

شرکت تولیدی کیا الکتروود شرق (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳



Contents

مقدمه.....	۵
۱) ماهیت کسب و کار.....	۵
۱-۱) ماهیت شرکت و صنعت.....	۶
۱-۲) محصولات شرکت.....	۷
۱-۳) جایگاه شرکت در صنعت.....	۸
۱-۴) ظرفیت تولید و نیز مقادیر تولید واقعی محصولات برای دوره مورد گزارش و دوره مالی مقایسه ای.....	۹
۱-۵) نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه.....	۱۰
۱-۶) آنالیز نوسانات نرخ و مقادیر فروش و نیز ترکیب سبد فروش محصولات شرکت در دوره مالی مورد گزارش و دوره مالی قبل.....	۱۱
۱-۷) دلایل کاهش فروش محصولات شرکت به نسبت مشابه سال قبل و همچنین برنامه شرکت درخصوص افزایش فروش محصولات.....	۱۱
۱-۸) صادرات محصولات.....	۱۲
۱-۹) قوانین و مقررات حاکم.....	۱۲
۱-۱۰) مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت.....	۱۳
۱-۱۱) قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان.....	۱۳
۱-۱۲) اطلاعات بازارگردان شرکت.....	۱۳
۲) اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف.....	۱۴
۲-۱) اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت.....	۱۴
۲-۲) برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع.....	۱۶
۲-۳) رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده.....	۱۶
۲-۴) سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن.....	۱۶
۲-۵) گزارش پایداری شرکتی.....	۱۸
۳) مهمترین منابع ، ریسک ها و روابط.....	۱۹
۳-۱) منابع و مصارف.....	۱۹
۳-۲) ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن.....	۱۹
الف) تامین مالی.....	۱۹
ب- برابری نرخ ارز.....	۱۹
ج - ریسک ملاحظات قانون.....	۱۹

- د- ریسک ورود رقبای جدید: ۱۹
- ۳-۳) اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته ۲۰
- ۳-۴) دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن ۲۰
- ۴) نتایج عملیات و چشم‌اندازها ۲۱
- ۴-۱) نتایج عملکرد مالی و مالیاتی ۲۱
- ۴-۱-۱) صورت سود و زیان ۲۱
- ۴-۱-۲) صورت وضعیت مالی ۲۲
- ۴-۲) جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع ۲۳
- ۴-۳) تحلیل حساسیت ۲۴
- مفروضات تحلیل حساسیت سود هر سهم برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲: ۲۴
- ۵) مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف ۲۶
- ۵-۱) مشخصات و رزومه اعضای هیات مدیره، مدیران اجرایی و اعضای کمیته‌ها ۲۶
- ۵-۱-۱) مشخصات و سوابق حرفه‌ای اعضای هیات مدیره ۲۶
- ۵-۱-۲) مشخصات و سوابق حرفه‌ای مدیران اجرایی شرکت ۲۷
- ۵-۱-۳) مشخصات و سوابق حرفه‌ای اعضای کمیته‌ها ۲۸
- مشخصات حسابرس مستقل و بازرس قانونی به شرح زیر است ۲۹
- اطلاعات تماس با شرکت ۲۹
- الف) نشانی‌ها: ۲۹
- ب) اشخاص مسئول پاسخگویی به سوالات سهامداران: ۲۹

پیوست صورتهای مالی دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ و ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت هایی که سهام آنها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت (مصوب مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۹ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

اعضاء هیات مدیره	نام نماینده	سمت	امضاء
زهرا داودی		رئیس هیأت مدیره	
عقیل طالبی		نایب رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل	
شرکت فرا ست سرمایه کیا	محمد توزنده جانی	عضو هیأت مدیره	
محمد رحیمی		عضو هیأت مدیره	
داود اردبیلی		عضو هیأت مدیره	

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع‌رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت‌های مالی است و باید همراه با صورت‌های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم‌انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت‌های مالی ارائه نشده‌اند"، فراهم می‌کند و همچنین به‌عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می‌رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح شود.

(۱) ماهیت کسب و کار

در حال حاضر جوشکاری یکی از مهمترین فرایندهای ساخت و تولید می‌باشد که در صنایع مختلف از قبیل نفت و گاز، سازه و تاسیسات، خودروسازی، واگن‌سازی، کشتی‌سازی، نظامی و هوا فضا، نیروگاهها، الکترونیک و تجهیزات دقیق، پزشکی و دیگر صنایع کاربردهای فراوانی دارد. براساس آمارهای منتشر شده، فولاد بیش از ۹۰ درصد فلزات تولیدی جهان را تشکیل می‌دهد. از آنجا که عمده کاربرد علوم و فناوری‌های جوشکاری در رابطه با اتصال فلزات است، بنابراین می‌توان نتیجه گرفت که تغییرات بازار فولاد بر صنعت جوشکاری تأثیر مستقیم دارد. گزارشات ارائه شده نشان می‌دهد که بخش عمده فولاد خام تولید شده به محصولات فولادی تبدیل می‌شود که اتصال آنها با استفاده از فرایندهای جوشکاری، انواع سازه‌های جوشی را به وجود می‌آورد. حجم باقیمانده نیز به ساخت قطعات با استفاده از فرایند ریخته‌گری اختصاص دارد که برطرف نمودن عیوب حاصل از این روش تولید نیز برعهده جوشکاری است. به عبارت دیگر، بخش عمده فولاد تولید شده به طور مستقیم یا غیرمستقیم تحت جوشکاری قرار می‌گیرد که این امر نشان از اهمیت صنعت جوشکاری دارد.

امروزه صنعت جوشکاری در بازارهای جهانی نقش پررنگی یافته که دلیل اصلی آن را می‌توان در کاربردی دانست که این روش اتصال در سایر صنایع پیدا نموده است. ساختمان سازی، خودروسازی، کشتی سازی و ماشین سازی از جمله صنایعی هستند که جوشکاری نقشی تعیین‌کننده در فرآیند شکل‌گیری محصول آنها برعهده دارد. اهمیت اقتصادی جوشکاری تا حدی است که گفته می‌شود بیش از ۵۰ درصد از تولید ناخالص صنعتی کشورهای مختلف با جوشکاری مرتبط است.

یکی از اجزای اصلی در فرآیندهای جوشکاری، الکترودها می‌باشند. الکترودهایی که در جوش اتصال فولاد به کار برده می‌شوند مفتولهای مغزی با آلیاژ یا بدون آلیاژ دارند که جریان جوش را هدایت می‌کند. شعله برق بین قطعه کار و سرآزاد الکتروده می‌سوزد و الکتروده به عنوان یک ماده اضافی ذوب می‌شود. الکتروده جوشکاری همانطوری که از نام آن مشخص است برای جوشکاری فلزات از طریق قوس الکتریکی مورد استفاده قرار می‌گیرد. این محصول از نوع الکتروده ذوب شونده و مصرفی است و لذا با فلز پایه ترکیب می‌گردد. الکتروده دارای انواع مختلف از نظر قطر و ترکیب شیمیایی و متالورژیکی می‌باشد ولی مصرف همه آن برای جوشکاری است و علت وجود تنوع مختلف، ایجاد قابلیت استفاده از آن برای انواع فولادها و چدن‌ها با ضخامت مختلف است.

الکتروده جوشکاری جز اجتناب ناپذیر تجهیزات و ادوات جوشکاری با قوس الکتریکی است و لذا هیچگونه کالای جایگزین برای آن وجود ندارد لذا می‌توان ادعا کرد که بدون حضور الکتروده، امکان جوشکاری ذوبی با قوس الکتریکی وجود ندارد.

شرکت کیا الکتروود شرق در اواخر سال ۱۳۸۹ با هدف تولید انواع الکترودهای جوشکاری با نام تجاری Master با ظرفیت سالیانه ۷,۲۵۰ تن الکتروود با مشارکت شرکت Sharp Tools هندوستان سازنده انواع ماشین آلات خطوط الکتروود فعالیت تولیدی خود را به صورت رسمی آغاز نمود.

شرکت کیا الکتروود شرق با برخورداری از ماشین آلات خط پیلوت، امکانات مجهز آزمایشگاهی و نیروی انسانی ماهر و مجرب توانسته است دانش فنی تولید انواع الکترودهای جوشکاری را با همکاری شریک خارجی خود بومی سازی نموده و بدینوسیله جایگاه خود را در جهت تولید محصولات با کیفیت برتر طبق استانداردهای ملی و جهانی در بین رقبا مستحکم سازد. به موجب مصوبات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۵/۲۸ در سال ۱۳۹۳ سال مالی از پایان اسفند ماه هر سال به پایان شهریور ماه تغییر یافته است.

فاز دوم مجتمع تولیدی شرکت کیـــــا الکتـــــروود شرق با هدف تولید انواع مفتولهای جوشکاری بـــــا گاز محـــــافظ (CO₂) با توجه به تأسیسات از قبل ایجاد شده و پتانسیل های موجود اجرا گردید و در پایان سال ۹۵ به بهره برداری رسید و سبد تولیدی محصولات قابل عرضه شرکت تکمیل گشت.

لذا این شرکت با تولید و عرضه انواع الکترودهای جوشکاری با قوس الکتریکی و انواع مفتولهای جوشکاری با گاز محافظ و با توجه به منشور مشتری محوری و باور اینکه مشتری و نیازهای وی باید در اولویت اهداف این شرکت باشد، پا به عرصه تولید گذاشته و امید است کیفیت محصولات تولیدی، رضایت و نیازمندیهای مصرف کنندگان محترم را برآورده سازد.

