

گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

شرکت معدنی و صنعتی گهر زمین (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در فرابورس ایران

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

فهرست مطالب

تاریخچه شرکت	۴
۱- ماهیت کسب و کار	۵
۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:	۵
۱-۱-۱- مواد اولیه:	۶
۱-۲- محصولات اصلی و روش های توزیع شرکت:	۷
۱-۴- جزئیات فروش :	۹
۱-۵- مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:	۱۲
۱-۷- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:	۱۳
۱-۸- وضعیت رقابت :	۱۴
۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف:	۱۷
۲-۸- فهرست طرح های عمده در دست اجرا:	۲۱
۲-۹- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:	۲۲
۲-۱۰- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:	۲۳
۲-۱۱- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:	۲۳
۲-۱۳- گزارش پایداری	۲۷
۲-۱۹- گزارش عملکرد اجتماعی	۳۲
۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط	۳۷
۳-۱- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:	۳۷
۳-۴- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:	۳۹
۴- نتایج عملیات و چشم اندازها:	۴۲
۴-۳- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:	۴۴
۴-۶- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی):	۴۵
۵- جمع بندی:	۴۶



شرکت معدنی و صنعتی گهر زمین (سهامی عام)

شماره ثبت: ۱۷۳۵

Gohar Zamin Mining and Industrial Company

بسمه تعالی

شماره:

تاریخ:

پیوست:

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

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 آنها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند. لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۱ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۱۰ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

شرکت معدنی و صنعتی گهر زمین
(سهامی عام)

شماره ثبت: ۱۷۳۵-سیوجان

اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	موظف/غیر موظف	امضاء
شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)	محمد جلال مآب	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	
شرکت سرمایه گذاری سپه (سهامی عام)	حامد دهقانان	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	
شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)	محمد محیاپور	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	موظف	
شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)	حسین توکلی	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	
شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	حمیدرضا سلماسی	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	

فکس: ۰۲۱-۸۸۶۶۴۰۳۳

تلفن: ۰۲۱-۵۷۶۲۳

کد پستی: ۱۹۱۷۷۴۳۵۸

صندوق پستی: ۷۸۱۸۵-۵۷۱

دفتر مرکزی: تهران، بلوار آفریقا، پلاک ۱۸۳، غربی، شماره دوازده

فکس: ۰۳۴-۴۱۵۲۶۹۹۹

تلفن: ۰۳۴-۴۱۵۲۶۰۰۰

صندوق پستی: ۷۸۱۸۵-۵۷۱

کارخانه: سیرجان، کیلومتر پنجاه جاده شیراز

Website: www.goharzamin.com

Email: info@goharzamin.com

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

تاریخچه شرکت :

در تکمیل زنجیره تولید و توسعه و افزایش برداشت های اقتصادی از منابع معدنی کشور و مطالعات اکتشافی انجام شده در منطقه جنوب غرب سیرجان و شناسایی شش آنومالی سنگ آهن در منطقه گل گهر با برآورد ذخیره سنگ آهن به مقدار ۱۱۰۰ میلیون تن و مطابق تخمین های صورت گرفته توسط مهندسین مشاور (آنومالی توده شماره ۳) گهرزمین با برآورد وجود ۶۲۰ میلیون تن ماده معدنی با عیار مناسب شناسایی و در این رابطه جهت تسریع در ایجاد و تجهیز قطب مجتمع صنایع فولاد در منطقه معدنی گل گهر در استان کرمان ، شرکت سنگ آهن گهر زمین به صورت شرکت سهامی خاص در راستای بهره برداری از توده معدنی شماره ۳ مذکور تاسیس شده و در مورخ ۱۳۸۳/۱۱/۲۸ تحت شماره ۱۷۳۵ در اداره ثبت شرکتهای شهرستان سیرجان به ثبت رسید . به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ نوع شرکت به سهامی عام تغییر و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۱۰ نزد اداره ثبت شرکتهای سیرجان به ثبت رسیده رسیده است . کد اقتصادی و شناسه ملی شرکت به ترتیب ۴۱۱۱۴۸۹۴۳۳۹۵ و ۱۰۸۶۰۵۴۱۹۴۰ میباشد .

شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۲۲ در بازار دوم فرابورس و در گروه استخراج کانه های فلزی با نماد "گهر" ثبت شده و سهام آن برای اولین بار در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۲۶ مورد معامله قرار گرفت . ضمناً، به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۱ نام شرکت از سنگ آهن گهر زمین به معدنی و صنعتی گهر زمین، تغییر یافت.

مرکز اصلی شرکت واقع در شهرستان سیرجان - کیلومتر ۵۰ جاده شیراز و ستاد مرکزی واقع در تهران ، بلوار آفریقا ، بلوار آرش غربی ، شماره ۱۲ میباشد .

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱- ماهیت کسب و کار شرکت :

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

بر اساس قرارداد منعقد شده به شماره ۲۱۴۳۰ مورخ ۱۳۹۵/۰۸/۲۳ با سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران (ایمیدرو) انجام عملیات تجهیز، آماده سازی، باطله برداری و استخراج حداکثر ۲۴۰ میلیون تن سنگ آهن از توده شماره ۳ گل گهر سیرجان به مدت ۲۵ سال به این شرکت واگذار گردیده است. بر اساس آخرین توافقات انجام شده با سازمان توسعه و نوسازی مواد معدنی ایران (ایمیدرو) حق السهم آن سازمان از محل بهره برداری از معدن شماره ۳ واقع در منطقه عمومی گل گهر جهت سال ۱۴۰۰ شمسی با توجه به برنامه اصولی از آن سازمان مبنی بر اعلام نرخ ۵۵ درصد از استخراج، محاسبه و در حسابها اعمال گردیده مضافاً بابت سال منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ نیز حق السهم بر اساس آخرین توافقنامه با نرخ ۴۲.۸ اعمال شده است. شایان ذکر است بر اساس مفاد بخش "ف" تبصره (۷) قانون بودجه سال ۱۴۰۲ (صنعت، معدن و ارتباطات) کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی دارای قرارداد استخراج سنگ آهن از معدنی که پروانه بهره برداری آنها بنام سازمان توسعه و نوسازی مواد معدنی ایران (ایمیدرو) و یا شرکت های تابعه است، موظفند با رعایت مفاد قرارداد فی مابین، بابت حق انتفاع دارنده پروانه بهره برداری به ماخذ پنج درصد (۵٪) میانگین وزنی قیمت فروش داخلی و صادراتی شمش فولاد خوزستان، به ازای هر تن کلوخه تولیدی از معدن مربوطه را به سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران (ایمیدرو) پرداخت نمایند.

حق السهم ایمیدرو برای سه ماهه پایانی ۱۴۰۲ براساس ۵ درصد میانگین وزنی نرخ فروش داخلی و صادراتی شمش فولاد خوزستان در حسابها اعمال گردیده و برای ۹ ماهه سال ۱۴۰۳ بر اساس تبصره ۹ قانون بودجه سال ۱۴۰۳ بر حسب ۵۵ درصد از بهای کلوخه استخراجی محاسبه به صورت علی الحساب در حسابهای فی مابین با ایمیدرو لحاظ گردیده است. طبق نامه شماره ۲۰۱۹۳ مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۹ سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران فرمول محاسبه قیمت کلوخه استخراجی بر مبنای قیمت فروش کنسانتره آهن در بورس کالا پس از کسر هزینه های تولید کنسانتره، ضربدر بازیابی وزنی تولید یک تن کنسانتره ۶۷ درصد از سنگ آهن، محاسبه و در حسابها لحاظ گردیده است.

شرکت به لحاظ ظرفیت معدن و همچنین حجم برداشت سنگ آهن و ظرفیت های ایجاد شده در تولید کنسانتره جزء ۴ شرکت برتر و در تولید گندله در سال ۱۴۰۳ جزء ۵ شرکت اول کشور بوده که با توجه به سیاست های کلی ابلاغی حاکمیتی درخصوص تامین زنجیره ارزش و تولید در صنعت فولاد کشور شامل روش ها و چگونگی تامین نیاز داخلی صنعت فولاد و در صورت وجود مازاد، عرضه در بازار بین المللی، رقابت اصلی مابین شرکت های فعال در این صنعت، از طریق عواملی همچون استفاده کامل از ظرفیت های ایجاد شده، کاهش ضایعات، استقرار روش های اصلاح فرایندهای تولید و برنامه ها و هزینه های تعمیر و نگهداری تعریف می شود.

جواز تاسیس کارخانجات خطوط تولید کنسانتره (شامل ۵ خط و هر خط ۲ میلیون تن در سال) و خط تولید گندله (شامل ۲ خط با ظرفیت هر خط تولید ۵ میلیون تن در سال) با مدت اعتبار ۵ ساله می باشد. ضمناً قابل توضیح می باشد که خط تولید خردایش با توجه به اینکه بخشی از پروسه تولید این کارخانجات می باشد نیازی به اخذ جواز تاسیس ندارد.

پروانه بهره برداری خطوط کنسانتره ۱ و ۲ به شماره ۴۱۰۵۱ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۸ به میزان ۴,۲۸۸,۰۰۰ تن و خط ۳ کنسانتره به میزان ۲,۲۱۲,۰۰۰ تن مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۰۸ و خط تولید گندله با ظرفیت ۵,۰۰۰,۰۰۰ تن مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۰۸ اخذ شده است.

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

شروع بهره برداری رسمی از طرح های مولد شرکت که منجر به فروش کلوخه برداشتی از معدن گردیده از دیماه ۱۳۹۴ بوده و خردایش سنگ آهن (توسط ماشین آلات پیمانکاران) و کنسانتره سنگ آهن خطوط ۱ و ۲ تولیدی نیز از دیماه ۱۳۹۴ شروع شده است.

لازم به ذکر است، خط تولید کنسانتره شرکت به ظرفیت ۴ میلیون تن، در دو خط دو میلیون تنی، به ترتیب در دیماه ۱۳۹۴ و آبان ۱۳۹۵ و نیز خط تولید سنگ شکن نیز از آبانماه سال ۱۳۹۷، همچنین خط تولید گندله سازی به ظرفیت ۵ میلیون تن در ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹ به بهره برداری رسیده است. کارخانه خط ۳ تولید کنسانتره سنگ آهن با ظرفیت تولید سالانه ۲ میلیون تن از تاریخ ۲۵ مهرماه سال ۱۴۰۰ تولید آزمایشی شده است و از تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۱ به بهره برداری رسیده است.

۱-۱-۱- مواد اولیه:

با توجه به اینکه شرکت پروانه بهره برداری ۲۵ ساله معدن شماره ۳ منطقه گل گهر را از وزارت صمت دریافت نموده و در فرآیند زنجیره تولید محصولات شرکت ماده اولیه، سنگ آهن استخراجی از معدن مذکور می باشد که در مراحل دانه بندی، تولید کنسانتره و تولید گندله در دوره مورد گزارش صرفاً سنگ آهن استحصالی مذکور مورد استفاده قرار گرفته، لذا شرکت جهت تامین مواد اولیه با توجه به استقرار کامل زنجیره تولید و ارزش، خرید و تامین مواد اولیه از خارج شرکت نداشته است.

۱-۱-۲- عنوان صنعت مورد فعالیت:

زنجیره صنعت فولاد شامل استخراج سنگ آهن، دانه بندی و خردایش، تولید کنسانتره، تولید گندله، تولید آهن اسفنجی و نهایتاً انواع مقاطع فولادی تعریف می شود.

شرکت معدنی و صنعتی گهر زمین (سهامی عام) با توجه به ظرفیت ها و توانایی های فنی و عملیاتی و حجم و میزان قابلیت بهره برداری از معادن در اختیار، در مراحل استخراج سنگ آهن، دانه بندی، تولید کنسانتره و تولید گندله به عنوان جزئی از پنج شرکت برتر این صنعت در سطح کشور می باشد. که با عنایت به پروژه های در دست اجرا از بابت تولید آهن اسفنجی، زنجیره ارزش کاملی در صنعت فولاد کشور را بزودی دارا خواهد شد.

با توجه به توضیحات فوق، و ماهیت صنعت فولاد از بابت سهم ارزش افزوده بیشتر در مراحل پایانی زنجیره، شرکتهایی که در کل زنجیره ارزش بازار حضور داشته و بتوانند نیاز هر مرحله را از منابع داخلی تامین کنند، توان حضور و رقابت بلند مدت و کسب سهم مناسب بازار را خواهند داشت. که شرکت صنعتی و معدنی گهر زمین دارای این توانایی می باشد. باتوجه به عرضه محصولات شرکت در بورس کالا همانند سایر تولید کنندگان اصلی این صنعت، تعیین نرخ فروش محصول از طریق یک بازار نسبتاً کارا تعیین می شوند.

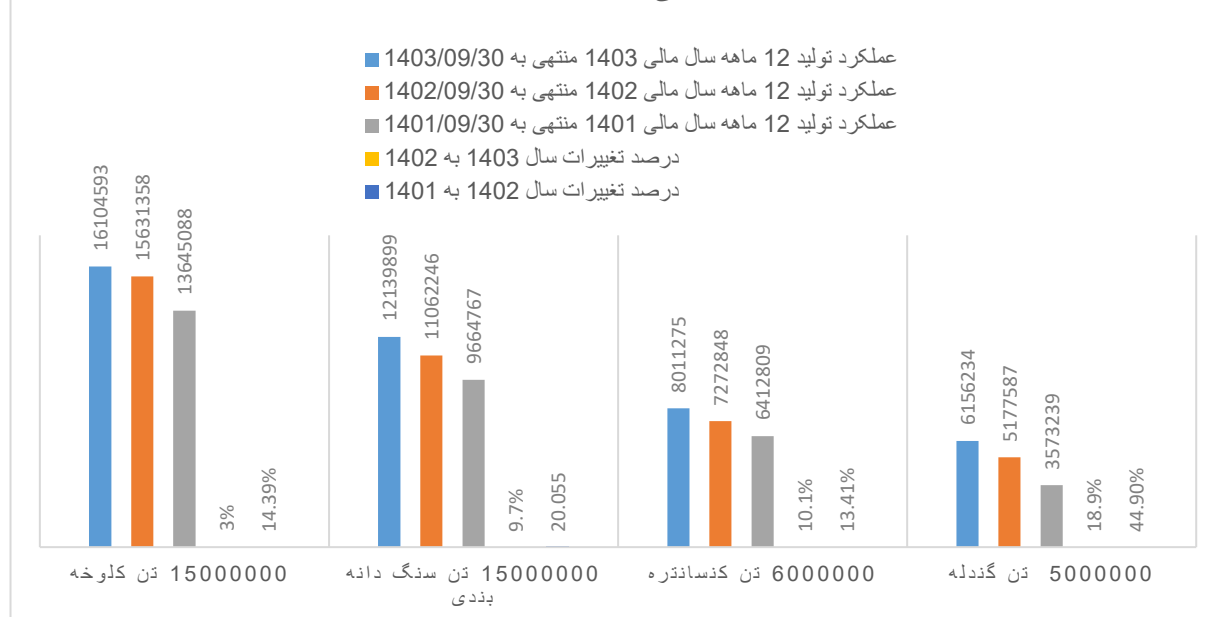
گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۲-۱- محصولات اصلی و روش های توزیع شرکت:

ردیف	محصول	ظرفیت اسمی (تن)	واحد سنجش	عملکرد تولید ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	عملکرد تولید ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	عملکرد تولید ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییرات سال ۱۴۰۲ به ۱۴۰۱	درصد تغییرات سال ۱۴۰۳ به ۱۴۰۲
۱	کلوخه	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	تن	۱۶,۱۰۴,۵۹۳	۱۵,۶۳۱,۳۵۸	۱۳,۶۴۵,۰۸۸	۱۴.۳۹٪	۳٪
۲	سنگ دانه بندی	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	تن	۱۲,۱۳۹,۸۹۹	۱۱,۰۶۲,۲۴۶	۹,۶۶۴,۷۶۷	۲۰.۰۵٪	۹.۷٪
۳	کنسانتره	۶,۰۰۰,۰۰۰	تن	۸,۰۱۱,۲۷۵	۷,۲۷۲,۸۴۸	۶,۴۱۲,۸۰۹	۱۳.۴۱٪	۱۰.۱٪
۴	گندله	۵,۰۰۰,۰۰۰	تن	۶,۱۵۶,۲۳۴	۵,۱۷۷,۵۸۷	۳,۵۷۳,۲۳۹	۴۴.۹۰٪	۱۸.۹٪

مقایسه میزان تولید محصولات سال مالی ۱۴۰۳ نسبت به سالهای مالی ۱۴۰۲ و ۱۴۰۱



گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱-۲-۱- توضیح عوامل و دلایل افزایش تولید محصولات:

از ابتدای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ خطوط سه گانه تولید کنسانتره همگی بیشتر از ظرفیت اسمی و برنامه ریزی تولید سالیانه، تولید داشته اند (افزایش تولید به میزان ۱۰۱٪ نسبت به دوره مشابه سال قبل) که عمدتاً ناشی از تحقق استراتژی شرکت در مدیریت تولید محصولات و مدیریت برنامه ریزی تولید در نگهداری و تعمیرات ماشین آلات، کاهش معنی دار توقفات برنامه ریزی نشده و کارایی مناسب منابع اعم از منابع انسانی و مواد اولیه فرایندهای تولید می باشد.

