

شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار (بازار دوم تابلو اصلی)



گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی دوره شش ماهه

منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳



بخش فروش: کیلومتر ۱۷ جاده محمودشیروان - سایت صنعتی پتروشیمی خراسان (سهامی عام) - کد پستی ۹۴۵۸۱۸۶۱۱۱

صن پ ۱۴۱۳ - تلفن: ۰۵۸۲۳۳۳۴۵۶۰ - فاکس: ۰۵۸۲۳۳۳۱۹۰۰ - پست الکترونیک: info@khpc.ir

فهرست مطالب

۴	مقدمه
۴	۱- ماهیت کسب و کار
۲۳	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۳۱	۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط
۴۰	۴- نتایج عملیات و چشم‌اندازها
۵۵	۵- مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده
۶۰	۶- برآورد درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده جهت سال ۱۴۰۳



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

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

نام اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت پتروشیمی فارابی	حسن شاه ولدی	رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	
شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسین	علیرضا زبیبانژاد راد	نایب رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	
شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (تاپیکو)	یوسف حسنی شهپر	مدیرعامل و عضو هیات مدیره (موظف)	
شرکت پترو فرهنگ	قاسم عابدزاده شوکی	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	
شرکت پتروشیمی فن آوران	زهره مجید نیا	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع‌رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت‌های مالی است و باید همراه با صورت‌های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم‌انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت‌های مالی ارائه نشده‌اند"، فراهم می‌کند و همچنین به‌عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می‌رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح می‌شود.

۱- ماهیت کسب و کار

۱-۱ ماهیت کسب و کار شرکت

شرکت پتروشیمی خراسان بزرگترین مرکز تولید محصولات شیمیایی در شمال و شمال شرق کشور با شناسه ملی ۱۰۸۶۰۳۳۸۸۴۸ در تاریخ ۱۳۶۹/۰۴/۱۷ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس و طی شماره ۷۹۳۸۸ مورخ ۱۳۶۹/۰۴/۱۷ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. طبق گواهی ثبت‌نام مودیان مالیاتی با کد اقتصادی ۴۱۱۱۵۶۸۴۸۵۸۹ در نظام مالیاتی کشور ثبت شده است. در تاریخ ۱۳۸۷/۰۲/۱۷ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۸۶/۱۲/۱۹ نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۱۱ در بازار دوم فرابورس اوراق بهادار با نماد (خراسان) و در تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۱۶ در بازار دوم بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است. در حال حاضر شرکت پتروشیمی خراسان جزء واحدهای فرعی شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (تاپیکو) و واحد تجاری نهایی گروه، شرکت سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی (شستا) می‌باشد.

۱-۲- موقعیت جغرافیایی:

نشانی مرکز اصلی شرکت و محل فعالیت اصلی آن استان خراسان شمالی، شهرستان بجنورد، بخش گرمخان، کیلومتر ۱۷ جاده بجنورد-شیروان، سایت صنعتی پتروشیمی خراسان می‌باشد. مجتمع پتروشیمی خراسان در زمینی به مساحت ۲۰۰ هکتار شامل: ۳۰ هکتار محوطه صنعتی، ۴۰ هکتار محوطه عمومی و غیرصنعتی و ۱۳۰ هکتار فضای سبز احداث گردیده است.

۱-۳- تاریخچه بهره‌برداری شرکت:

تاریخ قرارداد مهندسی و شروع فعالیتهای اصلی	اردیبهشت ماه ۱۳۷۱
شروع کارهای ساختمانی	تیرماه ۱۳۷۲
شروع عملیات نصب	تیرماه ۱۳۷۳
شروع عملیات راه‌اندازی واحدهای آب، برق و بخار	بهمن ماه ۱۳۷۴
شروع بهره‌برداری	تیر ماه ۱۳۷۵
مدت اجراء	۴سال و ۲ ماه

۱-۴- ماهیت شرکت و صنعت:

شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام) با تولید محصولاتی همچون آمونیاک، اوره و کریستال ملامین بخشی از نیاز کشاورزی و صنایع و بازارهای داخل و خارج کشور را تامین می‌نماید. این شرکت با استفاده از فناوری‌های نوین و روش‌های خلاق و مبتکرانه ضمن حفظ کیفیت محصولات، توانمندی و تعهد کارکنان و رضایت مشتریان و ذی‌نفعان و رعایت ایمنی، بهداشت و محیط‌زیست، کاهش مصرف انرژی، منابع و مواد، دارای جایگاهی مناسب در بازار اوره و کریستال ملامین صنعت پتروشیمی است.

سهولت دسترسی قطب‌های اصلی کشاورزی شمال و شمال شرق کشور و تامین بخش عمده کود شیمیایی مصرفی استان‌های شمالی (گلستان، مازندران، گیلان) استان‌های خراسان (رضوی، جنوبی، شمالی) استان سمنان، استان سیستان و بلوچستان، ... مجاورت با کشورهای آسیای میانه و ...، سهولت دسترسی به خوراک (واقع بودن در مسیر خط لوله گاز سراسری سرخس - نکا - بیدبلند)، کمک به توسعه و عمران استانهای نوپا از جمله مزایای احداث این مجتمع تولیدی می‌باشد.

محصولات	ظرفیت تولید	مصارف
اوره 	۴۹۵ هزارتن درسال	کود شیمیایی جهت مصارف کشاورزی و تهیه رزین‌های اوره فرمالدهید
آمونیاک 	۳۳۰ هزارتن درسال	تولید کود شیمیایی از جمله اوره و سولفات آمونیوم - اسید نیتریک، هیدرازین، یورتان، الیاف مصنوعی اکریلونیتریل، اتیلن دی‌آمین، رنگ‌ها، مواد منفجره و بعنوان سیال مبرد در سیکل‌های تبرید
ملامین 	۲۰ هزارتن درسال	تولید رزین‌ها از جمله رزین ملامین، فرمالدئید جهت تولید انواع روکشها، تولید پارچه‌های نسوز (پیروفسفات ملامین)، بازدارنده کدری و باکتری زدا در شوینده‌ها (ملامین کلردار)، پوشش دهی سطوح و...
ازت	مایع ۰/۴۹۱ هزارتن وگازی ۲,۷۷۲ KNM ^۳ در سال	استفاده بعنوان گاز بی‌اثر و یا خنک‌کننده

۱-۵- مواد اولیه:

اصلی ترین ماده اولیه شرکت گاز طبیعی است که از شرکت ملی گاز ایران (خط سراسری خانگیران) تأمین می شود.

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده ها
۱	گاز طبیعی	متر مکعب در ساعت	۷۰,۰۰۰	شرکت ملی گاز
۲	آب خام (طراحی)	متر مکعب در ساعت	۸۵۰	آب منطقه ای
۳	آب خام (واقعی)	متر مکعب در ساعت	۵۰۰	آب منطقه ای

۱-۶- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

در دوره مالی مورد گزارش، مبلغ ۶,۶۹۸,۲۶۴ میلیون ریال (دوره مالی مشابه سال قبل ۹,۱۲۷,۶۹۱ میلیون ریال) مواد اولیه، مواد شیمیایی، کاتالیست و بسته بندی خریداری شده است. تأمین کنندگان اصلی مواد اولیه و بسته بندی به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

نوع مواد اولیه	کشور	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
		درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال
گاز طبیعی	ایران	۹۱.۹	۶,۱۵۸,۴۳۸	۹۵.۶	۸,۷۲۲,۱۷۱
مواد شیمیایی	ایران	۳.۸	۲۵۲,۳۶۳	۱.۷	۱۵۹,۵۴۰
کیسه	ایران	۴.۳	۲۸۷,۴۶۳	۲.۷	۲۴۵,۹۸۰
		۱۰۰	۶,۶۹۸,۲۶۴	۱۰۰	۹,۱۲۷,۶۹۱

۱-۷- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت در دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ در بین شرکت های فعال در زمینه تولید آمونیاک، اوره، کریستال ملامین با حجم فروش ۲۷۱,۰۳۸ تن معادل مبلغ ۳۸,۳۶۶ میلیارد ریال رتبه سوم اوره، رتبه دوم آمونیاک و رتبه اول تولید کنندگان کریستال ملامین قرار دارد. شرکت پتروشیمی خراسان با سه دهه سابقه و به پشتوانه سرمایه انسانی متخصص و متعهد خود در زمینه تولید و فروش محصول اوره در داخل کشور و رقابت با شرکت های پتروشیمی پردیس، شیراز، کرمانشاه، رازی و لردگان و مسجد سلیمان می باشد. در زمینه تولید و فروش محصول کریستال ملامین رقیب داخلی پتروشیمی خراسان، پتروشیمی ارومیه می باشد.

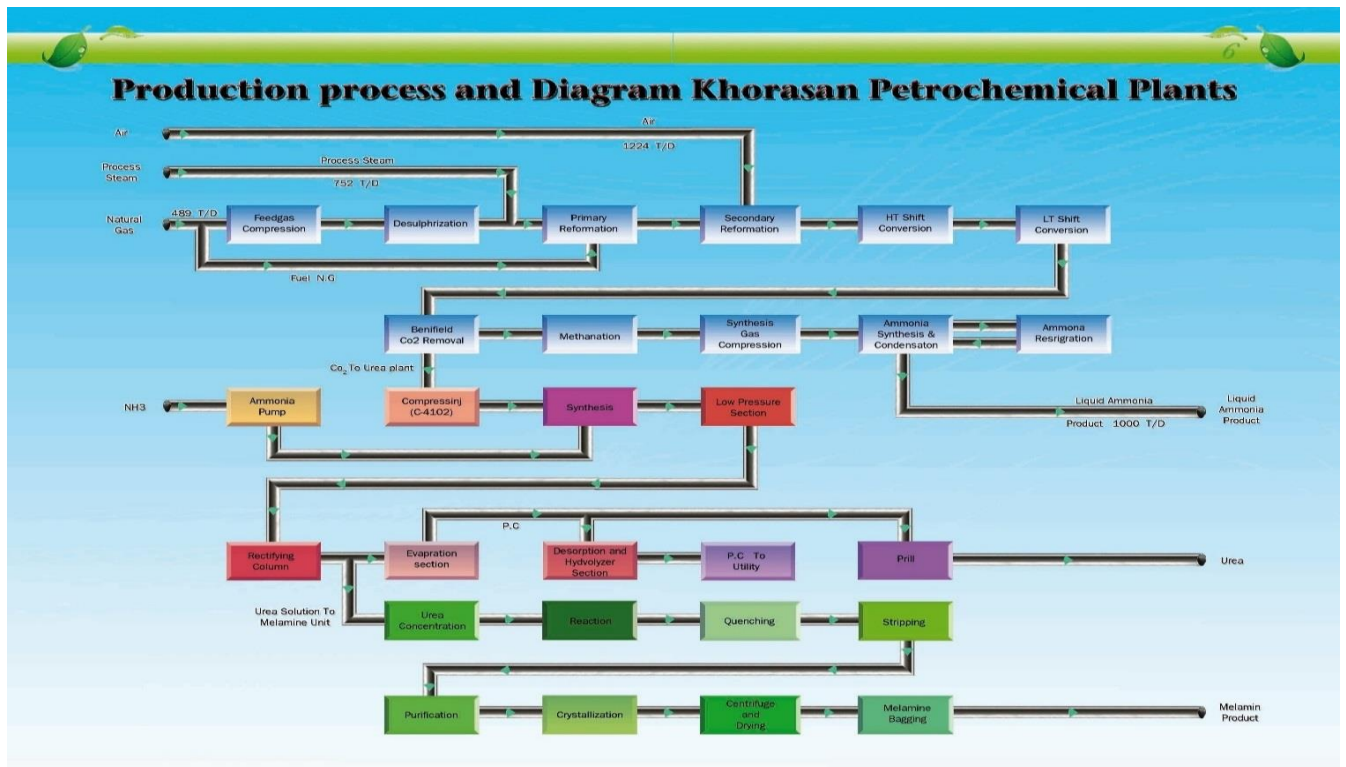
بازار محصول اوره در داخل کشور عمدتاً شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و سایر مشتریان از طریق بورس کالا و در بازارهای خارجی به کشورهای مقصد صادراتی و بازار محصول کریستال ملامین در داخل کشور مشتریان از طریق بورس کالا و در بازارهای خارجی به کشورهای مقصد صادراتی و بازار محصول آمونیاک در داخل کشور مشتریان از طریق بورس کالا و در بازارهای خارجی به کشورهای مقصد صادراتی می باشند.



۸-۱- مهمترین ریسکهایی که شرکت با آن مواجهه است:

- ✓ تامین نامناسب کمی و کیفی خوراک (گاز طبیعی)
- ✓ استهلاک ماشین آلات 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

۹-۱- بلاک دیاگرام واحدها و چارت شرکت پتروشیمی خراسان



***چارت سازمانی شرکت پتروشیمی خراسان**



۱-۱- هیات مدیره: (در راستای رعایت مواد ۳۷ و ۳۸ فصل ۵ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار)

براساس ماده ۲۷ اساسنامه، شرکت بوسیله هیئت مدیره‌ای مرکب از پنج عضو اصلی اداره می‌شود که بوسیله مجمع عمومی عادی از بین صاحبان سهام به مدت دو سال انتخاب می‌شوند. آخرین ترکیب اعضای هیات مدیره منتخب و نماینده های آنها به استناد مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۹ و صورتجلسه هیات مدیره مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۹ به شرح جدول زیر است:

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)	۱۴۰۳/۰۴/۱۹	کارشناس ارشد مالی	معاونت مالی و تامین منابع شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۲	شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان	علیرضا زیبنازاد راد	نائب رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	۱۴۰۳/۰۴/۱۹	دکترای مواد	نائب رئیس پتروشیمی کرمانشاه، مدیرعامل شرکت تابعه گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس، نائب رئیس سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس، عضو هیات مدیره شرکت پترو پیک پویا
۳	شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (تاپیکو)	یوسف حسنی شهپر	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره (موظف)	۱۴۰۳/۰۴/۱۹	فوق لیسانس صنایع	معاون بازرگانی پتروشیمی آبادان
۴	شرکت پتروشیمی فن آوران	زهره مجیدنیا	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	۱۴۰۳/۰۴/۱۹	دکتری مهندسی شیمی	عضو موظف هیات مدیره و مدیر برنامه ریزی و فناوری اطلاعات پتروشیمی سیلان، 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	قاسم عابدزاده شوکی	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	۱۴۰۳/۰۴/۱۹	کارشناسی ارشد حسابداری	مدیر مجامع شرکت نفت و گاز و پتروشیمی تامین، عضو هیات مدیره پتروشیمی مروارید

پلهای ارتباطی بین سهامداران و هیأت مدیره شرکت در تهران، مراجعه به دفتر شرکت واقع در میدان ونک، خیابان ونک پلاک ۲۳ و اداره امور سهام واقع در محل سایت شرکت و همچنین به صورت الکترونیکی از طریق پورتال سهامداران شرکت به آدرس www.khpc.ir و تلفن گویا به شماره ۰۵۸-۳۱۳۳ به صورت روزانه برقرار می باشد.

