

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات

گزارش تفسیری مدیریت برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰



شرکت سرمایه‌گذاری
توسعه معادن و فلزات
(سهامی عام)

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

استان تهران، اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران، شماره ثبت: ۱۱۹۸۶۹

تهران، بزرگراه آفریقا، بلوار اسفندیار، پلاک ۳

تلفن: ۰۲۱-۲۲۰۴۳۳۵۳

| صفحه | فهرست مطالب |
|------|---|
| ۳ | ۱- ماهیت کسب و کار |
| ۸ | ۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف |
| ۹ | ۳- مهمترین منابع، ریسک‌ها |
| ۱۷ | ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها |
| ۲۲ | ۵- مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد |

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات

گزارش تفسیری مدیریت برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

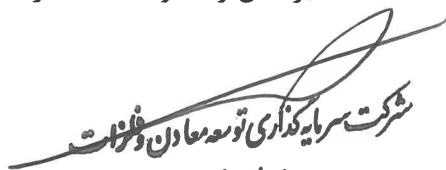
در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴، هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار (ابلاغیه شماره ۱۲۲/۲۹۳۸۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹ به شماره پیگیری ۳۹۹۹۴۶ در سامانه کدال) ناشر پذیرفته شده در بورس مکلف به افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۹،۶،۳ ماهه و سالانه است.

گزارش حاضر بعنوان یکی از گزارشهای، مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورتهای مالی بوده و اطلاعاتی را در خصوص تفسیر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان های نقدی شرکت برای تشریح اهداف و راهبردهای خود جهت دستیابی به آن اهداف بعنوان مکمل و متمم صورتهای مالی ارائه می نماید.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام) طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه شده است.

امیرحسین نادری

مدیرعامل و عضو هیات مدیره


شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
(سهامی عام)

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات

گزارش تفسیری مدیریت برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

۱- ماهیت کسب و کار:

۱-۱- تاریخچه و موضوع فعالیت شرکت:

هلدینگ سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات با سرمایه ثبتی ۵۴,۹۰۰ میلیارد ریالی (که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۰ نزد مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده است) و ارزش بازار ۶۲۱,۴۳۸ میلیارد ریالی (در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱) عمدتاً در دو صنعت استخراج کانه های فلزی با ۶۶ درصد بهای تمام شده و فلزات اساسی با بهای تمام شده ۲۳ درصد از کل پرتفوی و صنعت برق و انرژی با بهای تمام شده ۲ درصد از پرتفوی در ۵۴ شرکت سرمایه گذاری نموده است. در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ جمع بهای تمام شده سرمایه گذاری های شرکت ۸۵,۰۱۴ میلیارد ریال می باشد که از این میزان ۷۶ درصد پرتفوی بورسی و ۲۴ درصد پرتفوی خارج از بورس را تشکیل می دهد.

۱-۲- محیط کسب و کار و وضعیت صنعت موضوع فعالیت :

با توجه به ماهیت فعالیت شرکت در بخش کامودیتی ها، طبیعتاً نوسانات نرخ ارز، سنگ آهن، شمش فولاد و مس در سطح جهانی و نحوه نرخ گذاری فرآورده های سنگ آهن در داخل از جانب وزارت صنعت معدن تجارت و نرخ شمش فولاد در بورس کالا از اهم عوامل موثر بر سودآوری هلدینگ محسوب می شود. از سوی دیگر نحوه تعیین بهره مالکانه (حق انتفاع) و حقوق دولتی و معافیت های مالیاتی و عوارض صادراتی از جمله دیگر متغیرهای موثر بر بهای تمام شده و هزینه های تولید و فروش محصولات تولیدی شرکت های سرمایه پذیر هلدینگ می باشد. سایر عوامل موثر بر صنعت کانه های فلزی و فلزات اساسی عبارتند از قدرت چانه زنی برای تعیین قیمت فروش محصولات، سهولت در تامین مالی پروژه ها و طرح های توسعه ای، بالانس عرضه و تقاضا محصولات تولیدی شرکتها می باشد. ضرورت توجه به موازنه تقاضا و عرضه کنسانتره، گندله، آهن اسفنجی، شمش فولادی، میلگرد و سایر محصولات فولادی در کشور و صادرات بهنگام محصولات تولیدی خصوصاً در زمان اوج گیری قیمت های جهانی را می توان به عنوان یک فرصت در صنعت قلمداد نمود. ریسک شکست یکباره قیمت های جهانی یا رخدادهای غیرمنتظره و سیستماتیک مانند تغییر سیاست های حمایتی یا قانون های وضعی دولت چین به عنوان

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات

گزارش تفسیری مدیریت برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

بزرگترین تولیدکننده و مصرف کننده سنگ آهن و فولاد در راستای حمایت از ساخت و ساز یا مقابله با آلودگی زیست محیطی را می توان به عنوان یک تهدید قلمداد نمود.

۱-۳- محیط حقوقی و قوانین حاکم بر فعالیت شرکت:

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

۱-۱-۳- قانون تجارت

۲-۱-۳- قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار

۳-۱-۳- قانون مالیاتهای مستقیم و قانون مبارزه با پولشویی

۴-۱-۳- قوانین کار و تامین اجتماعی

۵-۱-۳- اساسنامه و مصوبات مجامع عمومی عادی و فوق العاده صاحبان سهام

۱-۴- ساختار و نحوه ارزش آفرینی:

