



|                               |  |
|-------------------------------|--|
| شرکت: نفت بهران               | سرمایه ثبت شده: 2,600,000  |
| نماد: شبهرن                   | سرمایه ثبت نشده: 0   |
| کد صنعت (ISIC): 232009        | اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای تلفیقی 6 ماهه منتهی به 1398/06/31 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1398/12/29 | وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران  |

## نظر حسابرس

| گزارش بررسی اجمالی   | نفت بهران |
|--|-----------|
| به هیئت مدیره  |           |
| <b>بند مقدمه</b>   |           |
| <p>1. 1- صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی تلفیقی گروه و شرکت نفت بهران (سهامی عام) برای دوره مالی میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ 31 شهریور ماه 1398 و صورت وضعیت مالی آن در تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 42 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت و مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده، براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.</p>  |           |
| <b>بند دامنه بررسی اجمالی</b>  |           |
| <p>2. 2- به استثنای محدودیت های مندرج در بند 3 زیر، بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.</p> |           |
| <b>مبانی نتیجه گیری مشروط</b>  |           |
| <p>3. 3- صورتهای مالی حسابرسی شده شرکت های وابسته تولید نیروی مرکزی صبا و برق و انرژی پیوند گستر پارس به این موسسه ارائه نشده است. آثار احتمالی موارد مذکور بر صورتهای مالی مورد گزارش برای این موسسه مشخص نمی باشد .</p>  |           |
| <b>نتیجه گیری مشروط</b>  |           |

4- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالا در صورت نبود محدودیتهای مندرج در بند 3 بالا ضرورت می یافت، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

#### تاکید بر مطالب خاص

5. 5- نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد بند های ذیل مشروط نشده است:

5-1- همانگونه که در یادداشت 1-2-18 توضیحی صورتهای مالی افشاء شده ، قابلیت بازیافت کامل بخشی از مطالبات منوط به نتیجه قطعی پیگیریهای حقوقی بعمل آمده می باشد. ضمنا به شرح یادداشت 4-1-17 توضیحی صورتهای مالی ، سهم شرکت مورد گزارش از خالص ارزش دفتری شرکت تولید نیروی مرکزی صبا کمتر از بهای تمام شده سرمایه گذاری می باشد ، لیکن طبق برآورد شرکت و نیز انجام اقدامات آتی به شرح مندرج در یادداشت مزبور، مبلغ بازیافتی سرمایه گذاری از بهای تمام شده آن بیشتر خواهد شد.

5-2- با توجه به یادداشت 1-2-41 توضیحی صورتهای مالی، علیرغم نقض رای در دیوان عدالت اداری به نفع شرکت ، نتیجه قطعی شکایت سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولیدکنندگان تاکنون مشخص نشده است. همچنین به شرح یادداشت 1-1-17 توضیحی صورتهای مالی ، تعیین تکلیف موضوع خرید سهام شرکت فرعی به تام روانکار از شرکت توتال اوترمر و آثار آن منوط به توافق نهایی با شرکت مزبور می باشد.

5-3-5- به شرح یادداشت 5-39 توضیحی صورتهای مالی، آثار احتمالی ناشی از رعایت بخشنامه ها و مصوبات صادره از مراجع ذیصلاح در خصوص برگشت مبالغ ارزی حاصل از فروش محصولات صادراتی و تسعیر ارز مربوطه منوط به اظهار نظر مراجع مذکور می باشد .

5-4-5- به شرح یادداشت های 1-1-13 و 1-1-21 توضیحی صورتهای مالی، موجودی مواد وکالا و دارایی های در جریان تکمیل از پوشش بیمه ای مناسب برخوردار نمی باشد .

5-5-5- به شرح یادداشت های 6-4-1-29 و 2-2-32 توضیحی صورتهای مالی، بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده سالهای 1395 و 1396 و جرائم مربوطه، مالیات عملکرد سالهای 1392 و 1394 لغایت 1396 و مالیات حقوق سال 1395 شرکت اصلی، جمعا مبلغ 663 میلیارد ریال مازاد بر مبالغ پرداختی و پرداختی از سوی سازمان امور مالیاتی مطالبه گردیده که با اعتراض شرکت موضوعات فوق در هیئت های حل اختلاف مالیاتی بدوی و تجدید نظر در جریان رسیدگی قرار دارد . همچنین مالیات عملکرد سال 1397 و دوره مورد گزارش براساس سود ابرازی در حسابها اعمال شده است. اظهارنظر نهایی در خصوص موارد مذکور منوط به حل و فصل موضوع با مقامات مالیاتی می باشد.

#### گزارش در مورد سایر اطلاعات

6. 6- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

نتیجه گیری این موسسه نسبت به صورتهای مالی، دربرگیرنده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود.

در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرایند حسابرسی و یا تحریف های بااهمیت 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.

همانطور که در بند 3 بخش "مبانی نتیجه گیری مشروط"، در بالا توضیح داده شده است، در تاریخ صورت وضعیت مالی، این موسسه به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم، نتوانسته است شواهد حسابرسی کافی و مناسب در

خصوص موارد مندرج در بند مذکور را به دست آورد، از این رو، این موسسه نمی تواند نتیجه گیری کند که سایر اطلاعات در ارتباط با موارد مذکور حاوی تحریف بااهمیت است یاخیر.

توضیح اینکه سایر اطلاعات ارائه شده مربوط به شرکت اصلی است. لذا نتیجه گیری این موسسه صرفا نسبت به گزارش تفسیری شرکت اصلی می باشد.

#### سایر موارد

7. 7- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس واوراق بهادار در خصوص موارد ذیل رعایت نشده است:

7-1- مفاد مواد 7، 9، 10 و 13 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان مبنی بر افشاء صورتهای مالی حسابرسی شده شرکت اصلی و تلفیقی گروه و گزارش فعالیت هیئت مدیره به مجمع و اظهار نظر حسابرس در مورد آن حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی سالیانه، افشای صورتهای مالی سالانه حسابرسی شده شرکت های تحت کنترل حداکثر 4 ماه پس از پایان سال مالی شرکت های مزبور در خصوص شرکت فرعی به تام روانکار، افشای صورتهای مالی میان دوره ای 6 ماهه حسابرسی شده شرکتهای تحت کنترل حداکثر 60 روز پس از پایان سال مالی شرکت های مزبور در خصوص شرکت فرعی به تام روانکار و بازرگانی بهران، افشای فوری تغییر در ترکیب اعضاء

هیئت مدیره یا نمایندگان اشخاص حقوقی بلافاصله پس از برگزاری جلسه هیئت مدیره و افشای فوری اطلاعات در خصوص کاهش بیش از 10 درصد در بهای خرید ماده اولیه لوکات .

7-2- مفاد مواد 5، 15 و 18 دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار در خصوص پرداخت سود تقسیم شده مصوب ، طبق برنامه اعلام شده از طریق شرکت سپرده گذاری مرکزی و تسویه وجوه، رعایت یکسان حقوق صاحبان سهام و اخذ موافقت مجمع عمومی عادی جهت پرداخت هرگونه کمک بلاعوض با عنایت به پرداخت مبلغ 5 میلیارد ریال کمک بلاعوض به زلزله زدگان.

7-3- مفاد مواد 3، 13، 15 الی 17، 19، 24، 31، 32، 38 و 42 دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب 1397/04/27 سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص استقرار ساز و کارهای اثربخش جهت کسب اطمینان معقول از محقق شدن اصول حاکمیت شرکتی در شرکت های فرعی و نظارت بر اجرای اثر بخش آنها توسط هیئت مدیره، مستندسازی ساز و کارهای مناسب جهت دستیابی به اهداف استقرار اصول حاکمیت شرکتی، تعیین حقوق، مزایا و پاداش مدیر عامل، اعضای کمیته های ریسک، سایر کمیته های هیئت مدیره و مدیر حسابرسی داخلی، تعیین حقوق و دستمزد پرداختی به کارکنان و شرایط استخدام، تشکیل کمیته های تخصصی از قبیل کمیته جبران خدمات و کمیته انتصابات و نظارت بر عملکرد کمیته های مزبور توسط هیئت مدیره، ارزیابی و مستندسازی مناسب اثربخشی هیئت مدیره و مدیرعامل، کمیته حسابرسی، سایر کمیته های تخصصی هیئت مدیره و مدیرعامل و همچنین اعضای هیئت مدیره ذریع در شرکت های فرعی و وابسته و تنظیم برنامه بهبود و پیگیری و ارزیابی نتایج حاصل از اجرای آن، کسب اطمینان در خصوص بروزآوری مهارت ها و آگاهی های اعضای هیئت مدیره در زمینه کسب و کار و حاکمیت شرکتی و مستندسازی مناسب آن، نحوه تنظیم دستور جلسات هیئت مدیره و نحوه تصمیم گیری و تصویب آن در قالب منشور هیئت مدیره، انتشار بموقع صورتهای مالی سالانه و گزارش فعالیت هیئت مدیره قبل از برگزاری مجمع در سامانه اطلاع رسانی کدال، عدم پرداخت سود سهامداران دارای حق کنترل پیش از سایر سهامداران، درج آگهی دعوت به مجمع جهت انتخاب اعضای هیئت مدیره در روزنامه کنیرالانتشار حداقل 25 روز قبل از برگزاری مجمع، افشاء مناسب اطلاعات با اهمیتی از قبیل تجارب و مدارک حرفه ای اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل، کمیته های تخصصی هیئت مدیره و اعضای آن، حقوق و مزایای مدیران اصلی، رویه های حاکمیت شرکتی و ساختار آن و غیره در پایگاه اینترنتی شرکت و در یک یادداشت جداگانه در گزارش تفسیری مدیریت.

7-4- مفاد مواد 7 ، 10 و 11 دستورالعمل کنترلهای داخلی برای ناشران پذیرفته شده در بورس در خصوص شناسایی، اندازه گیری و ارزیابی ریسک های مربوط به فن آوری اطلاعات و انجام اقدامات اصلاحی جهت رفع ضعفهای سامانه های اطلاعاتی، ابلاغ شرح وظایف به همراه ضوابط و چگونگی گزارشگری نتیجه عملکرد و ارتباط با سایر بخشها به کارکنان و فرار گرفتن واحد حسابرسی داخلی زیر نظر کمیته حسابرسی و عدم بازنگری سیستم بهای تمام شده از جمله در مورد ظرفیت قابل دسترس و اختصاص مناسب هزینه مواد به برخی از محصولات فرعی تا مرحله تفکیک.  
8. 8- صورتهای مالی به تائید 2 نفر از اعضاء هیئت مدیره نرسیده است.

