



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار (بازار دوم)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



بخش فروش: کیلو متر ۱۷ جاده بخود شیروان - بیات صنعتی پتروشیمی خراسان (سهامی عام) - کد پستی ۹۴۵۸۱۸۶۱۱۱

ص.پ ۱۴۱۴ - تلفن ۰۵۸۳۳۳۴۵۶۰ - فاکس ۰۵۸۳۳۳۳۱۹۰ - پست الکترونیک info@khpc.ir



فهرست مطالب

۴	مقدمه
۴	۱- ماهیت کسب و کار
۲۲	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۳۱	۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسکها و روابط
۴۱	۴- نتایج عملیات و چشم اندازها
۵۶	۵- مهمترین معیارها و شاخصهای عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده
۶۱	۶- برآورد درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده جهت سال ۱۴۰۲

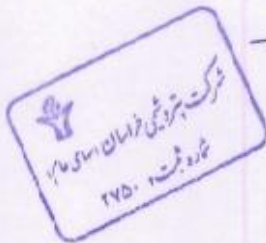




در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت‌هایی که سهام آن‌ها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می‌باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۲۹ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

نام اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت پتروشیمی فازابی	حسن شاه ولدی	رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	
شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسین	سیدنوراله میراشرفی	نایب رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	
شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی نامین (ناپیکو)	یوسف حسینی	مدیرعامل و عضو هیات مدیره (موظف)	
شرکت پتروشیمی فن آوران	زهره مجیدنیا	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	
شرکت پترو فرهنگ	محسن کریمی	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	





دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

کریستال ملامین در داخل کشور مشتریان از طریق بورس کالا و در بازارهای خارجی کشورهای هند، اروپا، ترکیه و ... و بازار محصول آمونیاک در داخل کشور مشتریان از طریق بورس کالا و در بازارهای خارجی ترکیه و عراق می‌باشند.

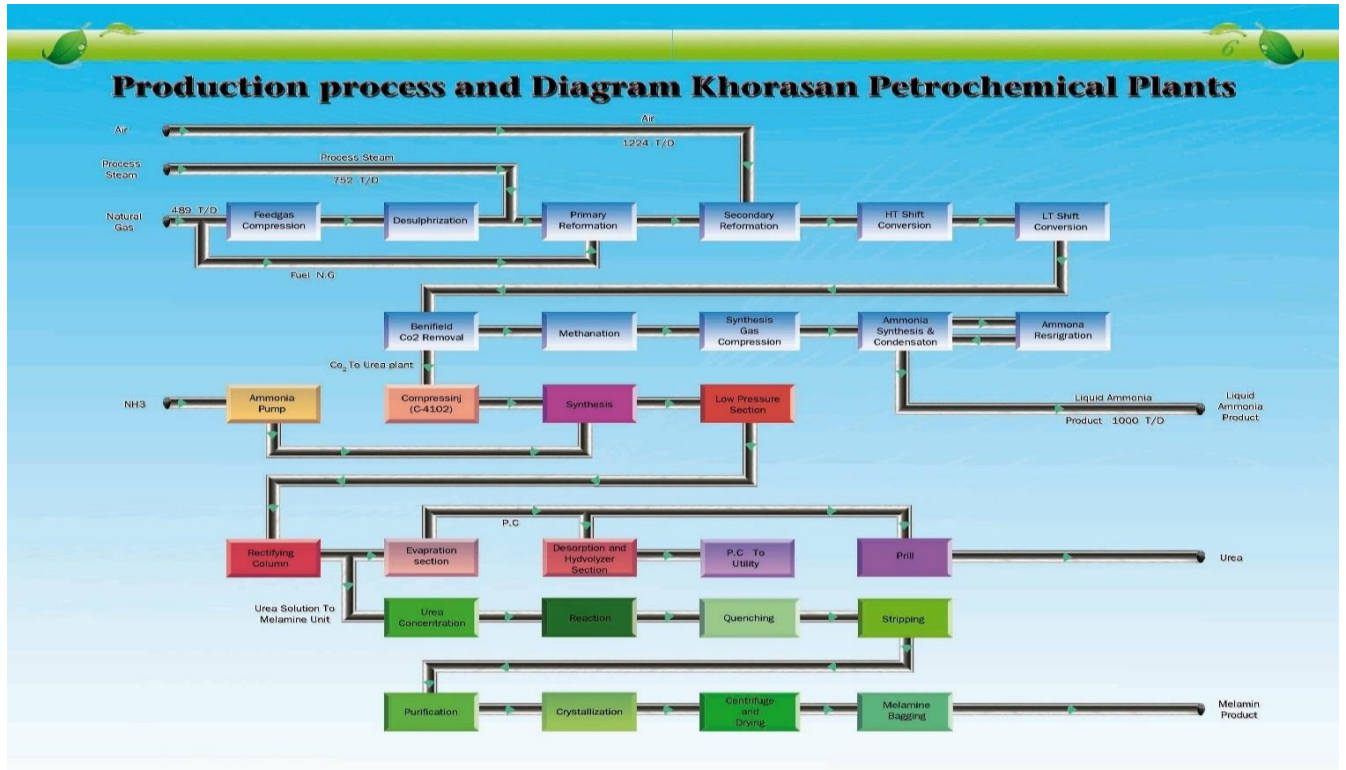
۱-۷- مهمترین ریسک‌هایی که شرکت با آن مواجهه است:

- ✓ تامین نامناسب کمی و کیفی خوراک (گاز طبیعی)
- ✓ استهلاک ماشین‌آلات و تجهیزات
- ✓ کاهش سهم بازار
- ✓ کمبود در تامین آب مجتمع
- ✓ عدم بروزرسانی تکنولوژی‌های مرتبط با تولید
- ✓ عدم ارتقا کیفیت محصول و بسته‌بندی
- ✓ عدم مدیریت درآمدها و هزینه‌های فروش
- ✓ عدم بروزرسانی برخی آئین‌نامه‌ها در حوزه‌هایی نظیر منابع انسانی
- ✓ ریسک افزایش شدت رقابت
- ✓ کاهش قیمت محصول
- ✓ افزایش قیمت نهاده‌های تولیدی
- ✓ نوسانات نرخ بهره و نرخ ارز

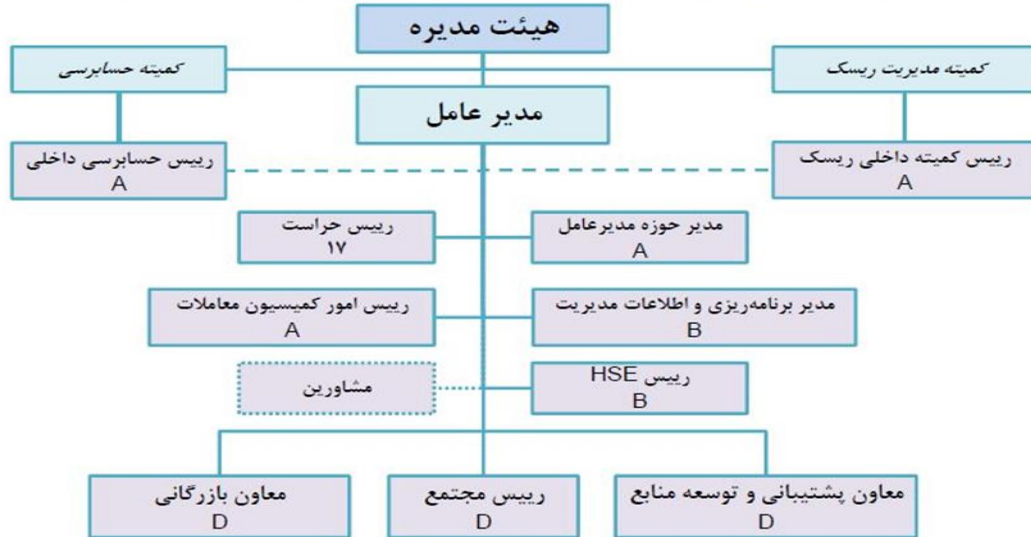




۸-۱- بلاک دیاگرام واحدها و چارت شرکت پتروشیمی خراسان



ساختار کلان سازمانی شرکت پتروشیمی خراسان و پایه‌های شغلی مربوطه (مردم برماه ۱۳۱۱)





۹-۱-اطلاعات اعضای هیئت مدیره:

ردیف	شخصیت حقوقی عضو هیئت مدیره	نماینده	سمت	تاریخ عضویت	تحصیلات	زمینه‌های سوابق کاری
۱	شرکت پتروشیمی فارابی	حسن شاه ولدی	رئیس هیئت مدیره (غیر موظف)	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	کارشناس ارشد مالی	معاونت مالی و تامین منابع شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۲	شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان	سیدنوراله میراشرفی	نائب رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	۱۴۰۱/۰۴/۰۴	دکترای DBA	معاون گروه گسترش نفت و گاز پارسیان، مشاور مدیرعامل و مدیر بازرسی هلدینگ نفت و گاز و پتروشیمی تامین (تاپیکو)، رئیس هیأت مدیره گروه صنعت سلولزی تامین گستر نوین، مدیرعامل و نایب رئیس هیأت مدیره شرکت توسعه نفت و گاز آریا
۳	شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (تاپیکو)	یوسف حسنی شهر	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره (موظف)	۱۴۰۱/۰۴/۰۴	فوق لیسانس صنایع	معاون بازرگانی پتروشیمی آبادان
۴	شرکت پتروشیمی فن آوران	زهره مجیدنیا	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	دکتری مهندسی شیمی	عضو موظف هیات مدیره و مدیر برنامه ریزی و فناوری اطلاعات پتروشیمی سبلان، رئیس واحد بازرسی پتروشیمی غدیر، رئیس پروژه های راهبردی زیست محیطی پتروشیمی غدیر، مدیر پروژه سیستم تصفیه پساب پتروشیمی غدیر، مدرس دانشگاه پیام نور و دانشگاه علمی کاربردی، مشاور شهردار قوچان، مشاور رئیس کارخانه در امور محیط زیست شرکت تولیدی قند شیروان، قوچان، بجنورد
۵	شرکت پتروفهنگ	عباسعلی قدیریان	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	۱۳۹۸/۰۸/۱۸	دکتری تخصصی مدیریت دولتی - منابع انسانی	دبیر آموزش و پرورش شهر ری، رئیس بازرسی انبارهای بازرگانی شرکت ملی نفت، رئیس خط مشی‌های بازرگانی وزارت نفت، کارشناس ارشد خرید و مدیریت تدارکات دفتر نمایندگی شارجه، رئیس دایره D خرید وسایل و لوازم حفاری، لوله و فلزات شرکت کالای نفت تهران، معاون بازرگانی پژوهشگاه صنعت نفت، عضو هیئت مدیره شرکت ایران خودرو دیزل، معاون برنامه‌ریزی و توسعه کسب و کار موسسه ذخیره، عضو موظف هیئت مدیره شرکت سرمایه‌گذاری فرهنگیان، عضو هیئت مدیره شرکت پلی پروپیلن جم





طی معرفی نامه شماره ۱۴۰۲/۱۰۱۳ پ ف مورخه ۱۴۰۲/۰۷/۰۱ شرکت پتروفهنگ و طی صورتجلسه شماره ۵۱۰ هیات مدیره شرکت مورخه ۱۴۰۲/۰۷/۰۸ آقای محسن کریمی بعنوان نماینده حقیقی - عضو غیر موظف هیات مدیره (جایگزین آقای عباسعلی قدیریان) جهت الباقی دوره تصدی انتخاب گردیدند.

۱۰-۱- حق حضور اعضای هیات مدیره و کمیته های تخصصی :

✓ حق حضور جلسات برای اعضای غیر موظف هیات مدیره برای سال ۱۴۰۲، به شرط تشکیل حداقل یک جلسه در ماه معادل مبلغ ۸۰ میلیون ریال (بطور ناخالص) برای هر ماه تعیین گردید. در صورت عضویت اعضای غیر موظف در سایر کمیته ها صرفاً حق الزحمه یک کمیته قابل پرداخت است.

✓ حق الزحمه اعضای کمیته حسابرسی و کمیته ریسک برای سال ۱۴۰۲، به شرط تشکیل حداقل یک جلسه در ماه معادل مبلغ ۴۸ میلیون ریال (بطور ناخالص) صرفاً برای اعضا غیرموظف هیات مدیره و افراد غیر شاغل در شرکت برای هر ماه تعیین گردید.

۱۱-۱- سرمایه و اطلاعات سهامداران شرکت

سرمایه شرکت مبلغ ۱،۷۸۹،۹۱۲ میلیون ریال منقسم به ۱،۷۸۹،۹۱۲،۰۰۰ سهم یک هزار ریالی با نام می باشد.

مراحل افزایش سرمایه شرکت :

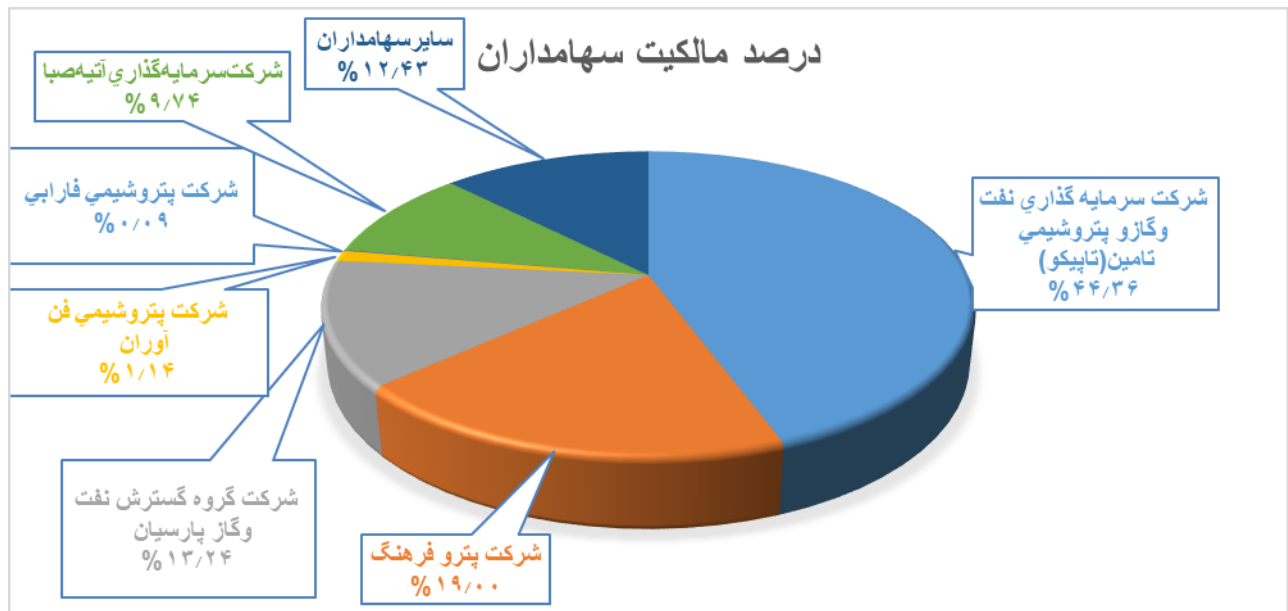
شرح	تاریخ	مبلغ افزایش سرمایه / میلیون ریال	مبلغ سرمایه / میلیون ریال	منابع مالی افزایش سرمایه
سرمایه اولیه			۱۰۰	
مرحله اول	۱۳۸۳/۱۱/۱۸	۱،۱۰۰	۱،۲۰۰	تجدید ارزیابی
مرحله دوم	۱۳۸۳/۱۲/۱۶	۱،۱۹۸،۸۰۰	۱،۲۰۰،۰۰۰	تجدید ارزیابی
مرحله سوم	۱۳۸۴/۱۲/۲۸	۵۸۹،۹۱۲	۱،۷۸۹،۹۱۲	تجدید ارزیابی





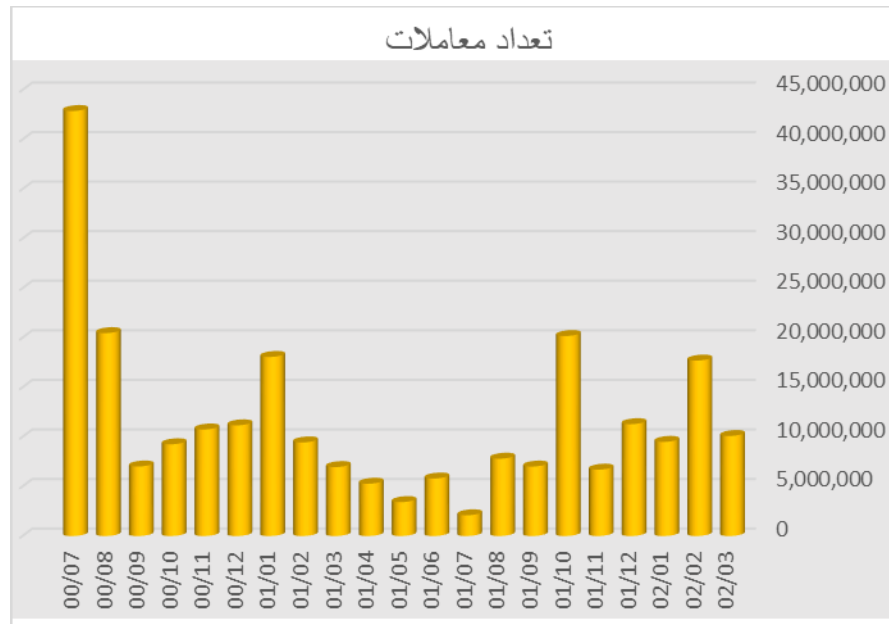
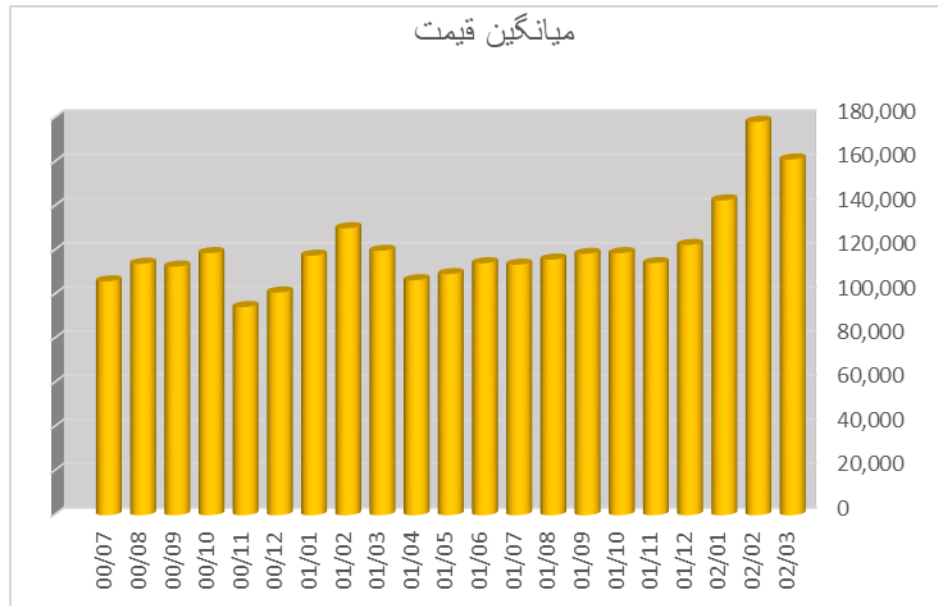
۱-۱۲- ترکیب سهامداران:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
ردیف	نام سهامدار	سهامداران	تعداد سهام
۱	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (تاپیکو)	۴۴.۳۶٪	۷۹۳,۹۸۲,۷۶۷
۲	شرکت پترو فرهنگ	۱۹٪	۳۴۰,۰۸۴,۲۸۰
۳	شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳.۲۴٪	۲۳۶,۹۵۸,۰۲۵
۴	شرکت پتروشیمی فن آوران	۱.۱۴٪	۲۰,۳۶۹,۴۲۱
۵	شرکت پتروشیمی فارابی	۰.۰۹٪	۱,۶۷۱,۲۱۸
۶	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا	۹.۷۴٪	۱۷۴,۴۰۳,۶۹۳
۷	سایر سهامداران	۱۲.۴۳٪	۲۲۲,۴۴۲,۵۹۶
	جمع کل	۱۰۰٪	۱,۷۸۹,۹۱۲,۰۰۰





