



|                                      |                                                                                                   |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| شرکت: <b>نفت سپاهان</b>              | سرمایه ثبت شده: <b>1,050,000</b>                                                                  |
| نماد: <b>شسپا (نفت سپاهان)</b>       | سرمایه ثبت نشده: <b>0</b>                                                                         |
| کد صنعت (ISIC): <b>232009</b>        | اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی <b>6 ماهه</b> منتهی به <b>1397/06/31</b> (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: <b>1397/12/29</b> | وضعیت ناشر: <b>پذیرفته شده در بورس تهران</b>                                                      |

## نظر حسابرس

| گزارش بررسی اجمالی                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | نفت سپاهان |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| به هیئت مدیره                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |            |
| <b>بند مقدمه</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |            |
| <p>1. صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت نفت سپاهان (سهامی عام) شامل ترازنامه‌ها به تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و صورت‌های سود و زیان، سود و زیان جامع و جریان وجوه نقد برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 37 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |            |
| <b>بند دامنه بررسی اجمالی</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |            |
| <p>2. بررسی اجمالی این موسسه، براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به‌کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این‌رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |            |
| <b>مبانی نتیجه‌گیری مشروط</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |            |
| <p>3. دریافتی‌های تجاری و غیرتجاری و پیش‌پرداخت‌های جاری و سرمایه‌ای گروه شامل مبلغ 3.699 میلیارد ریال (شرکت اصلی مبلغ 3.602 میلیارد ریال) اقلام راکد و سنواتی عمدتاً مربوط به مشتریان داخلی و صادراتی، اشخاص وابسته، مشارکت با اشخاص حقیقی و پیش‌پرداخت تأمین فرآورده‌ سوختی می‌باشد. طی دوره مالی مورد گزارش نسبت به این مطالبات در شرکت اصلی مبلغ 454 میلیارد ریال هزینه مطالبات مشکوک الوصول شناسایی شده که با احتساب مبالغ منظور شده در سنوات قبل، مجموع ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در گروه و شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه به ترتیب بالغ بر 3.234 و 2.800 میلیارد ریال گردیده است. در این ارتباط پیگیری‌ها و اقدامات حقوقی در جریان شرکت تا تاریخ این گزارش منجر به وصول مطالبات نشده است. با توجه به مراتب فوق، تعدیل حساب‌ها از بابت موارد مطروحه ضروری می‌باشد، لیکن به دلیل مشخص نبودن چگونگی بازیافت و نحوه وصول آنها، تعیین میزان دقیق تعدیلات مورد لزوم برای این موسسه امکان‌پذیر نگردیده است.</p> <p>4. به شرح یادداشت توضیحی 15 صورت‌های مالی، در خصوص مالیات عملکرد سال 1391 شرکت اصلی طبق برگ قطعی و رای شورای عالی مالیاتی، مبلغ 1,030 میلیارد ریال بیش از ذخایر منظور شده در حساب‌ها مطالبه شده است. شرکت ضمن پرداخت مالیات مزبور در سنوات قبل و منظور نمودن آن در سرفصل پیش‌پرداخت‌ها (تحت عنوان علی‌الحساب مالیات عملکرد)، نسبت به مالیات مطالبه شده در دیوان عدالت اداری اعتراض نموده، لیکن نتیجه آن تا تاریخ این گزارش قطعی نگردیده است. افزون بر این بابت مالیات عملکرد برخی از شرکت‌های فرعی تا پایان سال مالی 1395، مبلغ 26 میلیارد ریال و همچنین بابت اصل و جرایم بدهی مالیات ارزش افزوده و حق بیمه سازمان تأمین اجتماعی شرکت فرعی در حال تصفیه صنایع شیمیایی آریاسولار، مبلغ 123 میلیارد ریال بیش از ذخایر موجود در حساب‌ها مطالبه گردیده که مورد اعتراض شرکت‌های مذکور قرار گرفته است. مضافاً ذخیره مالیات عملکرد سال مالی قبل و دوره مالی مورد گزارش گروه و شرکت اصلی، براساس سود و زیان ابرازی در حساب‌ها شناسایی شده که با توجه به رویه سازمان امور مالیاتی در</p> |            |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <p>تعیین درآمد مشمول مالیات سنوات قبل، اخذ مالیات اضافی از این بابت محتمل می‌باشد. هرچند احتساب ذخیره بابت موارد یاد شده در صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی ضروری است، لیکن تعیین میزان دقیق آن منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی سازمان‌های ذی‌ربط می‌باشد.</p> <p>5. همانطور که در یادداشت توضیحی 28 صورت‌های مالی افشا شده است، بخشی از سود تسعیر ارزش شرکت اصلی طی دوره مالی مورد گزارش شامل درآمد حاصل از فروش ارزش صادراتی پس از کسر تعهدات ارزی مرتبط (در خصوص اجرای مصوبات مراجع ذی‌صلاح) می‌باشد. به علت عدم دسترسی به مستندات مورد لزوم در خصوص برآورد تعهدات ارزی، تعیین آثار احتمالی ناشی از مطلب فوق بر اقلام صورت‌های مالی، منوط به رسیدگی و اعلام نظر کارگروه ارزی (موضوع بند 3 تصویب‌نامه هیئت وزیران مورخ 16/05/1397) خواهد بود.</p> |  |
| <p><b>نتیجه گیری مشروط</b></p> <p>6. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بند‌های 3 و 4 و همچنین به استثنای آثار تعدیلات احتمالی که در صورت نبود محدودیت مندرج در بند 5 ضرورت می‌یافت، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با-اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |
| <p><b>تأکید بر مطالب خاص</b></p> <p>7. تا تاریخ این گزارش پیگیری‌های گروه در خصوص اخذ سند مالکیت کارخانه از شرکت پالایش نفت اصفهان (موضوع یادداشت توضیحی 1-2-12 صورت‌های مالی) و همچنین تعیین وضعیت مشارکت با اشخاص حقیقی و برخی از سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت شرکت اصلی (موضوع یادداشت‌های توضیحی 1-7 و 6-9 صورت‌های مالی) به نتیجه قطعی نرسیده است. نتیجه‌گیری این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |
| <p><b>بندهای توضیحی</b></p> <p>8. صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی برای سال مالی منتهی به 29 اسفند 1396 و دوره میانی شش ماهه منتهی به 31 شهریور 1396، توسط موسسه حسابرسی دیگری (عضو جامعه حسابداران رسمی ایران) به ترتیب مورد حسابرسی و بررسی اجمالی قرار گرفته و در گزارش‌های مورخ 21 خرداد 1397 و 13 آذر 1396 آن موسسه، نسبت به صورت‌های مالی مزبور اظهارنظر و نتیجه‌گیری "مشروط" ارائه شده است.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
| <p><b>گزارش در مورد سایر اطلاعات</b></p> <p>9. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هویت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه‌گیری این موسسه نسبت به صورت‌های مالی، در برگزیده نتیجه‌گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود. در ارتباط با بررسی اجمالی صورت‌های مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت‌های با-اهمیت آن با صورت‌های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف‌های با-اهمیت است. در صورتی که این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با-اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص توجه به بندهای 3 الی 5 میانی نتیجه‌گیری مشروط ضروری است.</p>                                   |  |

10. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، در خصوص افشای صورت‌های مالی و گزارش تفسیری مدیریت میان‌دوره‌ای شش ماهه حسابرسی نشده شرکت اصلی طرف مهلت مقرر (ارسال با تاخیر یک روزه)، افشای صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای شش ماهه حسابرسی شده شرکت‌های تحت کنترل طرف مهلت مقرر و همچنین پرداخت سود سهام طرف مهلت قانونی (مغاد ماده 5 دستورالعمل انضباطی) رعایت نگردیده است.