هلدینگ سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات در واقع با در اختیار داشتن کرسی هیات مدیره در شرکت های بورسی اعم از معدنی و صنعتی گل گهر، معدنی و صنعتی چادرملو، توسعه معدنی و صنعتی صبانور، کارخانجات تولیدی شهید قندی، فولاد خراسان، آهن و فولاد ارفع، گروه سرمایه گذاری صنایع و معادن فلات ایرانیان، سنگ آهن گهرزمین، فولاد امیرکبیر کاشان و در شرکت های غیربورسی اعم از تولید و توسعه پویا انرژی نگین سبز خاورمیانه، توسعه آهن و فولاد گل گهر، کک طبس، سرمایه گذاری پرتو تابان معادن و فلزات، تجلی توسعه معادن و فلزات، گسترش کاتالیست ایرانیان، احداث صنایع و معادن سرزمین پارس، بین المللی تولید و توسعه مواد فلزی، کارگزاری سی ولکس، کارگزاری حافظ، صنایع آهن و فولاد توس، صنایع آهن و فولاد نور، صنایع آهن و فولاد درخشان اراک و صنایع فولاد سهند آغاز به راهبری عملیات شرکت ها نظارت و نقطه نظرات راهبردی خود را به بدنه اجرایی شرکت ها انتقال داده و با مشورت های مدیریتی، مشارکت و تسهیل تامین مالی کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت پروژه ها و طرح های توسعه شرکت های سرمایه پذیر نقش یک هلدینگ مادر تخصصی در دو صنعت سنگ آهن و فولاد را ایفا و ارزش آفرینی می نماید.

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات

گزارش تفسیری مدیریت برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

۵-۱- رویدادها یا معاملاتی که اندازه گیری اثر آنها بر شرکت همراه با ابهام عمده است:

با توجه به ماهیت فعالیت شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات موضوعی که اندازه گیری اثر آن بر صورتهای مالی همراه با ابهام عمده باشد، مطرح نمی باشد.

۶-۱- آخرین ترکیب اعضای هیات مدیره بشرح جدول زیر می باشد:

| اعضای حقوقی قبلی هیات مدیره طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۶/۰۴/۲۴ | نمایندگان اعضای حقوقی قبلی | اعضای حقوقی جدید هیات مدیره طبق مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۱ | نمایندگان اعضای حقوقی جدید | سمت اعضای جدید | سمت اعضای جدید |
|--|----------------------------------|--|----------------------------------|--------------------------------|-------------------------|
| شرکت فولاد مبارکه | علی رستمی | شرکت فولاد مبارکه | رئیس هیات مدیره - غیر موظف | رئیس هیات مدیره - غیر موظف | رضا یزدخواستی |
| شرکت سرمایه گذاری صدر تامین | عباس حسینی کبوترخانی | شرکت سرمایه گذاری صدر تامین | عضو هیات مدیره - غیرموظف | عضو هیات مدیره - غیرموظف | رشید اسماعیلی مراللو |
| شرکت فلز تدارک فولاد مبارکه اصفهان | غلامرضا شریفی | شرکت فلز تدارک فولاد مبارکه اصفهان | عضو هیات مدیره - غیرموظف | عضو هیات مدیره - غیرموظف | مجتبی کباری |
| شرکت معدنی و صنعتی فولاد سنگ | یونس الستی | شرکت معدنی و صنعتی فولاد سنگ | مدیرعامل و عضو هیات مدیره | مدیرعامل و عضو هیات مدیره | امیرحسین نادری |
| موسسه صندوق بیمه اجتماعی کشاورزان، روستائیان و عشایر | عباس کفاش طهرانی | موسسه صندوق بیمه اجتماعی کشاورزان، روستائیان و عشایر | نائب رئیس هیات مدیره - موظف | نائب رئیس هیات مدیره - موظف | محمد کشانی |

۲-۶- خلاصه ای از مشخصات کلی اعضای هیات مدیره بشرح جدول صفحه بعد می باشد:

گزارش تفسیری مدیریت برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

| نام و نام خانوادگی | سمت | سوابق تحصیلی | سوابق شغلی |
|---------------------|-----------------------------|--|--|
| امیرحسین نادری | مدیرعامل و عضو هیات مدیره | کارشناسی ارشد مدیریت صنعتی دکترای مدیریت بازرگانی | اهم سوابق قبلی بشرح زیر: ۱- معاون مالی و اقتصادی شرکت فولاد مبارکه اصفهان ۲- رئیس هیات مدیره شرک تولید ورق های پوشش دار تاراز ۳- عضو هیات مدیره شرکت صنعتی و معدنی گل گهر ۴- رئیس هیات مدیره و رئیس کمیته حسابرسی شرکت فولاد هرمزگان ۵- رئیس هیات مدیره شرکت فولاد متیل ۶- عضو هیات مدیره شرکت ذوب آهن اصفهان ۷- عضو هیات مدیره شرکت فنی مهندسی فولاد مبارکه و ... |
| محمد کشانی | نائب رئیس هیات مدیره - موظف | کارشناسی | اهم سوابق قبلی بشرح زیر: ۱-مدیرعامل شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد ۲- مدیرعامل شرکت فولاد امیرکبیر کاشان ۳- مدیرعامل شرکت کالسیمین ۴- مدیرعامل شرکت فولاد خوزستان ۵- نائب رئیس هیات مدیره آلومینیوم اراک و ... |
| رضا یزدخواستی | رئیس هیات مدیره - غیر موظف | کارشناسی ارشد مدیریت بازرگانی و تحقیق در عملیات | اهم سوابق قبلی بشرح زیر: ۱- مدیرعامل شرکت بازرگانی تیام صنف ۲عضو هیات مدیره مجتمع صنایع قائم رضا ۳- عضو هیات مدیره سرمایه گذاری پرشیا فلز اسپادانا ۴- عضو هیات مدیره شرکت مهندسی بین المللی فولاد تکدیک ۵- مدیر بازرگانی شرکت صنایع قائم رضا ۶- معاون خرید فولاد مبارکه اصفهان و ... |
| رشید اسماعیلی مرالو | عضو هیات مدیره - غیر موظف | کارشناسی ارشد علوم سیاسی | اهم سوابق قبلی بشرح زیر: ۱- عضو هیات مدیره شرکت سایپا پرس ۲-مدیرکل بازرسی و رسیدگی به شکایت وزارت کشور ۳- معاونت منابع انسانی شرکت زامیاد ۴- مدیر اداره کل توسعه منابع وزارت کشور و ... |
| مجتبی کباری | عضو هیات مدیره - غیر موظف | دکتری مدیریت بازرگانی | اهم سوابق قبلی بشرح زیر: ۱- عضو هیات مدیره شرکت گسترش انرژی پاسارگاد ۲- مدیرعامل و عضو هیات مدیره سرمایه گذاری ارزش آفرینان پاسارگاد ۳- عضو هیات مدیره تامین آتیه سرمایه انسانی پاسارگاد ۴- مدیر سرمایه گذاری شرکت سرمایه گذاری بوعلی و ... |