به همین منوال تولید کلوخه نیز در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ بیشتر از برنامه بوده که معادل ۳٪ افزایش تولید نسبت به دوره مشابه قبل و نسبت به ظرفیت اسمی نیز ۸٪ افزایش تولید وجود دارد و دلیل آن نیز کاهش توقفات خط تولید، افزایش نرخ تولید به همراه تامین مناسب کلوخه می باشد.

کارخانه گندله سازی با ظرفیت تولید سالیانه ۵,۰۰۰,۰۰۰ تن در بهمن سال ۱۳۹۹ راه اندازی و در اردیبهشت ماه سال ۱۴۰۰ بهره برداری گردیده است. میزان تولید در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ بیشتر از ظرفیت اسمی و معادل ۲۲٪ بوده و نسبت به دوره مشابه قبل به میزان ۱۸.۵٪ رشد داشته است. از عوامل افزایش میزان تولید گندله نیز کاهش مدت زمان توقفات خط تولید بوده است.

۳-۱- جایگاه شرکت در صنعت:

به گزارش سازمان زمین شناسی آمریکا در سال ۲۰۲۱ مجموع ذخائر سنگ آهن جهان ۱۸۰ میلیارد تن است که عمده آن در کشور استرالیا قرار دارد. ذخائر سنگ آهن استرالیا ۵۱ میلیارد تن عنوان شده است. پس از استرالیا، برزیل، روسیه و چین به ترتیب با ۲۵، ۳۴ و ۲۰ میلیارد تن در رتبه های دوم تا چهارم قرار دارند. ایران با دارا بودن ۷/۲ میلیارد تن ذخائر شناسایی شده آهن در مقام نهم جهان جای گرفته است و بزرگترین تولیدکنندگان سنگ آهن در دنیا به ترتیب استرالیا، برزیل، چین و هند می باشند و ایران نیز جزو ده کشور اول دنیا در تولید سنگ آهن می باشد.

با توجه به تولیدات فعلی شرکت (کلوخه، کنسانتره و گندله) و سایر تولیدکنندگان فعال حاضر در بازار، شرکت در تولید کنسانتره جزو ۴ شرکت برتر و در تولید گندله نیز جزو ۵ شرکت برتر در این بخش می باشد و ضمناً شرکت در دوره مالی مورد گزارش، بین شرکت های فعال بورسی این صنعت، نسبت به فروش ۱,۳۲۹,۸۷۲ تن کنسانتره به مبلغ ۵۶,۳۴۴,۵۵۹ میلیون ریال و همچنین ۵,۶۰۰,۰۰۰ تن گندله به مبلغ ۳۰۷,۲۴۹,۲۶۸ میلیون ریال در بورس کالا اقدام نموده که جمع فروش شرکت در بورس کالا معادل ۶۵٪ از کل فروش داخلی می باشد است.

گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۴-۱- جزئیات فروش:

مشتریان اصلی شرکت معدنی و صنعتی گهرزمین در سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳ به شرح ذیل می باشد:

ردیف	اسامی شرکت ها	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		
		ریالی	ارزی	جمع
		میلیون ریال		
۱	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر	۱۰۱.۰۵۳.۲۴۸		۱۰۱.۰۵۳.۲۴۸
۲	شرکت صبا فولاد خلیج فارس	۴۹.۵۳۳.۷۱۹		۴۹.۵۳۳.۷۱۹
۳	شرکت فولاد کاوه جنوب کیش	۴۰.۵۵۶.۸۷۵		۴۰.۵۵۶.۸۷۵
۴	شرکت فولاد غدیر نی ریز	۴۱.۱۰۳.۸۰۱		۴۱.۱۰۳.۸۰۱
۵	شرکت فولاد هرمزگان جنوب	۲۶.۸۷۷.۸۵۳		۲۶.۸۷۷.۸۵۳
۶	شرکت فولاد خوزستان	۲۵.۴۵۵.۶۱۷		۲۵.۴۵۵.۶۱۷
۷	شرکت ماد کوش	۱۲.۶۶۹.۷۱۵		۱۲.۶۶۹.۷۱۵
۸	صنایع فولاد آلیاژی پاسارگاد	۲۶.۴۲۴.۴۷۳		۲۶.۴۲۴.۴۷۳
۹	توسعه و نوسازی صنایع و معادن	۱۷.۶۴۵.۳۷۰		۱۷.۶۴۵.۳۷۰
۱۰	tech talk		۲۶.۰۱۹.۰۶۷	۲۶.۰۸۶.۹۸۹
۱۱	traco international FZE		۷.۵۵۹.۳۸۵	۷.۵۵۹.۳۸۵
۱۲	ADVANCE METAL FZE		۵.۵۲۳.۷۱۵	۵.۵۲۵.۴۶۶
۱۳	POWERTECH DWC LLC		۱.۳۸۰.۲۲۰	۱.۳۸۰.۶۱۵
۱۴	international professional development SPC		۳.۶۱۰.۷۶۴	۳.۶۱۴.۱۲۴
۱۵	جمع سایر مشتریان	۱۳۴.۱۶۳.۶۶۳	۳۰.۵۲	۱۳۴.۹۵۷.۶۱۶
جمع کل		۴۷۵.۴۸۴.۳۳۴	۴۴.۰۹۶.۲۰۱	۵۱۹.۵۸۰.۵۳۴

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱-۴-۱- فروش شرکت در دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ به شرح جدول ذیل است:

نام محصول	فروش داخلی/صادراتی	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		درصد تغییرات سال ۱۴۰۲ به سال ۱۴۰۱
		مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	
		تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	
کلوخه سنگ آهن	(داخلی)	۵,۱۳۳,۱۴۹	۸۸,۹۸۰,۴۹۲	۳,۸۲۳,۴۰۷	۶۰,۰۴۰,۰۶۰	۴۹٪
کلوخه اختلاطی سنگ آهن	(داخلی)	-	-	۲۲۴,۹۳۶	۱,۹۸۸,۱۹۵	۰٪
سنگ دانه بندی	(داخلی)	۷۹۸,۰۹۵	۱۴,۳۹۷,۵۱۷	۱,۲۹۸,۱۷۵	۲۱,۷۷۷,۱۶۸	۱۱۸٪
کنسانتره آهن	(داخلی)	۸۳,۴۳۴	۳,۵۸۷,۵۴۷	۱۲۵,۱۲۸	۴,۲۳۳,۸۱۷	(۸۱)٪
گندله	(داخلی)	۹۲,۴۶۴	۴,۶۵۱,۲۱۷	۱۲۲,۰۰۰	۳,۹۲۲,۷۳۴	(۸۴)٪
نرمه گندله	(داخلی)	۲۰	۶۹۷	۴۳,۹۸۲	۱,۶۷۷,۰۸۳	۰٪
کنسانتره آهن	(بورس کالا)	۱,۳۲۹,۸۷۲	۵۶,۳۴۴,۵۶۰	۱,۵۵۹,۱۷۵	۶۰,۷۲۸,۰۸۶	۹٪
گندله	(بورس کالا)	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۷,۴۴۹,۲۶۸	۳,۹۳۰,۰۲۷	۱۷۴,۲۱۷,۶۶۶	۶۷٪
گندله	(فروش صادراتی)	۸۴۶,۳۹۲	۴۲,۷۸۷,۶۲۶	۱,۱۸۴,۰۹۱	۴۸,۸۴۷,۷۴۸	۶۱٪
نرمه گندله	(فروش صادراتی)	۴۱,۹۵۰	۱,۳۸۰,۲۲۰	-	-	٪۱۰۰
کنسانتره آهن	(فروش صادراتی)	۲۵	۱,۳۹۰	-	-	٪۱۰۰
جمع			۵۱۹,۵۸۰,۵۳۴		۳۷۷,۴۳۲,۵۵۷	۲۵٪

-قیمت گذاری محصولات بر اساس فروش در بورس کالا یا خارج از بورس کالا در طی سال مالی انجام گردیده است، در همین راستا رویه شرکت در خصوص نرخ گذاری طی سال مالی مربوطه، با توجه به عدم ابلاغ نرخ مصوب فروش محصولات زنجیره فولاد در سال های ۱۳۹۹ الی سال ۱۴۰۳، پیرو دستور وزارت صنعت، معدن و تجارت (صمت) طی دوره مالی برای محصولات فروش رفته در بورس کالا بر اساس نرخ گذاری و اعلام توسط بورس کالا، و برای فروش های خارج از بورس کالا عمدتاً به صورت درصدی از میانگین نرخ سه ماهه شمش فولاد خوزستان (۱۶ الی ۲۱.۵ درصد شمش فولاد خوزستان بابت کنسانتره و ۲۳.۵ الی ۲۷ درصد برای گندله و بر اساس نرخ میانگین سه ماهه بورس کالا طی دوره تحویل، و مصوبه هیئت مدیره) اعمال شده است. لازم به ذکر است در حال حاضر تعیین نرخ فروش داخلی محصولات پس از بررسی شرایط بازار (بورس کالا) و نرخ فروش خارجی بر اساس قیمت های بین المللی و برگزاری مزایده، توسط واحد بازاریابی و فروش پس از تصویب کمیسیون معاملات و هیات مدیره انجام می پذیرد، همچنین لازم به توضیح است بابت فروش های انجام شده در بورس کالا (صرفاً برای محصول کنسانتره و گندله) با تصمیم کمیسیون معاملات انجام گرفته در بورس کالا جمعاً به مبلغ ۳۶۳,۷۹۳,۸۲۷ میلیون ریال شامل (۵۶,۳۴۴,۵۵۹ میلیون ریال کنسانتره و ۳۰۷,۴۴۹,۲۶۸ میلیون ریال گندله) با تناژ ۱,۳۲۹,۸۷۲ تن کنسانتره و ۵,۶۰۰,۰۰۰ تن گندله می باشد.

فروش های صادراتی نیز از طریق برگزاری مزایده در روزنامه کثیرالانتشار و پس از طی مراحل پیش بینی شده و با رعایت مفاد آیین نامه معاملات شرکت پس از تصویب کمیسیون معاملات صورت پذیرفته است. لازم به ذکر است در حال حاضر تعیین نرخ فروش داخلی محصولات پس از بررسی شرایط بازار (بورس کالا) و نرخ فروش خارجی بر اساس قیمت های بین المللی و برگزاری مزایده، توسط واحد بازاریابی و فروش پس از تصویب کمیسیون معاملات و هیات مدیره انجام می پذیرد، همچنین لازم به توضیح است بابت فروش های انجام شده در بورس کالا صرفاً برای محصول گندله پاداش کیفیت عیار با تصمیم بورس کالا محاسبه نشده است.

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

*در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ مبلغ فروش نسبت به دوره قبل ۳۸٪ و به مبلغ ۱۲,۳۰۹,۰۱۲,۰۱۴ میلیون ریال افزایش داشته است

لذا توجه به موارد ذیل حائز اهمیت است:

-فروش شرکت نسبت به سال قبل خصوصا در محصولات با ارزش افزوده(شامل گندله) به لحاظ مقدار فروش معادل ۲۳٪ افزایش داشته است.

-فروش محصولات باارزش افزوده(گندله) در بورس کالا به لحاظ مقداری نسبت به سال قبل ۷۷٪ افزایش داشته است.

محصولات قابل فروش توسط شرکت شامل سنگ آهن , دانه بندی , کنسانتره و گندله سنگ آهن میباشد, که علاوه بر فروش به مشتریان داخلی

به بازارهای جهانی نیز صادر میگردد. فرآیند فروش کنسانتره و گندله به مشتریان داخلی, درخصوص فروشهای داخلی شرکت که به دو روش

عرضه در بورس کالا و عرضه در خارج از بورس می باشد, نحوه تعیین نرخ عرضه در بورس براساس عرضه و تقاضا می باشد.

۲-۴-۱- روند تغییرات نرخ فروش هر تن محصولات شرکت معدنی و صنعتی گهر زمین طی ۵ سال گذشته به شرح زیر بوده است:

(مبالغ به ریال)

شرح	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹
کلوخه سنگ آهن	۱۷,۳۳۴,۴۸۵	۱۵,۷۰۳,۲۸۶	۱۲,۰۱۰,۸۶۹	۱۰,۹۵۸,۴۹۸	۵,۲۴۹,۱۶۴
سنگ دانه بندی	۱۸,۰۳۹,۸۵۰	۱۶,۷۷۵,۲۱۶	۱۲,۸۸۴,۱۲۷	۱۱,۴۲۹,۴۳۶	۴,۶۷۳,۲۱۶
کنسانتره(داخلی)	۴۲,۹۹۸,۴۳۲	۳۳,۸۳۵,۷۶۶	۲۹,۵۷۶,۳۱۹	۲۶,۶۱۱,۹۷۷	۱۱,۴۹۸,۷۱۵
کنسانتره(بورس کالا)	۴۲,۳۶۸,۴۰۸	۳۹,۱۶۳,۰۸۲	۲۸,۶۱۷,۶۳۵	-	-
کنسانتره صادراتی	۵۴,۸۸۴,۸۸۰	-	-	۴۴,۲۲۲,۱۱۱	-
گندله(بورس کالا)	۵۴,۹۰۵,۱۲۷	۴۴,۵۲۹,۸۹۱	۳۸,۰۱۲,۳۰۷	۳۹,۸۳۷,۸۰۸	-
نرمه گندله (داخلی)	۳۴,۸۵۳,۰۰۰	۳۸,۱۳۱,۱۶۶	-	-	-
گندله صادراتی	۵۰,۵۵۲,۹۶۶	۴۱,۲۵۳,۳۵۹	۲۷,۰۹۶,۶۷۷	-	-

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۵-۱- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

۵-۱-۱- شرکت مشمول قیمت گذاری دستوری یا تکلیفی بابت محصولات، نمی باشد.

۵-۲- وضعیت پرداخت های به دولت:

(میلیون ریال)

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۱	مالیات عملکرد	۲۴,۴۱۶,۷۴۱	۳۴,۶۸۵,۷۳۴
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۶,۹۱۶,۹۵۸	۱۲,۰۹۳,۴۹۹
۳	بیمه سهم کارفرما	۸۲۴,۱۵۲	۵۵۶,۵۵۸
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۱,۳۵۵,۸۱۴	۱,۵۱۳,۲۳۱
۵	پرداختی بابت خوراک ایمیدرو	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۰۶۷,۹۳۹
۶	پرداختی بابت انرژی	۱۷,۵۲۰,۹۹۶	۵,۱۱۱,۴۰۲
۷	پرداختی بابت تسهیلات تکلیفی دولت	-	-
	جمع	۱۳۱,۰۳۴,۶۶۱	۱۹۹,۰۲۸,۳۶۳

۶-۱- جزئیات فروش صادراتی:

فروش صادراتی شرکت در سال ۱۴۰۳ صرفاً گندله بوده و سایر محصولات بر اساس سیاست های ابلاغی توسط مراجع زیربط بابت زنجیره تولید فولاد سطح کشور به فروش رسیده است.

روش قیمت گذاری محصولات صادراتی بر اساس درج آگهی مزایده اخذ قیمت های روز و همچنین با توجه به فرآیند تحویل مدت دار به مشتریان خارجی و تعیین راهکار کشف و اعمال قیمت بر اساس نرخ بازارهای معتبر و مندرج در نشریات تخصصی مانند PLATES و زمان تحویل، نهایی و قطعی می گردد.

صادرات گندله در سال ۱۴۰۳ نسبت به سال ۱۴۰۲ از نظر وزنی با کاهش ۲۸٪ و از نظر ارزش کلی با کاهش ۱۲٪ و از نظر قیمت، میانگین فروش هر تن با افزایش ۲۳٪ را تجربه کرد. مجموع صادرات گندله طی سال مالی ۱۴۰۳ برابر با ۸۴۶,۳۹۲ تن ثبت شد که این رقم برای سال مالی ۱۴۰۲ برابر با ۱,۱۸۴,۰۹۱ تن بوده است.

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۷-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله

مؤلفه های اقتصاد کلان:

قوانین و مقررات کشوری:

- ✓ قانون تجارت
- ✓ قانون مالیات های مستقیم
- ✓ قانون کار و تامین اجتماعی
- ✓ قانون بازار اوراق بهادار و مقررات مربوط به شرکت های پذیرفته شده در سازمان بورس
- ✓ قوانین مربوط به معادن
- ✓ قانون ومقررات محیط زیست
- ✓ قوانین بودجه سنواتی
- ✓ مقررات ابلاغی درخصوص صادرات ونحوه تسویه تعهدات ارزی از طریق نهادهای ذیربط شامل بانک مرکزی، گمرک، وزارت صمت
- ✓ مقررات ابلاغی درخصوص مقدار وچگونگی فروش محصولات در بازار داخلی وبورس کالا و فرایند تعیین نرخ فروش
- ✓ مقررات ابلاغی درخصوص تامین ومصرف انرژی
- ✓ مقررات ابلاغی توسط وزارت صنعت و سازمان ایמידرو

۷-۱-۱- عمده ترین تغییرات قوانین مؤثر بر فعالیت شرکت در دوره مالی مورد گزارش به شرح ذیل می باشد:

تاثیرات قانون بودجه سال ۱۴۰۲ در خصوص حقوق مالکانه و معافیت های مالیاتی محصولات

بند ف تبصره ۷ قانون بودجه سال ۱۴۰۲ ، کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی دارای قرارداد استخراج سنگ آهن از معادنی که پروانه بهره برداری آنها به نام سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران (ایمیدرو) و یا شرکت های تابعه است، موظفند با رعایت مفاد قرارداد فی ما بین بابت حق انتفاع دارنده پروانه بهره برداری به مآخذ پنج درصد (۵٪) میانگین وزنی قیمت فروش داخلی و صادراتی شمش فولاد خوزستان به ازای هر تن کلوخه تولیدی از معدن مربوطه را به سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران (ایمیدرو) پرداخت نمایند. طبق بند ۶-تبصره قانون بودجه ، صادرات کلیه مواد و محصولات معدنی، صنایع معدنی فلزی و غیر فلزی محصولات نفتی ، گازی و پترو شیمی مندرج در فهرست تصویب نامه هیات وزیران راجع به بند (ص) تبصره (۶) قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور منطبق به قانون جهش تولید دانش بنیان در تمام نقاط کشور مشمول مالیات بر درآمد شده و از ابتدای سال ۱۴۰۲ ، نیم درصد به مآخذ ارزش صادراتی این کالاها به عنوان عوارض صادراتی افزوده خواهد شد.