1398/09/14

**موسسه حسابرسی مفید راهبر**

|                        |        |                          |                           |
|------------------------|--------|--------------------------|---------------------------|
| 1398/09/14<br>21:44:00 | 881668 | [Hasan Esmaeili [Sign    | مدیر فنی موسسه مفید راهبر |
| 1398/09/14<br>21:45:42 |        | [Alireza Mehradfar [Sign | مدیر فنی موسسه مفید راهبر |
| 1398/09/14<br>21:47:33 | 800810 | [Houshang Naderian [Sign | مدیر موسسه مفید راهبر     |

**صورت سود و زیان تلفیقی**

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به<br>۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱ جهت ارائه به<br>حسابرس | شرح                            |
|------------|---|---|---|--------------------------------|
|            | حسابرسی شده                                 | حسابرسی شده                                 |   |                                |
|            |   |   |   | عملیات در حال تداوم:           |
| ۹۳         | ۲۶,۶۶۴,۳۰۹                                  | ۱۰,۴۰۰,۹۶۴                                  | ۲۰,۰۴۶,۹۹۲                                      | درآمدهای عملیاتی               |
| (۹۵)       | (۱۸,۰۱۱,۹۸۹)                                | (۶,۷۱۳,۲۰۳)                                 | (۱۳,۱۰۵,۹۸۵)                                    | بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی |
| ۸۸         | ۸,۶۵۲,۳۲۰                                   | ۳,۶۸۷,۷۶۱                                   | ۶,۹۴۱,۰۰۸                                       | سود (زیان) ناخالص              |
| (۶۳)       | (۲,۰۵۳,۱۶۴)                                 | (۷۱۳,۸۲۵)                                   | (۱,۱۶۰,۱۵۶)                                     | هزینه های فروش، اداری و عمومی  |

|      |             |           |           |  |
|------|-------------|-----------|-----------|--|
|      |             |           |           | هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)                |
| (۸۸) | ۲,۵۱۸,۴۹۰   | ۱,۵۳۷,۶۵۵ | ۱۹۱,۶۶۸   | سایر درآمدها   |
| ۷۶   | (۴۶۳)       | (۴۵,۳۴۳)  | (۱۰,۹۹۵)  | سایر هزینه‌ها  |
| ۳۳   | ۹,۱۱۷,۱۸۳   | ۴,۴۶۶,۳۴۹ | ۵,۹۶۱,۵۳۵ | سود (زیان) عملیاتی   |
| (۱۶) | (۱,۱۰۳,۴۹۱) | (۶۳۸,۳۸۳) | (۷۳۱,۱۴۰) | هزینه‌های مالی   |
|      |             |           |           | سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها |
| --   | ۳۳۸,۶۳۵     | (۶۰,۴۲۰)  | ۷,۰۸۷     | سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه          |
| --   | ۸,۳۴۳,۳۲۷   | ۳,۷۷۷,۶۴۶ | ۵,۲۳۷,۴۷۲ | سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته   |
|      |             |           |           | سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته                            |
| ۳۹   | ۸,۳۴۳,۳۲۷   | ۳,۷۷۷,۶۴۶ | ۵,۲۳۷,۴۷۲ | سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات               |
|      |             |           |           | هزینه مالیات بر درآمد:                                     |
| (۱۶) | (۱,۱۰۸,۳۷۵) | (۶۹۶,۱۹۰) | (۸۰۸,۲۳۹) | سال جاری   |
| --   | ۰           | (۱,۳۰۰)   | ۰         | سال‌های قبل  |
| ۴۴   | ۷,۲۳۳,۹۵۲   | ۳,۰۸۰,۱۵۶ | ۴,۴۳۹,۲۳۳ | سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم                        |
|      |             |           |           | عملیات متوقف شده:  |
|      |             |           |           | سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده                           |
| ۴۴   | ۷,۲۳۳,۹۵۲   | ۳,۰۸۰,۱۵۶ | ۴,۴۳۹,۲۳۳ | سود (زیان) خالص  |
|      |             |           |           | قابل انتساب به:  |
| ۴۴   | ۷,۲۳۳,۱۳۵   | ۳,۰۷۹,۳۹۴ | ۴,۴۳۸,۴۶۴ | مالکان شرکت اصلی   |
| ۱    | ۱,۸۱۷       | ۷۶۳       | ۷۶۹       | منافع فاقد حق کنترل  |
|      |             |           |           | سود (زیان) پایه هر سهم                                     |
| ۳۴   | ۳,۱۹۶       | ۱,۵۵۸     | ۱,۹۲۸     | عملیاتی (ریال)   |
| ۵    | (۳۳۷)       | (۳۳۴)     | (۳۳۳)     | غیرعملیاتی (ریال)  |
| ۳۹   | ۳,۹۴۹       | ۱,۳۲۴     | ۱,۷۰۶     | ناشی از عملیات در حال تداوم                                |
|      |             |           |           | ناشی از عملیات متوقف شده                                   |
| ۳۹   | ۳,۹۴۹       | ۱,۳۲۴     | ۱,۷۰۶     | سود (زیان) پایه هر سهم                                     |
| ۴۴   | ۳,۷۸۲       | ۱,۱۸۵     | ۱,۷۰۴     | سود (زیان) خالص هر سهم- ریال                               |
|      | ۲,۶۰۰,۰۰۰   | ۲,۶۰۰,۰۰۰ | ۲,۶۰۰,۰۰۰ | سرمایه   |
|      |             |           |           | دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱               |
|      |             |           |           | دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱               |
|      |             |           |           | دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۳۹               |

صورت سود و زیان جامع تلفیقی

|     |  |  |  |            |
|-----|--|--|--|------------|
| شرح | دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۳۹ | درصد تغییر |
|-----|--|--|--|------------|

|    | حسابرسی شده | حسابرسی شده |           |   |
|----|-------------|-------------|-----------|---|
| ۴۴ | ۷,۲۳۳,۹۵۲   | ۳,۰۸۰,۱۵۶   | ۴,۴۳۹,۳۳۳ | سود (زیان) خالص                                 |
|    |             |             |           | سایر اقلام سود و زیان جامع:                     |
|    | ۰           | ۰           | ۰         | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود       |
|    | ۰           | ۰           | ۰         | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی                    |
|    | ۰           | ۰           | ۰         | مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع      |
|    | ۰           | ۰           | ۰         | سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات |
| ۴۴ | ۷,۲۳۳,۹۵۲   | ۳,۰۸۰,۱۵۶   | ۴,۴۳۹,۳۳۳ | سود (زیان) جامع سال                             |
|    |             |             |           | قابل انتساب به:                                 |
| ۴۴ | ۷,۲۳۳,۱۳۵   | ۳,۰۷۹,۳۹۴   | ۴,۴۳۸,۴۶۴ | مالکان شرکت اصلی                                |
| ۱  | ۱,۸۱۷       | ۷۶۲         | ۷۶۹       | منافع فاقد حق کنترل                             |

| صورت وضعیت مالی تلفیقی |                                     |                                     |   |                                     |
|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|-------------------------------------|
| درصد تغییر             | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۰۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۲۱ جهت ارائه به حسابرس | شرح                                 |
|                        | حسابرسی شده                         | حسابرسی شده                         |   |                                     |
|                        |                                     |                                     |   | دارایی‌ها                           |
|                        |                                     |                                     |   | دارایی‌های غیرجاری                  |
| ۸                      | ۳,۳۴۲,۱۳۲                           | ۳,۵۷۷,۰۶۷                           | ۳,۷۷۲,۲۰۷                               | دارایی‌های ثابت مشهود               |
|                        | ۰                                   | ۰                                   | ۰                                       | سرمایه‌گذاری در املاک               |
| (۵۰)                   | ۲۸۱                                 | ۱۴۱                                 | ۷۱                                      | سرقفلی                              |
| ۲                      | ۷۲,۰۱۸                              | ۸۲,۶۶۵                              | ۸۴,۵۳۴                                  | دارایی‌های نامشهود                  |
| ۰                      | ۳,۹۹۳,۶۴۹                           | ۳,۸۶۷,۵۷۳                           | ۳,۸۴۹,۶۱۱                               | سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته     |
| ۰                      | ۰                                   | ۶,۳۶۷                               | ۶,۳۶۷                                   | سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت            |
| (۲۸)                   | ۳۶,۳۰۹                              | ۳۰,۱۰۵                              | ۳۱,۷۳۴                                  | دریافتی‌های بلندمدت                 |
| ۹۷                     | ۲۹۹,۸۵۲                             | ۴۷۲,۳۱۲                             | ۹۲۰,۱۳۰                                 | سایر دارایی‌ها                      |
| ۹                      | ۶,۷۴۴,۳۴۱                           | ۷,۰۳۶,۳۳۰                           | ۷,۶۶۴,۶۴۴                               | جمع دارایی‌های غیرجاری              |
|                        |                                     |                                     |   | دارایی‌های جاری                     |
| ۱۴                     | ۱,۸۳۲,۵۳۲                           | ۳,۸۳۶,۹۱۹                           | ۴,۳۵۴,۱۴۲                               | سفارشات و پیش‌برداخت‌ها             |
| ۵۹                     | ۴,۱۰۶,۴۱۴                           | ۶,۹۴۱,۷۵۸                           | ۱۱,۰۶۴,۴۴۹                              | موجودی مواد و کالا                  |
| ۴                      | ۵,۱۱۱,۹۵۳                           | ۳,۹۶۶,۹۲۲                           | ۴,۱۳۴,۲۲۸                               | دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها |
| ۰                      | ۸                                   | ۸                                   | ۸                                       | سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت          |
| ۰                      | ۷۶۰,۱۸۲                             | ۱,۱۳۹,۶۳۰                           | ۱,۱۳۲,۹۲۸                               | موجودی نقد                          |
| ۳۰                     | ۱۱,۸۱۱,۰۸۹                          | ۱۵,۸۶۵,۳۳۷                          | ۲۰,۶۸۵,۷۵۵                              | دارایی‌های نگهداری شده برای فروش    |
|                        | ۰                                   | ۰                                   | ۰                                       | جمع دارایی‌های جاری                 |
| ۳۰                     | ۱۱,۸۱۱,۰۸۹                          | ۱۵,۸۶۵,۳۳۷                          | ۲۰,۶۸۵,۷۵۵                              | جمع دارایی‌های جاری                 |
| ۲۴                     | ۱۸,۵۵۵,۳۳۰                          | ۲۲,۹۰۱,۴۶۷                          | ۲۸,۳۵۰,۳۹۹                              | جمع دارایی‌ها                       |
|                        |                                     |                                     |   | حقوق مالکانه و بدهی‌ها              |

