

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فولاد کاوه جنوب کیش	نماد: کاوه	شماره اطلاعیه: ۴۴۹۳۹۱	کد صنعت: ۲۷۱۰۲۰	سرمایه ثبت شده: ۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام فولاد کاوه جنوب کیش

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورت‌های مالی شرکت فولاد کاوه جنوب کیش(سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ

29 اسفند 1396 و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 31 توسط این سازمان، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورتهای، عاری از

تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این سازمان، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این سازمان الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به

گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا

اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های

داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است.

این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این سازمان مسئولیت دارد به عنوان بازرس قانونی، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. سرفصل های دریافتی های تجاری و غیر تجاری و پیش پرداخت ها (جاری و سرمایه ای) جمعاً شامل مبلغ 574 میلیارد ریال اقلام راكد (شامل مبلغ 169 میلیارد ریال اسناد دریافتنی واخواستی-) می باشد که پیگیری‌های انجام شده جهت تسه

مبلغ فوق به نتیجه نهایی نرسیده است. با توجه به مراتب فوق و همچنین عدم دریافت پاسخ تاییدیه‌های درخواستی، تعیین تعدیلات احتمالی از این بابت بر صورت‌های مالی مورد گزارش برای این سازمان مشخص نمی‌باشد.

اظهار نظر مشروط

5. به نظر این سازمان، به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند 4، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت فولاد کاوه جنوب کیش (سهامی عام-) در تاریخ 29 اسفند 1396 و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای

سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

شرکت: فولاد کاوه جنوب کیش	نماد: کاوه	شماره اطلاعیه: ۴۴۹۳۹۱	کد صنعت: ۲۷۱۰۲۰	سرمایه ثبت شده: ۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال

تاکید بر مطالب خاص

6. اظهار نظر این سازمان در اثر مفاد بندهای زیر مشروط نشده است.

6-1- باتوجه به یادداشت‌های توضیحی 1-5 و 1-8 صورتهای مالی، موجودی مواد و کالا و دارایی‌های ثابت مشهود در تاریخ ترازنامه از پوشش بیمه‌ای کافی برخوردار نمی‌باشند.

6. 2-6- به شرح یادداشت توضیحی 11 صورتهای مالی، طبق برگ قطعی مالیاتی صادره توسط حوزه مالیاتی، از بابت مالیات بر درآمد عملکرد و جرایم سال مالی 1393 مبلغ 160 میلیارد ریال مازاد بر مبالغ ثبت شده در دفاتر توسط اداره امور

مالیاتی مطالبه گردیده که شرکت نسبت به برگ قطعی مزبور اعتراض نموده است. مضافاً از بابت مالیات بر درآمد عملکرد سال‌های مالی 1395 و 1396 به استناد معافیت موضوع ماده 132 قانون مالیات‌های مستقیم ذخیره‌ای در حساب‌ها منذ

نگریده است. تعیین بدهی مالیاتی شرکت از بابت موارد فوق موکول به اظهار نظر قطعی اداره امور مالیاتی مربوط می‌باشد.

6. 3-6- توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به یادداشت های توضیحی 28-2-1 و 28-2-2 صورتهای مالی جلب می‌نماید که طی آن موضوع ابهام مربوط به نامشخص بودن نتیجه مطالبات سازمان تأمین اجتماعی از بابت

حسابرسی بیمه‌ای سنوات 1385 لغایت 1391 و دعوی شرکت فرآورده‌های معدنی اپال کانی جهت اختلاف حساب (موضوع دریافت گندله و تبدیل آن به آهن اسفنجی)، توصیف شده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

7. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این سازمان نسبت به صورتهای مالی، در بر گیرنده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و

نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این سازمان مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی

یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این سازمان به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند.

