

# 金正大生态工程集团股份有限公司

KINGENTA ECOLOGICAL ENGINEERING GROUP CO.,LTD.



## 2022 年半年度报告

披露日期：2022 年 8 月 26 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李玉晓、主管会计工作负责人杨功庆及会计机构负责人(会计主管人员)杨功庆声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司面临的风险因素详见本报告第三节管理层讨论与分析/十、公司面临的风险和应对措施。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	20
第五节 环境和社会责任 .....	22
第六节 重要事项 .....	28
第七节 股份变动及股东情况 .....	49
第八节 优先股相关情况 .....	54
第九节 债券相关情况 .....	55
第十节 财务报告 .....	56

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人和会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司法定代表人李玉晓先生签名的 2022 年半年度报告文件原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

金正大生态工程集团股份有限公司

法定代表人：李玉晓

二〇二二年八月二十四日

## 释义

释义项	指	释义内容
金正大、公司、本公司	指	金正大生态工程集团股份有限公司
公司章程	指	《金正大生态工程集团股份有限公司章程》
股东大会	指	金正大生态工程集团股份有限公司股东大会
董事会	指	金正大生态工程集团股份有限公司董事会
监事会	指	金正大生态工程集团股份有限公司监事会
金正大投资、控股股东	指	临沂金正大投资控股有限公司
菏泽金正大	指	菏泽金正大生态工程有限公司
贵州金正大	指	金正大诺泰尔化学有限公司
安徽金正大	指	安徽金正大生态工程有限公司
辽宁金正大	指	辽宁金正大生态工程有限公司
广东金正大	指	广东金正大生态工程有限公司
豫邮金大地	指	河南豫邮金大地科技服务有限公司
云南中正	指	云南中正化学工业有限公司
金大地公司	指	金大地化肥有限公司
沃夫特公司	指	沃夫特复合肥有限公司
力康农公司	指	山东力康农生态科技有限公司
金正大研究院	指	北京金正大控释肥研究院有限公司
金正大农科院	指	山东金正大农业科学研究院有限公司
金正大复合肥料研究中心	指	山东金正大复合肥料工程研究中心有限公司
香港金正大	指	金正大（香港）投资有限公司
新疆金正大	指	新疆金正大农佳乐生态工程有限公司
普惠农业	指	新疆普惠农业科技有限公司
农商一号	指	农商一号电子商务有限公司
宁波金正大	指	宁波梅山保税港区金正大投资有限公司
会计师、会计师事务所	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
肥料	指	用于提供、保持或改善植物营养和土壤物理、化学性能以及生物活性，能提高农产品产量，或改善农产品品质，或增强植物抗逆性的有机、无机、微生物及其混合物料
单质肥	指	只含有作物主要营养元素氮、磷、钾中一种养分的肥料
复合肥、复混肥	指	指经过化学反应和（或）物理反应加工制成的含有作物主要营养元素氮、磷、钾两种或两种以上养分的肥料
控释肥、缓释肥、缓控释肥、控释复合肥	指	以各种调控机制使其养分最初释放延缓，延长植物对其有效养分吸收利用的有效期，使其养分按照设定的释放率和释放期缓慢或控制释放的肥料
硝基复合肥	指	含有氨态氮、硝态氮及有效磷、钾等元素的高浓度复合肥料，具有肥效快、吸收率高、抗土壤板结的特点
水溶肥、水溶性肥料	指	一种可以完全溶于水的多元复合肥料，它能迅速地溶解于水中，更容易被作物吸收，而且其吸收利用率相对较高，更为关键的是它可以应用于喷滴灌等设施农业，实现水肥一体化，达到省水省肥省工的效能
套餐肥	指	经过科学搭配，能满足作物在不同生长阶段不同营养需求的系列

		肥料组合
硝态氮	指	氮肥中氮元素的形态是硝酸根 (NO <sub>3</sub> -)
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	ST 金正	股票代码	002470
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	金正大生态工程集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金正大		
公司的外文名称（如有）	Kingenta Ecological Engineering Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	KINGENTA		
公司的法定代表人	李玉晓		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨功庆	杨春菊
联系地址	山东省临沭县兴大西街 19 号	山东省临沭县兴大西街 19 号
电话	0539-7198691	0539-7198691
传真	0539-6088691	0539-6088691
电子信箱	jzd@kingenta.com	yangchunju@kingenta.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	5,933,379,117.85	5,643,548,539.44	5.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	22,798,095.75	45,942,463.26	-50.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	55,034,676.71	26,762,144.64	105.64%
经营活动产生的现金流量净额（元）	186,859,620.38	757,152,939.78	-75.32%
基本每股收益（元/股）	0.01	0.01	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.01	0.00%
加权平均净资产收益率	0.57%	0.73%	-0.16%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	14,481,895,575.22	14,170,118,220.85	2.20%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,975,409,691.97	3,955,415,136.91	0.51%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,470,584.70	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	24,926,732.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-61,635,972.57	



减：所得税影响额	-2,385,978.65	
少数股东权益影响额（税后）	383,903.96	
合计	-32,236,580.96	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）报告期内公司所处的行业情况

##### 1、粮食关乎国计民生，粮食安全是国家安全的重要基础

粮食安全是“国之大者”，是人民幸福生活的最基本保障，是国家安全的重要组成部分，世界各国都高度重视国家粮食安全及其安全保障问题。我国用占世界9%的耕地，养育了世界近1/5的人口，粮食生产实现了从长期短缺到供求基本平衡。随着我国人口的继续增加，城乡居民生活水平的不断提高，对农产品的需求数量和质量将继续增长，需求结构也继续发生变化，我国粮食生产已经呈现出从单纯的数量增长过渡到了数量和质量“双提高”的发展阶段。2021年全国粮食实现了“十八连丰”，总产量再创新高，但2021年我国累计进口粮食1.65亿吨，相当于我国产量的24%，也达到了历史新高，表明我国粮食仍然存在较高的对外依存度。因此，习近平总书记在2022年3月6日看望参加全国政协十三届五次会议的农业界、社会福利和社会保障界委员时强调，在粮食安全这个问题上不能有丝毫麻痹大意，不要指望依靠国际市场来解决，要未雨绸缪，始终绷紧粮食安全这根弦。2022年中央一号文《中共中央国务院关于全面推进乡村振兴重点工作的意见》指出，要全力抓好粮食生产和重要农产品供给。全面落实粮食安全党政同责，严格粮食安全责任制考核，确保粮食播种面积稳定、产量保持在1.3万亿斤以上。

##### 2、肥料是保障农业生产和粮食安全的重要基础

肥料是粮食丰产与优质的决定性因素之一，化学肥料的施用在农业增产中起着举足轻重的作用。肥料是植物的粮食，按物质投入要素对形成农业综合生产能力的贡献率大小排序，其顺序是灌溉—化肥—良种—农机—役畜—农药—农膜。联合国粮农组织（FAO）根据国外多年的统计资料表明，在提高单产中，化肥对增产所起的作用占40~60%。我国农业部门也认为在40%左右。而有限的耕地资源和沉重的人口压力，又决定了在今后相当长时期内，化学肥料施用仍是我国农业发展的重要措施。因此，化肥行业作为重要的支农产业，关系着国家的粮食安全、食品安全和生态环境安全，在国民经济中具有重要的作用和地位。

##### 3、绿色发展是我国现代农业的必然趋势

近年来，我国现代农业建设加快推进，农业综合生产能力稳步提升，农业科技进步贡献率已超过60.7%，农业好形势成为经济社会持续健康发展的“定海神针”。但各种风险挑战和结构性矛盾也在积累聚集，生态环境和资源条件两个“紧箍咒”越来越紧，农业生产成本“地板”和农产品价格“天花板”双重挤压越来越重，人民群众对农产品多样化需求和质量安全的要求越来越高，农业保供给、保收入、保安全、保生态的压力越来越大，农业的主要矛盾已由总量不足转变为结构性矛盾。面对新形势，迫切需要在确保国家粮食安全的基础上，推进农业供给侧结构性改革，加快转变农业发展方式，调整优化农业结构，推动农业发展由过度依赖资源消耗、主要满足量的需求，向追求绿色生态可持续、更加注重满足质的需求转变。产出高效、产品安全、资源节约、环境友好的绿色农业道路已成为我国农业发展的必然趋势。

