



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

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

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی دوره سه ماهه

منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴





فهرست مطالب

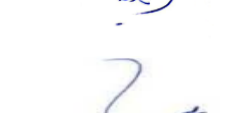
۴	مقدمه
۴	۱- ماهیت کسب و کار
۲۳	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۳۰	۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسکها و روابط
۳۸	۴- نتایج عملیات و چشم اندازها
۵۳	۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده
۵۸	۶- برآورد درآمدهای عملیاتی و بهای 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 ۱۳۸۶/۵/۳ و اصلاحیه های بعدی هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت هایی که سهام آن ها 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 ۱۳۹۶/۱۰/۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۸/۶ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۴/۴/۲۸ به تایید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

نام اعضای هیأت مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان	علیرضا زیبا نژاد راد	نایب رئیس هیأت مدیره (غیرموظف)	
شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (تاپیکو)	یوسف حسنی شهرپر	عضو هیأت مدیره	
شرکت پتروشیمی فن آوران	زهره مجید نیا	عضو هیأت مدیره (غیرموظف)	
شرکت پترو فرهنگ	قاسم عابدزاده شوکی	عضو هیأت مدیره (غیرموظف)	
شرکت پتروشیمی فارابی	فاقد نماینده		
-----	عیسی نوروزی پور	سرپرست شرکت	



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 ۱۳۶۹/۴/۱۷ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس و طی شماره ۷۹۳۸۸ مورخ ۱۳۶۹/۴/۱۷ 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 ۱۳۸۷/۲/۱۷ 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 بمساحت ۲۰۰ هکتار شامل: ۳۰ هکتار محوطه صنعتی، ۴۰ هکتار محوطه عمومی و غیرصنعتی و ۱۳۰ هکتار فضای سبز احداث گردیده است.

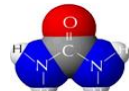
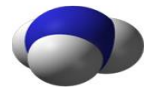
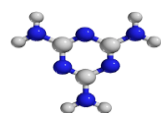
۱-۳- تاریخچه بهره‌برداری شرکت:

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

۴-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام) با تولید محصولاتی همچون آمونیاک، اوره و کریستال ملامین بخشی از نیاز کشاورزی و صنایع و بازارهای داخل و خارج کشور را تامین می نماید. این شرکت ضمن حفظ کیفیت محصولات، توانمندی و تعهد کارکنان و رضایت مشتریان و ذی نفعان و رعایت ایمنی، بهداشت و محیط زیست، کاهش مصرف انرژی، منابع و مواد، دارای جایگاهی مناسب در بازار اوره و کریستال ملامین صنعت پتروشیمی است.

سهولت دسترسی قطب های اصلی کشاورزی شمال و شمال شرق کشور و تامین بخش عمده کود شیمیایی مصرفی استان های شمالی (گلستان، مازندران، گیلان) استان های 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 می باشد.

محصولات	ظرفیت تولید	مصارف
اوره 	۴۹۵ هزارتن درسال	کود شیمیایی جهت مصارف کشاورزی و تهیه رزین های اوره فرمالدهید
آمونیاک 	۳۳۰ هزارتن درسال	تولید کود شیمیایی از جمله اوره و سولفات آمونیوم - اسید نیتریک، هیدرازین، یورتان، الیاف مصنوعی اکریلونیتریل، اتیلن دی آمین، رنگ ها، مواد منفجره و بعنوان سیال مبرد در سیکل های تبرید
ملامین 	۲۰ هزارتن درسال	تولید رزین ها از جمله رزین ملامین، فرمالدئید جهت تولید انواع روکشها، تولید پارچه های نسوز (پیروفسفات ملامین)، بازدارنده کدری و باکتری زدا در شوینده ها (ملامین کلردار)، پوشش دهی سطوح و...
ازت	مایع ۰/۴۹۱ هزارتن وگازی ۲,۷۷۲ KNM ^۳ در سال	استفاده بعنوان گاز بی اثر و یا خنک کننده



۱-۵- مواد اولیه:

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

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	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

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

در سال مالی مورد گزارش، مواد اولیه خریداری شده به تفکیک مقدار و مبلغ خرید به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱				۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
مبلغ	میانگین نرخ خرید	مقدار	تعدیل نرخ گاز سال قبل	مبلغ	میانگین نرخ خرید	مقدار	
میلیون ریال	ریال	متر مکعب	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال	متر مکعب	گاز خوراک
۳,۳۸۴,۱۰۸	۵۲,۹۶۲	۶۳,۸۹۶,۴۲۸	۵,۸۵۰,۴۶۲	(۱,۰۶۸,۴۷۵)	۱۱۵,۸۵۳	۵۹,۷۲۱,۵۶۰	
۳,۳۸۴,۱۰۸		۶۳,۸۹۶,۴۲۸	۵,۸۵۰,۴۶۲	(۱,۰۶۸,۴۷۵)	۶,۹۱۸,۹۳۷	۵۹,۷۲۱,۵۶۰	

۱-۷- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت در دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ در بین شرکت های فعال در زمینه تولید آمونیاک، اوره، کریستال ملامین با حجم فروش ۱۰۹,۲۵۰ تن معادل مبلغ ۲۹,۸۰۷,۴۲۵ میلیون ریال رتبه سوم اوره و 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.

✓ تامین نامناسب کمی و کیفی خوراک (گاز طبیعی)

✓ استهلاك ماشین آلات و تجهیزات

✓ کاهش سهم بازار

✓ عدم بروزرسانی تکنولوژی‌های مرتبط با تولید

✓ عدم ارتقا کیفیت محصول و بسته‌بندی

✓ عدم مدیریت درآمدها و هزینه‌های فروش

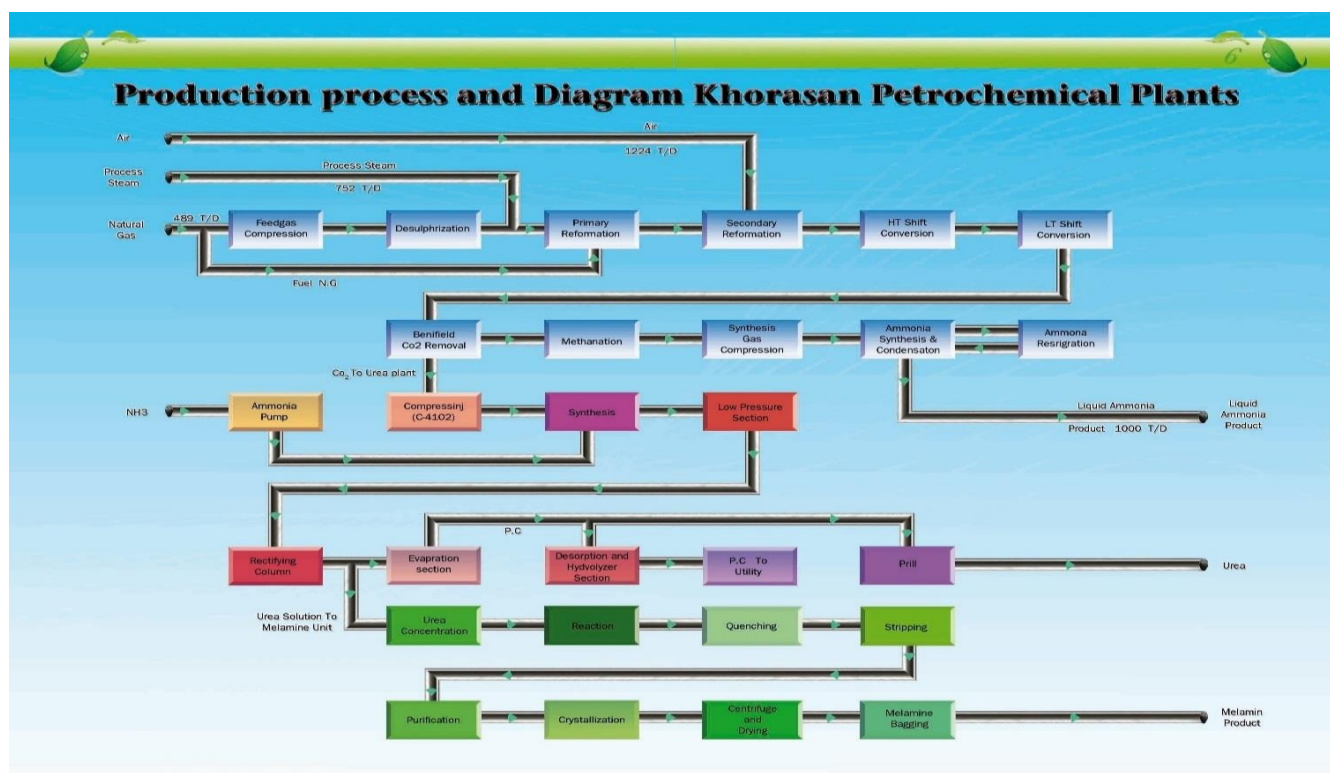
✓ ریسک افزایش شدت رقابت

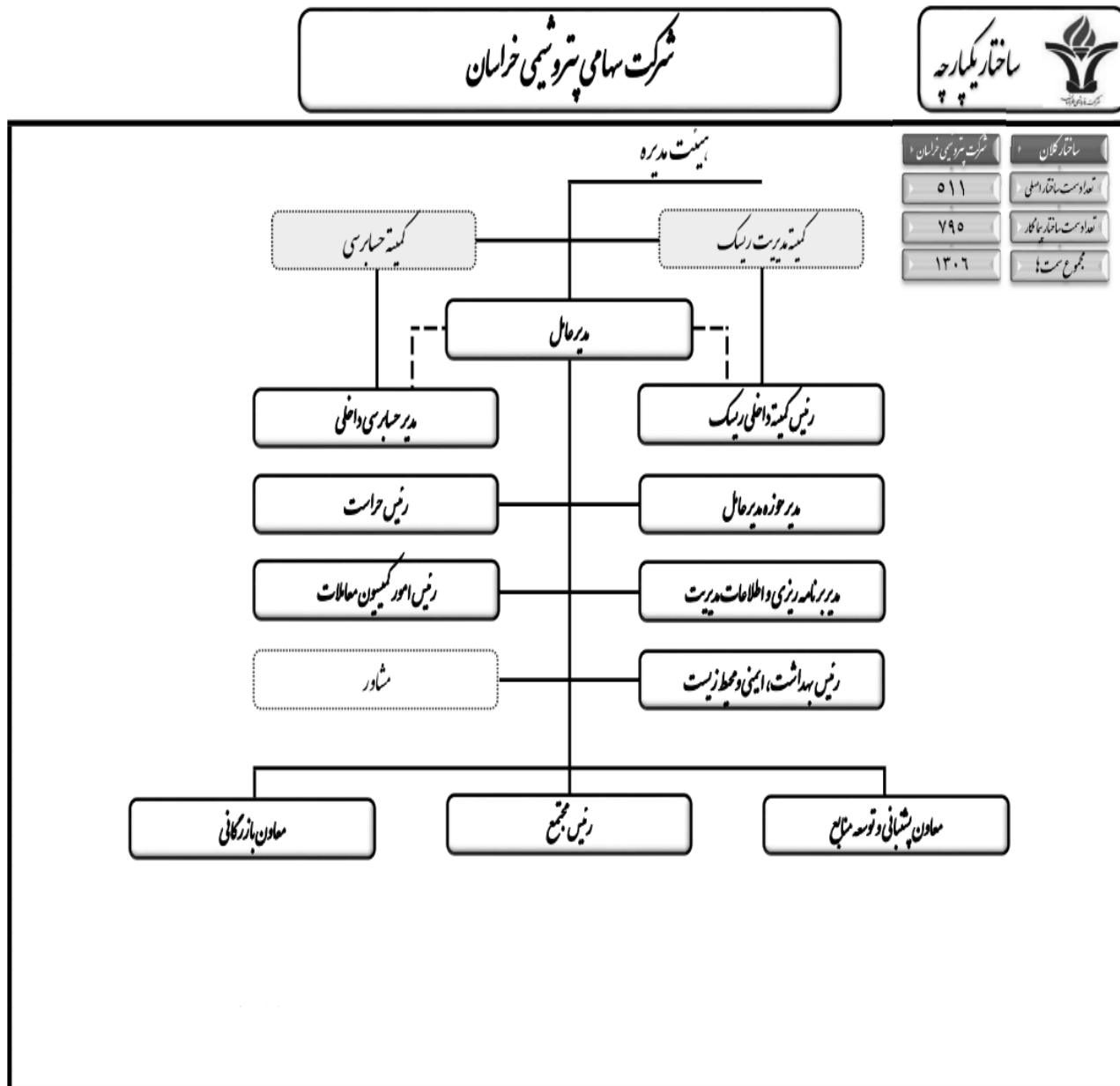
✓ کاهش قیمت محصول

✓ افزایش قیمت نهاده‌های تولیدی

✓ نوسانات نرخ بهره و نرخ ارز

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







شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۱-۱- هیأت 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 هیأت 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 هیأت مدیره منتخب و نماینده‌های آنها به استناد مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۳/۳/۹ و صورتجلسه هیأت مدیره مورخ ۱۴۰۳/۴/۱۹ به شرح جدول زیر است:

ردیف	شخصیت حقوقی عضو هیأت مدیره	نماینده	سمت	تاریخ عضویت	تحصیلات	زمینه‌های سوابق کاری
۱	شرکت پتروشیمی فارابی	حسن شاه ولدی	رئیس هیأت مدیره (غیر موظف)	۱۴۰۳/۴/۱۹	کارشناس ارشد مالی	رئیس هیأت مدیره پتروشیمی خراسان، سرپرست پتروشیمی خارک، معاون امور شرکتها و مجامع شرکت تاپیکو، معاون مالی، پشتیبانی و توسعه منابع شرکت تاپیکو، معاون مالی شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری، عضو هیأت مدیره شرکت بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری - عضو هیأت مدیره شرکت صبا آرمه بتن - عضو هیأت مدیره شرکت نور الرضا - معاون کل شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسان
۲	شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان	علیرضا زببنازاد راد	نایب رئیس هیأت مدیره (غیرموظف)	۱۴۰۳/۴/۱۹	دکترای مواد	نایب رئیس پتروشیمی کرمانشاه، مدیرعامل شرکت تابعه گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس، نایب رئیس سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس، عضو هیأت مدیره شرکت پترو پرک پویا
۳	شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (تاپیکو)	یوسف حسینی شهپر	عضو هیأت مدیره	۱۴۰۳/۴/۱۹	فوق لیسانس صنایع	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل پتروشیمی خراسان - معاون بازرگانی پتروشیمی آبادان - مدیر برنامه ریزی توسعه و سیستم های پتروشیمی آبادان - رئیس برنامه ریزی استراتژیک پتروشیمی آبادان - مدیر پروژه نفت پاسارگاد تهران - مدیر پروژه حریر خوزستان - معاون تحقیق و توسعه حریر خوزستان
۴	شرکت پتروشیمی فن آوران	زهره مجیدنیا	عضو هیأت مدیره (غیر موظف)	۱۴۰۳/۴/۱۹	دکترای مهندسی شیمی	عضو هیأت مدیره پتروشیمی خراسان - عضو موظف هیأت مدیره و مدیر مجتمع پتروشیمی سبلان - مدیر برنامه ریزی و فناوری اطلاعات پتروشیمی سبلان - رئیس واحد بازرسی پتروشیمی غدیر - مدرس دانشگاه پیام نور و دانشگاه علمی کاربردی - مشاور شهردار قوچان - مشاور رئیس کارخانه در امور محیط زیست شرکت تولیدی قند شیروان، قوچان و بجنورد
۵	شرکت پتروفرهنگ	قاسم عابدزاده شوکی	عضو هیأت مدیره (غیر موظف)	۱۴۰۳/۴/۱۹	کارشناسی ارشد حسابداری	عضو هیأت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی شرکت پتروشیمی خراسان، عضو هیأت مدیره شرکت پتروشیمی مروارید، رئیس هیأت مدیره پتروشیمی شیمی بافت، مدیر امور مجامع و مالکیت سهام هلدینگ تاپیکو، مدیر امور مالی و بودجه هلدینگ تاپیکو، مدیر مالی صنایع لاستیکی سپهند، مدیر تصفیه شرکت پتروسینا...

طبق صورتجلسه مورخ ۱۴۰۴/۱/۱۶ آقای عیسی نوروزی پور به عنوان نماینده اعضای هیأت مدیره (سرپرست شرکت) تا انتخاب مدیرعامل جدید منصوب گردید.

آقای حسن شاه ولدی (رئیس هیأت مدیره) طی مکاتبه مورخ ۱۴۰۴/۲/۱۰ از سمت خود استعفا داده و استعفای ایشان توسط شرکت تاپیکو بعنوان عضو اصلی هیأت مدیره تایید شده است.

