



|                               |                                                                              |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| شرکت: پتروشیمی خراسان         | سرمایه ثبت شده: 1,789,912                                                    |
| نماد: خراسان (شخاس -)         | سرمایه ثبت نشده: 0                                                           |
| کد صنعت (ISIC): 241162        | اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1397/06/31 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1397/12/29 | وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران                                        |

## نظر حسابرس

| گزارش بررسی اجمالی                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | پتروشیمی خراسان |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| به هیئت مدیره                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                 |
| <b>بند مقدمه</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                 |
| <p>1. 1-ترازنامه شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد آن برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 29 پیوست، مورد بررسی اجمالی این سازمان قرارگرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این سازمان، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                 |
| <b>بند دامنه بررسی اجمالی</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                 |
| <p>2. 2-بررسی اجمالی این سازمان براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس وجو، عمدتاً از مسئولین امورمالی و حسابداری و به کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه‌بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این سازمان نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                 |
| <b>مبانی نتیجه گیری مشروط</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                 |
| <p>3. 3-به شرح یادداشت توضیحی 3-12، مالیات عملکرد سال 1390 و جرایم متعلقه براساس برگ قطعی، مبلغ 372 میلیارد ریال (شامل 94 میلیارد ریال جریمه) تعیین شده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و از این بابت صرفاً مبلغ 166 میلیاردریال ذخیره در حسابها منظور شده است. موضوع اعتراض شرکت نهایتاً به هیئت ماده 251 مکرر ارجاع شده که نتیجه قطعی آن تا تاریخ این گزارش اعلام نگردیده است. همچنین بابت عملکرد سال 1396 براساس سود ابرازی مبلغ 206 میلیارد ریال مالیات محاسبه و در حسابها منظور شده که با توجه به اقلام غیرقابل قبول مالیاتی و روند رسیدگی سنوات قبل، کسر ذخیره مالیاتی به مبلغ 7 میلیارد ریال وجود دارد. باتوجه به مراتب فوق، تعدیل حسابها از بابت کسر ذخیره مالیاتی ضرورت دارد لیکن تعیین میزان تعدیلات قطعی منوط به اعلام نظر نهایی مسئولین مالیاتی می‌باشد.</p> |                 |

4. 4- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 3، این سازمان به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

## تأکید بر مطالب خاص

5. 5- باتوجه به یادداشت توضیحی 1-11، به استناد نامه شماره م ب/س 547 مورخ 15/4/1394 معاونت برنامه‌ریزی و نظارت بر منابع هیدروکربوری وزارت نفت و مصوبه 246 مورخ 22/2/1394 ستاد تدابیر ویژه اقتصادی، شرکت گاز استان خراسان شمالی بابت مابه‌التفاوت قیمت گاز خوراک از 21 فروردین 1392 تا 23 آذر 1392 (به ازاء هر مترمکعب 13 سنت)، مبلغ 505 میلیارد ریال صورتحساب ارسال نموده که به دلیل اعتراض شرکت به آن، ذخیره‌ای در حسابها منظور نگردیده است. باتوجه به مراتب مزبور و با عنایت به تغییرات نرخ خوراک طی سنوات قبل و تغییر مصوبات ستاد تدابیر ویژه اقتصادی، اعتراضات شرکت و انجمن صنفی کارفرمایی صنعت پتروشیمی و طرح دعوی حقوقی در دیوان عدالت اداری، وضعیت قطعی این موضوع مشخص نشده و منوط به اقدامات و پیگیری‌های انجام شده و تصمیم‌گیری نهایی مراجع ذیربط می‌باشد.

6. 6- به شرح یادداشت توضیحی 1-18، در سال 1396 بخشنامه شماره 78746 مورخ 17/6/1394 معاونت محترم ریاست جمهوری، درخصوص نرخ مصوب دولتی فروش محصول اوره داخلی به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و اتحادیه‌های تعاونی کشاورزی (که بخش عمده فروش به آنها انجام شده است) به دلیل اعتراض انجمن صنفی کارفرمایی صنعت پتروشیمی، در دیوان عدالت اداری ابطال شده لیکن تا تاریخ این گزارش اجرایی نشده است. لذا نحوه و نرخ عرضه محصول مذکور و چگونگی تأثیر آن بر عملیات شرکت تا تاریخ این گزارش مشخص نگردیده است.

7. 7- به شرح یادداشت‌های توضیحی 2-1، 2-18 و 1-29، کلیه وجوه ارزی حاصل از فروش‌های صادراتی شرکت، جهت تسریع در مبادلات ارزی و به جهت اعمال محدودیت‌های بین المللی طبق قرارداد فی‌مابین با شرکت ماکرو اینترنشنال (از شرکت‌های گروه و به پیشنهاد سهامدار عمده) با کارمزدی به میزان 4 در هزار به حساب ارزی شرکت مزبور واریز و متعاقباً از طریق سامانه نیما به صرافی‌های مجاز، با نرخ تکلیفی و نرخ بازار ثانویه به ریال تبدیل و به حسابهای ریالی شرکت نزد بانک‌های داخلی واریز می‌گردد.

در این رابطه مانده طلب از شرکت مذکور در پایان دوره (یادداشت توضیحی 2-5) مربوط به فروش‌های شهریورماه به مبلغ 124 میلیارد ریال (معادل 7/1 میلیون دلار) که در 3/7/1397 به حساب‌های شرکت واریز شده، می‌باشد.

## گزارش در مورد سایر اطلاعات

8. 8- مسئولیت «سایر اطلاعات» با هیئت مدیره شرکت است. «سایر اطلاعات» شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه گیری این سازمان نسبت به صورتهای مالی، در برگزیده نتیجه گیری نسبت به «سایر اطلاعات» نیست و نسبت به آن هیچ اطمینانی اظهار نمی‌شود. در ارتباط با بررسی اجمالی صورتهای مالی، مسئولیت این سازمان مطالعه «سایر اطلاعات» به منظور شناسایی مغایرت‌های بااهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف‌های با اهمیت است. در صورتی که این سازمان به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در «سایر اطلاعات» وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. همان طور که در بند 3 توضیحی بخش "مبانی نتیجه گیری مشروط" توضیح داده شده است، شرکت از بابت کسر ذخیره مالیاتی دارای تحریف با اهمیت است. به همین دلیل این سازمان به این نتیجه رسیده که مبلغ مندرج در گزارش تفسیری مدیریت در خصوص مورد فوق نیز به طور با اهمیت تحریف شده است.