##### 4、肥料行业在农业绿色发展背景下的机遇与挑战

当前阶段肥料行业呈现出：（1）化肥零增长、负增长，现代农业需求和资源环境约束，复合肥产量与消费再创新低，但在作物专用肥、土壤健康、生物防治用肥等方面，结构性增长较快；（2）经济作物比重增加，品质要求更高，产量要求其次，改土养地、减肥/药增效，农产品品质提升产品受到农户的追捧，产品结构调整加快，增效提质加速，肥料增效措施和手段更加多样化，提质增效成为企业共识；（3）供给侧改革与环保持续发力，绿色发展成为企业的核心竞争力，加上用户结构的改变，倒逼中小落后企业逐渐退出市场，产能继续出清，产业集中度进一步得到提高，带动肥料行业向科技型、高环保的健康方向发展；（4）用户由小变大成“三级体系”，但是分散还是基本面，规模种植和分散种植并存，产品、服务需求多样化，高效、专用、性价比高的产品和定制化、全程化、一站式的专业贴身服务将成为市场驱动力；（5）行业兼并重组步伐加快，优化企业资源配置，实现强强联合和资源协同，有效提高了综合竞争力，复合肥行业乃至农资行业正向着全产业链、农业综合服务方向发展，企业加速产业闭环，介入农产品上行，重构农服体系；（6）受全球疫情、宽松货币政策和大宗原材料价格上涨等多重因素影响，化肥消费需求扩大，全球化肥供需结构明显改善，化肥价格全面上涨，行业景气度显著恢复；（7）受全球疫情以及俄乌冲突等影响，全球粮食价格持续走高，粮价回暖，种植面积提升，农业用

肥势头强劲。

## （二）报告期内公司从事的主要业务

公司的主营业务为复合肥、缓控释肥、硝基肥、水溶肥、生物肥、磷肥以及土壤调理剂等土壤所需全系列产品的研发、生产和销售以及为种植户提供相关的种植业解决方案服务。

### 1、主要产品及用途

（1）普通复合肥：指经过化学反应和（或）物理反应加工制成的含有作物主要营养元素氮、磷、钾两种或两种以上养分的肥料。对于平衡施肥，提高肥料利用率，促进作物的高产稳产和品质提升有着十分重要的作用。

（2）缓控释肥料：以各种调控机制使其养分最初释放延缓，延长植物对其有效养分吸收利用的有效期，使其养分按照设定的释放率和释放期缓慢或控制释放的肥料。缓控释肥料具有提高化肥利用率、减少使用量与施肥次数、降低生产成本、减少环境污染、提高农作物产品品质等优点，突出特点是其释放率和释放期与作物生长规律有机结合，从而使肥料养分有效利用率提高。

（3）硝基复合肥：含有氨态氮、硝态氮及有效磷、钾等元素的高浓度复合肥料，具有肥效快、吸收率高、抗土壤板结的特点，主要适用于烟草、玉米、瓜果、蔬菜、果树等经济作物以及偏碱性土壤、喀斯特地貌地区。

（4）水溶性肥料：一种可以完全溶于水的多元复合肥料，它能迅速地溶解于水中，更容易被作物吸收，而且其吸收利用率相对较高，更为关键的是它可以应用于喷滴灌等设施农业，实现水肥一体化，达到省水省肥省工的效能。

（5）磷酸二氢铵：化学制剂，又称为磷酸一铵，是一种白色的晶体，主要用作肥料和木材、纸张、织物的防火剂，也用于制药和反刍动物饲料添加剂。

（6）土壤调理剂：是一种主要用于改良土壤的物理、化学和生物性质，使其更适宜于植物生长。具有保墒和增温作用，可以有效地提高土壤墒情，增加耕层地温，使作物生育期提早2~7天，土壤湿度增加5%左右。同时还能改良土壤结构，协调土壤水、肥、气、热及生物之间的关系，防止水土流失，增强渠道防渗能力，抑制土壤次生盐渍化，提高沙荒地的开发利用。土壤调理剂主要适用于我国北方干旱、半干旱和作物生育期积温不足的地区，以及土壤结构差的土壤，特别是缺水严重的旱地和坡沙地、盐碱地。

### 2、公司的主要经营模式

#### （1）采购模式

公司根据不同原材料供需特征，采取不同的采购策略：1）对于供不应求的原材料，公司采取与供应商建立长期战略合作关系的采购模式。2）对于供求基本平衡的原材料，公司与供应商建立长期采购合作关系的同时，不定期地采取订单式采购，保证获得稳定采购价格和优质服务。3）对于供过于求的原材料，公司主要实行短期、适时采购，实现原材料供应畅通高效。

#### （2）生产模式

公司坚持以市场为导向，采取“以销定产”生产模式，生产部门严格按照公司销售计划制定生产计划，并根据销售情况，对生产计划及时进行调整。

#### （3）销售模式

在销售模式上，公司以县为单位建立销售渠道，以“金正大”、“沃夫特”、“金大地”等实行多品牌进行覆盖。目前公司拥有传统渠道一级代理商5000余家，二级代理商7万余家，营销渠道遍及全国。

### 3、公司的市场地位

作为复合肥企业，公司在技术、人才、渠道、资源整合等方面有着领先优势，以上复合肥行业呈现特点使我们面临着巨大的发展机遇。公司的传统肥料、新型肥料以及土壤改良产品在技术和市场占有率方面居国内领先地位，具有较强的竞争优势，在向现代化农业服务转型的过程中，具有较强的竞争优势和先发优势。

## （三）2022年上半年主要业务的经营情况

报告期内，面对复杂度多变的外部形势、行业环境及疫情反复等影响，公司在董事会的带领下，全体金正大人砥砺前行，奋力拼搏，致力于革新技术，稳健经营，进一步规范公司治理，统筹推进各项工作。

### 1、持续推动创新管理

在技术创新方面，报告期内，公司持续构建产学研相结合的平台，实现产品和技术的持续升级。公司完成多款复合肥、水溶肥、液体肥、叶面肥、微生物菌剂、药肥产品的开发、肥效验证和中试；完善施诺德增效技术，开展中试生产，开展

工业化生产及产品检测、技术资料整理、技术培训，跟踪新产品的示范推广，同时完成NB101中试等；完成了新增效物质、土壤消毒剂TSOL、新ABT生根剂等十余项课题的研发；磷矿石配矿比例调整技术攻关成功，选矿浮选技术全面应用，有效提升了磷资源利用率。在机制创新方面，通过推进顶层机制优化调整，二级组织机制研创，三级组织分级分步推进，逐步实现赋能组织，激发活力。

### 2、聚力推动营销管理

为确保2022年年度目标的顺利实现以及数字化转型，报告期内，营销系统紧密围绕“一个动作、二个升级、三个优化”的核心策略，全面推进营销工作升级和落地。通过聚焦方案服务，建立示范田，做好示范观摩和传播，实现拓展渠道，公司高端产品的销量实现了突破。通过产品升级和品牌升级，借助行业媒体、自媒体，公司产品获得了农户良好的口碑，取得了较好的品牌影响力。通过聚焦核心客户培育，战略客户多样化合作，新客户开发和老客户评估迭代进行了渠道优化，客户总数量稳中增长。

### 3、深入推动生产管理

报告期内，公司继续坚持“袋袋是精品”的质量目标，持续提升质量管理水平，搭建和完善质量管理体系，完善质量考核责任制，细化质量目标，落实产品质量主体责任。公司继续坚持出厂产品养分含量内控标准高于国家标准含量的质量要求，始终坚持各类产品添加增效包，用产品效果赢得用户口碑，赢得社会认可。安全方面本着“生命至上、安全是天、三废达标”的原则，杜绝安全隐患，为生产保驾护航。生产信息化方面以数字化工厂为目标，补齐工业3.0，通过信息化技术、自动化技术、机械化技术改造现有安全、生产、仓储等设备、设施，以机械化、自动化生产替换人工作业，提升工作效率和产品质量，降低安全风险和生产成本。

### 4、大力推动运营管理

报告期内，从赋能经营出发，聚焦核心短板，防范信息安全风险，以财务共享中心、渠道数字化、电子统采平台三大项目为支点，稳步推动数字化覆盖核心业务。营销DMS系统已经上线运营，SFA系统蓝图已批复；财务共享中心上线，将分散在各子公司/渠道公司等单元的同质化、重复性和易于标准化的财务工作剥离出来进行集中处理，实现财务数字化；电子统采平台一期已上线，原料统采统签等功能逐步投入使用，助力公司统采业务扩大范围，降本增效。围绕“订单就是命令，管理就是效益”为出发点，通过优化和完善自主下单、排产调度和物流发运等流程环节，全力保障CRM客户下单系统顺利上线实施；同时通过强化订单管理、合理规划生产、大宗原料统采、不良库存消化等重点工作推进，全面保障营销需求，提高运营效率。

