

شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

شماره صفحه

فهرست مطالب

۱	مقدمه
۲	۱- ماهیت کسب و کار
۲	۱-۱- نگاهی به صنعت ذغالسنگ
۴	۱-۲- تولید فولاد خام در ایران و جهان
۵	۱-۳- ده کشور برتر تولیدکننده فولاد در جهان
۵	۱-۴- صادرات و واردات ذغالسنگ در جهان طی سالهای اخیر
۷	۱-۵- وضعیت تقاضا برای ذغالسنگ کک‌شو در سالهای پیش‌رو
۸	۱-۶- پیش‌بینی بهبود بازارهای ذغالسنگ در سال ۲۰۲۱
۹	۱-۷- تولید کنسانتره ذغالسنگ در کشور طی سال ۱۳۹۸-۱۳۹۹
۱۰	۱-۸- محصولات، تأمین‌کنندگان و بازارهای اصلی شرکت
۱۱	۱-۹- عوامل تعیین‌کننده قیمت کنسانتره ذغالسنگ
۱۲	۱-۱۰- اطلاعات مدیران شرکت
۱۳	۱-۱۱- سرمایه شرکت
۱۳	۱-۱۲- سهامداران اصلی شرکت
۱۴	۲- اهداف و راهبردهای مدیریت جهت دستیابی به اهداف
۱۴	۲-۱- اهداف بلندمدت و کوتاه‌مدت
۱۴	۲-۲- راهبردهای مدیریت جهت دستیابی به اهداف
۱۴	۲-۳- راهبردها و روندهای اصلی شرکت
۱۵	۲-۴- مسئولیت‌های اجتماعی و زیست‌محیطی شرکت
۱۶	۲-۵- رعایت دستورالعمل‌های ایمنی و بهداشتی
۱۷	۲-۶- وضعیت سرمایه‌گذاری‌ها
۱۷	۲-۷- رویه‌های حسابداری در شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طیس
۱۷	۲-۸- اهداف شرکت‌های سرمایه‌پذیر

۱۹	۳-مهمترین منابع، ریسک‌ها و روابط
۱۹	۳-۱-ریسک بازار
۱۹	۳-۲-ریسک نرخ بهره
۱۹	۳-۳-مدیریت ریسک ارز
۱۹	۳-۴-مدیریت ریسک اعتباری
۲۰	۳-۵-مدیریت ریسک نقدینگی
۲۰	۳-۶-مدیریت سایر ریسک‌ها
۲۰	۳-۷-سرمایه انسانی شرکت
۲۰	۳-۷-۱-وضعیت تحصیلی کارکنان شرکت
۲۱	۳-۷-۲-رده سنی کارکنان شرکت
۲۲	۴-نتایج عملیات و چشم‌اندازها
۳۴	۴-۱-تأمین ذغال خام
۳۵	۴-۲-بررسی عملکرد واقعی در مقایسه با عملکرد سال قبل
۳۵	۴-۲-۱-میزان تولید و فروش
۳۷	۴-۲-۲-نرخ فروش کنسانتره ذغالسنگ
۳۸	۴-۲-۳-سود ناخالص
۳۸	۴-۲-۴-هزینه‌های عمومی، اداری و فروش
۳۸	۴-۲-۵-وضعیت سرمایه در گردش
۳۹	۵-مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده



تاریخ :
شماره :
پیوست :

شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
(دوره مالی یکساله منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰)

در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت ثبت شده نزد سازمان بورس مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه‌های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ و ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار (ابلاغیه شماره ۱۲۲/۲۹۳۸۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹ به شماره پیگیری ۳۹۹۹۴۶ در سامانه کدال) ناشر پذیرفته شده در بورس مکلف به افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره‌ای ۳، ۶، ۹ ماهه و سالانه است.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (شرکت سهامی عام) طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۲۷ به تایید اعضای هیئت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیئت مدیره	ناصرعلی بابائی رنایی	شرکت تکادو
	نائب رئیس هیئت مدیره	هادی گلزار	شرکت سرمایه‌گذاری آتیه تکادو
	عضو هیئت مدیره	محمد مجتهدزاده	شرکت معدنچو
	عضو هیئت مدیره	محمود شهشهانی پور	شرکت معادن منگنز ایران
	عضو هیئت مدیره	حجت‌اله دربنایی	شرکت ذغالسنگ نگین طبس
	مدیرعامل	-	مجید ظهیری



TAKADO GROUP
http://www.takado.ir
Info@takado.ir

گزارش حسابرسی موسسه حسابرسی و ممیزی و همکاران
در مورد این صورتهای مالی برپایه داده‌های بایوس
در بخش اول مجموعه

اصفهان - خیابان سجاد - چهارراه آپادانا - جنب بانک مسکن - شماره ۱۶۱
کدپستی: ۶۷۴۶۶ - ۸۱۶۵۶
تلفکس: ۳۶۴۱۲۰۰۱ - ۳۶۴۱۱۰۰۶
www.Parvadeh.com
Info@Parvadeh.com



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت یک عنصر مهم در اطلاع‌رسانی به بازار سرمایه و همچنین مکمل و متمم صورتهای مالی است که باید همراه با صورتهای مالی و یادداشتهای مربوط به آن مطالعه شود، چراکه صورتهای مالی تنها بیانگر آثار مالی رویدادهای گذشته است و دربردارنده معیارهای غیرمالی عملکرد، چشم‌انداز و برنامه‌های آتی نیست لذا از اینروست که تهیه گزارشی توصیفی برای تفسیر وضعیت مالی، عملکرد مالی، جریان‌های نقدی واحد تجاری و تبیین برنامه مدیریت شرکت برای تغییر وضعیت موجود امری ضروری به نظر می‌رسد. به طور معمول گزارش تفسیری مدیریت برای ارزیابی چشم‌انداز واحد تجاری و ریسکهای عمومی آن و همچنین موفقیت راهبردهای مدیریت برای دستیابی به اهداف تعیین شده مورد استفاده قرار می‌گیرد. این گزارش شامل جملات آینده‌نگری است که با رویدادهای آتی و عملکرد مالی آتی شرکت در ارتباط می‌باشد. جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی آتی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارد. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند. گزارش تفسیری مدیریت برای سهامداران و سرمایه‌گذاران در خصوص دلایل و عوامل حصول نتیجه یا عملکرد دوره مالی بینشی ایجاد می‌نماید و برنامه مدیریت شرکت را برای تغییر وضعیت موجود تبیین می‌نماید. شایان ذکر است که روندها، تقاضاها، تعهدات، رخدادها یا ریسک‌هایی که می‌تواند موجب تغییرات با اهمیت در شرکت باشند در این گزارش مورد تحلیل قرار می‌گیرند.

گزارش پیش‌رو نیز بر مبنای اطلاعات ارائه شده در صورتهای مالی دوره مالی یک ساله منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس و بر اساس "ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت" مصوب مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است و اطلاعاتی در خصوص فضای حاکم بر صنعت ذغالسنگ در جهان، موقعیت و جایگاه شرکت در این صنعت در کشور و میزان تقاضا برای محصول تولید شده در داخل و خارج، مهمترین فرصت‌ها و تهدیدها و دغدغه‌های کنونی، نتایج عملکرد شرکت در ابعاد تولید، مالی و نیروی انسانی، اطلاعات، تصمیمات و رویدادهای بااهمیت، اطلاعات و روند فعالیت شرکتهای سرمایه‌پذیر، عملکرد مالی و جریان‌های نقدی شرکت، اهداف و راهبردهای مد نظر جهت دستیابی به آن اهداف ارائه می‌دهد.



۱- ماهیت کسب و کار

۱-۱- نگاه به صنعت ذغالسنگ

ذغالسنگ به عنوان کلیدی ترین منبع تأمین انرژی در زمان گذار از سنت به صنعت، نقش پررنگی داشته است و از این روست که همواره در تاریخچه رشد صنعتی با عاملی به نام ذغالسنگ روبه رو هستیم. زمانی توانایی تولید فولاد، یکی از نخستین نشانه های رشد صنعتی یک کشور محسوب می شد و این موضوع، خود به خود موجب نیاز کشورها به تولید و تسلط بر بازار ذغالسنگ شده بود. تأمین حرارت، نیاز دیگ های بخار و ده ها دلیل دیگر، منجر به استراتژیک شدن ذغالسنگ در برهه حساسی از تاریخ صنعت شده است.

ذغالسنگ یک ماده طبیعی جامد است که از بقایای مواد فسیلی درختان، بوته ها، گیاهان و سنگ زیست ها یا بیولیت های گیاهی دوران های قدیم زمین شناختی به وجود می آید و به عنوان سوخت و نیز ماده اولیه برخی صنایع مورد استفاده قرار می گیرد. این کانی پرانرژی از نوع بیولیت های قابل سوختن (کاستوبیولیت) است که طی چندین مرحله، بسته به شرایط محیطی و نیروهایی که از طرف زمین بر روی آن اعمال شده است از تورب به انواع مختلفی از ذغالسنگ تبدیل می شود. از جمله شناخته شده ترین و کاربردی ترین انواع این محصول می توان به ذغالسنگ حرارتی (thermal coal) و ذغالسنگ کک شو (cooking coal) یا ذغالسنگ متالوژی (metallurgical coal) اشاره نمود که خوشبختانه کشور ایران نیز به واسطه برخورداری از شرایط جغرافیایی خاص، از ذخائر هر دو نوع ذغالسنگ بهره مند است. ذغالسنگ حرارتی نسبت به ذغالسنگ کک شو به مقداری بیشتری در طبیعت یافت می شود اما، از نظر محتوای کربن نسبت به کک شو دارای ارزش کمتر و رطوبت بیشتر است هر چند نمی توان مرز مشخصی بین این دو نوع از ذغالسنگ قائل شد حتی ممکن است هریک از این دو نوع در مواردی به جای یکدیگر مورد استفاده قرار گیرند. ذغال کک شو که به آن ذغالسنگ متالوژیک نیز گفته می شود طی فرایند کربونیزاسیون به کک تبدیل شده و به عنوان یکی از اصلی ترین نهاده های بی بدیل در تولید فولاد به روش کوره بلند و یا احیای غیرمستقیم بکار گرفته می شود.

در کوره بلند برای ذوب و تصفیه، نیاز به سوختی وجود دارد که علاوه بر تأمین حرارت لازم، بتواند کربن مورد نیاز برای احیاء اکسید آهن را نیز در اختیار بگذارد. این سوخت بایستی دارای ارزش حرارتی زیاد بوده و در ضمن سوختن به هم نچسبد و برای این که بتواند گازها را از بین خود عبور داده و عمل احتراق را تسهیل نماید، بهتر است که متخلخل نیز باشد، لذا کک برای این منظور بهترین گزینه تلقی می شود. کک به صورت طبیعی در طبیعت وجود دارد ولی برای استفاده در صنایع مختلف طی فرایندهایی از ذغالسنگ کک شو حاصل می شود. تهیه کک متالوژی با شرایط فنی قابل قبول بدون عملیات فرآوری و شستشوی ذغالسنگ کک شو امکان پذیر نیست. در فرایند فرآوری یا ذغالشویی ناخالصی های مختلف موجود در ذغالسنگ استخراج شده از معادن حذف و کنسانتره ذغالسنگ کک شو تولید می شود.

یکی از مهمترین اهداف شستشوی ذغالسنگ، بهبود کیفیت ذغال در تهیه کک متالوژی به منظور تولید فولاد است. در تهیه کک متالوژی، شستشوی ذغال جایگاه ویژه ای دارد. به عنوان مثال وجود خاکستر و عناصر مضر مشکلاتی را پدید می آورد که شامل موارد زیر می باشد:

- خاکستر موجود در ذغالسنگ مصرف مواد را بیش از حد افزایش می دهد.



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

- با افزایش یک درصد خاکستر ذغال ککشو، تولید فولاد به میزان قابل توجهی کاهش و حجم سرباره و اکسایش کک افزایش می یابد.

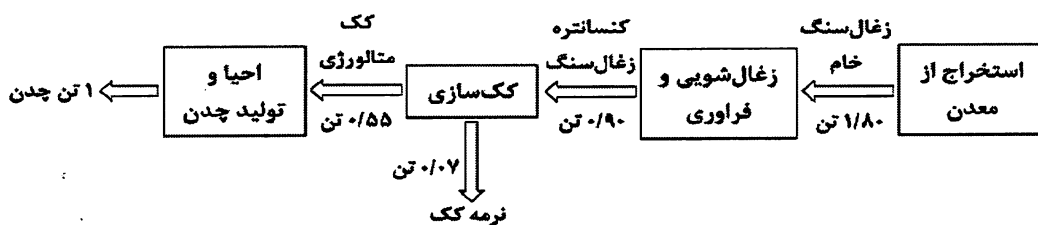
- حساسیت و کارایی کوره نیز افت پیدا می کند.

- همچنین وجود گوگرد بیش از حد استاندارد، باعث تردی و شکنندگی آهن شده و خوردگی فولاد را نیز افزایش می دهد.
کنسانتره ذغالسنگ ککشوی با کیفیت و مرغوب باید دارای مشخصاتی به این شرح باشد: کربن ثابت ~ ۸۵-۸۰٪، میزان خاکستر > ۱۳٪، رطوبت > ۸٪، مواد فرار ~ ۲۰-۳٪، گوگرد ~ ۱/۵-۰/۵٪.

محصول کنسانتره ذغالسنگ ککشو با مشخصات مورد تأیید از طریق از بین بردن تاخالصی های باقیمانده به کک تبدیل می شود تا تقریباً کربن خالص باقی بماند. درصد کربن و در نتیجه ارزش حرارتی ذغالسنگ ککشو در زمان تبدیل به کک افزایش می یابد و این فرآیند باعث بالا رفتن مقاومت آن در مقابل عوامل مکانیکی از قبیل ضربه، فشار، سقوط و سایش می شود. کیفیت کک حاصله تا حد زیادی تحت تأثیر درجه ذغالسنگ، ترکیب، محتوای مواد معدنی و توانایی نرم شدن در هنگام حرارت دیدن، پلاستیک شدن و تبدیل شدن به یک توده منسجم است. ترکیب شیمیایی کک عبارت است از ۹۴-۸۵ درصد کربن و مابقی شامل مواد فرار، خاکستر، گوگرد و رطوبت می باشد.

