

گزارش تفسیری مدیریت پتروشیمی نوری (سهامی عام)



شرکت پتروشیمی نوری - سهامی عام

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

فهرست مطالب

صفحه	عنوان
۴	۱ - ماهیت کسب و کار
۱۴	۲ - اهداف مدیریت و راهبردهای اتخاذ شده برای دستیابی به آن اهداف
۲۲	۳ - مهمترین منابع، ریسکها و رابط
۲۹	۴ - نتایج عملیات و چشم اندازها

در راستای اجرای ماده ۷ دستور العمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ و ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار (ابلاغیه شماره ۱۲۲/۲۹۳۸۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹ به شماره پیگیری ۳۹۹۹۴۶ در سامانه کدال)، گزارش تفسیری مدیریت برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ به شرح ذیل تقدیم می گردد.

گزارش تفسیری مدیریت یک گزارش توصیفی است که زمینه ای را برای تفسیر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان های نقدی واحد تجاری فراهم می آورد. این گزارش بعنوان متمم و مکمل صورتهای مالی و بر طبق «ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت» تهیه گردیده است.

اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس	حکیم کرمی	رئیس هیأت مدیره (غیر موظف)	
شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	تقی صانعی	نایب رئیس هیأت مدیره و مدیر عامل (موظف)	
شرکت پتروشیمی کارون	احمد صابری زفرقندی	عضو هیأت مدیره (غیر موظف)	
شرکت پتروشیمی هرمز خلیج فارس	چنگیز بختیاری تبار	عضو هیأت مدیره (غیر موظف)	
شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی-تاپیکو	محمد رضا پاشایی	عضو هیأت مدیره (غیر موظف)	

۱. ماهیت کسب و کار

۱-۱- صنعتی که شرکت در آن فعالیت دارد.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس در سال ۱۳۸۹ توسط شرکت ملی صنایع پتروشیمی ایران و با سرمایه‌گذاری بالغ بر ۸۰۰ میلیارد تومان راه‌اندازی شد. شرکت پتروشیمی خلیج فارس هم‌اکنون با دارا بودن ۱۵ شرکت تولیدی و خدماتی، به‌عنوان یکی از بزرگترین هلدینگ‌های پتروشیمی در خاورمیانه شناخته می‌شود.

اکثر تولیدات این شرکت متکی بر خوراک مایع و گاز است. این شرکت دومین شرکت در خاورمیانه از جهت تولید و اولین شرکت ایرانی در تولید محسوب می‌شود.

پتروشیمی نوری به عنوان یکی از بزرگترین شرکتهای تولیدکننده آروماتیک در سال ۱۳۷۷ به مدیریت شرکت ملی صنایع پتروشیمی در زمینی به مساحت ۶۱ هکتار و به عنوان یک شرکت دولتی تأسیس و در سال ۱۳۸۶ به بهره‌برداری تجاری رسید. در راستای اجرای اصل ۴۴ قانون اساسی بخش عمده سهام پتروشیمی نوری به همراه چندین شرکت پتروشیمی دیگر به شرکت صنایع هلدینگ خلیج فارس به عنوان یک شرکت غیر دولتی واگذار گردید. در ضمن به موجب مصوبه جلسه مجمع عمومی محترم شرکت مورخ ۹۲/۱۱/۲۰ شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل و مراحل ثبتی آن در اداره ثبت کنگان در سال ۹۲ انجام شده است. شرکت پتروشیمی نوری با ظرفیت اسمی ۴,۴۵۸ هزار تن در سال در رده اول صنعت تولید مواد آروماتیک قرار داشته و شرکت پتروشیمی بوعلی سینا، شرکت پتروشیمی بندر امام و شرکت پتروشیمی اصفهان به ترتیب در رده‌های بعدی این صنعت قرار دارند. شرکت پتروشیمی نوری با توجه به سهم ۲۱ درصدی از فروش کل مجموعه شرکت پتروشیمی خلیج فارس به‌عنوان یکی از وزنه‌های مهم و سرآمد در عرصه تولید محصولات پتروشیمی در شرکت پتروشیمی خلیج فارس می‌باشد.

۱-۲- بازارهای اصلی، وضعیت رقابتی و جایگاه شرکت در آن بازارها در مقایسه با شرکتهای فعال در صنعت و سهم محصولات

شرکت از بازارها

محصول پارازایلین مهم‌ترین و با ارزش‌ترین محصول مجتمع‌های آروماتیکی می‌باشد و مبنای مقایسه و تعیین جایگاه آنها در صنعت، میزان تولید این محصول می‌باشد. از آنجا که یکی از اهداف بنیادین طرح آروماتیک چهارم، به دست آوردن سهم بیشتری از بازار مواد آروماتیکی جهان بود، مجتمع پتروشیمی نوری با ظرفیت تولید ۷۵۰ هزار تن در سال پارازایلین، یکی از بزرگترین مجتمع‌های تولید مواد آروماتیک در جهان می‌باشد. در این خصوص می‌توان به شرکت‌های سانگ یانگ کره جنوبی با ظرفیت تولید ۶۰۰ هزار تن در سال و شرکت تولید مواد آروماتیک کویت (KARO) با ظرفیت تولید ۸۲۰ هزار تن در سال از این محصول، اشاره نمود.

بازار اصلی فروشهای شرکت شامل بازار داخل ایران و سایر تولید کنندگان صنایع پایین دستی واقع در سایر کشورها از قبیل امارات، چین، عمان، سنگاپور، هند و تایلند می‌باشد.

۳-۱- مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

- دستور عملهای شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
- آئین نامه‌ها و مقررات داخلی شرکت
- قوانین و مقررات حقوقی و قضایی
- قانون تجارت
- قوانین و مقررات مالی و حسابداری
- قوانین و دستور عملهای سازمان بورس اوراق بهادار
- قوانین و دستور عملهای مالیاتی
- قوانین و مقررات کار و امور اجتماعی
- اساسنامه شرکت
- قوانین و دستور عملهای سازمان منطقه ویژه
- قوانین ستاد مبارزه با قاچاق کالا
- قوانین و مقررات تجاری و بازرگانی
- قوانین و دستور عملهای مبارزه با پولشویی

۴-۱- فرصتها و ریسکهای حاکم بر محیط کسب و کاری که شرکت در آن فعالیت می کند:

فرصتها و تهدیدهای خارجی، رویدادها و روندهای اقتصادی، اجتماعی، فرهنگی، محیطی، سیاسی، قانونی و افزایش رقابت خارجی، سالخورده تر شدن جامعه، فن آوری اطلاعات تغییر در نگرشها و ارزشهای کار، بازیافت ضایعات و افزایش رقابت نمونه‌هایی از روندها و رویدادهای محیط کسب و کار شرکت می باشند. بخشی از عوامل فوق با رویکرد PESTEL شناسایی و مد نظر قرار گرفت. هدف از بررسی عوامل خارجی این است که فرصتهایی که می‌توانند به میزان زیادی در ایجاد نفع و یا ضرر برای سازمان مؤثر باشند شناسایی و ارزیابی شوند و در فرآیند مدیریت استراتژیک، استراتژی‌های مناسب جهت پرهیز از اثرات منفی ناشی از تهدیدهای خارجی و یا کاهش دادن آنها و بهره برداری از فرصت خارجی تدوین گردد. بنابراین با توجه به اهمیت تأثیر فرصتها و تهدیدها در آینده سازمانها، شناخت فرصتها و تهدیدها همواره می بایست به عنوان بخش مهمی از فرآیند مدیریت استراتژیک مورد توجه قرار گیرد و تعداد زیادی از مدیران و کارکنان برای بررسی آن همکاری نمایند.

فرصت‌ها و تهدیدها یا ریسک‌های حاکم بر محیط خارجی پتروشیمی نوری عبارتند از:

✓ تهدیدها:

- ۱- نوسانات نرخ ارز
- ۲- قیمت بالای خوراک و حاملهای انرژی
- ۳- عدم همکاری سازندگان کالا و تجهیزات و شرکتهای صاحب لیسانس
- ۴- کیفیت نامطلوب خوراک
- ۵- وجود تهدیدات امنیتی و خطرات و پیامدهای زیست محیطی با منشا بیرونی
- ۶- محدودیت های بین المللی فروش محصول
- ۷- الزام به فروش محصولات به شرکتهای همجوار و شرکتهای داخلی (بورس)
- ۸- ورود رقبای جدید و افزایش سطح عرضه

✓ فرصت‌ها :

- ۱- دسترسی به آبهای آزاد و زیرساخت های صادراتی
- ۲- وجود معافیت های زیست محیطی
- ۳- وجود معافیت ها و تسهیلات موجود در منطقه ویژه اقتصادی پارس
- ۴- وجود پیمانکاران و تامین کنندگان داخلی و شرکتهای دانش بنیان توانمند در کشور
- ۵- دسترسی آسان به منابع خوراک
- ۶- وجود تقاضا برای محصولات شرکت در بازار

۵-۱- محصولات و خدمات اصلی، فرآیندهای تجاری و روشهای توزیع شرکت

محصولات آروماتیک شرکت پتروشیمی نوری که شامل بنزن، پارازایلین و ارتوزایلین می باشند و جزو محصولات اصلی و نهایی این مجتمع طبقه بندی می گردند، عموماً در صنایع پایین دستی مورد مصرف قرار می گیرند، که می توان به تولید در سموم دفع آفات، صنایع رنگ سازی، رزین ها، بطری های یکبار مصرف، تهیه نایلون، ترکیبات دارویی، تهیه اتیل بنزن و فنل، مواد شوینده و تولید پلی استرها، الیاف مصنوعی و حلال های صنعتی اشاره نمود.

همچنین محصولات فرعی مجتمع نیز به عنوان یکی از مهم ترین خوراک های واحدهای الفینی و همچنین قابل استفاده در صنایع پالایشگاهی و پتروشیمیایی و سوخت می باشند.

محصولات اصلی و مقاصد مصرف آنها در زنجیره ارزش بر طبق جدول ذیل می باشد:

محصولات اصلی و فرعی شرکت پتروشیمی نوری				
کاربرد	درصد خلوص	ظرفیت تولید	نام محصولات	
		(هزار تن در سال)	لاتین	فارسی
ماده اولیه الیاف مصنوعی، رزین ها، پلاستیک ها، پلی استرها و پلی اکریل ها	۷۰٪-۹۹٪	۷۵۰	P-Xylene	پارازایلین
استایرن، ماده اولیه پاک کننده ها، شوینده ها، حشره کش ها و رنگ ها	۹۰٪-۹۹٪	۳۳۰	Benzene	بنزن
ماده اولیه نرم کننده ها، پلاستیک ها و رزین ها	۵۰٪-۹۸٪	۸۰	O-Xylene	ارتوزایلین
خوراک واحدهای پالایشگاهی و سوخت	---	۱۹۸۰	Heavy End	محصولات سنگین
خوراک واحدهای الفینی	---	۳۸۰	Light End	محصولات سبک
خوراک واحدهای الفینی	---	۶۷۹	Raffinate	رافینیت
خوراک واحدهای الفینی و سوخت	---	۷۶	LPG	گاز مایع
خوراک واحدهای الفینی	---	۴۷	CUT ۵C	پنتان
مصرف در واحدهای الفینی	---	۱۶	Heavy Aro.	آروماتیک سنگین
	---	۱۲۰	HTN	نفتای سبک (تصفیه شده)

مشتریان داخلی و خارجی محصولات شرکت پتروشیمی نوری عبارتند از:

- مجتمع های پتروشیمی داخلی (خریدار خوراک مورد نیاز از دیگر مجتمع ها می باشند)
- صنایع استراتژیک داخلی
- تولیدکنندگان داخلی محصولات صنایع پایین دستی
- تولیدکنندگان بزرگ پایین دستی خارجی
- توزیع کنندگان عمده بین المللی و خوش نام

شایان ذکر است نرخ فروش محصولات در داخل کشور بر اساس نرخ های مصوب شرکت ملی صنایع پتروشیمی و نرخ فروش محصولات

خارج از کشور به نرخ بازارهای جهانی تعیین می گردد.

به منظور ارائه محصولات فوق به بازارهای هدف و صنایع پایین دستی مرتبط از شیوه های ذیل به منظور ارائه محصولات فوق به بازارهای هدف استفاده می گردد:

- ارائه محصولات به بازارهای صادراتی از طریق بازوی بازرگانی شرکت تجارت صنعت پتروشیمی خلیج فارس
- عرضه محصولات در بورس کالا
- مبادلات بین مجتمعی (خط لوله و تانکری)

در همین راستا به منظور انجام هماهنگی های لازم و تحقق اهداف مرتبط با موارد مذکور، شرکت نسبت به تعریف فرآیندهای مختلف از جمله فرآیند بازاریابی و فروش و فرآیند نظرسنجی مشتریان و مدیریت ارتباط با مشتریان (CRM) و خدمات بازرگانی اقدام نموده است.

به منظور ارتقای سبد محصولات و خدمات و بهره گیری اثربخش از نقطه نظرات مشتریان، شرکت نسبت به استقرار رویکرد نظرسنجی از مشتریان "هم راستا با اهداف استراتژیک ارتقاء اثربخشی فروشهای صادراتی و استمرار تولید" و براساس نیاز مشتریان و سهامداران شرکت به عنوان ذینفعان اصلی تعریف گردیده است رویکرد مذکور بر مبنای دسته بندی مشتریان دو بار در سال با استفاده از نظرسنجی انجام و نقطه نظرات مشتریان توسط واحد تضمین کیفیت مورد بررسی، تجزیه و تحلیل و پایش قرار می گیرد.

به منظور اندازه گیری منظم و سیستماتیک رویکرد یاد شده گزارشات تحلیلی و نتایج حاصله از نظرسنجی در جلسه بازنگری مدیریت طرح و متناسب با تصمیمات اتخاذ شده در جلسه نسبت به تعریف اقدامات بهبود (اصلاحی و پیشگیرانه) اقدام می گردد. جهت تدوین رویکرد فوق الذکر، یادگیری از سازمانهای سرآمد از جمله شرکت ساییک عربستان، شرکت پتروشیمی بندرامام و پتروناس مالزی از دیگر اقدامات سازمان بوده است. همچنین به منظور کسب اطلاعات به موقع و مناسب و ارتقای سبد محصولات و خدمات، یکی دیگر از رویکردهای استقرار یافته در سازمان رویکرد تحقیقات بازار (MR) می باشد که این رویکرد در راستای اهداف استراتژیک (افزایش درآمد) و ارتقاء اثربخشی فروشهای صادراتی و بر مبنای نیاز مشتریان و سهامداران شرکت به عنوان ذینفعان اصلی تعریف گردیده است.