### 5、全力化解风险推动规范管理

自2019年4月30日公司财务报告被出具非标审计意见和2020年9月被证监会立案调查以来，企业面临退市风险以及财务风险。公司董事会及管理层积极采取各项措施，全力化解各项风险。报告期内，公司董事会及管理层积极与诺贝丰（中国）农业有限公司及其关联方进行协商，诺贝丰（中国）农业有限公司通过归还现金、以资抵债等方式归还占款49,724.11万元，报告期内，占款已全部还清。2022年6月13日召开了临沂金正大投资控股有限公司及其关联企业债权人委员会专题会议，会议中各债权人与临沂金正大投资控股有限公司及其关联企业就债务清偿方案达成了一致意见，形成和解方案，公司的财务风险得到很大程度的化解。报告期，公司继续严格按照上市公司规范要求，进一步完善公司治理结构，建立健全内控体系，提升内部管控能力，提高公司决策水平。公司继续围绕“补短板、控风险、提效率、降成本”强化基础管理工作提升。严守安全管理、质量管理、基础管理底线，确保基础管理提升。开展专项提升，通过数字化、信息化促进管理升级和营销转型，更加高效的运营管理，更加严密的风险防范，全面推进管理优化和管理提升。

## 二、核心竞争力分析

技术优势：公司建立了完善的自主研发体系，拥有国家企业技术中心、养分资源高效开发与综合利用国家重点实验室、国家缓控释肥工程技术研究中心、复合肥料国家工程研究中心、土肥高效利用国家工程研究中心、农业部植物营养与新型肥料创制重点实验室、博士后科研工作站等国家级高端研发平台。公司组建了实力雄厚的研发团队，参与起草了2项国际标准、9项国家标准、11项行业标准；先后承担了“十一五”、“十二五”国家科技支撑计划、“十三五”国家重点研发计划、山东省重点研发计划等50余项国家级和省级重大科研项目，荣获国家科技进步二等奖2项、省部级科技进步一等奖5项，二等奖15项，三等奖10项，中国专利优秀奖4项，石化联合会专利金奖1项，山东省专利一等奖3项。截至报告期末，公司拥有

专利334项。此外，公司还加强了与其他研发机构的合作，先后与山东农业大学、中国农业大学、中国农业科学院、全国农业技术推广服务中心、中国科学院南京土壤研究所、国家杂交水稻工程技术研究中心、上海化工研究院、美国佛罗里达大学、美国农业部系统实验室、挪威生命科学大学、以色列希伯来大学等40多家高校和科研院所建立了长期合作关系，并与越南南方农业科技研究院、埃塞俄比亚哈瓦萨大学等近20家科研机构开展学术交流，共同致力于新型肥料的研发与推广应用。

**产品优势：**针对当前农业种植现状，以及未来农业发展趋势，公司持续不断地进行研发投入和创新，解决当前种植难题，引领行业技术进步。依靠农化服务过程中收集到的土壤、气候、作物需肥规律等资料，灵活调节产品配方和生产工艺，逐步开发出包括控释肥、硝基肥、复合肥、固体水溶肥、液体肥、农用微生物菌剂、生物有机肥、叶面肥、土壤调理剂、生物刺激素等的全系产品，产品组合可有效实现“土壤改良、减肥增效、品质提升”的目标。目前，公司可生产用于水稻、玉米、小麦等大田作物以及蔬菜、果树等经济作物的12大类100余种各项肥料品种，并形成系列作物营养解决方案，以满足不同地区、不同作物需求，达到平衡施肥和养分综合利用的最佳效果，其中“包膜控释肥”、“水稻专用控释肥”、“腐植酸包膜控释肥”被认定为国家重点新产品。

**品牌优势：**公司在行业内率先提出“亲土种植”理念，以作物优质高产和耕地质量提升为双目标，围绕着“土、肥、水”三位一体的发展思路和产品套餐化、功能化、专用化的经营方针，聚焦“土壤改良、全程营养、减量增效、品质提升、综合服务”五个发展领域，开发全系植物营养产品线，推出具有差异化的系列肥料品种，引领新型肥料全面升级。金正大视产品质量为企业生命，坚持“品牌兴企”的产品战略，高度重视产品质量和品牌培育。公司目前拥有“金大地”、“沃夫特”两大“中国驰名商标”。经过多年发展，“金正大”、“金大地”、“沃夫特”等品牌已具有较高的品牌知名度和市场美誉度，得到了市场的认同和客户的认可。

**营销优势：**一是金正大坚持“营销突破、服务领先”的指导思想，把服务营销上升到战略高度，始终围绕一切为客户创造价值的服务理念，根据客户的不同需求，积极为客户提供全方位的服务，建立了业内领先的农化服务体系。推动作物全程营养管理方案的开发，专门成立以技术为核心的三人农化小组，长期扎根一线，切实解决种植户在实际应用中遇到的问题，提高农户种植技术和水平。二是多元布局，深耕渠道，建立了业内领先的营销网络体系。（1）实施密集分销，在重点销售市场达到人员密集、网点密集、宣传推广的密集。公司现有营销人员900余名，并具有5000余家一级经销商，7万余家二级经销商；（2）探索借网营销模式，加强与中邮、新疆农资集团等密切合作，打造利益共同体，采取“借网营销”模式，开创了独特的营销和流通新模式。三是多层次、全方位加强员工及合作伙伴的培训，提升企业的战斗力。金正大商学院目前提供上百门各类综合能力线上培训课程，向内部员工提供绩效改善方法，为合作伙伴提供盈利解决方案。

**团队优势：**金正大从同行业及快消品行业引进一批职业经理人，同时加大国际化人才的引进。金正大不断创新人才工作机制，在建立完善的激励、晋升机制的基础上，高度重视员工培训，重奖重大创新的技术人才，进一步调动其积极性及创造性。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	5,933,379,117.85	5,643,548,539.44	5.14%	
营业成本	5,355,367,797.64	4,617,379,954.37	15.98%	
销售费用	217,726,940.78	434,670,644.05	-49.91%	主要系公司之子公司 Compo Investco Gmb 康朴园艺板块不再纳入合并报表所致
管理费用	185,881,317.18	257,646,684.37	-27.85%	

财务费用	90,502,135.47	159,698,942.40	-43.33%	主要系公司本期计提的利息减少所致
所得税费用	21,936,527.95	48,888,659.23	-55.13%	主要系公司之子公司 Compo Investco Gmb 康朴园艺板块不再纳入合并报表所致
研发投入	69,874,454.93	42,726,303.91	63.54%	系公司本期研发投入较上期增加所致
经营活动产生的现金流量净额	186,859,620.38	757,152,939.78	-75.32%	主要系公司本期收到其他经营活动有关的现金较同期减少所致
投资活动产生的现金流量净额	104,683,132.47	-131,616,962.66	179.54%	主要系本期购建固定资产等长期资产较同期增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-44,231,647.81	-125,475,923.61	64.75%	主要系本期借款较同期增加所致
现金及现金等价物净增加额	247,311,105.04	500,060,053.51	-50.54%	主要系公司本期收到其他经营活动有关的现金较同期减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,933,379,117.85	100%	5,643,548,539.44	100%	5.14%
分行业					
化肥行业	5,933,379,117.85	100.00%	5,643,548,539.44	100.00%	5.14%
分产品					
普通复合肥	2,388,816,024.51	40.26%	1,590,134,445.56	28.18%	50.23%
控释复合肥	537,428,920.44	9.06%	247,409,644.96	4.38%	117.22%
硝基复合肥	436,495,421.05	7.36%	153,295,153.88	2.72%	184.74%
自产磷酸一铵	1,265,750,089.69	21.33%	596,564,601.74	10.57%	112.17%
其他原料化肥	768,426,733.99	12.95%	336,466,394.74	5.96%	128.38%
水溶肥	459,767,587.75	7.75%	192,655,059.84	3.41%	138.65%
盆栽土	0.00	0.00%	1,044,531,333.57	18.51%	-100.00%
植保肥料	0.00	0.00%	781,814,352.13	13.85%	-100.00%
植保产品	0.00	0.00%	460,177,677.07	8.15%	-100.00%
草坪种子	0.00	0.00%	170,750,751.11	3.03%	-100.00%
其他业务	76,694,340.42	1.28%	69,749,124.84	1.24%	9.96%
分地区					
东部地区	1,543,280,037.99	26.01%	1,161,895,746.98	20.59%	32.82%
中部地区	795,229,261.99	13.40%	503,109,657.91	8.92%	58.06%
北部地区	1,354,410,398.91	22.83%	488,945,040.34	8.66%	177.01%
其他地区	2,240,459,418.96	37.76%	3,489,598,094.21	61.83%	-35.80%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化肥行业	5,933,379,117.85	5,355,367,797.64	9.74%	5.14%	15.98%	-8.44%
分产品						
普通复合肥	2,388,816,024.51	2,116,706,649.32	11.39%	50.23%	49.67%	0.33%
控释复合肥	537,428,920.44	477,365,470.61	11.18%	117.22%	118.61%	-0.57%
硝基复合肥	436,495,421.05	369,513,175.70	15.35%	184.74%	183.36%	0.41%
自产磷酸一铵	1,265,750,089.69	1,203,868,211.26	4.89%	112.17%	121.49%	-4.00%
其他原料化肥	768,426,733.99	749,647,529.79	2.44%	128.38%	127.12%	0.54%
水溶肥	459,767,587.75	397,724,108.63	13.49%	138.65%	171.66%	-10.51%
盆栽土	0.00	0.00		-100.00%	-100.00%	-33.64%
植保肥料	0.00	0.00		-100.00%	-100.00%	-20.24%
植保产品				-100.00%	-100.00%	-32.38%
草坪种子	0.00	0.00		-100.00%	-100.00%	-11.02%
其他业务	76,694,340.42	40,542,652.33	47.14%	9.96%	-25.79%	25.46%
分地区						
东部地区	1,543,280,037.99	1,337,983,221.11	13.30%	32.82%	26.25%	4.52%
中部地区	795,229,261.99	745,235,491.53	6.29%	58.06%	61.22%	-1.84%
北部地区	1,354,410,398.91	1,227,797,242.56	9.35%	177.01%	212.57%	-10.31%
其他地区	2,240,459,418.96	2,044,351,842.44	8.75%	-35.80%	-24.35%	-13.80%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比	金额	占总资产比		