14 آذر 1397

موسسه حسابرسی و انیا نیک تدبیر

|                        |        |                             |                             |
|------------------------|--------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1397/09/14<br>20:52:07 |        | [Behzad Afshar Hoor [Sign   | شریک موسسه و انیا نیک تدبیر |
| 1397/09/14<br>20:57:31 | 881605 | [Ahmad Khaleghi Baygi [Sign | مدیر موسسه و انیا نیک تدبیر |

ترازنامه تلفیقی

| شرح                              | پایان عملکرد واقعی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | درصد تغییرات | شرح                                                | پایان عملکرد واقعی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | درصد تغییرات |
|----------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|--------------|----------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|--------------|
| <b>دارایی‌های جاری</b>           |                                  |                               |              | <b>بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام</b>                  |                                  |                               |              |
| موجودی نقد                       | ۴,۱۷۵,۷۰۶                        | ۶۷۴,۵۴۵                       | ۵۱۹          | <b>بدهی‌های جاری</b>                               |                                  |                               |              |
| سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت       | ۵,۰۹۶                            | ۵,۰۹۶                         | ۰            | پرداختی‌های تجاری                                  |                                  |                               |              |
| دریافتی‌های تجاری                | ۱,۳۷۵,۱۹۸                        | ۱,۳۳۸,۳۰۰                     | ۳            | پرداختی‌های غیرتجاری                               |                                  |                               |              |
| دریافتی‌های غیرتجاری             | ۱,۴۹۶,۷۳۷                        | ۹۳۳,۳۶۳                       | ۶۰           | مالیات پرداختنی                                    |                                  |                               |              |
| موجودی مواد و کالا               | ۳,۹۹۶,۰۳۳                        | ۳,۶۱۱,۱۱۱                     | ۵۳           | سود سهام پرداختنی                                  |                                  |                               |              |
| پیش پرداخت‌ها و سفارشات          | ۱,۵۹۶,۳۹۵                        | ۱,۴۸۸,۶۸۳                     | ۷            | تسهیلات مالی                                       |                                  |                               |              |
| دارایی‌های نگهداری شده برای فروش | ۱۰۳,۶۹۵                          | ۸۴,۰۵۷                        | ۲۳           | ذخایر                                              |                                  |                               |              |
| <b>جمع دارایی‌های جاری</b>       | <b>۱۳,۷۴۷,۷۶۰</b>                | <b>۷,۱۳۵,۰۷۵</b>              | <b>۷۹</b>    | پیش‌دریافت‌های جاری                                |                                  |                               |              |
| <b>دارایی‌های غیرجاری</b>        |                                  |                               |              | بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش |                                  |                               |              |
| دریافتی‌های بلندمدت              | ۰                                | ۰                             | --           | جمع بدهی‌های جاری                                  |                                  |                               |              |
| سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت         | ۱۴۰,۶۴۴                          | ۱۶۶,۰۵۵                       | (۱۵)         | <b>بدهی‌های غیرجاری</b>                            |                                  |                               |              |
| سرمایه‌گذاری در املاک            | ۰                                | ۰                             | --           | پرداختی‌های بلندمدت                                |                                  |                               |              |
| دارایی‌های نامشهود               | ۳۴,۳۹۱                           | ۳۳,۱۷۰                        | ۵            | پیش‌دریافت‌های غیرجاری                             |                                  |                               |              |
| سرقفلی                           | ۵۳۷                              | ۵۶۳                           | (۵)          | تسهیلات مالی بلندمدت                               |                                  |                               |              |

|                        |            |           |    |                                                       |            |           |      |
|------------------------|------------|-----------|----|-------------------------------------------------------|------------|-----------|------|
| دارایی‌های ثابت مشهود  | ۱,۶۲۳,۶۲۳  | ۱,۴۴۷,۵۵۲ | ۱۲ | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان                       | ۱۴۱,۹۴۵    | ۱۳۵,۳۶۲   | ۵    |
| سایر دارایی‌ها         | ۶۳,۵۰۰     | ۶۳,۵۰۰    | ۰  | جمع بدهی‌های غیرجاری                                  | ۱۴۱,۹۴۵    | ۱۳۵,۳۶۲   | ۵    |
| جمع دارایی‌های غیرجاری | ۱,۸۵۱,۶۹۵  | ۱,۷۰۰,۸۴۰ | ۹  | جمع بدهی‌ها                                           | ۷,۰۵۳,۳۳۱  | ۴,۳۵۰,۳۸۱ | ۶۶   |
|                        |            |           |    | <b>حقوق صاحبان سهام</b>                               |            |           |      |
|                        |            |           |    | سرمایه                                                | ۱,۰۵۰,۰۰۰  | ۱,۰۵۰,۰۰۰ | ۰    |
|                        |            |           |    | سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی                | (۸۸,۷۷۴)   | (۸۸,۷۷۴)  | ۰    |
|                        |            |           |    | افزایش (کاهش) سرمایه در جریان                         | .          | .         | --   |
|                        |            |           |    | صرف (کسر) سهام                                        | .          | .         | --   |
|                        |            |           |    | سهام خزانه                                            | .          | .         | --   |
|                        |            |           |    | اندوخته قانونی                                        | ۱۰۵,۱۰۹    | ۱۰۵,۱۰۹   | ۰    |
|                        |            |           |    | سایر اندوخته‌ها                                       | .          | .         | --   |
|                        |            |           |    | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش  | .          | .         | --   |
|                        |            |           |    | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها                         | .          | .         | --   |
|                        |            |           |    | تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری        | ۸۴۷,۳۹۲    | ۳۴۹,۱۲۸   | ۱۳۳  |
|                        |            |           |    | اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی | .          | .         | --   |
|                        |            |           |    | سود (زیان) انباشته                                    | ۵,۶۳۴,۸۹۴  | ۳,۱۷۴,۶۸۰ | ۷۷   |
|                        |            |           |    | جمع حقوق قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی         | ۷,۵۴۸,۶۲۱  | ۴,۵۹۰,۱۵۳ | ۶۴   |
|                        |            |           |    | سهم اقلیت                                             | (۲,۳۸۷)    | (۴,۵۱۹)   | (۴۷) |
|                        |            |           |    | جمع حقوق صاحبان سهام                                  | ۷,۵۴۶,۲۳۴  | ۴,۵۸۵,۶۳۴ | ۶۵   |
| جمع دارایی‌ها          | ۱۴,۵۹۹,۴۵۵ | ۸,۸۳۵,۹۱۵ | ۶۵ | جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام                        | ۱۴,۵۹۹,۴۵۵ | ۸,۸۳۵,۹۱۵ | ۶۵   |

صورت سود و زیان تلفیقی

| 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                                                |
| <b>سود (زیان) خالص</b>                                     |                                              |                                              |                 |                                                           |
| درآمدهای عملیاتی                                           | ۱۱,۸۳۴,۰۴۰                                   | ۸,۱۴۷,۴۰۶                                    | ۴۵              | ۱۷,۳۶۶,۳۰۵                                                |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی                             | (۶,۷۱۹,۶۱۳)                                  | (۵,۳۹۱,۶۴۰)                                  | ۳۷              | (۱۱,۰۹۸,۹۱۶)                                              |
| سود (زیان) ناخالص                                          | ۵,۱۰۴,۴۲۷                                    | ۲,۸۵۵,۷۶۶                                    | ۷۹              | ۶,۲۶۷,۳۸۹                                                 |
| هزینه‌های فروش، اداری و عمومی                              | (۱,۰۵۸,۶۹۸)                                  | (۱,۳۳۵,۰۸۵)                                  | (۳۰)            | (۳,۵۱۶,۷۸۷)                                               |
| سایر درآمدهای عملیاتی                                      | ۵۳۹,۱۳۹                                      | ۳۰,۳۰۰                                       | ۲,۵۶۹           | ۵۷,۵۶۵                                                    |
| سایر هزینه‌های عملیاتی                                     | (۳۶)                                         | (۱,۹۹۹)                                      | (۹۹)            | (۱,۰۲۰)                                                   |
| سود (زیان) عملیاتی                                         | ۴,۵۸۴,۸۴۳                                    | ۱,۵۴۸,۸۸۲                                    | ۱۹۶             | ۳,۸۰۷,۰۴۷                                                 |
| هزینه‌های مالی                                             | (۱۱,۴۱۳)                                     | (۱۷۰,۳۱۴)                                    | (۹۳)            | (۳۰۹,۵۰۹)                                                 |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها | ۱۵۳,۴۶۸                                      | ۶۰,۸۲۴                                       | ۱۵۲             | ۱۳۶,۰۱۸                                                   |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه          | ۳۴,۴۹۵                                       | (۳۹۰,۳۴۵)                                    | --              | (۴۶۶,۶۳۴)                                                 |
| سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته   | ۴,۷۶۱,۳۹۳                                    | ۱,۱۴۹,۰۴۷                                    | ۳۱۴             | ۳,۳۵۶,۹۳۳                                                 |
| سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته                            | .                                            | .                                            | --              | .                                                         |
| سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات               | ۴,۷۶۱,۳۹۳                                    | ۱,۱۴۹,۰۴۷                                    | ۳۱۴             | ۳,۳۵۶,۹۳۳                                                 |
| مالیات بر درآمد                                            | (۳۱۳,۰۳۹)                                    | (۱۷۱,۶۰۳)                                    | ۳۴              | (۱۳۳,۱۱۵)                                                 |