در فرآیند تولید کک چند نوع ذغالسنگ که مواد فرار موجود در آنها با یکدیگر متفاوت است، مخلوط شده و در کوره های مخصوص در دمای ۱۱۰۰-۱۰۰۰ درجه سانتیگراد در غیاب اکسیژن به مدت ۳۶-۳۲ ساعت جهت تجزیه ترکیبات فرار تحت حرارت قرار می گیرند. خصوصیات فیزیکی این ترکیب ناشی از نرم شدن و ذوب شدن ذغالسنگ است که در غیاب هوا به توده های سخت اما متخلخل تبدیل می شود. همچنین این ماده محتوی مقدار کمی گوگرد و فسفر است. کک داغ تولید شده از اجاق خارج و با آب یا هوا خنک می شود و پس از خنک شدن ذخیره شده و یا مستقیماً برای فولادسازی به کوره بلند منتقل می شود. در ذوب آهن اصفهان نیز که تولید فولاد با روش احیای غیرمستقیم انجام می شود سنگ آهن به همراه کک و آهک از قسمت بالا به داخل کوره ریخته شده و هوای گرم از پایین توسط شیپورکها به درون کوره دمیده می شود تا با کک ترکیب شده و مقدار قابل ملاحظه ای گرما آزاد نماید و در نهایت آهن احیا شده یا اصطلاحاً چدن خام (Pig Iron) با کربن بسیار بالا به صورت مذاب تولید و از پایین کوره خارج شود. نقش فرآوری و ذغالشویی در زنجیره ارزش ذغالسنگ ککشو در تصویر زیر قابل مشاهده است.

شماتیک زنجیره ارزش ذغالسنگ ککشو



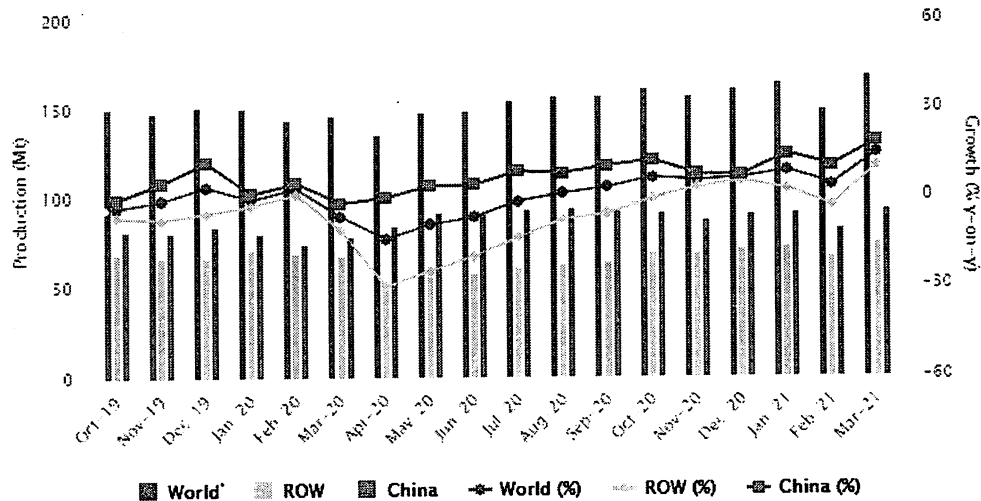


شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 پیوست صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۱-۲- تولید فولاد خام در ایران و جهان

بنابر گزارش انجمن جهانی فولاد (World Steel Association) تولید فولاد خام در ۶۴ کشور دنیا در مارس ۲۰۲۱، ۱۶۹/۲ میلیون تن بوده است که در مقایسه با دوره مشابه در سال قبل ۱۵/۲ درصد رشد داشته است. تولید فولاد خام جهانی در سه ماهه اول سال ۲۰۲۱ با رشد ده درصدی به ۴۸۶/۹ میلیون تن افزایش یافته است. آسیا و اقیانوسیه نیز نسبت به دوره مشابه در سال ۲۰۲۰، با رشد ۱۳/۲ درصدی ۳۵۶/۹ میلیون تن فولاد تولید نموده‌اند. اتحادیه اروپا با افزایش ۳/۱ درصدی، آمریکای شمالی با ۵/۲ درصد رشد و کشورهای مستقل مشترک‌المنافع با افزایش ۳/۱ درصدی به ترتیب ۳۷/۸، ۲۸/۱ و ۲۶/۲ تن فولاد تولید نموده‌اند.

Crude steel production



top 10 steel-producing countries				
	Mar2021 (Mt)	%Change Mar 21/20	Jan-Mar2021 (Mt)	%Change Jan-Mar 21/20
Africa	۱.۵	۲۵.۹	۳.۹	۳.۴
Asia and Oceania	۱۲۳.۸	۱۷.۶	۳۵۶.۹	۱۳.۲
CIS	۹.۱	۷.۰	۲۶.۲	۳.۱
EU(27)	۱۳.۶	۱۷.۵	۳۷.۸	۳.۱
Europe, other	۴.۴	۱۰.۵	۱۲.۶	۸.۳
Middle east	۳.۶	۶.۶	۱۰.۵	۳.۲
North America	۹.۷	-۰.۱	۲۸.۱	-۵.۲
South America	۳.۶	۸.۱	۱۰.۹	۷.۱
Total 64 countries	۱۶۹.۲	۱۵.۲	۴۸۶.۹	۱۰۰.۰

۶۴ کشور موجود در این جدول تقریباً ۹۸٪ از کل تولید فولاد خام جهان در سال ۲۰۲۰ را تحت پوشش قرار داده‌اند.



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۳-۱- ده کشور برتر تولیدکننده فولاد در جهان

در ماه مارس سال ۲۰۲۱ چین با رشد ۱۹/۱ درصدی نسبت به دوره مشابه سال قبل و تولید ۹۴ میلیون تن فولاد رتبه نخست تولید فولاد خام جهان را به خود اختصاص داده است. پس از آن کشورهای هند با ۲۳/۹ درصد، ژاپن با ۴/۶ درصد، ایالات متحده با ۱ درصد، روسیه با ۹/۴ درصد، کره جنوبی با ۴/۷ درصد، آلمان ۱۰/۴ درصد، ترکیه با ۹/۲ درصد، برزیل با ۴/۱ درصد رشد نسبت به ماه مارس سال ۲۰۲۰ به ترتیب ۱۰، ۸/۳، ۷/۱، ۶/۶، ۳/۶، ۳/۴ میلیون تن فولاد تولید نموده‌اند. ایران نیز با رشد ۱۰/۷ درصدی و تولید ۲/۶ میلیون تن فولاد رتبه دهم تولید فولاد در جهان بوده است.

top 10 steel-producing countries				
	Mar2021 (Mt)	%Change Mar 21/20	Jan-Mar2021 (Mt)	%Change Jan-Mar 21/20
China	۹۴.۰	۱۹.۱	۲۷۱.۰	۱۵.۶
India	۱۰.۰	۲۳.۹	۲۹.۶	۱۰.۴
Japan	۸.۳	۴.۶	۲۳.۷	-۱.۷
United states	۷.۱	۱.۰	۲۰.۴	-۶.۳
Russia	۶.۶	۹.۴	۱۸.۹	۴.۴
South Korea	۶.۱	۴.۷	۱۷.۶	۳.۸
Germany	۳.۶	۱۰.۴	۱۰.۰	۱.۷
Turkey	۳.۴	۹.۲	۹.۸	۹.۵
Brazil	۲.۸	۴.۱	۸.۷	۶.۲
Iran	۲.۶	۱۰.۷	۷.۵	۱۰.۷

estimated Ranking of top ۱۰ producing countries is based on year to date aggregate

۴-۱- صادرات و واردات ذغالسنگ در جهان طی سالهای اخیر

- واردات ذغالسنگ چین

چین بزرگترین تولیدکننده و مصرف‌کننده ذغالسنگ در جهان به شمار می‌رود. مصرف زیاد ذغالسنگ در چین تولیدکنندگان خارجی را تشویق می‌سازد تا ظرفیت تولید خود را گسترش دهند. علاوه بر این، معادن ذغالسنگ در خارج از کشور چین عمدتاً معادن روبازی هستند که افزایش تولید در آنها ساده‌تر است. درحالیکه تولید ذغالسنگ در این کشور توسط سیاستهای حفاظت از محیط زیست و سایر عوامل محدود می‌شود.

در سالهای اخیر، برخی از معادن کوچک و متوسط ذغالسنگ مجبور به قطع یا حتی توقف تولید شدند زیرا امکانات حفاظت از محیط زیست آنها مطابق با استانداردها نبود. در همین حال، افزایش هزینه‌های استخراج معادن باعث شده است که قیمت ذغالسنگ در چین بالاتر از قیمت بین‌المللی ذغالسنگ باشد. به عنوان مثال در سال ۲۰۱۹ متوسط قیمت هر تن ذغالسنگ وارداتی حدود ۱۰ درصد کمتر از ذغالسنگ داخلی و تنها حدود ۷۸ دلار آمریکا بود.

بر اساس این تحلیل، هزینه‌های حمل و نقل برای ذغالسنگ وارداتی بسیار کم است زیرا ذغالسنگ وارداتی بیشتر از طریق دریا وارد چین می‌شود. در حالیکه هزینه‌های حمل و نقل برای ذغالسنگ داخلی بسیار بیشتر است زیرا قیمت نفت تصفیه شده در



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

چین گرانتز از سایر مناطق جهان است و عوارض بزرگراهها بیش از حد زیاد است. به همین علت چین سالانه مقدار زیادی ذغالسنگ وارد کشور می‌نماید.

واردات ذغال سنگ چین از ۲۰۴/۰۶ میلیون تن در سال ۲۰۱۵ به ۲۹۹/۶۷ میلیون تن در سال ۲۰۱۹ افزایش یافته است اما در سال ۲۰۲۰ به دلیل شیوع بیماری کووید ۱۹ و اختلال در روابط بین چین و استرالیا، واردات ذغالسنگ چین روند نزولی داشته است. از ژانویه تا نوامبر سال ۲۰۲۰، واردات ذغالسنگ چین تقریباً ۲۶۴/۸۳ میلیون تن بوده است که در مقایسه با سال قبل نشان از کاهش ۱۰/۸٪ دارد.

-وضعیت ذغالسنگ کک‌شو در استرالیا

شرکتهای معادن ذغالسنگ کک استرالیا با کاهش مجدد قیمت‌ها بعد از افزایش مختصر در ابتدای سال جدید، ممنوعیت واردات ذغالسنگ استرالیا به پکن و عدم تمایل به کاهش تولید به دلیل هزینه‌های ثابت زیرساختی با آینده مبهمی مواجه هستند.

معادن ذغالسنگ متالوژی کوئینزلند طی ماه‌های جولای تا دسامبر که قیمت ذغالسنگ متالوژی به پایین‌ترین سطح پنج سال اخیر رسیده بود، عمدتاً سودآور نبودند. سودهای اندک ماه ژانویه نیز در فوریه و مارس از دست رفته است و شرکتهای معدنی با چشم‌انداز دوره ضرر دیگری روبرو هستند.

برای تولیدکنندگان استرالیایی دشوار است که در واکنش به شرایط بازار تولید را متوقف سازند چراکه آنها قراردادهای ثابتی را منعقد ساخته‌اند و هزینه‌هایی جهت حمل و نقل ریلی و دریایی می‌پردازند. هزینه ترکیبی این قراردادها هزینه‌های سرباری هستند که صرف‌نظر از ارسال ذغالسنگ از طریق ریل و یا بندر باید پرداخت شوند.

این سطح از هزینه‌های ثابت، معادن ذغالسنگ استرالیا را ترغیب می‌سازد که حتی در صورت کاهش قابل توجه قیمت، ذغالسنگ را از طریق سیستم‌های ریلی و بندری وارد بازار کنند. برای اکثر معادن ذغالسنگ استرالیا رابطه بسیار شدیدی بین حجم بالاتر و هزینه کمتر وجود دارد.

حجم ذغال سنگ کک استرالیا از جولای تا دسامبر از ۶۱/۴ میلیون تن در مدت مشابه سال قبل به ۵۸/۴ میلیون تن کاهش یافت، که بیشتر به دلیل تعطیلی معدنی از قبیل معدن Grosvenor آنجلو آمریکن و توقف فعالیت تعدادی از فعالان مانند معدن Bounty بود.

فعالان بزرگتر مانند Anglo American و BHP می‌توانند از عهده عملیات ذغالسنگ کک شوی درجه بالای خود برآیند و منتظر بازگشت سود در قیمت‌های بالاتر باشند. اما سال آینده برای بازیکنان محلی کوچکتر در استرالیا مانند Stanmore و شرکت‌های چند ملیتی با ترازنامه‌های قوی مانند Peabody و Coronado بسیار مهم خواهد بود.



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس(سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۵-۱- وضعیت تقاضا برای ذغالسنگ کک‌شو در سالهای پیش‌رو

در حال حاضر چین همچنان بر تولید و تقاضای جهانی کک متالورژی تسلط دارد. پیش‌بینی می‌شود تولید رو به رشد وسایل نقلیه موتوری همراه با گسترش صنعت ساخت و ساز مسکونی در چین، تقاضای داخلی برای آلیاژهای غیر آهنی و آهن و فولاد را پشتیبانی کند، که عامل مثبتی برای رشد تقاضای کک متالورژی در سالهای آینده خواهد بود. بیماری کووید ۱۹ در اوایل سال ۲۰۲۰ وضعیت دشواری برای کک متالورژی در کشور چین ایجاد نمود، اما با این وجود اکنون شرایط بهتر شده است بطوریکه احتمال بهبود بازار در دوره پیش‌بینی را فراهم می‌نماید.

Metallurgical Coke Market - CAGR by Region, 2020-2025

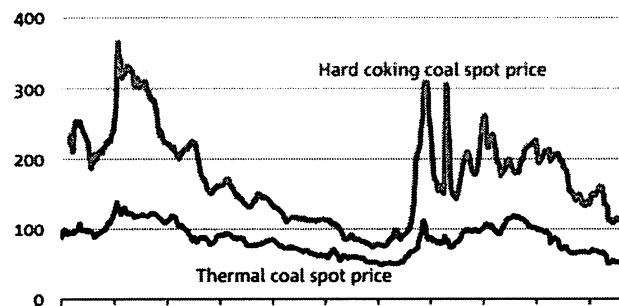


Source : Mordor Intelligence

به نظر می‌رسد تقاضا برای ذغالسنگ متالورژی با بهبود تولید فولاد در هند و کره جنوبی نیز به تدریج در حال بهبود است، بازیابی تولید فولاد در هند و کره جنوبی و ژاپن شرایط مساعدی را برای ذغالسنگ کک‌شو فراهم می‌سازد، کاهش عرضه در بازارهای ذغالسنگ حرارتی نیز فشار رو به پایین قیمت‌ها را متوقف کرده در حالیکه تقاضا رو به افزایش است.

