

شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

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



گزارش تفسیری مدیریت



پیوست صورتهای مالی دوره ۹ ماهه

منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳



پنود: کیلومتر ۱۷ جاده کمزرو شیراز - سایت صنعتی پتروشیمی خراسان (سهامی عام) - کد پستی ۹۴۵۸۱۸۶۱۱۱

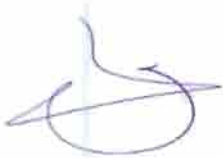
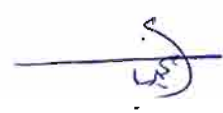
م. پ. ۱۳۱ - تلفن: ۰۵۸۳۳۳۲۴۵۰ - فکس: ۰۵۸۳۳۳۱۱۱ - پست الکترونیک: info@khpc.ir

## فهرست مطالب

|    |                                                                                                  |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ۴  | مقدمه                                                                                            |
| ۴  | ۱- ماهیت کسب و کار                                                                               |
| ۲۳ | ۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف                                      |
| ۳۰ | ۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط                                                         |
| ۳۹ | ۴- نتایج عملیات و چشم‌اندازها                                                                    |
| ۵۴ | ۵- مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده |
| ۵۹ | 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 ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ 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<br>(غیرموظف)      |                                                                                     |
| شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان                     | علیرضا زبانیژاد راد     | نایب رئیس هیات مدیره<br>(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<br>(غیرموظف)       |  |
| شرکت پتروشیمی فن آوران                                | زهره مجید نیا           | عضو هیات مدیره<br>(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 ۱۰۸۶۰۳۲۸۸۴۸ 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 سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (تاپیکو) و واحد تجاری نهایی گروه، شرکت سرمایه گذاری 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.

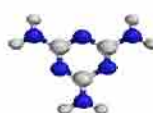
## ۱-۳ تاریخچه بهره‌برداری شرکت:

|                                               |                   |
|-----------------------------------------------|-------------------|
| 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                                     | ۴ سال 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 نیازکشاورزی 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<br>     | ۴۹۵ هزارتن درسال                                            | کود شیمیایی جهت مصارف کشاورزی و تهیه رزین‌های اوره فرمالدهید                                                                                                                               |
| آمونیاک<br> | ۳۳۰ هزارتن درسال                                            | تولید کود شیمیایی از جمله اوره و سولفات آمونیوم - اسید نیتریک، هیدرازین، یورتان، الیاف مصنوعی اکریلونیتریل، اتیلن دی آمین، رنگ‌ها، مواد منفجره و بعنوان سیال مبرد در سیکل‌های تبرید        |
| ملامین<br>  | 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                                                                                              | مايع ۰/۴۹۱ هزارتن<br>وگازی ۲,۷۷۲<br>KNM <sup>۳</sup> در سال | استفاده بعنوان گاز بی اثر و یا خنک کننده                                                                                                                                                   |

## ۵-۱- 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 | تأمین 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    |

## ۶-۱- نحوه تأمین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

در دوره مالی مورد گزارش، مبلغ ۱۰,۷۸۱,۱۰۷ میلیون ریال (دوره مالی مشابه سال قبل ۱۳,۲۵۹,۶۰۷ 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 نه ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |                             | دوره نه ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |                             |
|----------------|-------|-------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|
|                |       | میلیون ریال                         | درصد نسبت به<br>کل خرید سال | میلیون ریال                         | درصد نسبت به<br>کل خرید سال |
| گاز طبیعی      | ایران | ۹,۸۷۱,۵۵۷                           | ۹۱٫۶                        | ۱۲,۴۱۴,۰۲۸                          | ۹۳٫۶                        |
| مواد شیمیایی   | ایران | ۳۹۰,۲۴۰                             | ۳٫۶                         | ۳۱۰,۵۲۳                             | ۲٫۳                         |
| کیه            | ایران | ۵۱۹,۳۱۰                             | ۴٫۸                         | ۵۳۵,۰۵۸                             | ۴٫۰                         |
|                |       | ۱۰,۷۸۱,۱۰۷                          | ۱۰۰                         | ۱۳,۲۵۹,۶۰۷                          | ۱۰۰                         |

## ۷-۱- جایگاه شرکت در صنعت:

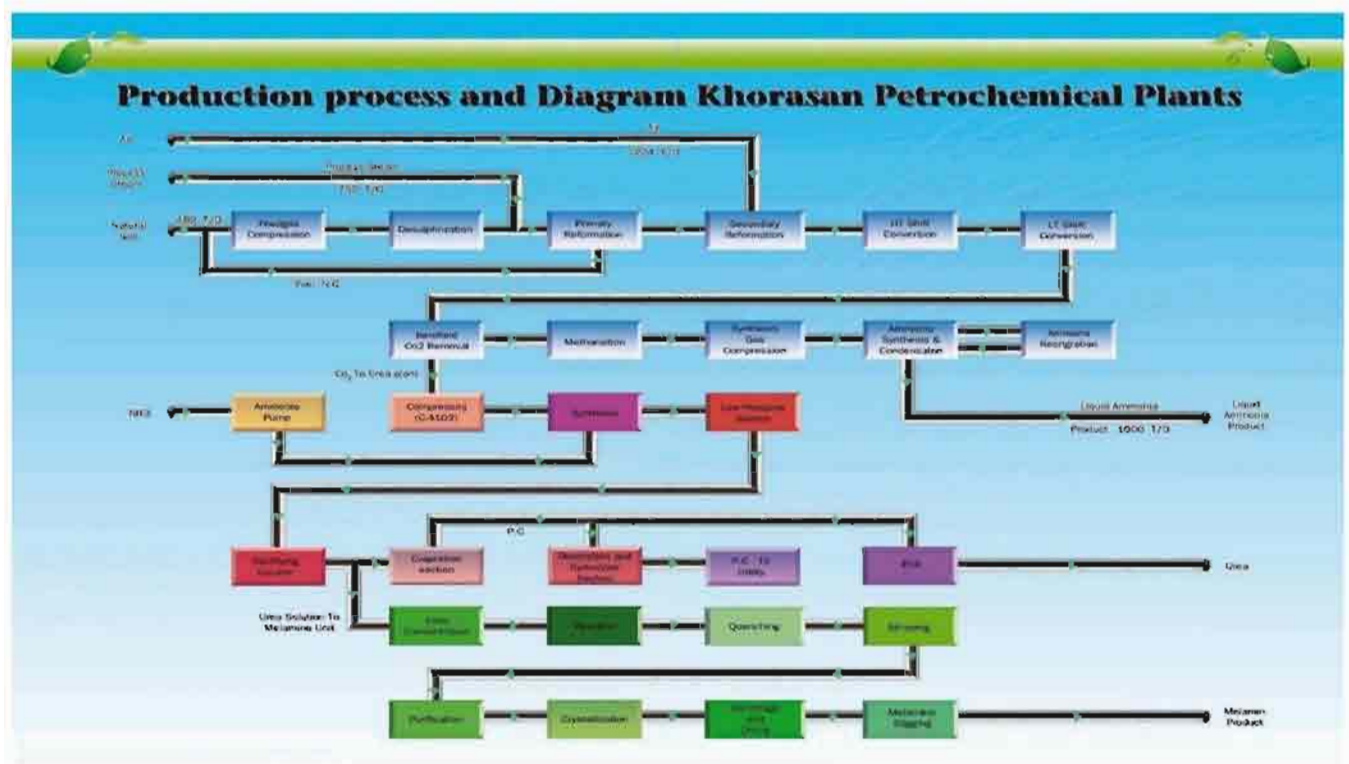
شرکت در دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ در بین شرکت های فعال در زمینه تولید آمونیاک، اوره، کریستال ملامین با حجم فروش ۴۲۶,۹۷۸ تن معادل مبلغ ۶۵,۴۹۲ میلیارد ریال رتبه سوم اوره، رتبه دوم آمونیاک و رتبه اول تولید کنندگان کریستال ملامین قرار دارد. شرکت پتروشیمی خراسان با سه دهه سابقه و به پشتوانه سرمایه 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.

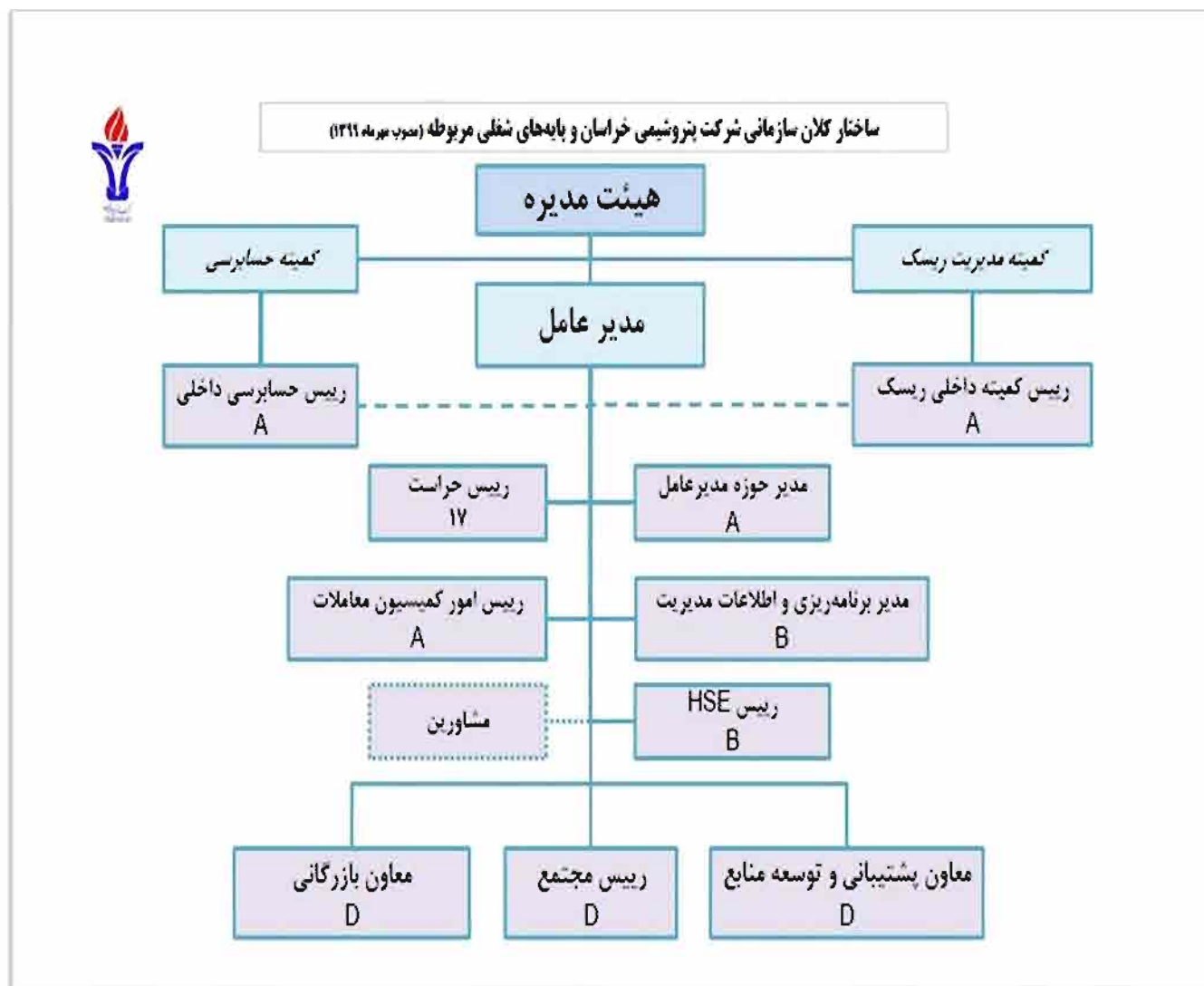
بازار محصول اوره در داخل کشور عمدتاً شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و سایر مشتریان از طریق بورس کالا و در بازارهای خارجی به کشورهای مقصد صادراتی و بازار محصول کریستال ملامین در داخل کشور مشتریان از طریق بورس کالا و در بازارهای خارجی به کشورهای مقصد صادراتی و بازار محصول آمونیاک در داخل کشور مشتریان از طریق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