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات

گزارش تفسیری مدیریت برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

۷-۱- تغییرات سهامداران شرکت اصلی در سال مالی ۱۴۰۰ تا تاریخ صورت وضعیت مالی (۱۴۰۰/۰۳/۳۱) بشرح زیر بوده است :

| لیست سهامداران اصلی و تغییرات سرمایه | | | | | | |
|--------------------------------------|--|-------------------------------|-------------|-------------------------------|----------------|-------------|
| ردیف | مشخصات سهامدار | تعداد سهام درتاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | درصد مالکیت | تعداد سهام درتاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | تغییرات | درصد مالکیت |
| ۱ | شرکت فولاد مبارکه | ۲۳,۲۹۲,۳۳۹,۷۲۴ | %۴۲,۴۳ | ۲۳,۲۹۲,۳۳۹,۷۲۴ | - | %۴۲,۴۳ |
| ۲ | موسسه صندوق بیمه اجتماعی کشاورزان، روستائیان و عشایر | ۱۰,۴۴۷,۲۸۴,۷۳۰ | %۱۹,۰۳ | ۱۰,۴۴۷,۲۸۴,۷۳۰ | - | %۱۹,۰۳ |
| ۳ | شرکت سرمایه گذاری صدر تامین | ۴,۵۱۴,۸۱۹,۹۰۰ | %۸,۲۲ | ۴,۵۱۴,۸۱۹,۹۰۰ | - | %۸,۲۲ |
| ۴ | شرکت بانک پاسارگاد | ۲,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | %۵,۴۲ | ۲,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | - | %۵,۴۲ |
| ۵ | شرکت سرمایه گذاری پرتو تابان معادن و فلزات | ۶۹۴,۶۰۸,۴۳۲ | %۱,۲۷ | ۶۲۹,۹۹۶,۴۳۲ | (۶۴,۶۱۲,۰۰۰) | %۱,۱۴ |
| ۶ | سایرین | ۱۲,۹۷۵,۸۴۷,۲۱۴ | %۲۳,۶۳ | ۱۳,۰۴۰,۴۵۹,۲۱۴ | ۶۴,۲۱۶,۰۰۰ | %۲۳,۷۵ |
| | جمع کل | ۵۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰ | ۵۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰ |

لازم به توضیح است که افزایش سرمایه پیشنهادی هیات مدیره از مبلغ ۵۴,۹۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۸۴,۰۰۰ میلیارد ریال (۲۴,۱۸۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی و ۴,۹۲۰ میلیارد ریال از محل سود انباشته) پس از اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار (تاریخ مجوز افزایش سرمایه ۱۴۰۰/۰۱/۲۱) در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۳۱ به تصویب مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام رسید که در تاریخ تهیه این گزارش مرحله پذیره نویسی حق تقدم‌های سهامداران نیز به اتمام رسیده است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات

گزارش تفسیری مدیریت برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

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

۲-۱- اهداف شرکت:

۲-۱-۱- استفاده از فرصت های موجود در بازار سرمایه و تحصیل شرکتهای متعلق به بانکها و سازمان خصوصی سازی و سایر سرمایه گذاری های جدید.

۲-۱-۲- افزایش درصد سرمایه گذاری در شرکت های بورس انرژی و بورس کالا و بورس اوراق بهادار و فرابورس.

۲-۱-۳- پیگیری های مستمر درجهت فروش سرمایه گذاری های کم بازده و بهبود پرتفوی.

۲-۱-۴- از اهداف دیگر می توان به تسهیل تامین مالی طرح و پروژه های شرکت های سرمایه پذیر، مشارکت در افزایش سرمایه شرکت های سرمایه پذیر، نهادینه کردن سیستم ارزیابی عملکرد شرکت های سرمایه پذیر.

۲-۱-۵- عملیاتی نمودن شرکت تازه تاسیس در حوزه پروژه محور، فروش دارایی های راکد و تبدیل به احسن نمودن آنها، بهینه کردن ترکیب پرتفوی با ورود و خروج از برخی یا بخشی از شرکت های سرمایه پذیر نیز از اهداف سال جاری شرکت بوده که همواره پیگیری می شود.

۲-۱-۶- بازارگردانی سهام شرکت و شرکت های زیرمجموعه از طریق صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی توسعه معادن و فلزات آرمان با مشارکت تامین سرمایه تمدن می باشد. شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات غیر از صندوق بازارگردانی شرکتی بنام سرمایه گذاری پرتو تابان معادن و فلزات برای بازار گردانی سهام شرکتهای گروه تاسیس نمود که سهام شرکتهای آهن و فولاد ارفع، معدنی و صنعتی گل گهر، معدنی و صنعتی چادرملو، توسعه معدنی و صنعتی صبانور و کارخانجات تولیدی شهید قندی و سایر شرکتهای پرتفوی را حمایت و پشتیبانی نماید. همچنین مجوز تاسیس صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی با مالکیت ۱۰۰ درصدی از سازمان بورس و اوراق بهادار اخذ شده است که هنوز عملیات اجرایی آن آغاز نشده است.