نحوه تعیین میانگین وزنی قیمت فروش فروش داخلی و صادراتی شمش فولاد خوزستان بر اساس دستور العملی که ظرف یک ماه از ابلاغ این قانون توسط وزارت صنعت و معدن و تجارت، سازمان برنامه و بودجه کشور و وزارت امور اقتصاد و دارایی تعیین و ابلاغ می شود، پیش بینی شده است.

ضمناً طبق مفاد بند (ث) تبصره ۹ قانون بودجه سال ۱۴۰۳ کل کشور مقرر گردیده با رعایت مفاد قرارداد فی مابین بابت حق انتفاع دارنده پروانه بهره برداری به میزان پنجاه و پنج درصد (۵۵٪) از بهای کلوخه استخراجی از معدن مربوط را به سازمان توسعه معادن و صنایع معدنی ایران (ایمیدرو) پرداخت نمایند.

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۸-۱- وضعیت رقابت :

با توجه به تولیدات فعلی شرکت (سنگ آهن، کنسانتره و گندله) و همچنین تولیدات آتی از طریق پروژه های در دست اجرا (شامل آهن اسفنجی و ورق فولادی) جایگاه شرکت در تولید سنگ آهن جز ۳ شرکت برتر و در تولید کنسانتره جز ۵ شرکت برتر و در تولید گندله جز ۱۰ شرکت اول کشور می باشد. وضعیت رقابت به تفکیک محصول به شرح زیر است:

رقبای آتی	رقبای فعلی	محصول
گل گهر، چادر ملو	گل گهر، چادر ملو	سنگ آهن
گل گهر، چادر ملو، صبا فولاد	گل گهر، چادر ملو، صبا فولاد	کنسانتره
گل گهر، چادر ملو، صبا فولاد، ماد کوش، فولاد سنگان	گل گهر، چادر ملو، صبا فولاد، ماد کوش، فولاد سنگان	گندله
فولاد مبارکه، فولاد خوزستان، توسعه آهن گل گهر	-	آهن اسفنجی
فولاد مبارکه، فولاد خوزستان، توسعه آهن گل گهر	-	ورق فولادی

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۹-۱-اطلاعات بازارگردان شرکت:

همچنین طی دوره شرکت اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با صندوق اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان نمود. قرارداد مذکور تا پایان سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ برقرار می باشد و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ تمدید خواهد شد. خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

بازار گردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۳۹۹/۱۰/۲۰
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۳/۰۹/۳۱
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۲,۶۰۰,۰۰۰
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال/تعداد سهم)	۰
۶	مبلغ خرید طی دوره از تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ لغایت ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۱۴,۹۵۵
۷	مبلغ فروش طی دوره از تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ لغایت ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۶۷,۲۹۳
۸	خالص ارزش دارایی ها در ابتدای دوره	۱۶,۷۸۳,۹۵۲
۹	خالص ارزش دارایی ها در انتهای دوره	۲۰,۷۹۹,۶۷۱
۱۰	میزان سهام ابتدای دوره	۶۶,۳۹۵,۳۹۸
۱۱	میزان حق تقدم سهام ابتدای دوره	۱۲۶,۳۷۴,۵۹۸
۱۲	تعداد سهام خریداری شده از تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ لغایت ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ (بدون احتساب ارزش افزوده) طی دوره	۷,۸۰۴,۸۶۵
۱۳	تعداد سهام فروخته شده از تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ لغایت ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ (بدون احتساب افزایش سرمایه) طی دوره	۴,۲۹۴,۲۱۱
۱۴	مانده سهام نزد بازارگردان در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۹۲,۱۸۰,۶۵۰

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۰-۱- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه:

ردیف	نوع شرکت	نام شرکت	سال مالی ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				سال مالی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
			سال مالی	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	مبلغ-میلیون ریال	
۱	شرکتهای فرعی	باشگاه فرهنگی و ورزشی گهر زمین	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۰۰	۹۸۰,۰۰۰	۹۸۰	۹۸۰
۲		شرکت همیار گهر حدید سیرجان	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۸۵	۲۰,۱۳۶,۶۹۷,۰۰۰	۲۰,۱۳۶,۶۹۷	۷۹۱
۴		صنایع فولاد مشیز بردسیر	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۰۰	۶۳۹,۱۹۱,۵۷۵	۱۸,۸۵۶,۰۰۵	۰
۵		شرکت کاوشگران صنایع معدنی راشا	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۲۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰
۶	شرکتهای وابسته سایر شرکتهای	شرکت نظم آوران صنعت و معدن گل گهر	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۲۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۳۰,۹۹۶	۲,۴۳۰,۹۹۶
۷		شرکت توسعه و معادن و صنایع مس جانجا	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۲۰	۲۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۲۰	۴,۰۰۰,۰۲۰
۸		مجتمع لاستیک ارگ کرمان	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۹	۱,۹۰۰,۰۰۰	۷۶۹,۶۹۰	۷۶۹,۶۹۰
۹		شرکت تامین آب صنایع و معادن	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۵	۲,۲۵۰,۰۰۰	۱۲,۷۵۰,۰۰۰	۸,۸۵۴,۵۲۸
۱۰		شرکت مدیریت بین المللی همراه جاده ریل دریا	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۷	۱۸۳,۳۳۳,۳۲۶	۲۰,۳۳۳,۳۳۳	۱,۱۰۸,۳۳۳
۱۱		شرکت توسعه عمران و اکتشافات گواشیر	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۷	۸۵۰,۰۰۰	۲۹۷,۵۰۰	۲۹۷,۵۰۰
۱۲		شرکت گهر پارک سیرجان	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۵	۷۵	۳,۷۵۰,۰۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰
۱۳		شرکت توسعه عمران منطقه گل گهر	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۲۰	۸,۶۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۲۰,۲۶۰	۶,۰۲۰,۰۰۰
۱۴		شرکت مهرگان توسعه مکران	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۲۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۱۵		امید حامی صنعت	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
۱۶		شرکت گهر انرژی سیرجان	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۰.۰۰۰۰۱	۴۰۰	-	-
۱۷		شرکت صنعتی معدنی گل گهر	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱.۹۲	۷,۳۷۰,۸۸۲,۲۷۴	۳۲,۲۰۲,۲۸۰	-
۱۸	سایر شرکتهای	شرکت سرمایه گذاری توسعه گل گهر	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۰.۰۰۱	۱,۳۵۰,۰۰۰	۸۱۰	۵۱۰
۱۹		شرکت مدیریت اکتشاف صنایع معدنی پایا	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۸.۳	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰
۲۰		شرکت تامین و انتقال آب خلیج فارس	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۳۳,۵۷۴	۳۴,۸۳۳,۷۵۴
۲۱		شرکت توسعه صنعت پارس	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۲۵	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	-

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

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

۲-۱- نقشه استراتژی شرکت:



- بر اساس سند برنامه ریزی استراتژیک بازنگری شده شرکت ناشی از ارزیابی تخصصی تیم های کارشناسی و بررسی های مدیریت شناسایی و ارزیابی عملکرد و تحقق اهداف استراتژی های قبلی شرکت بر اساس شرایط جدید شرکت گهر زمین در راستای استفاده از توانایی ها و نقاط قوت شرکت با توجه به تهدیدها و نقاط ضعف سازمان، استراتژی های کلان و فرعی شرکت به شرح نقشه فوق تدوین و نهایی گردیده است.

۲-۲- ارکان جهت ساز شرکت:

فلسفه وجودی: تامین مواد اولیه مورد نیاز صنایع همراه با ارزش آفرینی پایدار

ماموریت: ایفای نقش موثر در تولید

چشم انداز: سازمانی سرآمد در محصولات معدنی و صنعتی کشور

اهداف آرمانی (۱۴۰۹): ۵۰ درصد سهم درآمد از محصولات آهنی، ۵۰ درصد سهم درآمد از محصولات غیرآهنی، جهانی شدن (سرمایه

گذاری در خارج کشور)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۲-۳- تحلیل محیط بیرون و داخل شرکت:

۱-۲-۳- نقاط قوت:

- اعتبار بالای شرکت گهر زمین و سهامداران آن و سلامت و شفافیت نظام مالی
- دسترسی مناسب به مواد اولیه (معدن با ذخیره بالا و عیار مناسب)، جاده ها و خطوط ریلی اصلی و خط انتقال آب خلیج فارس
- خطوط تولید کنسانتره و گندله با تکنولوژی مناسب و ضریب دسترسی و راندمان بالا
- کیفیت بالای محصولات و وجود تقاضای داخلی و خارجی برای محصولات شرکت
- سودآوری مناسب محصولات تولیدی و بالا بودن ارزش بازار شرکت
- ظرفیت بالای نگهداری، حمل و بارگیری محصولات در شرکت
- تحصیلات و شایستگی مناسب نیروی انسانی
- رویکرد سیستمی مناسب با توجه به استقرار استانداردهای مدیریتی و فنی
- ارتباط مناسب با مراکز علمی و تحقیقاتی، تولیدی و خدماتی به منظور برون سپاری و داخل سازی

۲-۲-۳- نقاط ضعف:

- کاهش نقدینگی به دلیل تاخیر در وصول مطالبات فروش و همچنین توزیع سود حداکثری در شرکت
- کاهش حاشیه سود به دلیل افزایش هزینه ها و تعرفه های دولتی و مالیات
- کامل نبودن زنجیره فولاد شرکت
- عمر بالای ماشین آلات و تجهیزات معدنی و هزینه نگهداری بالای آنها
- عدم وجود مکانیزم مالی مناسب در مدیریت به روز هزینه ها و قیمت تمام شده
- یکپارچه نبودن و عدم انسجام مناسب ساختارهای مکانیزه اطلاعاتی
- تاخیر در اجرای پروژه های تعریف شده در گذشته و اثرگذاری آن بر برنامه های آینده شرکت

۳-۲-۳- فرصت ها:

- وجود فرصت های درآمدی در حوزه اکتشاف و استخراج از منابع معدنی در داخل و خارج از کشور
- استفاده از فرصت های ادغام و تملیک با توجه به ضریب بهره برداری اندک در حلقه های پایانی زنجیره فولاد
- سود مناسب در تولید آهن و فولاد
- وجود شرکت های متعدد معدنی و فولادی در کشور و امکان اشتراک گذاری دانش و تجربیات و...
- به روز شدن فناوری های استخراج و افزایش توان تولید و درآمد با بکارگیری این تکنولوژی ها
- وجود منابع متنوع تامین سرمایه در داخل و خارج کشور
- وجود تقاضا داخلی و خارجی و امکان صادرات محصولات و فروش به قیمت جهانی و ارز آوری
- وجود شرکتهای دانش بنیان برای طراحی و اجرای پروژه و همچنین داخلی سازی ماشین آلات و تجهیزات

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۴-۳-۲- تهدیدها:

- جرائم قانونی ناشی از رعایت نشدن الزامات محیط زیست
- مشکلات تامین برق و گاز به دلیل کاهش میزان تولید و افزایش مصرف در کشور
- افزایش قیمت حامل های انرژی در کشور
- مناسب نبودن روندهای اقتصادی در کشور و تاثیر آن بر هزینه های تولید (رشد فزاینده نرخ ارز، تورم، تعرفه های دولتی و...)
- عدم توانایی یا تاخیر در تامین منابع، تجهیزات و یا دانش مورد نیاز با توجه به شرایط تحریمی
- عدم تخصیص منابع ارزی از جانب دولت و الزام به تامین ارز موزد نیاز از طریق صادرات محصولات
- مکانیزم نامناسب قیمت گذاری زنجیره فولاد و تحمیل فشار اقتصادی به بخش های میانی زنجیره تولید (کنسانتره و گندله)
- کاهش قدرت مالی پیمانکاران و قابلیت های آنها

۴-۲- استراتژی های اصلی:

- توسعه ظرفیت معدن کاری و خطوط تولید
- تکمیل زنجیره ارزش فولاد
- سرمایه گذاری در اکتشاف و توسعه کسب و کارهای جدید
- فروش کارآمد محصولات
- تامین سرمایه از طریق مشارکت سرمایه گذاران داخلی و خارجی

۵-۲- استراتژی های پشتیبان:

- بهره برداری اقتصادی و صیانتی
- توسعه سرمایه انسانی
- ایجاد محیط امن و سالم با رعایت الزامات محیط زیستی به همراه مدیریت مصرف انرژی و آب در تولید محصول و فرآیندهای پشتیبان
- مدیریت کارآمد تکنولوژی، توسعه مکانیزاسیون فرآیندهای توانمندسازی سیستم های مدیریت
- تامین کارآمد و موثر منابع مالی، زیرساخت، تجهیزات و خدمات

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۲-۶- برنامه های توسعه ای و بهبود شرکت گهر زمین

سایت بردسیر:

- اجرای دو واحد احیاء مستقیم هر یک به ظرفیت ۱.۷۲ میلیون تن
- اجرای کارخانه فولادسازی با ظرفیت ۳ میلیون تن
- اجرای کارخانه نورد گرم با ظرفیت ۳ میلیون تن
- اجرای کارخانه نورد سرد با ظرفیت ۱.۵ میلیون تن
- اجرای کارخانه بریکت سازی گرم به ظرفیت ۱.۷۲ میلیون تن
- اجرای نیروگاه سیکل ترکیبی ۱۱۰۰ مگاواتی
- اجرای پست، کلیدخانه و خط انتقال برق
- اجرای خط انتقال، مخازن ذخیره سازی و سیستم توزیع آب
- اجرای ایستگاه های تقلیل فشار و خطوط انتقال گاز

سایت سیرجان:

- اجرای کارخانه بازیابی آب و مدیریت باطله خطوط کنسانتره
- اصلاح کیفی و کمی کارخانه های کنسانتره
- اجرای خط انتقال آب داخل سایت و تصفیه خانه مرکزی (WWTP)
- استقرار سیستم حمل پیوسته باطله های معدنی (IPCC)
- نوسازی و بهسازی ناوگان معدن
- استقرار سیستم های اعلام و اطفاء حریق
- اجرای شانتینگ یارد ریلی و سیستم بارگیری ریلی و کامیونی
- خرید، نصب و راه اندازی سیستم رادار پایش آنلاین دیواره معدن
- برق رسانی به پیت معدن و تامین پست های موبایل رینگ معدن
- اجرای سیستم غبارگیرهای ناحیه ای سنگ شکنی و کارخانه گندله سازی

سایت زاهدان:

- بهره برداری و استخراج از معدن مس زاهدان
- اجرای کارخانه لیچینگ با ظرفیت ۵۰۰۰ تن
- اکتشاف تفصیلی محدوده معدن لار شمالی
- اجرای کارخانه واحد تغلیظ مس زاهدان
- تامین زیر ساخت های مورد نیاز سایت
- مدیریت بخش آب و باطله معدن مس زاهدان
- سایر پروژه ها:
- سرمایه گذاری در شرکت کاوشگران صنایع معدنی راشا
- انجام مطالعات اکتشافی در پهنه جبال بارز
- مشارکت در توسعه عمران و اکتشاف گواشیر و مشارکت در افزایش سرمایه شرکت توسعه معدن و صنایع مس جانجا
- سرمایه گذاری در شرکت مهرگان توسعه مکران
- اجرای مجموعه ساختمان های جنبی شماره ۲
- سرمایه گذاری در مجتمع لاستیک ارگ کرمان
- سرمایه گذاری در شرکت مدیریت اکتشافات منابع معدنی پایا
- مشارکت در خط انتقال آب دریای عمان (چابهار) به سیستان و بلوچستان

ارزش های سازمانی:

۱- مشتری مداری

۲- تعالی و بهبود مستمر

۳- توسعه پایدار

۴- کار ایمن، یادگیری و خلاقیت

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۷-۲- شاخص های عملکرد:

شاخص های عملکرد	درصد تحقق
نسبت تولید محصولات به برنامه (کلوخه)	۱۰۱٪
نسبت تولید محصولات به برنامه (دانه بندی)	۱۰۳٪
نسبت تولید محصولات به برنامه (کنسانتره)	۱۰۷٪
نسبت تولید محصولات به برنامه (گندله)	۱۰۳٪

۸-۲- فهرست طرح های عمده در دست اجرا:

اهم پروژه های جاری

ردیف	عنوان پروژه	جایگاه در زنجیره ارزش صنعت	برآورد مخارج تکمیل ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	مخارج انباشته ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	مخارج انباشته ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	میزان پیشرفت تا ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	زمان بهره برداری
۱	احیاء آهن اسفنجی ۳.۴ میلیون تنی بردسیر	ایجاد اشتغال، ارزش افزوده بسیاری بالایی نیز نصیب تولیدکنندگان خواهد کرد. افزایش رو به رشد تولید فولاد در کشور نیاز روز افزون واحدهای احیای مستقیم را هرچه بیشتر نمایان می کند. شرکت گهر زمین نیز در این راستا تصمیم به احداث خط احیاء آهن اسفنجی ۳.۴ نموده است.	۷۱,۶۸۶,۵۰۷	۸۹,۱۴۷,۰۲۶	۳۳,۱۳۳,۲۶۸	۶۴٪	۱۴۰۴/۰۸/۰۱
۲	زیر ساخت های پروژه بردسیر	تکمیل جهت قابلیت بهره برداری پروژه	-	۳,۲۷۵,۶۳۸	-	۶۴٪	۱۴۰۴/۰۵
۳	آبگیری از باطله های خطوط کنسانتره	محیط زیست-صرفه جویی در مصرف آب	۷,۲۲۶,۴۰۶	۷,۴۷۸,۶۲۴	۵,۲۰۰,۸۲۸	۸۶٪	اسفند ۱۴۰۳
۴	اکتشاف پهنه معدنی جبال بارز	معدنی	۴,۱۹۸,۴۱۶	۱,۰۶۴,۹۳۴	۸۲,۶۶۳	۸۷٪	شهریور ۱۴۰۴
۵	نصب غبارگیرهای ناحیه خردایش و گندله سازی	محیط زیست-جمع آوری غبارها	۶۳۲,۸۱۰	۶۷۴,۱۹۰	۲۹۸,۵۸۶	۸۰٪	اسفند ۱۴۰۳
۶	ساختمان های نیمه صنعتی و اداری سیرجان	پیش نیاز ها و زیر ساخت بهره برداری از معدن کارخانجات	۲,۷۹۰,۶۹۳	۳,۴۳۲,۲۴۱	۱,۶۷۶,۲۰۳	۴۵٪	خرداد ۱۴۰۴
۷	رینگ برق رسانی معدن گهر زمین	تامین برق مورد نیاز معدن گهر زمین	۲,۸۱۴,۹۶۴	۳,۰۱۰,۱۹۸	۲,۵۰۸,۴۹۹	۶۵٪	اسفند ۱۴۰۴
۸	شناسایی اکتشاف پهنه نوار مرزی زاهدان	معدنی	۱۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	-	۸٪	مجموع چند قرارداد
۹	عملیات حفاری جاده سازی معدن لار شمالی زاهدان	معدنی	۸۳۵,۰۰۰	۸۴۸,۴۵۷	-	۲۱٪	مجموع چند قرارداد
۱۰	گاز بردسیر	زیر ساخت کارخانه آهن اسفنجی	۲۱۴,۴۵۲	۱,۴۹۹,۳۸۰	۹۳۵,۲۷۱	۸۰٪	شهریور ۱۴۰۴
۱۱	پروژه آبرسانی قطاربنه و عین البقر	-	۳۳,۲۸۹	۵۲۸,۶۷۵	۲۰۰۰,۸۴۷	۰.۹۸٪	۰
۱۲	سایر	-	۱۰۰,۲۶۵	۳,۲۵۵,۱۲۴	۲,۶۸۱,۲۷۸	-	۰
جمع			۸۸,۸۳۶,۱۵۵	۱۱۵,۳۹۵,۹۷۳	۴۸,۵۱۷,۴۴۳		

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۹-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:

شرکت دارای برنامه توسعه محصولات و بازارهای جدید به شرح ذیل می باشد:

اهم پروژه های آتی

ردیف	عنوان پروژه	جایگاه در زنجیره ی ارزش صنعت	برآورد میزان سرمایه گذاری مورد نیاز (میلیون ریال)	برآورد میزان سرمایه گذاری مورد نیاز (ارزی-یورو)	زمان آغاز پروژه	زمان بهره برداری	توضیحات
۱	ذوب، ریخته گری و نرد گرم ۱.۵ میلیون تنی	فولادی - زنجیره تولید	۹۹,۸۵۳,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	اردیبهشت ۱۴۰۳	شهریور ۱۴۰۶	۰
۲	اصلاح کیفی و کمی کارخانه گندله سازی	اصلاح کیفی و کمی تولید گندله	۱۳,۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۳	۱۴۰۵	۰
۳	پروژه های توسعه معادن سیستان	توسعه معادن سیستان	۲,۴۳۰,۰۰۰	۳۹۷,۹۲۳,۰۷۷	۱۴۰۳	۱۴۰۶	۰
۴	مدیریت اکتشافات و توسعه معادن (جبال بارز)	جبال بارز چیرفت	۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳	۱۴۰۹	۰
۵	اصلاح کیفی و کمی کارخانه گندله سازی سیرجان	اصلاح کیفی و کمی تولید گندله		۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴	۱۴۰۶	۰
۶	اصلاح کیفی و کمی کارخانه های کنسانتره سیرجان	اصلاح کیفی و کمی تولید کنسانتره		۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳	۱۴۰۶	۰
۷	زیرساخت های نیروگاه سیکل ترکیبی (بردسیر)	زیر ساختی - تامین برق	۲,۷۲۰,۰۰۰	۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴	۱۴۰۷	۰
۸	پروژه حمل پیوسته مواد معدنی IPCC-سیستم ۱ (اسپریدر) (رقم نهایی)	معدنی - پیوستگی روند تولید		۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳	۱۴۰۶	۰
۹	پروژه حمل پیوسته مواد معدنی IPCC-سیستم ۱) سنگ شکن (هنوز به مناقصه نرفته و رقم تقریبی است)	معدنی - پیوستگی روند تولید		۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳	۱۴۰۶	۰

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۰-۲ - رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:

در سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳ شرکت فاقد موارد قابل گزارش شامل تغییر در برآورد و یا روش های جدید حسابداری بوده همچنین شرکت دارایی های خود را تجدید ارزیابی ننموده است.

۱۱-۲ - سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

گزارش اقدامات شرکت بابت رعایت دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

در راستای رعایت مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس اوراق بهادار، فعالیت انجام شده و فعالیت های در حال برنامه ریزی به شرح جدول ذیل می باشد:

شماره ماده دستورالعمل	اقدامات
ماده ۴	اعضای هیات مدیره و مدیر عامل شرکت مشخصات و ضوابط مندرج در دستورالعمل انجام شده توسط شرکت شامل مدارک تحصیلی، سوابق و تجارب قبلی را دارا بوده و اقرار نامه ذیربط به کمیته انتصابات ارائه شده است. آخرین ترکیب اعضای هیات مدیره شرکت در حال حاضر دارای اکثریت عضو غیر موظف (موضوع تبصره یک) می باشند و همچنین مفاد تبصره (۲) این ماده رعایت شده است.
ماده ۵	تهیه و ابلاغ منشور اخلاقی کارکنان در سطح شرکت انجام شده است.
ماده ۶	اطلاع رسانی عمومی مجامع و برگزاری مجامع بصورت حضوری و آنلاین افشای عمده اطلاعات با اهمیت و به موقع در سامانه کدال پرداخت عمده سود سهام سهامداران حقیقی کمتر از ۴ ماه و سهامداران حقوقی کمتر از ۸ ماه
ماده ۷	عمده اقدامات شرکت در خصوص ماده (۷) و تبصره آن شامل افشای معاملات با اشخاص وابسته در صورت های مالی، بررسی و تایید معاملات شرکت توسط کمیسیون معاملات و ارائه گزارش ماهیانه به هیات مدیره، بررسی معاملات با اشخاص وابسته توسط کمیته حسابرسی، و تنظیم صورتجلسه مربوطه در کمیته.
ماده ۸	واحد حسابرسی داخلی زیر نظر هیئت مدیره تشکیل شده است. گزارش کنترل های داخلی به هیات مدیره شرکت در هر سه ماه توسط واحد حسابرسی داخلی ارائه میگردد.
ماده ۹	گزارش کنترل های داخلی پس از تایید هیات مدیره در سامانه کدال افشا می گردد.
ماده ۱۱	استقرار نظام پیشنهادات در شرکت و امکان انجام ملاقات حضوری با مدیرعامل و مدیران اجرایی شرکت، وجود صندوق اخذ پیشنهادات، انتقادات و گزارش نقض قوانین
ماده ۱۲	بر اساس تصمیمات مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۶ عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ حق حضور جلسات برای اعضای غیرموظف هیات مدیره برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ به ازای هر جلسه مبلغ ۶۵ میلیون ریال به صورت ناخالص تعیین گردید و حق حضور اعضای کمیته های تخصصی حاکمیت شرکتی برای برگزاری حداقل یک جلسه مبلغ ۴۵،۵ میلیون ریال تخصیص گردید این مبلغ برای حداکثر ۲ جلسه در ماه قابل پرداخت است. همچنین مبلغ ۱۰ میلیارد ریال به صورت ناخالص به عنوان پاداش عملکرد هیات مدیره در وجه اعضای حقوقی هیات مدیره پرداخت گردید. حقوق و مزایای مدیر عامل و اعضای موظف هیات مدیره بر اساس مصوبات هیات مدیره و در چارچوب آئین نامه استخدای و حقوق و مزایای کارکنان براساس طرح طبقه بندی مشاغل شرکت می باشد.
ماده ۱۳	در موارد عمده ای رعایت شده است.
ماده ۱۴	کمیته تخصصی هیات مدیره (حسابرسی، انتصابات، ریسک) زیر نظر هیات مدیره انتخاب و تشکیل گردیده است.
ماده ۱۵	در برنامه های آتی هیات مدیره لحاظ گردیده است.
ماده ۱۶	اعضای هیات مدیره اقرارنامه مرتبط با آگاهی از الزامات قانونی و مسئولیت های خود را در زمان انتصاب ارائه نموده اند.
ماده ۱۷	راه اندازی پرتال سهامداران و ارتباط موثر با سهامداران از طریق روشهای تلفن گویا، ایمیل و سامانه همراه بورس و حضور در مجامع عمومی
ماده ۱۸	شرکت دارای منشور هیات مدیره بر اساس اساسنامه شرکت می باشد و الزامات مربوط به وظائف، اختیارات و مسئولیت های رئیس هیات مدیره، مدیرعامل و سایر اعضای هیات مدیره، نحوه تنظیم گیری و تصویب آن به طور شفاف تعیین شده است.
ماده ۱۹	مدیر عامل مجری مصوبات هیات مدیره بوده و گزارش عملکردی را به صورت مستمر، شفاف و دقیق در اختیار هیات مدیره قرار می دهد و در قالب صورتجلسات هیات مدیره مدون و مستند گردیده است.
ماده ۲۰ و ۲۱ و ۲۲	دبیر هیات مدیره توسط هیات مدیره (با پیشنهاد رئیس هیات مدیره) انتخاب شده است. تمامی مستندات مرتبط با هیات مدیره شامل دعوتنامه برگزاری جلسات، دستور جلسات، مدارک مربوط به مصوبات و صورت مذاکرات هیات مدیره از طریق دبیر خانه هیات مدیره ثبت و نگهداری می شود.
ماده ۲۳	جلسات هیات مدیره حداقل یک جلسه در هر ماه برگزار می شود و مستندات مرتبط با ترتیب و تاریخ برگزاری جلسات هیات مدیره، جلسات برگزار شده طی سال و جلسات کمیته های تخصصی و دفعات حضور هر یک از اعضای هیات مدیره در جلسات تهیه می شود.
ماده ۲۴ و ۲۵ و ۲۶	مواد مندرج در مواد مذکور رعایت و مستند سازی می شود.
ماده ۲۷	مواد مرتبط با نحوه تشکیل مجامع شرکت و اعمال حق رای سهامداران بر اساس قانون تجارت و اساسنامه رعایت می گردد.
ماده ۲۸	سهام شرکت اصلی در تملک هیچ یک از شرکت های فرعی و وابسته نمی باشد.
ماده ۲۹	کلیه گزارش ها و اطلاعات از جمله صورت های مالی سالیانه، گزارش تفسیری مدیریت، گزارش فعالیت هیات مدیره، گزارش کنترل های داخلی، زمان بندی پرداخت سود و گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت در مواعد مقرر، طبق قوانین و مقررات در سامانه جامع اطلاع رسانی ناشران بورسی (کدال) و از طریق پایگاه اینترنتی شرکت در اختیار عموم قرار داده می شود.
ماده ۳۰	هر ساله پیش از برگزاری مجمع از حسابرس مستقل جهت حضور در مجمع دعوت کتبی بعمل می آید.
ماده ۳۱	برنامه زمان بندی پرداخت سود سهامداران یا اولویت پرداخت سود سهامداران خرد پیش از مجمع افشا می گردد.
ماده ۳۲	در جلسات مجامع عمومی شرکت اعضای هیات مدیره و مدیر عامل و رئیس کمیته حسابرسی حضور دارند.
ماده ۳۳ و ۳۴	درمجمع عمومی صاحبان سهام، تصمیمات لازم در خصوص بندهای گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی اتخاذ و در صورتجلسه مجمع و یا صورت خلاصه مذاکرات مجمع منعکس می شود همچنین حق حضور اعضای غیر موظف هیات مدیره، پاداش اعضای هیات مدیره و نحوه جبران خدمات اعضای هیات مدیره عضو کمیته های تخصصی هیات مدیره در مجمع عمومی صاحبان سهام تعیین می شود.
ماده ۳۵	در جلسات مجامع عمومی صاحبان سهام، فرصت کافی و معقول به منظور پرسش و پاسخ سهامداران و هیات مدیره فراهم می شود.
ماده ۳۶	در صورت نیاز به تغییر حسابرس مستقل و بازرس قانونی مفاد این ماده رعایت خواهد شد.
ماده ۳۷ و ۳۸	مواد مندرج در ماده ۳۷ در بخش های ۱-۵ و ۱-۶ گزارش تفسیری در پایگاه اینترنتی شرکت و گزارش فعالیت هیات مدیره افشا می گردد
ماده ۳۹ و ۴۰	در بخش هفتم گزارش تفسیری مدیریت افشا گردیده است.

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱-۱۱-۲- سایر اقدامات هیات مدیره در خصوص دستور العمل حاکمیت شرکتی به شرح ذیل است:

هیأت مدیره شرکت در راسای ایفای وظایف قانونی و نقش‌های کنترل و نظارتی با عنایت به گسترش سطح عملیات در سطح شرکت اصلی و گروه و با درک و ارزیابی از عوامل محیطی اثرگذار بر کسب و کار و تحلیل شرایط و نقاط قوت و ضعف در سال ۱۴۰۳ بازنگری و تهیه چارچوب راهبری را با هدف ارزش آفرینی برای همه ذینفعان در دستور کار قرارداد، لذا در این رابطه نسبت به انعقاد قرارداد و از طریق برون سپاری، تنظیم، نظام نامه حاکمیت شرکتی و یکپارچه‌سازی و تقویت استقرار کنترل‌های داخلی در سطح شرکت اصلی و گروه اقدام نموده اهداف اصلی در تدوین نظام نامه حاکمیت شرکتی و یکپارچه‌سازی و تقویت استقرار کنترل‌های داخلی در سطح شرکت اصلی و گروه اقدام نموده اهداف اصلی در تدوین نظام نامه مذکور ایجاد چارچوبی منظم و منسجم در راستای راهبری مناسب شرکت اصلی و شرکت‌های فرعی به منظور اعمال کنترل‌های مناسب مدیریتی به فرآیندها و فعالیت‌ها و همچنین رعایت دستورالعمل حاکمیت شرکتی و الزامات سازمان بورس اوراق بهادار بوده تا در چارچوب راهبردها و خط مشی‌های تعیین شده شرکت‌های تابعه به صورت هم‌افزا و هماهنگ و براساس ضوابط و مقررات همسان عمل نمایند. ضمناً انتظام‌بخشی به روابط شرکت اصلی با شرکت‌های تابعه و ساماندهی نحوه افشا و گردش اطلاعات و کارآمدسازی نظام نظارتی از دیگر اهداف تدوین نظام نامه مذکور می‌باشد.

- تا پایان سال ۱۴۰۳ به تنظیم، نظام نامه حاکمیت شرکتی شامل تعریف اهداف و نهاد متولی ارزیابی و پایش فرآیندها و روابط و مسئولیت‌های گزارشگری واحد‌های مسئول براساس نقش‌ها و کارکرد ها اقدام و عملیات استقرار و اجرای نظام مذکور در دست اقدام است .

- ضمناً شیوه نامه ارزیابی عملکرد شامل تعاریف، اهداف، دامنه کاربرد، فرآیند ارزیابی، و روش‌ها و شاخص‌های ارزیابی و همچنین مدل پیشنهادی ارزیابی هیئت مدیره به همراه مبانی ارزیابی عملکرد و چهارچوب مدل ارزیابی به همراه مستند سازی فرآیند مربوطه تدوین و در مرحله بررسی نهایی توسط مراجع تصمیم‌گیری شرکت می‌باشد و سایر اقدامات انجام شده به شرح ذیل می‌باشد:

- ۱-۱۱-۲-۱ در راستای فرهنگ سازی عملیاتی نمودن نظام حاکمیت شرکتی در سطح شرکت اصلی و گروه نسبت به برگزاری همایش مربوطه با حضور هیات مدیره و مدیران اجرایی شرکت‌های گروه اقدام گردید .

