

## بیانیه ثبت

موضوع ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران (مصوب ۱۳۸۴)

فرم ب - ۲/۱

بیانیه ثبت سهام در دست انتشار شرکت‌های سهامی عام ناشی از افزایش سرمایه

شرکت‌های تولیدی و خدماتی

شرکت مجتمع فولاد خراسان (سهامی عام)

ثبت شده تحت شماره ۶۵۸۱ در تاریخ ۱۳۶۹/۸/۲۷ در اداره ثبت شرکت‌های مشهد

مشهد، بلوار فلسطین، بین فلسطین ۵ و ۷، ساختمان شماره ۲۷،

تلفن: ۰۵۱-۳۸۴۵۱۱۰۲

کدپستی ۹۱۸۵۶۴۵۷۴۴

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۰۵۶۹

ثبت شده در ۱۳۸۶/۴/۱۷

### تذکر:

ثبت اوراق بهادار نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، به منظور حصول اطمینان از رعایت مقررات قانونی و مصوبات سازمان و شفافیت اطلاعاتی بوده و به منزله تأیید مزایا، تضمین سودآوری و یا توصیه و سفارشی در مورد شرکت‌ها یا طرح‌های مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمی‌باشد.

## شرکت مجتمع فولاد خراسان (سهامی عام)

تعداد ۱۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم عادی ۱,۰۰۰ ریالی

به مبلغ ۱۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال

این بیانیه، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه سهام در دست انتشار شرکت مجتمع فولاد خراسان (سهامی عام)، بر اساس مجموعه فرم‌ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر تهیه و ارائه گردیده است.

سرمایه‌گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی شرکت می‌توانند به سامانه جامع اطلاع‌رسانی ناشران اوراق بهادار به آدرس [www.Codal.ir](http://www.Codal.ir) مراجعه نمایند.

آگهی‌های شرکت مجتمع فولاد خراسان (سهامی عام) از طریق روزنامه‌های اطلاعات و خراسان و منتشر و به عموم ارائه خواهد گردید.

فهرست مطالب

صفحه

عنوان

۴	۱- مشخصات ناشر
۷	۲- نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه
۸	۳- تشریح طرح افزایش سرمایه
۱۰	۴- تشریح جزییات طرح
۲۰	۵- برنامه های شرکت در صورت عملی نشدن افزایش سرمایه
۲۰	۶- تغییرات ایجاد شده در اطلاعات شرکت پس از گزارش توجیهی هیات مدیره در خصوص افزایش سرمایه
۲۰	۷- چشم انداز شرکت و ریسکهای مرتبط
۲۳	۸- صورتهای مالی سنوات قبل
۲۵	۹- پذیره نویسی سهام
۲۶	۱۰- مشخصات مشاور

## ۱- مشخصات ناشر

### ۱-۱- تاریخچه فعالیت شرکت

گروه شامل شرکت مجتمع فولاد خراسان (سهامی عام) و شرکت‌های فرعی آن است. شرکت نورد فولاد خراسان در تاریخ ۱۳۶۹/۰۸/۱۲ به صورت شرکت سهامی عام تأسیس شده و طی شماره ۶۵۸۱ مورخ ۱۳۶۹/۰۸/۲۷ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی شهرستان مشهد به ثبت رسید و در تاریخ ۱۳۷۴/۰۹/۱۶ نام آن به شرکت مجتمع فولاد خراسان (سهامی عام) تغییر یافته است. شرکت در تاریخ ۱۳۸۶/۰۷/۲۵ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است.

نشانی مرکز اصلی شرکت مشهد، بلوار فلسطین، ساختمان شماره ۲۷ و محل فعالیت اصلی آن در شهر نیشابور کیلومتر ۱۵ جاده شهر فیروزه واقع است.

### ۱-۲- موضوع فعالیت شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، ایجاد و تأسیس کارخانجات فولادسازی، نورد مفتول و مقاطع فولادی و صنایع وابسته و بهره برداری و توسعه آنها، تهیه و ورود ماشین آلات، تجهیزات و مواد اولیه مورد نیاز و نیز صدور فرآورده‌ها و تولیدات، ایجاد مراکز پژوهش‌های فنی و اقتصادی و کاربری به منظور توسعه و استفاده از روش‌های جدید در بالا بردن سطح تولیدات و کیفیت آنها و همچنین مبادرت به عملیات بازرگانی و سایر امور مرتبط با اهداف شرکت می‌باشد. فعالیت اصلی شرکت طی دوره مورد گزارش تولید گندله، آهن اسفنجی، شمش فولادی و مقاطع سبک ساختمانی می‌باشد.

### ۱-۳- بازار سهام شرکت

سهام شرکت مجتمع فولاد خراسان (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۸۶/۰۷/۲۵ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است.

هم اکنون سهام شرکت با طبقه‌بندی در صنعت فلزات اساسی، با نماد "فخاس" و در بازار دوم بورس مورد معامله قرار می‌گیرد.

#### ۴-۱- ترکیب سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ تهیه بیانیه ثبت به شرح جدول زیر می باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت	تعداد سهام	درصد سهام
موسسه صندوق بیمه اجتماعی روستائیان و عشایر	حقوقی	۶,۳۹۵,۷۶۱,۷۴۰	۵۳.۷۵
شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	حقوقی	۳,۹۲۳,۵۵۹,۲۷۳	۳۲.۹۷
موسسه صندوق حمایت بازنشستگی کارکنان فولاد	حقوقی	۱,۰۸۳,۱۸۴,۸۳۲	۹.۱۰
شرکت بین المللی فولاد تجارت دالاهو	حقوقی	۲۶۸,۰۷۸,۵۸۶	۲.۲۵
سایر سهامداران	حقوقی و حقیقی	۲۲۹,۴۱۵,۵۶۹	۱.۹۳
		۱۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

#### ۵-۱- مشخصات اعضای هیئت مدیره

به موجب مصوبه مجمع عمومی سالیانه مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۱۷ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیدند همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۹۸/۰۶/۰۹ هیئت مدیره آقای کسری غفوری به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

توضیحات	مدت مأموریت		نماینده	سمت	عضو هیئت مدیره
	خاتمه	شروع			
غیر موظف	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۴۰۰/۰۴/۱۷	حسین امینی	رئیس هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری ارشک
موظف	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۴۰۰/۰۴/۱۷	کسری غفوری	نایب رئیس هیئت مدیره	صندوق بیمه اجتماعی روستائیان و عشایر
موظف	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۴۰۰/۰۴/۱۷	سید احمد لطفی آشتیانی	عضو هیئت مدیره	شرکت ارزش آفرینان صبا
غیر موظف	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۴۰۰/۰۴/۱۷	علی اکبر لبافی فریز	عضو هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
غیر موظف	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۴۰۰/۰۴/۱۷	عزیز اکبریان	عضو هیئت مدیره	شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبا نور

### ۶-۱- مشخصات حسابرس و بازرس قانونی شرکت

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۱۷ موسسه حسابرسی هشیار بهمند به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل موسسه حسابرسی هشیار بهمند بوده است.