|      |            |            |            |            |  |  |  |  |  |  |  |  |   |
|------|------------|------------|------------|------------|--|--|--|--|--|--|--|--|---|
|      |            |            |            |            |  |  |  |  |  |  |  |  | حقوق مالکانه  |
|      |            |            |            |            |  |  |  |  |  |  |  |  | سرمایه  |
| •    | ۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۲,۶۰۰,۰۰۰  | ۲,۶۰۰,۰۰۰  | ۲,۶۰۰,۰۰۰  |  |  |  |  |  |  |  |  | افزایش سرمایه در جریان                              |
|      | •          | •          | •          | •          |  |  |  |  |  |  |  |  | صرف سهام  |
|      | •          | •          | •          | •          |  |  |  |  |  |  |  |  | صرف سهام خزانه                                      |
| •    | ۲۰۸,۵۴۶    | ۲۶۸,۵۴۶    | ۲۶۸,۵۴۶    | ۲۶۸,۵۴۶    |  |  |  |  |  |  |  |  | اندوخته قانونی                                      |
| •    | ۱۴,۲۵۰     | ۱۴,۲۵۰     | ۱۴,۲۵۰     | ۱۴,۲۵۰     |  |  |  |  |  |  |  |  | سایر اندوخته‌ها                                     |
|      | •          | •          | •          | •          |  |  |  |  |  |  |  |  | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها                       |
|      | •          | •          | •          | •          |  |  |  |  |  |  |  |  | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی                        |
| (۲۵) | ۲,۸۰۴,۹۰۰  | ۶,۸۷۶,۶۴۶  | ۶,۸۷۶,۶۴۶  | ۴,۴۴۰,۲۸۸  |  |  |  |  |  |  |  |  | سود (زیان) انباشته                                  |
| •    | (۳۶,۱۳۱)   | (۳۶,۸۱۹)   | (۳۶,۸۱۹)   | (۳۶,۸۱۹)   |  |  |  |  |  |  |  |  | سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی) |
| (۲۵) | ۵,۹۹۱,۵۶۵  | ۹,۷۲۳,۶۳۳  | ۹,۷۲۳,۶۳۳  | ۷,۲۸۶,۲۶۵  |  |  |  |  |  |  |  |  | حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی        |
| (۳)  | ۲,۰۶۱      | ۲,۲۲۶      | ۲,۲۲۶      | ۲,۲۲۰      |  |  |  |  |  |  |  |  | منافع فاقد کنترل                                    |
| (۲۵) | ۵,۹۹۳,۶۳۶  | ۹,۷۲۵,۹۵۹  | ۹,۷۲۵,۹۵۹  | ۷,۲۸۹,۴۸۵  |  |  |  |  |  |  |  |  | جمع حقوق مالکانه                                    |
|      |            |            |            |            |  |  |  |  |  |  |  |  | بدهی‌ها   |
|      |            |            |            |            |  |  |  |  |  |  |  |  | بدهی‌های غیرجاری                                    |
| ۵    | ۷۱۵,۱۵۶    | ۳۰۶,۲۰۴    | ۳۰۶,۲۰۴    | ۳۲۱,۷۷۷    |  |  |  |  |  |  |  |  | پرداختی‌های بلندمدت                                 |
|      | •          | •          | •          | •          |  |  |  |  |  |  |  |  | تسهیلات مالی بلندمدت                                |
| (۸)  | ۲۷۷,۵۸۸    | ۴۴۳,۰۶۹    | ۴۴۳,۰۶۹    | ۴۰۶,۰۹۱    |  |  |  |  |  |  |  |  | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان                     |
| (۳)  | ۹۹۳,۷۴۴    | ۷۴۸,۳۷۳    | ۷۴۸,۳۷۳    | ۷۳۷,۸۶۸    |  |  |  |  |  |  |  |  | جمع بدهی‌های غیرجاری                                |
|      |            |            |            |            |  |  |  |  |  |  |  |  | بدهی‌های جاری                                       |
| ۱۱   | ۱,۵۹۸,۱۶۳  | ۳,۳۵۴,۳۹۰  | ۳,۳۵۴,۳۹۰  | ۲,۶۰۹,۸۳۷  |  |  |  |  |  |  |  |  | پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها                 |
| ۱۸   | ۳,۶۷۳,۷۳۱  | ۳,۴۷۵,۳۱۶  | ۳,۴۷۵,۳۱۶  | ۳,۹۱۱,۸۹۰  |  |  |  |  |  |  |  |  | مالیات پرداختی                                      |
| ۹۷۸  | ۶۳۷,۰۸۱    | ۴۹۹,۲۴۳    | ۴۹۹,۲۴۳    | ۵,۳۸۳,۶۱۷  |  |  |  |  |  |  |  |  | سود سهام پرداختی                                    |
| ۳۲   | ۶,۶۳۱,۴۳۵  | ۶,۸۱۰,۵۳۱  | ۶,۸۱۰,۵۳۱  | ۸,۹۸۳,۳۲۶  |  |  |  |  |  |  |  |  | تسهیلات مالی  |
|      | •          | •          | •          | •          |  |  |  |  |  |  |  |  | ذخایر   |
| ۵۵   | ۴۸,۵۶۱     | ۲۸۷,۷۵۵    | ۲۸۷,۷۵۵    | ۴۴۵,۴۷۶    |  |  |  |  |  |  |  |  | پیش‌دریافت‌ها                                       |
| ۶۴   | ۱۱,۵۶۸,۹۶۰ | ۱۳,۴۳۷,۱۳۵ | ۱۳,۴۳۷,۱۳۵ | ۲۰,۳۳۳,۰۴۶ |  |  |  |  |  |  |  |  | بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش  |
|      | •          | •          | •          | •          |  |  |  |  |  |  |  |  | جمع بدهی‌های جاری                                   |
| ۶۴   | ۱۱,۵۶۸,۹۶۰ | ۱۳,۴۳۷,۱۳۵ | ۱۳,۴۳۷,۱۳۵ | ۲۰,۳۳۳,۰۴۶ |  |  |  |  |  |  |  |  | جمع بدهی‌ها   |
| ۶۰   | ۱۳,۵۶۱,۷۰۴ | ۱۳,۱۷۵,۵۰۸ | ۱۳,۱۷۵,۵۰۸ | ۲۱,۰۶۰,۹۱۴ |  |  |  |  |  |  |  |  | جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها                          |
| ۲۴   | ۱۸,۵۵۵,۲۳۰ | ۲۳,۹۰۱,۴۶۷ | ۲۳,۹۰۱,۴۶۷ | ۲۸,۳۵۰,۳۹۹ |  |  |  |  |  |  |  |  |   |

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

| شرح                 | سرمایه    | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندوخته قانونی | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود (زیان) انباشته | سهام خزانه | قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی | منافع فاقد حق کنترل | جمع کل    |
|---------------------|-----------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------|------------|---------------------------------|---------------------|-----------|
| مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰                | •        | •              | ۲۰۸,۵۴۶        | ۱۴,۲۵۰          | •                             | •                            | ۴,۶۴۷,۸۱۳          | (۳۶,۱۳۱)   | ۷,۴۳۴,۴۷۸                       | ۲,۰۶۱               | ۷,۴۳۶,۵۳۹ |

|             |         |             |          |             |   |   |        |         |   |   |           |           |   |
|-------------|---------|-------------|----------|-------------|---|---|--------|---------|---|---|-----------|-----------|---|
| .           | .       | .           | .        | .           | . | . | .      | .       | . | . | .         | .         | اصلاح اشتباهات  |
| .           | .       | .           | .        | .           | . | . | .      | .       | . | . | .         | .         | تغییر در رویه‌های حسابداری  |
| ۷,۴۳۶,۵۳۹   | ۲,۰۶۱   | ۷,۴۳۴,۴۷۸   | (۲۶,۱۳۱) | ۴,۶۴۷,۸۱۳   | . | . | ۱۴,۲۵۰ | ۳۰۸,۵۴۶ | . | . | ۶۰۰,۰۰۰   | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱                                     |
|             |         |             |          |             |   |   |        |         |   |   |           |           | تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹                    |
| ۷,۲۳۲,۹۵۲   | ۱,۸۱۷   | ۷,۲۳۲,۱۳۵   |          | ۷,۲۳۲,۱۳۵   |   |   |        |         |   |   |           |           | سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |
| (۸۴۱,۳۶۵)   | .       | (۸۴۱,۳۶۵)   | .        | (۸۴۱,۳۶۵)   | . | . | .      | .       | . | . | .         | .         | اصلاح اشتباهات  |
| .           | .       | .           | .        | .           | . | . | .      | .       | . | . | .         | .         | تغییر در رویه‌های حسابداری  |
| ۶,۳۹۲,۵۸۷   | ۱,۸۱۷   | ۶,۳۹۰,۷۷۰   | .        | ۶,۳۹۰,۷۷۰   | . | . | .      | .       | . | . | .         | .         | سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹            |
| .           | .       | .           | .        | .           | . | . | .      | .       | . | . | .         | .         | سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات                             |
| ۶,۳۹۲,۵۸۷   | ۱,۸۱۷   | ۶,۳۹۰,۷۷۰   | .        | ۶,۳۹۰,۷۷۰   | . | . | .      | .       | . | . | .         | .         | سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹                            |
| (۴,۱۰۰,۹۳۱) | (۹۳۱)   | (۴,۱۰۰,۰۰۰) |          | (۴,۱۰۰,۰۰۰) |   |   |        |         |   |   |           |           | سود سهام مصوب   |
| ۶۰۰,۰۰۰     | .       | ۶۰۰,۰۰۰     |          | .           |   |   | .      |         | . |   |           | ۶۰۰,۰۰۰   | افزایش سرمایه   |
| (۶۰۰,۰۰۰)   | .       | (۶۰۰,۰۰۰)   |          |             |   |   | .      |         | . |   | (۶۰۰,۰۰۰) |           | افزایش سرمایه در جریان  |
| (۶۸۸)       | .       | (۶۸۸)       | (۶۸۸)    |             |   |   |        |         |   |   |           |           | خرید سهام خزانه   |
| .           | .       | .           | .        |             |   |   |        |         |   |   |           |           | فروش سهام خزانه   |
| .           | .       | .           |          |             |   |   |        |         | . |   |           |           | سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه                                      |
| (۱,۵۴۸)     | ۳۸۹     | (۱,۹۳۷)     |          | (۱,۹۳۷)     | . | . |        |         | . |   |           |           | انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته                 |
| .           | .       | .           |          | (۶۰,۰۰۰)    |   |   |        | ۶۰,۰۰۰  |   |   |           |           | تخصیص به اندوخته قانونی   |
| .           | .       | .           |          | .           |   |   | .      |         |   |   |           |           | تخصیص به سایر اندوخته‌ها  |
| ۹,۷۲۵,۹۵۹   | ۳,۲۳۶   | ۹,۷۲۳,۶۲۳   | (۲۶,۸۱۹) | ۶,۸۷۶,۶۴۶   | . | . | ۱۴,۲۵۰ | ۳۶۸,۵۴۶ | . | . | .         | ۳,۶۰۰,۰۰۰ | مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹                                     |
|             |         |             |          |             |   |   |        |         |   |   |           |           | تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱                 |
| ۴,۴۳۹,۲۳۲   | ۷۶۹     | ۴,۴۳۸,۴۶۴   |          | ۴,۴۳۸,۴۶۴   |   |   |        |         |   |   |           |           | سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱                      |
| .           | .       | .           | .        | .           | . | . | .      | .       | . | . | .         | .         | سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات                             |
| ۴,۴۳۹,۲۳۲   | ۷۶۹     | ۴,۴۳۸,۴۶۴   | .        | ۴,۴۳۸,۴۶۴   | . | . | .      | .       | . | . | .         | .         | سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱                      |
| (۶,۸۶۵,۷۰۷) | (۱,۷۰۷) | (۶,۸۶۴,۰۰۰) |          | (۶,۸۶۴,۰۰۰) |   |   |        |         |   |   |           |           | سود سهام مصوب   |
| .           | .       | .           |          | .           |   |   |        |         | . |   |           | .         | افزایش سرمایه   |
| .           | .       | .           |          |             |   |   |        |         | . |   | .         | .         | افزایش سرمایه در جریان  |
| .           | .       | .           | .        |             |   |   |        |         |   |   |           |           | خرید سهام خزانه   |
| .           | .       | .           | .        |             |   |   |        |         |   |   |           |           | فروش سهام خزانه   |
| .           | .       | .           |          |             |   |   |        |         | . |   |           |           | سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه                                      |
| .           | ۸۲۲     | (۸۲۲)       |          | (۸۲۲)       | . | . |        |         | . |   |           |           | انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان                         |

|                          |           |       |           |          |           |   |   |        |         |   |   |   |           |  |
|--------------------------|-----------|-------|-----------|----------|-----------|---|---|--------|---------|---|---|---|-----------|--|
| انباشته                  |           |       |           |          |           |   |   |        |         |   |   |   |           |  |
| تخصیص به اندوخته قانونی  | •         | •     | •         | •        |           |   |   |        | •       |   |   |   |           |  |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | •         | •     | •         | •        |           |   |   |        | •       |   |   |   |           |  |
| مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱      | ۷,۳۸۹,۴۸۵ | ۳,۲۳۰ | ۷,۳۸۶,۳۶۵ | (۳۶,۸۱۹) | ۴,۴۴۰,۳۸۸ | • | • | ۱۴,۳۵۰ | ۳۶۸,۵۴۶ | • | • | • | ۲,۶۰۰,۰۰۰ |  |