		例		例		
货币资金	818,581,561.48	5.65%	569,712,368.02	4.02%	1.63%	
应收账款	625,978,120.17	4.32%	526,238,204.99	3.71%	0.61%	
存货	3,220,914,393.49	22.24%	2,549,623,496.30	17.99%	4.25%	
长期股权投资	1,428,191,171.12	9.86%	1,422,015,400.01	10.04%	-0.18%	
固定资产	4,858,266,977.64	33.55%	4,870,535,460.99	34.37%	-0.82%	
在建工程	443,801,918.00	3.06%	249,011,086.40	1.76%	1.30%	
使用权资产	12,871,884.96	0.09%	13,808,062.06	0.10%	-0.01%	
短期借款	4,694,771,109.36	32.42%	5,094,638,486.84	35.95%	-3.53%	
合同负债	1,948,955,822.48	13.46%	1,798,848,689.86	12.69%	0.77%	
长期借款	190,750,000.00	1.32%	15,000,000.00	0.11%	1.21%	
租赁负债	10,852,677.43	0.07%	11,740,693.50	0.08%	-0.01%	

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
德国康朴投资有限公司	投资设立	37,212 万元	德国	外购、自产、代销并存	集团统一管控，保障资产安全	6月30日累计净利润-97万元	9.03%	否

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	292,360,048.10				1,103,393,943.47	1,395,753,991.57		0.00
4. 其他权益工具投资	148,499,180.00					4,835,841.59		143,663,338.41
金融资产小计	440,859,228.10				1,103,393,943.47	1,400,589,833.16		143,663,338.41
上述合计	440,859,228.10				1,103,393,943.47	1,400,589,833.16		143,663,338.41
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容



无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	受限金额（元）	受限原因
货币资金	2,400,003.92	承兑汇票保证金
固定资产	242,945,568.92	抵押借款
无形资产	87,524,929.19	抵押借款
货币资金	8,288,347.66	冻结
其他权益工具投资	3,187,850.00	质押
合计	344,346,699.69	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,570,000.00	200,000.00	685.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
10万吨净化磷酸技改项目	自建	是	化工	56,035,361.49	69,213,873.99	自有资金	18.46%	0.00	0.00	尚在建设期	2022年04月30日	详见巨潮资讯网《关于子公司实施年产40万

												吨电用磷酸二氢铵和10万吨净化磷酸技改项目的公告》(公告编号:2022-051)
合计	--	--	--	56,035,361.49	69,213,873.99	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 七、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
辽宁金正大生态工程有限公司	子公司	生产销售	10,000.00	28,436.76	17,670.51	47,643.87	3,889.35	2,922.65
金正大诺泰尔化学有限公司	子公司	生产销售	223,000.00	408,179.08	110,011.48	217,058.24	1,873.18	1,964.28
云南中正化学工业有限公司	子公司	生产销售	3,000.00	38,861.52	15,159.38	43,098.37	2,315.04	1,858.29
菏泽金正大生态工程有限公司	子公司	生产销售	100,000.00	137,325.76	97,496.27	95,210.71	1,616.86	1,471.49
安徽金正大生态工程有限公司	子公司	生产销售	10,000.00	35,424.15	15,380.23	32,355.41	1,446.94	1,198.10
河南豫邮金大地科技服务有限公司	子公司	生产销售	10,000.00	33,806.69	18,607.02	18,417.49	1059.95	969.94
金正大农业投资有限公司	子公司	农业投资	120,000.00	164,749.89	127,291.59	53,293.22	930.08	944.24
广东金正大生态工程有限公司	子公司	生产销售	10,000.00	18,805.85	3,097.91	11,195.83	683.76	706.30
新疆金正大农佳乐生态工程有限公司	子公司	生产销售	6,000.00	11,751.82	6,763.11	11,139.75	346.66	290.15
贵州诺泰尔租赁有限公司	子公司	生产资料租赁	13,900.00	13,285.28	13,282.98	684.37	-295.67	-295.67
宁波梅山保税港区金正大投资有限公司	子公司	投资咨询	90,000.00	127,488.09	84,152.00	98,232.98	-286.11	-286.11
山东丰倍得生物科技有限公司	子公司	生产销售	26,000.00	24,050.66	24,033.66		-1,011.90	-1,011.90
金大地化肥有限公司	子公司	生产销售	6,068.00	132,555.91	-2,015.51	133,386.58	-3,031.85	-3,031.85

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
贵州诺泰尔租赁有限公司	以资抵债置入	对整体生产经营和业绩无重大影响
山东丰倍得生物科技有限公司	以资抵债置入	对整体生产经营和业绩无重大影响
菏泽施诺德农业科技研究院有限公司	新设	对整体生产经营和业绩无重大影响

主要控股参股公司情况说明

- 1、公司之子公司贵州金正大较同期效益扭亏为盈，主要受磷化工行情上涨影响；
- 2、公司之子公司宁波金正大受其合并范围内子公司德国消费板块业务出售影响，利润较同期大幅减少；
- 3、公司之子公司金大地公司，因受票据业务计提坏账影响，本期利润较同期减少较多；
- 4、公司本期新纳入合并子公司贵州诺泰尔租赁有限公司和山东丰倍得生物科技有限公司，为以资抵债置入，尚在进行各种生产证件办理，本期未开机生产，利润亏损较多。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、原材料价格风险

公司生产所需的主要原材料为氮肥、磷肥和钾肥（尿素、氯化铵、磷酸一铵、氯化钾、硫酸钾等），原材料成本约占公司生产成本的80%左右。原材料的价格波动将对公司的生产经营管理带来一定的影响。

公司通过加强生产计划管理，在保证正常生产经营的前提下，减少原材料的库存；同时，公司采用暂定价格、按实际交易时市场价格结算并多退少补的方式进行原材料采购，以减少原材料价格下跌给公司造成的损失。在原材料价格相对稳定以后，公司再增加淡季采购，实施科学的存货管理，控制生产成本，提高盈利能力的稳定性。

### 2、市场经营风险

复合肥行业产能过剩的局面进一步加剧，竞争程度日趋激烈。缓控释肥、硝基肥、水溶性肥料、液体肥、生物菌肥等新型肥料市场不规范，产品质量参差不齐，以次充好、滥炒概念、假冒伪劣现象突出，技术市场和产品市场缺乏规范。水溶性肥料、液体肥、生物菌肥等高端肥料缺乏前期的推广力度，能否被消费者广泛接受存在一定的不确定性。随着公司规模扩大，产能不断增加，市场开拓能力能否消化公司增加的产能存在一定的不确定性。

公司的规模步入复合肥行业前列，成为行业知名企业，初步具备了战略、技术、品牌、平台、机制等方面的竞争优势。通过产品、技术、品牌、营销、渠道等优势，灵活应对市场竞争带来的风险。