فرمول و روش قیمت گذاری کلیه فروشهای شرکت در خصوص فروش محصولات با توجه به شرایط ایران در بازارهای بین المللی به شرح جدول ذیل ارائه می گردد:

ردیف	نام محصول	خریدار	نوع تحویل	فرمول	روش قیمت گذاری	برنامه دوره آتی
۱	برش سنگین	صادراتی	کشتی	نشریه پلتس و تحلیل بازار جهانی و شرایط بازار		تداوم فروش در بازارهای فعلی و برنامه ریزی رسوخ در بازارهای جهانی به ویژه جنوب شرق آسیا
۲	رافینیت					
۳	HTN					
۴	A۹۲	شرکت ملی نفت				
۵	بنزن	پارس	بین مجتمعی مبادله خط لوله	FOB-۵٪	براساس قیمت گذاری مصوب شرکت ملی صنایع پتروشیمی	
۶	رافینیت	جم		FOB RAFF-۵٪		
۷	پنتان پلاس			FOB NAPHTHA-۵٪		
۸	LPG	پارس		(FOB LPG-۵٪)-۵\$		
۹	LPG	جم		(FOB LPG-۵٪)-۵\$		
۱۰	آروماتیک سنگین			FOB H.END-۵٪		
۱۱	ترکیبات سبک	جم		(FOB NAPHTHA - ۳,۵٪)*۹۵٪		
۱۲	ترکیبات سبک	پتروشیمی شازند اراک	بین مجتمعی تانکری	FOB NAPHTHA * ۹۴٪	قرارداد فی مابین سالیانه	
۱۳	ترکیبات سبک	تبریز		FOB NAPHTHA * ۹۵٪		
۱۴	پاراژایلین	پتروشیمی تندگویان	کشتی	آخرین قیمت کشف شده در بورس کالا	مصوب پتروشیمی خلیج فارس	
۱۵	ارتوزایلین	مشتریان بورسی	تانکری	رقابت در بورس	بورس کالا	
۱۶	آروماتیک سنگین					

کل فروش شرکت در نه ماهه اول سال ۱۴۰۱ به مبلغ ۷۴۵،۵۸۶،۱۰۸ میلیون ریال بوده که مهمترین دلیل افزایش آن نسبت به دوره مشابه سال قبل ناشی از افزایش نرخ فروش بوده است. کلیه محصولات پتروشیمی نوری در داخل ایران از طریق بازار بورس کالا و نیز از طریق بازار خارج از بورس کالا از طریق عقد قراردادهای بلند مدت با کلیه شرکتهای پتروشیمی واقع در مناطق ویژه اقتصادی و انرژی به فروش می‌رسد. سهم مبلغی فروش محصولات این شرکت در بازارهای داخلی در نه ماهه اول سال ۱۴۰۱ به شرح زیر می‌باشد:

نوع محصول	بازار بورس کالا		
	سهم شرکت از بازار		کل بازار
	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال
پارازایلین	۱۰۰٪	۸۵۹،۷۹۷	۸۵۹،۷۹۷
ارتوزایلین	۱۰۰٪	۷،۹۰۳،۵۵۶	۷،۹۰۳،۵۵۶
بنزن			
آروماتیکهای سنگین	۱۰۰٪	۴۴۰،۴۹۵	۴۴۰،۴۹۵
برش پنتان			
برش سنگین			
A۹۲			
گاز مایع			
برش سبک			
رافینیت			
جمع	۱۰۰٪	۹،۲۰۳،۸۴۸	۹،۲۰۳،۸۴۸

فروشهای صادراتی شرکت به مبلغ ۳۰۶،۲۴۹،۷۴۸ میلیون ریال بوده که با توجه به نیازهای بازار جهانی و از طریق شرکت کارگزار فروش به فروش می‌رسد که به شرح جدول زیر می‌باشد:

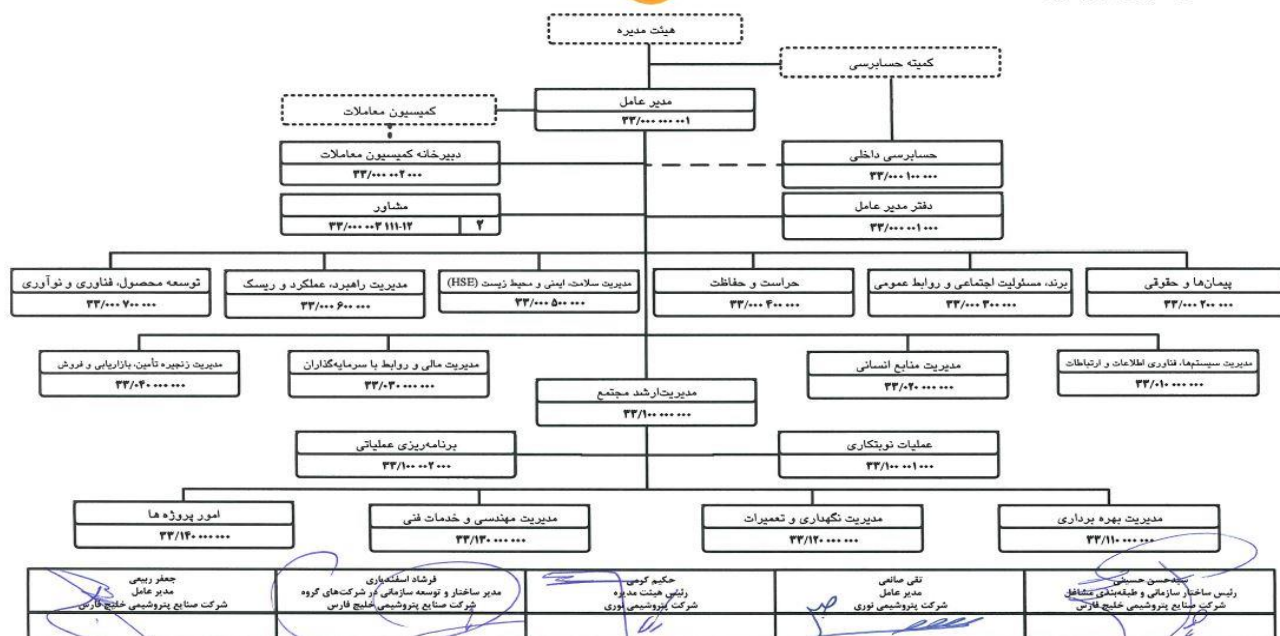
نوع محصول	سهم فروش شرکت در بازار جهانی نه ماهه سال ۱۴۰۱	سهم فروش شرکت در بازار جهانی نه ماهه سال ۱۴۰۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
پارازایلین	۲۸،۰۱۴،۹۷۲	۶۱،۵۰۷،۸۳۲
برش سنگین	۱۱۸،۴۵۹،۷۹۰	۷۵،۰۹۸،۱۵۶
نفتای سبک	۳۶،۲۶۴،۲۲۹	۱۰،۶۰۰،۳۷۸
رافینیت	۹۳،۶۱۷،۳۶۲	۹۴،۰۷۷،۵۹۵
ارتوزایلین	۱،۸۷۵،۳۷۹	۲،۶۶۹،۹۳۷
بنزن	۲۷،۷۵۳،۳۴۲	۴،۴۰۸،۶۲۲
A۹۲	۲۶۴،۶۷۴	
جمع	۳۰۶،۲۴۹،۷۴۸	۲۴۸،۳۶۲،۵۲۰

۱-۶- ساختار واحد تجاری و نحوه ارزش آفرینی آن

تاریخ تصویب: ۱۴۰۰/۱۰/۰۱
تعداد سمت: ۳
جمع سمت‌های سازمانی: ۱۱۷۴



نمودار سازمانی کلان
شرکت پتروشیمی نوری



مجتمع پتروشیمی نوری جهت تولید مواد آروماتیکی طراحی و ساخته شده است و شامل ۱۲ واحد فرآیندی و یک واحد ذخیره و انتقال محصولات می‌باشد که وظیفه دریافت خوراک، تولید محصول و انتقال آن را بر عهده دارند. کنترل عملیاتی کلیه واحدها از طریق سیستم پیشرفته کنترلی FCS/DCS توسط نیروهای انسانی مجرب و تحصیل کرده صورت می‌پذیرد.

واحدهای عملیات تولید شرکت پتروشیمی نوری به شرح ذیل می‌باشند:

- واحد ۱۰۰: هیدروژناسیون بنزین پیرولیز شامل حذف ناخالصی‌های ترکیبات نیتروژنه و گوگرددار و الفین توسط واکنش‌های کاتالیستی
- واحد ۲۰۰: آماده‌سازی میعانات (جداسازی ترکیبات سبک و سنگین از آن)
- واحد ۲۵۰: شیرین‌سازی نفتا (جداسازی ترکیبات گوگرد دار)
- واحد ۳۰۰: ریفرمینگ کاتالیستی (تبدیل ترکیبات پارافینی به ترکیبات آروماتیکی)
- واحد ۳۵۰: احیاء کاتالیست‌های واحد ۳۰۰
- واحد ۴۰۰: جداسازی آروماتیک‌ها و تولید اورتوزایلین
- واحد ۵۰۰: استخراج مخلوط بنزن و تولوئن از هیدروکربن‌های غیر آروماتیک بوسیله حلال NFM
- واحد ۶۰۰: جداسازی بنزن از تولوئن و تبدیل تولوئن به بنزن
- واحد ۶۵۰: تبدیل هیدروکربن‌های ۹ کربنه خروجی از واحد ۴۰۰ به مخلوط زایلین‌ها و برگشت به واحد ۴۰۰
- واحد ۷۰۰: جداسازی پارازایلین از مخلوط زایلین‌های خروجی از واحد ۴۰۰ بوسیله غربال‌های مولکولی
- واحد ۸۰۰: غنی‌سازی کاتالیستی پارازایلین در رافینیت خروجی از واحد ۷۰۰

- واحد ۹۵۰: شیرین سازی ترکیبات سبک (جداسازی ترکیبات گوگرد دار)
- واحد یوتیلیتی و مخازن: دریافت خوراک و یوتیلیتی، ذخیره سازی و ارسال محصولات جهت فروش
- واحد ۹۷۰: جداسازی ترکیبات سبک

۷-۱- کیفیت اجرای دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران

در شرکت پتروشیمی نوری (سهامی عام)

در راستای حمایت از حقوق سرمایه گذاران، پیشگیری از وقوع تخلفات و نیز ساماندهی و توسعه بازار شفاف و منصفانه اوراق بهادار طبق بندهای ۱۱، ۸ و ۱۸ ماده ۷ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران (مصوب آذرماه ۱۳۸۴ مجلس شورای اسلامی) و در راستای اصلاح نهادی حاکمیت شرکتی طبق بند (ح) ماده ۴ قانون برنامه پنجساله ششم توسعه جمهوری اسلامی ایران، شرکت پتروشیمی نوری (سهامی عام)، دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران را در جلسات هیات مدیره بررسی و تصویب و بدین ترتیب شرکت الزامات مورد نیاز براساس دستورالعمل فوق الذکر را برای شرکت جاری نموده است.

حاکمیت شرکتی در شرکت پتروشیمی نوری فرآیندی در حال پیشرفت است که در حین محافظت از منافع سایر ذینفعان (از جمله بستانکاران، کارکنان، تأمین کنندگان، مشتریان، دولت، رقبا و جامعه)، نقش و مسئولیت های همه اشخاص موثر در حوزه حاکمیت شرکتی، در راستای پاسخگو کردن آنان در انجام مسئولیت های خود را مطالبه و هدف عمده آن ارزش آفرینی برای سهامداران است.

حاکمیت شرکتی در شرکت پتروشیمی نوری براساس مقررات رسمی، رویه ها و دستورالعمل های جامع بوده و هدف آن استقرار یک فرآیند مستمر و نظام مند و پایدار است.

مزیت استفاده از دستورالعمل حاکمیت شرکتی برای سهامداران در شرکت پتروشیمی نوری

- ۱- تسهیل فرایند نظارت مؤثر بر مدیران
- ۲- تضمین امنیت بیشتر به سهامداران در مورد سرمایه شان
- ۳- فراهم کردن انگیزه های مناسب برای مدیریت و هیئت مدیره به منظور پیگیری اهداف در راستای منافع شرکت
- ۴- اطمینان دادن به سهامداران برای افشای اطلاعات شفاف و کافی در خصوص مسایل شرکت

مزیت استفاده از دستورالعمل حاکمیت شرکتی برای سازمان شرکت پتروشیمی نوری

- ۱- کمک به باقیماندن در محیط به شدت رقابتی (از طریق ادغام، مالکیت، مشارکت و کاهش ریسک)
- ۲- بهبود دسترسی به بازارهای سرمایه و بازارهای مالی.
- ۳- فراهم کردن اتخاذ سیاست های مدیریت دارایی ها
- ۴- کاهش احتمال وقوع تعارض بر سر منافع

۸-۱- رویه های حاکمیت شرکتی و ساختار آن

۸-۱-۱- اصول حاکمیت شرکتی:

هیات مدیره براساس ماده دو دستورالعمل حاکمیت شرکتی بصورت دوره ای نسبت به ایجاد، استمرار و تقویت سازوکارهای اثربخش جهت کسب اطمینان معقول از محقق شدن اصول حاکمیت شرکتی جهت اثربخشی چارچوب حاکمیت شرکتی، حفظ حقوق سهامداران و برخورد یکسان با آنها، رعایت حقوق سایر ذینفعان، انگیزه بخشی به ذینفعان، افشاء و شفافیت و مسئولیت پذیری هیات مدیره، اقدام می نماید.

۲-۸-۱- هیات مدیره و مدیر عامل

اعضای هیات مدیره و مدیرعامل دارای تحصیلات، تجربه و فاقد محکومیت قطعی کیفری موثر یا انضباطی موضوع قوانین و مقررات بازار سرمایه هستند. اکثریت اعضای هیات مدیره غیرموظف هستند.

در ترکیب هیات مدیره، حداقل یک عضو غیرموظف که دارای تحصیلات مالی (حسابداری، مدیریت مالی، اقتصاد، و مدیریت با گرایش مالی) و تجربه مرتبط باشد، حضور دارد.

عضو موظف هیات مدیره در شرکتی دیگر، مدیرعامل یا عضو موظف هیات مدیره نیست. هیچ یک از اعضای هیات مدیره اصالتاً یا به نمایندگی از شخص حقوقی همزمان در بیش از ۳ شرکت به عنوان عضو غیرموظف هیات مدیره انتخاب نشده است. اعضای هیات مدیره در این خصوص، اقرارنامه‌ای را نیز به کمیته انتصابات ارائه نموده اند.

هیات مدیره اخلاق سازمانی را در شرکت تدوین و پیاده سازی کرده است و بر اجرای آن اطمینان نسبی حاصل می کند.

هیات مدیره با اتخاذ رویه‌های مناسب، در چارچوب قوانین و مقررات، رعایت یکسان حقوق کلیه سهامداران از جمله حضور و اعمال حق رأی در مجامع عمومی صاحبان سهام، دسترسی به اطلاعات به موقع و قابل اتکای شرکت، تملک و ثبت مالکیت سهام، سهیم بودن در منافع شرکت و پرداخت به موقع سود سهام را برقرار نموده است.

معاملات با اشخاص وابسته پس از کنترل مناسب تضاد منافع و اطمینان از رعایت منافع شرکت و سهامداران در هیات مدیره و مجمع عمومی صاحبان سهام مصوب می گردد.

هیات مدیره اقدامات لازم را جهت استقرار سازوکارهای کنترل داخلی اثربخش به منظور اطمینان بخشی معقول از حفاظت از دارایی‌ها و منابع شرکت در برابر اتلاف، تقلب و سوء استفاده، تحقق کارایی و اثربخشی عملیات شرکت، کیفیت گزارشگری مالی و غیرمالی و رعایت قوانین و مقررات، برقرار نموده است. همچنین واحد حسابرسی داخلی را مطابق با ضوابط و مقررات سازمان، تشکیل و مورد نظارت قرار داده است.

هیات مدیره سیستم کنترل‌های داخلی را به‌طور سالانه بررسی و نتایج آن را در "گزارش کنترل‌های داخلی" درج و افشاء می نماید. هیات مدیره سازوکاری را طراحی و پیاده‌سازی نموده که از رعایت کلیه قوانین و مقررات در خصوص دارندگان اطلاعات نهانی اطمینان حاصل نماید.

اعضای هیات مدیره برای سمت خود به عنوان عضو هیات مدیره، جوهی را تحت عنوان پاداش یا سایر عناوین، غیر از آنچه که در مجمع عمومی صاحبان سهام تعیین شده، دریافت نمی نمایند.

هیات مدیره ضمن اطلاع از الزامات کاری و مسئولیت‌های خود، به‌طور پیوسته مهارت‌ها و آگاهی‌های خود را در زمینه کسب و کار و حاکمیت شرکتی به روز می کند تا وظایف خود را در هیات مدیره و کمیته‌های آن به نحو اثربخش انجام دهد. هیات مدیره از طراحی و اجرای مناسب سازوکارهای برقراری روابط مؤثر با سرمایه‌گذاران بخصوص از طریق سامانه کدال اطمینان می یابد.

مدیرعامل مسئولیت اصلی امور اجرایی شرکت را بر عهده دارد. در این راستا، وی قوانین و مقررات، تصمیمات و مصوبات هیات مدیره را اجرا و گزارش‌های دقیق، به موقع و شفافی از عملکرد خود و شرکت در اختیار هیات مدیره قرار می دهد.

هیات مدیره دارای یک دبیرخانه مستقل بوده که مسئولیت هماهنگی و مستندسازی جلسات هیات مدیره، جمع‌آوری اطلاعات موردنیاز و پیگیری انجام امور کارشناسی مورد درخواست اعضای هیات مدیره و اطمینان بخشی از انجام تکالیف قانونی هیات مدیره، را عهده دار است.

خلاصه‌ای از موضوعاتی که قرار است در هر جلسه‌ای مطرح شود، طی دستور جلسه‌ای به همراه دعوتنامه به اطلاع اعضای هیات مدیره رسانده می شود تا اعضا بتوانند تصمیمات مرتبط را اتخاذ نمایند.

ریاست دبیرخانه هیات مدیره به عهده دبیر هیات مدیره است که با پیشنهاد رئیس هیات مدیره و تصویب هیات مدیره منصوب و زیر نظر رئیس هیات مدیره انجام وظیفه می کند.

مسئولیت تنظیم صورت مذاکرات و مصوبات هیات مدیره، پی گیری مصوبات، و تهیه گزارش از اجرای مصوبات هیات مدیره بر عهده دبیر هیات مدیره است. تمام مصوبات و صورت مذاکرات هیات مدیره به ترتیب شماره و تاریخ جلسه نگهداری می شود.

تشکیلات و رویه‌های اجرایی دبیرخانه هیات مدیره در قالب " منشور دبیر خانه " نگهداری می شود.

جلسات هیات مدیره در هر ماه حداقل یکبار برگزار می شود. ترتیب و تاریخ برگزاری جلسات هیات مدیره در اولین جلسه هیات مدیره برای دوره‌های نه ماهه به تصویب هیات مدیره می رسد.