صورت جریان های نقدی تلفیقی

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس |  | شرح  |
|------------|--|--|--|--|--|
|            | حسابرسی شده                              | حسابرسی شده                              |  |  |  |
|            |  |  |  |  | جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:                           |
|            |  |  |  |  | نقد حاصل از عملیات   |
| (۸۲)       | ۶,۱۰۳,۸۳۶                                | ۳,۸۹۳,۶۳۹                                | ۶۹۱,۳۲۷                                      |  | پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد                                 |
| ۵۹         | (۱,۳۰۶,۷۹۰)                              | (۹۰۷,۴۳۰)                                | (۳۷۱,۶۶۵)                                    |  | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی                |
| (۸۹)       | ۴,۷۹۷,۰۴۶                                | ۲,۹۸۵,۳۱۹                                | ۳۱۹,۵۶۲                                      |  | جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:                      |
| --         | ۱,۴۳۲                                    | ۴۱۲                                      | •  |  | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود                   |
| (۹۷)       | (۴۲۴,۳۷۴)                                | (۱۴۷,۹۲۲)                                | (۲۹۱,۸۵۸)                                    |  | پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود                      |
|            | •  | •  | •  |  | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش        |
|            | •  | •  | •  |  | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود                      |
| ۵۶         | (۱۳,۶۰۲)                                 | (۱۰,۱۵۶)                                 | (۴,۴۴۶)                                      |  | پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود                         |
|            | •  | •  | •  |  | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش شرکت‌های فرعی                           |
|            | •  | •  | •  |  | پرداخت‌های نقدی برای خرید شرکت‌های فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده |
|            | •  | •  | •  |  | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته         |
|            | •  | •  | •  |  | پرداخت‌های نقدی برای خرید سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته            |
|            | •  | •  | •  |  | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت                |
| --         | (۱۷۸,۱۳۹)                                | (۱۷۸,۱۳۹)                                | •  |  | پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت                  |
|            | •  | •  | •  |  | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک                   |
|            | •  | •  | •  |  | پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک                     |
| --         | ۱۱,۸۳۴                                   | ۳۳,۶۱۹                                   | •  |  | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت              |
|            | •  | •  | •  |  | پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت                |
|            | •  | •  | •  |  | پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران                        |
|            | •  | •  | •  |  | دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران             |
|            | •  | •  | •  |  | دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران                 |
|            | •  | •  | •  |  | دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام                                     |
| ۳۱         | ۴۷۷,۶۶۴                                  | ۳۵۸,۷۶۴                                  | ۴۷۰,۷۸۴                                      |  | دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها                     |
| ۲۷۵        | (۱۲۴,۱۸۵)                                | ۴۶,۵۷۸                                   | ۱۷۴,۴۸۰                                      |  | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری           |
| (۸۴)       | ۴,۶۷۳,۸۶۱                                | ۳,۰۳۱,۷۹۷                                | ۴۹۴,۰۴۲                                      |  | جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی              |



|  |              |             |              |  |
|--|--------------|-------------|--------------|--|
| --   | ۲۵۴,۹۲۵      | ۲۵۴,۹۲۵     | ۰            | جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:<br>دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی |
|  | ۰            | ۰           | ۰            | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام  |
|  | ۰            | ۰           | ۰            | دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل                     |
|  | ۰            | ۰           | ۰            | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه  |
|  | ۰            | ۰           | ۰            | پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه   |
| ۹۳   | ۱۵,۴۳۰,۵۷۵   | ۶,۳۱۶,۳۴۹   | ۱۳,۱۸۸,۰۷۶   | دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات  |
| (۳۰)   | (۱۵,۱۹۰,۸۹۳) | (۸,۳۶۷,۰۳۴) | (۱۰,۰۴۳,۸۵۲) | پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات   |
| (۲۶)   | (۱,۱۵۴,۶۶۶)  | (۵۶۳,۱۸۵)   | (۷۱۰,۵۷۱)    | پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات   |
|  | ۰            | ۰           | ۰            | دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت  |
|  | ۰            | ۰           | ۰            | پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت  |
|  | ۰            | ۰           | ۰            | پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت  |
|  | ۰            | ۰           | ۰            | دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین  |
|  | ۰            | ۰           | ۰            | پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین  |
|  | ۰            | ۰           | ۰            | پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین  |
|  | ۰            | ۰           | ۰            | پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای   |
|  | ۰            | ۰           | ۰            | پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای   |
| (۳۳۲)  | (۳,۸۷۶,۳۹۹)  | (۴۷۰,۸۶۰)   | (۱,۹۸۸,۶۹۷)  | پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی  |
|  | ۰            | ۰           | ۰            | پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل   |
| ۸۰   | (۴,۵۳۶,۴۵۸)  | (۳,۸۳۹,۹۰۵) | (۵۵۴,۰۴۴)    | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی   |
| --   | ۱۳۶,۴۰۳      | ۲۰۱,۸۹۲     | (۶۰,۰۰۳)     | خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد   |
| ۴۹   | ۷۶۰,۱۸۲      | ۷۶۰,۱۸۲     | ۱,۱۳۹,۶۳۰    | مانده موجودی نقد در ابتدای سال   |
| (۶۷)   | ۳۳۳,۰۴۵      | ۱۹۰,۷۹۵     | ۶۳,۳۰۰       | تاثیر تغییرات نرخ ارز  |
| (۳)  | ۱,۱۳۹,۶۳۰    | ۱,۱۵۳,۸۶۹   | ۱,۱۳۲,۹۲۸    | مانده موجودی نقد در پایان سال  |
| (۷۴)   | ۵۳۱,۴۵۷      | ۳۴۵,۰۷۵     | ۸۹,۶۲۸       | معاملات غیرنقدی  |
| دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ |              |             |              |  |
| دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ |              |             |              |  |
| دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۳۱ |              |             |              |  |

| صورت سود و زیان      |  |  |  |            |
|----------------------|--|--|--|------------|
| شرح                  | دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۳۱ | درصد تغییر |
|                      |  | حسابرسی شده                              | حسابرسی شده                              |            |
| عملیات در حال تداوم: |  |  |  |            |
| درآمدهای عملیاتی     | ۱۸,۳۸۶,۴۳۰                                   | ۹,۰۷۴,۷۳۳                                | ۲۳,۷۱۹,۰۰۹                               | ۱۰۳        |

|       |              |             |              |  |
|-------|--------------|-------------|--------------|--|
| (۱۰۶) | (۱۶,۴۹۹,۶۹۶) | (۵,۹۴۲,۷۱۴) | (۱۲,۲۲۷,۵۴۲) | بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی                             |
| ۹۷    | ۷,۲۱۹,۳۱۲    | ۳,۱۳۲,۰۱۹   | ۶,۱۵۸,۸۸۸    | سود (زیان) ناخالص  |
| (۷۱)  | (۱,۷۴۴,۹۶۷)  | (۵۷۷,۰۲۶)   | (۹۸۸,۱۳۰)    | هزینه‌های فروش، اداری و عمومی                              |
|       | .            | .           | .            | هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)                |
| (۸۸)  | ۲,۵۶۴,۲۴۳    | ۱,۵۲۵,۷۵۹   | ۱۸۹,۵۱۱      | سایر درآمدها   |
| ۷۷    | (۴۷,۵۱۱)     | (۴۵,۱۵۸)    | (۱۰,۲۰۸)     | سایر هزینه‌ها  |
| ۳۲    | ۷,۹۹۱,۰۷۸    | ۴,۰۴۵,۵۹۴   | ۵,۳۵۰,۰۶۱    | سود (زیان) عملیاتی   |
| (۱۴)  | (۱,۰۴۰,۴۴۶)  | (۶۰۷,۱۷۸)   | (۶۹۴,۵۰۶)    | هزینه‌های مالی   |
| --    | ۱,۰۱۶,۵۰۹    | ۳۲۵         | .            | سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها |
| ۱۴    | ۱۶۷,۶۷۳      | ۴۴,۸۴۵      | ۵۱,۱۶۱       | سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه          |
| ۲۵    | ۸,۱۳۴,۸۱۴    | ۳,۴۸۲,۵۸۶   | ۴,۷۰۶,۷۱۶    | سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات               |
|       |              |             |              | هزینه مالیات بر درآمد:                                     |
| (۱۴)  | (۸۶۰,۹۱۳)    | (۶۱۶,۶۸۴)   | (۷۰۲,۴۲۳)    | سال جاری   |
|       | .            | .           | .            | سال‌های قبل  |
| ۴۰    | ۷,۲۷۲,۹۰۱    | ۳,۸۶۶,۹۰۲   | ۴,۰۰۴,۲۹۴    | سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم                        |
|       |              |             |              | عملیات متوقف شده:  |
|       | .            | .           | .            | سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده                           |
| ۴۰    | ۷,۲۷۲,۹۰۱    | ۳,۸۶۶,۹۰۲   | ۴,۰۰۴,۲۹۴    | سود (زیان) خالص  |
|       |              |             |              | سود (زیان) پایه هر سهم                                     |
| ۲۲    | ۲,۸۲۹        | ۱,۴۲۴       | ۱,۷۲۷        | عملیاتی (ریال)   |
| (۲)   | ۱۳۲          | (۱۹۲)       | (۱۹۷)        | غیرعملیاتی (ریال)  |
| ۲۵    | ۲,۹۶۲        | ۱,۲۳۲       | ۱,۵۴۰        | ناشی از عملیات در حال تداوم                                |
|       | .            | .           | .            | ناشی از عملیات متوقف شده                                   |
| ۲۵    | ۲,۹۶۲        | ۱,۲۳۲       | ۱,۵۴۰        | سود (زیان) پایه هر سهم                                     |
|       |              |             |              | سود (زیان) خالص هر سهم- ریال                               |
|       | .            | .           | .            | سرمایه   |

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

\* لازم به ذکر است سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها مبلغ ۶۰۴ میلیارد ریال می‌باشد که در صورت سود و زیان منظور نگردیده است لذا با احتساب مبلغ مذکور سود هر سهم (تعداد سهام ۲۰۶ میلیارد) مبلغ ۱.۷۷۲ ریال می‌باشد.