همان‌طور که در بخش "مبانی اظهار نظر مشروط" در بالا توضیح داده شده است، در تاریخ ترازنامه، این سازمان به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم، نتوانسته است شواهد حسابرسی کافی و مناسب در خصوص قابلیت بازیافت مبلغ 574

میلیارد ریال مانده سرفصل‌های دریافتنی-های تجاری و غیر تجاری و پیش‌پرداخت‌ها (جاری و سرمایه‌ای) بدست آورد. از این رو، این سازمان نمی‌تواند نتیجه‌گیری کند که "سایر اطلاعات" در ارتباط با این موضوع حاوی تحریف

با اهمیت است یا خیر.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۴۹۳۹۱	کد صنعت: ۲۷۱۰۲۰	سرمایه ثبت شده: ۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: کاوه
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

8. موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر است:

8-1 - مفاد ماده 240 در مورد پرداخت سود سهام حداکثر ظرف مدت 8 ماه پس از تصمیم مجمع عمومی راجع به تقسیم سود.

8-2 - در اجرای مفاد ماده 142 اصلاحیه قانون تجارت اقدامات شرکت در جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 26/4/1396 صاحبان سهام با توجه به بندهای 4، 6 و 9 این گزارش و همچنین اخذ اسناد مالکیت 73 هکتار

زمینهای شرکت، منجر به نتیجه نهایی نگردیده است.

9. پیشرفت فیزیکی پروژه فولادسازی 2، گندلهسازی، پروژه زیرساخت و تامین و توزیع آب به ترتیب 51 درصد، 7 درصد، 63 درصد و 5/88 درصد می باشد (یادداشت توضیحی 8-8 صورتهای مالی) که نسبت به برنامه زمانبندی شده مربوط

ترتیب 32 درصد، 93 درصد، 37 درصد و 5/11 درصد انحراف نامساعد دارد.

10. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-29 صورتهای مالی، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی

قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است. مضافاً نظر این سازمان به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری

در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

11. گزارش هیئت مدیره، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت فولاد کاوه جنوب کیش (سهامی عام) که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار

گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

12. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، بشرح زیر رعایت نشده است:

12-1- برابری میزان سهام شناور به میزان حداقل 10 درصد کل سهام.

12-2- مفاد ماده 5 آیین نامه انضباطی در ارتباط با ارائه برنامه زمانبندی پرداخت سود و رعایت آن طبق برنامه اعلام شده.

12-3- ارائه صورتجلسه مجمع عمومی عادی حداکثر ظرف مدت 10 روز پس از تاریخ تشکیل مجمع به مرجع ثبت شرکتها.

12-4- افشاء صورتهای مالی حسابرسی شده میان دوره ای حداکثر 60 روز بعد از پایان دوره شش ماهه.

13. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چکلیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این

سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است.

در این خصوص این سازمان به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فولاد کاوه جنوب کیش	نماد: کاوه	شماره اطلاعیه: ۴۴۹۳۹۱	کد صنعت: ۲۷۱۰۲۰	سرمایه ثبت شده: ۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

تاریخ تهیه گزارش ۱۹ خرداد ۱۳۹۷

سازمان حسابرسی

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر گروه سازمان حسابرسی	حسن کاظمی		۱۷:۵۳:۴۲ ۱۳۹۷/۰۴/۰۶
مدیر ارشد سازمان حسابرسی	جمشید دانش شهرکی		۱۸:۱۷:۳۳ ۱۳۹۷/۰۴/۰۶
عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی	فرهاد پناهی		۱۸:۲۰:۰۸ ۱۳۹۷/۰۴/۰۶