19 آبان 1397

## سازمان حسابرسی

مدیر گروه سازمان حسابرسی

[Hossein Zahmatkesh] Sign

1397/08/30  
11:44:10

|                        |                                  |                                 |
|------------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| 1397/08/30<br>13:49:04 | [Seyed Akbar Mousavi Davar [Sign | مدیر ارشد سازمان حسابرسی        |
| 1397/08/30<br>14:01:12 | [Farideh Mansouri [Sign          | عضو هیئت عامل سازمان<br>حسابرسی |
|                        |                                  |                                 |
|                        |                                  |                                 |

ترازنامه

| شرح                              | پایان عملکرد واقعی<br>به<br>منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | پایان سال مالی قبل<br>۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | درصد<br>تغییرات | شرح                                                   | پایان عملکرد واقعی<br>به<br>منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | پایان سال مالی قبل<br>۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | درصد<br>تغییرات |
|----------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------|
| دارایی‌ها                        |                                                    |                                  |                 | بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام                            |                                                    |                                  |                 |
| دارایی‌های جاری                  |                                                    |                                  |                 | بدهی‌های جاری                                         |                                                    |                                  |                 |
| موجودی نقد                       | ۱,۶۰۷,۸۴۱                                          | ۷۰۶,۳۵۰                          | ۱۲۸             | پرداختی‌های تجاری                                     | ۳,۶۵۶                                              | ۱۰,۷۹۱                           | ۴۰۵,۳۳۶         |
| سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت       | ۱,۶۶۵,۰۰۰                                          | ۱,۹۳۵,۰۰۰                        | (۱۴)            | پرداختی‌های غیرتجاری                                  | ۱۱۳                                                | ۱۰۵,۱۷۰                          | ۳۳۳,۷۶۰         |
| دریافتی‌های تجاری                | ۳۳۲,۳۷۱                                            | ۳۷۵,۳۷۷                          | (۳۸)            | مالیات پرداختنی                                       | (۲۹)                                               | ۶۹,۷۰۴                           | ۴۲,۳۷۰          |
| دریافتی‌های غیرتجاری             | ۴۵۱,۴۷۵                                            | ۳۲۹,۹۰۴                          | ۳۷              | سود سهام پرداختنی                                     | ۲,۳۲۵                                              | ۱۵,۹۶۲                           | ۵۴۶,۷۶۹         |
| موجودی مواد و کالا               | ۹۴۰,۲۸۴                                            | ۷۴۱,۶۱۷                          | ۲۷              | تسهیلات مالی                                          | --                                                 | .                                | .               |
| پیش پرداخت‌ها و سفارشات          | ۵۲,۴۲۲                                             | ۶۳,۴۱۲                           | (۱۶)            | ذخایر                                                 | --                                                 | .                                | .               |
| دارایی‌های نگهداری شده برای فروش | .                                                  | .                                | --              | پیش‌دریافت‌های جاری                                   | ۱۵۳                                                | ۱۲۵,۳۲۸                          | ۲۴۳,۳۶۰         |
| جمع دارایی‌های جاری              | ۴,۹۵۰,۳۹۳                                          | ۴,۱۴۰,۵۶۰                        | ۲۰              | بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش    | --                                                 | .                                | .               |
| دارایی‌های غیرجاری               |                                                    |                                  |                 | جمع بدهی‌های جاری                                     | ۳۶۳                                                | ۳۳۶,۹۵۵                          | ۱,۵۶۰,۴۸۵       |
| دریافتی‌های بلندمدت              | ۱۰,۱۶۳                                             | ۱۸,۳۹۰                           | (۴۵)            | بدهی‌های غیرجاری                                      | --                                                 | .                                | .               |
| سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت         | .                                                  | .                                | --              | پرداختی‌های بلندمدت                                   | --                                                 | .                                | .               |
| سرمایه‌گذاری در املاک            | .                                                  | .                                | --              | پیش‌دریافت‌های غیرجاری                                | --                                                 | .                                | .               |
| دارایی‌های نامشهود               | ۹,۶۲۸                                              | ۱۱,۰۹۰                           | (۱۳)            | تسهیلات مالی بلندمدت                                  | --                                                 | .                                | .               |
| دارایی‌های ثابت مشهود            | ۱,۱۸۹,۹۵۲                                          | ۱,۲۰۸,۳۴۸                        | (۲)             | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان                       | ۸                                                  | ۴۲۱,۱۱۵                          | ۲۵۶,۷۸۶         |
| سایر دارایی‌ها                   | ۸,۴۵۰                                              | ۸,۴۵۰                            | .               | جمع بدهی‌های غیرجاری                                  | ۸                                                  | ۴۲۱,۱۱۵                          | ۲۵۶,۷۸۶         |
| جمع دارایی‌های غیرجاری           | ۱,۲۱۸,۱۹۳                                          | ۱,۲۴۶,۳۷۸                        | (۲)             | جمع بدهی‌ها                                           | ۱۶۶                                                | ۷۵۸,۰۷۰                          | ۲,۰۱۷,۳۷۱       |
|                                  |                                                    |                                  |                 | حقوق صاحبان سهام                                      |                                                    |                                  |                 |
|                                  |                                                    |                                  |                 | سرمایه                                                | .                                                  | ۱,۷۸۹,۹۱۲                        | ۱,۷۸۹,۹۱۲       |
|                                  |                                                    |                                  |                 | افزایش (کاهش) سرمایه در جریان                         | --                                                 | .                                | .               |
|                                  |                                                    |                                  |                 | صرف (کسر) سهام                                        | --                                                 | .                                | .               |
|                                  |                                                    |                                  |                 | سهام خزانه                                            | --                                                 | .                                | .               |
|                                  |                                                    |                                  |                 | اندوخته قانونی                                        | .                                                  | ۱۷۸,۹۹۱                          | ۱۷۸,۹۹۱         |
|                                  |                                                    |                                  |                 | سایر اندوخته‌ها                                       | --                                                 | .                                | .               |
|                                  |                                                    |                                  |                 | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش  | --                                                 | .                                | .               |
|                                  |                                                    |                                  |                 | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها                         | --                                                 | .                                | .               |
|                                  |                                                    |                                  |                 | تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری        | --                                                 | .                                | .               |
|                                  |                                                    |                                  |                 | اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی | --                                                 | .                                | .               |

|               |           |           |    |                                |           |           |      |
|---------------|-----------|-----------|----|--------------------------------|-----------|-----------|------|
|               |           |           |    | سود (زیان) انباشته             | ۳,۱۸۳,۴۱۲ | ۲,۶۵۹,۸۶۵ | (۱۸) |
|               |           |           |    | جمع حقوق صاحبان سهام           | ۴,۱۵۱,۳۱۵ | ۴,۶۳۸,۷۶۸ | (۱۰) |
| جمع دارایی‌ها | ۶,۱۶۸,۵۸۶ | ۵,۳۸۶,۸۳۸ | ۱۵ | جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام | ۶,۱۶۸,۵۸۶ | ۵,۳۸۶,۸۳۸ | ۱۵   |