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

| صورت سود و زیان جامع |  |  |                          |                 |
|----------------------|--|--|--------------------------|-----------------|
| درصد تغییر           | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | شرح             |
|                      | حسابرسی شده                              | حسابرسی شده                              |                          |                 |
| ۴۰                   | ۷,۲۷۲,۹۰۱                                | ۳,۸۶۶,۹۰۲                                | ۴,۰۰۴,۲۹۴                | سود (زیان) خالص |

|    |           |           |           |   |
|----|-----------|-----------|-----------|---|
|    |           |           |           | سایر اقلام سود و زیان جامع:                     |
|    | ۰         | ۰         | ۰         | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود       |
|    | ۰         | ۰         | ۰         | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی                    |
|    | ۰         | ۰         | ۰         | مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع      |
|    | ۰         | ۰         | ۰         | سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات |
| ۴۰ | ۷,۲۷۲,۹۰۱ | ۲,۸۶۶,۹۰۲ | ۴,۰۰۴,۲۹۴ | سود (زیان) جامع سال                             |

| صورت وضعیت مالی |  |             |  |             |  |                                     |
|-----------------|--|-------------|--|-------------|--|-------------------------------------|
| درصد تغییر      | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱ |             | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |             | دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱ جهت ارائه به حسابرس | شرح                                 |
|                 | حسابرسی شده                              | حسابرسی شده | حسابرسی شده                              | حسابرسی شده |  |                                     |
|                 |  |             |  |             |  | دارایی‌ها                           |
|                 |  |             |  |             |  | دارایی‌های غیرجاری                  |
| ۹               | ۲,۱۴۲,۱۶۵                                | ۲,۳۷۱,۰۵۵   | ۲,۵۷۴,۵۸۷                                |             |  | دارایی‌های ثابت مشهود               |
|                 | ۰  | ۰           | ۰  |             |  | سرمایه‌گذاری در املاک               |
| (۱)             | ۷۰,۴۱۶                                   | ۷۹,۸۰۷      | ۷۹,۰۹۷                                   |             |  | دارایی‌های نامشهود                  |
| ۰               | ۴,۱۸۴,۴۳۸                                | ۴,۱۸۴,۴۳۸   | ۴,۱۸۴,۴۳۸                                |             |  | سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت            |
| (۲۸)            | ۲۴,۷۲۸                                   | ۲۸,۴۹۲      | ۳۰,۴۲۸                                   |             |  | دریافتی‌های بلندمدت                 |
| ۸۸              | ۲۹۹,۸۵۲                                  | ۴۷۲,۳۱۲     | ۸۸۶,۷۱۰                                  |             |  | سایر دارایی‌ها                      |
| ۹               | ۶,۷۳۱,۶۰۹                                | ۷,۱۳۶,۱۰۴   | ۷,۷۴۵,۲۷۰                                |             |  | جمع دارایی‌های غیرجاری              |
|                 |  |             |  |             |  | دارایی‌های جاری                     |
| ۱۵              | ۱,۸۲۰,۹۰۰                                | ۲,۷۱۰,۹۸۸   | ۴,۲۵۱,۷۳۶                                |             |  | سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها             |
| ۶۹              | ۲,۷۷۰,۵۹۷                                | ۵,۷۲۰,۲۲۴   | ۹,۶۸۹,۱۳۹                                |             |  | موجودی مواد و کالا                  |
| (۹)             | ۵,۰۰۹,۷۵۲                                | ۴,۵۳۶,۹۷۴   | ۴,۱۰۰,۹۴۸                                |             |  | دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها |
|                 | ۰  | ۰           | ۰  |             |  | سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت          |
| (۱۳)            | ۶۳۱,۸۶۲                                  | ۹۶۱,۳۱۰     | ۸۳۳,۰۳۵                                  |             |  | موجودی نقد                          |
| ۲۷              | ۱۱,۳۳۳,۱۱۱                               | ۱۴,۹۱۹,۳۹۶  | ۱۸,۸۷۴,۸۴۸                               |             |  | دارایی‌های نگهداری شده برای فروش    |
|                 | ۰  | ۰           | ۰  |             |  | جمع دارایی‌های جاری                 |
| ۲۷              | ۱۱,۳۳۳,۱۱۱                               | ۱۴,۹۱۹,۳۹۶  | ۱۸,۸۷۴,۸۴۸                               |             |  | جمع دارایی‌ها                       |
| ۲۱              | ۱۷,۹۶۴,۷۲۰                               | ۲۲,۰۵۵,۵۰۰  | ۲۶,۶۳۰,۱۱۸                               |             |  | حقوق مالکانه و بدهی‌ها              |
|                 |  |             |  |             |  | حقوق مالکانه                        |
| ۰               | ۲,۰۰۰,۰۰۰                                | ۲,۶۰۰,۰۰۰   | ۲,۶۰۰,۰۰۰                                |             |  | سرمایه                              |
|                 | ۰  | ۰           | ۰  |             |  | افزایش سرمایه در جریان              |
|                 | ۰  | ۰           | ۰  |             |  | صرف سهام                            |
|                 | ۰  | ۰           | ۰  |             |  | صرف سهام خزانه                      |
| ۰               | ۲۰۰,۰۰۰                                  | ۲۶۰,۰۰۰     | ۲۶۰,۰۰۰                                  |             |  | اندوخته قانونی                      |

|      |            |            |            |  |
|------|------------|------------|------------|--|
|      | ۱۴,۳۵۰     | ۱۴,۳۵۰     | ۱۴,۳۵۰     | سایر اندوخته‌ها                                    |
|      | .          | .          | .          | مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها                       |
|      | .          | .          | .          | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی                       |
| (۴۰) | ۴,۰۴۳,۵۳۱  | ۷,۱۵۷,۴۳۳  | ۴,۲۹۷,۷۱۶  | سود (زیان) انباشته                                 |
|      | .          | .          | .          | سهام خزانه   |
| (۲۹) | ۶,۳۵۷,۷۷۱  | ۱۰,۰۳۱,۶۷۳ | ۷,۱۷۱,۹۶۶  | جمع حقوق مالکانه                                   |
|      |            |            |            | بدهی‌ها  |
|      |            |            |            | بدهی‌های غیرجاری                                   |
| ۶    | ۷۱۵,۱۵۶    | ۳۰۴,۳۱۴    | ۳۳۱,۷۷۷    | پرداختی‌های بلندمدت                                |
|      | .          | .          | .          | تسهیلات مالی بلندمدت                               |
| (۱۱) | ۳۵۱,۰۱۹    | ۴۰۷,۱۱۳    | ۳۶۱,۶۳۸    | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان                    |
| (۴)  | ۹۶۶,۱۷۵    | ۷۱۱,۳۳۶    | ۶۸۳,۴۰۵    | جمع بدهی‌های غیرجاری                               |
|      |            |            |            | بدهی‌های جاری                                      |
| ۵    | ۱,۰۳۷,۵۴۷  | ۱,۷۷۹,۷۱۹  | ۱,۸۶۸,۳۸۸  | پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها                |
| ۲۴   | ۲,۵۳۴,۴۶۸  | ۲,۳۰۷,۹۸۸  | ۲,۷۲۸,۷۳۸  | مالیات پرداختنی                                    |
| ۹۶۴  | ۶۳۷,۰۸۱    | ۵۰۵,۶۰۸    | ۵,۳۸۰,۹۱۱  | سود سهام پرداختنی                                  |
| ۳۷   | ۶,۵۱۰,۰۸۵  | ۶,۵۷۷,۱۹۳  | ۸,۳۵۰,۱۴۵  | تسهیلات مالی                                       |
|      | .          | .          | .          | ذخایر  |
| ۸۰   | ۴۱,۵۹۳     | ۳۴۱,۹۹۵    | ۴۳۶,۶۶۵    | پیش‌دریافت‌ها                                      |
| ۶۶   | ۱۰,۷۴۰,۷۷۴ | ۱۱,۳۱۳,۵۰۳ | ۱۸,۷۶۴,۷۴۷ |  |
|      | .          | .          | .          | بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش |
| ۶۶   | ۱۰,۷۴۰,۷۷۴ | ۱۱,۳۱۳,۵۰۳ | ۱۸,۷۶۴,۷۴۷ | جمع بدهی‌های جاری                                  |
| ۶۳   | ۱۱,۷۰۶,۹۴۹ | ۱۲,۰۳۳,۸۳۸ | ۱۹,۴۴۸,۱۵۳ | جمع بدهی‌ها  |
| ۲۱   | ۱۷,۹۶۴,۷۲۰ | ۳۳,۰۵۵,۵۰۰ | ۳۶,۶۳۰,۱۱۸ | جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها                         |

| صورت تغییرات در حقوق مالکانه  |           |                        |          |                |                |                 |                              |                              |                    |            |           |
|---|-----------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|------------------------------|------------------------------|--------------------|------------|-----------|
| شرح   | سرمایه    | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندوخته قانونی | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود (زیان) انباشته | سهام خزانه | جمع کل    |
| مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱   | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰                | .        | .              | ۲۰۰,۰۰۰        | ۱۴,۳۵۰          | .                            | .                            | ۴,۷۰۵,۱۸۹          | .          | ۷,۵۱۹,۴۳۹ |
| اصلاح اشتباهات  | .         | .                      | .        | .              | .              | .               | .                            | .                            | .                  | .          | .         |
| تغییر در رویه‌های حسابداری  | .         | .                      | .        | .              | .              | .               | .                            | .                            | .                  | .          | .         |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱                                     | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰                | .        | .              | ۲۰۰,۰۰۰        | ۱۴,۳۵۰          | .                            | .                            | ۴,۷۰۵,۱۸۹          | .          | ۷,۵۱۹,۴۳۹ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹                    |           |                        |          |                |                |                 |                              |                              |                    |            |           |
| سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |           |                        |          |                |                |                 |                              |                              | ۷,۲۷۳,۹۰۱          |            | ۷,۲۷۳,۹۰۱ |
| اصلاح اشتباهات  | .         | .                      | .        | .              | .              | .               | .                            | .                            | (۶۶۱,۶۶۸)          | .          | (۶۶۱,۶۶۸) |
| تغییر در رویه‌های حسابداری  | .         | .                      | .        | .              | .              | .               | .                            | .                            | .                  | .          | .         |
| سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به                       | .         | .                      | .        | .              | .              | .               | .                            | .                            | ۶,۶۱۳,۲۳۳          | .          | ۶,۶۱۳,۲۳۳ |