### 3、人力资源风险

随着公司快速发展及各子公司项目建设的全面推进，公司对高水平研发、营销、管理人才的需求将随着企业发展而愈发迫切。虽然公司已在前期引进并储备了一批高素质人才，但数量和质量还无法满足今后公司快速发展的需要。

公司对外继续加大招聘力度，吸引优秀人才加盟；对内继续完善约束与激励机制，做好人才的培养，与此同时，继续加强企业文化建设，提高员工的满意度和忠诚度。

### 4、环保风险

2017年全国开始环保大督查，环保已经成为国家规范企业生产的重头政策。环保政策日趋严厉、治理要求逐日提升，公司可能面临较大环保压力。

公司及子公司将加大安全环保投入，加强安全环保管理，提高监管力度。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	43.51%	2022 年 02 月 09 日	2022 年 02 月 10 日	审议通过《关于更换会计师事务所的议案》。
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	10.51%	2022 年 02 月 10 日	2022 年 02 月 11 日	审议通过《关于再次调整关联方以资抵债暨关联交易的议案》。
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	43.39%	2022 年 03 月 21 日	2022 年 03 月 22 日	1、审议通过《关于补选公司董事的议案》；2、审议通过《关于 2022 年度对外担保额度的议案》。
2022 年第四次临时股东大会	临时股东大会	42.63%	2022 年 04 月 15 日	2022 年 04 月 16 日	审议通过《关于增加经营范围并修改公司章程的议案》。
2022 年第五次临时股东大会	临时股东大会	40.13%	2022 年 05 月 09 日	2022 年 05 月 10 日	审议通过《关于聘请中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年度财务报告进行重新审计的议案》。
2021 年年度股东大会	年度股东大会	44.83%	2022 年 05 月 26 日	2022 年 05 月 27 日	1、审议通过《2021 年度董事会工作报告》；2、审议通过《2021 年度监事会工作报告》；3、审议通过《2021 年度财务决算报告》；4、审议通过《2021 年度报告》全文及其摘要；5、审议通过《2021 年度利润分配方案》；6、审议通过《2021 年度内部控制自我评价报告》；7、审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》；8、审议通过《关于公司向银行申请授信

					融资的议案》； 9、审议通过《关于 2021 年度日常关联交易确认及 2022 年度日常关联交易预计的议案》；10、审议通过《关于使用闲置自有资金购买中低风险理财产品的议案》；11、审议通过《关于 2021 年度计提减值准备及核销坏账的议案》。
--	--	--	--	--	---

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
万连步	董事长、总经理	离任	2022 年 01 月 15 日	因个人原因辞职
万连步	董事及战略委员会、 审计委员会、提名委员会、 薪酬与考核委员会委员	离任	2022 年 03 月 21 日	2022 年 1 月 15 日因个人原因辞去上述职务，因其辞职导致公司董事会成员低于法定人数，在补选新的董事前，继续担任上述职务
唐勇	财务负责人、公司副总经理	解聘	2022 年 01 月 15 日	因个人原因辞职
李玉晓	董事	被选举	2022 年 03 月 21 日	2022 年第三次临时股东大会聘任为董事

## 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
金正大生态工程集团股份有限公司	烟尘	废气有组织排放	1	硫酸钾复合肥排放口	2.36 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.473t	2.213t	总量不超标
	SO <sub>2</sub>	废气有组织排放			0 mg/m <sup>3</sup>	50 mg/m <sup>3</sup>	0t	11.064t	
	NO <sub>x</sub>	废气有组织排放			3.20 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	0.653t	22.128t	
	烟尘	废气有组织排放	1	尿基复合肥车1排放口	0.57 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.022t	0.367t	总量不超标
	SO <sub>2</sub>	废气有组织排放			0 mg/m <sup>3</sup>	50 mg/m <sup>3</sup>	0t	1.837t	
	NO <sub>x</sub>	废气有组织排放			1.38 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	0.053t	3.674t	
	烟尘	废气有组织排放	1	尿基复合肥2排放口	4.52 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.128t	0.281t	总量不超标
	SO <sub>2</sub>	废气有组织排放			0 mg/m <sup>3</sup>	50 mg/m <sup>3</sup>	0t	1.837t	
	NO <sub>x</sub>	废气有组织排放			7.12 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	0.192t	3.674t	
	烟尘	废气有组织排放	1	三元素复合肥北排放口	0 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0t	0t	总量不超标
	SO <sub>2</sub>	废气有组织排放			0 mg/m <sup>3</sup>	50 mg/m <sup>3</sup>	0t	0t	
	NO <sub>x</sub>	废气有组织排放			0 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	0t	0t	
	烟尘	废气有组织排放	1	三元素复合肥南排放口	1.46 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.667t	1.850t	总量不超标
	SO <sub>2</sub>	废气有组织排放			0.12 mg/m <sup>3</sup>	50 mg/m <sup>3</sup>	0.019t	9.251t	
	NO <sub>x</sub>	废气有组织排放			3.50 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	0.351t	18.502t	
	烟尘	废气有组织排放	1	高浓度复合肥排放口	2.99 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.161t	1.032t	总量不超标
SO <sub>2</sub>	废气有组织排放	2.25 mg/m <sup>3</sup>			50 mg/m <sup>3</sup>	0.234t	5.159t		
NO <sub>x</sub>	废气有组织排放	1.30 mg/m <sup>3</sup>			100 mg/m <sup>3</sup>	0.300t	10.318t		
NO <sub>x</sub>	废气有组织排放	1	硝酸排放口	0 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	0t	30.44t	总量不超标	

	烟尘	废气有组织排放	1	锅炉排放口	0	10 mg/m <sup>3</sup>	0t	13.30t	总量不超标
	SO <sub>2</sub>	废气有组织排放	1	酸解排放口	0	50 mg/m <sup>3</sup>	0t	10.48t	
	NO <sub>x</sub>	废气有组织排放			4.03 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m	0.091t	20.97t	
辽宁金正大生态工程有限公司	SO <sub>2</sub>	废气有组织排放	1	1 车间排放口	<3 mg/m <sup>3</sup>	550 mg/m <sup>3</sup>	0.282t	13.511 t	总量不超标
	NO <sub>x</sub>				<3 mg/m <sup>3</sup>	240 mg/m <sup>3</sup>	0.282t	14.545 t	
	颗粒物				27 mg/m <sup>3</sup>	120 mg/m <sup>3</sup>	4.6925t		
	SO <sub>2</sub>	废气有组织排放	1	2 车间排放口	<3 mg/m <sup>3</sup>	550 mg/m <sup>3</sup>	0.1382t	13.511 t	总量不超标
	NO <sub>x</sub>				<3 mg/m <sup>3</sup>	240 mg/m <sup>3</sup>	0.1382t	14.545 t	
	颗粒物				26 mg/m <sup>3</sup>	120 mg/m <sup>3</sup>	2.2099t		
	SO <sub>2</sub>	废气有组织排放	1	3 车间排放口	<3 mg/m <sup>3</sup>	550 mg/m <sup>3</sup>	0.2323t	13.511 t	总量不超标
	NO <sub>x</sub>				<3 mg/m <sup>3</sup>	240 mg/m <sup>3</sup>	0.2323t	14.545 t	
	颗粒物				27 mg/m <sup>3</sup>	120 mg/m <sup>3</sup>	3.7447t		
	SO <sub>2</sub>	废气有组织排放	1	5 车间排放口	0 mg/m <sup>3</sup>	550 mg/m <sup>3</sup>	0t	13.511 t	总量不超标
	NO <sub>x</sub>				0 mg/m <sup>3</sup>	240 mg/m <sup>3</sup>	0t	14.545 t	
	颗粒物				0 mg/m <sup>3</sup>	120 mg/m <sup>3</sup>	0t		
菏泽金正大生态工程有限公司	烟尘	废气有组织排放	1	一车间(1#)复合肥排放口	0.767 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.0457t	9.25t	总量不超标
	SO <sub>2</sub>				0.365 mg/m <sup>3</sup>	50 mg/m <sup>3</sup>	0.0476t	37.74t	
	NO <sub>x</sub>				2.92 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	0.42t	5.85t	
	烟尘	废气有组织排放	1	二车间(2#)复合肥排放口	0.767 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.0577t	9.25t	总量不超标
	SO <sub>2</sub>				0.501 mg/m <sup>3</sup>	50 mg/m <sup>3</sup>	0.0338t	37.74t	
	NO <sub>x</sub>				0 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0t	5.14t	
	烟尘	废气有组织排放	1	喷浆硝基复合肥(3#)排放口	0 mg/m <sup>3</sup>	50 mg/m <sup>3</sup>	0t	11.5t	总量不超标
	SO <sub>2</sub>				0 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	0t	30.2t	



