

شرکت: بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	سرمایه ثبت شده: 18,500,000
نماد: وگدیر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 139905	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1401/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/06/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

## نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر
به هیئت مدیره	
<b>بند مقدمه</b>	
<p>1. صورت وضعیت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) به تاریخ 29 اسفند 1401 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی تلفیقی و جداگانه آن برای دوره میانی شش‌ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشت‌های توضیحی یک تا 45 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای با هیئت‌مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.</p>	
<b>بند دامنه بررسی اجمالی</b>	
<p>2. به استثنای محدودیت‌های مندرج در بندهای 4 و 7، بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای شامل پرس‌و‌جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به‌کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.</p>	

## مبانی نتیجه گیری مشروط

3. صورت‌های مالی تلفیقی در رعایت استانداردهای حسابداری، مبتنی بر شناسایی سهمی از دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت وابسته سنگ آهن گهر زمین به روش ارزش ویژه بر مبنای خالص ارزش منصفانه دارایی‌های قابل تشخیص در تاریخ تحصیل، تهیه نگردیده است. مضافاً صورت‌های مالی شرکت نیروگاه سیکل ترکیبی پرتو انرژی آذر ارس توسط شرکت وابسته سنگ آهن گهر زمین تلفیق نشده است. همچنین طی دوره جاری مبلغ 7,567 میلیارد ریال تحت عنوان ذخایر، عمدتاً بابت تعدیل قراردادهای پیمانکاری در دفاتر شرکت وابسته سنگ آهن گهر زمین ثبت و موضوع مذکور مورد حسابرسی ویژه قرار گرفته که تا تاریخ این گزارش نتایج آن مشخص نشده است. مضافاً تعدیلات مربوط به قراردادهای سال 1401 و خالص کسری انبار به مبلغ 2,269 میلیارد ریال نیز در دفاتر شرکت یاد شده ثبت نشده است. با توجه به مطالب فوق، هرچند اعمال تعدیلاتی از بابت موارد فوق در حساب‌ها ضروری است، اما به دلیل عدم دسترسی به مستندات کافی، تعیین آثار مالی ناشی از آن بر صورت‌های مالی ارائه شده مشخص نمی باشد.
4. نرخ فروش محصولات شرکت وابسته سنگ آهن گهر زمین بر اساس مصوبات هیئت‌مدیره شرکت مزبور به صورت علی‌الحساب اعمال گردیده است. همچنین در سنوات مالی قبل، اقدامی در خصوص تحویل موضوع برخی از قرارداد‌های فروش به مشتریان صورت نگرفته که بعضاً منجر به طرح دعوی علیه شرکت مزبور گردیده است. آخرین توافقنامه با سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران (ایمیدرو)، بابت حق السهم سال 1400 به میزان 41/41 درصد از سنگ آهن کلوخه استخراجی تعیین گردیده و برای دوره 9 ماهه منتهی به 1401/9/30 نیز به دلیل عدم اعلام نرخ از سوی سازمان مذکور و متعاقباً عدم تنظیم توافق نامه فی‌ما بین، بر اساس توافق سال 1400 عمل شده است. به دلیل عدم توافق با سازمان مزبور در خصوص 9 ماهه منتهی به 1401/09/30 و عدم ارائه قرارداد فروش با مشتریان و مشخص نشدن قیمت‌های قطعی محصولات و نتایج حاصل از دعوی حقوقی، تعیین آثار احتمالی ناشی از موارد مذکور بر صورت‌های مالی مورد گزارش برای این موسسه امکان پذیر نمی باشد.
5. بابت مالیات عملکرد، تکلیفی، مالیات و عوارض بر ارزش افزوده و حق بیمه سنوات قبل شرکت‌های فرعی و وابسته به ترتیب مبالغ 1,144 میلیارد ریال و 14,666 میلیارد ریال (سهم گروه مبلغ 2,858 میلیارد ریال) مازاد بر مبالغ شناسایی شده در دفاتر، مطالبه شده که بابت آن‌ها ذخیره‌ای در حساب‌ها منظور نشده است. طبق بررسی‌های صورت گرفته، اعمال تعدیلاتی در حساب‌ها حداقل به مبلغ 3,300 میلیارد ریال ضرورت دارد که در صورت اعمال تعدیلات لازم، سود خالص تلفیقی و سرمایه‌گذاری گروه در شرکت‌های وابسته به ترتیب به مبالغ 3,300 میلیارد ریال و 2,858 میلیارد ریال کاهش و سرفصل مالیات پرداختنی تلفیقی به مبلغ 442 میلیارد ریال افزایش خواهند یافت.
6. به شرح یادداشت توضیحی 3-10-14، تا تاریخ 1401/12/29 مبلغ 26,619 میلیارد ریال (معادل 39 درصد مخارج پروژه یزد یک) توسط شرکت فرعی فولادآلیاژی ایران بابت مخارج تامین مالی و تفاوت تسعیر ارز به حساب پروژه یزد یک منظور شده است. با توجه به اینکه اجرای پروژه مزبور با تاخیر قابل توجهی انجام پذیرفته، لذا تخصیص تمامی مبلغ فوق به پروژه مزبور، فاقد شرایط لازم است. به دلیل عدم دسترسی به مستندات مربوط به توقفات غیرعادی پروژه، امکان تعیین آثار مالی آن بر صورت‌های مالی مورد گزارش، میسر نشده است.
7. پاسخ تاییدیه کالای امانی شرکت وابسته سنگ آهن گهر زمین نزد شرکت فرعی فولاد غدیر نی‌ریز واصل نشده و مستندات مربوط به تعیین تکلیف کالای مزبور ارائه نگردیده و مقدار 489 هزار تن موجودی سنگ آهن دانه‌بندی شده شرکت مزبور مورد شمارش قرار نگرفته و بابت مقدار باطله استخراجی نیز مدارک و مستنداتی ارائه نشده است. همچنین شرکت تهیه و تولید مواد معدنی طلب خود از شرکت وابسته صنایع معدنی نوظهور کویر بافق را مبلغ 4,168 میلیارد ریال بیش از دفاتر شرکت مذکور اعلام نموده است. با توجه به مطالب مطروحه، آثار احتمالی ناشی از دسترسی به مستندات لازم در خصوص موارد فوق بر صورت‌های مالی ارائه شده، در حال حاضر برای این موسسه مشخص نمی باشد.