|             |   |             |   |   |        |         |   |   |           |           |   |
|-------------|---|-------------|---|---|--------|---------|---|---|-----------|-----------|---|
|             |   |             |   |   |        |         |   |   |           |           | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹  |
| .           |   |             | . | . |        |         |   |   |           |           | سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات             |
| ۶,۶۱۲,۳۳۳   | . | ۶,۶۱۲,۳۳۳   | . | . | .      | .       | . | . | .         | .         | سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹            |
| (۴,۱۰۰,۰۰۰) |   | (۴,۱۰۰,۰۰۰) |   |   |        |         |   |   |           |           | سود سهام مصوب   |
| ۶۰۰,۰۰۰     |   | .           |   | . |        |         |   | . |           | ۶۰۰,۰۰۰   | افزایش سرمایه   |
| (۶۰۰,۰۰۰)   |   |             |   | . |        |         |   | . | (۶۰۰,۰۰۰) |           | افزایش سرمایه در جریان                                  |
| .           | . |             |   |   |        |         |   |   |           |           | خرید سهام خزانه   |
| .           | . |             |   |   |        |         |   |   |           |           | فروش سهام خزانه   |
| .           |   |             |   |   |        |         |   | . |           |           | سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه                      |
| .           |   | .           | . | . |        |         |   | . |           |           | انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته |
| .           |   | (۶۰,۰۰۰)    |   |   |        | ۶۰,۰۰۰  |   |   |           |           | تخصیص به اندوخته قانونی                                 |
| .           |   | .           |   | . |        |         |   |   |           |           | تخصیص به سایر اندوخته‌ها                                |
| ۱۰,۰۳۱,۶۷۲  | . | ۷,۱۵۷,۴۲۲   | . | . | ۱۴,۳۵۰ | ۲۶۰,۰۰۰ | . | . | .         | ۲,۶۰۰,۰۰۰ | مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹                     |
|             |   |             |   |   |        |         |   |   |           |           | تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ |
| ۴,۰۰۴,۳۹۴   |   | ۴,۰۰۴,۳۹۴   |   |   |        |         |   |   |           |           | سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱      |
| .           |   |             | . | . |        |         |   |   |           |           | سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات             |
| ۴,۰۰۴,۳۹۴   | . | ۴,۰۰۴,۳۹۴   | . | . | .      | .       | . | . | .         | .         | سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱      |
| (۶,۸۶۴,۰۰۰) |   | (۶,۸۶۴,۰۰۰) |   |   |        |         |   |   |           |           | سود سهام مصوب   |
| .           |   | .           |   |   |        |         |   | . |           | .         | افزایش سرمایه   |
| .           |   |             |   |   |        |         |   |   | .         | .         | افزایش سرمایه در جریان                                  |
| .           | . |             |   |   |        |         |   |   |           |           | خرید سهام خزانه   |
| .           | . |             |   |   |        |         |   |   |           |           | فروش سهام خزانه   |
| .           |   |             |   |   |        |         |   | . |           |           | سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه                      |
| .           |   | .           | . | . |        |         |   | . |           |           | انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته |
| .           |   | .           |   |   |        | .       |   |   |           |           | تخصیص به اندوخته قانونی                                 |
| .           |   | .           |   | . |        |         |   |   |           |           | تخصیص به سایر اندوخته‌ها                                |
| ۷,۱۷۱,۹۶۶   | . | ۴,۲۹۷,۷۱۶   | . | . | ۱۴,۳۵۰ | ۲۶۰,۰۰۰ | . | . | .         | ۲,۶۰۰,۰۰۰ | مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱                                     |

صورت جریان های نقدی

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس |  | شرح   |
|------------|--|--|--|--|---|
|            | حسابرسی شده                              | حسابرسی شده                              |  |  |   |
|            |  |  |  |  | جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:            |
| (۸۱)       | ۵,۹۹۵,۴۳۶                                | ۳,۸۳۹,۳۹۲                                | ۷۱۸,۳۸۲                                      |  | نقد حاصل از عملیات                                    |
| ۷۷         | (۱,۱۷۷,۳۹۳)                              | (۷۷۶,۹۴۳)                                | (۱۸۱,۶۷۳)                                    |  | پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد                  |
| (۸۲)       | ۴,۸۱۸,۰۴۳                                | ۳,۰۶۲,۳۵۰                                | ۵۳۶,۷۱۰                                      |  | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی |
|            |  |  |  |  | جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:       |

|       |              |             |             |   |
|-------|--------------|-------------|-------------|---|
|       | ۸۶۱          | .           | .           | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود            |
| (۱۰۰) | (۲۹۶,۲۸۲)    | (۱۴۴,۰۸۸)   | (۲۸۷,۹۱۴)   | پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود               |
|       | .            | .           | .           | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش |
|       | .            | .           | .           | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود               |
| ۹۸    | (۱۱,۰۰۲)     | (۱۰,۱۲۵)    | (۲۲۰)       | پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود                  |
|       | .            | .           | .           | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت         |
| --    | (۱۷۸,۱۲۹)    | (۱۷۸,۱۲۹)   | .           | پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت           |
|       | .            | .           | .           | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک            |
|       | .            | .           | .           | پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک              |
|       | .            | .           | .           | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت       |
|       | .            | .           | .           | پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت         |
|       | .            | .           | .           | پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران                 |
|       | .            | .           | .           | دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران      |
|       | .            | .           | .           | دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران          |
|       | .            | .           | .           | دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام                              |
| ۳۴    | ۴۵۷,۷۷۱      | ۳۵۰,۱۹۶     | ۴۷۰,۲۱۳     | دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها              |
| ۹۲۱   | (۱۲۶,۸۹۲)    | ۱۷,۸۳۴      | ۱۸۲,۰۷۹     | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری    |
| (۷۷)  | ۴,۶۹۱,۱۵۱    | ۳,۰۸۰,۱۸۴   | ۷۱۸,۷۸۹     | جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی       |
|       |              |             |             | جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:                 |
| --    | ۲۵۴,۹۳۵      | ۲۵۴,۹۳۵     | .           | دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه                         |
|       | .            | .           | .           | دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام                              |
|       | .            | .           | .           | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه                       |
|       | .            | .           | .           | پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه                          |
| ۹۸    | ۱۴,۰۹۰,۵۷۵   | ۵,۶۴۸,۷۸۹   | ۱۱,۳۰۱,۶۵۶  | دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات                               |
| (۱۸)  | (۱۳,۹۷۲,۳۹۳) | (۸,۰۲۰,۹۳۴) | (۹,۴۴۹,۲۷۱) | پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات                              |
| (۳۴)  | (۱,۰۹۱,۶۲۱)  | (۵۴۲,۰۸۰)   | (۶۷۳,۹۳۷)   | پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات                              |
|       | .            | .           | .           | دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت                   |
|       | .            | .           | .           | پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت                         |
|       | .            | .           | .           | پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت                         |
|       | .            | .           | .           | دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین                 |
|       | .            | .           | .           | پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین                       |
|       | .            | .           | .           | پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین                       |
|       | .            | .           | .           | پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای                |
|       | .            | .           | .           | پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای                      |
| (۳۲۳) | (۳,۸۷۶,۳۹۹)  | (۴۷۰,۸۶۰)   | (۱,۹۸۸,۶۹۷) | دریافت‌های نقدی بابت سود سهام                                 |

|             |                       |                         |                        |   |
|-------------|-----------------------|-------------------------|------------------------|---|
| ۷۱<br>(۳۸۳) | (۴,۵۹۴,۸۱۳)<br>۹۶,۳۳۸ | (۳,۱۳۰,۱۶۰)<br>(۴۹,۹۷۶) | (۹۱۰,۳۴۹)<br>(۱۹۱,۴۶۰) | جریان خالص ورود- خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد |
| ۵۲          | ۶۳۱,۸۶۳               | ۶۳۱,۸۶۳                 | ۹۶۱,۳۱۰                | مانده موجودی نقد در ابتدای سال  |
| (۶۷)        | ۳۳۳,۰۱۰               | ۱۹۰,۷۹۵                 | ۶۳,۳۸۵                 | تأثیر تغییرات نرخ ارز   |
| ۸           | ۹۶۱,۳۱۰               | ۷۷۳,۶۸۱                 | ۸۳۳,۰۳۵                | مانده موجودی نقد در پایان سال   |
| (۷۴)        | ۴۹۹,۴۳۵               | ۳۴۵,۰۷۵                 | ۸۹,۶۲۸                 | معاملات غیرنقدی   |

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتها 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         | میانگین و مرجع قیمت گذاری | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ |                | سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |               |                |               |            |                | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ |              |               |                |
|---------------------------|--------------|---------------------------|---------------------------------|----------------|------------------------------|---------------|----------------|---------------|------------|----------------|---------------------------------|--------------|---------------|----------------|
|                           |              |                           | تعداد فروش                      | مبلغ فروش-ریال | تعداد فروش                   | نرخ فروش-ریال | مبلغ فروش-ریال | نرخ فروش-ریال | تعداد فروش | نرخ فروش-ریال  | مبلغ فروش-ریال                  | تعداد فروش   | نرخ فروش-ریال | مبلغ فروش-ریال |
| فروش داخلی:               |              |                           |                                 |                |                              |               |                |               |            |                |                                 |              |               |                |
| پارافین وکس               | متر مکعب     | هیئت مدیره                | ۰                               | ۰              | ۵۲,۶۵۷,۷۳۴.۴۷                | ۴۳,۳۳۲        | (۱۳,۹۳۳)       | ۳۹,۳۱۰        | ۳۸۴        | ۸۴,۳۹۰,۶۳۵     | ۳۳,۴۰۶                          | (۷,۰۸۳)      | ۲۵,۳۲۳        | ۶۰۱            |
| ضد یخ                     | متر مکعب     | هیئت مدیره                | ۰                               | ۰              | ۱۳۷,۴۶۸,۳۰۸.۵۸               | ۳۵۱,۹۴۰       | (۱۶۰,۹۷۶)      | ۱۹۰,۹۶۴       | ۵۵۷        | ۱۷۵,۳۶۴,۴۵۳.۴۳ | ۹۷,۶۷۸                          | (۳۷,۷۳۵)     | ۵۹,۹۵۳        | ۳,۵۸۶          |
| انواع روانکار             | مترمکعب      | سازمان حمایت              | ۰                               | ۰              | ۷۵,۶۱۵,۹۸۶.۰۱                | ۱۸,۳۳۷,۷۸۴    | (۱۴,۳۶۳,۳۷۶)   | ۳,۹۷۴,۵۰۸     | ۱۱۳,۷۹۵    | ۱۱۹,۷۳۶,۰۶۸.۸۱ | ۱۳,۶۳۴,۳۳۸                      | (۱۰,۵۴۹,۸۳۳) | ۳,۰۷۴,۳۹۵     | ۱۳۳,۸۵۳        |
| جمع فروش داخلی            |              |                           | ۰                               | ۰              | ۲۴۶,۰۹۴                      | ۱۸,۷۳۳,۹۵۶    | (۱۴,۵۳۸,۱۷۴)   | ۴,۱۹۴,۷۸۲     | ۱۱۴,۷۳۶    | ۳۴۶,۰۹۴        | ۱۳,۷۵۴,۳۱۲                      | (۱۰,۵۹۴,۶۴۱) | ۳,۱۵۹,۶۷۱     | ۱۳۷,۰۴۰        |
| فروش صادراتی:             |              |                           |                                 |                |                              |               |                |               |            |                |                                 |              |               |                |
| پارافین وکس               | متر مکعب     | هیئت مدیره                | ۰                               | ۰              | ۵۱,۹۳۳,۹۹۰.۷۵                | ۱,۲۶۳,۳۷۰     | (۳۴۰,۷۱۳)      | ۱,۰۲۳,۵۵۸     | ۱۸,۴۵۱     | ۷۱,۷۳۷,۰۸۷.۴۳  | ۱,۳۳۳,۶۳۱                       | (۳۱۴,۳۶۵)    | ۱,۱۰۹,۳۵۶     | ۳۴,۳۱۱         |
| ضد یخ                     | متر مکعب     | هیئت مدیره                | ۰                               | ۰              | ۱۰۹,۳۳۳,۳۳۳.۳۳               | ۱۳            | (۵۶۴)          | ۷۴۸           | ۰          | ۰              | ۰                               | ۰            | ۰             | ۲۰۵            |
| انواع روانکار             | مترمکعب      | سازمان حمایت              | ۰                               | ۰              | ۳۷,۹۴۳,۵۷۶.۹۳                | ۴,۸۳۷,۸۶۶     | (۱,۷۳۰,۳۴۶)    | ۳,۱۱۷,۶۳۰     | ۸۳,۰۴۰     | ۴۰,۵۱۴,۱۰۱.۶۴  | ۳,۳۶۴,۳۹۱                       | (۱,۴۱۸,۶۳۶)  | ۱,۹۴۵,۶۵۵     | ۷۳,۳۳۱         |
| جمع فروش صادراتی:         |              |                           | ۰                               | ۰              | ۱۹۷,۴۷۳                      | ۶,۱۰۳,۴۴۸     | (۱,۹۶۱,۵۳۳)    | ۴,۱۴۰,۹۳۶     | ۱۰۱,۴۹۱    | ۴,۶۸۷,۹۱۲      | ۴,۶۸۷,۹۱۲                       | (۱,۶۳۳,۹۰۱)  | ۳,۰۵۵,۰۱۱     | ۹۶,۶۴۷         |
| درآمد ارائه خدمات:        |              |                           |                                 |                |                              |               |                |               |            |                |                                 |              |               |                |
| درآمد حاصل از ارائه خدمات | مترمکعب سایر |                           | ۰                               | ۰              | ۸۵,۵۶۷                       | ۰             | ۰              | ۸۵,۵۶۷        | ۰          | ۰              | ۰                               | ۰            | ۰             | ۰              |
| جمع درآمد ارائه خدمات:    |              |                           | ۰                               | ۰              | ۸۵,۵۶۷                       | ۰             | ۰              | ۸۵,۵۶۷        | ۰          | ۰              | ۰                               | ۰            | ۰             | ۰              |