اطلاعات مربوط به مشخصات و سوابق مدیر عامل و اعضای هیأت مدیره شرکت به شرح جدول ذیل می باشد:

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات / مدرک حرفه ای	سوابق مهم اجرایی	عضو حقوقی هیأت مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت
حکیم کرمی	رئیس هیأت مدیره	لیسانس حسابداری	رئیس هیأت مدیره پتروشیمی مبین - معاون مدیر مالی هلدینگ خلیج فارس - مدیر مالی شرکت پلیمر آریاساسول	گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس	۶۸,۶۷
تقی صانعی	نائب رئیس هیأت مدیره و مدیر عامل	فوق لیسانس مهندسی شیمی	مدیر عامل شرکت ، عضو هیأت مدیره پتروشیمی بوعلی سینا - رئیس مجتمع پتروشیمی نوری	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	
احمد صابری زفرقندی	عضو هیأت مدیره	کارشناس مدیریت دولتی	عضو هیأت مدیره شرکت سرمایه گذاری تامین - رئیس هیأت مدیره بانک دی - رئیس هیأت مدیره شرکت سایپا دیزل - رئیس هیأت مدیره شرکت گلدشت - معاون بنیاد مستضعفان و جانبازان	شرکت پتروشیمی کارون	
چنگیز بختیاری تبار	عضو هیأت مدیره	فوق لیسانس مهندسی شیمی	رئیس کل امور مهندسی تولید - رئیس نظارت بر راه اندازی طرحها - رئیس امور مهندسی فرایند هلدینگ خلیج فارس	شرکت پتروشیمی هرمز خلیج فارس	
محمد رضا پاشایی	عضو هیأت مدیره	لیسانس مدیریت بازرگانی	عضو هیأت مدیره نیروگاه طوس، مدیر عامل شرکت فراز صنعت پاسارگاد و معاونت تأمین مالی تاپیکو	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی - تاپیکو	۱۵,۳۰

۳-۸-۱- کمیته حسابرسی، کنترل های داخلی و حسابرسی داخلی

هدف اصلی تشکیل کمیته حسابرسی، کسب اطمینانی معقول از عملکرد مدیریت و بخش های مختلف شرکت، کسب اطمینان از فعالیت های شرکت در جهت رعایت حقوق ذینفعان، کسب اطمینان از صحت ارایه اطلاعات مالی و عملیات تولید، کسب اطمینان از روش بودجه بندی و کنترل عملکرد با بودجه مصوب، رعایت کنترل های داخلی منطبق با ضوابط بورس بوده است.

کمیته حسابرسی شرکت پتروشیمی نوری، منشور کمیته حسابرسی و منشور فعالیت حسابرسی داخلی شرکت به تصویب هیأت مدیره شرکت رسیده است. هدف از تشکیل کمیته حسابرسی کمک به ایفای مسئولیت نظارتی هیأت مدیره در راستای کسب اطمینان معقول از تحقق اهداف مدیریت به شرح زیر میباشد:

- اثربخشی فرآیندهای نظام راهبری، مدیریت ریسک و کنترل های داخلی و مدیریت ریسک،

-قابلیت اتکا به گزارشات مالی،

-اثر بخشی حسابرسی داخلی،

-استقلال و اثر بخشی حسابرسی مستقل

-رعایت قوانین و مقررات و آیین نامه های لازم الاجرا، مصوبات مجامع عمومی و هیأت مدیره شرکت برنامه سالانه حسابرسی داخلی شرکت، براساس ارزیابی ریسک فعالیتهای شرکت و سایر اولویتهای تعیین شده توسط هیأت مدیره و کمیته حسابرسی تدوین و پس از تأیید آن در کمیته حسابرسی به تصویب هیأت مدیره می رسد . همچنین گزارش عملکرد سالانه کمیته ، به سمع و نظر هیات مدیره می رسد. اعضاء کمیته حسابرسی غیر موظف می باشند.

اعضاء	سمت	عضو غیرموظف هیات مدیره	رشته تحصیلی	آخرین مدرک تحصیلی	تاریخ عضویت در کمیته حسابرسی	سوابق
حکیم کرمی	رئیس کمیته	بله	حسابداری	کارشناسی	۱۳۹۸/۰۹/۱۶	رئیس هیات مدیره شرکتهای پتروشیمی مبین و نوری- معاون مدیر مالی شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس- مدیر مالی شرکت پلیمر آریا ساسول- رئیس امور مالی شرکت پتروشیمی مبین
هادی فنواقی	عضو کمیته	خیر	حسابداری	کارشناسی ارشد	۱۳۹۷/۰۵/۰۶	عضو هیات مدیره پتروشیمی دماوند- رئیس امور مالی پتروشیمی مبین - رئیس حسابداری مدیریت پتروشیمی مبین
رضا توکلی بنیزی	عضو کمیته	خیر	حسابداری	کارشناسی ارشد	۱۳۹۹/۰۹/۰۲	نائب رئیس هیات مدیره شرکت سامان بار و هلدینگ سرمایه گذاری ساختمان ایران جمعبه مدت ۴ سال-عضو هیات مدیره شرکت شیمیایی رازی و شرکت پالایشگاه نفت ستاره خلیج فارس جمعبه مدت ۳ سال-عضو کمیته حسابرسی شرکتهای پتروشیمی ایلام، صنایع لاستیک سهند و پتروشیمی آبادان- رئیس کمیته حسابرسی پالایشگاه نفت ستاره خلیج فارس

۴-۸-۱- کمیته انتصابات

کمیته انتصابات با هدف بررسی و احراز شرایط مقرر برای نامزدهای هیات مدیره، از جمله بررسی احراز شرایط ذکر شده در این دستورالعمل در خصوص استقلال نامزدها، پیشنهاد انتصاب و برکناری مدیرعامل و مدیران ارشد شرکت اصلی و اعضای هیات مدیره شرکت های فرعی به هیات مدیره، پیشنهاد نامزدهایی برای عضویت در کمیته های تخصصی به هیات مدیره، پیشنهاد برنامه آموزشی اتخاذ سیاست های لازم به منظور توجیه وظائف هیات مدیره برای اعضای جدید هیات مدیره، مدیرعامل و مدیران ارشد با حکم هیات مدیره تشکیل گردید.

نام اعضا	سمت	مدرک تحصیلی	مدت عضویت شخص حقیقی از تاریخ تا تاریخ
حکیم کرمی	رئیس هیأت مدیره - غیر موظف	لیسانس حسابداری	۹۸/۰۹/۲۴ تا کنون
تقی صانعی	نائب رئیس هیأت مدیره و مدیر عامل - موظف	فوق لیسانس مهندسی شیمی	۹۸/۰۹/۲۴ تا کنون
چنگیز بختیاری تبار	عضو هیأت مدیره - غیر موظف	فوق لیسانس مهندسی شیمی	۱۴۰۱/۰۶/۰۷ تا کنون

۵-۸-۱- کمیته ریسک

با توجه به اهمیت شناسایی ریسک در شرکت پتروشیمی نوری و در راستای الزامات بورس و در جهت کاستن ریسک های موجود، کمیته ریسک شرکت با تصویب هیات مدیره و حکم مدیر عامل شرکت تشکیل گردید.

هدف کلی از تشکیل کمیته ریسک شناسایی ریسک ها در سطوح مختلف سازمان، ارائه راهکارهای بهبود و حذف یا حداقل نمودن ریسک ها، پیاده سازی فرهنگ سازمانی در جهت رعایت HSE و پرهیز از انجام کارهای ریسک ساز بوده است.

گزارش تجزیه و تحلیل ریسک شرکت در جلسات کمیته بررسی می گردد. هرچند با در نظر گرفتن سابقه طولانی شرکت، تجربه مدیران، بررسی بازار، بررسی روندها و استفاده از تکنولوژی روز، فعالیتهای شرکت تاکنون با ریسک قابل توجهی روبرو نبوده است، ولی در حوزه های مختلف، ریسکها و مخاطراتی به منظور شناسایی و اقدامات کنترلی (مبتنی بر مدل COSO) به شرح زیر طبقه بندی گردیده اند :

-ریسک های استراتژیک

-ریسک های عملیاتی

-ریسک های مالی

-ریسک های انطباق

نام و نام خانوادگی	سمت	نام و نام خانوادگی	سمت
محمدرضا پاشایی	رئیس کمیته	رضا نعمتی زاده	عضو کمیته
شهرام ذریه الحسینی	دبیر کمیته	هادی مسگریان	عضو کمیته
سهیلا کارآمد	عضو کمیته	پیمان رزمجو	عضو کمیته
بهنام توانا	عضو کمیته	حسام محمدی	عضو کمیته
محمد گل آور	عضو کمیته	حسین جانلو	عضو کمیته
حامد طهمورثی نژاد	عضو کمیته	غلامحسین فرشته حکمت	عضو کمیته
سیروس سمیعی	عضو کمیته	سید مصطفی سید میرزایی	عضو کمیته
احمد شکیبی نسب	عضو کمیته	محمود ساده	عضو کمیته
عبدالحسین پوردرویش	عضو کمیته	شاهد اسدی	عضو کمیته
علی اکبر کوه پیما	عضو کمیته		

-رئیس کمیته ریسک از اعضای هیات مدیره و غیر موظف بوده و سایر اعضاء موظف می باشند.

۶-۸-۱- اطلاعات مدیر عامل و مدیران اجرایی

ردیف	نام	نام خانوادگی	سمت	آخرین مدرک تحصیلی
۱	تقی	صانعی	نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	فوق لیسانس مدیریت پروژه
۲	سید عبدالمجید	خاکسار	مدیر ارشد مجتمع	فوق لیسانس مدیریت پروژه
۳	نعمت	خلیلی	مدیر مهندسی و خدمات فنی	لیسانس مهندسی مکانیک
۴	منوچهر	ادیبان	مدیر بهره برداری	لیسانس مهندسی شیمی گرایش صنایع پتروشیمی
۵	همایون	صمدزاده	مدیر نگهداری و تعمیرات	فوق لیسانس مکانیک
۶	بهنام	توانا	مدیر مالی و روابط با سرمایه گذاران	فوق لیسانس حسابداری
۷	غلامرضا	شرافت	مدیر منابع انسانی	فوق لیسانس شیمی
۸	محمود	ساده	مدیر سلامت، ایمنی و محیط زیست (HSE)	فوق لیسانس مهندسی محیط زیست
۹	سیروس	سمیعی	رئیس امور حقوقی و قراردادها	فوق لیسانس حقوق مالی-اقتصادی
۱۰	داریوش	زاهدن	مدیر زنجیره تامین، بازاریابی و فروش	فوق لیسانس مدیریت بازرگانی
۱۱	سید ابراهیم	موسوی	مدیر سیستم ها، فناوری اطلاعات و ارتباطات	فوق لیسانس مدیریت دولتی
۱۲	مهدی	کریمی نسب	رئیس حسابرسی داخلی	لیسانس حسابداری
۱۳	نادر	اسدالهی	رئیس حراست و حفاظت	لیسانس الهیات و معارف اسلامی
۱۴	حسن	آرمین	رئیس برند، مسئولیت اجتماعی و روابط عمومی	فوق لیسانس مدیریت صنعتی

۹-۱- سرمایه و ترکیب سهامداران: سهامداران اصلی شرکت و تعداد سهام و درصد مالکیت آنها به شرح ذیل می باشد:

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶,۱۸۰,۶۷۰,۰۱۶	۶۸,۶۷
شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۰
شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۴۹۷,۵۷۹,۱۱۱	۵,۵۳
سایرین	۹۴۴,۷۵۰,۸۷۳	۱۰,۵۰
جمع	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

ده درصد از سهام شرکت پتروشیمی نوری در تاریخ ۱۳۹۸/۴/۲۲ برای اولین بار در تالار بورس اوراق بهادار تهران عرضه گردید.

۱۰-۱- وضعیت شرکت در بازار سرمایه: وضعیت نوری در بازار سرمایه در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱ به شرح جدول ذیل می باشد:

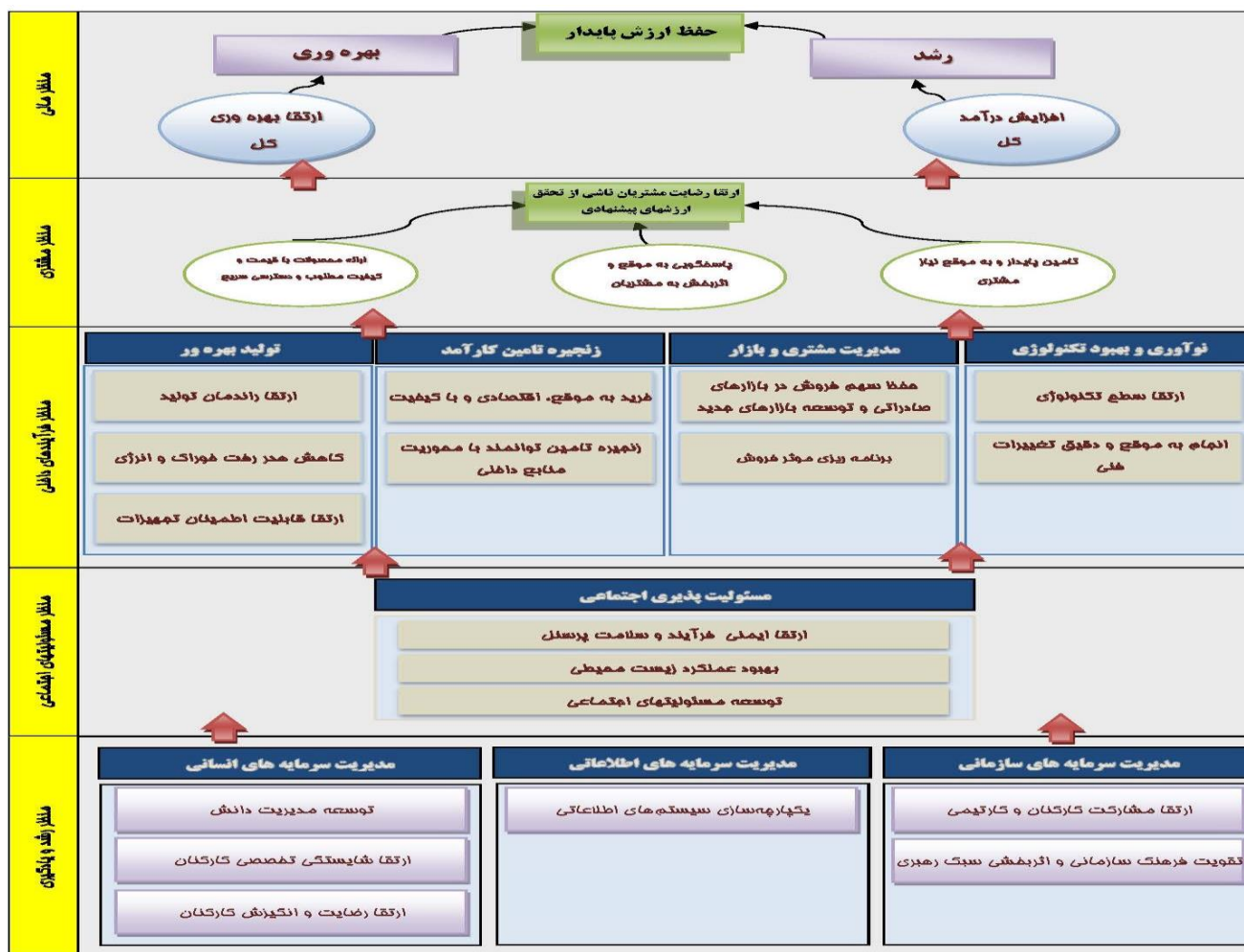
نام شرکت	پتروشیمی نوری (سهامی عام)
نماد	نوری
سرمایه ثبت شده (میلیون ریال)	۹,۰۰۰,۰۰۰
قیمت پایانی سهم در آخرین روز معاملاتی ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱ (ریال)	۹۶,۱۹۰
ارزش بازار شرکت در آخرین روز معاملاتی ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱ (میلیارد ریال)	۸۶۵,۷۱۰
تعداد روزهای معامله شده	۱۷۷

۱۱- تطابق راهبردی با روند های اصلی در شرکت: راهبردهای شرکت پتروشیمی نوری در نه ماهه اول سال ۱۴۰۱، تولید ایمن و پایدار و توسعه دانش محور می باشد. در همین راستا عملکرد شرکت حاکی از تحقق حدوداً ۱۰۸ درصدی برنامه های تولید می باشد. جزئیات عملکرد تولید شرکت به شرح زیر است:

محصولات	تولید واقعی نه ماهه سال ۱۴۰۱	برنامه تولید مصوب نه ماهه سال ۱۴۰۰	درصد میزان پوشش برنامه
پارازایلین	۴۲۹،۰۱۳	۵۶۴،۰۹۹	۷۶٪
ارتوزایلین	۵۶،۲۸۱	۶۰،۴۹۴	۹۳٪
بنزن	۳۱۹،۰۱۴	۳۳۸،۷۶۲	۹۴٪
گاز مایع	۷۸،۷۶۶	۶۸،۰۵۶	۱۱۶٪
رافینیت	۶۵۴،۵۱۶	۴۹۶،۸۰۰	۱۳۲٪
برش سبک	۵۵۵،۴۸۷	۶۸۸،۱۱۰	۸۱٪
برش سنگین	۱،۰۲۸،۶۵۴	۱،۰۵۷،۱۱۸	۹۷٪
۹۲□	۱۹۲،۳۴۳	۰	۱۰۰٪
آروماتیکهای سنگین	۵۷،۷۳۱	۴۴،۶۱۴	۱۲۹٪
پنتان	۳۲،۴۵۱	۵۲،۹۳۲	۶۱٪
نفثا	۲۱۹،۸۲۷	۰	۱۰۰٪
جمع	۳،۶۲۴،۰۸۳	۳،۳۷۰،۹۸۵	۱۰۸٪

۲. اهداف مدیریت و راهبردهای اتخاذ شده برای دستیابی به آن اهداف

۲-۱- نقشه استراتژیک شرکت پتروشیمی نوری (افق ۱۴۰۱-۱۳۹۷)



۲-۲- اهداف بلند مدت و کوتاه مدت و اولویت آنها در یک دوره زمانی معقول

هدف‌های بلند مدت بیانگر نتیجه‌های مورد انتظار از اجرای استراتژی‌های مشخص می‌باشند. آنها مسیر یا جهت فعالیت‌های سازمان را مشخص می‌نمایند و موجب هم افزایی می‌گردند و حلقه اتصال مأموریت، چشم‌انداز و ارزیابی‌های سازمان می‌باشند. هدف‌های بلند مدت باید به صورت کمی، قابل سنجش، واقعی، قابل درک، چالشگر، دارای سلسله مراتب سازمانی، قابل دستیابی و با هدف‌های واحدهای سازمانی سازگار باشند. هم‌چنین هریک از هدف‌های بلند مدت باید دارای دوره زمانی معقول و حداقل بیش از یک سال باشد.