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

طبق ماده ۳۸ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب ۱۴۰۱/۷/۱۸ و ابلاغیه شماره ۱۲۲/۱۲۵۷۸۸ تاریخ ۱۴۰۲/۲/۱۱ 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.



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

تا برگزاری مجمع عمومی عادی سالیانه شرکت در سال ۱۴۰۴، حق حضور اعضاء معادل سال ۱۴۰۳ و بشرح زیر می باشد:

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

۱۲-۱- مدیران اجرایی شرکت :

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	سابقه در شرکت (سال)	سوابق مهم اجرایی
۱	عیسی نوروزی پور	سرپرست شرکت (رئیس مجتمع)	فوق لیسانس مهندسی شیمی	۲۹	رئیس واحد ملامین - رئیس واحد فرآیند مدیر بهره برداری
۲	فریدون نیکخواه	معاون مجتمع	فوق لیسانس مهندسی مکانیک	۳۳	مدیر نگهداری و تعمیرات - مشاور
۳	سیدمحمد سیدی	معاونت پشتیبانی و توسعه منابع	لیسانس حسابداری	۳۰	مدیر مالی
۴	محمدرضا مونتآب زاده	معاونت بازرگانی	لیسانس مدیریت دولتی	۳۲	رئیس سفارشات و کنترل موجودی
۵	امیر آشتیانی	مدیر برنامه ریزی و اطلاعات مدیریت	فوق لیسانس مدیریت اجرایی	۱۹	رئیس برنامه ریزی استراتژیک
۶	حمیدرضا کامرانی اصل	سرپرست بهره برداری	فوق لیسانس مهندسی شیمی	۳۱	رئیس عملیات نوبتکاری
۷	غلامحسین والی	مدیر خدمات فنی	لیسانس متالورژی	۳۰	سرپرست حفاظت فلزات
۸	قاسم یزدانی	مدیر نگهداری و تعمیرات	لیسانس برق و الکترونیک	۲۵	رئیس برنامه ریزی نت
۹	سیداسماعیل علیزاده موسوی	مدیر مالی	فوق لیسانس حسابداری	۳۰	رئیس حسابداری مالی
۱۰	حسین جعفرزاده	مدیر منابع انسانی	لیسانس تربیت بدنی و علوم ورزشی	۳۱	سرپرست خدمات اجتماعی کارشناس مسئول برنامه ریزی و نگهداری تعمیرات اساسی
۱۱	مریم فریدی مایوان	مدیر حسابرسی داخلی	فوق لیسانس حسابداری	۱۶	رئیس حسابرسی داخلی



۱۳-۱- سرمایه و اطلاعات سهامداران شرکت

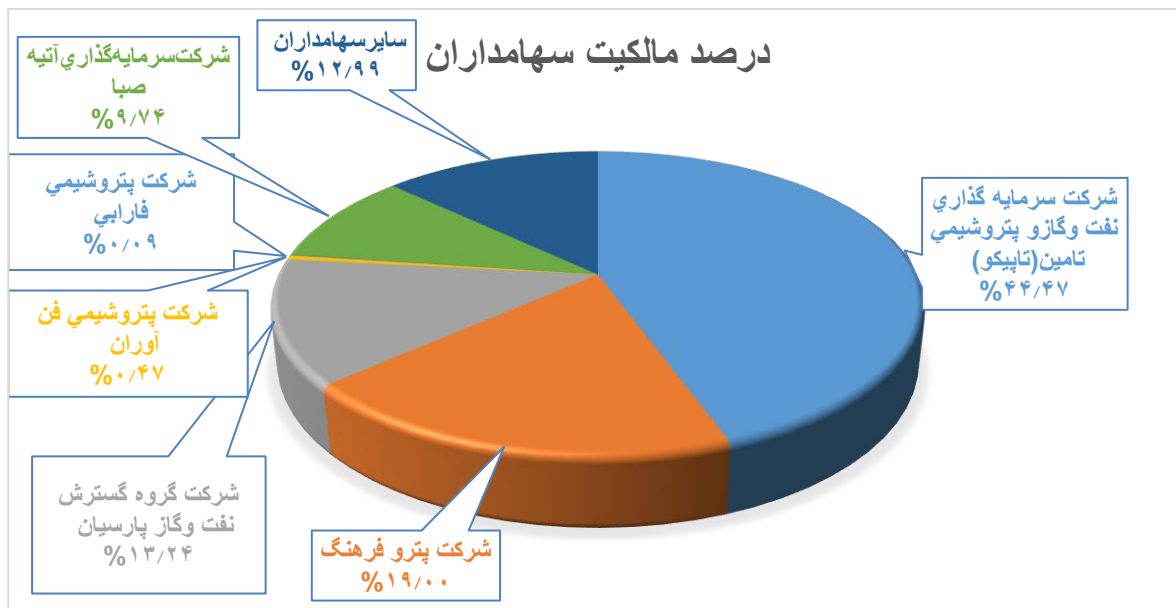
سرمایه شرکت مبلغ ۱,۷۸۹,۹۱۲ میلیون ریال منقسم به ۱,۷۸۹,۹۱۲,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی با نام می باشد.

مراحل افزایش سرمایه شرکت :

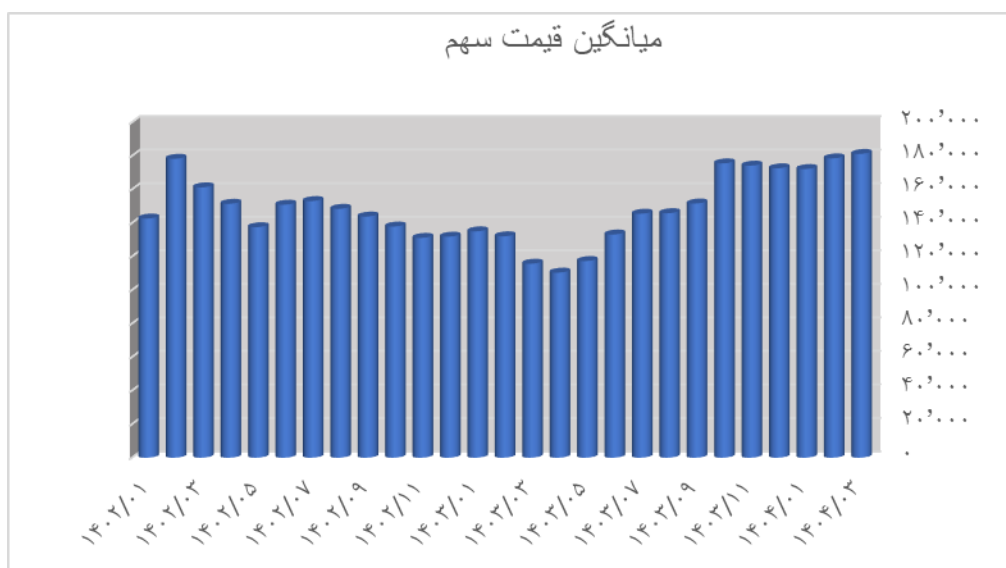
شرح	تاریخ	مبلغ افزایش سرمایه میلیون ریال	مبلغ سرمایه میلیون ریال	منابع مالی افزایش سرمایه
سرمایه اولیه				
مرحله اول	۱۳۸۳/۱۱/۱۸	۱,۱۰۰	۱,۲۰۰	تجدید ارزیابی
مرحله دوم	۱۳۸۳/۱۲/۱۶	۱,۱۹۸,۸۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	تجدید ارزیابی
مرحله سوم	۱۳۸۴/۱۲/۲۸	۵۸۹,۹۱۲	۱,۷۸۹,۹۱۲	تجدید ارزیابی

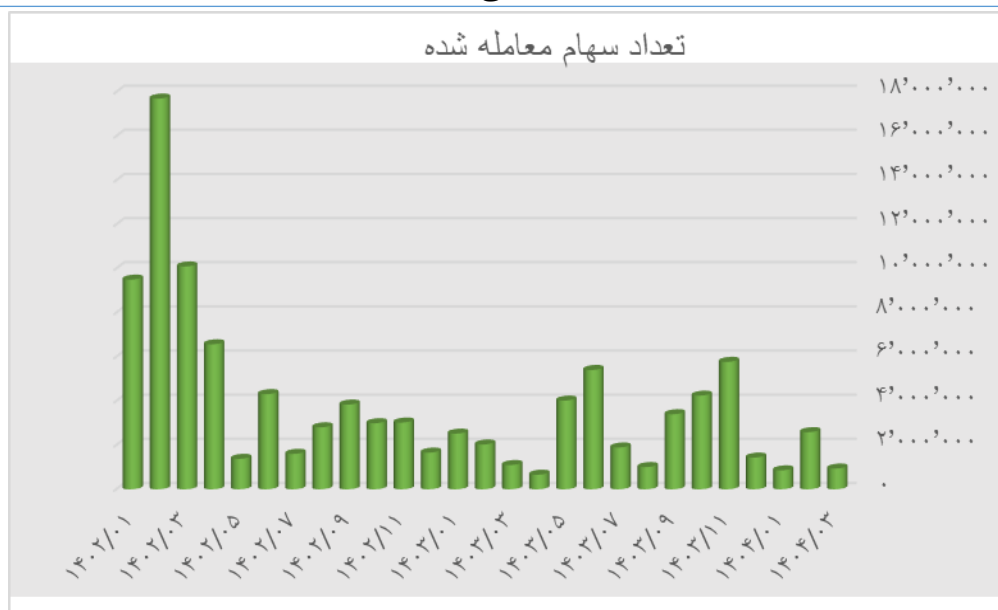
۱۴-۱- ترکیب سهامداران:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
ردیف	نام سهامدار	درصد سهام	تعداد سهام
۱	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (تاپیکو)	۴۴.۴۷٪	۷۹۵,۹۸۲,۷۶۷
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	۰.۴۷٪	۸,۲۶۱,۴۲۱
۵	شرکت پتروشیمی فارابی	۰.۰۹٪	۱,۶۷۱,۲۱۸
۶	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا	۹.۷۴٪	۱۷۴,۴۰۳,۶۹۳
۷	سایر سهامداران	۱۲.۹۹٪	۲۳۲,۵۵۰,۵۹۶
	جمع کل	۱۰۰٪	۱,۷۸۹,۹۱۲,۰۰۰



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

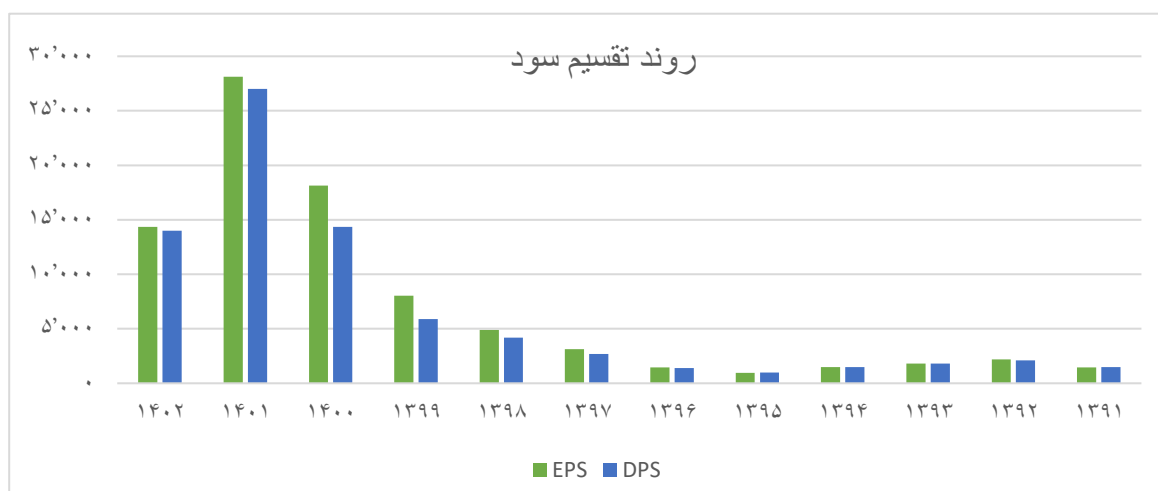




۱۶- سیاست تقسیم سود:

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

شرح	EPS سود هر سهم	DPS سود نقدی هر سهم	درصد تقسیم سود
مجمع سال مالی ۱۴۰۲	۱۴,۳۵۲	۱۴,۰۰۰	٪۹۸
مجمع سال مالی ۱۴۰۱	۲۸,۱۱۷	۲۷,۰۰۰	٪۹۶
مجمع سال مالی ۱۴۰۰	۱۸,۱۳۲	۱۴,۳۵۰	٪۷۹
مجمع سال مالی ۱۳۹۹	۸,۰۲۶	۵,۹۰۰	٪۷۳
مجمع سال مالی ۱۳۹۸	۴,۸۸۹	۴,۲۰۰	٪۸۶



۱۷-۱- کمیته های تخصصی هیأت مدیره و کمیسیون های تشکیل شده :

شرح	اعضاء	عضو هیأت مدیره در کمیته	تعداد جلسات برگزار شده	دفعات حضور عضو هیأت مدیره در جلسه
کمیته حسابرسی	دو عضو هیأت مدیره (نایب رئیس هیأت مدیره رئیس کمیته) ، ۳ عضو مستقل، دبیر کمیته (مدیر حسابرسی داخلی)	قاسم عابدزاده	۶	۶
کمیته انتصابات	یک عضو هیأت مدیره ، دو عضو مستقل و کارشناس منابع انسانی	علیرضا زببناژاد راد	۲	۰
کمیته ریسک	یک عضو هیأت مدیره (رئیس کمیته)، مدیرعامل یا یکی از مدیران ارشد اجرایی شرکت، ۳ عضو مستقل آگاه برون سازمانی، مدیر برنامه ریزی و اطلاعات مدیریت (دبیر کمیته)، مدیر حسابرسی داخلی (عضو ناظر)	زهره مجید نیا	۳	۳
کمیته راهبری	مدیر عامل، رئیس مجتمع، معاون پشتیبانی و توسعه منابع، معاون بازرگانی، معاون رئیس مجتمع، مدیر مالی، مدیر منابع انسانی، مدیر برنامه ریزی و اطلاعات مدیریت، مدیر بهره برداری، مدیر خدمات فنی، مدیر نگهداری و تعمیرات، رئیس برنامه ریزی تعمیرات (دبیر کمیته) در حوزه " برنامه و بودجه " نیز همین کمیته انجام وظیفه مینماید.	عیسی نوروزی پور (سرپرست شرکت)	۵	۵
کمیته فروش ارز	یک عضو هیأت مدیره (رئیس کمیته)، مدیرعامل، مدیر مالی، مدیر حسابرسی داخلی، رئیس حراست و نماینده تاپیکو.	عیسی نوروزی پور (سرپرست شرکت)	۸	۸
کمیته بحران	مدیرعامل، رئیس مجتمع، کشیکان ارشد، مدیر بهره برداری، رئیس HSE، رئیس حراست، فرمانده پایگاه بسیج ، مدیر منابع انسانی، مدیر برنامه ریزی و اطلاعات مدیریت، مدیر بازرگانی، مدیر خدمات فنی، مدیر مالی، مدیر تعمیرات، رئیس بهداری، رئیس بارگیری، رئیس روابط عمومی.	عیسی نوروزی پور (سرپرست شرکت)	۲	۲
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)، مدیر خدمات فنی (عضو)، رئیس امور حقوقی و پیمانها (عضو)، رئیس حراست (عضو)	ندارد	۱۱	
کمیسیون معاملات	اعضاء دارای حق رای عبارتند از : رئیس مجتمع، معاون بازرگانی، مدیر مالی ، مشاور و نماینده مدیرعامل اعضاء ناظر عبارتند از : ۱- مدیر حسابرسی داخلی ۲- رئیس امور حقوقی و پیمانها ۳- رئیس حراست. دبیر : رئیس امور کمیسیون معاملات	ندارد	۱۱	
کمیته تخصصی فروش	مدیرعامل (رئیس کمیته)، رئیس مجتمع، مدیر بازرگانی، مدیر مالی، مدیر حسابرسی داخلی، رئیس حراست، رئیس بازار یابی و فروش.	عیسی نوروزی پور (سرپرست شرکت)	۱۲	۱۲
	جمع		۶۰	۳۶



کمیته های اصلی :

۱- کمیته حسابرسی

ردیف	نام عضو کمیته	مقطع و رشته تحصیلی	توضیحات
۱	قاسم عابدزاده شوکی	کارشناسی ارشد حسابداری	رئیس کمیته - عضو هیأت مدیره
۲	علیرضا زبنازاد راد	دکترای مهندسی مواد	عضو کمیته - نایب رئیس هیأت 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	فوق لیسانس حسابداری	دبیر کمیته - مدیر حسابرسی داخلی