### ۷-۱- وضعیت سهام شرکت

سهام شرکت مجتمع فولاد خراسان (سهامی عام) طی سال جاری و دو سال اخیر به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال جاری تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۲۵	شرح
۱۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد کل سهام شرکت
۲.۵۲	۱.۶۷	۱.۶۷	درصد سهام شناور آزاد
۲۸,۶۱۰	۲۰,۲۷۰	۲۱,۱۹۰	آخرین قیمت (ریال)

### ۸-۱- روند سودآوری و تقسیم سود

میزان سود (زیان) خالص و سود تقسیم شده شرکت طی سه سال مالی اخیر به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	شرح
۸۴۶	۲,۰۵۷	۲,۴۹۴	سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال) - حسابرسی شده
۸۱۴	۲,۰۷۵	۲,۵۰۳	سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال) - حسابرسی شده
۲۰۰	۱,۴۰۰	۱,۲۵۰	سود نقدی هر سهم (ریال)
۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۰۰,۰۰۰	سرمایه (میلیون ریال)

## ۲- نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه

## نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه

افزایش سرمایه قبلی شرکت از مبلغ ۹۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۱۳,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی و به منظور تامین وجوه مورد نیاز جهت مشارکت در افزایش سرمایه شرکت تهیه و تولید مواد معدنی شرق فولاد خراسان به مبلغ ۳,۳۰۰ میلیارد ریال و تامین وجوه مورد نیاز جهت تکمیل پروژه انباشت و برداشت واحد گندله سازی به مبلغ ۱,۲۰۰ میلیارد ریال طی دو مرحله بوده است. مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۴ مرحله اول افزایش سرمایه از مبلغ ۹۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۱۱,۹۰۰,۰۰۰ میلیون ریال را تصویب و اختیار عملی نمودن مرحله دوم افزایش سرمایه از مبلغ ۱۱,۹۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۱۳,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال را به مدت دو سال به هیات مدیره تفویض نمود. نتایج حاصل از مرحله اول افزایش سرمایه مزبور که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۸ نزد مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده در جدول زیر منعکس شده است

## ارقام به میلیون ریال

شرح	مخارج انجام شده مطابق بیانیه ثبت قبلی	اطلاعات واقعی در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	مبلغ مغایرت	دلایل مغایرت ایجاد شده
منابع	افزایش سرمایه	۲,۹۰۰,۰۰۰	-	
	سایر منابع داخلی	۰	۱,۲۴۵,۹۹۸	
	جمع منابع	۲۹۰۰۰۰۰	۴,۱۴۵,۹۹۸	
مصارف	مشارکت در افزایش سرمایه شرکت فرعی	۱,۷۰۰,۰۰۰	-	
	انباشت و برداشت واحد گندله سازی	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۵,۹۹۸	تعدیل بخش ریالی قرارداد و افزایش نرخ تسعیر ارز
	جمع مصارف	۲۹۰۰۰۰۰	۴,۱۴۵,۹۹۸	

مخارج انجام شده جهت پروژه انباشت و برداشت گندله سازی به شرح یادداشت شماره ۵-۱۳ و ۶-۱۳ صورتهای مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ می باشد. در بیانیه ثبت قبلی مخارج پیش بینی شده برای پروژه مذکور مبلغ ۱,۵۲۷,۰۵۰ میلیون ریال (شامل مبلغ ۵۴۴,۲۵۰ میلیون ریال و ۷,۲۸۰,۰۰۰ یورو) بود که در الحاقیه مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۹ مبلغ قرارداد شامل مبلغ ۱,۸۶۲,۹۵۴ میلیون ریال و ۷,۲۸۰,۰۰۰ یورو تعدیل گردید. مرحله دوم افزایش سرمایه از مبلغ ۱۱,۹۰۰ میلیارد ریال به ۱۳,۵۰۰ میلیارد ریال که به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۴ در اختیار هیات مدیره قرار گرفته بود اجرا نمی گردد.

### ۳- تشریح طرح افزایش سرمایه

#### ۳-۱- هدف از انجام افزایش سرمایه

هدف شرکت مجتمع فولاد خراسان (سهامی عام) از افزایش سرمایه موضوع این گزارش توجیهی به شرح زیر می باشد:

- تامین وجوه مورد نیاز جهت تکمیل پروژه های سرمایه ای در دست اجرا

الف) اجرای پروژه احداث شبکه جمع آوری، تصفیه خانه و انتقال پساب شهری نیشابور

ب) تکمیل پروژه انباشت و برداشت واحد گندله سازی

ج) پروژه بسته تکمیلی فولاد سازی دو

د) احداث ساختمان اداری و ستادی

- جبران مخارج انجام شده در سرمایه گذاریهای صورت گرفته و مشارکت در افزایش سرمایه سایر سرمایه گذاریها

الف) شرکت تهیه و تولید مواد معدنی شرق فولاد خراسان

ب) شرکت تامین آب صنایع و معادن ایران

ج) شرکت نوین الکترو اردکان

#### ۳-۲- سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تامین آن

مبلغ کل سرمایه گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه های فوق الذکر مبلغ ۲۱,۶۹۲,۷۸۰ میلیون ریال و منابع تامین آن به شرح جدول زیر می باشد:

ارقام به میلیون ریال

مبلغ	شرح	
۱۸,۱۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی	منابع
۳,۵۹۲,۷۸۰	منابع داخلی	
۲۱,۶۹۲,۷۸۰	جمع منابع	
۱۶,۳۲۲,۸۹۲	تامین وجوه مورد نیاز جهت تکمیل پروژه های سرمایه ای در دست اجرا	مصارف
۴,۳۶۵,۰۴۷	جبران مخارج انجام شده در سرمایه گذاریهای صورت گرفته	
۱,۰۰۴,۸۴۱	مشارکت در افزایش سرمایه سایر سرمایه گذاریها	
۲۱,۶۹۲,۷۸۰	جمع مصارف	

منابع داخلی شامل منابع حاصل از درآمدهای عملیاتی و غیر عملیاتی شرکت ناشی از فروش می باشد.



### ۳-۳- مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تامین آن

با توجه به جدول فوق الذکر ، شرکت مجتمع فولاد خراسان ( سهامی عام ) در نظر دارد سرمایه خود را از مبلغ ۱۱,۹۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی طی یک مرحله به شرح زیر افزایش دهد .