صورت سود و زیان

| شرح                                                                   | دوره منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۶/۳۱<br>(حسابرسی شده) | دوره منتهی به<br>۱۳۹۶/۰۶/۳۱<br>(حسابرسی شده) | درصد<br>تغییرات | واقعی<br>سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۱۲/۲۹<br>(حسابرسی شده) |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------|
| دوره منتهی به                                                         | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱                                   | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱                                   |                 | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹                                                |
| سود (زیان) خالص                                                       |                                              |                                              |                 |                                                           |
| درآمدهای عملیاتی                                                      | ۳,۵۶۴,۶۳۹                                    | ۲,۴۳۰,۸۳۶                                    | ۴۷              | ۵,۵۹۳,۳۴۰                                                 |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی                                        | (۱,۳۵۷,۸۱۳)                                  | (۱,۱۶۰,۹۹۹)                                  | ۱۷              | (۲,۶۶۱,۳۹۰)                                               |
| سود (زیان) ناخالص                                                     | ۲,۲۰۶,۸۱۷                                    | ۱,۲۶۹,۸۳۷                                    | ۷۴              | ۲,۹۳۱,۸۵۰                                                 |
| هزینه‌های فروش، اداری و عمومی                                         | (۳۶۳,۵۴۳)                                    | (۳۷۰,۳۹۷)                                    | ۳۴              | (۶۰۸,۹۳۳)                                                 |
| سایر درآمدهای عملیاتی                                                 | ۴۵,۷۱۱                                       | ۶,۸۱۶                                        | ۵۷۱             | ۴۳,۳۷۲                                                    |
| سایر هزینه‌های عملیاتی                                                | .                                            | .                                            | --              | .                                                         |
| سود (زیان) عملیاتی                                                    | ۱,۸۸۸,۹۸۵                                    | ۱,۰۰۶,۲۵۶                                    | ۸۸              | ۲,۳۶۶,۳۰۰                                                 |
| هزینه‌های مالی                                                        | .                                            | .                                            | --              | .                                                         |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها            | .                                            | .                                            | --              | .                                                         |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه                     | ۳۹۸,۱۱۷                                      | ۱۹۸,۸۱۳                                      | ۵۰              | ۴۳۲,۸۵۲                                                   |
| سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات                          | ۲,۱۸۷,۱۰۲                                    | ۱,۲۰۵,۰۶۹                                    | ۸۱              | ۲,۷۹۹,۱۵۲                                                 |
| مالیات بر درآمد                                                       | (۱۵۸,۶۷۸)                                    | (۱۱۹,۴۹۷)                                    | ۳۳              | (۲۰۶,۰۰۸)                                                 |
| سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم                                   | ۲,۰۲۸,۴۲۴                                    | ۱,۰۸۵,۵۷۲                                    | ۸۷              | ۲,۵۹۳,۱۴۴                                                 |
| سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی                         | .                                            | .                                            | --              | .                                                         |
| سود (زیان) خالص                                                       | ۲,۰۲۸,۴۲۴                                    | ۱,۰۸۵,۵۷۲                                    | ۸۷              | ۲,۵۹۳,۱۴۴                                                 |
| سود (زیان) پایه هر سهم                                                |                                              |                                              |                 |                                                           |
| سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی           | ۹۶۸                                          | ۴۹۷                                          | ۹۵              | ۱,۳۱۱                                                     |
| سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی        | ۱۶۵                                          | ۱۰۹                                          | ۵۱              | ۳۳۸                                                       |
| سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده                       | .                                            | .                                            | --              | .                                                         |
| سود (زیان) پایه هر سهم                                                | ۱,۱۳۳                                        | ۶۰۶                                          | ۸۷              | ۱,۴۴۹                                                     |
| سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم                                         |                                              |                                              |                 |                                                           |
| سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی    | .                                            | .                                            | --              | .                                                         |
| سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی | .                                            | .                                            | --              | .                                                         |
| سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده                | .                                            | .                                            | --              | .                                                         |
| سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم                                         | .                                            | .                                            | --              | .                                                         |
| گردش حساب سود (زیان) انباشته                                          |                                              |                                              |                 |                                                           |
| سود (زیان) خالص                                                       | ۲,۰۲۸,۴۲۴                                    | ۱,۰۸۵,۵۷۲                                    | ۸۷              | ۲,۵۹۳,۱۴۴                                                 |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره                                        | ۲,۶۴۶,۴۱۰                                    | ۱,۹۰۸,۳۲۸                                    | ۳۹              | ۱,۹۰۸,۳۲۸                                                 |
| تعدیلات سنواتی                                                        | ۱۳,۴۵۵                                       | (۱۳,۶۱۷)                                     | --              | (۵۱,۶۹۵)                                                  |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده                              | ۲,۶۵۹,۸۶۵                                    | ۱,۸۹۴,۷۱۱                                    | ۴۰              | ۱,۸۵۶,۶۳۳                                                 |
| سود سهام مصوب                                                         | (۳,۵۰۵,۸۷۷)                                  | (۱,۷۸۹,۹۱۳)                                  | ۴۰              | (۱,۷۸۹,۹۱۳)                                               |