COAL PRICES EDGING UP FROM RECENT LOWS

US\$/t (FOB)



Sources: Bloomberg, NAB Economics



۶-۱- پیش بینی بهبود بازارهای ذغالسنگ در سال ۲۰۲۱

همچنانکه تقاضا برای فولاد به سطوح قبل از کرونا باز می گردد چشم انداز ذغالسنگ متالورژیک و کک نیز بهبود می یابد. وضعیت در سه ماهه دوم سال ۲۰۲۰ وخیم بود. اختلال در اقتصاد جهانی تقریباً بر همه بازارها از جمله کارخانه های تولید فولاد و معادن ذغال سنگ تأثیر گذاشت. اما خبر خوب این است که بازار فولاد به طور کلی بسیاری از ضررهای خود را بازیابی می کند و در طی سال ۲۰۲۱ همزمان با بهبود اقتصاد در سراسر جهان، دوباره شتاب می گیرد.

از این گذشته، سطح تقاضای بیش از حد چین جهت تجارت را تعیین می کند، بویژه زمانی که بحث قیمت مطرح می شود. اخیراً، یک اختلاف تجاری میان تأمین کنندگان ذغالسنگ متالورژی استرالیا و کارخانه های فولادسازی چین اساس بازار را آشفته ساخته است. این امر منجر به اشباع بازارهای دریایی ذغالسنگ متالورژیک استرالیا شده است بطوریکه قیمت نقطه ای ذغالسنگی ویژه نیز سقوط کرده است، ضمن آنکه فرصت های جدیدی برای دیگر معدنچیان ذغالسنگ فراهم شده است به این دلیل که چینی ها با سایر تأمین کنندگان ارتباط برقرار کرده اند.

بر اساس آمارهای انجمن جهانی فولاد (WSA)، انتظار می رفت تقاضای فولاد جهانی در سال ۲۰۲۰ با کاهش ۲/۴ درصدی به ۱/۷۳ میلیارد تن کاهش یابد. همچنین WSA پیش بینی نموده است که در سال ۲۰۲۱ تقاضای فولاد در سراسر جهان با رشد ۴/۱٪ به ۱/۸۰ میلیارد تن برسد. بر مبنای آمارهای این انجمن تقاضای فولاد در بزرگترین بازار آسیا و اقیانوسیه در سال ۲۰۲۰ با رشد ۲/۱ درصدی به ۱/۲۸ میلیارد تن و سپس با رشد ۲/۵ درصدی در سال ۲۰۲۱ به ۱/۳۱ میلیارد تن می رسد. تقاضای ۱۲۲/۲ میلیون تنی فولاد با رشد ۶/۷ درصدی برای آمریکای شمالی و ۱۴۹ میلیون تنی برای اتحادیه اروپا در سال ۲۰۲۱ از دیگر پیش بینی های این انجمن است.

مصرف کک تابعی از تولید فولاد است. پورومو در این رابطه عنوان نموده است که اگرچه هنوز آمار مربوط به سال ۲۰۲۰ در دسترس نیست، اما در سال ۲۰۱۹ بر پایه تخمین های سیمیترز کارخانه های فولاد آسیایی برای تولید چدن خام ۴۶۰ میلیون تن و چین ۳۷۱ میلیون تن کک مصرف کرده اند. کارخانه های تولید فولاد در کشورهای مستقل مشترک المنافع ۳۲/۶ میلیون تن، اتحادیه اروپا ۲۹/۹ میلیون تن، آمریکای شمالی ۱۲/۶ میلیون تن و آمریکای جنوبی ۱۰/۱ میلیون تن کک مصرف نموده اند.



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۷-۱- تولید کنسانتره ذغالسنگ در کشور طی سال ۱۳۹۸-۱۳۹۹

بر اساس گزارش انجمن ذغالسنگ ایران، در سال ۱۳۹۹، ۱,۷۴۴,۰۰۰ تن کنسانتره ذغالسنگ در کشور تولید شده است که نسبت به سال قبل ۹ درصد رشد داشته است. شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس در میان ۸ تولیدکننده عمده با تولید ۲۴۰,۰۰۰ تن کنسانتره ذغالسنگ رتبه سوم تولید کشور را به خود اختصاص داده است.

آمار تولید ذغالسنگ کشور در سالهای ۱۳۹۸-۱۳۹۹ (ارقام به هزار تن)

نام	ورودی ذغال خام ۹۸	تولید کنسانتره ۹۸	ورودی ذغال خام ۹۹	تولید کنسانتره سال ۹۹	درصد تولید نسبت به کل کشور
شرکت ذغالسنگ پروده طبس	۱,۲۰۱	۵۸۶	۱,۶۲۶	۶۱۶	۳۵/۳۲
شرکت ذغالسنگ کرمان	۶۲۷	۲۶۸	۵۵۶	۲۵۳	۱۴/۵۱
شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس	۴۹۰	۲۲۷	۵۰۹	۲۴۰	۱۳/۷۷
منطقه البرز شرقی	۳۴۳	۱۸۰	۴۰۰	۲۲۵	۱۲/۹۰
شرکت فرآوران ذغالسنگ پابدانا	۳۴۴	۱۹۴	۳۹۵	۲۱۲	۱۲/۱۵
منطقه البرز مرکزی	۱۸۰	۱۰۲	۱۷۶	۱۰۳	۵/۹۱
متفرقه البرز مرکزی	۹۰	۴۲	۱۱۵	۷۰	۴/۰۱
ممرادکو طبس	-	-	۵۳	۲۵	۱/۴۳
کل کشور	۳,۲۷۵	۱,۵۹۹	۳,۸۳۰	۱,۷۴۴	۱۰۰



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

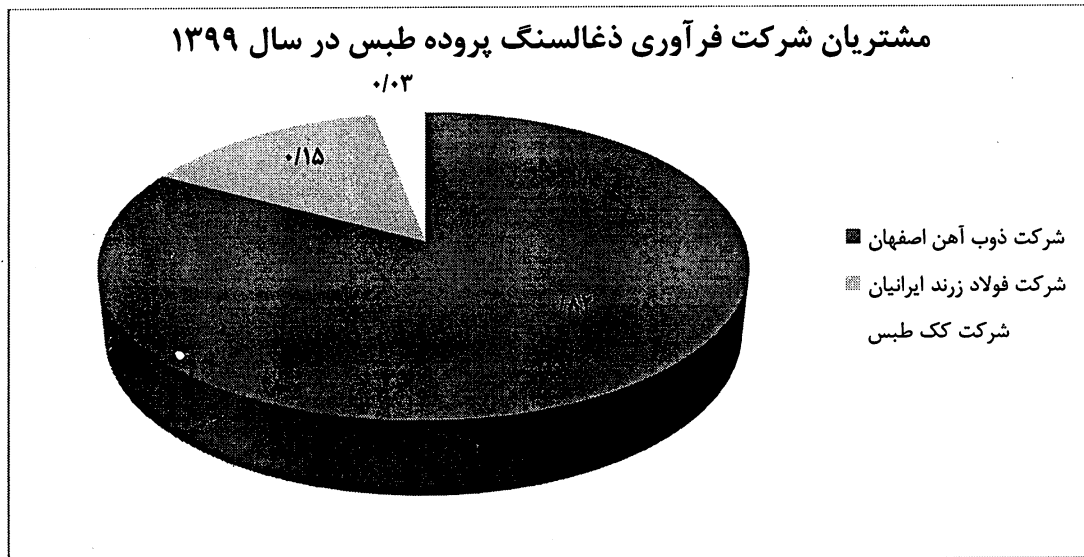
۸-۱- محصولات، تأمین کنندگان و بازارهای اصلی شرکت

ذغال خام مورد نیاز کارخانه فرآوری ذغالسنگ پروده طبس به طور عمده از معادن نگین، معدنچو، چشمه پودینه، تخت زیتون، مهرآذین، یال شمالی و چندین معدن دیگر تهیه می‌شود و پس از توزین در محوطه روباز کارخانه بطور جداگانه دیو و پس از نمونه‌گیری مورد آنالیز قرار می‌گیرد و سپس طی چندین نوبت وارد چرخه فرآوری شده و به کنسانتره ذغالسنگ تبدیل می‌شود.

همانگونه که در نمودار زیر مشخص شده است بخش عمده کنسانتره ذغالسنگ تولیدی در شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس در سال ۱۳۹۹ بوسیله کامیون و قطار به شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان حمل شده و بخش دیگر توسط شرکت‌های فولاد زرد ایرانیان و شرکت کک طبس خریداری شده است.

نیاز صنایع فولادی کشور به محصول کنسانتره ذغالسنگ و بالا بودن بهای کنسانتره ذغالسنگ وارداتی موجب شده است که تقاضا برای این محصول طی سالهای گذشته روند صعودی داشته و این شرکت در زمینه بازاریابی محصول در هیچ یک از دوره‌ها با فشار رقبا روبرو نگردد. با توجه به سند چشم‌انداز توسعه در افق ۱۴۰۴ جهت تولید ۵۵ میلیون تن فولاد خام، پیش‌بینی می‌شود نیاز کشور به محصول کنسانتره ذغالسنگ در سنوات پیش‌رو نیز همچنان رو به رشد باشد.

مقدار فروش کنسانتره ذغالسنگ به تفکیک خریداران				
جمع تناژ	کک طبس	فولاد زرد	ذوب آهن	جمع
۲۳۲,۰۷۶/۲۹	۷,۴۹۹/۹۱۰	۳۲,۷۶۹/۷۳۰	۱۹۱,۸۰۶/۶۵۰	
۱۰۰	۳	۱۵	۸۲	درصد از کل





۹-۱- عوامل تعیین کننده قیمت کنسانتره ذغالسنگ

از آذرماه سال ۹۷ تاکنون کنسانتره ذغالسنگ بر اساس ۲۶/۵ درصد نرخ شمش فولاد خوزستان در بورس کالا و بر مبنای مشخصات مورد توافق میان خریداران و فروشندگان معامله می شود و بر این اساس قیمت ذغالسنگ تابعی است از قیمت فولاد و نرخ ارز. از این رو با توجه به چشم انداز کاهش احتمالی نرخ ارز منطقاً احتمال افت قیمت محصولات فولادی و به تبع آن قیمت ذغالسنگ وجود دارد. اما صنعت ذغالسنگ ایران از دو نقطه قوت مهم برخوردار است که بر اساس این نقاط قوت، نه تنها احتمال افت قیمت ذغالسنگ وجود ندارد، بلکه حتی می توان پیش بینی کرد که شرایط بهتری در انتظار شرکت های ذغالسنگ باشد. نقطه قوت اول این است که دومین کارخانه فولادی کوره بلند کشور هم با تقاضای یک میلیون تنی ذغالسنگ در سال ۱۴۰۰ وارد مدار تولید شده است. ظرفیت تولید صنعت ذغالسنگ کشور سالانه یک میلیون و ۷۰۰ هزار تن می باشد و تاکنون مشتری عمده ذغالسنگ کشور، شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان با سالانه ۲/۵ میلیون تن تقاضا بوده است و شرکت ذوب آهن اصفهان در سال گذشته ۸۰۰ هزار تن از ذغالسنگ مورد نیاز خود را از طریق واردات تأمین نموده است.

با ورود کوره بلند میدکو، تقاضای ذغالسنگ کشور یک میلیون تن افزایش خواهد یافت و این موضوع، قدرت چانه زنی ذغالسنگی ها را افزایش خواهد داد. به همین دلیل هم بحث سهمیه بندی ذغالسنگ مطرح شده که ذغالسنگ ایران را برای مشتریان ارزشمندتر خواهد ساخت. دومین نقطه قوت ذغالسنگ ایران هم این است که در حال حاضر قیمت آن تقریباً برابر با قیمت های جهانی است، از این رو صادرات ذغالسنگ ایران توجیه پذیر نیست؛ اما واردات ذغالسنگ، هزینه قابل توجهی به واردکنندگان تحمیل می کند. هزینه حمل و نقل ذغالسنگ تقریباً ۵۰ درصد قیمت ذغالسنگ را تشکیل می دهد و دو شرکت فولادی که در فرآیند تولید از کوره بلند استفاده می کنند (ذوب آهن اصفهان و یکی از زیر مجموعه های شرکت میدکو) در صورت واردات ذغالسنگ برای تأمین نیاز خود، باید هزینه ای بسیار بالاتر از قیمت ذغالسنگ داخلی متحمل شوند از این رو به باور صاحب نظران این عرصه ذغالسنگ ایران حتی پتانسیل افزایش قیمتی تا ۴۰ درصد بالاتر از قیمت های فعلی را هم دارد و با توجه به هزینه های واردات ذغالسنگ، برای مشتریان ذغالسنگ داخلی حتی خرید ذغالسنگ داخلی بالاتر از قیمت های جهانی هم توجیه اقتصادی خواهد داشت.



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۱-۱-۱۰-اطلاعات مدیران شرکت

سابقه فعالیت، میزان تحصیلات و رزومه کاری مدیران شرکت در جدول زیر قابل رؤیت است.

اطلاعات مدیران شرکت

رسمتهای سوابق کاری	تحصیلات	تاریخ عضویت	سمت	نامینده	تخصص حقوقی عضو هیات مدیره
عضو هیات مدیره مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان، تکادو، معادن منگنز ایران و...، مدیرعامل شرکت تکادو و معادن منگنز ایران، ۲۸ سال سابقه مدیریت	کارشناسی ارشد	۱۳۹۱/۰۹/۲۸	رئیس هیات مدیره	ناصرعلی بابائی رناتی	شرکت تکادو
مدیرعامل شرکت های ذغالسنگ طبس احیاء سپاهان، معادن سنگ آهن احیاء سپاهان، شرکت مجتمع نگین معادن احیاء سپاهان، عضو هیات مدیره شرکت ذغالسنگ طبس احیاء سپاهان	دکتری	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	نائب رئیس هیات مدیره	هادی گلزار	شرکت سرمایه گذاری آتیه تکادو
عضو هیات مدیره و مدیرعامل شرکت معدنچو، بهره بردار معادن سنگ آهن، منیزیت سیستان و بلوچستان، ذغالسنگ دارخوبید زرنند کرمان	کارشناسی	۱۳۷۹/۰۷/۱۶	عضو هیات مدیره	محمد مجتهدزاده	شرکت معدنچو
عضو هیات مدیره شرکت های تکادو و مرآت پولاد، نسوز آذر، تکسرام، قائم رضا و...، معاون سرمایه گذاری و امور اقتصادی صندوق بازنشستگی کشوری	دکتری	۱۳۸۸/۰۳/۰۹	عضو هیات مدیره	محمود شهشهانی پور	شرکت معادن منگنز ایران
سرپرست دفتر فنی و نظارت، طراح، ناظر و مشاور فنی، مدیرعامل و عضو هیات مدیره شرکت ذغالسنگ نگین طبس	کارشناسی ارشد	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	عضو هیات مدیره	حجت اله دریائی	شرکت ذغالسنگ نگین طبس
سرپرست تحقیق و توسعه، ناظر و مدیر کارخانجات شرکت معادن سنگ آهن احیاء سپاهان	کارشناسی ارشد	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	مدیرعامل	-	مجید ظهیری



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۱-۱۱- سرمایه شرکت

سرمایه شرکت در بدو تاسیس مبلغ ۳ میلیارد ریال (شامل تعداد سه میلیون سهم، به ارزش اسمی هر سهم یک هزار ریال) بوده که طی چند مرحله به شرح زیر به مبلغ ۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (شامل تعداد ۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم، به ارزش اسمی هر سهم هزار ریال) افزایش یافته است.