❖ مبلغ ۱۸,۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال ( معادل ۱۵۲ درصد ) از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی

### ۳-۴- مطالبات سهامداران

جزئیات مطالبات حال شده سهامداران عمده شرکت و منشاء ایجاد آن در تاریخ تهیه بیانیه ثبت به شرح ذیل می باشد:

ارقام به میلیون ریال

سهامدار	درصد سهامداری	مبلغ مطالبات ناشی از سود سهام	مبلغ سایر مطالبات	جمع مطالبات سهامدار	سهام از افزایش سرمایه
موسسه صندوق بیمه اجتماعی روستائیان و عشایر	۵۳.۷۵	۱۴,۹۳۹,۷۷۷	۰	۱۴,۹۳۹,۷۷۷	۹,۷۲۸,۰۰۷
شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۳۲.۹۷	۹,۲۱۱,۴۳۲	۰	۹,۲۱۱,۴۳۲	۵,۹۶۷,۷۶۷
موسسه صندوق حمایت بازنشستگی کارکنان فولاد	۹.۱۰	۲,۰۳۰,۲۴۵	۰	۲,۰۳۰,۲۴۵	۱,۶۴۷,۵۳۳
سایر سهامداران	۴.۱۸	۷۱۱,۷۹۲	۰	۷۱۱,۷۹۲	۷۵۶,۶۹۳
جمع	۱۰۰	۲۶,۸۹۳,۲۴۶	۰	۲۶,۸۹۳,۲۴۶	۱۸,۱۰۰,۰۰۰

## ۴- تشریح جزییات طرح

### ۴-۱- اجرای طرحهای توسعه ای

مصارف برنامه ریزی شده جهت تکمیل پروژه های سرمایه ای در دست اجرا به شرح جدول زیر می باشد:

شرح	میلیون ریال
الف- اجرای پروژه احداث شبکه جمع آوری ، تصفیه خانه و انتقال پساب شهری نیشابور	۱۰,۷۳۶,۷۳۸
ب- تکمیل پروژه انباشت و برداشت واحد گندله سازی	۲,۸۴۶,۹۵۴
ج- پروژه بسته تکمیلی فولاد سازی دو	۷۳۹,۲۰۰
د- احداث ساختمان اداری و ستادی	۲,۰۰۰,۰۰۰
جمع مصارف	۱۶,۳۲۲,۸۹۲

#### ۴-۱-۱- اجرای پروژه احداث شبکه جمع آوری ، تصفیه خانه و انتقال پساب شهری نیشابور

جهت تامین پایدار آب مورد نیاز کارخانه در سنوات آتی و در راستای کاهش و حذف ریسک عدم تامین آب ، قرارداد مشارکت تکمیل طرح احداث، بهره برداری و نگهداری از تاسیسات فاضلاب شهر نیشابور به روش بیع متقابل با شرکت آب و فاضلاب استان خراسان منعقد گردیده است .

طرح مذکور شامل فعالیت های طراحی و مهندسی تکمیلی ، تدارک و تامین و حمل مصالح و تجهیزات به ساختگاه و محل اجرای تاسیسات، احداث، نصب، آزمایش ، راه اندازی، بهره برداری و نگهداری، تعمیر تاسیسات شامل تصفیه خانه فاضلاب شهر نیشابور به ظرفیت ۴۰,۰۰۰ متر مکعب در شبانه روز، حدود ۲۸۰ کیلومتر شبکه جمع آوری (فرعی و اصلی) و خط انتقال و نصب ۵۰,۰۰۰ فقره انشعاب فاضلاب در اقطار مختلف و بهره برداری ، نگهداری در ازای واگذاری امتیاز استفاده از پساب فاضلاب تصفیه شده خروجی از تاسیسات برای یک دوره ۲۵ ساله دوره بهره برداری می باشد.

## ۱-۱-۱-۴- مصارف برنامه ریزی شده بابت اجرای طرح توسعه

مصارف برنامه ریزی شده شرکت بابت اجرای طرح توسعه به شرح جدول زیر می باشد:

ارقام به میلیون ریال

شرح	آخرین برآورد ۱۴۰۰/۰۳/۱۰	مخارج انجام شده تا ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	مخارج باقیمانده
احداث تصفیه خانه به ظرفیت ۴۰۰۰۰ متر مکعب	۴,۶۹۵,۶۱۱		۴,۶۹۵,۶۱۱
شبکه جمع آوری فاضلاب	۳,۲۸۶,۹۲۷		۳,۲۸۶,۹۲۷
اجرای خط انتقال پساب کارخانه	۱,۳۵۴,۲۰۰		۱,۳۵۴,۲۰۰
سرمایه مازاد	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	-
جمع کل (مبالغ ریالی + معادل ریالی مبالغ ارزی)	۱۰,۷۳۶,۷۳۸	۱,۴۰۰,۰۰۰	۹,۳۳۶,۷۳۸
مبلغ - ریالی	۱۰,۷۳۶,۷۳۸	۱,۴۰۰,۰۰۰	۹,۳۳۶,۷۳۸
مبلغ - ارزی	-	-	-

مخارج انجام شده به مبلغ ۱,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال مربوط به مخارج انجام شده شرکت آب و فاضلاب استان خراسان رضوی بابت اجرای ۳۶۰ کیلومتر شبکه جمع آوری و برکه تثبیت موجود به ظرفیت ۲۰,۰۰۰ متر مکعب در شبانه روز می باشد که استفاده از آن طبق قرارداد به شرکت مجتمع فولاد خراسان واگذار و مبلغ مذکور توسط شرکت مجتمع فولاد خراسان طی چهار قسط به شرکت آب و فاضلاب استان خراسان رضوی بازپرداخت می گردد. قسط اول مخارج فوق به مبلغ ۳۵۰,۰۰۰ ریال در سال ۱۴۰۰ پرداخت گردیده است. سرمایه گذاری در پروژه فوق با هدف تامین پایدار آب مورد نیاز شرکت در آینده می باشد و بر ظرفیت عملی واحدهای تولیدی تاثیر ندارد لیکن با توجه به اقلیم منطقه، خشکسالی های اخیر، افزایش جمعیت و تامین آب مورد نیاز جهت شرب و بهداشت آنها، پیش بینی می شود جمع آوری، تصفیه و انتقال پساب تنها منبع پایدار تامین آب شرکت در سنواتی آتی باشد.

پیش بینی می شود کلیه تاسیسات و تجهیزات مورد نیاز پروژه از داخل کشور تامین گردد.

## ۲-۱-۱-۴- زمان، ظرفیت و نحوه بهره‌برداری

پیش بینی شروع عملیات اجرایی پروژه از سال ۱۴۰۱ بوده و مدت زمان پیش بینی شده برای احداث پروژه ۴ سال در نظر گرفته شده است. قرارداد مشارکت مذکور بر مبنای بیع متقابل بوده و حجم پساب واگذار شده ۲۸۹ میلیون متر مکعب برای یک دوره ۲۵ ساله بعد از دوره ساخت می باشد و در پایان دوره بهره برداری تجاری کلیه تاسیسات موجود به استثنای خط انتقال آب از تصفیه خانه به کارخانه به شرکت آب و فاضلاب استان خراسان رضوی منتقل می گردد.

سرمایه گذاری در پروژه فوق با هدف تامین پایدار آب مورد نیاز شرکت در آینده بوده و بر ظرفیت عملی واحدهای تولیدی تاثیر ندارد. با توجه به اقلیم منطقه، خشکسالی های اخیر، افزایش جمعیت و تامین آب مورد نیاز جهت شرب و بهداشت آنها، پیش بینی می شود جمع آوری، تصفیه و انتقال پساب تنها منبع پایدار تامین آب شرکت و تثبیت تولید عملی فعلی و طرحهای توسعه ای در سنواتی آتی باشد.

