

گزارش تفسیری مدیریت  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲



## گزارش تفسیری مدیریت

### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

#### فهرست مطالب

|    |                                                                                                                         |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ۵  | مقدمه .....                                                                                                             |
| ۵  | ۱- ماهیت کسب و کار .....                                                                                                |
| ۷  | ۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت: .....                                                                                           |
| ۸  | ۱-۱-۱- مواد اولیه: .....                                                                                                |
| ۸  | ۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت: .....                                                                  |
| ۸  | ۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت: .....                                                                                         |
| ۹  | ۳-۱- جزئیات فروش : .....                                                                                                |
| ۱۰ | ۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل: .....                                                                                       |
| ۱۰ | ۲-۳-۱- مرادفات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت: .....                                                             |
| ۱۰ | ۱-۲-۳-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی): .....                                                                 |
| ۱۱ | ۲-۲-۳-۱- وضعیت پرداخت های به دولت: .....                                                                                |
| ۱۱ | ۳-۲-۳-۱- وضعیت مطالبات از دولت: .....                                                                                   |
| ۱۱ | ۳-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی: .....                                                                                       |
| ۱۲ | ۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان: ..... |
| ۱۲ | ۵-۱- وضعیت رقابت : .....                                                                                                |
| ۱۲ | ۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت: .....                                                                                     |
| ۱۳ | ۷-۱- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه: .....                                                    |
| ۱۳ | ۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف .....                                                       |
| ۱۴ | ۱-۲- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت: .....                                                                |
| ۱۴ | ۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع: .....                                                     |
| ۱۵ | ۳-۲- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده: .....                        |
| ۱۵ | ۴-۲- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن: .....                                |
| ۱۳ | ۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط .....                                                                          |
| ۱۳ | ۱-۳- منابع: .....                                                                                                       |
| ۱۵ | ۲-۳- مصارف : .....                                                                                                      |
| ۱۴ | ۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن: .....                                                              |
| ۱۹ | ۴-۳- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته: .....                                                                    |

## گزارش تفسیری مدیریت

### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

- ۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن: ..... ۲۰
- ۴-۴- نتایج عملیات و چشم اندازها ..... ۲۲
- ۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی: ..... ۲۳
- ۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع: ..... ۲۰
- ۴-۳- اقدامات انجام شده در خصوص مسئولیت اجتماعی: ..... ۲۰
- ۴-۴- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت: ..... ۲۴
- ۴-۵- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی): ..... ۲۴
- ۴-۶- حاکمیت شرکتی ..... ۲۵
- ۵-۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده: ..... ۲۸
- ۵-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی: ..... ۲۸
- ۵-۲- عملکرد بخشها یا فعالیتهای: ..... ۲۸
- ۶-۶- جمع بندی ..... ۲۸

## گزارش تفسیری مدیریت

### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت هایی که سهام آن ها 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 گزارش تفسیری مدیریت (مصوب 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 ۱۴۰۳/۰۲/۰۵ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

| اعضای هیات مدیره                                                                                   | نماینده                  | سمت                                | امضاء                                                                               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| شرکت کربن ایران<br>(سهامی عام)                                                                     | امین شاکری               | رئیس هیات مدیره -<br>غیر موظف      |  |
| شرکت سرمایه گذاری صنایع<br>پتروشیمی (سهامی عام)                                                    | علی کدخدا شهرباری        | نایب رئیس هیات مدیره و<br>مدیرعامل |  |
| شرکت سرمایه گذاری هامون<br>کیش (سهامی خاص)                                                         | محمد نیرومند قوچانی نژاد | عضو موظف هیات مدیره                |  |
| شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی<br>عام)                                                             | هادی وکیلی               | عضو غیر موظف هیات مدیره            |  |
| صندوق بازنشستگی، وظیفه، از<br>کارافتادگی و پس انداز کارکنان<br>بانکهای ملی و ادغام شده (سهامی عام) | حسین دست خوان            | عضو غیر موظف هیات مدیره            |  |

## گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

### مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت های مالی است و باید همراه با صورت های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت های مالی ارائه نشده اند"، فراهم می کند و همچنین به عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می رود. 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 شرکت

بعد از وضع قانون حفاظت و توسعه صنایع ایران مصوب سال ۱۳۵۸، یکی از مأموریت های محوله برای مجریان قانون توسعه صنایع در راستای بهینه سازی صنایع وقت بود و از آنجائیکه در میان بررسی و مطالعات بعمل آمده در این خصوص، نقش انواع دوده جهت مصارف صنعتی بالاخص به عنوان ماده اولیه در صنایع لاستیک سازی محسوس بوده و با توجه به تولید محدود شرکت کربن ایران، تنها تولید کننده وقت در داخل کشور که موجب می گردید خلاء ناشی از باقیمانده نیاز بازار به دوده از طریق واردات از کشورهای خارج تأمین گردد، مجریان را بر آن داشت که نسبت به ایجاد واحد جدید تولید دوده در داخل کشور که در عین حال سود مورد انتظار سرمایه گذار را نیز محقق نماید، اقدام لازم را بعمل آورند. حاصل و نتایج پی گیری های مذکور اخذ موافقت اصولی شماره ۳۱۱۳۶۲ مورخ ۱۳۶۳/۰۳/۱۰ از وزارت صنایع جهت اجرای طرح تولید دوده صنعتی با ظرفیت ۱۵,۰۰۰ تن در سال به نام شرکت نفت پارس بود و به دنبال آن شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی خاص) در ۲۵ اسفند ماه ۱۳۶۳ تحت شماره ۵۵۶۴۹ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران تأسیس گردید و بدنبال آن در تاریخ ۱۳۷۴/۱۰/۳۰ موفق به اخذ پروانه بهره برداری کارخانه تولید دوده با ظرفیت منعکس در موافقت اصولی (۱۵,۰۰۰ تن در سال) گردید.

جهت اخذ دانش فنی تولید دوده صنعتی در ابتدا قراردادی با کمپانی سنر - اسپانیا به منظور استفاده از لیسانس و تکنولوژی کمپانی فیلیپس آمریکا در اواخر سال ۶۴ منعقد گردید اما بعلت عدم گشایش اعتبار در زمان پیش بینی شده و واگذاری حق لیسانس مزبور از طرف کمپانی فیلیپس آمریکا به کمپانی دگوسا آلمان، اجرای قرارداد به حالت تعلیق درآمد. سپس در اوایل سال ۱۳۶۷ قراردادی با کمپانی "اینا کرواسی" جهت خرید دانش فنی، مشروط بر اینکه موافقت دولتهای متبوع ایران و کرواسی در خصوص اجرای این قرارداد اخذ گردد منعقد گردید. اما با توجه به اعلام آمادگی یکی از شرکت های داخلی ایران مبنی بر بکارگیری حق لیسانس استفاده از تکنولوژی تولید دوده و کلیه مهارت ها و دانش لازم بر اساس دانش فنی کارخانه کربن اهواز بدون قید و شرط در شرکت دوده صنعتی پارس، قرارداد یاد شده نیز اجرا نگردید و به حالت

## گزارش تفسیری مدیریت

### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

تعلیق درآمد و کار شرکت ایرانی آغاز گردید اما علیرغم گذشت دو سال از اعلام آمادگی شرکت ایرانی، به دلیل عدم اخذ نتیجه قابل قبول، قرارداد منعقد با شرکت ایرانی فسخ و قرارداد قبلی با شرکت اینا کرواسی به صورت نیمه کلیدی (خرید دانش فنی، مهندسی اصولی ماشین آلات و نصب) با تغییراتی در سررسید و مبالغ قرارداد، مجدداً به حالت فعال درآمد و در تاریخ ۱۳۷۰/۰۶/۲۴ جهت قرارداد، مذکور گشایش اعتبار گردید. از تاریخ ۱۳۷۴/۰۱/۰۱ پس از طی دوره تولید آزمایشی، تولید دوده صنعتی بر اساس ظرفیت رسمی کارخانه با گریدهای ۵۵۰، ۳۷۵، ۳۳۹، ۳۳۰، ۲۲۰ و N-۶۶۰ آغاز گردید. در تاریخ ۱۳۷۴/۰۷/۲۹ شرکت دوده صنعتی پارس به منظور استفاده از ظرفیت های بازار بورس و اوراق بهادار به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۷۸/۰۶/۳۱ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شد.

در جریان خرید و نصب ماشین آلات فاز ۱ پیش بینی های لازم جهت اجرای فاز ۲ با توجه به خرید و نصب ۸ دستگاه راکتور در طرح فاز ۱ صورت گرفته بود (هر ۴ راکتور برای یک خط تولید نیاز می باشد).

شرکت در سال ۱۳۸۲ و پس از انجام مطالعات امکان سنجی و اقتصادی و انجام مناقصه داخلی، شرکت سدید جهان صنعت را به عنوان پیمانکار مجری خط ۲ به صورت EPC و به مبلغ کل ۱۰ میلیون یورو انتخاب و عملیات اجرایی از تاریخ خرداد ۱۳۸۳ آغاز گردید.

ماشین آلات وارداتی مورد نیاز نیز از محل تسهیلات دریافتی از بانک توسعه صادرات (صندوق ذخیره ارزی) و منابع شرکت وارد و نصب گردید. پروژه مذکور در تاریخ ۱۳۸۵/۱۲/۱۳ راه اندازی گردید.