**۹-۱- بلاک دیاگرام واحدها و چارت 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                | زمینه های سوابق کاری                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------|--------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------|-------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ۱    | شرکت پتروشیمی فارابی                                   | حسن شاه ولدی        | رئیس هیئت مدیره<br>(غیر موظف)      | ۱۴۰۳/۰۴/۱۹  | کارشناس ارشد مالی      | عاون مالی شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری، عضو هیئت مدیره شرکت بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری، عضو هیئت مدیره شرکت نور الرضا، معاون کل شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسان                                                                                                                                                               |
| ۲    | شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان                      | علیرضا زببنازاد راد | نائب رئیس هیئت مدیره<br>(غیر موظف) | 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 هیئت مدیره شرکت پترو پرک پویا                                                                                                                                   |
| ۳    | شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تاسمین (تایپکو) | یوسف حسنی شهر       | مدیرعامل و عضو هیئت مدیره (موظف)   | ۱۴۰۳/۰۴/۱۹  | فوق لیاس صنایع         | معاون بازرگانی پتروشیمی آبادان                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| ۴    | شرکت پتروشیمی فن آوران                                 | زهره مجیدنیا        | عضو هیئت مدیره<br>(غیر موظف)       | ۱۴۰۳/۰۴/۱۹  | دکترای مهندسی شیمی     | عضو موظف هیئت مدیره و مدیر برنامه ریزی و فناوری اطلاعات پتروشیمی سلان، 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 شبروی، قوچان، مهندس |
| ۵    | شرکت پتروفرهنگ                                         | قاسم عابدزاده شوکی  | عضو هیئت مدیره<br>(غیر موظف)       | ۱۴۰۳/۰۴/۱۹  | کارشناسی ارشد حسابداری | مدیر مجامع شرکت نفت و گاز و پتروشیمی تاسمین، 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](http://www.khpc.ir) و تلفن گویا به شماره ۳۱۳۳-۰۵۸ 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 درماه 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 حسینی شهرپر         | مدیرعامل و عضو هیات مدیره         | فوق لیسانس صنایع               | ۲                   | معاون بازرگانی پتروشیمی آبادان                                                     |
| ۲    | عیسی نوروزی پور          | رئیس مجتمع                        | فوق لیسانس مهندسی شیمی         | ۲۹                  | 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                | ۳۰                  | مدیر مالی                                                                          |
| ۵    | محمدرضا موتاب زاده       | معاونت بازرگانی                   | لیسانس مدیریت دولتی            | ۳۲                  | رئیس سفارشات و کنترل موجودی                                                        |
| ۶    | حمیدرضا کامرانی اصل      | سرپرست بهره برداری                | فوق لیسانس مهندسی شیمی         | ۳۱                  | رئیس عملیات نوبتکاری                                                               |
| ۷    | غلامحسین والی            | مدیر خدمات فنی                    | لیسانس                         | ۳۰                  | سرپرست حفاظت فلزات                                                                 |
| ۸    | قاسم یزدانی              | مدیر نگهداری و تعمیرات            | لیسانس                         | ۲۵                  | 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            | ۳۰                  | 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 |

## ۱-۱۳- 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:

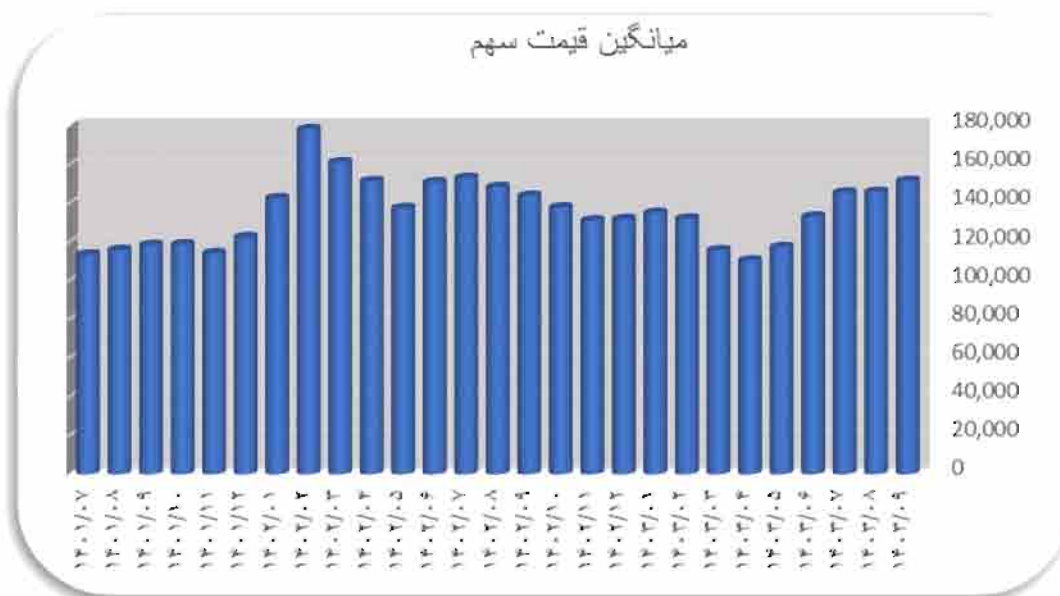
| شرح          | تاریخ      | مبلغ افزایش سرمایه/میلیون ریال | مبلغ سرمایه/میلیون ریال | منابع مالی افزایش سرمایه |
|--------------|------------|--------------------------------|-------------------------|--------------------------|
| سرمایه اولیه |            |                                | ۱۰۰                     |                          |
| 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            |

## ۱-۱۴- ترکیب سهامداران:

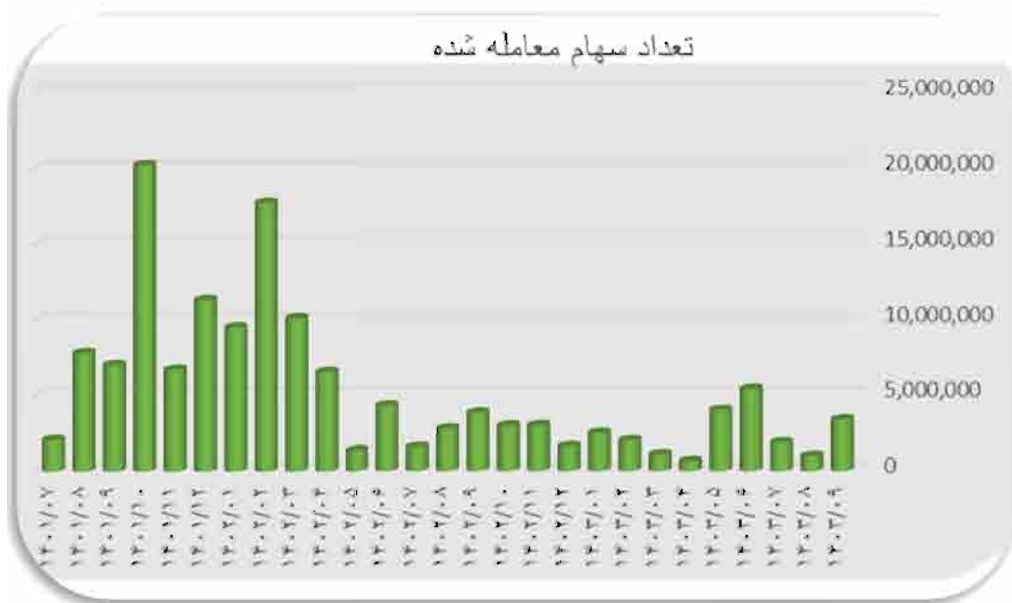
| دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |                                                       |           |               |
|---------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------|---------------|
| ردیف                            | نام سهامدار                                           | سهامداران | تعداد سهام    |
| ۱                               | شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و 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٪     | ۱,۶۷۱,۳۱۸     |
| 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:



تعداد سهام معامله شده



## ۱۶-۱- 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            |

روند تقسیم سود





## 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 هیئت مدیره (نائب رئیس هیات مدیره رئیس کمیته)، ۳ عضو مستقل<br>دبیر کمیته (مدیر حسابرسی داخلی)                                                                                                                                                                                                                    | سید نوراله میراشرفی<br>قاسم عابدزاده<br>علیرضا زبیرزاد راد | ۱۷                     | ۶<br>۱۷<br>۹                      |
| کمیته ارتباطات     | یک عضو هیئت مدیره، دو عضو مستقل و کارشناس منابع انسانی                                                                                                                                                                                                                                                                 | حسن شاه ولدی                                               | ۱                      | ۱                                 |
| کمیته ریسک         | یک عضو هیئت مدیره (رئیس کمیته)، مدیر عامل 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                                              | ۹                      | ۹                                 |
| 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)<br>در حوزه "برنامه و بودجه" نیز همین کمیته انجام وظیفه مینماید | یوسف حسینی                                                 | ۱۱                     | ۱۱                                |
| کمیته فروش ارز     | یک عضو هیئت مدیره (رئیس کمیته)، مدیر عامل، مدیر مالی، مدیر حسابرسی داخلی، مدیر حراست و نماینده تایپیکو                                                                                                                                                                                                                 | یوسف حسینی                                                 | ۲۷                     | ۲۷                                |
| کمیته بحران        | مدیر عامل، رئیس مجتمع، کنسلیک 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 بازرگانی، رئیس روابط عمومی                                                           | یوسف حسینی                                                 | ۳                      | ۳                                 |
| 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 بیمه ها (عضو)، رئیس حراست (عضو)، رئیس خدمات فنی                                                                                                        | ندارد                                                      | ۴۶                     | ۰                                 |
| کمیسیون معاملات    | اعضاء دارای حق رای عبارتند از: رئیس مجتمع، معاون بازرگانی، مدیر مالی، مشاور و نماینده مدیر عامل<br>اعضاء ناظر عبارتند از: ۱- رئیس امور حقوقی و بیمه ها ۲- مدیر حراست ۳- مدیر حسابرسی داخلی<br>دبیر: رئیس امور کمیسیون معاملات                                                                                          | ندارد                                                      | ۴۲                     | ۰                                 |
| کمیته تخصصی فروش   | مدیر عامل (رئیس کمیته)، رئیس مجتمع، مدیر عامل (رئیس کمیته)، رئیس مجتمع، مدیر بازرگانی، مدیر مالی، مدیر حراست، رئیس بازار یابی و فروش، مدیر حسابرسی داخلی                                                                                                                                                               | یوسف حسینی                                                 | ۴۰                     | ۴۰                                |
| جمع                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                            | ۱۹۶                    | ۱۰۸                               |