۱۳-۱- نمودار روند قیمت و حجم معاملات سهام:

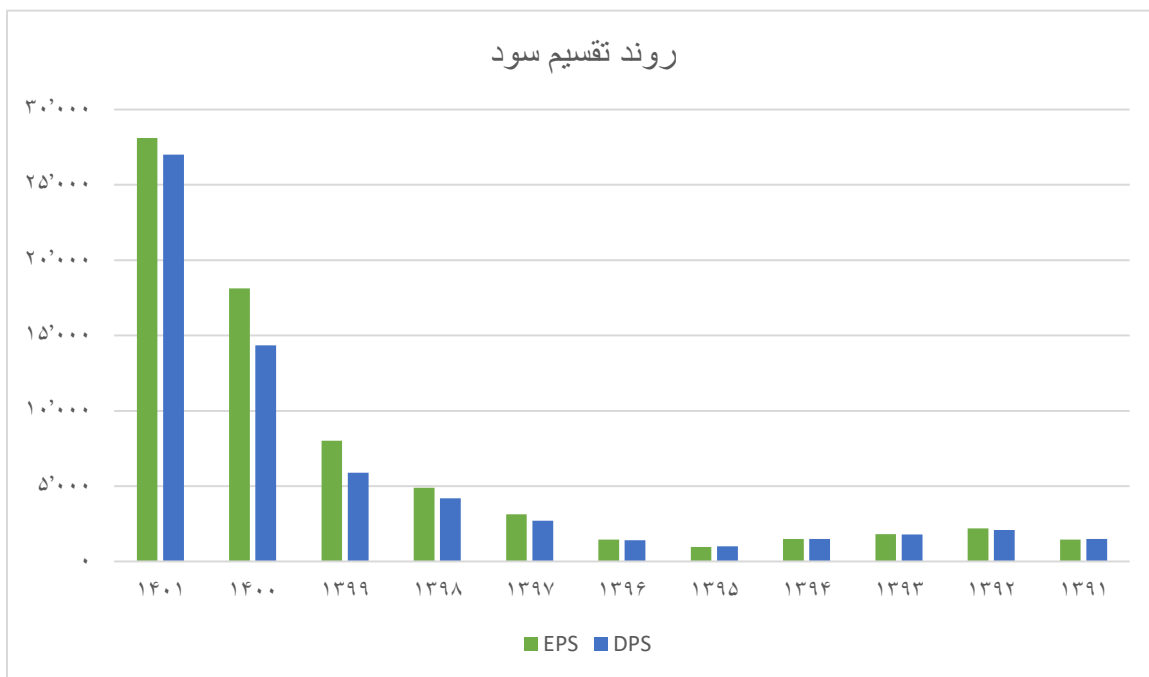




۱-۱۴- سیاست تقسیم سود:

جدول زیر نسبت تقسیم سود در ۵ سال گذشته را نشان می دهد.

شرح	EPS سود هر سهم	DPS سود نقدی هر سهم	درصد تقسیم سود
مجموع سال مالی ۱۴۰۱	۲۸,۱۱۷	۲۷,۰۰۰	٪۹۶
مجموع سال مالی ۱۴۰۰	۱۸,۱۳۲	۱۴,۳۵۰	٪۷۹
مجموع سال مالی ۱۳۹۹	۸,۰۲۶	۵,۹۰۰	٪۷۳
مجموع سال مالی ۱۳۹۸	۴,۸۸۹	۴,۲۰۰	٪۸۶
مجموع سال مالی ۱۳۹۷	۳,۱۲۳	۲,۷۰۰	٪۸۶





کمیته های اصلی :

۱- کمیته حسابرسی

مشخصات اعضای کمیته حسابرسی			
ردیف	نام عضو	مقطع و رشته تحصیلی	توضیحات
۱	سیدنوراله میراشرفی	دکترای مالی	رئیس کمیته و نائب رئیس هیات مدیره
۲	عباسعلی قدیریان	دکترای مدیریت دولتی	عضو کمیته و عضو هیات مدیره
۳	قاسم عابدزاده	کارشناسی ارشد حسابداری	عضو کمیته
۴	امیر دانایی	دکترای مدیریت اجرایی	عضو کمیته
۵	محمود حق وردیلو	دکترای مدیریت مالی	عضو کمیته
۶	مریم فریدی	دکترای حسابرسی	دبیر کمیته- رئیس حسابرسی داخلی

۲- کمیته ریسک

مشخصات اعضای کمیته ریسک			
ردیف	نام عضو	مقطع و رشته تحصیلی	توضیحات
۱	زهره مجیدنیا	دکتری مهندسی شیمی	رئیس کمیته و عضو هیات مدیره
۲	بهمن زورمند	فوق لیسانس مهندسی شیمی	نماینده مدیریت (عضو کمیته)
۳	عباس محمدخانی	دکتری مهندسی صنایع	کارشناس مستقل و آگاه (عضو کمیته)
۴	امیر آشتیانی	فوق لیسانس مدیریت اجرایی	مدیر برنامه ریزی و اطلاعات مدیریت (دبیر کمیته)





۱-۱۶- جزئیات فروش:

۱-۱۶-۱- جزئیات فروش در داخل:

محصول اوره:

مقایسه مقدار تولید و فروش اوره با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در شش ماهه اول ۱۴۰۲							
تولید و فروش مقداری							محصول
سهم خراسان از کل	جمع	خراسان	لردگان	کرمانشاه	شیراز	پردیس	
۹٪	۳,۵۵۸,۲۴۰	۳۱۶,۰۱۴	۳۱۹,۶۴۳	۳۷۱,۴۲۵	۸۴۲,۹۶۳	۱,۷۰۸,۱۹۵	تولید اوره - تن
۱۰٪	۶۵۷,۴۳۴	۶۸,۲۶۵	۸۴,۲۱۹	۱۰۵,۷۳۳	۱۵۹,۱۷۴	۲۴۰,۰۴۳	فروش اوره داخلی - تن
۷٪	۲,۶۱۳,۰۰۱	۱۹۱,۲۵۶	۲۵۵,۳۹۷	۱۹۴,۹۲۱	۵۲۲,۶۴۰	۱,۴۴۸,۷۸۷	فروش اوره صادراتی - تن
۸٪	۳,۲۷۰,۴۳۵	۲۵۹,۵۲۱	۳۳۹,۶۱۶	۳۰۰,۶۵۴	۶۸۱,۸۱۴	۱,۶۸۸,۸۳۰	جمع کل مقداری فروش اوره
فروش مبلغی / میلیون ریال							محصول
سهم خراسان از کل	جمع	خراسان	لردگان	کرمانشاه	شیراز	پردیس	
۱۰٪	۴۹,۳۹۳,۰۱۶	۴,۷۸۹,۹۷۶	۱۰,۱۷۲,۲۴۹	۷,۴۹۸,۰۷۸	۱۰,۸۹۰,۵۶۷	۱۶,۰۴۲,۱۴۶	فروش اوره داخلی
۸٪	۲۸۶,۳۵۱,۱۷۳	۲۳,۸۸۵,۸۲۲	۲۶,۳۴۴,۸۰۱	۲۴,۴۹۶,۱۵۱	۵۸,۵۲۹,۸۱۳	۱۵۳,۰۹۴,۵۸۶	فروش اوره صادراتی
۹٪	۳۳۵,۷۴۴,۱۹۰	۲۸,۶۷۵,۷۹۹	۳۶,۵۱۷,۰۵۰	۳۱,۹۹۴,۲۲۹	۶۹,۴۲۰,۳۸۰	۱۶۹,۱۳۶,۷۳۲	جمع کل مبلغی فروش اوره

نرخ فروش داخلی محصول اوره به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و اتحادیه مرکزی تعاونی‌های روستایی و کشاورزی ایران برای ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۲ بر اساس حداقل قیمت‌های پایه کود اوره در بورس کالا در شش ماهه اول هر کیلوگرم مبلغ ۶۶,۱۳۰ ریال تعیین گردیده است. فروش جهت مصارف غیر کشاورزی، همانند سایر محصولات تولیدی مجتمع (اوره غیر کشاورزی، آمونیاک و کریستال ملامین) بر اساس نرخ متغیر بازار بین‌المللی از طریق شرکت بورس کالا جمعاً به مبلغ ۶,۵۹۳,۴۹۲ میلیون ریال انجام شده است. فروش داخلی شرکت عمدتاً به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و اتحادیه مرکزی تعاونی‌های روستایی و کشاورزی ایران مجموعاً به مبلغ ۳,۷۲۰,۲۷۵ میلیون ریال بوده است.





محصول آمونیاک :

مقایسه مقدار تولید و فروش آمونیاک با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در شش ماهه اول ۱۴۰۲							
تولید و فروش مقداری							محصول
سهم خراسان از کل	جمع	خراسان	لردگان	کرمانشاه	شیراز	پردیس	
۸٪	۲,۲۹۸,۰۸۷	۱۸۶,۳۰۹	۲۱۶,۸۰۵	۲۱۷,۴۴۹	۵۷۴,۸۰۲	۱,۱۰۲,۷۲۲	تولید آمونیاک - تن
۲۵٪	۳۵,۶۹۵	۹,۰۴۵	۱۱,۲۵۳	۴,۳۲۸	۱۱,۰۶۹	۰	فروش آمونیاک داخلی - تن
۶٪	۱۳۹,۵۸۲	۷,۸۷۰	۲,۱۸۹	۷۶	۹,۵۳۴	۱۱۹,۹۱۳	فروش آمونیاک صادراتی - تن
۱۰٪	۱۷۵,۲۷۷	۱۶,۹۱۵	۱۳,۴۴۲	۴,۴۰۴	۲۰,۶۰۳	۱۱۹,۹۱۳	جمع کل مقداری فروش آمونیاک
فروش مبلغی / میلیون ریال							محصول
سهم خراسان از کل	جمع	خراسان	لردگان	کرمانشاه	شیراز	پردیس	
۲۷٪	۲,۹۹۹,۱۱۰	۷۹۶,۱۹۴	۸۹۳,۳۴۹	۳۴۰,۷۲۸	۹۶۸,۸۳۹	۰	فروش آمونیاک داخلی
۸٪	۸,۸۳۱,۴۷۶	۶۷۲,۹۳۶	۲۱۲,۴۶۵	۱۴,۷۹۷	۷۹۹,۰۷۴	۷,۱۳۲,۲۰۴	فروش آمونیاک صادراتی
۱۲٪	۱۱,۸۳۰,۵۸۶	۱,۴۶۹,۱۳۰	۱,۱۰۵,۸۱۴	۳۵۵,۵۲۵	۱,۷۶۷,۹۱۳	۷,۱۳۲,۲۰۴	جمع کل مبلغی فروش آمونیاک

محصول کریستال ملامین :

مقایسه مقدار تولید و فروش کریستال ملامین با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در شش ماهه اول ۱۴۰۲				
تولید و فروش مقداری				محصول
سهم خراسان از کل	جمع	خراسان	پتروشیمی ارومیه	
۸۹٪	۱۲,۶۰۷	۱۱,۲۷۴	۱,۳۳۳	تولید کریستال ملامین - تن
۸۸٪	۱۱,۵۸۳	۱۰,۲۲۷	۱,۳۵۶	فروش کریستال ملامین داخلی - تن
۱۰۰٪	۱۳۰	۱۳۰	۰	فروش کریستال ملامین صادراتی - تن
۸۸٪	۱۱,۷۱۳	۱۰,۳۵۷	۱,۳۵۶	جمع کل مقداری فروش کریستال ملامین
فروش مبلغی / میلیون ریال				محصول
سهم خراسان از کل	جمع	خراسان	پتروشیمی ارومیه	
۸۹٪	۵,۳۱۵,۱۲۲	۴,۷۲۵,۴۵۹	۵۸۹,۶۶۳	فروش کریستال ملامین داخلی
۱۰۰٪	۴۵,۰۹۴	۴۵,۰۹۴	۰	فروش کریستال ملامین صادراتی
۸۹٪	۵,۳۶۰,۲۱۶	۴,۷۷۰,۵۵۳	۵۸۹,۶۶۳	جمع کل مبلغی فروش کریستال ملامین





۱-۱۶-۲- مراداد شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱-۱۶-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۰	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۴,۴۳۴,۴۵۹	۱,۹۷۶,۲۰۹	۹۰۷,۲۶۱	٪۱۲۴	تغییر عوامل مشمول مالیات
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۲۰۷,۰۴۲	۰	۰	۱۰۰٪	شرکت در دوره های قبل طلبکار بوده است
۳	بیمه سهم کارفرما	۶۹,۰۱۲	۱۹,۹۱۸	۷,۳۲۹	٪۲۴۶	افزایش حقوق و تعداد کارکنان
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۶,۵۹۴	۲,۱۸۹	۱,۳۶۳	٪۲۰۱	افزایش نرخ گمرکی
۵	پرداختی بابت خوراک	۷,۷۴۴,۴۴۰	۶,۴۶۶,۴۳۲	۳,۱۰۷,۲۸۱	٪۲۰	افزایش نرخ در فصل تابستان
۶	پرداختی بابت انرژی	۴,۶۵۱,۵۱۹	۳,۱۰۱,۰۶۰	۱,۱۹۱,۵۵۲	٪۵۰	افزایش نرخ سوخت در فصل تابستان
	جمع	۱۷,۱۱۳,۰۶۶	۱۱,۵۶۵,۸۰۸	۵,۲۱۴,۷۸۶		

(مبالغ به میلیون ریال)

۱-۱۶-۲-۳- وضعیت مطالبات از دولت

ردیف	شرح	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۰	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	طلب از دولت (جهاد کشاورزی)	۱۵,۱۳۹,۷۳۷	۴,۲۰۳,۰۶۵	۴,۲۰۳,۰۶۵	٪۲۶۰	فروش دستوری به خدمات حمایتی کشاورزی
	جمع					

در سال ۱۴۰۱ بابت مابه التفاوت نرخ فروش تکلیفی و حداقل نرخ شش ماهه بورس کالا برای دوره مالی ۵ ماه و ۱۳ روزه منتهی به سال ۱۳۹۸ و سنوات ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ جمعا مبلغ ۱۵,۱۴۰ میلیارد ریال در چارچوب قانون بودجه سال ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱، مطابق گزارش حسابرسی ویژه انجام شده توسط سازمان حسابرسی از حسابهای شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و اتحادیه های تعاونی روستایی کشاورزی به حساب دولت منظور و پیگیری های مدیریت شرکت جهت تسویه مانده مطالبات مزبور از طریق سازمان برنامه و بودجه در جریان می باشد.

شایان ذکر است گزارش حسابرسی ویژه انجام شده توسط سازمان حسابرسی برای سال مالی ۱۴۰۱ در مهرماه تحویل شرکت شده که مبلغ ۱۱,۲۰۱ میلیارد ریال بحساب بدهی دولت منظور گردیده است.





۱۶-۳- جزئیات فروش صادراتی:

تعیین نرخ فروش صادراتی محصولات بر مبنای قیمت جهانی و با استناد به منابع معتبر بین‌المللی (نشریه‌های Argus, FMB, Icis) و پس از تایید کمیته فروش منتخب هیئت‌مدیره می‌باشد. همچنین فروش‌های صادراتی شرکت در دوره مالی مورد گزارش به کشورهای افغانستان، عراق، ترکیه، هند و سایر کشورهای اروپایی می‌باشد. درآمدهای ارزی حاصل از فروش صادراتی به مبلغ ۱,۲۳۶,۳۰۱,۶۵ دلار معادل مبلغ ۲۴,۶۰۳,۸۵۲ میلیون ریال که وجوه ارزی حاصل از فروش‌های صادراتی شرکت، طبق توافقنامه‌های فیما بین جهت تسریع در مبادلات ارزی و به جهت اعمال محدودیت‌های مقررات بین‌المللی، تماماً (با احتساب مبالغ پیش‌دریافت ارزی) نزد بانک ملی و صرافی رفاه معادل مبالغ ارزی به حساب بانک و صرافی مزبور واریز گردیده که عمده وجوه حاصل از فروش صادراتی در دوره جاری در سامانه نیما به فروش رسیده و مابقی مبالغ ارزی مزبور در سرفصل‌های موجودی بانک‌های ارزی (یادداشت ۲-۱۷) و دریافتی تجاری از صرافی رفاه (یادداشت ۳-۱۲) منعکس شده است. لازم به توضیح است که رفع تعهد ارزی مطابق با مقررات بانک مرکزی ج.ا.ا تا پایان شهریور ۱۴۰۲ نیز توسط شرکت انجام شده است.