طبق ماده ۳۸ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب ۱۴۰۱/۰۷/۱۸ و ابلاغیه شماره ۱۲۲/۱۲۵۷۸۸ تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۱ سازمان بورس اوراق بهادار، در خصوص ارزیابی میزان تحقق برنامه های راهبردی شرکت یادآور میشود که برنامه و عملکرد تولید و فروش محصولات در یادداشت مربوطه محصولات افشا شده است.



۱-۱۱- حق حضور اعضای هیات مدیره و کمیته های تخصصی :

عطف به مجمع عمومی عادی سالیانه شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۹:

✓ حق حضور جلسات هیات مدیره برای اعضای غیر موظف برای سال ۱۴۰۳، معادل مبلغ ۵۵ میلیون ریال (بطور خالص) به ازای هر جلسه و تا سقف دو جلسه در ماه به شرط تشکیل تعیین گردید.

✓ حق الزحمه اعضای کمیته های تخصصی هیات مدیره (کمیته حسابرسی، کمیته ریسک، کمیته انتصابات) برای سال ۱۴۰۳، معادل مبلغ ۴۴ میلیون ریال (بطور خالص) به ازای هر جلسه و تا سقف دو جلسه در ماه به شرط تشکیل تعیین گردید.

۱-۱۲- مدیران اجرایی شرکت :

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	سابقه در شرکت (سال)	سوابق اجرایی قبل
۱	یوسف حسنی شهپر	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	فوق لیسانس صنایع	۲	معاون بازرگانی پتروشیمی آبادان
۲	عیسی نوروزی پور	رئیس مجتمع	فوق لیسانس مهندسی شیمی	۲۸	رئیس واحد ملامین - رئیس واحد فرآیند - مدیر بهره برداری
۳	فریدون نیکخواه	معاون مجتمع	فوق لیسانس مهندسی مکانیک	۳۳	مدیر نگهداری و تعمیرات - مشاور
۴	سیدمحمد سیدی	معاونت پشتیبانی و توسعه منابع	لیسانس حسابداری	۲۹	مدیر مالی
۵	محمد رضا موتاب زاده	معاونت بازرگانی	لیسانس مدیریت دولتی	۳۲	رئیس سفارشات و کنترل موجودی
۶	حمیدرضا کامرانی اصل	سرپرست بهره برداری	فوق لیسانس مهندسی شیمی	۳۰	رئیس عملیات نوبتکاری
۷	غلامحسین والی	مدیر خدمات فنی	لیسانس	۳۰	سرپرست حفاظت فلزات
۸	قاسم یزدانی	مدیر نگهداری و تعمیرات	لیسانس	۲۴	رئیس برنامه ریزی نت
۹	امیر آشتیانی	مدیر برنامه ریزی و اطلاعات مدیریت	فوق لیسانس مدیریت اجرایی	۱۹	رئیس برنامه ریزی استراتژیک
۱۰	سیداسماعیل علیزاده موسوی	مدیر مالی	فوق لیسانس حسابداری	۲۹	رئیس حسابداری مالی
۱۱	مریم فریدی مایوان	مدیر حسابرسی داخلی	فوق لیسانس	۱۴	رئیس حسابرسی داخلی
۱۲	حسین جعفرزاده	مدیر منابع انسانی	لیسانس تربیت بدنی و علوم ورزشی	۳۱	سرپرست خدمات اجتماعی کارشناس مسئول برنامه ریزی و نگهداری تعمیرات اساسی و دستور کار

۱۳-۱- سرمایه و اطلاعات سهامداران شرکت

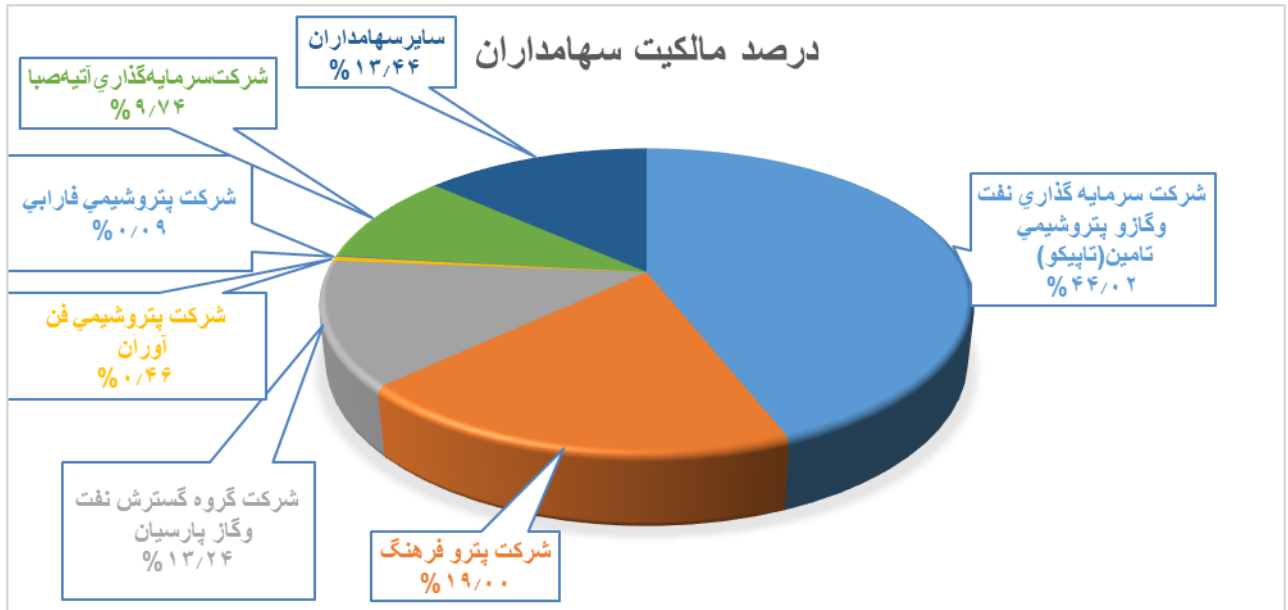
سرمایه شرکت مبلغ ۱,۷۸۹,۹۱۲ میلیون ریال منقسم به ۱,۷۸۹,۹۱۲,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی با نام می باشد.

مراحل افزایش سرمایه شرکت :

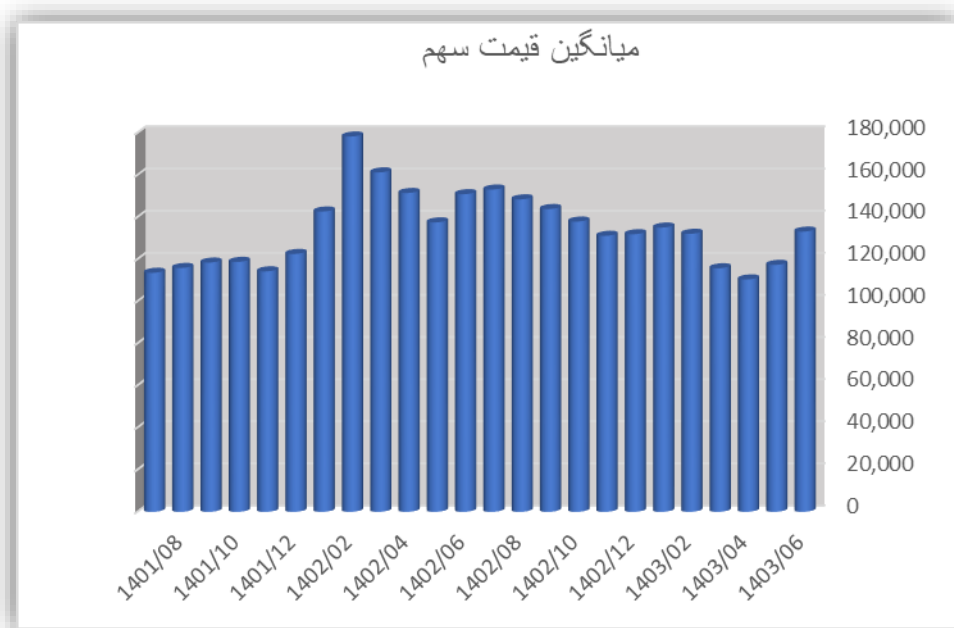
شرح	تاریخ	مبلغ افزایش سرمایه / میلیون ریال	مبلغ سرمایه / میلیون ریال	منابع مالی افزایش سرمایه
سرمایه اولیه		۱۰۰		
مرحله اول	۱۳۸۳/۱۱/۱۸	۱,۱۰۰	۱,۲۰۰	تجدید ارزیابی
مرحله دوم	۱۳۸۳/۱۲/۱۶	۱,۱۹۸,۸۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	تجدید ارزیابی
مرحله سوم	۱۳۸۴/۱۲/۲۸	۵۸۹,۹۱۲	۱,۷۸۹,۹۱۲	تجدید ارزیابی

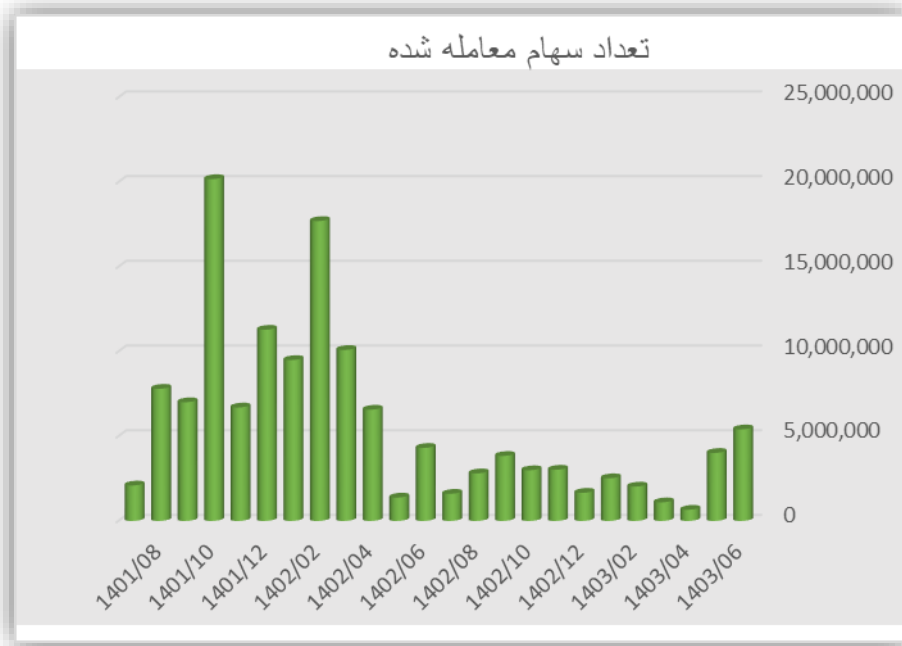
۱۴-۱- ترکیب سهامداران:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳			
ردیف	نام سهامدار	سهامداران	تعداد سهام
۱	شرکت سرمایه گذاری نفت و گازو پتروشیمی تامین (تاپیکو)	۴۴,۰۲٪	۷۸۷,۹۸۲,۷۶۷
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	۰,۴۶٪	۸,۲۶۱,۴۲۱
۵	شرکت پتروشیمی فارابی	۰,۰۹٪	۱,۶۷۱,۲۱۸
۶	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا	۹,۷۴٪	۱۷۴,۴۰۳,۶۹۳
۷	سایر سهامداران	۱۳,۴۴٪	۲۴۰,۵۵۰,۵۹۶
	جمع کل	۱۰۰٪	۱,۷۸۹,۹۱۲,۰۰۰



۱-۱۵- نمودار روند قیمت و حجم معاملات سهام:

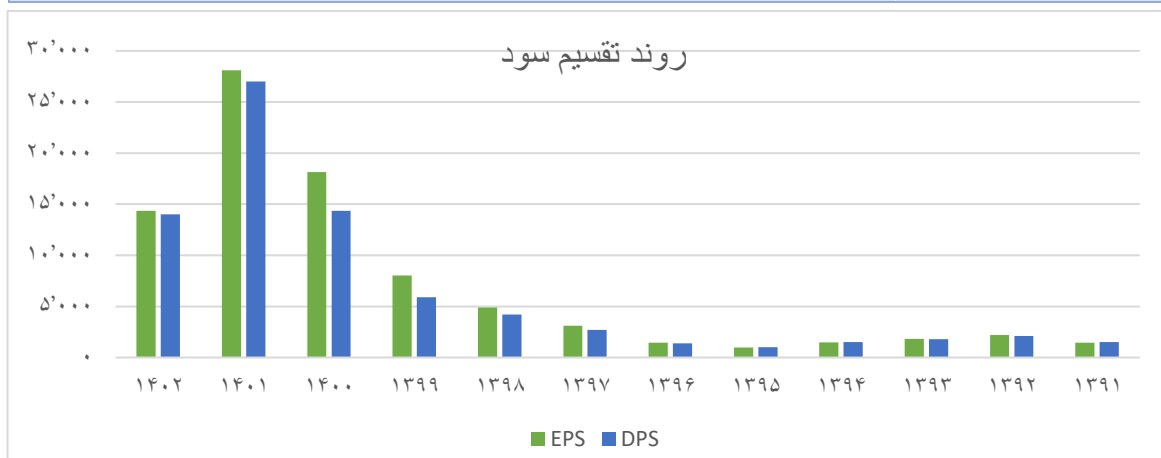




۱-۱۶- سیاست تقسیم سود:

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
مجمع سال مالی ۱۴۰۲	۱۴,۳۵۲	۱۴,۰۰۰	٪۹۸
مجمع سال مالی ۱۴۰۱	۲۸,۱۱۷	۲۷,۰۰۰	٪۹۶
مجمع سال مالی ۱۴۰۰	۱۸,۱۳۲	۱۴,۳۵۰	٪۷۹
مجمع سال مالی ۱۳۹۹	۸,۰۲۶	۵,۹۰۰	٪۷۳
مجمع سال مالی ۱۳۹۸	۴,۸۸۹	۴,۲۰۰	٪۸۶



۱-۱۷- کمیته های تخصصی هیات مدیره و کمیسیون های تشکیل شده

شرح	اعضاء	عضو هیات مدیره در کمیته	تعداد جلسات برگزار شده	دفعات حضور عضو هیات مدیره در جلسه
کمیته حسابرسی	دو عضو هیات مدیره، ۳ عضو مستقل، دبیر کمیته (مدیر حسابرسی داخلی)	قاسم عابدزاده شوکی	۱۰	۱۰
		علیرضا زیبائزاد راد		۴
کمیته انتصابات	سه عضو هیئت مدیره، عضو مستقل و کارشناس منابع انسانی	حسن شاه ولدی	۰	۰
		یوسف حسنی شهپر		۰
		محسن کریمی		۰
کمیته ریسک	یک عضو هیئت مدیره (رئیس کمیته)، مدیرعامل یا یکی از مدیران ارشد اجرایی شرکت، ۳ عضو مستقل آگاه برون سازمانی، مدیر برنامه ریزی و اطلاعات مدیریت (دبیر کمیته)، مدیر حسابرسی داخلی (عضو ناظر)	زهره مجید نیا	۵	۵
کمیته راهبری	مدیر عامل، رئیس مجتمع، معاون پشتیبانی و توسعه منابع، معاون بازرگانی، معاون رئیس مجتمع، مدیر مالی، مدیر منابع انسانی، مدیر برنامه ریزی و اطلاعات مدیریت، مدیر بهره برداری، مدیر خدمات فنی، مدیر نگهداری و تعمیرات، رئیس برنامه ریزی تعمیرات (دبیر کمیته) در حوزه " برنامه و بودجه " نیز همین کمیته انجام وظیفه مینماید.	یوسف حسنی	۸	۸
		یوسف حسنی	۲۰	۲۰
کمیته بحران	مدیرعامل، رئیس مجتمع، کشیکان ارشد، مدیر بهره برداری، رئیس HSE، مدیر حراست، فرمانده پایگاه بسیج، مدیر منابع انسانی، مدیر برنامه ریزی و اطلاعات مدیریت، مدیر بازرگانی، مدیر خدمات فنی، مدیر مالی، مدیر تعمیرات، رئیس بهداشتی، رئیس بارگیری، رئیس روابط عمومی.	یوسف حسنی	۰	۰
کمیته فروش ارز	یک عضو هیئت مدیره (رئیس کمیته)، مدیرعامل، مدیر مالی، مدیر حسابرسی داخلی، مدیر حراست و نماینده تاپیکو.	یوسف حسنی	۲۰	۲۰
کمیته فنی بازرگانی	رئیس امور کمیسیون معاملات (عضو و دبیر)، معاون بازرگانی (عضو)، معاون مجتمع (عضو)؛ مدیر بهره برداری (عضو)، مدیر تعمیرات (عضو)؛ مدیر مالی (عضو)، رئیس امور حقوقی و پیمانها (عضو)؛ رئیس حراست (عضو)؛ رئیس خدمات فنی	ندارد	۲۸	۰
کمیسیون معاملات	اعضاء دارای حق رای عبارتند از: رئیس مجتمع، معاون بازرگانی، مدیر مالی، مشاور و نماینده مدیرعامل	ندارد	۲۸	۰
	اعضاء ناظر عبارتند از: ۱- رئیس امور حقوقی و پیمانها ۲- مدیر حراست ۳- مدیر حسابرسی داخلی دبیر: رئیس امور کمیسیون معاملات			
کمیته تخصصی فروش	مدیرعامل (رئیس کمیته)، رئیس مجتمع، مدیرعامل (رئیس کمیته)، رئیس مجتمع، مدیر بازرگانی، مدیر مالی، مدیر حراست، رئیس بازار یابی و فروش، مدیر حسابرسی داخلی.	یوسف حسنی	۲۹	۲۹

کمیته های اصلی :

۱- کمیته حسابرسی

مشخصات اعضاء کمیته حسابرسی			
ردیف	نام عضو	مقطع و رشته تحصیلی	توضیحات
۱	قاسم عابدزاده	کارشناسی ارشد حسابداری	رئیس کمیته - عضو هیات مدیره
۲	علیرضا زبیرزاد راد	دکترای مهندسی مواد	عضو کمیته - نایب رئیس هیات مدیره
۳	امیر دانایی	دکترای مدیریت اجرایی	عضو کمیته (مستقل)
۴	مجتبی اسکندری زاده	کارشناسی ارشد حسابداری	عضو کمیته (مستقل)
۵	مجید آتشگر	کارشناسی ارشد حسابداری	عضو کمیته (مستقل)
۶	مریم فریدی	دکترای حسابرسی	دبیر کمیته - مدیر حسابرسی داخلی

۲- کمیته ریسک

مشخصات اعضاء کمیته ریسک			
ردیف	نام عضو	مقطع و رشته تحصیلی	توضیحات
۱	زهره مجیدینیا	دکتری مهندسی شیمی	رئیس کمیته - عضو هیات مدیره (غیرموظف)
۲	بهمن زورمند	فوق لیسانس مهندسی شیمی	عضو کمیته (نماینده مدیریت)
۳	عباس محمدخانی	دکتری مهندسی صنایع	عضو کمیته (کارشناس مستقل و آگاه)
۴	احسان حاجی زاده	دکتری صنایع	عضو کمیته (کارشناس مستقل و آگاه)
۵	اکبر اصفهانی پور	دکتری صنایع	عضو کمیته (کارشناس مستقل و آگاه)
۶	امیر آشتیانی	فوق لیسانس مدیریت اجرایی	دبیر کمیته - مدیر برنامه ریزی و اطلاعات مدیریت

۳- کمیته انتصابات

مشخصات اعضاء کمیته انتصابات			
ردیف	نام عضو	مقطع و رشته تحصیلی	توضیحات
۱	حسن شاه ولدی	کارشناس ارشد مدیریت مالی	رئیس کمیته - رئیس هیات مدیره
۲	یوسف حسنی شهپر	کارشناسی ارشد صنایع	عضو کمیته - مدیرعامل
۳			عضو کمیته - عضو هیات مدیره
۴	حسین جعفرزاده	لیسانس تربیت بدنی	دبیر کمیته - مدیر منابع انسانی



۱۸-۱- جزئیات فروش

۱۸-۱-۱- جزئیات فروش در داخل:

محصول آورده:

مقایسه مقدار فروش آورده با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۳							
محصول	پردیس	شیراز	کرمانشاه	کود شیمیایی آورده لردگان	خراسان	جمع	سهم خراسان از کل
فروش آورده داخلی - تن	۲۷۲,۳۷۱	۲۰۶,۲۷۴	۷۸,۹۵۶	۳۹,۱۸۹	۸۴,۱۴۵	۶۸۰,۹۳۵	۱۲٪
فروش آورده داخلی - میلیون ریال	۲۹,۰۵۲,۸۸۵	۲۳,۰۷۲,۰۵۹	۸,۸۷۷,۹۶۳	۳,۴۴۸,۷۹۰	۱۰,۰۳۴,۸۱۴	۷۴,۴۸۶,۵۱۱	۱۳٪

* بازار داخلی:

نرخ فروش داخلی محصول آورده به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و اتحادیه‌های تعاونی برای شش ماهه اول سال ۱۴۰۳ بر اساس میانگین قیمت پایه کود آورده در بورس کالا در سه ماهه اول هر کیلوگرم مبلغ ۱۰۹,۵۰۶ ریال و در سه ماهه دوم هر کیلوگرم مبلغ ۱۲۸,۴۱۴ ریال تعیین گردیده است. فروش جهت مصارف غیر کشاورزی، شامل (آورده غیر کشاورزی، آمونیاک و کریستال ملامین) بر اساس نرخ های بورس کالا می باشد. فروش داخلی شرکت عمدتاً به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی مجموعاً به مبلغ ۷,۸۵۵,۳۹۲ میلیون ریال بوده است.

محصول آمونیاک:

مقایسه مقدار فروش آمونیاک با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۳							
محصول	پردیس	شیراز	کرمانشاه	کود شیمیایی آورده لردگان	خراسان	جمع	سهم خراسان از کل
فروش آمونیاک داخلی - تن	۰	۱۰,۸۸۸	۱,۳۹۱	۱,۱۰۷	۱۴,۰۲۵	۲۷,۴۱۱	۵۱٪
فروش آمونیاک داخلی - میلیون ریال	۰	۱,۵۰۲,۵۰۹	۱۸۲,۳۲۰	۱۴۳,۴۳۷	۱,۷۹۹,۲۲۸	۳,۶۲۷,۴۹۴	۵۰٪



محصول کریستال ملامین :

مقایسه مقدار تولید و فروش کریستال ملامین با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۳				
محصول	پتروشیمی ارومیه	خراسان	جمع	سهم خراسان از کل
فروش کریستال ملامین داخلی - تن	۱,۹۸۳	۷,۷۵۲	۹,۷۳۵	۸۰٪
فروش کریستال ملامین داخلی - میلیون ریال	۹۵۶,۴۴۱	۳,۶۱۴,۳۰۶	۴,۵۷۰,۷۴۷	۷۹٪

۱-۱۸-۲- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

۱-۱۸-۲-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی)

طبق بند (۱) مصوبه هیات محترم وزیران به شماره ۹۰۶۷۴ ت ۵۵۶۵۱۳ ابلاغی مورخ ۱۳۹۸/۰۷/۱۸، مابه‌التفاوت فروش محصول آورده به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و اتحادیه‌های تعاونی روستایی کشاورزی برای دوره مالی ۵ ماه و ۱۳ روز منتهی به سال ۱۳۹۸ و سنوات ۱۳۹۹ الی ۱۴۰۲ جمعاً مبلغ ۳۵,۶۲۹ میلیارد ریال مطابق گزارش حسابرسی ویژه انجام شده توسط سازمان حسابرسی به حساب بدهی دولت منظور و تسویه آن از طریق سازمان برنامه و بودجه در جریان می‌باشد.

بدهی شرکتهای فوق در شش ماهه اول سال ۱۴۰۳ طبق صورتهای مالی مبلغ ۶,۴۸۹ میلیارد ریال می‌باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱-۱۸-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح	دروه مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۳,۱۴۶,۳۹۷	۶,۷۶۶,۱۴۷	۱,۹۹۶,۲۱۴	مشمول مالیات گردیدن آورده و آمونیاک صادراتی
۲	مالیات بر ارزش افزوده	-	-	-	شرکت دوره های قبل طلبکار بوده است
۳	بیمه سهم کارفرما	۱۴۹,۰۲۹	۱۷۶,۹۹۲	۷۶,۲۱۴	افزایش حقوق و تعداد کارکنان قرارداد مستقیم
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۱۴۲,۳۴۹	۲۳۶,۶۶۱	۸,۹۹۲	افزایش نرخ گمرکی
۵	پرداختی بابت خوراک	۶,۱۵۸,۴۳۸	۱۴,۰۱۳,۹۹۵	۱۰,۶۷۹,۹۸۰	
۶	پرداختی بابت انرژی	۵,۴۵۳,۳۵۴	۹,۷۹۹,۱۹۰	۵,۲۲۴,۱۲۶	افزایش نرخ عوامل انرژی
۷	عوارض آلاینده‌گی	۱۹۲,۹۹۴	۳۲۶,۵۲۰	۶۶۳,۵۵۲	کاهش نرخ از ۱٪ به ۰.۵٪
	جمع	۱۵,۲۴۲,۵۶۱	۳۱,۳۱۹,۵۰۵	۱۸,۶۴۹,۰۷۸	

۱-۱۸-۲-۳- وضعیت مطالبات از دولت

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	شرح	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۰	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	طلب از دولت (جهاد کشاورزی)	۳۵,۶۲۸,۵۷۵	۲۶,۳۴۰,۹۷۱	۱۵,۱۳۹,۷۳۷	۴,۲۰۳,۰۶۵	٪۷۴	فروش دستوری به خدمات حمایتی کشاورزی
	جمع	۳۵,۶۲۸,۵۷۵	۲۶,۳۴۰,۹۷۱	۱۵,۱۳۹,۷۳۷	۴,۲۰۳,۰۶۵	٪۷۴	

بابت مابه التفاوت نرخ فروش و حداقل نرخ شش ماهه بورس کالا برای دوره مالی ۵ ماه و ۱۳ روزه منتهی به سال ۱۳۹۸ و سنوات ۱۳۹۹ تا پایان سال ۱۴۰۲ جمعاً مبلغ ۳۵,۶۲۹ میلیارد ریال 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. بدهی شرکتهای فوق در شش ماهه اول سال ۱۴۰۳ طبق صورتهای مالی مبلغ ۶,۴۸۹ میلیارد ریال می باشد.

۱-۱۸-۳- جزئیات فروش صادراتی:

تعیین نرخ فروش صادراتی محصولات بر مبنای قیمت جهانی و با استناد به نشریه ها و منابع معتبر بین المللی و پس از تایید کمیته فروش منتخب هیئت مدیره می باشد. همچنین فروش های صادراتی شرکت در سال مالی مورد گزارش به کشورهای مقاصد صادراتی می باشد.