تغییرات سرمایه شرکت

تاریخ افزایش سرمایه	درصد افزایش سرمایه	سرمایه جدید (میلیون ریال)	محل افزایش سرمایه
۱۳۸۱/۰۴/۰۱	۲۳۳	۱۰,۰۰۰	آورده نقدی و مطالبات
۱۳۸۴/۰۷/۰۵	۱۰۰	۲۰,۰۰۰	مطالبات حال شده
۱۳۸۵/۰۹/۱۱	۵۰	۳۰,۰۰۰	مطالبات حال شده
۱۳۸۸/۱۲/۰۱	۱۰۰	۶۰,۰۰۰	سود انباشته
۱۳۹۳/۰۶/۱۰	۲۰۰	۱۸۰,۰۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی
۱۳۹۴/۱۲/۱۳	۱۰۰	۳۶۰,۰۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی
۱۳۹۸/۰۷/۰۲	۵۰	۵۴۰,۰۰۰	سود انباشته

۱-۱۲- سهامداران اصلی شرکت

بر اساس اطلاعات مندرج در جدول زیر در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ شرکت های تکادو، معدنچو و معادن منگنز ایران سه سهامدار اصلی شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس هستند که در مجموع بیش از ۸۰ درصد از سهام این شرکت را در اختیار دارند.

سهامداران شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس

ردیف	نام سهامدار	تعداد سهام	درصد
۱	شرکت تکادو (سهامی عام)	۳۰۴,۴۱۰,۸۴۹	۵۶/۳۷
۲	شرکت معدنچو (سهامی خاص)	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
۳	شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)	۲۴,۰۷۲,۶۳۳	۴/۴۶
۴	شرکت ذغالسنگ نگین طبس (سهامی عام)	۱۵,۳۵۴,۱۳۶	۲/۸۴
۵	سایر	۸۸,۱۶۲,۳۸۲	۱۶/۳۳
	جمع	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۲-اهداف و راهبردهای مدیریت جهت دستیابی به اهداف

۲-۱-اهداف بلندمدت و کوتاهمدت

افزایش تولید و سود خالص به صورت پلکانی طی سالهای آتی در صدر اهداف بلندمدت شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده قرار دارد که از طریق برنامه‌ریزی و پیش‌بینی‌های لازم جهت تأمین ذغال خام، سرمایه‌گذاری در معادن ذغالسنگ و همچنین استفاده بهینه از امکانات و تجهیزات موجود مطابق با بودجه تعیین شده سالانه مورد پیگیری قرار خواهد گرفت. دستیابی به اهداف تعیین شده با مدنظر قراردادن اهداف کوتاهمدتی همچون افزایش راندمان، تأمین ذغال خام، رغوب، کنترل و اصلاح فرآیند کارخانه در بخش ریزدانه و درشت دانه، بازفرآوری دیوی باطله ریز دانه، افزایش ذخایر آب کارخانه، توسعه ناوگان ترابری و لجستیکی، نوسازی و به روزرسانی تجهیزات مستهلک کارخانه، کاهش ساعات توقف خط تولید، آموزش مداوم و ارتقاء توانمندی کارکنان، ارتباط مناسب با مراکز دانشگاهی و تحقیقاتی و بهره‌گیری از نتایج پژوهش‌ها و جذب نیروهای ماهر و نخبه میسر می‌گردد. اهداف مورد اشاره از طریق اقدامات هماهنگ با برنامه‌ریزی‌های هدفمند مبتنی بر پیش‌بینی‌های دقیق در حوزه‌های اقتصادی، مالی و فناوری تحقق یافته است.

۲-۲-راهبردهای مدیریت جهت دستیابی به اهداف

شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس در راستای دستیابی به اهداف فوق‌الذکر در سال ۱۳۹۹ راهبردهایی را در دستور کار قرار داده است که دربرگیرنده اقدامات متنوعی به شرح زیر می‌باشد.

- افزایش تعداد پرسنل واحدهای تولید و خدمات با توجه به ارتقاء ظرفیت تولید و نیاز به جذب نیروی انسانی جدید
- ایجاد دفتر فنی و برنامه‌ریزی از طریق بکارگیری فارغ‌التحصیلان رشته فرآوری مواد معدنی در مقطع کارشناسی ارشد و دکتری

- جایگزینی دستگاه‌هایی از قبیل سرنند و فیلترپرس به منظور کاهش ساعات توقف خط تولید و کاهش آب مصرفی در چرخه تولید

- خرید چهار دستگاه کامیون در راستای کاهش هزینه‌های حمل و نقل و حمل سریعتر ذغال خام و کنسانتره
- فراهم آوردن مقدمات استقرار نرم‌افزار نگهداری و تعمیرات (PM) به منظور انجام تعمیرات پیشگیرانه و جلوگیری از توقف خط تولید

- احداث مهمانسرا و دفتر در شهر طبس در راستای تأمین رفاه کارکنان و تسهیل و تسریع در انجام امور اداری

- برنامه‌ریزی جهت احداث استخرهای ذخیره آب

۲-۳-راهبردها و روندهای اصلی شرکت

مصرف بهینه انرژی برق از طریق نصب خازن بر روی برخی از الکتروموتورها و لامپها جهت کاهش توان راکتیو، استفاده از کولر سفالی به منظور پایین آوردن دمای محیط ژنراتورخانه و کمپرسورخانه، استفاده از لامپهای کم‌مصرف در ساختمان اداری و کلیه بخش‌های کارخانه، بهره‌برداری بهینه از آب مصرفی در چرخه تولید از طریق احداث لاگون، جمع‌آوری آبها و پسماندهای کارخانه و بازیافت آن، آبیاری فضای سبز با استفاده از آب جمع‌آوری شده در لاگونها، جداسازی تانکر آب استحمام پرسنل از مخزن بتونی ۵۰۰ مترمکعبی از شاخص‌ترین راهبردهای شرکت فرآوری در راستای توجه به بحرانهای زیست‌محیطی و کاهش مصرف انرژی می‌باشد.



۴-۲- مسئولیت‌های اجتماعی و زیست‌محیطی شرکت

در عصر کنونی منابع طبیعی و زیست‌محیطی در ردیف سایر منابع کمیاب قرار داشته و چون آینده توسعه اقتصادی به این منابع وابسته است رعایت عقلانیت اقتصادی در استفاده از آنها امری ضروری و از اوجب واجبات است. چراکه منطق اقتصادی حکم می‌کند اگر از یک عامل برای تولید استفاده می‌شود، باید سهمی متناسب با ارزش تولید برای آن در نظر گرفته شود. مسئولیت‌پذیری اجتماعی مسیری برای سهامداران و سرمایه‌گذاران و به طور کلی تولیدکنندگان ارزش افزوده، با هدف بهبود رفاه جامعه، وضعیت محیط زیست و موارد مشابه دیگر است. سازمان بین‌المللی استاندارد (ISO) تأکید می‌کند که توانایی کسب و کار در حفظ تعادل مابین عملکرد اقتصادی و پایبندی به موضوعات اجتماعی و زیست‌محیطی، یک عامل مهم در کارآمد و مؤثر بودن برنامه‌ریزی‌های موجود در راستای مسئولیت‌پذیری اجتماعی است. در شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس نیز این موضوع خطیر به دقت مورد توجه قرار گرفته و اصل مصرف بهینه منابع و پیشگیری از آلودگی و تخریب محیط‌زیست به عنوان یکی از اولویت‌ها در اخذ تصمیمات لحاظ می‌گردد. در ادامه به تعدادی از تدابیر و تمهیدات اتخاذ شده در این خصوص پرداخته می‌شود.

۱- با توجه به اینکه فرآیند ذغالشویی در کارخانه فرآوری به طور ناگزیر با ایجاد مقدار زیادی گرد و غبار همراه است، فضای کارخانه مملو از ریزگردهای ذغالسنگ است. به همین جهت سرپوش‌هایی بر روی نوار نقاله‌های خط تولید نصب شده است تا مانع از انتشار ریزگردها شود. همچنین در اطراف محوطه دپوی محصول کنسانتره ذغالسنگ نیز حصارهایی به منظور پیشگیری از انتشار گرد و غبار تعبیه شده است.

۲- از آنجائیکه فرایند تولید کنسانتره در کارخانه فرآوری ذغالسنگ پروده بدون استفاده از آب غیرممکن است، از طریق اتخاذ تدابیری خاص آب در بخش‌های مختلف بصورت بهینه مورد استفاده قرار می‌گیرد. به عنوان مثال آب خارج شده از خط تولید در لاگونهای بتونی ۱۰۰۰ مترمکعبی جمع‌آوری می‌شود و پس از مدتی ذغال باطله و املاح و آلودگی‌های آن در انتهای لاگون ته‌نشین و آب تصفیه‌شده باقیمانده مجدداً به داخل خط تولید پمپاژ می‌شود و بدین‌وسیله به مقدار قابل توجهی در مصرف آب صرفه‌جویی صورت می‌پذیرد. آب مورد نیاز جهت استحمام نیز پس از مصرف، در آبیاری فضای سبز بکار گرفته می‌شود. آب شرب کارخانه به طور متوسط هر ۱۵ روز از شهر طبس به کارخانه حمل و جهت حفظ سلامت کارکنان در تصفیه‌خانه کارخانه مجدداً پالایش شده و در اختیار کارکنان قرار می‌گیرد.

۳- کاشت و پرورش نهال درختان مقاوم نسبت به کم‌آبی از قبیل درختان زیتون، خرما و اکالیپتوس و آسفالت نمودن محوطه کارخانه و اطراف نیز از مجموعه اقدامات صورت‌پذیرفته در جهت مقابله با آلودگی محیط زیست و حفظ سلامت کارکنان به شمار می‌رود. گفتنی است برخی اوقات نیز مقداری آب در محیط کارخانه و اطراف اسپری و بدین ترتیب از انتشار ریزگردها ممانعت به عمل می‌آید.

۴- راه‌اندازی سیستم پرفراژ حقوقی آنلاین به منظور سهولت دسترسی پرسنل به فیش حقوقی و مصرف کاغذ کمتر نیز از اقدامات شاخصی است که در سال ۱۳۹۹ صورت پذیرفته است.



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۵-۲- رعایت دستورالعمل‌های ایمنی و بهداشتی

رعایت نکات ایمنی و بهداشتی از طریق انجام اقداماتی از قبیل انجام معاینات دوره‌ای پرسنل کارخانه، تهیه لوازم ایمنی و بهداشتی، تأمین آب آشامیدنی بهداشتی جهت پرسنل، برگزاری منظم جلسات ایمنی و بهداشت یکی از مهمترین مسائلی بوده است که همواره مورد توجه قرار داشته داشت. اما شیوع ویروس کرونا در اواخر سال ۱۳۹۸ تدابیر و اقدامات ویژه‌ای را در پی داشته است. از جمله این اقدامات می‌توان به موارد زیر اشاره نمود:

۱- رعایت فاصله‌گذاری اجتماعی و تغییر در چینش پرسنل کارخانه به طوریکه تعداد افرادی که در یک شیفت به طور همزمان مشغول به کار بودند، کمتر شده است.

۲- افزایش تعداد سرویس‌های ایاب و ذهاب پرسنل کارخانه بطوریکه هر فرد دو صندلی در اختیار داشته است.

۳- استفاده از روکش یکبار مصرف بر روی صندلی خودروها

۴- توزیع لوازم بهداشتی مانند ماسک و مواد ضدعفونی‌کننده میان پرسنل به مقدار مکفی

۵- اسپری مکرر مواد ضدعفونی‌کننده در فضای کارخانه

۶- جایگزینی دستگاه حضور و غیاب تصویری با دستگاه حضور و غیاب لمسی به منظور پیشگیری از لمس دستگاه توسط افراد مختلف

۷- استفاده از ظروف یکبار مصرف و ادویه‌جات تک‌نفره

۸- تب‌سنجی مداوم کارکنان

۹- برنامه‌ریزی سرو غذا به منظور جلوگیری از تجمع همزمان پرسنل در رستوران

مصرف ماسک، دستکش، الکل و مواد ضد عفونی‌کننده توسط کارکنان در سال ۱۳۹۹

مصرفی موارد	ماسک	دستکش	الکل	عفونی‌کننده ضد مواد
مقدار مصرف	۱۹۱۵۹ عدد	۹۰۵ بسته ۲۵۰ جفتی	۴۰۳ لیتر	۲۵۸ لیتر



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۶-۲- وضعیت سرمایه گذاری ها

شرح	مبلغ دفتری ابتدای سال میلیون ریال	تغییرات طی سال میلیون ریال	کاهش ارزش سرمایه گذاری ها میلیون ریال	مبلغ دفتری پایان سال میلیون ریال
سرمایه گذاری های کوتاه مدت:				
سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۸,۱۳۷	۲۵۷,۳۵۹	(۲۰,۵۶۷)	۲۴۴,۹۲۹
سایر اوراق بهادار	۴,۳۱۶	۱۸۵,۸۱۱	(۲۰,۵۲۸)	۱۶۹,۵۹۹
سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت	۴۰,۰۰۰	۴۲۴,۰۰۰	-	۴۶۴,۰۰۰
پیش پرداخت سرمایه گذاری ها	-	۶۴۹	-	۶۴۹
جمع	۵۲,۴۵۳	۸۶۷,۸۱۹	(۴۱,۰۹۵)	۸۷۹,۱۷۷
سرمایه گذاری های بلندمدت:				
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی	۲۰۴,۹۸۳	-	-	۲۰۴,۹۸۳
سرمایه گذاری در شرکتهای اصلی و وابسته	۶۷,۷۲۹	۱۰۹,۱۵۵	-	۱۷۶,۸۸۴
سایر شرکتهای	۵۰,۳۵۲	۳,۰۱۲	(۳)	۵۳,۳۶۱
پیش پرداخت سرمایه گذاری ها	-	۱۹,۵۰۰	-	۱۹,۵۰۰
جمع	۳۲۳,۰۶۴	۱۳۱,۶۶۷	(۳)	۴۵۴,۷۲۸

۷-۲- رویه های حسابداری در شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس

رویه های حسابداری بکار گرفته شده جهت تهیه صورتهای مالی همچون دیگر دوره ها مبتنی بر استانداردهای کشوری و همچنین قوانین و معیارهای بازار بورس و اوراق بهادار می باشد.