|                                                                       |             |           |       |           |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|-------|-----------|
| سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم                                   | ۴,۵۴۹,۳۵۴   | ۹۷۷,۴۴۴   | ۳۶۵   | ۳,۱۳۴,۸۱۷ |
| سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی                         | ۰           | ۰         | --    | ۰         |
| سود (زیان) خالص                                                       | ۴,۵۴۹,۳۵۴   | ۹۷۷,۴۴۴   | ۳۶۵   | ۳,۱۳۴,۸۱۷ |
| سهم اقلیت از سود (زیان) خالص                                          | ۰           | (۳,۶۰۸)   | --    | (۴,۴۲۷)   |
| سود (زیان) خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی                  | ۴,۵۴۹,۳۵۴   | ۹۸۰,۰۵۲   | ۳۶۴   | ۳,۱۳۹,۲۴۴ |
| سود (زیان) پایه هر سهم                                                |             |           |       |           |
| سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی           | ۴,۱۸۳       | ۱,۳۸۶     | ۳۲۵   | ۳,۴۷۳     |
| سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی        | ۱۷۹         | (۳۵۳)     | --    | (۲۸۴)     |
| سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده                       | ۰           | ۰         | --    | ۰         |
| سود (زیان) پایه هر سهم                                                | ۴,۳۶۲       | ۹۳۴       | ۳۶۷   | ۳,۹۸۹     |
| سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم                                         |             |           |       |           |
| سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی    | ۰           | ۰         | --    | ۰         |
| سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی | ۰           | ۰         | --    | ۰         |
| سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده                | ۰           | ۰         | --    | ۰         |
| سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم                                         | ۰           | ۰         | --    | ۰         |
| گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی                                   |             |           |       |           |
| سود (زیان) خالص                                                       | ۴,۵۴۹,۳۵۴   | ۹۷۷,۴۴۴   | ۳۶۵   | ۳,۱۳۴,۸۱۷ |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره                                        | ۳,۱۶۹,۵۳۳   | ۹۱۴,۳۲۵   | ۳۴۷   | ۹۱۴,۳۲۵   |
| تعدیلات سنواتی                                                        | ۰           | (۴۵۹,۵۱۴) | --    | (۴۵۹,۵۱۴) |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده                              | ۳,۱۶۹,۵۳۳   | ۴۵۴,۸۱۱   | ۵۹۷   | ۴۵۴,۸۱۱   |
| سود سهام مصوب                                                         | (۳,۰۸۷,۰۰۸) | (۴۳۰,۱۰۶) | ۳۹۷   | (۴۳۰,۱۰۶) |
| تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته                              | ۰           | ۰         | --    | ۰         |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته                           | ۱,۰۸۲,۵۱۴   | ۳۴,۷۰۵    | ۳,۰۱۹ | ۳۴,۷۰۵    |
| انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام                                 | ۰           | ۰         | --    | ۰         |
| سود قابل تخصیص                                                        | ۵,۶۳۱,۸۶۸   | ۱,۰۱۲,۱۴۹ | ۴۵۶   | ۳,۱۶۹,۵۳۳ |
| انتقال به اندوخته قانونی                                              | ۰           | ۰         | --    | ۰         |
| انتقال به سایر اندوخته ها                                             | ۰           | ۰         | --    | ۰         |
| سود (زیان) انباشته پایان دوره                                         | ۵,۶۳۱,۸۶۸   | ۱,۰۱۲,۱۴۹ | ۴۵۶   | ۳,۱۶۹,۵۳۳ |
| سهم اقلیت از سود (زیان) انباشته                                       | (۳,۰۳۶)     | (۳,۱۳۱)   | (۳)   | (۵,۱۵۸)   |
| سود (زیان) انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی               | ۵,۶۳۴,۸۹۴   | ۱,۰۱۵,۳۷۰ | ۴۵۵   | ۳,۱۷۴,۶۸۰ |
| سود (زیان) خالص هر سهم- ریال                                          | ۴,۳۳۳       | ۹۳۳       | ۳۶۴   | ۳,۹۹۰     |
| سرمایه                                                                | ۱,۰۵۰,۰۰۰   | ۱,۰۵۰,۰۰۰ | ۰     | ۱,۰۵۰,۰۰۰ |

| صورت جریان وجوه نقد تلفیقی |                                                  |                      |                 |                      |
|----------------------------|--------------------------------------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| شرح                        | واقعی<br>دوره منتهی به 1397/06/31<br>حسابرسی شده | واقعی<br>حسابرسی شده | درصد<br>تغییرات | واقعی<br>حسابرسی شده |

| 1396/12/29  |      | 1396/06/31 | 1397/06/31 |                                                                                            |
|-------------|------|------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
|             |      |            |            | فعالیت‌های عملیاتی                                                                         |
| 4,293,488   | 84   | 2,182,321  | 4,008,889  | جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی                            |
| 0           | --   | 0          | 0          | جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی                        |
| 4,293,488   | 84   | 2,182,321  | 4,008,889  | جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی                                  |
|             |      |            |            | بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی                                        |
| 495         | 399  | 103        | 514        | سود سهام دریافتی                                                                           |
| (222,152)   | (91) | (175,851)  | (15,490)   | سود پرداختی بابت استقراض                                                                   |
| 125,523     | 152  | 60,721     | 152,954    | سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها                                                      |
| (1,298,181) | 38   | (422,246)  | (583,188)  | سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی                                                    |
| (208)       | --   | 0          | 0          | سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت                                                        |
| (1,394,523) | (17) | (537,273)  | (445,210)  | جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی |
|             |      |            |            | مالیات بر درآمد                                                                            |
| (305,205)   | (40) | (96,537)   | (58,092)   | مالیات بر درآمد پرداختی                                                                    |
|             |      |            |            | فعالیت‌های سرمایه‌گذاری                                                                    |
| 265,417     | --   | 0          | 140,749    | وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود                                               |
| (374,515)   | 91   | (43,514)   | (82,989)   | وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود                                               |
| 0           | --   | 0          | 0          | وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود                                                  |
| (4,370)     | 254  | (2,521)    | (8,928)    | وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود                                                  |
| 0           | --   | 0          | 0          | وجوه دریافتی جهت فروش شرکت فرعی                                                            |
| 0           | --   | 0          | 0          | وجوه پرداختی جهت خرید شرکت فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل‌شده                               |
| 98,495      | --   | 0          | 0          | وجوه دریافتی بابت فروش سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت                                       |
| 0           | --   | 0          | 0          | تسهیلات اعطایی به اشخاص                                                                    |
| 0           | --   | 0          | 0          | استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص                                                            |
| 0           | --   | 0          | 0          | وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت                                      |
| 0           | --   | 0          | 0          | وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت                                          |
| 0           | --   | 0          | 0          | وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت                                          |
| 0           | --   | 0          | 0          | وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک                                               |
| 0           | --   | 0          | 0          | وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک                                               |
| (14,973)    | --   | (46,035)   | 48,832     | جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری                             |
| 2,578,787   | 137  | 1,502,476  | 3,554,419  | جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی                                |
|             |      |            |            | فعالیت‌های تأمین مالی                                                                      |
| 0           | --   | 0          | 0          | وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی                                                       |
| 0           | --   | 0          | 0          | وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم اقلیت                                        |
| 0           | --   | 0          | 0          | وجوه دریافتی بابت فروش سهام شرکت اصلی توسط شرکت‌های فرعی/ سهام خزانه                       |
| (88,586)    | --   | 0          | 0          | وجوه پرداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکت‌های فرعی/ سهام خزانه                      |
|             |      |            |            | وجوه دریافتی حاصل از استقراض                                                               |

|                                                              |                      |                        |              |                          |
|--------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|--------------|--------------------------|
| بازپرداخت اصل استقراض                                        | 200,000<br>(280,000) | 900,000<br>(2,403,856) | (78)<br>(88) | 1,200,000<br>(3,314,810) |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی | (80,000)             | (1,503,856)            | (95)         | (2,203,396)              |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد                             | 3,474,419            | (1,380)                | --           | 375,391                  |
| موجودی نقد در ابتدای دوره                                    | 674,565              | 275,233                | 145          | 275,233                  |
| تأثیر تغییرات نرخ ارز                                        | 26,722               | 502                    | 5,223        | 23,941                   |
| موجودی نقد در پایان دوره                                     | 4,175,706            | 274,355                | 1,422        | 674,565                  |
| مبادلات غیرنقدی                                              | 0                    | 0                      | --           | 0                        |