- ۱-۱۱-۲-۲ تدوین نظام نامه ارزیابی عملکرد هیات مدیره در سطح شرکت اصلی و شرکت‌های فرعی

- ۱-۱۱-۲-۳ برگزاری جلسات جامع مشترک در خصوص فرآیند اجرا و تدوین نظام نامه حاکمیت شرکتی ما بین مدیرعامل، حسابرس مستقل، واحد حسابرسی داخلی و مشاور

- ۱-۱۱-۲-۴ حضور و مشارکت در ارزیابی واحد حسابرسی داخلی و کمیته حسابرسی توسط ارزیاب مستقل تعیین شده توسط سهامدار اصلی، همچنین اقدامات اجرایی در خصوص تدوین نظام نامه کنترل‌های داخلی و راهبری شرکتی از طریق برون سپاری.

- ۱-۱۱-۲-۵ با توجه به اعلام امتیاز حاکمیت شرکتی شرکت‌های موجود در بازار فرابورس براساس اطلاعیه فرابورس ایران کسب نموده ۸۷،۶۹ از ۱۰۰ در حوزه رعایت حاکمیت شرکتی.

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۲-۲- سوابق مدیریتی و تجربی اعضای هیات مدیره:

نام و نام خانوادگی	سمت	زمینه های سوابق کاری	سمت	تحصیلات	تاریخ انتصاب	به نمایندگی از طرف
محمد جلال مآب	رئیس هیئت مدیره	مدیر عامل شرکت طریق القدس	کارشناسی ارشد مهندسی معدن	رئیس هیئت مدیره	۱۳۹۹/۰۷/۲۸	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر
		عضو میز مشترک اقتصادی کشورهای حوزه بالکان				
		عضو هیئت مدیره شرکت ذغال سنگ کرمان				
		عضو هیئت مدیره شرکت تهیه و تولید مواد معدنی ایران				
		مدیر عامل شرکت معدنی و صنعتی گل گهر				
محمد محیا پور	رئیس هیئت مدیره	مدیر عامل شرکت توسعه آهن و فولاد گلگهر	دکتری مدیریت	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)
		معاونت بهره برداری شرکت معدنی و صنعتی گل گهر				
		عضو هیات مدیره شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر				
		عضو هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر				
		عضو هیات مدیره شرکت نظم آوران صنعت و معدن گل گهر				
حامد دهقانان	موظف	عضو هیات مدیره شرکت گهر روش	نایب رئیس هیئت مدیره	دکتری مدیریت بازرگانی	۱۴۰۳	شرکت سرمایه گذاری سپه
حمیدرضا سلماسی	غیر موظف	عضو هیات مدیره فولاد کاوه جنوب	عضو هیئت مدیره	کارشناس مهندسی مواد	۱۴۰۴	بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)
حسین توکلی	غیر موظف	مشاور مدیرعامل هلدینگ صنعت و معدن غدیر	عضو هیئت مدیره	کارشناس ارشد مهندسی فناوری اطلاعات	۱۴۰۲/۱۰/۰۵	شرکت سرمایه گذاری توسعه معاون فلزات (سهامی عام)
		عضو هیئت مدیره (غیر موظف) مدیر عامل و عضو هیات مدیره پتروشیمی مهر				
		مشاور مدیر عامل شستان در حوزه بازرگانی (بهمن ۱۴۰۱ تا شهریور ۱۴۰۲)				
		مشاور مدیر عامل شرکت متین ایرانیان در حوزه بازرگانی (بهمن ۱۴۰۱ تا شهریور ۱۴۰۲)				
		مشاور سازمان اقتصادی ارتش در حوزه بازرگانی (بهمن ۴۰۱ تا شهریور ۴۰۲)				
		مدیر عامل شرکت نوید ستاره تجارت کیش (فروردین ۱۳۹۹ تا شهریور ۱۴۰۲)				
		عضو هیات مدیره غیر موظف شرکت ماهر تجارت الماس				
		بازرس قانونی و مشاور تجاری و تولیدی گروه شرکت های یاس از سال (۱۳۹۴ تا ۱۳۹۶)				

۱۲-۲-۱- کمیته های تخصصی هیات مدیره مطابق با دستورالعمل حاکمیت شرکتی و اعضای آنها:

ردیف	نام کمیته	نام و نام خانوادگی اعضای کمیته
۱	کمیته حسابرسی	آقایان: حسین توکلی (رئیس) - سید حسین سادات مدرسی (مستقل) - فریدون رهنما رودپشتی (مستقل)
۲	کمیته انتصاب	آقایان: محمد محیا پور - آقای علی حسینی (عضو مستقل) - مجید علیدادی - مجید سلیمی (عضو مستقل) - سلیمانی (دبیر کمیته)
۳	کمیته ریسک	آقایان: سجاد کمالی پور (رئیس) - مهدی نادری (مستقل) - و امیر هامونی (مستقل)

۱۲-۲-۲- نظام های مدیریت و بهبود استقرار یافته در شرکت معدنی و صنعتی گهر زمین (سهامی عام)

۱-۱۲-۲-۲- ساختار مدیریت فرآیندها: شرکت گهر زمین براساس الزامات سیستم مدیریت یکپارچه، طراحی و جاری سازی ساختار مدیریت فرآیند های کسب و کار را از سال ۱۳۹۸ آغاز نمود و کلیه فرآیندهای اجرایی و فرآیند های مورد نیاز را شناسایی و در قالب نقشه توالی و تعامل فرآیندها طرح ریزی نمود. ساختار فرآیند ها به تناسب توسعه فعالیتها و استراتژیهای شرکت مجددا در سال ۱۴۰۱ بر مبنای مدل APQC مورد بازبینی قرار گرفت. کلیه فرآیند ها دارای شناسنامه فرآیندی می باشد که براساس مدل SIPOC تشریح کاملی از تعامل فرآیند ها در آن انجام شده است و برای فرآیند ها شاخص های پایش و اندازه گیری تعریف و مطابق با دوره تعریف شده در شناسنامه ، کلیه فرآیند ها تحت کنترل مالکین فرآیند ها می باشند و هر گونه اقدام لازمه در صورت عدم تحقق اهداف فرآیندی، تعریف و اجرایی میگردد.

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۲-۱۲-۲-۲- نظام های مدیریتی استقرار یافته

سیستم مدیریت کیفیت بر مبنای استاندارد ISO ۹۰۰۱:۲۰۱۵ سال ۱۳۹۸

سیستم کنترل محیط زیست بر مبنای استاندارد ISO ۱۴۰۰۱:۲۰۱۵ سال ۱۳۹۸

سیستم مدیریت ایمنی و بهداشت شغلی بر مبنای استاندارد ISO ۴۵۰۰۱:۲۰۱۸ سال ۱۳۹۸

سیستم مدیریت کیفیت آزمایشگاه بر مبنای استاندارد ISO ۱۷۰۲۵:۲۰۱۷ سال ۱۴۰۰

سیستم مدیریت انرژی بر مبنای استاندارد ISO ۵۰۰۰۱:۲۰۱۸ سال ۱۴۰۱

سیستم پیگیری شکایات مشتریان براساس استاندارد ISO ۱۰۰۰۲:۲۰۱۸ سال ۱۴۰۲

سیستم نظر سنجی از مشتریان براساس استاندارد ISO ۱۰۰۰۴:۲۰۱۸ سال ۱۴۰۲

سیستم مدیریت شایستگی کارکنان براساس استاندارد ISO ۱۰۰۱۵:۲۰۱۹ سال ۱۴۰۲

۲-۱۲-۲-۳- برخی از موفقیت ها و دستاوردهای اخیر شرکت:

کسب تندیس بلورین درجه ۱ در جایزه تعالی نگهداری و تعمیرات ۱۴۰۳

کسب عنوان تعاونی برتر شرکت تعاونی مسکن گهر زمین سمنگان ۱۴۰۳

دریافت تندیس برگزیده برند ملی اقتدار ملی ۱۴۰۳

کسب جایگاه نخست بازار فرا بورس از لحاظ ارزش بازار و کسب رتبه اعتباری بلند مدت A در بازار سرمایه ۱۴۰۳

کسب رتبه اول ارزیابی کمیته حسابرسی و حسابرسی داخلی منطقه گل گهر ۱۴۰۲

دریافت نشان درجه یک استانی اقتصاد مقاومتی ۱۴۰۳

ثبت بیش از ۵۰ مقاله علمی و پژوهشی توسط کارکنان شرکت گهر زمین در نشریات معتبر ملی و بین المللی و سمینارهای علمی حوزه معدن، آهن و فولاد

کسب رتبه نخست توسط آزمایشگاه و کنترل گهر زمین در جشنواره کشوری اینوماین ۱۴۰۳

کسب رتبه برتر در هفتمین دوره ممیزی HSE سازمان ایמידرو ۱۴۰۳

انتخاب به عنوان کارگر نمونه در سطح شهرستان و استان ۱۴۰۳

کسب مقام نائب قهرمانی دو میدانی کارگران استان ۱۴۰۳

واحد نمونه صنعتی استان کرمان ۱۴۰۲

کسب تقدیر نامه ۳ ستاره از جایزه تعالی سازمانی ۱۴۰۲

تقدیر از شرکت گهر زمین در همایش تخصصی حسابداری و دنیای پر شتاب تغییرات در سال ۱۴۰۲

کسب مقام برتر گهر زمین در بورس کالا در سال ۱۴۰۲

کسب عنوان کارگر نمونه کشور توسط رئیس بخش دستگاهی واحد آزمایشگاه و کنترل کیفیت شرکت گهر زمین در سال ۱۴۰۲

انتخاب به عنوان کارگر نمونه در سطح شهرستان و استان ۱۴۰۲

کسب امتیاز برتر در جایزه بهره وری معادن و صنایع معدنی در سال ۱۴۰۱

ابداع و طراحی اسکرابر تمام اتومات دو تیغه جهت کالیبراسیون سیستم های نورین در سال ۱۴۰۱

کسب تندیس زرین سرآمدی روابط عمومی در سال ۱۴۰۱

کسب تقدیر نامه ۲ ستاره تعالی از جایزه تعالی ایמידرو در سال ۱۴۰۱

اخذ تندیس و لوح تقدیر نام دومین کنفرانس بین المللی برند سبز در سال ۱۴۰۱

تقدیر وزیر آموزش و پرورش از اقدامات ارزنده گهر زمین در راستای توسعه علم و ارتقا دانش در سال ۱۴۰۱

کسب رتبه عالی در ارزیابی عملکرد HSE در بین کلیه شرکتهای معدنی و صنعتی تابعه سازمان ایמידرو در سال ۱۴۰۰

اخذ استاندارد محصول برای گندله و کنسانتره از اداره استاندارد ایران در سال ۱۴۰۰

دریافت نشان درجه یک ایمنی در بین شرکتهای بزرگ معدنی و صنعتی جنوب شرق کشور توسط اداره کل تعاون، کار و رفاه اجتماعی استان کرمان

۱۴۰۰

اختراع و ساخت دستگاه بیرون کشش نیل با همکاری دانشگاه تربیت مدرس و همچنین ساخت و راه اندازی بزرگترین واحد سنگ شکن در کشور

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۳-۲- گزارش پایداری شرکتی:

- ما به عنوان یک سازمان مسئولیت پذیر در قبال جامعه، مفتخریم که گزارش برنامه ها و عملکرد خود را در حوزه مسئولیت اجتماعی اعلام نماییم.

توجه به مسئولیت اجتماعی، به معنی داشتن تجارت پایدار و به دنبال آن به معنی اطمینان از استمرار رشد سودآوری به همراه متعادل کردن منافع ذینفعان (سهامداران، مشتریان، کارکنان، تامین کنندگان و دیگر ذینفعان) است



وظایف شرکت در قبال ذینفعان به صورت خلاصه به شرح ذیل است:

در قبال سهامداران

- افزایش منافع و ارزش جهت سهامداران از طریق عملکرد و بازده متناسب از منابع در اختیار
- اطلاع رسانی شفاف و دقیق از وضعیت شرکت و عملکرد آن
- رعایت عدالت در دستیابی به اطلاعات شرکت و پاسخ گویی شفاف

در قبال تامین کنندگان

- تعادل دقیق و شفاف از انتظارات و تعهدات طرفین
- در قبال منابع انسانی
 - رعایت حقوق منابع انسانی در اطلاع یابی نسبت به آنچه مربوط به حقوق مادی و معنوی همکاران است.
 - اطلاع رسانی شفاف به موقع و دقیق و کامل به منابع انسانی

در قبال مشتریان

- تامین نیاز های مشتریان بر اساس انتظارات و خواسته ها در چارچوب مفاد قرار دادی فی ما بین
- اطلاع رسانی دقیق و کامل و ارائه مشاوره موثر

در قبال دولت

- رعایت حقوق دستگاه های حاکمیتی در چارچوب قوانین و مقررات مصوب
- اطلاع رسانی شفاف و کامل و دقیق به دستگاه های حاکمیتی
- ارتباط و تعامل دو سویه و موثر با نهاد های حکومتی در راستای تامین حداکثری منافع شرکت و سایر ذینفعان

در قبال جامعه محلی

- رعایت حقوق و منافع جوامع و گروه ها و نهاد های محل استقرار و فعالیت شرکت در چارچوب ایجاد انتفاع مستقیم و غیر مستقیم برای افراد
- استفاده از ظرفیت های منابع انسانی منطقه
- رعایت مسئولیت اجتماعی در خصوص ارتقای سطوح رفاه، آموزش، بهداشت، حفظ محیط زیست، کنترل پیامد های زیست محیطی در منطقه محل فعالیت شرکت

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

چگونگی کنترل و ایفای مسئولیت در قبال سایر ذینفعان:

شرکت نسبت به شناسایی و تامین حقوق ذینفعان اصلی شامل شرکت ایمیدرو از طریق تامین و پرداخت حقوق مالکانه طبق قوانین اعلامی و ذینفعان محیطی شامل جامعه و نهادهای محلی از طریق فرآیند مسئولیت اجتماعی و پس از شناسایی نیازها و اولویت بندی آنها و در مورد کارکنان و پرسنل از طریق فرآیند نظر سنجی و تعیین اولویت ها در چارچوب امکانات شرکت و مقررات جاری اقدام و توانمند سازی نیروی انسانی شامل خانواده ها و ارائه تحصیلات اجتماعی و رفاهی به ابواب جمعی و کمک به سازمانها و جامعه محلی در برنامه های ایفای نقش و کارکرد اجتماعی شرکت به صورت مستمر وجود داشته است.

۱۴-۲- فرآیند شناسایی ذینفعان کلیدی و اکو سیستم:

شرکت به منظور شناسایی کلیه عوامل اثرگذار بر سازمان و مسیر استراتژیک آن، اقدام به تدوین اکوسیستم سازمان براساس راهنمایی های مدل تعالی نموده است. بدین منظور کلیه عوامل تاثیر گذار بر سازمان از محیط درون تا محیط بسیار دور در چهار لایه اصلی شناسایی شده اند. کلیه عوامل شناسایی شده در اکوسیستم توسط واحدهای مختلف سازمان رصد شده و هرگونه تاثیر این عوامل بر سازمان پس از شناسایی مورد تحلیل قرار گرفته و اقدامات مرتبط با این موارد در قالب برنامه های تحول، استراتژیها، اقدامات مرتبط با ریسکها یا تغییرات مورد نظر در سازمان اجرایی می گردد.

به منظور تعریف مناسب استراتژی و برنامه ها براساس نیازها و انتظارات ذینفعان، رویکرد مدیریت ذینفعان براساس یادگیری از استانداردهای مدیریتی و پس از آن مدلهای تعالی در شرکت تعریف گردید تا راهبردهای کلان مبتنی بر نیازها و انتظارات حال و آینده ذینفعان گردد. شرکت گهر زمین با استقرار رویکرد ارزیابی و تحلیل محیط کسب و کار، نسبت به شناسایی عوامل تاثیرگذار از محیط کلان بر سازمان اقدام می نماید.

کمیت استراتژیک کلیه فرصت ها و تهدیدهای ناشی از محیط رقابتی سازمان را با بکارگیری الگوی پنج نیروی رقابتی پورتر شناسایی می نماید و از آن در تدوین استراتژی ها استفاده می نماید. بازبینی بر روی فرصتها و تهدیدها به صورت سالیانه انجام می پذیرد.