شرکت پتروشیمی نوری با استفاده از مدل‌های رایج و با تشکیل کمیته‌ای تحت عنوان شورای راهبردی متشکل از مدیر عامل و سایر روسای شرکت از سال ۱۳۸۸ اقدام به تدوین استراتژی‌ها و اهداف بلند مدت و کوتاه مدت شرکت نموده است. اهداف بلند مدت و استراتژیک شرکت مطابق با آخرین ویرایش کتاب برنامه ریزی استراتژیک به شرح زیر می‌باشد:

منظر	اهداف استراتژیک	برنامه های عملیاتی مرتبط با اهداف
مالی	افزایش درآمد کل	احداث واحد شیرین سازی گازهای فلر و تولید سولفات آمونیوم
		تعویض مولکولاسیو و نصب تجهیزات برج جذب (Upgrading Eluxyl)
	ارتقا بهره‌وری کل	احداث واحد شیرین سازی گازهای فلر و تولید سولفات آمونیوم
		مدیریت تله های بخار (فاز دوم)

منظر	اهداف استراتژیک	برنامه های عملیاتی مرتبط با اهداف
مشتری	تامین پایدار و به موقع نیاز مشتری	اجرای خط HTN
		اجرای خط آروماتیک سنگین (HA)
		افزایش یک دستگاه بازوی بارگیری L.T.E
	پاسخگویی به موقع و اثربخش به مشتریان	اجرای خط صادراتی ۱۴ اینچ
	ارائه محصولات با قیمت و کیفیت مطلوب و دسترسی سریع	احداث واحد شیرین سازی برش سنگین (۲۷۰)

منظر	اهداف استراتژیک	برنامه های عملیاتی مرتبط با اهداف
فرآیندهای داخلی	ارتقا راندمان تولید	تعویض مولکولاسیو و نصب تجهیزات برج جذب (Eluxyl Upgrading)
	کاهش هدر رفت خوراک و انرژی	بازرسی و رفع نشتی از سیستم لوله کشی آب کولینگ
		مدیریت تله های بخار (فاز دوم)
		شیرین سازی گازهای فلر و تولید سولفات آمونیوم
	ارتقا قابلیت اطمینان تجهیزات	پیاده سازی آنالیز خرابی با استفاده از تکنیک RCA
		جاری سازی CBM بروی تجهیزات دوار
		پیاده سازی مدیریت دارائی های فیزیکی
		انجام تعمیرات و بازرسی خطوط SLO و SLH
		استقرار سیستم بازرسی بر مبنای ریسک RBI
	خرید به موقع، اقتصادی و با کیفیت	راه اندازی سامانه مهندسی فرآیند، مالی و بازرگانی
	زنجیره تامین توانمند با محوریت منابع داخلی	تقویت و توانمندسازی کمیته خودکفائی
	حفظ سهم فروش در بازارهای صادراتی و توسعه بازارهای جدید	انجام تحقیقات بازار در خصوص سهم بازار داخلی و صادراتی
	برنامه ریزی موثر فروش	برنامه ریزی پذیرش و عرضه محصولات در بورس کالا و انرژی و ایجاد کمیته SOP
	ارتقا سطح تکنولوژی	استقرار ساختار مدیریت تکنولوژی
	انجام به موقع و دقیق تغییرات فنی	تهیه نرم افزار TSR

منظر	اهداف استراتژیک	برنامه های عملیاتی مرتبط با اهداف
مسئولیت اجتماعی	ارتقا ایمنی فرآیند و سلامت پرسنل	استقرار ساختار PSM استقرار سیستم مدیریت ایمنی و بهداشت شغلی بر مبنای استاندارد ISO ۴۵۰۰۱:۲۰۱۸
	بهبود عملکرد زیست محیطی	نصب آنالیزر آنلاین روی کوره های ۳۰۰-۴ نصب و راه اندازی سیستم پایش لحظه ای CO و CO ₂ و NOX و SOX احداث واحد شیرین سازی گازهای فلر و تولید کود سولفات آمونیوم
	توسعه مسئولیتهای اجتماعی	استقرار ISO ۲۶۰۰۰

منظر	اهداف استراتژیک	برنامه های عملیاتی مرتبط با اهداف
رشد و یادگیری	توسعه مدیریت دانش	استقرار ساختار مدیریت دانش
	ارتقا شایستگی تخصصی کارکنان	استقرار ساختار جانشین پروری بازنگری استراتژی های و تسری آن به واحدها
	ارتقا رضایت و انگیزش کارکنان	ارزیابی عملکرد رهبران براساس بازخورد ۳۶۰ درجه و اجرای اقدامات بهبود انجام مطالعات اولیه درخصوص مدل ها و زیرساخت های مورد نیاز مدیریت عملکرد فاز اول کاهش چندگانگی نظام جبران خدمات از طریق اجرای طرح طبقه بندی مشاغل اعطاء سهام شرکت به کارکنان و مشارکت آنان در سود
	یکپارچه سازی سیستم های اطلاعاتی	راه اندازی سامانه مهندسی فرآیند، مالی و بازرگانی استقرار نرم افزار سیستم جامع منابع انسانی استقرار نرم افزار مهندسی فرآیند پیاده سازی سیستم مدیریت تعمیرات (CMMS) جدید استقرار ساختار ISMS استقرار پروژه SIEM
	ارتقا مشارکت کارکنان و کار تیمی	بازنگری و بهبود نظام پیشنهادها
	تقویت فرهنگ سازمانی و اثربخشی سبک رهبری	شناسایی و بهبود اثربخشی سبک رهبری بازنگری استراتژی های و تسری آن به واحدها

۳-۲- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و گام های صورت گرفته در رابطه با آن

شرکت پتروشیمی نوری در راستای آیین نامه «نظام راهبری شرکتی» منتشرشده از سوی سازمان بورس، فرآیندها و رویکردهای متعددی را برای حصول اطمینان از اجرای اثربخش نظام راهبری شرکتی طرح ریزی و اجرا نموده است که خلاصه ای از آنها به قرار جدول ذیل میباشد. اثربخشی رویکردهای فوق از طریق بازخوردهای دریافتی از سهامداران و دستگاههای قانونی و نظارتی شامل بازرسی قانونی و حسابرس مستقل، کمیته حسابرسی، سازمان بورس و اوراق بهادار، سازمان بازرسی کل کشور و... ارزیابی میشود.

ابعاد حاکمیت سازمانی	رویکردهای موجود
افشاء و شفافیت عملکرد سازمان	ارائه گزارشهای عملکرد دوره ای شامل ترازنامه و صورت سود و زیان به صورت فصلی و سالانه (به سهامداران، سازمان بورس و سایر ذینفعان مرتبط مانند سازمان امور مالیاتی)
	گزارش فعالیت ماهیانه شرکت در سامانه کدال
	رویکردهای متعدد مرتبط با شفافیت و پاسخگویی در قبال عملکرد شرکت نسبت به ذینفعان و جامعه
	پاسخ گویی مدیرعامل و اعضای هیئت مدیره به ذی نفعان در چارچوب قانون تجارت، قانون مالیاتی و ...
تفویض اختیارات	تعریف اختیارات مدیرعامل توسط هیئت مدیره، تعریف امضاهای مجاز
	تدوین کتابچه حدود اختیارات مالی و تصویب آیین نامه معاملات شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس و جاری سازی آن در شرکت
حسابرسی مستقل و داخلی	انتخاب بازرسی قانونی و حسابرس مستقل توسط مجمع عمومی سهامداران
	کمیته حسابرسی شرکت و واحد حسابرسی داخلی
سرمایه و سایر ذینفعان	رعایت ماده ۱۲۹ قانون تجارت در مورد معاملات با اشخاص وابسته

حقوق و مزایای مدیر عامل و مدیران شرکت مطابق با قوانین و دستورالعمل های شرکت ملی نفت ایران و شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس می باشد.

۴-۲- چگونگی مواجهه مدیر با روندهای بازار و تهدیدها و فرصتهای برآمده از آن روندها و نحوه اندازه گیری

میزان موفقیت و دوره زمانی ارزیابی آن

با توجه به تغییرات و شرایط جدید بازارهای جهانی متاثر از تمامی بازخوردهای سیاسی و اقتصادی شرکت نسبت به اخذ اطلاعات به روز بازارهای جهانی از طرق ذیل اقدام می نماید:

- اشتراک در نشریه CCF GROUP
- اشتراک در نشریه بین المللی PLATTS
- عضویت در اتحادیه ها، انجمن ها و مجامع بازرگانی
- دریافت گزارشات تحلیل بازار دریافتی از منابع مختلف و همچنین واحد تحقیقات بازار شرکت تجارت صنعت

۵-۲- برنامه توسعه محصولات یا خدمات جدید

شرکت با توجه به شرایط بازار تاکنون فرصتهایی جهت معرفی محصولات جدید بدست آورده است که پس از رهایی از شرایط اضطرار تولید با تعریف محصول جدید توانسته شرایط سودآور و مطلوبی را برای خود بیافریند. از مصادیق این امر تعریف پروژه‌های جدید از جمله واحد تفکیک برش سبک که در سودآوری و تکمیل زنجیره ارزش و رسیدن به محصولات با ارزش افزوده بالاتر در مجموعه فرایند تولید مجتمع موثر واقع گردید. همچنین پروژه شیرین سازی محصول برش سنگین که با توجه به چالش پیش رو در سال ۲۰۲۰ و با توجه به محدودیت‌های زیست محیطی جهت کنترل میزان ترکیبات سولفور در سوخت کشتی‌ها، شروع شده و در حال حاضر در مرحله مهندسی تفضیلی و انتخاب پیمانکار می‌باشد که تمامی این موارد در برون رفت مجموعه سازمان با تاثیر به سزا در تداوم تولید و ارزش افزایی شرکت موثر واقع می‌گردد.

۶-۲- برنامه توسعه شبکه ها یا بازارهای جدید توزیع

در راستای توسعه شبکه بازارهای جدید، شرکت تجارت صنعت بعنوان بازوی بازرگانی و فروش محصولات مجموعه پتروشیمی خلیج فارس اقدام به تأسیس دفاتر برون مرزی با هدف گسترش مراودات تجاری نموده است که این مهم آغازی است برای دسترسی به بازارهای جدید که قطعاً نقطه عطفی در مجموعه پتروشیمی خلیج فارس از منظر تولید و نیز بازارهای جهانی خواهد بود. از طرفی دیگر با تأسیس واحد لجستیک علیرغم شرایط فروش به صورت FOB، ارسال محصول به صورت ترم CFR، برای حضور در بازارهای دوردست از منظر بعد مسافت و موقعیت جغرافیایی شروع دیگری خواهد بود.

۷-۲- راهبردهای شرکت برای مواجهه با افزایش هزینه مواد اولیه

با توجه به شرایط پیش روی اقتصاد ایران و تک نرخی شدن نرخ ارز در تاریخ ۲۱ فروردین ماه ۱۳۹۷ و متعاقباً عرضه ارزهای حاصل از فروشهای صادراتی در سامانه بازار ثانویه در کشور که منجر به نوسانات شدید نرخ ارز در کشور گردید، تعدیل نرخ خوراک میعانات گازی در دستور کار مدیریت شرکت می‌باشد. در ضمن بر طبق برنامه های اعلام شده شرکت، مدیریت شرکت به دنبال اجرای پروژه‌های جدید به منظور ایجاد محصولات با ارزش افزوده بالاتر و حداقل نمودن ضایعات بوده تا میزان سودآوری شرکت را در سطح نرمال حفظ نماید. بر اساس مصوبه هیأت وزیران به شماره ۹۹۹۶۵/ت ۵۵۸۷۲ هـ به تاریخ ۹۷/۰۷/۲۹ از ابتدای مهرماه نرخ تسعیر ارز خوراک مجتمع بر طبق متوسط ماهانه نرخ ارز سامانه نیما می‌باشد.

۸-۲- اهداف و برنامه زمانی و راهبردها برای دستیابی به اهداف ذکر شده و تطابق راهبردها با روند های اصلی و برنامه های

عملیاتی برای رسیدن به اهداف

پتروشیمی نوری به عنوان یکی از بزرگترین تولیدکنندگان محصولات آروماتیک در جهان با توجه به ماهیت تولید محصولات پتروشیمیایی از توجه و تعهد به فعالیتهای شرکت و انطباق آن با قوانین و مقررات بهداشت، ایمنی و محیط زیست، شناسایی، ارزیابی و کنترل ریسکهای مرتبط، پیشگیری، کنترل و کاهش آلودگی زیست محیطی را سرلوحه خود قرار داده است. به همین منظور و با توجه به همراهی با شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس به عنوان ذینفع اصلی، ضمن اجرای برنامه ها و اهداف خود با استفاده از ابزار BSC، مسئولیتهای اجتماعی را به عنوان منظر پنجم در روش مرتبط، از طریق برنامه های عملیاتی و اندازه گیری شاخصهای تعیین شده نسبت به تحقق اهداف اقدام مینماید.

۹-۲- مسئولیت اجتماعی و زیست محیطی

طبق استاندارد ایزو ۲۶۰۰۰ و همچنین گزارشدهی GRI دو اصل اساسی در ارتباط با سازمان های پایدار وجود دارد: ۱- توجه به حوزه های مرتبط مسئولیت اجتماعی و ۲- ذینفع محوری

مسئولیت اجتماعی شرکتی مفهومی است که امروزه در دنیای کسب و کار کاربرد فراوانی دارد و هدف نهایی آن توجه به مسئولیت های شرکت و پایداری کسب و کار آن است.

از سال ۱۳۹۵ با توجه ویژه مدیریت به منظر مسئولیت اجتماعی و تاثیر آن بر کسب و کار شرکت و هم چنین ویژگی مسئولیت اجتماعی و رابطه آن با توسعه پایدار، شورای راهبردی مقرر نمود رویکرد "مسئولیت اجتماعی" با هدف یکپارچه سازی رویه های مسئولیت اجتماعی در سازمان بر اساس استاندارد ISO-۲۶۰۰۰ استقرار یابد. تشخیص مسئولیت اجتماعی شامل شناسایی مسائل برخاسته از تاثیرات تصمیمات و اقدامات سازمان و همچنین تعیین رویکردی است که باید برای پرداختن به این مسایل و نیل به توسعه پایدار اتخاذ شود.

علاوه بر آن تشخیص مسئولیت اجتماعی شامل شناسایی ذینفعان سازمان نیز می باشد. لذا در ارتباط با اینکه اقدامات مسئولیت اجتماعی در پتروشیمی نوری چگونه تعریف شده اند و برنامه ریزی برای آنها به چه صورت بوده است، باید بر اساس این دو معیار اظهار نظر کرد. همچنین از سال ۱۳۹۶ اطلاعات مربوط به ذینفعان و انتظارات آنان از طریق پرسشنامه های ذینفعان تکمیل و پس از تجزیه و تحلیل، ماتریس اهمیت ذینفعان استخراج و نیاز های ذینفعان مشخص گردید.

بنابراین پیش بینی نیازها و انتظارات ذینفعان در پتروشیمی نوری با اتخاذ رویکرد مسئولیت اجتماعی مورد بهبود قرار گرفت و منجر به درک و برنامه ریزی های لازم جهت واکنش های مناسب شد.