درآمدهای ارزی حاصل از فروش صادراتی به مبلغ ۵۳,۵۱۸,۹۲۹ دلار و ۵۲۰,۳۲۰ یورو معادل مبلغ ۲۲,۹۱۷,۳۳۵ میلیون ریال و نرخ آن براساس میانگین نرخ فوب خلیج فارس به کسر هزینه حمل بصورت هفتگی با تصویب کمیته فروش منتخب هیات مدیره تعیین می گردد. وجوه ارزی حاصل از فروش های صادراتی شرکت، طبق توافقنامه های فیما بین جهت تسریع در مبادلات ارزی و به جهت اعمال محدودیت های مقررات بین المللی، تماماً (با احتساب مبالغ پیش دریافت ارزی) نزد صرافی رفاه معادل مبالغ ارزی به حساب صرافی مزبور واریز گردیده که عمده وجوه حاصل از فروش صادراتی در دوره جاری در سامانه نیما وصول شده و مابقی مبالغ ارزی مزبور در سرفصل حساب های دریافتی تجاری ارزی از صرافی رفاه (یادداشت ۲-۱۹) منظور شده است. رفع تعهد ارزی مطابق با مقررات بانک مرکزی ج.ا.ا تا پایان شهریور ۱۴۰۳ نیز توسط شرکت انجام شده است.

محصول دوره:

مقایسه مقدار و مبلغ فروش دوره صادراتی با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۳							
محصول	پردیس	شیراز	کرمانشاه	کود شیمیایی اوره لردگان	خراسان	جمع	سهم خراسان از کل
فروش اوره صادراتی - تن	۱,۵۵۲,۹۴۷	۵۳۷,۷۶۰	۱۵۰,۴۷۰	۹۲,۸۴۷	۱۶۳,۶۵۰	۲,۴۹۷,۶۷۴	٪۷
فروش اوره صادراتی - میلیون ریال	۲,۶۲۵,۸۲۶	۶۷,۰۷۱,۴۴۴	۲۰,۶۱۶,۵۹۱	۱۰,۳۴۸,۳۹۱	۲۲,۵۵۶,۳۱۹	۱۲۳,۲۱۸,۵۷۱	٪۱۸



محصول آمونیاک:

مقایسه مقدار و مبلغ فروش آمونیاک صادراتی با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۳							
سهم خراسان از کل	جمع	خراسان	کود شیمیایی اوره لردگان	کرمانشاه	شیراز	پردیس	محصول
۱٪	۸۰,۱۷۱	۹۳۸	۰	۵۶	۶۶	۷۹,۱۱۱	فروش آمونیاک صادراتی - تن
۱٪	۷,۹۸۳,۶۳۰	۱۱۸,۱۵۰	۰	۸,۰۰۴	۸,۸۸۱	۷,۸۴۸,۵۹۵	فروش آمونیاک صادراتی - میلیون ریال

محصول کریستال ملامین:

مقایسه مقدار و مبلغ فروش کریستال ملامین با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۳				
سهم خراسان از کل	جمع	خراسان	پتروشیمی ارومیه	محصول
۱۰۰٪	۵۲۸	۵۲۸	۰	فروش کریستال ملامین صادراتی - تن
۱۰۰٪	۲۴۲,۸۶۶	۲۴۲,۸۶۶	۰	فروش کریستال ملامین صادراتی - میلیون ریال

۱۹-۱- 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 دستورالعمل های زیادی بر فعالیت شرکت تاثیر می گذارند. در یک دسته بندی کلی این مجموعه به قوانین درون سازمانی و برون سازمانی تفکیک می شوند که در جدول زیر خلاصه شده است.

ماهیت قوانین و مقررات	مصادیق
درون سازمانی	اساسنامه شرکت، مصوبات مجامع، تصمیمات هیئت مدیره، آیین نامه ها و دستورالعمل های 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، دستورالعمل های ابلاغی از سوی وزارت نفت و شرکت ملی صنایع پتروشیمی، دستورالعمل های ابلاغی از سوی شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (شستا) و شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (تاپیکو) به عنوان سهامدار عمده شرکت، قانون مالیات های مستقیم و قانون مالیات بر ارزش افزوده، قانون کار و تامین اجتماعی، قوانین و مقررات محیط زیست، قوانین و دستورالعمل های مبارزه با پولشویی، قانون حداکثر استفاده از توان تولید داخل.

۱-۲۰- وضعیت رقابت :

نام محصول: اوره

ردیف	نام شرکت	میزان تولید ۶ ماهه (تن)	ظرفیت اسمی - سالانه مقدار (تن)
۱	پتروشیمی شیراز	۸۳۱,۰۴۸	۱,۵۶۷,۵۰۰
۲	پتروشیمی خراسان	۳۱۴,۵۱۵	۴۹۵,۰۰۰
۳	پتروشیمی پردیس	۱,۷۶۱,۳۷۹	۳,۲۲۵,۰۰۰
۴	پتروشیمی کرمانشاه	۳۰۶,۹۳۸	۶۶۰,۰۰۰
۵	پتروشیمی لردگان	در کدال اعلام نشده	۱,۰۷۵,۰۰۰
۶	پتروشیمی مسجد سلیمان	در کدال اعلام نشده	۱,۰۷۵,۰۰۰

* بازارهای خارجی:

در مقیاس جهانی، چین بزرگترین تولید کننده اوره در دنیاست و بیشترین مصرف این محصول نیز به چین اختصاص دارد. پس از چین، هند و کشورهای خاورمیانه بیشترین ظرفیت تولید اوره جهان را در اختیار دارند با این تفاوت که تراز هند، منفی میباشد و مصرف اوره در این کشور بیشتر از تولید داخلی آن است اما در خاورمیانه حجم مصرف به میزان قابل ملاحظه ای از تولید پایین تر است. همین امر موجب شده که بخش زیادی از اوره تولید شده در منطقه خاورمیانه به سایر کشورها صادر گردد. ظرفیت تولید اوره در جهان حدوداً ۲۲۲ میلیون تن در سال میباشد که از این میان چین و هند ۴۱ درصد آن را مصرف می کنند. با توجه به پروژه های تولید اوره که در کشورهای هند، بنگلادش، نیجریه، مصر، روسیه و ازبکستان در حال اجراست. پیش بینی میشود تا سال ۲۰۳۰ تولید اوره به ۳۰۰ میلیون تن در سال برسد.



نام محصول: آمونیاک

ردیف	نام شرکت	میزان تولید ۶ ماهه (تن)	ظرفیت اسمی - سالانه مقدار (تن)
۱	پتروشیمی شیراز	۵۶۱,۰۵۷	۱,۰۷۲,۵۰۰
۲	پتروشیمی خراسان	۱۸۶,۲۸۰	۳۳۰,۰۰۰
۳	پتروشیمی پردیس	۱,۱۰۹,۵۵۳	۲,۰۴۰,۰۰۰
۴	پتروشیمی کرمانشاه	۱۷۷,۳۹۴	۳۹۶,۰۰۰
۵	پتروشیمی لردگان	در کدال اعلام نشده	۶۸۰,۰۰۰
۶	پتروشیمی مسجد سلیمان	در کدال اعلام نشده	۶۸۰,۰۰۰

نام محصول: کریستال ملامین

ردیف	نام شرکت	میزان تولید ۶ ماهه (تن)	ظرفیت اسمی - سالانه مقدار (تن)
۱	پتروشیمی خراسان	۱۱,۰۳۲	۲۰,۰۰۰
۲	پتروشیمی ارومیه	۲,۱۵۰	۴,۰۰۰

۱-۲۱- 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 صندوق با درآمد ثابت و سایر اوراق بهادار 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 سهام شرکت نموده است.



۱-۲۱-۱- خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۳/۰۱/۰۱
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)	۱۹۹,۶۰۵
۵	مانده مبلغ اول دوره (میلیون ریال)	۸۷,۲۸۲
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۱۰,۰۹۰
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	(۶,۹۰۸)
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۳۰,۶۳۶
۹	تعداد سهام اول دوره	۸۵۹,۱۵۸
۱۰	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۸۵,۳۷۸
۱۱	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	(۶۷,۰۴۱)
۱۲	مانده سهام نزد بازارگردان	۸۷۷,۴۹۵

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

۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف**۲-۱- چشم انداز و مأموریت شرکت:**

شرکت با تدوین مأموریت، آرمان، ارزش‌ها و راهبردها، جهت‌گیری روشن خود را به عنوان یک شرکت استراتژی محور مشخص نموده است. مدیریت راهبردی مستقر در شرکت، پایه و اساس فرآیند و فعالیت‌های کلیدی و حیاتی سازمان است و با رویکردهای دیگر شرکت به خوبی در ارتباط می‌باشد. استراتژی‌ها، اهداف استراتژیک و شاخص‌های راهبردی بر اساس مأموریت، آرمان، ارزش‌های محوری تدوین شده و برنامه‌ها و اهداف در چارچوب این شاخص‌ها عملیاتی می‌گردد. اندازه‌گیری اثربخشی رویکردها با استفاده از روش ارزیابی متوازن (BSC) در بازه سه‌ماهه انجام می‌شود. در این مدل، واحدهای مربوطه، عملکرد سه‌ماهه خود را در چارچوب برنامه و بودجه مصوب ارائه و نتایج کارشناسی را در مقاطع مذکور، اندازه‌گیری و گزارش می‌نمایند. هر گونه انحراف از برنامه و بودجه مصوب، در کمیته راهبری با توجه به خواست ذی‌نفعان و برنامه‌ریزی کلان شرکت، بررسی و اقدامات اصلاحی انجام و در صورت نیاز بازنگری می‌گردد.

۲-۲- ارکان جهت ساز:

<p>ارزش‌های محوری:</p> <p>۱- صیانت از کرامت انسانی</p> <p>۲- کیفیت و بهره‌وری</p> <p>۳- مشتری مداری</p> <p>۴- ایمنی و سلامت کارکنان</p> <p>۵- حفاظت از محیط زیست</p> <p>۶- انضباط و مسئولیت‌پذیری</p> <p>۷- شفافیت و پاسخ‌گویی</p> <p>۸- توانمندسازی کارکنان</p> <p>۹- بومی‌سازی</p>	<p>مأموریت:</p> <p>شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام) تولیدکننده آمونیاک، اوره، کریستال ملامین می‌باشد. محصولات تولیدی بخشی از نیاز کشاورزی و صنایع بازارهای داخل و خارج کشور را تامین می‌نماید.</p> <p>چشم‌انداز:</p> <p>شرکت پتروشیمی خراسان به سوی سرآمدی در صنعت پتروشیمی کشور (سودآوری، رضایت مشتریان، استمرار تولید، مدل تعالی سازمانی، دستیابی به بازارها، یادگیری (آموزش))</p>
---	--

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

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



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

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

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

۲-۲-۱-۲- 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.

۲-۴- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:**۲-۴-۱- 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.

۲-۴-۱-الف- بعد محیط زیست:

اقدامات انجام شده در دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ با رویکرد حفاظت از محیط زیست:

- پیشرفت ۹۸ درصد پروژه انتقال پساب شهر بجنورد به شرکت به عنوان پروژه استراتژیک به مبلغ ۲,۹۴۸,۰۶۰ میلیون ریال.
- پیشرفت ۹۵ درصد احداث تصفیه خانه تکمیلی پساب خروجی تصفیه خانه شهر به مبلغ ۴,۸۱۱,۸۷۶ میلیون ریال.
- اجرای ۲ 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 به مبلغ ۷۸۷ میلیون ریال.
- محاسبه سیاهه انتشار گازهای گلخانه ای مطابق با آخرین ویرایش شیوه نامه مربوطه.
- اخذ مجوزهای لازم جهت تعیین تکلیف و انتقال بیش از ۱۰۰ تن انواع پسماند صنعتی مجتمع از طریق سامانه جامع حفاظت محیط زیست پیگیری پروژه اجرای طرح مطالعاتی ارزیابی چرخه عمر محصولات مجتمع (واحد آمونیاک)
- نظارت، پایش وضعیت مدیریت پسماند در مجتمع و تدوین گزارشات مقایسه ای ضایعات ایجاد شده و ارسال به واحدهای متولی
- 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 به مبلغ ۳۷۶ میلیون ریال.
- برگزاری مراسم گرامیداشت مناسبت های زیست محیطی (روز جهانی محیط زیست) با هدف بسترسازی و ارتقاء فرهنگ صیانت از محیط زیست.
- نگهداشت فضای سبز داخل و حومه مجتمع به صورت برون سپاری به مبلغ ۵۸,۸۷۰ میلیون ریال.

۲-۴-۱-الف-۱- تحلیل عملکرد انرژی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

- ✓ میزان SEC واحد آمونیاک (گیگا ژول بر تن محصول) ۳۱.۸۴ می باشد که نسبت به استاندارد ملی ۸.۳۷٪ کمتر است.
- ✓ میزان SEC واحد اوره (گیگا ژول بر تن محصول) ۴.۵۳ می باشد که نسبت به استاندارد ملی ۵.۸۵٪ کمتر است.
- ✓ میزان SEC واحد ملامین (گیگا ژول بر تن محصول) ۵۶.۴۴ می باشد که نسبت به استاندارد ملی ۷.۷۱٪ کمتر است.



۲-۴-۱-ب-بعد مسئولیت اجتماعی

مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۹ ضمن تنفیذ هزینه مسئولیت های اجتماعی سال مالی ۱۴۰۲ به مبلغ ۵۰ میلیارد ریال، پرداخت هزینه های مسئولیت اجتماعی در سال ۱۴۰۳ را تا مبلغ ۲۵۰ میلیارد ریال با هماهنگی شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین به هیأت مدیره شرکت تفویض نمود. اقدامات صورت پذیرفته در شش ماهه نخست سال ۱۴۰۳ بشرح زیر می باشد:

مبلغ-میلیون ریال	گزارش کمک های عام المنفعه و هزینه های مسئولیت های اجتماعی در سال ۱۴۰۳
۵۱,۴۷۹	کمک به برگزاری مراسمات مذهبی و مناسبتی
۱۲,۰۲۳	خرید تجهیزات برای ارگانها
۳,۰۰۰	کمک جهت خدمات رسانی به خانواده زندانیان
۶۶,۵۰۲	جمع

۲-۴-۱-ج-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 نامه های حوزه منابع انسانی
- (۹) اقامات جهت تدوین کتابچه جامع منابع انسانی
- (۱۰) انتخاب کارگران و کارمندان نمونه واحدها و برگزاری مراسمات تقدیر از آنها

۲-۴-۱-د-اهم اقدامات و فعالیتهای

- ✓ ایجاد تنوع در روشهای آموزشی
- ✓ بروز رسانی استاندارد ISO ۱۰۰۱۵ به نسخه ۲۰۱۹.
- ✓ بروز رسانی سامانه های نرم افزاری و سخت افزاری آموزش شرکت و محتوی سازی 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.
- ✓ تشکیل باشگاه مدرسان متشکل از متخصصین داخل شرکت و ارتقای مهارتهای تدریس و انتقال دانش آنها
- ✓ 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.