دلایل تغییر اطلاعات 1397/06/31نسبت به اطلاعات قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/06/31نسبت به اطلاعات قبلی

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

| ترازنامه                         |                                              |                                  |                 |                                                    |                                              |                                  |
|----------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-----------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|
| شرح                              | پایان عملکرد واقعی<br>منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | پایان سال مالی قبل<br>۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | درصد<br>تغییرات | شرح                                                | پایان عملکرد واقعی<br>منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | پایان سال مالی قبل<br>۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
| دارایی‌ها                        |                                              |                                  |                 | بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام                         |                                              |                                  |
| دارایی‌های جاری                  |                                              |                                  |                 | بدهی‌های جاری                                      |                                              |                                  |
| موجودی نقد                       | ۴,۱۱۶,۸۶۸                                    | ۶۴۴,۱۵۴                          | ۵۳۹             | پرداختی‌های تجاری                                  | ۱,۶۸۸,۸۰۸                                    | ۱,۶۳۷,۲۰۶                        |
| سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت       | ۸۹۶                                          | ۸۹۶                              | ۰               | پرداختی‌های غیرتجاری                               | ۱,۳۳۹,۴۳۶                                    | ۴۶۸,۶۳۴                          |
| دریافتی‌های تجاری                | ۱,۴۵۰,۸۱۱                                    | ۱,۲۷۵,۶۶۲                        | ۵               | مالیات پرداختنی                                    | ۲۶۱,۶۴۱                                      | ۱۰۱,۳۵۷                          |
| دریافتی‌های غیرتجاری             | ۱,۷۷۲,۸۵۵                                    | ۱,۴۱۱,۳۵۳                        | ۲۶              | سود سهام پرداختنی                                  | ۲,۶۵۷,۵۰۵                                    | ۱,۱۴۰,۶۸۲                        |
| موجودی مواد و کالا               | ۳,۸۰۰,۱۹۲                                    | ۲,۵۱۲,۳۱۲                        | ۵۱              | تسهیلات مالی                                       | ۱۰۱,۰۳۶                                      | ۱۸۵,۱۱۵                          |
| پیش پرداخت‌ها و سفارشات          | ۱,۵۶۸,۱۷۷                                    | ۱,۴۸۳,۵۴۹                        | ۶               | ذخایر                                              | ۰                                            | ۰                                |
| دارایی‌های نگهداری شده برای فروش | ۰                                            | ۰                                | --              | پیش‌دریافت‌های جاری                                | ۸۶۵,۳۶۷                                      | ۵۰۱,۰۶۳                          |
| جمع دارایی‌های جاری              | ۱۳,۷۰۹,۷۹۹                                   | ۷,۴۲۸,۷۲۶                        | ۷۱              | بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش | ۰                                            | ۰                                |
| دارایی‌های غیرجاری               |                                              |                                  |                 | جمع بدهی‌های جاری                                  | ۶,۹۳۳,۷۹۳                                    | ۴,۰۳۴,۰۴۷                        |
| دریافتی‌های بلندمدت              | ۰                                            | ۰                                | --              | بدهی‌های غیرجاری                                   |                                              |                                  |
| سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت         | ۳۳۱,۰۴۱                                      | ۳۴۶,۴۵۲                          | (۷)             | پرداختی‌های بلندمدت                                | ۰                                            | ۰                                |
| سرمایه‌گذاری در املاک            | ۰                                            | ۰                                | --              | پیش‌دریافت‌های غیرجاری                             | ۰                                            | ۰                                |
| دارایی‌های نامشهود               | ۳۰,۸۷۶                                       | ۳۰,۷۲۰                           | ۱               | تسهیلات مالی بلندمدت                               | ۰                                            | ۰                                |
| دارایی‌های ثابت مشهود            | ۱,۳۵۹,۱۰۱                                    | ۱,۴۰۵,۰۳۵                        | (۳)             | ذخیره مازایای پایان خدمت کارکنان                   | ۱۳۸,۱۳۵                                      | ۱۲۴,۷۵۱                          |
| سایر دارایی‌ها                   | ۶۳,۵۰۰                                       | ۶۳,۵۰۰                           | ۰               | جمع بدهی‌های غیرجاری                               | ۱۳۸,۱۳۵                                      | ۱۲۴,۷۵۱                          |
| جمع دارایی‌های غیرجاری           | ۱,۷۶۴,۵۱۸                                    | ۱,۸۳۵,۷۰۷                        | (۴)             | جمع بدهی‌ها                                        | ۷,۰۶۱,۹۲۸                                    | ۴,۱۵۸,۷۹۸                        |
|                                  |                                              |                                  |                 | حقوق صاحبان سهام                                   |                                              |                                  |
|                                  |                                              |                                  |                 | سرمایه                                             | ۱,۰۵۰,۰۰۰                                    | ۱,۰۵۰,۰۰۰                        |
|                                  |                                              |                                  |                 | افزایش (کاهش) سرمایه در جریان                      | ۰                                            | ۰                                |

|    |           |            |                                                       |    |           |            |               |
|----|-----------|------------|-------------------------------------------------------|----|-----------|------------|---------------|
| -- | .         | .          | صرف (کسر) سهام                                        |    |           |            |               |
| -- | .         | .          | سهام خزانه                                            |    |           |            |               |
| .  | ۱۰۵,۰۰۰   | ۱۰۵,۰۰۰    | اندوخته قانونی                                        |    |           |            |               |
| -- | .         | .          | 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 |    |           |            |               |
| ۵۸ | ۳,۹۵۰,۶۳۵ | ۶,۳۵۷,۳۸۹  | سود (زیان) انباشته                                    |    |           |            |               |
| ۴۵ | ۵,۱۰۵,۶۳۵ | ۷,۴۱۳,۳۸۹  | جمع حقوق صاحبان سهام                                  |    |           |            |               |
| ۵۶ | ۹,۳۶۴,۴۳۳ | ۱۴,۴۷۴,۳۱۷ | جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام                        | ۵۶ | ۹,۳۶۴,۴۳۳ | ۱۴,۴۷۴,۳۱۷ | جمع دارایی‌ها |