| میلیون ریال | میلیون ریال   | میلیون ریال | میلیون ریال | ریال          | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال   | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال   | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال   | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
|-------------|---------------|-------------|-------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|-------------|-------------|---------------|-------------|-------------|---------------|-------------|-------------|-------------|
| ۶۲,۰۸۴      | ۸,۰۳۴,۳۹۸.۸۲  | ۷,۷۳۷       | ۲۳۱,۳۴۸     | ۱۱,۷۵۱,۹۵۱.۱۵ | ۱۸,۸۳۵      | ۰           | ۰           | ۲۱۰,۷۰۸     | ۱۳,۰۳۴,۰۳۲.۰۲ | ۱۶,۱۶۶      | ۷۳,۷۳۴      | ۶,۹۸۸,۶۶۰.۳۹  | ۱۰,۴۰۶      | متر مکعب    | پارافین وکس   |             |             |             |
| ۶۱,۶۵۶      | ۶۷,۶۷۹,۴۷۳.۱۱ | ۹۱۱         | ۳۷,۷۳۵      | ۶۷,۷۲۸,۹۰۴.۸۵ | ۵۵۷         | ۰           | ۰           | ۷۴,۳۰۵      | ۶۸,۳۰۳,۱۲۵    | ۱,۰۸۸       | ۲۵,۱۷۶      | ۶۶,۲۵۲,۶۳۱.۵۸ | ۳۸۰         | متر مکعب    | ضد یخ         |             |             |             |
| ۲,۹۲۸,۷۳۴   | ۷۲,۶۵۲,۸۲۳.۰۷ | ۴۰,۴۴۹      | ۱۱,۹۶۸,۴۶۹  | ۶۰,۸۰۵,۵۰۴.۱۹ | ۱۹۶,۸۳۲     | ۰           | ۰           | ۱۳,۴۶۶,۴۹۷  | ۶۵,۹۵۱,۷۸۴.۳۹ | ۲۰۴,۱۸۷     | ۱,۴۴۰,۷۰۶   | ۴۲,۵۳۲,۷۵۲.۳۴ | ۳۳,۰۹۴      | مترمکعب     | انواع روانکار |             |             |             |
| ۳,۰۶۲,۴۷۴   |               |             | ۱۲,۲۳۷,۵۴۲  |               |             | ۰           |             | ۱۳,۷۵۱,۴۱۰  |               |             | ۱,۵۲۸,۶۰۶   |               |             |             | جمع کل        |             |             |             |

| خرید و مصرف مواد اولیه          |                |        |             |         |         |              |                |         |                 |                |        | واحد     | شرح                     |      |
|---------------------------------|----------------|--------|-------------|---------|---------|--------------|----------------|---------|-----------------|----------------|--------|----------|-------------------------|------|
| دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ |                |        |             |         |         |              |                |         |                 |                |        |          |                         |      |
| موجودی پایان دوره               |                |        | مصرف        |         |         | خرید طی دوره |                |         | موجودی اول دوره |                |        | مقدار    | نرخ                     | مبلغ |
| مبلغ                            | نرخ            | مقدار  | مبلغ        | نرخ     | مقدار   | مبلغ         | نرخ            | مقدار   | مبلغ            | نرخ            | مقدار  |          |                         |      |
| میلیون ریال                     | ریال           |        | میلیون ریال | ریال    |         | میلیون ریال  | ریال           |         | میلیون ریال     | ریال           |        |          |                         |      |
|                                 |                |        |             |         |         |              |                |         |                 |                |        |          | مواد اولیه داخلی:       |      |
| ۴۳۳,۳۳۷                         | ۳۸,۴۹۲,۱۸۰.۴   | ۱۰,۹۹۸ | ۷,۵۵۵,۹۰۸   | ۳۹,۴۱۲  | ۱۹۱,۷۱۸ | ۷,۵۹۷,۰۰۲    | ۴۱,۰۳۰,۴۹۸.۷۷  | ۱۸۵,۱۵۵ | ۳۸۲,۲۴۳         | ۲۱,۷۶۶,۵۸۵.۰۵  | ۱۷,۵۶۱ | متر مکعب | لویکات                  |      |
| ۴,۸۸۳                           | ۴۸,۳۴۶,۵۳۴.۶۵  | ۱۰۱    | ۹۵۰,۶۱۸     | ۴۸,۳۰۰  | ۱۹,۶۸۱  | ۹۳۸,۴۳۸      | ۴۸,۷۵۵,۰۹۱.۴۴  | ۱۹,۳۴۸  | ۱۷,۰۶۳          | ۳۱,۹۵۳,۱۸۲.۵۲  | ۵۳۴    | مترمکعب  | آیزوریسایکل             |      |
| ۲۳۴,۰۹۴                         |                | ۰      | ۱,۳۴۰,۳۸۰   | ۰       | ۰       | ۱,۳۸۴,۰۳۷    |                | ۰       | ۱۸۰,۳۴۷         |                | ۰      | متر مکعب | مواد بسته بندی          |      |
| ۸۷,۶۸۸                          | ۷۱,۷۵۷,۷۷۴.۱۴  | ۱,۲۳۲  | ۳۳۸,۳۵۶     | ۱۸۸,۸۹۴ | ۳,۵۹۷   | ۳۷۲,۶۵۷      | ۶۸,۱۱۳,۱۶۵.۱۳  | ۴,۰۰۳   | ۵۳,۳۸۷          | ۶۵,۴۳۵,۲۴۵.۱   | ۸۱۶    | مترمکعب  | سایر                    |      |
| ۷۴۰,۰۰۲                         | ۱۵۸,۵۹۶,۴۸۹.۱۹ | ۱۲,۳۲۱ | ۱۰,۰۸۵,۱۶۲  | ۳۷۶,۶۰۶ | ۲۱۴,۹۹۶ | ۱۰,۱۹۲,۱۲۴   | ۱۵۷,۸۹۸,۷۵۵.۳۴ | ۲۰۸,۴۰۶ | ۶۳۳,۰۴۰         | ۱۱۹,۱۴۵,۰۱۲.۶۷ | ۱۸,۹۱۱ |          | جمع مواد اولیه داخلی:   |      |
|                                 |                |        |             |         |         |              |                |         |                 |                |        |          | مواد اولیه وارداتی:     |      |
| ۲۶۴,۴۶۷                         | ۷۱,۲۲۶,۶۹۵.۳۲  | ۵,۱۱۷  | ۱,۱۷۹,۳۳۱   | ۷۸,۷۵۸  | ۱۴,۹۷۳  | ۱,۲۷۴,۶۱۱    | ۸۱,۲۹۵,۰۵۴.۸۵  | ۱۸,۱۳۹  | ۶۹,۰۸۷          | ۲۵,۴۱۱,۰۷۱.۲۵  | ۱,۹۵۱  | متر مکعب | روغن پایه خریداری       |      |
| ۱,۲۱۹,۰۱۸                       | ۳۹۷,۱۰۴,۰۷۰.۱۹ | ۴,۱۰۳  | ۳,۹۳۸,۹۳۹   | ۳۵۶,۶۴۲ | ۸,۱۹۳   | ۳,۸۸۵,۶۳۱    | ۴۰۳,۸۵۳,۳۹۶.۵۲ | ۷,۱۶۳   | ۱,۲۶۲,۳۲۶       | ۲۴۵,۹۳۳,۶۳۱.۴  | ۵,۱۳۳  | مترمکعب  | سایر                    |      |
| ۱,۵۸۳,۴۸۵                       | ۳۶۸,۳۳۰,۷۶۵.۵۲ | ۹,۲۳۰  | ۴,۱۰۸,۱۷۰   | ۴۳۵,۴۰۰ | ۲۳,۱۶۶  | ۴,۳۶۰,۳۴۳    | ۴۸۴,۱۴۷,۳۵۱.۲۸ | ۲۵,۳۰۲  | ۱,۳۲۱,۴۱۳       | ۲۸۱,۳۳۴,۷۰۲.۶۵ | ۷,۰۸۴  |          | جمع مواد اولیه وارداتی: |      |
| ۳,۳۳۳,۴۸۷                       |                |        | ۱۴,۱۹۳,۳۳۳  |         |         | ۱۴,۵۵۲,۳۶۶   |                |         | ۱,۹۶۴,۴۵۳       |                |        |          | جمع کل                  |      |