## نتیجه گیری مشروط

8. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بند های 3، 5 و 6 و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت‌های مندرج در بندهای 4 و 7 ضرورت می‌یافت، این موسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

## نتیجه گیری

9. براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

## تاکید بر مطالب خاص

10. به شرح یادداشت توضیحی 8-1-20 ، در سنوات قبل مقدار 794 هزار تن کلوخه سنگ آهن از شرکت سنگ آهن زمین خریداری و جهت تبدیل به گندله تحویل پیمانکاران شده است. پیمانکاران مذکور به تعهدات خود به طور کامل عمل ننموده‌اند. بابت کلوخه باقیمانده نزد پیمانکاران مبلغ 1381 میلیارد ریال در سرفصل سایر دریافتی‌ها منعکس شده است. پیمانکاران و شرکت علیه یکدیگر در محاکم قضایی اقامه دعوی نموده‌اند که طبق پاسخ واصله از وکلای شرکت موضوع در حال رسیدگی بوده و تاکنون منجر به نتیجه قطعی نشده است. نتیجه‌گیری این موسسه در اثر مفاد این بند، مشروط نشده است.
11. وضعیت پروژه فولاد سازی شرکت فرعی فولاد غدیر نی-ریز در یادداشت‌های توضیحی 4-1 و 1-1-10-14 منعکس گردیده است. پروژه مزبور در راستای قرارداد مشارکت فی-مابین شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر و ایמידرو به منظور تکمیل و راه‌اندازی طرح نیمه تمام فولاد نی-ریز به ثبت رسیده است. بر این اساس شرکت فوق‌الاشاره ثبتی از بابت مخارج پروژه باتوجه به ذی-نفع و متعهد بودن ایמידرو و اجرای آن توسط ایמידرو، در دفاتر منظور نموده و مقرر است تا پس از اتمام پروژه به نسبت مشارکت شرکا به دفاتر شرکت فولاد غدیر نی ریز منتقل شود. به دلیل بروز مشکلات در تامین منابع مالی طی سنوات قبل، تکمیل پروژه مزبور به طول انجامیده است. و بر اساس آخرین بازنگری زمان-بندی اتمام پروژه و تاریخ بهره‌برداری 15 شهریور 1402 اعلام گردیده است. همچنین به شرح یادداشت توضیحی 4-1-10-14 ، ساخت و اجرای پروژه گندله-سازی از تاخیر محسوسه نسبت به برنامه زمان-بندی برخوردار می-باشد. مضافاً شرایط انتقال زمین کارخانه شرکت فرعی مذکور در یادداشت توضیحی 4-14، بیان شده است. نتیجه‌گیری این موسسه در اثر مفاد این بند، مشروط نشده است.
12. به شرح یادداشت توضیحی 4-2-10-14 ، براساس قرارداد طراحی، ساخت، نصب و راه اندازی پروژه گندله-سازی شرکت فرعی آهن و فولاد غدیر ایرانیان با ظرفیت 4 میلیون تن، مقرر گردیده بود پروژه مزبور در تاریخ 1398/07/28 خاتمه یابد، اما به دلایلی از قبیل تاخیر در تامین منابع مالی و تخصیص ارز مورد نیاز پروژه از محل صندوق توسعه ملی و مشکلات ناشی از گشایش اعتبار، طبق برنامه پیش بینی اجرای عملیات با تاخیر قابل توجه مواجه گردیده است. لازم به توضیح است زمان بهره‌برداری نهایی و تولید محصول قابل فروش در تاریخ 1402/12/29 خواهد بود. نتیجه‌گیری این موسسه در اثر مفاد این بند، مشروط نشده است.