۱۷-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه

های اقتصاد کلان:

قوانین، مقررات و دستورالعمل‌های زیادی بر فعالیت شرکت تاثیر می‌گذارند. در یک دسته بندی کلی این مجموعه به قوانین درون سازمانی و برون سازمانی تفکیک می‌شوند که در جدول زیر خلاصه شده است.

ماهیت قوانین و مقررات	مصادیق
درون سازمانی	اساسنامه شرکت، مصوبات مجامع، تصمیمات هیئت مدیره، آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های داخلی
برون سازمانی	قانون تجارت، قوانین و مقررات ابلاغی از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار، قوانین و مقررات ابلاغی از سوی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، دستورالعمل‌های ابلاغی از سوی وزارت نفت و شرکت ملی صنایع پتروشیمی، دستورالعمل‌های ابلاغی از سوی شرکت سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی (شستا) و شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (تاپیکو) به عنوان سهامدار عمده شرکت، قانون مالیات‌های مستقیم و قانون مالیات بر ارزش افزوده، قانون کار و تامین اجتماعی، قوانین و مقررات محیط زیست، قوانین و دستورالعمل‌های مبارزه با پولشویی، قانون حداکثر استفاده از توان تولید داخل.





۱-۱۸- وضعیت رقابت :

نام محصول: اوره

ردیف	نام شرکت	میزان تولید(تن)	مقدار فروش(تن)	رتبه
۱	پتروشیمی خراسان	۳۱۶,۰۱۴	۲۵۹,۵۲۱	۵
۲	پتروشیمی پردیس	۱,۷۰۸,۱۹۵	۱,۶۸۸,۸۳۰	۱
۳	پتروشیمی کرمانشاه	۳۷۱,۴۲۵	۳۰۰,۶۵۴	۴
۴	پتروشیمی لردگان	۳۱۹,۶۴۳	۳۳۹,۶۱۶	۳
۵	پتروشیمی شیراز	۸۴۲,۹۶۳	۶۸۱,۸۱۴	۲

اطلاعات پتروشیمی مسجد سلیمان بر روی سامانه کدال منشر نگردیده است.

نام محصول: آمونیاک

ردیف	نام شرکت	میزان تولید(تن)	مقدار فروش(تن)	رتبه
۱	پتروشیمی خراسان	۱۸۶,۳۰۹	۱۶,۹۱۵	۳
۲	پتروشیمی پردیس	۱,۱۰۲,۷۲۲	۱۱۹,۹۱۳	۱
۳	پتروشیمی کرمانشاه	۲۱۷,۴۴۹	۴,۴۰۴	۵
۴	پتروشیمی لردگان	۲۱۶,۸۰۵	۱۳,۴۴۲	۴
۵	پتروشیمی شیراز	۵۷۴,۸۰۲	۲۰,۶۰۳	۲

اطلاعات پتروشیمی مسجد سلیمان بر روی سامانه کدال منتشر نگردیده است.

نام محصول: کریستال ملامین

ردیف	نام شرکت	میزان تولید(تن)	مقدار فروش(تن)	رتبه
۱	پتروشیمی خراسان	۱۱,۲۷۴	۱۰,۳۵۷	۱
۲	پتروشیمی ارومیه	۱,۳۳۳	۱,۳۵۶	۲





۱۹-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت:

با توجه به الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار، شرکت در سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ با صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین اقدام به عقد قرارداد به عنوان بازارگردان نمود و شرکت در همین راستا تاکنون مبلغ ۱۹۹,۶۰۵ میلیون ریال به حساب صندوق مذکور واریز نموده و آن صندوق اقدام به خرید سهم پتروشیمی خراسان و اوراق مشارکت از بازار (از محل وجوه مازاد) سرمایه نموده است. همچنین شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین به عنوان یکی از سهامداران عمده اقدام به عقد قرارداد با صندوق مذکور جهت انجام بازارگردانی نموده و صندوق مذکور از محل مبالغ دریافتی از شرکت و سهامدار عمده، اقدام به خرید سهم شرکت نموده است.

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

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۲/۰۱/۰۱
۳	پایان دوره بازارگردانی	دوره یکساله و یا اتمام تعهد صندوق به بازارگردانی هر کدام طولانی تر باشد
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۸۲,۸۲۸
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده	۳۳۹,۴۲۵
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۱۵,۸۹۲
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۱۳,۸۳۹
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۲۸,۶۸۳
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۱۰۵,۱۳۵
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۱۴۲,۰۵۳
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۸۴۲,۸۴۸

نماد معاملاتی	حداقل حجم معاملات روزانه	حداقل حجم سفارش انباشته	دامنه مظنه (درصد)	دامنه نوسان (درصد)
خراسان	۱۷۰,۰۰۰	۸,۵۰۰	٪۳	دامنه نوسان مجاز بورس





دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

شرکت پتروشیمی خراسان با بهره‌گیری از حداکثر توان در تولید و فروش محصولات، در جهت افزایش سود و دستیابی به رشد پایدار، خلق ارزش افزوده پایدار برای سهامداران و کسب حداکثر رضایت مشتریان و در نتیجه حفظ سهم بازار، با تکیه بر کارکنان متعهد و

ردیف	شعار سازمانی	جهت‌گیری راهبردی	توانمندساز	برنامه راهبردی
۱	سازمان سرآمد	استمرار تولید	بازآمد (Overhaul)	انجام تعمیرات اساسی واحدهای تولیدی و یوتیلیتی
			استفاده از ظرفیت‌های موجود تولیدی و عملیاتی	بهینه‌سازی دارایی‌ها، مصرف انرژی، منابع و مواد
			اجرائی نمودن مصوبات کمیته مدیریت تکنولوژی	بروزآوری تجهیزات و سیستم‌های قدیمی مطابق نقشه راه تکنولوژی
			استقرار و توسعه سیستم‌های نگهداری و تعمیرات	جایگزینی تجهیزات و ماشین‌آلات معیوب
		حفظ سرمایه اطلاعاتی / توسعه دانایی و مدیریت علمی / توسعه سرمایه انسانی	اجرائی نمودن مصوبات کارگروه فرایندها	عارضه‌یابی و توسعه استقرار BPMS
۲	محصول کارآمد	تقویت ارزش مشتری	اجرائی نمودن مصوبات کمیته کیفیت	استفاده از راه‌کارهای بهبود تولید، بسته‌بندی و نگهداری اوره پریل
۳	طبیعت سبز	مدیریت مصارف	اجرائی نمودن مصوبات کارگروه آب و پساب	انجام مطالعات و اجرا طرح‌های جامع مدیریت آب و پساب‌های صنعتی مجتمع

بهره‌گیری از تکنولوژی‌های نوین را دنبال می‌کند. به این منظور مدیریت شرکت اهداف استراتژیک ذیل را تدوین و در دستور کار قرار داده است:

- ✓ مدیریت هزینه‌ها
- ✓ رسوخ و توسعه در بازارهای داخلی و بین‌المللی
- ✓ تقویت ارزش مشتری
- ✓ مدیریت مصارف
- ✓ افزایش بهره‌وری
- ✓ استمرار تولید
- ✓ سرآمدی در بهداشت، ایمنی و محیط‌زیست
- ✓ حفظ سرمایه اطلاعاتی
- ✓ توسعه دانایی و مدیریت علمی / توسعه سرمایه انسانی





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

۳-۲-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی میان دوره ای

۳-۲-۱-۱- ارقام صورت های مالی میان دوره ای مشابه با مبانی تهیه صورت های مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می شود.

۳-۲-۱-۲- صورت های مالی میان دوره ای یکنواخت با رویه های بکار گرفته شده در صورت های مالی سالانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

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

گزارش پایداری شرکتی:

شرکت پتروشیمی خراسان در راستای ابعاد سه گانه این گزارش (مسئولیت اجتماعی، محیط زیست، اقتصادی) ضمن اهتمام به افزودن ارزش اجتماعی و زیست محیطی اقدامات بشرح زیر را انجام داده است.

الف- بعد محیط زیست:

اقدامات انجام شده در ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۲ با رویکرد حفاظت از محیط زیست:

- پیگیری پروژه انتقال پساب تصفیه خانه شهر به مجتمع پتروشیمی خراسان به عنوان پروژه استراتژیک با اولویت یک.
 - عقد قرارداد انجام مطالعات ارزیابی اثرات زیست محیطی "تصفیه و انتقال پساب شهر بجنورد به مجتمع پتروشیمی خراسان"
 - بهره برداری از پروژه تصفیه پساب آمونیاکی مجتمع به عنوان اولین واحد صنعتی کشور
 - دعوت و بازدید کارشناسان سازمان محیط زیست و اداره کل استان به منظور بررسی عملکرد پروژه تصفیه پساب آمونیاکی مجتمع و ارائه گزارش مربوطه به منظور صحت گذاری و تایید آن
 - اجرای دو مرحله طرح خوداظهاری در پایش آلاینده های محیط زیستی مجتمع مطابق با شیوه نامه سازمان حفاظت محیط زیست و ارائه نتایج به اداره کل محیط زیست استان
 - تحویل ۱۵۰۰ کیلوگرم روغن ضایعاتی خوراکی و ۲۰ تن ضایعات OAT از طریق سامانه جامع محیط زیست
 - پایش بر خط آلاینده های محیط زیست و ارسال اطلاعات بصورت لحظه ای بر روی سامانه جامع محیط زیست کشور و همچنین اداره کل محیط زیست استان.
 - تهیه سیاهه انتشار گازهای گلخانه ای مجتمع برای سال ۱۴۰۱ و ارسال به شرکت ملی صنایع پتروشیمی و هلدینگ تاپیکو.
 - نظارت و پایش وضعیت مدیریت پسماند در مجتمع و تدوین گزارشات مقایسه ای ضایعات ایجاد شده و ارسال به واحدهای متولی
 - ارائه گزارشات فصلی مشخصات پسماندهای ویژه و صنعتی مجتمع به اداره کل محیط زیست استان.
 - اندازه گیری و پایش ماهیانه/ سه ماهه و شش ماهه کلیه آلاینده های خروجی از دودکش ها، آلاینده های پساب و پارامترهای آلاینده محیطی در مجتمع.
- برگزاری مراسم گرامیداشت مناسبت های زیست محیطی (روز جهانی محیط زیست) با هدف بستر سازی و ارتقاء فرهنگ صیانت از محیط زیست.





❖ تحلیل عملکرد انرژی در ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۲ :

شاخصهای انرژی واحدها نسبت به استاندارد در وضعیت مناسب می باشند .

- ✓ میزان SEC واحد آمونیاک (گیگا ژول برتن محصول) ۳۲,۰۴ می باشد که نسبت به استاندارد ملی ۷,۷ درصد کمتر است .
- ✓ میزان SEC واحد اوره (گیگا ژول برتن محصول) ۴,۵۴ می باشد که نسبت به استاندارد ملی ۵,۷ درصد کمتر است .
- ✓ میزان SEC واحد ملامین (گیگا ژول برتن محصول) ۵۵,۴۵ می باشد که نسبت به استاندارد ملی ۹,۶ درصد کمتر است .

ب- بعد مسئولیت اجتماعی

مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۰ ضمن تنفیذ هزینه مسئولیت های اجتماعی سال مالی ۱۴۰۱ به مبلغ ۳۰ میلیارد ریال، پرداخت هزینه های مسئولیت اجتماعی در سال ۱۴۰۲ را تا مبلغ ۵۰ میلیارد ریال با هماهنگی شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین به هیأت مدیره شرکت تفویض نمود. اقدامات صورت پذیرفته در ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۲ بشرح زیر می باشد :

ردیف	عنوان	مبلغ (میلیون ریال)
۱	حمایت های اجتماعی	۵,۴۰۴
۲	زیر ساختی - عمرانی	۱۲,۲۹۰
۳	فرهنگی - ورزشی	۲۷,۲۴۴
	جمع	۴۴,۹۳۸

* گزارش عملکرد شرکت در رابطه با افزایش سطح رفاهی، بهداشتی و آموزشی کارکنان

- (۱) تمدید به موقع قرارداد درمانی کارکنان رسمی با بهداشت و درمان صنعت نفت
- (۲) ادامه روند جبران خدمات کارکنان رسمی نفت بر اساس قوانین موضوعه وزارت نفت
- (۳) پرداخت پاداش کارائی در سطح کل کارکنان پیمانکاری
- (۴) پرداخت کارانه در سطح کارکنان رسمی
- (۵) ادامه روندهای جاری در مورد خدمات رفاهی و اجتماعی و تلاش جهت حفظ کیفیت و ارتقاء آنها
- (۶) اعطای وام های مددکاری، خرید مسکن، تبدیل به احسن، تعمیرات مسکن، اضطراری و ۲ ماه حقوق و مزایا
- (۷) برگزاری دوره های آموزشی فنی و تخصصی حین خدمت و ادامه روندهای جاری





- ۸) اقدامات جهت تدوین آیین نامه‌های حوزه منابع انسانی
- ۹) اقدامات جهت تدوین کتابچه جامع منابع انسانی
- ۱۰) انتخاب کارگران و کارمندان نمونه واحدها و برگزاری مراسمات تقدیر از آنها

* اهم اقدامات و فعالیتهای واحد آموزش در سال ۱۴۰۲ :

- ✓ ایجاد تنوع در روشهای آموزشی: ایجاد فرصت های یادگیری مجازی، حضوری، موبایل محور و سازمان دهی آموزشهای حین کار به منظور کاهش ریسکهای جدید شناسایی شده در آموزش سازمانی.
- ✓ آغاز پروژه بروز رسانی استاندارد ISO ۱۰۰۱۵ از نسخه ۱۹۹۹ به نسخه ۲۰۱۹.
- ✓ بروز رسانی سامانه های نرم افزاری و سخت افزاری آموزش شرکت. جهت ایجاد فرصت های یادگیری جذابتر و افزایش اثر بخشی فرصت های یادگیری
- ✓ ایجاد کانالهای ارتباطی مستقیم واحد آموزش با پرسنل به منظور اطلاع رسانی آسانتر.
- ✓ افزایش تعامل و بهره گیری از پتانسیل های آموزشی داخل استان در راستای مسئولیت اجتماعی و مدیریت هزینه های آموزش.
- ✓ افزایش ارتباطات درون و برون سازمانی و بنچ مارک الگوهای موفق.
- ✓ میزبانی از دانشجویان دانشگاه ها به عنوان کارآموز در راستای ایفای نقش مسئولیت های اجتماعی و ارتقای دانش و تجربیات عملی دانشجویان.





شاخص های بهره وری و رشد شرکت :

شرح	نام شاخص	شرح	درصد
شاخص های تولید	راندمان تولید	تولید واقعی / ظرفیت اسمی عملی	۱۱۳٪
	استمرار تولید	ساعت کارکرد واقعی / ساعت کارکرد برنامه ای	۱۰۲٪
	تولید سرانه	تولید واقعی / تعداد نیروی انسانی	۴۵۷
	مصرف سرویسهای جانبی (آب خام)	مصرف واقعی / میزان مصرف استاندارد	۹۴٪
	مصرف سرویسهای جانبی (برق)	مصرف واقعی / میزان مصرف استاندارد	۱۰۰٪
	مصرف سرویسهای جانبی (بخار)	مصرف واقعی / میزان مصرف استاندارد	۸۲٪
	مصرف سرویسهای جانبی (کولینگ)	مصرف واقعی / میزان مصرف استاندارد	۱۰۰٪
	مصرف مواد شیمیایی	مصرف واقعی / میزان مصرف استاندارد	۱۰۱٪
	مصرف سوخت	مصرف واقعی / مصرف استاندارد در ظرفیت عملکرد	۹۹٪
	مصرف خوراک	مصرف واقعی / مصرف استاندارد در ظرفیت عملکرد	۹۸٪
شاخص های مالی	کارایی فروش	سود قبل از مالیات / فروش	۵۱٪
	کارایی قیمت تمام شده	سود قبل از مالیات / قیمت تمام شده	۹۶٪
	بازده دارایی (ROA)	سودخالص / کل دارایی	۱۸٪
	بهره وری از داراییها	فروش / میانگین داراییها	۴۴٪
	بازده حقوق صاحبان سهام	سودخالص / میانگین حقوق صاحبان سهام	۳۰٪
	نسبت ارزش افزوده	ارزش افزوده / فروش	۲٪
	ارزش تولید سرانه	ارزش تولیدات / تعداد نیروی انسانی	۲۹,۰۹۵
شاخص های مدیریت	کارایی جذب بودجه های جاری	بودجه جذب شده / بودجه مصوب	۱۲۲٪
	کارایی فروش	مقدار فروش / مقدار تولید قابل فروش	۸۸٪
	ایمنی - ضریب تکرار حوادث	جمع تکرار حوادث * ۱۰۰۰۰۰۰ / ساعت کل کارکرد	۰.۸۰
	سرانه آموزش	میانگین تعداد کارکنان / مجموع نفرساعت آموزشی	۸
	کنترل ضایعات	وزن ضایعات تولید / میزان کل تولید	۰.۱۲٪





سهم بازار محصول:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲						نوع محصول
سهام شرکت از صادرات		کل بازار صادراتی	سهام شرکت از بازار داخلی		کل بازار داخلی	
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸	۶۷۲,۹۳۶	۸,۸۳۱,۴۷۶	۲۷	۷۹۶,۱۹۳	۲,۹۹۹,۱۰۹	آمونیاک
۸	۲۳,۸۸۵,۸۲۲	۲۸۶,۳۵۱,۱۷۳	۱۰	۴,۷۸۹,۹۷۶	۴۹,۳۹۳,۰۱۶	اوره
۱۰۰	۴۵,۰۹۴	۴۵,۰۹۴	۸۹	۴,۷۲۵,۴۵۹	۵,۳۱۵,۱۲۲	کریستال ملامین

۲-۵- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و گام‌های صورت گرفته در رابطه با آن:

هیئت مدیره با آگاهی به لزوم استقرار نظام راهبری شرکتی در جهت رعایت یکسان حقوق کلیه سهامداران و سایر ذینفعان، و بر اساس دستورالعمل ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار و دستورالعمل حاکمیت شرکتی فرآیندها و رویکردهای متعددی را برای حصول اطمینان از اجرای اثر بخش نظام راهبری شرکت به شرح ذیل طرح ریزی و اجرا نموده است که اثر بخشی آن از طریق بازخوردهای دریافتی از سهامداران و دستگاه‌های قانونی و نظارتی شامل بازرسی قانونی، حسابرس مستقل، کمیته حسابرسی، سازمان بورس و اوراق بهادار و ... ارزیابی می‌شود.