۸-۲- اهداف شرکت های سرمایه پذیر

۱-۸-۲- اهداف شرکت فولادافزا سپاهان:

- بالا بردن رضایتمندی پرسنل
- نگهداری و به روز رسانی سیستمهای نظام تضمین کیفیت
- ارتقاء سطح علمی منابع انسانی با آموزش تئوری و عملی
- تأمین نیاز مجتمع فولاد مبارکه و فولاد سبا در جهت هم راستایی با نیاز آنها
- بازاریابی داخلی و صادراتی به کمک شرکت نسوز اکباتان جهت فروش محصولات آن شرکت
- بهره برداری از خط بریکت ریزدانه های آهک (B-O-T)
- همکاری در بازاریابی و شناسایی منابع مصرف دولومیت کلسینه و آهک در سطح داخل و خارج از کشور
- تولید محصول بریکت آهک در سالهای آینده



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۲-۸-۲-اهداف شرکت نسوز اکباتان سپاهان:

- تولید دولومیت کلسینه و آهک
- تلاش در جهت کاهش بهای تمام شده
- استفاده و بهره برداری صحیح از تجهیزات
- برنامه ریزی و پیش بینی های خرید قطعات یدکی جهت کاهش توقفات
- بررسی و مطالعه خرید تجهیزات آهک هیدراته در صورت توجیه پذیری
- شناسایی بازار جدید مصرف داخلی و صادراتی

۲-۸-۳-اهداف شرکت زغالسنگ طبس احیاء سپاهان:

- انجام مطالعات امکان سنجی انتقال آب چشمه سرد و گرم به معدن
- کنترل بهای تمام شده و کاهش نیروی انسانی
- پیاده سازی طرح جامع معدن تخت زیتون و انجام مکانیزاسیون
- تکمیل عملیات اکتشافی در معدن تخت زیتون به مترائ ۲۰۰۰ بویژه در بلوک شمالی
- شناسایی بلوک معدنی و طراحی معدن
- اجرای ۲۵۰ متر بازکننده دوم بلوک شمالی با سطح مقطع ۹/۲ مترمربع
- نصب تجهیزات بازکننده دوم به نوار نقاله، شاسی و سایر
- عقد قرارداد مشاوره تخصصی در زمینه فرآوری ذغال
- انجام مطالعات امکان سنجی اجرای عملیات پیش تغلیظ بر روی زغال معدن تخت زیتون
- شناسایی بازار فروش جدید
- افزایش سطح ایمنی تردد پرستل در اکلون های معدن با خرید و نصب نفربر تونلی
- تکمیل تجهیزات ایمنی

۲-۸-۴-اهداف شرکت زغالسنگ مهر آذین:

- تهیه پلان اکتشافی تفصیلی
- تعیین پیمانکار حفاری و مشاور اکتشاف
- انجام حفاری مغزه گیری
- تهیه نقشه هیپسومتری لایه و گزارش نهایی
- عقد قرارداد با مشاور و پیمانکار
- اجرای عملیات اکتشافی
- تهیه گزارش نهایی و نقشه هیپسومتری
- طراحی معدن با اطلاعات حاصل از اکتشافات تفصیلی
- امکان سنجی و مطالعات اولیه با استفاده از اطلاعات موجود و تهیه طرح مفهومی
- آغاز عملیات اجرایی و حفر تونل ها
- طراحی مسیرهای ترانسپورت با استفاده از اطلاعات حاصله از اکتشاف تفصیلی



۳- مهمترین منابع، ریسکها و روابط

تأمین ذغال خام مرغوب، به مقدار کافی و در زمان مناسب از ابتدای راهاندازی کارخانه همواره به عنوان یکی از ریسکها و یکی از اهمیتترین دغدغههای مدیران شرکت مطرح بوده است.

این شرکت به لحاظ منابع از حیث دارا بودن پرسنل ماهر و با تجربه به عنوان سرمایه انسانی، ماشین آلات و امکانات نوین از بعد فنی و تکنیکی، سیستمهای نرم افزاری به روز در زمینه حسابداری و مدیران باتجربه در واحدهای تولید، مالی و بازرگانی از کارآمدترین شرکتهای فعال در زمینه تولید کنسانتره ذغالسنگ به شمار می آید.

برنامه افزایش تولید فولاد در کشور نیز، ترسیم کننده چشم اندازی روشن برای این صنعت است. بر مبنای هدف افزایش تولید فولاد ملی می توان پیش بینی کرد که میزان تقاضا برای محصول کنسانتره طی سالهای آتی در کشور روند رو به رشدی داشته باشد.

۳-۱- ریسک بازار

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخهای ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسکهای بازار، کمک می کند. هیچگونه تغییری در آسیب پذیری گروه و شرکت از ریسکهای بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسکها، رخ نداده است.

۳-۲- ریسک نرخ بهره

با توجه به اینکه کلیه تسهیلات مالی شرکت دارای نرخ بهره ثابت است و تغییری جهت آن در دورههای آتی پیش بینی نمی گردد، لذا از این بابت ریسکی متوجه شرکت نمی باشد.

۳-۳- مدیریت ریسک ارز

به دلیل فقدان مبادلات ارزی در حال حاضر شرکت فاقد ریسک نرخ ارز می باشد. به همین دلیل پایین بودن خالص مانده ارزی، شرکت در معرض نوسانات ناشی از تغییرات نرخ ارز قرار ندارد.

۳-۴- مدیریت ریسک اعتباری

شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می یابد. ارزیابی اعتباری مستمر براساس وضعیت مالی حسابهای دریافتی انجام می شود. فروشهای شرکت عمدتاً به شرکت ذوب آهن اصفهان (سهامی عام)، بزرگترین مشتری شرکت انجام می شود و از این جهت به عنوان مطالبات جاری طبقه بندی می گردد.



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۵-۳- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاهمدت، میانمدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریانهای نقدی پیشبینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند. با توجه به اینکه داراییهای جاری شرکت بیش از بدهیهای جاری می باشد بنابراین شرکت برای تسویه بدهیهای جاری از محل داراییهای جاری ریسک نقدینگی با اهمیتی ندارد.

۶-۳- مدیریت سایر ریسکها

با توجه به شیوع ویروس کرونا در کشور و سایر نقاط جهان و تأثیر اقتصادی متنوع آن در بخشهای مختلف تولیدی و خدماتی، احتمال آسیب پذیری واحدهای تجاری در حوزه های تداوم فعالیت، ریسک بازار، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی وجود خواهد داشت. در حال حاضر با توجه به اقدامات شرکت در رعایت توصیه های بهداشتی و نظر به نوع فعالیت شرکت پیشبینی می شود آسیبهای یاد شده تأثیر با اهمیتی بر فعالیت های شرکت نداشته باشد.

۷-۳- سرمایه انسانی شرکت

کارکنان هر مجموعه به عنوان مهمترین سرمایه مجموعه تلقی می شوند که در خلق ارزشهای سازمانی نقشی درخور توجه دارند. شرکت فرآوری ذغالسنگ نیز با دارا بودن ۱۰۹ نفر پرسنل کارآمد در بخشهای تولید، خدمات و اداری موفق شده است در راستای تحقق اهداف عالی خود گامهای مؤثری بردارد.

۱-۷-۳- وضعیت تحصیلی کارکنان شرکت

همانگونه که در جدول زیر قابل مشاهده می باشد، ۷۳ درصد از پرسنل دارای مدرک دیپلم و زیردیپلم، ۸ درصد مدرک کاردانی، ۱۲ درصد کارشناسی، ۵ درصد کارشناسی ارشد و ۲ درصد دارای مدرک دکتری می باشند. توزیع پرسنل بر اساس آخرین مدرک تحصیلی در جدول زیر نمایش داده شده است.

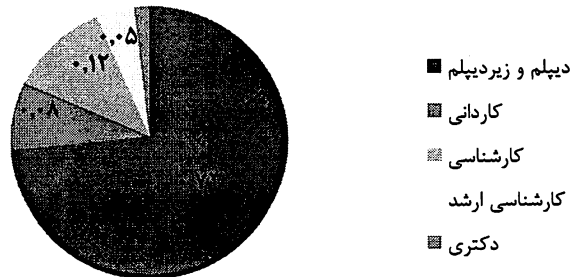
توزیع پرسنل شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس از لحاظ میزان تحصیلات به تفکیک

مدرک تحصیلی	تولیدی	بشتیبانی	اداری	جمع	درصد
دیپلم و زیردیپلم	۱۶	۵۲	۱۲	۸۰	۷۳
کاردانی	۳	۵	۱	۹	۸
کارشناسی	۳	۸	۲	۱۳	۱۲
کارشناسی ارشد	-	۲	۳	۵	۵
دکتری	۱	-	۱	۲	۲
جمع	۲۳	۶۷	۱۹	۱۰۹	۱۰۰



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 پیوست صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

نمودار توزیع پرسنل از لحاظ میزان تحصیلات



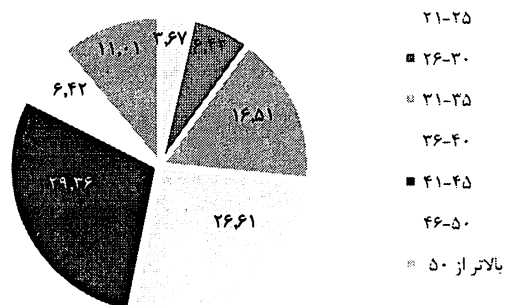
۲-۷-۳- رده سنی کارکنان شرکت

در جدول زیر کارکنان شرکت به لحاظ سنی در ۷ رده تقسیم‌بندی شده‌اند. داده‌های این جدول نشان می‌دهد که تنها ۱۱ درصد از پرسنل در رده سنی بالاتر از ۵۰ سال قرار دارند. میانگین سنی کارکنان شرکت ۳۹ سال می‌باشد.

جدول توزیع پرسنل شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس به لحاظ سن

درصد	تعداد	رده سنی - سال
۳/۶۷	۴	۲۱-۲۵
۶/۴۳	۷	۲۶-۳۰
۱۶/۵۱	۱۸	۳۱-۳۵
۲۶/۶۰	۲۹	۳۶-۴۰
۲۹/۳۶	۳۲	۴۱-۴۵
۶/۴۳	۷	۴۶-۵۰
۱۱	۱۲	بالاتر از ۵۵
۱۰۰	۱۰۹	جمع

نمودار توزیع پرسنل شرکت به لحاظ سن





شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

صورت سود و زیان تلفیقی

تغییرات	سال		شرح
	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۰	۲,۴۵۱,۹۵۵	۵,۸۷۹,۷۸۳	درآمدهای عملیاتی
۱۲۴	(۱,۷۹۹,۸۷۷)	(۴,۰۳۱,۳۵۶)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۸۳	۶۵۲,۰۷۸	۱,۸۴۸,۴۲۷	سود ناخالص
۳۷	(۸۹,۱۰۲)	(۱۲۲,۲۸۴)	هزینههای فروش، اداری و عمومی
(۱۰۰)	۲۹۸	-	سایر درآمدها
(۱۴)	(۱۳,۹۵۴)	(۱۲,۰۱۲)	سایر هزینهها
۲۱۲	۵۴۹,۳۲۰	۱,۷۱۴,۱۳۱	سود عملیاتی
۵۴	(۱۸,۰۰۱)	(۲۷,۷۶۵)	هزینههای مالی
۷۱	۸۵,۷۱۷	۱۴۶,۸۲۷	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی
۱۹۷	۶۱۷,۰۳۶	۱,۸۳۳,۱۹۳	سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت وابسته
۴۳	۳۰,۴۶۸	۴۳,۴۵۵	سهم گروه از سود شرکت وابسته
۱۹۰	۶۴۷,۵۰۴	۱,۸۷۶,۶۴۸	سود قبل از مالیات
(۷۷)	(۱۲۸,۵۶۰)	(۲۹,۴۶۴)	هزینه مالیات بر درآمد
۲۵۶	۵۱۸,۹۴۴	۱,۸۴۷,۱۸۴	سود خالص
قابل انتساب به			
۲۶۰	۵۰۰,۱۰۸	۱,۸۰۰,۴۰۵	مالکان شرکت اصلی
۱۴۸	۱۸,۸۳۶	۴۶,۷۷۹	منافع فاقد حق کنترل
سود پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی			
۳۰۸	۷۴۶	۳,۰۴۱	عملیاتی (ریال)
۶۳	۱۸۰	۲۹۳	غیرعملیاتی (ریال)
۲۶۰	۹۲۶	۳,۳۳۴	سود پایه هر سهم (ریال)



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

صورت وضعیت مالی تلفیقی

تغییرات درصد	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	میلیون ریال	میلیون ریال	
			دارایی‌ها
			دارایی‌های غیر جاری
۳۵	۷۰۵,۰۰۴	۹۵۰,۸۵۵	دارایی‌های ثابت مشهود
(۲۹)	۲,۵۳۲	۱,۸۰۱	دارایی‌های نامشهود
۳۲	۶۲,۳۰۸	۸۲,۳۱۹	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
۲۲۰	۶۱,۳۱۰	۱۹۶,۳۲۶	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۴۸	۸۳۱,۱۵۴	۱,۲۳۱,۳۰۱	جمع دارایی‌های غیر جاری
			دارایی‌های جاری
۶	۲۲,۴۶۲	۲۳,۸۸۵	پیش‌پرداخت‌ها
۱۰۳	۳۲۲,۲۸۷	۶۵۴,۱۸۳	موجودی مواد و کالا
۲۵۶	۴۰۸,۴۶۶	۱,۴۵۶,۳۸۳	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۱,۵۴۴	۵۶,۴۵۳	۹۲۸,۰۶۵	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۸۳)	۵۴۸,۰۲۸	۹۴,۲۴۶	موجودی نقد
۱۳۲	۱,۳۵۷,۶۹۶	۳,۱۵۶,۷۶۲	جمع دارایی‌های جاری
۱۰۰	۲,۱۸۸,۸۵۰	۴,۳۸۸,۰۶۳	جمع دارایی‌ها
			حقوق مالکانه و بدهی‌ها
			حقوق مالکانه
-	۵۴۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰	سرمایه
۵	۵۷,۴۸۳	۶۰,۳۸۲	اندوخته قانونی
۲۳۱	۷۰۰,۶۷۸	۲,۳۱۷,۶۱۳	سود انباشته
۱۲۵	۱,۲۹۸,۱۶۱	۲,۹۱۷,۹۹۵	حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۲۱	۱۷۴,۶۳۵	۲۱۰,۷۹۴	منافع فاقد حق کنترل
۱۱۲	۱,۴۷۲,۷۹۶	۳,۱۲۸,۷۸۹	جمع حقوق مالکانه
			بدهی‌ها
			بدهی‌های غیر جاری
(۱۰۰)	۸۳۳	-	تسهیلات مالی بلندمدت
(۱۰)	۱۶,۲۴۸	۱۴,۶۸۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱۴)	۱۷,۰۸۱	۱۴,۶۸۳	جمع بدهی‌های غیر جاری
			بدهی‌های جاری
۱۸۳	۲۹۶,۶۳۹	۸۳۹,۶۶۸	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
(۶۱)	۱۳۵,۶۰۹	۵۲,۹۲۰	مالیات پرداختی
(۱۱)	۴۲,۹۹۶	۳۸,۲۴۹	سود سهام پرداختی
۶	۲۳۳,۷۱۶	۲۳۷,۴۳۲	تسهیلات مالی
۵۸۶,۹۹۲	۱۳	۷۶,۳۲۲	پیش‌دریافت‌ها
۷۸	۶۹۸,۹۷۳	۱,۲۴۴,۵۹۱	جمع بدهی‌های جاری
۷۶	۷۱۶,۰۵۴	۱,۲۵۹,۲۷۴	جمع بدهی‌ها
۱۰۰	۲,۱۸۸,۸۵۰	۴,۳۸۸,۰۶۳	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