تولید کارخانه دوده صنعتی پارس در حال حاضر شامل انواع دوده HARD (N-۳۳۰، N-۳۳۹، N-۳۷۵) و دوده های SOFT (N-۶۶۰، N-۵۵۰) می باشد. خط تولید کارخانه در حال حاضر دارای چهار راکتور برای تولید دوده از نوع SOFT و چهار راکتور برای تولید دوده از نوع HARD و دو خط پروسس برای جداسازی، دانه بندی، ذخیره سازی و بسته بندی می باشد. در وضعیت فعلی هر هشت راکتور به طور همزمان کار می کنند.

در فاز دوم هدف بکارگیری خط قدیم جهت تولید دوده های SOFT و خط جدید جهت تولید دوده های HARD اختصاص یافته و این بدان معنا است که شرکت قادر به تولید دو محصول soft و hard بطور همزمان می باشد.

با افزایش تقاضا بیشتر دوده هارد در بازار، شرکت در فاز سوم اقدام به نوسازی راکتورهای خط هارد خود نمود که این طرح امکان تولید دوده گرید N200 را در کارخانه دوده صنعتی پارس مقدور نمود. همچنین در اجرای این طرح ظرفیت عملی کارخانه ۳۲،۵۰۰ تن در سال رسید.

ظرفیت اسمی کارخانه برای تولید گرید HARD و SOFT در حال حاضر مطابق پروانه بهره برداری به شماره ۱۰۲/۱۹۳۷۰ از اداره صنایع استان مرکزی تولید مقدار ۳۰،۰۰۰ تن انواع دوده در سال می باشد.

## گزارش تفسیری مدیریت

### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

شرکت در حال حاضر جزء شرکتهای فرعی شرکت کربن ایران (سهامی عام) بوده و واحد تجاری نهایی گروه شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی می باشد.

#### موضوع فعالیت شرکت

فعالیت اصلی شرکت مطابق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از:

- ۱- تأسیس کارخانه دوده صنعتی، بهره برداری و فروش محصولات کارخانه در داخل و خارج از کشور و شرکت در هر گونه فعالیت تولیدی، بازرگانی که به نحوی با موضوع شرکت ارتباط داشته باشد.
- ۲- مشارکت در سایر شرکت ها از طریق تأسیس یا تعهد سهام شرکت های جدید یا خرید یا تعهد سهام شرکت های موجود.
- ۳- انجام امور مربوط به واردات و صادرات انواع کالاهای مجاز در چهارچوب مقررات و قوانین جاریه کشور.
- ۴- به طور کلی شرکت می تواند به کلیه عملیات و معاملات مالی و تجاری و صنعتی که به طور مستقیم یا غیر مستقیم با تمام یا با هر یک از موضوعات مشروحه فوق مربوطه باشد، مبادرت نماید.
- ۵- ارائه خدمات آزمایشگاهی مستقل براساس استاندارد ISO ۱۷۰۲۵.

#### **۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:**

دوده صنعتی یا کربن بلک ماده شیمیایی ارزشمندی است که دارای حداقل ۹۹٪ عنصر کربن می باشد. این محصول در دو گرید اصلی سافت و هارد در شرکت دوده صنعتی پارس تولید می گردد. براساس کد بندی استاندارد محصول، گریدهای تخصصی N-234، N-375، N-339، N-3۲۶، N-220، N-330، N-660، N-550 در شرکت تولید می گردد.

دوده صنعتی بنا به ترکیب شیمیایی، خواص رنگ دهی، اندازه ذرات و خواص کلوئیدی آن در صنایع مختلف مخصوصاً صنعت لاستیک بطور گسترده و وسیع کاربرد دارد. حدود ۲۵ تا ۳۰ درصد وزن لاستیک را کربن تشکیل می دهد. بیش ترین استفاده کربن بعد از صنعت لاستیک سازی در صنایع ساخت قطعات خودرو، مستریچ، جوهر سازی و رنگ می باشد. کربن بلاک اغلب در پلاستیک و تولیدات وابسته آن جهت رنگ بخشیدن، محافظت در مقابل حرارت، محافظت در مقابل فساد ناشی از تشعشعات ماورا بنفش، خصوصیات الکتریکی و همچنین خاصیت استحکام بخشی مورد استفاده قرار می گیرد. در حال حاضر شرکت دوده صنعتی پارس تامین کننده بیش از ۲۰۰ تولید کننده داخلی و خارجی در صنایع تایر خودرو، تیوپ، کفش، کابل، لوله، باتری، رنگ، کفپوش، تسمه نقاله و ... می باشد.

## گزارش تفسیری مدیریت

### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

مقادیر تولید محصول از سال ۱۳۹۴ لغایت نه ماهه اول ۱۴۰۲ بشرح جدول زیر می باشد:

مقادیر-تن

| سال      | ۱۳۹۴   | ۱۳۹۵   | ۱۳۹۶   | ۱۳۹۷   | ۱۳۹۸   | ۱۳۹۹   | ۱۴۰۰   | ۱۴۰۱   | ۱۴۰۲   |
|----------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| SOFT     | ۱۴,۶۹۱ | ۱۳,۷۷۰ | ۱۵,۱۸۶ | ۱۶,۲۹۲ | ۱۴,۱۸۳ | ۱۶,۷۳۲ | ۱۸,۶۳۹ | ۱۷,۲۵۰ | ۲۰,۱۱۳ |
| HARD     | ۴,۳۵۲  | ۳,۸۰۷  | ۱۰,۰۵۶ | ۸,۸۴۳  | ۱۲,۰۹۸ | ۸,۲۸۸  | ۱۴,۳۷۳ | ۱۱,۵۶۹ | ۱۷,۰۱۵ |
| کل تولید | ۱۹,۰۴۳ | ۱۷,۵۷۷ | ۲۵,۲۴۲ | ۲۵,۱۳۵ | ۲۶,۲۸۱ | ۲۵,۰۲۰ | ۳۳,۰۱۲ | ۲۸,۸۱۹ | ۳۷,۱۲۸ |

ظرفیت اسمی تولید محصولات شرکت مقدار ۳۰,۰۰۰ تن می باشد که شامل ۱۵,۰۰۰ تن soft و ۱۵,۰۰۰ تن hard است.

شرکت دوده صنعتی پارس در سال ۱۴۰۲ با توجه به راه اندازی پروژه نوسازی راکتور هارد و خرید به موقع روغن و تولید در هر دو خط توانست برای نخستین بار ۲۴ درصد بیشتر از ظرفیت اسمی خود تولید نماید.

#### ۱-۱-۱- مواد اولیه:

مواد اولیه صنعت کربن بلک یا دوده صنعتی از پسماندهای پالایشگاهی و مجتمع های پتروشیمی و همچنین شرکتهای تولید روغنهای قطران تامین می گردد. بصورت خلاصه تامین و مصرف هر یک از مواد اولیه بشرح جدول ذیل ارائه می گردد:

| ردیف | نام خوراک         | واحد تولید کننده           | نحوه خرید           | میزان مصرف (%) |
|------|-------------------|----------------------------|---------------------|----------------|
| ۱    | فورفورال اکستراکت | پالایشگاه های روغن سازی    | مستقیم - بورس انرژی | ۱۰             |
| ۲    | برش سنگین CFO     | مجتمع های پتروشیمی         | بورس انرژی          | ۳۰             |
| ۳    | روغن CO           | پالایشگاه های نفتی         | بورس انرژی          | ۳              |
| ۴    | روغن CSO          | پالایشگاه های نفتی         | بورس انرژی          | ۳۵             |
| ۵    | قطران             | مجتمع های تصفیه روغن قطران | مستقیم - بورس انرژی | ۲۲             |

| ردیف | نام ماده اولیه | واحد اندازه گیری | میزان مصرفی | تامین کننده ها                        |
|------|----------------|------------------|-------------|---------------------------------------|
| ۱    | انواع روغن     | کیلوگرم          | ۶۵,۵۵۰,۶۶۲  | شرکتهای پتروشیمی، پالایشگاهی و قطرانی |

#### ۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

قیمت گذاری مواد اولیه از طریق بورس انرژی و بصورت هفتگی و در برخی موارد ماهیانه انجام می گیرد. تمام مواد اولیه از منابع داخلی کشور خریداری و هیچگونه روغنی جهت خوراک به کشور وارد نمی گردد. فروشندگان عمده مواد اولیه

## گزارش تفسیری مدیریت

### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

شامل پالایش نفت امام خمینی شازند اراک و قطران ذغال سنگ، پتروشیمی ایلام، نفت ایرانول، پالایش نفت آبادان، پتروشیمی شازند اراک، پتروشیمی بندر امام خمینی، پتروشیمی جم و پتروشیمی تبریز می باشد.

#### ۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت دوده صنعتی پارس در بین شرکتهای فعال در این صنعت با حجم فروش داخلی معادل مبلغ ۱۵,۲۸۴,۵۹۰ میلیون ریال در رده دوم فروش داخلی در کشور قرار دارد.

اطلاعات فروش مقداری و ریالی سه شرکت تولید کننده دوده شامل (دوده صنعتی پارس، کربن ایران و دوده فام صدف) در سال مالی مزبور در سایت کدال منشتر شده است.