الکترو روتاییلی

پوشش این الکترودها حاوی مقدار قابل ملاحظه ای کربنات کلسیم فلورید، کلسیم فلوراسپار پتاسیم یا سدیم و کمی روتیل و ترکیبات دیگر است به علت رطوبت و آب تبلور کم در ترکیبات پوشش به شرط اینکه الکتروده تازه و خشک باشد جوش حاصل از این الکترودها دارای کمترین مقدار هیدروژن نسبت به سایر الکترودها می باشد. این الکترودها با توجه به قابلیت ایجاد فلز جوش کم هیدروژن برای جوشکاری فولادهای کم آلیاژی که در مقابل ترکیدگی سرد و یا ترک های هیدروژنی منطقه مجاور جوش حساس می باشند بسیار مناسب است. فلز جوش حاصل از این الکترودها دارای مقاومت به ضربه عالی در دماهای پایین می باشد. از این نوع الکترودها می توان در تمام وضعیت ها با جریان مستقیم یا متناوب استفاده کرد با توجه به حساسیت جوش حاصل از الکترودهای قلیایی باید الکترودها را در جای خشک نگهداری کرد و قبل استفاده آنها را پخت مجدد نمود.

الکترو قلیایی

اکسید تیتانیوم به صورت طبیعی آن یا همان روتیل جزء اصلی این پوشش ها می باشد. وجود مقدار زیادی مواد یونیزه شونده در پوشش کار با این الکترودها را آسان می کند. این نوع الکترودها به علت غلیظ بودن سرباره بیشتر در جوش های نبشی افقی و عمودی مورد استفاده قرار می گیرد. به علت وجود روتیل و عناصر یونیزه شونده در این پوشش ها می توان از جریان متناوب و ترانسفورماتورهای معمولی استفاده کرد. این الکترودها برای مصارف عمومی و مونتاژکاری، جوشکاری فولادهای معمولی ساختمانی و سایر کارهای مشابه به کار می رود.

الکترو سلولزی (محصول استراتژیک)

پوشش این نوع الکترودها از مقدار زیادی سلولز تشکیل شده که در اثر سوختن آن مقدار زیادی هیدروژن بخار آب و اکسید کربن به وجود می آید که قوس و حوضچه جوش را از اتمسفر محافظت می نماید و حتی عمل احیاکنندگی بعضی اکسیدها را انجام میدهد. محافظت به کمک گازهای ایجاد شده به این مفهوم است که سرباره ایجاد شده نسبت به سایر الکترودها نازکتر است. حضور این گازها در قوس الکتریکی با قدرت یونیزه شدن بالا باعث ایجاد ولتاژ بالایی برای قوس می شود و در نتیجه انرژی زیادی تولید می شود. این مسأله موجب ایجاد نرخ بالای سوختن و عمق نفوذ خوب جوش می شود. عدم وجود عناصر پایدار کننده قوس در این پوشش ها باعث می شود تا از جریان یکنواخت با قطب مثبت استفاده شود.

الکترو CO₂

سیم جوش های MASTER با قابلیت جوشکاری در سرعت بالا به شکل یکنواخت آرگون مناسب می باشد. این محصولات در حال حاضر با قطرهای ۰٫۸ و ۱ و ۱٫۲ و ۱٫۶ میلیمتر تولید می شوند و طبق استاندارد AWS A5.18 شامل ER 70S-6 و ER 70S-4 و ER 70S-3 می باشند و به صورت مسوار و کلاف شده روی قرقره های پلاستیکی به وزن ۱۵ کیلوگرم تحویل می گردند و قابلیت تحویل طیق درخواست مشتری وجود دارد.

♦ متأسفانه آمارهای قابل استنادی در زمینه تولید و مصرف ملزومات جوشکاری در ایران در دسترس نیست، اما با عنایت به آمارهای موجود در زمینه مصرف محصولات فولادی ایران در سال ۱۴۰۲ که ۲۲,۲۳۵ میلیون تن اعلام شده (انجمن تولید کنندگان فولاد ایران) و نیز سهم ۲ تا ۴ درصدی فلز جوش در سازه های فولادی می‌توان به طور تقریبی و تنها به منظور داشتن یک برآورد کلی چنین نتیجه گرفت که در صنایع گوناگون ایران در سال ۱۴۰۲ حدود ۶۶۷ هزار تن فلز جوش رسوب داده شده است (معادل ۳ درصد) و یا به عبارتی دیگر حدود ۸۷۶ هزار تن مواد مصرفی جوشکاری استفاده نموده است. تولید الکتروود روکش دار جوشکاری در ایران در دهه ۵۰ هجری شمسی و حدود ۵۰ سال عقب‌تر از تولید جهانی آن آغاز گردید. در ابتدا تولید الکتروود ۶۰۱۳ برای مصارف اسکلت‌های فلزی با خرید ماشین‌آلات تولیدی و دانش فنی در دستور کار قرار گرفت. پس از آن تعداد شرکت‌های بیشتری برای تولید انواع الکتروودهای جوشکاری و مواد مصرف جوشکاری ثبت و احداث گردیدند. همزمان با کمک اساتید جوشکاری نسبت به بهینه‌سازی دانش فنی خریداری شده و استفاده از مواد اولیه داخلی و بهبود کیفیت محصولات تولیدی تحقیقات متنوعی را آغاز نمودند.

تولیدکنندگان انواع الکتروودهای روکش دار جوشکاری در ایران به ترتیب ظرفیت تولید سالانه را می‌توان به شرح زیر دسته بندی نمود:

۱ - الکتروود میکا با ظرفیت تولیدی ۴۰ هزار تن در سال انواع الکتروود جوشکاری روکش دار که عموماً ۶۰۱۳ تولید می‌کند و اخیراً سیم جوش CO₂ نیز عرضه داشته است.



۲ - الکتروود آما با ظرفیت تولیدی ۴۰ هزار تن در سال انواع محصولات جوشکاری که شامل همه نوع الکتروود جوشکاری و سیم جوش و زیر پودری و استیل‌ها و چدن و آلومینیم و ... می‌شود و از تولید کنندگان داخلی با تنوع بسیار زیاد محصولات و البته با سابقه ۶۰ ساله در صنعت جوش می‌باشد. الکتروودهای قلیایی این شرکت بیش از ۸۰ درصد تولیدات داخلی مصرف بازار ایران را شامل می‌شود.



۳ - الکتروود رضا (جوش و اکسیژن ایران) با ظرفیت ۲۰ هزار تن در سال انواع الکتروود روکش دار جوشکاری که در سال‌های ۸۱ تا ۸۸ شمسی بیش از ۶۰ درصد تولیدات داخلی الکتروودهای سلولزی بازار ایران در پروژه‌های خطوط انتقال نفت و گاز و آبرسانی را به خود اختصاص داده بود ولی متأسفانه به دلیل مشکلات متعدد از سال ۹۴ توقف تولید داشته و تعطیل گردیده است.



۴ - الکتروود یزد با ظرفیت تولیدی ۲۰ هزار تن در سال که انواع الکتروودهای روکش دار را در سبد تولیدی دارد و یکی از رقبای اصلی کیا الکتروود شرق در تولید محصولات جوشکاری خطوط لوله (الکتروودهای سلولزی) محسوب می‌شود.



۵ - الکتروود پارس با ظرفیت اسمی ۱۵ هزار تن در سال که عموماً الکتروود ۶۰۱۳ تولید می‌کند.



۶ - کیا الکتروود شرق با ظرفیت اسمی ۷,۲۵۰ تن انواع الکتروود روکش دار محصولات گروه سلولزی این شرکت در جوشکاری پروژه‌های ملی خطوط انتقال نفت و گاز، پالایشگاه‌ها و پتروشیمی‌ها و خطوط لوله آبرسانی در بین مصرف کنندگان شهرت زیادی پیدا نموده و حجم قابل توجهی از سهم بازار داخلی را به خود اختصاص داده است.



۴-۱) ظرفیت تولید و نیز مقادیر تولید واقعی محصولات برای دوره مورد گزارش و دوره مالی مقایسه ای

تولید واقعی (۱ شیفت)					ظرفیت اسمی (سه شیفت)	واحد اندازه گیری	نوع تولید
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	(متوسط تولید سه سال گذشته)			
۵۷۵,۶۵۱	۳۳۶,۲۸۴	۶۲۴,۷۰۹	۷۰۷,۴۶۰	۵۶۱,۰۲۶	۶,۰۰۰,۰۰۰	کیلوگرم	الکتروود روکشدار
۶۳,۳۰۴	۱۷۴,۴۸۴	۱۷۸,۵۵۴	۸۴,۱۸۲	۱۲۵,۱۳۱	۱,۲۵۰,۰۰۰	کیلوگرم	الکتروود Co2
۶۳۸,۹۵۵	۵۱۰,۷۶۸	۸۰۳,۲۶۳	۷۹۱,۶۴۲	۶۸۶,۱۵۷	۷,۲۵۰,۰۰۰		

ظرفیت عملی تولید برابر متوسط سه سال گذشته و تولید جاری در یک شیفت کاری منظور گردیده است.