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                                                   | ۱۱,۷۱۰,۵۸۸                                   | ۸,۰۸۳,۱۰۹                                    | ۴۵              | ۱۷,۳۱۹,۹۳۷                                                |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی                                     | (۶,۶۶۳,۴۰۳)                                  | (۵,۳۶۸,۰۷۳)                                  | ۲۶              | (۱۰,۹۳۷,۵۵۱)                                              |
| سود (زیان) ناخالص                                                  | ۵,۰۴۸,۱۸۵                                    | ۲,۸۱۵,۰۳۶                                    | ۷۹              | ۶,۳۹۳,۳۸۶                                                 |
| هزینه‌های فروش، اداری و عمومی                                      | (۱,۱۳۰,۵۸۴)                                  | (۱,۳۸۹,۷۱۰)                                  | (۱۳)            | (۳,۳۱۱,۹۰۳)                                               |
| سایر درآمدهای عملیاتی                                              | ۵۳۸,۳۹۳                                      | ۳۰,۰۷۷                                       | ۳,۵۸۳           | ۵۶,۷۸۹                                                    |
| سایر هزینه‌های عملیاتی                                             | .                                            | (۱,۷۹۷)                                      | --              | (۹۳)                                                      |
| سود (زیان) عملیاتی                                                 | ۴,۴۵۵,۹۹۳                                    | ۱,۵۴۳,۶۰۶                                    | ۱۸۹             | ۴,۰۳۷,۱۸۰                                                 |
| هزینه‌های مالی                                                     | (۱۱,۴۱۳)                                     | (۱۵۴,۳۳۳)                                    | (۹۳)            | (۱۸۱,۱۳۶)                                                 |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها         | ۱۵۳,۰۶۷                                      | ۶۰,۵۳۱                                       | ۱۵۳             | ۱۳۵,۰۴۶                                                   |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه                  | ۳۱,۱۴۵                                       | (۳۱۷,۰۹۸)                                    | --              | (۳۵۹,۷۷۱)                                                 |
| سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات                       | ۴,۶۱۸,۷۹۳                                    | ۱,۱۳۳,۷۰۷                                    | ۳۰۸             | ۳,۶۳۱,۳۲۹                                                 |
| مالیات بر درآمد                                                    | (۳۱۳,۰۳۹)                                    | (۱۷۱,۶۰۳)                                    | ۳۴              | (۱۳۱,۳۵۷)                                                 |
| سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم                                | ۴,۴۰۶,۷۵۴                                    | ۹۶۱,۱۰۴                                      | ۳۵۹             | ۳,۴۹۹,۹۷۳                                                 |
| سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی                      | .                                            | .                                            | --              | .                                                         |
| سود (زیان) خالص                                                    | ۴,۴۰۶,۷۵۴                                    | ۹۶۱,۱۰۴                                      | ۳۵۹             | ۳,۴۹۹,۹۷۳                                                 |
| سود (زیان) پایه هر سهم                                             |                                              |                                              |                 |                                                           |
| سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی        | ۴,۰۴۴                                        | ۱,۳۷۹                                        | ۳۱۶             | ۳,۶۹۴                                                     |
| سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی     | ۱۵۳                                          | (۳۶۲)                                        | --              | (۳۶۱)                                                     |
| سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده                    | .                                            | .                                            | --              | .                                                         |
| سود (زیان) پایه هر سهم                                             | ۴,۱۹۶                                        | ۹۱۷                                          | ۳۵۸             | ۳,۳۳۳                                                     |
| 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                                         | •         | •         | •           | •   |
| <b>گردش حساب سود (زیان) انباشته</b>                                   |           |           |             |     |
| سود (زیان) خالص                                                       | ۳,۴۹۹,۹۷۳ | ۹۶۱,۱۰۴   | ۴,۴۰۶,۷۵۴   | ۲۵۹ |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره                                        | ۱,۳۸۵,۰۶۳ | ۱,۳۸۵,۰۶۳ | ۳,۹۵۰,۶۳۵   | ۳۰۷ |
| تعدیلات سنواتی                                                        | (۴۱۴,۳۹۹) | (۴۱۴,۳۹۹) | •           | --  |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده                              | ۸۷۰,۶۶۳   | ۸۷۰,۶۶۳   | ۳,۹۵۰,۶۳۵   | ۳۵۴ |
| سود سهام مصوب                                                         | (۴۳۰,۰۰۰) | (۴۳۰,۰۰۰) | (۲,۱۰۰,۰۰۰) | ۴۰۰ |
| تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته                              | •         | •         | •           | --  |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته                           | ۴۵۰,۶۶۳   | ۴۵۰,۶۶۳   | ۱,۸۵۰,۶۳۵   | ۳۱۱ |
| انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام                                 | •         | •         | •           | --  |
| سود قابل تخصیص                                                        | ۳,۹۵۰,۶۳۵ | ۱,۴۱۱,۷۶۷ | ۶,۲۵۷,۲۸۹   | ۳۴۳ |
| انتقال به اندوخته قانونی                                              | •         | •         | •           | --  |
| انتقال به سایر اندوخته ها                                             | •         | •         | •           | --  |
| سود (زیان) انباشته پایان دوره                                         | ۳,۹۵۰,۶۳۵ | ۱,۴۱۱,۷۶۷ | ۶,۲۵۷,۲۸۹   | ۳۴۳ |
| سود (زیان) خالص هر سهم- ریال                                          | ۳,۳۲۳     | ۹۱۵       | ۴,۱۹۷       | ۲۵۹ |
| سرمایه                                                                | ۱,۰۵۰,۰۰۰ | ۱,۰۵۰,۰۰۰ | ۱,۰۵۰,۰۰۰   | •   |

| 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 |
| فعالیت های عملیاتی                                                                         |                                                       |                                    |                 |                                    |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی- عادی                            | 4,051,147                                             | 2,176,679                          | 86              | 4,542,487                          |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی- استثنایی                        | 0                                                     | 0                                  | --              | 0                                  |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی                                  | 4,051,147                                             | 2,176,679                          | 86              | 4,542,487                          |
| بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی                                        |                                                       |                                    |                 |                                    |
| سود سهام دریافتی                                                                           | 514                                                   | 270                                | 90              | 576                                |
| سود پرداختی بابت استقراض                                                                   | (15,490)                                              | (159,418)                          | (90)            | (188,593)                          |
| سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها                                                      | 152,553                                               | 60,261                             | 153             | 124,470                            |
| سود سهام پرداختی                                                                           | (583,177)                                             | (422,167)                          | 38              | (1,298,185)                        |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی | (445,600)                                             | (521,054)                          | (14)            | (1,361,732)                        |
| مالیات بر درآمد                                                                            |                                                       |                                    |                 |                                    |
| مالیات بر درآمد پرداختی                                                                    |                                                       |                                    |                 |                                    |

| فعالیت‌های سرمایه گذاری                                            | (51,755)         | (90,291)         | (43)          | (283,527)        |
|--------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود                       | 47,740           | 0                | --            | 1                |
| وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود                       | (75,166)         | (38,804)         | 94            | (324,377)        |
| وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود                          | 0                | 0                | --            | 0                |
| وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود                          | (369)            | (1,288)          | (71)          | (2,569)          |
| وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت                    | 0                | 0                | --            | 98,495           |
| تسهیلات اعطایی به اشخاص                                            | 0                | 0                | --            | 0                |
| استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص                                    | 0                | 0                | --            | 0                |
| وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت                    | 0                | 0                | --            | 0                |
| وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت                  | 0                | 0                | --            | 0                |
| وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت                  | 0                | 0                | --            | (88,586)         |
| وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک                       | 0                | 0                | --            | 0                |
| وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک                       | 0                | 0                | --            | 0                |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری     | (27,795)         | (40,092)         | (31)          | (317,036)        |
| <b>جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی</b> | <b>3,525,997</b> | <b>1,525,242</b> | <b>131</b>    | <b>2,580,192</b> |
| فعالیت‌های تأمین مالی                                              |                  |                  |               |                  |
| 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                                       | 200,000          | 900,000          | (78)          | 1,200,000        |
| بازپرداخت اصل استقراض                                              | (280,000)        | (2,410,651)      | (88)          | (3,375,845)      |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی       | (80,000)         | (1,510,651)      | (95)          | (2,175,845)      |
| <b>خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد</b>                            | <b>3,445,997</b> | <b>14,591</b>    | <b>23,517</b> | <b>404,347</b>   |
| موجودی نقد در ابتدای دوره                                          | 644,154          | 235,932          | 173           | 235,932          |
| تأثیر تغییرات نرخ ارز                                              | 26,717           | 499              | 5,254         | 3,875            |
| <b>موجودی نقد در پایان دوره</b>                                    | <b>4,116,868</b> | <b>251,022</b>   | <b>1,540</b>  | <b>644,154</b>   |
| مبادلات غیرنقدی                                                    | 0                | 0                | --            | 236,756          |

دلایل تغییر اطلاعات 1397/06/31نسبت به اطلاعات قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/06/31نسبت به اطلاعات قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/12/29نسبت 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.