در شرکت گهر زمین نظام های اطلاعاتی، عملیاتی و مدیریتی به گونه ای طراحی و سازماندهی شده اند که اطلاعات مرتبط با محیط درونی شامل عملکرد فرآیندها، نتایج مالی و اقتصادی، فروش، منابع انسانی و... به طور مداوم توسط واحدهای مرتبط، گردآوری و تحلیل شده و از نتایج آن ها برای شناسایی قوت ها و ضعف ها و بازنگری استراتژی و اهداف استفاده می شود توانمندی ها و شایستگی های تامین کنندگان کلیدی توسط سازمان، ارزیابی و تحلیل شده و از نتایج آن در تدوین استراتژی و اهداف استفاده می شود. واحد مدیریت تامین به طور مداوم با ارزیابی شایستگی های شرکت های مختلف، فرصت های توسعه همکاری های استراتژیک با آن ها را در جهت تکمیل و تقویت توانمندی های شرکت جستجو می کند

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۵-۲- گزارش وضعیت انرژی شرکت:

۱-۱۵-۲- جدول انرژی به تفکیک خطوط و دلایل تغییر :

- اطلاعات انرژی مصرفی

اطلاعات مقایسه ای انرژی مصرفی (گاز طبیعی / برق / آب) در مقایسه با دوره مالی سال قبل به شرح جدول زیر می باشد:

محصول	شرح	واحد	میانگین مصرف بر تن سال ۱۴۰۳	مصرف انرژی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	میانگین مصرف بر تن سال ۱۴۰۲	مصرف انرژی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر (کاهش) افزایش
گندله	گاز مصرفی	متر مکعب	۷۶۱	۴۶,۷۲۹,۴۷۸	۸.۲	۴۲,۰۴۶,۳۶۶	(۷)
	برق مصرفی	مگاوات ساعت	۰.۰۲۵	۱۵۷,۴۵۰	۰.۰۲۴	۱۲۵,۰۳۴	۰
	آب مصرفی	متر مکعب	۰.۰۰۴	۲۶۶,۹۰۶	۰.۰۰۶۱	۳۱۱,۵۲۱	(۲۹)
کنسانتره	خط ۱ برق مصرفی	مگاوات ساعت	۰.۰۲۸/۷	۷۸,۸۸۵	۰.۰۳۱	۷۷,۴۳۰	(۷)
	خط ۲ برق مصرفی	مگاوات ساعت	۰.۰۲۷	۷۰,۷۸۸	۰.۰۲۹	۶۷,۸۹۴	(۷)
	خط ۳ برق مصرفی	مگاوات ساعت	۰.۰۲۷	۷۳,۴۶۱	۰.۰۲۹	۷۱,۳۶۹	(۵)
	خط ۱ آب مصرفی	متر مکعب	۰.۶۳	۱,۷۱۸,۱۳۲	۰.۶۱	۱,۴۹۷,۳۸۶	۳
	خط ۲ آب مصرفی	متر مکعب	۰.۶۷	۱,۷۱۲,۶۳۰	۰.۶۲	۱,۴۵۵,۸۲۲	۶
	خط ۳ آب مصرفی	متر مکعب	۰.۶۵	۱,۷۵۳,۷۹۵	۰.۶	۱,۶۲۰,۷۲۳	۰
	برق مصرفی	مگاوات ساعت	۰.۰۱۴	۱۷,۰۷۳	۰.۰۰۰۱	۱۶,۱۳۴	(۸)

۲-۱۵-۲- اقدامات کنترلی و اصلاحی در حوزه مدیریت انرژی مصرفی:

- تشکیل کمیته انرژی در راستای اهداف اصلی عملیاتی و زیست محیطی شرکت با دیدگاه شناسایی و حل مساله ، تدوین و ارائه راهکارهای عملی در حوزه مصرف انرژی

- خرید برق سبز از بورس انرژی در زمان پیک بار

- احداث خط ۳۳ کیلو وات مستقل جهت تغذیه الکتروپمپ های پست معدن

- استقرار سیستم ISO ۵۰۰۰۱ در کارخانجات کنسانتره و گندله

برنامه های عملیاتی آتی شرکت در تامین آب پایدار شامل خرید آب ناشی از پساب تصفیه شده فاضلاب شهرستان سیرجان و ارتقای عملکرد سیستم تصفیه آب کارخانه گندله سازی و عملیاتی نمودن پروژه های افزایش ظرفیت آب بازیافتی.

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۶-۲- وضعیت زیست محیطی:

۱-۱۶-۲- اقدامات انجام شده جهت کنترل پیامد های زیست محیطی حاصل از فعالیت عملیاتی شرکت که اجرایی شده است به شرح ذیل است

۱- کاهش میزان انتشار گاز های SO₂-NOX و PM خروجی دودکش های کارخانه گندله سازی و خروج از لیست صنایع آلاینده

۲- برگزاری جلسات متعدد کارشناسی با سازمان حفاظت و اصلاح پارامتر های اندازه گیری شامل CL-SO₂-TDS زهاب معدن و تطبیق با منبع پذیرنده براساس استاندارد های سازمان حفاظت محیط زیست و خروج از فهرست صنایع آلاینده

۳- عدم قرارگیری در فهرست صنایع آلاینده در حوزه خاک مطابق با آزمایشات سازمان حفاظت محیط زیست

۴- انجام مستمر آزمایشات کیفیت هوا آب و خاک براساس الزامات سازمان حفاظت محیط زیست در فصول بهار- تابستان - پاییز

۵- نصب سیستم رسوب دهنده الکترواستاتیک در پایین دودکش گندله سازی

۶- ایجاد سیستم تعمیر و نگهداری هوشمند ماشین آلات در حوزه معدن جهت بهبود عملکرد

۷- نوسازی ناوگان ماشین آلات حوزه معدن به میزان ۲۵ درصد

۸- نصب و راه اندازی سیستم های غبارگیر ناحیه های سنگ شکنی و کارخانه گندله سازی

۹- نصب سیستم های پکیج تصفیه فاضلاب با حجم روزانه ۲۷۰ مترمکعب

۱۰- مدیریت زهاب معدن از طریق احداث کانال

۱۱- طرح مطالعاتی مدیریت زهاب معدن با دانشگاه شیراز

۱۲- مدیریت زهاب سد باطله (احداث کارخانه بازیابی آب خطوط کنسانتره)

۱۳- انعقاد قرارداد جهت پشتیبانی تخلیه فاضلاب های سایت با تصفیه خانه مرکزی سیرجان

۱۴- بازچرخانی آب از سیستم پکیج های تصفیه فاضلاب جهت مصرف در فضای سبز

۱۵- ایجاد سیستم تعمیرات و نگهداری ماشین آلات جهت کاهش آلودگی صوتی

۱۶- خرید تجهیزات مدرن با کمترین میزان آلودگی صوتی

۱۷- محصور کردن منابع صدا (نصب اتاقک عایق صوت بر روی منابع ثابت (دیزل ژنراتور))

۱۸- استفاده از نرم افزارهای شبیه ساز آلودگی صوتی جهت تهیه نقشه های پراکنش آلودگی صوتی

۱۹- تدوین طرح مطالعات جامع آلودگی صوتی (شروع مطالعات)

۲۰- اندازه گیری دوره ای آلاینده های محیط زیستی (پارامترهای خاک)

۲۱- ساماندهی محل نگهداری مخازن سوخت (بتن ریزی و عایق بندی کف، شیب بندی و زهکشی مناسب)

۲۲- استقرار پیمانکار واجد صلاحیت جمع آوری و امحا پسماند

۲۳- تفاهم نامه با شهرداری جهت تخلیه پسماند ها در سایت مورد تایید سازمان محیط زیست

۲۴- مکان یابی استقرار تجهیزات مکانیزه جمع آوری پسماندها

۲۵- ایجاد تفاهم نامه مدیریت پسماند های ویژه بیمارستانی و تحویل پسماند به دانشگاه علوم پزشکی

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۲-۱۶-۲- اقدامات انجام شده در راستای اخذ مجوز از مراجع ذیربط و انتخاب پیمانکار یا مشاور به شرح ذیل است:

- ۱- اخذ مجوز ارزیابی اثرات محیط زیستی (ELA) پروژه های بردسیر (دو واحد مگامدول آهن اسفنجی به ظرفیت $\frac{3}{4}$ میلیون تن، یک واحد گندله سازی به ظرفیت ۲.۵ میلیون تن و یک واحد ذوب و ریخته گری به ظرفیت ۳ میلیون تن)
- ۲- پیگیری فنی اخذ مجوز توسعه شرکت در ضلع جنوبی منطقه بهرام گور شامل:
 - ۱-۲- طرح موضوع در کمیته تعامل وزارت صمت و سازمان حفاظت محیط زیست
 - ۲-۲- برگزاری جلسه با معاون طبیعی و تنوع زیستی سازمان حفاظت محیط زیست
 - ۳-۲- اخذ تاییدیه نقشه های منطقه بهرام گور از سازمان حفاظت محیط زیست و سازمان ایمنی و بهداشت جهت اخذ مجوز
 - ۴-۲- اخذ تاییدیه وزارت صمت
 - ۵-۲- در دستور کار شورای عالی محیط زیست
- ۳- اخذ تاییدیه برگزاری مناقصه عمومی انتخاب پیمانکار احداث تصفیه خانه مرکزی فاضلاب بهداشتی (WWTP) سایت سیرجان
- ۴- انتخاب پیمانکار ذیصلاح بهره برداری پکیج های تصفیه فاضلاب بهداشتی
- ۵- اخذ تاییدیه برگزاری مناقصه عمومی انتخاب پیمانکار جهت اجرا و نصب سیستم های پایش آنلاین دودکش های کارخانه گندله سازی
- ۶- تهیه اسناد جهت انتخاب پیمانکار ذیصلاح اجرا و نصب سیستم های پایش آنلاین دودکش های کارخانه گندله ساز
- ۷- اصلاح پارامتر های اندازه گیری خوداظهاری های فصلی براساس شیوه نامه های ابلاغی سازمان حفاظت محیط زیست
- ۸- تحلیل مطالعات جامع آلودگی عناصر بالقوه سمناک در خاک، آب، رسوب، گیاه و غبار
- ۹- تهیه طرح اولیه ELA نیروگاه سیکل ترکیبی بردسیر جهت ارسال به سازمان حفاظت محیط زیست شامل مدل سازی با نرم افزار AERMOD اثرات تمهیدات و مطالعات فنی طرح

۲-۱۷- گزارش اقدامات انجام یافته در حوزه ایمنی محیط کار و پرسنل

- در راستای هدف استراتژیک (ایجاد محیط کار ایمن و سالم) با تعیین شاخص و معیارهای اندازه گیری مشروحه ذیل اقدام و در این خصوص با تعیین محدوده هدف برای هر شاخص، نسبت به تدوین برنامه های عملیاتی ذیل اقدام شده است.
- عقد قرارداد جهت بازرسی فنی دوره ای ماشین آلات
 - پیگیری اخذ گواهی سلامت آسانسور بالابرو جرثقیل ها
 - پیگیری ارت سنجی ماشین آلات و تجهیزات
 - اصلاح هندسی مسیرها و معابر
 - پیگیری نیازسنجی و تکمیل نمودار ایمنی پیمانکاران مجتمع
 - ساخت و تجهیز پایگاه شماره ۳ بهداری در مجتمع
 - انعقاد قرارداد جدید خدمات سلامت تغذیه پرسنل
 - اجرای برنامه سالانه پایش و اندازه گیری عوامل زیان آور محیط کار

گزارش تفسیری مدیریت پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

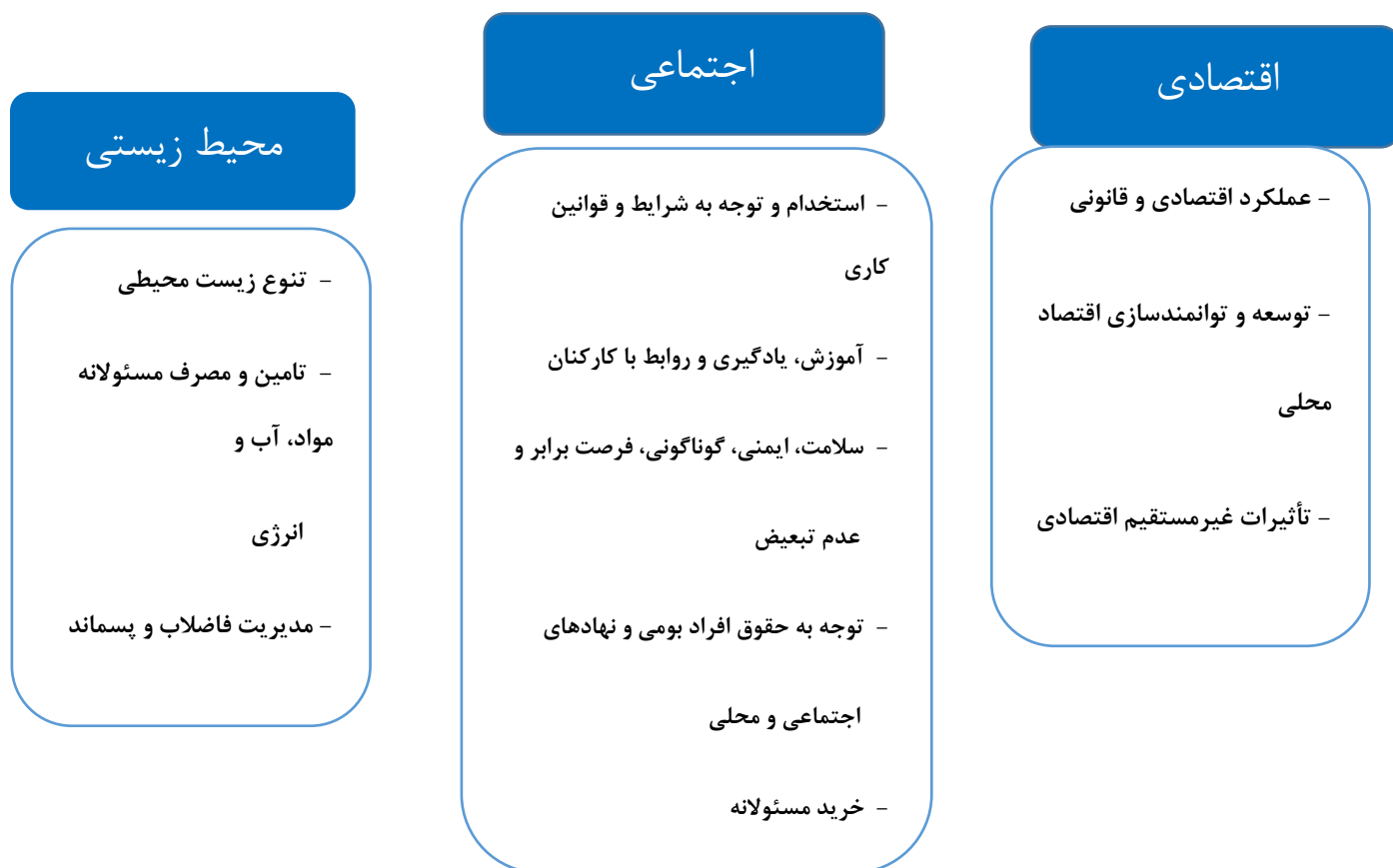
۱۸-۲- قانون هوای پاک

اقدامات شرکت در راستای الزامات قانون مزبور به شرح زیر است:

- اندازه گیری های فصلی گازهای خروجی دودکش
- اندازه گیری های فصلی ذرات خروجی دودکش
- اندازه گیری فصلی گازهای خروجی منابع متحرک
- طرح جامع مطالعات کاهش آلودگی هوا از منابع ثابت
- پیگیری نصب و راه اندازی غبارگیرهای ناحیه سنگ شکن

۱۹-۲- گزارش عملکرد اجتماعی:

۱. رویکردهای اصلی اقتصادی، محیط زیستی و اجتماعی سند مسئولیت اجتماعی
۲. دستورالعمل مجمع برای شیوه هزینه بودجه مسئولیت اجتماعی
۳. اولویت سنجی بر اساس یافته های مطالعه ذینفعان



گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱-۱۹-۲- از میان رویکردهای سیاستی تدوین شده، شرکت گهرزمین در سال ۱۴۰۳ بر سه رویکرد اصلی تمرکز کرد:

کاهش نابرابری آموزشی در مناطق کم برخوردار (تربیت نیروی انسانی)

تقویت اقتصاد محلی (کاهش بارتقاضای اشتغال از شرکت و تقویت تأمین کنندگان محلی)

توسعه زیر ساخت شهر (توسعه متوازن)

*هریک از این پروژهها مبتنی بر نیاز ذینفعان اصلی و پس از بررسی میدانی، طراحی و اجرا شده اند.

*شرکت در اجرای بخشی از پروژههای توسعه زیر ساختهای شهری نقش مشارکت کننده داشته و انتخاب نوع پروژه بر عهده کمیته راهبردی منطقه گل گهر بوده است.