## گزارش در مورد سایر اطلاعات

13. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت-مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه-گیری این موسسه نسبت به صورت-های مالی به "سایر اطلاعات" تسری ندارد و این موسسه نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی ارائه نمی-کند.
- در ارتباط با بررسی اجمالی صورت-های مالی، مسئولیت این موسسه، مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور تشخیص مغایرت-های بااهمیت بین سایر اطلاعات و صورت-های مالی یا شناخت کسب شده توسط حسابرس در فرآیند بررسی اجمالی و یا مواردی است که به نظر می-رسد تحریف-های بااهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد. در صورتی که این موسسه، براساس کار انجام شده، به این نتیجه برسد که تحریفی است در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید آن را گزارش کند. همانطور که در بخش میانی نتیجه-گیری مشروط نسبت به صورت-های مالی تلفیقی عنوان گردیده این موسسه به این نتیجه رسیده است که سایر اطلاعات از بابت آثار موارد مندرج در بند های 3، 5 و 6 این گزارش تحریف شده است. همچنین این موسسه نتوانسته است شواهد حسابرسی کافی و مناسب در مورد بندهای 4 و 7 این گزارش دریافت کند. لذا، این موسسه به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم، نمی-تواند نتیجه-گیری کند که "سایر اطلاعات" از بابت بندهای مذکور حاوی تحریف با-اهمیت است یا خیر.



درصد تغییرات	پایان عملکرد/افعالی منتهی به		شرح	درصد تغییرات	پایان عملکرد/افعالی منتهی به	
	پایان/فعال مالی قبل				پایان/فعال مالی قبل	
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
			دارایی‌ها			
			بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
			بدهی‌های جاری			
(۵۳)	۴۰۴,۷۰۷	۱۸۸,۴۸۳	پرداختنی‌های تجاری	(۷۳)	۵۰۷,۹۲۰	۱۳۹,۸۴۱
(۴)	۱۰,۴۴۳,۸۲۷	۹,۹۸۹,۹۸۵	پرداختنی‌های غیرتجاری	(۴۷)	۳۳,۱۳۸,۱۷۲	۱۲,۳۸۴,۵۷۲
۰	۰	۰	مالیات پرداختنی	۹۱	۳۶,۹۳۰,۹۸۹	۷۰,۷۱۳,۳۷۸
	۰	۱۹,۱۶۶,۵۰۴	سود سهام پرداختنی	۳۰	۲,۰۸۶,۶۱۳	۲,۷۱۰,۴۶۸
(۵)	۶۸۹,۴۳۵	۶۵۵,۸۹۰	تسهیلات مالی	۱	۴۹۹,۰۶۱	۵۰۴,۸۷۵
۰	۰	۰	ذخایر	۰	۰	۰
۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌های جاری	۳۷	۶۳,۱۶۲,۷۵۵	۸۶,۳۵۲,۱۳۴
۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش			
۱۶۰	۱۱,۵۳۷,۹۵۹	۳۰,۰۰۰,۸۶۲	جمع بدهی‌های جاری	۴۴	۱۶,۳۹۷,۰۶۷	۳۳,۵۷۷,۸۷۳
			بدهی‌های غیرجاری	۲۶	۳۳,۶۳۱,۹۸۵	۴۰,۹۸۹,۳۶۹
	۰	۶,۰۳۹	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰
۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	(۳۴)	۲,۳۰۵	۱,۶۸۰
۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	تسهیلات مالی بلندمدت	(۸)	۱۶۸,۶۸۹	۱۵۴,۵۳۷
۳۷	۸,۷۴۷	۱۱,۰۶۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	(۳۴)	۶۹۱,۷۸۱	۴۵۷,۴۴۷
۰	۳۷,۰۰۸,۷۴۷	۳۷,۰۱۷,۰۹۶	جمع بدهی‌های غیرجاری	۳۱	۴۹,۸۹۱,۷۳۷	۶۵,۱۸۰,۷۹۶
۴۸	۳۸,۵۴۶,۷۰۶	۵۷,۰۱۷,۹۵۸	جمع بدهی‌ها			
			حقوق صاحبان سهام			
۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه			
۰	۰	۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان			
۰	۰	۰	صرف (کسر) سهام			
۰	۰	۰	سهام خزانه			
۰	۱,۸۵۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰	اندوخته قانونی			
۰	۳,۵۹۴,۴۷۹	۳,۵۹۴,۴۷۹	سایر اندوخته‌ها			
۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش			
۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها			
۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری			
۰	۰	۰	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی			
۳۹	۵۱,۵۶۳,۳۹۷	۷۱,۵۷۰,۴۹۳	سود (زیان) انباشته			

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۳۷	۷۴,۵۰۷,۷۷۶	۹۴,۵۱۴,۹۷۲	جمع حقوق صاحبان سهام				
۳۴	۱۱۳,۰۵۴,۴۸۲	۱۵۱,۵۳۳,۹۳۰	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۳۴	۱۱۳,۰۵۴,۴۸۲	۱۵۱,۵۳۳,۹۳۰	جمع دارایی‌ها

### صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی				
درآمد سود سهام	۵۲,۴۸۶,۷۲۹	۲۸,۲۶۲,۲۵۴	۳۷	۵۰,۲۴۹,۲۶۲
درآمد سود تضمین شده	۲,۱۳۳,۲۷۳	۱۸۸,۴۷۸	۱,۰۳۲	۹۴۳,۲۱۷
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۰	۳۳,۲۴۵	--	۰
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۵۴,۶۲۰,۰۰۲	۲۸,۴۸۵,۲۷۷	۴۲	۵۱,۱۹۲,۵۷۹
هزینه های عملیاتی				
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۱۰,۲۰۳)	(۲۷۲,۷۱۰)	۵۰	(۳۴۳,۹۳۷)
سایر هزینه های عملیاتی	۰	۰	۰	(۵۲۸,۷۳۵)
جمع هزینه های عملیاتی	(۴۱۰,۲۰۳)	(۲۷۲,۷۱۰)	۵۰	(۷۸۲,۶۶۲)
سود (زیان) عملیاتی	۵۴,۲۰۹,۷۹۹	۲۸,۲۱۱,۵۶۷	۴۲	۵۰,۴۰۹,۹۱۷
هزینه های مالی	(۲,۳۹۳,۲۶۰)	(۵۵۲,۰۵۷)	۳۳۲	(۱,۶۲۸,۲۸۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۱۷۴,۳۴۳)	(۱۷۸,۰۱۸)	(۲)	۲,۵۹۵,۳۸۱
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۱,۶۴۲,۱۹۶	۲۷,۴۸۰,۴۹۲	۲۸	۵۱,۳۷۶,۹۱۴
مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵۱,۶۴۲,۱۹۶	۲۷,۴۸۰,۴۹۲	۲۸	۵۱,۳۷۶,۹۱۴
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۵۱,۶۴۲,۱۹۶	۲۷,۴۸۰,۴۹۲	۲۸	۵۱,۳۷۶,۹۱۴
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۲,۹۳۰	۲,۸۳۰	۴	۲,۴۳۷
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	(۱۳۹)	(۵۴)	۱۵۷	۶۶
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
سود (زیان) پایه هر سهم	۲,۷۹۱	۲,۷۷۶	۱	۲,۵۰۲
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	۰	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته	۵۱,۶۴۲,۱۹۶	۲۷,۴۸۰,۴۹۲	۳۸	۵۱,۳۷۶,۹۱۴
سود (زیان) خالص	۵۱,۵۶۲,۳۹۷	۲۲,۴۶۱,۳۷۳	۱۳۰	۲۲,۴۶۱,۳۷۳
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۰	۰	۰	۰
تعدیلات سنواتی	۵۱,۵۶۲,۳۹۷	۲۲,۴۶۱,۳۷۳	۱۳۰	۲۲,۴۶۱,۳۷۳
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۳۱,۶۳۵,۰۰۰)	(۱۸,۹۸۰,۰۰۰)	۶۷	(۱۸,۹۸۰,۰۰۰)
سود سهام مصوب	۰	(۵۰۰,۰۰۰)	--	(۵۰۰,۰۰۰)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۱۹,۹۳۸,۳۹۷	۲,۹۸۱,۳۷۳	۵۶۸	۲,۹۸۱,۳۷۳
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۰	۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۷۱,۵۷۰,۴۹۲	۴۰,۴۶۱,۸۶۵	۷۷	۵۴,۳۵۸,۳۸۷
سود قابل تخصیص	۰	۰	۰	(۳۰۰,۵۱۱)
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	(۲,۵۹۴,۴۷۹)
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۷۱,۵۷۰,۴۹۲	۴۰,۴۶۱,۸۶۵	۷۷	۵۱,۵۶۲,۳۹۷
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۲,۷۹۱	۲,۸۸۲	(۳)	۲,۷۷۷
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۲	۱۸,۵۰۰,۰۰۰
سرمایه				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
افزایش درآمد عملیاتی به میزان ۴۲ درصد نسبت به دوره مشابه در سال گذشته، به دلیل شناسایی افزایش سود سهام شرکتهای فرعی و وابسته می باشد. همچنین سود فروش اوراق مرابحه دولتی و سود حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری اثر قابل توجهی در این افزایش داشته اند.				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				

#### جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
فعالیت‌های عملیاتی				

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	درصد تغییرات	حسابرسی شده	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۵,۵۳۴,۲۶۳	--	(۲,۴۱۱,۱۴۴)	(۲,۵۳۳,۲۶۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۵,۵۳۴,۲۶۳	--	(۲,۴۱۱,۱۴۴)	(۲,۵۳۳,۲۶۶)
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود پرداختی بابت استقراض	(۲,۴۲۶,۷۹۵)	۶۸۱	(۳۱۰,۶۸۴)	(۹۲۸,۹۵۹)
سود سهام پرداختی	(۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۳)	(۲,۷۵۹,۳۴۴)	(۲۳,۷۳۷,۰۲۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۴,۹۲۶,۷۹۵)	۲۱	(۴,۰۷۰,۰۲۸)	(۲۳,۶۷۵,۹۸۱)
مالیات بر درآمد	۰	--	(۲۵)	(۲,۳۷۱)
مالیات بر درآمد پرداختی				
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۱۵,۸۱۰		۰	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲,۲۰۲)	(۸۸)	(۲۶,۸۶۵)	(۴۸,۰۶۶)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	--	(۱,۲۸۳)	(۱,۹۳۹)
تسهیلات اعطایی به اشخاص	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	--	۰	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۹۸۷,۳۹۲)	۳,۳۹۵	(۲۸,۲۴۸)	(۴۹,۹۹۵)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۲۷۹,۹۲۴)	(۹۴)	(۶,۵۰۹,۴۵۵)	(۲۷,۲۵۲,۵۱۳)
فعالیت‌های تأمین مالی				
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۲,۶۹۱,۳۴۳
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	--	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۰	--	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۶۹۱,۳۴۳
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲۷۹,۹۲۴)	--	۴۹۰,۵۴۵	۴۳۸,۷۳۰
موجودی نقد در ابتدای دوره	۵۰۷,۹۲۰	۶۴۱	۶۸,۵۶۶	۶۸,۵۶۶
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱۱,۸۴۵	۳,۷۳۳	۳۰۹	۶۳۴
موجودی نقد در پایان دوره	۱۳۹,۸۴۱	(۷۵)	۵۵۹,۴۲۰	۵۰۷,۹۲۰
مبادلات غیرنقدی	۹,۹۶۸,۴۹۶	۹۹	۵,۰۰۲,۹۰۰	۵,۰۰۲,۹۰۰