۲- کمیته ریسک

ردیف	نام عضو کمیته	مقطع و رشته تحصیلی	توضیحات
۱	زهره مجیدنیا	دکترای مهندسی شیمی	رئیس کمیته - عضو هیأت مدیره
۲	حسین مهدیزاده	فوق لیسانس مهندسی شیمی	عضو کمیته (نماینده مدیریت)
۳	داریوش قربانی	دکترای حسابداری	عضو کمیته (کارشناس مستقل و آگاه)
۴	محمدرضا نصرتی	دکترای مدیریت عالی کسب و کار	عضو کمیته (کارشناس مستقل و آگاه)
۵	معین رضا علیزاده یکتا	فوق لیسانس مهندسی شیمی	عضو کمیته (کارشناس مستقل و آگاه)
۶	امیر آشتیانی	فوق لیسانس مدیریت اجرایی	دبیر کمیته (مدیر برنامه ریزی و اطلاعات مدیریت)

۳- کمیته انتصابات

ردیف	نام عضو کمیته	مقطع و رشته تحصیلی	توضیحات
۱	حسن شاه ولدی	کارشناسی ارشد مدیریت مالی	رئیس کمیته - رئیس هیأت مدیره
۲	مرتضی بهره مندی	کارشناس 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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱					۱۴۰۴/۰۳/۳۱					
مبلغ	نرخ متوسط فروش	مبلغ فروش	نرخ متوسط	مقدار	مبلغ	نرخ متوسط فروش	مبلغ فروش	نرخ متوسط	مقدار	
ریال	ریال	دلار	دلار	تن	ریال	ریال	دلار	دلار	تن	داخلی
۱,۰۳۹,۸۷۴	۱۲۴,۹۰۵			۸,۳۲۵	۱,۰۱۸,۶۸۵	۱۹۱,۸۹۲			۵,۳۰۹	آمونیاک
۵,۹۴۸,۸۲۶	۱۱۱,۴۱۰			۵۳,۳۹۶	۸,۱۴۸,۱۲۹	۲۴۰,۴۶۲			۳۳,۸۸۵	اوره
۱,۹۱۶,۲۴۹	۴۴۵,۷۴۳			۴,۲۹۹	۳,۴۷۷,۷۱۱	۸۸۷,۱۷۱			۳,۹۲۰	کریستال ملامین
۸,۹۰۴,۹۴۹				۶۶,۰۲۰	۱۲,۶۴۴,۵۲۶				۴۳,۱۱۴	
										صادراتی
۶۲,۴۴۱	۱۱۸,۸۹۷	۱۵۳,۷۸۲	۲۹۳	۵۲۵	۱۹,۸۱۱	۲۱۱,۲۵۳	۲۸,۶۴۰	۳۰۵	۹۴	آمونیاک
۱۰,۳۴۵,۸۷۶	۱۳۴,۱۴۳	۲۵,۲۷۴,۱۶۴	۳۲۸	۷۷,۱۲۶	۱۷,۱۴۳,۰۸۸	۲۵۹,۵۷۷	۲۴,۶۹۲,۱۲۷	۳۷۴	۶۶,۰۴۳	اوره
.				.	.	.	.	.	.	کریستال ملامین
۱۰,۴۰۸,۳۱۷				۷۷,۶۵۱	۱۷,۱۶۲,۸۹۹				۶۶,۱۳۶	
۱۹,۳۱۳,۲۶۶				۲۹,۸۰۷,۴۲۵						فروش ناخالص
(۲۴۶)										تخفیفات فروش آمونیاک
۱۹,۳۱۳,۰۲۰				۱۴۳,۶۷۱	۲۹,۸۰۷,۴۲۵				۱۰۹,۲۵۰	فروش خالص

فروش داخلی محصول اوره جهت مصارف کشاورزی به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و اتحادیه‌های تعاونی‌های روستایی و کشاورزی براساس میانگین قیمت پایه کود اوره در بورس کالا می باشد که در سه ماهه اول ۱۴۰۴ به نرخ ۲۳۷,۱۲۸ ریال به ازای هر کیلوگرم تعیین گردیده است. نرخ فروش جهت مصارف غیرکشاورزی، شامل اوره غیرکشاورزی، آمونیاک و کریستال ملامین براساس نرخ های بورس کالای ایران می باشد. افزایش مبلغ فروش آمونیاک، اوره و کریستال ملامین علی رغم کاهش تقاضا ناشی از افزایش نرخ فروش در دوره مورد گزارش است.

فروش صادراتی به مبلغ ۱۷,۱۶۲,۸۹۹ میلیون ریال (معادل ۲۴,۷۲۰,۷۶۷ دلار) بوده و تعیین نرخ آن براساس میانگین نرخ فوب خلیج فارس به کسر هزینه حمل بصورت هفتگی با تصویب کمیته فروش منتخب هیأت مدیره می باشد. وجوه ارزی حاصل از فروشهای صادراتی شرکت، طبق توافقنامه‌های فیما بین جهت تسریع در مبادلات ارزی و به جهت اعمال محدودیت‌های مقررات بین‌المللی، تماماً (با احتساب مبالغ پیش دریافت ارزی) نزد صرافی رفاه واریز گردیده که عمده وجوه حاصل از فروش صادراتی در سال جاری در سامانه نیما و مرکز مبادله ارز و طلا وصول شده و مابقی مبالغ ارزی مزبور در سرفصل حساب های دریافتنی تجاری ارزی از صرافی رفاه منظور شده است. رفع تعهد ارزی مطابق با مقررات بانک مرکزی تا پایان خرداد ۱۴۰۴ انجام شده است. افزایش مبلغ فروش محصولات صادراتی علی رغم کاهش تقاضا ناشی از افزایش نرخ فروش در دوره مورد گزارش است.





۱۹-۱- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

۱۹-۱-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی)

طبق بند (۱) مصوبه هیأت محترم وزیران به شماره ۹۰۶۷۴ ت ۵۶۵۱۳ ابلاغی مورخ ۱۳۹۸/۷/۱۸، مانده حساب بابت مابه‌التفاوت فروش محصول اوره به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و اتحادیه‌های تعاونی روستایی کشاورزی تا پایان سال ۱۴۰۳ جمعاً مبلغ ۸,۸۱۸,۶۲۰ میلیون ریال می باشد.

اسناد و مدارک بابت فروش سال ۱۴۰۳ به شرکت خدمات حمایتی و کشاورزی و اتحادیه ها به مبلغ ۱۰,۴۷۷,۸۲۹ میلیون ریال جهت حسابرسی یارانه ای تحویل سازمان حسابرسی گردیده است که پس از ارائه گزارش توسط سازمان حسابرسی به حساب دولت منظور می گردد.

۱۹-۱-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	شرح	۱۴۰۴/۰۳	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
۱	مالیات عملکرد	۹۰۰,۰۰۰	۴,۶۷۶,۶۰۸	۶,۷۶۶,۱۴۷	۱,۹۹۶,۲۱۴
۲	بیمه سهم کارفرما	۹۲,۱۰۳	۲۷۷,۲۸۱	۱۷۶,۹۹۲	۷۶,۲۱۴
۳	حقوق و عوارض گمرکی	۱۰۷,۲۰۳	۲۳۷,۲۸۲	۲۳۶,۶۶۱	۸,۹۹۲
۴	پرداختی بابت گاز سوخت و خوراک	۰	۱۹,۸۶۸,۵۹۳	۲۲,۸۵۱,۷۵۳	۱۸,۴۱۹,۶۸۵
۵	هزینه زیست محیطی	۱۷۱,۹۴۴	۳۵۴,۴۳۸	۳۲۹,۰۵۰	۶۶۴,۲۰۳
	جمع		۲۵,۴۱۴,۲۰۲	۳۰,۳۶۰,۶۰۳	۲۱,۱۶۵,۳۰۸

۱۹-۱-۳- وضعیت مطالبات از دولت

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	شرح	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	درصد تغییرات
۱	طلب از دولت (جهاد کشاورزی)	۸,۸۱۸,۶۲۰	۸,۸۱۸,۶۲۰	۲۶,۳۴۰,۹۷۱	۱۵,۱۳۹,۷۳۷	۰٪
	جمع	۸,۸۱۸,۶۲۰	۸,۸۱۸,۶۲۰	۲۶,۳۴۰,۹۷۱	۱۵,۱۳۹,۷۳۷	

اسناد و مدارک بابت فروش سال ۱۴۰۳ به شرکت خدمات حمایتی و کشاورزی و اتحادیه ها به مبلغ ۱۰,۴۷۷,۸۲۹ میلیون ریال جهت حسابرسی یارانه ای تحویل سازمان حسابرسی گردیده است که پس از ارائه گزارش توسط سازمان حسابرسی به حساب دولت منظور می گردد.



۱-۲۰- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت:

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

۱-۲۱- وضعیت رقابت در تولید:

نام محصول: اوره

ردیف	نام شرکت	ظرفیت اسمی هزار تن	درصد از کل ظرفیت 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 در جهان (هزار تن)	ظرفیت اسمی تولید در ایران (هزار تن)	سهم ایران از ظرفیت اسمی تولید در جهان	سهم خراسان از ظرفیت اسمی تولید در جهان
۲۲۸,۴۸۶	۸,۶۹۲	٪۳.۸	٪۰.۲

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 می باشد و مصرف اوره در این کشور بیشتر از تولید داخلی آن است اما در خاورمیانه حجم مصرف به میزان قابل ملاحظه ای از تولید پایین تر است. همین امر موجب شده که بخش زیادی از اوره تولید شده در منطقه خاورمیانه به سایر کشورها صادر گردد. ظرفیت تولید اوره در جهان حدوداً ۲۲۲ میلیون تن در سال می باشد 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 هزار تن	درصد از کل ظرفیت 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	۱,۳۳۷	۲۰.۵۰٪
۷	پتروشیمی خراسان	۳۳۰	۵.۰۵٪
	جمع	۶,۵۳۶	۱۰۰٪

نام محصول: کریستال ملامین

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



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۱-۲۱-۱ عملکرد شرکت در تولید نسبت به رقبا:

مقایسه مقدار تولید اوره با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در ۳ ماهه اول سال ۱۴۰۴							
محصول	پردیس	شیراز	کرمانشاه	کود شیمیایی اوره لردگان	خراسان	جمع	سهم خراسان از کل
تولید اوره - تن	۸۷۰,۳۷۳	۳۸۳,۷۱۱	۱۶۷,۵۰۷	۲۰۱,۵۲۵	۱۴۴,۵۳۳	۱,۷۶۷,۶۴۹	۸٪

مقایسه مقدار تولید آمونیاک با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در ۳ ماهه اول سال ۱۴۰۴							
محصول	پردیس	شیراز	کرمانشاه	کود شیمیایی اوره لردگان	خراسان	جمع	سهم خراسان از کل
تولید آمونیاک - تن	۵۲۵,۶۹۷	۲۵۲,۴۳۹	۹۷,۵۶۳	۱۲۴,۴۰۹	۸۲,۹۴۱	۱,۰۸۳,۰۴۹	۸٪

مقایسه مقدار تولید کریستال ملامین با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در ۳ ماهه اول سال ۱۴۰۴				
محصول	پتروشیمی ارومیه	خراسان	جمع	سهم خراسان از کل
تولید کریستال ملامین - تن	۱,۰۱۶	۵,۰۸۸	۶,۱۰۴	۸۳٪

۱-۲۱-۲ عملکرد شرکت در فروش نسبت به رقبا:

فروش محصول اوره داخلی:

مقایسه مقدار فروش اوره با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در ۳ ماهه اول سال ۱۴۰۴							
محصول	پردیس	شیراز	کرمانشاه	کود شیمیایی اوره لردگان	خراسان	جمع	سهم خراسان از کل
فروش اوره داخلی - تن	۲۱۰,۹۹۵	۱۱۵,۸۹۳	۳۹,۳۶۴	۲۸,۵۹۰	۳۳,۸۸۵	۴۲۸,۷۲۷	۸٪
فروش اوره داخلی - میلیون ریال	۳۹,۳۵۷,۰۴۲	۲۷,۳۱۳,۳۳۱	۹,۲۹۷,۴۳۶	۶,۵۵۰,۴۵۷	۸,۱۴۸,۱۲۹	۹۰,۶۶۶,۳۹۵	۹٪

فروش محصول آمونیاک داخلی:

مقایسه مقدار فروش آمونیاک با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در ۳ ماهه اول سال ۱۴۰۴							
محصول	پردیس	شیراز	کرمانشاه	کود شیمیایی اوره لردگان	خراسان	جمع	سهم خراسان از کل
فروش آمونیاک داخلی - تن	۰	۵,۸۷۲	۱,۱۶۶	۲,۷۱۵	۵,۳۰۹	۱۵,۰۶۲	۳۵٪
فروش آمونیاک داخلی - میلیون ریال	۰	۱,۳۷۳,۶۴۳	۲۰۱,۸۹۶	۴۷۷,۸۱۲	۱,۰۱۸,۶۸۵	۳,۰۷۲,۰۳۶	۳۳٪





فروش محصول کریستال ملامین داخلی :

مقایسه مقدار تولید و فروش کریستال ملامین با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در ۳ ماهه اول سال ۱۴۰۴				
محصول	پتروشیمی ارومیه	خراسان	جمع	سهم خراسان از کل
فروش کریستال ملامین داخلی - تن	۶۹۱	۳,۹۲۰	۴,۶۱۱	۸۵٪
فروش کریستال ملامین داخلی - میلیون ریال	۶۰۲,۲۸۷	۳,۴۷۷,۷۱۱	۴,۰۷۹,۹۹۸	۸۵٪

فروش محصول اوره صادراتی:

مقایسه مقدار و مبلغ فروش اوره صادراتی با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در ۳ ماهه اول سال ۱۴۰۴							
محصول	پردیس	شیراز	کرمانشاه	کود شیمیایی اوره لردگان	خراسان	جمع	سهم خراسان از کل
فروش اوره صادراتی - تن	۴۰۲,۴۰۱	۱۰۸,۳۲۸	۳۶,۶۷۶	۲۶,۴۹۱	۶۶,۰۴۳	۶۳۹,۹۳۹	۱۰٪
فروش اوره صادراتی - میلیون ریال	۹۴,۶۰۵,۰۸۷	۲۴,۷۰۴,۰۴۳	۸,۶۳۱,۶۶۷	۵,۶۶۸,۷۸۸	۱۷,۱۴۳,۰۸۸	۱۵۰,۷۵۲,۶۷۳	۱۱٪

فروش محصول آمونیاک صادراتی:

مقایسه مقدار و مبلغ فروش آمونیاک صادراتی با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در ۳ ماهه اول سال ۱۴۰۴							
محصول	پردیس	شیراز	کرمانشاه	کود شیمیایی اوره لردگان	خراسان	جمع	سهم خراسان از کل
فروش آمونیاک صادراتی - تن	۴۷,۶۱۲	۹۷	۹۹	۱,۳۴۸	۹۴	۴۹,۲۵۰	۰٪
فروش آمونیاک صادراتی - میلیون ریال	۸,۴۵۱,۳۲۵	۱۶,۶۳۱	۱۷,۹۱۷	۱۷۸,۷۲۵	۱۹,۸۱۱	۸,۶۸۴,۴۰۹	۰٪

فروش محصول کریستال ملامین صادراتی:

مقایسه مقدار و مبلغ فروش کریستال ملامین با شرکتهای دارای تولیدات مشابه در ۳ ماهه اول سال ۱۴۰۴				
محصول	پتروشیمی ارومیه	خراسان	جمع	سهم خراسان از کل
فروش کریستال ملامین صادراتی - تن	۰	۰	۰	۰٪
فروش کریستال ملامین صادراتی - میلیون ریال	۰	۰	۰	۰٪

۲۲-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت:

طبق بند ب ماده ۲۸ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، شرکت می تواند بر اساس میزان سهام شناور، تا سقف ۱۰ درصد از سهام خود را خریداری و تحت عنوان سهام خزانه در شرکت نگهداری کند. خرید و فروش سهام خزانه طبق آیین نامه و دستورالعمل اجرایی خرید، نگهداری و عرضه سهام خزانه صورت می گیرد. شرکت نسبت به سهام خزانه، فاقد حق رأی در مجامع بوده و حق تقدم در خرید سهام جدید را ندارد و در زمان انحلال، حق دریافت هیچگونه دارایی را ندارد. به سهام خزانه در موقع تقسیم سود، سودی تعلق نمی گیرد.

با توجه به الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار، شرکت در سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین اقدام به عقد قرارداد به عنوان بازارگردان نموده است. 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 گذاری نموده است. تا پایان دوره مورد گزارش مبلغ ۳۹,۴۷۰ میلیون ریال بابت صرف سهام خزانه منظور شده است.

