱۲,۰۶۷,۱۸۸	۱۷,۸۸۱,۸۱۳	دارایی جاری
۱۶,۹۳۶,۲۳۹	۲۴,۱۸۹,۷۰۳	۴۲,۲۳۸,۷۷۷	۵۵,۲۱۶,۷۲۵	جمع دارایی ها
۶۱,۷۲۳	۱,۰۵۲,۲۱۴	۶۶۶,۸۷۷	۳۳۸,۴۴۹	موجودی نقد
۰.۵۶	۰.۵۵	۲.۱۳	۱.۶۸	نسبت جاری
۰.۷۰	۰.۴۵	۰.۲۳	۰.۲۸	نسبت بدهی
%۲.۳۵	%۷۵	%۲۷	%۳۹	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه

مدیریت سرمایه در گردش

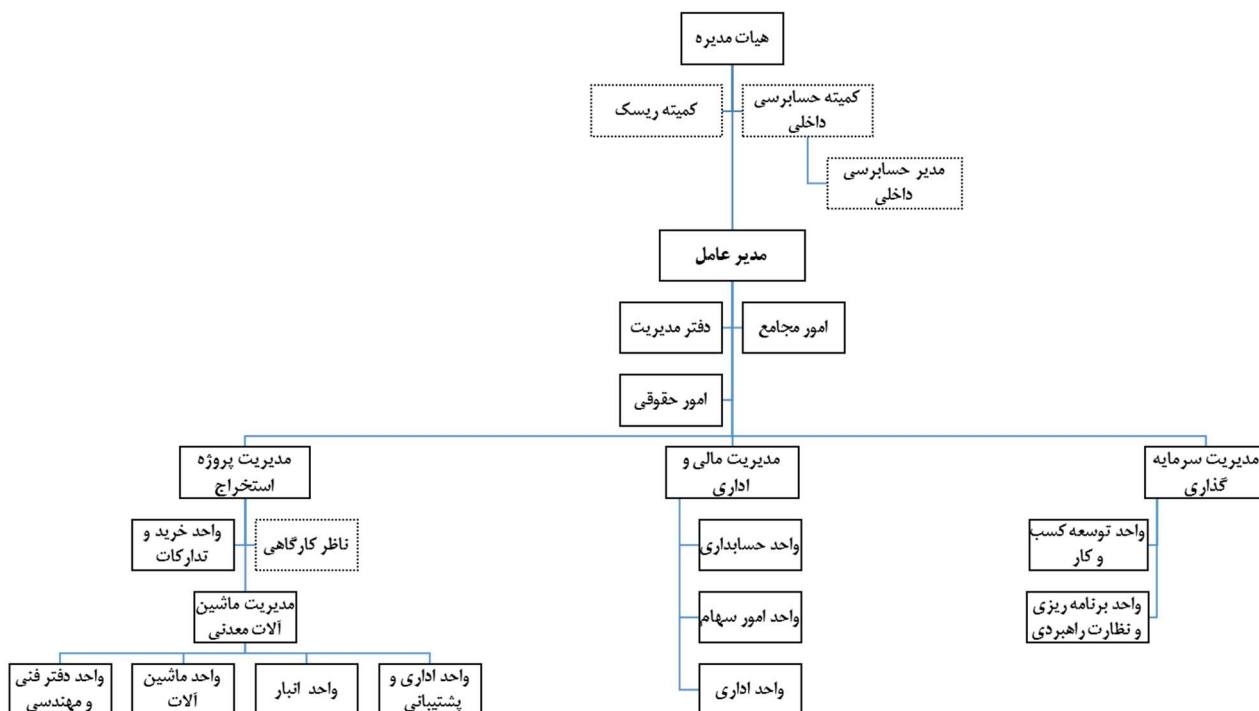
سرمایه در گردش مجموعه مبالغی است، که در دارایی های جاری یک شرکت، سرمایه گذاری می شود. اگر بدهی های جاری از دارایی های جاری یک شرکت کسر گردد، سرمایه در گردش خالص بدست می آید. سرمایه در گردش، میزان واقعی دارایی های نقد یا نزدیک به نقد یک سازمان است، چیزی که هزینه ها و نیازهای روزمره یک شرکت را تامین می کند. مدیریت سرمایه در گردش، می تواند میزان نقدینگی شرکت را تحت تاثیر قرار دهد.

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	شرح
۴,۹۰۷,۵۲۱	۱۲,۰۴۹,۹۶۰	۱۷,۸۸۱,۸۱۳	دارایی جاری
۸,۸۸۶,۲۳۵	۵,۵۶۷,۸۵۸	۱۰,۶۶۳,۸۶۳	بدهی جاری
(۳,۹۷۸,۷۱۴)	۶,۴۸۲,۱۰۲	۷,۲۱۷,۹۵۰	سرمایه در گردش

۴. ساختارها و ارزشهای سازمانی

ساختار سازمانی

ساختار سازمانی شرکت فرآوری معدنی اپال کانی پارس به شرح نمایه زیر می باشد:



ارزشهای سازمانی

ارزشهای سازمانی		
خوش رویی و تقویت رفاقت و کار دوستانه	چابکی در کارها و فعالیت ها	تکریم همکاران و ذینفعان
ایجاد محیط شاداب با ترویج همدلی و همراهی	اصلاح الگوی مصرف و مدیریت هزینه ها	ارزش های اسلامی و انسانی
حفظ و رعایت کرامت انسانی	ترویج یاددهی و افزایش توانمند سازی خود و دیگران	حفظ نظم و انضباط کاری
اعتماد سازی و مدیریت بر مبنای اعتماد	مسئولیت پذیری جمعی	شفافیت به معنای انجام فعالیت ها به شیوه صادقانه
نوآوری و خلاقیت مداوم	امانت داری	مشارکت سازمانی و کار گروهی
احترام به مالکیت و حقوق افراد و ذینفعان	روراستی و درستی	کار با کیفیت و به موقع
رعایت آداب معاشرت در تعاملات انسانی	نتیجه مداری و هدفمندی	سخت کوشی و ایمان قوی در کار
پاسخگوئی همگانی به ذینفعان	همدلی و همکاری	بهبود مستمر فعالیتها
قانون گرایی	آینده نگری	حساس نسبت به سلامت و ایمنی خود و دیگران
عدالت محوری	ایثار و از خودگذشتگی	درس گرفتن از اشتباهات خود و دیگران
توجه به خانواده	رعایت سلسله مراتب	تعلق سازمانی
تواضع و فروتنی	احترام به خود	خود کنترلی
گشاده رویی و خوشروئی	خردورزی	مسئولیت پذیری
شوق به تعالی	ترجیح منافع سازمان به منافع خود	وفای به عهد
تمایل به تغییر	شایسته سالاری	وجدان کاری
	مشارکت و ارائه پیشنهاد	مشارکت پذیری