۲-۱-۷- در سال ۱۳۹۹ یک شرکت سهامی عام پروژه محور بنام شرکت تجلی توسعه معادن و فلزات برای انتقال سهام شرکتهای زیرمجموعه ایجاد شد. در این رابطه سهام شرکتهای تهیه و تولید مواد معدنی شرق فولاد خراسان و صنایع آهن و فولاد سرد ابرکوه و شرکت مدیریت بین المللی همراه جاده ریل دریا به ارزش کارشناسی رسمی دادگستری به آن شرکت منتقل گردیده که با اخذ مجوز از نهادهای قانونی ذیربط در سازمان بورس و شرکت فرابورس ایران پذیرش شده است و در مرحله تکمیلی آن می باشد که پس از اتمام فرآیند پذیرش و همچنین اخذ مجوز انجام افزایش سرمایه از سازمان

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات

گزارش تفسیری مدیریت برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

بورس و اوراق بهادار نسبت به عرضه عمومی آن از طریق بورس اوراق بهادار با سلب حق تقدم سهامدار عمده (سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات) اقدام خواهد شد، لازم به توضیح است که معادل ۱۷٪ از سهام شرکت فوق به شرکت معدنی و صنعتی چادرملو و ۱۷٪ دیگر به شرکت معدنی و صنعتی گل گهر و مابقی آن (معادل ۱۵٪ باقی مانده از سلب حق تقدم) به عموم عرضه خواهد شد.

۳- مهمترین منابع و ریسک ها:

۳-۱- منابع مالی :

تامین نقدینگی مورد نیاز از طریق افزایش سرمایه از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران و اخذ تسهیلات و دریافت سود سهام از مهمترین منابع مالی در دسترس شرکت در طی ۵ سال اخیر بوده است. با توجه به ماهیت فعالیت شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات در سال گذشته و سال جاری از ابزارهای نوین تامین مالی استفاده شده و خواهد شد. در سال ۱۳۹۹ افزایش سرمایه در دستور کار شرکت قرار گرفته بود که پس از ثبت افزایش سرمایه در جریان ثبت، عملیات اجرایی آن از تاریخ برگزاری مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۳۱ آغاز و مهلت پذیره نویسی حق تقدم های سهامداران در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۶ به اتمام رسید. برای سال مالی ۱۴۰۰ با توجه به تقسیم سود انجام شده در مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام انجام افزایش سرمایه از محل سود انباشته پس از اتمام مراحل ثبت افزایش سرمایه در جریان فعلی در دستور کار قرار خواهد گرفت.

۳-۲- وضعیت نقدینگی و جریانات نقدینگی برای دوره ۵ ساله شرکت اصلی بشرح جدول زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

اطلاعات مربوط به شرکت اصلی

| سال مالی | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| نقدینگی | | | | | |
| نسبت جاری | ۱,۵۴ | ۱,۵۲ | ۹,۷۵ | ۱,۶۷ | ۲,۲۴ |
| نسبت آنی | ۱,۵۴ | ۱,۵۲ | ۹,۷۵ | ۱,۶۷ | ۲,۲۴ |
| سرمایه در گردش خالص | ۲۴,۲۱۳,۶۷۰ | ۱۳,۶۶۴,۷۷۷ | ۲۷,۲۹۳,۷۵۱ | ۴,۲۸۱,۵۳۵ | ۲,۷۲۳,۸۶۷ |

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات

گزارش تفسیری مدیریت برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

لازم به توضیح می باشد که عمده منبع وجه نقد شرکت درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها (سهم از سود سهام تقسیمی شرکتهای سرمایه پذیر) می باشد که با توجه به پروژه های در جریان شرکتهای سرمایه پذیر بورسی و غیربورسی عمده منابع نقد بدلیل مشارکت در افزایش سرمایه شرکتهای زیر مجموعه تبدیل به وجه نقد برای شرکت نمی شوند که به تبع آن شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات در راستای حفظ برنامه استراتژیک و فلسفه وجودی شرکت، نیازمند تامین منابع نقدینگی جهت بازپرداخت بدهی ها (نظیر سود سهام پرداختنی و افزایش سرمایه در شرکتهای و همچنین شرکتهای قبل از مرحله بهره برداری و پروژه محور) می باشد که مهمترین منابع در دسترس جهت پوشش خلاء ایجاد شده بشرح ذیل می باشند :

۱- افزایش سرمایه از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران.

۲- تامین مالی از طریق ابزارهای موجود در بازار سرمایه.

۳- فروش داراییهای کم بازده و مازاد - در مرحله پیگیری جهت انجام.

۴- دریافت سود سهام از شرکتهای تابعه و وابسته.

۵- ورود شرکت ها به بورس و فرابورس و عرضه عمومی آنها.

با توجه به ماهیت فعالیت شرکت و قوانین و مقررات مربوطه تامین منابع مالی با محدودیت هایی بشرح زیر مواجه می باشد:

۱- درچارچوب قوانین و مقررات استفاده از برخی ابزارهای نوین تامین مالی برای شرکت های هلدینگ با محدودیت مواجه است.

۲- بدلیل شرایط تحریم های بین المللی تامین مالی خارجی برای شرکت های زیر مجموعه نیز با محدودیت های بسیاری مواجه می باشد. (بعنوان مثال تامین مالی پروژه های شرکت های زیرمجموعه پس از برگزاری جلسات متعدد با برخی بانک های بین المللی بدلیل تحریم های بین المللی به سرانجام نرسید).