۲۲-۱- 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	۱۴۰۴/۱/۱
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 سال (میلیون ریال)	۹۳,۹۲۷
۶	مبلغ خرید طی سال (میلیون ریال)	۳,۸۶۹
۷	مبلغ فروش طی سال (میلیون ریال)	(۱,۹۸۶)
۸	تعداد سهام اول سال	۸۵۹,۱۵۷
۹	تعداد سهام خریداری شده طی سال	۲۱,۶۴۲
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی سال	(۱۸,۱۲۵)
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۸۶۲,۶۷۴

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

۲۳-۱- امتیاز و رتبه شرکت در بازار سرمایه و صنعت :

امتیازات جدول زیر در پایگاه قوانین و مقررات بازار سرمایه به نشانی <https://cmr.seo.ir> قابل مشاهده می باشد.

عنوان امتیاز	مقادیر مبنای محاسبات در دستورالعمل امتیازدهی	امتیاز
امتیاز شفافیت اطلاعاتی	ماده ۶	۹۵/۹۶
امتیاز حاکمیت شرکتی	ماده ۱۱	۹۶/۱۸
امتیاز نقش آفرینی در توسعه بازار سرمایه	ماده ۱۰	(۱۰۰۷)
امتیاز کلی ناشر با اعمال ضوابط	ماده ۵	۷۹/۳۴
رتبه ناشر در بازار سرمایه		۳۸۷
رتبه ناشر در صنعت		۳۶



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

۲-۱- چشم انداز و مأموریت شرکت:

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

۲-۲- ارکان جهت ساز:

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



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	اجرایی نمودن مصوبات کمیته کیفیت	استفاده از راه‌کارهای بهبود تولید، بسته‌بندی و نگهداری اوره پریل
۳	طبیعت سبز	مدیریت مصارف	اجرایی 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:

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





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

۲-۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی :

۲-۳-۱-۱ - صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی به استثنای موارد زیر که به ارزش منصفانه اندازه گیری می شود:

الف - سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار به روش ارزش بازار

ب - ماشین آلات و تجهیزات به روش تجدید ارزیابی.

۲-۳-۱-۲- ارزش منصفانه، قیمتی است که بابت فروش یک دارایی یا انتقال یک بدهی در معامله ای نظام مند بین فعالان بازار، در تاریخ اندازه گیری در شرایط جاری بازار، قابل دریافت یا قابل پرداخت خواهد بود، صرف نظر از اینکه قیمت مزبور بطور مستقیم قابل مشاهده باشد یا با استفاده از تکنیک های دیگر ارزشیابی برآورد شود.

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

۲-۴-۱- گزارش پایداری شرکتی:

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

۲-۴-۱- الف- بعد محیط زیست :

اقدامات انجام شده در دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ با رویکرد حفاظت از محیط زیست:

➤ اجرای مرحله اول 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.

➤ عقد قرارداد و انتقال پسماند روغن خوراکی رستوران مجتمع به حجم تقریبی ۱۴۰۰ لیتر به شرکت مجاز و دارای مجوز سازمان حفاظت محیط زیست.

➤ برگزاری مراسم گرامیداشت هفته ملی و روز جهانی محیط زیست با هدف بستر سازی و ارتقاء فرهنگ صیانت از محیط زیست.

➤ محاسبه و ارسال سیاهه انتشار گازهای گلخانه ای مجتمع مطابق با آخرین ویرایش وزارت نفت.

➤ محاسبه و ارسال سیاهه انتشار سالیانه آلاینده های هوا مطابق با آخرین دستورالعمل شرکت ملی صنایع پتروشیمی.

➤ تهیه گزارش فصلی پسماند جهت ارائه به شرکت ملی صنایع پتروشیمی و اداره کل محیط زیست استان.

➤ اندازه گیری و پایش کلیه آلاینده های خروجی از دودکش ها، آلاینده های پساب و پارامترهای آلاینده محیطی در مجتمع.

➤ نگهداشت فضای سبز داخل و حومه مجتمع به صورت برون سپاری.

۲-۴-۱- ب- تحلیل عملکرد انرژی سال ۱۴۰۳ :

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

✓ میزان SEC واحد آمونیاک (گیگا ژول بر تن محصول) ۳۳.۷۴ می باشد که نسبت به استاندارد ملی ۲.۲٪ کمتر است.

✓ میزان SEC واحد اوره (گیگا ژول بر تن محصول) ۴.۵۵ می باشد که نسبت به استاندارد ملی ۵.۳۶٪ کمتر است .

✓ میزان SEC واحد ملامین (گیگا ژول بر تن محصول) ۵۹.۱۳ می باشد که نسبت به استاندارد ملی ۲.۷۹٪ کمتر است .



۱-۴-۲-ج- بعد مسئولیت اجتماعی

مبلغ مسئولیت اجتماعی هر ساله در مجمع عمومی عادی سالیانه تعیین و تصویب می گردد. با توجه به اینکه تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ مجمع عمومی عادی سالیانه شرکت برگزار نگردیده است لذا در سه ماهه اول مبلغی هزینه نشده است.

۱-۴-۲-د- گزارش عملکرد شرکت در رابطه با افزایش سطح رفاهی، بهداشتی و آموزشی کارکنان

- ۱) تمديد 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 کارانه در سطح کل کارکنان (رسمی، قرارداد مستقیم، پیمانکاری)
- ۴) ادامه روندهای جاری در مورد خدمات رفاهی و اجتماعی و تلاش جهت حفظ کیفیت و ارتقاء آنها
- ۵) اعطای وام های مددکاری، خرید مسکن، تبدیل به احسن، تعمیرات مسکن، اضطراری و ۲ ماه حقوق و مزایا
- ۶) برگزاری دوره های آموزشی فنی و تخصصی حین خدمت و ادامه روندهای جاری
- ۷) اقدامات جهت تدوین آیین نامه های حوزه منابع انسانی
- ۸) اقدامات جهت تدوین کتابچه جامع منابع انسانی
- ۹) انتخاب کارگران و کارمندان نمونه واحدها و برگزاری مراسمات تقدیر از آنها

۱-۴-۲-ه- اهم اقدامات و فعالیتهای واحد آموزش در سال ۱۴۰۳:

- ✓ 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.
- ✓ ارتقای کتابخانه دیجیتال و دسترسی پرسنل به محتوای آموزشی متنی.
- ✓ ایجاد کانالهای ارتباطی مستقیم واحد آموزش با پرسنل به منظور اطلاع رسانی آسانتر.
- ✓ افزایش تعامل و بهره گیری از پتانسیل های آموزشی داخل استان .
- ✓ 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.

۱-۴-۲-و- عملکرد در حوزه آموزش کارکنان واحد آموزش

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
جمع	۴.۷۷	۵,۱۳۸	۲۵۹

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

شرکت پتروشیمی خراسان ضمن اهتمام بر حفظ و رعایت استانداردهای مدیریت کیفیت و انطباق معیار مصرف انرژی محصولات، دستاوردهای مهمی نظیر: "کسب لوح افتخار اولین جشنواره ملی اقتصاد مقاومتی"، "کسب مدال برنز در سومین دوره مسابقات ملی مهارت کارگران در رشته برنامه نویسی PLC را کسب نموده است.

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱						نوع محصول
سهام شرکت از صادرات		کل بازار صادراتی	سهام شرکت از بازار داخلی		کل بازار داخلی	
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰.۲٪	۱۹,۸۱۱	۸,۶۸۴,۴۰۹	۳۳٪	۱,۰۱۸,۶۸۵	۳,۰۷۲,۰۳۶	آمونیاک
۱۱٪	۱۷,۱۴۳,۰۸۸	۱۵۰,۷۵۲,۶۷۳	۹٪	۸,۱۴۸,۱۲۹	۹۰,۶۶۶,۳۹۵	اوره
	۰	۰	۸۵٪	۳,۴۷۷,۷۱۱	۴,۰۷۹,۹۹۸	کریستال ملامین



شرح	نام شاخص	شرح	درصد
شاخص های تولید	راندمان تولید	تولید واقعی / ظرفیت اسمی عملی	۱۰۲٪
	استمرار تولید	ساعت کارکرد واقعی / ساعت کارکرد برنامه ای	۱۰۳٪
	تولید سرانه	تولید واقعی / تعداد نیروی انسانی	۲۱۴
	مصرف سرویسهای جانبی (آب خام)	مصرف واقعی / میزان مصرف استاندارد	۸۸٪
	مصرف سرویسهای جانبی (برق)	مصرف واقعی / میزان مصرف استاندارد	۹۸٪
	مصرف سرویسهای جانبی (بخار)	مصرف واقعی / میزان مصرف استاندارد	۷۲٪
	مصرف سرویسهای جانبی (کولینگ)	مصرف واقعی / میزان مصرف استاندارد	۸۸٪
	مصرف مواد شیمیایی	مصرف واقعی / میزان مصرف استاندارد	۷۲٪
	مصرف سوخت	مصرف واقعی / مصرف استاندارد در ظرفیت عملکرد	۹۴٪
	مصرف خوراک	مصرف واقعی / مصرف استاندارد در ظرفیت عملکرد	۹۱٪
شاخص های مالی	کارایی فروش	سود قبل از مالیات / فروش	۴۲٪
	کارایی قیمت تمام شده	سود قبل از مالیات / قیمت تمام شده	۹۳٪
	بازده دارایی (ROA)	سودخالص / کل دارایی	۸٪
	بهره وری از دارائیهها	فروش / میانگین دارائیهها	۲۵٪
	بازده حقوق صاحبان سهام	سودخالص / میانگین حقوق صاحبان سهام	۲۰٪
	نسبت ارزش افزوده	ارزش افزوده / فروش	۲٪
شاخص های مدیریت	ارزش تولید سرانه	ارزش تولیدات / تعداد نیروی انسانی	۶۹۸,۲۰۸
	کارایی جذب بودجه های جاری	بودجه جذب شده / بودجه مصوب	۹۹٪
	کارایی فروش	مقدار فروش / مقدار تولید قابل فروش	۷۹٪
	ایمنی - ضریب تکرار حوادث	جمع تکرار حوادث * ۱۰۰۰۰۰ / ساعت کل کارکرد	۲
	سرانه آموزش	میانگین تعداد کارکنان / مجموع نفرساعت آموزشی	۰.۱۸
	کنترل ضایعات	وزن ضایعات تولید / میزان کل تولید	۰.۱۳٪

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

هیأت 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	- ارائه گزارش‌های عملکرد دوره‌ای شامل صورت‌های مالی به صورت سه ماهه، شش ماهه، ۹ ماهه و سالانه به سهامداران و سامانه سازمان بورس و سایر ذینفعان مرتبط از طریق سامانه کدال - انتشار گزارش فعالیت ماهانه شرکت در سامانه کدال - رعایت الزامات افشاء طبق آیین‌نامه سازمان بورس و اوراق بهادار از طریق سامانه کدال - پاسخگویی مدیر عامل و اعضای هیئت مدیره به سهامداران و ذینفعان در چارچوب قانون تجارت و دستورالعمل‌های بورس و اوراق بهادار - رعایت مفاد مربوط به نحوه برگزاری مجامع عمومی صاحبان سهام
تفویض اختیارات	- تعریف اختیارات مدیر عامل توسط هیئت مدیره و همچنین تعریف امضاهای مجاز - تدوین و تصویب آیین‌نامه کمیسیون معاملات و حدود اختیارات مالی و اجرای آن در شرکت - رعایت الزامات مربوط به نحوه تشکیل جلسات هیئت مدیره، تشکیل دبیرخانه مستقل جهت هیئت مدیره و انتخاب دبیر هیئت مدیره و همچنین تهیه پیش نویس جهت تشکیلات و رویه‌های اجرایی دبیرخانه هیئت مدیره در قالب منشور - تشکیل کمیته ریسک، حسابرسی و انتصابات شرکت
حسابرسی مستقل و داخلی	- انتخاب بازرس قانونی و حسابرس مستقل توسط مجمع عمومی سالیانه توسط سهامداران - تشکیل کمیته حسابرسی و ایجاد واحد حسابرسی داخلی در چارت سازمانی - بررسی و اظهار نظر سالیانه هیئت مدیره در خصوص کنترل‌های داخلی
سایر ذینفعان	رعایت ماده ۱۲۹ قانون تجارت در مورد معاملات با اشخاص وابسته



۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- منابع و مصارف دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	دریافت	پرداخت	مانده
موجودی نقد ابتدای دوره			۴۷۵,۰۴۳
ب : منابع حاصل از فروش، سایر درآمدهای عملیاتی و غیر عملیاتی	۱۲۹,۴۷۶		
ج : منابع حاصل از دریافت مطالبات و تسهیلات	۲۶,۴۵۱,۰۱۴		
جمع منابع	۲۶,۵۸۰,۴۹۰		۲۶,۵۸۰,۴۹۰
الف : مصارف مالی (نقدینگی، سرمایه گذاری)		(۲,۵۸۳,۳۷۱)	
ب : مصارف غیرمالی (موجودی مواد و کالا، دارایی ثابت، پروژه)		(۴۲۴,۸۴۷)	
ج مصارف جهت هزینه های شرکت		(۷۴۶,۰۸۳)	
د : مصارف جهت پرداخت بدهی ها		(۱۸,۸۵۳,۲۳۳)	
جمع مصارف		(۲۲,۶۰۷,۵۳۳)	(۲۲,۶۰۷,۵۳۳)
موجودی نقد پایان دوره			۴,۴۴۸,۰۰۰

۳-۲- وضعیت سرمایه در گردش شرکت:

ارقام - میلیون ریال

شرح حساب	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
داراییهای جاری :		
پیش پرداختها	۱,۹۵۳,۰۵۵	۵۵۲,۱۷۲
موجودی مواد و کالا	۸,۱۶۰,۳۸۸	۳,۵۱۹,۵۶۰
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۳۳,۰۰۰,۴۷۹	۴۸,۷۰۲,۳۱۲
سرمایه گذارهای کوتاه مدت	۲۶۷,۴۸۶	۱۳,۰۱۱,۷۸۹
موجودی نقد	۴,۴۴۸,۰۰۰	۵,۴۸۶,۷۶۴
جمع داراییهای جاری	۴۷,۸۲۹,۴۰۸	۷۱,۲۷۲,۵۹۷
بدهیهای جاری :		
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۳۴,۵۶۹,۱۲۶	۱۲,۳۸۶,۱۹۹
مالیات پرداختنی	۷,۸۵۵,۳۳۷	۵,۹۷۸,۹۷۵
سود سهام پرداختنی	۳,۷۷۰,۴۵۹	۲۵,۲۹۸,۴۴۸
تسهیلات مالی	۱۹,۸۱۶,۸۹۳	۹,۲۸۰,۷۳۰
پیش دریافت ها	۳,۵۶۴,۷۷۹	۲,۸۹۶,۲۹۳
جمع بدهیهای جاری	۶۹,۵۷۶,۵۹۴	۵۵,۸۴۰,۶۴۵
سرمایه در گردش	(۲۱,۷۴۷,۱۸۶)	۱۵,۴۳۱,۹۵۲

از عمده دلایل اصلی منفی بودن سرمایه در گردش در دوره مورد گزارش، دریافت تسهیلات مالی از بانکها جهت راه اندازی پروژه پساب و تصفیه خانه صنعتی و نیز پرداخت سود سهام و همچنین سرمایه گذاری در سهام شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس در سال قبل می باشد.

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

اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته مدیریت ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت‌ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد، به صورت سالیانه به هیأت‌مدیره گزارش می‌دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک‌ها از طریق رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های تعیین شده از جانب هیأت‌مدیره و نیز برنامه‌های اعلامی از سوی مدیریت ریسک است. رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های آسیب‌پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می‌شود.

۳-۳-۱- ریسک بازار

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

- ✓ دور بودن از مبادی صادراتی کشور و بالطبع افزایش تصاعدی هزینه‌ها و مشکلات حمل و نقل کالا به مقصد.
 - ✓ فزونی عرضه بر تقاضا در بازارهای داخلی و خارجی، به خصوص پس از شروع واحدهای جدید پتروشیمی لردگان و مسجد سلیمان.
 - ✓ مسافت طولانی مصرف‌کنندگان اصلی داخلی (بخصوص محصول آمونیاک) از شرکت در مقایسه با رقبای.
 - ✓ بازار افغانستان یکی از بازارهای مهم هدف این شرکت بوده که با راه‌اندازی واحد های 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.
 - ✓ کاهش قدرت چانه زنی در تعیین قیمت رقابتی در شرایط تحریم.
 - ✓ عدم امکان شرکت مستقیم در بازارهای بین المللی 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 محموله های صادراتی به دلیل تحریم ها
- آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه‌گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های ارز در طی سال را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می‌کند و به شرکت در ارزیابی آسیب‌پذیری از ریسک‌های بازار، کمک می‌کند.



۲-۳-۳- مدیریت ریسک ارز

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

۳-۳-۳- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

شرکت به طور عمده در معرض ریسک واحد پولی عملیاتی (دلار) قرار دارد. جدول زیر جزئیات مربوط به حساسیت شرکت نسبت به ۱۰ درصد افزایش و کاهش ریال نسبت به ارزهای خارجی مربوطه را نشان می‌دهد. ۱۰ درصد، نرخ حساسیت استفاده شده در زمان گزارشگری داخلی ریسک ارزی به مدیریت شرکت است و نشان‌دهنده ارزیابی مدیریت از احتمال معقول تغییر در نرخ‌های ارز است. تجزیه و تحلیل حساسیت تنها شامل ارقام 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.