۵. وضعیت جاری فعالیت های اصلی و زیربنایی شرکت و تغییرات آنها نسبت به قبل

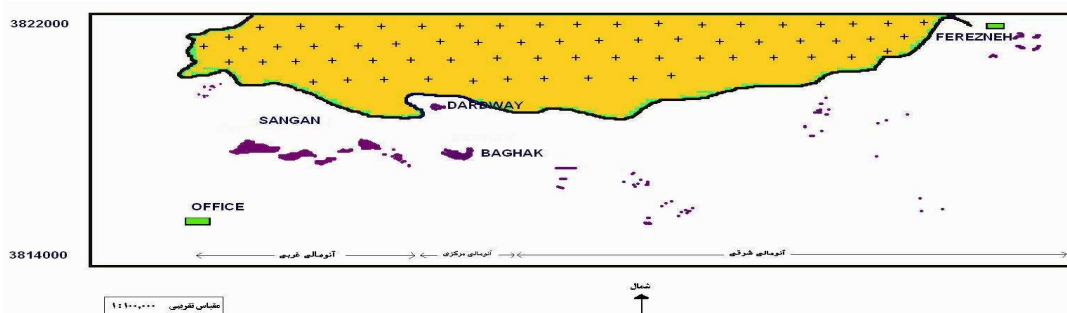
اهم فعالیتهای شرکت فرآوری اپال کانی پارس در دو شاخه تقسیم بندی می شود.

- بخش سرمایه گذاری در تولید محصولات زنجیره فولاد
- بخش سرمایه گذاری در اکتشاف و استخراج معادن

طرح کنسانتره و گندله سازی سنگان

معرفی پروژه:

معادن سنگ آهن سنگان متشکل از سه ناحیه معدنی غربی، مرکزی و شرقی و ۱.۲ میلیارد تن ذخیره زمین شناسی در یک محدوده مستطیلی شکل به طول ۲۶ و عرض ۸ کیلومتر، در فاصله ۳۰۰ کیلومتری جنوب شرقی مشهد و ۱۶ کیلومتری شمال شهر سنگان از توابع شهرستان خواف قرار گرفته است. در تصویر زیر موقعیت و پراکندگی های رخنمونهای سنگ آهن این کانسار مشاهده می شود.



نمایی کلی از محدوده رخنمون های معدن سنگ آهن سنگان

مجموعه کارخانه های تولید کنسانتره با دو خط تولید ۲/۶ و ۲/۴ میلیون تنی و کارخانه تولید گندله با ظرفیت ۵ میلیون تن در سال می باشد. کارخانه تولید کنسانتره ۲/۶ میلیون تنی احداث شده و در حال بهره برداری می باشد. کارخانه تولید کنسانتره در زمینی به مساحت ۶۰ هکتار احداث شده و شامل بخش های انباشت و برداشت مواد و تجهیزات فنی مختلف جهت بازیافت آب و انبار کنسانتره می باشد.

در حال حاضر کنسانتره تولیدی به واحد گندله سازی شرکت جهت تبدیل به گندله انتقال می یابد. گندله تولید شده نیز بخشی به واحد احیاء فولاد سبزواری منتقل و مازاد آن نیز به بازار عرضه می گردد.

طرح کارخانجات تولید کنسانتره و گندله سنگان:

طرح کارخانجات تولید کنسانتره و گندله سازی با ظرفیت ۵ میلیون تن که در زمان تحویل ۲۴.۶ درصد پیشرفت فیزیکی داشته است در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۷ توسط معاون اول محترم ریاست جمهوری به بهره برداری رسید.

همچنین کارخانه ۲/۴ میلیون تنی کنسانتره با پیشرفت فیزیکی ۱۴ درصدی در مرحله ساخت بوده و طی ۲۴ ماه آینده به بهره برداری خواهد رسید.

اهم اقدامات مدیریتی، مهندسی و بازرگانی شرکت اپال پارسیان سنگان در سال مالی ۱۳۹۹

ردیف	شرح فعالیت
۱	ادامه اجرای پروژه ساخت کارخانه کنسانتره ۲.۴ میلیون تنی.
۲	دستیابی به رکورد تولید ۳.۱ میلیون تن کنسانتره.
۳	تکمیل و بهره برداری از طرح جاده های جانبی به واحد گندله سازی.
۴	تکمیل و بهره برداری از طرح واحد مکانیزه انباشت و برداشت (استکرو ریکلایمر) با ظرفیت گنجایش ۵۰۰ هزار تن گندله تولیدی.
۵	تکمیل و بهره برداری از خطوط انتقال آب مخازن انتقال آب مخازن ایمیدرو تا کارخانجات کنسانتره و گندله بطول ۵.۵ کیلومتر.
۶	پیشرفت ۹۸ درصدی توسعه و تکمیل پست برق ۱۳۲ کیلوولت موجود جهت برق رسانی کارخانه گندله سازی برای پایدارسازی وضعیت موجود.
۷	تکمیل کادر آتش نشانی، اورژانس و استفاده از پزشکان متخصص.
۸	اقدام جهت افزایش سرمایه شرکت از محل آورده سهامداران.
۹	تهیه و تدوین آیین آیین نامه ها، دستورالعمل ها و رویه های جاری شرکت.
۱۰	تأمین زیرساخت های مورد نیاز طرح های توسعه از طریق مشارکت ۲۳٪ در شرکت تامین و توسعه زیرساخت های شرق ایران.
۱۱	پیاده سازی نظام های مشارکتی و کیفی
۱۲	شروع عملیات پروژه ICT MASTER PLAN

طرح کارخانه فولاد سبزواری

این واحد در تاریخ ۹۷/۰۲/۱۶ توسط ریاست محترم جمهور بطور رسمی افتتاح گردید. از تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۰۱ تا ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ میزان تولید آهن اسفنجی این شرکت حدود ۷۵۶ هزار تن بوده است.

این طرح با هدف احداث واحدهای ذیل تعریف شده است:

یک واحد انباشت و برداشت مواد اولیه به ظرفیت ۱/۲۵ میلیون تن در سال

یک واحد احیاء مستقیم به ظرفیت ۸۰۰ هزار تن در سال

یک واحد بریکت سازی سرد به ظرفیت ۴۸ هزار تن در سال

یک واحد فولادسازی با ظرفیت ۸۰۰ هزار تن در سال

موقعیت جغرافیایی :

محل احداث طرح فولاد سبزواری در زمینی به مساحت تقریبی ۲۳۳ هکتار در جوار جاده سبزواری- اسفراین و به فاصله ۵۰ کیلومتری شمال سبزواری و ۴ کیلومتری جنوب روستای جوین واقع شده است .

خط راه آهن سراسری تهران - مشهد از فاصله تقریبی ۹۰۰ متری ضلع شمالی محل کارخانه عبور می کند.