|                                             |           |           |    |           |
|---------------------------------------------|-----------|-----------|----|-----------|
| تغییرات سرمایه از محل سود (زبان) انباشته    | •         | •         | -- | •         |
| سود (زبان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته | ۱۵۳,۹۸۸   | ۱۰۴,۷۹۹   | ۴۷ | ۶۶,۷۳۱    |
| انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام       | •         | •         | -- | •         |
| سود قابل تخصیص                              | ۳,۱۸۲,۴۱۲ | ۱,۱۹۰,۳۷۱ | ۸۳ | ۳,۶۵۹,۸۶۵ |
| انتقال به اندوخته قانونی                    | •         | •         | -- | •         |
| انتقال به سایر اندوخته‌ها                   | •         | •         | -- | •         |
| سود (زبان) انباشته پایان دوره               | ۳,۱۸۲,۴۱۲ | ۱,۱۹۰,۳۷۱ | ۸۳ | ۳,۶۵۹,۸۶۵ |
| سود (زبان) خالص هر سهم- ریال                | ۱,۱۲۳     | ۶۰۶       | ۸۷ | ۱,۴۴۹     |
| سرمایه                                      | ۱,۷۸۹,۹۱۲ | ۱,۷۸۹,۹۱۲ | •  | ۱,۷۸۹,۹۱۲ |

| صورت جریان وجوه نقد                                                                        |                                                       |                                    |                 |                                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------|------------------------------------|
| شرح                                                                                        | دوره منتهی به 1397/06/31<br>حسابرسی شده<br>1397/06/31 | واقعی<br>حسابرسی شده<br>1396/06/31 | درصد<br>تغییرات | واقعی<br>حسابرسی شده<br>1396/12/29 |
| فعالیت‌های عملیاتی                                                                         |                                                       |                                    |                 |                                    |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی                            | 2,234,592                                             | 1,387,401                          | 61              | 2,814,402                          |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی                        | 0                                                     | 0                                  | --              | 0                                  |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی                                  | 2,234,592                                             | 1,387,401                          | 61              | 2,814,402                          |
| بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی                                        |                                                       |                                    |                 |                                    |
| سود سهام دریافتی                                                                           | 0                                                     | 0                                  | --              | 0                                  |
| سود پرداختی بابت استقراض                                                                   | 0                                                     | 0                                  | --              | 0                                  |
| سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها                                                      | 283,044                                               | 184,924                            | 53              | 401,487                            |
| سود سهام پرداختی                                                                           | (1,643,214)                                           | (404,149)                          | 307             | (1,150,896)                        |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی | (1,360,170)                                           | (219,225)                          | 520             | (749,409)                          |
| مالیات بر درآمد                                                                            |                                                       |                                    |                 |                                    |
| مالیات بر درآمد پرداختی                                                                    | (186,012)                                             | (133,557)                          | 39              | (192,642)                          |
| فعالیت‌های سرمایه گذاری                                                                    |                                                       |                                    |                 |                                    |
| وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود                                                | 56                                                    | 0                                  | --              | 0                                  |
| وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود                                                | (46,843)                                              | (20,080)                           | 133             | (90,664)                           |
| وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود                                                   | 0                                                     | 0                                  | --              | 0                                  |
| وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود                                                   | (132)                                                 | (556)                              | (76)            | (829)                              |
| وجه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت                                             | 0                                                     | 0                                  | --              | 0                                  |
| تسهیلات اعطایی به اشخاص                                                                    | 0                                                     | 0                                  | --              | 0                                  |

|             |       |             |           |                                                                |
|-------------|-------|-------------|-----------|----------------------------------------------------------------|
| 0           | --    | 0           | 0         | استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص                                |
| 0           | --    | 0           | 0         | وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت                |
| 0           | --    | 0           | 260,000   | وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت              |
| (1,375,000) | --    | (1,169,300) | 0         | وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت              |
| 0           | --    | 0           | 0         | وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک                   |
| 0           | --    | 0           | 0         | وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک                   |
| (1,466,493) | --    | (1,189,936) | 213,081   | جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری |
| 405,858     | --    | (155,317)   | 901,491   | جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی    |
|             |       |             |           | فعالیت‌های تأمین مالی                                          |
| 0           | --    | 0           | 0         | وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه                             |
| 0           | --    | 0           | 0         | وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه                              |
| 0           | --    | 0           | 0         | وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه                              |
| 0           | --    | 0           | 0         | وجوه دریافتی حاصل از استقراض                                   |
| 0           | --    | 0           | 0         | بازپرداخت اصل استقراض                                          |
| 0           | --    | 0           | 0         | جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی   |
| 405,858     | --    | (155,317)   | 901,491   | خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد                               |
| 300,492     | 135   | 300,492     | 706,350   | موجودی نقد در ابتدای دوره                                      |
| 0           | --    | 0           | 0         | تأثیر تغییرات نرخ ارز                                          |
| 706,350     | 1,008 | 145,175     | 1,607,841 | موجودی نقد در پایان دوره                                       |
| 0           | --    | 638,078     | 0         | مبادلات غیرنقدی                                                |

دلائل تغییر اطلاعات 1397/06/31 نسبت به اطلاعیه قبلی

دلائل تغییر اطلاعات 1396/06/31 نسبت به اطلاعیہ قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/12/29 نسبت به اطلاعات قبلی

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

[illegible]