۴-۳-۳- سایر ریسک‌های قیمت

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

۵-۳-۳- مدیریت ریسک اعتباری

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



۳-۳-۶- 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.

۳-۳-۷- ریسک فراگیر عملیات

به تشخیص شرکت، رویداد خاصی که سبب تعدیل بعد از تاریخ صورت‌های مالی شود وجود نداشته. بنابراین وضعیت مالی در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ و نتایج عملیات برای دوره مالی منتهی به آن تاریخ به منظور انعکاس اثر آن رویدادها تعدیل نشده است.

۳-۴- 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.

۳-۵- 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.

۳-۶- نقدینگی و جریان‌های نقدی:

در پایان دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ صورت جریان وجوه نقد نسبت به دوره مشابه قبل به شرح جدول زیر می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	عملکرد ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	عملکرد ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	عملکرد ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	درصد تغییر
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۶,۲۶۷,۳۵۶	۶,۴۸۰,۴۹۵	۲,۵۵۴,۷۴۹	↓ -۳٪
جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۰۶,۲۳۶)	(۲۴۳,۲۸۶)	۱۰,۰۸۱,۴۰۲	↓ -۵۶٪
جریان خالص خروج نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی	(۲,۱۸۸,۱۶۳)	(۲,۲۹۹,۷۴۱)	(۶,۴۶۹,۳۰۳)	↓ -۵٪



۳-۷- مشارکت کارکنان:

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

۳-۸- فعالیت‌های توسعه منابع انسانی:

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

۳-۹- اطلاعات و ترکیب نیروی انسانی:

سال ۱۴۰۳					عملکرد ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱					نوع فعالیت	نوع مشاغل بر حسب درجه تحصیلات
جمع	زیر دیپلم	دیپلم و فوق دیپلم	لیسانس	فوق لیسانس و بالاتر	جمع	زیر دیپلم	دیپلم و فوق دیپلم	لیسانس	فوق لیسانس و بالاتر		
۱۰۹	۳	۲۶	۵۶	۲۴	۱۰۹	۳	۲۶	۵۶	۲۴	تولید	مدیریت و سرپرستی مهندسی و کارشناسی کارگران ماهر و تکنسین و کارگران ساده
۸۳۶	۱۱۸	۴۱۲	۲۴۱	۶۵	۸۶۵	۱۱۷	۴۴۱	۲۴۲	۶۵	خدمات	مدیریت و سرپرستی مهندسی و کارشناسی کارگران ماهر و تکنسین و کارگران ساده
۹۰	۶	۳۹	۳۵	۱۰	۱۰۵	۶	۵۳	۳۷	۹	اداری تشکیلاتی	مدیریت و سرپرستی کارشناسی و همسطح و کارکنان ساده
۱۰	۰	۱	۹	۰	۱۰	۰	۱	۹	۰	توزیع و فروش	مدیریت و سرپرستی کارشناسی و همسطح و کارکنان ساده
۱,۰۴۵	۱۲۷	۴۷۸	۳۴۱	۹۹	۱,۰۸۹	۱۲۶	۵۲۱	۳۴۴	۹۸	جمع	



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۱۰-۳- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	فروش کالا	خرید کالا و خدمات
شرکت های همگروه	شرکت پتروشیمی فن آوران	سهامدار و عضو هیأت مدیره	✓	۰	۳,۶۰۴
	شرکت صنایع لاستیکی سهند	سهامدار و عضو هیأت مدیره	✓	۰	۵,۵۶۶
	شرکت پتروشیمی تبریز	عضو مشترک هیأت مدیره	✓	۰	۹۰
	جمع				
سایر اشخاص وابسته	شرکت بورس کالای ایران	سهامدار مشترک	خیر	۰	۲,۶۶۷
	شرکت نگهداشت کاران	سهامدار مشترک	خیر	۰	۶۴۷,۰۷۰
	شرکت بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کو	سهامدار مشترک	خیر	۰	۵,۳۷۵
	شرکت صرافى رفاه	سهامدار مشترک	خیر	۰	۱۳,۲۸۴
	شرکت کارگزاری صبا تأمین	سهامدار مشترک	خیر	۰	۵,۸۵۲
	سازمان تأمین اجتماعی	سهامدار مشترک	خیر	۰	۹۲,۱۰۳
	بیمه البرز	سهامدار مشترک	خیر	۰	۷۱
	بیمه میهن	سهامدار مشترک	خیر	۰	۱۴۸
	گروه هتل های هما	سهامدار مشترک	خیر	۰	۶۷
	شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و اتحادیه های تعاونی روستایی	خریدار محصول	خیر	۶,۵۴۹,۳۵۷	۰
	شرکت ملی گاز ایران	تأمین کننده اصلی مواد اولیه	خیر	۰	۱۴,۸۰۵,۸۹۶
	جمع				
	جمع کل				
	۱۵,۵۸۱,۷۹۳				



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	سود سهام پرداختنی	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	تسهیلات مالی	پیش دریافت ها	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
							طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت اصلی	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۰	۱,۶۵۲,۵۵۸	۰	۰	۰	۰	۱,۶۵۲,۵۵۸	۰	۹,۶۵۳,۴۴۰
شرکت های همگروه	شرکت پتروفرهنگ	۰	۷۱۴,۰۵۳	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۱۵,۰۵۳	۰	۷۱۴,۰۵۳
	شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان	۰	۴۹۷,۶۸۶	۰	۰	۰	۰	۴۹۷,۶۸۶	۰	۰
	پتروشیمی فن آوران	۲۰۷	۱۳۲,۴۴۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۲,۲۳۳	۰	۱۳۲,۴۴۰
	پتروشیمی فارابی	۰	۸,۰۲۲	۰	۰	۰	۰	۸,۰۲۲	۰	۸,۰۲۲
	پتروشیمی سازند اراک	۰	۰	۰	۰	۳۵۹	۰	۳۵۹	۰	۳۵۹
	صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)	۰	۰	۳,۵۳۴	۰	۰	۰	۳,۵۳۴	۰	۰
	پتروشیمی جم	۲,۶۶۸	۰	۰	۰	۰	۲,۶۶۸	۰	۲,۶۶۸	۰
جمع										
سایر اشخاص وابسته	شرکت نگهداشت کاران	۱۶۳,۵۲۵	۰	۸,۵۰۳	۰	۰	۱۵۵,۰۲۲	۰	۰	۲۴,۶۹۲
	سندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین	۶۹,۵۶۴	۰	۰	۰	۰	۶۹,۵۶۴	۰	۷۰,۵۹۹	۰
	شرکت بورس کالای ایران	۱۳,۸۳۹	۰	۰	۰	۰	۱۳,۸۳۹	۰	۱۳,۰۷۰	۰
	شرکت صرافی رفاه	۸۵۰,۱۱۹	۰	۰	۰	۰	۸۵۰,۱۱۹	۰	۱,۷۶۹,۵۰۱	۰
	شرکت بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کو	۰	۳,۶۷۵	۰	۰	۰	۰	۳,۶۷۵	۰	۰
	بانک رفاه کارگران	۰	۰	۷,۳۴۷,۴۹۳	۰	۰	۰	۷,۳۴۷,۴۹۳	۰	۷,۳۴۷,۴۹۳
	شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و اتحادیه تعاونی روستایی	۱۷,۳۱۶,۲۴۰	۰	۷۱,۲۳۵	۰	۸۸۰	۱۷,۲۴۴,۱۲۵	۰	۱۲,۰۶۴,۲۸۱	۰
	شرکت ملی گاز ایران	۰	۲۲,۲۱۷,۴۸۳	۰	۰	۰	۰	۲۲,۲۱۷,۴۸۳	۰	۵,۸۸۴,۲۸۴
	سایر - پتروشیمی پردیس	۴۲	۰	۰	۰	۰	۴۲	۰	۰	۱۲,۹۷۳
	سایر - پتروشیمی دماوند	۰	۰	۷۵	۰	۰	۰	۷۵	۰	۰
سایر	سایر - صنایع مس شهید باهنر	۰	۰	۱۱۴	۰	۰	۰	۱۱۴	۰	۰
	سایر - شرکت بازرسی کالای تجاری IGI	۰	۰	۵,۱۸۸	۰	۰	۰	۵,۱۸۸	۰	۰
	سایر - پتروشیمی شیراز	۱۲	۰	۰	۰	۰	۱۲	۰	۰	۰
	سایر - پتروشیمی کرمانشاه	۷۱۵	۰	۲۷۵	۰	۰	۷۱۵	۲۷۵	۰	۰
	جمع	۱۸,۴۱۶,۰۵۶	۰	۲۲,۳۰۶,۵۴۸	۷,۳۴۷,۴۹۳	۸۸۰	۱۸,۳۳۳,۴۳۸	۲۹,۵۷۴,۳۰۳	۱۳,۹۲۰,۱۱۷	۱۳,۲۶۹,۴۴۲
جمع										
جمع										
جمع										



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۱۱-۳- دعاوی حقوقی له / علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

ردیف	موضوع	تاریخ دعای	طرف دعوی	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	رأی صادره	خلاصه ای از رأی صادره
۱	درخواست مطالبه تعدیلات قراردادی شرکت تیمار داراب رضوان	۱۴۰۰	تیمار داراب رضوان	دادگاه حقوقی	۲۸۵۰	جاری	دریافت دادخواست به طرفیت شرکت، از طرف شرکت تیمار داراب جهت مطالبه تعدیلات قراردادی. قرارداد عدم استماع دعوا صادر شد با اعتراض تیمار داراب به تجدید نظر رفته است. به شعبه جهت پیگیری ارجاع و در مرحله کارشناسی می باشد.
۲	رفع تصرف عدوانی و رفع مزاحمت رفع ممانعت و مطالبه خسارت	۱۴۰۱	حسن کهندل	حقوقی	غیر مالی	جاری	آقای کهندل مالک ملک مجاور خط لوله پساب می باشد که مقداری از زمین شرکت را تصرف نموده و جهت عبور خط لوله پساب نیز مزاحمت ایجاد می کند دادخواستی در شعبه ۹ حقوقی بجنورد ثبت و اولین جلسه مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۱۴ برگزار گردید. پرونده به کارشناسی ارجاع شد در نهایت دادگاه رأی له شرکت به میزان ۲۳۵۰ متر صادر نمود که با دستور قاضی تجدید نظر محل میخکوبی گردید.
۳	خسارت تاخیر تادیه	۱۴۰۲	جلیل مهرآسا	حقوقی	۱،۱۲۰	جاری	آقای جلیل مهرآسا بابت رأی هیأت حل اختلاف اداره کار دادخواست خسارت تاخیر تادیه به دادگاه حقوقی داده که اولین جلسه در اسفند ماه برگزار شده ورأی بدوی علیه خراسان بوده که به تجدید نظر رفته است. جلسه مورخ ۱۴۰۴/۲/۱۰ برگزار شد.
۴	تبدیل وضعیت پیمانی به رسمی	۱۴۰۲	مهدی ایمانی	دیوان عدالت اداری	غیر مالی	قرار عدم صلاحیت	آقای مهدی ایمانی کارگر روزمزد که دو ماه در شرکت کار نموده با توجه به قانون تبدیل و وضعیت اظهارگران دادخواست تبدیل وضعیت به دیوان عدالت اداری داده که دیوان عدم صلاحیت به صلاحیت دادگاه حقوقی بجنورد داده است.
۵	ابطال سند رسمی	۱۴۰۳	محمد محمدی کلاین	حقوقی	غیر مالی	جاری	اولین جلسه در ۱۴۰۳/۷/۴ برگزار و منتظر اعلام رأی هستیم. طی دادنامه رأی له شرکت صادر گردید که آقای کلاین به آن اعتراض نموده دادگاه قرار کارشناسی صادر نموده جلسه بعدی دادگاه مورخ ۱۴۰۴/۴/۱۱ برگزار شد.
۶	سرقت	۱۴۰۳	گشتاسب سینا ثیان	کیفری دو	غیر مالی	جاری	آقای گشتاسب سینا ثیان بزننده مزایده ضایعات آهن پس از ارتکاب جرم با گزارش واحد حراست مراحل قضایی در دادسرا بررسی و پرونده در اختیار مقام قضایی قرار گرفت. جلسه رسیدگی در شعبه ۱۰۴ دادگاه کیفری دو در مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۰۹ برگزار می گردد.
۷	اعتراض به تعیین حریم	۱۴۰۳	شورای برنامه ریزی و توسعه استان	هیأت عمومی دیوان	غیر مالی	جاری	شرکت پتروشیمی خراسان در خصوص بند ۶ مصوبه شورای برنامه ریزی استان مربوط به طرح جامع تفصیلی شهر حصار گرمخان و الحاق مجتمع به حریم شهری شکایت و در هیأت عمومی دیوان عدالت اداری مطرح و جلسه اول برگزار گردید.
۸	ورود شخص ثالث	۱۴۰۳	ورثه غلام نژاد	حقوقی	غیر مالی	جاری	آقای علی غلام نژاد به طرفیت خود و وکالت از سایر ورثه به عنوان ورود ثالث در پرونده آقای آدینه پوربه عنوان شاکی ورود نموده جلسه رسیدگی مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۰۷ برگزار گردید.
۹	مطالبه اضافه پرداختی	۱۴۰۳	ایران محمدیان	حقوقی	۱،۱۷۵	جاری	خانم ایران محمدیان از کارکنان باز نشسته این شرکت در تیرماه ۱۴۰۱ اقدام به شکایت بر علیه شرکت در اداره کار بجنورد نمود. متأسفانه شعبه مذکور در صدور اجرائیه درج رقم را به تومان اعلام داشته (ده برابر رأی) که به حساب ایشان واریز گردیده که علاوه بر مکاتبات متعدد از استرداد مبلغ اضافه معادل ۱،۱۷۵،۶۰۹،۲۸۰ ریال استنکاف نموده اند جلسه اول رسیدگی مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۰۴ می باشد.
۱۰	الزام به انتقال سهام شرکت	۱۴۰۳	حسین قربانی	حقوقی	غیر مالی	جاری	آقای قربانی از کارکنان سابق شرکت پتروشیمی خراسان طی دادخواستی در شعبه ۲۶۴ شورای حل اختلاف شهرستان تهران در خواست تعلق گرفتن سهام شرکت به ایشان را دادن که در مورخ ۱۴۰۴/۱۱/۱۷ شعبه مذکور به دلیل عدم امکان ایجاد ذات البین به جهت رسیدگی و صدور رأی به شعبه دادگاه صلح شماره سه تهران ارسال نمود. با توجه به اینکه وکیل خواهان مبلغ خواسته را بیش از یکصد میلیون تومان افزایش داد قرار عدم صلاحیت به دادگاه صلح و صلاحیت دادگاه حقوقی را صادر نمود که پرونده به شعبه ۷۸ مجتمع صدر ارجاع شد.
۱۱	الزام به تنظیم سند و ابطال سند و غیره	۱۴۰۳	ورثه مرحوم علی نیا	حقوقی	غیر مالی	جاری	ورثه آقای مرحوم علی نیا دادخواستی را در شعبه ۷ حقوقی شهرستان مطرح نموده اند جلسه رسیدگی مورخ ۱۴۰۴/۰۵/۲۵ می باشد.
۱۲	ابطال سند رسمی و سایر دعاوی غیره مالی	۱۴۰۳	محمد محمدی کلاین	حقوقی	غیر مالی	جاری	آقای کلاین دادخواست جدیدی مربوط به اراضی شهرک فرهنگیان بخش دو بجنورد داده است جلسه رسیدگی مورخ ۱۴۰۴/۰۵/۲۵ می باشد.
۱۳	رفع تصرف عدوانی و تسلیم مبیع و غیره	۱۴۰۴	جواد آدینه پور	حقوقی	غیر مالی	جاری	آقای آدینه پور دادخواست جدیدی را در خصوص اراضی شهرک فرهنگیان به طرفیت شرکت پتروشیمی و ورثه غلام نژاد مطرح نموده جلسه رسیدگی ۱۴۰۴/۰۴/۲۱ می باشد.