- خط مشی مسوولیت اجتماعی پتروشیمی نوری

مشارکت عمومی یکی از ارزشهای بنیادین پتروشیمی نوری می باشد که شرکت همواره بر مشارکت در توسعه پایدار و ایفای مسوولیت‌های اجتماعی شرکتی خود تمرکز داشته است که این شرکت خط مشی اصلی مسوولیت اجتماعی خود را در ۴ بخش متمرکز کرده است:

۱- تلاش در جهت توسعه پایدار با در نظر گرفتن ملاحظات و اثرات زیست محیطی و اجتماعی در همه ابعاد کسب و کار شرکت

بر روی ذی نفعان شرکت

۲- به کار گیری دانش مهندسی، تجربه و تخصص نفت و گاز شرکت و کارکنان شرکت برای حمایت از توسعه اجتماعی و اقتصادی

کشور و جامعه محلی

۳- اجرای برنامه های و پروژه های مسوولیت اجتماعی شرکتی با تمرکز بر مشارکت محلی در هماهنگی با سازمانهای جامعه محلی

۴- تقویت و ترویج مشارکت کارکنان در انجام برنامه مسوولیت لیت و پایداری شرکتی

- استراتژی مسوولیت اجتماعی نوری

سه حوزه اصلی توسعه پایدار در شرکت پتروشیمی نوری که سنگ بنای تمامی فعالیت های آن می باشند عبارتند از: محیط زیست، کسب و کار و جامعه. در حوزه محیط زیست شرکت به ارائه راه حل ها و فرایندهای نوآورانه به منظور بهبود تعادل زیست محیطی خود، جامعه محلی و زنجیره تامین می پردازد. در حوزه کسب و کار شرکت بر خلق ارزش بلند مدت تمرکز دارد. در حوزه جامعه، شرکت به توانمندسازی کارکنان خود پرداخته و تلاش می کند که شهروند خوبی در تمامی جوامع که در آن ها فعالیت می کند، باشد. استراتژی مسوولیت اجتماعی شرکت پتروشیمی نوری به منظور تحقق اهداف و خط مشی های پایداری شرکت پتروشیمی نوری تدوین گردیده است که مسیر اجرا به تعهدات شرکت را ساده تر کند.

۱- اجرای برنامه مسوولیت اجتماعی شرکتی با تمرکز بر هم افزایی در برنامه ها و پروژه های هلدینگ خلیج فارس

۲- تمرکز بر ۴ حوزه آموزش ، حفظ انرژی و منابع طبیعی ، حفاظت از محیط زیست و افزایش کیفیت زندگی کارکنان و جامعه محلی

۳- تقویت مشارکتهای بخش خصوصی و عمومی و جلب مشارکت جامعه محلی در تدوین و اجرای پروژه های مسوولیت اجتماعی شرکتی با هدف تقویت شبکه پایداری شرکتی در منطقه

۴- ترویج مشارکت گروههای جامعه محلی نظیر سازمانهای مردم نهاد ، مقامات محلی ، کارکنان ، تامین کنندگان و مشتریان شرکت در اجرای برنامه های مسوولیت اجتماعی شرکتی

اگرچه تصمیم گیری در این حوزه ها خالی از تقابل منافع و علایق نمی باشد، هدف شرکت این است که تمامی آن ها را به صورت شفاف دنبال کند و بهترین راه حل ممکن را بیابد.

دینفع محوری کمک می کند که ما به آن دینفعانی از سازمان توجه کنیم که بیشترین تاثیر را بر کسب و کار ما می گذارند و یا بیشترین میزان از کسب و کار ما متاثر می شوند به کلامی دیگر دینفع محوری موجب تمرکز بر رفع نیاز های دینفعان کلیدی و تخصیص بهینه منابع ما می شود.

ابزارهای مورد استفاده برای تحلیل ذی نفعان سازمان عبارتند از ماتریس ذینفعان و ماتریس اهمیت و گامهای لازم در مدیریت ذی نفعان شامل شناسایی اولیه ذی نفعان، اولویت بندی آنها و مدیریت ذی نفعان می گردد. در ماتریس ذی نفعان میزان قدرت ذی نفعان یا میزان تأثیری که بر کسب و کار شرکت می گذارد و نفعی که سازمان به آن ذی نفع می رساند یا تأثیری که سازمان بر ذی نفع می گذارد اندازه گیری می شود.

۱۰-۲- اهداف شرکت در خصوص ترکیب بیمه های صادره در شرکت های بیمه ای

به منظور ساماندهی امور بیمه در شرکت، کمیته ای متشکل از همکارانی از واحدهای امور حقوقی و پیمانها، امور مالی، بازرگانی و امور اداری که با امور بیمه ارتباط مستقیم دارند از سال ۱۳۹۶ تشکیل گردیده است. در این راستا مصوبات کمیته بیمه و پیشنهاد آن به مدیریت سازمان به شرح ذیل می باشد:

- با توجه به تنوع زمانی اخذ بیمه نامه های شرکت مقرر گردید سررسید کلیه بیمه نامه های شرکت به منظور کاسته شدن درگیری واحدهای مختلف در طول سال برای تهیه بیمه نامه ها، از لحاظ زمان اخذ همسان گردد. لذا در این رابطه تاریخ اخذ کلیه بیمه نامه ها، یکم آبان ماه هر سال تعیین گردید و کلیه بیمه نامه های شرکت با توجه به شرایط زمانی اخذ شده قبلی تا تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷ درخواست اخذ یا تمدید گردید تا از تاریخ یکم آبان ماه ۱۳۹۷ کلیه بیمه نامه ها از لحاظ زمان اخذ و اتمام یکسان گردد.
- با توجه به تنوع و گستردگی بیمه نامه های شرکت مقرر گردید که کلیه بیمه نامه ها تجمیع و بصورت یک مجموعه کلی توسط یک شرکت بیمه ارائه گردد تا با استفاده از تخفیفات شرکت های بیمه در خصوص تجمیع بیمه نامه ها هزینه های کمتری متحمل شرکت گردد.
- استفاده از مشاور بیمه ای در خصوص تنظیم کلیه قرارداد های بیمه ای شرکت
- تمدید بیمه نامه جامع اموال (آتش سوزی) سال ۱۴۰۲-۱۴۰۱

۳. مهمترین منابع، ریسک ها و روابط

۱-۳- منابع، ریسک ها و روابطی که بر ارزش شرکت تأثیر گذار باشند و همچنین چگونگی مدیریت آنها

به منظور همسو سازی فرآیندهای کسب و کار سازمان، تهیه کتابچه ای تحت عنوان کتابچه شناسنامه فرآیندهای سازمان از سال ۱۳۹۱ در سرلوحه کار قرار گرفته و بصورت سالانه بررسی و ویرایش می گردد که در آن کلیه فعالیت هایی که بایستی در هر یک از فرآیندهای سازمان انجام شود، مشخص و در ضمن حاوی کلیه اطلاعات ورودی و خروجی و مسئول انجام دهنده و شاخص های کنترل و نیز ریسک و فرصتهای تمامی آن فعالیت ها می باشد. لذا بر این اساس گزارش تجزیه و تحلیل ریسک شرکت بر گرفته از کتابچه فوق الذکر به شرح زیر می باشد:

۱- **ریسک نوسانات نرخ بهره:** با توجه به سیاست گذاری تأمین مالی شرکت ریسک قابل توجهی از بابت نوسانات نرخ بهره متوجه شرکت نمی باشد.

۲- **ریسک کیفیت محصولات:** در این رابطه بدلیل مقید بودن شرکت به رعایت استانداردهای بین المللی در این صنعت، نگرانی خاصی وجود نخواهد داشت.

۳- **ریسک نوسانات نرخ ارز:** هر نوع تغییرات در نرخ ارز مستقیماً در مبلغ درآمد فروش محصولات صادراتی شرکت اثر گذار خواهد بود. در این خصوص شرکت کلیه بدهیهای ارزی را تسویه نموده و ریسکی از این بابت متوجه شرکت نمی باشد. بر اساس آخرین مصوبات، تمامی فروش های داخلی و صادراتی با میانگین نرخ ارز سامانه نیما صورت می گیرد. همچنین خوراک های مورد نیاز در نه ماهه اول سال ۱۴۰۱ نیز بر اساس نرخ ارز سامانه نیما محاسبه گردیده است.

۴- **ریسک قیمت نهاده های تولید:** به منظور اطمینان از ثبات نرخ مواد اولیه نسبت به انعقاد قرارداد با تأمین کنندگان ذریبط از مجموعه های وزارت نفت اقدام گردیده است. لذا افزایش هزینه مواد اولیه ناشی از افزایش نرخ می تواند باعث افزایش قیمت تمام شده محصول و کاهش سودآوری شرکت گردد. شایان ذکر است محاسبه مبلغ خوراک مجتمع بر اساس متوسط ماهانه نرخ ارز در سامانه نیما باعث افزایش هزینه خوراک و بهای تمام شده محصولات می گردد.

۵- **ریسک کاهش قیمت محصول:** کاهش نرخ جهانی محصولات تولیدی شرکت، تأثیر مستقیم بر سودآوری شرکت خواهد داشت. به منظور حفظ حاشیه مناسب سود شرکت، فروشهای صادراتی براساس گزارشات نشریات معتبر بین المللی انجام می پذیرد. همچنین قیمت گذاری فروش داخلی بر اساس بورس انرژی صورت می پذیرد.

۶- **ریسک مربوط به عوامل بین المللی و یا تغییر مقررات دولتی:** هرگونه تغییرات احتمالی بین المللی در ارتباط با حمل محصولات، یا تغییر مقررات دولتی و سایر موارد غیر قابل پیش بینی بر تولید و صادرات بر سودآوری شرکت تأثیر مستقیم خواهد داشت. بدیهی است با توجه به سیاست گذاری کلان دولتی اتخاذ اقدامات مربوط به مواجهه با تهدیدات بین المللی همسو با این سیاست ها تنظیم می گردد.

۷- **مدیریت ریسک شیوع بیماری کرونا:** باشیوع ویروس کرونا از اواخر سال ۱۳۹۸ شرکت پتروشیمی نوری براساس مصوبات ستاد ملی مبارزه با کرونا، اقدامات مقتضی و مناسب از جمله تهیه دستورالعمل دورکاری، تغییرشیفت کاری پرسنل، اجرای طرح فاصله گذاری اجتماعی، توزیع اقلام بهداشتی، کاهش حداکثری جلسات حضوری و ... را انجام داده و در مراودات و فعالیتهای مرتبط با سازمان ها، دستگاه ها و شرکت های ذینفع، سعی شده با رعایت دستورالعمل های ابلاغی ستاد مبارزه با

کرونا و اصول بهداشتی، هیچ گونه خللی وارد نگردد و این شرایط تا این تاریخ تأثیری بر روند تولید و فروش محصولات این شرکت نداشته است.

۳-۲- منابع مالی در اختیار شرکت و تجزیه تحلیل سرمایه در گردش

دارائیهای جاری و بدهیهای جاری شرکت در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱ در مقایسه با سال قبل به شرح جدول زیر می باشد:

شرح	۳۰/۰۹/۱۴۰۱	۲۹/۱۲/۱۴۰۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارائیهای جاری:		
موجودی نقد	۴,۲۲۸,۹۱۶	۸,۱۶۷,۷۱۱
دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	۳۰۶,۷۸۷,۵۶۲	۱۶۸,۰۷۱,۸۹۲
موجودی مواد و کالا	۱۷۸,۰۸۹,۱۲۱	۸۷,۲۶۶,۶۶۰
پیش پرداختها	۲,۸۶۰,۰۰۷	۱,۶۹۸,۹۵۳
سرمایه گذاری کوتاه مدت	۱۸۱,۱۱۵,۹۶۶	۲۶,۸۹۴,۷۰۶
جمع دارائیهای جاری	۶۷۳,۰۸۱,۵۷۲	۲۹۲,۰۹۹,۹۲۲
بدهیهای جاری:		
پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۴۳۰,۷۶۲,۵۵۱	۱۴۸,۱۲۸,۰۶۷
مالیات پرداختنی	۱۰۸,۶۹۹	۱۳۲,۲۳۰
تسهیلات مالی دریافتی	۲۲,۵۱۷,۵۶۹	۴۱,۳۴۱,۳۷۰
سود سهام پرداختنی	۸۰,۹۷۷,۶۵۷	۳۰۱,۵۸۱
پیش دریافتها	۱۰۱,۷۸۱,۳۴۳	۱۵,۴۵۰,۱۰۲
جمع بدهی های جاری	۶۳۶,۱۴۷,۸۱۹	۲۰۵,۳۵۳,۳۵۰
سرمایه در گردش	۳۶,۹۳۳,۷۵۳	۸۶,۷۴۶,۵۷۲

با توجه به اطلاعات جدول فوق مبلغ سرمایه در گردش در پایان نه ماهه اول سال ۱۴۰۱ حدود ۵۷ درصد نسبت به پایان سال قبل کاهش داشته است. اهم علل کاهش سرمایه در گردش بخاطر افزایش پرداختنی های تجاری و غیر تجاری و افزایش سود سهام پرداختنی بوده است که تا پایان سال و در موعد مقرر تسویه می گردد. اطلاعات مربوط به ساختار سرمایه ای شرکت طی جدول نسبتهای ساختاری در ادامه گزارش بیانگر رویکرد وضعیت مطلوب شرکت نسبت به سنوات قبل می باشد.

۳-۳- وضعیت نقدینگی و جریانهای نقدی

- تغییرات در وضعیت نقدینگی شرکت به شرح جدول زیر می باشد:

شرح	صورت جریان های نقدی شرکت			
	۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال
جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات				۲۰۷.۹۱۳.۴۷۶
پرداخت نقدی بابت مالیات بر درآمد				(۵۱,۶۸۳)
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		۲۰۷.۸۶۱.۷۹۳		۱۰۸.۵۴۸.۲۹۰
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود				
پرداختهای نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود				(۷,۵۰۶,۹۹۴)
پرداختهای نقدی برای خرید دارایی های نامشهود				(۴)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت				۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت				۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت				(۵۵,۴۵۱,۲۸۳)
دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده بانکی				۱۵.۷۰۴.۴۳۴
جریان خالص ورود(خروج)نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۱۴۳,۷۸۷,۳۴۴)		(۴۷,۲۵۳,۸۴۷)
جریان خالص ورود(خروج) نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی		۶۴.۰۷۴.۴۴۹		۶۱.۲۹۴.۴۴۳
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:				۰
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات				(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی بابت هزینه های مالی				(۳۲۴,۸۴۶)
پرداختهای نقدی بابت سود سهام				(۴۱,۸۱۰,۴۳۷)
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی		(۶۸,۰۶۲,۶۸۰)		(۴۲,۱۳۵,۲۸۳)
خالص افزایش(کاهش) در موجودی نقد		(۳,۹۸۸,۲۳۱)		۱۹.۱۵۹.۱۶۰
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۸.۱۶۷.۷۱۱		۲۷.۱۹۶.۸۶۴
تأثیر تغییرات نرخ ارز		۴۹.۴۳۶		۱۳.۸۲۲
مانده موجودی نقد در پایان دوره		۴.۲۲۸.۹۱۶		۴۶.۳۶۹.۸۴۶

سود سهامداران حقیقی و صندوقهای سرمایه گذاری و سبدگردانها که در سامانه سجام ثبت نام کرده اند ، از تاریخ ۵ / ۵ / ۱۴۰۱ به بعد و از طریق شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه به شماره حساب بانکی معرفی شده در سامانه سجام واریز می گردد. سهامداران حقیقی که در سامانه سجام ثبت نام نکرده اند با مراجعه حضوری به هر یک از شعب بانک تجارت در سراسر کشور از تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۵ اقدام نمایند. سود سهام صندوقهای سرمایه گذاری و سبدگردانهای فاقد کدسجام از تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۵ به بعد با درخواست کتبی و ارائه مجوز فعالیت ، آخرین آگهی تغییرات صاحبان امضای مجاز و اعلام شماره حساب بانکی متعلق به صندوق یا سبد ، پرداخت خواهد شد و سود سهامداران حقوقی در مهلت قانونی پرداخت می گردد.