|                        |    |              |         |           |         |               |           |             |           |         |               |           |             |           |         |
|------------------------|----|--------------|---------|-----------|---------|---------------|-----------|-------------|-----------|---------|---------------|-----------|-------------|-----------|---------|
| اوره                   | تن | سازمان حمایت | ۱۲۵,۴۸۰ | ۸۰۶,۷۶۹   | ۳۲۵,۶۴۳ | ۶,۵۷۱,۳۳۷.۵۳  | ۱,۴۸۲,۷۷۳ | (۸۹۸,۱۴۴)   | ۵۸۴,۶۲۸   | ۱۱۵,۷۷۸ | ۷,۱۵۵,۱۳۳.۱   | ۸۲۸,۴۰۷   | (۴۸۰,۷۰۴)   | ۳۳۷,۷۰۳   | ۱۳۱,۰۰۰ |
| آمونیاک                | تن | سایر         | ۱۳,۳۴۱  | ۹۱,۵۳۶    | ۲۳,۲۰۰  | ۸,۲۷۰,۳۴۴.۸۳  | ۱۹۱,۸۷۳   | (۱۱۱,۳۴۷)   | ۸۰,۵۳۵    | ۱۱,۵۱۱  | ۱۰,۴۶۵,۳۸۰.۹۴ | ۱۲۰,۴۶۷   | (۶۰,۵۵۷)    | ۵۹,۹۱۰    | ۱۳,۰۰۰  |
| کریستال<br>ملامین      | تن | سایر         | ۵,۳۳۳   | ۲۶۴,۶۳۵   | ۸,۵۵۶   | ۵۱,۸۶۳,۲۵۳.۸۶ | ۴۴۳,۷۴۳   | (۱۸۶,۰۰۶)   | ۲۵۷,۷۳۶   | ۵,۰۳۴   | ۷۳,۷۵۱,۷۸۴.۳  | ۳۶۶,۹۶۰   | (۱۱۴,۹۳۳)   | ۲۵۲,۰۳۷   | ۵,۳۰۰   |
| جمع فروش داخلی         |    |              | ۱۴۳,۱۵۴ | ۱,۱۶۲,۹۳۰ | ۲۵۷,۳۹۸ |               | ۲,۱۱۸,۳۸۶ | (۱,۱۹۵,۴۹۷) | ۹۳۳,۸۸۹   | ۱۳۳,۳۳۳ |               | ۱,۳۱۵,۸۳۴ | (۶۵۶,۱۹۴)   | ۶۵۹,۶۴۰   | ۱۴۸,۲۰۰ |
| فروش صادراتی:          |    |              |         |           |         |               |           |             |           |         |               |           |             |           |         |
| اوره                   | تن | نرخهای جهانی | ۱۲۰,۴۷۲ | ۱,۰۰۳,۴۵۰ | ۲۹۷,۳۷۱ | ۹,۴۷۱,۰۹۵.۰۳  | ۲,۸۱۶,۴۳۹ | (۱,۱۸۳,۶۵۴) | ۱,۶۳۳,۷۷۵ | ۱۴۱,۶۰۸ | ۱۳,۱۶۴,۵۶۶.۹۷ | ۱,۸۶۴,۲۰۸ | (۵۸۷,۹۳۳)   | ۱,۲۷۶,۲۸۵ | ۱۳۹,۵۰۰ |
| آمونیاک                | تن | نرخهای جهانی | ۳,۱۵۵   | ۳۳,۲۷۹    | ۴,۰۵۲   | ۹,۸۳۰,۹۴۷.۶۸  | ۳۹,۸۲۵    | (۱۹,۴۴۷)    | ۲۰,۳۸۸    | ۴۱۴     | ۷,۸۸۸,۸۸۸.۸۹  | ۳,۲۶۶     | (۲,۱۷۹)     | ۱,۰۸۷     | ۱,۰۰۰   |
| کریستال<br>ملامین      | تن | نرخهای جهانی | ۵,۱۹۶   | ۳۴۳,۸۱۰   | ۱۲,۰۸۸  | ۵۳,۰۳۷,۲۹۹.۸  | ۶۴۰,۹۹۴   | (۲۶۳,۷۹۳)   | ۳۷۸,۲۰۲   | ۴,۸۹۶   | ۸۰,۶۶۱,۱۵۱.۹۶ | ۳۹۴,۹۱۷   | (۱۱۱,۵۱۶)   | ۲۸۳,۴۰۱   | ۵,۵۰۰   |
| جمع فروش صادراتی:      |    |              | ۱۲۸,۸۲۳ | ۱,۳۷۸,۵۳۹ | ۳۱۳,۵۱۱ |               | ۳,۴۹۷,۲۵۸ | (۱,۴۶۵,۸۹۳) | ۲,۰۳۱,۳۶۵ | ۱۴۶,۹۱۸ |               | ۲,۲۶۳,۳۹۱ | (۷۰۱,۶۱۸)   | ۱,۵۶۰,۷۷۳ | ۱۳۶,۰۰۰ |
| درآمد ارائه خدمات:     |    |              |         |           |         |               |           |             |           |         |               |           |             |           |         |
| جمع درآمد ارائه خدمات: |    |              | .       | .         | .       |               | .         | .           | .         | .       |               | .         | .           | .         | .       |
| برگشت از فروش          |    |              | .       | .         | .       |               | .         | .           | .         | .       |               | .         | .           | .         | .       |
| تخفیفات                |    |              | .       | (۱۰,۶۳۳)  |         |               | (۲۳,۴۰۴)  | .           | (۳۳,۴۰۴)  | .       | .             | (۱۳,۵۹۶)  | .           | (۱۳,۵۹۶)  | .       |
| جمع                    |    |              | ۲۷۱,۹۷۷ | ۲,۴۳۰,۸۳۶ | ۵۷۰,۹۰۹ |               | ۵,۵۹۳,۳۴۰ | (۲,۶۶۱,۳۹۰) | ۲,۹۳۱,۸۵۰ | ۳۷۹,۲۵۱ |               | ۳,۵۶۴,۶۳۹ | (۱,۳۵۷,۸۱۳) | ۲,۲۰۶,۸۱۷ | ۲۸۴,۲۰۰ |

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

| شرح                | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۴/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۵/۱۲/۲۰  | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱  | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |
|--------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------------|
| مبلغ فروش          | ۴,۵۱۱,۷۸۷   | ۵,۳۶۵,۰۸۳   | ۵,۴۰۹,۸۸۲   | ۴,۳۳۵,۵۲۸   | ۵,۵۹۳,۳۴۰   | ۳,۵۶۴,۶۳۹   | .                                      |
| مبلغ بهای تمام شده | (۱,۲۲۵,۲۰۱) | (۲,۲۹۳,۷۷۵) | (۲,۷۱۰,۱۲۹) | (۲,۴۱۱,۷۳۷) | (۲,۶۶۱,۳۹۰) | (۱,۳۵۷,۸۱۳) | .                                      |

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

|                                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| فروش بیشتر به کشور های هدف همچون افغانستان و عراق و کوشش جهت افزایش سهم در بازار های جنوب آسیا |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|