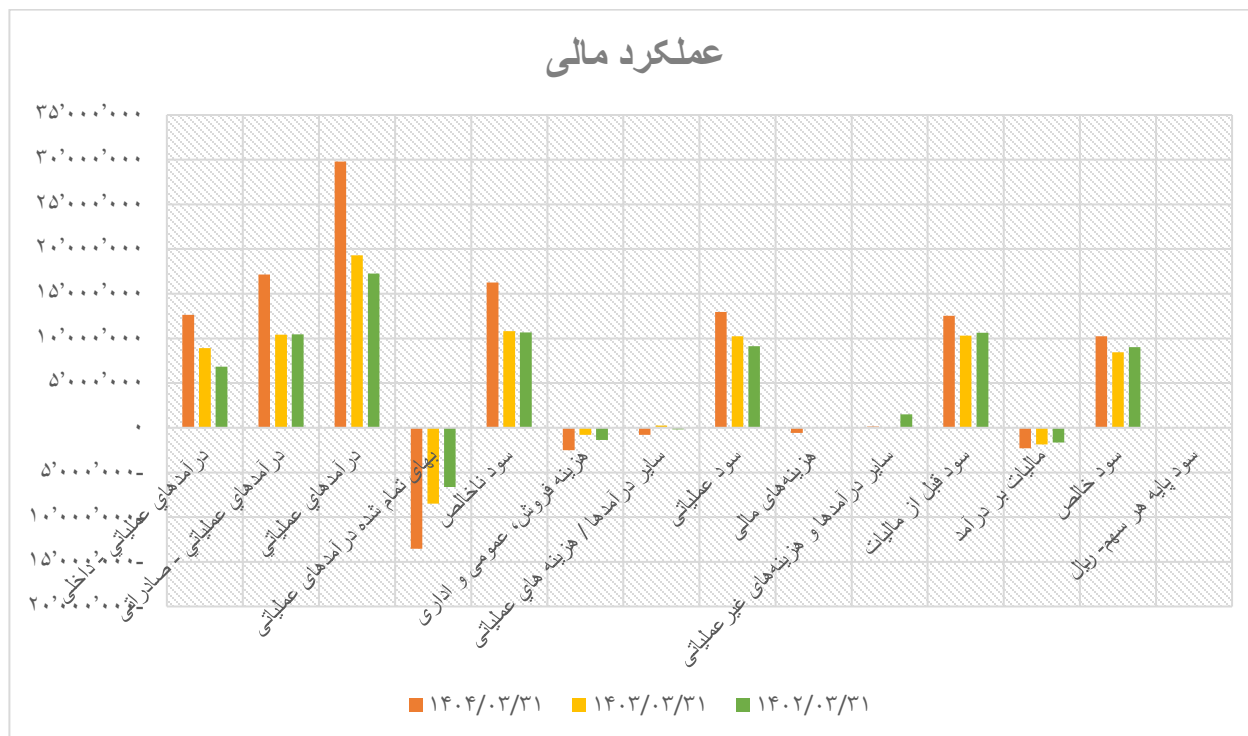
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۴- نتایج عملیات و چشم‌اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	عملکرد ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	عملکرد ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	عملکرد ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	درصد تغییر
درآمدهای عملیاتی - داخلی	۱۲,۶۴۴,۵۲۶	۸,۹۰۴,۷۰۳	۶,۸۲۷,۶۰۲	۴۲% ↑
درآمدهای عملیاتی - صادراتی	۱۷,۱۶۲,۸۹۹	۱۰,۴۰۸,۳۱۷	۱۰,۴۴۷,۸۸۵	۶۵% ↑
درآمدهای عملیاتی	۲۹,۸۰۷,۴۲۵	۱۹,۳۱۳,۰۲۰	۱۷,۲۷۵,۴۸۷	۵۴% ↑
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۳,۵۳۹,۸۸۳)	(۸,۴۹۸,۸۲۴)	(۶,۶۱۳,۹۹۱)	۵۹% ↑
سود ناخالص	۱۶,۲۶۷,۵۴۲	۱۰,۸۱۴,۱۹۶	۱۰,۶۶۱,۴۹۶	۵۰% ↑
هزینه فروش، عمومی و اداری	(۲,۵۱۳,۶۹۳)	(۸۰۷,۶۳۸)	(۱,۳۵۲,۰۲۹)	۲۱۱% ↑
سایر درآمدها / هزینه های عملیاتی	(۷۸۶,۱۰۶)	۲۳۰,۷۹۰	(۱۸۰,۸۹۳)	۴۴۱% ↓
سود عملیاتی	۱۲,۹۶۷,۷۴۳	۱۰,۲۳۷,۳۴۸	۹,۱۲۸,۵۷۴	۲۷% ↑
هزینه های مالی	(۵۸۷,۹۷۳)	-	-	
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۵۷,۱۳۰	۶۴,۳۳۹	۱,۵۱۴,۴۴۸	۱۴۴% ↑
سود قبل از مالیات	۱۲,۵۳۶,۹۰۰	۱۰,۳۰۱,۶۸۷	۱۰,۶۴۳,۰۲۲	۲۲% ↑
مالیات بر درآمد	(۲,۲۹۹,۷۷۱)	(۱,۸۵۴,۱۱۵)	(۱,۶۳۷,۱۳۹)	۲۴% ↑
سود خالص	۱۰,۲۳۷,۱۲۹	۸,۴۴۷,۵۷۲	۹,۰۰۵,۸۸۳	۲۱% ↑
سود پایه هر سهم - ریال	۵,۷۱۹	۴,۷۲۰	۵,۰۳۱	۲۱% ↑

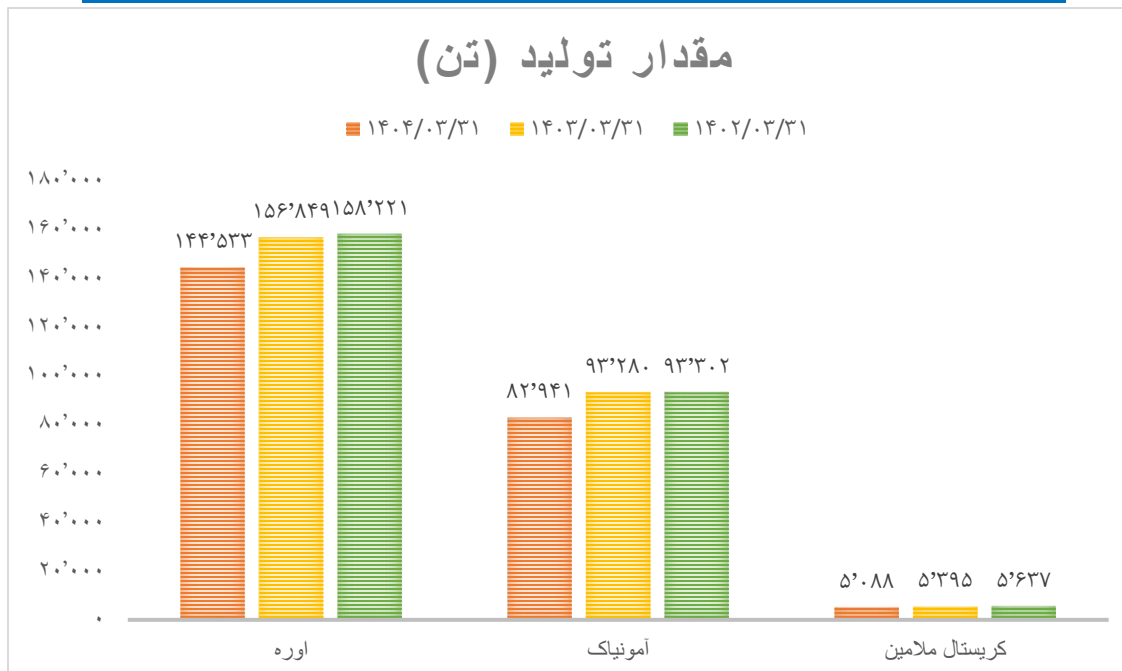


- ✓ افزایش درآمدهای عملیاتی ناشی از افزایش نرخ فروش محصولات در دوره مورد گزارش است.
- ✓ افزایش بهای تمام شده محصولات ناشی از افزایش میانگین نرخ گاز خوراک در دوره مورد گزارش است.
- ✓ افزایش سود ناخالص بابت افزایش نرخ فروش محصولات در دوره مورد گزارش است.
- ✓ کاهش سایر درآمدهای عملیاتی ناشی از کاهش نرخ تسعیر حاصل از فروش های صادراتی و هزینه های اکتوئری بوده است.
- ✓ افزایش سایر درآمدهای غیرعملیاتی ناشی از افزایش درآمدهای متفرقه بوده است.
- ✓ افزایش هزینه های مالی بدلیل دریافت تسهیلات مالی از بانکها طی سال مالی قبل بوده است.



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

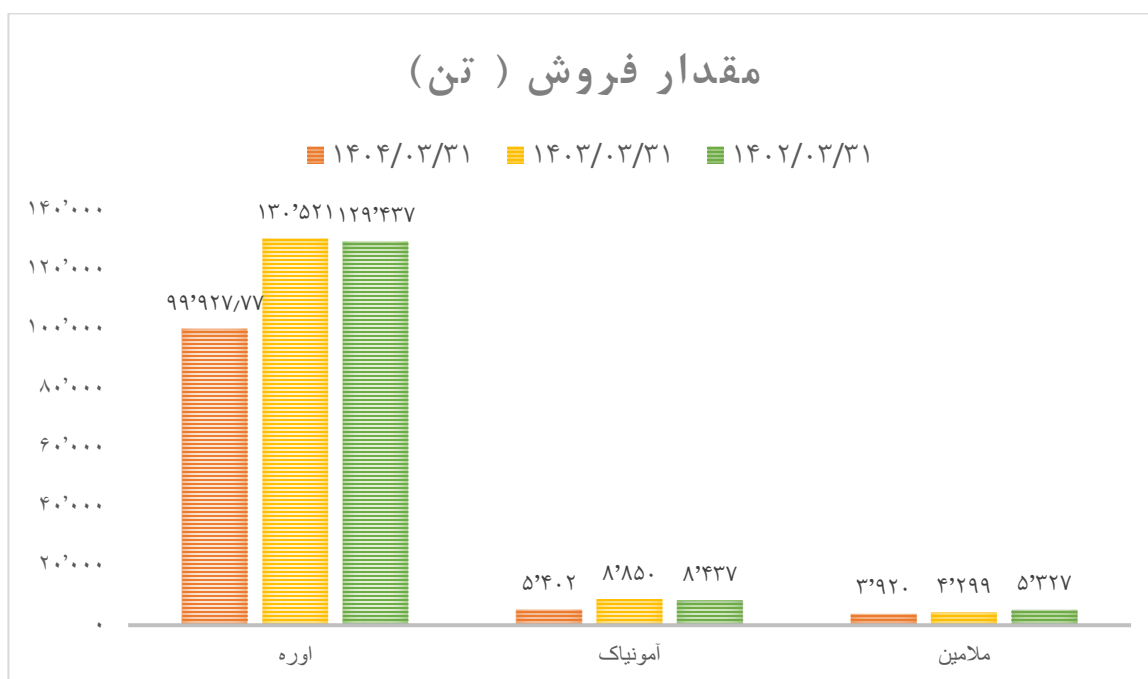
مقدار تولید (تن)					نوع محصول
تغییرات نسبت به دوره قبل		عملکرد ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	عملکرد ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	عملکرد ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
درصد	مقدار تغییر				
↓ -۸٪	(۱۲,۳۱۶)	۱۵۸,۲۲۱	۱۵۶,۸۴۹	۱۴۴,۵۳۳	اوره
↓ -۱۱٪	(۱۰,۳۳۹)	۹۳,۳۰۲	۹۳,۲۸۰	۸۲,۹۴۱	آمونیاک
↓ -۶٪	(۳۰۷)	۵,۶۳۷	۵,۳۹۵	۵,۰۸۸	کریستال ملامین
↓ -۹٪	(۲۲,۹۶۲)	۲۵۷,۱۶۰	۲۵۵,۵۲۴	۲۳۲,۵۶۲	جمع



- علت کاهش تولید نسبت به دوره مشابه سال قبل ناشی از توقف ۱۵ روزه تولید با توجه به دستورالعمل پدافند غیر عامل

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

مقدار فروش (تن)					نوع محصول
تغییرات نسبت به سال قبل		عملکرد ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	عملکرد ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	عملکرد ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
درصد	مقدار تغییر				
↓ -۲۳٪	(۳۰,۵۹۳)	۱۲۹,۴۳۷	۱۳۰,۵۲۱	۹۹,۹۲۸	اوره
↓ -۳۹٪	(۳,۴۴۸)	۸,۴۳۷	۸,۸۵۰	۵,۴۰۲	آمونیاک
↓ -۹٪	(۳۷۹)	۵,۳۲۷	۴,۲۹۹	۳,۹۲۰	ملامین
↓ -۲۴٪	(۳۴,۴۲۱)	۱۴۳,۲۰۱	۱۴۳,۶۷۱	۱۰۹,۲۵۰	جمع

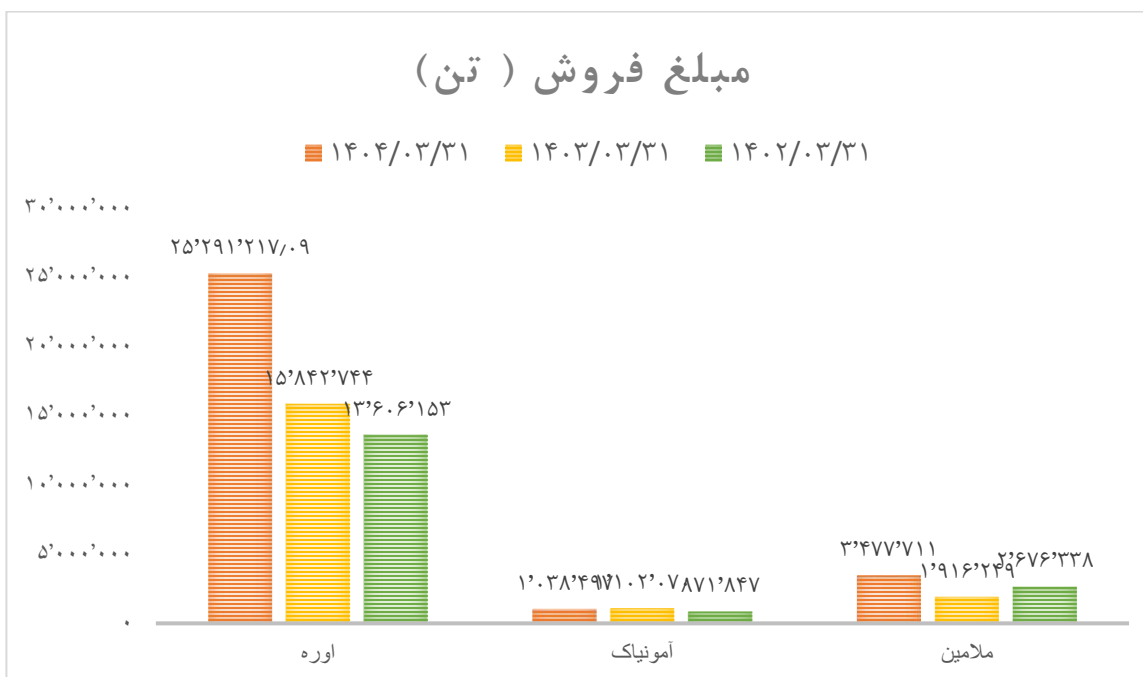




دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۳-۴- مقایسه مبلغ فروش جهت ۳ دوره مشابه اخیر:

مبلغ فروش (میلیون ریال)					نوع محصول
تغییرات نسبت به سال قبل		عملکرد ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	عملکرد ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	عملکرد ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
درصد	مبلغ				
↑ ۶۰٪	۹,۴۴۸,۴۷۳	۱۳,۶۰۶,۱۵۳	۱۵,۸۴۲,۷۴۴	۲۵,۲۹۱,۲۱۷	اوره
↓ -۶٪	(۶۳,۵۷۳)	۸۷۱,۸۴۷	۱,۱۰۲,۰۷۰	۱,۰۳۸,۴۹۷	آمونیاک
↑ ۸۱٪	۱,۵۶۱,۴۶۲	۲,۶۷۶,۳۳۸	۱,۹۱۶,۲۴۹	۳,۴۷۷,۷۱۱	ملامین
↑ ۵۸٪	۱۰,۹۴۶,۳۶۲	۱۷,۱۵۴,۳۳۸	۱۸,۸۶۱,۰۶۲	۲۹,۸۰۷,۴۲۵	جمع





۴-۴- 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 سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ مشمول بخشودگی نرخ مالیاتی بشرح زیر می باشد:

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

کسر میشود:

➤ بخشودگی ۱۰٪ بابت سهام معامله شده شرکت در بورس اوراق بهادار (عطف به ماده ۱۴۳ قانون مالیات های مستقیم)

➤ بخشودگی ۱۰٪ بابت فروش محصولات در بورس کالا (عطف به ماده ۱۴۳ قانون مالیات های مستقیم)

➤ بخشودگی ۵ درصدی عطف به بند (ک) تبصره ۱ قانون بودجه سال ۱۴۰۴.