موقعیت جغرافیایی محل احداث کارخانه احیا و فولاد سازی سبزواری



اهم اقدامات مدیریت، مهندسی و بازرگانی فولاد سبزوار در سال ۱۳۹۹

ردیف	شرح فعالیت
۱	پیگیری مجوز تغییر طرح از نورد به فولادسازی انجام شده تحویل قطعی واحد احیاء به پیمانکار انجام گردیده است.
۲	پیگیری و مراجعه به کلیه ادارات، سازمانها و شرکتهای جهت حل و فصل موانع و دریافت مجوزهای طرح که به نوعی از طرف شرکت ملی فولاد ایران ناتمام بوده است و انتقال زمین.
۳	تهیه آیین نامه ها و دستورالعمل های شرکت.
۴	انتقال اموال سازمان ایمیدرو به شرکت پارس فولاد سبزوار در راستای قرارداد مشارکت مربوطه.
۵	پایده سازی نظامهای سازمانی از جمله نظام آراستگی (۵S)، نظامهای مشارکتی و ارزیابی عملکرد کارکنان.
۶	همکاری با شرکت سرمایه گذاری پارسیان و شرکتهای تابعه در جهت همسان سازی فرآیندها در سطح هلدینگ.
۷	تکمیل و رفع پانچ های پروژه احیاء مستقیم جهت افزایش تولید محصول.
۸	اضافه نمودن محوطه دپوی محصول و شروع عملیات مسقف نمودن محوطه مذکور
۹	تکمیل واحد بریکت سازی و تولید محصول اولیه.
۱۰	انجام پروژه توسعه پست ۱۳۲ کیلوولت.
۱۱	عقد قرارداد و شروع خط راه آهن از ایستگاه حکم آباد به داخل کارخانه پارس فولاد سبزوار.
۱۲	انجام پروژه تصفیه خانه فاضلاب صنعتی.

پروژه پیمانکاری استخراج و باطله برداری

در منطقه سنگان خواف در حال حاضر ۵ واحد تولید کنسانتره و گندله فعال یا در حال احداث است. نیاز این پنج واحد بالغ بر ۴۰ میلیون تن سنگ آهن و ۱۲۰ میلیون تن باطله برداری در سال می باشد.

شرکت اپال کانی پارس در کنسرسیومی با شرکت آسفالت طوس در سال گذشته توانست در مناقصه ای که برای سومین سال پیاپی جهت انتخاب پیمانکار استخراج سنگ آهن سنگان برگزار گردید، برنده گردیده و به این ترتیب قرارداد پیمانکاری استخراج سنگ آهن و باطله برداری از معادن گروه غربی سنگان (معدن A، معدن B و معدن C جنوب غربی) را با ایمیدرو منعقد نماید.

فهرست فعالیت های انجام شده در پروژه استخراجی معادن سنگان از تاریخ ۹۸/۱۱/۰۱ تا ۹۹/۱۰/۳۰

تعداد حمل بار	باطله	۱۳۸,۶۹۴
	ماده معدنی	۵۴,۴۲۶
جمع کل		۱۹۳,۱۲۰
تولید به تن	باطله	۱۲,۶۵۱,۵۵۲
	ماده معدنی	۷,۳۷۹,۲۹۹
جمع کل		۲۰,۰۳۰,۸۵۱
تعداد بلوک انفجاری	باطله	۶۷
	ماده معدنی	۱۰۴
جمع کل		۱۷۱

۶. سهامداران اصلی شرکت

آخرین ترکیب اعضای هیئت مدیره شرکت اپال کانی پارس در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ به شرح جدول زیر است.

ردیف	سهامدار	میزان سرمایه گذاری		سمت نماینده حقیقی	نماینده حقیقی
		درصد	مبلغ (ریال)		
۱	شرکت سرمایه گذاری پارسیان	۹۹.۹۹٪	۱۹.۹۹۹.۹۹۶.۰۰۰.۰۰۰	رئیس هیات مدیره	آقای محمد مسعود سمیعی نژاد
۲	شرکت پارس فولاد سبزواری	۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	نائب رئیس هیات مدیره	آقای مهدی صیدی
۳	شرکت اپال فولاد شرق پارسیان	۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	عضو هیات مدیره	آقای مجتبی شعبانی
۴	گروه توسعه ساختمانی پارسیان	۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	عضو هیات مدیره	آقای مصطفی شهریاری
۵	شرکت صنعتی و معدنی اپال پارسیان سنگان	۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	آقای سعید سواد کوهی

ب) اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

ماموریت شرکت فرآوری معدنی اپال کانی پارس به عنوان یک شرکت تخصصی، سرمایه گذاری و مدیریت بهینه دارایی های شرکت سرمایه گذاری پارسیان در حوزه معدن و صنایع معدنی است.

۱. برنامه توسعه سرمایه گذاری ها

- ۱- توسعه سرمایه گذاری در حوزه اکتشاف و استخراج معادن در داخل کشور و کشورهای همجوار
- ۲- افزایش ظرفیت استخراج سنگ آهن در منطقه سنگان
- ۳- تکمیل ظرفیت های تولیدی شامل پروژه ۲.۴ میلیون تن کنسانتره سنگان و افزایش ظرفیت آهن اسفنجی و بریکت گرم در کارخانجات پارس فولاد سبزواری

۲. راهبردهای شرکت

جهت تحقق اهداف و برنامه های توسعه سرمایه گذاری، شرکت راهبردهای به شرح زیر را بکار گرفته است:

- توسعه همکاری ها و مشارکت های داخلی و بین المللی جهت توسعه سرمایه گذاری ها
- توسعه روش های تامین سرمایه لازم از بازار های سرمایه و پول
- توسعه منابع انسانی با محوریت پرسنل بومی در مناطق عملیاتی

۳. مسئولیت های اجتماعی و زیست محیطی

شرکت فرآوری معدنی اپال کانی پارس در کنار شرکت های زیر مجموعه در راستای مسوولیت های اجتماعی و زیست محیطی خود برنامه های اثربخشی در این حوزه تعریف و اجرا نموده است که محورهای اصلی آن به شرح زیر است:

- با توجه به اینکه کارخانه های تحت مدیریت شرکت های مجموعه در مناطق محروم قرار دارند، همواره یکی از برنامه های شرکت در حوزه مسوولیت های اجتماعی خود آموزش و جذب پرسنل بومی این مناطق بوده است.
- در کنار مساعدت ها و انجام مسوولیت های اجتماعی شرکت های گروه نظیر کمک رسانی های نقدی و کالایی به مردم کم بضاعت در مناطق عملیاتی، شرکت های مجموعه نسبت به تعریف و اجرای پروژه های متعدد خدماتی نظیر احداث مدرسه، درمانگاه و فضاهای ورزشی اقدام نموده اند.
- در حوزه مسوولیت های محیط زیستی نیز انرژی های مصرفی نظیر آب، برق و گاز به طور مداوم پایش و بهینه سازی می شود.

ب) مهمترین منابع، ریسک ها و روابط

۱. نقدینگی و منابع سرمایه‌ای

با عنایت به برنامه ریزی های انجام گرفته ، در سنوات آتی مشکلی از این بابت متوجه شرکت نخواهد بود.