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فولاد کاوه جنوب کیش	نماد: کاوه	شماره اطلاعیه: ۴۴۹۳۹۱	کد صنعت: ۲۷۱۰۲۰	سرمایه ثبت شده: ۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری				بدهی ها			
دارایی های جاری				--	بدهی های جاری		--
موجودی نقد	۵۵۴,۵۴۶	۸۸,۱۱۶	۵۲۹		پرداختنی های تجاری	*	--
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	*	*	--		پرداختنی های غیر تجاری	۵,۵۰۸,۵۹۷	(۶)
دریافتنی های تجاری	*	*	--		مالیات پرداختنی	۱۱۲,۶۶۴	--
دریافتنی های غیر تجاری	۲,۰۸۸,۹۸۹	۱,۸۵۷,۶۲۴	۱۲		سود سهام پرداختنی	*	--
موجودی مواد و کالا	۴,۰۲۷,۵۲۲	۱,۸۵۷,۳۰۳	۱۱۷		تسهیلات مالی	۴,۲۳۴,۷۱۹	۴۲
پیش پرداخت ها و سفارشات	۴۶۰,۴۰۸	۱۳۳,۵۹۵	۲۴۵		ذخایر	۳۹۰,۱۸۴	۱۹
دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--		پیش دریافت های جاری	۷۰,۶۵۹	۱,۵۲۲
جمع دارایی های جاری	۷,۱۳۱,۴۶۵	۳,۹۳۶,۶۳۸	۸۱		بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	--
دارایی های غیر جاری			--		جمع بدهی های جاری	۱۲,۷۸۷,۶۲۷	۲۴
دریافتنی های بلندمدت	*	*	--		بدهی های غیر جاری		--
سرمایه گذاری های بلندمدت	*	*	--		پرداختنی های بلندمدت	۳,۵۲۱,۰۵۳	۱۰۳
سرمایه گذاری در املاک	*	*	--		پیش دریافت های غیر جاری	*	--
دارایی های نامشهود	۶۲۷,۲۴۲	۶۲۷,۴۴۶	*		تسهیلات مالی بلندمدت	۱۲,۳۹۷,۹۲۰	۱
دارایی های ثابت مشهود	۲۹,۴۸۸,۲۱۶	۲۶,۶۸۴,۰۶۴	۱۱		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۴,۵۵۷	۴۴
سایر دارایی ها	۳۹۱,۰۵۷	۴۳۹,۳۷۰	(۱۱)		جمع بدهی های غیر جاری	۱۶,۰۷۱,۳۵۳	۱۳
جمع دارایی های غیر جاری	۳۰,۵۰۶,۵۱۵	۲۷,۷۵۰,۸۸۰	۱۰		جمع بدهی ها	۲۴,۴۹۲,۵۵۶	۱۸
					حقوق صاحبان سهام		--
					سرمایه	۷,۰۰۰,۰۰۰	*
					افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	*	--
					صرف (کسر) سهام	*	--
					سهام خزانه	*	--
					اندوخته قانونی	۱۶۱,۴۶۵	۹۸
						۸۱,۵۶۳	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فولاد کاوه جنوب کیش		نماد: کاوه	شماره اطلاعیه: ۴۴۹۳۹۱	کد صنعت: ۲۷۱۰۲۰	سرمایه ثبت شده: ۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	
				سایر اندوخته ها	*
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش	*
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	*
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	*
				اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی	*
				سود (زیان) انباشته	۱۱۳,۳۹۹
				جمع حقوق صاحبان سهام	۷,۱۹۴,۹۶۲
جمع دارایی ها	۳۷,۶۳۷,۹۸۰	۳۱,۶۸۷,۵۱۸	۱۹	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۳۱,۶۸۷,۵۱۸
					۱۹

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فولاد کاوه جنوب کیش	نماد: کاوه	شماره اطلاعیه: ۴۴۹۳۹۱	کد صنعت: ۲۷۱۰۲۰	سرمایه ثبت شده: ۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