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات

گزارش تفسیری مدیریت برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

۳-۳- تحلیلی از نسبتهای مرتبط با وضعیت رتبه اعتباری شرکت بشرح زیر می باشد:

اطلاعات مربوط به شرکت اصلی

| سال مالی | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|-----------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| نسبت های اهرمی | | | | | |
| نسبت بدهی | ۰,۱۷ | ۰,۱۷ | ۰,۱۷ | ۰,۱۷ | ۰,۱۷ |
| نسبت بدهی به ارزش ویژه | ۰,۲۰ | ۰,۲۰ | ۰,۲۰ | ۰,۲۰ | ۰,۲۰ |
| نسبت بدهی جاری به ارزش ویژه | ۰,۱۶ | ۰,۱۶ | ۰,۱۶ | ۰,۱۶ | ۰,۱۶ |
| نسبت مالکانه | ۰,۸۳ | ۰,۸۳ | ۰,۸۳ | ۰,۸۳ | ۰,۸۳ |

۳-۴- منابع انسانی:

در حال حاضر تعداد پرسنل شاغل در شرکت اصلی ۴۴ نفر می باشد که ۲۱ نفر قراردادی و ۲۰ نفر به صورت رسمی-شرکتی فعالیت می کنند. تعداد مشاورین شرکت نیز ۳ نفر می باشند.

۳-۵- ترکیب جنسیتی و تحصیلی:

از ۴۴ نفر کارمند شاغل شرکت اصلی ، ۱۲ نفر زن و ۳۲ نفر مرد می باشند که تعداد افراد حاضر در شرکت دارای تحصیلات به شرح جدول زیر می باشد:

| تحصیلات | نفرات | جنسیت |
|------------|-------|--------|
| زیر دیپلم | ۶ | مرد |
| دیپلم | ۷ | مرد |
| لیسانس | ۱۰ | زن-مرد |
| فوق لیسانس | ۱۹ | زن-مرد |
| دکترای | ۲ | مرد |
| مجموع | ۴۴ | |

۳-۶- چارت سازمانی:

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات

گزارش تفسیری مدیریت برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

با توجه به چارت سازمانی مصوب هیئت مدیره شرکت اصلی، شرکت شامل سه حوزه به شرح زیر می باشد:

- ۱- حوزه مدیریت
- ۲- معاونت مالی و اقتصادی (مشمول بر بخش های مالی و اقتصادی، سرمایه گذاری در بورس، امور سهام، اداری و منابع انسانی)
- ۳- معاونت برنامه ریزی و نظارت بر امور شرکت ها (مشمول بر امور مجامع و برنامه ریزی و نظارت بر شرکت ها و طرح ها و فن آوری اطلاعات)
- ۴- مدیر حسابرسی داخلی

تعداد پرسنل شاغل در حوزه های فوق به ترتیب ۱۰، ۲۶، ۷ و ۱ نفر می باشد.

۳-۷- جذب و قطع همکاری:

در ابتدای سال ۱۴۰۰ تعداد پرسنل شاغل با احتساب مشاوران ۴۱ نفر بوده که طی دوره مورد گزارش ۳ نفر از نیروهای انسانی از شرکت خارج و تعداد ۶ نفر نیروی جدید نیز استخدام شده است.

۳-۸- تحلیلی بر تعهدات سرمایه ای شرکت

افزایش سرمایه های در جریان انجام در شرکتهای زیرمجموعه بشرح جدول صفحه بعد می باشد. لازم به توضیح می باشد که مبالغ برخی از افزایش سرمایه های مندرج در جدول ذیل برای شرکتهای سرمایه پذیر بر اساس برنامه های توسعه ای آنها و برآوردی می باشد و امکان تغییر مبلغ افزایش سرمایه وجود دارد که مبلغ دقیق آن بعد از تصویب مجمع عمومی فوق العاده شرکتهای سرمایه پذیر مشخص خواهد شد. همچنین لازم به توضیح است که در صورت عرضه های جدید و فرصت های آتی جهت تحصیل سرمایه گذاری های جدید و استفاده از ابزار های جدید تامین مالی در آینده، تعهدات سرمایه ای مجدداً بروزآوری و متعاقباً اطلاع رسانی خواهد شد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
گزارش تفسیری مدیریت برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

| پیش بینی اهم افزایش سرمایه های آتی و در جریان سال ۱۳۹۹ | | | | | | |
|---|-------------|-------------------------|-----------------------------|---------------------------|---------------------------|---|
| سهام شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات - میلیون ریال | درصد مالکیت | محل تامین افزایش سرمایه | مبلغ افزایش سرمایه در جریان | سرمایه جدید - میلیون ریال | سرمایه فعلی - میلیون ریال | نام شرکت |
| ۶,۸۵۴,۰۴۱ | ۸۵ | مطالبات و آورده نقدی | ۸,۰۶۳,۵۷۸ | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۹۳۶,۴۲۲ | توسعه معدنی و صنعتی صابونر |
| ۷,۸۰۰,۸۵۰ | ۱۷,۵۳ | مطالبات و آورده نقدی | ۴۴,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۵,۵۰۰,۰۰۰ | معدنی و صنعتی چادرملو |
| ۱,۳۸۵,۴۰۰ | ۶۹,۲۷ | مطالبات و آورده نقدی | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۴۰,۱۰۳ | ۸,۰۴۰,۱۰۳ | کارخانجات تولیدی شهید قندی |
| ۴,۹۰۰,۰۰۰ | ۹۸ | مطالبات و آورده نقدی | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | سرمایه گذاری پرتو تابان معادن و فلزات |
| ۳۱,۶۱۴,۹۰۰ | ۹۹,۹۹ | مطالبات و آورده نقدی | ۶۱,۹۹۰,۰۰۰ | ۶۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰ | تجلی توسعه معادن و فلزات |
| ۷,۵۹۶,۹۶۰ | ۹۹,۹۶ | مطالبات و آورده نقدی | ۷,۶۰۰,۰۰۰ | ۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۴۰۰,۰۰۰ | تولید و توسعه پویا انرژی نگین سبز خاورمیانه |
| ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰ | مطالبات و آورده نقدی | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۵,۰۰۰,۰۰۰ | توسعه آهن و فولاد گل گهر |
| ۳,۴۳۵,۰۰۰ | | | | | | مجموع سایر شرکتهای سرمایه پذیر غیر بورسی |
| ۶۸,۵۸۷,۱۵۱ | | | | | | جمع |

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات

گزارش تفسیری مدیریت برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

معاملات با اشخاص وابسته:

در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ هیچگونه معامله بااهمیت با اشخاص وابسته که فاقد مصوبه هیات مدیره باشد، صورت نپذیرفته است.