گزارش حسابرسی موسسه حسابرسی رایسند و همکاران
در مورد این صورتهای مالی و داده‌های پیوسته
در بخش اول مجموعه



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبیس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

مبالغ به میلیون ریال

مانده در	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	قابل انتساب به مالکان شرکت	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۳۶۰,۰۰۰	۳۸,۲۲۳	۶۲۷,۶۶۱	۱,۰۲۵,۸۸۴	۱۲۷,۵۷۲	۱,۱۵۳,۴۵۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸						
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۸	-	-	۵۰۰,۱۰۸	۵۰۰,۱۰۸	۱۸,۸۳۶	۵۱۸,۹۴۴
سود سهام مصوب	-	-	(۲۲۶,۸۰۰)	(۲۲۶,۸۰۰)	(۱۸,۰۰۰)	(۲۴۴,۸۰۰)
افزایش سرمایه	۱۸۰,۰۰۰	-	(۱۸۰,۰۰۰)	-	۴۹,۵۰۰	۴۹,۵۰۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود انباشته	-	-	-	-	(۴,۳۰۴)	(۴,۳۰۴)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۱۹,۲۶۰	(۲۰,۲۹۱)	(۱,۰۳۱)	۱,۰۳۱	-
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۵۴۰,۰۰۰	۵۷,۴۸۳	۷۰۰,۶۷۸	۱,۲۹۸,۱۶۱	۱۷۴,۶۳۵	۱,۴۷۲,۷۹۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹						
سود خالص در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	-	-	۱,۸۰۰,۴۰۵	۱,۸۰۰,۴۰۵	۴۶,۷۷۹	۱,۸۴۷,۱۸۴
سود سهام مصوب	-	-	(۱۷۸,۲۰۰)	(۱۷۸,۲۰۰)	(۱۲,۹۹۱)	(۱۹۱,۱۹۱)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۲,۸۹۹	(۵,۲۷۰)	(۲,۳۷۱)	۲,۳۷۱	-
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۵۴۰,۰۰۰	۶۰,۳۸۲	۲,۳۱۷,۶۱۳	۲,۹۱۷,۹۹۵	۲۱۰,۷۹۴	۳,۱۲۸,۷۸۹

گزارش حسابرسی موسسه حسابرسی رایبند و همکاران
در مورد این صورتهای مالی و یادداشت های پیوست
در بخش اول مجموعه



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

صورت جریان های نقدی تلفیقی

تغییرات	سال		شرح
	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
۴۸	۶۹۶,۱۰۹	۱,۰۳۳,۳۰۱	نقد حاصل از عملیات
۲	(۱۰۸,۲۰۷)	(۱۱۰,۸۶۹)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۵۷	۵۸۷,۹۰۲	۹۲۲,۴۳۲	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
(۱۰۰)	۹,۱۵۸	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
۹۵	(۲۰۲,۵۵۸)	(۳۹۵,۵۲۲)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۹۴)	(۴۶۹)	(۳۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۱,۹۹۹	۳,۲۸۵	۶۸,۹۶۷	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
(۱۰۰)	۶۶,۹۹۲	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش سایر سرمایه گذاری های بلندمدت
۱,۱۵۹	(۹,۸۳۸)	(۱۲۳,۸۹۲)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سایر سرمایه گذاری های بلندمدت
-	-	۱۵۲,۷۴۵	دریافت های نقدی حاصل از فروش سایر سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳,۵۲۵	(۲۶,۹۹۴)	(۹۷۸,۶۲۱)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
-	-	۲,۱۷۴	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۲۹۱	۲۳,۷۱۱	۹۲,۷۷۹	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
۷۶۴	(۱۳۶,۷۱۳)	(۱,۱۸۱,۴۰۰)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۴۳)	۴۵۱,۱۸۹	(۲۵۸,۹۶۸)	جریان خالص (خروج) ورود نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی			
(۱۰۰)	- ۴۹,۵۰۰	-	دریافت نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت های فرعی - سهم منافع فاقد حق کنترل
۳۸	۲۳۹,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
۱۰۵	(۱۵۵,۱۵۷)	(۳۱۸,۶۴۷)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
۴۵	(۱۸,۰۰۱)	(۲۶,۰۰۸)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
۳۷	(۱۳۱,۵۴۱)	(۱۸۰,۳۶۰)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی
۱,۱۰۴	(۱۶,۱۹۹)	(۱۹۵,۰۱۵)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
(۲,۰۴۴)	۴۳۴,۹۹۰	(۴۵۳,۹۸۳)	خالص (کاهش) افزایش در موجودی نقد
۳۸۵	۱۱۲,۹۴۸	۵۴۸,۰۲۸	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱۲۳	۹۰	۲۰۱	تأثیر تغییرات نرخ ارز
(۸۳)	۵۴۸,۰۲۸	۹۴,۲۴۶	مانده موجودی نقد در پایان سال
(۱۰۰)	۴,۵۳۴	-	معاملات غیرنقدی



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

نسبت‌های مالی تلفیقی

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
نسبت‌های نقدینگی			
نسبت جاری	۲/۵۴	۱/۹۴	۳۱
نسبت سریع (آنی)	۱/۹۹	۱/۴۵	۳۷
نسبت‌های فعالیت			
دوره گردش موجودی کالا- مبنای روز	۴۴	۶۸	(۳۵)
دوره وصول مطالبات تجاری- مبنای روز	۵۷	۷۵	(۲۴)
نسبت موجودی کالا به سرمایه در گردش	۰/۳۴	۰/۴۹	(۳۱)
نسبت‌های سرمایه‌گذاری (اهرمی)			
نسبت دارایی ثابت به ارزش ویژه	۰/۳۰	۰/۴۸	(۳۷)
نسبت مالکانه	۰/۷۱	۰/۶۷	۶
نسبت بدهی	۰/۲۹	۰/۳۳	(۱۲)
نسبت‌های سودآوری			
نسبت سود خالص (حاشیه فروش)	۰/۳۱	۰/۲۱	۴۸



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

صورت سود و زیان

تعبیرات	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	شرح
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۸	۲,۴۴۸,۹۰۰	۵,۸۲۷,۹۲۹	درآمدهای عملیاتی
۱۱۹	(۱,۸۹۹,۱۹۴)	(۴,۱۵۲,۶۹۳)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۰۴	۵۴۹,۷۰۶	۱,۶۷۵,۲۳۶	سود ناخالص
۶۱	(۵۸,۸۷۷)	(۹۴,۷۲۲)	هزینههای فروش، اداری و عمومی
۲۲۲	۴۹۰,۸۲۹	۱,۵۸۰,۵۱۴	سود عملیاتی
۷۱	(۱۰,۳۶۹)	(۱۷,۷۲۹)	هزینههای مالی
۱۰۳	۹۷,۸۴۵	۱۹۸,۶۵۳	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی
۲۰۵	۵۷۸,۳۰۵	۱,۷۶۱,۴۳۸	سود قبل از مالیات
(۱۰۰)	(۱۱۳,۲۰۹)	-	مالیات بر درآمد
۲۷۹	۴۶۵,۰۹۶	۱,۷۶۱,۴۳۸	سود (زیان) خالص
			سود پایه هر سهم
۳۲۲	۶۹۳	۲,۹۲۷	عملیاتی (ریال)
۹۹	۱۶۸	۳۳۵	غیرعملیاتی (ریال)
۲۷۹	۸۶۱	۳,۲۶۲	سود پایه هر سهم (ریال)

گزارش حسابرسی موسسه حسابرسی رانند و همکاران
در مورد این صورتهای مالی و یادداشت های پیوست
در بخش اول مجموعه



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

صورت وضعیت مالی

تغییرات درصد	۱۳۹۸/۱۲/۲۹ میلیون ریال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰ میلیون ریال	شرح
			دارایی‌ها
			دارایی‌های غیر جاری
۱۳۳	۱۵۹,۴۰۵	۳۷۱,۲۳۱	دارایی‌های ثابت مشهود
(۲۵)	۱۰۵	۷۹	دارایی‌های نامشهود
۴۱	۳۲۳,۰۶۴	۴۵۴,۷۲۸	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۳۸)	۵۲,۰۰۰	۳۲,۰۰۰	دریافتنی‌های بلندمدت
۶۰	۵۳۴,۵۷۴	۸۵۸,۰۳۸	جمع دارایی‌های غیر جاری
			دارایی‌های جاری
۶۳۵	۱,۰۹۴	۸,۰۴۲	پیش‌پرداخت‌ها
۹۴	۳۰۴,۱۸۹	۵۸۹,۰۶۰	موجودی مواد و کالا
۲۵۰	۴۲۰,۹۳۱	۱,۴۷۴,۴۷۸	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۱,۵۷۶	۵۲,۴۵۳	۸۷۹,۱۷۷	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۸۷)	۵۳۷,۸۰۹	۶۹,۱۷۴	موجودی نقد
۱۲۹	۱,۳۱۶,۴۷۶	۳,۰۱۹,۹۳۱	جمع دارایی‌های جاری
۱۰۹	۱,۸۵۱,۰۵۰	۳,۸۷۷,۹۶۹	جمع دارایی‌ها
			حقوق مالکانه و بدهی‌ها
			حقوق مالکانه
-	۵۴۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰	سرمایه
-	۵۴,۰۰۰	۵۴,۰۰۰	اندوخته قانونی
۲۲۶	۶۹۹,۵۰۳	۲,۲۸۲,۷۴۱	سود انباشته
۱۲۲	۱,۲۹۳,۵۰۳	۲,۸۷۶,۷۴۱	جمع حقوق مالکانه
			بدهی‌ها
			بدهی‌های غیر جاری
(۵۱)	۲۲۷	۱۱۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۵۱)	۲۲۷	۱۱۰	جمع بدهی‌های غیر جاری
			بدهی‌های جاری
۲۴۰	۲۱۴,۹۴۲	۷۳۰,۲۳۵	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
(۸۳)	۱۱۴,۰۴۲	۱۹,۵۰۰	مالیات پرداختنی
(۹)	۲۵,۰۳۹	۲۲,۸۷۹	سود سهام پرداختنی
(۲۵)	۲۰۳,۲۹۷	۱۵۲,۱۹۵	تسهیلات مالی
۱۰۰	-	۷۶,۳۰۹	پیش‌دریافت‌ها
۸۰	۵۵۷,۳۲۰	۱,۰۰۱,۱۱۸	جمع بدهی‌های جاری
۸۰	۵۵۷,۵۴۷	۱,۰۰۱,۲۲۸	جمع بدهی‌ها
۱۰۹	۱,۸۵۱,۰۵۰	۳,۸۷۷,۹۶۹	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

گزارش حسابرسی موسسه حسابرسی رایبند و همکاران
در مورد این صورتهای مالی و یادداشت‌های پیوست
در بخش اول مجموعه



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

بیوست صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

مبالغ به میلیون ریال

جمع کل	سود آیند	اندوخته قانونی	سرمایه	
۱,۰۵۵,۲۰۷	۶۵۹,۲۰۷	۳۶,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸				
۴۶۵,۰۹۶	۴۶۵,۰۹۶	-	-	سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۸
(۲۲۶,۸۰۰)	(۲۲۶,۸۰۰)	-	-	سود سهام مصوب
-	(۱۸۰,۰۰۰)	-	۱۸۰,۰۰۰	افزایش سرمایه
-	(۱۸,۰۰۰)	۱۸,۰۰۰	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۱,۲۹۳,۵۰۳	۶۹۹,۵۰۳	۵۴,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹				
۱,۷۶۱,۴۳۸	۱,۷۶۱,۴۳۸	-	-	سود خالص در سال مالی ۱۳۹۹
(۱۷۸,۲۰۰)	(۱۷۸,۲۰۰)	-	-	سود سهام مصوب
۲,۸۷۶,۷۴۱	۲,۲۸۲,۷۴۱	۵۴,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

گزارش حسابرسی موسسه حسابرسی رابند و همکاران
در مورد این صورتهای مالی و یادداشت های بیوست
در بخش اول مجموعه



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 بیوست صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

صورت جریان های نقدی

تغییرات درصد	شرح		
	سال ۱۳۹۸ میلیون ریال	سال ۱۳۹۹ میلیون ریال	
جریان نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
۴۱	۶۰۲,۶۷۷	۸۵۰,۴۷۹	نقد حاصل از عملیات
۴	(۹۸,۱۴۸)	(۹۴,۵۴۲)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۵۰	۵۰۴,۵۲۹	۷۵۵,۹۳۷	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
(۱۰۰)	۴,۳۲۱	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
۱۶۶	(۸۶,۵۵۰)	(۲۳۰,۰۳۲)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۴۰۰	(۶)	(۳۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۲)	۷۰,۲۷۷	۶۸,۹۶۷	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت
۱,۳۰۲	(۸۸,۳۲۸)	(۱۲۳,۸۹۲)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت
-	-	۱۵۰,۴۶۵	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۴,۱۹۸	(۲۱,۶۷۷)	(۹۳۱,۶۰۱)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
-	-	۲,۱۴۴	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۲۸۹	۲۲,۷۵۳	۸۸,۳۹۷	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
۴,۸۴۷	(۱۹,۷۲۰)	(۹۷۵,۵۸۲)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱,۴۵۳)	۴۸۴,۸۰۹	(۲۱۹,۶۴۵)	جریان خالص (خروج) ورود نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی			
-	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
۱۵۹	(۹۷,۰۳۳)	(۲۵۱,۱۰۲)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
۷۱	(۱۰,۳۶۹)	(۱۷,۷۲۹)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
۳۷	(۱۳۱,۵۴۱)	(۱۸۰,۳۶۰)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۱۰۰)	(۱۲,۰۰۰)	-	پرداخت های نقدی برای تأمین مالی شرکت های وابسته
۳۸۹	(۵۰,۹۴۳)	(۲۴۹,۱۹۱)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
(۲,۰۸۰)	۴۳۳,۸۶۶	(۴۶۸,۸۳۶)	خالص (کاهش) افزایش در موجودی نقد
۴۱۸	۱۰۳,۸۵۳	۵۳۷,۸۰۹	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱۲۳	۹۰	۲۰۱	تأثیر تغییرات نرخ ارز
(۸۷)	۵۳۷,۸۰۹	۶۹,۱۷۴	مانده موجودی نقد در پایان سال
(۱۰۰)	۴,۵۳۴	-	معاملات غیرنقدی