بهای تمام شده

| شرح                                   | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (میلیون ریال) | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (میلیون ریال) |
|---------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| مواد مستقیم مصرفی                     | ۸۷۴,۴۵۸                                    | ۵۴۴,۱۱۹                                       |
| دستمزد مستقیم تولید                   | ۱۱۸,۴۳۳                                    | ۶۳,۱۱۲                                        |
| سربارتولید                            | ۱,۷۳۹,۰۶۳                                  | ۸۸۰,۰۳۰                                       |
| جمع                                   | ۲,۷۳۱,۹۵۳                                  | ۱,۴۸۶,۲۶۱                                     |
| هزینه جذب نشده درتولید                | .                                          | .                                             |
| جمع هزینه های تولید                   | ۲,۷۳۱,۹۵۳                                  | ۱,۴۸۶,۲۶۱                                     |
| موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره   | .                                          | .                                             |
| موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره | .                                          | .                                             |
| ضایعات غیرعادی                        | .                                          | .                                             |
| بهای تمام شده کالای تولید شده         | ۲,۷۳۱,۹۵۳                                  | ۱,۴۸۶,۲۶۱                                     |

|                                   |           |           |
|-----------------------------------|-----------|-----------|
| موجودي كالاي ساخته شده اول دوره   | ۶۱,۸۳۰    | ۱۳۳,۳۹۳   |
| موجودي كالاي ساخته شده پايان دوره | (۱۳۳,۳۹۳) | (۲۶۰,۸۴۳) |
| بهاي تمام شده كالاي فروش رفته     | ۲,۶۶۱,۳۹۰ | ۱,۳۵۷,۸۱۲ |
| بهاي تمام شده خدمات ارايه شده     | ۰         | ۰         |
| جمع بهاي تمام شده                 | ۲,۶۶۱,۳۹۰ | ۱,۳۵۷,۸۱۲ |

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

| گردش مقداری - ریالی موجودی کالا |      |                                 |               |                             |         |               |                             |           |              |                             |         |               |                             |                   |
|---------------------------------|------|---------------------------------|---------------|-----------------------------|---------|---------------|-----------------------------|-----------|--------------|-----------------------------|---------|---------------|-----------------------------|-------------------|
| شرح محصول                       | واحد | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ |               |                             |         |               |                             |           |              |                             |         |               |                             |                   |
|                                 |      | موجودي اول دوره                 |               |                             | توليد   |               |                             | تعديلات   |              |                             | فروش    |               |                             | موجودي پايان دوره |
|                                 |      | مقدار                           | نرخ - ريال    | بهاي تمام شده - ميليون ريال | مقدار   | نرخ - ريال    | بهاي تمام شده - ميليون ريال | مقدار     | نرخ - ريال   | بهاي تمام شده - ميليون ريال | مقدار   | نرخ - ريال    | بهاي تمام شده - ميليون ريال | مقدار             |
| اوره                            | تن   | ۲۰,۱۷۷                          | ۳,۷۹۱,۰۴۹.۲۱  | ۷۶,۴۹۲                      | ۳۱۴,۵۶۴ | ۴,۱۱۶,۰۱۴.۵۵  | ۱,۲۹۴,۷۵۰                   | (۲۳,۱۷۳)  | ۳,۹۱۶,۴۳۵.۵۵ | (۱۲۹,۹۱۶)                   | ۲۵۷,۲۸۶ | ۴,۱۵۱,۸۴۵.۸۷  | ۱,۰۶۸,۶۳۷                   | ۳۴,۱۸۳            |
| آمونیاک                         | تن   | ۷,۰۰۱                           | ۴,۷۹۹,۸۸۵.۷۳  | ۳۳,۶۰۴                      | ۱۸۴,۴۹۹ | ۵,۳۷۸,۴۶۲.۲۱  | ۹۷۳,۸۷۱                     | (۱۶۹,۰۰۶) | ۵,۳۶۰,۹۸۴.۸۳ | (۸۸۹,۱۳۸)                   | ۱۱,۹۳۵  | ۵,۳۶۰,۸۸۰.۵   | ۶۲,۷۳۶                      | ۱۰,۵۶۹            |
| کریستال ملامین                  | تن   | ۱,۰۲۶                           | ۲۱,۷۳۱,۹۶۸.۸۱ | ۲۲,۳۹۷                      | ۱۰,۳۴۳  | ۲۲,۸۸۴,۴۶۲.۹۲ | ۲۳۶,۶۹۴                     | ۰         | ۰            | ۰                           | ۹,۹۴۰   | ۲۲,۷۸۱,۵۸۹.۵۴ | ۲۲۶,۴۴۹                     | ۱,۴۲۹             |
| جمع کل                          |      |                                 | ۱۳۳,۳۹۳       |                             |         |               | ۲,۵۰۵,۳۱۵                   |           |              | (۱,۰۱۹,۰۵۴)                 |         |               | ۱,۳۵۷,۸۱۲                   |                   |

| خرید و مصرف مواد اولیه  |          |                                 |       |             |              |       |             |             |        |             |                   |             |
|-------------------------|----------|---------------------------------|-------|-------------|--------------|-------|-------------|-------------|--------|-------------|-------------------|-------------|
| شرح                     | واحد     | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ |       |             |              |       |             |             |        |             |                   |             |
|                         |          | موجودي اول دوره                 |       |             | خرید طی دوره |       |             | مصرف        |        |             | موجودي پايان دوره |             |
|                         |          | مقدار                           | نرخ   | مبلغ        | مقدار        | نرخ   | مبلغ        | مقدار       | نرخ    | مبلغ        | مقدار             | مبلغ        |
|                         |          | ريال                            | ريال  | ميليون ريال | ريال         | ريال  | ميليون ريال | ريال        | ريال   | ميليون ريال | ريال              | ميليون ريال |
| مواد اولیه داخلی:       |          |                                 |       |             |              |       |             |             |        |             |                   |             |
| گاز طبیعی               | متر مکعب | ۰                               |       | ۰           | ۱۳۷,۶۴۷,۵۷۵  | ۴۰۰۹  | ۵۳۱,۹۸۵     | ۱۳۷,۶۴۷,۵۷۵ | ۴۰۰۹   | ۵۳۱,۹۸۵     | ۰                 | ۰           |
| جمع مواد اولیه داخلی:   |          | ۰                               | ۰     | ۰           | ۱۳۷,۶۴۷,۵۷۵  | ۴۰۰۹  | ۵۳۱,۹۸۵     | ۱۳۷,۶۴۷,۵۷۵ | ۴۰۰۹   | ۵۳۱,۹۸۵     | ۰                 | ۰           |
| مواد اولیه وارداتی:     |          |                                 |       |             |              |       |             |             |        |             |                   |             |
| مواد شیمیایی            | تن       | ۱۷۷,۲۵۰                         | ۵۴.۵۴ | ۹,۶۶۷       | ۱,۳۴۰,۱۰۳    | ۱۷.۶۵ | ۲۳,۶۴۷      | ۱,۳۲۵,۵۵۷   | ۱۸,۰۶۰ | ۲۳,۱۳۴      | ۲۹۱,۷۹۶           | ۳۸.۳۱       |
| جمع مواد اولیه وارداتی: |          | ۱۷۷,۲۵۰                         | ۵۴.۵۴ | ۹,۶۶۷       | ۱,۳۴۰,۱۰۳    | ۱۷.۶۵ | ۲۳,۶۴۷      | ۱,۳۲۵,۵۵۷   | ۱۸,۰۶۰ | ۲۳,۱۳۴      | ۲۹۱,۷۹۶           | ۳۸.۳۱       |
| جمع کل                  |          |                                 |       | ۹,۶۶۷       |              |       | ۵۴۵,۶۳۲     |             |        | ۵۴۴,۱۱۹     |                   | ۱۱,۱۸۰      |