ابعاد حاکمیتی شرکت	رویکردهای موجود
افشاء و شفافیت عملکرد سازمان	<p>- ارائه گزارش‌های عملکرد دوره‌ای شامل صورت‌های مالی به صورت سه ماهه، شش ماهه، نه ماهه و سالانه به سهامداران و سامانه سازمان بورس و سایر ذینفعان مرتبط از طریق سامانه کدال</p> <p>- انتشار گزارش فعالیت ماهانه شرکت در سامانه کدال</p> <p>- رعایت الزامات افشاء طبق آیین‌نامه سازمان بورس و اوراق بهادار از طریق سامانه کدال</p> <p>- پاسخگویی مدیر عامل و اعضای هیئت مدیره به سهامداران و ذینفعان در چارچوب قانون تجارت و دستورالعمل‌های بورس و اوراق بهادار</p> <p>- رعایت مفاد مربوط به نحوه برگزاری مجامع عمومی صاحبان سهام</p>
تفویض اختیارات	<p>- تعریف اختیارات مدیر عامل توسط هیئت مدیره و همچنین تعریف امضاهای مجاز</p> <p>- تدوین و تصویب آیین‌نامه کمیسیون معاملات و حدود اختیارات مالی و اجرای آن در شرکت</p> <p>- رعایت الزامات مربوط به نحوه تشکیل جلسات هیئت مدیره، تشکیل دبیرخانه مستقل جهت هیئت مدیره و انتخاب دبیر هیئت مدیره و همچنین تهیه پیش نویس جهت تشکیلات و رویه‌های اجرایی دبیرخانه هیئت مدیره در قالب منشور</p> <p>تشکیل کمیته ریسک شرکت</p>
حسابرسی مستقل و داخلی	<p>- انتخاب بازرس قانونی و حسابرس مستقل توسط مجمع عمومی سالیانه توسط سهامداران</p> <p>- تشکیل کمیته حسابرسی و ایجاد واحد حسابرسی داخلی در چارت سازمانی</p> <p>- بررسی و اظهار نظر سالیانه هیئت مدیره در خصوص کنترل های داخلی</p>
سایر ذینفعان	رعایت ماده ۱۲۹ قانون تجارت در مورد معاملات با اشخاص وابسته





۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسکها و روابط

۳-۱- منابع:	
۳۴,۳۶۴,۴۵۸	منابع حاصل از فروش، سایر درآمدهای عملیاتی و غیر عملیاتی
۳-۲- مصارف:	
(۴,۹۴۰,۲۱۳)	مصارف غیر مالی (مواد، موجودی کالا، دارایی ثابت و ...)
(۷,۹۸۴,۳۲۰)	مصارف جهت پرداخت هزینه‌های شرکت
(۲۲,۰۰۳,۷۹۸)	مصارف جهت پرداخت بدهی‌ها

۳-۳- وضعیت سرمایه در گردش شرکت:

ارقام - میلیون ریال	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	شرح حساب
			داراییهای جاری :
	۴۱۲,۸۷۶	۲۴۱,۲۷۳	پیش پرداختها
	۳,۹۷۷,۸۴۲	۳,۹۳۵,۷۳۲	موجودی مواد و کالا
	۳۹,۳۴۷,۶۶۴	۲۹,۶۲۲,۹۳۷	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
	۳۱,۴۶۳,۵۱۳	۵,۲۲۲,۴۱۴	سرمایه گذاریهایی کوتاه مدت
	۱,۸۰۶,۱۲۹	۶,۰۷۹,۰۹۲	موجودی نقد
	۷۷,۰۰۸,۰۲۴	۴۵,۱۰۱,۴۴۸	جمع داراییهای جاری
			بدهیهای جاری :
	۱۰,۷۱۵,۶۰۶	۲,۰۰۵,۵۴۵	پرداختنی های تجاری وسایر پرداختنی ها
	۵,۱۱۷,۵۷۰	۴,۳۶۹,۹۲۱	مالیات پرداختنی
	۳۰,۸۶۸,۳۸۰	۸۰۱,۲۷۵	سود سهام پرداختنی
	۲,۶۶۵,۶۵۱	۲,۷۶۰,۰۱۱	پیش دریافت ها
	۴۹,۳۶۷,۲۰۷	۹,۹۳۶,۷۵۲	جمع بدهیهای جاری
	۲۷,۶۴۰,۸۱۷	۳۵,۱۶۴,۶۹۶	سرمایه در گردش

جدول فوق بیانگر این است که شرکت با کسری سرمایه در گردش جهت انجام امور جاری مواجه نیست. مزاد وجوه منابع مالی در اختیار، در بانک‌های مختلف، خرید سهام و اوراق سپرده‌گذاری و سود آن در سر فصل سایر درآمدهای غیرعملیاتی شناسایی شده است.

تجزیه و تحلیل کفایت ساختار سرمایه شرکت:

با عنایت به روند سودآوری شرکت، منابع نقدی و سرمایه شرکت از کفایت ساختاری لازم برخوردار می‌باشد.





۴-۳-۲- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته مدیریت ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت‌ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد، به صورت سالیانه به هیأت‌مدیره گزارش می‌دهد.

شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک‌ها از طریق رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های تعیین شده از جانب هیأت‌مدیره و نیز برنامه‌های اعلامی از سوی مدیریت ریسک است. رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های آسیب‌پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می‌شود.

۴-۳-۱- ریسک بازار

موارد زیر از عمده ریسک‌های تجاری در فروش داخلی و صادراتی محصولات تولیدی شرکت می‌باشد:

- ✓ دور بودن از مبادی صادراتی کشور و بالطبع افزایش تصاعدی هزینه‌ها و مشکلات حمل و نقل کالا به مقصد.
 - ✓ فزونی عرضه بر تقاضا در بازارهای داخلی و خارجی، به خصوص پس از شروع واحدهای جدید پتروشیمی لردگان و مسجد سلیمان.
 - ✓ مسافت طولانی مصرف‌کنندگان اصلی داخلی (بخصوص محصول آمونیاک) از شرکت در مقایسه با رقبا.
 - ✓ بازار افغانستان یکی از بازارهای مهم هدف این شرکت بوده که با راه‌اندازی واحد‌های جدید اوره ترکمنستان و ازبکستان در نزدیکی مرزهای شمالی افغانستان و با در نظر گرفتن قیمت تمام شده کمتر و حمل و نقل ریلی به مرزهای افغانستان و ارائه قیمت‌های بسیار پایین تر، با ریسک از دست دادن سهم خود در این بازارها مواجه هستیم و قیمت‌ها و الگوی مصرف بازارهای مجاور تحت تاثیر قرار گرفته است.
 - ✓ کاهش قدرت چانه زنی و تاثیر گذاری در بازار با روند افزایشی ظرفیت تولید محصول در منطقه.
 - ✓ محدود شدن بازارها و کشورهای هدف با توجه به تحریم‌های اقتصادی.
 - ✓ تولید واحد جدید پتروشیمی لردگان و مسجد سلیمان و تهدید بازارهای افغانستان، عراق، ترکیه، هند و جنوب شرق آسیا.
 - ✓ کاهش قدرت چانه زنی در تعیین قیمت رقابتی در شرایط تحریم.
 - ✓ عدم امکان شرکت مستقیم در تندرهای بین‌المللی و ارائه پیشنهاد قیمت رقابتی در شرایط تحریم.
 - ✓ عدم تنوع محصول اوره نسبت به رقیبی چون پتروشیمی شیراز با توانایی تولید و عرضه اوره پریل و گرانول.
 - ✓ محدودیت در روش پرداخت بابت محموله‌های صادراتی به دلیل تحریم‌ها
- آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه‌گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های ارز در طی سال را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می‌کند و به شرکت در ارزیابی آسیب‌پذیری از ریسک‌های بازار، کمک می‌کند.





۲-۴-۳ مدیریت ریسک ارز

شرکت به دلیل صادرات بیش از نیمی از محصولات دارای منابع ارزی نسبتاً قابل توجهی بوده و در مقابل، مصارف ارزی اندکی در بخش خرید قطعات یدکی خارجی کارخانه و بیمه جامع تاسیسات کارخانه داشته و به دلیل عدم وجود بدهی ارزی از جمله تسهیلات خارجی، ارزیابی مناسبی دارد.

۳-۴-۳ تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

شرکت به طور عمده در معرض ریسک واحد پولی عملیاتی (دلار) قرار دارد. جدول زیر جزئیات مربوط به حساسیت شرکت نسبت به ۱۰ درصد افزایش و کاهش ریال نسبت به ارزهای خارجی مربوطه را نشان می‌دهد. ۱۰ درصد، نرخ حساسیت استفاده شده در زمان گزارشگری داخلی ریسک ارزی به مدیریت شرکت است و نشان‌دهنده ارزیابی مدیریت از احتمال معقول تغییر در نرخ‌های ارز است. تجزیه و تحلیل حساسیت تنها شامل اقلام پولی ارزی است و تسعیر آنها در پایان دوره به ازای ۱۰ درصد تغییر در نرخ‌های ارز تعدیل شده است. عدد مثبت ارائه شده در جدول ذیل نشان‌دهنده افزایش در سود قبل از مالیات است که در آن، ریال، به میزان ۱۰ درصد در مقابل ارز مربوطه تضعیف شده است. برای ۱۰ درصد تقویت ریال در مقابل ارز مربوطه، یک اثر قابل مقایسه بر سود قبل از مالیات وجود خواهد داشت.

اثر تضعیف ریال		اثر تقویت ریال		سود قبل از مالیات
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۲,۰۷۹,۱۱۵	۲۰,۲۵۷,۹۶۰	۵۰,۷۶۴,۹۰۳	۱۵,۳۳۷,۱۹۰	

۴-۴-۳ سایر ریسک‌های قیمت

به دلیل سرمایه‌گذاری شرکت در اوراق بهادار مالکانه، شرکت در معرض ریسک قیمت در این حوزه قرار دارد. برخی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می‌شود. شرکت به طور فعال این سرمایه‌گذاری‌ها را مبادله نمی‌کند. همچنین شرکت سایر سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می‌کند.

۵-۴-۳ مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی را اتخاذ کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده





دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تایید می‌شود، کنترل می‌شود. دریافتی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتی انجام می‌شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش‌های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مرتبط با دارایی‌های مالی خود نگهداری نمی‌کند.

شرکت آسیب‌پذیری ریسک اعتباری بااهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف‌های قرارداد ندارد.

۳-۴-۶ مدیریت ریسک نقدینگی

فروش‌های شرکت عمدتاً نقدی بوده و مبالغ حاصل از فروش بدلیل نقد بودن و نگهداری قسمتی از آن در قالب سپرده‌های کافی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی کاملاً مدیریت می‌شود. همین امر منجر به افزایش توان نقدینگی شرکت می‌شود.

۳-۴-۷ ریسک فراگیر عملیات

به تشخیص شرکت، رویداد خاصی که سبب تعدیل بعد از تاریخ صورت‌های مالی شود وجود نداشته. بنابراین وضعیت مالی در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ و نتایج عملیات برای سال مالی منتهی به آن تاریخ به منظور انعکاس اثر آن رویدادها تعدیل نشده است.

۳-۵- تغییرات نرخ ارز و اثرات آن بر شرکت:

اگرچه بخشی از منابع ارزی شرکت صرف خرید قطعات یدکی و مواد شیمیایی از شرکت‌های خارجی می‌گردد ولی در مقایسه با میزان و ارزش فروش‌های صادراتی مبلغ قابل اهمیتی نمی‌باشد. لذا افزایش نرخ ارز برای شرکت دارای تاثیر مثبت می‌باشد. شرکت مطابق بخشنامه‌های بانک مرکزی و سایر مراجع قانون‌گذار، کلیه ارزهای حاصل از فروش‌های صادراتی را از طریق سامانه نیما و با نرخ بازار ثانویه تبدیل به ریال می‌نماید و مصارف ارزی خود که عمدتاً خرید قطعات و لوازم یدکی خارجی می‌باشد را نیز مطابق مقررات و قوانین انجام می‌دهد.

۳-۶- تغییر در الگوهای فروش به مشتریان، روش‌های فروش و حجم تخفیفات:

با عنایت به دوری شرکت از بنادر و مبادی صادراتی، رویکرد شرکت به منظور کاهش هزینه‌های توزیع و فروش تغییر در الگو و بازارهای هدف و توجه به بازارهای منطقه می‌باشد. فروش به کشورهای همسایه تا جایی که سودآوری بیشتری نسبت به کشورهای دیگر داشته باشد مورد تاکید خواهد بود. روش و روند فروش و تخفیفات نیز متناسب با وضعیت بازار و با هدف جذب مشتری و





دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

در نظر گرفتن منافع و سود شرکت ملاک عمل قرار گرفته است. لازم به ذکر است که عمده فروش‌های شرکت به صورت نقدی بوده و با توجه به تقاضای مشتری بسته بندی و مارکینگ کیسه (بسته‌های ۵۰، ۱۰۰۰ و ۱۲۵۰ کیلوگرمی برای محصول اوره و بیگ بگ یک تنی برای محصول کریستال ملامین) قابل تغییر است.

۷-۳- نقدینگی و جریان‌های نقدی:

در پایان دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ صورت جریان وجوه نقد نسبت به مشابه دوره قبل با تغییرات قابل ملاحظه‌ای روبرو نشده است. تغییرات پیش آمده عمدتاً ناشی از افزایش درآمدهای عملیاتی می‌باشد.

(مبالغ به میلیارد ریال)

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شرح
۲۴,۱۷۶	۱۳,۷۰۴	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
۶۶۱	۳,۳۰۱	جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۲۲,۲۷۴)	(۱۷,۵۶۹)	جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی

۸-۳- مشارکت کارکنان:

یکی از نقاط قوت شرکت در راستای دستیابی به اهداف، استفاده از تجربیات و اتکا به دانش و تخصص کارکنان شرکت (استقرار مدیریت دانش) می‌باشد. شرکت همواره پذیرای ایده‌های نو، خلاقانه و مشارکت فعال کارکنان در بهبود فرآیندها و دستیابی به اهداف سازمانی است (نظام مشارکت). آموزش هدفمند کارکنان عاملی اساسی در بالندگی سازمانی و ارتقای شایستگی‌های سرمایه‌های انسانی شرکت و رسیدن آنها به تعالی است. استانداردهای آموزش و حرکت مداوم در مسیر استقرار و ارتقاء شیوه‌ها و تکنولوژی‌های نوین آموزشی و تنوع بخشیدن به دوره‌ها و روشهای آموزشی همسو با رشد شاخص‌های مربوطه نشانگر توجه شرکت به این امر می‌باشد و نتیجه این توجه رشد میزان مشارکت کارکنان در پروژه‌های بهبود از قبیل ساخت قطعات، طرح ایده‌های نو در تعمیرات اساسی و ارائه طرح‌های فنی بوده که باعث ارتقای شاخص‌های ایمنی و بهداشت و زیست محیطی، تولید، نگهداری و بهره‌برداری در سال‌های اخیر شده است.