۲-۴-۱-۱- عملکرد در حوزه آموزش کارکنان

ماه	سرانه	نفر ساعت آموزش دیده	ساعت آموزش برگزار شده
فروردین	۰.۳۱	۳۳۴	۱۰
اردیبهشت	۱.۷	۱,۸۴۲	۷۱
خرداد	۲.۷۵	۲,۹۶۲	۱۷۸
تیر	۱,۸۶۲	۲,۰۰۴	۱۰۰
مرداد	۳,۴۴۶	۳,۷۰۸	۱۶۰
شهریور	۲,۱۴۱	۲,۱۹۶	۱۰۸
جمع	۱۲,۲۰۶	۱۳,۰۴۶	۶۲۷

۲-۴-۱-۲- اطلاعات مربوط به بهبود کیفیت منابع انسانی

- ✓ انجام مستمر نظرسنجی و تلاش در استفاده از نظرات ارزشمند کارکنان جهت بهبود کیفیت و ارتقاء خدمات دهی
- ✓ اقدامات جهت تدوین آیین نامه های حوزه منابع انسانی.
- ✓ اقدامات جهت تدوین سند جامع تامین و ارتقای نیروی انسانی.
- ✓ برگزاری جلسات هم اندیشی با حضور مدیریت و کارکنان جهت شنیدن کلیه مسائل، مشکلات شخصی و کاری پرسنل.
- ✓ بازآرایی نیروی انسانی

۲-۴-۱-۳- بعد اقتصادی

شرکت پتروشیمی خراسان ضمن اهتمام بر حفظ و رعایت استانداردهای مدیریت کیفیت و انطباق معیار مصرف انرژی محصولات، دستاوردهای مهمی نظیر: "نشان درجه یک استانی اقتصاد مقاومتی"، "تقدیرنامه ارتقای شفافیت گزارشات و صورتهای مالی توسط شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی"، "تندیس اولین همایش عرضه اعتباری محصولات پتروشیمی"، "واحد نمونه ملی در ۳۵امین جشنواره ملی امتنان از کارگران نخبه، گروه های کار و واحدهای نمونه ملی"، "صادر کننده نمونه ملی سال ۱۴۰۲" را کسب نموده است.



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	۴۸۱
	مصرف سرویسهای جانبی (آب خام)	مصرف واقعی / میزان مصرف استاندارد	۹۵٪
	مصرف سرویسهای جانبی (برق)	مصرف واقعی / میزان مصرف استاندارد	۹۸٪
	مصرف سرویسهای جانبی (بخار)	مصرف واقعی / میزان مصرف استاندارد	۸۲٪
	مصرف سرویسهای جانبی (کولینگ)	مصرف واقعی / میزان مصرف استاندارد	۱۰۲٪
	مصرف مواد شیمیایی	مصرف واقعی / میزان مصرف استاندارد	۹۱٪
	مصرف سوخت	مصرف واقعی / مصرف استاندارد در ظرفیت عملکرد	۹۷٪
شاخص های مالی	مصرف خوراک	مصرف واقعی / مصرف استاندارد در ظرفیت عملکرد	۹۸٪
	کارایی فروش	سود قبل از مالیات / فروش	۶۷٪
	کارایی قیمت تمام شده	سود قبل از مالیات / قیمت تمام شده	۱۶۷٪
	بازده دارایی (ROA)	سودخالص / کل دارایی	۲۴٪
	بهره وری از دارائیهها	فروش / میانگین دارائیهها	۴۷٪
	بازده حقوق صاحبان سهام	سودخالص / میانگین حقوق صاحبان سهام	۵۶٪
	نسبت ارزش افزوده	ارزش افزوده / فروش	۲٪
شاخص های مدیریت	ارزش تولید سرانه	ارزش تولیدات / تعداد نیروی انسانی	۲۶۱۸۷۰۷٪
	کارایی جذب بودجه های جاری	بودجه جذب شده / بودجه مصوب	۷۱٪
	کارایی فروش	مقدار فروش / مقدار تولید قابل فروش	۸۴٪
	ایمنی -ضریب تکرار حوادث	جمع تکرار حوادث * ۱۰۰۰۰۰۰ / ساعت کل کارکرد	۱
	سرانه آموزش	میانگین تعداد کارکنان / مجموع نفرساعت آموزشی	۱۲
	کنترل ضایعات	وزن ضایعات تولید / میزان کل تولید	۰.۱۴٪

۲-۴-۱-ش-سهم بازار محصول:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱						نوع محصول	
سهم شرکت از صادرات		کل بازار صادراتی		سهم شرکت از بازار داخل			کل بازار داخلی
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱٪	۱۱۸,۱۵۱	۷,۹۸۳,۶۳۱	۵۰٪	۱,۷۹۹,۲۲۸	۳,۶۲۷,۴۹۴	آمونیاک	
۱۸٪	۲۲,۵۵۶,۳۱۹	۱۲۳,۲۱۸,۵۷۱	۱۴٪	۱۰,۰۳۴,۸۱۴	۷۴,۱۰۹,۴۱۳	اوره	
۱۰۰٪	۲۴۲,۸۶۶	۲۴۲,۸۶۶	۷۹٪	۳,۶۱۴,۳۰۶	۴,۵۷۰,۷۴۷	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 نیز 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 بازرس 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 -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:

الف: منابع مالی (موجودی اول دوره، سرمایه گذاری و سپرده های کوتاه مدت)	۱,۵۳۵,۰۰۲
ب: منابع حاصل از فروش، سایر درآمدهای عملیاتی و غیر عملیاتی	۱۵,۰۶۵,۲۳۱
ج: منابع حاصل از دریافت تسهیلات و مطالبات	۲۳,۹۹۰,۸۰۷

۳-۲- مصارف:

الف: مصارف مالی (نقدبندی، سرمایه گذاری)	(۵,۸۷۳,۶۱۲)
ب: مصارف غیر مالی (مواد، موجودی کالا، دارایی ثابت، پروژه)	(۵,۹۷۲,۱۵۴)
ج: مصارف جهت هزینه های شرکت	(۳,۳۵۷,۰۳۶)
د: مصارف جهت پرداخت بدهی‌ها	(۱۸,۱۹۸,۶۶۸)
مانده نهایی منابع در پایان دوره	۷,۱۸۹,۵۷۱

۳-۳- وضعیت سرمایه در گردش شرکت:

ارقام - میلیون ریال

شرح حساب	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
داراییهای جاری:		
پیش پرداختها	۷۱۸,۳۳۸	۴۱۲,۸۷۶
موجودی مواد و کالا	۵,۲۵۴,۳۰۱	۳,۹۷۷,۸۴۲
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۵۰,۲۵۱,۲۱۷	۳۹,۳۴۷,۶۶۴
سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۲۵۶,۷۴۵	۳۱,۴۶۳,۵۱۳
موجودی نقد	۷,۱۸۹,۵۷۱	۱,۸۰۶,۱۲۹
جمع داراییهای جاری	۶۳,۶۷۰,۱۷۲	۷۷,۰۰۸,۰۲۴
بدهیهای جاری:		
پرداختنی های تجاری وسایر پرداختنی ها	۹,۱۱۲,۱۲۳	۱۰,۷۱۵,۶۰۶
مالیات پرداختنی	۵,۵۹۴,۵۰۷	۵,۱۱۷,۵۷۰
سود سهام پرداختنی	۲۰,۱۹۸,۷۴۴	۳۰,۸۶۸,۳۸۰
تسهیلات دریافتی	۱۳,۰۸۶,۸۶۱	۰
پیش دریافت ها	۲,۹۲۹,۱۷۵	۲,۶۶۵,۶۵۱
جمع بدهیهای جاری	۵۰,۹۲۱,۴۱۰	۴۹,۳۶۷,۲۰۷
سرمایه در گردش	۱۲,۷۴۸,۷۶۲	۲۷,۶۴۰,۸۱۷

جدول فوق بیانگر این است که شرکت با کسری سرمایه در گردش جهت انجام امور جاری مواجه نیست. مازاد 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.

۳-۴- 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.

۳-۴-۱- 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 رقبای.
 - ✓ 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 گزاری 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.

۳-۴-۲ 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
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰,۸۴۶,۵۲۳	۲۵,۲۶۵,۸۸۴	۳۰,۹۶۰,۹۱۶	۲۶,۰۱۶,۸۲۲	

۳-۴-۴ 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.

۳-۴-۵ 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 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 دلیل 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.

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 ۱۴۰۳ و نتایج عملیات برای دوره 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 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.



۳-۷- نقدینگی و جریان های نقدی:

در پایان دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ 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 میلیون ریال)

شرح	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۳,۳۱۶,۰۵۴	۱۳,۷۰۳,۹۰۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۵,۲۱۲,۸۳۲)	۳,۳۰۱,۴۰۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی	(۲,۵۰۰,۶۵۵)	(۱۷,۵۶۹,۳۳۹)

۳-۸- 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



۳-۱۰۳-اطلاعات و ترکیب نیروی انسانی:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					نوع شغل بر حسب مدرک تحصیلی	نوع فعالیت
جمع	زیر دیپلم	دیپلم و فوق دیپلم	لیسانس	ارشد و بالاتر	جمع	زیر دیپلم	دیپلم و فوق دیپلم	لیسانس	ارشد و بالاتر		
۱۱۲	۴	۳۳	۵۱	۲۴	۱۱۱	۴	۲۸	۵۵	۲۴	مدیریت و سرپرستی مهندسی و کارشناسی کارگران ماهر و تکنسین و کارگران ساده	تولید
۸۹۸	۴۷۱	۴۳۵	۴۲۴	۷۲	۸۴۶	۱۲۳	۴۱۷	۲۴۱	۶۵	مدیریت و سرپرستی مهندسی و کارشناسی کارگران ماهر و تکنسین و کارگران ساده	خدمات
۳۱۰	۱۰	۵۲	۳۲	۹	۹۸	۸	۴۴	۳۶	۱۰	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
۱,۱۲۳	۱۶۱	۵۲۱	۳۳۶	۱۰۵	۱,۰۶۵	۱۳۵	۴۹۰	۳۴۱	۹۹	جمع	

ترکیب نیروی انسانی براساس نوع قرارداد:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	نوع قرارداد
۳۲۳	۳۱۵	کارکنان رسمی - صندوق بازنشستگی نفت
۲۲۵	۲۸۰	کارکنان قرارداد مستقیم - تامین اجتماعی
۵۷۵	۴۷۰	کارکنان شرکت های خدماتی
۱,۱۲۳	۱,۰۶۵	جمع



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت



دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت	خرید کالا و خدمات	فروش ارز / تسهیلات دریافتی	فروش کالا / خدمات	سود سهام دریافتی	سود سهام پرداختی
شرکت‌های وابسته به شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	شرکت پتروشیمی شازند اراک	شرکت‌های تحت کنترل مشترک (عضو هیات مدیره مشترک)	✓			۸۹,۵۵۹		
	شرکت نیرو کلر		✓	۱,۳۸۰				
	شرکت نگهداشت کاران		✓	۵۴۶,۱۵۲				
	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین		✓				۱,۷۶۵,۸۱۶	
	پتروشیمی خلیج فارس		✓			۹۱۸,۳۷۹		
	پتروشیمی فن آوران		✓				۳۷,۴۸۶	
	صندوق س.ا.ب. صباگستر نفت و گاز تامین		✓				۱۵۲,۵۰۹	
	پتروشیمی فارابی		✓				۲۳,۳۸۳	
شرکت پتروفهرنگ	شرکت پتروفهرنگ	همگروه					۷۶۱,۶۱۸	
شرکت‌های وابسته به شرکت آتیه صبا	شرکت آتیه صبا	همگروه						۳۹۰,۵۷۸
	پتروشیمی مسجد سلیمان				۱۲,۴۰۱			
	شرکت بورس کالای ایران			۳,۳۲۲		۹۰۱		
سایر اشخاص وابسته	شرکت صرافی رفاه	همگروه		۳,۵۶۷	۱۷,۶۶۹,۳۷۱			
	بیمه البرز			۷۳				
	بیمه میهن			۱,۲۵۰				
	کارگزاری صبا تامین			۷,۳۴۷				
	گروه هتل‌های هما			۲۳۹				
	بانک رفاه کارگران				۱,۱۳۰,۷۵۳			
	بازرسی کالای تجاری IGI			۵۰۰				
	سازمان تامین اجتماعی			۱۴۹,۰۲۹				
	مفاد بند ۱۴ ماده ۱ دستورالعمل افشا اشخاص وابسته ناشران بورسی		شرکت ملی گاز (گاز خراسان شمالی)			۱۱,۰۰۷,۸۴۷		
جمع			۱۱,۷۲۰,۷۰۶	۱۸,۸۰۰,۱۲۴	۱۰۱,۹۶۰	۹۱۹,۲۸۰	۳,۱۳۱,۳۹۰	





۱۲-۳- دعاوی حقوقی له شرکت و اثرات ناشی از آن:

ردیف	موضوع	تاریخ دعوی	خواهان	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	رای صادره	خلاصه ای از رای صادره
۱	رفع تصرف عدوانی رفع مزاحمت و رفع ممانعت و مطالبه خسارت	۱۴۰۱	پتروشیمی خراسان	شعبه ۸ عمومی حقوقی	غیر مالی	رد دعوا	رای تجدید نظر مبنی بر مالکیت شرکت بر ۲۳۵۰ مترمربع صادر شده است ولی آقای حسن کهندل درخواست اعاده دادرسی کرده است.
۲	جعل سند	۱۴۰۲	پتروشیمی خراسان	کیفری	غیر مالی	جاری	خانم موسوی با جعل عنوان کارمند پتروشیمی خراسان درخواست وام از بانک داشته که شکایت شده و در مرحله باز پرس می باشد.
۳	رفع تصرف عدوانی	۱۴۰۲	پتروشیمی خراسان	۱۰۵ کیفری	غیر مالی	جاری	آقای علی نیا حدود ۲ هکتار زمین شهرک فرهنگیان را تصرف نموده که علیه ایشان شکواییه ثبت گردیده است.