## کمیته های اصلی :

## ۱- کمیته حسابرسی

| مشخصات اعضای کمیته حسابرسی |                     |                        |                                  |
|----------------------------|---------------------|------------------------|----------------------------------|
| ردیف                       | نام عضو             | مقطع و رشته تحصیلی     | توضیحات                          |
| ۱                          | قاسم عابدزاده       | کارشناسی ارشد حسابداری | رئیس کمیته - عضو هیات مدیره      |
| ۲                          | علیرضا زیبائزاد 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 اعضای کمیته ریسک |                  |                          |                                                |
|-------------------------|------------------|--------------------------|------------------------------------------------|
| ردیف                    | نام عضو          | مقطع و رشته تحصیلی       | توضیحات                                        |
| ۱                       | زهره مجیدنیا     | دکترای مهندسی شیمی       | رئیس کمیته - عضو هیات مدیره (غیرموظف)          |
| ۲                       | بهمن زورمند      | فوق لیسانس مهندسی شیمی   | عضو کمیته (نماینده مدیریت)                     |
| ۳                       | عباس محمدخانی    | دکترای مهندسی صنایع      | عضو کمیته (کارشناس مستقل و آگاه)               |
| ۴                       | احسان حاجی زاده  | دکترای صنایع             | عضو کمیته (کارشناس مستقل و آگاه)               |
| ۵                       | اکبر اصفهانی پور | دکترای 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 اعضای کمیته انتصابات |                 |                             |                                  |
|-----------------------------|-----------------|-----------------------------|----------------------------------|
| ردیف                        | نام عضو         | مقطع و رشته تحصیلی          | توضیحات                          |
| ۱                           | حسن شاه ولدی    | کارشناسی ارشد مدیریت مالی   | رئیس کمیته - رئیس هیات مدیره     |
| ۲                           | مرتضی بهره مندی | کارشناسی حسابداری           | عضو کمیته (کارشناس مستقل و آگاه) |
| ۳                           | حامد فهزادی     | کارشناسی ارشد مدیریت اجرایی | عضو کمیته (کارشناس مستقل و آگاه) |
| ۴                           | حسین جعفرزاده   | لیسانس تربیت بدنی           | دبیر کمیته - مدیر منابع انسانی   |

## ۱۸-۱- جزئیات فروش

## ۱۸-۱-۱- جزئیات فروش در داخل:

## محصول اوره:

| مقایسه مقدار فروش اوره با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در ۹ ماهه سال ۱۴۰۳ |            |            |            |                            |            |             |                     |
|--------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|----------------------------|------------|-------------|---------------------|
| محصول                                                                    | پردیس      | شیراز      | کرمانشاه   | کود شیمیایی<br>اوره لردگان | خراسان     | جمع         | سهم خراسان از<br>کل |
| فروش اوره داخلی - تن                                                     | ۳۴۵,۱۵۶    | ۳۳۶,۴۲۲    | ۱۲۴,۵۴۸    | ۸۳,۷۰۷                     | ۱۳۴,۰۶۶    | ۱,۰۲۳,۸۹۹   | ۱۳٪                 |
| فروش اوره داخلی - میلیون ریال                                            | ۳۹,۵۲۲,۹۲۳ | ۴۳,۳۵۹,۳۳۸ | ۱۵,۹۸۰,۳۸۲ | ۹,۱۶۶,۹۰۴                  | ۱۷,۴۴۲,۰۵۴ | ۱۲۵,۴۷۱,۵۱۱ | ۱۴٪                 |

## \* بازار داخلی:

نرخ فروش داخلی محصول اوره به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و اتحادیه‌های تعاونی برای نه ماهه سال ۱۴۰۳ بر اساس میانگین قیمت پایه کود اوره در بورس کالا در سه ماهه اول هر کیلوگرم مبلغ ۰۹,۵۰۶ (ریال)، در سه ماهه دوم هر کیلوگرم مبلغ ۱۲۸,۴۱۴ و در سه ماهه سوم ۱۴۶,۸۶۹ ریال تعیین گردیده است. فروش جهت مصارف غیر کشاورزی، شامل (اوره غیر کشاورزی، آمونیاک و کریستال ملامین) بر اساس نرخ های بورس کالا می باشد. فروش داخلی به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و عرضه در بورس کالای ایران مجموعاً به مبلغ ۱۷,۴۴۲,۰۵۴ میلیون ریال بوده است.

## محصول آمونیاک:

| مقایسه مقدار فروش آمونیاک با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در ۹ ماهه سال ۱۴۰۳ |       |           |          |                            |           |           |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------|-----------|----------|----------------------------|-----------|-----------|---------------------|
| محصول                                                                       | پردیس | شیراز     | کرمانشاه | کود شیمیایی<br>اوره لردگان | خراسان    | جمع       | سهم خراسان از<br>کل |
| فروش آمونیاک داخلی - تن                                                     | ۰     | ۱۳,۸۱۱    | ۳,۳۸۷    | ۵,۲۳۲                      | ۱۸,۷۲۲    | ۴۱,۱۵۳    | ۴۵٪                 |
| فروش آمونیاک داخلی - میلیون ریال                                            | ۰     | ۲,۰۰۴,۶۰۶ | ۴۹۶,۴۰۹  | ۶۹۳,۲۷۷                    | ۲,۵۷۶,۳۵۸ | ۵,۷۷۰,۶۵۰ | ۴۵٪                 |

## محصول کریستال ملامین :

| مقایسه مقدار تولید و فروش کریستال ملامین با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در ۹ ماهه سال ۱۴۰۳ |                 |           |           |                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------|-----------|------------------|
| محصول                                                                                      | پتروشیمی ارومیه | خراسان    | جمع       | سهم خراسان از کل |
| فروش کریستال ملامین داخلی - تن                                                             | ۳,۱۱۹           | ۱۳,۶۸۲    | ۱۶,۸۰۱    | ۸۱٪              |
| فروش کریستال ملامین داخلی - میلیون ریال                                                    | ۱,۵۹۷,۹۶۷       | ۷,۰۴۷,۹۲۱ | ۸,۶۴۵,۸۸۸ | ۸۲٪              |

## 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 ۵۶۵۱۳ه ا بلاغی مورخ ۱۳۹۸/۰۷/۱۸، مابه التفاوت فروش محصول آورده به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و اتحادیه های 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 می باشد.

بدهی شرکتهای فوق در ۹ ماهه سال ۱۴۰۳ مبلغ ۱۲,۰۶۶ میلیارد ریال می باشد.

## (مبالغ به میلیون ریال)

## ۱-۱۸-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

| ردیف | شرح                   | دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | دلایل تغییرات                               |
|------|-----------------------|-------------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------|
| ۱    | مالیات عملکرد         | ۴,۶۸۱,۴۴۳                     | ۶,۷۶۶,۱۴۷                    | ۱,۹۹۶,۲۱۴                    | مشمول مالیات گردیدن آورده و اموالیک صادراتی |
| ۲    | مالیات بر ارزش افزوده | -                             | -                            | -                            | شرکت دوره های قبل طلبکار بوده است           |
| ۳    | بیمه سهم کارفرما      | ۲۰۲,۲۴۹                       | ۱۷۶,۹۹۲                      | ۷۶,۲۱۴                       | افزایش حقوق و تعداد کارکنان قرارداد مستقیم  |
| ۴    | حقوق و عوارض گمرکی    | ۲۲۴,۹۰۸                       | ۲۳۶,۶۶۱                      | ۸,۹۹۲                        | افزایش نرخ گمرکی                            |
| ۵    | پرداختی بابت خوراک    | ۹,۸۷۱,۵۵۷                     | ۱۴,۰۱۳,۹۹۵                   | ۱۰,۶۷۹,۹۸۰                   |                                             |
| ۶    | پرداختی بابت انرژی    | ۷,۹۰۳,۲۷۰                     | ۹,۷۹۹,۱۹۰                    | ۵,۲۲۴,۱۲۶                    | افزایش نرخ عوامل انرژی                      |
| ۷    | عوارض آلاینده گی      | ۳۳۰,۹۶۳                       | ۳۲۶,۵۲۰                      | ۶۶۳,۵۵۲                      | کاهش نرخ از ۱٪ به ۰.۵٪                      |
|      | جمع                   | ۲۳,۲۱۴,۳۹۰                    | ۳۱,۳۱۹,۵۰۵                   | ۱۸,۶۴۹,۰۷۸                   |                                             |

## ۱-۱۸-۲-۳- وضعیت مطالبات از دولت

(مبالغ به میلیون ریال)

| ردیف | شرح                        | دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | 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 تکلیفی 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 نه ماهه سال ۱۴۰۳ مبلغ ۱۲,۰۶۶ 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 ۳۸,۴۲۵,۱۹۵ 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 منظور شده است. رفع تعهد ارزی مطابق با مقررات بانک مرکزی ج.ا.ا تا پایان آذر ۱۴۰۳ نیز توسط شرکت انجام شده است.

## محصول دوره:

| مقایسه مقدار و مبلغ فروش دوره صادراتی با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در ۹ ماهه سال ۱۴۰۳ |             |             |            |                            |            |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|------------|----------------------------|------------|-------------|
| محصول                                                                                   | پروپیس      | شیراز       | کرمشاه     | کود شیمیایی<br>آوره لودگان | خراسان     | جمع         |
| فروش آوره صادراتی - تن                                                                  | ۲,۰۶۸,۲۹۷   | ۸۳۳,۱۳۹     | ۲۷۵,۷۵۳    | ۲۹۶,۱۴۸                    | ۲۵۹,۰۲۹    | ۳,۷۳۲,۳۴۸   |
| فروش آوره صادراتی - میلیون ریال                                                         | ۲۷۴,۱۹۶,۹۳۲ | ۱۱۳,۲۴۷,۴۱۹ | ۳۹,۲۶۸,۳۲۲ | ۳۹,۳۳۲,۹۷۶                 | ۳۸,۰۶۱,۱۵۹ | ۵۰۳,۱۰۶,۸۰۸ |
|                                                                                         |             |             |            |                            |            | ٪۸          |
|                                                                                         |             |             |            |                            |            | ٪۷          |



## محصول آمونیاک:

| مقایسه مقدار و مبلغ فروش آمونیاک صادراتی با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در ۹ ماهه سال ۱۴۰۳ |            |       |          |                            |         |            |                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------|----------|----------------------------|---------|------------|---------------------|
| محصول                                                                                      | پردیس      | شیراز | کرمانشاه | کود شیمیایی<br>اوره لردگان | خراسان  | جمع        | سهم خراسان<br>از کل |
| فروش آمونیاک صادراتی - تن                                                                  | ۱۵۲,۱۶۹    | ۶۶    | ۵۶       | ۰                          | ۹۵۸     | ۱۵۳,۲۴۹    | ۱٪                  |
| فروش آمونیاک صادراتی - میلیون ریال                                                         | ۱۹,۵۷۷,۰۴۱ | ۸,۸۸۱ | ۸,۰۰۴    | ۰                          | ۱۲۱,۱۷۰ | ۱۹,۷۱۵,۰۹۶ | ۱٪                  |

## محصول کریستال ملامین:

| مقایسه مقدار و مبلغ فروش کریستال ملامین با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در ۹ ماهه سال ۱۴۰۳ |                 |         |         |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------|---------|------------------|
| محصول                                                                                     | پتروشیمی ارومیه | خراسان  | جمع     | سهم خراسان از کل |
| فروش کریستال ملامین صادراتی - تن                                                          | ۰               | ۵۲۸     | ۵۲۸     | ۱۰۰٪             |
| فروش کریستال ملامین صادراتی - میلیون ریال                                                 | ۰               | ۲۴۲,۸۶۶ | ۲۴۲,۸۶۶ | ۱۰۰٪             |