	NO <sub>x</sub>				6.25 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	1.156t	1.2t	
	粉尘	废气有组织排放	1	尿基高塔复合肥排放口	4.05 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.309t	5.4t	总量不超标
	粉尘	废气有组织排放	1	硝基高塔复合肥	0 mg/m <sup>3</sup>	200 mg/m <sup>3</sup>	0t	0.86t	总量不超标
	NO <sub>x</sub>	废气有组织排放	1	硝酸排放口	0 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0t	0.63t	总量不超标
	烟尘	废气有组织排放	1	20 吨/小时天然气锅炉排放口	0 mg/m <sup>3</sup>	50 mg/m <sup>3</sup>	0t	2.33t	总量不超标
	SO <sub>2</sub>				0 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	0t	5.45t	
	NO <sub>x</sub>				0 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0t	0.84t	
	烟尘	废气有组织排放	1	15 吨/小时天然气锅炉排放口	0 mg/m <sup>3</sup>	50 mg/m <sup>3</sup>	0t	3.11t	总量不超标
	SO <sub>2</sub>				0 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	0t	7.3t	
	NO <sub>x</sub>				0 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0t	5.14t	
金正大诺泰尔化学有限公司	SO <sub>2</sub>	废气有组织排放	1	烟气制酸排放口	101.04 mg/m <sup>3</sup>	400 mg/m <sup>3</sup>	110.65t	746.81t	总量不超标
	NO <sub>x</sub>				75.04 mg/m <sup>3</sup>	400 mg/m <sup>3</sup>	97.65t	269t	
	NO <sub>x</sub>	废气有组织排放	1	硝酸排放口	144.98 mg/m <sup>3</sup>	300 mg/m <sup>3</sup>	10.004t	269t	总量不超标
	NO <sub>x</sub>	废气有组织排放	1	锅炉排放口	50.12 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	6.231t	269t	总量不超标
	SO <sub>2</sub>				48.02 mg/m <sup>3</sup>	200 mg/m <sup>3</sup>	6.643t	746.81t	
	颗粒物				11.25 mg/m <sup>3</sup>	30 mg/m <sup>3</sup>	1.367t	402.87t	
	PH	间歇排放	1	清洁下水排口	6.51	6-9	--	--	无外排水
	TP				0.05mg/L	0.5mg/L	0	--	
	COD				18.76mg/L	100mg/L	0	--	
	F				0.50mg/L	10mg/L	0	--	
	NH <sub>3</sub> -N				0.35mg/L	15mg/L	0	--	
	SS				6.20mg/L	70mg/L	0	--	
	总砷				0.06mg/L	0.5mg/L	0	--	

河南豫邮金大地科技服务有限公司	氨	废气有组织排放	1	1 车间排放口	2.5-4 mg/m <sup>3</sup>	20 mg/Nm <sup>3</sup>	0.465t	--	总量不超标
	NO <sub>x</sub>				11-15 mg/m <sup>3</sup>	300 mg/Nm <sup>3</sup>	2.32t	282.24t	
	颗粒物				5-18 mg/m <sup>3</sup>	30 mg/Nm <sup>3</sup>	3.35t	28.224t	
	氨	废气有组织排放	1	2 车间排放口	3-4 mg/m <sup>3</sup>	20 mg/Nm <sup>3</sup>	0.523t	--	
	NO <sub>x</sub>				8-12 mg/m <sup>3</sup>	300 mg/Nm <sup>3</sup>	1.776t	282.24t	
	颗粒物				3-15 mg/m <sup>3</sup>	30 mg/Nm <sup>3</sup>	2.879t	28.224t	

### 防治污染设施的建设和运行情况

公司配套的环保设施做到了与主体工程同时设计、施工和投入使用，并严格按照《环境影响评价法》及《建设项目环境保护管理条例》要求进行了环境影响评价和环境保护验收。目前，各项环保设施运行正常。

### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司现有的建设项目均编制了环境影响评价报告，已报地方生态环境局审批，取得了环评批复，并通过了环保“三同时”验收。

### 突发环境事件应急预案

公司根据实际情况，按照国家规定编制了突发环境事件应急预案，且经生态环境部门审查并予以备案，公司严格按照预案要求及预案内容定期对公司员工进行培训、演练，以便能够及时、准确地处理突发性环境污染事故。

### 环境自行监测方案

公司严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定，委托第三方检测机构定期对我司“三废”进行检测，检测内容包括水、噪声、废气等；公司按环保要求安装了在线监测装置，并委托第三方人员定期对在线监测进行比对监测，监测数据均在厂区内显著位置进行公示。

### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

### 其他应当公开的环境信息

无

### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

### 其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

### 1、产品质量、安全生产与环境保护方面

公司视产品质量为企业的生命，坚持“品牌兴企”的产品战略，高度重视产品质量和品牌培育，并通过参与国际标准、国家标准、行业标准的起草与制定，对规范行业发展环境，引导行业步入健康发展轨道起到了积极的促进作用。在安全生产方面，公司通过深入落实“生命无价、安全为天”的经营理念，强化安全环保监管责任，落实各子公司的安全环保主体责任，统一规范公司、各子公司安全管理制度、安全生产责任制度、事故管理制度等，通过安全生产培训、应急管理培训、

职业健康安全等，在公司形成全方位多层次的防护网络，为公司的持续稳定发展奠定基础。在环境保护方面，公司始终将环保理念和环保措施贯穿于公司生产经营管理全过程，在行业内率先提出“亲土种植”理念，以作物优质高产和耕地质量提升为双目标，围绕“土、肥、水”三位一体的发展思路和作物全程营养的技术创新理念，不断推进技术创新，研发环境友好新品。公司一直致力于坚持农化研究服务减肥增效，为农民增收、为农业增效，一直致力于用绿色的肥料产品促进农业的绿色、可持续发展，积极运用全球高新技术，减少肥料使用，提高农产品质量，走可持续发展之路。

## 2、投资者权益保护方面

报告期内，公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范，公司严格遵守《公司法》、《证券法》等相关法律法规以及监管部门颁布的规章制度，不断优化公司管理架构，改善公司治理水平，健全内部控制体系。公司严格按照中国证监会和深圳证券交易所的要求，认真履行信息披露义务，充分与投资者进行沟通，增进投资者对公司的了解和认同。公司的股东大会、董事会会议、监事会会议的召集召开程序、表决方式符合相关法律法规和公司章程的要求，不存在损害中小股东利益的情形。

## 3、公司员工权益保护方面

公司遵循“标准明确、公开公正、规范运作、择优录用”原则，为员工提供平等的就业和发展机会，重视员工的培训和素质提升，为员工提供丰富的培训机会和发展平台，不断完善员工职业发展规划建设，促进员工发展，实现员工价值。公司在保障员工权益和职业发展的同时，围绕“创新、和谐、国际化；健康、快乐、超小康”的发展目标，更注重为员工创造和谐的生活与工作氛围，通过“健康工程、快乐工程、安居工程、助学工程、帮扶工程”对员工的安全、健康、业余生活的全面关爱，增强员工的归属感与幸福感。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

公司在快速发展的同时，始终把安全生产工作放在各项工作的首要位置，牢固树立“生命无价、安全为天”的思想观念，坚持以事前预防为重点，以过程控制为手段，全面落实全员安全责任，认真夯实安全基础，在实施安全生产标准化过程中，全面推进安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制建设，有力维护了公司良好的安全生产形象。

### 1、建立健全全员安全生产责任体系

公司按照《中华人民共和国安全生产法》、《山东省生产经营单位安全生产主体责任规定》、《关于印发山东省生产经营单位全员安全生产责任清单的通知》等要求，成立了以主要负责人为组长的安全生产委员会，设置了安全管理机构，配备了专兼职安全管理人员，充实了安全管理队伍。为认真落实全员安全生产责任制，公司制定完善了安全生产责任制度，明确了各级人员的安全生产责任，层层签订安全目标责任书，形成了较为完善的三级安全管理网络。为强化责任制落实到位，公司制定了安全生产责任制考核细则，并严格考核，通过考核形成齐抓共管的良好局面。