۴-۳- سرمایه انسانی و فکری

ترکیب نیروی انسانی کارمندان شرکت پتروشیمی نوری ، به تفکیک وضعیت استخدام، سطح تحصیلات و نیز جنسیت به شرح زیر می باشد:

جنسیت		سطح تحصیلات				وضعیت استخدام					
		دیپلم	فوق دیپلم	لیسانس	فوق لیسانس	رسمی	پیمانی	قرارداد مدت معین	قرارداد مدت موقت	قانون کار دائم	طرح نظام
مرد	زن	۳۰	۵۶	۲۸۰	۱۷۸	۳۷۶	۰	۳۴	۱۲۹	۶	۰
جمع کل : ۵۴۴											

همچنین در بخش پیمانکاری، آمار شاغلین به این شرح می باشد:

کل نیروهای پیمانکاری					کل نیروهای بومی پیمانکاری				
زیر دیپلم	دیپلم	فوق دیپلم	لیسانس و بالاتر	جمع	زیر دیپلم	دیپلم	فوق دیپلم	لیسانس و بالاتر	جمع
۱۴۵	۲۴۵	۸۶	۲۲۵	۷۰۱	۹۱	۱۱۷	۵۸	۹۸	۳۶۴

۵-۳- مشارکت کارکنان در فعالیتهای شرکت

مشارکت پل ارتباطی میان رهبران سازمان و کارکنان است که موجب تقویت اعتماد به نفس در کارکنان، تخلیه ی روانی، مشکل شناسی، درک موقعیت فرد و درک تفاوت های فردی بین کارکنان می شود که در صورت درک این تفاوت ها می توان بهتر از این نیروها استفاده کرد. لذا رهبران شرکت از ابتدای تاسیس با هدف تشویق و ترغیب کارکنان و اعضای سازمان به دادن تعهد و مشارکت تلاش نموده اند با استفاده از فعالیت های مختلف، اهداف فردی ایشان را با اهداف سازمان همسو نمایند. به همین منظور از سه فعالیت نظام پیشنهادها، کمیته ها و کارگروه ها و ۵S در سازمان بهره گرفته شده است که به هر یک از این فعالیت ها اشاره می گردد:

- نظام مشارکت: شرکت پتروشیمی نوری از سال ۱۳۸۳ در زمان عملیات ساخت و نصب و با توجه به آیین نامه های صنایع ملی پتروشیمی را در شرکت جاری کرده است. از سال ۱۳۹۱ با نصب نرم افزار نظام پیشنهادها، سیستم مذکور بصورت مکانیزه در شرکت اجرا می شود. در این سیستم کلیه کارکنان شرکت از طریق نرم افزار می توانند پیشنهاد های خود را به صورت فردی و گروهی ثبت و پس از دریافت کد پیگیری برای هر پیشنهاد، از آخرین وضعیت پیشنهادهای خود آگاهی یابند.
- کمیته ها و کارگروه ها: شرکت پتروشیمی نوری به منظور تقویت مشارکت و کار گروهی از "کمیته ها و کارگروه ها" مطابق با شناسنامه کمیته ها استفاده می نماید. شرکت پتروشیمی نوری از سال ۱۳۸۹ به منظور حضور فعال کارکنان در کارگروه ها با انجام فراخوان عمومی نسبت به ایجاد تیم ها و کار گروه های مختلف شامل ۴۰ کارگروه در حوزه های کاری و تعالی و ۲۳ کارگروه بهره وری اقدام نموده است. مشخصات کلیه این کارگروه ها در شناسنامه کارگروه ها ثبت شده اند و در آن اهداف، شرح وظایف، اعضاء کمیته، ورودی ها و خروجی های کمیته و شاخص های اثربخشی آنها درج گردیده است.
- ۵S : شرکت پتروشیمی نوری به منظور ایجاد و حفظ محیطی سامان یافته، مرتب، پاکیزه، زیبا و دلپذیر، استاندارد و با انضباط برای کار از سال ۱۳۸۹ با تشکیل کمیته ۵S به عنوان یکی از قدیمی ترین کمیته های سازمان اقدام به آموزش و توانمند سازی نیروهای سازمان و تعیین نمایندگان در تمامی واحدهای سازمانی برای اجرای موثر نظام آراستگی نموده است. در این فعالیت کلیه نواحی سازمان در اسکوپ کار بوده و با ایجاد برنامه ضبط و ربط کار که بر عهده واحد HSE قرار داشته است بطور مرتب و با استفاده از چک لیست های مرتبط کلیه فعالیت های منطقه تولید و کارگاه های شرکت تحت نظارت و کنترل می باشد. تمامی فعالیت های ذکر شده در حوزه رویکرد مشارکت دارای مستندات و روش ها و دستورالعمل های مرتبط بوده و بطور مستمر در سطح شرکت جاری است.

۳-۶- برنامه های در خصوص مدیریت منابع مازاد

با توجه به الزام پرداخت خوراک جاری از طریق ال سی داخلی و تسویه بخش عمده بدهی سنواتی به شرکت ملی نفت ایران و همچنین در حال اجرا بودن چندین پروژه سرمایه ای ، شرکت دارای منابع مازاد نبوده و استفاده از حسابهای سپرده گذاری کوتاه مدت جهت مدیریت بهینه منابع موجود در دسترس، همواره در دستور کار شرکت بوده است.

۳-۷- برنامه برای مدیریت کمبود شناسایی شده و یا مورد انتظار

طبق بودجه نقدینگی شرکت، ماهیانه عملکرد واقعی با برنامه مقایسه و در صورت کمبود منابع، وامهای داخلی اخذ می گردد.

۳-۸- تغییرات نرخ ارز و نرخ بهره و اثرات آن بر شرکت

هر نوع تغییرات در نرخ ارز مستقیماً در مبلغ درآمد فروش محصولات صادراتی شرکت اثر گذار خواهد بود. در این خصوص شرکت کلیه بدهیهای ارزی را تسویه نموده و ریسکی از این بابت متوجه شرکت نمی باشد. به علت حاشیه سود پایین شرکتهای پتروشیمی آروماتیک تنها عاملی که سودآوری شرکت را تحت تأثیر قرار داده تک نرخی شدن نرخ ارز در کشور می باشد. بر اساس مصوبه هیأت وزیران به شماره ۵۵۸۷۲/ت/۹۹۹۶۵ هـ به تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۲۹ از ابتدای مهرماه سال ۹۷ نرخ تسعیر ارز خوراک مجتمع بر اساس متوسط ماهانه نرخ ارز سامانه نیما معادل نرخ فروش ارز حاصل از صادرات شرکت تعیین شد که این امر منجر به افزایش هزینه خوراک و به تبع آن کاهش سودآوری گردید . لذا پیگیری تعدیل نرخ خوراک در دستور کار مدیریت شرکت قرار گرفته است.

باتوجه به وضعیت نقدینگی و به تبع آن سیاست گذاری تأمین مالی شرکت که منجر به استقراض کم از بانکها گردیده است، ریسک قابل توجهی از بابت نوسانات نرخ بهره متوجه شرکت نخواهد بود.

۳-۹- بدهی های شرکت و امکان بازپرداخت آن

عمده بدهی شرکت مربوط به شرکت تامین کننده خوراک می باشد که با توجه به الزام پرداخت خوراک جاری از طریق ال سی داخلی و تسویه بخش عمده بدهی سنواتی به شرکت ملی نفت ایران بر طبق آخرین صورت تطبیق تهیه شده با شرکت ملی نفت ایران در خصوص مغایرتهای فیما بین بخش عمده آن با توجه به مدارک ارائه شده مورد قبول شرکت ملی نفت واقع گردید.

۳-۱۰- منابع مورد انتظار برای تأمین مالی

منابع مالی شرکت عمدتاً از محل فروش های شرکت بوده و در صورت نیاز از سایر منابع موجود تامین مالی صورت می پذیرد.

۱۱-۳- تعهدات سرمایه ای شرکت

تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب شرکت در دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ به شرح ذیل می باشد:

شرح پروژه	برآورد تاریخ بهره برداری	تعهدات باقیمانده - میلیون ریال
طراحی و ایجاد خط ۱۴ اینچ فروش HTN	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۲۵۹,۴۴۷
اجرای عملیات ساختمانی تغییر کاربری سوله ۱۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۰۷,۴۹۲
طراحی و خدمات مهندسی تامین کالا ساختمان و نصب واحد ۲۷۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۲	۱۱,۳۴۸,۴۰۲
بازیابی گاز ترش فلر و تولید سولفات آمونیوم	۱۴۰۳/۰۲/۰۲	۱۰,۶۴۸,۸۴۱
احداث ساختمان فنی، پست برق، آزمایشگاه و HSE	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴۵۷,۰۰۷
کنترل پروژه	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۲۸۹,۹۵۷
و سایر PSM پروژه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۳۲۸
دارائیهای در جریان تکمیل - TSR	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۶۹,۰۸۸
ارتقاء و بروز رسانی سیستم کنترل DCS	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۵۰,۱۸۲
نصب و ساختمان - احداث انبار بیدخون	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱,۱۲۲,۸۵۹
سایر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۷۱۳,۱۸۷
جمع کل		۲۵,۴۶۷,۷۹۰

منابع لازم در خصوص ایفای تعهدات شرکت بر طبق بودجه های تنظیمی در نه ماهه اول سال ۱۴۰۱ از محل درآمدهای پیش بینی شده در بودجه تأمین و پرداخت شده است.

۳-۱۲- نوسانات مورد انتظار در منابع سرمایه ای شرکت

نوسانات نرخ ارز در منابع سرمایه ای شرکت تأثیر گذار بوده و با توجه به بخشنامه مورخ ۱۳۹۷/۱/۲۱ بانک مرکزی در خصوص تک نرخی شدن نرخ ارز، پیگیری تعدیل قیمت خوراک در دستور کار قرار دارد. در این راستا بر طبق تصویب نامه هیأت وزیران به شماره ۳۵۵۴۹/ت ۵۵۴۶۴ هـ به تاریخ ۹۷/۰۳/۲۴ قیمت میعانات گازی خریداری شده از شرکت ملی نفت از ابتدای مهرماه سال ۱۳۹۷ بر اساس متوسط ماهانه نرخ ارز سامانه نیما از طرف شرکت ملی نفت ایران محاسبه گردیده است.

۳-۱۳- تغییرات در کارکنان اصلی شرکت (شامل خروج مدیران اجرایی اصلی)

در پایان سال ۱۳۹۶ آقای مهندس صانعی (رئیس مجتمع) به جای آقای مهندس طاهری (مدیر عامل)، با توجه به اتمام دوره مدیریت ایشان به عنوان مدیر عامل جدید شرکت منصوب گردید.

۴. نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- عملکرد مالی و غیر مالی شرکت طی دوره و در پایان دوره و روابط بین نتایج عملکرد، اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

پتروشیمی نوری به عنوان یکی از بزرگترین تولیدکنندگان محصولات آروماتیک در جهان با توجه به ماهیت تولید محصولات پتروشیمیایی از توجه و تعهد به فعالیتهای شرکت و انطباق آن با قوانین و مقررات بهداشت، ایمنی و محیط زیست، شناسائی، ارزیابی و کنترل ریسکهای مرتبط، پیشگیری، کنترل و کاهش آلودگی زیست محیطی را سرلوحه خود قرار داده است. به همین منظور و با توجه به همراهی با شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس به عنوان ذینفع اصلی، ضمن اجرای برنامه ها و اهداف خود با استفاده از ابزار BSC، از طریق برنامه های عملیاتی و اندازه گیری شاخصهای تعیین شده نسبت به تحقق اهداف اقدام مینماید.

۴-۲- عملکرد جاری به عنوان نمایانگر عملکرد آتی و پیشرفت شرکت در سال جاری و آتی

با توجه به عملکرد سال ۱۴۰۰ شرکت و موجودی مخازن و با در نظر گرفتن مفروضات پیش بینی شده در سال ۱۴۰۱، مقدار فروش برای سال مذکور معادل ۱۰۰ درصد ظرفیت اسمی پیش بینی شده است. بدلیل نوسانات نرخ ارز و نرخ های جهانی محصولات، احتمال تغییر در مبلغ فروش وجود دارد. نتایج واقعی احتمالا متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

پیش بینی فروش سال ۱۴۰۱			نام محصول
مبلغ - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار - هزار تن	
۷۸,۰۲۸,۰۶۶	۲۲۴,۴۷۵,۴۸۹	۳۴۸	پارازایلین
۱۵,۷۱۲,۳۳۵	۱۸۴,۸۵۱,۰۰۰	۸۵	ارتوزایلین
۹۱,۸۶۹,۶۰۸	۲۱۳,۶۵۰,۲۵۰	۴۳۰	بنزن
۱۳,۲۴۹,۸۸۸	۱۳۹,۴۷۲,۵۰۰	۹۵,۰	گاز مایع
۹۵,۵۵۷,۵۱۱	۱۴۴,۳۴۳,۴۲۳	۶۶۲	رافینیت
۱۲۰,۸۸۷,۰۴۲	۱۴۳,۹۱۳,۱۴۵	۸۴۰	برش سبک
۲۱۱,۵۰۹,۲۰۷	۱۶۱,۴۵۷,۴۱۰	۱,۳۱۰	برش سنگین
۱۱,۵۵۲,۹۲۹	۱۵۸,۲۵۹,۲۹۶	۷۳	آروماتیک سنگین
۸۸,۱۴۷,۱۵۴	۲۵۴,۱۱۳,۵۲۶	۳۴۷	A۹۲
۳۵,۹۶۶,۱۴۶	۱۶۵,۰۴۳,۴۳۲	۲۱۸	HTN
۷,۵۳۲,۰۵۲	۱۱۵,۸۷۷,۷۲۰	۵۱	برش پنتان
۷۷۰,۰۱۱,۹۳۶	۱۷۲,۷۲۵,۹۱۰	۴,۴۵۸	جمع
(۶۱۸,۱۴۶,۱۱۷)	بهای تمام شده کالای فروش رفته		
۱۵۱,۸۶۵,۸۱۹	سود ناخالص		

۴-۳- تحلیل Crack Spread :

یکی از تحلیل های مورد استفاده و مهم در صنعت که می تواند در تعیین سودآوری شرکت در گذشته و همچنین پیش بینی آتی سودآوری شرکت موثر واقع شود، تحلیل Crack Spread یا به عبارتی تحلیل روند تفاوت قیمت محصولات تولیدی نسبت به قیمت نفت خام می باشد. تحلیل Crack Spread بر اساس اطلاعات پیش بینی سال ۱۴۰۱ و تفاوت قیمت خوراک مصرفی نسبت به میانگین نرخ محصولات تولیدی شرکت می باشد.

قیمت نفت بشکه / دلار	Crack spread تن / دلار
۶۰	۱۰۷
۷۰	۱۳۴
۸۰	۱۶۱
۹۰	۱۸۸
۱۰۰	۲۱۴
۱۱۰	۲۴۱

۴-۴- تحلیل حساسیت :

تحلیل حساسیت سودآوری پتروشیمی نوری نسبت به تغییرات نرخ ارز و نرخ خوراک میعانات گازی به شرح جدول زیر می باشد:

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم							نرخ میعانات گازی به دلار موثر بر بهای تمام شده و درآمدهای عملیاتی
نرخ دلار موثر بر بهای تمام شده و درآمدهای عملیاتی							
۳۳۵,۰۰۰	۳۱۵,۰۰۰	۲۹۵,۰۰۰	۲۷۵,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰	۲۳۵,۰۰۰		
۱۰,۳۸۰	۹,۵۲۳	۸,۶۶۷	۷,۸۱۱	۶,۹۵۵	۶,۰۹۸	۳۴۲	
۱۵,۱۸۴	۱۴,۰۴۱	۱۲,۸۹۸	۱۱,۷۵۴	۱۰,۶۱۱	۹,۴۶۸	۴۲۸	
۱۹,۹۸۸	۱۸,۵۵۸	۱۷,۱۲۸	۱۵,۶۹۸	۱۴,۲۶۸	۱۲,۸۳۸	۵۱۴	
۲۴,۷۹۲	۲۳,۰۷۵	۲۱,۳۵۸	۱۹,۶۴۲	۱۷,۹۲۵	۱۶,۲۰۸	۵۹۹	
۲۹,۵۹۶	۲۷,۵۹۲	۲۵,۵۸۹	۲۳,۵۸۵	۲۱,۵۸۲	۱۹,۵۷۸	۶۸۵	
۳۴,۴۰۰	۳۲,۱۰۹	۲۹,۸۱۹	۲۷,۵۲۹	۲۵,۲۳۸	۲۲,۹۴۸	۷۷۰	

مفروضات تحلیل منتهی به اسفند ۱۴۰۱:

نرخ برابری ارز معادل ۲۳۵,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است. (در تحلیل حساسیت نرخ های بالاتر محاسبه شده است).

فروش به میزان ۴,۴۵۸ هزار تن و معادل ۱۰۰ درصد ظرفیت اسمی در نظر گرفته شده است.

میزان مواد اولیه مصرفی همانند سال قبل و براساس تولید معادل ۱۰۰ درصد ظرفیت اسمی در نظر گرفته شده است.

نرخ انرژی همراه با تورم تعدیل شده است.

نرخ حقوق و دستمزد ۲۵٪ افزایش محاسبه شده است.

نرخ تورم ۳۰٪ محاسبه شده است.

میانگین نوسان EPS به ازای ۲۰,۰۰۰ ریال تغییر در نرخ تسعیر ارز، مبلغ ۱,۴۳۰ ریال می باشد.

میانگین نوسان EPS به ازای ۸۶ دلار تغییر در نرخ میعانات گازی، به میزان ۴,۰۸۷ ریال می باشد.