۲. سرمایه انسانی و فکری

داشتن نیروهای متخصص و کارآمد در گروه سرمایه گذاری فرآوری معدنی اپال کانی پارس ، از مهم ترین ارکان سازنده و سرنوشت ساز در اجرایی نمودن راهبردهای سازمانی است. از این رو گروه سرمایه گذاری فرآوری معدنی اپال کانی پارس در نظر داشته تا سرمایه انسانی خویش را در بالاترین جایگاه و سطوح علمی اتخاذ و گزینش نماید. از طرفی توجه به رشد و ارتقای علمی و تجربی سرمایه های انسانی ، یکی از راهبردهای مهم گروه سرمایه گذاری فرآوری معدنی اپال کانی پارس در راستای تحقق روند سودآوری و دستیابی به اهداف تعیین شده و نهایتا کسب رضایت هرچه بیشتر ذینفعان شرکت می باشد. این شرکت همواره سعی بر آن داشته تا با بهره گیری از مدیریت HRM و توجه خاص به مقوله آموزش، زمینه های شکوفایی توانمندی های بالقوه و بالفعل کارکنان خود را فراهم آورد. در جدول ذیل به ترکیب نیروی انسانی از منظر نوع استخدام اشاره شده است:

شرح	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	برآورد ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۴۳	۳۶	۴۴
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۱.۴۲۴	۱.۴۲۷	۱۴۵۲

تحصیلات نیروی انسانی		
تحصیلات	تعداد (۱۳۹۹/۱۰/۳۰)	درصد
دکتری	۳	۸
کارشناسی و کارشناسی ارشد	۲۱	۵۹
کاردانی و دیپلم	۱۲	۳۲
جمع	۳۶	۱۰۰

۳. وضعیت سرمایه در گردش شرکت

در پایان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰، مجموع دارایی های جاری معادل ۱۷.۸۸۱.۸۱۳ میلیون ریال و مجموع بدهی های جاری معادل ۱۰.۶۶۳.۸۶۳ میلیون ریال است. این موضوع بیانگر این است که شرکت کسری در " سرمایه در گردش " نداشته است.

۴. تعهدات سرمایه ای

گروه سرمایه گذاری فرآوری معدنی اپال کانی پارس (سهامی عام) فاقد تعهدات سرمایه ای در دوره مالی مورد گزارش می باشد.

ت) نتایج عملیات و چشم اندازها

۱. توضیحاتی شفاف در مورد عملکرد مالی

درآمد عملیاتی شرکت در دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ بالغ بر ۱۴،۹۱۷،۶۶۸ میلیون ریال است، که حاصل از سرمایه گذاری در شرکتهای زیر مجموعه و شرکتهای بورسی می باشد. سایر درآمدها عملیاتی مربوط به فروش سنگ آهن و درآمد عملیات استخراج معدن سنگ آهن سنگان در قالب کنسرسیوم می باشد.

هزینه های مالی ناشی از هزینه سود و کارمزد بانک ها بوده است که تسهیلات دریافتی از بانک ها در راستای فعالیت اصلی شرکت بکار گرفته شده است.

همچنین سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی حاصل از سود سپرده بانکی و تسعیر ارز است. حاصل عملیات گروه منتج به سود خالص بالغ بر ۱۹.۴۹۲.۱۰۳ میلیون ریال و در نتیجه سود واقعی پایه هر سهم معادل ۹۷۴ ریال است.

۲. پیشرفت شرکت در سال جاری و در آینده

گروه سرمایه گذاری فرآوری معدنی اپال پارسیان در راستای تحقق راهبردهای خود برای سال های آتی، سناریوی رشد عملکرد و حجم فعالیت های گروه را به شرح زیر در نظر گرفته است:

پیش بینی صورت سود و زیان

به منظور برآورد صورت سود و زیان شرکت اپال کانی پارس ابتدا سود شرکت های زیرمجموعه از جمله پارس فولاد سبزوار و اپال پارسیان سنگان برآورد شده است.

در برآورد صورت سود و زیان شرکت های پارس فولاد سبزوار و اپال پارسیان سنگان مفروضات به شرح جدول ذیل استفاده شده است.

مفروضات کلی		
برآوردی ۱۴۰۰	واقعی ۱۳۹۹	
۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	ظرفیت اسمی
۸۰۰,۰۰۰	۷۶۷,۸۰۳	مقدار تولید آهن اسفنجی سبزوار - تن
۵۰٪	۵۰٪	نرخ آهن اسفنجی به شمش فخوز - ریال
۳۸,۰۷۰,۸۴۰	۳۰,۱۸۵,۰۰۷	نرخ آهن اسفنجی (ریال /تن)
۱.۵	۱.۵	ضریب تبدیل گندله به آهن اسفنجی
۹۰٪	۸۳٪	درصد تقسیم سود
مفروضات شرکت پارس فولاد سبزوار		
۲,۹۰۵,۶۰۰	۲,۲۷۲,۸۰۵	تولید کنستانتیره سنگان - تن
۴,۵۰۰,۰۰۰	۳,۳۵۸,۸۹۶	تولید گندله سنگان - تن
۲۳.۵٪	۲۳.۵٪	ضریب نرخ گندله به شمش فخوز
۱۶.۰٪	۱۶.۰٪	ضریب نرخ خرید کنستانتیره به شمش فخوز
۲۱,۱۵۰,۰۰۰	۱۳,۷۰۵,۱۱۲	نرخ فروش گندله داخلی - ریال
۱,۵۵۷,۹۵۰	۱,۶۹۴,۰۷۰	میزان کنستانتیره خریداری شده - تن
۱۷,۹۰۰,۰۰۰	۹,۳۳۱,۱۴۰	نرخ کنستانتیره خریداری شده - ریال
۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۴,۱۸۳	بهای کانسنگ خریداری شده - ریال
۹۰٪	۶۰٪	درصد تقسیم سود
مفروضات شرکت صنعتی معدنی اپال پارسیان سنگان		

برآورد صورت سود و زیان شرکت پارس فولاد سبزواری

برآورد فروش

در برآورد مقدار فروش آهن اسفنجی برای سال‌های آتی میزان تولید و فروش سالانه محصول برابر در نظر گرفته شده است. همچنین نرخ فروش محصول برابر ۵۰ درصد نرخ فروش داخلی بیلت شرکت فولاد برای سال‌های آتی تا سال ۱۴۰۰ برآورد شده است. تمام فروش شرکت پارس فولاد سبزواری به صورت داخلی بوده و به شرح جدول ذیل تا سال ۱۴۰۰ برآورد شده است.