### 2、完善安全管理制度和操作规程，使安全管理制度化、规范化

公司安全生产委员会依据《中华人民共和国安全生产法》等有关法律法规的要求，修订完善了《安全管理制度》，并经公司安全生产委员会主任签字后颁布实施。公司实施的《安全环保管理制度汇编》，共收录了《安全奖惩制度》、《安全培训教育制度》、《安全事故管理制度》等50余种安全管理规定和考核细则，各部门、车间根据本单位的实际情况补充完善了安全环保管理规定，经本单位负责人审批后下发实施。

依据《危险化学品岗位安全生产操作规程编写导则》要求，以岗位作业指导书为基础，结合实际生产操作经验，修订完善了危险化学品岗位安全生产操作规程，内容涵盖岗位设置、工艺操作方法、开停车、故障及异常情况处理、巡回检查、设备维护保养、交接班、应急处置、劳动防护、职业卫生等要求，规范、健全了安全生产操作规程。

### 3、加大安全生产投入，提高安全保障能力

近年来，公司按规定及时足额提取了安全生产专项资金，应用于安全生产工作。通过各级专家检查及自查自纠，增加了安全投入，对各装置设备进行全面提升，对涉危重点岗位进行了Hazop分析、安装SIS系统紧急切断、开展SIL验证，实现本质安全。

### 4、坚持标准化操作，降低事故风险

公司坚持按安全标准化体系标准开展工作，使安全标准化管理在公司各个层面、各个角落全面开花，推行上标准岗、干标准活，并潜移默化地形成一种注重标准操作、杜绝违规违章的安全文化，逐步形成了“我要安全，我会安全”的浓厚的安全氛围。

### 5、认真开展安全教育培训，不断提高员工的安全综合素质

公司根据员工的培训需求制定年度安全培训计划，严格按计划组织实施。主要负责人、安全管理人员、特种作业人员均参加了市、县应急管理局组织的安全培训，取得了相关资格证书，持证上岗。在日常培训教育方面，定期开展班组安全活动，每月不少于两次，每次活动时间不少于 2 学时，重点学习安全作业流程和事故案例，开展事故案例反思和模拟活动，让员工谈感想，讲体会，通过员工的“自我反思、自我改善”，持续培养员工良好的工作习惯。同时，持续推进晨会管理制度，通过“三定”、“六确认”等提高从业人员“想安全、讲安全、懂安全、保安全”的积极性，让主要负责人和安全生产管理人员自觉遵章指挥、操作人员自觉遵章作业成为习惯。

#### 6、全员开展风险点辨识、评估，持续开展大检查大整治活动

结合公司目前现状，2022 年上半年成立风险辨识小组，对现有装置重新进行全面风险评估，在原来双重预防体系运行的基础上，对照设计专篇、评价资料等要求对现有装置存在的风险进行全面梳理、评价，通过这次梳理、识别，确定可能导致火灾、爆炸、中毒等严重后果的风险，由公司主要负责人进行直管，保证风险管控措施落实到位，把可能导致的后果限制在可防、可控范围之内。通过辨识评价，公司现有风险点 475 个，并已全部制定管控措施。

通过多次外聘化工安全管理专家对公司进行持续性、系统性、全面性安全诊断评估，同时在公司内部开展自查自纠，从外聘专家评审和内部自查两个不同维度，寻找发现安全管理中的不足和问题，开展了外聘专家检查、全要素评价检查、重大危险源专项检查等隐患排查治理工作，公司的安全风险防控水平有了较大提升。

#### 7、完善应急救援体系，提高应急保障能力

(1) 建立应急指挥系统，实行分级管理，即公司级、车间级。公司级成立应急救援指挥中心，主要负责人任总指挥，安全总监任副总指挥，安全管理部经理、设备管理部经理、生产管理部经理等各部门负责人任成员。车间成立应急救援指挥部，车间主任任总指挥，各班工艺班长、维修班长任成员。

(2) 建立应急救援队伍。为确保突发事件得到及时有效的处置，公司成立了七支救援队伍，即：通讯联络队、抢险救灾队、后勤保障队、警戒保卫队、医疗救护队、善后工作组、技术保障组。车间成立了两个救援小分队，即：抢险小分队和处置小分队。

(3) 编制各类预案，定期开展预案演练。公司依据《生产经营单位生产安全事故应急预案编制导则》，结合公司实际，编制了多个综合预案及专项预案，各车间结合本车间的实际生产情况编制了停水、停电、停汽、化学品泄漏等现场处置方案。公司综合演练、专项应急预案演练每年两次，现场处置方案演练每年两次，同时按照“一周一小练、一月一大练、一季一检验”要求，常态化开展各级各类应急演练。通过高频次演练，提高了各级人员处置突发事件的能力，同时根据演练中发现问题及时对预案进行修订完善。

#### 8、开展安全专项整治活动，规范员工操作行为，提高员工安全技能水平

公司针对各岗位、各工种存在的危险因素，每年定期组织开展危险化学品专项整治、检维修专项整治、装卸作业专项整治等。例如开展检维修专项整治，就是对特种人员的资质、应知应会、劳保穿戴、电焊机、气瓶、电动工具等工器具本质安全性、检修作业程序及应急处置等方面进行专项整治。通过以上活动的开展，理顺了检修作业流程、提高了工器具的本质安全性，规范了员工的作业行为，取得了较好的效果。

#### 9、推进机械化换人、自动化减人以及信息化建设，提升本质安全水平

加快推进危险化学品企业本质安全化进程，利用机械化、自动化技术，以机械化生产替换人工作业，以自动化控制减少人为操作，消除人员在危险环境中暴露和人为误操作带来的安全风险，基本实现高危作业场所无人操作，提高了企业本质安全水平和安全生产科技保障能力。

加快推进信息技术与危险化学品管理的深度融合，建立完善且有效运行山东省危险化学品安全生产风险监测预警系统，应用双重预防机制信息化管控、特殊作业全过程信息化管理和视频监控、人员自动定位、智能视频监控等信息化技术，强化对事故易发多发部位和环节的监测预警、信息化管控，有效遏制各类事故的发生。

公司深知安全生产永无止境，只有更好，没有最好。公司在各级政府及安监部门的领导下，全面抓好安全生产的各项工作，突出重点，找准薄弱环节和着力点，明确职责，狠抓落实，确保公司的安全生产工作长治久安。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	临沂金正大投资控股有限公司	业绩承诺及补偿安排	临沂金正大投资控股有限公司承诺的利润补偿期间为 2018 年、2019 年、2020 年。金正大投资承诺 Compo Investco GmbH（以下简称“德国康朴投资”）2018 年、2019 年、2020 年的合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润分别不低于 957.44 万欧元、1,110.65 万欧元和 1,508.19 万欧元。如果德国康朴投资未达到上述承诺净利润，则临沂金正大投资控股有限公司须按照协议约定进行补偿。	2018 年 01 月 24 日	公司 2020 年年度报告披露后 10 个交易日后 90 日内	履行超期
资产重组时所作承诺	万连步	业绩承诺及补偿安排	如临沂金正大投资控股有限公司不能正常履行其在《盈利预测补偿协议》中的业绩补偿承诺，上市公司实际控制人万连步届时将与临沂金正大投资控股有限公司承担连带补偿责任。	2018 年 04 月 25 日	公司 2020 年年度报告披露后 10 个交易日后 90 日内	履行超期

首次公开发行或再融资时所作承诺	临沂金正大投资控股有限公司；万连步	不进行同业竞争	公司控股股东临沂金正大投资控股有限公司和实际控制人万连步承诺，不会，并促使其控股的企业不会在中国境内外：以任何形式直接或间接从事任何与公司及公司控股企业业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；以任何形式支持与公司及公司控股企业的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；以任何形式介入（不论直接或间接）任何与公司及公司控股企业的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。	2009 年 07 月 18 日	直至发生以下情形之日终止：1、公司控股股东临沂金正大投资控股有限公司和实际控制人万连步不再为公司的控股股东/或实际控制人；或 2、公司股票不再在深圳证券交易所上市当日（以较早者为准）。	正在履行
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	因控股股东及实际控制人的股份均被质押冻结，且控股股东重整终止进入执行期，实际控制人无法按时对业绩承诺进行补偿，控股股东将按照《临沂金正大投资控股有限公司重整计划草案修正案（三）》的规定进行补偿。					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	关联关系类型	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	截至半年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
诺贝丰（中国）农业有限公司	其他	3 年	公司以预付货款等名义与诺贝丰	49,724.11	0	49,724.11	0	0			