## ۳-۱-۱-۴- برنامه زمان بندی اجرای فیزیکی طرح

قرارداد مشارکت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۳۱ منعقد گردیده و پیمانکار مشاور پروژه با موضوع انجام کلیه خدمات مهندسی و طراحی و نقشه برداری برای اجرای خطوط انتقال، انشعاب فاضلاب و ساخت تصفیه خانه انتخاب گردیده است. انتخاب پیمانکار و مجری ساخت تصفیه خانه، و خطوط انتقال در مرحله انجام مناقصه می باشد. مدت زمان پیش بینی شده برای احداث تصفیه خانه و اجرای شبکه جمع آوری فاضلاب ۴ سال و برای خط انتقال پساب از تصفیه خانه به محل مصرف (کارخانه) ۲ سال در نظر گرفته شده است. جدول زمان بندی ساخت و بهره‌برداری از پروژه به شرح جدول ذیل می باشد:

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴
احداث تصفیه خانه به ظرفیت ۴۰۰۰۰ متر مکعب	۱۰٪	۲۵٪	۴۵٪	۲۰٪
شبکه جمع آوری فاضلاب	۲۵٪	۳۰٪	۳۰٪	۱۵٪
اجرای خط انتقال پساب به کارخانه		۲۰٪	۸۰٪	

۴-۱-۱-۴- پیش‌بینی سود و زیان طرح

پیش‌بینی سود و زیان طرح موضوع افزایش سرمایه در صورت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه برابر بوده و به شرح جدول زیر می‌باشد:

شرح	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	۱۴۰۹	۱۴۱۰
درآمد حاصل از فروش	۸۲۱,۶۷۱	۱,۰۱۸,۸۱۱	۱,۳۶۰,۲۹۹	۱,۵۵۵,۷۱۳	۱,۹۱۶,۶۴۳	۲,۳۵۷,۱۰۲
هزینه های بهره برداری	(۱۰۴,۹۹۹)	(۱۲۶,۵۲۷)	(۱۵۲,۴۱۱)	(۱۸۳,۵۲۳)	(۲۲۰,۹۱۱)	(۲۶۵,۸۲۶)
هزینه استهلاک	(۳۵۹,۱۰۵)	(۳۵۹,۱۰۵)	(۳۵۹,۱۰۵)	(۳۵۹,۱۰۵)	(۳۵۹,۱۰۵)	(۳۵۹,۱۰۵)
سود قبل از کسر مالیات	۳۵۷,۵۶۷	۵۳۳,۱۷۹	۷۴۸,۷۸۳	۱,۰۱۳,۰۸۵	۱,۳۳۶,۶۲۷	۱,۷۳۲,۱۷۱
مالیات	(۸۹,۳۹۲)	(۱۳۳,۲۹۵)	(۱۸۷,۱۹۶)	(۲۵۳,۲۷۱)	(۳۳۴,۱۵۷)	(۴۳۳,۰۴۳)
سود خالص	۲۶۸,۱۷۵	۳۹۹,۸۸۴	۵۶۱,۵۸۷	۷۵۹,۸۱۴	۱,۰۰۲,۴۷۰	۱,۲۹۹,۱۲۸

۵-۱-۱-۴- مفروضات مبنای پیش‌بینی سود و زیان طرح

هدف شرکت مجتمع فولاد خراسان از قرارداد مشارکت فوق تامین پایدار آب مورد نیاز کارخانه در سنوات آتی می باشد. لیکن در پیش‌بینی سود و زیان ، طرح به عنوان یک پروژه مستقل در نظر گرفته شده است و نرخ فروش آب با فرض نرخ بازده داخلی ۱۸٪ در سال پایه هر متر مکعب ۵۰،۷۷۴ ریال پیش‌بینی شده است.

مفروضات و مدل سرمایه گذاری مورد توافق " سرمایه پذیر و " سرمایه گذار با فرض فروش پساب تصفیه شده خروجی از تاسیسات در دوره ۲۵ ساله بهره برداری به شرح جدول زیر می باشد:

شرح	مقدار
نرخ افزایش سالانه هزینه‌های دوران ساخت	٪۲۲
نرخ افزایش سالانه هزینه‌های دوران بهره‌برداری	٪۱۸
نرخ افزایش سالانه قیمت آب	٪۱۸
نرخ مالیات	٪۲۵
نرخ بازده داخلی (IRR)	٪۱۸
دوره بهره برداری تجاری	۲۵ ساله

## ۲-۱-۴- تکمیل پروژه انباشت و برداشت واحد گندله سازی

شرکت مجتمع فولاد خراسان به منظور تکمیل واحد گندله سازی و بهره برداری کامل از ظرفیت تولید واحد مزبور، افزایش بهره وری با کاهش اتلاف انباشت و برداشت مواد خام ( کنسانتره ) ، ارتباط مناسب با واحد احیاء و سایر تاسیسات ، پروژه احداث واحد انباشت و برداشت کنسانتره را تحت عنوان بسته تکمیلی واحد گندله سازی با هدف مکانیزه کردن سیستم انباشت و برداشت را در دست اجرا دارد.

قرارداد اجرای این پروژه در اسفند ماه ۱۳۹۵ با شرکت احداث صنایع و معادن سرزمین پارس (پامیدکو) با شرایط Cost-Plus منعقد و در الحاقیه مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۹ مبلغ قرارداد به مبلغ ۱،۸۶۲،۹۵۴ میلیون ریال و ۷،۲۸۰،۰۰۰ یورو تعدیل گردیده است. نرخ تبدیل ارز یورو در محاسبات ۳۰۰،۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است. مصارف برنامه ریزی شده بابت اجرای این طرح به شرح جدول زیر می باشد:

ارقام به میلیون ریال

شرح	آخرین برآورد سال ۱۴۰۱	مخارج انجام شده تا ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	مخارج باقیمانده
تجهیزات و ماشین آلات خارجی	۲،۱۸۴،۰۰۰	۱،۴۱۵،۷۰۳	۷۶۸،۲۹۷
تجهیزات و ماشین آلات بخش ریالی	۱،۴۳۵،۷۵۴	۷۲۵،۳۵۶	۷۱۰،۳۹۸
نصب و سیویل و ساختمانی	۴۲۷،۲۰۰	۳۰۴،۹۳۹	۱۲۲،۲۶۱
جمع کل (مبالغ ریالی+ معادل ریالی مبالغ ارزی)	۴،۰۴۶،۹۵۴	۲،۴۴۵،۹۹۸	۱،۶۰۰،۹۵۶
مبلغ- ریالی	۱،۸۶۲،۹۵۴	۱،۰۳۰،۲۹۵	۸۳۲،۶۵۹
مبلغ- ارزی	۲،۱۸۴،۰۰۰	۱،۴۱۵،۷۰۳	۷۶۸،۲۹۷