#### ۱-۳- جزئیات فروش:

##### ۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:

| ردیف | نوع محصول  | کل مقدار فروش داخلی<br>تن | سهم شرکت از فروش داخلی<br>٪ | مقدار فروش شرکت در بورس<br>کالا<br>تن | سهم فروش مقداری در بورس از کل فروش<br>٪ | مبلغ فروش شرکت در بورس<br>کالا<br>م.ر | سهم فروش مبلغی در بورس از کل فروش<br>٪ |
|------|------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------|
| ۱    | دوده صنعتی | ۱۲۸,۴۴۰                   | ۲۴,۸                        | ۶,۶۰۱                                 | ۱۸                                      | ۳,۳۲۰,۰۰۰                             | ۲۱,۸                                   |

قیمت فروش داخلی محصولات دوده صنعتی توسط انجمن دوده سازان کشور و مطابق فرمولاسیون مورد توافق با تائید سازان تعیین می شود که بر اساس آن، عرضه کالا پس از اخذ تایید از سازمان بورس، در بورس کالا بصورت هفتگی صورت میپذیرد. آخرین قیمت های مصوب برای هر کیلوگرم محصول گرید ۶۶۰ بالغ بر ۵۴۵,۱۱۲ ریال، گرید ۵۵۰ بالغ بر ۵۵۰,۶۱۲ ریال، گرید ۳۳۰ بالغ بر ۵۶۸,۶۱۲ ریال، گرید ۳۷۵ بالغ بر ۵۶۸,۶۱۲ ریال، گرید ۳۲۶ بالغ بر ۵۶۰,۶۱۲ ریال، گرید ۳۳۹ بالغ بر ۵۶۸,۶۱۲ ریال گرید ۲۳۴ بالغ بر ۶۷۷,۶۱۲ ریال و گرید ۲۲۰ بالغ بر ۶۵۳,۶۱۲ ریال می باشد. همچنین قیمت صادراتی فروش محصولات دوده صنعتی بر اساس نرخ پایه صادرات (حداقل قیمت) که توسط انجمن دوده سازان بصورت ماهیانه مشخص میگردد، در انتهای سال ۱۴۰۲ بالغ بر ۹۱۰ دلار در تن می باشد.

#### ۱-۳-۲- مرادفات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

##### ۱-۳-۲-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی)

در این شرکت مورد ندارد.

## گزارش تفسیری مدیریت

### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

#### ۱-۳-۲- وضعیت پرداخت ها به دولت

| ردیف | شرح<br>(مبالغ به میلیون ریال) | سال مالی<br>۱۴۰۲ | سال مالی<br>۱۴۰۱ | سال مالی<br>۱۴۰۰ | درصد<br>تغییرات | دلایل تغییرات *     |
|------|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|---------------------|
| ۱    | مالیات عملکرد                 | ۲۴۸,۴۵۲          | ۲۶۲,۱۲۲          | ۱۱۸,۸۹۶          | (۵)             |                     |
| ۲    | مالیات بر ارزش افزوده         | ۲۶۹,۹۰۵          | ۱۳۷,۳۸۹          | ۱۲۰,۹۰۸          | ۹۶              |                     |
| ۳    | بیمه سهم کارفرما              | ۱۱۶,۴۲۵          | ۸۱,۵۸۱           | ۵۳,۰۳۱           | ۴۳              | افزایش حقوق سالیانه |
| ۴    | حقوق و عوارض گمرکی            | ۷۳,۲۵۵           | ۱۳,۹۵۰           | ۱۵,۴۶۶           | ۴۲۵             | رشد سهم صادرات      |
| ۵    | پرداختی بابت خوراک            | ۱۱,۴۱۵,۰۲۴       | ۷,۷۶۰,۵۲۷        | ۶,۲۱۳,۱۱۸        | ۴۷              | افزایش تولید        |
| ۶    | پرداختی بابت انرژی            | ۳۴۳,۷۱۹          | ۲۳۶,۵۴۱          | ۲۰۰,۰۷۱          | ۴۵              | تغییر نرخ توسط دولت |
|      | جمع                           | ۱۲,۴۶۶,۷۸۰       | ۸,۴۹۲,۱۱۰        | ۶,۷۲۱,۴۹۰        | ۴۷              |                     |
|      | مانده پرداختنی                | ۱۱,۱۴۱           | ۰                | ۰                | ۱۰۰             |                     |

\* دلایل تغییرات شامل ( تغییر نرخ توسط دولت، افزایش تولید و فروش، رشد سهم صادرات )

#### ۱-۳-۲- وضعیت مطالبات از دولت

در این شرکت مورد ندارد.

#### ۱-۳-۳- جزئیات فروش صادراتی:

قیمت صادراتی فروش محصولات دوده هارد و سافت بر اساس انجمن دوده سازان کشور حدود ۹۱۰ دلار می باشد که با نرخ ارز فروش اسکناس در سامانه سنا در حسابها ثبت می شود. قیمت گذاری ها بصورت ماهیانه بوده و توسط کمیسیون معاملات شرکت تایید و به تصویب هیات مدیره می رسد.

#### ۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از

##### جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:

۱- تغییرات نرخ ارز

۲- تغییرات قیمت نفت

۳- تغییرات دستورالعمل ها و بخشنامه ها

##### ۱-۵- وضعیت رقابت :

صنعت کربن بلک در ایران متأثر از عملکرد چهار شرکت تولیدکننده دوده صنعتی یعنی شرکت دوده صنعتی پارس، شرکت کربن ایران و شرکت سیمرغ که عمده سهامداران آن تاپر سازان داخلی می باشند و همچنین شرکت صنعتی دوده فام است. در سنوات گذشته شرکت کربن ایران تنها تولید کننده داخلی در این صنعت بود که تمامی سهم بازار

## گزارش تفسیری مدیریت

### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

داخلی را در اختیار داشت. به واسطه ورود شرکت دوده صنعتی پارس در سال ۱۳۷۴ با ۱۵۰۰۰ تن ظرفیت تولید و افزایش ظرفیت به ۳۰۰۰۰ تن در سال ۱۳۸۵ و ورود شرکت سیمرغ در سال ۱۳۸۶ و شرکت دوده فام در سال ۱۳۹۱ به عرصه تولید، سهم بازار بین چهار شرکت به تناسب ظرفیت برنامه فروش داخلی و صادراتی و مزیت‌های کمی و کیفی تقسیم می‌شود.

#### ۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

همچنین طی دوره شرکت اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین نمود. قرارداد مذکور تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۰۴ برقرار می باشد.

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

#### بازارگردانی:

| ردیف | عنوان                                                            | پارامتر                                                         |
|------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| ۱    | نام بازارگردان                                                   | صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین |
| ۲    | آغاز دوره بازارگردانی                                            | ۱۴۰۲/۰۶/۰۴                                                      |
| ۳    | پایان دوره بازارگردانی                                           | ۱۴۰۳/۰۶/۰۴                                                      |
| ۴    | منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)       | ۳۰۱,۲۰۰                                                         |
| ۵    | منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (تعداد سهم) | ۶,۲۳۰,۰۰۰                                                       |
| ۶    | مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)                                  | ۲۹۷,۴۹۷                                                         |
| ۷    | مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)                                  | ۲۷۶,۳۳۹                                                         |
| ۸    | سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)                             | (۶۲,۳۸۹)                                                        |
| ۹    | تعداد سهام خریداری شده طی دوره                                   | ۱۴,۷۳۵,۸۷۹                                                      |
| ۱۰   | تعداد سهام فروخته شده طی دوره                                    | (۱۲,۵۷۵,۸۲۴)                                                    |
| ۱۱   | مانده سهام نزد بازارگردان                                        | ۵۷,۱۶۳,۷۶۵                                                      |

#### ۱-۷- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه:

شرکت فاقد شرکت فرعی می باشد.

#### ۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

۱- استمرار حضور شرکت در بازار داخلی و تلاش در جهت افزایش سهم بازار با توجه به روند روبه رشد سهم بازار

شرکت در سال ۱۴۰۳.

## گزارش تفسیری مدیریت

### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

- ۲- انعقاد قرارداد و همکاری مستمر با مشتریان بمنظور تداوم تولید و بهبود در محصولات تولیدی مطابق با استانداردهای بین المللی جهت صنایع تایر سازی و قطعه سازی.
- ۳- مطالعات و تحقیقات لازم جهت رسیدن به ترکیب ایده آل و ارزان خوراک اصلی مصرف جهت رسیدن به بهای تمام شده مناسب با حداکثر کیفیت محصولات تولیدی.
- ۴- اجرای برنامه لازم در جهت کاهش شاخص مصرف حاملهای انرژی.
- ۵- ارائه خدمات قبل و پس از فروش به منظور ارتقاء سطح کمی و کیفی تولید مصرف کنندگان و اخذ رضایت آنان.
- ۶- انجام ممیزی های دوره ای توسط مشتریان (تایر ساز و قطعه ساز) و توجه به خواسته ها و موارد بهبود عنوان شده از طرف آنان و رعایت مشتری مداری.
- ۷- شرکت در نمایشگاه های تخصصی در طول سال ۱۴۰۳ و عرضه محصولات تولیدی و فروش.
- ۸- افزایش تولید محصولات مرغوب برای مشتریان حساس قطعه سازی با نام (N-550 P-TYPE) که مورد استقبال مشتریان قطعه ساز قرار گرفته است.
- ۹- حذف واسطه ها از بازار دوده از طریق فروش مستقیم به تولید کنندگان.
- ۱۰- تلاش جهت تأمین مواد اولیه از تولید کنندگان بطور مستقیم و تأمین اعتبار آن.
- ۱۱- توجه به بازارهای صادراتی و انجام صادرات بخشی از محصولات تولیدی به بازارهای هند، ترکیه و اروپا.
- ۱۲- اجرای پروژه های استراتژیک در زمینه ارتقاء تکنولوژی راکتورها، بهبود کیفیت محصولات هارد و سافت و بازیافت انرژی های حرارتی.
- ۱۳- انجام ممیزی های سیستم ها توسط شرکت DQS.
- ۱۴- اخذ گواهینامه آزمایشگاه مرجع ISO 17025:2017 از CB معتبر.
- ۱۵- استقرار سیستم مدیریت انرژی بر مبنای ISO50001.
- ۱۶- تولید محصولات به میزان ۳۹,۰۰۰ تن در سال ۱۴۰۳.

### ۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:

فاز ۴ طرح توسعه کارخانه دوده صنعتی پارس با ظرفیت تولید سالانه ۲۰ هزار تن انواع گریدهای دوده صنعتی (هارد، سافت و گریدهای با ارزش افزوده بالا) بمنظور افزایش رقابت پذیری شرکت و توسعه حضور در بازارهای صادراتی برنامه ریزی شده است. مقدمات شروع طرح از جمله انجام مطالعات امکانسنجی، و توجیه پذیری فنی، مالی، اقتصادی و مطالعات بازار این طرح توسط مشاور انجام شده و مصوبات هیئت مدیره شرکت و هلدینگ Piic اخذ گردیده است. در حال حاضر طرح مورد نظر در حال طی مراحل تصویب در هلدینگ تایپکو می باشد.

## گزارش تفسیری مدیریت

### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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

تولید دوده شبه پرینتکس و فروش به صنایع پتروشیمی

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

تا تاریخ تهیه این گزارش تغییری در رویه های حسابداری شرکت به وقوع نپیوسته است.

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

گزارش پایداری شرکت به پیوست ارائه گردیده است.

#### ۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط

##### ۳-۱- منابع:

| ردیف | شرح                             | مبلغ-میلیون ریال |
|------|---------------------------------|------------------|
| ۱    | تسهیلات بانکی                   | ۶۲۲,۹۳۶          |
| ۲    | درآمد های عملیاتی و غیر عملیاتی | ۲۵,۱۶۴           |
| ۳    | فروش داخلی و صادراتی            | ۱۴,۹۳۰,۵۸۰       |
| ۴    | دریافت مطالبات                  | ۱,۷۵۳,۶۸۰        |
|      | جمع                             | ۱۷,۳۳۲,۳۶۰       |

##### ۳-۲- مصارف:

| ردیف | شرح                         | مبلغ-میلیون ریال |
|------|-----------------------------|------------------|
| ۱    | بازپرداخت تسهیلات           | ۹۷۲,۵۴۶          |
| ۲    | سود سهام                    | ۱,۶۹۰,۳۸۶        |
| ۳    | خرید مواد اولیه             | ۱۱,۴۱۵,۰۲۴       |
| ۴    | پرداختی به کارکنان          | ۷۲۸,۸۷۸          |
| ۵    | پرداخت مالیات عملکرد        | ۲۴۸,۴۵۲          |
| ۶    | پرداخت جهت خرید دارایی ثابت | ۷۱۳,۸۷۹          |
| ۷    | پرداخت حامل های انرژی       | ۳۴۳,۷۱۹          |
| ۸    | سایر                        | ۴۷۷,۰۳۲          |
|      | جمع                         | ۱۶,۵۸۹,۹۱۶       |

## گزارش تفسیری مدیریت

### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

#### ۳-۳-۳-۳-۳ ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

##### ۳-۳-۳-۱-۳ ریسک بازار:

هر چند با در نظر گرفتن سابقه طولانی شرکت، تجربه مدیران، بررسی بازار و بررسی روندها، به غیر از ریسک نقدینگی، فعالیت‌های شرکت تاکنون با ریسک قابل توجهی مواجه نبوده است، ولی در حوزه های مختلف ریسک و مخاطراتی بشرح زیر برای شرکت وجود دارد که راه حل های هر یک در بندهای مربوطه توضیح داده شده است.

##### ۳-۳-۳-۲-۳ ریسک قیمت نهاده های تولیدی:

از آنجائیکه ۸۵ درصد بهای تمام شده محصولات تولیدی این شرکت را انواع روغن (مواد اولیه) تشکیل میدهند و نرخ روغن تابع نرخ ارز و نفت می باشد. نوسانات نرخ ارز موجب افزایش نرخ خوراک مصرفی و به دنبال آن افزایش نرخ محصولات می گردد. بدین منظور مدیریت هوشمندانه خرید و ذخیره مواد اولیه مورد نیاز کارخانه مبتنی بر نوسانات قیمتی در حوزه نفت و ارز جزئی از برنامه های مقابله با ریسک نوسانات نرخ ارز و نفت قرار گرفت. طبق این طرح خرید مواد اولیه با حجم بالا در زمان افت قیمت انجام شده و ذخیره سازی حداکثری مواد اولیه مورد نیاز تولید صورت می گیرد.

##### ۳-۳-۳-۳-۳ ریسک عوامل بین الملل و یا تغییر قوانین و مقررات دولتی:

با توجه به وارداتی بودن بخشی از قطعات و تجهیزات خطوط تولید و بسته بندی، هرگونه شرایط محدود کننده از قبیل تحریم های بین المللی، تغییر در قوانین و مقررات دولتی و قوانین محدود کننده در تعیین نرخ فروش محصولات متناسب با تغییر قیمت تمام شده، به عنوان ریسک مهم در این زمینه تلقی می گردد. شرکت در این خصوص پیش بینی های لازم جهت تامین قطعات و تجهیزات ضروری و همچنین پیگیری و مذاکره با سازمان های دولتی جهت متقاعد ساختن آنان (طبق مقررات موجود) اقدام نموده است. همچنین برنامه شرکت برای استفاده از ظرفیت داخل کشور برای تولید و تأمین بخشی از قطعات مصرفی (بومی سازی قطعات خارجی) در حال پیگیری است.

##### ۳-۳-۳-۴-۳ ریسک تجاری:

واردات انواع دوده بدلیل پایین بودن تعرفه واردات و هم چنین ورود رقبای جدید به این صنعت، می تواند به عنوان تهدید تجاری مطرح گردد. با تولید محصول با کیفیت، رعایت اصول مشتری مداری، حفظ روابط تجاری و سهم بازار داخلی از یکطرف، پیگیری و اجباری نمودن استاندارد محصولات وارداتی مشابه از طرف دیگر، به عنوان راه حل رفع این ریسک بکار گرفته شده است. با توجه به اینکه ظرفیت اسمی تولید دوده در کشور ۱۶۸ هزار تن در سال و مصرف دوده سالیانه ۹۵ هزار تن می باشد لذا ظرفیت مازاد در کشور وجود دارد و این امر ریسک واردات را به نحوه زیادی کاهش می دهد و از طرفی رقابت شرکتهای داخلی را برای کسب سهم بازار تشدید نموده است.

## گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

### ۵-۳-۳-ریسک نقدینگی:

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند. شرایط نقدینگی و کمبود سرمایه در گردش برای شرکت ریسک نقدینگی را ایجاد نموده است. شرایط تجاری و حفظ سهم بازار، شرکت را ناچار به تعامل با خریداران محصول نموده است. متقابلاً مذاکره با فروشندگان مواد اولیه و دریافت اعتبار متناسب با شرایط فروش به عنوان راه حل رفع این ریسک بکار گرفته شده است. ضمناً از آنجائیکه اغلب فروش های شرکت به صورت اعتباری بوده افزایش قیمت نفت و افزایش نرخ خوراک مصرفی موجب افزایش نرخ دوده گردیده که با توجه به محدودیت شرکتهای تیر ساز در افزایش نرخ محصولات خود ممکن است این موضوع بر سطح عادی جریان های نقدی ناشی از عملیات این واحد یا توانایی آن برای دستیابی به نقدینگی از طریق روش های دیگر مانند واگذاری مطالبات و یا تامین مالی در ماه های آتی تاثیر گذار باشد. بدین منظور اخذ تسهیلات، گشایش اعتبار اسنادی، استفاده از مزایای صندوق جسورانه، استفاده از مجوز دانش بنیان و تجدید ارزیابی دارائی ها(ملک) از برنامه های سال ۱۴۰۲ برای کنترل ریسک نقدینگی بوده است

### ۶-۳-۳-ریسک پایین بودن تکنولوژی تولید:

با راه اندازی فاز سوم طرح توسعه و فعال شدن خط هارد، عملاً ریسک پایین بودن راندمان تبدیل مواد اولیه به محصول (yield) و بالا بودن مصرف حاملهای انرژی (آب، برق و گاز) در خط هارد مرتفع گردیده است، لیکن با بهبود کیفیت مواد اولیه مصرفی در خط تولید (BMCI) و استفاده از تجارب فنی موجود مدیران و ایجاد کمیته های صرفه جویی انرژی و بهره برداری تولید همچنان ریسک عملیات مدیریت میشود.

### ۷-۳-۳-ریسک آلاینده های زیست محیطی:

صنایع کربن بلک بالقوه از کارخانجات آلاینده محیط زیست محسوب می شوند. بدلیل وجود کمیته زیست محیطی و پروژه های زیست محیطی صورت گرفته از سال ۱۳۷۹ تاکنون، در شرکت همواره شرایط مطلوبی از نظر عملکرد زیست محیطی وجود داشته است که با ارزیابی های دوره ای سازمانهای معتمد محیط زیست (دو ماه یکبار) آلایندگی در محیط زیست وجود نداشته است و شرکت هیچگاه در لیست صنایع آلاینده قرار نگرفته است. بدیهی است شرکت همواره به تداوم پیگیری پروژه ها و برنامه ای بهبود محیط زیست اهتمام ورزیده و خود را مرتباً بهبود می دهد.