۳-۹- فعالیت‌های توسعه منابع انسانی:

- ✓ انجام مستمر نظرسنجی و تلاش در استفاده از نظرات ارزشمند کارکنان جهت بهبود کیفیت و ارتقاء خدمات‌دهی
- ✓ اقدامات جهت تدوین آیین‌نامه‌های حوزه منابع انسانی
- ✓ برگزاری جلسات هم‌اندیشی با کلیه واحدها با حضور مدیر، روسا و سرپرستان منابع انسانی جهت شنیدن کلیه مسائل، مشکلات و دغدغه‌های شخصی و کاری پرسنل
- ✓ بازنشستگی پیش از موعد نیروهای شاغل در پیمانکاری به منظور بهینه‌سازی و چابک‌سازی نیروها
- ✓ بررسی و تدوین ریسک‌ها در حوزه منابع انسانی

۳-۱۰- اطلاعات و ترکیب نیروی انسانی:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					نوع مشاغل بر حسب درجه تحصیلات	نوع فعالیت
جمع	زیر دیپلم	دیپلم و فوق دیپلم	لیسانس	فوق لیسانس و بالاتر	جمع	زیر دیپلم	دیپلم و فوق دیپلم	لیسانس	فوق لیسانس و بالاتر		
۱۱۳	۴	۳۳	۵۲	۲۴	۱۱۲	۴	۳۳	۵۱	۲۴	مدیریت و سرپرستی مهندسی و کارشناسی کارگران ماهر و تکنسین و کارگران ساده	تولید
۸۹۹	۱۴۷	۴۳۶	۲۴۴	۷۲	۸۹۸	۱۴۷	۴۳۵	۲۴۴	۷۲	مدیریت و سرپرستی مهندسی و کارشناسی کارگران ماهر و تکنسین و کارگران ساده	خدمات
۱۰۴	۱۰	۵۳	۳۲	۹	۱۰۳	۱۰	۵۲	۳۲	۹	مدیریت و سرپرستی کارشناسی و همسطح و کارکنان ساده	اداری تشکیلاتی
۱۰	۰	۱	۹	۰	۱۰	۰	۱	۹	۰	مدیریت و سرپرستی کارشناسی و همسطح و کارکنان ساده	توزیع و فروش
۱,۱۲۶	۱۶۱	۵۲۳	۳۳۷	۱۰۵	۱,۱۲۳	۱۶۱	۵۲۱	۳۳۶	۱۰۵	جمع	





۳-۱۱ - اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹		فروش کالا و خدمات	فروش ارز	فروش کالا و خدمات	علی الحساب
			اصلاحیه قانون تجارت	خرید کالا و خدمات				
شرکت‌های وابسته به شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	شرکت پتروشیمی سازند اراک	شرکت‌های تحت کنترل مشترک	✓	۴۱,۹۹۷	۱۹,۰۷۶			
	نفت ایرانول		✓	۲۴,۸۸۰				
	تکین کو		✓	۲۹۹				
	شرکت نگهداشت کاران		✓	۷۰۳,۵۸۴				
شرکت‌های وابسته به شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسین	پتروشیمی تبریز	همگروه	✓	۲۵۹				
	پتروشیمی کرمانشاه		✓		۹,۰۳۷			
شرکت سرمایه‌گذاری آتیه صبا	بورس کالای ایران	همگروه	✓	۳,۲۵۹	۳,۵۶۹			
سایر اشخاص وابسته	شرکت صراف‌ی رفاه	همگروه		۱,۳۱۰		۲۳,۴۸۸,۲۰۱		
	بیمه البرز			۱۲۷				
	بیمه میهن			۵۰۴				
	کارگزاری صبا تامین			۶,۹۶۰				
	تامین سرمایه امین					۲۸۱,۵۰۰		
	گروه هتل‌های هما							۱۷۶
	سازمان تامین اجتماعی				۹۰,۰۳۶			
تامین کننده مواد اولیه	شرکت ملی گاز	مفاد بند ۱۴ ماده ۱ دستورالعمل افشا اشخاص وابسته ناشران بورسی		۱۴,۳۶۶,۳۷۴				
جمع				۱۵,۲۳۹,۵۸۹	۲۳,۴۸۸,۲۰۱	۲۱۳,۱۸۲	۱۷۶	



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

ردیف	موضوع	تاریخ دعاوی	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	رای صادره	خلاصه ای از رای صادره
۵	اعتراض ثالث ستاد اجرایی	۱۳۹۸/۱۱/۲۴	دادگاه انقلاب	غیرمالی	رای له شرکت	با توجه به اعتراض ثالث شرکت جهت نقض حکم صادره مربوط به دعاوی اصل ۴۹ قانون اساسی، که موضوع به کارشناسی ارجاع و پس از بررسی بعمل آمده و حضور کارشناسان و فروشندگان و مطلعین و قاضی پرونده و در نهایت طی دادنامه مورخ ۹۹/۱۰/۱۰ حدوداً ۴۳،۷۱۶ متر مربع در بخش عمده موضوع مورد اختلاف رای به نفع شرکت صادر گردیده فلذا با توجه به اینکه متر از ۷،۵۷۴ متر مربع به نفع ستاد رای صادر شده لذا دادخواست تجدیدنظرخواهی نیز از طرف پتروشیمی خراسان تقدیم دادگاه گردید و ستاد فرمان امام نیز دادخواست تجدیدنظرخواهی تنظیم نموده اند. ولی نتیجه تجدیدنظرخواهی در قسمت اعظم به نفع شرکت بوده و در تجدید نظر عیناً رای بدوی تأیید گردید.
۶	رفع تصرف عدوانی ابراهیم پوراسکندری	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	شعبه ۸ عمومی حقوقی	غیرمالی	رای علیه شرکت	آقای ابراهیم پوراسکندری روی لوله انتقال آب شرکت، فنس کشیده که با توجه به دریافت سند، رای له ایشان صادر شد.
۷	تقاضای ابطال مصوبه	۱۴۰۲/۰۱/۲۰	دیوان عدالت اداری	۵۰۰،۰۰۰	رد دعوا	درخواست پرداخت مابه التفاوت نرخ گاز در بازه زمانی ۹۲/۱/۱۸ تا ۹۲/۹/۲۰
۸	وصول مابه التفاوت نرخ اوره	۱۴۰۰/۰۲/۱۰	دادگاه حقوقی	۱،۴۸۰،۰۰۰	رای علیه شرکت	با توجه به عدم پرداخت وجه مابه التفاوت قیمت اوره در بورس و قیمت تکلیفی دولت در بازه ۹۷/۰۷/۰۱ تا ۹۸/۰۷/۱۸ طرح دادخواست گردید. ۱۴۰۰/۰۲/۱۰ پرونده به شعبه ۹ حقوقی مجتمع قضایی شهید بهشتی ارسال شد. در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۹ رای بدوی صادر شد نسبت به خدمات حمایتی و اتحادیه تعاونی های روستایی و کشاورزی دعوی رد و نسبت به جهاد کشاورزی عدم صلاحیت به دیوان عدالت اداری صادر شد. که نسبت به خدمات حمایتی و اتحادیه در تجدید نظر نیز رای بدوی تأیید شد. نسبت به جهاد کشاورزی به شعبه ۳ دیوان عدالت ارسال شد که این شعبه نیز دعوی را متوجه جهاد ندانست که به تجدید نظر ارسال شد و در نهایت شعبه ۵ تجدید نظر دعوی را متوجه جهاد کشاورزی ندانست و درحال حاضر درخواست اعمال ماده ۴۷۷ شده است.

شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۳-۱۳- دعاوی حقوقی علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

ردیف	موضوع	تاریخ دعاوی	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	رای صادره	خلاصه ای از رای صادره
۱	تقاضای حکم به ضبط اموال و صدور سند مالکیت بابت ۳۵ هکتار زمین شهرک ستاد اجرایی فرمان امام	۱۳۹۹/۰۶/۱۰	دادگاه انقلاب	غیرمالی	رای له شرکت	ستاد اجرایی فرمان امام طی دادخواست ثبت شده در دادگاه انقلاب شعبه ویژه اصل ۴۹، دادخواستی مبنی بر صدور حکم بر تملک و صدور سند جهت تملک اراضی مذکور به نفع آن ستاد درخواست نموده بود که، این پرونده نیز به آقای طینتی واگذار و به کارشناسی اولیه اعتراض و نظریه به نفع شرکت ارائه که پیرو اعتراض ستاد اجرایی به هیات کارشناسی ارجاع و در نهایت در مورخه ۱۴۰۰/۰۲/۲۶ بازدید با حضور فروشندهگان و نمایندگان و وکیل صورت پذیرفت. و هیات نیز گزارش کارشناسی به نفع شرکت صادر و در نهایت برای مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۱۵ قرار معاینه محل با حضور دادرس ویژه صادر گردیده و در نهایت رای بدوی به نفع شرکت صادر گردید که پیرو اعتراض ستاد اجرایی فرمان امام (ره) به شعبه تجدیدنظر تهران ارجاع گردیده و در تجدید نظر نیز رای بدوی تایید گردید.
۲	درخواست مطالبه تعديلات قراردادی شرکت تیام داراب رضوان	۱۴۰۰/۱۱/۲۳	دادگاه حقوقی	۲۸۵۰	رای له شرکت	دریافت دادخواست به طرفیت شرکت جهت مطالبه تعديلات قراردادی به وقت رسیدگی ۱۴۰۰/۰۳/۰۱ که طی ابلاغیه جدید به تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۸، تاریخ جلسه بدلیل تعطیلات رسمی تهران به تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۸ تجدید گردید. با توجه به عدم صلاحیت ما به بجنورد ارسال شد. اولین جلسه در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۰۲ در شعبه ۳ حقوقی بجنورد برگزار شد.
۳	عدم رعایت کف عرضه محصول کریستال ملامین (تعزیرات حکومتی بجنورد)	۱۳۹۹	دیوان عدالت اداری	۱۱،۴۱۰		با توجه به عدم رعایت کف عرضه، پرونده ای در تعزیرات تشکیل و شرکت را به ۱۱،۴۱۰ میلیون ریال محکوم نمودند. به دیوان دادخواست داده شد که شعبه ۴ دیوان، پرونده را مختومه نمود ولی در رای نیز اعلام نمود که بررسی بیشتر شود لذا مجدداً پرونده به جریان افتاده و در حال حاضر نیز به شعبه ۵ دیوان اعتراض شده است.
۴	ابطال سند رسمی اثبات وقوع بیع الزام به تنظیم سند رسمی ورثه جمعه زاده	۱۴۰۱/۰۹/۱۶	دادگاه حقوقی	غیرمالی	رای له شرکت	وکیل خواهان دادخواست را مسترد نمود. پتروشیمی خراسان در سالهای ۸۰ ملکی به مساحت ۵۰۰ متر مربع را جهت شرکت ملی صنایع پتروشیمی خریداری نموده که سند آن نیز به نامه صنایع پتروشیمی انتقال یافته است.
۵	الزام به تنظیم سند رسمی مقدار یک سهم از ۱۰۰ سهم زمین شهرک صغری احسانی	۱۴۰۱/۰۸/۱۲	دادگاه حقوقی	غیرمالی	رای له شرکت	ابطال دادخواست با توجه به استرداد دعوی
۶	الزام به تنظیم سند رسمی ملک معصومه رجبی	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	دادگاه حقوقی	غیرمالی	رای علیه شرکت	مالکیت خانم رجبی اثبات شده و همزمان با انتقال دیگر اسناد بنام سهامداران به نام ایشان انتقال می یابد.
۷	خلع ید ورثه آبداری	۱۴۰۱/۱۰/۰۷	دادگاه حقوقی	غیرمالی	رای له شرکت	مطالبه خسارت دادرسی، آقای آبداری ملکی را در سال ۷۱ به پتروشیمی خراسان فروخته و حال ادعا نموده که پتروشیمی بیشتر از متراژ خریداری شده تصرف نموده که دادگاه متراژ ۷۰۰ متر را تایید نمود و لذا رای به نفع پتروشیمی خراسان صادر شد.

شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت

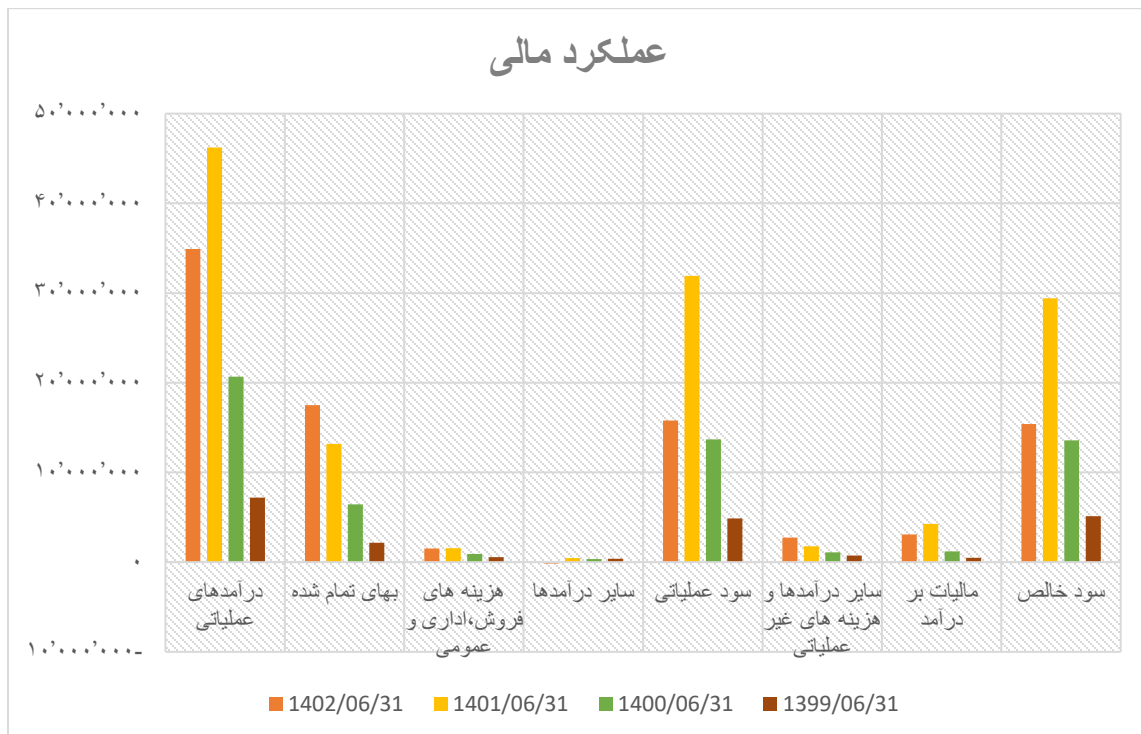


دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

شرح	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۱۰,۳۱۳,۷۶۷	۱۴,۱۸۷,۲۶۳	۸,۱۲۹,۶۶۱	۳,۵۰۶,۶۵۰	(۲۷)
درآمدهای عملیاتی (صادراتی)	۲۴,۶۰۱,۷۱۴	۳۲,۰۰۸,۸۸۳	۱۲,۵۲۵,۸۳۳	۳,۶۹۸,۰۰۳	(۲۳)
جمع درآمدهای عملیاتی	۳۴,۹۱۵,۴۸۰	۴۶,۱۹۶,۱۴۵	۲۰,۶۵۵,۴۹۴	۷,۲۰۴,۶۵۳	(۲۴)
بهای تمام شده	(۱۸,۵۰۷,۸۸۷)	(۱۳,۱۷۴,۱۵۲)	(۶,۴۴۵,۷۵۲)	(۲,۱۷۶,۷۷۱)	۳۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۵۰۵,۸۰۶)	(۱,۵۵۲,۲۶۰)	(۸۹۳,۷۱۰)	(۵۳۷,۳۱۵)	(۳)
سایر درآمدها و هزینه ها	(۱۴۷,۰۳۶)	۴۴۲,۴۵۳	۳۵۲,۰۳۲	۳۸۵,۱۳۲	(۱۳۳)
سود عملیاتی	۱۴,۷۵۴,۷۵۱	۳۱,۹۱۲,۱۸۶	۱۳,۶۶۸,۰۶۴	۴,۸۷۵,۶۹۹	(۵۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳,۰۴۲,۸۲۳	۱,۷۸۴,۴۳۶	۱,۰۹۱,۳۷۳	۷۳۳,۹۵۴	۵۲
مالیات بر درآمد	(۳,۲۴۵,۸۹۵)	(۴,۲۷۴,۳۴۴)	(۱,۱۸۶,۰۶۶)	(۴۸۴,۴۸۲)	(۲۷)
سود خالص	۱۴,۵۵۱,۶۷۹	۲۹,۴۲۲,۲۷۸	۱۳,۵۷۳,۳۷۱	۵,۱۲۵,۱۷۱	(۴۸)
سود پایه هر سهم	۸,۱۳۴	۱۶,۴۴۶	۲۸,۱۱۷	۱۸,۱۴۰	(۴۸)

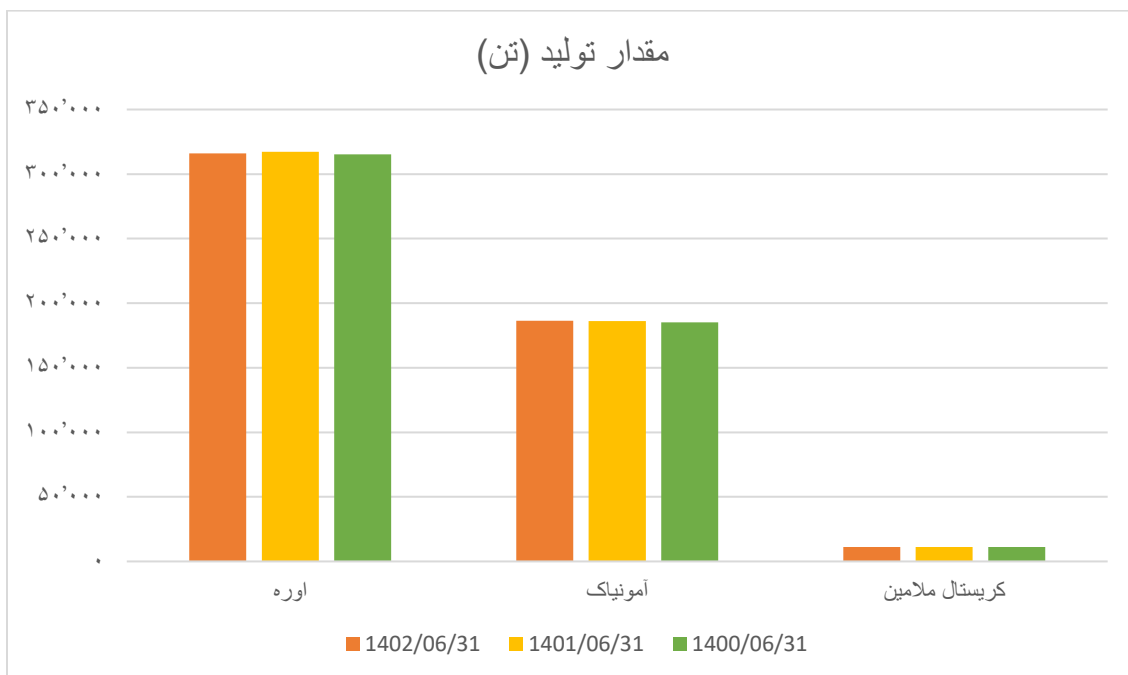


- ✓ کاهش درآمدهای عملیاتی در ۶ ماهه اول ۱۴۰۲ نسبت به دوره مشابه قبل بدلیل کاهش حدود ۱۶ درصدی نرخ فروش جهانی محصولات و نیز کاهش حدود ۱۰ درصدی مقدار فروش می باشد.
- ✓ افزایش بهای تمام شده محصولات در ۶ ماهه اول ۱۴۰۲ نسبت به دوره مشابه قبل بدلیل:
 - الف- افزایش ۴۰ درصدی نرخ خوراک و افزایش ۱۰۰ درصدی نرخ گاز سوخت
 - ب- انتقال هزینه های اعتبار غیر قابل قبول مالیات بر ارزش افزوده از سرفصل عمومی و اداری به سرفصل بهای تولید
 - ج- افزایش در هزینه های شرکت ناشی از افزایش سطح عمومی قیمت ها و تورم
- ✓ علت افزایش سایر درآمدها: در شش ماهه اول ۱۴۰۲ مبلغ ۲،۷۰۰ میلیارد ریال سود سرمایه گذاری و سپرده های بانکی داشتیم ولی در شش ماهه اول ۱۴۰۱ مبلغ ۱،۵۷۲ میلیارد ریال وجود داشته است.