برآورد فروش شرکت پارس فولاد سبزواری

شرح	۱۳۹۹	برآورد ۱۴۰۰
ظرفیت اسمی تولید- تن	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
مقدار تولید- تن	۷۶۷.۸۰۳	۷۵۰.۰۰۰
مقدار فروش - تن	۷۵۵.۸۲۴	۷۵۰.۰۰۰
نرخ فروش آهن اسفنجی (ریال)-هرتن	۳۶.۹۲۰.۴۶۹	۴۵.۱۳۰.۳۴۶
مبلغ فروش آهن اسفنجی (میلیون ریال)	۲۷.۹۰۵.۳۷۷	۳۳.۸۴۷.۷۵۹

برآورد بهای تمام شده

حدود ۸۵ درصد از بهای تمام شده شرکت شامل هزینه مواد اولیه مستقیم و عمدتاً گندله است که از شرکت اپال پارسین سنگان تامین می‌شود. ضریب تبدیل گندله به آهن اسفنجی برابر ۱.۵ در محاسبات برآورد مواد اولیه مصرفی لحاظ شده است. نرخ خرید مواد اولیه برابر با نرخ فروش گندله شرکت اپال پارسین سنگان مطابق با جدول مفروضات در نظر گرفته شده است. هزینه حقوق و دستمزد مستقیم و غیر مستقیم بر مبنای نرخ رشد سالانه ۲۰ درصد در محاسبات لحاظ شده است. هزینه مواد غیر مستقیم بر اساس نسبت تاریخی این هزینه به فروش شرکت برابر ۸.۲ درصد کل فروش در محاسبات لحاظ شده است. سایر هزینه‌های سربار بر اساس نرخ تورم سالانه مذکور در جدول مفروضات ارزشیابی برآورد شده اند. برآورد بهای تمام شده شرکت پارس فولاد سبزواری به شرح جدول ذیل است.

برآورد بهای تمام شده شرکت پارس فولاد سبزواری

شرح - میلیون ریال	۱۳۹۹	برآورد ۱۴۰۰
مواد مستقیم مصرفی	۱۴.۰۸۸.۲۸۰	۲۲.۶۳۶.۴۱۰
دستمزد مستقیم	۲۶۰.۷۸۴	۳۴۴.۳۲۰
سربار ساخت	۱.۲۵۱.۹۶۷	۲.۰۳۳.۱۶۲
دستمزد غیرمستقیم (سربار ساخت)	۲۲۲.۵۰۲	۳۰۸.۰۰۸
استهلاک خط احیا (سربار ساخت)	۱۹۴.۸۵۰	۵۵۰.۰۷۰
مواد غیر مستقیم و سایر (سربار ساخت)	۸۳۴.۶۱۵	۱.۱۷۵.۰۸۴
جمع بهای تمام شده	۱۵.۶۰۱.۰۳۲	۲۵.۰۱۲.۸۹۲

صورت سود و زیان

برآورد صورت سود و زیان شرکت پارس فولاد سبزواری طی سال‌های ۱۳۹۹ الی ۱۴۰۰ به شرح جدول ذیل است.

برآورد صورت سود و زیان شرکت پارس فولاد سبزواری

شرح - میلیون ریال	۱۳۹۹	برآورد ۱۴۰۰
فروش	۲۷.۹۰۵.۳۷۷	۳۳.۸۴۷.۷۵۹
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۱۵.۶۰۱.۰۳۲)	(۲۵.۰۱۲.۸۹۲)
سود(زیان) ناخالص	۱۲.۳۰۴.۳۴۵	۸.۸۳۴.۸۶۷
هزینه‌های اداری عمومی و فروش	(۳۰۹.۹۲۴)	(۴۰۸.۳۸۹)
سود (زیان) عملیاتی	۱۲.۰۱۲.۰۲۰	۸.۴۲۶.۴۷۸
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۲۷.۶۵۴	۲۸.۲۶۶
سود (زیان) خالص قبل از مالیات	۱۲.۰۳۹.۶۷۳	۸.۴۵۴.۷۴۴
مالیات	(۴۲۴)	۰
سود و زیان خالص	۱۲.۰۳۹.۲۴۹	۸.۴۵۴.۷۴۴

افزایش قیمت بهای تمام شده در ۱۴۰۰ ناشی از تاثیر افزایش نرخ گاز و برق مصرفی در سال آتی می باشد.

برآورد صورت سود و زیان شرکت اپال پارسیان سنگان

برآورد فروش

در برآورد مقدار فروش محصولات فرض شده است شرکت تمام کنستانتیره تولیدی خود را در تولید محصول گندله به مصرف رسانده و از این محل در سال‌های آتی فروش نخواهد داشت. همچنین برآورد مقدار فروش محصول گندله با فرض برابری مقدار تولید با مقدار فروش این محصول در هر سال انجام شده است.

در برآورد مبلغ فروش شرکت اپال پارسیان سنگان، ضریب نرخ گندله ۲۳.۵ درصد نرخ بیلت فولاد خوزستان در سال آتی فرض شده است.

برآورد تولید شرکت اپال پارسیان سنگان

تولید - تن	۱۳۹۹	برآورد ۱۴۰۰
گندله	۳.۳۵۸.۸۹۶	۴.۵۰۰.۰۰۰
کنستانتیره	۲.۲۷۲.۸۰۵	۲.۹۰۵.۶۰۰

برآورد مقدار فروش شرکت اپال پارسیان سنگان

مقدار فروش - تن	۱۳۹۹	برآورد ۱۴۰۰
گندله داخلی	۳.۳۲۲.۶۵۹	۴.۴۰۰.۰۰۰
جمع فروش داخلی	۳.۳۲۲.۶۵۹	۴.۴۰۰.۰۰۰
جمع کل	۳.۳۲۲.۶۵۹	۴.۲۰۰.۰۰۰

برآورد مبلغ فروش شرکت اپال پارسیان سنگان

مبلغ فروش - میلیون ریال	۱۳۹۹	برآورد ۱۴۰۰
گندله داخلی	۵۲.۹۹۹.۷۵۲	۹۳.۰۶۰.۰۰۰
جمع فروش داخلی	۵۲.۹۹۹.۷۵۲	۹۳.۰۶۰.۰۰۰
جمع کل	۵۲.۹۹۹.۷۵۲	۹۳.۰۶۰.۰۰۰

بهای تمام شده

حدود ۳۴٪ از بهای تمام شده شرکت شامل هزینه مواد اولیه مستقیم و عمدتاً کنستانتیره می‌باشد. ضریب تبدیل کنستانتیره به گندله برابر ۱ در محاسبات برآورد مواد اولیه مصرفی لحاظ شده است. همچنین فرض شده است شرکت تمام ۲.۶ میلیون تن کنستانتیره تولیدی خود را به مصرف برای تولید گندله به مصرف رسانده و مازاد مورد نیاز را خریداری خواهد کرد. نرخ هر تن کنستانتیره خریداری شده بر اساس ۱۶ درصد نرخ بیلت فولاد خوزستان، و هر تن بیلت فولاد خوزستان برابر ۳۵۰ دلار برای سال‌های آتی برآورد شده است.