۵-۱) نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲			سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳			کشور	نوع مواد اولیه
درصد نسبت به کل	مبلغ / میلیون ریال	مقدار - کیلو گرم	درصد نسبت به کل	مبلغ / میلیون ریال	مقدار - کیلو گرم		
خرید دوره			خرید دوره				
۵۰٪	۱۸۸,۲۲۰	۵۹۴,۰۷۰	۴۶٪	۲۰۳,۰۰۲	۶۳۱,۴۸۰	ایران	مفتول
۱۵٪	۵۷,۶۵۴	۴۳,۲۰۰	۲۱٪	۹۱,۵۶۰	۴۶,۲۰۰	مالزی	سلولز
۸٪	۳۰,۲۸۹	۱,۵۰۰	۸٪	۳۳,۲۵۵	۲,۰۰۰	مالزی	نیکل
۸٪	۲۸,۳۲۵	۷۵۰	۵٪	۲۲,۲۲۸	۱,۰۰۰	مالزی	فرمولیبدن
۴٪	۱۶,۴۲۳	۱۴,۰۰۰	۰٪	۱,۱۳۰	۱۱,۵۵۰	مالزی	فرومینگز
۴٪	۱۴,۳۲۹	۱۰,۰۰۰	۵٪	۲۱,۹۱۵	۱۱,۰۰۰	ایران	تیتان
۳٪	۱۱,۹۷۰	۲۵,۰۰۰	۵٪	۲۲,۰۳۵	۳۸,۷۰۰	ایران	پودر آهن
۱٪	۳,۰۴۸	۴۵,۰۴۰	۶٪	۲۴,۵۷۶	۲۸,۰۰۰	ایران	روتیل
۷٪	۲۴,۳۶۸		۵٪	۲۰,۸۸۰	۷۷,۴۴۲		سایر
۱۰۰٪	۳۷۴,۶۲۵	۷۳۳,۵۶۰	۱۰۰٪	۴۴۰,۵۸۱	۸۴۷,۳۷۲		

۶-۱) آنالیز نوسانات نرخ و مقادیر فروش و نیز ترکیب سبد فروش محصولات شرکت در دوره مالی مورد گزارش و دوره مالی قبل

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				آنالیز افقی فروش				ترکیب فروش مقداری				آنالیز تغییرات نرخ فروش							
مقدار		مبلغ		مقدار		مبلغ		مقدار		مبلغ		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹							
کیلوگرم		میلیون ریال		کیلوگرم		میلیون ریال		کیلوگرم		میلیون ریال		ریال		ریال		ریال							
فروش ناخالص:								مقداری								مقداری							
داخلی:								ریالی															
الکتروود سلولزی	۵۲۱,۴۵۸	۴۸۵,۰۹۸	۵۸۹,۸۹۰	۴۷۵,۹۳۶	۱۷,۲۰۹	۱۳,۷۲۰	۳۰,۵۷۹	۱۵۵,۷۹۹	(۴۴٪)▼	۲٪▲	۱۴٪▼	۲٪	۷۹٪	۷۱٪	۹۳۰,۲۷۳	۸۰۶,۸۲۱							
الکتروود قلیایی	۴,۸۹۵	۳,۴۱۴	۴,۶۳۲	۲,۲۹۳	۴,۸۹۵	۳,۷۲۰	۳۰,۵۷۹	۱۵۵,۷۹۹	(۴۴٪)▼	۲٪▲	۱۴٪▼	۲٪	۷۹٪	۷۱٪	۹۳۰,۲۷۳	۸۰۶,۸۲۱							
الکتروود روتایی	۴۴,۷۵۰	۲۳,۷۵۹	۷۶,۸۵۹	۴۵,۴۲۳	۴۴,۷۵۰	۲۳,۷۵۹	۷۶,۸۵۹	۴۵,۴۲۳	(۴۲٪)▼	۶٪▲	(۴۸٪)▼	۶٪	۸۴٪	۸۴٪	۵۳۰,۹۲۷	۵۹۰,۹۸۸							
الکتروود CO2	۵۸۸,۳۱۲	۵۲۵,۹۹۱	۷۰۱,۹۶۰	۵۳۹,۵۳۰	۱,۳۰۸	(۱,۳۰۲)	(۵,۵۳۳)	(۵,۲۶۵)	(۱۶٪)▼	(۳٪)▼	(۷۷٪)▼	(۲٪)▼	(۱٪)	(۱٪)	۹۱۹,۴۷۲	۹۵۱,۵۳۴							
برگشت از فروش																							
تخفیفات																							
فروش خالص داخلی	۵۸۷,۰۰۵	۵۲۴,۷۸۹	۶۹۶,۴۲۷	۵۲۴,۴۶۵	۵۸۷,۰۰۵	۵۲۴,۷۸۹	۶۹۶,۴۲۷	۵۲۴,۴۶۵	(۱۶٪)▼	(۲٪)▼	(۷۸٪)▼	(۸۳٪)▼	۷۸٪	۸۳٪	۸۹۴,۰۱۲	۷۶۷,۱۵۱							
صادراتی:																							
الکتروود سلولزی	۲,۰۶۷	۲,۵۴۵	۶۸۵	۴۳۱	۲,۰۶۷	۲,۵۴۵	۶۸۵	۴۳۱	۲۰۲٪▲	۴۹۰٪▲	۱۴۳٪▲	۱۰٪	۴۹۰٪▲	۴۹۰٪▲	۱,۲۳۱,۳۸۶	۶۲۹,۶۳۵							
الکتروود قلیایی	۷۷,۱۸۳	۶۱,۱۱۳	۳۶,۳۹۰	۲۵,۲۸۹	۷۷,۱۸۳	۶۱,۱۱۳	۳۶,۳۹۰	۲۵,۲۸۹	۱۱۳٪▲	۱۴۳٪▲	۱۴۳٪▲	۱۰٪	۴۹۰٪▲	۴۹۰٪▲	۷۹۱,۷۸۹	۶۹۴,۹۳۴							
الکتروود روتایی	۴۴,۸۲۵	۳۲,۴۷۹	۷۴,۸۰۴	۳۶,۹۵۳	۴۴,۸۲۵	۳۲,۴۷۹	۷۴,۸۰۴	۳۶,۹۵۳	(۴۰٪)▼	(۱۲٪)▼	(۱۲٪)▼	۶٪	۸۹٪	۸۹٪	۷۲۴,۵۸۴	۴۹۳,۹۹۴							
الکتروود CO2	۳۷,۵۰۰	۲۶,۸۸۶	۲۷,۴۷۵	۱۴,۸۹۵	۳۷,۵۰۰	۲۶,۸۸۶	۲۷,۴۷۵	۱۴,۸۹۵	۳۶٪▲	۸۹٪	۸۹٪	۵٪	۸۹٪	۸۹٪	۷۱۶,۹۵۸	۵۴۲,۱۲۷							
	۱۶۱,۵۷۵	۱۲۳,۰۲۳	۱۳۹,۳۵۶	۷۷,۵۶۸	۱۶۱,۵۷۵	۱۲۳,۰۲۳	۱۳۹,۳۵۶	۷۷,۵۶۸	۱۲٪▲	۵۹٪	۵۹٪	۲۲٪	۱۷٪	۱۷٪	۷۶۱,۴۰۱	۵۵۶,۶۴۵							
فروش خالص صادراتی	۷۴۸,۵۸۰	۶۴۷,۸۱۲	۸۳۵,۷۸۱	۶۱۱,۸۳۳	۷۴۸,۵۸۰	۶۴۷,۸۱۲	۸۳۵,۷۸۱	۶۱۱,۸۳۳	(۱۰٪)▼	۶٪▲	۶٪▲	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۸۶۵,۳۸۹	۷۳۲,۰۴۹							
درآمد ارایه خدمات																							
	۷۴۸,۵۸۰	۶۴۸,۰۵۰	۸۳۵,۷۸۱	۶۱۲,۴۷۶	۷۴۸,۵۸۰	۶۴۸,۰۵۰	۸۳۵,۷۸۱	۶۱۲,۴۷۶															

۷-۱) دلایل کاهش فروش محصولات شرکت به نسبت مشابه سال قبل و همچنین برنامه شرکت در خصوص افزایش فروش محصولات

در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ دلایل زیادی در کاهش فروش محصولات تاثیر داشته که از مهمترین آنها می توان به مشکلات ترخیص مواد اولیه پودری خارجی اشاره کرد که عدم تامین ارز نیمایی توسط بانک مرکزی، باعث توقف خط تولید برای بازه زمانی دو ماهه گردید و همچنین اتفاق افتادن حادثه تلخ برای رئیس جمهور محترم وقت و هیات همراه ایشان که برای مدتی تعطیلی پروژه های دولتی رابه همراه داشت، عوامل تاثیرگذار در کاهش فروش محصولات این شرکت . می باشد. از این رو شرکت درصدد تمرکز بر بازارهای برون مرزی را مد نظر قرارداده و با شرکت در نمایشگاههای بین المللی و ایجاد ارتباطات بازرگانی در کشورهای هدف ، پیش بینی افزایش فروش در سال مالی جدید را دارد.

۷-۱-۱) مزیت رقابتی شرکت در این گروه از محصولات

۱- دریافت گواهینامه ها و تاییدیه های معتبر از مراکز مهم ملی و قرار گرفتن در وندور لیست تامین کنندگان مجاز کارفرمایان و پیمانکاران خطوط لوله نفت، گاز، آب و صنایع کشتی سازی.

۲- دارا بودن امکانات مجهز آزمایشگاهی جهت انجام تست های استانداردی مورد نیاز در بازرسی از محصولات مورد سفارش پیمانکاران در محل شرکت. داشتن امکانات مجهز آزمایشگاهی باعث گردیده است خیل عظیمی از بازرسان نظارت فنی و

کارفرمایان پروژهها نسبت به انجام تستها برای هر شماره بچ محصول مورد سفارش خود در محل کارخانه و بصورت حضوری اقدام نمایند و از صحت نتایج مطمئن گردند. همچنین داشتن امکانات آزمایشگاهی قوی برای کلیه مصرفکنندگان اعتماد و اطمینان نسبت به محصولات را در پی داشته و با انجام تستهای دورههای در آزمایشگاه اعتماد موسسه استاندارد و دیگر مراکز تاییدکننده کیفیت محصولات جلب گردیده است.

۳- دارا بودن نیروی انسانی مجرب فنی با تجربه باعث گردیده است انجام تستهای PQR کلیه پروژههای خطوط لوله با حضور کارشناس فنی کیا الکتروود شرق صورت گیرد و پشتیبانی فنی دقیق از محصولات تولیدی باعث گردیده است حتی در نگارش WPS اولیه جوشکاری تعداد زیادی از پروژهها، نظرات کارشناس فنی کیا الکتروود شرق لحاظ گردد.