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

| شرح                               | هزینه سربار                     |                                    |                                    |                                 |                                    |                                    | هزینه های اداری، عمومی و فروش                |
|-----------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                   | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | دوره ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | دوره ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | دوره ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | دوره ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |
| هزینه حقوق و دستمزد               | ۴۶۹,۱۸۰                         | ۲۵۳,۸۸۶                            | ۲۳۹,۰۰۰                            | ۱۴۳,۳۱۴                         | ۸۲,۵۴۷                             | ۷۸,۰۰۰                             |                                              |
| هزینه استهلاک                     | ۲۰۷,۵۹۲                         | ۶۰,۴۳۴                             | ۶۱,۰۰۰                             | ۱۳,۱۲۹                          | ۶,۴۱۰                              | ۶,۵۰۰                              |                                              |
| هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت) | ۴۰۴,۳۰۸                         | ۲۳۳,۴۶۰                            | ۲۳۴,۰۰۰                            | ۰                               | ۰                                  | ۰                                  |                                              |
| هزینه مواد مصرفی                  | ۷۶,۰۸۲                          | ۲۵,۸۸۱                             | ۴۱,۰۰۰                             | ۱۶,۸۸۳                          | ۵,۹۳۰                              | ۶,۰۰۰                              |                                              |
| هزینه تبلیغات                     | ۰                               | ۰                                  | ۰                                  | ۰                               | ۰                                  | ۰                                  |                                              |
| حق العمل و کمیسیون فروش           | ۰                               | ۰                                  | ۰                                  | ۰                               | ۰                                  | ۰                                  |                                              |
| هزینه خدمات پس از فروش            | ۰                               | ۰                                  | ۰                                  | ۰                               | ۰                                  | ۰                                  |                                              |
| هزینه مطالبات مشکوک الوصول        | ۰                               | ۰                                  | ۰                                  | ۰                               | ۰                                  | ۰                                  |                                              |
| هزینه حمل و نقل و انتقال          | ۰                               | ۰                                  | ۰                                  | ۰                               | ۰                                  | ۰                                  |                                              |
| سایر هزینه ها                     | ۵۸۱,۹۰۱                         | ۳۰۶,۳۷۹                            | ۴۶۱,۲۰۸                            | ۴۳۶,۵۹۶                         | ۲۶۸,۶۵۶                            | ۳۳۹,۳۱۱                            |                                              |
| جمع                               | ۱,۷۳۹,۰۶۳                       | ۸۸۰,۰۳۰                            | ۱,۰۳۶,۲۰۸                          | ۶۰۸,۹۲۲                         | ۳۶۳,۵۴۳                            | ۴۱۹,۸۱۱                            |                                              |

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه

|                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| نرخ فروش دوره ۶ ماهه محصولات منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹    | پیش بینی می گردد با توجه به روند سنوات قبل میزان فروش در شش ماهه دوم تغییر محسوسی نداشته باشد لیکن با توجه به افزایش نرخ فروش صادراتی به دلیل افزایش نرخ تسعیر ارز از دلار ۴۲,۰۰۰ ریال به میانگین ۷۵,۰۰۰ ریال از مرداد ماه ۱۳۹۷ و از طرفی با توجه به پیگیری بابت افزایش نرخ اوره کشاورزی، موضوعات فوق موجب افزایش فروش در شش ماهه دوم نسبت به شش ماهه اول خواهد شد. |
| نرخ خرید دوره ۶ ماهه مواد اولیه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | مبلغ گاز خوراک بر اساس ده سنت با نرخ تسعیر ۷۵,۰۰۰ ریال به علاوه ۱۰ درصد افزایش در شش ماهه دوم سال ۱۳۹۷ معادل ۸,۲۵۰ ریال به ازای هر متر مکعب پیش بینی می گردد. با توجه به میانگین مصرف شش ماهه، این امر موجب افزایش ۳۵ درصدی قیمت تمام شده خواهد شد.                                                                                                                 |

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

|                                 |                                                                                                                                                                          |
|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | هزینه های حقوق و هزینه های سربار (به استثناء افزایش نرخ خرید مواد اولیه) مرتبط با بهای تمام شده در شش ماهه دوم ۱۳۹۷ نسبت به عملکرد شش ماهه اول تغییر محسوسی نخواهد داشت. |
|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

وضعیت کارکنان

| شرح                         | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | برآورد ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |
|-----------------------------|------------|------------|-------------------|
| تعداد پرسنل تولیدی شرکت     | ۸۲         | ۸۲         | ۸۲                |
| تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت | ۳۳۷        | ۳۳۹        | ۳۴۰               |

| وضعیت ارزی                |         |            |            |            |
|---------------------------|---------|------------|------------|------------|
| شرح                       | نوع ارز | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |            | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ |
|                           |         | مبلغ ارزی  | مبلغ ریالی | مبلغ ارزی  |
| منابع ارزی طی دوره        | دلار    | ۴۶,۵۸۳,۴۳۳ | ۱,۹۱۰,۱۶۱  | ۳۳,۵۶۳,۸۹۷ |
| مصارف ارزی طی دوره        | یورو    | ۶۸۷,۹۵۳    | ۲۸,۳۷۵     | ۱,۳۰۱,۹۰۶  |
| داراییهای ارزی پایان دوره | دلار    | ۰          | ۰          | ۱,۶۵۲,۳۰۴  |
| داراییهای ارزی پایان دوره | یورو    | ۰          | ۰          | ۱۵۸,۱۵۸    |
| بدهی های ارزی پایان دوره  | یورو    | ۰          | ۰          | ۴۳۷,۳۱۵    |
| ۲۸,۰۳۸                    |         |            |            |            |