۴-۲- مقایسه مقدار تولید و فروش جهت ۳ دوره مشابه اخیر:

مقدار تولید (تن)					نوع محصول
تغییرات نسبت به دوره قبل		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
مقدار تغییر	درصد				
(۱,۲۲۵)	-۰.۴٪	۳۱۵,۱۵۵	۳۱۷,۲۳۹	۳۱۶,۰۱۴	اوره
۲۶۴	۰.۱٪	۱۸۵,۱۵۴	۱۸۶,۰۴۵	۱۸۶,۳۰۹	آمونیاک
۱۸۲	۱.۶٪	۱۱,۱۹۸	۱۱,۰۹۲	۱۱,۲۷۴	کریستال ملامین
(۷۷۹)	-۰.۲٪	۵۱۱,۵۰۷	۵۱۴,۳۷۶	۵۱۳,۵۹۷	جمع

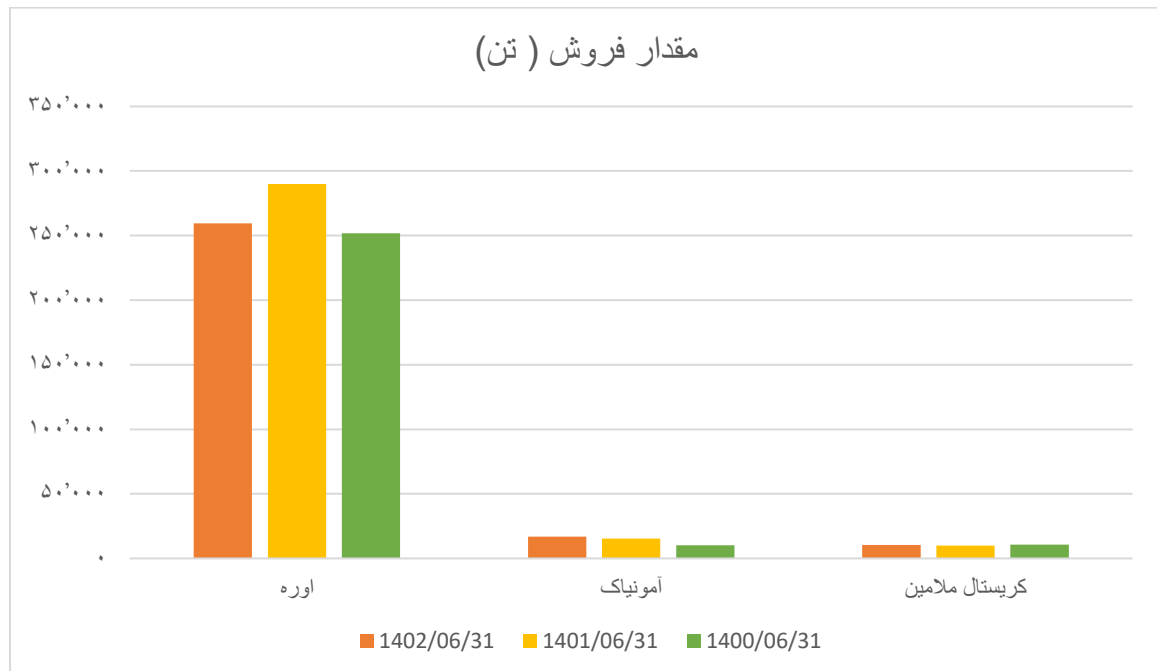


شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت



دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

مقدار فروش (تن)					نوع محصول
تغییرات نسبت به دوره قبل		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
مقدار تغییر	درصد				
۱۱٪-	(۳۰,۵۲۴)	۲۵۱,۷۳۱	۲۹۰,۰۴۴	۲۵۹,۵۲۱	اوره
۱۰٪	۱,۵۴۲	۱۰,۱۱۹	۱۵,۳۷۴	۱۶,۹۱۶	آمونیاک
۴٪	۳۷۴	۱۰,۶۹۱	۹,۹۸۳	۱۰,۳۵۷	کریستال ملامین
۹٪-	(۲۸,۶۰۸)	۲۷۲,۵۴۲	۳۱۵,۴۰۱	۲۸۶,۷۹۳	جمع



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت



دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۴-۳- مبانی محاسبه مالیات و معافیت های مشمول شرکت:

مبلغ	شرح
۳۷,۸۱۱,۲۶۷	مبالغ درآمدی
(۱۸,۵۰۷,۸۸۷)	(قیمت تمام شده)
۱۹,۳۰۳,۳۸۰	سود (زیان)
(۶۵۵,۵۸۹)	(هزینه های اختصاصی)
(۸۵۰,۲۱۶)	(هزینه های مشترک و عمومی)
۱۷,۷۹۷,۵۷۵	سود (زیان) ویژه
۳۳۲,۵۹۸	جمع سایر هزینه های برگشتی
۱۸,۱۳۰,۱۷۲	سود مشخصه
-۳,۰۳۸,۷۵۵	موارد معاف و مالیات مقطوع
۱۵,۰۹۱,۴۱۷	درآمد مشمول مالیات بعد از اعمال معافیتها بخش تسهیم
(۲۷۸,۴۸۷)	بخشودگی مالیاتی (۱۰٪/کالای فروش رفته در بورس - ماده ۱۴۳ ق م م)
(۱,۴۸۱,۲۹۳)	بخشودگی مالیاتی (سهام معامله شده در بازار بورس - ماده ۱۴۳ ق م م) ۱۰٪ نرخ مالیاتی
۱۳,۳۳۱,۶۳۷	جمع درآمد مشمول مالیات
(۳۹,۹۹۵)	سهام اتاق بازرگانی (سه در هزار درآمد مشمول مالیات)
۱۳,۲۹۱,۶۴۲	درآمد مشمول مالیات پس از کسر سهم اتاق بازرگانی
۳,۳۲۲,۹۱۱	مالیات متعلقه (با نرخ ۲۵ درصد)
۰	بخشودگی مالیاتی (تبصره ۷ ماده ۱۰۵)
(۶۶۴,۵۸۲)	بخشودگی ۵ درصد موضوع بند م قانون بودجه ۱۴۰۲
۲,۶۵۸,۳۲۸	مالیات بر درآمد دوره
۵۸۷,۵۶۷	مالیات بر درآمد سالهای قبل
۳,۲۴۵,۸۹۵	جمع مالیات

شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت



دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۴-۴- توضیحات در مورد عملکرد مالی شرکت:

با عنایت به اهداف تعیین شده در خصوص حفظ توان و استمرار تولید و فروش، مقایسه گزارش‌های دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ نسبت به مشابه سال قبل بیانگر این است که شرکت به اهداف خود دست یافته است. جدول نسبت‌های مالی جهت تبیین بیشتر موضوع به شرح ذیل ارائه می‌گردد:

نسبت‌های مالی	مبنای محاسبه	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
نسبت‌های نقدینگی:			
نسبت آنی	موجودی های نقدی + مطالبات / بدهی جاری	۰.۸	۳.۶
نسبت جاری	دارایی جاری / بدهی جاری	۱.۶	۴.۵
نسبت دارایی جاری	دارایی جاری / کل دارایی	۹۴٪	۸۲٪
نسبت‌های فعالیت:			
نسبت گردش دارایی	فروش / کل دارایی	۰.۴۳	۰.۸۴
نسبت گردش موجودی کالا	بهای تمام شده کالای فروش رفته / متوسط موجودی کالا	۵.۹	۳.۵
دوره وصول مطالبات (به روز)	متوسط مطالبات / فروش * ۱۸۶	۱۹۳	۱۰۱
گردش سرمایه جاری	سود عملیاتی / سرمایه در گردش	۰.۵۳	۰.۹۱
سرمایه در گردش - میلیون ریال	دارایی جاری - بدهی جاری	۲۷,۶۴۰,۸۱۷	۳۵,۱۶۴,۶۹۶
نسبت‌های سرمایه‌گذاری:			
نسبت دارایی ثابت به ارزش ویژه	دارایی ثابت / ارزش ویژه	۱۶٪	۷٪
نسبت کل بدهی	کل بدهی / ارزش ویژه	۱۶۴٪	۲۶٪
نسبت بدهی به ارزش ویژه	بدهی جاری / ارزش ویژه	۱۵۹٪	۲۳٪
نسبت مالکانه	ارزش ویژه / کل دارایی	۳۸٪	۸۰٪
نسبت‌های سود خالص:			
بازده فروش (ROS)	سود خالص / فروش	۴۲٪	۶۴٪
سود هر سهم (EPS) - ریال	سود خالص / تعداد سهام	۸,۱۳۴	۱۶,۴۴۶
بازده ارزش ویژه	سودخالص / ارزش ویژه	۴۷٪	۶۷٪
بازده دارایی (ROA)	سودخالص / کل دارایی	۱۸٪	۵۳٪
بازده سرمایه در گردش	سودخالص / سرمایه در گردش	۵۳٪	۸۴٪
نسبت دوپان (سنجش بازده سرمایه)	(سودخالص / فروش) * (فروش / کل دارایی)	۱۸٪	۵۳٪

۴-۵- تعریف و انجام و پیگیری پروژهها و طرحها :

شرکت در راستای جهت‌گیری‌های استراتژیک خود اقدام به تعریف و انجام و پیگیری پروژهها و طرحهای ذیل نموده است :

این پروژهها ضمن ارزیابی میزان تحقق برنامه‌های راهبردی، به صورت هفتگی توسط واحد سیستم‌های مدیریتی پایش می‌گردد و به صورت ماهانه و سه ماهه و موردی به مبادی مربوطه، تاپیکو، شستا و ... ارسال می‌گردد.

ردیف	طرح / پروژه / برنامه	پیشرفت درصدی برنامه‌های	پیشرفت واقعی درصدی
۱	ساخت دیواره و سقف بارگیری فله	۱۰۰٪	۹۵٪
۲	ساخت سوله جهت انبار درام های کابل	۱۰۰٪	۹۹٪
۳	بروزرسانی سیستم‌های کنترل و مانیتورینگ واحدهای تصفیه آب و ازت	۵۷٪	۴۵٪
۴	طراحی و ساخت تانک گازوییل	۱۰۰٪	۹۹٪
۵	پروژه پساب- خط انتقال و احداث تصفیه خانه	۶۰٪	۵۲٪
۶	ساخت تیوب باندل A۳۱۰۱ واحد ملامین	۳۰٪	۲۵٪

۴-۶- پروژه سرمایه ای تصفیه خانه و انتقال پساب شهر بجنورد به مجتمع :

با عنایت به تصویب سند سازگاری با کم آبی استان خراسان شمالی، با توجه به کاهش بارندگی‌ها و پیش‌بینی تداوم خشکسالی - های به وقوع پیوسته، صنایع دارای مصرف آب بالا واقع در استان خراسان شمالی ملزم به جایگزینی پساب‌ها با آب خام مصرفی فعلی می‌باشند. در این راستا به منظور جلوگیری از کمبود منابع آبی پتروشیمی و کاهش ریسک عدم تامین آب، قراردادی با شرکت آب و فاضلاب استان خراسان شمالی جهت دریافت پساب تصفیه خانه شهر بجنورد و انتقال آن به تصفیه خانه جدید الاحداث پتروشیمی منعقد گردید که شامل دو پروژه EPC می‌باشد. پروژه اول انتقال پساب خام به تصفیه خانه جدید و از آنجا انتقال و پمپاژ آب تصفیه شده به مجتمع پتروشیمی به ظرفیت حدود (۵۰۰ لیتر بر ثانیه) می‌باشد که پیمانکار EPC آن طی مناقصه عمومی انتخاب و مشارکت سه شرکت آرون آب، عمران اندیش، آبران می‌باشد. مدت این پیمان ۱۴ ماه که ۸ ماه آن فاز تامین مصالح و ساخت و ۶ ماه آن فاز بهره برداری است. تاریخ شروع به کار نیز ۱۴۰۱/۱۱/۱۷ است. تا پایان شهریورماه پیشرفت کل پروژه اول، (انتقال پساب) ۵۲،۱۲٪ شامل بخش‌های مهندسی ۷۸،۶۳٪، تامین کالا و تجهیزات ۵۹،۲۵٪.



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

و اجرا ۴۶,۵۸٪ می باشد. پروژه دوم شامل ساخت تصفیه خانه تکمیلی به منظور کاهش بار آلی تا محدوده تعریف شده می باشد. ظرفیت این تصفیه خانه ۸۱۰ مترمکعب بر ساعت (۱۹۲۰۰ مترمکعب بر شبانه روز) است. تصفیه خانه تکمیلی به صورت یک مدول و سه خط جریان پیش بینی شده است که شرکت مهندسی تارا برنده مناقصه برگزار شده این تصفیه خانه می باشد. مدت این پیمان نیز ۱۴ ماه می باشد که ۸ ماه آن فاز تأمین مصالح، تجهیزات، اجرا و نصب و ۶ ماه دیگر فاز بهره برداری از آن می باشد. تاریخ آغاز و شروع به کار این پیمان ۱۴۰۲/۰۶/۰۸ می باشد که در حال حاضر در مرحله تجهیز کارگاه اولیه، شروع طراحی تفصیلی و آغاز عملیات خاکبرداری واحدهای فرآیندی متعادل ساز، بیولوژیک و ته نشینی می باشد.

۴-۷- آینده نگری واحد فروش:

واحد فروش در راستای اجرای برنامه های تدوین شده استراتژیک شرکت برای سال ۱۴۰۲ اقدام به تعریف چند پروژه نمود تا با اجرایی شدن این پروژه ها بتواند به اهداف شرکت در بخش بازاریابی و فروش شامل حفظ و گسترش سهم بازار (داخلی و خارجی)، تقویت خدمات فروش، ارائه محصول با قیمت رقابتی و استمرار فروش و حفظ و ارتقاء کیفیت محصولات دست یابد که این پروژه ها شامل موارد زیر می باشد:

۱- حضور در نمایشگاه ها، کنفرانس ها و بازارهای هدف متناظر با هدف استراتژیک حفظ و ارتقا سهم بازار.

۲- رصد و تحلیل بازار و رقبا متناظر با هدف استراتژیک ارائه محصول با قیمت رقابتی.

۳- نظرسنجی و دریافت بازخورد از مصرف کنندگان نهایی و رصد بازارهای صادراتی با هدف حفظ بازارهای موجود و گسترش گستره مشتریان این بازارها موقعیت شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام) را در این بازار حفظ و تقویت نموده است.

۴-۸- نرخ فروش اوره و نرخ گاز سوخت:

۴-۸-۱- نرخ اوره داخلی:

- ۱) طی مصوبه هیئت محترم وزیران در مورخ ۱۳۹۸/۰۷/۱۸، نرخ فروش کود اوره به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی را در کیسه ۵۰ کیلویی درب واحد تولیدی و تحویل به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی به مبلغ ۳۹۸,۱۲۵ ریال ابلاغ نموده است. سازمان برنامه و بودجه کشور موظف است مابه التفاوت حداقل قیمت کشف شده در بورس کالا در شش ماهه گذشته با قیمت فروش شرکت های پتروشیمی به بخش کشاورزی را پس از حسابرسی یارانه ای در لوایح بودجه سنواتی پیش بینی نماید تا پس از تصویب و تخصیص اعتبار توسط وزارت جهاد کشاورزی در اختیار شرکت های مذکور قرار گیرد.
- ۲) نحوه اجرا و آثار مالی ناشی از مصوبه مزبور پس از هماهنگی های لازم با وزارت جهاد کشاورزی، وزارت صنعت، معدن و تجارت و همچنین سازمان برنامه و بودجه کشور، به اطلاع سهامداران محترم خواهد رسید.
- ۳) در خصوص محصول اوره در سه ماهه آخر سال با توجه به فصل مصرف در اکثر بازارها انتظار توقف روند نزولی قیمت و ثبات یا افزایش احتمالی می رود. در خصوص محصول ملامین در سه ماهه آخر سال به دلیل محدود بودن موجودی بازار (ریسک قطع خوراک پتروشیمی ها) انتظار قوی بودن قیمت می رود.





۴-۸-۲ نرخ گاز:

ماده اولیه اصلی تولید این شرکت، گاز خوراک می‌باشد. پیرو شماره نامه ۷/۷۳۴۲۸-۱ ص پ مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۱ شرکت ملی صنایع پتروشیمی عطف به نامه شماره م ب ۴۳۵۴۱۰/ مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۰ معاونت محترم برنامه ریزی وزارت نفت، نرخ گاز خوراک شرکتهای پتروشیمی از ابتدای سال لغایت مردادماه به ازای هر متر مکعب ۷۰,۰۰۰ ریال و برای شهریور ماه ۴۶,۴۵۲ ریال تعیین و اعلام شده است لذا هزینه گاز خوراک در شش ماهه اول محاسبه و اثر آن در صورتهای مالی دیده شده است.

۹-۴- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:

عطف به برگزاری مجمع عمومی عادی سالیانه شرکت بابت سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۱ در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۰ و تصویب سود نقدی برای هر سهم مبلغ ۲۷,۰۰۰ ریال طی هماهنگی با شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و طبق جدول زمانبندی پرداخت سود، مبالغ سود سهامداران طبق جدول زیر پرداخت گردیده است.