برآورد بهای تمام شده شرکت اپال پارسین سنگان

بهای تمام شده - میلیون ریال	۱۳۹۹	برآورد ۱۴۰۰
مواد مستقیم	۲۳.۵۲۶.۷۳۰	۵۲.۵۰۰.۹۰۴
دستمزد مستقیم	۲.۳۷۲.۷۷۳	۲.۹۶۵.۹۶۶
سربار	۱.۳۱۹.۸۲۵	۳.۶۳۹.۶۸۷
دستمزد غیر مستقیم	۳۴۱.۹۶۱	۶۳۵.۶۴۴
استهلاک	۲.۹۰۷.۸۴۸	۳.۰۰۸.۵۲۰
مواد غیر مستقیم و سایر	۸۷۴.۶۴۴	۹۸۴.۳۴۳
جمع بهای تمام شده	۳۱.۳۴۳.۷۸۱	۶۳.۷۳۵.۶۶

صورت سود و زیان

برآورد صورت سود و زیان شرکت اپال پارسین سنگان

صورت سود و زیان	۱۳۹۹	برآورد ۱۴۰۰
درآمد عملیاتی	۵۲.۹۹۹.۷۵۲	۹۳.۰۶۰.۰۰۰
بهای تمام شده	(۳۱.۳۴۳.۷۸۱)	(۵۸.۱۳۴.۸۴۱)
سود ناخالص	۲۱.۶۵۵.۹۷۱	۳۴.۹۲۵.۱۵۹
هزینه عمومی اداری فروش	(۱.۳۱۰.۷۷۵)	(۷۲۱.۵۸۹)
سود عملیاتی	۲۰.۳۴۵.۱۹۶	۳۴.۲۰۳.۵۷۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱.۷۲۲.۱۴۸	۲.۱۴۴.۲۷۹
سود قبل از کسر مالیات	۲۲.۰۶۷.۳۴۴	۳۶.۳۴۷.۸۴۹
مالیات بر درآمد	.	.
سود خالص	۲۲.۰۶۷.۳۴۴	۳۶.۳۴۷.۸۴۹
سرمایه	۳۸.۸۶۷.۰۰۰	۳۸.۸۶۷.۰۰۰
سود هر سهم - ریال	۵۶۷	۹۳۵

برآورد صورت سود و زیان شرکت اپال کانی پارس

با توجه به ماهیت هلدینگ بودن شرکت اپال کانی پارس عمده درآمد شرکت از محل سود سرمایه‌گذاری‌ها تحقق می‌یابد که مربوط به سود حاصل از سرمایه‌گذاری در شرکت پارس فولاد سبزواری و اپال فولاد شرق پارسین به صورت مستقیم و اپال پارسین سنگان به صورت غیر مستقیم است. بنابراین به منظور برآورد صورت سود و زیان شرکت اپال کانی پارس ابتدا سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌های شرکت به شرح جدول ذیل برآورد می‌شود.

سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌های شرکت اپال کانی پارس

شرح - میلیون ریال	۱۳۹۹	برآورد ۱۴۰۰
سود شرکت پارس فولاد سبزواری	۱۲,۰۳۹,۳۴۹	۸,۴۵۴,۷۴۴
درصد تقسیم سود	%۸۳	%۹۰
سود نقدی فولاد سبزواری	۹,۹۹۲,۵۷۷	۷,۶۰۹,۳۶۹,۶
درصد مالکیت شرکت اپال کانی در فولاد سبزواری		%۸۴,۷
سود شرکت اپال کانی ناشی از سرمایه‌گذاری در شرکت فولاد سبزواری	۸,۴۹۹,۹۹۳	۶,۴۴۵,۰۵۱
سود شرکت اپال پارسین سنگان	۲۲,۰۶۷,۳۴۴	۳۶,۳۴۷,۸۴۹
درصد تقسیم سود	%۶۰	%۹۰
سود نقدی اپال پارسین سنگان	۱۳,۲۴۰,۴۰۶	۳۲,۷۱۳,۰۶۴
درصد مالکیت شرکت اپال فولاد شرق پارسین در شرکت اپال پارسین سنگان		%۶۰,۰۰۰
درصد مالکیت شرکت اپال کانی پارس در شرکت اپال فولاد شرق پارسین		%۸۶,۵۷
سود شرکت اپال کانی ناشی از سرمایه‌گذاری غیر مستقیم در شرکت اپال پارسین سنگان	۶,۳۶۹,۵۱۹	۱۶,۹۹۱,۸۲۰
سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌های شرکت اپال کانی پارس	۱۴,۸۶۹,۵۱۲	۳۳,۴۳۶,۸۷۱
سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۴۳,۶۶۶	۵۶,۷۶۶
جمع	۱۴,۹۱۳,۱۷۸	۳۳,۴۹۳,۶۳۷

برآورد صورت سود و زیان شرکت اپال کانی پارس

شرح	۱۳۹۹	برآورد ۱۴۰۰
درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۱۴,۹۱۳,۱۷۸	۳۳,۴۹۳,۶۳۷
درآمد فروش سرمایه‌گذاری‌ها	۴,۴۹۰	۶,۰۰۰
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۷۸,۲۳۴)	(۹۳,۸۸۱)
سایر درآمدهای عملیاتی	۱,۳۵۰,۳۲۳	۲,۱۶۰,۵۲۳
بهای تمام شده سایر درآمدها	(۱,۰۹۲,۲۲۷)	(۱,۴۱۹,۸۹۵)
سود(زیان) عملیاتی	۱۵,۰۹۷,۵۴۰	۲۴,۱۴۶,۳۹۴
هزینه‌های مالی	(۱۷۱,۰۵۵)	(۳۴۲,۱۱۰)
هزینه لغو مزایده	(۸۲۸,۴۳۰)	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۴۳,۲۷۶	۵۱,۹۳۱
سود خالص قبل از کسر مالیات	۱۴,۱۳۱,۳۲۱	۲۳,۸۵۶,۲۱۵
مالیات بر درآمد	(۸۴,۶۹۵)	(۸۹,۱۴۵)
سود خالص	۱۴,۰۴۶,۶۲۶	۲۳,۷۶۷,۰۷۰

موانع ورود به صنعت

به طور کلی موانع ورود به صنایع سنگ آهن و فولاد به شرح زیر می باشد:

- ۱- نیاز به سرمایه گذاری اولیه سنگین
- ۲- عدم تکمیل حلقه های صنعتی و زنجیره های ارزش کامل در صنایع مختلف کشور
- ۳- فقدان مشوق ها و حمایت های لازم صادراتی در کشور
- ۴- بالا بودن هزینه های حمل مواد اولیه در داخل کشور
- ۵- نوسانات نرخ ارز

۳. چشم انداز آتی صنعت

چشم انداز صنعت فولاد ایران در یک نگاه

این صنعت یکی از صناعی است که به اهداف افق سال ۱۴۰۴ نزدیک شده است به طوریکه تولید فولاد کشور در سال ۹۶ به میزان ۲۲ میلیون تن رسید و با طرح های در دست اجرا به ۳۰ میلیون تن و بعد از آن در سال ۱۴۰۰ به ۳۴ میلیون تن خواهد رسید که رشد چشمگیری در این صنعت مهم کلیدی کشور به شمار می رود. امروزه در کشور ما نیز فولاد با حضور در بخش های مهم تولیدی و صنعتی، نقش بسیار مهمی ایفا می کند، به گونه ای که افزون بر ۶۰۰ صنعت پایین دستی از آن تغذیه می کنند. البته با توجه به وجود منابع سنگ آهن در ایران، به عنوان نخستین حلقه تولید فولاد، این صنعت در ۴ سال گذشته توانسته به جایگاه درخور توجهی دست یابد و تولید فولاد ایران توانسته در سال جاری میلادی با سه پله رشد از رتبه سیزدهم به جایگاه دهم دنیا برسد.