۹-۳- ریسک ها:

مهم ترین ریسک های موثر بر عملیات شرکت عبارتند از ریسک بازار، ریسک نقدینگی، ریسک اعتباری و ریسک نقدشوندگی سهام. در خصوص ریسک بازار با توجه به اثرپذیر بودن بخش عمده درآمدهای هلدینگ (بیش از ۹۰ درصد) از متغیرهایی چون نوسانات نرخ جهانی سنگ آهن و بیلت فولاد، نرخ ارز، نرخ جهانی مس می توان به تحلیل حساسیت درآمدهای سرمایه گذاری هلدینگ پرداخت.

| ردیف | نوع ریسک | بدون ریسک | کم ریسک | ریسک متوسط | پر ریسک |
|------|--|-----------|---------|------------|---------|
| ۱ | ریسک بازار | | | | √ |
| ۲ | ریسک نقدینگی | | | √ | |
| ۳ | ریسک اعتباری | | | | √ |
| ۴ | ریسک نقدشوندگی سهام | | √ | | |
| ۵ | نوسانات نرخ جهانی سنگ آهن و بیلت فولاد | | | | √ |
| ۶ | نرخ ارز | | | | √ |
| ۷ | ریسک مربوط به تغییر مقررات دولتی | | | √ | |

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات

گزارش تفسیری مدیریت برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

۱-۹-۳- با توجه به ابلاغیه مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۳ سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر لزوم افشای آثار ناشی از شیوع ویروس کرونا و اثر آن بر فعالیت شرکت و ارائه اطلاعات تکمیلی در این خصوص موارد زیر را به اطلاع سهامداران بالفعل و بالقوه و سایر استفاده کنندگان از این گزارش می رساند:

در مورد اثر شیوع ویروس کرونا بر فعالیت های جاری و آثار مالی آن در شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات به استحضار می رساند این شرکت نیز همراستا با دستورالعمل های ستاد ملی مبارزه با کرونا اقدامات لازم برای کنترل شیوع این ویروس را انجام داده و دستورالعمل های مربوطه را در روابط کاری و مسائل مختلف مد نظر قرار داده است که تا تاریخ تهیه این گزارش اثر قابل ملاحظه ای بر عملیات و فعالیت های شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات نداشته است.

در خصوص شرکت های زیر مجموعه این هلدینگ نیز به استحضار می رساند تمامی شرکتهای معدنی و فولادی از زمان شیوع بیماری تمهیدات سختگیرانه ای را انجام داده اند و فعالیت های تولیدی آنها تاکنون هیچگونه وقفه ای نداشته است. در این خصوص جدول اطلاعات تکمیلی بشرح صفحه بعد بنا به ابلاغیه سازمان بورس و اوراق بهادار جهت انتشار اطلاعات و آثار ناشی از شیوع ویروس کرونا بر فعالیت های شرکت ارائه می گردد :

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات

گزارش تفسیری مدیریت برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

| ردیف | موضوع | پاسخ شرکت |
|------|--|---|
| | نام شرکت | سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات |
| | نماد معاملاتی شرکت | ومعادن |
| | تاریخ تکمیل گزارش | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ |
| ۱ | تعداد پرسنل مبتلا به بیماری کرونا به صورت تجمعی تا تاریخ گزارش (نفر) | ۲۵ نفر |
| ۲ | تعداد پرسنل مبتلا به بیماری کرونا در تاریخ گزارش (نفر) | صفر |
| ۳ | تعداد پرسنل فوت شده در اثر ابتلا به ویروس کرونا تا تاریخ گزارش (نفر) | صفر |
| ۴ | تعداد افزایش (کاهش) پرسنل ناشی از بیماری کرونا تا تاریخ گزارش (نفر) | صفر |
| ۵ | برآورد مبلغ خسارت مالی عملیاتی ناشی از ویروس کرونا تا تاریخ گزارش (میلیون ریال) | خسارت مالی عملیاتی نداشته است. |
| ۶ | برآورد درصد افزایش (کاهش) فعالیتهای عملیاتی شرکت به علت بیماری کرونا (درصد) | اثری بر فعالیتهای عملیاتی شرکت نداشته است. |
| ۷ | برآورد مبلغ خسارت مالی غیرعملیاتی ناشی از ویروس کرونا تا تاریخ گزارش (میلیون ریال) | ۲,۲۰۳ میلیون ریال |
| ۸ | توضیحات در خصوص برآورد شرکت از میزان خسارت آینده (میلیون ریال در یک سال آتی) | با توجه به عدم امکان پیش بینی رفتار این ویروس امکان برآورد دقیقی از خسارت مالی آتی وجود ندارد ولیکن عطف به سابقه نزدیک به یک سال و ۷ ماهه این ویروس پیش بینی می شود خسارت و اثر قابل ملاحظه ریالی بر فعالیت های شرکت نداشته باشد. |
| ۹ | برنامه شرکت در خصوص مدیریت و کنترل خسارات آتی ناشی از شیوع ویروس کرونا | انجام آزمایشات تشخیص کرونا بصورت دوره ای، برنامه ریزی برای دور کاری پرسنل در شرایط اوج و پیک بیماری، شیفت بندی پرسنل و رعایت تمامی پروتکل ها و دستورالعمل های ستاد ملی مبارزه با بیماری کرونا |