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

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

| سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت |                              |                                 |   |                              |                                 |   |
|--|------------------------------|---------------------------------|---|------------------------------|---------------------------------|---|
| شرح  |                              | هزینه سربار                     |   |                              | هزینه های اداری، عمومی و فروش   |   |
|  | سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |
| هزینه حقوق و دستمزد                        | ۶۱۴,۷۷۰                      | ۳۸۹,۴۹۸                         | ۳۹۰,۱۶۴                                   | ۶۱۶,۰۰۱                      | ۳۱۴,۰۶۹                         | ۳۱۵,۵۷۹                                   |
| هزینه استهلاک                              | ۱۵۳,۲۹۰                      | ۷۵,۹۵۴                          | ۷۷,۸۲۳                                    | ۱۶,۸۲۶                       | ۹,۵۱۵                           | ۹,۶۸۱                                     |
| هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)          | ۱۹۲,۴۸۶                      | ۱۰۵,۴۳۴                         | ۱۳۰,۶۶۳                                   | ۱,۹۸۳                        | ۱,۱۷۸                           | ۱,۳۱۴                                     |
| هزینه مواد مصرفی                           | ۱۷۱,۲۳۸                      | ۱۱۵,۲۵۲                         | ۱۱۵,۴۶۶                                   | ۷,۹۱۴                        | ۳,۹۴۸                           | ۳,۸۴۷                                     |

|           |         |           |          |          |           |                            |
|-----------|---------|-----------|----------|----------|-----------|----------------------------|
| ۲۷۸,۷۴۵   | ۱۰۴,۷۲۵ | ۱۶۰,۲۳۶   | ۰        | ۰        | ۰         | هزینه تبلیغات              |
| ۰         | ۰       | ۰         | ۰        | ۰        | ۰         | حق العمل و کمیسیون فروش    |
| ۰         | ۰       | ۰         | ۰        | ۰        | ۰         | هزینه خدمات پس از فروش     |
| ۰         | ۰       | ۰         | ۰        | ۰        | ۰         | هزینه مطالبات مشکوک الوصول |
| ۰         | ۰       | ۰         | ۰        | ۰        | ۰         | هزینه حمل و نقل و انتقال   |
| ۴۵۶,۵۳۹   | ۵۵۵,۶۹۵ | ۹۴۳,۰۰۷   | (۵۴,۸۱۴) | (۵۲,۵۳۷) | (۷۳,۸۹۸)  | سایر هزینه ها              |
| ۱,۱۶۵,۵۹۵ | ۹۸۸,۱۳۰ | ۱,۷۴۴,۹۶۷ | ۶۵۹,۳۰۲  | ۶۳۳,۶۱۱  | ۱,۰۵۷,۸۷۶ | جمع                        |

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

|                     |                                 |   |
|---------------------|---------------------------------|---|
| نرخ فروش محصولات    | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | در صورت افزایش نرخ مواد اولیه، منوط به برگزاری نشست با سازمان حمایت می باشد.  |
| نرخ خرید مواد اولیه | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | نرخ خرید مواد اولیه متأثر از افزایش قیمت جهانی نفت و افزایش نرخ دلار می باشد. |

**برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده**

|                                 |  |
|---------------------------------|--|
| دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | افزایش در نرخ ارز سبب می شود قیمت تمام شده کالاهایی از جمله روانکار ها که تولید آنها وابسته به واردات مواد اولیه و نهادهای تولید است، افزایش یابد. همچنین افزایش قیمت نفت و به تبع آن افزایش قیمت لوکات (خوراک اصلی پالایشگاه های روغن سازی) از عوامل موثر در بهای تمام شده می باشد. |
|---------------------------------|--|

**وضعیت کارکنان**

| شرح                         | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |
|-----------------------------|------------|------------|-------------------|
| تعداد پرسنل تولیدی شرکت     | ۹۴۰        | ۹۶۰        | ۹۶۱               |
| تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت | ۲۴۰        | ۲۱۵        | ۲۲۵               |

**وضعیت ارزی**

| شرح                | نوع ارز | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |                   | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ |                   |
|--------------------|---------|------------|-------------------|------------|-------------------|
|                    |         | مبلغ ارزی  | مبلغ ریالی        | مبلغ ارزی  | مبلغ ریالی        |
| منابع ارزی طی دوره | دلار    | ۹۳,۸۸۱,۰۵۸ | ۶,۰۹۸,۳۹۴,۷۰۰,۸۱۰ | ۴۳,۸۳۴,۸۶۸ | ۴,۶۸۷,۹۱۱,۹۷۸,۳۰۰ |
| مصارف ارزی طی دوره | دلار    | ۹۴,۲۵۳,۲۶۲ | ۷,۲۳۳,۵۳۹,۹۹۰,۷۶۸ | ۵۳,۲۸۱,۰۳۲ | ۵,۸۰۱,۰۵۴,۶۳۴,۷۴۵ |

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

|   |  |
|---|--|
| دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹   | علت افزایش هزینه های فروش، اداری عمومی عمدتاً ناشی از افزایش هزینه های صادرات، تبلیغات و همچنین افزایش حقوق و دستمزد پرسنل می باشد |
| «جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مغروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»          |  |
| اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست. |  |

**تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه**

| نام طرح | هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال | هزینه های برآوردی ارزی طرح | نوع ارز | هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ - میلیون ریال | هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | 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 شرکت های سرمایه پذیر      |                              |               |                           |                                  |             |               |   |
|---------------------------------|------------------------------|---------------|---------------------------|----------------------------------|-------------|---------------|---|
| نام شرکت                        | سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |               |                           | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱  |             |               | تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آنی شرکت در شرکت سرمایه پذیر |
|                                 | درصد مالکیت                  | بهای تمام شده | سال مالی شرکت سرمایه پذیر | درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال | درصد مالکیت | بهای تمام شده |   |
| بازرگانی بهران (سهامی خاص)      | ۱۰۰                          | ۱۱,۰۰۰        | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                | ۷۶,۶۴۸                           | ۱۰۰         | ۱۱,۰۰۰        | ۲۵,۲۹۵  |
| به توتال                        | ۱۰۰                          | ۱۳۰,۶۸۰       | ۱۳۹۸/۱۰/۱۰                | ۶۰۰,۵۱۶                          | ۱۰۰         | ۱۳۰,۶۸۰       | ۳۹۱,۸۵۲   |
| صنایع شیمیایی تابکم             | ۹۲.۲۴                        | ۶,۷۱۰         | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                | ۲۰,۲۹۳                           | ۹۲.۲۴       | ۶,۷۱۰         | ۱۰,۴۷۲  |
| شرکت برق و انرژی پیوندگستر پارس | ۴۹.۸۴                        | ۳,۶۷۹,۶۸۳     | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                | ۳۱۶,۶۰۲                          | ۴۹.۸۴       | ۳,۶۷۹,۶۸۳     | ۲۷۶,۲۸۵   |
| شرکت توسعه و مدیریت سرمایه صبا  | ۲۰                           | ۳۶۰,۰۰۰       | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                | ۰                                | ۲۰          | ۳۶۰,۰۰۰       | ۰   |
| سایر                            | ۸.۲۲                         | ۶,۳۶۵         | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                | ۲,۴۵۰                            | ۸.۲۲        | ۶,۳۶۵         | ۰   |

#### توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

لازم به ذکر است مبلغ ۶۰۴ میلیارد ریال سود حاصل از سرمایه گذاری ها در صورت سود و زیان لحاظ نگردیده است.

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی 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 شرکت های 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                   | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ |
| سود حاصل از تسعیر ارز | ۲,۵۶۲,۷۱۸  | ۱۸۹,۰۹۵    |
| سایر درآمدها          | ۱,۵۳۵      | ۴۱۶        |
| جمع                   | ۲,۵۶۴,۲۴۳  | ۱۸۹,۵۱۱    |

| سایر هزینه های عملیاتی |            |            |
|------------------------|------------|------------|
| شرح                    | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ |
| سایر هزینه ها          | ۴۷,۵۱۱     | ۱۰,۲۰۸     |
| جمع                    | ۴۷,۵۱۱     | ۱۰,۲۰۸     |

#### 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) |           |       | مبلغ هزینه مالی طی دوره | سایر توضیحات |
|--|----------------|---|------------------------------|-----------|-------|-------------------------|--------------|
|  |                |   | ارزی                         |           | ریالی |                         |              |
|  |                |   | نوع ارز                      | مبلغ ارزی |       |                         |              |
| تسهیلات دریافتی از بانکها                          | ۲۱.۹           | ۶,۵۷۷,۱۹۲   | ۸,۳۵۰,۱۴۵                    | ۰         | ۰     | ۶۹۴,۵۰۶                 |              |
| تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره |                | ۰   |                              |           |       | ۰                       |              |

|     |           |           |                  |           |         |         |
|-----|-----------|-----------|------------------|-----------|---------|---------|
| جمع | ۶,۵۷۷,۱۹۲ | ۸,۳۵۰,۱۴۵ | ۰                | ۸,۳۵۰,۱۴۵ | ۰       | ۶۹۴,۵۰۶ |
|     |           |           | انتقال به دارایی |           | ۰       |         |
|     |           |           | هزینه مالی دوره  |           | ۶۹۴,۵۰۶ |         |

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

بخش عمده تامین مالی شرکت از طریق فروش نقدی و مابقی از طریق سیستم بانکی تامین گردیده است.

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ با توجه به افزایش نرخ مواد اولیه برآورد می گردد هزینه های مالی نسبت به سال ۹۷ افزایش یابد.

#### سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها

| شرح                        | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ |
|----------------------------|------------|------------|
| سود (زیان) سرمایه گذاری ها | ۱,۰۱۶,۵۰۹  | ۰          |
| جمع                        | ۱,۰۱۶,۵۰۹  | ۰          |

#### سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - افلام متفرقه

| شرح  | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ |
|--|------------|------------|
| درآمد حاصل از پمپ بنزین ها                     | ۶۸,۵۲۱     | ۲۰,۵۵۴     |
| سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری             | ۴۰,۰۵۹     | ۸,۸۲۳      |
| هزینه جریمه و دیرکرد وام ها و کارشناسی تسهیلات | (۱۱,۹۱۳)   | (۸,۲۱۷)    |
| سایر   | ۷۱,۰۰۶     | ۱۹,۹۹۱     |
| جمع  | ۱۶۷,۶۷۳    | ۵۱,۱۶۱     |

#### 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 در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری |
|---------------------------------------|--|------------------------------|-----------------------------------|---|
| ۷,۱۵۷,۴۲۲                             | ۵,۴۶۰,۰۰۰                                      | ۷,۲۷۳,۹۰۱                    | ۶,۸۶۴,۰۰۰                         | ۷۵%   |

#### سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه از جمله برنامه های آتی شرکت در جهت توسعه و ترویج فروش محصولات شرکت "اجرای سیاست های پیشبرد فروش روغن های با سطح کیفی بالا به خصوص محصولات نیمه سینتتیک و تمام سینتتیک، ادامه همکاری با خودروسازان جهت دریافت تاییدیه های محصولات و همچنین دریافت و تمدید تاییدیه شرکت های OEM خارجی و داخلی، اجرای طرح های مرتبط با ارتقای جایگاه برند بهران، افزایش ارتباط با صنایع، افزایش حضور در نمایشگاه های تخصصی و علمی، اجرای طرح های ایجاد ارتباطات سیستماتیک با مشتریان

#### سایر توضیحات با اهمیت

طبق نامه سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولید کنندگان با افزایش قیمت روغن موتور بنزینی به میزان ۷۰٪ و روغن موتور دیزلی به میزان ۶۰٪ موافقت گردید که قیمت های جدید در گروه محصولات مذکور در سال ۹۸ اعمال گردید.

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های 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.»