۴-۵- تحلیل نسبتهای مالی و تغییرات در وضعیت مالی، نقدینگی، و عملکرد در مقایسه با سالهای قبل

نسبتهای مالی شامل:

- نسبت های نقدینگی (نسبت جاری و نسبت آنی)
- نسبت های ساختاری (نسبت بدهی ها، نسبت مالکانه و نسبت دارائیهای جاری به کل دارائیهها)
- نسبت های سود آوری (نسبت سود ناخالص، نسبت سود عملیاتی، بازده فروش، بازده ارزش ویژه و بازده دارایی)
- سایر نسبتها (نسبت پوشش هزینههای مالی، نسبت هزینههای عملیاتی به فروش، نسبت بهای تمام شده کالای فروش رفته به فروش)
- برخی از نسبتهای مالی پر کاربرد و تحلیل آنها به شرح ذیل می باشد:

نسبتهای نقدینگی

عنوان نسبت	فرمول	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال ۱۴۰۰	۱۳۹۹
نسبت جاری	<u>دارایی جاری</u> بدهی جاری	۱۰۶٪	۱۱۸٪	۱۴۲٪	۱۷۴٪
نسبت سریع (آنی)	<u>موجودی - دارایی جاری</u> بدهی جاری	۷۸٪	۹۳٪	۱۰۰٪	۱۴۱٪

- نسبت جاری نشان دهنده این است که دارائی جاری تا چه اندازه بدهی جاری را می پوشاند بهتر است این نسبت در حدود ۲ (۲۰۰٪) باشد. یعنی ۲ برابر بدهی جاری، دارایی جاری وجود داشته باشد. مشاهده این نسبت در تاریخ صورتهای مالی نشان

می دهد که از حد ایده آل پایین تر است و جهت جبران کسری نقدینگی در سه ماهه پایان سال اخذ تسهیلات سرمایه در گردش در دستور کار قرار دارد.

- نسبت سریع یا آنی کمی سخت گیرانه تر از نسبت جاری می باشد که در آن دارائیهایی که قدرت نقد شوندگی پایینی دارند، از محاسبه این نسبت خارج می شوند. اگر این نسبت چیزی در حدود ۱ باشد قابل قبول می باشد.

نسبتهای ساختاری

عنوان نسبت	فرمول	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال ۱۴۰۰	۱۳۹۹
نسبت بدهی ها	$\frac{\text{کل بدهی ها}}{\text{کل دارائیهها}}$	۸۶٪	۷۴٪	۵۸٪	۴۷٪
نسبت مالکانه	$\frac{\text{حقوق صاحبان سهام}}{\text{کل دارائیهها}}$	۱۴٪	۲۶٪	۴۲٪	۵۳٪
نسبت دارائیهای جاری به کل دارائیهها	$\frac{\text{دارایی های جاری}}{\text{کل دارائیهها}}$	۹۱٪	۸۷٪	۸۲٪	۸۰٪

- نسبت بدهی نشان دهنده اهمیت و نقش بدهی های جاری و بلندمدت در تامین و تحصیل جمع دارائی های شرکت می باشد. نسبت کمتر از یک یا ۱۰۰ درصد نشان دهنده این است که شرکت بدهیهایش از دارائیهایش کمتر بوده و این نسبت نشان دهنده میزان ریسک شرکت در بازپرداخت بدهی ها می باشد. روند بهبود این نسبت به وضع مطلوب، اطمینان خاطری برای تامین کنندگان کالا و خدمات و اعتبار دهندگان به شرکت می باشد.
- نسبت مالکانه نشان دهنده این است چه مقدار از دارائی ها به صاحبان سهام تعلق دارد یعنی به عبارت دیگر چه میزان از دارائی های شرکت ناشی از سرمایه گذاری سهامداران بوده است. کاهش نسبت تقسیم سود طی سالها به منزله حفظ نقدینگی شرکت برای انجام پروژههای طرح توسعه و استفاده کمتر از استقراض می باشد.
- نسبت دارائیهای جاری به کل دارائیهها ابزاری است که می توان با استفاده از آن، حدود یا میزانی را تعیین کرد که شرکت وجوه خود را در اقسام دارائیهای جاری (و نه دارائیهای ثابت) سرمایه گذاری کرده است. مقدار این نسبت در گرو تغییراتی است که در دارائیهای جاری رخ می دهد و در عین حال، به میزان دارائیهای ثابتی که مورد نیاز شرکت است بستگی دارد.

نسبتهای سود آوری

عنوان نسبت	فرمول	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال ۱۴۰۰	۱۳۹۹
نسبت سود ناخالص	<u>سود ناخالص</u> فروش	۱۲٪	۲۱٪	۲۱٪	۳۰٪
نسبت سود عملیاتی	<u>سود عملیاتی</u> خالص فروش	۹٪	۱۶٪	۱۶٪	۲۵٪
حاشیه سود (بازده فروش)	<u>سود خالص</u> فروش	۱۱٪	۱۹٪	۱۷٪	۲۹٪
بازده ارزش ویژه (ROE)	<u>سود خالص</u> حقوق صاحبان سهام	۷۷٪	۸۴٪	۸۸٪	۸۵٪
بازده دارایی (ROA)	<u>سود خالص</u> کل دارائیهها	۱۱٪	۲۲٪	۳۷٪	۴۵٪

- نسبت سود ناخالص مبلغ ریالی سود ناخالص به ازای هر ریال فروش را نشان می دهد و برای ارزیابی عملیات اجرایی و تحصیل درآمد شرکت مورد استفاده قرار می گیرد. همچنین توانایی شرکت را در کنترل بهای تمام شده کالای فروش رفته مورد سنجش و ارزیابی قرار می دهد نسبت سود ناخالص به فروش بیان می کند که آیا شرکت در ثابت نگه داشتن یا کاهش بهای تمام شده کالای فروش رفته موفق بوده است یا نه ؟ اگر افزایش سود ناخالص شرکت به دلیل افزایش بیش از اندازه قیمتهای فروش باشد از قابلیت رقابت محصولات شرکت کاسته می شود و احتمال کاهش درآمد فروش وجود دارد اما اگر افزایش سود ناخالص به دلیل کاهش در هزینه های تولید باشد در این صورت بر قابلیت رقابت محصولات افزوده خواهد شد و احتمال افزایش در درآمد فروش وجود خواهد داشت. متأسفانه علیرغم پیگیری های متعدد کیفیت خوراک در قیمت گذاری خوراک سالجاری منظور نشده است و بالا بودن نرخ خوراک باعث کاهش سود ناخالص شرکت گردیده است.

- سود عملیاتی پس از کسر بهای تمام شده کالای فروش رفته و هزینه های عملیاتی (شامل کلیه هزینه های توزیع و فروش، هزینه های عمومی و اداری) از درآمد فروش بدست می آید. نسبت سود عملیاتی به فروش، مبلغ ریالی سود عملیاتی شرکت را که به ازای هر ریال فروش حاصل می شود نشان می دهد. این نسبت، نحوه کنترل هزینه های عملیاتی شرکت را در یک دوره مالی نشان می دهد که در دروره مورد گزارش حاکی از اعمال کنترل های مطلوب می باشد.

سایر نسبت ها

عنوان نسبت	فرمول	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال ۱۴۰۰	۱۳۹۹
پوشش هزینه های مالی - مرتبه	<u>سود قبل از کسر هزینه مالی و مالیات</u> هزینه های مالی	۱۷	۲۶۰	۶۸	-
نسبت هزینه های عملیاتی به فروش	<u>هزینه های عملیاتی</u> خالص فروش	۵٪	۶٪	۵٪	۹٪
نسبت بهای تمام شده کالای فروش رفته به فروش	<u>بهای تمام شده کالای فروش شده</u> خالص فروش	۸۸٪	۷۹٪	۷۹٪	۷۰٪
دوره وصول مطالبات - روز	<u>حسابهای دریافتنی</u> ۳۶۰ / فروش	۱۱۴	۸۰	۸۰	۷۹

۴-۶- بررسی اقلام صورت وضعیت مالی شرکت

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دارائی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	
بدهیهای جاری :			دارائی های جاری :		
۱۴۸,۱۲۸,۰۶۷	۴۳۰,۷۶۲,۵۵۱	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۸,۱۶۷,۷۱۱	۴,۲۲۸,۹۱۶	موجودی نقد
۱۳۲,۲۳۰	۱۰۸,۶۹۹	مالیات پرداختنی	۱۶۸,۰۷۱,۸۹۲	۳۰۶,۷۸۷,۵۶۲	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۳۰۱,۵۸۱	۸۰,۹۷۷,۶۵۷	سود سهام پرداختنی	۸۷,۲۶۶,۶۶۰	۱۷۸,۰۸۹,۱۲۱	موجودی مواد و کالا
۱۵,۴۵۰,۱۰۲	۱۰۱,۷۸۱,۳۴۳	پیش دریافتها	۱,۶۹۸,۹۵۳	۲,۸۶۰,۰۰۷	پیش پرداخت ها
۴۱,۳۴۱,۳۷۰	۲۲,۵۱۷,۵۶۹	تسهیلات مالی دریافتی	۲۶,۸۹۴,۷۰۶	۱۸۱,۱۱۵,۹۶۶	سرمایه گذاری کوتاه مدت
۲۰۵,۳۵۳,۳۵۰	۶۳۶,۱۴۷,۸۱۹	جمع بدهیهای جاری	۲۹۲,۰۹۹,۹۲۲	۶۷۳,۰۸۱,۵۷۲	جمع دارائیهای جاری
بدهیهای غیر جاری :			دارائیهای غیر جاری :		
۱,۱۵۸,۳۹۱	۱,۴۸۴,۷۱۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷,۴۸۹	۲۵,۰۲۷	دارائیهای نامشهود
			۲۴,۱۱۰,۰۰۱	۲۸,۶۲۲,۱۳۶	دارائیهای ثابت مشهود
۱,۱۵۸,۳۹۱	۱,۴۸۴,۷۱۶	جمع بدهیهای غیر جاری	۲۹,۳۲۱,۰۳۵	۲۹,۳۲۱,۰۳۵	سرمایه گذاری بلند مدت
			۱۱,۲۸۶,۳۳۲	۱۱,۲۷۱,۷۵۱	سایر دارائیهها
۲۰۶,۵۱۱,۷۴۱	۶۳۷,۶۳۲,۵۳۵	جمع بدهیها	۶۴,۷۲۴,۸۵۷	۶۹,۲۳۹,۹۴۹	جمع دارائیهای غیر جاری
حقوق صاحبان سهام :					
۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه			
۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	اندوخته قانونی			
۱۴۰,۴۱۳,۰۳۸	۹۴,۷۸۸,۹۸۶	سود انباشته			
۱۵۰,۳۱۳,۰۳۸	۱۰۴,۶۸۸,۹۸۶	جمع حقوق صاحبان سهام			
۳۵۶,۸۲۴,۷۷۹	۷۴۲,۳۲۱,۵۲۱	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۳۵۶,۸۲۴,۷۷۹	۷۴۲,۳۲۱,۵۲۱	جمع دارائیهها

دارائیهها:

مطالبات

مطالبات شرکت نسبت به دوره پایان سال قبل حدود ۳۶ درصد افزایش داشته است که ناشی از افزایش مبلغ فروش می باشد.

مطالبات - دعاوی حقوقی

در خصوص مانده طلب و مغایرت موجود با شرکت بازرگانی پتروشیمی قابل ذکر است که مانده طلب عمدتاً بابت وجوه حاصل از فروشهای صادراتی این شرکت در سنوات قبل می باشد و پیگیری های این شرکت جهت وصول اصل و بخشی از مطالبات که مربوط به اختلاف ناشی از تهاتر مبالغ ارزی (به مبلغ ۹۲/۱۰۵,۸۷۸,۳۲۴ یورو) بوده که از طریق طرح شکایت نزد شرکت ملی صنایع پتروشیمی و اتاق بازرگانی به عنوان داور در جریان و نسبت به وصول آن وکیل حقوقی انتخاب شده است. در این ارتباط نیز معادل مبلغ مغایرت مذکور در سال مالی ۱۳۹۵ کاهش ارزش در حسابها منظور شده که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی نتیجه موثری حاصل نشده و موضوع از طریق محاکم قضایی و داوری در حال پیگیری می باشد، لیکن اقدامات انجام شده تاکنون منجر به نتیجه نشده است. در خصوص وصول طلب سررسید شده ارزی این شرکت از شرکت بازرگانی پتروشیمی به ماخذ مطالبه ۶۵,۹۴۵,۹۵۶ دلار امریکا که با شکست فرآیندهای مذاکراتی در نهایت منجر به طرح موضوع در مرکز داوری اتاق بازرگانی ایران شده بود و بعد از رسیدگی در نهایت دستور اجرا صادر گردید. اجراییه در تاریخ ۹۹/۷/۸ به شرکت بازرگانی پتروشیمی ابلاغ و مهلت اجرای اختیاری در تاریخ ۹۹/۷/۲۰ به اتمام رسیده و فرآیند اجرای اجباری آغاز شده است. علیهذا شرکت بازرگانی پتروشیمی دادخواست ابطال رای داور و صدور دستور موقت دال بر توقف عملیات اجرای رای داور را تقدیم شعبه ۳۶ دادگاه حقوقی تهران نموده که مورد قبول مرجع قضایی واقع نگردید و رأی بدوی مبنی بر رد شکایت از رای داوران در مورد اصل محکوم به و متفرعات قانونی (بجز خسارت قراردادی) پس از انطباق شکایت با قواعد حاکم بر ارزیابی و نظارت دادگاه تایید مفاد رأی داوری به نفع این شرکت، و رای اعلان بطلان درباره حکم داوران مبنی بر محکومیت شرکت بازرگانی پتروشیمی به پرداخت جریمه ۵ در هزار روز شمار توسط شعبه ۳۶ دادگاه حقوقی تهران صادر گردید.

مدیریت شرکت انتظار دارد تا با وصول به موقع مطالبات و مدیریت وجوه نقد، بدهی های معوق را تسویه نماید.

موجودی مواد و کالا

افزایش موجودی مواد و کالا در نه ماهه اول سال ۱۴۰۱ نسبت به پایان سال ۱۴۰۰ به میزان ۱۰۴ درصد عمدتاً ناشی از افزایش مقدار و نرخ در موجودی کالای ساخته شده و کالای در جریان ساخت می باشد.

دارایی های ثابت

افزایش دارایی های ثابت مشهود در نه ماهه اول سال ۱۴۰۱ نسبت به پایان سال ۱۴۰۰ به میزان ۱۹ درصد عمدتاً ناشی از خرید عملیات ساخت ساختمان جدید و طراحی، مهندسی و ساخت واحد ۲۷۰ می باشد.

۷-۴- بررسی اقلام صورت سود و زیان شرکت

عملکرد شرکت در نه ماهه اول سال ۱۴۰۱ به شرح جدول ذیل ارائه می گردد:

نه ماهه سال ۱۴۰۰		نه ماهه سال ۱۴۰۱		شرح
درصد از فروش	مبلغ - میلیون ریال	درصد از فروش	مبلغ - میلیون ریال	
۱۰۰٪	۵۱۳,۳۱۱,۰۸۷	۱۰۰٪	۷۴۵,۵۸۶,۱۰۸	درآمدهای عملیاتی
۷۹٪	(۴۰۴,۳۰۹,۶۰۷)	۸۸٪	(۶۵۵,۰۱۵,۲۶۲)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۱٪	۱۰۹,۰۰۱,۴۸۰	۱۲٪	۹۰,۵۷۰,۸۴۶	سود ناخالص
۶٪	(۲۹,۱۸۴,۴۴۲)	۵٪	(۳۵,۸۱۲,۹۶۰)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱٪	۴,۵۹۷,۰۷۰	۲٪	۱۳,۱۵۳,۸۵۴	سایر اقلام عملیاتی
۱۶٪	۸۴,۴۱۴,۱۰۸	۹٪	۶۷,۹۱۱,۷۴۰	سود عملیاتی
۰,۱٪	(۳۲۴,۸۴۶)	۰,۵٪	(۳,۹۱۴,۹۵۵)	هزینه های مالی
۳٪	۱۵,۷۶۱,۴۱۹	۲٪	۱۶,۴۰۵,۵۳۳	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۹٪	۹۹,۸۵۰,۶۸۱	۱۰,۸٪	۸۰,۴۰۲,۳۱۸	سود قبل از مالیات
۰,۰٪	(۳,۵۳۰)	۰,۰٪	(۲۶,۳۷۰)	مالیات
۱۹٪	۹۹,۸۴۷,۱۵۱	۱۱٪	۸۰,۳۷۵,۹۴۸	سود خالص

مبلغ سود عملیاتی نسبت به دوره مشابه سال قبل حدود ۲۰ درصد کاهش داشته که ناشی از افزایش نرخ خوراک و نرخ یوتیلیتی دریافتی از شرکت مبین انرژی خلیج فارس می باشد.

درآمد های عملیاتی

مجموع درآمد عملیاتی شرکت در نه ماهه سال ۱۴۰۱ برابر مبلغ ۷۴۵,۵۸۶,۱۰۸ میلیون ریال بوده که نسبت به دوره مشابه سال قبل به مبلغ ۲۳۲,۲۷۵,۰۲۱ میلیون ریال و به میزان ۴۵ درصد در مبلغ فروش افزایش داشته است که عمدتاً ناشی از افزایش در نرخ فروش نسبت به دوره مشابه سال قبل بوده است.