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

| نوع کالا               | واحد | مباني و مرجع<br>قيمت گذاري | دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ |                           |               | سال مالي منتهي به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |                                    |                            |               |               |                           | دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ |               |                           |               |  | برآورد تعداد فروش در دوره ۶<br>ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |
|------------------------|------|----------------------------|---------------------------------|---------------------------|---------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------------------------|---------------|---------------------------|---------------|--|---------------------------------------------------------|
|                        |      |                            | تعداد<br>فروش                   | مبلغ فروش-<br>ميليون ريال | نرخ فروش-ريال | تعداد<br>فروش                | مبلغ بهاي تمام<br>شده- ميليون ريال | سود ناخالص-<br>ميليون ريال | تعداد<br>فروش | نرخ فروش-ريال | مبلغ فروش-<br>ميليون ريال | سود ناخالص-<br>ميليون ريال      | تعداد<br>فروش | مبلغ فروش-<br>ميليون ريال | نرخ فروش-ريال |  |                                                         |
| فروش داخلي:            |      |                            |                                 |                           |               |                              |                                    |                            |               |               |                           |                                 |               |                           |               |  |                                                         |
| انواع<br>روانكار       | تن   | سازمان حمايت               | ۳۵,۷۰۵                          | ۱,۷۵۶,۱۰۰                 | ۸۲,۹۸۰        | ۴۹,۹۷۶,۳۶۷.۸                 | ۴,۱۴۷,۰۳۹                          | (۲,۵۷۵,۶۰۶)                | ۱,۵۷۱,۴۳۳     | ۷۱,۳۰۹        | ۵۱,۳۵۸,۱۸۷.۶۱             | ۳,۶۶۲,۳۰۱                       | (۶۱۶,۸۳۴)     | ۳,۰۴۵,۴۶۷                 | ۸۵,۴۲۶        |  |                                                         |
| محصولات<br>جانبی       | تن   | سازمان حمايت               | ۳۴,۸۶۸                          | ۶۵۰,۶۷۱                   | ۸۵,۱۵۱        | ۳۰,۳۰۵,۵۸۶.۵۵                | ۱,۷۳۹,۰۴۱                          | (۱,۰۳۸,۹۵۸)                | ۶۹۰,۰۸۳       | ۳۳,۵۸۰        | ۳۰,۶۱۴,۳۳۴.۶۶             | ۱,۰۳۸,۰۳۶                       | (۲,۳۶۲,۱۱۵)   | (۱,۳۳۴,۰۸۹)               | ۲۳,۵۸۰        |  |                                                         |
| ساير                   | تن   | سازمان حمايت               | ۳۳۲                             | ۳۱,۸۶۸                    | ۱,۸۹۶         | ۷۷,۵۶۱,۱۸۱.۴۳                | ۱۴۷,۰۵۶                            | (۷۳,۲۳۸)                   | ۷۴,۸۱۸        | ۹۰۷           | ۹۵,۳۸۳,۳۴۹.۱۷             | ۸۶,۴۳۱                          | (۴۹,۲۳۵)      | ۳۷,۱۸۶                    | ۹۰۷           |  |                                                         |
| جمع فروش داخلي         |      |                            | ۷۰,۸۹۵                          | ۲,۴۲۸,۶۳۹                 | ۱۷۰,۰۳۷       |                              | ۶,۰۳۳,۱۳۶                          | (۳,۶۸۶,۸۰۳)                | ۲,۳۳۶,۳۳۴     | ۱۰۵,۷۹۶       |                           | ۴,۷۷۶,۷۴۸                       | (۳,۰۳۸,۱۸۴)   | ۱,۷۴۸,۵۶۴                 | ۱۱۹,۹۱۳       |  |                                                         |
| فروش صادراتي:          |      |                            |                                 |                           |               |                              |                                    |                            |               |               |                           |                                 |               |                           |               |  |                                                         |
| انواع<br>روانكار       | تن   | نرخهای جهانی               | ۱۷۵,۶۷۴                         | ۴,۴۷۵,۴۳۷                 | ۳۰۱,۰۶۷       | ۲۸,۱۳۳,۰۳۹.۲۸                | ۸,۴۶۶,۶۱۸                          | (۵,۰۳۱,۳۴۵)                | ۳,۴۳۵,۳۷۳     | ۹۶,۶۱۱        | ۴۴,۷۸۰,۱۴۹.۳۶             | ۴,۳۳۶,۳۵۵                       | (۱,۵۱۷,۷۸۷)   | ۳,۸۰۸,۴۶۸                 | ۱۱۵,۹۳۳       |  |                                                         |
| محصولات<br>جانبی       | تن   | نرخهای جهانی               | ۱۲۸,۷۵۹                         | ۱,۵۳۳,۱۹۹                 | ۲۴۹,۵۷۶       | ۱۳,۸۳۷,۷۴۰.۸۱                | ۳,۴۵۳,۵۶۸                          | (۲,۳۰۹,۵۰۴)                | ۱,۳۴۴,۰۶۴     | ۱۰۵,۴۴۵       | ۲۸,۰۱۰,۵۳۶.۸۱             | ۲,۹۵۳,۵۷۰                       | (۲,۱۱۶,۴۳۲)   | ۸۳۷,۱۳۸                   | ۱۰۵,۴۴۵       |  |                                                         |
| جمع فروش صادراتي:      |      |                            | ۳۰۴,۴۳۳                         | ۵,۹۹۸,۶۳۶                 | ۵۵۰,۶۴۳       |                              |                                    |                            | ۴,۶۷۹,۴۳۷     | ۲۰۳,۰۵۶       |                           | ۷,۳۷۹,۸۳۵                       | (۳,۶۳۴,۲۱۹)   | ۳,۶۴۵,۶۰۶                 | ۲۳۱,۳۷۸       |  |                                                         |
| درآمد ارائه خدمات:     |      |                            |                                 |                           |               |                              |                                    |                            |               |               |                           |                                 |               |                           |               |  |                                                         |
| ساير                   | تن   | ساير                       |                                 | ۰                         |               |                              | ۰                                  | ۰                          | ۰             |               |                           | ۰                               | ۰             | ۰                         |               |  |                                                         |
| جمع درآمد ارائه خدمات: |      |                            | ۰                               | ۰                         | ۰             |                              | ۰                                  | ۰                          | ۰             | ۰             |                           | ۰                               | ۰             | ۰                         |               |  |                                                         |
| برگشت از فروش          |      |                            | ۰                               | (۳۴۴,۱۶۶)                 | (۲۶۲)         | ۲,۷۶۱.۰۱                     | (۷۲۳,۲۸۵)                          | ۰                          | (۷۲۳,۲۸۵)     | (۱۲۱)         | ۲,۸۵۹.۳۸                  | (۳۴۵,۹۸۵)                       | ۰             | (۳۴۵,۹۸۵)                 | ۰             |  |                                                         |
| تخفيفات                |      |                            | ۰                               | ۰                         |               |                              | ۰                                  | ۰                          | ۰             | ۰             |                           | ۰                               | ۰             | ۰                         | ۰             |  |                                                         |
| جمع                    |      |                            | ۳۷۵,۳۲۸                         | ۸,۰۸۳,۱۰۹                 | ۷۳۰,۴۰۸       |                              | ۱۷,۲۱۹,۹۳۷                         | (۱۰,۹۳۷,۵۵۱)               | ۶,۳۹۳,۳۸۶     | ۳۰۷,۷۳۱       |                           | ۱۱,۷۱۰,۵۸۸                      | (۶,۶۶۲,۴۰۳)   | ۵,۰۴۸,۱۸۵                 | ۳۴۱,۲۹۱       |  |                                                         |

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخير

| شرح                | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹   | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹   | ۱۳۹۴/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹   | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱  | برآورد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |
|--------------------|--------------|--------------|-------------|-------------|--------------|-------------|----------------------------------------|
| مبلغ فروش          | ۱۷,۵۶۱,۲۹۱   | ۱۵,۷۹۱,۹۸۸   | ۱۱,۷۰۹,۳۵۶  | ۱۳,۷۲۸,۳۳۳  | ۱۷,۳۱۹,۹۳۷   | ۱۱,۷۱۰,۵۸۸  | ۱۴,۰۵۳,۷۰۶                             |
| مبلغ بهاي تمام شده | (۱۲,۷۴۸,۶۲۸) | (۱۱,۹۷۶,۵۴۷) | (۸,۸۶۷,۷۶۱) | (۸,۶۴۳,۷۰۵) | (۱۰,۹۳۷,۵۵۱) | (۶,۶۶۲,۴۰۳) | (۹,۱۱۷,۷۶۷)                            |

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص توليد و فروش محصولات

به صورت تفصیلی در بند ۵ گزارش تفسیری مدیریت تشریح شده است.