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات

گزارش تفسیری مدیریت برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- خلاصه وضعیت درآمدهای عملیاتی شرکت اصلی بشرح جدول زیر می باشد:

ارقام - میلیون ریال

اطلاعات مربوط به شرکت اصلی

| شرح | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی |
|--|-------------------|----------------|---|
| درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام | ۸۰.۳۶۸.۷۶۲ | ۲۵۸.۸۳۰ | |
| سود(زیان) حاصل از معاملات سهام | ۳۲۶.۹۹۸ | ۳۶۲.۷۸۱ | |
| سود و زیان ناشی از فروش و ابطال واحدهای سرمایه گذاری | ۱.۳۶۰.۵۴۷ | - | |
| سود سپرده بانکی و سایر | ۴.۱۲۸.۹۳۴ | ۴۹.۰۰۸ | |
| جمع | ۸۶.۱۸۵.۲۴۱ | ۶۷۰.۶۱۹ | |

۴-۱-۱- با توجه به ماهیت فعالیت شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات و طبق استانداردهای ناظر بر گزارشگری مالی درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکتهای تابعه و وابسته در زمان برگزاری مجمع عمومی عادی سالیانه و به تاریخ سال مالی برگزاری مجمع ، شناسایی می گردد لذا درآمد سالانه شرکتهای یاد شده را تا زمان برگزاری مجامع آنها نمی توان در صورتهای مالی شناسایی و ثبت نمود. با توجه به توضیحات فوق درآمد سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی و وابسته معدنی و صنعتی گل گهر، معدنی و صنعتی چادرملو، آهن و فولاد ارفع، سنگ آهن گهر زمین ، توسعه معدنی و صنعتی صبانور و ... را در مقاطع گزارشگری میان دوره ای نمی-توان شناسایی و ثبت نمود و لذا در صورتهای مالی ارائه شده درآمد سرمایه گذاری در شرکتهای مزبور شناسایی نشده است.

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات

گزارش تفسیری مدیریت برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

۲-۴- روند در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها در سه سال گذشته بشرح جدول زیر بوده است:

ارقام - میلیون ریال

اطلاعات مربوط به شرکت اصلی

| شرح | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال ۱۳۹۸ | سال ۱۳۹۷ |
|---------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| شرکت توسعه معدنی و صنعتی صبانور | - | ۱۳,۹۷۶,۶۸۷ | ۳,۰۱۶,۴۵۴ | ۱,۲۰۸,۷۸۱ |
| شرکت مجتمع فولاد خراسان | - | ۵,۰۴۰,۳۵۷ | ۵۹۳,۳۲۳ | ۱,۱۷۴,۴۷۴ |
| شرکت معدنی و صنعتی چادرملو | - | ۲۰,۷۶۷,۹۲۳ | ۵,۳۳۶,۳۴۷ | ۳,۹۵۶,۰۹۶ |
| شرکت معدنی و صنعتی گل گهر | - | ۲۱,۹۴۵,۶۴۸ | ۹,۷۶۰,۱۶۸ | ۸,۶۳۶,۲۵۷ |
| شرکت ملی صنایع مس ایران | - | ۱,۲۳۹,۶۳۲ | ۵۷۷,۹۱۷ | ۴۶۹,۶۶۳ |
| شرکت آهن و فولاد ارفع | - | ۵,۵۹۶,۸۴۷ | ۹۴۶,۹۷۷ | ۱,۲۳۰,۵۴۷ |
| شرکت سنگ آهن گهرزمین | - | ۸,۱۲۱,۱۴۴ | ۳,۷۵۵,۹۶۸ | ۱,۸۵۲,۹۴۹ |
| سایر شرکت های بورسی و غیر بورسی | ۲۵۸,۸۳۰ | ۳,۶۸۰,۵۲۴ | ۱,۷۴۸,۰۵۱ | ۴۲۶,۱۴۳ |
| جمع | ۲۵۸,۸۳۰ | ۸۰,۳۶۸,۷۶۲ | ۲۵,۷۳۵,۲۰۵ | ۱۸,۹۵۴,۹۱۰ |

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات

گزارش تفسیری مدیریت برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

۵-۳- جدول صورت سود(زیان) بصورت مقایسه ای بشرح زیر می باشد:

اطلاعات مربوط به شرکت اصلی

ارقام به میلیون ریال

| شرح | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |
|--|-------------|-------------|------------|
| | میلیون ریال | | |
| سود حاصل از معاملات سهام | ۳۶۲,۷۸۱ | ۳۲۶,۹۹۸ | ۱,۳۷۲,۱۴۷ |
| سود حاصل از سرمایه گذاریها | ۲۵۸,۸۳۰ | ۸۰,۳۶۸,۷۶۲ | ۲۵,۷۳۵,۲۰۷ |
| سود و زیان ناشی از فروش و ابطال واحدهای سرمایه گذاری | - | ۱,۳۶۰,۵۴۷ | - |
| جمع درآمد حاصل از سرمایه گذاری | ۶۲۱,۶۱۱ | ۸۲,۰۵۶,۳۰۷ | ۲۷,۱۰۷,۳۵۴ |
| هزینه های عمومی و اداری | (۶۵,۸۷۷) | (۵۵۶,۷۳۶) | (۱۵۳,۲۴۸) |
| خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی | ۴۹,۰۰۸ | ۴,۱۲۸,۹۳۴ | ۳۰۰,۸۶۰ |
| سود (زیان) عملیاتی | ۶۰۴,۷۴۳ | ۸۵,۶۲۸,۵۰۵ | ۲۷,۲۵۴,۹۶۶ |
| هزینه های مالی | (۱,۵۳۱) | (۱,۷۵۰,۷۳۷) | (۳۶۵,۹۸۱) |
| خالص درآمدها (هزینه های متفرقه) | ۳,۲۱۰ | ۱۰,۷۰۲,۰۸۴ | ۱,۱۶۲,۱۴۷ |
| سود (زیان) قبل از کسر مالیات | ۶۰۶,۴۲۲ | ۹۴,۵۷۹,۸۵۲ | ۲۸,۰۵۱,۱۳۲ |
| مالیات | (۶۴۲) | (۱,۲۵۴) | (۱۱۷) |
| سود (زیان) بعد از کسر مالیات | ۶۰۵,۷۸۰ | ۹۴,۵۷۸,۵۹۸ | ۲۸,۰۵۱,۰۱۵ |
| تعداد سهام شرکت - به هزار سهم | ۵۴,۹۰۰,۰۰۰ | ۵۴,۹۰۰,۰۰۰ | ۴۰,۳۰۰,۰۰۰ |
| درآمد هر سهم (EPS) | ۱۱ ریال | ۱,۷۲۳ ریال | ۶۹۶ ریال |