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

ردیف	موضوع	تاریخ دعوی	خواهان	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	رای صادره	خلاصه ای از رای صادره
۱	درخواست مطالبه تعديلات قراردادی شرکت تیام داراب رضوان	۱۴۰۰	تیام داراب رضوان	دادگاه حقوقی	۲۸۵۰	جاری	دریافت دادخواست به طرفیت شرکت، از طرف شرکت تیام داراب جهت مطالبه تعديلات قراردادی. قرارداد عدم استماع دعوا صادر شد با اعتراض تیام داراب به تجدید نظر رفته است. به شعبه جهت پیگیری ارجاع و در مرحله کارشناسی می باشد.
۲	قتل غیر عمدی به بواسطه بی مبالاتی یا بی احتیاطی	۱۴۰۰	ورثه مشکاتلو	کیفری	غیر مالی	۱۵ درصد تقصیر خراسان و جاری	مرحوم جواد مشکاتلو از کارکنان قراردادی شرکت بوده که ایست قلبی نموده و فوت کرده است ورثه ایشان از شرکت نگهداشت کاران و پتروشیمی خراسان شکایت نموده اند که رای قطعی مبنی بر ۱۰ درصد تقصیر خراسان صادر شده است و در مرحله اجرا می باشد. (درخواست اعما ماده ۴۷۷ نیز گردیده است)
۳	تبدیل وضعیت پیمانی به رسمی	۱۴۰۱	محمود دلاوری	دیوان عدالت اداری	غیر مالی	جاری	اولین جلسه ۱۴۰۳/۰۸/۰۹





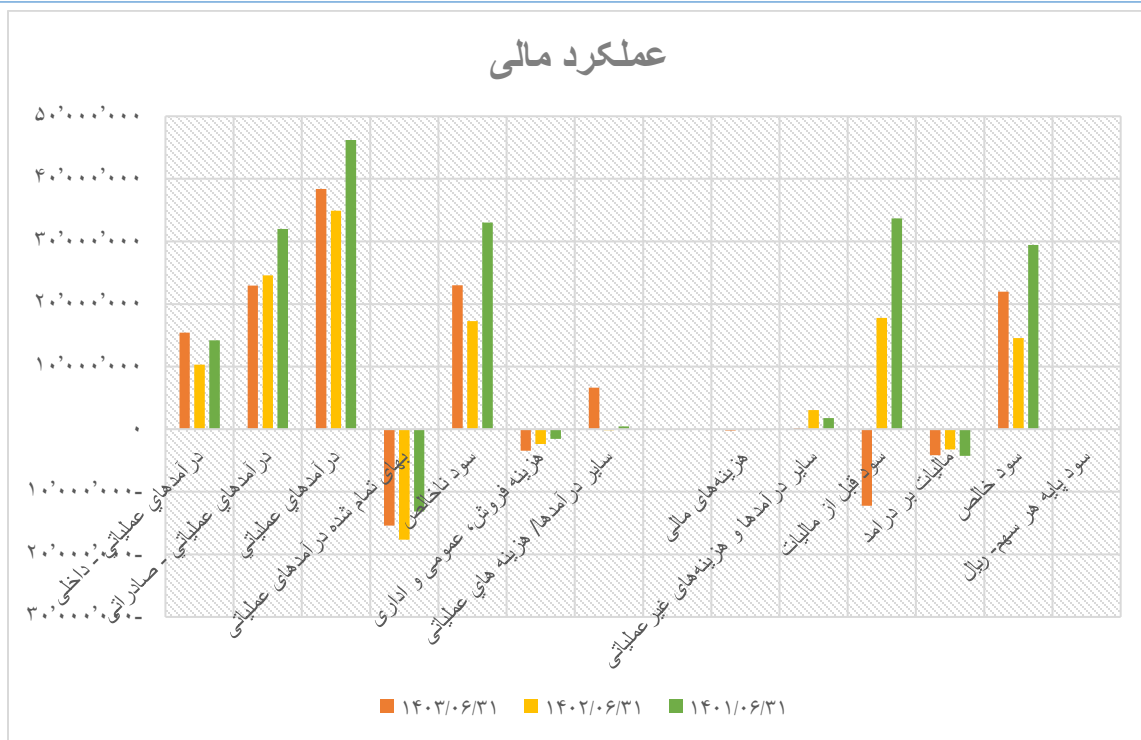
۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

مبالغ به میلیون ریال

درصد تغییر	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شرح
۵۰	۱۴,۱۸۷,۲۶۳	۱۰,۳۱۱,۶۲۸	۱۵,۴۴۸,۳۴۸	درآمدهای عملیاتی - داخلی
(۷)	۳۲,۰۰۸,۸۸۲	۲۴,۶۰۳,۸۵۲	۲۲,۹۱۷,۳۳۵	درآمدهای عملیاتی - صادراتی
۱۰	۴۶,۱۹۶,۱۴۵	۳۴,۹۱۵,۴۸۰	۳۸,۳۶۵,۶۸۳	درآمدهای عملیاتی
(۱۳)	(۱۳,۱۷۴,۱۵۲)	(۱۷,۶۶۰,۹۶۰)	(۱۵,۳۸۷,۵۸۸)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴۶	(۱,۵۵۲,۲۶۰)	(۲,۳۵۲,۷۳۳)	(۳,۴۳۱,۲۳۶)	هزینه فروش، عمومی و اداری
(۴,۳۹۹)	۴۴۲,۴۵۳	(۱۴۷,۰۳۶)	۶,۶۱۴,۵۱۵	سایر درآمدها/ هزینه های عملیاتی
	-	-	(۷۰۹,۹۱۰)	هزینه های مالی
(۹۴)	۱,۷۸۴,۴۳۶	۳,۰۴۲,۸۲۳	۱۸۹,۸۸۹	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۴۴	۳۳,۶۹۶,۶۲۲	۱۷,۷۹۷,۵۷۴	۲۵,۶۴۱,۳۵۳	سود قبل از مالیات
۲۵	(۴,۲۷۴,۳۴۴)	(۳,۲۴۵,۸۹۵)	(۴,۰۶۹,۶۷۱)	مالیات بر درآمد
۴۸	۲۹,۴۲۲,۲۷۸	۱۴,۵۵۱,۶۷۹	۲۱,۵۷۱,۶۸۲	سود خالص
۴۸	۱۶,۴۴۶	۸,۱۳۴	۱۲,۰۵۷	سود پایه هر سهم - ریال

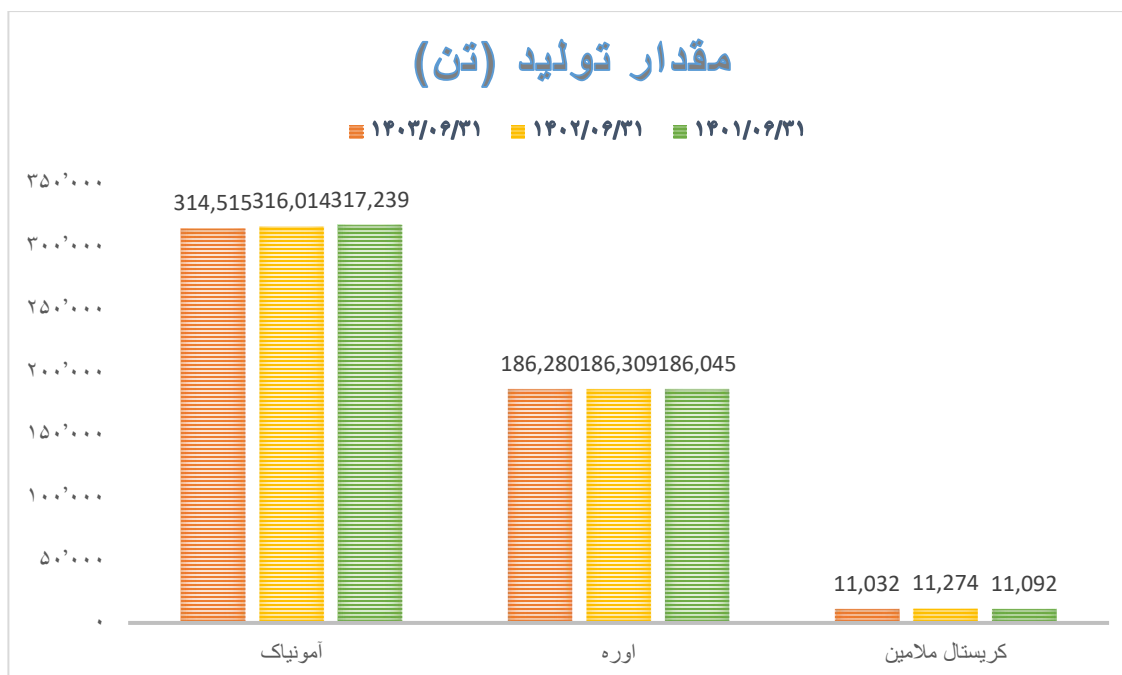




- ✓ افزایش درآمدهای عملیاتی بدلیل افزایش مبلغ فروش اوره و آمونیاک ناشی از افزایش تقاضای داخلی و افزایش نرخ فروش نسبت به دوره مشابه سال قبل بوده است.
- ✓ کاهش بهای تمام شده محصولات در دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ نسبت به دوره مالی قبل بدلیل کاهش میانگین نرخ گاز خوراک (عطف به آخرین ابلاغ معاونت برنامه ریزی وزارت نفت به شماره ۲۸۶۰۱۵ مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۱۹) بوده است.
- ✓ علت کاهش سایر درآمدها بدلیل کاهش سپرده های کوتاه مدت در طی سال مالی

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

مقدار تولید (تن)					نوع محصول
تغییرات نسبت به دوره قبل		دوره مالی ۶ ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
درصد	مقدار تغییر				
۰.۵٪-	(۱,۴۹۹)	۳۱۷,۲۳۹	۳۱۶,۰۱۴	۳۱۴,۵۱۵	اوره
۰.۰۲٪-	(۲۹)	۱۸۶,۰۴۵	۱۸۶,۳۰۹	۱۸۶,۲۸۰	آمونیاک
۲.۱٪-	(۲۴۲)	۱۱,۰۹۲	۱۱,۲۷۴	۱۱,۰۳۲	کریستال ملامین
۰.۳٪-	(۱,۷۷۰)	۵۱۴,۳۷۶	۵۱۳,۵۹۷	۵۱۱,۸۲۷	جمع

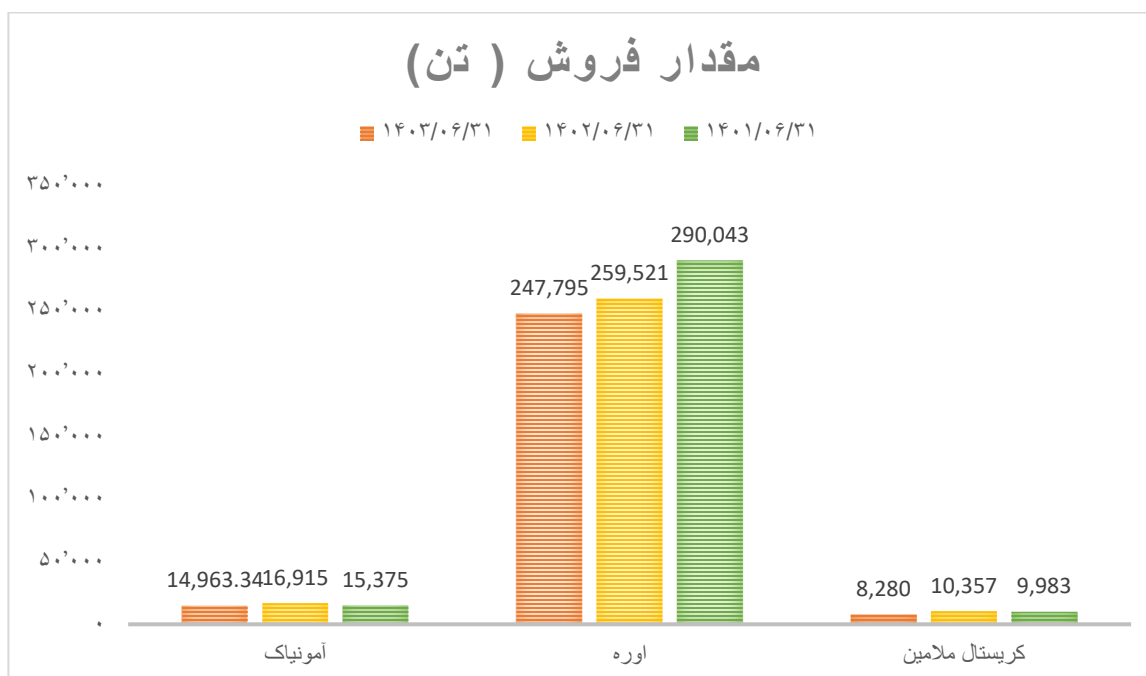


شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت



دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مقدار فروش (تن)					نوع محصول
تغییرات نسبت به دوره قبل		دوره مالی ۶ ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
درصد	مقدار تغییر				
۱۲٪-	(۱,۹۵۲)	۱۵,۳۷۵	۱۶,۹۱۵	۱۴,۹۶۳	آمونیاک
۵٪-	(۱۱,۷۲۶)	۲۹۰,۰۴۳	۲۵۹,۵۲۱	۲۴۷,۷۹۵	اوره
۲۰٪-	(۲,۰۷۷)	۹,۹۸۳	۱۰,۳۵۷	۸,۲۸۰	ملامین
۵٪-	(۱۵,۷۵۴)	۳۱۵,۴۰۰	۲۸۶,۷۹۳	۲۷۱,۰۳۸	جمع





شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام) گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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

مدیریت و کارکنان خدوم شرکت پتروشیمی خراسان در راستای رعایت حق سهامداران و ذینفعان تمام تلاش خود در استفاده حداکثری از مشوق ها و بخشودگی های قانونی و مالیاتی در جهت کاهش مالیات پرداختنی را انجام می دهند. با عنایت به بورسی بودن شرکت و همچنین فروش محصولات از طریق بورس کالا و نیز صادرات محصول کریستال ملامین، در پایان دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ مشمول بخشودگی نرخ مالیاتی بشرح زیر می باشد:

- جمع درآمد اشخاص حقوقی در داخل ایران و یا خارج از ایران طبق ماده ۱۰۵ قانون مالیاتهای مستقیم مشمول مالیات به نرخ ۲۵٪ خواهد بود.