فولاد یکی از استراتژیک ترین محصولات کشور است که صادرات آن ارزآوری مطلوبی به دنبال دارد و می تواند راه صنعتی شدن را هموارتر کند. همچنین توسعه بیشتر این صنعت می تواند به گونه ای باشد که در آینده فولاد جایگزینی برای نفت باشد. در این بین چنانچه دولت بازنگری در وضعیت مالیات و برخی مسائل این چینی صنعت فولاد داشته باشد می تواند منجر به ارزش افزوده شده و حتی تمام مناطق کشور را مرفقی کرده و اشتغالزایی به همراه داشته باشد. براساس آمارها نیز صنعت فولاد کشور طی نیمه دوم دهه ۸۰ و پس از آن در دهه ۹۰ دچار تحولات و اتفاقات مثبتی شد به طوریکه تولید محصول خام فولاد با رشدی قابل توجه به حدود ۲۵ میلیون تن رسیده که البته تحول بزرگی محسوب می شود. در این شرایط امید است مسائل و مشکلاتی که به واسطه تحریم ها برای این صنعت مهم و استراتژیک کشور ایجاد شده هر چه سریع تر حل شده تا صادرات این محصول روبه افزایش باشد.

صور تخلصه سرمایه گذارها

نوع	شرح سرمایه گذاری	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره		
		تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	
پذیرفته شده در بورس	استخراج کانه های فلزی	۱	۲۵,۶۵۸	۰	۱۰۶	۱	۲۵,۷۹۱	۲۱۹,۰۲۸		
	بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی	۱	۱۴,۴۲۹	۶,۱۱۸	۵,۹۵۰	۱	۲۰,۳۷۹	۱۹۴,۷۷۴		
خارج از بورس	استخراج کانه های فلزی	۲	۲۶,۱۶۱,۱۵۲		۲,۷۷۵,۰۷۴	۲	۲۸,۹۳۶,۲۲۶			
	انبوه سازی ، املاک و مستغلات	۱	۱۰		۰	۱	۱۰			
	سایر صنایع	۰	۰		۳	۱	۳			
	سایر فعالیت ها	۱	۲۱۰,۰۰۰		(۲۰۹,۹۹۹)	۱	۱			
جمع سرمایه گذاری		تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	
جمع سرمایه گذاری	استخراج کانه های فلزی	۳	۲۶,۱۸۶,۸۳۷	۹۹,۱۵	۲,۷۷۵,۱۸۰	۱۰۷,۹۴	۳	۲۸,۹۶۲,۰۱۷	۹۹,۹۳	
	بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی	۱	۱۴,۴۲۹	۰,۰۵	۵,۹۵۰	۰,۲۳	۱	۲۰,۳۷۹	۰,۰۷	
	انبوه سازی ، املاک و مستغلات	۱	۱۰	۰,۰۰	۰	۰,۰۰	۱	۱۰	۰,۰۰	
	سایر صنایع	۰	۰	۰,۰۰	۳	۰,۰۰	۱	۳	۰,۰۰	
	سایر فعالیت ها	۱	۲۱۰,۰۰۰	۰,۸۰	(۲۰۹,۹۹۹)	(۸,۱۷)	۱	۱	۰,۰۰	

وضعیت پرتفوی سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره					
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)	
معدنی و صنعتی چادرملو	۵۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۶۴۱,۵۴۷	۲۵,۶۸۵	۰	۱,۵۱۹,۹۴۹	۱۰۶	۲۱۹,۰۲۸	۰,۰۲	۲۵,۷۹۱	۲۱۹,۰۲۸	۲,۱۲۱	۱۸,۰۱۰	۱۹۳,۲۳۷
بیمه پارسیان	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۳,۹۹۹,۹۷۹	۱۴,۴۲۹	۶,۱۱۸	۳,۴۹۹,۹۹۴	۵,۹۵۰	۱۸۸,۶۵۶	۰,۳۵	۲۰,۳۷۹	۱۹۴,۷۷۴	۱,۱۶۵	۱۱,۱۳۰	۱۷۴,۳۹۵
جمع				۴۰,۱۱۴	۶,۱۱۸		۶,۰۵۶	۴۰۷,۶۸۴		۴۶,۱۷۰	۴۱۳,۸۰۲			۳۶۷,۶۳۲

وضعیت پرتفوی سهام شرکت های خارج از بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره	
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده (ریال)
اپال فولاد شرق پارسین	۲۳,۳۲۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۱,۰۲۵,۰۷۲,۹۴۹	۲۱,۰۹۰,۴۱۸	۹,۱۶۷,۲۶۷,۶۹۸	۸۹۷,۵۵۲	۲۱,۹۸۷,۹۷۰	۱,۰۸۹
پارس فولاد سبزواری	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۴۷,۰۰۰	۵۰,۷۰,۷۳۴	۳,۳۹۹,۱۵۰,۰۰۰	۱,۸۷۷,۵۲۲	۶,۹۴۸,۲۵۶	۲,۰۴۴
گسترش ساختمانی لوتوس پارسین	۲۴۰	۱,۰۰۰	۸	۱۰	۰	۰	۱۰	۱,۱۲۵,۰۰۰
سرمایه گذاری پارسین	۳,۵۱۳,۶۳۶	۱,۰۰۰	۱۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	(۱۱۲,۴۹۹,۰۰۰)	(۲۰۹,۹۹۹)	۱	۱,۰۰۰
سایر شرکت های خارج از بورس	۱۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۲,۸۸۰	۳	۳	۰

صورت ریز معاملات سهام - تحصیل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ تمام شده خارج از بورس
پارس فولاد سبزواری	۳,۳۹۹,۱۵۰,۰۰۰	۵۵۲		۱,۸۸۷,۵۵۲
اپال فولاد شرق پارسین	۹,۱۶۷,۲۶۷,۶۹۸	۹۷		۸۹۷,۵۵۲
معدنی و صنعتی چادرملو	۲,۵۱۹,۹۴۹	۱,۰۰۰	۲,۵۲۰	۰
بیمه پارسین	۳,۴۹۹,۹۹۴	۱,۷۰۰	۵,۹۵۰	۰
سایر شرکتهای خارج از بورس	۲۸۸۰	۱,۰۴۱		۳
جمع			۸,۴۷۰	۲,۷۷۵,۰۷۷

صورت ریز معاملات سهام - واگذار شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم	کل مبلغ بهای تمام شده	قیمت واگذاری هر سهم	کل مبلغ واگذاری	سود(زیان) واگذاری
معدنی و صنعتی چادرملو	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۴	۲,۴۱۴	۶,۹۰۴	۶,۹۰۴	۴,۴۹۰
سرمایه گذاری پارسین	۱۱۲,۴۹۹,۰۰۰	۱,۸۶۶	۲۰۹,۹۹۹	۱,۸۶۶	۲۰۹,۹۹۹	۰