گزارش پرداخت هزینههای مسئولیت های اجتماعی

ردیف	شرح	مبلغ (ریال)
۱	مساعدت و کمک تأمین لوازم و تجهیزات دامپزشکی و بهسازی مسیر دهکده گردشگری گهر پارک طبق مصوبات کمیته منطقه گل گهر	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	مساعدت در خصوص تأمین اقلام ستاد مرکزی اربعین و زائر سراها	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	بهسازی و تجهیز مرکز تکثیر یوزپلنگ منطقه توران	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴	مساعدت به آزادی زندانیان جرائم غیر عمد و فعالیت فرهنگی زندانیان	۶۰,۰۲۷,۵۲۰,۰۰۰
۵	پرداخت از محل مصوبه مسئولیت اجتماعی منطقه گل گهر	۲۲۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶	تکمیل و بازسازی مقبره شهدا، امام زاده ها، مؤسسات خیریه و مجموعه فرهنگی و مساجد	۱۰۴,۵۷۲,۴۶۹,۰۰۰
۷	تکمیل مرکز درمانی و حمایتی معتادین متجاهر استان کرمان	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸	کمک به بیمارستان امام رضا (ع) سیرجان	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹	مساعدت در تعمیر و تجهیز سالن آمفی تاتر فردوسی کرمان	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰	خرید تجهیزات پزشکی و درمانی بنیاد امور شهید استان کرمان	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱	کمک و مساعدت به فعالیت های فرهنگی بسیج و سپاه استان کرمان	۸۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲	امدادسانی به دستگاه ها براساس ابلاغ نهاد ریاست جمهوری	۲۰,۰۳۷,۵۲۰,۰۰۰
۱۳	مساعدت جهت پرداخت هزینه های اعتکاف	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴	تکریم خانواده معظم شهدا	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵	تأمین سبد کالای افراد نیازمند	۸,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۶	تکمیل پروژه ساخت مدرسه	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷	موزه دفاع مقدس کرمان	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸	سایر اقلام	۱۸۳,۹۵۸,۶۷۵,۴۶۶
جمع		۹۹۶,۰۷۱,۱۸۴,۴۶۶

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۲۰-۲- اهم اقدامات انجام شده در مدیریت توسعه سرمایه انسانی

- اجرای پروژه مدیریت استعداد
- اجرای پروژه تحلیل گری منابع انسانی
- عقد قرارداد عارضه یابی و آسیب شناسی مدیریت منابع انسانی براساس مدل استاندارد ۳۴۰۰۰
- برگزاری کانون استعداد یابی و توسعه شایستگی ها ویژه مدیران و سرپرستان
- بررسی و پیگیری شکایات و درخواستهای کارگری
- پیگیری پرداخت و همسان سازی حقوق و مزایا در شرکت های پیمانکار
- بررسی طرح طبقه بندی مشاغل در شرکتهای پیمانکار
- برگزاری کلاس های آموزشی برنامه ریزی شده جهت ارتقا شایستگی کارکنان و مدیران
- جهت دهی برنامه های آموزشی به سوی دوره های تخصصی و استراتژیک جهت فراهم آوردن زمینه های افزایش بهره وری و توسعه شایستگی های تخصصی
- برگزاری کلاس های آموزشی کنکور در جنوب استان در راستای ایفای مسئولیت های اجتماعی
- برنامه ریزی و اجرای آموزش فرآیند احیا و فولاد سازی جهت انطباق با قابلیت های آینده سازمان
- تهیه برنامه بهبود تعالی سازمانی
- اجرای طرح کوچینگ ویژه مدیران جهت ارتقا سبک رهبری
- برگزاری سمینار و همایش ویژه خانواده پرسنل جهت افزایش دلبستگی کارکنان
- توانمندی سازی کارآفرینانه جوانان منتخب استان با اجرای طرح آرمان برتر در شهرستان بردسیر در راستای ایفای مسئولیت های اجتماعی
- اجرای پروژه ارزیابی فرهنگ سازمانی
- اجرای پروژه سبک رهبری مدیران سازمان
- پیاده سازی و استقرار استاندارد آموزشی ISO ۱۰۰۱۵:۲۰۱۹
- استقرار نرم افزار مدیریت عملکرد کارکنان سیمرغ ۳۴۰۰۰

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۲۱-۲- گزارش عملکرد شرکت در رابطه با افزایش سطح رفاهی - بهداشتی و آموزشی کارکنان

۱-۲۱-۲- رفاهی:

خط مشی واحد رفاه و خدمات، شیوه نامه رفاهی است که از ابتدای سال ۱۴۰۳ پس از تجدید نظر ابلاغ گردیده و اهداف و چشم انداز آن در جهت نگهداشت، جبران خدمت و توازن بین کار و زندگی کارکنان تدوین گردیده و به صورت مداوم پیگیری و در زمان ها و یا موقعیت های تعیین شده در بندهای شیوه نامه، به صورت کامل به اجرا در آمده است. برابری هدایا و کمک هزینه های در نظر گرفته شده جهت مناسبت ها، کمک هزینه های سفر، اماکن ورزشی و خدمات تکمیل درمان از سیاست های اصلی شیوه نامه رفاهی است.

افتتاح و راه اندازی مهدکودک با ظرفیت ۶۵ نفر

سعی گردیده با گنجاندن مواردی از قبیل کمک هزینه سفر، هدیه ازدواج کارپذیر، هدیه حمایت از ارتقاء تحصیلی فرزندان توجه شود.

اعطای وامها به پرسنل طبق ضوابط شیوه نامه

بازسازی کامل رستوران مجتمع (سالن هما) شامل تجهیزات و راه اندازی سالن چند منظوره و مجموعه آبی

تجهیز مهمانسرا در شهرهای دارای فعالیت عملیاتی

در راستای افزایش شادابی و نشاط کارکنان و خانواده ایشان دور همی ها و جشن هایی در مناسبت های مختلف با همکاری واحد روابط عمومی برگزار می گردد که جشن شب یلدا و جشن میلاد حضرت علی (ع) از آخرین موارد آن بوده است.

وضعیت نیروی انسانی

۲-۲۱-۲- آموزش:

جدول مقایسه ای وضعیت آموزش در سال ۱۴۰۳ نسبت به سال ۱۴۰۲

عنوان	۱۴۰۲	۱۴۰۳	درصد تغییرات
تعداد دوره های آموزشی برگزار شده	۲۴۹	۲۳۹	٪(۴)
نفر ساعت دوره های آموزشی برگزار شده	۶۱،۶۸۰	۷۲،۰۹۸	۱۷٪
درصد تحقق برنامه های آموزش	۹۷٪	۹۵٪	٪(۲)
سرانه آموزش	۹۸	۱۰۸	۱۰٪
اثر بخشی آموزش	۷۷.۴۶	۷۹.۲	۳٪

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

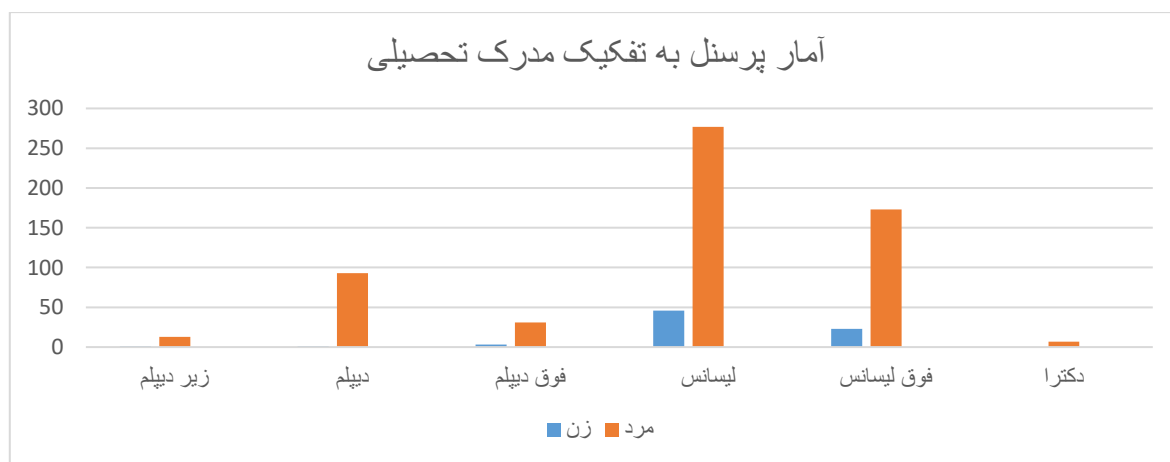
۲-۲۲- نیروی انسانی

۲-۲۲-۱- اطلاعات مربوط به وضعیت نیروی انسانی:

۱-۲-۲۲- سرمایه انسانی و فکری:

وضعیت پرسنل شرکت اعم از پرسنل دارای رابطه قراردادی مستقیم و همچنین پرسنل و تحت پوشش پیمانکار، در دوره ۱۲ ماهه سال ۱۴۰۳ به شرح ذیل می باشد:

آمار پرسنل به تفکیک مدرک تحصیلی و جنسیت				
ردیف	شرح	زن	مرد	جمع
۱	زیر دیپلم	۱	۱۳	۱۴
۲	دیپلم	۱	۹۳	۹۴
۳	فوق دیپلم	۳	۳۱	۳۴
۴	لیسانس	۴۶	۲۷۷	۳۲۳
۵	فوق لیسانس	۲۳	۱۷۳	۱۹۶
۶	دکتر	-	۷	۷
	جمع	۷۴	۵۹۴	۶۶۸



۲-۲۲-۲- وضعیت تحصیلات، کارکنان قراردادی به شرح ذیل می باشد:

- از تعداد ۶۶۸ نفر کارمند قراردادی (تعداد ۵۹۴ نفر، معادل ۸۹ درصد آقا و تعداد ۷۴ نفر معادل ۱۱ درصد خانم هستند) که دلیل اصلی آن نوع فعالیت عملیاتی و معدنی شرکت می باشد.
- با عنایت به اطلاعات مذکور، نیروی انسانی شرکت به لحاظ میزان تحصیلات (لیسانس به بالا) که معادل ۶۸٪ کل پرسنل می باشد، رده سنی (کمتر از ۴۰ سال) و سابقه کار در وضعیت مطلوبی در راستای امکان برنامه ریزی ارتقای ظرفیت ها و توانایی های استقرار سیستم های ارزیابی مستمر، شناسایی توانایی ها و ارتقای آن و جانشین پروری قرار دارد.

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسکها و روابط:

۳-۱- ریسکها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

- جهت شناسایی مناسب و اولویت گذاری ریسکهای حاکم بر محیط عملیاتی شرکت و ارتباط آن با شرایط موثر بیرونی و داخلی نیاز به تحلیل محیط بیرونی و داخلی شرکت می باشد که عوامل اصلی مندرج در جدول SWOT به شرح ذیل شناسایی شده است:

۳-۱-۱- نقاط قوت:

- ساختار سهامداری مستحکم
- قرارگرفتن در منطقه گل گهر
- سودآور بودن و بالا بودن ارزش بازار شرکت
- داشتن معدن با ذخیره بالا و عیار مناسب
- ضریب دسترسی بالای کارخانه ها
- تامین پایدار آب

۳-۱-۲- نقاط ضعف:

- عدم توسعه زنجیره
- عمر بالا و مستهلک بودن ماشین آلات مورد استفاده در معدن
- مورد استفاده در معدن
- پایین بودن تنوع سبد محصولات
- بلوغ پایین ساختارهای سیستمی و اطلاعاتی
- وجود تاثیرات نامطلوب زیست محیطی

۳-۱-۳- فرصت ها:

- امکان تولید محصولات با ارزش افزوده بالا
- استفاده از فرصتهای ادغام و تملیک با توجه به ضریب بهرهبرداری اندک به ویژه در حلقههای پایانی زنجیره فولاد و رویکرد شرکت در پالت استراتژی
- وجود فرصت های سرمایه گذاری در اکتشاف و استخراج از منابع معدنی در داخل و خارج از کشور
- وجود فناوری های نوین استخراج

۳-۱-۴- تهدیدها:

- افزایش هزینهها به دلیل افزایش حق انتفاع و افزایش مالیات
- تأمین پایدار انرژی
- اصلاح قیمت حامل های انرژی
- نوسان های اقتصادی (رشد فزاینده نرخ ارز، تورم و ...)
- تحریم ها و مشکلات تامین تجهیزات استراتژیک و جذب سرمایه

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۳-۲-ریسک های شرکت در سه بخش عملیاتی، مالی و تجاری به شرح ذیل طبقه بندی می شود.

ریسک های شناسایی شده و قابل افشا شرکت عمدتاً شامل موارد مشروحه ذیل است:

۳-۲-۱-ریسک های عملیاتی:

- ریسک ناشی از تغییرات مقررات ابلاغی حاکمیتی در خصوص روش های فروش
- ریسک افزایش نرخ حقوق مالکانه سازمان ایمیدرو
- ریسک اعمال محدودیت در فرایند تولید ناشی از محدودیت های انرژی
- محدودیت در ظرفیت ناوگان حمل و نقل جاده ای و ریلی
- محدودیت در تامین ماشین آلات مورد نیاز معدن با توجه به تحریم های کشور

۳-۲-۲-ریسک های مالی:

- ریسک تغییرات نرخ ارز و تاثیر در بهای تمام شده قطعات و لوازم یدکی و یا بهای تمام شده پروژه های توسعه ای و اقدامات اصلاحی
- ریسک نقدینگی از محل منابع داخلی و منابع ارزی ناشی از صادرات
- ریسک اعتباری ناشی از فروش و امکان عدم وصول مطالبات بدلیل عدم ایفای تعهدات قرارداد مشتریان
- ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود.فروش محصولات را باتوجه به سیاست های وزارت صمت مبنی بر سهمیه بندی(مقدار و تعیین قیمت) از طریق انعقد قرارداد با خریداران داخلی در راستای سیاست های دولت الزامی شده است انجام می گردد. تامین نیازهای شرکت های معرفی شده پس از بررسی حسن انجام تعهدات طرف های قرارداد به اخذ وثیقه کافی صورت می پذیرد، تا ریسک ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد.

۳-۲-۳-ریسک های تجاری:

- محدودیت در صادرات به دلیل تحریم های بین المللی
- محدودیت در صادرات محصول با توجه به سیاست های ابلاغی کشور
- ریسک حاشیه سود ناشی از کاهش قیمتهای جهانی

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۳-۳- ریسک ها و عدم قطعیت های اصلی راهبردی:

شرکت در خصوص استقرار سیستم مدیریت ریسک اقدامات لازم را معمول و اعضای کمیته ریسک و منشور کمیته توسط هیات مدیره مصوب و اقدامات عملی از طریق استفاده از خدمات موسسات تخصصی ذیربط در جریان است. که متعاقباً نتایج حاصل از شناسایی اولیه و اولویت بندی و تدوین اقدامات کنترلی به کمیته ریسک ارائه خواهد شد.

با توجه به ریسک های اصلی راهبردی استراتژی مدیریت برای مقابله با کاهش ریسکها به شرح ذیل است.

- شناسایی بازارهای جدید صادراتی در راستای کنترل ریسک انحصاری بودن خریدار
- شناسایی و ورود به بازارهای تولید سایر محصولات معدنی
- تمرکز شرکت بر تکمیل خطوط تولید کنسانتره و گندله در راستای تولید محصولات با ارزش افزوده
- تکمیل زنجیره ارزش شرکت از طریق شروع فعالیت عملیاتی جهت احداث کارخانه آهن اسفنجی و همچنین احداث کارخانجات نورد و همچنین توسعه فعالیتها در صنایع معدنی جدید و برنامه ریزی سرمایه گذاری در واحدهای جدید فولادی و فلزی در استانهای همجوار
- استفاده از ظرفیت بخش خصوصی جهت تولید قطعات وارداتی از طریق مهندسی معکوس و دانش فنی داخلی جهت کاهش اتکا و وابستگی به خارج کشور
- افزایش توانمندی و بهره وری نیروی انسانی از طریق استقرار سیستم های ارزیابی و جانشین پروری
- پیگیری پروژه های در دست اجرا جهت تامین آب و انرژی پایدار مورد نیاز شرکت
- پیگیری و مشارکت در مجموعه های مورد سرمایه گذاری در راستای تکمیل فرایند و ظرفیت تولید شرکت های سرمایه پذیر جهت ایجاد تنوع در تولیدات و حضور در بازارهای مختلط.

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

الف- دعاوی مطروحه علیه شرکت غالباً در دو دسته قرار می گیرند:

۱. حوادث حین کار: عموماً دعاوی مذکور از سوی پرسنل پیمانکاران مطرح می گردد که معمولاً میزان خواسته با توجه به تخصصی بودن موضوع موکول به اخذ نظریه کارشناس رسمی دادگستری می گردد؛ فلذا تا زمان صدور رای قطعی مبنی بر محکومیت شرکت (که در نتیجه اخذ نظریه کارشناس رسمی دادگستری مشخص می شود) قابل تقویم نیست. شایان ذکر است در کلیه موارد مطروحه پس از دریافت نظریه کارشناسی، کارشناسان و وکلای شرکت موارد ایراد به نظریه را مطرح و تا حد امکان از حقوق شرکت دفاع می نمایند.