۴- دارا بودن بخش R&D قوی، وجود R&D قوی در شرکت باعث گردیده است بر اساس خواستههای مشتریان، محصول تولید شده و نیازمندیهای آنها مرتفع گردد و کیفیت محصولات تولیدی بصورت مداوم بهبود یابد. برای مثال در پروژههای متنوع خطوط لوله گاز که در مناطق مختلف ایران در حال جوشکاری هستند و شرایط آب و هوایی و رطوبت در این مناطق بسیار متفاوت است، الکتروود ۶۰۱۰ با درصد رطوبت روکش متفاوت برای مناطق مختلف تولید و عرضه می شود تا در همه پروژهها بهترین نتایج کیفی جوش حاصل گردد.

۵- وجود تجهیزات و دستگاههای به روز تولیدی باعث گردیده است تولید سفارشات متنوع مشتریان در کمترین زمان ممکن انجام شده و آماده بازرسی گردد. حتی در بعضی موارد تولید سفارشات در حضور نماینده مشتری انجام شده و کلیه تستهای مورد نیاز در حین تولید صورت می گیرد.

۶- بالابودن کیفیت جوشکاری محصولات تخصص تولیدی این شرکت در مقایسه با سایر رقبا باعث گردیده است رضایت مصرفکنندگان جلب شود و مصرفکننده را در پروژههای بعدی به استفاده از این محصولات ترغیب نماید.

۷- پایین تر بودن قیمت عرضه الکتروودهای تخصصی در مقایسه با رقبای مطرح (برندهای آما و یزد) باعث گردیده است خیل عظیمی از مصرفکنندگان، مخصوصاً در حوزه پروژههای خطوط لوله به مصرف محصولات کیا الکتروود شرق روی آورند.

۸- ارائه خدمات پس از فروش مناسب با دارا بودن نیروی انسانی مجرب فنی و بازاریابی و فروش از نقاط قوت کیا الکتروود شرق محسوب می گردد.

۱-۸) صادرات محصولات

صادرات شرکت بر اساس بازاریابی انجام شده برای کشورهای هدف شامل عراق، گرجستان، عمان، قطر، ارمنستان، لیبی و ترکمنستان مورد نظر است. صدور کالا به کشورهای عراق، گرجستان، ارمنستان، لیبی و ترکمنستان انجام شده است. در رابطه با دو کشور دیگر در حال رایزنی برای توافق پرداخت می باشد، تا کالا حمل شود ولی متأسفانه صادرات از مبدأ ایران امروز با دغدغههای فراوانی روبرو است و از طرفی دستورالعملهای متعدد گمرکی برای برگشت ارز حاصل از صادرات و از طرف دیگر خرید مواد اولیه با منشأ خارجی مشکلاتی است که واحدهای صنعتی با آن دست و پنجه نرم می کنند. خوشبختانه با توجه به ارتباط موجود با کشورهای هدف صادرات و همچنین کشورهای مبدأ ورود مواد اولیه، مشکلات تحریم مدیریت شده است و تا کنون شرکت با مشکل خاص و غیر قابل حل مواجه نگردیده است.

۱-۹) قوانین و مقررات حاکم

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از :

- قانون بازار اوراق بهادار و مجموعه مقررات بازار سرمایه.
- لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت
- مجموعه مقررات نظام پولی.

- مجموعه مقررات تولید صنعتی و فراوری کشاورزی و غذایی، اعم از مقررات نظارتی وزارت صنعت، معدن و تجارت، مقررات نظارتی وزارت بهداشت
- درمان و آموزش پزشکی، مقررات نظارتی سازمان ملی استاندارد.

۱۰-۱) مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مشابه قبل	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۲۷,۶۲۳	۱۶,۵۱۹	۶۷٪	پرداخت مالیات قطعی سال ۱۴۰۰ و بخشی از مالیات سال ۱۴۰۱
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۲۰,۱۸۲	۸,۵۰۸	۱۴۰٪	افزایش فروش و پرداخت مالیتهای قطعی شده دوره های قبل و افزایش نرخ ارزش افزوده
۳	بیمه سهم کارفرما	۱۶,۶۹۴	۹,۶۲۴	۷۳٪	افزایش حقوق و جذب نیرو
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۱۳,۵۰۷	۸,۷۹۲	۵۴٪	افزایش خرید مواد اولیه
۵	پرداختی بابت انرژی	۵۵۱	۶۳۶	۱۴٪	مدیریت مصرف و کاهش تولید
جمع		۷۸,۵۵۷	۲۷,۵۶۰		

۱۱-۱) قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان

قوانین، مقررات و دستورالعمل های زیادی بر فعالیت شرکت تاثیر می گذارند. در یک دسته بندی کلی این مجموعه به قوانین درون سازمانی و برون سازمانی تفکیک می شوند که در جدول زیر خلاصه شده است.

ردیف	ماهیت قوانین و مقررات	مصادیق
۱	درون سازمانی	اساسنامه شرکت، مصوبات مجامع، تصمیمات هیئت مدیره، آیین نامه ها و دستورالعمل های داخلی، منشور کمیته انتصابات و ...
۲	بیرون سازمانی	قانون تجارت، قوانین و مقررات ابلاغی از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار، قوانین و مقررات ابلاغی از سوی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، قانون مالیات های مستقیم و قانون مالیات بر ارزش افزوده، قانون کار و تامین اجتماعی، قوانین و مقررات محیط زیست، قوانین و دستورالعمل های مبارزه با پولشویی

۱۲-۱) اطلاعات بازارگردان شرکت

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بازده معاملات
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۲/۰۲/۱۲
۳	پایان دوره بازارگردانی	دوره یکساله و یا اتمام تعهد صندوق به بازارگردانی هر کدام طولانی تر باشد
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	۶,۰۰۰,۰۰۰
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۲۶,۲۷۲,۶۸۰,۱۸۹
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۲۵,۴۴۰,۶۸۶,۳۷۰
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۱,۶۲۸,۳۳۰,۸۲۲
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۱,۳۶۵,۱۴۲
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۳,۱۸۸,۰۹۶
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۶,۱۷۷,۰۴۶

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

۲-۱) اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت

عطف به پیگیری های مستمر هیئت مدیره در ورود به بازار سرمایه و تحقق آن در سال ۱۳۹۹، با توجه به اهداف ورود به فرابورس، جذب سرمایه در گردش مناسب جهت استفاده بهینه از ظرفیت تولیدی ماشین آلات می باشد که با توجه به توسعه سبد محصولات تولیدی، همچنین اجرای طرحهای توسعه متناسب، با بازده سود قابل قبول در دستور کار قرار دارد. همچنین با توجه به افزایش نرخ ارز و رویکرد بازار مصرف به خرید کالاهای داخلی، لازم است سبد تولید محصولات شرکت بخصوص در الکترودهای خاص کاملتر شده و از این فرصت جهت جایگزینی محصولات MASTER نسبت به مشابه خارجی به نحو احسن استفاده گردد.

✳ طرح احداث فاز جدید شرکت در شهرک صنعتی اسفراین - خراسان شمالی :

این شرکت در نظر دارد ضمن اجرای طرح توسعه آهن اسفنجی خود در این شهرک و استفاده از مزایای قانونی شهرک های صنعتی، موجبات رشد، توسعه و شکوفایی ظرفیت های بالقوه شرکت و در نهایت سودآوری بیشتر شرکت کیا الکتروود در سالهای آتی فراهم گردد. توضیح اینکه با عنایت به دانش بنیان بودن تکنولوژی کوره تونلی برای تولید آهن اسفنجی به روش پایه زغالی، تکمیل پروژه همزمان با مطالعات و امکان سنجی روش های مختلف و ... همراه بوده فلذا تغییر در ابعاد، تعداد و حدود کوره ها، نقشه ها، ماشین آلات و تاسیسات پروژه؛ پیشرفت طرح، پیشبینی مخارج تکمیل و نیز موعد بهره برداری از آن را دستخوش تغییرات قابل توجه میکند. مخارج انجام شده طی دوره مورد گزارش، عمدتاً مربوط به عملیات تکمیل فونداسیون کوره ها می باشد.

۱۱-۶ - دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)	برآورد مخارج		برآورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل		
	مخارج انباشته	تکمیل		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
تاثیر پروژه بر عملیات	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
گسترش کارخانه و تولیدات جدید	۱۱۶,۵۳۰	۱۵۷,۳۷۳	۱۲۰,۸۶۹	۴۸٪	۵۷٪	سوله تولید اسفراین
افزایش ظرفیت تولید الکتروود روکش دار	۰	۲۰۱,۰۶۴	۹,۰۰۰		۹۶٪	خط ۳ تولید الکتروود روکش دار
	۱۱۶,۵۳۰	۳۵۸,۴۳۷	۱۲۹,۸۶۹			

طرح استقرار خط تولید هندی جدید

شرکت با هدف کاهش وقفه های تولید ناشی از تغییر در تولید انواع الکتروود و نتیجتاً افزایش ظرفیت تولید، طی دوره مورد گزارش، اقدام به پیش پرداخت جهت تحصیل ماشین آلات خط جدید نموده است. بخشی از قطعات مربوطه طی دوره مالی جاری و آتی (تا تاریخ تایید صورت های مالی) به شرکت تحویل شده و پیش بینی می شود فاز یک (کشش سیم)، پس از تحویل تمامی قطعات و نصب، پایان سال ۱۴۰۳ به بهره برداری برسد.