در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید

در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید



در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید

**صورت خلاصه سرمایه گذارها به تفکیک گروه صنعت**

شرح سرمایه گذاری	بذیرفته شده در بورس						خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری					
	انتهای دوره		تغییرات		ارزش بازار		انتهای دوره		تغییرات		ارزش بازار		انتهای دوره		تغییرات		ارزش بازار	
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده
استخراج کانه های فلزی	۱	۵,۰۷۹,۴۴۱	۰	۰	۱۹۳,۶۱۲,۰۶۹	۱	۸۰,۲۳۷,۷۶۵	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
محصولات چوبی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۱	۳۳۷,۲۱۲	۰	۰	۳۳۷,۲۱۲	۱	۳۳۷,۲۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اوراق مشارکت و سپرده های بانکی	۱	۱۰,۳۰۲,۲۶۱	۱۰,۶۴۵,۸۰۴	(۳,۵۳۷,۱۶۵)	(۳,۸۱۵,۳۳۰)	۱	۶,۷۶۵,۰۹۶	۶,۸۲۰,۴۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تجارت عمده فروشی به جز وسایل نقلیه موتور	۱	۹,۴۹۵,۴۶۵	۹,۱۵۹,۴۵۰	(۸,۹۹۵,۴۶۵)	(۹,۱۵۹,۴۵۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فلزات اساسی	۳	۵,۴۷۳,۸۳۳	۱۴۵,۶۸۲,۶۴۸	۳,۹۶۴,۹۶۵	۱۰۸,۴۰۷,۹۶۶	۴	۹,۴۳۸,۷۹۸	۲۵۴,۰۹۰,۶۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر صنایع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۷	۳۰,۶۸۸,۳۱۲	۳۷۶,۳۱۹,۱۵۳	(۸,۵۶۷,۶۶۵)	(۱۷۹,۷۶۰,۹۷۰)	۷	۲۲,۱۲۰,۶۴۷	۵۵۶,۰۸۰,۱۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها

۰

لطفاً دلایل مغایرت اطلاعات ابتدای دوره ی دوره جاری با اطلاعات انتهای دوره ی دوره قبل را وارد نمایید

**صورت وضعیت پورتفوی شرکت های پذیرفته شده در بورس**

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	انتهای دوره			تغییرات			ابتدای دوره		
			بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش بازار	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	تعداد سهام	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد سهام
فولاد آلیاژی ایران	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۲۹	۱۳۹,۸۸۰,۳۳۳	۱,۸۸۲,۳۱۹	۳۴.۳۸	۰	۰	۵۸,۰۰۹,۱۹۲	۱,۸۸۲,۳۱۹	۸,۲۳۸,۲۵۴,۳۸۰
موتوزن	۱۴,۲۸۸,۴۰۰	۱,۰۰۰	۵۶	۲۱,۲۰۹,۱۹۱	۳۳۷,۲۱۲	۴۲.۳۴	۰	۰	۱۷,۲۱۹,۱۸۲	۳۳۷,۲۱۲	۶,۰۵۰,۳۱۰,۰۰۰
سنگ آهن گهر زمین	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۷۳	۳۷۳,۸۴۹,۸۳۴	۵,۰۷۹,۴۴۱	۱۸.۹۴	۰	۰	۸۰,۲۳۷,۷۶۵	۱۹۳,۶۱۲,۰۶۹	۴,۷۲۳,۷۹۱,۴۳۶

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهام (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره						
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)		
لوله و ماشین سازی ایران	۶,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۰۲,۰۰۰	۲۸۵	۶۴۲	۰	۰	۴۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۶۲
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۳۴۷,۰۴۰,۷۱۹	۳,۵۹۱,۳۲۹	۸۷,۶۷۲,۸۱۴	۵,۳۳۷,۰۴۰,۷۱۹	۱۱,۳۸۷	۳,۲۶۱,۴۶۳	۳,۲۶۱,۴۶۳	۳,۲۶۱,۴۶۳	۳,۲۶۱,۴۶۳	۴۳.۷۳	۳,۲۶۱,۴۶۳	۳,۲۶۱,۴۶۳	۸۶,۳۳۱,۶۶۱
اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس	۰	۰	۱۰,۹۳۹,۸۹۱	۱۰,۳۰۲,۳۶۱	۱۰,۶۴۵,۸۰۴	(۳,۶۰۴,۳۰۰)	(۳,۵۳۷,۱۶۵)	(۳,۸۱۵,۳۳۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵,۳۸۸
سپید دماوند	۸۹,۸۱۷,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۹۵,۴۶۵	۹,۱۵۹,۴۵۰	(۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۹۹۵,۴۶۵)	(۹,۱۵۹,۴۵۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۰۰,۰۰۰)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان (حق تقدم)	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۳۳۱,۳۹۰
جمع			۲۰,۶۸۸,۳۱۲	۳۷۶,۳۱۹,۱۵۳	۱۷۹,۷۶۰,۹۷۰	(۸,۵۶۷,۶۶۵)	(۸,۵۶۷,۶۶۵)	۱۷۹,۷۶۰,۹۷۰	۲۲,۱۳۰,۶۴۷	۵۵۶,۰۸۰,۱۲۳	۰	۰	۰	۰	۵۳۳,۹۵۹,۴۷۶