تجهیزات بخش ارزی پروژه شامل یک مجموعه سیستم انباشت و برداشت ( استکر و ریکلایمر ) نوار نقاله با اندازه های مختلف یک عدد هاپرد فنی جهت تخلیه کنسانتره و سایر ... می باشد . تجهیزات استکر و ریکلایمر به مبلغ حدود ۳،۸۴۵،۰۰۰ یورو توسط شرکت چینی ساخته شده و در مرحله حمل می باشد . تجهیزات نوار نقاله و قطعات مورد نیاز پروژه مذکور در قالب قرارداد تهیه و تامین و ساخت ۶ دستگاه نوار

نقاله و هاپر بسته تکمیلی گندله سازی خراسان در حال انجام می باشد و سایر تجهیزات الکتریکی ، برق ، کنترل و ابزار دقیق در قالب صورت وضعیت ارزی به پیمانکار پروژه پرداخت گردیده است .  
پیشنهاد تامین مالی پروژه مذکور در این افزایش سرمایه ، مبلغ مازاد بر مخارج پیش بینی شده فعلی بر افزایش سرمایه قبلی بابت این پروژه به شرح جدول زیر می باشد:

ارقام به میلیون ریال

منابع تامین مالی		مخارج پیش بینی شده فعلی	شرح
افزایش سرمایه فعلی	افزایش سرمایه قبلی		
۲,۸۴۶,۹۵۴	۱,۲۰۰,۰۰۰	۴,۰۴۶,۹۵۴	سرمایه گذاری در پروژه انباشت و برداشت واحد گندله سازی
۲,۸۴۶,۹۵۴	۱,۲۰۰,۰۰۰	۴,۰۴۶,۹۵۴	جمع کل سرمایه گذاری

تاخیر در بهره برداری پروژه به دلیل محدودیت های ارزی و مشکلات ناشی از تحریم در تامین تجهیزات ساخت داخل می باشد. درصد پیشرفت فیزیکی پروژه تا پایان سال ۱۴۰۰ حدود ۶۹ درصد بوده و پیش بینی می شود که در صورت تامین منابع مالی پروژه در اسفند ماه سال ۱۴۰۱ مورد بهره برداری قرار گیرد .

### ۳-۱-۴- پروژه بسته تکمیلی فولاد سازی دو

شرکت مجتمع فولاد خراسان به منظور بهره برداری کامل از ظرفیت تولید واحد فولاد سازی شماره دو پروژه بسته تکمیلی واحد فولاد سازی دو را در دست اجرا دارد.

قرارداد اجرای این پروژه در سال ۱۳۹۹ با شرکت ایریتک با شرایط Cost-Plus به مبلغ ۲,۲۰۰,۰۰۰ یورو و به علاوه ۱۲٪ برای بخش خارجی منعقد گردیده است .

نرخ تبدیل ارز یورو در محاسبات ۳۰۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است . مخارج سرمایه گذاری انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به شرح جدول زیر می باشد.

شرح	مخارج پیش بینی شده - یورو	مخارج انجام شده	مخارج باقیمانده - میلیون ریال
تجهیزات و ماشین آلات	۷۳۹,۲۰۰	*	۷۳۹,۲۰۰
جمع کل سرمایه گذاری	۷۳۹,۲۰۰	*	۷۳۹,۲۰۰

پیش بینی می شود که پروژه در اسفند ماه سال ۱۴۰۱ مورد بهره برداری قرار گیرد .

### ۴-۱-۴- پروژه ساختمان اداری و ستادی

شرکت مجتمع فولاد خراسان به منظور تمرکز واحدهای ستادی شرکت ، احداث ساختمان اداری در شش طبقه را در دست اجرا دارد.

مبلغ برآورد شده جهت احداث ساختمان مذکور حدود ۲,۰۰۰ میلیارد ریال است . پیش بینی شده پروژه مذکور حداکثر طی مدت دو سال مورد بهره برداری قرار گیرد. مناقصه احداث ساختمان مذکور و استعلام بها انجام گردیده و مراتب جهت انتخاب پیمانکار به هیات مدیره شرکت ارسال شده است.



## ۲-۴- جبران مخارج بابت سرمایه گذاریهای صورت گرفته

### ۲-۴-۱- جبران مخارج بابت سرمایه گذاریهای صورت گرفته

شرکت به شرح جدول زیر اقدام به تحصیل سرمایه گذاریها نموده است:

ارقام به میلیون ریال

مبلغ سرمایه گذاری		مبلغ سرمایه گذاری	درصد سرمایه گذاری	سرمایه شرکت	نام شرکت
از محل افزایش سرمایه فعلی	از محل افزایش قبلی				
۲,۵۵۶,۶۸۸	۱,۷۰۰,۰۰۰	۴,۲۵۶,۶۸۸	۵۶/۷	۷,۵۰۰,۰۰۰	شرکت تهیه و تولید مواد معدنی شرق فولاد خراسان
۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تامین آب صنایع و معادن
۳۰۸,۳۵۹	۰	۳۰۸,۳۵۹	۲/۸	۱۰,۹۹۹,۶۲۲	شرکت نوین الکتروود اردکان
۴,۳۶۵,۰۴۷				جمع	

قابل ذکر است که مبلغ ۳۰۰,۰۰۰ ریال از مبلغ سرمایه گذاری در شرکت تامین آب صنایع و معادن در سال ۱۴۰۱ پرداخت گردید است .

### ۲-۴-۱-۱- شرکت تهیه و تولید مواد معدنی شرق فولاد خراسان

شرکت تهیه و تولید مواد معدنی شرق فولاد خراسان (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری، به صورت سهامی خاص تاسیس و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۰ تحت شماره ثبت ۵۳۹۸۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۷۹۷۲۲۰ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. فعالیت شرکت در حال حاضر منحصر به پیگیری مراحل اجرای ساخت کارخانه تغلیظ سنگ آهن (کنسانتره سازی) با ظرفیت ۲/۵ میلیون تن در سال در محل معادن شهرستان سنگان است. مطابق با آخرین برنامه زمانبندی مقرر شده پیش راه اندازی پروژه بهار ۱۴۰۲ و راه اندازی تجاری پروژه پایان شهریور ۱۴۰۲ باشد.

## ۲-۱-۲-۴ - شرکت تامین آب صنایع و معادن

شرکت تامین آب صنایع و معادن (سهامی خاص) طی شماره ۵۷۶۳۸۴ در تاریخ ۱۳۱/۰۱/۱۴۰۰ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. موضوع اصلی فعالیت شرکت در حال حاضر تامین آب موردنیاز صنایع و معادن استانهای فلات مرکزی و شرقی کشور و دستیابی به منابع آبی پایدار و ایجاد تحول اقتصادی در فلات مرکزی و شرق کشور، رشد صنایع معدنی، اشتغال زایی و بهره‌گیری از پتانسیل‌های بومی است. هدف شرکت مجتمع فولاد خراسان از سرمایه‌گذاری در شرکت مذکور تامین منابع پایدار آب جهت کارخانه کنسانتره سنگان می‌باشد. پیش‌بینی می‌شود طرح ملی انتقال آب از خلیج فارس به شرق کشور، در صورت تامین منابع مالی در سال ۱۴۰۵ مورد بهره‌برداری قرار گیرد.