### ۸-۳-۳-مدیریت ریسک اعتباری:

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با

## گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

شرکت هایی 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 اعتباری 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. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته مربوطه بررسی و تایید می شود، کنترل می شود. دریافتی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی مشتریان انجام می شود.

## گزارش تفسیری مدیریت

### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

#### ۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

| شرح                     | نام شخص وابسته                                           | نوع وابستگی                    | مشمول ماده ۱۲۹ | پرداخت هزینه ها به نیابت | خرید مواد اولیه | فروش کالا | سرمایه گذاری | فروش ارز | خرید کالا و خدمات | درآمد بسته بندی | خرید سهام | فروش سهام |
|-------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------|-----------------|-----------|--------------|----------|-------------------|-----------------|-----------|-----------|
| شرکت نهایی              | سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی                              | سهامدار و عضو هیات مدیره       | ✓              | -                        | -               | -         | -            | ۵,۹۰۲    | ۱,۰۲۷             | -               | -         | -         |
| شرکت اصلی               | کرین ایران                                               | سهامدار و عضو هیات مدیره       | ✓              | ۱,۵۷۰                    | -               | -         | -            | -        | ۵۳                | -               | -         | -         |
| شرکتهای تحت کنترل مشترک | گروه صنعتی بارز                                          | هیات مدیره مشترک               | ✓              | -                        | -               | ۳۲۵,۵۰۸   | -            | -        | -                 | ۷۵۴             | -         | -         |
|                         | لاستیک بارز کردستان                                      | سهامدار مشترک                  | -              | -                        | -               | ۲,۰۸۷,۷۶۴ | -            | -        | -                 | ۱,۰۲۹           | -         | -         |
|                         | تامین گستر کیمیا پاسارگاد                                | سهامدار مشترک                  | -              | -                        | -               | -         | ۱۵۰,۰۰۰      | -        | ۶,۳۴۶             | -               | -         | -         |
|                         | صنایع لاستیکی سهند                                       | عضو هیات مدیره و سهامدار مشترک | ✓              | -                        | -               | ۴۹۶,۰۹۶   | -            | -        | -                 | -               | -         | -         |
|                         | ایران یاسا تایر و رابر                                   | سهامدار مشترک                  | -              | -                        | -               | ۱,۴۳۹,۱۰۸ | -            | -        | -                 | ۲,۳۴۷           | -         | -         |
| شرکتهای تحت نفوذ مشترک  | نفت ایرانول                                              | سهامدار مشترک                  | -              | -                        | ۱,۰۹۳,۲۸۸       | -         | -            | -        | -                 | -               | -         | -         |
|                         | کارگزاری صبا تامین                                       | سهامدار مشترک                  | -              | -                        | -               | -         | -            | -        | ۶,۶۷۴             | -               | -         | -         |
|                         | پتروشیمی تبریز                                           | سهامدار مشترک                  | -              | -                        | ۱۹۰,۸۱۶         | -         | -            | -        | -                 | -               | -         | -         |
|                         | پتروشیمی جم                                              | سهامدار مشترک                  | -              | -                        | ۲۷۷,۵۱۷         | -         | -            | -        | -                 | -               | -         | -         |
|                         | صندوق سرمایه گذاری بازار گردانی صبا گستر نفت و گاز تامین | سهامدار مشترک                  | -              | -                        | -               | -         | -            | -        | -                 | -               | ۲۹۷,۴۹۷   | ۲۷۶,۳۳۹   |
|                         | پتروشیمی شازند اراک                                      | سهامدار مشترک                  | -              | -                        | ۳۱۷,۴۷۸         | -         | -            | -        | -                 | -               | -         | -         |
|                         | پالایش نفت امام خمینی شازند اراک                         | تامین کننده بالای ۳۰ درصد      | -              | -                        | ۴,۰۰۴,۱۴۰       | -         | -            | -        | -                 | -               | -         | -         |
| جمع                     |                                                          |                                |                |                          |                 |           |              |          |                   |                 |           |           |
|                         |                                                          |                                | -              | ۱,۵۷۰                    | ۵,۸۸۳,۲۳۹       | ۴,۳۴۸,۴۷۶ | ۱۵۰,۰۰۰      | ۵,۹۰۲    | ۱۴,۱۰۰            | ۴,۱۳۰           | ۲۹۷,۴۹۷   | ۲۷۶,۳۳۹   |

## گزارش تفسیری مدیریت

### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

#### ۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

| تاریخ دعاوی | موضوع (خواسته یا شکایت) | له/علیه | مرجع رسیدگی                   | ارزش ریالی (م ریال) | آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره) | خلاصه ای از رای صادره                                                                                                                                                                                                                                                                             | توضیحات                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------------|-------------------------|---------|-------------------------------|---------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ۱۴۰۰        | مطالبه وجه              | علیه    | مجتمع قضایی تخصصی دعاوی تجاری | ۲۷,۹۶۰ میلیون ریال  | بدوی                           | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | طرح دعوا متقابل نسبت به پرونده شکایت شرکت مهر آذین پویا سهند با موضوع عودت جریمه دریافتی از ضمانتنامه ارائه شده شرکت فوق بابت خرید کیسه فیلتر در سال ۱۳۹۸ به شعبه رسیدگی کننده ارائه شده و در نهایت پس از رسیدگی پرونده در مراجع مختلف طی نامه شماره ۱۹۴۶۴۸۹۴/۱۴۰۲/۲۶/۳۹۰۰ مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۱ اصداری از سوی شعبه ۷۹ دادگاه تجدید نظر، تجدید نظر خواهی این شرکت مورد قبول واقع نشده و حکم به تایید دادنامه بدوی در خصوص پرداخت مبلغ ۱۵,۴۶۰ میلیون ریال و ۱۲,۵۰۰ میلیون ریال و خسارت تاخیر تادیه از تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۵ در حق شرکت مهر آذین پویا سهند صادر گردیده. |
| ۹۶          | مطالبه یک فقره چک       | له      | دادگاه شهید بهشتی تهران       | ۸۰ میلیارد ریال     | قطعی                           | در خصوص اجرای حکم آقای یوسف خرسند رفتار، محکوم علیه محکوم است بصورت تضامنی به پرداخت مبلغ ۸۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت اصل خواسته و مبلغ ۲,۷۹۹ میلیون ریال بابت هزینه دادرسی خسارت تاخیر تادیه بر مبنای نرخ تورم بانک مرکزی از تاریخ سر رسید چک لغایت زمان وصول آن و حق الوکاله وکیل در حق محکوم علیه. | دعوا علیه آقایان یوسف و علیرضا خرسند رفتار در سال ۹۵ شکل گرفت. که منجر به طرح دعوا توسط وکلای شرکت شد. جلسه اول رسیدگی در خرداد ماه ۹۷ برگزار گردید. که در نهایت منجر به صدور رای به نفع شرکت دوده صنعتی شد. آقای خرسند رفتار به رای بدوی اعتراض نمود. حکم قطعی علیه نامبرده صادر و حکم جلب ایشان تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۰ اخذ و همچنین زمین مورد ضمانت قرارداد پس از طی مراحل با سند تک برگ بنام شرکت منتقل گردید.                                                                                                                                             |
| ۹۸          | مطالبه وجه و روغن       | له      | دادگاه عدالت تهران            | ۲۰,۱۵۶              | قطعی                           | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | در دی ماه سال ۱۳۹۸ علیه شرکت آراین شیمی بابت دو پرونده مطالبه وجه به مبلغ ۱۶,۶۶۲ میلیون ریال و الزام به تحویل ۶۴۸ تن روغن طرح شکایت گردید که در نهایت رای قطعی به نفع شرکت دوده صنعتی پارس صادر گردید و در حال حاضر پرونده در شعبه اجرای احکام جهت شناسایی اموال از شرکت مذکور می باشد.                                                                                                                                                                                                                                                                    |

## گزارش تفسیری مدیریت

### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

#### ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

##### ۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

| درصد افزایش (کاهش) سال<br>۱۴۰۲ نسبت به ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰        | ۱۴۰۱        | ۱۴۰۲         | شرح                                  |
|---------------------------------------------|-------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
|                                             | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال  |                                      |
| ۵۹                                          | ۸,۳۱۰,۱۲۹   | ۱۱,۰۳۱,۵۵۵  | ۱۷,۴۹۴,۱۸۹   | درآمدهای عملیاتی                     |
| ۳۸                                          | (۶,۵۷۶,۶۷۱) | (۸,۷۸۱,۷۳۶) | (۱۲,۱۳۲,۹۵۲) | بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی       |
| ۱۳۸                                         | ۱,۷۳۳,۴۵۸   | ۲,۲۴۹,۸۱۹   | ۵,۳۶۱,۲۳۷    | سود ناخالص                           |
| ۸۳                                          | (۱۶۳,۸۴۷)   | (۲۱۵,۸۸۴)   | (۳۹۵,۲۶۷)    | هزینه های فروش، اداری و عمومی        |
| ۴۵۱                                         | ۱۱۵,۵۰۲     | ۳۳,۱۲۵      | ۱۸۲,۳۹۲      | سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی     |
| ۱۴۹                                         | ۱,۶۸۵,۱۱۳   | ۲,۰۶۷,۰۶۰   | ۵,۱۴۸,۳۶۲    | سود عملیاتی                          |
| ۸۸۹                                         | (۱۴,۲۰۳)    | (۱۳,۳۹۳)    | (۱۳۲,۴۷۷)    | هزینه های مالی                       |
| (۴۷)                                        | ۱۷,۱۷۴      | (۱۲,۸۶۸)    | (۶,۸۱۷)      | سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی |
| ۱۴۵                                         | ۱,۶۸۸,۰۸۴   | ۲,۰۴۰,۷۹۹   | ۵,۰۰۹,۰۶۸    | سود قبل از مالیات                    |
| ۲۳۱                                         | (۲۸۲,۴۸۵)   | (۲۰۹,۷۱۸)   | (۶۹۴,۰۲۹)    | مالیات بر درآمد                      |
| ۱۳۶                                         | ۱,۴۰۵,۵۹۹   | ۱,۸۳۱,۰۸۱   | ۴,۳۱۵,۰۳۹    | سود خالص                             |