۵-۴- توضیحات در مورد عملکرد مالی شرکت:

با عنایت به اهداف تعیین شده در خصوص حفظ توان و استمرار تولید و فروش، مقایسه گزارش دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ با دوره قبل بیانگر این است که شرکت به اهداف خود دست یافته است. جدول نسبت‌های مالی جهت تبیین بیشتر موضوع به شرح زیر ارائه می‌گردد:

نسبت‌های مالی	مبنای محاسبه	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
نسبت‌های نقدینگی:			
نسبت آنی	موجودی های نقدی + مطالبات / بدهی جاری	۰.۵	۱.۰
نسبت جاری	دارایی جاری / بدهی جاری	۰.۷	۱.۳
نسبت دارایی جاری	دارایی جاری / کل دارایی	۳۸٪	۸۶٪
نسبت‌های فعالیت:			
نسبت گردش مجموع دارایی ها	فروش / متوسط مجموع دارایی ها	۲۵٪	۲۵٪
نسبت گردش موجودی مواد و کالا	بهای تمام شده کالای فروش رفته / متوسط موجودی کالا	۲	۳
دوره وصول مطالبات (به روز)	متوسط مطالبات / فروش * ۹۳	۹۳	۲۲۲
سرمایه در گردش - میلیون ریال	دارایی جاری - بدهی جاری	(۲۱,۷۴۷,۱۸۶)	۱۵,۴۳۱,۹۵۲
نسبت‌های اهرمی:			
نسبت بدهی	جمع بدهی ها / جمع دارایی ها	۵۷٪	۶۹٪
نسبت بدهی به حقوق صاحبان سهام	جمع بدهی ها / جمع حقوق صاحبان سهام	۱۳۰٪	۲۲۵٪
نسبت‌های سود آوری:			
بازده فروش	سود خالص / فروش خالص	۳۴٪	۴۴٪
نرخ بازده حقوق صاحبان سهام	سودخالص / متوسط حقوق صاحبان سهام ابتدا و انتهای سال	۲۰٪	۲۶٪
نرخ بازده دارایی ها	سودخالص / متوسط جمع داراییهای ابتدا و انتهای سال	۹٪	۱۱٪
نسبت‌های ارزش بازار:			
نسبت قیمت میانگین به سود هر سهم ، تقسیم بر رشد سود سالانه (PEG)		۱۴۷	(۴۳۶)
نسبت قیمت به ارزش دفتری هر سهم		۱۷۷.۶	۱۲۷.۷
نسبت قیمت میانگین به درآمد واقعی هر سهم		۳۱.۱	۲۷.۱
نسبت P/S - قیمت میانگین		۱۰.۷	۱۱.۸
میانگین قیمت هر سهم در دوره		۱۷۷,۶۱۱	۱۲۷,۷۲۵
آخرین قیمت هر سهم در آخرین روز دوره		۱۸۰,۴۴۰	۱۱۰,۱۴۰
ارزش دفتری هر سهم - ریال		۱,۰۰۰	۱,۰۰۰



۴-۶ - 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.

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	درصد تکمیل		برآورد تاریخ بهره‌برداری	برآورد مخارج تکمیل	مخارج انباشته		تاثیر پروژه بر عملیات
	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال ۱۴۰۳	
خرید یک ست تیوب باندل	۸۵	۸۰	۱۴۰۴/۶/۳۱	۳۲۶,۹۸۱	۱,۲۷۳,۶۳۶	۱,۰۴۷,۴۹۰	تداوم فعالیت
پروژه ساخت بسکت داخلی	۲۰	۲۰	۱۴۰۴/۳/۳۱	۵۲۲,۵۱۵	۲۸۱,۹۳۴	۵۶۳,۸۶۸	تداوم فعالیت
پروژه تعمیر و بازسازی تیوب باندل ۲۱۰۲ واحد آمونیاک	۶۷	۶۷	۱۴۰۴/۶/۳۱	۳۶,۵۹۰	۷۲,۸۵۷	۱۱۲,۶۹۹	تداوم فعالیت
سایر				۲۰۷,۶۴۶	۱۱۲,۰۸۱	۳,۰۷۵,۲۱۸	
				۱,۰۹۳,۷۳۲	۱,۷۴۰,۵۰۸	۴,۷۹۹,۲۷۵	

۴-۷ - آینده نگری واحد فروش:

واحد فروش در راستای اجرای برنامه‌های تدوین شده استراتژیک شرکت برای سال ۱۴۰۳ اقدام به تعریف چند پروژه نمود تا با اجرایی شدن این پروژه‌ها بتواند به اهداف شرکت در بخش بازاریابی و فروش شامل حفظ و گسترش سهم بازار (داخلی و خارجی)، تقویت خدمات فروش، ارائه محصول با قیمت رقابتی و استمرار فروش و حفظ و ارتقاء کیفیت محصولات دست یابد که این پروژه‌ها شامل موارد زیر می‌باشد:

۱- حضور در نمایشگاه‌ها، کنفرانس‌ها و بازارهای هدف متناظر با هدف استراتژیک حفظ و ارتقا سهم بازار.

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

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



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام) گزارش تفسیری مدیریت

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۸-۴- نرخ فروش اوره و نرخ گاز سوخت:

۸-۴-۱- نرخ اوره داخلی:

۱) طی مصوبه هیأت محترم وزیران به شماره ۷۰۷۶۳/ت/۶۲۵۹۳ مورخ ۱۴۰۳/۵/۳، 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 می یابد.

۲) سازمان برنامه و بودجه کشور موظف است با هماهنگی وزارت جهاد کشاورزی هر ساله، درسقفی که توسط آن سازمان تعیین می شود، مابه التفاوت میانگین قیمت پایه در بورس کالا (با بسته بندی کیسه) در سه ماهه گذشته با قیمت فروش شرکت های پتروشیمی به بخش کشاورزی را در لوایح بودجه پیش بینی و پس از حسابرسی یارانه ای نسبت به پرداخت آن اقدام نماید.

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

۸-۴-۲- نرخ گاز:

ماده اولیه اصلی تولید این شرکت، گاز خوراک می باشد. شرکت در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱، ۶۰ میلیون متر مکعب گاز خوراک مصرف نموده و میانگین نرخ هر مترمکعب آن ۹۷,۹۶۲ ریال (سال قبل ۶۴ میلیون متر مکعب و هر متر مکعب ۵۲,۹۶۲ ریال) بر مبنای آخرین ابلاغ شرکت ملی گاز ایران به شماره ۲۶۰۵۵ مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۳ می باشد.

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

مانده سود سهامداران در دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ به شرح زیر می باشد:

مانده سود سهام سال مالی ۱۴۰۲ در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ - سود هر سهم ۱۴,۰۰۰ ریال							
نوع سهامدار	مانده اول دوره	مبلغ قابل پرداخت	مبلغ پرداخت شده	درصد پرداخت	نحوه پرداخت	تاریخ پرداخت	مانده
سهامداران حقیقی - غیر سجامی	۱۳,۴۷۵,۹۸۰,۰۰۰	۰	-	۰٪	مراجعه به بانک رفاه	مهر الی اسفند	۱۳,۴۷۵,۹۸۰,۰۰۰
سهامداران حقوقی - زیر ۵ میلیون سهم فاقد سجام	۶۰,۹۲۸,۰۰۰	۰	-	۰٪	واریز بحساب توسط شرکت	در مهلت قانونی	۶۰,۹۲۸,۰۰۰
سهامداران حقوقی - بالای ۵ میلیون سهم	۶۵۹,۱۸۷,۲۵۵,۸۹۹	۰	-	۰٪	واریز بحساب توسط شرکت	در مهلت قانونی	۶۵۹,۱۸۷,۲۵۵,۸۹۹
سهامداران دارای کرسی هیات مدیره	۲,۸۹۹,۲۶۶,۸۲۷,۸۵۷	۰	-	۰٪	واریز بحساب توسط شرکت	در مهلت قانونی	۲,۸۹۹,۲۶۶,۸۲۷,۸۵۷
جمع	۳,۵۷۱,۹۹۰,۹۹۱,۷۵۶	۰	-	-	-	-	۳,۵۷۱,۹۹۰,۹۹۱,۷۵۶





شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

مانده سود سهام سال مالی ۱۴۰۱ در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ - سود هر سهم ۲۷,۰۰۰ ریال						
نوع سهامدار	مانده اول دوره	قابل پرداخت طی دوره	مبلغ پرداخت شده طی سال	درصد پرداخت	نحوه پرداخت	تاریخ پرداخت
سهامداران دارای کرسی هیات مدیره - فن آوران	۹۷,۳۱۵,۶۳۷,۱۵۵	۰	۰	۰٪	واریز بحساب توسط شرکت	طی سال ۱۴۰۳
سهامداران دارای کرسی هیات مدیره - فارابی	۸,۰۰۷,۵۴۱,۸۰۵	۰	۰	۰٪	واریز بحساب توسط شرکت	طی سال ۱۴۰۳
سهامداران دارای کرسی هیات مدیره - گروه گسترش پارسین	۱	۰	۰	۰٪	واریز بحساب توسط شرکت	طی سال ۱۴۰۳
سهامداران - حقیقی غیر سجایی	۱۲,۹۶۸,۴۷۸,۰۰۰	۰	-	۰٪	مراجعه به بانک رفاه	مهر الی اسفند
سهامداران حقوقی - غیر سجایی	۹,۹۹۶,۶۴۱,۹۹۹	۰	۰	۰٪	واریز بحساب توسط شرکت	طی سال ۱۴۰۳
جمع	۱۲۸,۲۸۸,۲۹۸,۹۶۰	۰	-			

مانده سود سهام سال مالی ۱۴۰۰ در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ - سود هر سهم ۱۸,۱۳۲ ریال						
نوع سهامدار	مانده اول دوره	قابل پرداخت طی دوره	مبلغ پرداخت شده طی سال	درصد پرداخت	نحوه پرداخت	تاریخ پرداخت
سهامداران دارای کرسی هیات مدیره - گروه گسترش پارسین	۱۶۸,۴۳۸,۰۰۰	۰	۰	۰٪	واریز بحساب توسط شرکت	طی سال ۱۴۰۳
سهامداران - حقیقی غیر سجایی	۷,۷۴۱,۸۶۸,۰۵۰	۰	-	۰٪	مراجعه به بانک رفاه	مهر الی اسفند
سهامداران حقوقی - غیر سجایی	۷۹,۳۸۱,۹۹۰,۱۰۰	۰	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-۳۸٪	واریز بحساب توسط شرکت	طی سال ۱۴۰۳
جمع	۸۷,۲۹۲,۲۹۶,۱۵۰	-	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)			

مانده سود سهام سال مالی ۱۳۹۹ و ما قبل در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱						
نوع سهامدار	مانده اول دوره	قابل پرداخت طی دوره	مبلغ پرداخت شده طی سال	درصد پرداخت	نحوه پرداخت	تاریخ پرداخت
سهامداران - حقیقی غیر سجایی	۱۱,۰۷۹,۷۵۷,۵۵۰	۰	-	۰٪	مراجعه به بانک رفاه	مهر الی اسفند
سهامداران حقوقی - غیر سجایی	۱,۸۰۷,۵۲۴,۶۰۰	۰	-	۰٪	واریز بحساب توسط شرکت	طی سال ۱۴۰۳
جمع	۱۲,۸۸۷,۲۸۲,۱۵۰	۰	-	۰٪		
جمع کل	۳,۸۰۰,۴۵۸,۸۶۹,۰۱۶	۰	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)			

۱-۴- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها:

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱						
تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری
سرمایه گذاری های سریع						
المعامله						
شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس - بورسی	۰.۵۶	۵۸,۵۰۲,۰۱۱	۰	۵۸,۵۰۲,۰۱۱	۴۴,۷۶۱,۹۳۲	۵۸,۵۰۲,۰۱۱
بورس کالای ایران - بورسی	۰.۰۶	۸۳,۲۰۸	۰	۸۳,۲۰۸	۱۱۴,۱۰۸	۸۳,۲۰۸
		۵۸,۵۸۵,۲۱۹	۰	۵۸,۵۸۵,۲۱۹	۱۵۸,۸۷۰,۰۴۰	۵۸,۵۸۵,۲۱۹





شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

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 بلندمدت مورد تصمیم‌گیری و تاکید سهامداران عمده و هیأت‌مدیره شرکت می‌باشد.

۱۱-۴- 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 آمونیاک به دلار به عنوان محصول اصلی شرکت											نرخ دلار موثر بر درآمد عملیاتی در اثر افزایش / کاهش نرخ فروش آمونیاک
۲۲۰	۲۳۰	۲۴۰	۲۵۰	۲۶۰	۲۷۰	۲۸۰	۲۹۰	۳۰۰	۳۱۰	۳۲۰	
نرخ تسعیر / دلار	۲۲,۹۶۳	۲۲,۹۶۶	۲۲,۹۶۸	۲۲,۹۷۰	۲۲,۹۷۳	۲۲,۹۷۵	۲۲,۹۷۷	۲۲,۹۸۰	۲۲,۹۸۲	۲۲,۹۸۵	
۴۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۶۳	۲۲,۹۶۶	۲۲,۹۶۸	۲۲,۹۷۰	۲۲,۹۷۳	۲۲,۹۷۵	۲۲,۹۷۷	۲۲,۹۸۰	۲۲,۹۸۲	۲۲,۹۸۵	
۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۷۶	۲۲,۹۷۹	۲۲,۹۸۲	۲۲,۹۸۵	۲۲,۹۸۸	۲۲,۹۹۱	۲۲,۹۹۴	۲۲,۹۹۷	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۳	
۶۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۸۹	۲۲,۹۹۳	۲۲,۹۹۷	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۴	۲۳,۰۰۷	۲۳,۰۱۱	۲۳,۰۱۴	۲۳,۰۱۸	۲۳,۰۲۲	
۷۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۲	۲۳,۰۰۷	۲۳,۰۱۱	۲۳,۰۱۵	۲۳,۰۱۹	۲۳,۰۲۳	۲۳,۰۲۸	۲۳,۰۳۲	۲۳,۰۳۶	۲۳,۰۴۰	
۸۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۱۶	۲۳,۰۰۷	۲۳,۰۱۱	۲۳,۰۱۵	۲۳,۰۱۹	۲۳,۰۲۳	۲۳,۰۲۸	۲۳,۰۳۲	۲۳,۰۳۶	۲۳,۰۴۰	
۹۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۲۹	۲۳,۰۳۴	۲۳,۰۳۹	۲۳,۰۴۵	۲۳,۰۵۰	۲۳,۰۵۶	۲۳,۰۶۱	۲۳,۰۶۶	۲۳,۰۷۲	۲۳,۰۷۷	
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۴۲	۲۳,۰۴۸	۲۳,۰۵۴	۲۳,۰۶۰	۲۳,۰۶۶	۲۳,۰۷۲	۲۳,۰۷۸	۲۳,۰۸۴	۲۳,۰۹۰	۲۳,۰۹۶	
۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۵۵	۲۳,۰۶۲	۲۳,۰۶۸	۲۳,۰۷۵	۲۳,۰۸۱	۲۳,۰۸۸	۲۳,۰۹۴	۲۳,۱۰۱	۲۳,۱۰۷	۲۳,۱۱۴	

مفروضات تحلیل منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴:

برآورد سود هر سهم برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ به صورت ۳ ماه عملکرد و ۹ ماه پیشبینی محاسبه و منظور شده است.

نرخ برابری ارزش معادل ۷۰۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است.

نرخ آمونیاک صادراتی برای سال ۱۴۰۴ به ازای هر تن ۲۷۰ دلار در نظر گرفته شده است.

مقدار تولید آمونیاک شرکت با احتساب ۲۹۶ روز تولید، لحاظ شده است. (۶۹ روز توقف تولید)

نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش‌بینی‌ها خواهد بود و تفاوت‌های حاصل می‌تواند با اهمیت باشد.