سود سهام سال مالی ۱۴۰۱						
نوع سهامدار	تعداد سهام	مبلغ قابل پرداخت	مبلغ پرداخت شده	نوع پرداخت	تاریخ پرداخت	مانده
سهامداران - حقیقی دارای سهام	۴۵,۱۲۷,۵۸۹	۱,۲۱۸,۴۴۵	(۱,۲۱۸,۴۴۵)	توسط سمات	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	۰
سهامداران - حقیقی غیر سهامی	۷۸۵,۲۷۶	۲۱,۲۰۲	(۵,۱۵۶)	مراجعه به بانک رفاه	مرداد و شهریور	۱۶,۰۴۷
سهامداران - سببگردان ها	۱۹,۵۱۵,۵۴۶	۵۲۶,۹۲۰	(۵۲۵,۹۷۵)	توسط سمات	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	۹۴۵
سهامداران - صندوقهای سرمایه گذاری	۲۰,۲۱۸,۷۴۵	۵۴۵,۹۰۶	(۵۴۵,۹۰۶)	توسط سمات	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	۰
سهامداران - زیر ۵ میلیون سهم دارای سهام	۳۳,۳۶۳,۴۹۷	۹۰۰,۸۱۴	(۹۰۰,۸۱۴)	توسط سمات	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۰
سهامداران - زیر ۵ میلیون سهم فاقد سهام	۸۷۵,۷۶۲	۲۳,۶۴۶	(۳,۸۲۱)	توسط شرکت	مرداد و شهریور	۱۹,۸۲۵
سهامداران - بالای ۵ میلیون سهم (پرداخت معادل ۶۲ درصد)	۱۲۲,۲۵۶,۱۹۹	۳,۳۰۰,۹۱۷	(۱,۸۳۱,۷۹۱)	توسط شرکت	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۱,۴۶۹,۱۲۷
سهامداران - سهامداران عمده (پرداخت معادل ۳۰ درصد)	۱,۵۴۷,۷۶۹,۳۸۶	۴۱,۷۸۹,۷۷۳	(۱۲,۵۳۶,۹۳۲)	توسط شرکت	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۲۹,۲۵۲,۸۴۱
جمع	۱,۷۸۹,۹۱۲,۰۰۰	۴۸,۳۲۷,۶۲۴	(۱۷,۵۶۸,۸۳۹)			۳۰,۷۵۸,۷۸۵

همچنین مطالبات سنواتی سهامداران حقیقی (غیر سهامی) از تاریخ ۱۲ مرداد ۱۴۰۲ با مراجعه به هر یک از شعب بانک رفاه کارگران در سراسر کشور و سهامداران حقوقی با ارسال درخواست کتبی به شرکت امکانپذیر می باشد. ریز پرداختی در ۶ ماهه اول سال بشرح جداول زیر می باشد



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

مبلغ - میلیون ریال					مانده سود سهام سال مالی ۱۴۰۰	
مانده	تاریخ پرداخت	نوع پرداخت	مبلغ پرداخت شده	مبلغ قابل پرداخت	تعداد سهام	نوع سهامدار
۹,۳۰۱	مرداد و شهریور	مراجعه به بانک رفاه	(۱۷۶)	۹,۴۷۷	۶,۶۰۵	سهامداران - حقیقی غیر سجامی
۸۶,۴۵۴			۰	۸۶,۴۵۴	۶,۰۲۴,۶۶۶	سهامداران حقوقی - غیر سجامی
۹۵,۷۵۵	۰	۰	(۱۷۶)	۹۵,۹۳۱	۶,۰۳۱,۲۷۱	جمع

مبلغ - میلیون ریال					مانده سود سهام سال مالی ۱۳۹۹ و ما قبل	
مانده	تاریخ پرداخت	نوع پرداخت	مبلغ پرداخت شده	مبلغ قابل پرداخت	تعداد سهام	نوع سهامدار
۱۱,۲۶۴	مرداد و شهریور	مراجعه به بانک رفاه	(۳۲۴)	۱۱,۵۸۷		سهامداران - حقیقی غیر سجامی
۲,۵۷۶			۰	۲,۵۷۶		سهامداران حقوقی - غیر سجامی
۱۳,۸۴۰	۰	۰	(۳۲۴)	۱۴,۱۶۳		جمع

۴-۱۰- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری‌ها، ترکیب دارایی‌ها و وضعیت شرکت:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					نام شرکت
درآمد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	درصد مالکیت	ارزش بازار	بهای تمام شده	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۲,۱۵۳,۵۶۲	۹,۷۲۰,۴۱۸	۰,۲۲	۱۵,۳۲۷,۳۴۹	۱۲,۵۷۲,۳۴۶	۰,۲۷٪	۱,۳۰۰,۰۲۹,۶۲۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۴,۳۹۲	۸۳,۲۰۸	۰,۰۰۶	۸۷,۴۱۷	۸۳,۲۰۸	۰,۰۶٪	۸,۱۹۲,۷۷۱	شرکت بورس کالای ایران

با توجه به سیاست‌ها و استراتژی‌های تدوین شده مبنی بر سرمایه‌گذاری و تشکیل پرتفوی بانک‌ها، اوراق و سهام تصمیم بر آن شد سهام شرکت‌های فوق بر اساس ارزیابی اولیه ۵ ساله از بازدهی سهام مزبور تحصیل گردد، لذا نگهداشت سرمایه‌گذاری‌های مزبور با هدف کوتاه‌مدت مورد تصمیم‌گیری و تاکید سهامداران عمده و هیات‌مدیره شرکت می‌باشد.





۴-۱۱- تحلیل حساسیت سود (زیان) به ازای هر سهم :

تحلیل ۱: افزایش / کاهش نرخ دلار موثر بر نرخ آمونیاک بعنوان محصول اصلی شرکت

تحلیل ۱: حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت پتروشیمی خراسان												
نرخ دلار موثر بر درآمد عملیاتی در اثر افزایش/کاهش نرخ فروش آمونیاک												
نرخ تسعیر/دلار	۲۸۰	۲۹۰	۳۰۰	۳۱۰	۳۲۰	۳۳۰	۳۴۰	۳۵۰	۳۶۰	۳۷۰	۳۸۰	نرخ آمونیاک به دلار به عنوان محصول اصلی شرکت
۳۲۰,۰۰۰	۱۹,۰۶۵	۱۹,۱۱۵	۱۹,۱۶۵	۱۹,۲۱۵	۱۹,۲۶۵	۱۹,۳۱۵	۱۹,۳۶۵	۱۹,۴۱۵	۱۹,۴۶۵	۱۹,۵۱۵	۱۹,۵۶۵	
۳۳۰,۰۰۰	۱۹,۱۰۹	۱۹,۱۶۱	۱۹,۲۱۲	۱۹,۲۶۴	۱۹,۳۱۵	۱۹,۳۶۷	۱۹,۴۱۸	۱۹,۴۶۹	۱۹,۵۲۱	۱۹,۵۷۲	۱۹,۶۲۴	
۳۴۰,۰۰۰	۱۹,۱۵۳	۱۹,۲۰۶	۱۹,۲۵۹	۱۹,۳۱۲	۱۹,۳۶۵	۱۹,۴۱۸	۱۹,۴۷۱	۱۹,۵۲۴	۱۹,۵۷۷	۱۹,۶۳۰	۱۹,۶۸۳	
۳۵۰,۰۰۰	۱۹,۱۹۶	۱۹,۲۵۱	۱۹,۳۰۶	۱۹,۳۶۰	۱۹,۴۱۵	۱۹,۴۶۹	۱۹,۵۲۴	۱۹,۵۷۹	۱۹,۶۳۳	۱۹,۶۸۸	۱۹,۷۴۳	
۳۶۰,۰۰۰	۱۹,۲۴۰	۱۹,۲۹۶	۱۹,۳۵۲	۱۹,۴۰۹	۱۹,۴۶۵	۱۹,۵۲۱	۱۹,۵۷۷	۱۹,۶۳۳	۱۹,۶۹۰	۱۹,۷۴۶	۱۹,۸۰۲	
۳۶۷,۵۰۰	۱۹,۲۷۳	۱۹,۳۳۰	۱۹,۳۸۸	۱۹,۴۴۵	۱۹,۵۰۲	۱۹,۵۵۴	۱۹,۶۱۷	۱۹,۶۷۴	۱۹,۷۳۲	۱۹,۷۸۹	۱۹,۸۴۶	
۳۸۰,۰۰۰	۱۹,۳۲۷	۱۹,۳۸۷	۱۹,۴۴۶	۱۹,۵۰۵	۱۹,۵۶۵	۱۹,۶۲۴	۱۹,۶۸۳	۱۹,۷۴۳	۱۹,۸۰۲	۱۹,۸۶۱	۱۹,۹۲۰	
۳۹۰,۰۰۰	۱۹,۳۷۱	۱۹,۴۳۲	۱۹,۴۹۳	۱۹,۵۵۴	۱۹,۶۱۵	۱۹,۶۷۵	۱۹,۷۳۶	۱۹,۷۹۷	۱۹,۸۵۸	۱۹,۹۱۹	۱۹,۹۸۰	

مفروضات تحلیل منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲:

برآورد سود هر سهم برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ به صورت ۶ ماه عملکرد و ۶ ماه پیشبینی محاسبه و منظور شده است. نرخ برابری ارز معادل ۳۶۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است. نرخ آمونیاک صادراتی برای سال ۱۴۰۲، ۳۳۰۰ دلار به ازای هر تن در نظر گرفته شده است. مقدار تولید آمونیاک شرکت با احتساب ۳۰۰ روز تولید، لحاظ شده است. (۶۵ روز توقف تولید) نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.





تحلیل ۲: افزایش / کاهش نرخ دلار موثر بر نرخ اوره بعنوان محصول اصلی شرکت

تحلیل ۱: حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت پتروشیمی خراسان												
نرخ دلار موثر بر درآمد عملیاتی در اثر افزایش/کاهش نرخ فروش اوره												
نرخ اوره به دلار به عنوان محصول اصلی شرکت	نرخ تسعیر/دلار	۳۰۰	۳۱۰	۳۲۰	۳۳۰	۳۴۰	۳۵۰	۳۶۰	۳۷۰	۳۸۰	۳۹۰	۴۰۰
۳۲۰,۰۰۰	۱۳,۹۵۰	۱۴,۴۸۲	۱۵,۰۱۳	۱۵,۵۴۴	۱۶,۰۷۵	۱۶,۶۰۷	۱۷,۱۳۸	۱۷,۶۶۹	۱۸,۲۰۰	۱۸,۷۳۱	۱۹,۲۶۳	۱۹,۷۹۴
۳۳۰,۰۰۰	۱۴,۴۴۸	۱۴,۹۹۶	۱۵,۵۴۴	۱۶,۰۹۲	۱۶,۶۴۰	۱۷,۱۸۸	۱۷,۷۳۵	۱۸,۲۸۳	۱۸,۸۳۱	۱۹,۳۷۹	۱۹,۹۲۷	۲۰,۴۷۵
۳۴۰,۰۰۰	۱۴,۹۴۶	۱۵,۵۱۱	۱۶,۰۷۵	۱۶,۶۴۰	۱۷,۲۰۴	۱۷,۷۶۹	۱۸,۳۳۳	۱۸,۸۹۷	۱۹,۴۶۲	۲۰,۰۲۶	۲۰,۵۹۱	۲۱,۱۵۵
۳۵۰,۰۰۰	۱۵,۴۴۵	۱۶,۰۲۶	۱۶,۶۰۷	۱۷,۱۸۸	۱۷,۷۶۹	۱۸,۳۵۰	۱۸,۹۳۱	۱۹,۵۱۲	۲۰,۰۹۳	۲۰,۶۷۴	۲۱,۲۵۵	۲۱,۸۳۶
۳۶۰,۰۰۰	۱۵,۹۴۳	۱۶,۵۴۰	۱۷,۱۳۸	۱۷,۷۳۵	۱۸,۳۳۳	۱۸,۹۳۱	۱۹,۵۲۸	۲۰,۱۲۶	۲۰,۷۲۳	۲۱,۳۲۱	۲۱,۹۱۹	۲۲,۵۱۷
۳۶۷,۵۰۰	۱۶,۳۱۶	۱۶,۹۲۶	۱۷,۵۳۶	۱۸,۱۴۶	۱۸,۷۵۶	۱۹,۳۵۴	۱۹,۹۷۶	۲۰,۵۸۶	۲۱,۱۹۷	۲۱,۸۰۷	۲۲,۴۱۷	۲۳,۰۲۷
۳۸۰,۰۰۰	۱۶,۹۳۹	۱۷,۵۶۹	۱۸,۲۰۰	۱۸,۸۳۱	۱۹,۴۶۲	۲۰,۰۹۳	۲۰,۷۲۳	۲۱,۳۵۴	۲۱,۹۸۵	۲۲,۶۱۶	۲۳,۲۴۷	۲۳,۸۷۸
۳۹۰,۰۰۰	۱۷,۴۳۷	۱۸,۰۸۴	۱۸,۷۳۱	۱۹,۳۷۹	۲۰,۰۲۶	۲۰,۶۷۴	۲۱,۳۲۱	۲۱,۹۶۸	۲۲,۶۱۶	۲۳,۲۶۳	۲۳,۹۱۱	۲۴,۵۵۸

مفروضات تحلیل منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲:

برآورد سود هر سهم برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ به صورت ۶ ماه عملکرد و ۶ ماه پیشبینی محاسبه و منظور شده است. نرخ برابری ارز معادل ۳۶۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است.

میانگین نرخ اوره صادراتی برای سال ۱۴۰۲، ۳۵۰ دلار به ازای هر تن در نظر گرفته شده است.

مقدار تولید اوره شرکت با احتساب ۳۰۰ روز تولید، لحاظ شده است. (۶۵ روز توقف تولید)

نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود و تفاوتی حاصل میتواند با اهمیت باشد.





تحلیل ۳: افزایش / کاهش نرخ دلار موثر بر نرخ کریستال ملامین بعنوان محصول اصلی شرکت

تحلیل ۱: حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت پتروشیمی خراسان												
نرخ دلار موثر بر درآمد عملیاتی در اثر افزایش/کاهش نرخ فروش ملامین												
نرخ ملامین به دلار	نرخ تسعیر/دلار	۸۳۰	۸۵۰	۸۷۰	۸۹۰	۹۱۰	۹۳۰	۹۵۰	۹۷۰	۹۹۰	۱۰۱۰	۱۰۳۰
۳۲۰,۰۰۰	۱۸,۵۷۶	۱۸,۵۰۶	۱۸,۵۷۶	۱۸,۶۴۶	۱۸,۷۱۶	۱۸,۷۸۵	۱۸,۸۵۵	۱۸,۹۲۵	۱۸,۹۹۵	۱۹,۰۶۵	۱۹,۱۳۵	۱۹,۲۰۵
۳۳۰,۰۰۰	۱۸,۵۹۶	۱۸,۵۹۶	۱۸,۶۶۹	۱۸,۷۴۱	۱۸,۸۱۳	۱۸,۸۸۵	۱۸,۹۵۷	۱۹,۰۲۹	۱۹,۱۰۱	۱۹,۱۷۳	۱۹,۲۴۶	۱۹,۳۱۸
۳۴۰,۰۰۰	۱۸,۶۸۷	۱۸,۶۸۷	۱۸,۷۶۱	۱۸,۸۳۶	۱۸,۹۱۰	۱۸,۹۸۴	۱۹,۰۵۹	۱۹,۱۳۳	۱۹,۲۰۷	۱۹,۲۸۲	۱۹,۳۵۶	۱۹,۴۳۰
۳۵۰,۰۰۰	۱۸,۷۷۸	۱۸,۷۷۸	۱۸,۸۵۴	۱۸,۹۳۱	۱۹,۰۰۷	۱۹,۰۸۴	۱۹,۱۶۰	۱۹,۲۳۷	۱۹,۳۱۳	۱۹,۳۹۰	۱۹,۴۶۶	۱۹,۵۴۳
۳۶۰,۰۰۰	۱۸,۸۶۹	۱۸,۸۶۹	۱۸,۹۴۷	۱۹,۰۲۶	۱۹,۱۰۵	۱۹,۱۸۳	۱۹,۲۶۲	۱۹,۳۴۱	۱۹,۴۱۹	۱۹,۴۹۸	۱۹,۵۷۷	۱۹,۶۵۵
۳۶۷,۵۰۰	۱۸,۹۳۷	۱۸,۹۳۷	۱۹,۰۱۷	۱۹,۰۹۷	۱۹,۱۷۸	۱۹,۲۵۸	۱۹,۳۵۴	۱۹,۴۱۸	۱۹,۴۹۹	۱۹,۵۷۹	۱۹,۶۵۹	۱۹,۷۴۰
۳۸۰,۰۰۰	۱۹,۰۵۰	۱۹,۰۵۰	۱۹,۱۳۳	۱۹,۲۱۶	۱۹,۲۹۹	۱۹,۳۸۲	۱۹,۴۶۵	۱۹,۵۴۸	۱۹,۶۳۱	۱۹,۷۱۴	۱۹,۷۹۷	۱۹,۸۸۱
۳۹۰,۰۰۰	۱۹,۱۴۱	۱۹,۱۴۱	۱۹,۲۲۶	۱۹,۳۱۱	۱۹,۳۹۶	۱۹,۴۸۲	۱۹,۵۶۷	۱۹,۶۵۲	۱۹,۷۳۷	۱۹,۸۲۳	۱۹,۹۰۸	۱۹,۹۹۳

نرخ ملامین به دلار به عنوان محصول اصلی شرکت

مفروضات تحلیل منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲:

برآورد سود هر سهم برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ به صورت ۶ ماه عملکرد و ۶ ماه پیشبینی محاسبه و منظور شده است.
 نرخ برابری ارز معادل ۳۶۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است.
 نرخ میانگین ملامین صادراتی برای سال ۱۴۰۲، ۹۳۰ دلار به ازای هر تن در نظر گرفته شده است.
 مقدار تولید آمونیاک شرکت با احتساب ۳۰۰ روز تولید، لحاظ شده است. (۶۵ روز توقف تولید)
 نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود و تفاوت‌های حاصل می‌تواند با اهمیت باشد.