#### توضیحات:

درآمدهای عملیاتی در سال ۱۴۰۲ نسبت به سال قبل ۵۹ درصد افزایش داشته است که ۲۶ درصد از آن ناشی از افزایش مقدار فروش و الباقی ناشی از افزایش نرخ فروش می باشد. همچنین تولید در سال مالی ۱۴۰۲ نسبت به سال قبل ۲۹ درصد افزایش داشته است. متوسط نرخ فروش محصولات شرکت از مبلغ ۳۷۹,۱۶۹ ریال در سال ۱۴۰۱ به مبلغ ۴۷۵,۳۸۶ ریال در سال ۱۴۰۲ افزایش یافته است.

برای سال مالی ۱۴۰۳ شرکت پیش بینی می نماید ۳۹,۰۰۰ تن از انواع گرید دوده صنعتی را تولید و در بازارهای داخلی و خارجی بفروش برساند. همچنین پیش بینی می گردد در صورتیکه بر اثر تغییرات نرخ ارز و نرخ جهانی نفت قیمت روغن افزایش یابد قیمت محصول این شرکت نیز افزایش یابد.

## گزارش تفسیری مدیریت

### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

افزایش قیمت روغن مصرفی ناشی از افزایش نرخ خرید مواد اولیه بوده است، همچنین افزایش در سرفصل حامل های انرژی به جهت تغییر نرخ گاز، آب و برق مصرفی و همچنین افزایش تولید محصولات بوده است.

| شرح                     | واحد سنجش      | ۱۴۰۲    | ۱۴۰۱    | منابع تامین کننده          |
|-------------------------|----------------|---------|---------|----------------------------|
| نرخ خرید روغن مصرفی     | کیلوگرم / ریال | ۱۵۹,۴۴۱ | ۱۳۲,۶۴۱ | پالایشگاه ها و پتروشیمی ها |
| هزینه گاز مصرفی کارخانه | میلیون ریال    | ۱۶۸,۳۱۹ | ۱۲۴,۲۳۵ | گاز استان مرکزی            |
| هزینه آب مصرفی کارخانه  | میلیون ریال    | ۱۳۲,۴۷۰ | ۹۷,۹۲۹  | شهرک صنعتی کاوه            |
| هزینه برق مصرفی کارخانه | میلیون ریال    | ۴۲,۹۳۰  | ۱۴,۳۷۷  | اداره برق ساوه             |

افزایش در هزینه های فروش، اداری و عمومی عمدتاً شامل هزینه دستمزد پرسنل دفتر مرکزی می باشد که افزایش آن ناشی از مصوبات سالانه وزارت کار می باشد.

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

سود سهام مصوب مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۸ برای عملکرد سال مالی ۱۴۰۱ به ازاء هر سهم ۱,۸۰۰ ریال مصوب شد (معادل ۹۰ درصد سود قابل تقسیم شرکت) که طبق جدول زمانبندی در سامانه کدال از طریق سامانه سجام به حساب سهامداران حقیقی واریز گردید.

#### ۴-۳- اقدامات انجام شده در خصوص مسئولیت های اجتماعی:

| ردیف | تاریخ پرداخت | موضوع                                                             | مبلغ (میلیون ریال) |
|------|--------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------|
| ۱    | ۱۴۰۲/۱۲/۰۷   | کمک به سازمان بهزیستی                                             | ۱۰,۰۰۰             |
| ۲    | ۱۴۰۲/۱۱/۱۷   | کمک به نوسازی کتابخانه عمومی شهر ساوه                             | ۱۰۰                |
| ۳    | ۱۴۰۲/۰۳/۱۰   | حوزه مقاومت بسیج کارگران شهر صنعتی کاوه- سالگرد ارتحال امام خمینی | ۶۵                 |
| ۴    | ۱۴۰۲/۰۲/۲۴   | کمک به خیریه شهر ساوه                                             | ۶۵                 |
| جمع  |              |                                                                   | ۱۰,۲۳۰             |

مجمع پرداخت هزینه های مسئولیت اجتماعی را با هماهنگی سهامدار عمده به هیئت مدیره شرکت به مبلغ ۶۸۲ میلیون ریال برای سال مالی ۱۴۰۲ تنفیذ نمود و مبلغ ۹,۵۴۸ میلیون ریال مازاد پرداختی از مصوبه مذکور با توجه تصویب هیات مدیره شرکت، نیاز به تصویب در مجمع عمومی عادی سالیانه دارد. لذا پیشنهاد تنفیذ مبلغ مذکور در مجمع عمومی عادی سالیانه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ داده خواهد شد.

## گزارش تفسیری مدیریت

### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

#### ۴-۴- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب دارایی ها و وضعیت شرکت:

| سال مالی ۱۴۰۱      |               |             | سال مالی ۱۴۰۲      |               |             | نام شرکت                        |
|--------------------|---------------|-------------|--------------------|---------------|-------------|---------------------------------|
| درآمد سرمایه گذاری | بهای تمام شده | درصد مالکیت | درآمد سرمایه گذاری | بهای تمام شده | درصد مالکیت |                                 |
|                    | ۳۷            | -           |                    | ۳۷            | -           | شرکت صنایع لاستیک سهند          |
|                    | ۱۱            | -           |                    | ۱۱            | -           | شرکت تکین کو                    |
|                    | ۴۳            | -           |                    | ۴۳            | -           | شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران |
|                    | ۴۹            | -           |                    | ۴۹            | -           | شرکت گازلوله                    |
|                    | -             | -           |                    | ۲۸۵,۰۱۶       | -           | گواهی سپرده ویژه                |

#### ۴-۵- تحلیل حساسیت

#### تحلیل حساسیت سود هر سهم در سال ۱۴۰۲ به ازاء تغییرات میانگین نرخ دوده و روغن

| نرخ دوده / نرخ روغن | ۱۴۰,۰۰۰ | ۱۴۵,۰۰۰ | ۱۵۰,۰۰۰ | ۱۶۰,۰۰۰ | ۱۷۰,۰۰۰ | ۱۸۰,۰۰۰ | ۱۹۰,۰۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۲۱۰,۰۰۰ |
|---------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| ۴۶۰,۰۰۰             | ۸۷۱     | ۸۱۲     | ۷۵۳     | ۶۳۵     | ۵۱۷     | ۳۹۹     | ۲۸۲     | ۱۶۴     | ۴۶      |
| ۴۸۰,۰۰۰             | ۱,۰۰۲   | ۹۴۳     | ۸۸۴     | ۷۶۶     | ۶۴۸     | ۵۳۰     | ۴۱۳     | ۲۹۵     | ۱۷۷     |
| ۵۰۰,۰۰۰             | ۱,۱۳۳   | ۱,۰۷۴   | ۱,۰۱۵   | ۸۹۷     | ۷۷۹     | ۶۶۱     | ۵۴۴     | ۴۲۶     | ۳۰۸     |
| ۵۲۰,۰۰۰             | ۱,۲۶۴   | ۱,۲۰۵   | ۱,۱۴۶   | ۱,۰۲۸   | ۹۱۰     | ۷۹۲     | ۶۷۵     | ۵۵۷     | ۴۳۹     |
| ۵۴۰,۰۰۰             | ۱,۳۹۵   | ۱,۳۳۶   | ۱,۲۷۷   | ۱,۱۵۹   | ۱,۰۴۱   | ۹۲۳     | ۸۰۵     | ۶۸۸     | ۵۷۰     |
| ۵۶۰,۰۰۰             | ۱,۵۲۶   | ۱,۴۶۷   | ۱,۴۰۸   | ۱,۲۹۰   | ۱,۱۷۲   | ۱,۰۵۴   | ۹۳۶     | ۸۱۹     | ۷۰۱     |
| ۵۸۰,۰۰۰             | ۱,۶۵۷   | ۱,۵۹۸   | ۱,۵۳۹   | ۱,۴۲۱   | ۱,۳۰۳   | ۱,۱۸۵   | ۱,۰۶۷   | ۹۵۰     | ۸۳۲     |
| ۶۰۰,۰۰۰             | ۱,۷۸۸   | ۱,۷۲۹   | ۱,۶۷۰   | ۱,۵۵۲   | ۱,۴۳۴   | ۱,۳۱۶   | ۱,۱۹۸   | ۱,۰۸۱   | ۹۶۳     |
| ۶۲۰,۰۰۰             | ۱,۹۱۹   | ۱,۸۶۰   | ۱,۸۰۱   | ۱,۶۸۳   | ۱,۵۶۵   | ۱,۴۴۷   | ۱,۳۲۹   | ۱,۲۱۲   | ۱,۰۹۴   |

#### مفروضات تحلیل منتهی به سال ۱۴۰۲:

\* با توجه به اینکه نزدیک به ۸۵ درصد قیمت تمام شده محصولات این شرکت شامل مواد مصرفی (روغن) می باشد، روغن به عنوان ماده اولیه اصلی و دوده به عنوان محصول شرکت جهت تحلیل حساسیت سود هر سهم در نظر گرفته شده است.