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات

گزارش تفسیری مدیریت برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

۴-۴- برخی از نسبت های مالی مهم و روند آن بشرح زیر می باشد:

اطلاعات مربوط به شرکت اصلی

| سال مالی | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| سود آوری | | | | | |
| حاشیه سود خالص | ۹۷.۴۵ | ۱۱۵.۲۶ | ۱۰۳.۴۸ | ۹۹.۹۵ | ۹۸.۹۹ |
| بازده دارایی ها ROA | ۰.۳۰ | ۴۷.۸۰ | ۲۷.۱۰ | ۲۹.۶۸ | ۲۱.۴۸ |
| بازدهی سرمایه ROE | ۰.۳۶ | ۵۷.۶۴ | ۳۰.۲۰ | ۳۲.۶۶ | ۲۲.۴۹ |

۴-۵- اطلاعات مربوط به سایر درآمدهای غیر عملیاتی:

اطلاعات مربوط به شرکت اصلی

ارقام - میلیون ریال

| سایر درآمدهای غیر عملیاتی: | | | |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|
| شرح | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |
| سود فروش دارایی ثابت | - | ۷۰۶ | - |
| درآمد اجاره ساختمان | ۳.۲۱۰ | ۶.۲۷۰ | - |
| سود فروش سرمایه گذاری ها | - | ۱۰.۶۹۳.۱۶۳ | ۱.۱۶۱.۴۸۵ |
| سایر درآمدهای غیر عملیاتی | - | ۱.۹۴۴ | ۶۶۲ |
| جمع | ۳.۲۱۰ | ۱۰.۷۰۲.۰۸۳ | ۱.۱۶۲.۱۴۷ |

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات

گزارش تفسیری مدیریت برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

۴-۶- برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود بشرح جدول زیر می باشد:

| برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود-میلیون ریال | | | | |
|--|---|------------------------------------|---|--|
| مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته | سود سهام پیشنهادی هیات مدیره در سال مالی گذشته | مبلغ سود خالص سال مالی گذشته | سود سهام مصوب مجمع سال مالی ۱۳۹۸ | پیشنهاد هیات مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی ۱۴۰۰ |
| ۸۷,۵۸۲,۶۹۲ | ۱۸,۹۱۵,۷۱۹ | ۹۴,۵۷۶,۵۹۶ | ۳۲,۹۴۰,۰۰۰ | ۲۰ درصد از سود خالص |

توضیح در خصوص مجمع عادی سالیانه برگزار شده سال مالی قبل (سال مالی ۱۳۹۹) :

مجمع عمومی عادی سالیانه سال ۱۳۹۹ در تاریخ ۱۴ تیر ماه ۱۴۰۰ برگزار گردیده که سود خالص معادل ۹۴,۵۷۶ میلیارد ریال و سود انباشته پایان سال معال ۸۷,۵۸۲ میلیارد ریال بوده است که طبق تصمیم مجمع فوق الذکر معادل ۳۲,۹۴۰ میلیارد ریال (به ازای هر سهم ۶۰۰ ریال) سود نقدی تقسیم شده است.

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره برای سال مالی ۱۴۰۰ :

هیات مدیره پیشنهاد تقسیم ۲۰ درصد از سود خالص سال ۱۴۰۰ را دارد.

شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات

گزارش تفسیری مدیریت برای دوره مالی میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

۴- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد

۴-۱- معیارهای مالی:

با توجه به ماهیت فعالیت شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات از مهمترین معیارهای ممکن جهت ارزیابی عملکرد، معیارهای مالی می باشند. در این خصوص با توجه به اینکه عمده درآمدهای حاصل از عملیات سرمایه گذاری پس از برگزاری مجمع عمومی عادی سالیانه شرکتهای سرمایه پذیر شناسایی می شوند لذا در طول سال مالی شاخص NAV یکی از ابزار های کنترل و مقایسه معیارهای مالی می باشد که از طریق گزارشات ارائه شده به سازمان بورس و اوراق بهادار و منتشر شده به عموم محاسبه و در جلسات ماهیانه شرکت مورد بحث واقع می شود.

همچنین جلسات بودجه و ارزیابی عملکرد که بطور ۳ ماه یکبار و با حضور مدیران شرکتهای تابعه برگزار می شود، نسبت به موارد مهم بودجه ای و انحرافات آنها تصمیم گیری مرتبط بعمل می آید.

۴-۲- سایر معیارها:

نقدشوندگی سهام در تابلوی بورس، میزان و حجم معاملات سهام انجام شده در نماد و افزایش یا کاهش بهای تمام شده هر سهم و افزایش میزان سرمایه گذاری ها نیز از معیارهای مالی دیگر در جهت ارزیابی عملکرد می باشند.