درصد تغییر	واقعی سال مالی		صورت سود و زیان
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
---			سود (زیان) خالص
۱۱۳	۸,۹۰۵,۰۷۸	۱۸,۹۵۹,۷۹۴	درآمدهای عملیاتی
۹۶	(۶,۷۰۴,۶۷۰)	(۱۳,۱۷۴,۰۹۵)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۶۳	۲,۲۰۰,۴۰۸	۵,۷۸۵,۶۹۹	سود (زیان) ناخالص
۳۱	(۲۶۹,۳۴۵)	(۳۵۳,۸۲۴)	هزینههای فروش، اداری و عمومی
---	۰	۰	سایر درآمدهای عملیاتی
(۴۱)	(۳۰۵,۳۷۸)	(۱۸۱,۶۱۶)	سایر هزینههای عملیاتی
۲۲۳	۱,۶۲۵,۶۸۵	۵,۲۵۰,۲۵۹	سود (زیان) عملیاتی
۷۹	(۱,۴۸۵,۰۲۶)	(۲,۶۵۵,۰۴۹)	هزینههای مالی
---	۰	۰	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها
۱,۸۴۹	(۵۰,۹۴۳)	(۹۹۲,۹۸۵)	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
۱,۶۸۶	۸۹,۷۱۶	۱,۶۰۲,۲۲۵	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
---	۰	(۴,۱۸۷)	مالیات بر درآمد
۱,۶۸۱	۸۹,۷۱۶	۱,۵۹۸,۰۳۸	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
---	۰	۰	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۱,۶۸۱	۸۹,۷۱۶	۱,۵۹۸,۰۳۸	سود (زیان) خالص
---			سود (زیان) پایه هر سهم
۲۱۹	۲۳۵	۷۵۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
۱۳۵	(۲۲۲)	(۵۲۲)	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
---	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۱,۶۵۴	۱۳	۲۲۸	سود (زیان) پایه هر سهم
---			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
---	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
---	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
---	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
---	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فولاد کاوه جنوب کیش	نماد: کاوه	شماره اطلاعیه: ۴۴۹۳۹۱	کد صنعت: ۲۷۱۰۲۰	سرمایه ثبت شده: ۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گردش حساب سود (زیان) انباشته				--
سود (زیان) خالص	۱,۵۹۸,۰۳۸	۸۹,۷۱۶	۱,۶۸۱	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۱۳,۳۹۹	۳۰۸,۱۶۹	(۶۳)	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱۱۳,۳۹۹	۳۰۸,۱۶۹	(۶۳)	
سود سهام مصوب	(۱۴,۰۰۰)	(۲۸۰,۰۰۰)	(۹۵)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۹۹,۳۹۹	۲۸,۱۶۹	۲۵۳	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	
سود قابل تخصیص	۱,۶۹۷,۴۳۷	۱۱۷,۸۸۵	۱,۳۴۰	
انتقال به اندوخته قانونی	(۷۹,۹۰۲)	(۴,۴۸۶)	۱,۶۸۱	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	--	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱,۶۱۷,۵۳۵	۱۱۳,۳۹۹	۱,۳۲۶	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۲۲۸	۱۳	۱,۶۵۴	
سرمایه	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فولاد کاوه جنوب کیش	نماد: کاوه	شماره اطلاعیه: ۴۴۹۳۹۱	کد صنعت: ۲۷۱۰۲۰	سرمایه ثبت شده: ۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۳,۹۳۶,۹۵۷	۱,۲۱۶,۹۳۵	۲۲۴
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳,۹۳۶,۹۵۷	۱,۲۱۶,۹۳۵	۲۲۴
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۰	۰	---
سود پرداختی بابت استقراض	(۲,۱۸۸,۵۰۳)	(۳۶۲,۱۷۵)	۵۰۴
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۶,۰۹۴	۲۶,۲۳۹	(۷۷)
سود سهام پرداختی	(۵,۳۱۱)	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۲,۱۸۷,۷۲۰)	(۳۳۵,۹۳۶)	۵۵۱
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱۶۶,۳۹۵)	(۵۱,۹۶۵)	۲۲۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۵۷,۷۹۵)	(۱,۴۳۴,۳۲۲)	(۹۶)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۳۷۸)	(۱,۴۸۲)	(۷۴)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فولاد کاوه جنوب کیش		نماد: کاوه	شماره اطلاعیه: ۴۴۹۳۹۱	کد صنعت: ۲۷۱۰۲۰	سرمایه ثبت شده: ۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۵۸,۱۷۳)	(۱,۴۳۵,۸۰۴)	(۹۶)		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱,۵۲۴,۶۶۹	(۶۰۶,۷۷۰)	---		
فعالیت های تأمین مالی			---		
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۲۹۹	---		
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	---		
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	---		
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۱,۱۹۰,۷۴۹	---		
بازپرداخت اصل استقراض	(۱,۰۵۹,۰۰۱)	(۷۱۹,۷۹۷)	۴۷		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۱,۰۵۹,۰۰۱)	۴۷۱,۲۵۱	---		
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۴۶۵,۶۶۸	(۱۳۵,۵۱۹)	---		
موجودی نقد در ابتدای دوره	۸۸,۱۱۶	۲۲۸,۱۲۸	(۶۱)		
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۷۶۲	(۴,۴۹۳)	---		
موجودی نقد در پایان دوره	۵۵۴,۵۴۶	۸۸,۱۱۶	۵۲۹		
مبادلات غیر نقدی	۷,۴۹۴,۶۱۲	۱۶,۴۵۸,۸۷۷	(۵۴)		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فولاد کاوه جنوب کیش	نماد: کاوه	شماره اطلاعیه: ۴۴۹۳۹۱	کد صنعت: ۲۷۱۰۲۰	سرمایه ثبت شده: ۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