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 اوره به دلار به عنوان محصول اصلی شرکت											نرخ دلار موثر بر درآمد عملیاتی در اثر افزایش/کاهش نرخ فروش اوره
نرخ تسعیر/دلار	۲۷۰	۲۸۰	۲۹۰	۳۰۰	۳۱۰	۳۲۰	۳۳۰	۳۴۰	۳۵۰	۳۶۰	۳۷۰
۴۰۰,۰۰۰	۷,۵۲۴	۸,۰۵۸	۸,۵۹۳	۹,۱۲۷	۹,۶۶۲	۱۰,۱۹۶	۱۰,۷۳۱	۱۱,۲۶۵	۱۱,۸۰۰	۱۲,۳۳۴	۱۲,۸۶۹
۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۳۲	۱۱,۸۰۰	۱۲,۴۶۸	۱۳,۱۳۶	۱۳,۸۰۴	۱۴,۴۷۲	۱۵,۱۴۰	۱۵,۸۰۸	۱۶,۴۷۶	۱۷,۱۴۴	۱۷,۸۱۲
۶۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۳۹	۱۵,۵۴۱	۱۶,۳۴۳	۱۷,۱۴۴	۱۷,۹۴۶	۱۸,۷۴۸	۱۹,۵۴۹	۲۰,۳۵۱	۲۱,۱۵۳	۲۱,۹۵۴	۲۲,۷۵۶
۷۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۴۷	۱۹,۲۸۲	۲۰,۲۱۷	۲۱,۱۵۳	۲۲,۰۸۸	۲۳,۰۲۳	۲۳,۹۵۹	۲۴,۸۹۴	۲۵,۸۲۹	۲۶,۷۶۵	۲۷,۷۰۰
۸۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۵۴	۲۳,۰۲۳	۲۴,۰۹۲	۲۵,۱۶۱	۲۶,۲۳۰	۲۷,۲۹۹	۲۸,۳۶۸	۲۹,۴۳۷	۳۰,۵۰۶	۳۱,۵۷۵	۳۲,۶۴۴
۹۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۶۲	۲۶,۷۶۵	۲۷,۹۶۷	۲۹,۱۷۰	۳۰,۳۷۲	۳۱,۵۷۵	۳۲,۷۷۷	۳۳,۹۸۰	۳۵,۱۸۲	۳۶,۳۸۵	۳۷,۵۸۸
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۷۰	۳۰,۵۰۶	۳۱,۸۴۲	۳۳,۱۷۸	۳۴,۵۱۴	۳۵,۸۵۱	۳۷,۱۸۷	۳۸,۵۲۳	۳۹,۸۵۹	۴۱,۱۹۵	۴۲,۵۳۱
۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۰۹	۳۰,۰۷۹	۳۱,۵۴۹	۳۳,۰۱۸	۳۴,۴۸۸	۳۵,۹۵۸	۳۷,۴۲۸	۳۸,۸۹۸	۴۰,۳۶۷	۴۱,۸۳۷	۴۳,۳۰۷

مفروضات تحلیل منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴:

برآورد سود هر سهم برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ به صورت ۳ ماه عملکرد و ۹ ماه پیشبینی محاسبه و منظور شده است.

نرخ برابری ارز معادل ۷۰۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است.

میانگین نرخ اوره صادراتی برای سال ۱۴۰۴ به ازای هر تن ۳۲۰ دلار در نظر گرفته شده است.

مقدار تولید اوره شرکت با احتساب ۲۹۶ روز تولید، لحاظ شده است. (۶۹ روز توقف تولید)

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



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

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 پودر کریستال ملامین به دلار به عنوان محصول اصلی شرکت											نرخ دلار موثر بر درآمد عملیاتی در اثر افزایش / کاهش نرخ فروش ملامین
نرخ تسعیر/دلار	۸۰۰	۸۲۰	۸۴۰	۸۶۰	۸۸۰	۹۰۰	۹۲۰	۹۴۰	۹۶۰	۹۸۰	۱,۰۰۰
۴۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۸۷	۲۲,۸۹۰	۲۲,۸۹۴	۲۲,۸۹۷	۲۲,۹۰۱	۲۲,۹۰۴	۲۲,۹۰۸	۲۲,۹۱۲	۲۲,۹۱۵	۲۲,۹۱۹	۲۲,۹۲۲
۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۲۲	۲۲,۹۲۷	۲۲,۹۳۱	۲۲,۹۳۵	۲۲,۹۴۰	۲۲,۹۴۴	۲۲,۹۴۹	۲۲,۹۵۳	۲۲,۹۵۷	۲۲,۹۶۲	۲۲,۹۶۶
۶۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۵۷	۲۲,۹۶۳	۲۲,۹۶۸	۲۲,۹۷۳	۲۲,۹۷۸	۲۲,۹۸۴	۲۲,۹۸۹	۲۲,۹۹۴	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۵	۲۳,۰۱۰
۷۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۹۳	۲۲,۹۹۹	۲۳,۰۰۵	۲۳,۰۱۱	۲۳,۰۱۷	۲۳,۰۲۳	۲۳,۰۳۰	۲۳,۰۳۶	۲۳,۰۴۲	۲۳,۰۴۸	۲۳,۰۵۴
۸۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۲۸	۲۳,۰۳۵	۲۳,۰۴۲	۲۳,۰۴۹	۲۳,۰۵۶	۲۳,۰۶۳	۲۳,۰۷۰	۲۳,۰۷۷	۲۳,۰۸۴	۲۳,۰۹۱	۲۳,۰۹۸
۹۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۶۳	۲۳,۰۷۱	۲۳,۰۷۹	۲۳,۰۸۷	۲۳,۰۹۵	۲۳,۱۰۳	۲۳,۱۱۱	۲۳,۱۱۸	۲۳,۱۲۶	۲۳,۱۳۴	۲۳,۱۴۲
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۹۸	۲۳,۱۰۷	۲۳,۱۱۶	۲۳,۱۲۵	۲۳,۱۳۳	۲۳,۱۴۲	۲۳,۱۵۱	۲۳,۱۶۰	۲۳,۱۶۹	۲۳,۱۷۷	۲۳,۱۸۶
۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۳۳	۲۳,۱۴۳	۲۳,۱۵۳	۲۳,۱۶۲	۲۳,۱۷۲	۲۳,۱۸۲	۲۳,۱۹۲	۲۳,۲۰۱	۲۳,۲۱۱	۲۳,۲۲۱	۲۳,۲۳۰
مفروضات تحلیل منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴: برآورد سود هر سهم برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ به صورت ۳ ماه عملکرد و ۹ ماه پیشبینی محاسبه و منظور شده است. نرخ برابری ارزش معادل ۷۰۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است. نرخ ملامین صادراتی برای سال ۱۴۰۴ به ازای هر تن ۹۰۰ دلار در نظر گرفته شده است. مقدار تولید آمونیاک شرکت با احتساب ۲۹۶ روز تولید، لحاظ شده است. (۶۹ روز توقف تولید) نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود و تفاوت های حاصل میتواند با اهمیت باشد.											



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام) گزارش تفسیری مدیریت

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

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 سود نقدی به سهامداران از طریق سامانه سجام
۲	رعایت حقوق سایر ذینفعان	۳	رعایت حقوق سایر ذینفعان طبق قوانین و قراردادهای صورت پذیرفته است
۳	افشا و شفافیت	۳	تمام موارد لازم طبق دستورالعمل حاکمیت شرکتی و دستورالعمل انضباطی بورس به موقع و صحیح افشا می شود
۴	عضو مالی غیر موظف در هیأت 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 هیأت مدیره رسیده است
۷	استقرار کنترل های داخلی و ارائه گزارش کنترل داخلی	۹ و ۸	کمیته حسابرسی تشکیل و گزارشات ارائه و در سامانه کدال افشاء شده است.
۸	دارندگان اطلاعات نهانی	۱۰	لیست دارندگان اطلاعات نهانی ارائه شده است.
۹	ایجاد ساز و کارهای مناسب جهت رسیدگی به نقض قوانین و مقررات و نارسائی در شرکت	۱۱	رعایت شده است
۱۰	تعیین حقوق و مزایای هیأت مدیره و مدیران ارشد	۱۲	حقوق و مزایای هیأت مدیره و مدیریت عامل طبق قوانین و مقررات مربوطه تعیین شده است.
۱۱	عدم تفویض اختیار برخی از وظایف هیأت 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 هیأت 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 هیأت مدیره و مدیر عامل	۱۸	رعایت شده است.
۱۵	مسئولیت اجرایی مدیر عامل، اجرا و ارائه گزارش به هیأت مدیره	۱۹	رعایت شده است
۱۶	انتخاب دبیر هیأت مدیره، برگزاری جلسات هیأت مدیره (حداقل یکبار در ماه)	۲۰ الی ۲۶	رعایت شده است.



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت



دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

ردیف	اهم الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی	ماده	توضیحات
۱۷	تایید ورود سهامداران به مجمع و تعیین مالکیت سهام و عدم تملک سهام شرکت اصلی و الزامات	۲۸ و ۲۷	رعایت شده است
۱۸	افشاء اطلاعات و صورت های مالی شرکت در سامانه کدال و پایگاه اینترنتی شرکت	۲۹	رعایت شده است .
۱۹	دعوت کتبی از حسابرس مستقل و بازرس قانونی جهت قرائت گزارش	۳۰	رعایت شده است .
۲۰	زمانبندی پرداخت سود	۳۱	طبق برنامه زمانبندی سود سهامداران حقوقی بعد از سهامداران حقیقی پرداخت میگردد.
۲۱	حضور مدیر عامل و اعضاء هیأت 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 هیأت مدیره و نحوه جبران خدمت اعضای هیأت مدیره و عضو کمیته های تخصصی هیأت مدیره در مجمع	۳۴	رعایت شده است .
۲۴	فرصت کافی و معقول به منظور پرسش و پاسخ سهامداران و هیأت 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 هیأت مدیره، مدیرعامل و کمیته های تخصصی هیأت مدیره در پایگاه اینترنتی شرکت، گزارش تفسیری مدیریت و گزارش فعالیت هیأت مدیره به مجمع	۳۷	رعایت شده است.
۲۷	ارزیابی تحقق و رعایت اصول راهبری شرکت توسط هیأت مدیره	۳۸	رعایت شده است .
۲۸	گزارش پایداری و ارائه گزارشات در پایگاه اینترنتی شرکت	۴۰ و ۳۹	افشای لازم صورت پذیرفته است



۵- مهم ترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف

۵-۱- شاخص ها و معیارهای عملکردی:

شرکت با توجه به خط مشی کیفیت و نقشه استراتژیک، اهداف کلان و عملیاتی، شاخص ها و معیارهای عملکرد را در چهار منظر زیر تعریف نموده که متناسب با اهداف استراتژیک شرکت و طبق خط مشی کیفیت در بخش های مختلف بطور مستمر پایش و اندازه گیری می شوند.

۵-۱-۱- شاخص و معیارهای عملکرد مالی:

منظر	شاخص	معیار عملکرد
مالی	بازده دارایی ها (ROA)	ارتقا ارزش بلندمدت سهام داران کاهش بهای تمام شده محصول اعمال مدیریت هزینه (در بخش های 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 دارایی های غیر مولد	
	وضعیت وصول مطالبات	
	میزان تامین مالی طرح ها از طریق بازار سرمایه	
	میزان تامین مالی با منشا خارجی و جلب مشارکت در طرح ها	
	وضعیت گزارش حسابرسان	
	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 سرمایه گذاری ها (ROI)	
	میزان مطالبات معوقه	



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۲-۱-۵- 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 استمرار فروش تقویت خدمات فروش ارایه محصول با قیمت رقابتی 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	

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

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



دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

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

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



شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

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

گزارش مقایسه‌ای عملکرد شرکت با بودجه ۳ماهه اول ۱۴۰۴ به شرح جدول زیر می‌باشد:

شرح	شاخص اندازه گیری (بودجه)	عملکرد ۳ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دلایل انحراف
مقدار تولید آمونیاک (تن)	۹۰,۰۰۰	۸۲,۹۴۱	توقف ۱۲ روزه تولید با توجه به دستورالعمل پدافند غیر عامل
مقدار تولید اوره (تن)	۱۵۲,۵۵۰	۱۴۴,۵۳۳	توقف ۱۲ روزه تولید با توجه به دستورالعمل پدافند غیر عامل
مقدار تولید ملامین (تن)	۵,۴۵۵	۵,۰۸۸	توقف ۱۲ روزه تولید با توجه به دستورالعمل پدافند غیر عامل
مقدار فروش آمونیاک (تن)	۷,۲۹۰	۵,۴۰۲	توقف ۱۲ روزه تولید با توجه به دستورالعمل پدافند غیر عامل
مقدار فروش اوره (تن)	۱۲۰,۰۵۷	۹۹,۹۲۸	توقف ۱۲ روزه تولید با توجه به دستورالعمل پدافند غیر عامل
مقدار فروش ملامین (تن)	۴,۷۰۰	۳,۹۲۰	توقف ۱۲ روزه تولید با توجه به دستورالعمل پدافند غیر عامل
مبلغ فروش آمونیاک (میلیون ریال)	۱,۳۱۲,۶۰۵	۱,۰۳۸,۴۹۷	توقف ۱۲ روزه تولید با توجه به دستورالعمل پدافند غیر عامل
مبلغ فروش اوره (میلیون ریال)	۲۶,۰۰۹,۳۵۵	۲۵,۲۹۱,۲۱۷	توقف ۱۲ روزه تولید با توجه به دستورالعمل پدافند غیر عامل
مبلغ فروش ملامین (میلیون ریال)	۲,۸۲۲,۴۰۰	۳,۴۷۷,۷۱۱	توقف ۱۲ روزه تولید با توجه به دستورالعمل پدافند غیر عامل
بهای تمام شده کالای فروش رفته (میلیون ریال)	۳۰,۱۴۴,۳۶۰	۱۳,۵۳۹,۸۸۳	افزایش نرخ گاز خوراک در سال ۱۴۰۴ و افزایش نرخ دستمزد عوامل سربار
حاشیه سود ناخالص	۴۲٪	۵۵٪	افزایش درآمدها ناشی از افزایش نرخ محصولات
هزینه های مالی به فروش	۵٪	۲٪	دریافت تسهیلات کمتر از پیش بینی
دوره وصول مطالبات (روز)	۱۴۵	۹۳	تهاتر بخشی از مطالبات دولت با سهام پتروشیمی خلیج فارس
حاشیه سود خالص	۴۲٪	۳۴٪	افزایش هزینه های مالی و مالیات

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

۶-۱- برآورد درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده ۹ ماهه در مقایسه با عملکرد ۳ ماهه اول ۱۴۰۴

برآورد جهت سال مالی ۱۴۰۴ براساس مبالغ مندرج در کتابچه بودجه لحاظ گردیده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح		عملکرد ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		برآورد ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
		درآمد عملیاتی	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	بهای تمام شده
فروش اوره		۲۵,۲۹۱,۲۱۷	(۱۰,۲۳۱,۳۷۳)	۷۰,۰۹۴,۹۲۳	(۲۸,۷۷۷,۳۶۹)
فروش آمونیاک		۱,۰۳۸,۴۹۷	(۸۳۴,۶۱۸)	۳,۰۵۷,۴۵۳	(۲,۱۶۶,۲۰۹)
فروش ملامین		۳,۴۷۷,۷۱۱	(۲,۴۷۳,۸۹۲)	۷,۹۴۳,۶۷۰	(۶,۸۳۰,۱۴۶)
جمع		۲۹,۸۰۷,۴۲۵	(۱۳,۵۳۹,۸۸۳)	۸۱,۰۹۶,۰۴۶	(۳۷,۷۷۳,۷۲۴)
سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی		(۷۸۶,۱۰۶)		۵,۱۰۰	
هزینه‌های فروش اداری و عمومی		۲,۵۱۳,۶۹۳		۶,۸۵۷,۲۰۱	

➤ بهای تمام شده و هزینه‌های عمومی و اداری:

تغییرات عوامل بهای تمام شده تابع مفروضات شاخص‌های کلان اقتصادی نظیر تورم و نرخ ارز خواهد بود که در محاسبات هزینه‌های مرتبط اعمال گردیده است. ماده اولیه اصلی تولید این شرکت، گاز خوراک می‌باشد که در بودجه سال ۱۴۰۴ هر مترمکعب گاز خوراک ۹۱,۰۰۰ ریال و همچنین نرخ گاز سوخت ۵۴,۶۰۰ 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 می‌باشد. هزینه‌های عمومی و اداری شرکت عمدتاً ریالی است. پیش‌بینی هزینه‌های عمومی، اداری و تشکیلاتی سال ۱۴۰۴ بر مبنای تورم پیش‌بینی شده ارائه گردیده است. لذا احتمال هر گونه تغییر در پیش‌بینی فوق وجود خواهد داشت.

۲-۶- برآورد سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

در سال مالی ۱۴۰۱ با توجه به لغو معافیت مالیاتی سپرده های بانکی، سپرده گذاری شرکت عمدتاً به سمت اوراق مشارکت و صندوق های سرمایه گذاری و خرید سهام سایر شرکت ها که معاف از مالیات می باشند هدایت گردید، از این رو با افزایش مبلغ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت و خرید سهام سایر شرکت ها برآورد منظور گردیده است. لازم به ذکر است این پیش بینی بصورت مستقیم متأثر از سیاست های پولی و بانکی دولت در سال ۱۴۰۴ می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	عملکرد ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	برآورد ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۱۱,۵۹۹	۳۸,۳۳۵
سود ناشی از تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات	(۲,۲۱۴)	۰
سود سهام	۱,۳۱۶	۱,۳۳۶,۵۷۷
سایر - عمدتاً بابت فروش موجودی اسقاط و ضبط تضامین	۱۴۶,۴۲۹	۲۶۴,۲۲۹
جمع	۱۵۷,۱۳۰	۱,۶۳۹,۱۴۱