## ۳-۱-۲-۴ - شرکت نوین الکتروود اردکان

شرکت نوین الکتروود اردکان - قبل از بهره‌برداری در تاریخ ۱۳۹۳/۰۵/۱۹ تأسیس و در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. ماموریت شرکت در حال حاضر احداث کارخانه تولید الکتروود گرافیتی با ظرفیت ۳۰ هزار تن در سال است.

## ۲-۲-۴ - تاثیر تحویل سرمایه‌گذاری‌ها بر روند فعالیت، عملیات و سودآوری شرکت

سرمایه‌گذاریهای فوق‌الذکر در راستای استراتژیها و اهداف کلان شرکت و به منظور تکمیل زنجیره تولید شرکت و تامین مواد اولیه (کنسانتره) و مواد مصرفی استراتژیک (الکتروود) و نیز تامین زیرساختهای شرکت فرعی انجام می‌گردد. پیش‌بینی می‌شود سرمایه‌گذاریهای انجام شده در شرکت تهیه و تولید مواد معدنی شرق فولاد خراسان ضمن تامین پایدار کنسانتره مطلوب و باکیفیت موجب کاهش مخاطرات تولید و افزایش تولید واحد گندله‌سازی شرکت گردیده و سودآوری قابل توجهی را برای سهامداران شرکت در سنوات آتی به همراه داشته باشد.

### ۳-۲-۴- تدابیر ناشر نسبت به نقدینگی حاصل از افزایش سرمایه

با توجه به وضعیت نقدینگی شرکت و نیز افزایش با اهمیت بدهیهای جاری شرکت در نظر دارد که وجوه حاصله از افزایش سرمایه مخارج سرمایه ای صورت گرفته در سنوات قبل را صرف حفظ نقدینگی شرکت در سطح فعلی و نیز تسهیل در تسویه بدهیهای جاری نماید.

### ۳-۴- مشارکت در افزایش سرمایه سایر سرمایه گذاریها

#### ۱-۳-۴- اطلاعات سرمایه گذاریها

شرکت مجتمع فولاد خراسان قصد دارد بخشی از منابع حاصل از افزایش سرمایه پیشنهادی را به شرح جدول زیر صرف مشارکت در افزایش سرمایه شرکت های سرمایه پذیر نماید:

مبالغ: میلیون ریال

نام شرکت	مبلغ افزایش سرمایه	درصد سرمایه گذاری	مبلغ سهم مشارکت	پرداخت شده	تعهد شده
شرکت نوین الکتروود اردکان	۳۵,۹۰۱,۰۰۰	۲۸٪	۱,۰۰۴,۸۴۱	۲۴۲,۹۶۹	۷۶۱,۸۷۲

سرمایه ثبت شده شرکت نوین الکتروود اردکان در حال حاضر مبلغ ۱۰,۹۹۹,۶۲۱ میلیون ریال است. و افزایش سرمایه تا مبلغ ۴۶,۹۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی در مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۳۱ مورد تصویب سهامداران قرار گرفته است. شرکت نوین الکتروود اردکان در تاریخ ۱۳۹۳/۰۵/۱۹ تأسیس و در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. ماموریت شرکت در حال حاضر احداث کارخانه تولید الکتروود گرافیتی با ظرفیت ۳۰ هزار تن در سال است. با توجه به نزدیک بودن بهره برداری از فاز نخست این کارخانه و اهمیت استراتژیک الکتروود در صنایع فولادی مشارکت در این افزایش در دستور کار شرکت مجتمع فولاد خراسان می باشد.

## ۵- برنامه‌های شرکت در صورت عملی نشدن افزایش سرمایه

با توجه به انعقاد قرارداد های اجرای طرحهای توسعه ای و تکلیف مجمع عمومی و تاکید مدیریت ارشد شرکت بر اجرای پروژه ها طبق زمان بندی مقرر و استراتژی شرکت در خصوص سرمایه گذاریهای انجام شده، تامین مالی پروژه های مذکور ضروری است. در صورت "عدم انجام افزایش سرمایه" اخذ تسهیلات بانکی بلند مدت به مبلغ ۲۱،۰۰۰ میلیارد ریال و با نرخ سود موثر ۲۴ درصد پیش بینی شده است .

## ۶- تغییرات ایجاد شده در اطلاعات شرکت پس از تهیه گزارش توجیهی هیئت‌مدیره در

### خصوص افزایش سرمایه

از زمان تهیه گزارش توجیهی هیئت‌مدیره تا زمان ارسال بیانیه ثبت ، تغییرات با اهمیت در اطلاعات شرکت رخ نداده است .

## ۷- چشم‌انداز شرکت و ریسک‌های مرتبط

سرمایه‌گذاری در طرح افزایش سرمایه پیشنهادی و فعالیت شرکت مجتمع فولاد خراسان (سهامی عام)، با ریسک‌های با اهمیتی همراه است. سرمایه‌گذاران باید پیش از تصمیم‌گیری در خصوص سرمایه‌گذاری در این شرکت، عوامل مطرح شده را مدنظر قرار دهند. این عوامل به شرح زیر می‌باشد:

### ریسک تامین نهاده های تولید :

تامین مواد اولیه از داخل کشور همچون کنسانتره ، گندله ، الکتروود، قراضه و مواد افزودنی با توجه به احداث واحدهای بالا دستی در صنایع معدنی و مصرف مواد اولیه تولیدی توسط خود این واحدها ، یکی از مهمترین ریسک های شرکت در سال جاری و سال آتی می باشد . بهره برداری از واحد گندله سازی ، تکمیل و بهره برداری واحد تغلیظ سنگ آهن در سال ۱۴۰۲ و مشارکت و سرمایه گذاری در شرکت نوین

الکتروود اردکان از مهمترین اقدامات اساسی شرکت جهت کاهش این ریسک می باشد. با توجه به بهره برداری از واحد گندله سازی در اردیبهشت ماه سال ۱۳۹۷ و عدم توازن در عرضه و تقاضای کنسانتره در کشور در حال حاضر، تامین کنسانتره مورد نیاز واحد گندله سازی یکی از ریسکهای مهم شرکت برای سالهای ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ محسوب می شود. احداث کارخانه تغلیظ سنگ آهن در محل سنگان خواف از اقدامات شرکت در جهت حذف این ریسک می باشد.

### ریسک قیمت نهاده های تولید :

افزایش بهای خرید اقلام استراتژیک و اهرمی به دلیل افزایش نرخ داخلی و قیمت‌های جهانی و نیز اعمال محدودیت‌های ارزی برای خرید قطعات و مواد مصرفی از خارج از کشور خصوصا در مورد الکتروود گرافیتی از ریسکهای مهم حوزه تامین در سنوات آتی خواهد بود. کاهش مصرف الکتروود از طریق بهبود فرآیندهای تولید و نیز مشارکت با فولادسازهای بزرگ کشور برای احداث کارخانه تولید الکتروود به منظور عدم وابستگی طلبه تامین کنندگان خارجی از برنامه های کاهش ریسک شرکت برای تامین این کالای استراتژیک در سال آتی و سالهای بعد می باشد.