\* میزان تولید و فروش براساس بودجه سال ۱۴۰۲ مقدار ۳۷,۰۰۰ تن در سال در نظر گرفته شده است.

\* نرخ دوده و روغن به ریال و به ازاء هر کیلو در نظر گرفته شده است.

گزارش تفسیری مدیریت  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۶-۴- حاکمیت شرکتی

اطلاعات مربوط به کمیته حسابرسی کمیته انتصابات و کمیته ریسک

| نام و نام خانوادگی | سمت                | تحصیلات                | تاریخ عضویت در کمیته حسابرسی، ریسک، انتصابات | دفعات حضور در جلسات کمیته مالی گذشته | عضویت همزمان در کمیته حسابرسی، ریسک، انتصابات سایر شرکت ها | خلاصه سوابق                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|--------------------|--------------------|------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| امین شاکری         | رئیس کمیته حسابرسی | دکترای مدیریت          | ۱۴۰۲/۰۶/۲۸                                   | ۶                                    | ندارد                                                      | رئیس هیات مدیره شرکت دانش بنیان سپهر پارس- رئیس هیات مدیره تامین گستر پاسارگاد- رئیس هیات مدیره موسسه مطالعات اقتصادی شاخص- عضو هیات مدیره سازمان ملی کار آفرینی ایران- عضو دفتر شورای مشورتی دبیر خانه مجمع تشخیص مصلحت نظام                                                                               |
| روح اله شریفیان    | عضو کمیته حسابرسی  | فوق لیسانس مدیریت مالی | ۱۴۰۰/۰۵/۳۱                                   | ۱۲                                   | ندارد                                                      | مدیر مالی سرمایه گذاری بیمه ایران، مدیر مالی شرکت تامین سرمایه انسانی پاسارگاد، مدیر سرمایه گذاری شرکت توسعه مدیریت صبا، مدیر امور مجامع شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی، عضو هیات مدیره شرکت فرآورهای شیمیایی باختر، عضو هیات مدیره صنایع لاستیک سهند، مدیرعامل و عضو هیات مدیره ساختمان پوشش تامین آینده |
| سید رضا موسوی      | عضو کمیته حسابرسی  | دکترای مدیریت بازرگانی | ۱۴۰۰/۰۲/۲۵                                   | ۱۲                                   | ندارد                                                      | مدرس حسابداری و حسابرسی، دارای ۳۰ سال سوابق حسابداری، حسابرسی، بازرسی، ارزیابی عملکرد در دستگاه های اجرایی، سازمان حسابرسی، موسسات حسابرسی خصوصی، موسسه مفید راهبر، سوابق فعالیت های آموزشی و پژوهشی، عضویت در مجامع حرفه ای حسابداری و حسابرسی، حسابرس خبره داخلی و عضو انجمن حسابرسان داخلی ایران         |

**گزارش تفسیری مدیریت**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲**

| نام و نام خانوادگی | سمت                | تحصیلات               | تاریخ عضویت در کمیته حسابرسی، ریسک، انتصابات | دفعات حضور در جلسات کمیته در سال مالی گذشته | عضویت همزمان در کمیته حسابرسی، ریسک، انتصابات سایر شرکت ها | خلاصه سوابق                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|--------------------|--------------------|-----------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| امین شاکری         | عضو کمیته انتصابات | دکترای مدیریت         |                                              | ۱                                           | ندارد                                                      | رییس هیات مدیره شرکت دانش بنیان سپهر پارس-رییس هیات مدیره تامین گستر پاسارگاد-رییس هیات مدیره موسسه مطالعات اقتصادی شاخص-عضو هیات مدیره سازمان ملی کار آفرینی ایران-عضو دفتر شورای مشورتی دبیر خانه مجمع تشخیص مصلحت نظام                                                                                                          |
| علی کدخدای شهریاری | عضو کمیته انتصابات | فوق لیسانس مهندسی برق |                                              | ۱                                           | ندارد                                                      | ۴ سال سابقه تدریس در دانشگاه صنعتی شریف-۱ سال سابقه تدریس در دانشگاه آزاد اسلامی-۷ سال مدیر بخش برق در شرکت نورهان صنعت-۱۲ سال عضو هیات مدیره و مدیرعامل شرکت پتروکاواندیش-۲ سال معاونت اجرایی در شرکت موج-۱ سال رئیس هیات مدیره شرکت توسعه برق و انرژی-۱ سال عضو هیات مدیره شرکت افق تامین پارس-۱ سال مدیریت راهبردی در شرکت piic |
| هادی وکیلی         | عضو کمیته انتصابات | لیسانس مهندسی شیمی    |                                              | ۱                                           | ندارد                                                      | ۱ سال مشاوره عضو هیات رئیسه مجلس-۲ سال مشاور مدیر عامل پاکسان-۱ سال کارشناس خرید سازند-۱ سال دستیار مدیر عامل پتروشیمی جم-رئیس خرید پتروشیمی سازند اراک                                                                                                                                                                            |

## گزارش تفسیری مدیریت

### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

| نام و نام خانوادگی | سمت                  | تحصیلات                 | تاریخ عضویت در کمیته حسابرسی، ریسک، انتصابات | دفعات حضور در جلسات کمیته در سال مالی گذشته | عضویت همزمان در کمیته حسابرسی، ریسک، انتصابات سایر شرکت‌ها | خلاصه سوابق                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|--------------------|----------------------|-------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| هادی وکیلی         | رئیس کمیته انتصابات  | لیسانس مهندسی شیمی      | ۱۴۰۲/۰۲/۳۱                                   | ۱۰                                          | ندارد                                                      | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| علی کدخدا شهرباری  | عضو کمیته انتصابات   | فوق لیسانس مهندسی برق   | ۱۴۰۱/۰۸/۰۱                                   | ۱۲                                          | ندارد                                                      | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| حمیدرضا پرنیان     | عضو مستقل کمیته ریسک | دکترای مدیریت کسب و کار | ۱۴۰۱/۰۸/۰۱                                   | ۱۲                                          | ندارد                                                      | بیش از ۱۰ سال سابقه عضویت در هیات مدیره شرکت های تجاری در شستا و صندوق ذخیره فرهنگیان - بیش از ۵ سال سابقه عضویت در کمیته های حسابرسی و ریسک شرکت های تجاری در شستا و صندوق ذخیره فرهنگیان - استاد مدعو علوم مدیریت در دانشگاه علمی و کاربردی گسترش انفورماتیک ایران (توابع ایدرو) - بالغ بر ۱۰۰۰ ساعت تدریس حوزه فناوری اطلاعات، ریسک و استراتژی در بیش از ۱۲۰ شرکت تابعه شستا و بیش از ۲۰ شرکت تابعه صندوق ذخیره فرهنگیان |
| محسن کاظم زاده     | عضو کمیته ریسک       | لیسانس حسابداری         | ۱۴۰۱/۰۸/۰۱                                   | ۱۲                                          | ندارد                                                      | مدیر مالی شرکت مهندسی خودرو شامخ، حسابرس ارشد موسسه آرمان نوین، حسابرس موسسه محاسب کیش                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| محمد نیرومند       | عضو کمیته ریسک       | فوق لیسانس مهندسی شیمی  | ۱۴۰۱/۰۸/۰۱                                   | ۱۲                                          | ندارد                                                      | مدیر برنامه ریزی و استراتژیک، مدیر کارخانه، مدیر تضمین و کیفیت، مدیر تولید در کارخانه دوده صنعتی پارس                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| علی شریفلو         | عضو کمیته ریسک       | لیسانس شیمی             | ۱۴۰۱/۰۸/۰۱                                   | ۱۲                                          | ندارد                                                      | بازرس فنی شرکت بهینه سازی مصرف سوخت، رئیس شیفیت و مدیر تولید شرکت دوده صنعتی پارس، مدیر تولید و سرپرست کارخانه شرکت کرین سیمرغ                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| محمد دسومی         | عضو کمیته ریسک       | فوق لیسانس حقوق         | ۱۴۰۱/۰۸/۰۱                                   | ۱۲                                          | ندارد                                                      | واحد حقوقی شرکت سرمایه گذاری پتروشیمی، مدیر امور حقوقی و قراردادهای شرکت پتروشیمی فن آوران، مدیر قراردادها وزارت جهاد کشاورزی                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| مهسا طاهری         | ناظر کمیته ریسک      | فوق لیسانس حسابداری     | ۱۴۰۱/۰۸/۰۱                                   | ۱۲                                          | ندارد                                                      | رئیس حسابداری مدیریت، کارشناس بودجه و گزارشات شرکت دوده صنعتی پارس، کارشناس مالی شرکت مهر پایندگان، حسابرس موسسه نیک روشن                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