۴-۱۲- رعایت الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی

گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی ابلاغیه ۱۴۰۲/۲/۱۱ سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

ردیف	اهم الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی	ماده	توضیحات
۱	حفظ حقوق سهامداران و برخورد یکسان با آنها	۳	ایجاد شرایط یکسان برای تمام سهامداران، پاسخگویی به سهامداران توسط کارشناسان امور سهام، پرداخت سود نقدی به سهامداران از طریق سامانه سجام
۲	رعایت حقوق سایر ذینفعان	۳	رعایت حقوق سایر ذینفعان طبق قوانین و قراردادهای صورت پذیرفته است
۳	افشا و شفافیت	۳	تمام موارد لازم طبق دستورالعمل حاکمیت شرکتی و دستورالعمل انضباطی بورس به موقع و صحیح افشا می شود
۴	عضو مالی غیر موظف در هیئت مدیره	۴	رعایت شده است
۵	پیاده سازی اخلاق سازمانی در شرکت و رعایت حقوق سهامداران	۶ و ۵	منشور اخلاقی سازمان تدوین و پیاده سازی شده است. حقوق سهامداران رعایت شده است.
۶	معاملات با اشخاص وابسته	۷	مطابق مقررات رعایت شده است و به تایید کمیته حسابرسی و هیات مدیره رسیده است
۷	استقرار کنترل های داخلی و ارائه گزارش کنترل داخلی	۹ و ۸	کمیته حسابرسی تشکیل و گزارشات ارائه و در سامانه کدال افشاء شده است.
۸	دارندگان اطلاعات نهانی	۱۰	لیست دارندگان اطلاعات نهانی ارائه شده است.
۹	ایجاد ساز و کارهای مناسب جهت رسیدگی به نقض قوانین و مقررات و نارسائی در شرکت	۱۱	رعایت شده است
۱۰	تعیین حقوق و مزایای هیئت مدیره و مدیران ارشد	۱۲	حقوق و مزایای هیئت مدیره و مدیریت عامل طبق قوانین و مقررات مربوطه تعیین شده است.
۱۱	عدم تفویض اختیار برخی از وظایف هیئت مدیره به مدیر عامل	۱۳	رعایت شده است
۱۲	تشکیل کمیته های حسابرسی و ریسک و انتصابات و ارزیابی اثر بخشی آن، آگاهی از الزامات حاکمیت شرکتی و بروز رسانی هیئت مدیره و ارزیابی و مستند سازی	۱۴ الی ۱۶	رعایت شده است.
۱۳	طراحی و اجرای مناسب سازو کارهای برقراری روابط موثر با سرمایه گذاران	۱۷	رعایت شده است
۱۴	تعیین وظایف و اختیارات و مسئولیت های هیئت مدیره و مدیر عامل	۱۸	رعایت شده است.
۱۵	مسئولیت اجرائی مدیر عامل، اجرا و ارائه گزارش به هیئت مدیره	۱۹	رعایت شده است
۱۶	انتخاب دبیر هیئت مدیره و ایجاد دبیرخانه مستقل با آن، برگزاری جلسات هیئت مدیره (حداقل یکبار در ماه)	۲۰ الی ۲۶	رعایت شده است.

شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت



دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

ردیف	اهم الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی	ماده	توضیحات
۱۷	تایید ورود سهامداران به مجمع و تعیین مالکیت سهام و عدم تملک سهام شرکت اصلی و الزامات	۲۸ و ۲۷	رعایت شده است
۱۸	افشاء اطلاعات و صورت های مالی شرکت در سامانه کدال و پایگاه اینترنتی شرکت	۲۹	رعایت شده است .
۱۹	دعوت کتبی از حسابرس مستقل و بازرس قانونی جهت قرائت گزارش	۳۰	رعایت شده است .
۲۰	زمانبندی پرداخت سود	۳۱	طبق برنامه زمانبندی سود سهامداران حقوقی بعد از سهامداران حقیقی پرداخت میگردد.
۲۱	حضور مدیر عامل و اعضاء هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی و بالاترین مقام مالی در مجامع عمومی شرکت	۳۲	رعایت شده است .
۲۲	انعکاس تصمیمات مربوط به بندهای گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی در صورتجلسه یا خلاصه مذاکرات مجمع	۳۳	رعایت شده است .
۲۳	تعیین حق حضور اعضاء غیر موظف و پاداش هیئت مدیره و نحوه جبران خدمت اعضای هیات مدیره و عضو کمیته های تخصصی هیات مدیره در مجمع	۳۴	رعایت شده است .
۲۴	فرصت کافی و معقول به منظور پرسش و پاسخ سهامداران و هیات مدیره	۳۵	ملاحظات لازم در نظر گرفته شده است
۲۵	رعایت مقررات تغییر و انتخاب حسابرس مستقل و بازرس قانونی در مجمع	۳۶	رعایت شده است .
۲۶	افشاء اطلاعات با اهمیت نظیر تجارب و تحصیلات هیات مدیره، مدیرعامل و کمیته های تخصصی هیات مدیره در پایگاه اینترنتی شرکت، گزارش تفسیری مدیریت و گزارش فعالیت هیات مدیره به مجمع	۳۷	رعایت شده است.
۲۷	ارزیابی تحقق و رعایت اصول راهبری شرکت توسط هیئت مدیره	۳۸	رعایت شده است .
۲۸	گزارش پایداری و ارائه گزارشات در پایگاه اینترنتی شرکت	۴۰ و ۳۹	افشای لازم صورت پذیرفته است



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

۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکردی:

شرکت با توجه به خط‌مشی کیفیت و نقشه استراتژیک، اهداف کلان و عملیاتی، شاخص‌ها و معیارهای عملکرد را در چهار منظر زیر تعریف نموده که متناسب با اهداف استراتژیک شرکت و طبق خط‌مشی کیفیت در بخش‌های مختلف بطور مستمر پایش و اندازه‌گیری می‌شوند.

۵-۱-۱- شاخص و معیارهای عملکرد مالی:

منظر	شاخص	معیار عملکرد
مالی	بازده دارایی‌ها (ROA)	ارتقا ارزش بلندمدت سهام‌داران کاهش بهای تمام‌شده محصول اعمال مدیریت هزینه (در بخش‌های تولید، توزیع و فروش و عمومی، اداری و مالی)
	بازده حقوق صاحبان سهام (ROA)	
	حاشیه سود خالص	
	حاشیه سود عملیاتی	
	کیفیت سود عملیاتی	
	نسبت بدهی	
	سود خالص	
	ارزش روز دارایی‌های غیر مولد	
	وضعیت وصول مطالبات	
	میزان تامین مالی طرح‌ها از طریق بازار سرمایه	
	میزان تامین مالی با منشا خارجی و جلب مشارکت در طرح‌ها	
	وضعیت گزارش حسابرس	
	نقطه سر به سر تولید آمونیاک	
	نقطه سر به سر تولید اوره	
	نقطه سر به سر تولید ملامین	
سود تقسیمی به ازای هر سهم (DPS)		
سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها (ROI)		
میزان مطالبات معوقه		

۵-۱-۲- شاخص و معیارهای عملکرد در خصوص جلب مشتری:

معیار عملکرد	شاخص	منظر
<p>حفظ و ارتقا سهم بازار استمرار فروش تقویت خدمات فروش ارایه محصول با قیمت رقابتی حفظ و ارتقا کیفیت محصولات</p>	سهم بازار اوره شرکت از فروش مقداری اوره کشور	مشتری
	سهم بازار ملامین شرکت از فروش مقداری ملامین کشور	
	سهم بازار آمونیاک شرکت از فروش مقداری آمونیاک کشور	
	فروش مقداری صادراتی	
	فروش مقداری داخلی	
	سرانه ریالی فروش	
	فروش مقداری صادراتی به کل فروش مقداری	
	فروش مقداری صادراتی اوره به کل فروش مقداری اوره	
	فروش مقداری صادراتی ملامین به کل فروش مقداری ملامین	
	فروش مقداری صادراتی آمونیاک به کل فروش مقداری آمونیاک	
	میزان حفظ و رضایت‌مندی مشتریان	
	میانگین نرخ فروش داخلی اوره	
	میانگین نرخ فروش داخلی ملامین	
	میانگین نرخ فروش داخلی آمونیاک	
	میانگین نرخ فروش صادراتی اوره (FOB)	
	میانگین نرخ فروش صادراتی ملامین (FOB)	
	میانگین نرخ فروش صادراتی آمونیاک (FOB)	
	میزان جذب مشارکت شرکت‌های معتبر جهانی	
	وفاداری مشتریان (میزان علاقه مشتریان به ادامه خرید و توصیه به خرید از محصولات پتروشیمی خراسان)	
سهم محصولات شرکت از ظرفیت تولید در خاورمیانه		
سهم محصولات شرکت از ظرفیت تولید در جهان		



۵-۱-۳- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد در خصوص مدیریت فرآیندها:

معیار عملکرد	شاخص	منظر
<p>بهینه‌سازی مصارف انرژی، منابع و مواد</p> <p>استفاده بهینه از دارایی‌ها</p> <p>استفاده بهینه از ظرفیت‌های تولید</p> <p>استقرار و توسعه سیستم‌های نگهداری و تعمیرات</p> <p>ارتقا قابلیت اطمینان و دسترسی به یوتیلیتی</p> <p>حفاظت از محیط زیست</p> <p>ارتقا سلامت و بهداشت کارکنان</p> <p>پیشگیری از سوانح، حوادث و مدیریت بحران</p>	راندمان تولید اوره	<p>فرآیندهای داخلی</p>
	راندمان تولید ملامین	
	راندمان تولید آمونیاک	
	تعداد همکاری‌های مشترک درون گروهی	
	ارزش ریالی معاملات درون گروهی اعم از خرید و فروش	
	سرانه مقداری تولید	
	میزان تأمین خوراک واحد آمونیاک به خوراک بودجه شده	
	میزان تأمین خوراک واحد اوره به خوراک بودجه شده	
	میزان تأمین خوراک واحد ملامین به خوراک بودجه شده	
	بهای تمام شده کالای فروش رفته به کل فروش	
	مدیریت بهینه مصرف گاز طبیعی به عنوان سوخت	
	مدیریت بهینه مصرف آب	
	مدیریت بهینه مصرف برق	
	توقفات برنامه‌ریزی شده آمونیاک	
	توقفات برنامه‌ریزی شده اوره	
	توقفات برنامه‌ریزی شده ملامین	
	توقفات برنامه‌ریزی نشده واحدها	
	کل زیان ناشی از توقفات برنامه‌ریزی نشده	
	درصد پیشرفت فیزیکی تحقق خرید اقلام مجتمع نسبت به زمان بندی	
	درصد پیشرفت ریالی تحقق خرید اقلام مجتمع نسبت به زمان بندی	
	تعداد جرایم زیست محیطی	
	وضعیت ضایعات تولید	
	ضریب تکرار حادثه و ضریب شدت حادثه	
شدت تکرار حادثه		
انتشار مواد خطرناک برای محیط زیست		
تعداد توقفات برنامه‌ریزی نشده ناشی از خرابی ماشین آلات و تجهیزات		
مدت زمان توقفات آمونیاک به مدت زمان در دسترس تولید آمونیاک		
مدت زمان توقفات اوره به مدت زمان در دسترس تولید اوره		
مدت زمان توقفات ملامین به مدت زمان در دسترس تولید اوره		





۵-۱-۴- شاخص‌ها و معیار عملکرد در خصوص افزایش و انگیزه نیروی انسانی:

معیار عملکرد	شاخص	منظر
برنامه‌ریزی اطلاعات مدیریت حفظ و بروزرسانی سیستم‌های اطلاعاتی بهبود استقرار مدل تعالی سازمانی ارتقا نظام پژوهش ارتقا رضایت‌مندی، انگیزش و تعهد سازمانی کارکنان بهبود سطح آموزش و توان‌مندسازی کارکنان ارتقا مشارکت کارکنان	سرانه آموزش	رشد و یادگیری
	نسبت کارکنان آموزش دیده در طی سال به کل کارکنان	
	میزان سرمایه‌گذاری در طرح‌های دانش‌بنیان و علمی	
	درصد میزان رضایت‌مندی کارکنان	
	تعداد عضویت در انجمن‌های صنفی و تخصصی	
	تعداد عضویت در نشریات تخصصی داخلی	
	تعداد عضویت در نشریات تخصصی خارجی	
امتیاز تعالی سازمانی		





شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۵-۱-۵- تغییرات مهم در نتایج شاخص‌های استفاده شده:

گزارش‌های مقایسه‌ای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ با بودجه به شرح جداول ذیل بیانگر عملکرد شرکت می‌باشند.

شرح	شاخص اندازه گیری (بودجه)	عملکرد واقعی ۶ ماهه ۱۴۰۲	دلایل انحراف
مقدار تولید آمونیاک	تن ۱۸۳،۰۰۰	تن ۱۸۶،۳۰۹	
مقدار تولید اوره	تن ۳۱۰،۱۸۵	تن ۳۱۶،۰۱۴	
مقدار تولید ملامین	تن ۱۱،۰۹۱	تن ۱۱،۲۷۴	
مقدار فروش آمونیاک	تن ۱۳،۴۲۰	تن ۱۶،۹۱۶	
مقدار فروش اوره	تن ۲۳۷،۶۰۰	تن ۲۵۹،۵۲۱	
مقدار فروش ملامین	تن ۱۰،۱۰۰	تن ۱۰،۳۵۷	
مبلغ فروش آمونیاک	۲،۴۳۸،۰۹۳ میلیون ریال	۱،۴۶۹،۱۲۹ میلیون ریال	کاهش نرخ جهانی
مبلغ فروش اوره	۳۰،۵۷۱،۳۹۹ میلیون ریال	۲۸،۶۷۵،۷۹۸ میلیون ریال	کاهش مقدار فروش
مبلغ فروش ملامین	۳،۳۱۰،۵۶۰ میلیون ریال	۴،۷۷۰،۵۵۳ میلیون ریال	افزایش نرخ جهانی محصول
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۱۳،۸۵۵،۶۱۲) میلیون ریال	(۱۸،۵۰۷،۸۸۷) میلیون ریال	افزایش نرخ خوراک، افزایش سطح عمومی قیمت‌ها
حاشیه سود ناخالص	%۶۲	%۴۷	
هزینه های مالی به فروش	۰	۰	
دوره وصول مطالبات	روز ۱۸۷	روز ۱۹۳	
حاشیه سود خالص	%۵۶	%۴۲	





۶-اطلاعات آینده نگر درآمدهای عملیاتی، سود و چشم انداز آتی

۶-۱-برآورد درآمدهای عملیاتی، بهای تمام شده و هزینه های عملیاتی برای سال مالی ۱۴۰۲

برآورد درآمدهای عملیاتی برای دوره مالی ۶ ماهه باقیمانده سال ۱۴۰۲ براساس نرخ های مندرج در کتابچه بودجه لحاظ گردیده است. این درآمدها با توجه به روند معاملات سال ۱۴۰۱، ۶ ماهه سال ۱۴۰۲ و نیز پیش بینی ادامه روند در سال آتی، برآورد شده است. (به شرح جدول زیر)

برآورد سال مالی ۱۴۰۲		برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		عملکرد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		شرح
بهای تمام شده	درآمد	بهای تمام شده	درآمد	بهای تمام شده	درآمد	
(۲۶.۷۵۴.۶۴۰)	۵۷.۷۷۹.۹۹۹	(۱۳.۲۴۴.۱۵۹)	۲۹.۱۰۴.۲۰۰	(۱۴.۱۵۶.۲۲۵)	۲۸.۶۷۵.۷۹۸	فروش اوره
(۱.۹۱۸.۸۱۶)	۳.۴۱۰.۱۱۲	(۷۵۷.۰۸۲)	۱.۹۴۰.۹۸۳	(۱.۳۱۲.۴۳۶)	۱.۴۶۹.۱۲۹	فروش آمونیاک
(۵.۲۰۷.۹۹۷)	۷.۶۰۷.۲۷۲	(۲.۳۸۸.۶۳۳)	۲.۸۳۶.۷۱۹	(۳.۰۳۹.۲۲۷)	۴.۷۷۰.۵۵۳	فروش ملامین
(۳۳.۸۸۱.۴۵۳)	۶۸.۷۹۷.۳۸۳	(۱۶.۳۸۹.۸۷۴)	۳۳.۸۸۱.۹۰۲	(۱۸.۵۰۷.۸۸۷)	۳۴.۹۱۵.۴۸۰	جمع
۲۹۸.۵۱۲		۴۴۵.۵۴۹		(۱۴۷.۰۳۶)		سایر درآمدهای عملیاتی
(۲.۸۴۹.۰۵۱)		(۱.۳۴۸.۲۴۵)		(۱.۵۰۵.۸۰۶)		هزینه های عمومی اداری

- ✓ بهای تمام شده و هزینه های عملیاتی (شامل هزینه های حقوق و مزایای کارکنان و هزینه های اداری و عمومی): با توجه به عملکرد سال ۱۴۰۱ و ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۲، برآورد هزینه های عملیاتی، اداری و عمومی برای نیمه دوم سال ۱۴۰۲ صورت پذیرفته است.
- ✓ همچنین هزینه حقوق و مزایای کارکنان بر اساس روند ۶ ماهه نخست برآورد شده است. هزینه های عمومی و اداری شرکت نیز عمدتاً ریالی است و بر اساس نرخ تورم سالیانه افزایش می یابد.

**۶-۲- برآورد سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی**

در سال مالی ۱۴۰۱ با توجه به لغو معافیت مالیاتی سپرده های بانکی، سپرده گذاری شرکت عمدتاً به سمت اوراق مشارکت و صندوق های سرمایه گذاری و خرید سهام سایر شرکت ها که معاف از مالیات می باشند هدایت گردید، از این رو با افزایش مبلغ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت و خرید سهام سایر شرکت ها برآورد منظور گردیده است. لازم به ذکر است این پیش بینی بصورت مستقیم متأثر از سیاست های پولی و بانکی دولت در سال ۱۴۰۲ می باشد.

شرح	عملکرد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد سال مالی ۱۴۰۲
سود حاصل از سپرده های بانکی	۲,۳۱۸,۹۸۵	۳۶۰,۹۱۲	۲,۶۷۹,۸۹۷
سود حاصل از سرمایه گذاری کوتاه مدت	۳۶۸,۶۲۵	۹۷۵,۳۸۴	۹۷۵,۳۸۴
سود (زیان) ناشی از تسعیر ارز	۱۶۱	۶,۰۵۵	۶,۲۱۶
سود(زیان) سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	۹,۰۶۴	۲۶۸,۲۱۵	۶۴۵,۹۰۵
سایر درآمدها	۳۴۵,۹۸۸	۲۲,۵۴۰	۴۵,۷۵۱
جمع	۳,۰۴۲,۸۲۳	۱,۶۳۳,۱۰۶	۴,۳۵۳,۱۵۳