### تامین زیر ساختها:

با وجود تحصیل امتیاز برق به میزان ۲۴۰ مگا وات ، امتیاز گاز به میزان ۱۰۰ هزار نرمال مترمکعب ساعت با توجه به محدودیت‌های تامین برق و گاز در سال قبل و سال جاری ، ریسک عدم تامین کامل برق و گاز افزایش داشته است. برای کاهش ریسک مذکور بررسی و تصمیم گیری در خصوص راهکارهای جایگزین از جمله احداث مخازن ذخیره سازی گاز و احداث و یا مشارکت در نیروگاه برق در دستور کار شرکت می باشد. پیش بینی می شود شرکت در سالهای آتی با کمبود منابع آبی و ریسک عدم تامین آب مواجه گردد. قرارداد مشارکت در طرح احداث، بهره برداری و نگهداری از تاسیسات فاضلاب شهر نیشابور به روش بیع متقابل با شرکت آب و فاضلاب استان خراسان برای کاهش و حذف این ریسک در دستور کار قرارداد.

### ریسک نوسانات نرخ ارز:

با توجه به افزایش حجم خریدهای خارجی و با عنایت به اینکه بخشی از مخارج تجهیزات و ماشین آلات طرح احداث واحد کنسانتره، ارزی می باشد و نیز با توجه به محدودیتهای ارزی کشور، تامین ارز و نوسانات نرخ آن می تواند تأثیر با اهمیتی بر مخارج سرمایه گذاری، جاری و نتایج عملکرد پیش بینی شده آن داشته باشد. با توجه به برنامه ریزی برای افزایش صادرات بیلت و محصولات سبک ساختمانی و تامین ارز مورد نیاز کالا های مورد نیاز، ریسک مزبور به حداقل خواهد رسید.

### ریسک تجاری:

با توجه به رقابتهای داخلی و بین المللی در این صنعت نوسان قیمتهای فروش پیش بینی شده تا حدی بالا می باشد. نوسانات قیمتهای جهانی و سیاستهای عمرانی و سیاستهای حمایتی دولت نظیر وضع تعرفه ها در کاهش و یا افزایش این ریسک موثر می باشند. با توجه به پیش بینی افزایش قابل ملاحظه سهم فروشهای صادراتی در سالهای آتی نسبت به سنوات گذشته، دشواری وصول و انتقال درآمدهای صادراتی و نیز نوسانات قیمتها در بازارهای جهانی یکی از ریسکهای عمده شرکت برای سالهای آتی است. که در این ارتباط استفاده از خدمات ارزی صرافیهای مجاز بانکی و نیز تامین نیازهای ارزی از طریق فرآیند تهاتر محصولات صادراتی از اقدامات انجام شده جهت کاهش این ریسک بوده است.

ریسک نوسانات نرخ سود تسهیلات بانکی:

از آنجائیکه که پیش بینی شده است که بخشی از منابع مالی مورد نیاز شرکت از محل تسهیلات دریافتی از بانکها تأمین مالی گردد، لذا تغییر سیاستهای پولی و مالی دولت می تواند در زمانبندی دریافت تسهیلات و نرخ تسهیلات دریافتی و سود و زیان شرکت موثر باشد.

### ریسک نقدینگی:

از آنجائیکه پیش بینی شده است محصولات شرکت به صورت نقد به فروش برسد رکود بازار و تغییر شرایط بازار موجب بروز مشکلات نقدینگی در شرکت خواهد گردید.

## ۸- وضعیت مالی شرکت

صورت سود و زیان و صورت وضعیت مالی سه سال مالی اخیر و نسبت‌های مالی سه سال اخیر به شرح

صفحات بعد است:

### ۸-۱- صورت سود (زیان) مقایسه ای

مبالغ: میلیون ریال

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	شرح
۴۴,۳۶۳,۱۳۹	۷۲,۳۹۲,۴۷۸	۱۰۴,۹۳۲,۷۳۹	درآمدهای عملیاتی
(۳۶,۴۴۸,۶۹۳)	(۴۷,۸۲۲,۷۴۱)	(۷۵,۳۵۷,۰۹۳)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۷,۹۱۴,۴۴۶	۲۴,۵۶۹,۷۳۷	۲۹,۵۷۵,۶۴۶	سود ناخالص
(۹۲۶,۴۷۵)	(۲,۰۹۹,۰۷۷)	(۲,۶۷۳,۴۰۶)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۸۷۸,۱۱۲	۱,۳۸۴,۴۱۱	۳,۹۵۲,۱۹۴	سایر درآمدها
(۸۰,۳۱۶)	(۲۷۱,۸۶۶)	(۵۵۱,۰۲۱)	سایر هزینه‌ها
۷,۷۸۵,۷۶۷	۲۳,۵۸۳,۲۰۵	۳۰,۳۰۳,۴۱۳	سود عملیاتی
(۹۶۳,۳۹۰)	(۶۰۱,۵۳۳)	(۹۹۵,۶۱۴)	هزینه‌های مالی
۱,۲۹۲,۰۴۸	۲,۱۹۶,۲۳۹	۱,۹۹۰,۳۴۶	سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
۸,۱۱۴,۴۲۵	۲۵,۱۷۷,۹۱۱	۳۱,۲۹۸,۱۴۵	سود قبل از مالیات
(۴۹۹,۲۸۴)	(۶۹۹,۳۴۸)	(۱,۶۲۰,۴۲۸)	هزینه مالیات بر درآمد:
۷,۶۱۵,۱۴۱	۲۴,۴۷۸,۵۶۲	۲۹,۶۷۷,۷۱۷	سود خالص