درآمد حاصل از سود سهام محقق شده

درآمد حاصل از سود سهام محقق شده									
نام شرکت	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برگزاری مجمع	تعداد سهام در مجمع	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم	در صد مالکیت	درآمد هر سهم (ریال)	درآمد نقدی	
								درآمد هر سهم	درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد
								۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
پارس فولاد سیزوار	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۱۰	۳.۳۹۹.۹۹۷.۰۰۰	۴.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰۰	۸۵	۳۰۱۰	۲.۵۰۰	۸.۴۹۹.۹۹۳
اپال فولاد شرق	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	۲۰.۱۹۲.۳۴۰.۶۴۷	۲۳.۳۲۵.۰۰۰	۱۰۰۰	۸۷	۳۳۸	۳۲۰	۸.۹۱۲.۰۵۰
بیمه پارسیان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۳	۱۳.۹۹۹.۹۷۹	۵.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰۰	۰	۲۸۶	۲۵۰	۲.۹۷۱
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	۹۶۴۱.۵۴۷	۴۴.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰۰	۰	۱.۱۳۷	۷۰۰	۶.۷۴۹
سرمایه گذاری پارسیان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۳	۱۱۲.۵۰۰.۰۰۰	۳.۵۱۳۶۳۶	۱۰۰۰	۳	۱.۹۸۰	۲۹۷	۳۳.۴۱۳
جمع			۲۳.۷۲۸.۴۷۹.۱۷۳	۷۹.۸۳۸.۶۳۶					۱۴.۹۱۳.۱۷۸
									۱۰.۶۸۹.۹۱۷

درآمد عملیاتی شرکت

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	توضیحات تکمیلی در خصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری	۱۰.۸۰۲.۴۵۷	۱۴.۹۱۳.۱۷۸	عمده درآمد حاصل از سرمایه گذاریها مربوط به شرکتهای فرعی می باشد.
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۴۸.۹۰	۴.۴۹۰	سود حاصل از فروش سرمایه گذاریها مربوط به فروش تعداد ۱۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم شرکت چادر ملو می باشد.
سود سپرده بانکی	۴۵.۱۵۴	۳۳.۶۵۴	سود سپرده بانکی مربوط به سپرده نزد بانک پارسیان می باشد.
سود (زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها ی کوتاه مدت	۰	۰	-
سود حاصل از سایر فعالیتها	۲۹۲.۹۲۶	۱.۳۵۹.۹۵۵	-
جمع	۱۱.۱۸۸.۶۲۷	۱۶.۳۱۱.۲۷۸	

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۴۰.۱۱۴	۴۶.۱۷۰
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۲۶.۳۷۱.۱۶۳	۲۸.۹۳۶.۲۴۰
سرمایه گذاری در املاک	۰	۴.۴۰۰.۰۰۰
جمع	۲۶.۴۱۱.۲۷۶	۳۳.۳۸۲.۴۱۰

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	برآورد ۱۴۰۰/۱۰/۳۰
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۴۳	۳۶	۴۲
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۱.۴۲۴	۱.۴۲۷	۱۴۵۰

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

مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره ارزی			نرخ سود (درصد)	مانده اول دوره تسهیلات	نوع تامین مالی	
	بلند مدت	کوتاه مدت	معدل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز				
						ریالی			
۱۷۱.۰۵۵	۳.۲۴۱.۳۸۰	۴.۴۲۵.۵۵۶	۰	۰	۰	۷.۶۶۶.۹۳۶	۸.۲۶۷.۳۷۰	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
۱۷۱.۰۵۵	۳.۲۴۱.۳۸۰	۴.۴۲۵.۵۵۶	۰	۰	۰	۷.۶۶۶.۹۳۶	۸.۲۶۷.۳۷۰		جمع
۰	انتقال به دارایی								
۱۷۱.۰۵۵	هزینه مالی دوره								

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

تسهیلات دریافتی شرکت از بانکهای پارسیان در ازای توثیق چک و سهام شرکت اپال فولاد شرق پارسیان اخذ شده است.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرحهای توسعه شرکت اصلی و شرکتهای فرعی و وابسته

شرح های عمده در دست اجرا	نام شرکت	هزینه های برآوردی طرح	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر
ساخت کارخانه کنستانتره ۲.۴ میلیون تن	اپال پارسیان سنگان	۱۴۵ میلیون یورو	۱۲.۵۳	۱۵	۶۰	۱۴۰۱	افزایش ۵۰ درصدی سود خالص شرکت
پروژه احداث خطوط خط آهن مجتمع سبزواری	مجتمع فولاد سبزواری	۷۱۰ میلیون ریال	۰	۶۸.۶۵	۱۰۰	۱۴۰۰	کاهش هزینه ها و افزایش مقدار تولید
پروژه احداث تصفیه خانه آب صنعتی	مجتمع فولاد سبزواری	۱.۲۴۰ میلیون ریال	۰	۸۴.۶۵	۱۰۰	۱۴۰۰	کاهش هزینه ها و افزایش مقدار تولید

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
سود حاصل از تسعیر ارز	۱۶۷	۲.۶۱۵
سود ناشی از فروش دارایی ثابت	۶۵.۵۹۱	۰
سود سپرده بانکی	۴۵.۱۵۴	۳۳.۶۵۴
سایر	۴۱.۱۸۷	۷.۰۰۷
جمع	۱۵۲.۰۹۹	۴۳.۲۷۶

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 در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱۱.۹۷۷.۷۶۸	۵.۴۶۰.۰۰۰	۱۰.۹۴۱.۷۰۹	۷.۱۸۶.۰۰۰	۲.۸۷۵.۹۳۴

آثار ناشی از شیوع ویروس کرونا

همه گیری ویروس کرونا در اقتصاد ایران و جهان، باعث افت شدید اقتصادی در اثر تعطیلی صنوف و کارخانجات و کاهش تولیدات و فروش بنگاههای اقتصادی گردیده است. لیکن هلدینگ فرآوری معدنی اپال کانی پارس با توجه به سند راهبردی تنظیم شده، تمام توان مدیریتی و عملیاتی در خصوص کاهش اثرات محدودیت های ایجاد شده خویش را بکار گرفته است؛ از این رو نه تنها در سال مالی مورد گزارش با کاهش تولید و فروش مواجه نگردیده ، بلکه نسبت به سال مالی گذشته افزایش چشمگیری نیز حاصل گردیده است.

برخی از اقدامات انجام گرفته جهت جلوگیری از انتشار ویروس کرونا میتوان به تست تب سنج و میزان اکسیژن در بدو ورود کارکنان به محل کار ، انجام دوره ای تست PCR از کلیه پرسنل مستقر در شرکتهای و کارخانجات ، توزیع ماسک و محلول ضدعفونی کننده بین پرسنل و مراجعه کنندگان ، کاهش جلسات غیرضروری و برقراری جلسات ضروری به صورت مجازی ، کاهش ساعت کاری از ابتدای دوران همه گیری ویروس و همچنین کاهش حضور پرسنل طبق دستورالعملهای ستاد ملی مبارزه با ویروس کرونا، اشاره نمود.