#### صورت وضعیت پورتهوی شرکت‌های خارج از بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهام (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	
توسعه آهن و فولاد گل گهر	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۳۱,۱۴۱	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۳۱,۱۴۱	۶۳۴	
فولاد غدیر نی ریز	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹,۷۴۹,۱۰۰,۰۰۰	۹,۲۳۹,۱۴۸	۰	۰	۹,۲۳۹,۱۴۸	۹۴۷	
توسعه بین الملل صنعت پارس	۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۲۸	۰	۰	۴,۱۲۸	۱,۰۳۲	
توسعه فولاد قشم	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۰۰	۰	۰	۱۷,۵۰۰	۲۵۰	
تخته شهید دکتر باهنر	۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴,۹۵۴,۷۷۴	۹,۴۰۳	۰	۰	۹,۴۰۳	۶۳۹	
اکتشاف معادن و صنایع غدیر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۹۹۹,۹۹۹,۹۴۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	
زاگرس مس سازان	۸۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰	۱۵,۳۸۹	۰	۰	۱۵,۳۸۹	۱,۸۱۰,۴۷۱	
مدیریت اکتشاف منابع معدنی پایا	۵,۶۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	
سایر شرکت های خارج از بورس	۰	۰	۰	۳,۰۱۵,۱۳۶	۱	۳,۶۵۱,۳۳۹	۰	۰	
اوراق مشارکت خارج از بورس	۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	
جمع			۲۵,۰۸۱,۸۴۵	۲۱,۱۵۳,۱۹۴	۶,۰۷۱,۳۳۹	۰	۰	۰	

#### صورت ریز معاملات سهام تحویل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
مدیریت اکتشاف منابع معدنی پایا	۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۴۳۰,۰۰۰
توسعه آهن و فولاد گل گهر	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۴	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۵,۳۴۷,۰۴۰,۷۱۹	۲	۱۱,۳۸۷	۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان (حق تقدم)	۳,۹۵۳,۵۷۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۹۵۳,۵۷۸	۰
سایر شرکت های خارج از بورس	۱	۳,۶۵۱,۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۶۵۱,۳۴۹
جمع			۳,۹۶۴,۹۶۵	۶,۰۷۱,۳۴۹

توجه: در صورت تغییرات در سرمایه گذاری برخی از شرکتها ناشی از اجرای افزایش سرمایه، مراتب به نحو مقتضی در این بخش ارائه گردد.

#### صورت ریز معاملات سهام واگذار شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود(زیان) واگذاری
اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس	۳,۶۰۴,۳۰۰	۹۸۱,۳۷۳	۳,۵۳۷,۱۶۵	۹۸۹,۷۱۸	۳,۵۶۷,۳۴۱	۳۰,۰۷۶
سپید دماوند	۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۰۹	۸,۹۹۵,۴۶۵	۱۴,۶۷۷	۹,۹۹۵,۵۷۵	۱,۰۰۰,۱۱۰
جمع			۱۳,۵۳۲,۶۳۰		۱۳,۵۶۲,۸۱۶	۱,۰۳۰,۱۸۶

اطلاعات این فرم گرفته ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

#### درآمدهای عملیاتی شرکت

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۵۰,۳۴۹,۳۶۲	۵۲,۴۸۶,۷۳۹	عمده درآمد سود سهام مربوط به سهام شرکتهای فرعی و وابسته می باشد
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۰	۰	
سود سپرده بانکی	۹۴۳,۳۱۷	۴۹۵,۹۶۴	مربوط به سود سپرده بانکی می باشد.
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۰	۰	
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلند مدت	۰	۰	
سود حاصل از سایر فعالیتها	۰	۱,۶۳۷,۳۱۰	شامل درآمد اوراق مرابحه دولتی و صندوق های سرمایه گذاری می باشد
جمع	۵۱,۱۹۳,۵۷۹	۵۴,۶۳۰,۰۰۳	

#### ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و درصورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۳۰,۶۸۸,۳۱۲	۳۲,۱۳۰,۶۴۷	
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۲۵,۰۸۱,۸۴۵	۲۱,۱۵۳,۱۹۴	
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۰	۰	
سایر سرمایه گذاریها	۰	۰	
جمع	۵۵,۷۷۰,۱۵۷	۵۳,۲۷۳,۸۴۱	

#### اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

--

با توجه به آنکه عمده سرمایه گذاری های شرکت بلند مدت بوده، مدیریت پرتفوی شامل راهبری شرکتهای زیر مجموعه در جهت دستیابی به اهداف استراتژیک در افق حداقل ۵ ساله صورت می پذیرد که شامل تداوم سرمایه گذاری ها در راستای تولید هرچه بیشتر محصولات با ارزش افزوده بالاتر فولادی و متنوع سازی سبد محصولات فولادی هلدینگ، افزایش سرمایه گذاری در حوزه اکتشاف معادن و همچنین تقویت سهم فلزات غیر فولادی در پرتفوی گروه می باشد.