۲-۸- وضعیت مالی مقایسه ای

مبالغ: میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۵,۸۲۲,۸۸۲	۱۲,۳۷۴,۹۱۱	۱۲,۳۲۷,۷۱۹
دارایی‌های نامشهود	۷۰۰,۷۶۵	۳۵۰,۹۳۸	۳۵۱,۰۵۹
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۶,۸۳۵,۶۹۴	۴,۳۸۶,۳۲۶	۲,۲۸۸,۰۹۱
دریافتی‌های بلندمدت	-	۹۴,۸۰۶	۳۱,۱۹۷
سایر دارایی‌ها	۱,۴۷۶,۳۲۵	۱,۳۸۰,۲۹۴	۸۶۰,۷۹۴
<b>جمع دارایی‌های غیر جاری</b>	<b>۲۴,۸۳۵,۶۶۶</b>	<b>۱۸,۵۸۷,۲۷۵</b>	<b>۱۵,۸۵۸,۸۵۹</b>
پیش‌پرداخت‌ها	۱,۶۹۵,۳۳۲	۲,۸۸۶,۸۷۲	۵,۴۷۴,۱۲۹
موجودی مواد و کالا	۶۵,۱۵۲,۷۵۴	۳۱,۵۲۰,۱۱۱	۱۲,۹۳۲,۶۲۶
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۹,۰۷۵,۳۱۰	۲,۳۲۰,۶۸۵	۱,۵۸۰,۳۰۱
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲,۴۰۹,۰۰۰	۴,۶۷۳,۸۱۵	۱۴۹,۷۱۳
موجودی نقد	۲,۲۴۷,۸۶۰	۶,۵۹۳,۷۲۴	۱,۴۰۶,۱۶۹
<b>جمع دارایی‌های جاری</b>	<b>۸۰,۵۸۰,۲۵۵</b>	<b>۴۷,۹۹۵,۲۰۷</b>	<b>۲۱,۵۴۲,۹۳۸</b>
<b>جمع داراییها</b>	<b>۱۰۵,۴۱۵,۹۲۲</b>	<b>۶۶,۵۸۲,۴۸۲</b>	<b>۳۷,۴۰۱,۷۹۷</b>
سرمایه	۱۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱,۱۹۰,۰۰۰	۱,۱۹۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰
سود انباشته	۴۳,۵۹۲,۱۲۶	۳۰,۵۷۴,۴۰۷	۸,۱۸۵,۸۴۵
<b>جمع حقوق مالکانه</b>	<b>۵۶,۶۸۲,۱۲۶</b>	<b>۴۳,۶۶۴,۴۰۷</b>	<b>۱۸,۰۸۵,۸۴۵</b>
تسهیلات مالی بلند مدت	-	۰	۸۰,۷۸۹
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۴۹۴,۰۴۹	۱,۴۰۱,۶۵۱	۱,۰۳۳,۹۳۴
<b>جمع بدهی‌های غیر جاری</b>	<b>۱,۴۹۴,۰۴۹</b>	<b>۱,۴۰۱,۶۵۱</b>	<b>۱,۱۱۴,۷۲۳</b>
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۶,۰۹۱,۴۳۰	۱۰,۱۰۳,۶۲۵	۴,۲۷۱,۸۶۷
مالیات پرداختی	۱,۴۳۱,۲۱۶	۸۴۳,۴۳۲	۵۳۰,۲۸۴
سود سهام پرداختی	۱۴,۳۶۳,۶۰۷	۱,۰۷۶,۱۰۴	۴,۴۶۰,۰۷۰
تسهیلات مالی	۵,۵۲۸,۷۴۹	۲۷۵,۳۸۰	۵,۲۵۷,۹۷۹
ذخایر	۱۰,۷۰۷,۷۸۰	۲,۵۷۳,۳۴۲	۹۹۰,۱۰۶
پیش‌دریافت‌ها	۹,۱۱۶,۹۶۵	۶,۶۴۴,۵۴۱	۲,۶۹۰,۹۲۳
<b>جمع بدهی‌های جاری</b>	<b>۴۷,۲۳۹,۷۴۷</b>	<b>۲۱,۵۱۶,۴۲۳</b>	<b>۱۸,۲۰۱,۲۲۹</b>
<b>جمع بدهی‌های</b>	<b>۴۸,۷۳۳,۷۹۶</b>	<b>۲۲,۹۱۸,۰۷۴</b>	<b>۱۹,۳۱۵,۹۵۲</b>
<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها</b>	<b>۱۰۵,۴۱۵,۹۲۲</b>	<b>۶۶,۵۸۲,۴۸۲</b>	<b>۳۷,۴۰۱,۷۹۷</b>



### ۳-۸- نسبتهای مالی

روند نسبتهای مالی شرکت در سه سال اخیر در جدول زیر ارائه شده است .

شرح	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
نسبت جاری	۱.۷۱	۲.۲۳	۱.۱۸
نسبت آنی	۰.۲۹	۰.۶۳	۰.۱۷
نسبت بدهی	۰.۴۶	۰.۳۴	۰.۵۲

### ۹- پذیرهنویسی سهام

#### ۹-۱- نحوه عمل ناشر در صورت وجود حق تقدم استفاده نشده ناشی از افزایش سرمایه

در صورت وجود حق تقدم استفاده نشده (سهام پذیرهنویسی نشده) ناشی از افزایش سرمایه، شرکت مجتمع فولاد خراسان (سهامی عام) موظف است نسبت به عرضه عمومی آن از طریق بورس اوراق بهادار تهران اقدام نماید.

#### ۹-۲- مشخصات متعهدان پذیرهنویسی

در صورت عدم تکمیل مبلغ افزایش سرمایه و به منظور حصول اطمینان از تکمیل پذیرهنویسی تمامی سهام در نظر گرفته شده جهت عرضه عمومی، صندوق بیمه اجتماعی روستائیان و عشایر و شرکت سرمایه گذاری ارشک متعهد گردیده اند تا نسبت به خرید کل حق تقدمهای استفاده نشده (سهام پذیرهنویسی نشده) حداکثر ظرف مدت ۵ روز پایانی مهلت عرضه عمومی اقدام نماید. مشخصات متعهدان پذیرهنویسی به شرح جدول زیر می باشد:

نام متعهد	شخصیت حقوقی	موضوع فعالیت	میزان تعهدات
صندوق بیمه اجتماعی روستائیان و عشایر	موسسه غیر تجاری	سرمایه گذاری	کلیه حق تقدمهای استفاده نشده ظرف مدت پنج روز پایانی عرضه عمومی
شرکت سرمایه گذاری ارشک	سهامی عام	سرمایه گذاری	کلیه حق تقدمهای استفاده نشده ظرف مدت پنج روز پایانی عرضه عمومی

### ۹-۳- هزینه‌های قبولی سمت متعهدان پذیرهنویس

صندوق بیمه اجتماعی روستائیان و عشایر و شرکت سرمایه گذاری ارشک بدون دریافت کارمزد ، سمت متعهدان پذیرهنویسی را بر عهده گرفته اند.

### ۹-۴- حدود مسئولیت متعهدان پذیرهنویسی به شرح زیر است:

صندوق بیمه اجتماعی روستائیان و عشایر و شرکت سرمایه گذاری ارشک خرید کلیه حق تقدمهای استفاده نشده پس از عرضه عمومی را بر عهده گرفته اند.

### ۹-۵- نحوه عمل ناشر در خصوص وجوه ناشی از فروش حق تقدم استفاده نشده :

شرکت مجتمع فولاد خراسان ( سهامی عام )، موظف است وجوه حاصل از فروش حق تقدمهای استفاده نشده (سهام پذیرهنویسی نشده) و پاره سهام ناشی از افزایش سرمایه را پس از کسر هزینه‌های مربوطه و کارمزد فروش حق تقدمهای یاد شده، (مطابق دستورالعمل مراحل زمانی افزایش سرمایه)، به حساب دارندگان حق-تقدمهای یاد شده منظور نماید.

## **۱۰- مشخصات مشاور**

شرکت مجتمع فولاد خراسان ، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی تأمین مالی و انتشار سهام خود از خدمات مشاور استفاده نموده است.