بهای تمام شده

| شرح                | سال مالي منتهي به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (ميليون ريال) | دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (ميليون ريال) |
|--------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| مواد مستقيم مصرفي  | ۱۰,۳۲۷,۵۹۴                                 | ۷,۰۳۷,۹۲۳                                     |
| دستمزدمستقيم توليد | ۶۹,۹۰۷                                     | ۶۹,۳۰۵                                        |
| سربارتوليد         | ۹۷۳,۲۹۹                                    | ۴۹۱,۶۰۸                                       |

|                                      |             |             |
|--------------------------------------|-------------|-------------|
| جمع                                  | ۱۱,۳۷۰,۸۰۰  | ۷,۵۹۸,۷۳۵   |
| هزینه جذب نشده درتولید               | .           | .           |
| جمع هزینه های تولید                  | ۱۱,۳۷۰,۸۰۰  | ۷,۵۹۸,۷۳۵   |
| موجودي كالاي درجریان ساخت اول دوره   | ۷۵,۳۷۹      | ۸۳,۳۳۳      |
| موجودي كالاي درجریان ساخت پایان دوره | (۸۳,۳۳۳)    | (۴۷,۴۰۸)    |
| ضایعات غیرعادي                       | .           | .           |
| بهاي تمام شده كالاي تولید شده        | ۱۱,۳۴۳,۷۵۶  | ۷,۶۳۳,۶۵۰   |
| موجودي كالاي ساخته شده اول دوره      | ۸۶۶,۵۶۵     | ۱,۳۰۳,۷۷۰   |
| موجودي كالاي ساخته شده پایان دوره    | (۱,۳۰۳,۷۷۰) | (۳,۳۷۴,۰۱۷) |
| بهاي تمام شده كالاي فروش رفته        | ۱۰,۹۳۷,۵۵۱  | ۶,۶۶۳,۴۰۳   |
| بهاي تمام شده خدمات ارایه شده        | .           | .           |
| جمع بهاي تمام شده                    | ۱۰,۹۳۷,۵۵۱  | ۶,۶۶۳,۴۰۳   |

«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.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

| شرح محصول     | واحد | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ |               |                             |         |               |                             |       |            |                             |               |            |                             |               |                   |                             |
|---------------|------|---------------------------------|---------------|-----------------------------|---------|---------------|-----------------------------|-------|------------|-----------------------------|---------------|------------|-----------------------------|---------------|-------------------|-----------------------------|
|               |      | موجودی اول دوره                 |               |                             |         | تولید         |                             |       | تعدیلات    |                             |               | فروش       |                             |               | موجودی پایان دوره |                             |
|               |      | مقدار                           | نرخ - ریال    | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار   | نرخ - ریال    | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار         | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار         | نرخ - ریال        | بهای تمام شده - میلیون ریال |
| انواع روانکار | تن   | ۵۳,۰۱۶                          | ۱۹,۳۶۱,۸۶۴.۳۴ | ۱,۰۳۱,۱۸۷                   | ۱۸۴,۱۹۹ | ۳۷,۸۷۱,۸۳۸.۸۴ | ۵,۱۳۳,۹۶۳                   | ۰     | ۰          | ۱۶۸,۱۳۴                     | ۳۶,۶۳۶,۷۷۷.۸۱ | ۴,۴۷۸,۵۴۸  | ۶۹,۰۸۱                      | ۳۴,۳۷۰,۰۸۸.۷۴ | ۱,۶۷۶,۶۰۳         |                             |
| محصولات جانبی | تن   | ۳۴,۰۱۶                          | ۱۱,۴۳۶,۵۴۸.۹۷ | ۲۷۴,۴۲۰                     | ۱۴۷,۳۸۵ | ۱۶,۳۶۷,۸۹۷    | ۲,۳۹۷,۶۴۴                   | ۰     | ۰          | ۱۳۹,۰۰۲                     | ۱۵,۳۵۶,۷۶۴.۶۵ | ۲,۱۳۴,۶۳۱  | ۳۳,۲۹۹                      | ۱۷,۸۵۴,۵۰۱.۶۸ | ۵۷۸,۴۶۸           |                             |
| سایر          | تن   | ۱۵۳                             | ۴۷,۱۳۵,۰۰۰    | ۷,۱۶۳                       | ۱,۰۷۰   | ۳۴,۶۹۹,۰۶۵.۴۳ | ۳۷,۱۳۸                      | ۰     | ۰          | ۹۰۷                         | ۵۴,۳۸۳,۳۴۹.۱۷ | ۴۹,۳۳۴     | ۳۱۵                         | ۶۰,۱۴۹,۳۰۶.۳۵ | ۱۸,۹۴۷            |                             |
| جمع کل        |      |                                 |               | ۱,۳۰۳,۷۷۰                   |         | ۷,۵۶۸,۷۳۵     |                             |       |            |                             | ۶۴,۹۱۵        |            |                             | ۶,۶۶۳,۴۰۳     | ۲,۳۷۴,۰۱۷         |                             |

خرید و مصرف مواد اولیه

| شرح               | واحد | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ |      |             |              |             |      |             |      |             |                   |     |
|-------------------|------|---------------------------------|------|-------------|--------------|-------------|------|-------------|------|-------------|-------------------|-----|
|                   |      | موجودی اول دوره                 |      |             | خرید طی دوره |             |      | مصرف        |      |             | موجودی پایان دوره |     |
|                   |      | مقدار                           | نرخ  | مبلغ        | مقدار        | نرخ         | مبلغ | مقدار       | نرخ  | مبلغ        | مقدار             | نرخ |
|                   |      | میلیون ریال                     | ریال | میلیون ریال | ریال         | میلیون ریال | ریال | میلیون ریال | ریال | میلیون ریال | ریال              |     |
| مواد اولیه داخلی: |      |                                 |      |             |              |             |      |             |      |             |                   |     |

|                         |    |        |               |         |         |               |           |         |   |           |        |               |           |
|-------------------------|----|--------|---------------|---------|---------|---------------|-----------|---------|---|-----------|--------|---------------|-----------|
| لوب کات                 | تن | ۲۶,۵۲۵ | ۱۴,۸۴۲,۹۳۴.۴۴ | ۳۹۲,۸۵۷ | ۲۸۱,۷۳۴ | ۱۸,۹۶۹,۰۶۰.۴۲ | ۵,۴۷۶,۸۲۳ | ۲۹۶,۹۶۱ | ۰ | ۵,۴۹۲,۶۲۳ | ۱۸,۲۹۸ | ۲۰,۶۶۱,۱۱۰.۵  | ۳۷۸,۰۵۷   |
| آیزروسایکل              | تن | ۵,۹۸۵  | ۱۹,۴۸۹,۲۳۳.۰۶ | ۱۱۶,۶۴۳ | ۲۵,۳۵۵  | ۲۵,۸۰۰,۹۸۶    | ۶۵۴,۱۸۴   | ۳۰,۰۴۳  | ۰ | ۷۳۵,۵۹۲   | ۱,۲۹۷  | ۳۷,۱۶۶,۵۳۸.۱۶ | ۲۵,۳۲۵    |
| سایر مواد افزودنی       | تن | ۰      |               | ۳۶۹,۲۶۵ | ۰       |               | ۱,۱۷۶,۶۸۱ | ۰       | ۰ | ۸۰۹,۷۰۷   | ۰      |               | ۷۳۶,۲۳۹   |
| جمع مواد اولیه داخلی:   |    | ۳۲,۵۲۰ | ۳۴,۳۳۲,۱۴۷.۵  | ۸۷۹,۷۶۵ | ۳۱۴,۰۷۹ | ۴۴,۷۷۰,۰۴۶.۴۲ | ۷,۳۰۷,۶۸۸ | ۳۳۷,۰۰۴ | ۰ | ۷,۰۳۷,۹۳۲ | ۱۹,۵۹۵ | ۴۷,۸۲۷,۶۴۸.۶۷ | ۱,۱۴۹,۵۳۱ |
| مواد اولیه وارداتی:     |    |        |               |         |         |               |           |         |   |           |        |               |           |
| جمع مواد اولیه وارداتی: |    | ۰      | ۰             | ۰       | ۰       | ۰             | ۰         | ۰       | ۰ | ۰         | ۰      | ۰             | ۰         |
| جمع کل                  |    |        |               | ۸۷۹,۷۶۵ |         |               | ۷,۳۰۷,۶۸۸ |         |   | ۷,۰۳۷,۹۳۲ |        |               | ۱,۱۴۹,۵۳۱ |

«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.

| سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت |                                 |                                    |                                              |                                 |                                    |                                              |
|--------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------|
| شرح                                        | هزینه سربار                     |                                    |                                              |                                 |                                    |                                              |
|                                            | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | دوره ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | برآورد در 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 | برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |
| هزینه حقوق و دستمزد                        | ۳۷۶,۰۲۰                         | ۲۱۱,۶۶۶                            | ۳۳۲,۸۳۳                                      | ۲۶۷,۲۴۰                         | ۱۳۳,۲۵۵                            | ۱۴۶,۲۷۳                                      |
| هزینه استهلاک                              | ۷۱,۵۸۳                          | ۵۳,۸۹۷                             | ۵۳,۸۹۷                                       | ۲۵,۱۶۵                          | ۱۹,۶۱۲                             | ۱۹,۶۱۲                                       |
| هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)          | ۲۹۵,۰۲۷                         | ۱۱۹,۰۷۸                            | ۱۳۰,۹۴۸                                      | ۰                               | ۰                                  | ۰                                            |
| هزینه مواد مصرفی                           | ۰                               | ۰                                  | ۰                                            | ۰                               | ۰                                  | ۰                                            |
| هزینه تبلیغات                              | ۰                               | ۰                                  | ۰                                            | ۲۶,۳۸۵                          | ۷,۹۶۱                              | 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                                            | ۹۰۲,۴۶۸                         | ۴۵۴,۲۹۲                            | ۴۵,۷۰۸                                       |
| هزینه حمل و نقل و انتقال                   | ۹,۴۰۱                           | ۵,۹۸۵                              | ۶,۶۳۸                                        | ۷۸۸,۳۸۳                         | ۲۸۶,۴۱۹                            | ۳۹۷,۵۸۶                                      |
| سایر هزینه ها                              | ۳۲۱,۲۶۸                         | ۱۰۰,۹۸۲                            | ۱۵۶,۵۸۹                                      | ۳۰۲,۳۶۱                         | ۱۲۹,۰۴۴                            | ۲۰۶,۸۷۸                                      |
| جمع                                        | ۹۷۳,۲۹۹                         | ۴۹۱,۶۰۸                            | ۵۸۰,۸۹۵                                      | ۲,۳۱۱,۹۰۲                       | ۱,۱۳۰,۵۸۳                          | ۸۱۶,۰۵۷                                      |

| برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه |                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| نرخ فروش محصولات                                              | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | با توجه به دریافت یک مرتبه مجوز افزایش نرخ به میزان ۹ درصد برای محصولات داخلی در شش ماهه ابتدای سال جاری، پیش بینی می شود در صورت عدم افزایش نرخ خوراک در ۶ ماهه دوم، مجوز افزایش نرخ برای محصولات داخلی دریافت نشود. نرخ محصولات صادراتی نیز تابعی از عرضه و تقاضای کل در بازار جهانی بوده که توضیحات تشریحی در گزارش تفسیری پیوست ارائه شده است. |
| نرخ خرید مواد اولیه                                           | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ماده اولیه اصلی شرکت لوب کات بوده که طبق آخرین تغییرات، به موجب مصوبه هیئت وزیران مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۳۰، با نرخ ارز ۴۲۰۰۰ ریالی محاسبه می شود.                                                                                                                                                                                                           |

| برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده |                                                     |
|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹            | به صورت تفصیلی در بند ۵ گزارش تفسیری تشریح شده است. |

| وضعیت کارکنان               |            |            |                   |
|-----------------------------|------------|------------|-------------------|
| تاریخ                       | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | برآورد ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |
| تعداد پرسنل توليدي شرکت     | ۵۹۶        | ۶۰۱        | ۶۰۱               |
| تعداد پرسنل غير توليدي شرکت | ۱۹۵        | ۱۹۳        | ۱۹۳               |

| وضعیت ارزی |         |            |            |            |
|------------|---------|------------|------------|------------|
| شرح        | نوع ارز | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |            | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ |
|            |         | مبلغ ارزی  | مبلغ ریالی | مبلغ ارزی  |
|            |         |            |            | مبلغ ریالی |

| 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                                                                   | به صورت تفصیلی در گزارش تفسیری شش ماهه تشریح 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 تفسیري 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 ریالي طرح - میلیون ریال | هزینه های برآوردی 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 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  |             |               |
|                                                             | درصد مالکیت                  | بهای تمام شده | سال مالی شرکت سرمایه پذیر | درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال | درصد مالکیت | بهای تمام شده |
| تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر |                              |               |                           |                                  |             |               |

| 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، 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.

### سایر درآمدهای عملیاتی

| شرح                   | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ |
|-----------------------|------------|------------|
| سود ناشی از تسعیر ارز | ۵۱,۶۹۵     | ۵۲۱,۱۹۵    |
| سایر                  | ۵,۰۹۴      | ۱۷,۱۹۷     |
| جمع                   | ۵۶,۷۸۹     | ۵۳۸,۳۹۳    |

### سایر هزینه‌های عملیاتی

| شرح  | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ |
|------|------------|------------|
| سایر | ۹۳         | ۰          |
| جمع  | ۹۳         | 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) |           |           |                          | ریالی   | مبلغ هزینه مالی طی دوره | سایر توضیحات |  |
|----------------------------------------------------|---------------|---------------------------------------------------|------------------------------|-----------|-----------|--------------------------|---------|-------------------------|--------------|--|
|                                                    |               |                                                   | ارزی                         |           |           | معادل ریالی تسهیلات ارزی |         |                         |              |  |
|                                                    |               |                                                   | نوع ارز                      | مبلغ ارزی | کوتاه مدت |                          |         |                         |              |  |
| تسهیلات دریافتی از بانکها                          | ۱۱            | ۱۸۵,۱۱۵                                           | ۱۰۱,۰۳۶                      |           |           | ۰                        | ۱۰۱,۰۳۶ | ۰                       | ۱۱,۴۱۳       |  |
| تسهیلات دریافتی از بانکها                          | ۰             | ۰                                                 | ۰                            |           |           | ۰                        | ۰       | ۰                       | ۰            |  |
| تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره |               | ۰                                                 |                              |           |           |                          |         |                         | ۰            |  |
| جمع                                                |               | ۱۸۵,۱۱۵                                           | ۱۰۱,۰۳۶                      |           |           | ۰                        | ۱۰۱,۰۳۶ | ۰                       | ۱۱,۴۱۳       |  |
|                                                    |               |                                                   |                              |           |           |                          |         | انتقال به دارایی        | ۰            |  |
|                                                    |               |                                                   |                              |           |           |                          |         | هزینه مالی دوره         | ۱۱,۴۱۳       |  |

### توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

به صورت تفصیلی به شرح بند ۵ گزارش تفسیری مدیریت ارائه شده است.

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ به صورت تفصیلی به شرح بند ۵ گزارش تفسیری مدیریت ارائه شده است.

### سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

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

|                                            |                |                |
|--------------------------------------------|----------------|----------------|
| سود حاصل از سپرده‌های بانکی                | ۱۲۴,۲۷۰<br>۵۷۶ | ۱۵۲,۵۵۲<br>۵۱۴ |
| سود سهام حاصل از سرمایه گذاری‌ه ای بلندمدت |                |                |
| سایر                                       | .              | .              |
| جمع                                        | ۱۲۵,۰۴۶        | ۱۵۳,۰۶۷        |

## سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام منفرقه

| شرح                                                                    | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ |
|------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| هزینه نگهداری کشتی‌ها                                                  | (۳۱۱,۹۵۹)  | .          |
| ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری‌ها                                        | (۳۷,۰۱۸)   | .          |
| مالیاتهای حقوق و تکلیفی سنوات قبل                                      | (۱۴,۱۱۲)   | .          |
| سود (زیان) ناشی از تسعیر دارائیه‌ها و بدهی‌های ارزی غیرمرتبط با عملیات | ۳,۸۷۵      | ۲۶,۷۱۷     |
| سایر                                                                   | (۵۵۷)      | (۵,۵۷۳)    |
| جمع                                                                    | (۳۵۹,۷۷۱)  | ۲۱,۱۴۵     |

## 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 |
|---------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------|
| ۳,۹۵۰,۶۳۵                             | ۱,۶۶۷                                          | ۳,۴۹۹,۹۷۲                    | ۲,۰۰۰                             | ۵۰درصد                                                 |

## سایر برنامه های با اهمیت شرکت

|                                 |                                                                |
|---------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | به صورت تفصیلی به شرح بند ۵ گزارش تفسیری مدیریت ارائه شده است. |
|---------------------------------|----------------------------------------------------------------|

## سایر توضیحات با اهمیت

|                                                                |
|----------------------------------------------------------------|
| به صورت تفصیلی به شرح بند ۵ گزارش تفسیری مدیریت ارائه شده است. |
|----------------------------------------------------------------|

«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.»