آمار تولید و فروش

مقدار تولید

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی سال مالی		درصد تغییر
		حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
آهن اسفنجی	تن	۱,۴۰۶,۵۴۴	۱,۰۱۸,۵۷۵	۳۸.۰۹
شمش بیلت	تن	۹۱۶,۹۷۷	۶۲۴,۳۵۸	۴۶.۸۷
آهن اسفنجی کارمزدی	تن	۱۷۴,۰۶۲	۰	۱۰۰.۰۰
جمع		۲,۴۹۷,۵۸۳	۱,۶۴۲,۹۳۳	۵۲.۰۲

مقدار فروش

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی سال مالی		درصد تغییر
		حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
آهن اسفنجی داخلی	تن	۱۸۲,۲۷۹	۲۰۴,۱۰۷	(۱۰.۶۹)
آهن اسفنجی صادراتی	تن	۶۰,۴۶۵	۲۱,۹۹۸	۱۷۴.۸۷
آهن اسفنجی کارمزدی	تن	۱۷۴,۰۶۲	۶۴,۱۵۷	۱۷۱.۳۱
شمش بیلت صادراتی	تن	۸۰۵,۸۵۶	۲۹۸,۳۶۵	۱۷۰.۰۹
شمش بیلت داخلی	تن	۱۰۲,۴۳۵	۳۲۱,۲۲۳	(۶۸.۱۱)
جمع		۱,۳۲۵,۰۹۷	۹۰۹,۸۵۰	۴۵.۶۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فولاد کاوه جنوب کیش	نماد: کاوه	شماره اطلاعیه: ۴۴۹۳۹۱	کد صنعت: ۲۷۱۰۲۰	سرمایه ثبت شده: ۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

مبلغ فروش

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی سال مالی		درصد تغییر
		حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
آهن اسفنجی داخلی	میلیون ریال	۱,۴۶۱,۳۷۰	۱,۲۴۵,۹۲۸	۱۷.۲۸
آهن اسفنجی صادراتی	میلیون ریال	۷۰۱,۱۴۵	۱۲۸,۳۶۱	۴۴۶.۲۳
آهن اسفنجی کارمزدی	میلیون ریال	۳۰۲,۴۵۴	۹۶,۸۳۹	۲۱۲.۳۳
شمش بیلت صادراتی	میلیون ریال	۱۴,۸۰۶,۶۵۳	۳,۸۶۰,۴۷۴	۲۸۳.۵۴
شمش بیلت داخلی	میلیون ریال	۱,۶۸۸,۲۷۲	۳,۵۷۳,۴۷۶	(۵۲.۷۶)
جمع		۱۸,۹۵۹,۷۹۴	۸,۹۰۵,۰۷۸	۱۱۲.۹۱