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

#### وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۳۷	۳۸	۴۰
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۴,۲۲۲	۴,۶۲۳	۴,۶۲۵

#### برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها) عملیاتی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	در صورت افزایش نیروی انسانی با توجه به وجود تورم، هزینه های عمومی اداری در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ افزایش خواهد یافت.
---------------------------------	---

#### جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی		معادل ریالی تسهیلات ارزی				
			نوع ارز	مبلغ ارزی					
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
اوراق صکوک	۱۸	۲۷,۶۸۹,۴۲۵	۲۷,۶۵۵,۸۹۰	۰	۰	۶۵۵,۸۹۰	۲,۲۹۳,۲۶۰		
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							
جمع		۲۷,۶۸۹,۴۲۵	۲۷,۶۵۵,۸۹۰	۰		۶۵۵,۸۹۰	۲,۲۹۳,۲۶۰		
							انتقال به دارایی		
							هزینه مالی دوره	۲,۲۹۳,۲۶۰	

#### برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	حفظ نسبت های بدهی در سطح مطلوب، استفاده متنوع از ابزارهای تامین مالی از بازار سرمایه، تداوم عرضه سهام شرکت های غیر بورسی در بازار بورس اوراق بهادار، استفاده از ظرفیت های تامین مالی بین المللی در صورت بهبود محدودیت های تحریمی و جذب مشارکت در سرمایه گذاری های خارجی.
---------------------------------	--

#### تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه شرکت اصلی و شرکتهای فرعی و وابسته

طرح های عمده در دست اجرا	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	هزینه های برآوردی طرح	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آنی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	توضیحات
بزد ۱	فولاد آلیاژی ایران	۱۷۰	۸۷	۹۴	۹۸	۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	هزینه های برآوردی طرح به میلیون یورو می باشد	
نورد وایر	فولاد آلیاژی ایران	۴۵	۶	۱۳	۲۸	۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	هزینه های برآوردی طرح به میلیون یورو می باشد	

توضیحات	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آنی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	هزینه های برآوردی طرح	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	طرح های عمده در دست اجرا
هزینه های برآوردی طرح به میلیون یورو می باشد		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۹۵	۸۶	۷۹	۱۶۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	گندله سازی بهاباد
هزینه های برآوردی طرح به میلیون یورو می باشد		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۱۰۰	۸۵	۵۷	۷۷	عصر نوین بهاباد	کنسانتره سازی بهاباد
هزینه های برآوردی طرح به میلیون یورو می باشد		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۹۵	۹۱	۸۷	۱۸۶	فولاد غدیر نی ریز	فولادسازی نی ریز
هزینه های برآوردی طرح به میلیون یورو می باشد		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۳۲	۱۹	۹	۸۳	فولاد غدیر نی ریز	گندله سازی نی ریز
هزینه های برآوردی طرح به میلیون یورو می باشد		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۸۵	۷۵	۶۷	۹۴۷	هزینه های برآوردی طرح به میلیون یورو می باشد	فولادسازی و نورد گرم
هزینه های برآوردی طرح به میلیون یورو می باشد		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۸۵	۷۵	۶۲	۱۰۵	هزینه های برآوردی طرح به میلیون یورو می باشد	آهن اسفنجی (احیای ۳)
هزینه های برآوردی طرح به میلیون ریال می باشد		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۹۹	۵۷	۴۰	۶۴۶,۰۰۰	اکتشاف معادن و صنایع غدیر	معادن طلاي جنگسر
هزینه های برآوردی طرح به میلیون ریال می باشد		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۲۵	۲	۰	۱۹۸,۰۰۰	اکتشاف معادن و صنایع غدیر	معادن مس لاله زار
هزینه های برآوردی طرح به میلیون ریال می باشد		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۴۵	۹	۰	۲۴۰,۰۰۰	اکتشاف معادن و صنایع غدیر	معادن آهن و فسفات گزستان
هزینه های برآوردی طرح به میلیون ریال می باشد		۱۴۰۸/۱۲/۲۹	۰	۵۱	۸	۰	۶۰,۰۰۰	اکتشاف معادن و صنایع غدیر	معادن فسفات کوه لار
هزینه های برآوردی طرح به میلیون ریال می باشد		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۶۵	۵۴	۱۸	۵۲۲,۰۰۰	زرین معدن خونیک	معادن طلاي خونیک

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

#### سایر درآمد(هزینه)های غیر عملیاتی

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سایر درآمد ها و هزینه های غیرعملیاتی	۲,۵۹۵,۲۸۱	(۱۷۴,۳۴۳)
جمع	۲,۵۹۵,۲۸۱	(۱۷۴,۳۴۳)

#### برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

--

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۵۱,۵۶۳,۳۹۷	۵,۱۳۷,۶۹۱	۵۱,۳۷۶,۹۱۴	۲۱,۶۳۵,۰۰۰	۱۰

#### سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	پروژه های یزدا، کنسانتره سازی بهاباد، فولادسازی نی ریز در مرحله First Melt
---------------------------------	--

#### سایر توضیحات با اهمیت

<p>در خصوص پیش بینی عملکرد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ اهم موارد به شرح زیر اعلام می گردد: ۱- تحقق پیش بینی سود حاصل از سرمایه گذاری ها تا تاریخ مورد نظر منوط به تحقق سود بر اساس پیش بینی های اعلام شده شرکت ها و براساس تصمیمات متخذ و سیاست تقسیم سود در مجامع شرکت های سرمایه پذیر خواهد بود . ۲- تحقق پیش بینی سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ها تا ۱۴۰۲/۱۲/۳۹ منوط به شرایط بازار سرمایه و بهینه نمودن پرتفوی می باشد. ۳- با توجه به حفظ سیاست روند استفاده از منابع بیرونی جهت تأمین مالی مورد نیاز ۴- در خصوص ترکیب پرتفوی ، شرکت در افزایش سرمایه شرکت های فرعی و وابسته ، بهره برداری بهینه از فرصت های سرمایه گذاری در بازارهای اولیه و ثانویه و همچنین بهینه سازی پرتفوی شرکت می باشد. ۵- با عنایت به موارد عنوان شده در فوق، افزایش در عملکرد شرکت در سال مالی ۱۴۰۲ نسبت به سال مالی قبل قابل پیش بینی خواهد بود .</p> <p>«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسکها، عدم قطعیتها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»</p>
--

#### درآمد سود سهام محقق شده

نام شرکت	وضعیت پرتفوی		وضعیت سودآوری		وضعیت سودآوری				
	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برگزاری مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم	درصد مالکیت	درآمد هر سهم (ریال)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)	درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد
سنگ آهن گهر زمین	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۴,۷۳۳,۷۹۱,۴۳۶	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۹	۴,۶۸۹	۴,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
مدیریت اکتشاف منابع معدنی پایا	۱۴۰۰/۱۲/۳۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵	۰	۳۱۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱ *
توسعه آهن و فولاد گل گهر	۱۴۰۱/۱۲/۳۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۶	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰	۰	۳۶۷	۱۴۰۱/۰۶/۳۱ *
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۱/۱۲/۳۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۶,۰۹۳,۷۶۵,۷۸۹	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۱,۹۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
فولاد آلیاژی ایران	۱۴۰۱/۱۲/۳۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۸,۳۲۸,۳۵۴,۲۸۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۴	۰	۱,۸۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
صنایع معدنی نو ظهور کویر بافق	۱۴۰۱/۱۲/۳۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۸	۰	۵,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
توسعه معادن و صنایع مس جانچا	۱۴۰۱/۱۲/۳۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۵,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰	۱۵	۰	۶۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
جمع			۳۸,۱۴۰,۸۳۶,۵۰۵	۱۲,۳۴۰,۲۸۰,۱۰۰	۷,۰۰۰	۱۰۱	۴,۶۸۹	۷۳,۳۷۸	۱۴۰۲/۰۶/۳۱

درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه گذشته

۵۳,۴۸۶,۷۳۹	۰
------------	---

درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه

\*مبالغ ستون فوق مربوط به درآمد حاصل از سود سهام مجامع آن دسته از شرکت های فرعی و وابسته است که تاریخ برگزاری مجمع آنها بعد از پایان سال مالی و قبل از تاریخ تایید صورت های مالی شرکت سرمایه گذار بوده و لذا مطابق استانداردهای حسابداری، درآمد مذکور در صورت های مالی سال مالی گذشته شرکت سرمایه گذار شناسایی می شود.

کادر توضیحی مربوط به اطلاعات دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۳۹

کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۳۹

نام عضو حقیقی یا قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شماره ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	وضعیت تایید صلاحیت مدیران نهاد مالی	امضا کننده صورت مالی
سرمایه گذاری غدیر	سرمایه گذاری غدیر	10101306234	سیدمرتضی مرتضائی	طاهر رحیمی	1754685242	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی	مهندسی شیمی	تایید صلاحیت شده	<input type="checkbox"/>
سرمایه گذاری اعتضاد غدیر	سرمایه گذاری اعتضاد غدیر	10102169938	محمد هاشم زاده	منصور نوریان	2239764570	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مهندسی عمران	تایید صلاحیت شده	<input type="checkbox"/>
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	توسعه سرمایه و صنعت غدیر	10101788597	سیدعلیرضا محمودی			عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسی ارشد	مدیریت اجرایی	تایید صلاحیت شده	<input type="checkbox"/>
صنعتی و بازرگانی غدیر	صنعتی و بازرگانی غدیر	10101364297	سیدابوتراب فاضل			عضو هیئت مدیره	موظف	دکترای حرفه ای	سایر	در حال احراز تایید صلاحیت	<input type="checkbox"/>
سرمایه گذاری زرین پرشیا	سرمایه گذاری زرین پرشیا	10102986880	جاویدان حاجی آقا محسنی			عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترای	مدیریت کسب و کار	تایید صلاحیت شده	<input type="checkbox"/>