جدول زیر مقدار ، نرخ و مبلغ فروش محصولات شرکت را بصورت خلاصه نشان می دهد:

مبلغ فروش - میلیون ریال			نرخ فروش - ریال			مقدار فروش - تن			نام محصول
درصد تغییر	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
۶٪	۱۰۷,۷۰۳,۰۳۸	۱۱۴,۵۹۹,۰۷۲	۴۷٪	۱۸۸,۴۳۴,۹۹۸	۲۷۷,۰۶۵,۰۰۱	-۲۸٪	۵۷۱,۵۶۶	۴۱۳,۶۱۸	پارازایلین
۳۹٪	۱۰,۶۹۰,۷۹۶	۱۴,۸۱۶,۷۴۷	۶۱٪	۱۷۰,۰۰۸,۲۰۶	۲۷۳,۳۸۶,۸۵۳	-۱۴٪	۶۲,۸۸۴	۵۴,۱۹۷	ارتوزایلین
۲۰٪	۶۴,۰۴۵,۹۴۱	۷۶,۷۶۳,۶۵۳	۲۸٪	۱۹۶,۲۴۵,۰۳۵	۲۵۱,۴۷۲,۲۱۲	-۶٪	۳۲۶,۳۵۷	۳۰۵,۲۵۷	بنزن
۴۶٪	۹,۳۳۸,۹۴۷	۱۳,۶۳۰,۶۳۳	۳۱٪	۱۳۲,۲۴۲,۲۴۰	۱۷۲,۷۸۹,۰۰۰	۱۲٪	۷۰,۶۲۰	۷۸,۸۸۶	گاز مایع
۲٪	۱۰۸,۰۶۰,۹۲۶	۱۱۰,۴۹۹,۹۰۹	۱۹٪	۱۳۸,۰۶۰,۵۰۸	۱۶۴,۵۰۴,۸۹۰	-۱۴٪	۷۸۲,۷۰۷	۶۷۱,۷۱۲	رافینیت
۸٪	۸۴,۸۰۴,۴۸۵	۹۱,۹۹۱,۰۳۸	۲۶٪	۱۳۱,۸۶۷,۰۴۱	۱۶۶,۳۵۷,۴۹۷	-۱۴٪	۶۴۳,۱۰۶	۵۵۲,۹۷۲	برش سبک
۹۴٪	۱۱۰,۲۴۰,۳۱۷	۲۱۳,۶۵۵,۳۹۵	۹۰٪	۱۳۳,۷۴۱,۸۳۳	۲۵۴,۷۱۸,۸۸۱	۲٪	۸۲۴,۲۷۷	۸۳۸,۷۸۹	برش سنگین
۱۰۰٪	۱,۵۸۵,۲۸۰	۳,۱۷۶,۳۰۶	۹۹٪	۱۳۱,۱۴۴,۹۳۷	۲۶۱,۵۱۰,۴۵۷	۰٪	۱۲,۰۸۸	۱۲,۱۴۶	اروماتیک سنگین
-۶٪	۶,۲۴۰,۹۷۹	۵,۸۹۶,۲۵۵	۳۰٪	۱۳۶,۱۰۸,۴۱۲	۱۷۷,۶۰۳,۳۹۵	-۲۸٪	۴۵,۸۵۳	۳۳,۱۹۹	برش ۵C
۱۰۰٪	۰	۶۴,۲۹۲,۸۷۱	۱۰۰٪	۰	۳۰۹,۷۱۳,۸۱۲	۱۰۰٪	۰	۲۰۷,۵۸۸	A۹۲
۱۰۰٪	۱۰,۶۰۰,۳۷۸	۳۶,۲۶۴,۲۲۹	۱۰۰٪	۰	۱۵۸,۷۲۳,۶۵۸	۱۷۳٪	۸۴,۱۱۰	۲۲۸,۴۷۴	HTN
۴۵٪	۵۱۳,۳۱۱,۰۸۷	۷۴۵,۵۸۶,۱۰۸	۴۶٪	۱۴۹,۹۳۴,۵۳۸	۲۱۹,۴۹۴,۱۶۱	-۱٪	۳,۴۲۳,۵۶۸	۳,۳۹۶,۸۳۸	جمع

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده کالای فروش رفته در نه ماهه اول سال ۱۴۰۱ نسبت به دوره مشابه سال قبل ۶۲ درصد افزایش یافته است ، که عمدتاً ناشی از افزایش در نرخ خوراک و یوتیلیتی دریافتی از شرکت مبین انرژی خلیج فارس نسبت به دوره مشابه سال قبل بوده است.

- نسبت بهای تمام شده کالای فروش رفته به فروش در نه ماهه اول سال ۱۴۰۱ نسبت به دوره مشابه ۹ درصد افزایش یافته است . بخش عمده خوراک مجتمع ، میعانات گازی استحصال شده از فازهای گازی پارس جنوبی و پالایشگاه گاز پارسیان می باشد که بر مبنای نرخ ۹۵ درصد متوسط قیمت فوب میعانات گازی در ماه و نرخ ۹۵ درصد متوسط قیمت فوب میعانات گازی در ماه بعلاوه ۵ دلار برای میعانات گازی پارسیان با توجه به مرغوبیت آن توسط شرکت ملی نفت ایران قیمت گذاری می گردد.
- باقیمانده خوراک مجتمع شامل بنزین پیرولیز دریافتی از پتروشیمی جم و بنزن تولوئن و گسولین دریافتی از پتروشیمی پارس می باشد که بترتیب بر مبنای ۹۵٪ (FOB NAPHTHA -۱۳usd) و (۱۰usd) -۵٪ (FOB BT- و FOB) باشد که بترتیب بر مبنای ۸۵٪ (NAPHTHA* قیمت گذاری مصوب شرکت ملی صنایع پتروشیمی خریداری می گردد.

- صورتحساب خوراک تا مهرماه سالجاری دریافت گردیده و نرخ ماههای آبان و آذر، برطبق پارامترهای موثر در قیمت گذاری هفت ماهه، برآورد شده است. متأسفانه علیرغم پیگیری های متعدد موضوع کیفیت خوراک در قیمت گذاری لحاظ نشده است و پیگیری جهت تعدیل قیمت خوراک در دستور کار شرکت قرار دارد.

نرخ تسعیردلار مورد استفاده در تعیین قیمت خوراک دریافتی از شرکت ملی نفت ایران و سایر خوراکیها طی دوره منتهی به ۳۰ آذر سال ۱۴۰۱، بر طبق مصوبه هیأت وزیران به شماره ۹۹۹۶۵/ت/۵۵۸۷۲-هـ به تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۲۹ از ابتدای مهرماه سال ۹۷ نرخ تسعیر ارز خوراک مجتمع بر اساس متوسط ماهانه نرخ ارز سامانه نیما محاسبه می گردد.

هزینه های فروش، اداری و عمومی

مبلغ هزینه های فروش، اداری و عمومی دوره منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ نسبت به دوره مشابه سال ۲۳ در صد افزایش داشته که عمدتاً ناشی از افزایش هزینه لجستیک ناشی از افزایش مبلغ فروش می باشد. عملکرد شرکت در این زمینه با توجه به برنامه های استراتژیک و با مدیریت بهینه هزینه سعی در کاهش هزینه های مرتبط مطلوب می باشد.

سایر درآمدهای عملیاتی

افزایش سایر درآمدهای عملیاتی برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ نسبت به دوره مشابه سال قبل ناشی از افزایش سود تسعیر دارائیهها و بدهی های ارزی مرتبط با عملیات می باشد.

هزینه های مالی

هزینه مالی مربوط به هزینه بهره تسهیلات دریافتی می باشد.

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

افزایش سایر درآمدهای غیر عملیاتی برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ نسبت به دوره مشابه سال قبل عمدتاً بابت سود حاصل سپرده گذاری می باشد.

۴-۸ طرح و برنامه های توسعه

۴-۸-۱ طرح شیرین سازی برش سنگین (واحد ۲۷۰)

هدف از اجرای این طرح ، شیرین سازی محصول برش سنگین تولیدی شرکت می باشد . در صنعت پتروشیمی برش های سنگین تر از نفتا به عنوان برش سنگین (Heavy End) تولید می شود . برش سنگین یکی از مهم ترین محصولات سبد این شرکت و شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس می باشد و در حدود ۴۸ درصد کل سود ناخالص این شرکت را به خود اختصاص می دهد . قیمت این محصول بر اساس شاخص های قیمت نفت گاز که با درصد گوگردهای مختلف ارائه می شود تعیین می گردد . بدین منظور با اجرای پروژه شیرین سازی ، میزان گوگرد فعلی برش سنگین تا سطح ۱۰ ppm کاهش خواهد یافت .

محصول برش سنگین (Heavy End) بعنوان یکی از محصولات فرعی این شرکت ، عمدتاً به خارج از کشور صادر می گردد . این محصول با توجه به تکنولوژی های موجود و پس از راه اندازی واحد ۲۷۰ امکان تبدیل به محصول با ارزش افزوده بالاتری به نام نرمال پارافین را دارد . با اجرای پروژه شیرین سازی برش سنگین امکان اجرای پروژه تولید نرمال پارافین عملی خواهد بود و در صورت اجرای طرح نرمال پارافین این شرکت قادر خواهد بود علاوه بر امکان تولید برش سنگین با گوگرد بسیار پایین و مطابق استانداردهای به روز دنیا ، نسبت به تبدیل برش سنگین تولیدی به محصولات اصلی نرمال پارافین سبک و سنگین به ترتیب با ظرفیت ۱۸۸،۰۰۰ و ۱۲۸،۰۰۰ تن و محصولات جانبی شامل سوخت جت ، حلال سبک و Heavy Cut اقدام نماید . بدیهی است این امر علاوه بر حفظ سودآوری فعلی شرکت از محل فروش برش سنگین ، سود بیشتری ناشی از فروش محصولات جدید به ارمغان خواهد آورد و سبد محصولات شرکت نیز متنوع تر خواهد شد.

مطابق برنامه ریزی انجام شده ، طرح طی سالهای ۱۳۹۹ لغایت ۱۴۰۱ احداث و در ابتدای نیمه دوم سال ۱۴۰۲ به بهره برداری خواهد رسید . سرمایه گذاری ثابت طرح احداث واحد شیرین سازی برش سنگین حدوداً معادل ۴۳ میلیون یورو و ۲،۸۳۹ میلیارد ریال برآورد گردیده است . با انتخاب پیمانکار EPCC پروژه در تیرماه سال ۱۳۹۹ ، به طور رسمی فاز اجرایی طرح آغاز گردید و تا پایان دوره مورد گزارش پیشرفت فیزیکی آن حدود ۵۳ درصد بوده است.

۴-۸-۲ طرح بازیابی گاز فلر و تولید کود سولفات آمونیوم (واحد ۲۸۰)

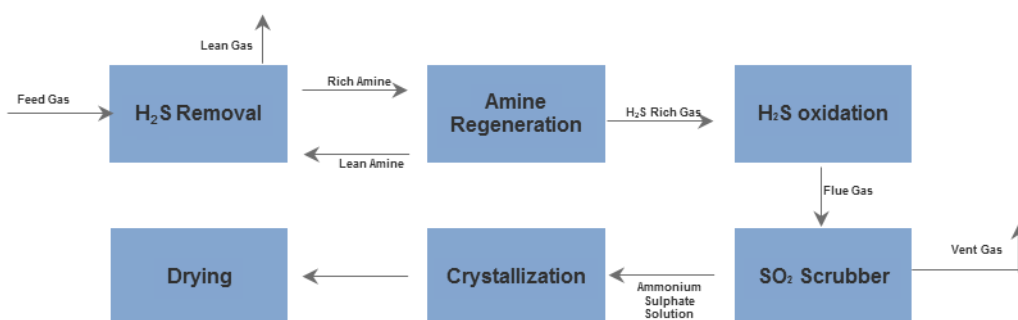
الف - بازیافت LPG و گاز سوخت

هدف از اجرای این طرح بازیابی گاز شیرین از گاز ارسالی به فلر شرکت می باشد . طراحی فرآیند در صنعت پترو پالایشی به این شکل بوده که برای کنترل فشار در شرایط پایا و نیز تامین شرایط ایمن در هنگام استارت آپ و شات دان مجتمع از سیستم فلرینگ استفاده می شود . گازهای ارسالی به فلر حاوی ترکیبات هیدروکربنی کمتر از ۶ کربن به همراه آلایندهایی نظیر سولفید دی هیدروژن ، آمونیاک ، آب و ... غیره می باشد که در صورت بازیابی مواد هیدروکربنی ، ضمن کاهش LOSS مجتمع ، از آسیب های محیط زیست و جوامع انسانی جلوگیری خواهد شد.

ب - تولید کود سولفات آمونیوم

با توجه به مقادیر زیاد سولفید دی هیدروژن در جریان گاز ارسالی به فلر، لازمست است با تبدیل آن به محصول دارای ارزش افزوده، ضمن ایجاد درآمد برای شرکت از سوختن این ماده در فلر و تولید مواد سمی و اسیدی جلوگیری نمود. سوزاندن این گازهای ترش، علاوه بر هدر رفت ترکیبات ارزشمند، منجر به انتشار سالانه ۲۲،۰۰۰ تن SO_2 و ۱۳۷،۰۰۰ تن کربن دی اکسید می شود. غلظت SO_2 در خروجی فلر حدود ۷۹،۰۰۰ ppm است که این مقدار ۲۲ برابر میزان استاندارد زیست محیطی ایران است. مطالعات مختلفی برای تبدیل این گاز به دی متیل دی سولفاید، گوگرد گرانولی و متونین انجام شد، که به دلایل فنی یا اقتصادی مورد پذیرش واقع نشده است. در نهایت بررسی ها نشان از ارجحیت نسبی کود سولفات آمونیوم نسبت به مواد قبلی داشت، چرا که هم نیاز بازسازی خاکهای قلیایی در زراعت، هم امکان تامین و انتقال تکنولوژی برای این ماده ایجاد توجیه فنی و اقتصادی می نماید.

شمای کلی طرح به شکل زیر می باشد:



مطابق برنامه ریزی انجام شده ، طرح طی سالهای ۱۳۹۹ لغایت ۱۴۰۲ احداث و در شش ماهه ابتدای سال ۱۴۰۳ به بهره برداری خواهد رسید. سرمایه گذاری ثابت طرح احداث واحد بازیابی گاز فلر حدودا معادل ۲۶ میلیون یورو و ۳،۴۷۸ میلیارد ریال برآورد گردیده است. با انتخاب پیمانکار EPCC پروژه در اسفندماه سال ۱۳۹۹ ، به طور رسمی فاز اجرایی طرح آغاز گردید و تا پایان دوره مورد گزارش پیشرفت فیزیکی آن حدود ۲ درصد بوده است.

۳-۸-۴- پتروشیمی هنگام

بر اساس گزارش پیشرفت فیزیکی اطلاعات واحد برنامه ریزی شرکت پروژه اوره و آمونیاک در بخش های مهندسی ، تدارکات و ساخت و نصب بصورت کلی تا مقطع این گزارش ۸۶/۲۱ پیشرفت داشته است و پیش بینی می گردد فاز یک در پایان سال ۱۴۰۱ و فاز ۲ در دی ماه سال ۱۴۰۲ مورد بهره برداری قرار گیرد. لازم به توضیح است بر اساس آخرین گزارش توجیهی برآورد هزینه ثابت طرح ۵۳۸ میلیون یورو می باشد. همچنین طبق آخرین بروزرسانی امکان سنجی طرح، اقتصاد طرح مناسب و نرخ بازگشت داخلی سرمایه (IRR) آن ۱۹ درصد است که بدلیل محدودیت های تأمین مالی، در اوایل سال ۱۳۹۵ مقرر شد که فعالیتهای اجرایی طرح با اولویت تکمیل واحد آمونیاک پیگیری شود و تا زمان تأمین مالی مناسب فعالیتهای واحد اوره متوقف شود. بر این اساس طرح پتروشیمی هنگام در دو فاز تعریف گردید، که عبارتند از فاز اول شامل واحد آمونیاک، یوتیلیتهای مورد نیاز واحد آمونیاک - که در تعهد پتروشیمی دماوند است - ، آفسایت و اسکله که در تعهد شرکت ملی صنایع پتروشیمی است و فاز دوم شامل واحد اوره، تعدادی از ساختمانهای صنعتی و غیر صنعتی و ... به عنوان اولویت اجرایی دوم است. آخرین وضعیت پیشرفت فیزیکی فاز اول و دوم بترتیب معادل ۹۵/۹ درصد و ۷۴/۶۱ درصد می باشد و طبق آخرین برآورد، کل سرمایه گذاری مورد نیاز طرح حدود ۵۳۸ میلیون یورو است که این مبلغ متشکل از ۳۷۲ میلیون یورو و ۱۴،۲۸۵ میلیارد ریال میباشد .