## گزارش تفسیری مدیریت

### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

**اقدامات و تصمیمات کمیته حسابرسی، کمیته انتصابات و کمیته ریسک در سال مالی گذشته:**

#### - کمیته حسابرسی

- بررسی صورت های مالی شرکت و گزارش تفسیری میان دوره ای و سالیانه پیش از تصویب هیات مدیره
- بررسی گزارش تطبیق عملکرد با بودجه مصوب و مقایسه با سال های قبل به صورت دوره ای
- بررسی و اظهارنظر در خصوص موارد ارجاعی هیات مدیره به کمیته حسابرسی
- بررسی نامه مدیریت و ارائه رهنمودهای لازم
- بررسی کنترل های داخلی و آیین نامه های جاری شرکت و پیشنهاد بهبود به هیات مدیره
- دعوت از حسابرس مستقل و مذاکره در خصوص موارد با اهمیت شرکت
- دعوت از مدیران شرکت جهت حضور در کمیته حسابرسی و اخذ گزارشات دوره ای

#### - کمیته ریسک

- شناسایی ۱۰ ریسک با اهمیت شرکت و ارائه راهکار عملی جهت بر طرف نمودن آنها
- گزارش ماهیانه به هیات مدیره در خصوص ریسک های با اهمیت و اخذ نظرات هیات مدیره
- برگزاری جلسات متعدد با زیر گروه های کمیته ریسک

#### - کمیته انتصابات

- تصویب آیین نامه های منتخب انسانی با موضوع استخدام و جبران خدمات
- بررسی و تصویب نفرات پیشنهادی برای پست های مدیریتی شرکت

❖ معاملات با اشخاص وابسته طبق دستورالعمل حاکمیت شرکتی در فواصل سه ماهه در کمیته حسابرسی مطرح و از جنبه های 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 بورسی و فرابورسی و استاندارد حسابداری شماره ۱۲) مورد بررسی قرار گرفت و در این خصوص کمیته حسابرسی به مورد خاصی برخورد کرده است.

## گزارش تفسیری مدیریت

### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

#### اصول حاکمیت شرکتی

| ردیف | اصول حاکمیت شرکتی                                           | اقدامات انجام شده توسط هیئت مدیره                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ۱    | چارچوب حاکمیت شرکتی<br>اثربخش                               | درخصوص اثربخشی چارچوب حاکمیت شرکتی و همچنین ایجاد شفافیت و منصفانه بودن تخصیص کارایی منابع شرکت، مقرر گردیده اطلاعات داخلی شرکت که مربوط به اجرای دستورالعمل های سازمان بورس و اوراق بهادار درخصوص حاکمیت شرکتی میباشد، در صورت عدم رعایت و یا بهینه نمودن مناسبتر آنها، در کمیته های تخصصی هیات مدیره مطرح و نتیجه آن به هیات مدیره گزارش گردد تا تصمیمات در خصوص آنها اتخاذ و اجرایی گردد. همچنین در خصوص شفافیت و منصفانه بودن نیز مقرر گردیده در چارچوب الزامات سازمان محترم بورس و اوراق بهادار، نسبت به شفاف سازی اطلاعات افشا شده و مورد استفاده سهامداران محترم اقلیت اقدامات مقتضی صورت پذیرد. |
| ۲    | حفظ حقوق سهامداران و<br>برخورد یکسان با آنها                | در راستای حفظ حقوق سهامداران محترم و برخورد یکسان با آنها، مقرر گردیده جدول زمانبندی پرداخت سود سهام به گونهای باشد که در هر صورت، پرداخت سود سهام سهامداران کتتری قبل از سایر سهامداران محترم پرداخت نگردد و پرداخت از طریق سامانه سجام در یکروز صورت می پذیرد همچنین به جهت حفاظت از حقوق سهامداران ارجمند، حضور در مجامع بصورت حضوری یا الکترونیکی، مکاتبه یا تماس با واحد امور سهام شرکت، مشاهده لحظه ای پرتفوی هر سهامدار در سامانه شرکت صورت پذیرفته است.                                                                                                                                         |
| ۳    | رعایت حقوق ذینفعان                                          | درخصوص رعایت حقوق ذینفعان مقرر گردیده که باید حتی المقدور حقوق این اشخاص (حقوقی یا حقیقی) طبق آنچه که در قوانین و یا بر مبنای قراردادهای و یا توافقنامه های داخلی مشخص شده، به نحوی که به حقوق شرکت لطمهای وارد نگردد رعایت گردیده و در راستای فعالیتهای شرکت، همکاری فعالانه با شرکتهای و ذینفعان باید به گونه ای باشد که تعاملات با آن دسته از ذینفعانی که در ایجاد ثروت، اشتغال و پایداری دارای وضعیت مالی شفاف میباشند صورت پذیرد.                                                                                                                                                                  |
| ۴    | سرمایه گذاران نهادی، بازار<br>سهام و سایر واسطه های<br>مالی | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| ۵    | افشا و شفافیت                                               | درخصوص افشاء و شفافیت، همواره رعایت مفاد دستورالعمل افشاء اطلاعات ناشران بورسی ابلاغی از طرف سازمان محترم بورس و اوراق بهادار در مورد گزارشگری مالی شفاف، اطمینان بخش، به موقع و صحیح و انتشار آن در سایت کدال سازمان بورس با مدنظر قراردادن مقررات و                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

## گزارش تفسیری مدیریت

### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>قوانین آن سازمان محترم در دستور کار جاری هیات مدیره و اجرای کامل آن توسط واحد امور مالی شرکت قرار داشته و مورد تأکید مستمر قرار دارد.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                  |
| <p>درخصوص مسئولیت پذیری هیات مدیره و در راستای رعایت مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی، نسبت به هدایت راهبردی شرکت، پایش اثربخش مدیریت، تدوین و تصویب منشورها و دستورالعملهای تخصصی مربوطه و با برگزاری به موقع جلسات هیات مدیره و پایش دوره‌ای نتایج و نظارت بر اجرای مصوبات جلسات کمیته های تخصصی هیات مدیره شامل کمیته حسابرسی، کمیته مدیریت ریسک و کمیته انتصابات و مقایسه مستمر عملکرد شرکت با بودجه مصوب و برگزاری جلسات مشترک هیات مدیره و کمیته حسابرسی و حسابرس مستقل برای ارزیابی عملکرد، اقدامات مقتضی صورت پذیرفته و پاسخگویی اعضای هیات مدیره به سهامداران محترم و سایر ذینفعان از طریق راههای ارتباطی با شرکت از جمله مکاتبه و یا مراجعات حضوری و تلفنی صورت پذیرفته و رعایت حقوق یکسان سهامداران جهت حضور در مجامع عمومی و بهینه نمودن این ارتباطات بطور مستمر انجام میگردد. همچنین در راستای رعایت اصول حاکمیت شرکتی، مقرر گردیده درخصوص تصمیم گیری بابت تمامی اهداف شرکت با صداقت و حسن نیت، منافع تمامی سهامداران، علیالخصوص سهامداران محترم اقلیت، به صورت یکسان در نظر گرفته شده و همواره تأکید می گردد نباید منافع اشخاص وابسته مشمول مفاد ماده ۱۲۹ قانون تجارت بر منافع سایر سهامداران و یا شرکت ترجیح داده شود و مفاد دستورالعمل سازمان محترم بورس و اوراق بهادار در مورد معاملات با اشخاص وابسته عیناً رعایت گردد. در راستای تمامی موضوعاتی که دارای آثار مالی با اهمیت در شرکت بوده و یا مشمول قانون تجارت، قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، باید پس از استماع گزارش مدیرعامل با حضور سایر اعضای غیر ذینفع هیات مدیره، طبق مفاد قانون تجارت تصمیم گیری و در صورت جلسات هیات مدیره منعکس گردد.</p> | <p style="text-align: center;">۶</p> <p style="text-align: center;">مسئولیت پذیری هیات مدیره</p> |

## گزارش تفسیری مدیریت

### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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

#### ۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

| شرح                           | شاخص اندازه گیری       | سال ۱۴۰۲               | دلایل انحراف            |
|-------------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|
| مقدار تولید                   | ۳۷,۰۰۰ تن              | ۳۷,۱۲۸ تن              | انجام پروژه نوسازی      |
| مقدار فروش                    | ۳۷,۰۰۰ تن              | ۳۶,۸۰۰ تن              | انجام پروژه نوسازی      |
| مبلغ فروش                     | ۱۷,۴۶۹,۱۰۱ میلیون ریال | ۱۷,۴۹۴,۱۸۹ میلیون ریال | افزایش نرخ و مقدار فروش |
| بهای تمام شده کالای فروش رفته | ۱۱,۷۲۴,۹۷۸ میلیون ریال | ۱۲,۱۳۲,۹۵۰ میلیون ریال | افزایش تولید            |
| حاشیه سود ناخالص              | ۳۴ درصد                | ۳۱ درصد                |                         |
| هزینه های مالی به فروش        | ۰,۹ درصد               | ۰,۸ درصد               | کاهش تسهیلات            |
| دوره وصول مطالبات             | ۵۸ روز                 | ۴۰ روز                 | ...                     |
| حاشیه سود خالص                | ۲۷ درصد                | ۲۵ درصد                | ...                     |

#### ۵-۲- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها:

این شرکت فاقد شعب و نمایندگی می باشد.

#### ۶- جمع بندی

با توجه به روند تولید و فروش در سال ۱۴۰۲ و همچنین بهره برداری از پروژه نوسازی و جایگزینی راکتور خط هارد در سال جاری شرکت دوده صنعتی پارس برای سال ۱۴۰۳ مقدار ۳۹,۰۰۰ تن تولید را پیش بینی می نماید. واحد فروش شرکت نیز در نظر دارد تا پایان سال مالی ۱۴۰۳ مقدار ۳۹,۰۰۰ تن از انواع دوده خود را در بازار داخلی وجهانی بفروش رساند.