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

|                                 |                                                                                                                                                                                                    |
|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | هزینه های حقوق و دستمزد بر اساس معادل عملکرد شش ماهه و هزینه های حمل، با توجه به افزایش نرخ حمل و هزینه های کانتینری BL و THC بر اساس نرخ تسعیر ارز به مبلغ ۷۵,۰۰۰ ریال پیش بینی و محاسبه شده است. |
|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

| نام طرح | هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال | هزینه های برآوردی ریالی طرح | نوع ارز | هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ - میلیون ریال | هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح | تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت |
|---------|-------------------------------------------|-----------------------------|---------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|
|---------|-------------------------------------------|-----------------------------|---------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

|  |
|--|
|  |
|--|

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

| نام شرکت | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |               | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱  |                                  | تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر |
|----------|------------------------------|---------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|          | درصد مالکیت                  | بهای تمام شده | سال مالی شرکت سرمایه پذیر        | درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال |                                                             |
|          | درصد مالکیت                  | بهای تمام شده | درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال | درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال |                                                             |

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

|  |
|--|
|  |
|--|

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

| شرح                                               | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ |
|---------------------------------------------------|------------|------------|
| فروش ازت و شارژ کیسول آمونیاک                     | ۴۰۰        | ۲۱۳        |
| جبران خسارت وارده به محصول توسط پیمانکار حمل      | ۶۵۱        | ۳۴۳        |
| اجرت بسته بندی محصول                              | ۱,۰۱۴      | ۱,۵۶۶      |
| سود ناشی از تسعیر داراییها و بدهیهای ارزی عملیاتی | ۴۱,۳۰۷     | ۴۳,۶۹۰     |
| جمع                                               | ۴۳,۳۷۳     | ۴۵,۷۱۱     |

سایر هزینه های عملیاتی

| شرح | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ |
|-----|------------|------------|
| جمع | ۰          | ۰          |

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره (به تفکیک نوع و نرخ تامین مالی)

| نوع تامین مالی                                     | نرخ سود(درصد) | مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال) | مانده پایان دوره (اصل و فرع) |         |           |                          | مانده پایان دوره به تفکیک سررسید |                  | مبلغ هزینه مالی طی دوره | سایر توضیحات |
|----------------------------------------------------|---------------|---------------------------------------------------|------------------------------|---------|-----------|--------------------------|----------------------------------|------------------|-------------------------|--------------|
|                                                    |               |                                                   | ریالی                        | ارزی    |           |                          | بلند مدت                         | کوتاه مدت        |                         |              |
|                                                    |               |                                                   |                              | نوع ارز | مبلغ ارزی | معادل ریالی تسهیلات ارزی |                                  |                  |                         |              |
| تسهیلات دریافتی از بانکها                          | •             | •                                                 | •                            |         | •         | •                        | •                                | •                | •                       | •            |
| تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره |               | •                                                 |                              |         |           |                          |                                  |                  | •                       | •            |
| جمع                                                |               | •                                                 | •                            |         |           | •                        | •                                | •                | •                       |              |
|                                                    |               |                                                   |                              |         |           |                          |                                  | انتقال به دارایی | •                       |              |
|                                                    |               |                                                   |                              |         |           |                          |                                  | هزینه مالی دوره  | •                       |              |

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

با عنایت به اینکه در حال حاضر شرکت برنامه افزایش واحدهای تولیدی را ندارد لذا نیاز به تامین مالی و تغییر در هزینه ها را ندارد.

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | با عنایت به اینکه در حال حاضر شرکت برنامه افزایش واحدهای تولیدی را ندارد لذا نیاز به تامین مالی و تغییر در هزینه ها را ندارد.

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

| شرح | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ |
|-----|------------|------------|
| جمع | ۰          | ۰          |

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

| شرح                                    | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ |
|----------------------------------------|------------|------------|
| سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود | ۰          | ۵۶         |
| سود حاصل از سپرده های بانکی            | ۴۰۱,۴۸۷    | ۳۸۳,۰۴۴    |
| سود ناشی از فروش اقلام مازاد           | ۲۶,۰۴۷     | ۷,۷۴۷      |
| سایر درآمدها                           | ۵,۳۱۸      | ۷,۳۷۰      |
| جمع                                    | ۴۳۳,۸۵۲    | ۳۹۸,۱۱۷    |

| برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود         |                                                |                              |                                   |                                                        |
|---------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------|
| مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته | سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته | مبلغ سود خالص سال مالی گذشته | سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته | پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری |
| ۲,۶۵۹,۸۶۵                             | ۲,۰۷۴,۵۱۵                                      | ۲,۵۹۳,۱۴۴                    | ۲,۵۰۵,۸۷۷                         | ۷۵ درصد                                                |

| سایر برنامه های با اهمیت شرکت   |
|---------------------------------|
| دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |
| مورد ندارد                      |

| سایر توضیحات با اهمیت                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| تقديم دادخواست عليه سازمانی هدفمندی يارانه ها و ستاد کارگروه تنظيم بازار: که با توجه به ابلاغ یکصدو چهل و یکمین مصوبه کارگروه تنظيم بازار ابلاغی به شرکت های پتروشیمی در سال ۱۳۹۴ که مکانیزم دیگری برای خرید محصولات پتروشیمی وضع شده بود و بر اساس قانون تنظيم بخشی از مقررات مالی دولت در خرید محصولات پتروشیمی توسط یا به دستور دولت قیمت بورس ملاک است که مصوبه کارگروه تنظيم بازار در تعارضی آشکار پتروشیمی ها را مکلف کرده بود که قیمت توافق شده با شرکت خدماتی حمایتی کشاورزی را ملاک عمل قرار دهند لذا در این خصوص دادخواستی از طرف شرکت به طرفیت سازمان هدفمندی يارانه ها تسليم دیوان عدالت اداری گردید و مصوبه خلاف قانون توسط هیات عمومی دیوان باطل گردید در ادامه جهت احقاق حقوق شرکت طی قراردادی که از طرف انجمن صنفی کارفرمای پتروشیمی با وکیل جهت پیگیری منعقد شده است، که آخرین اقدام اخطار از طرف دفتر اجرای احکام دیوان به سازمان هدفمندی يارانه ها جهت اجرای مفاد رای صادره می باشد و از طرف انجمن صنفی نیز در دست پیگیری است. |

|                                                                                                                                                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| «جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.» |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|