۲-۲) برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:

با توجه به رشد تولید شرکت در سال مورد گزارش و همچنین برنامه ریزی برای بهتر شدن وضعیت تولید و افزایش راندمان با تولید محصولات به سفارش مشتری و مورد نیاز بازار، شواهد حاکی از آن است که شرکت به دنبال حفظ توان عملیاتی خود می باشد تا بتواند سهم بیشتری از بازار را در اختیار بگیرد که به موازات بتواند پروژه تولید محصول جدید آهن اسفنجی با ظرفیت و توان رقابتی بالا را در فاز اول برای دوره مالی جدید به بهره برداری برساند.

۲-۳) رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده

- صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد زیر از ارزشهای جاری استفاده شده است.
- دارایی های ثابت شرکت (به جز اثاثیه اداری) در سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته و مازاد تجدید ارزیابی پس از طی مراحل قانونی به حساب سرمایه منظور گردیده است.

۲-۴) سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن

رویه های کارآمد راهبری شرکتی برای عملکرد صحیح بازار سرمایه و کل اقتصاد کشور حیاتی و لازمه جلب و حفظ اعتماد عمومی است. راهبری شرکتی ضعیف ممکن است موجب سلب اعتماد بازار شود که به نوبه خود می تواند منجر به خروج منابع یا بحران نقدینگی و نوسان قیمت ها در بورس شود. در حقیقت شرکت علاوه بر مسئولیت در مقابل سهامداران، در قبال سرمایه گذاران و سایر اشخاص نیز مسئولیت دارد. شرکت تولیدی کیاالکتروود (سهامی عام) نیز در راستای تحقق بالاترین استانداردهای اخلاقی، اطلاع رسانی دقیق، شفاف و رعایت کامل قوانین و مقررات و آیین نامه های حاکم بر امور شرکت، کمیته های تخصصی هیئت مدیره را تشکیل و منشور و آیین نامه مربوطه را در این زمینه تدوین نموده است. همچنین به گونه ای عمل شده تا مدیران به طور مداوم در حال بروز رسانی اطلاعات و تجارب تخصصی خود برای افزایش بهره وری باشند.

✳ گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت اصول راهبری شرکتی در اجرای ماده ۳۸ دستور العمل حاکمیت شرکتی

از مهمترین اقدامات شرکت در راستای رعایت الزامات دستورالعمل راهبری شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، می توان به موارد زیر اشاره نمود:

- ♦ رعایت مفاد دستورالعمل فوق الذکر در خصوص غیر موظف بودن اکثریت اعضای هیئت مدیره و عضویت حداقل یک عضو غیرموظف دارای تحصیلات مالی و تجربه مرتبط در هیئت مدیره شرکت.
- ♦ تهیه و تنظیم اقرارنامه در خصوص عدم حضور اعضای هیئت مدیره به عنوان عضو هیئت مدیره در بیش از ۳ شرکت.
- ♦ تدوین و پیاده سازی منشور اخلاق سازمانی در شرکت
- ♦ اتخاذ رویه های مناسب در چارچوب قوانین و مقررات در راستای رعایت یکسان حقوق کلیه سهامداران از جمله حضور و اعمال حق رای در مجامع عمومی صاحبان سهام، دسترسی به اطلاعات به موقع و قابل اتکای شرکت، سهمیم بودن در منافع شرکت، پرداخت به موقع سود سهام، تملک و ثبت مالکیت سهام و...
- ♦ رعایت قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص معاملات با اشخاص وابسته به شکلی که از کنترل مناسب تضاد منافع اطمینان حاصل شود و از منافع شرکت و سهامداران حفاظت کند.
- ♦ استقرار ساز و کار های کنترل داخلی اثربخش به منظور اطمینان بخشی معقول از حفاظت دارایی و منابع شرکت در برابر اتلاف، تقلب و سوء استفاده، تحقق کارایی و اثربخشی عملیات شرکت، کیفیت گزارشگری مالی و غیرمالی و رعایت قوانین و مقررات از طریق تدوین آیین نامه ها و دستورالعمل ها و نظارت بر اجرای آنها.

- ♦ تشکیل واحد حسابرسی داخلی مطابق با ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار.
- ♦ بررسی سالانه سیستم کنترل های داخلی توسط هیات مدیره و درج و افشا نتایج آن در گزارشی تحت عنوان گزارش کنترل های داخلی.
- ♦ طراحی و پیاده سازی ساز و کارهای لازم جهت رعایت کلیه قوانین و مقررات در خصوص دارندگان اطلاعات نهانی از سوی هیات مدیره.
- ♦ رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص تعیین مبنای حقوق و مزایای اعضای هیات مدیره و مدیران ارشد اجرایی متناسب با عملکرد آنها و نیز رعایت عدم تعیین وجوهی تحت عنوان پاداش و یا سایر عناوین توسط اعضای هیات مدیره برای سمت خود به عنوان عضو هیات مدیره غیر از آنچه در مجمع عمومی صاحبان سهام تعیین شده.
- ♦ رعایت مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص وظایف غیرقابل تفویض هیات مدیره.
- ♦ تشکیل کمیته حسابرسی و کمیته انتصابات تحت نظر هیات مدیره.
- ♦ رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص اینکه رییس هیات مدیره همزمان، مدیرعامل شرکت نباشد.
- ♦ تهیه و تصویب منشور هیات مدیره شامل وظایف، اختیارات و مسئولیت های رییس هیات مدیره، مدیرعامل و سایر اعضای هیات مدیره، نحوه تنظیم دستور جلسات هیات مدیره و نحوه تصمیم گیری و تصویب آن.
- ♦ تشکیل دبیرخانه هیات مدیره طبق ضوابط دستورالعمل که مسئولیت هماهنگی و مستندسازی جلسات هیات مدیره، جمع آوری اطلاعات مورد نیاز و پیگیری انجام امور کارشناسی مورد درخواست اعضای هیات مدیره و اطمینان بخشی از انجام تکالیف قانونی هیات مدیره را برعهده داشته باشد.
- ♦ تشکیل جلسات هیات مدیره حداقل دو بار در ماه.
- ♦ رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص تشکیل مجامع و اعمال حق رای.
- ♦ انتشار کلیه گزارش ها طبق قوانین و مقررات از جمله صورت های مالی میان دوره ای و سالانه، گزارش تفسیری مدیریت، گزارش فعالیت هیات مدیره، گزارش کنترل های داخلی و گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی و... در موعد مقرر از طریق پایگاه اینترنتی شرکت.
- ♦ تعیین زمان بندی پرداخت سود سهام به گونه ای که سود سهامداران دارای سهام کنترلی، پیش از سایر سهامداران پرداخت نشود.
- ♦ حضور مدیرعامل، اعضای هیات مدیره و رییس کمیته حسابرسی در مجامع عمومی شرکت و نیز حضور بالاترین مقام مالی شرکت در صورتی که تصویب صورت های مالی در دستور جلسه باشد.
- ♦ اتخاذ تصمیمات لازم در خصوص موارد مندرج در گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی و انعکاس در صورت جلسات مجمع.
- ♦ تعیین حق حضور اعضای غیرموظف هیات مدیره و پاداش هر یک از اعضای هیات مدیره در مجمع عمومی صاحبان سهام.
- ♦ ایجاد فرصت کافی و معقول به منظور پرسش و پاسخ سهامداران و هیات مدیره در جلسات مجمع عمومی.
- ♦ افشای اطلاعات بااهمیتی از قبیل نام، مشخصات کامل، تحصیلات، تجارب و مدارک حرفه ای اعضای هیات مدیره و مدیرعامل، موظف یا غیرموظف بودن آنان، مستقل بودن آنان، میزان مالکیت سهام آنان در شرکت و رویه های حاکمیت شرکتی و ساختار آن در گزارش تفسیری مدیریت.
- ♦ همچنین نتایج ارزیابی دوره ای واحد حسابرسی داخلی در خصوص وضعیت نظام راهبری مشتمل بر دستورالعمل حاکمیت شرکتی حاکی از آن است که شرکت از نظر رعایت اصول راهبری شرکتی در وضعیت مطلوبی قرار دارد.
- ♦ هیأت مدیره شرکت در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ با برگزاری ۱۲ جلسه تلاش کرده است با ایجاد حاکمیت کارآمد بر امور شرکت در راستای منافع سهامداران و تعادل در منافع ذینفعان مختلف گام بردارد.

۵-۲) گزارش پایداری شرکتی

شرکت کیا الکتروود شرق در راستای ابعاد سه گانه این گزارش (مسئولیت اجتماعی، محیط زیست، اقتصادی) ضمن اهتمام به افزودن ارزش اجتماعی و زیست محیطی اقدامات بشرح زیر را انجام داده است.

۵-۲-۱) محیط زیست

- اندازه گیری و پایش سه ماهه و شش ماهه کلیه آلاینده های خروجی از دودکش ها، آلاینده های پساب و پارامترهای آلاینده محیطی در شرکت
- توسعه و احیای فضای سبز شرکت
- تفکیک و فروش ضایعات تولیدی شامل فلزی، پلاستیک و کارتن
- تاکید بر ایمنی و بهداشت محیط کار
- استفاده بیشتر از مواد قابل بازیافت و ایجاد سیستم اتوماسیون و بایگانی دیجیتال به جهت جلوگیری از هدر رفت کاغذ

۵-۲-۲) مسئولیت اجتماعی

- انجام آزمایشات و معاینات دوره ای کارکنان شرکت و همچنین آموزشهای لازم و مرتبط با کار
- پرداخت پاداش کارایی و هدایای غیر نقدی به کارکنان
- پرداخت کارانه به کارکنان شرکت
- ادامه روندهای جاری در مورد خدمات رفاهی و اجتماعی و تلاش جهت حفظ کیفیت و ارتقاء آنها
- اعطای وام های قرض الحسنه به کارکنان
- برگزاری دوره های آموزشی فنی و تخصصی حین خدمت و ادامه روندهای جاری
- اقدامات جهت تدوین آیین نامه های حوزه منابع انسانی
- اقامات جهت تدوین کتابچه جامع منابع انسانی
- انتخاب کارگران و کارمندان نمونه واحدها و برگزاری مراسمات تقدیر از آنها
- تامین لوازم ایمنی و بهداشتی فردی و همچنین لباس و کفش ایمنی هر شش ماه
- پرداخت به موقع مطالبات سهامداران از طریق سامانه سجام

۵-۲-۳) اقدامات و فعالیتهای واحد اداری و آموزش در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

- ایجاد کانالهای ارتباطی مستقیم واحد آموزش با کارکنان به منظور اطلاع رسانی آسانتر
- افزایش تعامل و بهره گیری از پتانسیل های آموزشی داخل استان در راستای مسئولیت اجتماعی و مدیریت هزینه های آموزش.
- هماهنگی با دانشگاه ها جهت بازدید دانشجویان از ساختار داخلی شرکت و انتقال اطلاعات مرتبط با فعالیت شرکت در راستای ارتقای سطح آموزش
- میزبانی از دانشجویان دانشگاه ها به عنوان کارآموز در راستای ایفای نقش مسئولیت های اجتماعی و ارتقای دانش و تجربیات عملی دانشجویان.