## 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 (شتا) 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               | ظرفیت اسمی<br>هزارتن | درصد از کل ظرفیت<br>اسمی |
|------|------------------------|----------------------|--------------------------|
| ۱    | پتروشیمی پردیس         | ۳,۲۲۵                | ٪۳۷                      |
| ۲    | پتروشیمی شیراز         | ۱,۵۶۸                | ٪۱۸                      |
| ۳    | کودشیمیایی اوره لردگان | ۱,۰۷۵                | ٪۱۲                      |
| ۴    | پتروشیمی مسجد سلیمان   | ۱,۰۷۵                | ٪۱۲                      |
| ۵    | پتروشیمی کرمانشاه      | ۶۶۰                  | ٪۸                       |
| ۶    | پتروشیمی رازی          | ۵۹۴                  | ٪۷                       |
| ۷    | پتروشیمی خراسان        | ۴۹۵                  | ٪۶                       |
|      | جمع                    | ۸,۶۹۲                | ٪۱۰۰                     |

| ظرفیت اسمی تولید<br>در جهان ( هزارتن ) | ظرفیت اسمی تولید<br>در ایران ( هزارتن ) | سهم ایران از ظرفیت<br>اسمی تولید در جهان | سهم خراسان از ظرفیت<br>اسمی تولید در جهان |
|----------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------|
| ۲۲۸,۴۸۶                                | ۸,۶۹۲                                   | ٪۳,۸                                     | ٪۰,۲                                      |

## \* 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 حدودا 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               | ظرفیت اسمی<br>هزار تن | درصد از کل ظرفیت<br>اسمی |
|------|------------------------|-----------------------|--------------------------|
| ۱    | پتروشیمی پردیس         | ۲,۰۴۰                 | ٪۳۱.۲۱                   |
| ۲    | پتروشیمی شیراز         | ۱,۰۷۳                 | ٪۱۶.۴۲                   |
| ۳    | کودشیمیایی اوره لردگان | ۶۸۰                   | ٪۱۰.۴۰                   |
| ۴    | پتروشیمی مسجد سلیمان   | ۶۸۰                   | ٪۱۰.۴۰                   |
| ۵    | پتروشیمی کرمانشاه      | ۳۹۶                   | ٪۶.۰۲                    |
| ۶    | پتروشیمی رازی          | ۱,۳۲۷                 | ٪۲۰.۵۰                   |
| ۷    | پتروشیمی خراسان        | ۳۳۰                   | ٪۵.۰۵                    |
|      | جمع                    | ۶,۵۳۶                 | ٪۱۰۰                     |

## نام محصول: کریستال ملامین

| ردیف | نام شرکت        | ظرفیت اسمی<br>هزار تن | درصد از کل ظرفیت<br>اسمی |
|------|-----------------|-----------------------|--------------------------|
| ۱    | پتروشیمی خراسان | ۲۰,۰۰۰                | ٪۸۳                      |
| ۲    | پتروشیمی شیراز  | ۴,۰۰۰                 | ٪۱۷                      |
|      | جمع             | ۲۴,۰۰۰                | ٪۱۰۰                     |

## ۲۱-۱- 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 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، ارزش ها و راهبردها، جهت گیری روشن خود را به عنوان یک شرکت استراتژی محور مشخص نموده است. مدیریت راهبردی مستقر در شرکت، پایه و اساس فرآیند و فعالیت های کلیدی و حیاتی سازمان است و با رویکردهای دیگر شرکت به خوبی در ارتباط می باشد. استراتژی ها، اهداف استراتژیک و شاخص های راهبردی بر اساس مأموریت، آرمان، ارزش های محوری تدوین شده و برنامه ها و اهداف در چارچوب این شاخص ها عملیاتی می گردد. اندازه گیری اثربخشی رویکردها با استفاده از روش ارزیابی متوازن (BSC) در بازه سه ماهه انجام می شود. در این مدل، واحدهای مربوطه، عملکرد سه ماهه خود را در چارچوب برنامه و بودجه مصوب ارائه و نتایج کارشناسی را در مقاطع مذکور، اندازه گیری و گزارش می نمایند. هر گونه انحراف از برنامه و بودجه مصوب، در کمیته راهبری با توجه به خواست ذی نفعان و برنامه ریزی کلان شرکت، بررسی و اقدامات اصلاحی انجام و در صورت نیاز بازنگری می گردد.

## ۲-۲- ارکان جهت ساز:

|                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>ارزش های محوری:</p> <p>۱- صیانت از کرامت انسانی</p> <p>۲- کیفیت و بهره وری</p> <p>۳- مشتری مداری</p> <p>۴- ایمنی و سلامت کارکنان</p> <p>۵- حفاظت از محیط زیست</p> <p>۶- انضباط و مسئولیت پذیری</p> <p>۷- شفافیت و پاسخ گویی</p> <p>۸- توانمندسازی کارکنان</p> <p>۹- بومی سازی</p> | <p>مأموریت:</p> <p>شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام) تولیدکننده آمونیاک، اوره، کریستال ملامین می باشد. محصولات تولیدی بخشی از نیاز کشاورزی و صنایع بازارهای داخل و خارج کشور را تامین می نماید.</p> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <p>چشم انداز:</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

**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- اقلام 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:****۴-۲-۱- 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.

**۴-۲-۱-الف- بعد محیط زیست :**

اقدامات انجام شده در دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ با رویکرد حفاظت از محیط زیست:

- پیشرفت ۹۹ درصد پروژه انتقال پساب شهرجنورد به شرکت به عنوان پروژه استانی و ملی.
- پیشرفت ۹۹ درصد احداث تصفیه خانه تکمیلی پساب خروجی تصفیه خانه شهر به عنوان پروژه استانی و ملی.
- اجرای ۳ 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.
- ارائه دستاوردهای محیط زیست مجتمع در بیست و دومین نمایشگاه بین المللی محیط زیست در غرفه مشترک با تاپیکو.
- برگزاری مناقصه فروش روغن های مستعمل خوارکی تولید شده در رستوران مجتمع.
- 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.
- برگزاری مراسم گرامیداشت مناسبت های زیست محیطی (روز جهانی محیط زیست) با هدف بستر سازی و ارتقاء فرهنگ صیانت از محیط زیست.
- نگهداشت فضای سبز داخل و حومه مجتمع به صورت برون سپاری.

**۴-۲-۱-الف-۱- تحلیل عملکرد انرژی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳**

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

- ✓ میزان SEC واحد آمونیاک ( گیگا ژول برتن محصول ) ۳۲.۱ می باشد که نسبت به استاندارد ملی ۷.۴۸٪ کمتر است.
- ✓ میزان SEC واحد اوره ( گیگا ژول برتن محصول ) ۴.۵۴ می باشد که نسبت به استاندارد ملی ۵.۶۶٪ کمتر است .
- ✓ میزان SEC واحد ملامین ( گیگا ژول برتن محصول ) ۶۰.۲ می باشد که نسبت به استاندارد ملی ۰.۹۵٪ کمتر است .



## ۲-۴-۱-ب-بعد مسئولیت اجتماعی

مجموع 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 ۹ ماهه سال ۱۴۰۳ بشرح زیر می باشد :

| مبلغ-میلیون ریال | گزارش کمک های عام المنفعه و هزینه های مسئولیت های اجتماعی در سال ۱۴۰۳ |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| ۵۴,۹۷۹           | کمک به برگزاری مراسمات مذهبی و مناسبتی                                |
| ۵۲,۹۰۸           | خرید تجهیزات برای ارگان ها                                            |
| ۳,۰۰۰            | مساعدت مالی جهت خدمات رسانی به خانواده زندانیان                       |
| ۳,۸۴۰            | مساعدت مالی به گروه ها و سازمانهای خدمت رسان                          |
| ۱۲,۷۳۸           | تجهیز و خرید ۱ دستگاه میکروترم کرایو بیمارستان امام علی               |
| ۳۱,۷۰۰           | خرید یک دستگاه لیزر پترن مایکرو پالس نانومتر جهت بیمارستان امام حسن   |
| ۳۸,۱۸۲           | خرید یک دستگاه سونوگرافی بیمارستان تأمین اجتماعی                      |
| ۱۰,۰۰۰           | مساعدت در ساخت پروژه زائر سرای امام رضا (ع) خراسان شمالی در مشهد مقدس |
| ۲۰۷,۳۴۷          | 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 کارانی 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-ا-هم 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-ر- عملکرد در حوزه آموزش کارکنان

| ماه      | سرانه | نفر ساعت آموزش دیده | ساعت آموزش برگزار شده |
|----------|-------|---------------------|-----------------------|
| فروردین  | ۰.۳۱  | ۳۳۴                 | ۱۰                    |
| اردیبهشت | ۱.۷۱  | ۱,۸۴۲               | ۷۱                    |
| خرداد    | ۲.۷۵  | ۲,۹۶۲               | ۱۷۸                   |
| تیر      | ۱.۸۶  | ۲,۰۰۴               | ۱۰۰                   |
| مرداد    | ۳.۴۵  | ۳,۷۰۸               | ۱۶۰                   |
| شهریور   | ۲.۱۴  | ۲,۲۸۰               | ۱۰۸                   |
| مهر      | ۱.۵۷  | ۱,۶۵۹               | ۷۶                    |
| آبان     | ۲.۷۸  | ۲,۹۴۵               | ۱۴۶                   |
| آذر      | ۰.۳۶  | ۳۸۴                 | ۳۲                    |
| جمع      | ۱۶.۹۳ | ۱۸,۱۱۸              | ۸۸۱                   |

## ۲-۴-۱-ز-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- ژ- 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" را کسب نموده است.

## ۲-۴-۱- سی- شاخص های بهره وری و رشد شرکت

| شرح             | نام شاخص                     | شرح                                          | درصد     |
|-----------------|------------------------------|----------------------------------------------|----------|
| شاخص های تولید  | راندمان تولید                | تولید واقعی / ظرفیت اسمی عملی                | ۱۰۵٪     |
|                 | استمرار تولید                | ساعت کارکرد واقعی / ساعت کارکرد برنامه ای    | ۹۵٪      |
|                 | تولید سرانه                  | تولید واقعی / تعداد نیروی انسانی             | ۶۷۹      |
|                 | مصرف سرویسهای جانبی (آب خام) | مصرف واقعی / میزان مصرف استاندارد            | ۹۰٪      |
|                 | مصرف سرویسهای جانبی (برق)    | مصرف واقعی / میزان مصرف استاندارد            | ۹۲٪      |
|                 | مصرف سرویسهای جانبی (بخار)   | مصرف واقعی / میزان مصرف استاندارد            | ۷۸٪      |
|                 | مصرف سرویسهای جانبی (کولینگ) | مصرف واقعی / میزان مصرف استاندارد            | ۹۶٪      |
|                 | مصرف مواد شیمیایی            | مصرف واقعی / میزان مصرف استاندارد            | ۹۶٪      |
|                 | 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                     | ۶۱٪      |
|                 | کارایی قیمت تمام شده         | سود قبل از مالیات / قیمت تمام شده            | ۱۴۸٪     |
|                 | بازده دارایی (ROA)           | سودخالص / کل دارایی                          | ۳۴٪      |
|                 | بهره وری از دارائیهها        | فروش / میانگین دارائیهها                     | ۸۱٪      |
|                 | بازده حقوق صاحبان سهام       | سودخالص / میانگین حقوق صاحبان سهام           | ۷۲٪      |
|                 | نسبت ارزش افزوده             | ارزش افزوده / فروش                           | ۲٪       |
|                 | ارزش تولید سرانه             | ارزش تولیدات / تعداد نیروی انسانی            | ۴۵۰۶۶۸۶٪ |
| شاخص های مدیریت | کارایی جذب بودجه های جاری    | بودجه جذب شده / بودجه مصوب                   | ۱۲۱٪     |
|                 | کارایی فروش                  | مقدار فروش / مقدار تولید قابل فروش           | ۹۶٪      |
|                 | ایمنی خرابی تکرار حوادث      | جمع تکرار حوادث * ۱۰۰۰۰۰۰ / ساعت کل کارکرد   | ۲        |
|                 | سرانه آموزش                  | میانگین تعداد کارکنان / مجموع نفرساعت آموزشی | ۱۷       |
|                 | کنترل ضایعات                 | وزن ضایعات تولید / میزان کل تولید            | ۰.۰۹٪    |



| دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |            |                         |             |                  |      | نوع محصول      |
|---------------------------------|------------|-------------------------|-------------|------------------|------|----------------|
| کل بازار داخلی                  |            | سهم شرکت از بازار داخلی |             | کل بازار صادراتی |      |                |
| میلیون ریال                     | درصد       | میلیون ریال             | درصد        | میلیون ریال      | درصد |                |
| ۵,۷۷۰,۶۵۰                       | ۲,۵۷۶,۳۵۸  | ۴۵٪                     | ۱۹,۷۱۵,۰۹۶  | ۱۲۱,۱۷۰          | ۱٪   | آمونیاک        |
| ۱۲۵,۴۷۱,۵۱۱                     | ۱۷,۴۴۲,۰۵۴ | ۱۴٪                     | ۵۰۳,۱۰۶,۸۰۸ | ۳۸,۰۶۱,۱۵۹       | ۸٪   | اوره           |
| ۸,۶۴۵,۸۸۸                       | ۷,۰۴۷,۹۲۱  | ۸۲٪                     | ۲۴۲,۸۶۶     | ۲۴۲,۸۶۶          | ۱۰۰٪ | 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 | <ul style="list-style-type: none"> <li>- 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</li> <li>➤ انتشار گزارش فعالیت ماهانه شرکت در سامانه کدال</li> <li>- رعایت الزامات افشاء طبق آیین‌نامه سازمان بورس و اوراق بهادار از طریق سامانه کدال</li> <li>➤ پاسخگویی مدیر عامل و اعضای هیئت مدیره به سهامداران و ذینفعان در</li> <li>جارجوب قانون تجارت و دستورالعمل‌های بورس و اوراق بهادار</li> <li>➤ رعایت مفاد مربوط به نحوه برگزاری مجامع عمومی صاحبان سهام</li> </ul> |
| تفویض اختیارات               | <ul style="list-style-type: none"> <li>- تعریف اختیارات مدیر عامل توسط هیئت مدیره و همچنین تعریف امضاهای مجاز</li> <li>- تدوین و تصویب آیین‌نامه کمیسیون معاملات و حدود اختیارات مالی و اجرای آن در شرکت</li> <li>- رعایت الزامات مربوط به نحوه تشکیل جلسات هیئت مدیره، تشکیل دبیرخانه مستقل جهت هیئت مدیره و انتخاب دبیر هیئت مدیره و همچنین تهیه بیش بویس جهت تسکيلات و</li> <li>رویه‌های اجرایی دبیرخانه هیئت مدیره در قالب منشور</li> <li>تشکیل کمیته ریسک شرکت</li> </ul>                                                                                                                    |
| حسابرسی مستقل و داخلی        | <ul style="list-style-type: none"> <li>- انتخاب بازرس قانونی و حسابرس مستقل توسط مجمع عمومی سالیانه توسط سهامداران</li> <li>- تشکیل کمیته حسابرسی و ایجاد واحد حسابرسی داخلی در چارتر سازمانی</li> <li>بررسی و اظهار نظر سالیانه هیئت مدیره در خصوص کنترل های داخلی</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 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) | ۱,۵۳۵,۰۴۴  |
| ب: منابع حاصل از فروش، سایر درآمدهای عملیاتی و غیر عملیاتی            | ۲۵,۵۵۱,۱۹۵ |
| ج: منابع حاصل از دریافت تسهیلات و مطالبات                             | ۴۰,۷۵۲,۰۴۳ |

## ۳-۲- مصارف:

|                                                           |              |
|-----------------------------------------------------------|--------------|
| الف: مصارف مالی (نقدینگی، سرمایه گذاری)                   | (۸,۵۸۷,۸۳۳)  |
| ب: مصارف غیر مالی (مواد، موجودی کالا، دارایی ثابت، پروژه) | (۸,۴۱۸,۸۸۷)  |
| ج: مصارف جهت هزینه های شرکت                               | (۷,۳۸۵,۵۱۰)  |
| د: مصارف جهت پرداخت بدهی‌ها                               | (۴۰,۶۲۸,۰۹۹) |
| مانده نهایی منابع در پایان دوره                           | ۲,۸۱۷,۹۵۴    |

## ۳-۳- وضعیت سرمایه در گردش شرکت:

ارقام - میلیون ریال

| شرح حساب                              | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰        | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰        |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>داراییهای جاری:</b>                |                   |                   |
| پیش پرداختها                          | ۵۲۲,۸۲۶           | ۵۰۲,۵۱۳           |
| موجودی مواد و کالا                    | ۳,۹۰۳,۶۶۸         | ۴,۶۳۴,۶۷۲         |
| دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها | ۶۲,۱۷۵,۶۵۰        | ۴۲,۳۹۶,۷۵۲        |
| سرمایه گذاریهای کوتاه مدت             | ۲۵۸,۸۸۱           | ۱۶,۸۹۸,۸۵۰        |
| موجودی نقد                            | ۲,۸۱۷,۹۵۴         | ۶۶۴,۴۳۴           |
| <b>جمع داراییهای جاری</b>             | <b>۶۹,۶۷۸,۹۷۹</b> | <b>۶۴,۹۹۷,۲۲۱</b> |
| <b>بدهیهای جاری:</b>                  |                   |                   |
| پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها | ۱۰,۴۹۰,۳۵۹        | ۸,۶۷۱,۴۹۶         |
| مالیات پرداختنی                       | ۶,۲۱۰,۰۸۶         | ۴,۹۰۶,۱۰۴         |
| سود سهام پرداختنی                     | ۶۸۰۶,۰۳۰          | ۱۱,۲۹۲,۸۶۷        |
| تسهیلات دریافتی                       | ۱۹,۹۵۶,۵۹۳        | ۰                 |
| پیش دریافت ها                         | ۱,۹۰۴,۱۴۹         | ۲,۸۵۲,۶۸۹         |
| <b>جمع بدهیهای جاری</b>               | <b>۴۵,۳۶۷,۲۱۷</b> | <b>۲۷,۷۲۳,۱۵۶</b> |
| <b>سرمایه در گردش</b>                 | <b>۲۴,۳۱۱,۷۶۲</b> | <b>۳۷,۲۷۴,۰۶۵</b> |

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 هیئت‌مدیره 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.
  - ✓ فرونی 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 (به خصوص 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 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 تأسیسات 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 جزییات 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.

## 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.

## ۴-۴-۵ 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 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.

**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 ۳۰ آذر 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 ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ صورت جریان وجوه نقد نسبت به مشابه دوره قبل با تغییرات قابل ملاحظه ای روبرو نشده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرح                                                        | دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی         | ۱۵,۳۳۲,۶۴۷                      | ۱۱,۶۰۳,۹۸۰                      |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری | (۴,۱۶۴,۵۵۶)                     | ۱۷,۸۱۷,۲۵۱                      |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی   | (۹,۹۶۶,۱۷۷)                     | (۳۱,۱۴۴,۸۵۲)                    |

**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) می باشد. شرکت همواره پذیرای ایده های 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 شایستگی های سرمایه های انسانی شرکت و رسیدن آنها به تعالی است. استانداردسازی آموزش و حرکت مداوم در مسیر استقرار و ارتقاء شیوه ها و تکنولوژی های نوین آموزشی و تنوع بخشیدن به دوره ها و روش های آموزشی همسو با رشد شاخص های مربوطه نشانگر توجه شرکت به این امر می باشد و نتیجه این توجه رشد میزان مشارکت کارکنان در پروژه های بهبود از قبیل ساخت قطعات، طرح ایده های نو در تعمیرات اساسی و ارائه طرح های فنی بوده که باعث ارتقای شاخص های ایمنی و بهداشت زیست محیطی، تولید، نگهداری و بهره برداری در سال های اخیر شده است.

**۳-۹- فعالیت های توسعه 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
- ✓ برگزاری جلسات هم اندیشی با کلیه واحدها با حضور مدیر، روسا و سرپرستان منابع انسانی جهت شنیدن کلیه مسائل، مشکلات و دغدغه های شخصی و کاری پرسنل
- ✓ بازنشستگی پیش از موعد نیروهای شاغل در پیمانکاری به منظور بهینه سازی و چابک سازی نیروها
- ✓ بررسی و تدوین ریسک ها در حوزه منابع انسانی

## ۱۰۳-۳-اطلاعات و ترکیب نیروی انسانی:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |      |       |        |               | دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |      |       |        |               | نوع فعالیت        | نوع شغل بر حسب مدرک تحصیلی                                                          |
|------------------------------|------|-------|--------|---------------|---------------------------------|------|-------|--------|---------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| جمع                          | سیکل | دیپلم | لیسانس | ارشد و بالاتر | جمع                             | سیکل | دیپلم | لیسانس | ارشد و بالاتر |                   |                                                                                     |
| ۱۱۴                          | ۴    | ۲۹    | ۵۵     | ۲۶            | ۱۱۱                             | ۳    | ۲۸    | ۵۶     | ۲۴            | تولید             | مدیریت و سرپرستی<br>مهندسی و<br>کارشناسی کارگران<br>ماهر و تکنسین و<br>کارگران ساده |
| ۸۷۱                          | ۱۳۶  | ۴۲۷   | ۲۴۳    | ۶۵            | ۸۳۸                             | ۱۲۳  | ۴۱۳   | ۲۳۵    | ۶۷            | خدمات             | مدیریت و سرپرستی<br>مهندسی و<br>کارشناسی کارگران<br>ماهر و تکنسین و<br>کارگران ساده |
| ۱۰۰                          | ۸    | ۴۳    | ۳۹     | ۱۰            | ۹۷                              | ۷    | ۴۴    | ۳۶     | ۱۰            | اداری<br>تشکیلاتی | مدیریت و سرپرستی<br>کارشناسی و همسطح<br>و کارکنان ساده                              |
| ۱۰                           | ۰    | ۱     | ۹      | ۰             | ۱۰                              | ۰    | ۱     | ۹      | ۰             | توزیع و<br>فروش   | مدیریت و سرپرستی<br>کارشناسی و همسطح<br>و کارکنان ساده                              |
| ۱,۰۹۵                        | ۱۴۸  | ۵۰۰   | ۳۴۶    | ۱۰۱           | ۱,۰۵۶                           | ۱۳۳  | ۴۸۶   | ۳۳۶    | ۱۰۱           | جمع               |                                                                                     |

## ترکیب نیروی انسانی براساس نوع قرارداد:

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | دوره ۹ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | نوع قرارداد                               |
|---------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------|
| ۳۱۸                             | ۳۰۷                                | کارکنان رسمی - صندوق<br>بازنشستگی نفت     |
| ۲۲۱                             | ۲۸۰                                | کارکنان قرارداد مستقیم - تامین<br>اجتماعی |
| ۵۵۶                             | ۴۶۹                                | کارکنان شرکت های خدماتی                   |
| ۱,۰۹۵                           | ۱,۰۵۶                              | جمع                                       |

شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)  
گزارش تفسیری مدیریت

دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰



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 سازند اراک                     | شرکت‌های تحت کنترل مشترک (عضو هیات مدیره مشترک)        | ✓                                  | ۲,۵۶۱             |                            | ۱۵۰,۳۵۹           |                  | ۷,۹۸۲,۹۹۳        |
|                                                               | شرکت نیرو کلر                                |                                                        | ✓                                  | ۱,۳۸۰             |                            |                   |                  |                  |
|                                                               | شرکت نگهداشت کاران                           |                                                        | ✓                                  | ۹۰۰,۳۹۵           |                            |                   |                  |                  |
|                                                               | شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین |                                                        | ✓                                  |                   |                            |                   | ۹۱۸,۳۷۹          |                  |
|                                                               | پتروشیمی خلیج فارس                           |                                                        | ✓                                  |                   |                            |                   |                  |                  |
|                                                               | پتروشیمی فن آوران                            |                                                        | ✓                                  |                   |                            |                   |                  | ۱۶۹,۵۶۵          |
|                                                               | صندوق س.ا.ب.صبا گستر نفت و گاز تامین         |                                                        | ✓                                  |                   |                            |                   |                  | ۱۵۲,۵۰۹          |
| شرکت پتروفرهنگ                                                | پتروشیمی فازلی                               | همگروه                                                 | ✓                                  |                   |                            |                   |                  | ۳۳,۳۹۷           |
|                                                               | شرکت پتروفرهنگ                               |                                                        |                                    |                   |                            |                   |                  | ۳,۴۴۵,۱۴۳        |
| شرکت‌های وابسته به شرکت آتیه صبا                              | شرکت آتیه صبا                                | همگروه                                                 |                                    |                   |                            | ۱۳,۴۰۱            |                  | ۱,۷۶۶,۷۶۰        |
|                                                               | پتروشیمی مسجد سلیمان                         |                                                        |                                    |                   |                            |                   | ۹۰۱              |                  |
| سایر اشخاص وابسته                                             | شرکت بورس کالای ایران                        | همگروه                                                 |                                    | ۵,۷۰۴             | ۲۶,۱۶۱,۹۵۹                 |                   |                  |                  |
|                                                               | شرکت صرافین رفاه                             |                                                        |                                    | ۸,۸۹۰             |                            |                   |                  |                  |
|                                                               | بیمه البرز                                   |                                                        |                                    | ۲۶۸               |                            |                   |                  |                  |
|                                                               | بیمه مهین                                    |                                                        |                                    | ۲,۹۷۴             |                            |                   |                  |                  |
|                                                               | کارگزاری صبا تامین                           |                                                        |                                    | ۱۳,۴۱۹            |                            |                   |                  |                  |
|                                                               | گروه هتل‌های هما                             |                                                        |                                    | ۳۵۳               |                            |                   |                  |                  |
|                                                               | بانک رفاه کارگران                            |                                                        |                                    |                   | ۷,۰۰۰,۰۰۰                  |                   |                  |                  |
|                                                               | بازرسی کالای تجاری IGI                       |                                                        |                                    | ۵۰۰               |                            |                   |                  |                  |
|                                                               | سازمان تامین اجتماعی                         |                                                        |                                    | ۲۰۲,۳۴۹           |                            |                   |                  |                  |
|                                                               | شرکت ملی گاز (گاز خراسان شمالی)              |                                                        |                                    | ۱۷,۰۰۲,۵۰۰        |                            |                   |                  |                  |
| تأمین کننده مواد اولیه                                        | جمع                                          | مقادیر بند ۱۴ دستورالعمل افشا اشخاص وابسته ناشران بورس |                                    | ۱۸,۱۴۱,۰۹۳        | ۳۳,۱۶۱,۹۵۹                 | ۱۶۲,۶۶۰           | ۹۱۹,۲۸۰          | ۱۳,۵۴۰,۳۶۷       |





دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

| ردیف | موضوع                      | تاریخ دعاوی | خواهان             | مرجع رسیدگی       | ارزش ریالی (میلیون ریال) | رای صادره       | خلاصه ای از رای صادره                                                                                                                                                                                  |
|------|----------------------------|-------------|--------------------|-------------------|--------------------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ۳    | تبدیل وضعیت بیمانی به رسمی | ۱۴۰۱        | محمود دلاوری       | دیوان عدالت اداری | غیر مالی                 | جاری            | اولین جلسه در تاریخ ۱۴۰۳/۸/۰۹ برگزار گردیده و شرکت منتظر رای دادگاه می باشد.                                                                                                                           |
| ۴    | تبدیل وضعیت بیمانی به رسمی | ۱۴۰۲        | مهدی ایمانی        | دیوان عدالت اداری | غیر مالی                 | قرار عدم صلاحیت | اقای مهدی ایمانی کارگر روزمند که دو ماه در شرکت کار نموده با توجه به قانون تبدیل وضعیت اینکارگران دادخواست تبدیل وضعیت به دیوان عدالت اداری داده که دیوان عدم صلاحیت به صلاحیت حقوقی بجنورد داده است.  |
| ۵    | خسارت تاخیر نادیه          | ۱۴۰۲        | ورثه حسین ولی زاده | حقوقی             | ۲۱۰                      | جاری            | ورثه مرحوم حسین ولی زاده بابت رای هیئت حل اختلاف اداره کار دادخواست خسارت تاخیر نادیه به دادگاه حقوقی داده که اولین جلسه در اسفند ماه برگزار شده و رای بدوی علیه خراسان بوده که به تجدید نظر رفته است. |
| ۷    | خسارت تاخیر نادیه          | ۱۴۰۳        | جلیل مهرآسا        | حقوقی             | ۱.۱۲۰                    | جاری            | اقای جلیل مهرآسا بابت رای هیئت حل اختلاف اداره کار دادخواست خسارت تاخیر نادیه به دادگاه حقوقی داده که اولین جلسه در اسفند ماه برگزار شده و رای بدوی علیه خراسان بوده که به تجدید نظر رفته است.         |
| ۸    | ابطال سند رسمی             | ۱۴۰۳        | محمد محمدی کلایان  | حقوقی             | غیر مالی                 | جاری            | اولین جلسه در ۱۴۰۳/۷/۰۴ برگزار و منتظر اعلام رای هستیم                                                                                                                                                 |
| ۹    | انبات وقوع عقد بیع         | ۱۴۰۳        | احسان عطاییان      | حقوقی             | غیر مالی                 | جاری            | اقای احسان عطاییان نسبت به اراضی شهرک فرهنگیان دادخواست جدیدی طرح نموده اند جلسه رسیدگی مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۳ می باشد.                                                                                       |
| ۱۱   | رفع تصرف عدوانی            | ۱۴۰۳        | حسین زاده          | کیمری             | غیر مالی                 | جاری            | اقای حسین زاده بابت دو هکتار زمین شهرک شکایت رفع تصرف عدوانی نموده که به شعبه ۱۰۴ کیفری ارجاع شده است.                                                                                                 |





شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

#### ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

##### ۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

مبالغ به میلیون ریال

| شرح                                 | دوره ۹ ماهه منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | دوره ۹ ماهه منتهی<br>به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | دوره ۹ ماهه منتهی<br>به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|-------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------|
| درآمدهای عملیاتی - داخلی            | ۲۷,۰۶۶,۳۳۳                         | ۱۷,۸۹۴,۵۱۰                         | ۲۱,۲۲۵,۶۵۳                         | ۵۱         |
| درآمدهای عملیاتی - صادراتی          | ۳۸,۴۲۵,۱۹۵                         | ۳۵,۶۵۱,۱۴۳                         | ۴۴,۸۲۳,۹۸۵                         | ۸          |
| درآمدهای عملیاتی                    | ۶۵,۴۹۱,۵۲۸                         | ۵۳,۵۴۵,۶۵۳                         | ۶۶,۰۴۹,۶۳۸                         | ۲۲         |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی      | (۲۶,۷۵۵,۱۸۵)                       | (۲۷,۲۷۵,۹۷۴)                       | (۱۹,۱۷۸,۱۹۳)                       | (۲)        |
| هزینه فروش، عمومی و اداری           | (۵,۸۶۸,۶۱۳)                        | (۳,۷۸۶,۴۷۸)                        | (۲,۸۲۵,۹۰۷)                        | ۵۵         |
| سایر درآمدها/ هزینه های عملیاتی     | ۸,۶۴۴,۴۰۰                          | ۱۹۴,۰۱۸                            | ۷۰۶,۴۶۰                            | ۴,۳۵۵      |
| هزینه های مالی                      | (۳,۲۵۶,۱۶۶)                        | (۱۰,۹۳۰)                           | -                                  | ۲۹,۶۹۱     |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۱,۴۲۶,۱۴۵                          | ۴,۷۶۷,۶۸۷                          | ۲,۸۵۱,۰۶۵                          | (۷۰)       |
| سود قبل از مالیات                   | ۳۹,۶۸۲,۱۰۹                         | ۲۷,۴۳۳,۹۷۶                         | ۴۷,۶۰۳,۰۶۳                         | ۴۵         |
| مالیات بر درآمد                     | (۶,۲۱۵,۰۶۰)                        | (۴,۳۰۲,۶۷۹)                        | (۶,۴۲۸,۲۳۱)                        | ۴۴         |
| سود خالص                            | ۳۳,۴۶۷,۰۴۹                         | ۲۳,۱۳۱,۲۹۷                         | ۴۱,۱۷۴,۸۳۲                         | ۴۵         |
| سود پایه هر سهم - ریال              | ۱۸,۷۰۷                             | ۱۲,۹۲۹                             | ۲۳,۰۱۵                             | ۴۵         |







شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

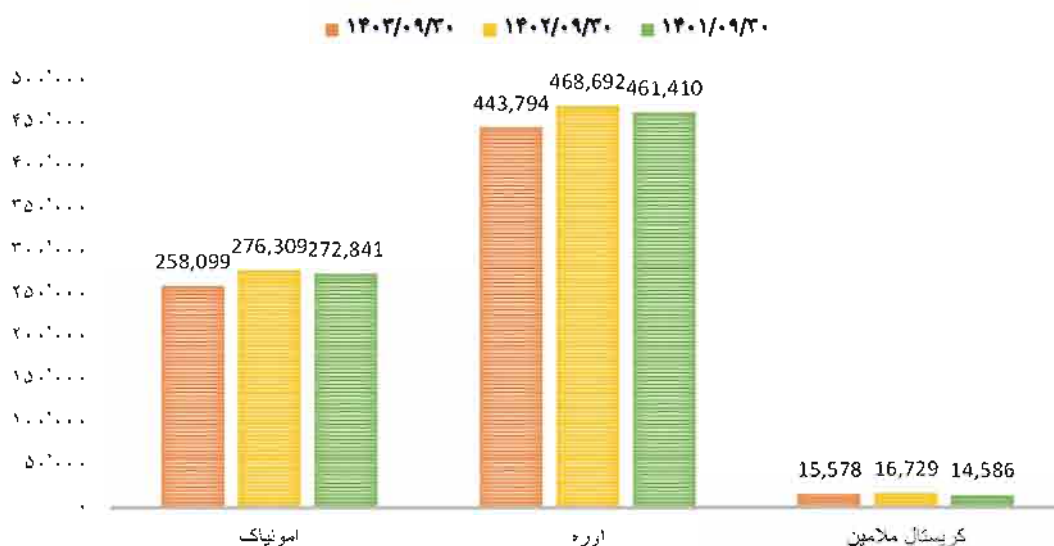
گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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

| مقدار تولید ( تن )       |             |                                   |                                   |                                   | نوع محصول      |
|--------------------------|-------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|----------------|
| تغییرات نسبت به دوره قبل |             | دوره ۹ ماه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | دوره ۹ ماه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | دوره ۹ ماه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |                |
| درصد                     | مقدار تغییر |                                   |                                   |                                   |                |
| ۶.۵۹٪-                   | (۱۸,۲۱۰)    | ۲۷۲,۸۴۱                           | ۲۷۶,۳۰۹                           | ۲۵۸,۰۹۹                           | آمونیاک        |
| ۵.۳٪-                    | (۲۴,۸۹۸)    | ۴۶۱,۴۱۰                           | ۴۶۸,۶۹۲                           | ۴۴۳,۷۹۴                           | اوره           |
| ۶.۹٪-                    | (۱,۱۵۱)     | ۱۴,۵۸۶                            | ۱۶,۷۲۹                            | ۱۵,۵۷۸                            | کریستال ملامین |
| ۵.۸٪-                    | (۴۴,۲۵۹)    | ۷۴۸,۸۳۷                           | ۷۶۱,۷۳۰                           | ۷۱۷,۴۷۱                           | جمع            |