کسر میشود:

- بخشودگی ۱۰٪ بابت سهام معامله شده شرکت در بورس اوراق بهادار (عطف به ماده ۱۴۳ قانون مالیات های مستقیم)
- بخشودگی ۱۰٪ بابت فروش محصولات در بورس کالا (عطف به ماده ۱۴۳ قانون مالیات های مستقیم)
- تبصره ۷ ماده ۱۰۵: به ازای هر ده درصد افزایش در درآمد ابرازی مشمول مالیات دوره جاری نسبت به درآمد ابرازی مشمول مالیات دوره مشابه سال قبل ۱ واحد درصد و حداکثر تا ۵ واحد درصد از نرخ مالیاتی کاسته میشود.
- بخشودگی ۵ درصدی تبصره ۶ قانون بودجه سال ۱۴۰۲





۴-۴- توضیحات در مورد عملکرد مالی شرکت:

با عنایت به اهداف تعیین شده در خصوص حفظ توان و استمرار تولید و فروش، مقایسه گزارش دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ با دوره 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	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
نسبت‌های نقدینگی:			
نسبت آنی	موجودی های نقدی + مطالبات / بدهی جاری	۱.۱	۰.۸
نسبت جاری	دارایی جاری / بدهی جاری	۱.۳	۱.۶
نسبت دارایی جاری	دارایی جاری / کل دارایی	۷۰٪	۹۴٪
نسبت‌های فعالیت:			
نسبت گردش مجموع دارایی ها	فروش / متوسط مجموع دارایی ها	۴۷٪	۴۴٪
نسبت گردش موجودی مواد و کالای	بهای تمام شده کالای فروش رفته / متوسط موجودی کالا	۴	۶
دوره وصول مطالبات (به روز)	متوسط مطالبات / فروش * ۱۸۶	۲۲۸	۱۹۳
سرمایه در گردش - میلیون ریال	دارایی جاری - بدهی جاری	۱۲,۷۴۸,۷۶۲	۲۷,۶۴۰,۸۱۷
نسبت‌های اهرمی:			
نسبت بدهی	جمع بدهی ها / جمع دارایی ها	۵۸٪	۶۲٪
نسبت بدهی به حقوق صاحبان سهام	جمع بدهی ها / جمع حقوق صاحبان سهام	۱۳۶٪	۱۶۴٪
نسبت های سود آوری:			
بازده فروش		۵۶٪	۴۲٪
نرخ بازده حقوق صاحبان سهام	سودخالص / متوسط حقوق صاحبان سهام ابتدا و انتهای دوره	۵۴٪	۳۰٪
نرخ بازده دارایی ها	سودخالص / متوسط جمع داراییهای ابتدا و انتهای دوره	۲۷٪	۱۸٪
نسبت های ارزش بازار:			
نسبت قیمت به سود هر سهم (P/E)		۹.۱	۱۹
نسبت قیمت به ارزش دفتری هر سهم		۱۲۳۷۰٪	۱۵۳۲۹٪
نسبت قیمت به درآمد واقعی هر سهم		۱۰۰۷٪	۱۸۸۵٪
نسبت P/S		۵.۷۷	۷.۸۶
آخرین قیمت هر سهم در آخرین روز دوره		۱۱۰,۱۴۰	۱۴۹,۲۹۰
ارزش دفتری هر سهم - ریال		۱,۰۰۰	۱,۰۰۰



دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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 درصد برنامه‌ای	پیشرفت واقعی درصد
۱	طراحی، خرید و نصب دیزل ژنراتور ۴ مگاوات اضطراری	٪۶۷	٪۱۹
۲	بروزرسانی سیستم‌های کنترل و مانیتورینگ واحدهای تصفیه آب و ازت	٪۱۰۰	٪۵۱
۳	ساخت تیوب بندل راکتور واحد ملامین	٪۷۸	٪۶۸

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

با عنایت به تصویب سند سازگاری با کم‌آبی استان خراسان شمالی، با توجه به کاهش بارندگی‌ها و پیش‌بینی تداوم خشکسالی‌های 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 و تاریخ شروع به کار ۱۴۰۱/۱۱/۱۷ می‌باشد. تا پایان شهریور ماه پیشرفت کل پروژه اول، (انتقال پساب) ٪۹۸ می‌باشد

پروژه دوم : شامل ساخت تصفیه خانه تکمیلی به منظور کاهش بار آلی تا محدوده تعریف شده می‌باشد. ظرفیت این تصفیه‌خانه ۸۱۰ مترمکعب بر ساعت (۱۹۲۰۰ مترمکعب بر شبانه روز) است. تصفیه‌خانه تکمیلی به صورت یک مدول و سه خط جریان پیش‌بینی شده است که شرکت مهندسی تارا برنده مناقصه برگزار شده این تصفیه‌خانه می‌باشد. مدت این پیمان نیز ۱۴ ماه می‌باشد. تاریخ آغاز و شروع به کار این پیمان ۱۴۰۲/۰۶/۰۸ می‌باشد. تا پایان شهریور ماه پیشرفت کل پروژه دوم، (تصفیه خانه) ٪۹۵ می‌باشد.





۴-۷- آینده نگری واحد فروش:

واحد فروش در راستای اجرای برنامه‌های تدوین شده استراتژیک شرکت برای سال ۱۴۰۳ اقدام به تعریف چند پروژه نمود تا با اجرایی شدن این پروژه‌ها 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 پروژه‌ها شامل موارد زیر می‌باشد:

۱- حضور در نمایشگاه‌ها، کنفرانس‌ها 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 مصرف‌کنندگان 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 به شماره ۷۰۷۶۳/ت/۶۲۵۹۳ مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۰۳، در سال ۱۴۰۳ قیمت فروش کود اوره در کیسه ۵۰ کیلویی درب واحد تولیدی و تحویل به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی به مبلغ ۲,۴۰۰,۰۰۰ ریال ابلاغ نموده است. این قیمت به ازای هر کیلوگرم کود اوره در ابتدای خردادماه هرسال به میزان ۲۰٪ میانگین موزون قیمت معاملاتی آن در بورس کالا طی دو ماه ابتدای آن سال افزایش می‌یابد.

۲) سازمان برنامه و بودجه کشور موظف است با هماهنگی وزارت جهاد کشاورزی هر ساله، درسقفی که توسط آن سازمان تعیین می‌شود، مابه‌التفاوت میانگین قیمت پایه در بورس کالا (با بسته بندی کیسه) در سه ماهه گذشته با قیمت فروش شرکت‌های پتروشیمی به بخش کشاورزی را در لویج بودجه پیش‌بینی و پس از حسابرسی یارانه ای نسبت به پرداخت آن اقدام نماید.

۳) نحوه اجرا و آثار مالی ناشی از مصوبه مزبور پس از هماهنگی‌های لازم با وزارت جهاد کشاورزی، وزارت صنعت، معدن و تجارت و همچنین سازمان برنامه و بودجه کشور، به اطلاع سهامداران محترم خواهد رسید.

۴) در خصوص محصول اوره در شش ماهه دوم سال با توجه به روند افزایشی تقاضا به دلیل شروع فصل مصرف شاهد روند صعودی قیمت می‌باشیم. در خصوص محصول آمونیاک و ملامین با توجه به کاهش تولید و رقابتی شدن در بازار داخلی برنامه ریزی جهت فروش با اولویت بازار داخلی صورت می‌گیرد و با توجه به نیاز داخل احتمال موجودی جهت فروش صادراتی پایین خواهد بود.





شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۴-۸-۲ نرخ گاز:

ماده اولیه اصلی تولید این شرکت، گاز خوراک می باشد. شرکت در دوره ۶ ماهه ۱۲۸ میلیون متر مکعب گاز خوراک مصرف نموده و میانگین نرخ هر مترمکعب آن ۴۸,۱۳۸ ریال (دوره مشابه سال قبل ۱۲۹ میلیون متر مکعب و هر متر مکعب ۶۷,۷۸۸ ریال) بر مبنای آخرین ابلاغ معاونت برنامه ریزی وزارت نفت در مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۶ می باشد.

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 ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۹ و تصویب سود نقدی برای هر سهم مبلغ ۱۴,۰۰۰ ریال طی هماهنگی با شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و طبق جدول زمانبندی، سود سهامداران به شرح زیر پرداخت گردید.

سود سهام پرداخت شده سال مالی ۱۴۰۲ تا پایان شهریور ۱۴۰۳							
مانده	تاریخ پرداخت	نوع پرداخت	درصد پرداخت	مبلغ پرداخت شده	مبلغ قابل پرداخت	تعداد سهام	نوع سهامدار
۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۲	توسط سمات	۱۰۰٪	(۴۸۸,۷۰۸)	۴۸۸,۷۰۸	۳۴,۹۰۷,۷۱۷	سهامداران - حقیقی دارای سهام
۱۷,۴۰۰	مهر الی اسفند	مراجعه به بانک رفاه	۰	-	۱۷,۴۰۰	۱,۲۴۲,۸۹۱	سهامداران - حقیقی غیر سهامی
۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۲	توسط سمات	۱۰۰٪	(۱۶۱,۹۱۸)	۱۶۱,۹۱۸	۱۱,۵۶۵,۵۸۱	سهامداران - سیدگردان ها
۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۲	توسط سمات	۱۰۰٪	(۳۸۵,۰۳۲)	۳۸۵,۰۳۲	۲۷,۵۰۲,۲۶۶	سهامداران - صندوقهای سرمایه گذاری
۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	توسط سمات	۱۰۰٪	(۲۶۵,۰۷۶)	۲۶۵,۰۷۶	۱۸,۹۳۴,۰۱۰	سهامداران - زیر ۵ میلیون سهم دارای سهام
۶۱	در مهلت قانونی	واریز بحساب توسط شرکت	۱	(۴۳۹)	۵۰۰	۳۵,۷۲۶	سهامداران - زیر ۵ میلیون سهم فاقد سهام
۳,۶۹۲,۳۰۵	در مهلت قانونی	واریز بحساب توسط شرکت	۱۶٪	(۷۰۳,۱۱۱)	۴,۳۹۵,۴۱۶	۳۱۳,۹۵۸,۳۱۶	سهامداران - بالای ۵ میلیون سهم
۱۶,۲۴۹,۱۲۹	در مهلت قانونی	واریز بحساب توسط شرکت	۱۶.۰٪	(۳,۰۹۵,۵۸۸)	۱۹,۳۴۴,۷۱۷	۱,۳۸۱,۷۶۵,۴۹۳	سهامداران - سهامداران دارای کرسی هیات مدیره
۱۹,۹۵۸,۸۹۶			۲۰٪	(۵,۰۹۹,۸۷۲)	۲۵,۰۵۸,۷۶۸	۱,۷۸۹,۹۱۲,۰۰۰	جمع





شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۴-۱۰- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			تعداد سهام	نام شرکت
ارزش بازار	بهای تمام شده	درصد مالکیت	ارزش بازار	بهای تمام شده	درصد مالکیت		
۲۲,۵۸۳,۶۴۶	۱۲,۷۱۷,۰۲۲	۰.۲۷٪	۱۳,۳۷۳,۲۱۹	۱۲,۷۱۷,۰۲۱	۰.۲۷٪	۲,۰۱۱,۰۱۰,۳۴۷	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۷۱,۶۰۵	۸۳,۲۰۸	۰.۰۶٪	۷۲,۷۵۹	۸۳,۲۰۸	۰.۰۶٪	۱۳,۲۵۳,۰۱۱	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 آکاهش نرخ فروش آمونیاک											
نرخ تسعیر دلار	۲۲۰	۲۳۰	۲۴۰	۲۵۰	۲۶۰	۲۶۸	۲۸۰	۲۹۰	۳۰۰	۳۱۰	۳۲۰
۴۶۰,۰۰۰	۲۵,۷۲۹	۲۵,۷۹۴	۲۵,۸۶۰	۲۵,۹۲۶	۲۵,۹۹۱	۲۶,۰۴۴	۲۶,۱۲۳	۲۶,۱۸۸	۲۶,۲۵۴	۲۶,۳۲۰	۲۶,۳۸۵
۴۷۰,۰۰۰	۲۵,۷۶۰	۲۵,۸۲۷	۲۵,۸۹۴	۲۵,۹۶۱	۲۶,۰۲۹	۲۶,۰۸۲	۲۶,۱۶۳	۲۶,۲۳۰	۲۶,۲۹۷	۲۶,۳۶۴	۲۶,۴۳۱
۴۸۰,۰۰۰	۲۵,۷۹۲	۲۵,۸۶۰	۲۵,۹۲۹	۲۵,۹۹۷	۲۶,۰۶۶	۲۶,۱۲۱	۲۶,۲۰۳	۲۶,۲۷۱	۲۶,۳۴۰	۲۶,۴۰۸	۲۶,۴۷۷
۴۹۰,۰۰۰	۲۵,۸۲۳	۲۵,۸۹۳	۲۵,۹۶۳	۲۶,۰۳۳	۲۶,۱۰۳	۲۶,۱۵۹	۲۶,۲۴۳	۲۶,۳۱۳	۲۶,۳۸۳	۲۶,۴۵۳	۲۶,۵۲۳
۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۵۴	۲۵,۹۲۶	۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۶۹	۲۶,۱۴۰	۲۶,۱۹۳	۲۶,۲۸۳	۲۶,۳۵۴	۲۶,۴۲۵	۲۶,۴۹۷	۲۶,۵۶۸
۵۱۰,۰۰۰	۲۵,۸۸۶	۲۵,۹۵۹	۲۶,۰۳۱	۲۶,۱۰۴	۲۶,۱۷۷	۲۶,۲۳۵	۲۶,۳۲۳	۲۶,۳۹۵	۲۶,۴۶۸	۲۶,۵۴۱	۲۶,۶۱۴
۵۲۰,۰۰۰	۲۵,۹۱۷	۲۵,۹۹۱	۲۶,۰۶۶	۲۶,۱۴۰	۲۶,۲۱۴	۲۶,۲۷۴	۲۶,۳۶۳	۲۶,۴۳۷	۲۶,۵۱۱	۲۶,۵۸۵	۲۶,۶۶۰
۵۳۰,۰۰۰	۲۵,۹۴۹	۲۶,۰۲۴	۲۶,۱۰۰	۲۶,۱۷۶	۲۶,۲۵۱	۲۶,۳۱۲	۲۶,۴۰۳	۲۶,۴۷۸	۲۶,۵۵۴	۲۶,۶۳۰	۲۶,۷۰۵

مفروضات تحلیل منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳:

برآورد سود هر سهم برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ به صورت ۶ ماه عملکرد و ۶ ماه پیشبینی محاسبه و منظور شده است.