۵-۲-۴) برنامه شرکت جهت حذف تلفات نیروی انسانی

- ایجاد واحد ایمنی و بهداشت در شرکت و مراقبتهای پیشگیرانه ایمنی و حفاظت فردی
- تدوین آیین نامه های ایمنی و بروزرسانی آن و نصب دستور العملهای ایمنی در فضای با ریسک خطر بالا
- اعمال سیستم کنترل ایمنی ماشین آلات جهت استفاده از آن و آموزشهای مستمر

۵-۲-۵) پایداری اقتصادی

شرکت در خصوص ثبات تولید و اقدام به تولیدات بیشتر و تمرکز در تولید محصول تخصصی پر بازده و افزایش میزان صادرات و توانمند کردن واحد بازاریابی و فروش و تمرکز روی پروژه ها و مشتریان با ظرفیت خرید بالا و تلاش در راه اندازی پروژه تولید محصول جدید (آهن اسفنجی) باعث کنترل ریسک از دست دادن سهم بازار نموده که در سال مالی مورد گزارش منجر به رشد قابل توجه در سود شرکت گردید. لازم به ذکر است تامین مواد اولیه و افزایش موجودی کالا به صورت نقدی و اعتباری نیز باعث شد تا شرکت درگیر نوسانات بازار نشود.

(۳) مهمترین منابع ، ریسک ها و روابط**(۳-۱) منابع و مصارف**

منابع شرکت از کانال های فروش، سایر درآمدهای عملیاتی و غیر عملیاتی تحصیل میگردد. در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ وجوه ناشی از منابع تامین مالی جهت سرمایه در گردش بابت خرید مواد اولیه ، تجهیزات و ماشین آلات شرکت و اجرای پروژه جدید محصول آهن اسفنجی میباشد. نیازهای تولید مرتبا در حال شناسایی و تامین از محل منابع عملیاتی و کسری نقدینگی از محل اعتبارات و تسهیلات بانکی تامین میشود. با توجه به روند سودآوری شرکت و تداوم آن ، سیاست شرکت در حفظ فعالیت و افزایش آن می باشد که با عنایت به این امر و توسعه اقتصادی، با تولید محصول جدید شرکت بستر را برای سرمایه گذاری سهام داران بالقوه و بالفعل فراهم مینماید.

(۳-۲) ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن**الف) تامین مالی**

با توجه به وجود نسبت مالکانه بالا و تامین مالی بخش عمده طرح از طریق آورده موسسین و سهامداران فعلی، محدودیت های نظام پولی (تامین مالی از طریق بانک) در تامین منابع سرمایه گذاری در گردش برای تهیه مواد اولیه وارداتی، از جمله مهمترین چالش های شرکت خواهد بود.

از این رو بکارگیری ظرفیت های بازار سرمایه و پیشنهادهای مستدل و شفاف و حسابرسی شده بطور مستقیم به سرمایه گذاران که همراه با تحلیل های کارشناسان خبره خواهد بود به عنوان روش جایگزین و اثربخش در تامین منابع مالی با ریسک مدیریت شده انتخاب گردیده است.

ب- برابری نرخ ارز:

با عنایت به اینکه استراتژی اصلی شرکت مبتنی بر بازارهای صادراتی و نیز تولید به سفارش می باشد، تغییرات برابری نرخ ارز در شرایط پیش رو، زمینه های مساعدی برای رشد فروش و سودآوری شرکت خواهد بود.

ج - ریسک ملاحظات قانون:

به استثناء قوانین و مقررات عمومی، مقررات و قوانین خاصی بر شرکت حکم فرما نیست و تعهدات کارفرما در قوانین اداره کار و رفاه اجتماعی، سازمان تامین اجتماعی، مالیات های مستقیم و تجارت و تعهدات به سازمان های بورس و اوراق بهادار، به نحو احسن مورد توجه قرار داشته و تاکنون اشکال قابل توجهی به چشم نخورده است.

د-ریسک ورود رقبای جدید:

در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ واحد تولیدی جدیدی به این شاخه از صنایع تولیدی در منطقه اضافه نگردیده است که تاثیر بسزایی در تولید و عرضه الکتروود جوشکاری برای سال آینده داشته باشد و میزان پیش بینی تولید و فروش الکتروود شرکت را تحت تاثیر قرار دهد.

۳-۳) اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته

در اجرای تبصره ۵ و ۶ ماده ۷ دستور العمل حاکمیت شرکتی، کمیته حسابرسی نسبت به معاملات طی دوره با اشخاص وابسته به شرح ذیل اعلام نظر نموده و به تایید هیات مدیره رسانده است:

• کلیه معاملات با اشخاص وابسته در دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ به شرح جدول ذیل، از تمام جنبه‌های منصفانه بودن، افشای کامل و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری با در نظر گرفتن کلیه مقررات و استانداردهای حاکم بر انجام معاملات با اشخاص وابسته (اعم از ماده ۱۲۹ لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷، دستورالعمل الزامات افشای اطلاعات و تصویب معاملات اشخاص وابسته ناشران بورس و فرابورس و استاندارد حسابداری شماره ۱۲) مورد بررسی این کمیته قرار گرفته، ضمن تایید معاملات یاد شده مراتب را جهت تصویب توسط هیات مدیره تقدیم حضور مینماید

معاملات با اشخاص وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	پرداخت وجه (دریافت وجه)	انتقال بدهی	فروش کالا
مدیران اصلی شرکت	زهره داودی	عضو هیات مدیره	✓	۲,۹۰۰	(۲,۹۰۰)	۰
جمع				۲,۹۰۰	(۲,۹۰۰)	۰
شرکت تحت کنترل مشترک	شرکت فراهم ساز بجنورد	عضو هیات مدیره مشترک	✓	(۴,۰۰۰)	۰	۰
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	آقای قربان رحیمی	سهامدار اصلی	خیر	(۴,۵۰۰)	۲,۹۰۰	۰
سایر اشخاص وابسته	کیا فرایند کالا	مشتري عمده	خیر	۰	۰	۳۶۰,۵۲۲
				(۸,۵۰۰)	۲,۹۰۰	۳۶۰,۵۲۲

۳-۴) دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن

شرکت طی دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ و در تاریخ تایید این گزارش فاقد هرگونه دعوای حقوقی له و یا علیه شرکت می باشد و در این مدت قراردادی نیز با مشاور یا وکیل حقوقی منعقد و یا از خدمات ایشان استفاده ننموده است.

۴) نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱) نتایج عملکرد مالی و مالیاتی