گزارش حسابرسی موسسه حسابرسی رایبند و همکاران
 در مورد این صورتهای مالی و یادداشت های بیوست
 در بخش اول مجموعه



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

بیوست صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

نسبتهای مالی شرکت

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
نسبت های نقدینگی			
نسبت جاری	۳/۰۲	۲/۳۶	۲۸
نسبت سریع (آنی)	۲/۴۲	۱/۸۱	۳۴
نسبت های فعالیت			
دوره گردش موجودی کالا- مبنای روز	۳۹	۶۳	(۳۸)
دوره وصول مطالبات تجاری- مبنای روز	۵۹	۴۰	۴۷
نسبت موجودی کالا به سرمایه در گردش	۰/۲۹	۰/۴۰	(۲۷)
نسبت های سرمایه گذاری (اهرمی)			
نسبت دارایی ثابت به ارزش ویژه	۰/۱۳	۰/۱۲	۸
نسبت مالکانه	۰/۷۴	۰/۶۹	۷
نسبت بدهی	۰/۲۶	۰/۳۰	(۱۳)
نسبت های سودآوری			
نسبت سود خالص (حاشیه فروش)	۰/۳۰	۰/۱۹	۵۸

نسبتهای مالی: به ارتباط ریاضی بین اقلام موجود در صورتهای مالی نسبت مالی گفته می شود. نسبت های مالی شامل چهار گروه نسبت های نقدینگی، نسبت های فعالیت، نسبت های سرمایه گذاری (اهرمی) و نسبت های سودآوری می باشد.

نسبت های نقدینگی

نسبت های نقدینگی میزان توان شرکت در بازپرداخت دیون کوتاه مدت خود یا عمل به تعهدات کوتاه مدت را نشان می دهد. نسبت های نقدینگی شامل نسبت جاری، نسبت آنی می باشند.

نسبت جاری: این نسبت بیانگر توانایی بازپرداخت بدهی های جاری از محل دارایی های جاری شرکت می باشد. نسبت جاری بیشتر برای گرفتن ایده در رابطه با توانایی شرکت، در بازپرداخت بدهی های کوتاه مدت، از طریق دارایی های کوتاه مدت، استفاده می شود. چنانچه این نسبت زیر ۱ باشد، بیانگر عدم توانایی شرکت در پرداخت تعهدات است. نسبت جاری سال مورد گزارش نشان دهنده توانایی شرکت در به جا آوردن تعهدات است.



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

نسبت سریع (آنی): نسبت آنی از طریق تقسیم نقدترین اقلام دارایی جاری شامل وجوه نقد، موجودی بانک و اسناد دریافتی به بدهی جاری محاسبه می‌شود و موجودی کالا و پیش‌پرداختها در محاسبه این نسبت از اقلام دارایی جاری کسر می‌گردند. بدیهی است که رقم بیش از یک برای این نسبت نمایانگر توانایی شرکت در بازپرداخت بدهی‌های جاری است. نسبت آنی در سال ۱۳۹۹، حاکی از توانایی شرکت در پرداخت بدهی‌های جاری است.

نسبتهای فعالیت

این نسبتها نشان می‌دهند که با چه سرعتی دارایی‌های مختلف به فروش یا پول نقد تبدیل می‌شوند. به عبارت دیگر این نسبتها حاکی از توانایی مدیریت در به کارگیری دارایی‌ها در فعالیت نهایی شرکت (فروش محصول) می‌باشد.

دوره گردش موجودی کالا: بازه زمانی را نشان می‌دهد که در آن دفعات گردش کالا اتفاق افتاده است. بالا بودن این نسبت در سال ۱۳۹۹ نشان‌دهنده آنست که فروش شرکت نسبت به موجودی کالا، رقم قابل قبولی بوده و شرکت از کارایی عملیاتی بالایی برخوردار بوده است. این نسبت در سال ۱۳۹۹ در مقایسه با سال ۱۳۹۸، ۳۸ درصد بهبود یافته است.

دوره وصول مطالبات تجاری: هدف از بررسی مطالبات شرکت، آنالیز کیفی حسابها و اسناد دریافتی است. نسبت دوره وصول مطالبات به دوره زمانی گفته می‌شود که با فرایند فروش آغاز و تا وصول وجوه مربوطه ادامه می‌یابد. با بررسی این نسبت درمی‌یابیم شرکت درآمد فروش خود را در چه بازه زمانی به چرخه عملیاتی باز می‌گرداند. دوره بازگرداندن عواید حاصل از فروش شرکت در سال ۱۳۹۹، نسبت به دوره مشابه سال قبل ۱۹ روز افزایش یافته است.

موجودی کالا به سرمایه در گردش: سرمایه در گردش تفاوت دارایی جاری از بدهی جاری شرکت است. با توجه به اینکه یکی از اجزای تشکیل‌دهنده دارایی جاری موجودی کالا است، نسبت موجودی کالا به سرمایه در گردش نشان‌دهنده آن است که چه مقدار از سرمایه در گردش شرکت را موجودی کالا تشکیل داده است. این نسبت در سال ۱۳۹۹ نشان می‌دهد که ۲۹ درصد از سرمایه در گردش به موجودی مواد و کالا اختصاص داشته است.

نسبت‌های اهرمی

نسبت‌های اهرمی که به آن‌ها نسبت‌های سرمایه‌گذاری هم گفته می‌شود، منعکس‌کننده توانایی شرکت در انجام تعهدات بلندمدت و میان‌مدت خود است و میزان منابع مالی شرکت برای تسویه بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام را بررسی می‌کند.



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

نسبت دارایی ثابت به ارزش ویژه: این نسبت نشان می‌دهد چه مقدار از ارزش ویژه شرکت صرف خرید دارایی‌های ثابت شده است. پایین بودن این نسبت در سال مورد گزارش بیانگر آنست که بخش کمی از ارزش ویژه شرکت صرف خرید دارایی‌های ثابت شده است. در نتیجه نقدینگی شرکت بالا بوده و توان پرداخت بدهی‌های جاری خود را داشته است.

نسبت مالکانه: نسبت مالکانه بیان می‌کند چه میزان از دارایی‌های شرکت متعلق به سهامداران است. این نسبت به صورت درصد بیان شده و نشان‌دهنده اهمیت سهام‌داران در تأمین دارایی‌های شرکت است. نسبت مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ نشان‌دهنده آنست که ۷۴ درصد از دارایی‌های شرکت متعلق به سهامداران است.

نسبت بدهی: نسبت بدهی بیانگر اهمیت و نقش بدهی‌های جاری و بلندمدت در تأمین کل دارایی‌های شرکت است و نشان می‌دهد چه میزان از دارایی‌های کل شرکت از محل بدهی‌ها تأمین شده است. پایین بودن نسبت بدهی در سال مورد گزارش نشان‌دهنده آنست که شرکت برای تأمین منابع مورد نیاز خود، کمتر به استفاده از منابع مالی خارجی وابسته بوده است. این نسبت در سال مورد گزارش نسبت به سال ۱۳۹۸، ۱۳ درصد کاهش داشته است.

نسبت‌های سودآوری

نسبت‌های سودآوری عملکرد کلی شرکت و میزان سودآوری در برابر حجم عملیات را مقایسه می‌نماید. نسبت سودآوری در واقع منبع درآمد شرکت و کارایی مدیریت شرکت را نشان می‌دهد. نسبت‌های سودآوری شامل انواع زیر می‌باشد:

نسبت سود خالص (حاشیه فروش): نسبت سود خالص به فروش خالص را حاشیه سود خالص می‌نامند. این نسبت نشان‌دهنده سودآوری حاصل از درآمد و یکی از شاخصهای مهم عملکرد شرکت است. همچنین این نسبت معرف بازدهی و کارایی تولید و ساختار قیمت تمام شده و هزینه‌های شرکت است. نسبت حاشیه فروش در سال ۱۳۹۹ در مقایسه با سال قبل ۵۸ درصد افزایش یافته است.

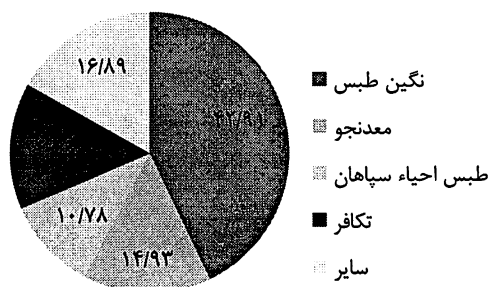


شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 پیوست صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۴-۱- تأمین ذغال خام

همانگونه که در جدول زیر قابل مشاهده است، شرکت فرآوری در سال ۱۳۹۹، ۴۲/۹۱ درصد ذغال خام مصرفی خود را از شرکت ذغالسنگ نگین طبس خریداری نموده است. پس از آن شرکت معدنچو ۱۴/۹۳ درصد، تکافر ۱۴/۴۹ درصد، ذغالسنگ طبس احیاء سپاهان ۱۰/۷۸ درصد و سایر شرکتهای مجموعاً ۱۶/۸۹ درصد از نیاز کارخانه فرآوری را به ذغال خام تأمین نموده‌اند

خرید ذغال خام



مواد خام خریداری شده از تأمین‌کنندگان (تن) به تفکیک در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

ماه‌ها	نگین	معدنچو	تکافر (حشمه بودنه)	طبس احیاء سپاهان (تخت زیتون)	سایر معادن	جمع کل
فروردین	۴,۳۹۵/۵۶	-	-	-	۸۷/۷۶	۴,۴۸۳/۳۲
اردیبهشت	۱۸,۰۰۰/۳۶	۴,۰۳۹/۴۸	۳,۸۲۳/۳۶	۱,۵۴۳/۶۶	۵,۴۵۹/۲۸	۳۲,۸۶۶/۱۴
خرداد	۱۳,۸۴۲/۷۹	۶,۰۷۸/۴۶	۸,۵۵۰/۸۴	۲,۹۲۲/۱۴	۵,۲۰۳/۷۶	۳۶,۵۹۷/۹۹
تیر	۲۱,۳۴۶/۱۲	۶,۰۱۲/۹۴	۱۲,۳۷۹/۶۸	۱,۱۴۶/۴۸	۴,۸۸۶/۸۶	۴۵,۷۷۲/۰۸
مرداد	۱۹,۵۰۶/۹۹	۸,۰۲۳/۸۶	۸,۱۶۷/۳۰	۳,۶۳۰/۶۷	۳,۹۸۱/۸۹	۴۳,۳۱۰/۷۱
شهریور	۱۹,۸۵۴/۰۶	۸,۰۰۶/۰۷	۷,۳۳۲/۰۸	۱۰,۷۵۷/۰۵	۶,۸۲۴/۳۹	۵۲,۷۷۳/۶۵
مهر	۱۹,۳۷۹/۱۲	۷,۶۸۱/۴۶	۶۷۲/۲۴	۶۵۰/۷۴	۹,۴۱۴/۲۷	۳۷,۷۹۷/۸۳
آبان	۲۲,۱۴۲/۶۸	۸,۰۴۳/۵۳	۱,۹۱۳/۱۴	۴,۳۷۶/۸۵	۶,۴۰۵/۲۳	۴۲,۸۸۱/۴۳
آذر	۱۷,۵۸۳/۹۵	۷,۹۴۹/۵۴	۶,۰۴۴/۷۹	۴,۷۹۱/۷۳	۱۳,۷۰۳/۴۲	۵۰,۰۷۳/۴۳
دی	۲۱,۰۳۹/۳۴	۶,۰۱۲/۱۸۰	۱۰,۳۰۰/۴۲۰	۷,۱۶۹/۱۴۰	۷,۹۰۱/۷۶	۵۲,۴۲۲/۸۴
بهمن	۱۸,۶۸۸/۹۸	۶,۰۱۶/۸۱۰	۵,۲۴۰/۸۶۰	۸,۳۴۳/۴۰۰	۱۰,۰۶۵/۵۶	۴۸,۳۵۵/۶۱
اسفند	۱۶,۵۹۶/۸۸	۶,۰۲۱/۳۸۰	۷,۲۸۴/۷۰۰	۸,۰۱۹/۱۶۰	۹,۷۰۲/۱۷	۴۷,۶۲۴/۲۹
جمع	۲۱۲,۳۷۶/۸۳	۷۳,۸۸۵/۷۱	۷۱,۷۰۹/۴۱	۵۳,۳۵۱/۰۲۰	۸۳,۶۳۶/۳۵	۴۹۴,۹۵۹/۳۲۰
درصد به کل	۴۲/۹۱	۱۴/۹۳	۱۴/۴۹	۱۰/۷۸	۱۶/۸۹	۱۰۰



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۴-۲- بررسی عملکرد واقعی در مقایسه با عملکرد سال قبل

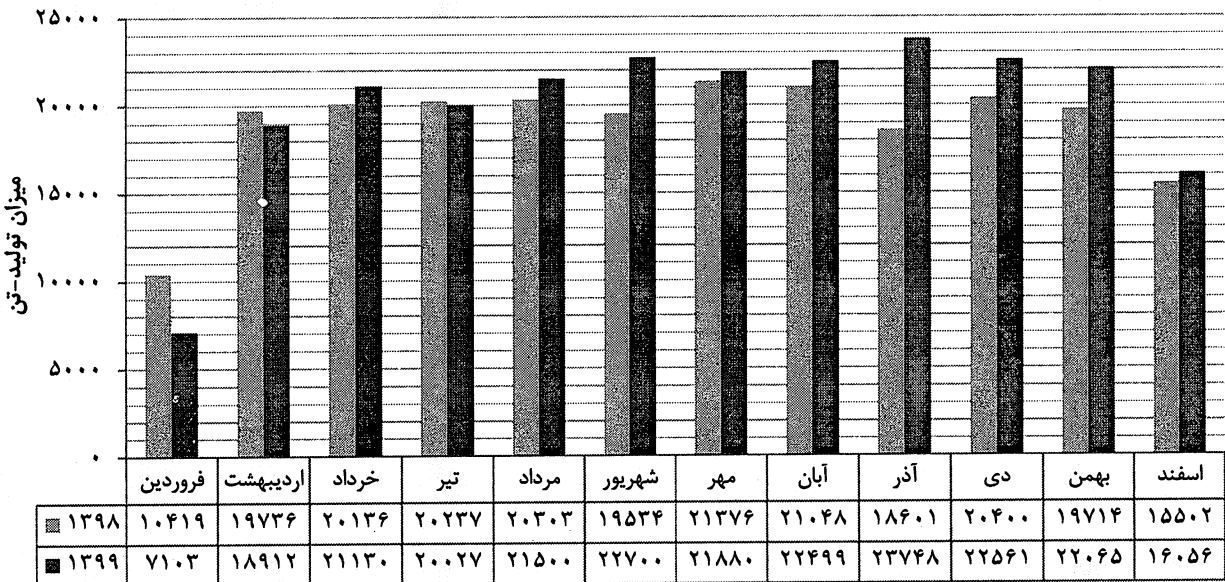
۴-۲-۱- میزان تولید و فروش

میزان تولید در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰، به میزان ۲۴۰,۱۸۱ تن بوده است که در مقایسه با سال قبل به میزان ۲۲۷,۰۰۶ تن ۵/۸ درصد رشد داشته است. فروش در سال ۱۳۹۹ به مقدار ۲۳۲,۰۷۶ تن به مبلغ ۵,۸۲۷,۹۲۹ میلیون ریال در مقایسه با فروش در سال ۱۳۹۸، به مقدار ۲۲۴,۶۴۳ تن و به مبلغ ۲,۴۴۸,۹۰۰ میلیون ریال، به لحاظ مقداری ۳/۳۱ درصد و به لحاظ ریالی ۱۳۸ درصد افزایش داشته است.