نرخ برابری ارز معادل ۵۰۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است.

نرخ آمونیاک صادراتی برای سال ۱۴۰۳، ۲۶۸ دلار به ازای هر تن در نظر گرفته شده است.

مقدار تولید آمونیاک شرکت یا احتساب ۳۳۲ روز تولید، لحاظ شده است. (۳۴ روز توقف تولید)

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



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

تحلیل ۲: حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت پتروشیمی خراسان												
نرخ دلار موثر بر درآمد عملیاتی در اثر افزایش/کاهش نرخ فروش دوره												
نرخ تسعیر دلار	۳۳۰	۳۴۰	۳۵۰	۳۶۰	۳۷۰	۳۸۰	۳۹۰	۴۰۰	۴۱۰	۴۲۰	۴۳۰	نرخ دوره به دلار به عنوان محصول اصلی شرکت
۴۶۰,۰۰۰	۱۹,۹۵۳	۲۰,۶۶۵	۲۱,۳۷۸	۲۲,۰۹۱	۲۲,۸۰۴	۲۳,۵۱۷	۲۴,۲۳۰	۲۴,۹۴۳	۲۵,۶۵۶	۲۶,۳۶۹	۲۷,۰۸۲	
۴۷۰,۰۰۰	۲۰,۴۶۴	۲۱,۱۹۲	۲۱,۹۲۱	۲۲,۶۴۹	۲۳,۳۷۸	۲۴,۱۰۶	۲۴,۸۳۴	۲۵,۵۶۳	۲۶,۲۹۱	۲۷,۰۲۰	۲۷,۷۴۸	
۴۸۰,۰۰۰	۲۰,۹۷۵	۲۱,۷۱۹	۲۲,۴۶۳	۲۳,۲۰۷	۲۳,۹۵۱	۲۴,۶۹۵	۲۵,۴۳۹	۲۶,۱۸۳	۲۶,۹۲۷	۲۷,۶۷۱	۲۸,۴۱۵	
۴۹۰,۰۰۰	۲۱,۴۸۷	۲۲,۲۴۶	۲۳,۰۰۶	۲۳,۷۶۵	۲۴,۵۲۵	۲۵,۲۸۴	۲۶,۰۴۳	۲۶,۸۰۳	۲۷,۵۶۲	۲۸,۳۲۲	۲۹,۰۸۱	
۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۹۸	۲۲,۷۷۳	۲۳,۵۴۸	۲۴,۳۲۳	۲۵,۰۹۸	۲۵,۸۷۳	۲۶,۶۴۸	۲۷,۴۲۳	۲۸,۱۹۸	۲۸,۹۷۳	۲۹,۷۴۷	
۵۱۰,۰۰۰	۲۲,۵۱۰	۲۳,۳۰۰	۲۴,۰۹۱	۲۴,۸۸۱	۲۵,۶۷۱	۲۶,۴۶۲	۲۷,۲۵۲	۲۸,۰۴۳	۲۸,۸۳۳	۲۹,۶۲۳	۳۰,۴۱۴	
۵۲۰,۰۰۰	۲۳,۰۲۱	۲۳,۸۲۷	۲۴,۶۳۳	۲۵,۴۳۹	۲۶,۲۴۵	۲۷,۰۵۱	۲۷,۸۵۷	۲۸,۶۶۳	۲۹,۴۶۸	۳۰,۲۷۴	۳۱,۰۸۰	
۵۳۰,۰۰۰	۲۳,۵۳۳	۲۴,۳۵۴	۲۵,۱۷۵	۲۵,۹۹۷	۲۶,۸۱۸	۲۷,۶۴۰	۲۸,۴۶۱	۲۹,۲۸۲	۳۰,۱۰۴	۳۰,۹۲۵	۳۱,۷۴۷	

مفروضات تحلیل منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳:

برآورد سود هر سهم برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۲ به صورت ۶ ماه عملکرد و ۶ ماه پیشبینی محاسبه و منظور شده است.

نرخ برابری ارزش معادل ۵۰۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است.

میانگین نرخ دوره صادراتی برای سال ۱۴۰۲، ۲۸۰ دلار به ازای هر تن در نظر گرفته شده است.

مقدار تولید دوره شرکت با احتساب ۳۲۲ روز تولید، لحاظ شده است. (۲۴ روز توقف تولید)

نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.



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

تحلیل ۳: حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت پتروشیمی خراسان											
نرخ دلار موثر بر درآمد عملیاتی در اثر افزایش/کاهش نرخ فروش ملامین											
نرخ تسعیر دلار	۹۳۰	۹۵۰	۹۷۰	۹۹۰	۱,۰۱۰	۱,۰۲۶	۱,۰۵۰	۱,۰۷۰	۱,۰۹۰	۱,۱۱۰	۱,۱۳۰
۴۶۰,۰۰۰	۲۵,۹۵۹	۲۶,۰۶۱	۲۶,۱۶۳	۲۶,۲۶۵	۲۶,۳۶۷	۲۶,۴۴۹	۲۶,۵۷۲	۲۶,۶۷۴	۲۶,۷۷۶	۲۶,۸۷۸	۲۶,۹۸۰
۴۷۰,۰۰۰	۲۶,۰۶۲	۲۶,۱۶۶	۲۶,۲۷۱	۲۶,۳۷۵	۲۶,۴۸۰	۲۶,۵۶۳	۲۶,۶۸۸	۲۶,۷۹۳	۲۶,۸۹۷	۲۷,۰۰۱	۲۷,۱۰۶
۴۸۰,۰۰۰	۲۶,۱۶۵	۲۶,۲۷۲	۲۶,۳۷۹	۲۶,۴۸۵	۲۶,۵۹۲	۲۶,۶۷۷	۲۶,۸۰۵	۲۶,۹۱۲	۲۷,۰۱۸	۲۷,۱۲۵	۲۷,۲۳۱
۴۹۰,۰۰۰	۲۶,۲۶۹	۲۶,۳۷۷	۲۶,۴۸۶	۲۶,۵۹۵	۲۶,۷۰۴	۲۶,۷۹۱	۲۶,۹۲۲	۲۷,۰۳۰	۲۷,۱۳۹	۲۷,۲۴۸	۲۷,۳۵۷
۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۷۲	۲۶,۴۸۳	۲۶,۵۹۴	۲۶,۷۰۵	۲۶,۸۱۶	۲۵,۸۷۳	۲۷,۰۳۸	۲۷,۱۴۹	۲۷,۲۶۰	۲۷,۳۷۱	۲۷,۴۸۲
۵۱۰,۰۰۰	۲۶,۴۷۵	۲۶,۵۸۸	۲۶,۷۰۲	۲۶,۸۱۵	۲۶,۹۲۸	۲۷,۰۱۹	۲۷,۱۵۵	۲۷,۲۶۸	۲۷,۳۸۱	۲۷,۴۹۴	۲۷,۶۰۸
۵۲۰,۰۰۰	۲۶,۵۷۸	۲۶,۶۹۴	۲۶,۸۰۹	۲۶,۹۲۵	۲۷,۰۴۰	۲۷,۱۳۳	۲۷,۲۷۱	۲۷,۳۸۷	۲۷,۵۰۲	۲۷,۶۱۸	۲۷,۷۳۳
۵۳۰,۰۰۰	۲۶,۶۸۲	۲۶,۷۹۹	۲۶,۹۱۷	۲۷,۰۳۵	۲۷,۱۵۲	۲۷,۲۴۷	۲۷,۳۸۸	۲۷,۵۰۶	۲۷,۶۲۳	۲۷,۷۴۱	۲۷,۸۵۹

مفروضات تحلیل منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳:

برآورد سود هر سهم برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ به صورت ۶ ماه عملکرد و ۶ ماه پیشبینی محاسبه و منظور شده است.

ترخ برابری ارزش معادل ۵۰۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است.

ترخ میانگین ملامین صادراتی برای سال ۱۴۰۳، ۱,۰۲۶ دلار به ازای هر تن در نظر گرفته شده است.

مقدار تولید آمونیاک شرکت با احتساب ۲۲۲ روز تولید، لحاظ شده است. (۲۴ روز توقف تولید)

نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود و تفاوت های 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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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 استفاده بهینه از دارایی‌ها استفاده بهینه از ظرفیت‌های تولید استقرار و توسعه سیستم‌های نگهداری و تعمیرات ارتقا قابلیت اطمینان و دسترسی به یوتیلیتی حفاظت از محیط زیست ارتقا سلامت و بهداشت کارکنان 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 ارقام مجتمع نسبت به زمان بندی	
	درصد پیشرفت ریالی تحقق خرید ارقام 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
<p>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</p>	سرانه آموزش	<p>رشد و یادگیری</p>
	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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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

گزارش‌های مقایسه‌ای دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ با بودجه به شرح جداول ذیل بیانگر عملکرد شرکت می‌باشند.

شرح	شاخص اندازه گیری (بودجه)	عملکرد واقعی در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دلایل انحراف
مقدار تولید آمونیاک (تن)	۱۸۲,۰۰۰	۱۸۶,۲۸۰	
مقدار تولید اوره (تن)	۳۰۸,۴۹۰	۳۱۴,۵۱۵	
مقدار تولید ملامین (تن)	۱۱,۰۳۰	۱۱,۰۳۲	
مقدار فروش آمونیاک (تن)	۱۵,۰۰۰	۱۴,۹۶۳	
مقدار فروش اوره (تن)	۲۶۵,۰۰۰	۲۴۷,۷۹۵	
مقدار فروش ملامین (تن)	۱۰,۹۸۰	۸,۲۸۰	
مبلغ فروش آمونیاک (میلیون ریال)	۱,۹۴۵,۶۸۰	۱,۹۱۷,۳۷۸	
مبلغ فروش اوره (میلیون ریال)	۴۶,۷۴۶,۱۷۵	۳۲,۵۹۱,۱۳۳	کاهش نرخ قیمت های جهانی اوره
مبلغ فروش ملامین (میلیون ریال)	۵,۳۸۶,۵۰۰	۳,۸۵۷,۱۷۲	محصول ملامین مازاد بر نیاز بازار داخلی جهت فروش در ماه های آتی با قیمت های مناسب تر انباشت گردید.
بهای تمام شده کالای فروش رفته (میلیون ریال)	(۲۴,۳۷۳,۶۵۳)	(۱۵,۳۸۷,۵۸۸)	کاهش میانگین نرخ گازخوراک
حاشیه سود ناخالص	%۵۵	%۶۰	کاهش نرخ گاز خوراک
هزینه های مالی به فروش	%۲	%۱.۸	احتساب به بهای تمام شده پروژه پساب
دوره وصول مطالبات (روز)	۱۶۹	۲۳۲	افزایش حسابهای دریافتنی علی الخصوص فروش تکلیفی به حمایتی
حاشیه سود خالص	%۴۷	%۵۶	کاهش نرخ گاز خوراک





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 ۱۴۰۳

برآورد درآمدهای عملیاتی جهت سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ براساس نرخ های مندرج در کتابچه بودجه لحاظ گردیده است.

برآورد ۶ ماهه سال مالی ۱۴۰۳		عملکرد دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		شرح
بهای تمام شده	درآمد	بهای تمام شده	درآمد	
(۱۱,۴۶۶,۵۲۸)	۴۱,۰۴۵,۷۰۰	(۱۱,۹۶۷,۹۰۸)	۳۲,۵۹۱,۱۳۳	فروش اوره
(۶۸۴,۰۹۳)	۱,۴۱۷,۱۸۴	(۱,۰۲۲,۷۲۸)	۱,۹۱۷,۳۷۹	فروش آمونیاک
(۲,۵۲۰,۷۷۵)	۴,۴۸۴,۱۳۳	(۲,۳۹۶,۹۵۲)	۳,۸۵۷,۱۷۱	فروش ملامین
(۱۴,۶۷۱,۳۹۶)	۴۶,۹۴۷,۰۱۷	(۱۵,۳۸۷,۵۸۸)	۳۸,۳۶۵,۶۸۳	جمع
۱۶۸,۱۴۹		۶,۶۱۴,۵۱۵		سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۳,۱۷۵,۰۶۲)		(۳,۴۳۱,۲۳۶)		هزینه های عمومی و اداری

✓ بهای تمام شده و هزینه های عمومی و اداری:

تغییرات عوامل بهای تمام شده تابع مفروضات شاخص های کلان اقتصادی نظیر تورم و نرخ ارز خواهد بود که در محاسبات هزینه های مرتبط اعمال گردیده است. ماده اولیه اصلی تولید این شرکت، گاز خوراک می باشد که در بودجه سال ۱۴۰۳ هر m^3 گاز خوراک ۸۰,۰۰۰ ریال و همچنین نرخ گاز سوخت ۴۴,۰۰۰ ریال محاسبه و منظور شده است. افزایش دستمزد مستقیم و غیرمستقیم عمدتاً به علت افزایش عمومی سالانه حقوق و دستمزد، ترفیعات شغلی و تعداد کارکنان می باشد. هزینه های عمومی و اداری شرکت عمدتاً ریالی است. پیش بینی هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی سال ۱۴۰۳ بر مبنای تورم پیش بینی شده ارائه گردیده است. لذا احتمال هر گونه تغییر در پیش بینی فوق وجود خواهد داشت.

**۶-۲- برآورد سایر درآمدها و هزینه‌های 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 ۱۴۰۳ می باشد.

شرح	عملکرد دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد شش ماهه سال مالی ۱۴۰۳
سود حاصل از سپرده های بانکی	۲۱,۳۷۷	۱۹,۲۳۹
سود تضمین شده فروش اعتباری در بورس کالای ایران	۶۱,۰۳۴	۸۵,۰۲۸
سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سود سهام	۶,۳۷۴	۷,۶۴۹
سود (زیان) ناشی از تسعیر ارز	۵۲,۱۷۳	۱۵,۶۴۶
سایر درآمدها	۴۸,۹۳۱	۴۲,۹۲۱
جمع	۱۸۹,۸۸۹	۱۷۰,۴۸۳