#### مقدار تولید (تن)





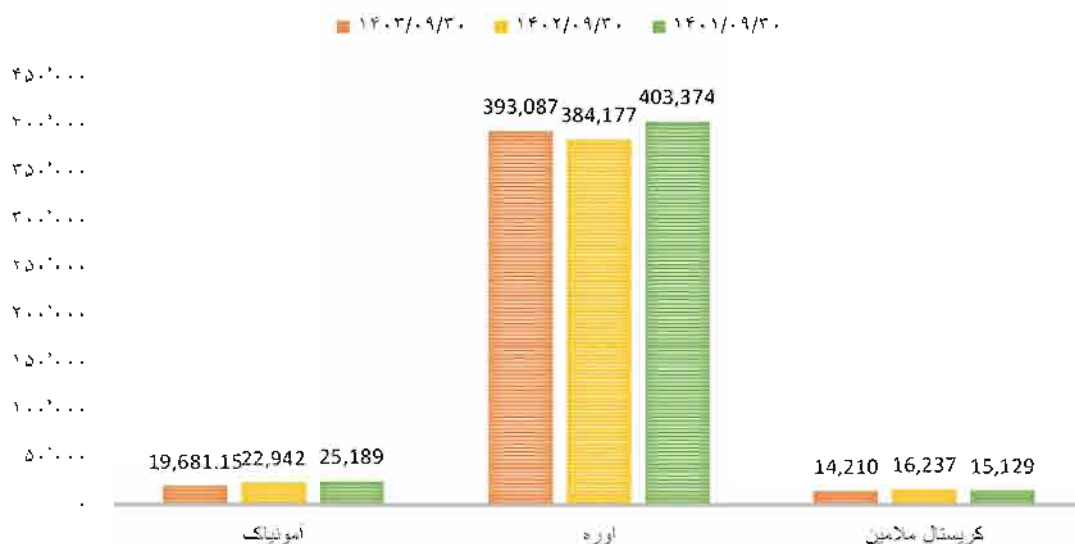
شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

| مقدار فروش (تن)          |             |                                   |                                   |                                   | نوع محصول |
|--------------------------|-------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------|
| تغییرات نسبت به دوره قبل |             | دوره ۹ ماه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | دوره ۹ ماه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | دوره ۹ ماه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |           |
| درصد                     | مقدار تغییر |                                   |                                   |                                   |           |
| ۱۴%-                     | (۳,۲۶۱)     | ۲۵,۱۸۹                            | ۲۲,۹۴۲                            | ۱۹,۶۸۱                            | آمونیاک   |
| ۲%                       | ۸,۹۱۰       | ۴۰۳,۳۷۴                           | ۳۸۴,۱۷۷                           | ۳۹۳,۰۸۷                           | اوره      |
| ۱۲%-                     | (۲,۰۲۷)     | ۱۵,۱۲۹                            | ۱۶,۲۳۷                            | ۱۴,۲۱۰                            | ملامین    |
| ۱%                       | ۳,۶۲۲       | ۴۴۳,۶۹۲                           | ۴۲۳,۳۵۶                           | ۴۲۶,۹۷۸                           | جمع       |

### مقدار فروش (تن)





شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

#### 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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ 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 ۱۴۲ 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







شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

#### 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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ 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                                         | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
|-------------------------------------|------------------------------------------------------|------------|------------|
| <b>نسبت‌های نقدینگی:</b>            |                                                      |            |            |
| نسبت آتی                            | موجودی های نقدی + مطالبات / بدهی جاری                | ۱.۴        | ۱.۴        |
| نسبت جاری                           | دارایی جاری / بدهی جاری                              | ۲.۱        | ۱.۵        |
| نسبت دارایی جاری                    | دارایی جاری / کل دارایی                              | ۹۰٪        | ۷۱٪        |
| <b>نسبت‌های فعالیت:</b>             |                                                      |            |            |
| نسبت گردش مجموع دارایی ها           | فروش / متوسط مجموع دارایی ها                         | ۷۸٪        | ۷۳٪        |
| نسبت گردش موجودی مواد و کالا        | بهای تمام شده کالای فروش رفته / متوسط موجودی کالا    | ۸          | ۸          |
| دوره وصول مطالبات (به روز)          | متوسط مطالبات / فروش * ۳۶۰                           | ۲۱۸        | ۱۹۰        |
| سرمایه در گردش - میلیون ریال        | دارایی جاری - بدهی جاری                              | ۲۴,۳۱۱,۷۶۲ | ۳۴,۲۷۴,۰۶۵ |
| <b>نسبت‌های اهرمی:</b>              |                                                      |            |            |
| نسبت بدهی                           | جمع بدهی ها / جمع دارایی ها                          | ۴۸٪        | ۴۵٪        |
| نسبت بدهی به حقوق صاحبان سهام       | جمع بدهی ها / جمع حقوق صاحبان سهام                   | ۹۳٪        | ۸۲٪        |
| <b>نسبت های سود آوری:</b>           |                                                      |            |            |
| بازده فروش                          | سود خالص / فروش خالص                                 | ۵۱٪        | ۴۳٪        |
| نرخ بازده حقوق صاحبان سهام          | سودخالص / متوسط حقوق صاحبان سهام ابتدا و انتهای دوره | ۷۲٪        | ۴۴٪        |
| نرخ بازده دارایی ها                 | سودخالص / متوسط جمع داراییهای ابتدا و انتهای دوره    | ۴۰٪        | ۳۱٪        |
| <b>نسبت های ارزش بازار:</b>         |                                                      |            |            |
| نسبت قیمت به سود هر سهم (P/E)       |                                                      | ۷.۱        | ۱۲         |
| نسبت قیمت به ارزش دفتری هر سهم      |                                                      | ۱۳۲۳٪      | ۱۵۱۶۰٪     |
| نسبت قیمت به درآمد واقعی هر سهم     |                                                      | ۷۰۷٪       | ۱۱۷۳٪      |
| نسبت P/S                            |                                                      | ۳.۶۲       | ۵.۰۷       |
| آخرین قیمت هر سهم در آخرین روز دوره |                                                      | ۱۶۲,۹۱۰    | ۱۴۰,۷۳۰    |
| ارزش دفتری هر سهم - ریال            |                                                      | ۱,۰۰۰      | ۱,۰۰۰      |



#### 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 نامی | پیشرفت درصدی |
|------|---------------------------------------------------------------|-------------|--------------|
| ۲    | بروزرسانی سیستم‌های کنترل و مانیتورینگ واحدهای تصفیه آب و ازت | ۱۰۰٪        | ۵۱٪          |
| ۳    | ساخت تیوب بندل راکتور واحد ملامین                             | ۸۷٪         | ۸۸٪          |

#### 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 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 و تاریخ شروع به کار ۱۴۰۱/۱۱/۱۷ می‌باشد. تا پایان شهریور ماه پیشرفت کل پروژه اول، (انتقال پساب) ۹۹٪ می‌باشد

**پروژه دوم :** شامل ساخت تصفیه خانه تکمیلی به منظور کاهش بار آلی تا محدوده تعریف شده می‌باشد. 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 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) ۹۹٪ می‌باشد.

شایان ذکر اینکه پروژه فوق که مهمترین پروژه استراتژیک شرکت بوده طی سفر استانی ریاست محترم جمهور و هیات همراه در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۶ افتتاح و بهره برداری گردید.



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

#### ۷-۴- 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.

#### ۸-۴- نرخ فروش اوره و نرخ گاز سوخت:

##### ۸-۴-۱- 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 هر سال 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 لوائح 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 سه ماهه چهارم سال با توجه به ثبات تقاضا به دلیل قرار داشتن در فصل مصرف و از طرفی با توجه به افزایش تولید با نزدیک شدن به پایان فصل زمستان، شاهد روند ثابت و رو به کاهش قیمت می‌باشیم.



۴-۸-۲ نرخ گاز:

ماده اولیه اصلی تولید این شرکت، گاز خوراک می‌باشد. شرکت در دوره ۹ ماهه ۱۷۹ میلیون متر مکعب گاز خوراک مصرف نموده و میانگین نرخ هر مترمکعب آن ۵۵۰۰۵۹ ریال (دوره مشابه سال قبل ۱۹۲ میلیون متر مکعب و هر متر مکعب ۶۴۰۷۸۸ ریال) بر مبنای آخرین ابلاغ معاونت برنامه ریزی وزارت نفت می‌باشد.

۴-۹- 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 آذر ۱۴۰۳ |               |                  |                 |             |                     |                |           |
|-----------------------------------------------------|---------------|------------------|-----------------|-------------|---------------------|----------------|-----------|
| نوع سهامدار                                         | تعداد سهام    | مبلغ قابل پرداخت | مبلغ پرداخت شده | درصد پرداخت | نوع پرداخت          | تاریخ پرداخت   | مانده     |
| سهامداران - حقیقی دارای سهام                        | ۳۴,۹۰۷,۷۱۷    | ۴۸۸,۷۰۸          | (۴۸۸,۷۰۸)       | ۱۰۰٪        | توسط سمان           | ۱۴۰۳/۰۳/۲۲     | ۰         |
| سهامداران - حقیقی غیر سهامی                         | ۱,۲۴۲,۸۹۱     | ۱۷,۴۰۰           | (۳,۸۳۷)         | ۰           | مراجعه به بانک رفاه | مهر الی اسفند  | ۱۳,۵۶۳    |
| سهامداران - سبذگردان ها                             | ۱۱,۵۶۵,۵۸۱    | ۱۶۱,۹۱۸          | (۱۶۱,۹۱۸)       | ۱۰۰٪        | توسط سمان           | ۱۴۰۳/۰۳/۲۲     | ۰         |
| سهامداران - صندوقهای سرمایه گذاری                   | ۲۷,۵۰۲,۲۶۶    | ۳۸۵,۰۳۲          | (۳۸۵,۰۳۲)       | ۱۰۰٪        | توسط سمان           | ۱۴۰۳/۰۳/۲۲     | ۰         |
| سهامداران - زیر ۵ میلیون سهم دارای سهام             | ۱۸,۹۳۴,۰۱۰    | ۲۶۵,۰۷۶          | (۲۶۵,۰۷۶)       | ۱۰۰٪        | توسط سمان           | ۱۴۰۳/۰۳/۲۳     | ۰         |
| سهامداران - زیر ۵ میلیون سهم فاقد سهام              | ۳۵,۷۲۶        | ۵۰۰              | (۴۳۹)           | ۱           | وارزه محب توسط شرکت | در مهلت قانونی | ۶۱        |
| سهامداران - بالای ۵ میلیون سهم                      | ۳۱۳,۹۵۸,۳۱۶   | ۴,۳۹۵,۴۱۶        | (۳,۱۸۰,۴۹۰)     | ۷۲.۴٪       | وارزه محب توسط شرکت | در مهلت قانونی | ۱,۲۱۴,۹۲۷ |
| سهامداران - سهامداران دارای کرسی هیات مدیره         | ۱,۳۸۱,۷۶۵,۴۹۳ | ۱۹,۳۴۴,۷۱۷       | (۱۳,۹۹۸,۱۵۶)    | ۷۲.۴٪       | وارزه محب توسط شرکت | در مهلت قانونی | ۵,۳۴۶,۵۶۱ |
| جمع                                                 | ۱,۷۸۹,۹۱۲,۰۰۰ | ۲۵,۰۵۸,۷۶۸       | (۱۸,۴۸۳,۶۵۶)    | ۷۴٪         |                     |                | ۶,۵۷۵,۱۱۲ |



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

#### ۴-۱۰- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها:

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |                                |                | دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |                                |                | تعداد سهام    | نام شرکت                       |
|------------------------------|--------------------------------|----------------|-------------------------------|--------------------------------|----------------|---------------|--------------------------------|
| ارزش بازار<br>(میلیون ریال)  | بهای تمام شده<br>(میلیون ریال) | درصد<br>مالکیت | ارزش بازار<br>(میلیون ریال)   | بهای تمام شده<br>(میلیون ریال) | درصد<br>مالکیت |               |                                |
| ۲۲,۵۸۳,۶۴۶                   | ۱۲,۷۱۷,۰۲۲                     | ۰.۲۷٪          | ۱۸,۲۸۰,۰۸۴                    | ۱۲,۷۱۷,۰۲۱                     | ۰.۲۷٪          | ۲,۰۱۱,۰۱۰,۳۴۷ | صنایع<br>پتروشیمی خلیج<br>فارس |
| ۷۱,۶۰۵                       | ۸۳,۲۰۸                         | ۰.۰۶٪          | ۹۳,۴۳۴                        | ۸۳,۲۰۸                         | ۰.۰۶٪          | ۱۳,۲۵۳,۰۱۱    | شرکت بورس<br>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 هیأت‌مدیره شرکت می‌باشد.







شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

#### 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 آمونیاک به دلار به عنوان محصول اصلی شرکت |
| 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 | ۲۵,۹۹۷ | ۲۶,۰۶۹ | ۲۶,۱۴۰ | ۲۶,۱۷۳ | 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 ۹ ماه عملکرد و ۳ 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 با احتساب ۳۳۲ روز تولید، لحاظ شده است. (۳۴ روز توقف تولید)                                 |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |                                              |
| نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از بیش بینی ها خواهد بود و تفاوت های حاصل میتواند با اهمیت باشد.                        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |                                              |





شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

تحلیل ۲: افزایش / کاهش نرخ دلار موثر بر نرخ اوره 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 اوره                                                     |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        | نرخ اوره به دلار به عنوان محصول اصلی شرکت |
| نرخ تسعیر دلار                                                                                                      | ۳۳۰    | ۳۴۰    | ۳۵۰    | ۳۶۰    | ۳۷۰    | ۳۸۰    | ۳۹۰    | ۴۰۰    | ۴۱۰    | ۴۲۰    | ۴۳۰                                       |
| 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 ۱۴۰۳ به صورت ۹ ماه عملکرد و ۳ ماه پیشبینی محاسبه و منظور شده است. |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |                                           |
| نرخ برابری ارز معادل ۵۰۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است.                                                             |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |                                           |
| میانگین نرخ اوره صادراتی برای سال ۱۴۰۳، ۳۸۰ دلار به ازای هر تن در نظر گرفته شده است.                                |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |                                           |
| مقدار تولید اوره شرکت با احتساب ۳۳۲ روز تولید، لحاظ شده است. (۳۴ روز توقف تولید)                                    |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |                                           |
| نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از بیش بینی ها خواهد بود و تفاوتهای حاصل میتواند با اهمیت باشد.                         |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |                                           |





شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

### 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 ملامین به دلار به عنوان محصول اصلی شرکت |
| 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 | ۲۶,۹۰۱ | ۲۷,۰۰۶                                      |
| 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 ۹ ماه عملکرد و ۳ ماه پیشبینی محاسبه و منظور شده است. |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |                                             |
| نرخ برابری ارز معادل ۵۰۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است.                                                             |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |                                             |
| نرخ میانگین ملامین صادراتی برای سال ۱۴۰۳، ۱,۰۲۶ دلار به ازای هر تن در نظر گرفته شده است.                            |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |                                             |
| مقدار تولید آمونیاک شرکت با احتساب ۳۲۲ روز تولید، لحاظ شده است. (۳۴ روز توقف تولید)                                 |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |                                             |
| نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود و تفاوتی حاصل میتواند با اهمیت باشد.                           |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |                                             |





## شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

#### ۱۲-۴- 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 سوه 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    | افتا و شفافیت                                                                                                                                 | ۳         | تمام موارد لازم طبق دستورالعمل حاکمیت شرکتی و دستورالعمل انضباطی بورس به موقع و صحیح افشای 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                                                                                             | ۸ و ۹     | 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 اجرایی 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 ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۵۳

| 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<br>کاهش بهای تمام‌شده محصول<br>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                                   |                                                                                                                                        |



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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

| منظر  | شاخص                                                                                           | معیار عملکرد                                                                                                         |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| مشتری | سهم بازار اوره شرکت از فروش مقداری اوره کشور                                                   | حفظ و ارتقا سهم بازار<br>استمرار فروش<br>تقویت خدمات فروش<br>ارایه محصول با قیمت رقابتی<br>حفظ و ارتقا کیفیت محصولات |
|       | 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                                                        |                                                                                                                      |





شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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

| منظر            | شاخص                                                             | معیار عملکرد                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-----------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| فرآیندهای داخلی | راندمان تولید اوره                                               | <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 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 اوره بودجه شده              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                 | میزان تأمین خوراک واحد ملامین به خوراک واحد ملامین 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 زمان‌بندی       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                 | درصد پیشرفت ریالی تحقق خرید اقلام مجتمع نسبت به زمان‌بندی        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                 | 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 ماشین‌آلات 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           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |





شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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

| منظر          | شاخص                                            | معیار عملکرد                                                                                                                                                                                                                                                     |
|---------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| رشد و یادگیری | سرانه آموزش                                     | <p>برنامه‌ریزی اطلاعات مدیریت<br/>حفظ و بروزرسانی سیستم‌های اطلاعاتی<br/>بهبود استقرار مدل تعالی سازمانی<br/>ارتقا نظام پژوهش<br/>ارتقا رضایتمندی، انگیزش و تعهد<br/>سازمانی کارکنان<br/>بهبود سطح آموزش و توان‌مندسازی<br/>کارکنان<br/>ارتقا مشارکت کارکنان</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                            |                                                                                                                                                                                                                                                                  |



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

گزارش‌های مقایسه‌ای دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ با بودجه به شرح جداول ذیل بیانگر عملکرد شرکت می‌باشد.

| شرح                                        | شاخص اندازه گیری<br>(بودجه) | عملکرد واقعی در<br>۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | دلایل انحراف                                                                                      |
|--------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| مقدار تولید آمونیاک (تن)                   | ۲۷۲,۰۰۰                     | ۲۵۸,۰۹۹                       |                                                                                                   |
| مقدار تولید اوره (تن)                      | ۴۶۱,۰۴۰                     | ۴۴۳,۷۹۴                       |                                                                                                   |
| مقدار تولید ملامین (تن)                    | ۱۶,۴۸۵                      | ۱۵,۵۷۸                        |                                                                                                   |
| مقدار فروش آمونیاک (تن)                    | ۲۱,۷۰۰                      | ۱۹,۶۸۱                        |                                                                                                   |
| مقدار فروش اوره (تن)                       | ۳۹۶,۰۰۰                     | ۳۹۳,۰۸۷                       |                                                                                                   |
| مقدار فروش ملامین (تن)                     | ۱۶,۰۷۰                      | ۱۴,۲۱۰                        |                                                                                                   |
| مبلغ فروش آمونیاک (میلیون ریال)            | ۲,۸۱۶,۶۸۰                   | ۲,۶۹۷,۵۲۸                     |                                                                                                   |
| مبلغ فروش اوره (میلیون ریال)               | ۶۹,۸۶۷,۵۱۳                  | ۵۵,۵۰۳,۲۱۳                    | کاهش نرخ قیمت های جهانی اوره                                                                      |
| مبلغ فروش ملامین (میلیون ریال)             | ۷,۸۸۴,۸۱۰                   | ۷,۲۹۰,۷۸۷                     | محصول ملامین مازاد بر نیاز بازار داخلی جهت فروش در ماه های آتی با قیمت های مناسب تر انباشت گردید. |
| بهای تمام شده کلای فروش رفته (میلیون ریال) | ۳۶,۱۹۷,۷۷۱                  | ۲۶,۷۵۵,۱۸۵                    | کاهش میانگین نرخ گاز خوراک                                                                        |
| حاشیه سود ناخالص                           | ٪۵۵                         | ٪۵۹                           | کاهش نرخ گاز خوراک                                                                                |
| هزینه های مالی به فروش                     | ٪۴                          | ٪۵                            | احتساب به بهای تمام شده پروژه سب                                                                  |
| دوره وصول مطالبات (روز)                    | ۱۷۸                         | ۲۱۸                           | افزایش حسابهای دریافتنی علی الخصوص فروش تکلیفی به حمایتی                                          |
| حاشیه سود خالص                             | ٪۴۵                         | ٪۵۱                           | کاهش نرخ گاز خوراک                                                                                |





شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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

### ۱-۶- 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.

| شرح                              | عملکرد دوره ۹ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۹/۳۰ |               | برآورد ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |               |
|----------------------------------|-------------------------------------------|---------------|--------------------------------------|---------------|
|                                  | درآمد                                     | بهای تمام شده | درآمد                                | بهای تمام شده |
| فروش اوره                        | ۵۵,۵۰۳,۲۱۳                                | (۲۱,۵۲۹,۱۳۸)  | ۹,۳۶۶,۸۶۰                            | (۴,۹۱۴,۲۸۲)   |
| فروش آمونیاک                     | ۲,۶۹۷,۵۲۸                                 | (۱,۴۷۶,۴۹۹)   | ۳۴۸,۳۰۹                              | (۲۸۰,۵۸۵)     |
| فروش ملامین                      | ۷,۲۹۰,۷۸۷                                 | (۳,۷۴۹,۵۴۸)   | ۲,۰۳۶,۳۵۶                            | (۱,۶۱۰,۰۷۸)   |
| جمع                              | ۶۵,۴۹۱,۵۲۸                                | (۲۶,۷۵۵,۱۸۵)  | ۱۱,۷۵۱,۵۲۵                           | (۶,۸۰۴,۹۴۶)   |
| سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی | ۸,۶۴۴,۴۰۰                                 |               | ۵۲۲,۰۰۴                              |               |
| هزینه های عمومی و اداری          |                                           | (۵,۸۶۸,۶۱۲)   |                                      | (۱,۲۷۴,۲۷۹)   |

✓ 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 ۷۰,۰۰۰ ریال و همچنین نرخ گاز سوخت ۴۲,۰۰۰ 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.





شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

## ۶-۲- برآورد سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

در سال مالی ۱۴۰۱ با توجه به لغو معافیت مالیاتی سپرده‌های بانکی، سپرده‌گذاری شرکت عمدتاً به سمت اوراق مشارکت و صندوق‌های سرمایه‌گذاری و خرید سهام سایر شرکت‌ها که معاف از مالیات می‌باشند هدایت گردید، از این رو با افزایش مبلغ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت و خرید سهام سایر شرکت‌ها برآورد منظور گردیده است. لازم به ذکر است این پیش‌بینی بصورت مستقیم متاثر از سیاست‌های پولی و بانکی دولت در سال ۱۴۰۳ می‌باشد.

| شرح                                         | عملکرد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | برآورد ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |
|---------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------|
| سود حاصل از سپرده‌های بانکی                 | ۳۱,۴۵۵                                 | ۷,۸۶۴                             |
| سود حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت | ۱,۰۹۶,۶۷۸                              | ۲۷۴,۱۷۰                           |
| سود ناشی از فروش اقلام مازاد                | ۲۲,۳۴۰                                 | ۵,۵۸۵                             |
| سود (زیان) ناشی از تسعیر ارز                | ۸۱,۲۰۹                                 | ۱۶,۲۴۲                            |
| سایر درآمدها                                | ۱۹۴,۴۶۳                                | ۴۸,۶۱۵                            |
| جمع                                         | ۱,۴۲۶,۱۴۵                              | ۳۵۲,۴۷۶                           |