تولید کنسانتره ذغالسنگ (تن) به تفکیک در سالهای ۱۳۹۸-۱۳۹۹

۱۳۹۸				۱۳۹۹			
جمع	خرداد	اردیبهشت	فروردین	جمع	خرداد	اردیبهشت	فروردین
۲۲۷,۰۰۶	۲۰,۱۳۶	۱۹,۷۳۶	۱۰,۴۱۹	۲۴۰,۱۸۱	۲۱,۱۳۰	۱۸,۹۱۲	۷,۱۰۳
	شهریور	مرداد	تیر		شهریور	مرداد	تیر
	۱۹,۵۳۴	۲۰,۳۰۳	۲۰,۲۳۷		۲۲,۷۰۰	۲۱,۵۰۰	۲۰,۰۲۷
	آذر	آبان	مهر		آذر	آبان	مهر
	۱۸,۶۰۱	۲۱,۰۴۸	۲۱,۳۷۶		۲۳,۷۴۸	۲۲,۴۹۹	۲۱,۸۸۰
	اسفند	بهمن	دی		اسفند	بهمن	دی
۱۵,۵۰۲	۱۹,۷۱۴	۲۰,۴۰۰	۱۶,۰۵۶	۲۲,۰۶۵	۲۲,۵۶۱		

نمودار مقایسه‌ای تولید در سالهای ۱۳۹۸-۱۳۹۹



گزارش حسابرسی موسسه حسابرسی رابصد و همکاران
در مورد این صورتهای مالی و یادداشت های پیوست
در بخش اول مجموعه



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبیس (سهامی عام)

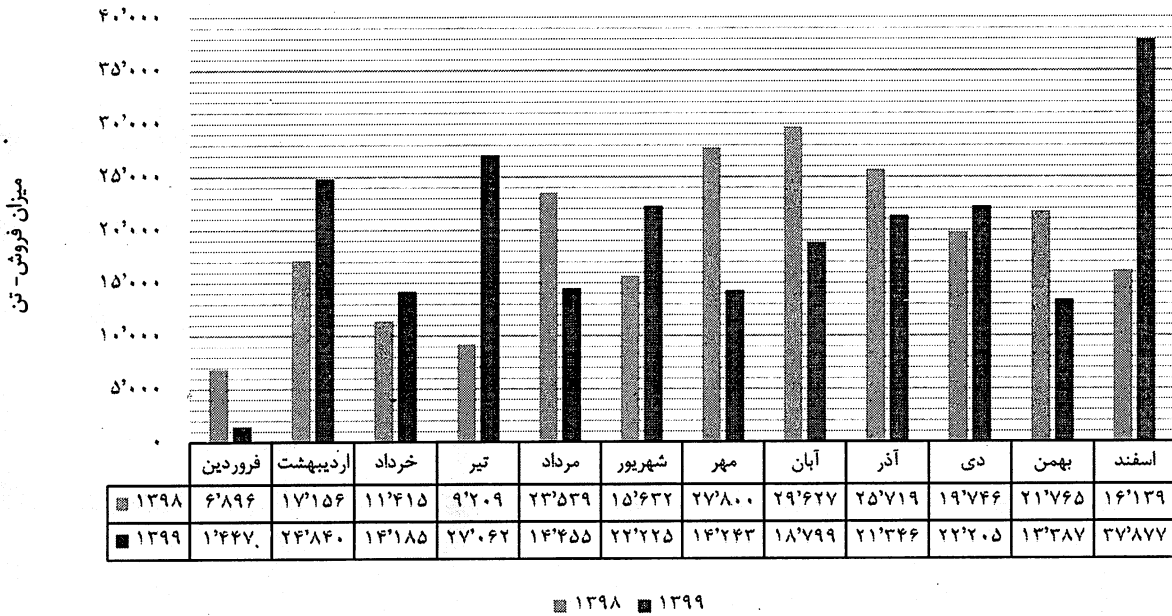
گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

فروش کنسانتره ذغالسنگ (تن) به تفکیک در سالهای ۱۳۹۸-۱۳۹۹

۱۳۹۸				۱۳۹۹			
جمع	خرداد	اردیبهشت	فروردین	جمع	خرداد	اردیبهشت	فروردین
۲۲۴,۶۴۳	۱۱,۴۱۵	۱۷,۱۵۶	۶,۸۹۶	۲۳۲,۰۷۶/۲۹	۱۴,۱۸۵/۳۷	۲۴,۸۴۰/۴	۱,۴۴۷/۲۲
	شهریور	مرداد	تیر		شهریور	مرداد	تیر
	۱۵,۶۳۲	۲۳,۵۳۹	۹,۲۰۹		۲۲,۲۲۵/۵۶	۱۴,۴۵۵/۳۳	۲۷,۰۶۲/۹۱
	آذر	آبان	مهر		آذر	آبان	مهر
	۲۵,۷۱۹	۲۹,۶۲۷	۲۷,۸۰۰		۲۱,۳۴۶/۳۲	۱۸,۷۹۹/۸۹	۱۴,۲۴۳/۲۳
	اسفند	بهمن	دی		اسفند	بهمن	دی
۱۶,۱۳۹	۲۱,۷۶۵	۱۹,۷۴۶	۳۷,۸۷۷/۱۹	۱۳,۳۸۷/۶۴	۲۲,۲۰۵/۲۳		

نمودار مقایسه‌ای فروش در سالهای ۱۳۹۸-۱۳۹۹





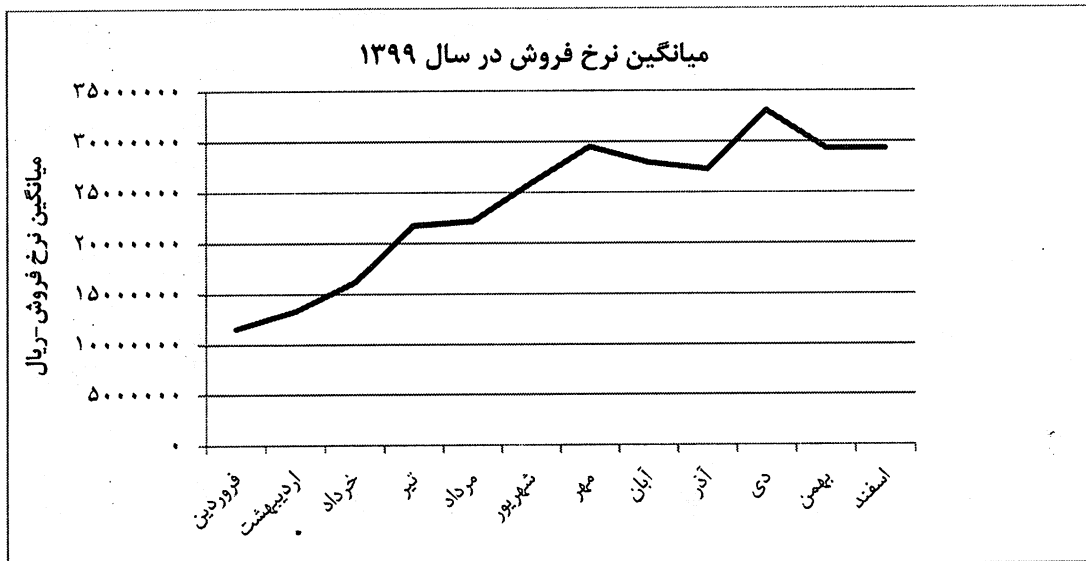
شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
بیوست صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۲-۲-۴- نرخ فروش کنسانتره ذغالسنگ

در نمودار زیر نرخ فروش کنسانتره ذغالسنگ در سال ۱۳۹۹ به تفکیک نمایش داده شده است. بطور کلی میانگین نرخ فروش در این سال ۲۳,۹۴۷,۳۲۲ ریال، بیشینه نرخ فروش مربوط به دی ماه برابر با ۳۳,۰۸۵,۲۳۵ ریال و کمینه نرخ فروش در فروردین ماه برابر با ۱۱,۵۵۵,۳۹۹ ریال بوده است.

نرخ فروش ذغالسنگ به ازای هر تن-ریال به تفکیک در سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۹

فروردین	اردیبهشت	خرداد
۱۱,۵۵۵,۳۹۹	۱۳,۳۱۰,۸۱۸	۱۶,۱۹۴,۹۰۰
تیر	مرداد	شهریور
۲۱,۷۵۱,۶۷۱	۲۲,۱۴۹,۲۱۰	۲۵,۹۳۲,۵۹۹
مهر	آبان	آذر
۲۹,۵۱۰,۶۹۶	۲۷,۹۶۵,۱۱۹	۲۷,۲۷۶,۳۹۹
دی	بهمن	اسفند
۳۳,۰۸۵,۲۳۵	۲۹,۳۳۲,۸۹۸	۲۹,۳۰۳,۷۱۱





شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۳-۲-۴- سود ناخالص

درآمدهای عملیاتی به میزان ۱۳۸ درصد و بهای تمام شده به میزان ۱۱۹ درصد نسبت به سال قبل افزایش داشته‌اند، لذا سود ناخالص در قیاس با سال قبل ۲۰۵ درصد رشد داشته است.

۴-۲-۴- هزینه‌های عمومی، اداری و فروش

هزینه‌های عمومی اداری و فروش شرکت در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ به مبلغ ۹۴,۷۲۲ ریال بوده است که در مقایسه با سال مالی قبل مبلغ ۵۸,۸۷۷ میلیون ریال حدود ۶۱ درصد افزایش یافته است. عمده این تغییر ناشی از افزایش کلیه هزینه‌ها مطابق با نرخ تورم و همچنین افزایش هزینه‌های حقوق و دستمزد بر اساس بخشنامه اداره کار و تأمین اجتماعی در سال ۱۳۹۹ می‌باشد.

۴-۲-۵- وضعیت سرمایه در گردش شرکت

در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰، موجودی نقد شرکت معادل ۶۹,۱۷۴ میلیون ریال، مجموع دارایی‌های جاری معادل ۳,۰۱۹,۹۳۱ میلیون ریال و مجموع بدهی‌های جاری معادل ۱,۰۰۱,۱۱۸ میلیون ریال می‌باشد. لذا، سرمایه در گردش نمایانگر آنست که شرکت در سال مالی مورد بررسی با کسری بودجه مواجه نبوده است.



شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

۵- مهمترین معیارها و شاخصهای عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده

صاحب نظران و محققان معتقدند که ارزیابی عملکرد، موضوعی اصلی در تمامی تجزیه و تحلیلهای سازمانی است و تصور سازمانی که دارای ارزیابی و اندازه گیری عملکرد نباشد، مشکل است. ارزیابی و اندازه گیری عملکرد موجب هوشمندی سیستم و برانگیختن افراد به سوی رفتار مطلوب می شود و بخش اصلی تدوین و اجرای سیاست سازمانی است.

منظور از ارزیابی عملکرد، فرآیندی است که با سنجش، اندازه گیری و ارزش گذاری به قضاوت درباره عملکرد سازمان طی دوره معین می پردازد. شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس با بهره گیری از رویکرد تعادلی مجموعه متوازنی از شاخصها را در ابعاد تولید، مالی و نیروی انسانی در مقیاس کمی و کیفی جهت ارزیابی دقیق اثربخشی و ایجاد تصویری جامع از عملکرد خود تعیین نموده است. این ابعاد دربرگیرنده سنجه های مختلفی به شرح ذیل می باشد.

بعد تولید

- تولید برابر با توان اسمی کارخانه
- تأمین مواد اولیه مرغوب و تولید محصولی با کیفیت
- کاهش زمان توقف خط تولید
- توسعه و بازسازی تجهیزات فرسوده
- کاهش مصرف سوخت و انرژی

بعد مالی

- کاهش بهای تمام شده تولید هر واحد از محصول از طریق تولید بیشتر و در نتیجه کاهش هزینه های ثابت
- افزایش سود خالص از طریق افزایش درآمدهای عملیاتی و غیرعملیاتی
- بهبود وضعیت جریانهای نقدی

بعد نیروی انسانی

- افزایش رضایت شغلی کارکنان
- رعایت کلیه قوانین کار و تأمین اجتماعی و توجه به حفظ حقوق کارکنان
- کاهش حوادث ایمنی و بهداشت شغلی
- ارزیابی مستمر وضعیت سلامت کارکنان فعال در بخش تولید، خدمات و اداری
- به روزرسانی و ارتقاء مهارت و دانش کارکنان

همانگونه که از ابعاد و سنجه های ارزیابی عملکرد مذکور برمی آید شرکت فرآوری ذغالسنگ پروده طبس بعد مالی را ضمن توجه به دیگر ابعاد، مبنای اقدام و عمل قرار می دهد. لذا در ارزیابی عملکرد نیز با دیدگاهی سیستماتیک بطور همزمان به مجموعه ای از مؤلفه ها توجه دارد.