۴-۱-۱) صورت سود و زیان

شرکت تولیدی کیا الکتروود شرق (سهامی عام)									
صورت سود و زیان									
نوسان اکتی					۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲
					میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۹٪	۲۶٪	۱۱۸٪	۶٪		۷۴,۰۸۲	۱۵۹,۷۲۴	۲۲۲,۳۱۲	۲۸۰,۵۷۱	۶۱۲,۴۷۶
۴۷٪	۶۲٪	۱۰۹٪	۲۴٪		(۳۱,۹۸۳)	(۷۲,۷۱۶)	(۱۰۷,۱۴۴)	(۱۷۲,۲۹۹)	(۳۶۲,۸۵۵)
۳۳٪	۷٪	۱۳۳٪	۲۰٪		۴۲,۰۹۹	۸۷,۰۰۸	۱۱۵,۱۶۸	۱۰۷,۲۷۲	۲۴۹,۶۲۱
۱۰۰٪	۰٪	۰٪	۰٪		۰	(۱,۷۶۱)	۰	۰	۰
۲۳٪	۹۱٪	۱۱۳٪	۵۱٪		(۱۰,۲۴۲)	(۱۰,۷۷۵)	(۱۳,۱۷۸)	(۳۵,۲۰۴)	(۵۳,۴۲۵)
۰٪	۰٪	۲۱۳٪	۲۱۳٪		(۱۳۶)	(۷,۶۲۲)	۰	۰	(۱,۴۹۴)
۵۳٪	۲۰٪	۱۳۷٪	۲۸٪		۳۱,۷۲۱	۶۶,۸۵۰	۱۰۱,۹۹۰	۸۲,۰۶۸	۱۹۴,۶۹۲
۱۹۳٪	۳۱٪	۱۶٪	۷۳٪		(۵,۹۵۸)	(۳,۰۸۲)	(۸,۹۹۳)	(۱۱,۸۱۶)	(۹,۸۶۷)
۲۰۸٪	۳۲۰۶٪	۵۶۸٪	۵۶۸٪		۲۰	۲,۵۱۵	(۲۶۸)	۲۹۰	۹,۵۸۸
۴۰٪	۲۴٪	۱۷۶٪	۱۴٪		۲۵,۷۸۳	۶۶,۲۸۳	۹۲,۷۲۹	۷۰,۵۴۲	۱۹۴,۴۱۳
۵٪	۳۸٪	۱۴۴٪	۴۹٪		(۵,۵۷۸)	(۱۶,۷۰۵)	(۱۷,۵۲۸)	(۱۰,۸۷۸)	(۲۶,۵۰۲)
۵۳٪	۲۱٪	۱۸۱٪	۲۴٪		۲۰,۲۰۵	۴۹,۵۷۸	۷۵,۲۰۱	۵۹,۶۶۴	۱۶۷,۹۱۱
					۱۲۷,۲۳۶				
تحلیل عمودی سود و زیان									
۰٪	۰٪	۰٪	۰٪		۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪
۵٪	۶٪	۲۸٪	۴٪		۴۳٪	۴۶٪	۴۸٪	۶۲٪	۵۹٪
۴٪	۵٪	۲۶٪	۷٪		۵۷٪	۵۴٪	۵۲٪	۳۸٪	۴۱٪
۰٪	۱۰۰٪	۰٪	۰٪		۰٪	۱٪	۰٪	۰٪	۰٪
۵۱٪	۱۳٪	۵۲٪	۳٪		۱۴٪	۷٪	۶٪	۹٪	۱۲٪
۲۴۹۹٪	۱۰۰٪	۰٪	۰٪		۰٪	۵٪	۰٪	۰٪	۰٪
۳٪	۱۰٪	۳۶٪	۹٪		۴۳٪	۴۳٪	۴۶٪	۲۹٪	۳۳٪
۷۶٪	۱۱۰٪	۴٪	۶۳٪		۸٪	۲٪	۴٪	۴٪	۳٪
۵۷۲۳٪	۹۳٪	۱۴٪	۱۴۱۵٪		۰٪	۲٪	۰٪	۰٪	۲٪
۱۹٪	۱٪	۴۰٪	۲۶٪		۲۵٪	۴۱٪	۴۲٪	۲۵٪	۳۳٪
۳۹٪	۲۵٪	۵۱٪	۱۳٪		۸٪	۱۰٪	۸٪	۴٪	۴٪
۱۴٪	۹٪	۳۷٪	۲۹٪		۲۷٪	۳۱٪	۳۴٪	۲۱٪	۲۷٪
					۲۰٪				

شرکت تولیدی کیا الکتروود شرق (سهامی عام)									
صورت وضعیت مالی									
نوسان افقی			۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	
سال قبل	دوره جاری	لاین چارت							
									دارایی‌ها
									دارایی‌های غیر جاری
۲۷٪	۹۹٪		۱۱۴,۸۱۲	۱۱۸,۷۸۰	۱۳۹,۴۴۷	۱۷۷,۱۱۷	۲۳۷,۹۳۹	۴۷۳,۷۴۲	دارائیهای ثابت مشهود
۰	۱۸٪		۱,۷۰۲	۴,۹۱۹	۶,۹۰۷	۶,۹۰۷	۸,۵۱۵	۱۰,۰۱۵	دارائیهای نامشهود
۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	دریافتنی‌های بلند مدت
۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری‌های بلند مدت
۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۲۶٪	۱۰۷٪		۱۱۶,۵۱۴	۱۲۳,۶۹۹	۱۴۶,۳۵۴	۱۸۴,۰۲۴	۲۴۶,۴۵۴	۵۰۹,۱۷۰	جمع دارائی‌های غیر جاری
۰	۰								دارایی‌های جاری
۲۳۸٪	(۵۰٪)		۷,۰۹۸	۵,۹۳۵	۱۳,۳۴۹	۴۵,۰۶۸	۱۰۶,۴۷۴	۵۳,۱۸۲	سفارشات و پیش پرداختها
۱۹٪	۴۷٪		۶۷,۲۰۹	۱۳۹,۹۰۸	۱۹۰,۷۹۴	۲۲۶,۴۸۱	۳۲۳,۸۵۵	۴۷۴,۹۸۸	موجودی مواد و کالا
(۴٪)	۱۶٪		۳۶,۵۷۶	۴۸,۶۲۹	۶۷,۶۲۰	۶۴,۷۴۶	۱۰۰,۹۳۲	۱۱۶,۶۱۳	حسابها و اسناددریافتنی تجاری
۴۲۳٪	۲۶۵۳٪		۱,۴۵۶	۷,۱۷۹	۲,۹۳۳	۱۵,۳۱۸	۳,۴۲۵	۹۴,۲۹۰	موجودی نقد
۲۸٪	۳۸٪		۲۰۱,۶۵۱	۲۰۱,۶۵۱	۲۷۴,۷۰۶	۳۵۱,۶۱۳	۵۳۴,۶۸۶	۷۳۹,۰۷۳	جمع دارائی‌های جاری
۲۷٪	۶۰٪		۳۲۵,۳۵۰	۳۲۵,۳۵۰	۴۲۱,۰۶۰	۵۳۵,۶۳۷	۷۸۱,۱۴۰	۱,۲۴۸,۲۴۳	جمع دارائی‌ها
۰	۰								حقوق صاحبان سهام:
۰	۱۷۳٪		۱۶۱,۴۶۸	۱۶۱,۴۶۸	۲۲۰,۴۶۸	۲۲۰,۴۶۸	۲۲۰,۴۶۸	۶۰۰,۰۰۰	سرمایه
۰	(۱۰۰٪)		۰	۰	۰	۰	۱۱۵,۰۰۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۴۰٪	۳۸٪		۱,۱۲۱	۳,۶۰۰	۷,۲۹۶	۱۰,۲۳۳	۱۸,۶۱۹	۲۵,۶۳۱	اندوخته قانونی
۷۲٪	۶۵٪		۱۷,۲۳۷	۶۴,۴۳۵	۷۰,۵۳۴	۱۲۱,۱۷۳	۱۵۹,۵۱۵	۲۶۲,۷۷۴	سود (زیان) انباشته
۱۸٪	۷۳٪		۱۷۹,۹۲۶	۲۲۹,۵۰۳	۲۹۸,۲۹۸	۳۵۱,۸۶۴	۵۱۳,۶۰۲	۸۸۸,۳۹۵	جمع حقوق صاحبان سهام
۰	۰								بدهی‌ها
۰	۰								بدهی‌های غیر جاری:
(۵۰٪)	(۱۰۰٪)		۰	۰	۸,۵۶۸	۴,۲۸۴	۸۵۷	۰	حسابها و اسناد پرداختنی بلند مدت
۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۳۹,۴۵۰	تسهیلات مالی بلند مدت
۷۷٪	۵۷٪		۱,۴۰۳	۱,۳۸۰	۱,۴۵۴	۲,۵۶۸	۳,۸۷۱	۶,۰۶۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۳۳٪)	۸۶۳٪		۱,۴۰۳	۱,۳۸۰	۱۰,۰۲۲	۶,۸۵۲	۴,۷۲۸	۴۵,۵۱۰	جمع بدهی‌های غیر جاری
۰	۰								بدهیهای جاری:
۴۷٪	(۷۶٪)		۹,۷۲۴	۳۵,۲۹۳	۹,۰۰۳	۱۳,۳۵۱	۳۰۸,۴۷۹	۵۰,۱۰۰	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری
۷۸٪	۴۶۳٪		۳۰,۰۵۹	۳۶,۳۳۴	۶۵,۳۷۹	۱۱۶,۳۴۷	۳۵,۶۴۸	۲۰۰,۳۴۸	تسهیلات مالی دریافتی
۰	۲۱۶۱٪		۰	۰	۰	۷,۴۹۶	۷۰۹	۱۶,۰۲۸	سود سهام پرداختنی
(۳۳٪)	۱۶۴٪		۷,۳۲۵	۳۱,۵۲۲	۳۳,۱۳۱	۳۵,۶۶۵	۱۷,۹۷۴	۴۷,۵۲۵	مالیات پرداختنی
۱۷۱٪	۰		۴۱۶	۱,۳۱۸	۵,۲۳۷	۱۴,۱۶۱	۰	۳۳۸	پیش دریافتها
۵۷٪	۲۰٪		۴۷,۵۲۴	۹۴,۴۶۷	۱۱۲,۷۷۰	۱۷۶,۹۲۰	۲۶۲,۸۱۰	۳۱۴,۳۳۹	جمع بدهی‌های جاری
۵۰٪	۳۵٪		۴۸,۹۳۷	۹۵,۸۴۷	۱۲۲,۷۶۲	۱۸۳,۷۷۲	۲۶۷,۵۳۸	۳۵۹,۸۴۹	جمع بدهی‌ها
۲۷٪	۶۰٪		۲۲۸,۸۵۳	۳۲۵,۳۵۰	۴۲۱,۰۶۰	۵۳۵,۶۳۷	۷۸۱,۱۴۱	۱,۲۴۸,۲۲۳	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام



۲-۴) جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع

عطف به برگزاری مجمع عمومی عادی سالیانه شرکت بابت سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۷ و تصویب سود نقدی برای هر سهم مبلغ ۷۷ ریال طی هماهنگی با شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و طبق جدول زمانبندی پرداخت سود، مبلغ سود سهامداران طبق جدول زیر پرداخت گردیده است.

شرح	مبلغ
سود مصوب مجمع	۱۶,۹۷۶
سود پرداخت شده از طریق سامانه سمات	۰
سود پرداخت شده از طریق شرکت	۱,۶۵۶
مانده	۱۵,۳۲۰

سود سهام پرداخت نشده سنوات قبل نیز مبلغ ۷۰۹ میلیون ریال می باشد .