۲. دعاوی ناشی از قراردادها: در این خصوص نیز شرکت با همکاری کارشناسان و وکلا از کلیه ابزارها و راهکارهای قانونی برای وصول مطالبات و احقاق حق شرکت استفاده می نماید؛ لازم به ذکر است تا صدور رای قطعی که بعضاً منوط به اظهار نظر کارشناس می باشد، تعیین بار مالی پرونده مقدور نمی باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

اهم دعاوی مفتوح له با علیه شرکت به شرح جداول ذیل می باشد:

دعاوی مفتوح					
ردیف	شماره	موضوع (دعای علیه شرکت)	خواهان اشخاص	خوانده استثنای عهده	پارامتر (ریال)
۱	۱	مطالبه هزینه اجاره و اجاره عین اشیاء اب قمارینه	شرکت تامین ایبه	گهرزمین	نامشخص
۲	۲	مطالبه خسارت منوی ناشی از اضرار غیر قانونی	محسن برجه	گهرزمین	نامشخص
۳	۳	ابطال رای داری مربوط به قرارداد سنگ شکن تامین ایبه	تامین ایبه	گهرزمین	نامشخص
۴	۴	انفساخ قرارداد بین شرکت غدیر و شرکت تدبیر سرمایه زاین	شرکت بین المللی توسعه معادن و صنایع غدیر	گهرزمین- تدبیر سرمایه زاین	نامشخص
۵	۵	الزام به ابطال تعهد قراردادی و مطالبه خسارت	شیدیز صنعت آبادانا	گهرزمین	نامشخص
۶	۶	درخواست صدور اجراییه نسبت به یک قرار چک	گهرزمین	بروژو الیزا فولادکاران	نامشخص
۷	۷	مطالبه وجه مانده خریداری شده و خسارات وارده	سروش توسعه فردا	گهرزمین- وزارت صمت- ایسجیرو و ...	نامشخص
۸	۸	مطالبه وجه مانده خریداری شده و خسارات وارده	پویا پدیده اسیرلوس	گهرزمین- وزارت صمت- ایسجیرو و ...	نامشخص
۹	۹	فسخ قرارداد نیروگاه ارس	سهامداران نیروگاه	گهرزمین	نامشخص
۱۰	۱۰	مطالبه شن معامله بپیر فسخ قرارداد صلح سهام	شرکت گهرزمین	سهامداران نیروگاه ارس	-
۱۱	۱۱	دعای تقابل ارس منتهی بر مطالبه خسارت	سهامداران نیروگاه	گهرزمین	نامشخص
۱۲	۱۲	الزام به ابطال تعهد منتهی بر استخدام ۹ نفر از اهالی عین القبر در شرکت گهرزمین	اهالی عین القبر	گهرزمین	نامشخص
۱۳	۱۳	رفع تصرف عدوانی	بروند محدودی	گهرزمین	نامشخص

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

شماره	موضوع (دعای علیه شرکت)	خواهان اشخاص	خوانده اشخاص علیه	بار مالی (ریال)	وضعیت
۱۴	ابطال سند	دولتی - جهانبی - صفی کار - استیل آدن و کنت و صنعت خلیج	بابک پارسیان - اداره اجرا - گهرزمین و ...	نامشخص	در حال رسیدگی در دادگاه عدالت تهران
۱۵	ممانعت از حق کفتری (چاه آب کفمر - چاه املی)	حسین عباسی	گهرزمین	نامشخص	در حال رسیدگی در شعبه ۲-۱۰ دادگاه کفتری دو سیرجان
۱۶	چمل کارت ملی مدبر عامل	محمد مجابزور	یوسف صفارزاده شوشتری	-	در حال رسیدگی در شعبه دادستانی سیرجان - شعبه ۶ بازپرسی نبات تهران
۱۷	چمل چک و اقسا	گهرزمین	نامشخص	-	در حال رسیدگی در شعبه ۳ بازپرسی دادسرای ناحیه یک تهران
۱۸	فک بلاک خودرو، الزام به تنظیم سند و مطالبه خسارت	بهرام قرایی	گهرزمین	نامشخص	در مرحله بدوی دادگاه قرار توقیف رسیدگی تا تعیین تکلیف دیگر پرونده موثر در پرونده حاضر را صادر نموده است.
۱۹	استرداد فسخ معامله (خرید کورا)	گهرزمین	قاسمی	-	شورای حل اختلاف گزارش اصلاحی منتهی بر محکومیت خوانده به پرداخت وجه خواسته در وجه خواهان را صادر نمود. از دادگاه مربوطه درخواست صدور اجراءیه شده است.
۲۰	درخواست داری در خصوص مطالبه وجه قراردادی	شرکت ایکا	گهرزمین	نامشخص	در حال رسیدگی در مرکز داری اتاق بازرگانی ایران

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها:

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

- عملکرد مالی شرکت:

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
نسبت سود ناخالص به درآمد عملیاتی	۳۳٪	۳۹٪	(۶)
نسبت سود عملیاتی به درآمد عملیاتی	۳۲٪	۳۸٪	(۶)
نسبت سود خالص به درآمد عملیاتی	۳۲٪	۴۰٪	(۸)

افزایش درآمد عملیاتی طی دوره مورد گزارش نسبت به سال مالی قبل ۱۴۲,۹۳۴,۷۷۱ میلیون ریال می باشد.

در دوره ۱۲ ماهه سال مالی ۱۴۰۳، علیرغم استفاده مناسب از ظرفیت خط تولید کنسانتره و گندله و افزایش میزان تولید محصولات مذکور نسبت های حاشیه سود ناخالص / سود عملیاتی و سود خالص نسبت به سال قبل با کاهش همراه بوده است که دلیل اصلی آن افزایش نرخ حقوق مالکانه و افزایش هزینه های جاری ناشی از افزایش سطح عمومی قیمت ها و کاهش مقداری صادرات بوده است.

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۲-۴- نسبت های مالی

شرح	نسبت ها	فرمول محاسبه	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
نقدینگی	نسبت جاری	دارایی جاری / بدهی جاری	۰٫۶۷	۰٫۸۶	۱٫۱
	نسبت آتی	دارایی آتی / بدهی جاری	۰٫۵۱	۰٫۵۹	۰٫۸۴
اهرمی	نسبت بدهی	کل بدهی / کل دارایی	۰٫۶۶	۰٫۶۱	۰٫۶۷
	نسبت بدهی به حقوق صاحبان سهام	کل بدهی / حقوق صاحبان سهام	۱٫۹۷	۱٫۵۰	۲٫۱
سودآوری	بازده دارایی	سود خالص / مجموع دارایی ها	۰٫۲۵	۰٫۳۸	۰٫۴
	بازده حقوق صاحبان سهام	سود خالص / حقوق صاحبان سهام	۰٫۷۵	۰٫۹۴	۰٫۹
	حاشیه سود ناخالص	سود ناخالص / فروش	٪۳۳	۰٫۳۹	۰٫۴
	حاشیه سود عملیاتی	سود عملیاتی / فروش	٪۳۲	۰٫۳۸	۰٫۴
	حاشیه سود خالص	سود خالص / فروش	٪۳۲	۰٫۴	۰٫۴

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۳-۴- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:

سود سهام پرداختنی:

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۶ شرکت میزان سود تقسیمی ما بین سهام داران بابت عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲ به ازای هر سهم مبلغ ۳,۲۰۰ ریال تعیین که با توجه تعداد سهام موجود در تاریخ مذکور به میزان ۲۵ میلیارد سهم یک هزار ریالی جمع سود قابل تقسیم مبلغ ۸۰ هزار میلیارد ریال تعیین شده است با توجه به افزایش سرمایه در دست اقدام و آتی شرکت، بخش عمده‌ای از سود سهام مذکور از طریق انتقال به مطالبات سهامداران عمده و افزایش سرمایه از این محل در آینده تهاتر و تسویه و مابقی سود سهام پرداختنی بر اساس برنامه زمان بندی و در زمان مقرر انجام شده است.

۴-۴- افزایش سرمایه

بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۱ صاحبان سهام، از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی، سرمایه شرکت از مبلغ ۲۵,۰۰۰ میلیارد ریال به ۷۵,۰۰۰ میلیارد ریال افزایش یافته که تا تاریخ این گزارش موضوع نزد مرجع ثبت شرکتها و روزنامه رسمی منتشر گردیده است. مضافاً، به موجب گزارش توجیهی افزایش سرمایه مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۱۶ هیئت مدیره شرکت مبنی بر لزوم افزایش سرمایه از مبلغ ۷۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی، (آورده نقدی با سلب حق تقدم از سهامداران فعلی) به منظور الف) مشارکت در افزایش سرمایه شرکت های سرمایه پذیر، ب) تأمین مالی پروژه ها و افزایش شناوری سهم شرکت ارائه می گردد. بدیهی است انجام افزایش سرمایه یادشده منوط به موافقت سازمان بورس و اوراق بهادار و تصویب مجمع عمومی فوق العاده می باشد.

۵-۴- تجزیه و تحلیل کفایت ساختار سرمایه شرکت:

نسبت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
نسبت بدهی جاری به سرمایه	۵۷۵٪	۳۳۶٪	۷۷۳٪	۴۳۸٪
نسبت بدهی جاری به حقوق مالکانه	۱۸۹٪	۱۵۱٪	۲۰۹٪	۱۰۲٪
نسبت بدهی جاری به جمع دارایی ها	۶۴٪	۵۹٪	۶۷٪	۵۱٪
نسبت بدهی جاری به دارایی جاری	۱۴۹٪	۱۱۶٪	۹۴٪	۷۰٪

با توجه به نسبت های مالی مذکور که بیانگر افزایش نسبت های بدهی جاری با سرمایه و حقوق مالکانه و دارایی ها می باشد، عمدتاً ناشی از دریافت تسهیلات بانکی و تأمین مالی اوراق اجاره در راستای تأمین مالی پروژه های سرمایه ای در دست اقدام می باشد که با عملیاتی شدن پروژه فولاد در دست اجرا، از طریق افزایش درآمد و حاشیه سود، تأثیر مستقیم بر نسبت های مالی داشته و مضافاً با عنایت به افزایش سرمایه در دست اقدام شرکت و امکان تأمین مالی از محل مذکور، با هزینه کمتر، پروژه های در دست اقدام عملیاتی و نسبت ها نیز اصلاح خواهد شد

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۴-۶- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی):

نرخ دلار (به ریال)	۵۵۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۰۰۰	۶۲۱,۶۷۵	۶۴۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰
نرخ جهانی دلار (تن)							
۶۰.۰۰	۱,۶۹۳	۱,۷۲۶	۱,۷۳۹	۱,۷۴۰	۱,۷۵۲	۱,۷۶۵	۱,۷۷۸
۶۵.۰۰	۱,۷۲۳	۱,۷۵۸	۱,۷۷۲	۱,۷۷۴	۱,۷۸۷	۱,۸۰۱	۱,۸۱۵
۷۰.۰۰	۱,۷۵۳	۱,۷۹۱	۱,۸۰۶	۱,۸۰۷	۱,۸۲۱	۱,۸۳۷	۱,۸۵۲
۷۵.۰۰	۱,۷۸۳	۱,۸۲۴	۱,۸۴۰	۱,۸۴۱	۱,۸۵۶	۱,۸۷۳	۱,۸۸۹
۸۰.۰۰	۱,۸۱۳	۱,۸۵۶	۱,۸۷۴	۱,۸۷۵	۱,۸۹۱	۱,۹۰۹	۱,۹۲۶
۸۵.۰۰	۱,۸۴۳	۱,۸۸۹	۱,۹۰۸	۱,۹۰۹	۱,۹۲۶	۱,۹۴۵	۱,۹۶۳
۹۰.۰۰	۱,۸۷۳	۱,۹۲۲	۱,۹۴۱	۱,۹۴۳	۱,۹۶۱	۱,۹۸۱	۲,۰۰۰
۹۵.۰۰	۱,۹۰۳	۱,۹۵۵	۱,۹۷۵	۱,۹۷۷	۱,۹۹۶	۲,۰۱۷	۲,۰۳۷
۱۰۰.۰۰	۱,۹۳۳	۱,۹۸۷	۲,۰۰۹	۲,۰۱۱	۲,۰۳۱	۲,۰۵۳	۲,۰۷۴
۱۱۵.۰۰	۲,۰۲۳	۲,۰۸۵	۲,۱۱۰	۲,۱۱۳	۲,۱۳۶	۲,۱۶۱	۲,۱۸۶
۱۲۶.۳۱	۲,۰۹۱	۲,۱۵۹	۲,۱۸۷	۲,۱۸۹	۲,۲۱۵	۲,۲۴۲	۲,۲۷۰
۱۳۰.۰۰	۲,۰۵۳	۲,۱۱۸	۲,۱۴۴	۲,۱۴۶	۲,۱۷۰	۲,۱۹۷	۲,۲۲۳
۱۳۰.۰۰	۲,۱۱۳	۲,۱۸۴	۲,۲۱۲	۲,۲۱۴	۲,۲۴۰	۲,۲۶۹	۲,۲۹۷
۱۴۰.۰۰	۲,۱۷۳	۲,۲۴۹	۲,۲۸۰	۲,۲۸۲	۲,۳۱۰	۲,۳۴۱	۲,۳۷۱
۱۴۵.۰۰	۲,۲۰۳	۲,۲۸۲	۲,۳۱۳	۲,۳۱۶	۲,۳۴۵	۲,۳۷۷	۲,۴۰۸
۱۴۸.۶۰	۲,۲۲۴	۲,۳۰۵	۲,۳۳۸	۲,۳۴۰	۲,۳۷۰	۲,۴۰۳	۲,۴۳۵
۱۵۰.۰۰	۲,۲۳۳	۲,۳۱۴	۲,۳۴۷	۲,۳۵۰	۲,۳۸۰	۲,۴۱۳	۲,۴۴۵
۱۵۵.۰۰	۲,۲۶۳	۲,۳۴۷	۲,۳۸۱	۲,۳۸۴	۲,۴۱۵	۲,۴۴۹	۲,۴۸۲
۱۶۰.۰۰	۲,۲۹۳	۲,۳۸۰	۲,۴۱۵	۲,۴۱۸	۲,۴۵۰	۲,۴۸۵	۲,۵۱۹
۱۷۰.۰۰	۲,۳۵۳	۲,۴۴۵	۲,۴۸۲	۲,۴۸۵	۲,۵۱۹	۲,۵۵۷	۲,۵۹۴
۱۸۰.۰۰	۲,۴۱۳	۲,۵۱۱	۲,۵۵۰	۲,۵۵۳	۲,۵۸۹	۲,۶۲۹	۲,۶۶۸
۱۹۰.۰۰	۲,۴۷۳	۲,۵۷۶	۲,۶۱۸	۲,۶۲۱	۲,۶۵۹	۲,۷۰۰	۲,۷۴۲
۲۰۰.۰۰	۲,۵۳۳	۲,۶۴۲	۲,۶۸۵	۲,۶۸۹	۲,۷۲۹	۲,۷۷۲	۲,۸۱۶

مفروضات تحلیل حساسیت سودآوری شرکت

مبنای محاسبه تحلیل حساسیت برای فروش صادراتی گندله انجام گرفته است.

نرخ برابری ارز اعمال شده معادل مبلغ ۶۲۱,۶۷۵ ریال می باشد.

نرخ جهانی اعمال شده برای فروش دوره جاری بر مبنای هرتن ۱۲۶.۳۱ دلار می باشد.

قابل ذکر است؛ محاسبات انجام شده بصورت برآوردی بوده و واقعیت اتفاق افتاده متفاوت از پیش بینی می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۵- جمع بندی :

شرکت معدنی و صنعتی گهر زمین در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ با استعانت از خداوند متعال و تلاش خالصانه مجموعه نیروهای پرسنلی شرکت و سایر ذینفعان ، کماکان موفق به استمرار توفیقات در بخش های عملیاتی سود آوری توسعه بازار و تکمیل زنجیره تولید و ارزش، موجب گردیده است که اهم موارد آن به شرح بخش های مختلف این گزارش به تفکیک ارائه گردیده است:

۵-۱- تکمیل زنجیره تولید و ارزش:

۵-۱-۱- شرکت در دوره ۱۲ ماهه مورد گزارش کماکان در راستای برنامه و اهداف بلند مدت با برنامه ریزی خاص و تمرکز امکانات و ظرفیت های مدیریتی پروژه احیای آهن اسفنجی بردسیر را در راستای استراتژی تکمیل زنجیره تولید مورد پیگیری ویژه نموده است که بخش عمده تسهیلات بانکی دریافتی در این پروژه مصرف و برنامه ریزی لازم جهت تکمیل پروژه طبق برنامه زمان بندی در دست اقدام می باشد.

۵-۱-۲- در راستای ایجاد ظرفیت های جدید معدنی و استراتژی توسعه ای شرکت مبلغ ۳.۵۰۰.۰۰۰ میلیون ریال بابت افزایش سرمایه نقدی شرکت وابسته (توسعه معادن و صنایع مس جانجا) پرداخت گردیده که پیگیری لازم جهت عملیاتی شدن شرکت مذکور در دست اقدام می باشد.

۵-۱-۳- در راستای تکمیل زنجیره تولید و استفاده از زیر ساخت های آب، برق و گاز، جهت استفاده در پروژه آهن اسفنجی به ظرفیت ۳.۴ میلیون تن در سال، نسبت به خرید تعداد ۱۴۳.۹۹۹.۹۹۸ سهم از سهام شرکت فولاد مشیز (برابر با ۱۰۰ درصد سهام) بر اساس گزارش هیئت کارشناسان رسمی دادگستری استان کرمان و صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ اقدام گردیده است. شایان ذکر است سرمایه ثبتي شرکت فولاد مشیز برابر با ۴.۷۳۰.۹۷۶ میلیون ریال و ارزش اسمی هر سهم ۳۲.۸۵۴ ریال می باشد.

۵-۲- تأمین مالی پروژه های سرمایه ای

در راستای تأمین مالی پروژه های سرمایه ای در دست اجرا (شامل آهن اسفنجی بردسیر و زیرساخت های مربوطه و پروژه های اصلاح کیفی و کمی کارخانجات کنسانتره و گندله و سایر پروژه های توسعه ای، شرکت نسبت به تأمین مالی از طریق دریافت تسهیلات بانکی و همچنین صدور اوراق بدهی در بازار سرمایه جهت تأمین مالی اقدام نموده است.

۵-۳- با عنایت به ارائه مجزای صورت های مالی سال مورد گزارش و همچنین درج اطلاعات مالی لازم شامل اقلام مقایسه ای در صورتهای مالی مذکور، لذا درج اطلاعات مالی این گزارش معطوف به صورت های مالی پیوست مذکور می باشد.