۳-۴) تحلیل حساسیت

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم							
شرکت تولیدی کیا الکتروود شرق (سهامی عام)							
تغییر نرخ خرید مفتول موثر بر بهای تمام شده							
قیمت مفتول نرخ فروش	۲۲۳,۳۷۲	۳۱۹,۱۰۳	۴۱۴,۸۳۴	۵۳۹,۲۸۴	۷۰۱,۰۶۹	۹۱۱,۳۹۰	۱,۱۸۴,۸۰۷
نرخ فروش محصولات گروه الکتروود سلولزی	۶۵۳,۴۰۱	۹۲	-۴۶	-۱۸۴	-۳۶۳	-۵۹۶	-۸۹۹
	۹۳۳,۴۳۰	۴۳۸	۳۰۰	۱۶۲	-۱۷	-۲۵۰	-۵۵۳
	۱,۲۱۳,۴۵۹	۷۸۴	۶۴۶	۵۰۸	۳۲۹	۹۶	-۲۰۷
	۱,۵۷۷,۴۹۷	۱,۲۳۴	۱,۰۹۶	۹۵۸	۷۷۹	۵۴۶	۲۴۳
	۲,۰۵۰,۷۴۶	۱,۸۱۹	۱,۶۸۱	۱,۵۴۳	۱,۳۶۴	۱,۱۳۰	۸۲۷

تغییر نرخ خرید مفتول موثر بر بهای تمام شده							
قیمت مفتول نرخ فروش	۱۴۸,۳۴۸	۳۳۷,۳۸۰	۴۳۸,۵۹۴	۵۷۰,۱۷۲	۷۴۱,۲۲۴	۹۶۳,۵۹۱	۱,۲۵۲,۶۶۸
نرخ فروش محصولات گروه الکتروود CO2	۴۳۱,۰۲۷	۳۰۸	۲۶۴	۲۴۱	۲۱۱	۱۲۰	۵۳
	۶۱۵,۷۵۳	۳۴۴	۳۰۰	۲۷۷	۲۴۷	۲۰۷	۸۹
	۸۰۰,۴۷۹	۳۸۰	۳۳۶	۳۱۳	۲۸۲	۲۴۳	۱۹۲
	۱,۰۴۰,۶۲۳	۴۲۶	۳۸۳	۳۵۹	۳۲۹	۲۹۰	۲۳۸
	۱,۳۵۲,۸۰۹	۴۸۷	۴۴۳	۴۲۰	۳۹۰	۳۵۰	۲۹۹

مفروضات تحلیل حساسیت سود هر سهم برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲:

- ♦ نرخ مفتول مورد محاسبه برای الکتروود سلولزی ۳۱۹,۱۰۳ و برای سیم جوش CO2 مبلغ ۳۳۷,۳۸۰ ریال می باشد و در تحلیل حساسیت یک سطح پایینتر و پنج سطر بالاتر نیز بررسی شده است.
- ♦ نرخ میانگین الکتروود سلولزی ۹۳۳,۴۳۰ و سیم جوش CO2 مبلغ ۶۱۵,۷۵۳ ریال محاسبه شده و نرخ های پایینتر و بالاتر در تحلیل حساسیت مورد استفاده قرار گرفته است.
- ♦ سایر هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی ثابت در نظر گرفته شده است.



- ♦ میزان تولید معادل دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ در محاسبات لحاظ شده است .
- ♦ مصرف مواد مستقیم معادل استاندارد کارت تولید محصول لحاظ گردیده است .
- ♦ ترکیب محصولات بدون تغییر در نظر گرفته شده است.
- ♦ پیش بینی ارائه شده بر اساس برآورد احتمالی بوده و ممکن است نتیجه واقعی کاملاً متفاوت با نتایج اعلامی باش

۵) مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف

۵-۱) مشخصات و رزومه اعضای هیات مدیره، مدیران اجرایی و اعضای کمیته ها

۵-۱-۱) مشخصات و سوابق حرفه ای اعضای هیات مدیره

نام و نام خانوادگی	سمت	سوابق تحصیلی	سوابق فعالیت	عضویت در هیات مدیره سایر شرکت ها
عقیل طالبی	نائب رئیس هیات مدیره و مدیرعامل	کارشناسی ارشد مهندسی متالوژی دانشگاه تهران ۱۳۷۷	مدیرعامل کارخانه کیا الکتروود شرق، مدیر کنترل کیفیت الکتروود رضا، مشاور پروژه ایزو ۱۷۰۲۵ در آزمایشگاه مرکز بررسی و تحقیق قند، مشاور پروژه ایزو ۲۰۰۰-۹۰۰۱ متالوژی پودر خراسان	عضو هیئت مدیره شرکت تامین قطعه آیریا
زهرا داودی	رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	کارشناسی مدیریت بازرگانی	مدیر عامل شرکت بازرگانی فراهم ساز (۱۳۷۷-تاکنون)	عضو هیئت مدیره شرکت بازرگانی فراهم ساز و شرکت فراست سرمایه
داود اردبیلی	عضو عیات مدیره (غیر موظف)	کارشناس ارشد حسابرسی	مدیر مالی-شرکت کیا الکتروود شرق بجنورد از سال ۱۳۹۵ تا ۱۴۰۰، حسابدار-پیمانکاری پترو خاوران پویا ۱۳۹۰ الی ۱۳۹۱، حسابدار-حسابداری ترخیص بیمارستان امام رضا بجنورد	عضو هیئت مدیره شرکت تامین قطعه آیریا
محمد رحیمی	عضو هیئت مدیره (موظف)	کارشناسی برق	مدیر تولید کیا الکتروود شرق، شرکت بازرگانی فراهم ساز بجنورد از سال (۱۳۸۷-۱۳۸۹)	عضو هیئت مدیره تقویت شبکه الماس اندیش کیا
محمد توزنده جانی	عضو هیئت مدیره (موظف)	کارشناس ارشد مدیریت بازرگانی کارشناس مهندسی برق کنترل	سرپرست مهندسی برق پروژه کریستال مالمین پتروشیمی خراسان (۱۳۸۸-۱۳۷۹)، کارشناس تعمیرات برق از (۱۳۷۴-۱۳۷۹)	-

۲-۱-۵) مشخصات و سوابق حرفه‌ای مدیران اجرایی شرکت

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	سوابق تحصیلی	سوابق تحصیلی و حرفه‌ای
	اسماعیل محمدپور	مدیر مالی و اداری	کارشناسی ارشد حسابداری مدیریت	مدیر مالی اداری شرکت ایرانیان، مشاور مالی شرکت مہار روان آب ، شرکت آب برهان آوان مشاور مالی شرکت فولاد خزر صدف، مشاور مالی شرکت نیکان محاسب، مدیر مالی اداری شرکت طراحان ماشین، مسئول حسابداری شرکت عام تکاپو
	زکیه نظیفی	مدیر کارخانه	کارشناسی مدیریت بازرگانی	۱۳ سال مدیر خرید و مدیر کارخانه شرکت کیا الکتروود شرق
	رضا پاکدل	مدیر کنترل و کیفیت و R&D	کارشناسی ارشد متالورژی	بازرسی جوش mt-ut-vt-pt آزمونگر تستهای مخرب و غیر مخرب مدیر تولید طرحی با نرم افزارهای اتوکد و سالیدورک
	علی حسن زاده	مدیر فروش	کارشناسی	شرکت اسپیدز، شرکت گلیل گاز نوبن، شرکت پخش سراسری ایران ، شرکت شیرین غسل شرکت کیا الکتروود شرق



۳-۱-۵) مشخصات و سوابق حرفه‌ای اعضای کمیته‌ها

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	تاریخ عضویت در کمیته حسابرسی، ریسک، انتصابات	دفعات حضور در جلسات	کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات	کمیته ریسک	عضویت همزمان در کمیته حسابرسی، ریسک، انتصابات سایر شرکت‌ها (ذکر نام شرکت‌ها)	خلاصه سوابق
داود اردبیلی	رئیس کمیته حسابرسی	کارشناسی ارشد	۱۳۹۸/۰۷/۰۱	۱۲	✓				مدیر مالی کیا الکتروود شرق و مدیر مالی شرکت کاویان
مسعود رحیمی	عضو کمیته حسابرسی	کارشناسی	۱۳۹۸/۰۷/۰۱	۴	✓				مسئول حسابداری صنعتی و حسابرسی داخلی کیا الکتروود شرق
قربان رحیمی	عضو کمیته حسابرسی و رئیس کمیته انتصابات	کارشناسی ارشد	۱۳۹۸/۰۷/۰۱	۹	✓	✓			مدیریت داخلی سیمان شرق و پتروشیمی خراسان
زهرا داودی	عضو کمیته انتصابات	کارشناسی	۱۳۹۸/۰۷/۰۱	۶		✓			
محمد رحیمی	عضو کمیته انتصابات	کارشناسی	۱۳۹۸/۰۷/۰۱	۹		✓			مدیر تولید شرکت کیا الکتروود شرق

مشخصات حسابرس مستقل و بازرس قانونی به شرح زیر است

حسابرس اصلی: موسسه حسابرسی ارکان سیستم، به مدیریت آقای محمد شوقیان حسابرس علی البدل: موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران انتخاب حسابرس با توجه به تسلط و خبرگی ایشان و حسن شهرت و عملکرد و نیز حضور در فهرست حسابرسان معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار انجام شده است.

اطلاعات تماس با شرکت**الف) نشانی ها:**

دفتر مرکزی و کارخانه: خراسان شمالی، بجنورد، شهرک صنعتی بیدک، خیابان صنعت ۳ کد پستی: ۹۴۱۸۱۵۶۴۷۱،

تلفن ۹۱۰۱۶۵۷۵ (۰۲۱)

نشانی اینترنتی:

info@kiaelectrode.com

ب) اشخاص مسئول پاسخگویی به سوالات سهامداران:

- اسماعیل محمدپور (مدیر مالی و اداری)
- داود اردبیلی (مشاور مالی و عضو هیئت مدیره غیر موظف)