			(中 国) 农 业有 限公 司发 生大 额 资 金 往 来, 该 等 款 项 已 远 超 诺 贝 丰 向 公 司 交 付 货 物 的 金 额								
合计				49,724 .11	0	49,724 .11	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例	0.00%										
相关决策程序	2021 年 12 月 6 日, 公司召开了第五届董事会第十七次会议, 审议了《关于再次调整关联方以资抵债暨关联交易的议案》, 董事会决定将本议案提请公司股东大会审议。2022 年 2 月 10 日, 公司召开了 2022 年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于再次调整关联方以资抵债暨关联交易的议案》。										
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	不适用										
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用										

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴华”）对公司 2021 年度财务报告出具了保留意见的审计报告。

公司董事会认真审阅了中兴华出具的《审计报告》，根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露

编报规则第 14 号—非标准审计意见及其涉及事项的处理》(2020 年修订)、《深圳证券交易所股票上市规则》(2022 年修订)的要求,公司董事会对上年度非标准审计报告涉及事项说明如下:

(一) 注册会计师非标准审计意见涉及事项:

1、形成保留意见的基础

(1) 其他应收款坏账准备计提

如 2021 年度审计报告附注六、7 所述,截止 2021 年 12 月 31 日,金正大因出具承兑汇票和开展保理及保兑仓业务而承担付款责任形成其他应收款 18.59 亿元,金正大对该等款项累计计提了 3.60 亿元坏账准备。中兴华无法获取充分、适当的审计证据,以判断上述应收款项的可收回性、坏账准备计提的充分性及其对财务报表的影响。

(2) 投资者诉讼案件

如 2021 年度审计报告附注十二、1 所述,金正大涉及多起投资者证券虚假陈述责任纠纷案件,因部分诉讼材料及案件诉状等必要信息尚未完全转交公司,未能完整梳理诉讼人数及金额,金正大未能合理估计预计负债金额。截止本财务报告批准报出日,中兴华无法获取充分、适当的审计证据对金正大资产负债表日需计提预计负债金额的准确性作出判断。

(3) 境外已出售子公司未经审计

如 2021 年度审计报告附注十四、4 所述,2021 年 7 月,金正大控股子公司 Compo Investco GmbH 出售其下属 23 家从事园艺业务的公司(以下统称“德国康朴消费板块”)100%的股权,金正大合并财务报表包含了未经审计的德国康朴消费板块 2021 年 1-7 月经营成果及现金流量,由于受全球疫情等方面的影响,外聘的审计机构未能及时完成德国康朴消费板块 2021 年 1-7 月财务报表审计工作。中兴华虽对德国康朴消费板块 2021 年 1-7 月份财务报表执行了分析性程序,仍无法判断其可能对金正大合并财务报表的影响。

2、强调事项

如 2021 年度审计报告附注六、7 其他应收款以及财务报表附注十一、5、(4) 关联方资金拆借所述,截止 2021 年 12 月 31 日,关联方诺贝丰(中国)农业有限公司非经营性占用金正大资金余额 4.97 亿元。截止 2021 年年度报告披露日,上述非经营性占用已全部还清。

(二) 董事会对保留意见审计意见涉及事项的说明

中兴华对公司 2021 年度财务报告出具了保留意见的审计报告,公司董事会尊重其独立判断。董事会收到保留意见的审计报告后积极组织公司董事、监事、管理层等采取积极有效措施,消除保留意见审计意见涉及事项的影响,以保证公司持续、健康发展。董事会持续关注并监督管理层采取相应措施,采取各种措施尽快解决所涉及的相关事项,保护广大投资者的利益。

(三) 公司采取消除该事项及影响的具体措施

公司董事会和管理层已充分认识到上述事项将对公司及其股东尤其是中小股东可能造成的不利影响,目前公司积极采取各项措施确保 2022 年度消除保留意见审计意见涉及事项及影响,切实维护公司及广大投资者的利益:

1、全力配合审计工作

针对中兴华保留意见的相关事项,继续配合中兴华取得更有利的直接和间接材料证据,采取多种措施积极应对本次保留意见所形成意见的基础,尽快消除化解各种不利因素。

(1) 公司协调控股股东重整投资人帮助协调解决,避免给公司造成损失。同时,公司财务部门牵头对因出具商业承兑汇票及开展保理业务而承担担保责任形成其他应收款 18.59 亿元的应收款项的可回收性进一步进行判断,对相关的债务人的财务状况、还款能力再次进行评估,以确保对相关款项的可回收性进行判断,不得出现重大判断失误;此外公司采取一切手段,包括但不限于起诉、追查债务人相关财产等,尽可能回收相关款项,以确保公司相关利益不受损害。

(2) 公司法务部及诉讼律师及时跟进投资者证券虚假陈述责任纠纷案件,尽快取得诉讼材料及案件诉状等必要信息,第一时间梳理案件人数及金额,提出合理估计预计负债的金额。

(3) 截止 2022 年半年度报告披露日,外聘的审计机构已完成德国康朴消费板块 2021 年 1-7 月财务报表审计工作,并已将审计结果提交中兴华。中兴华出具了《关于金正大生态工程集团股份有限公司 2021 年度审计报告部分保留意见所涉及事项影响已消除的审核报告》(中兴华报字(2022)第 020093 号),中兴华认为,公司 2021 年度审计报告保留意见中“境外已出售子公司未经审计”所涉及事项的影响已消除。

2、全面加强内部控制



公司董事会将组织相关人员，根据上市公司规范运作相关法规、《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关规定，对公司经营管理、资金活动、担保业务、财务报告、信息披露等工作进行全面核查，及时发现内部控制中存在的问题并制定切实可行的整改措施并加以落实。

### 3、组织相关人员的培训学习

公司董事会责成有关部门，组织全部中高层管理人员，就企业内部控制规范、上市公司规范运作基本要求、《证券法》等相关法律法规进行集中学习，提高相关人员规范运作意识。

### 4、严格履行信息披露义务

根据《上市公司信息披露管理办法》和相关规定，公司将在该事项取得进展或消除影响后，按照法律法规及监管要求及时履行信息披露义务，保护公司及全体股东利益。

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
中国华融资产管理股份有限公司山东省分公司申请强制执行，责令公司、万连步、李丽偿还所欠贷款及利息。后达成执行和解方案，法院裁定终结本案的执行。	54,967.05	是	终本案件	山东省临沂市中级人民法院于2022年6月29日出具(2022)鲁13执488号之一《执行裁定书》。	山东省临沂市中级人民法院于2022年6月7日出具(2022)鲁13执488号《执行通知书》，2022年6月29日出具(2022)鲁13执488号之一《执行裁定书》，裁定：终结(2022)鲁13执488号案件(即法院作出的(2020)鲁13民初777号民事判决书)的执行。	2020年12月03日	详见巨潮资讯网《关于公司涉及诉讼事项的公告》(公告编号2020-089);《关于公司涉及诉讼事项进展的公告》(公告编号2021-066);《关于公司涉及诉讼事项进展的公告》(公告编号2022-063);《关于公司涉及诉讼事项进展的公告》(公告编号2022-066)。
平安银行股份有限公司临沂分行申请强制执	8,470.58	否	终本案件	山东省临沂市中级人民法院于2022年6月29	山东省临沂市中级人民法院于2022年6月29	2021年02月25日	详见巨潮资讯网《关于公司涉及诉讼的公告》

行，责令公司、万连步、李丽偿还所欠贷款本金及利息。后达成执行和解方案，法院裁定终结本案的执行。				日出具（2021）鲁13执300号之一《执行裁定书》。	日出具（2021）鲁13执300号之一《执行裁定书》，裁定：终结（2021）鲁13执300号案件（即法院作出的（2021）鲁13民初53号民事调解书）的执行。		（公告编号：2021-014）；《关于公司涉及诉讼的进展公告》（公告编号2021-029）；《关于公司涉及诉讼事项进展的公告》（公告编号2022-066）。
广发银行股份有限公司临沂分行申请强制执行，责令公司、临沂金正大投资控股有限公司、万连步、李丽偿付借款本金及利息。后达成执行和解协议，法院裁定终结本案的执行。	14,601.5	否	终本案件	山东省临沂市中级人民法院于2022年6月29日出具（2021）鲁13执184号之一《执行裁定书》。	山东省临沂市中级人民法院于2022年6月29日出具（2021）鲁13执184号之一《执行裁定书》，裁定：终结（2021）鲁13执184号案件（即法院作出的（2021）鲁13民初35号民事调解书）的执行。	2021年04月07日	详见巨潮资讯网《关于收到执行裁定书的公告》（公告编号2021-025）；《关于公司涉及诉讼事项进展的公告》（公告编号2022-066）。
中国信达资产管理股份有限公司山东省分公司与公司、临沂乐丰农资有限公司、万连步、李丽、侍宗宝、李贞艳借款合同纠纷案。	1,700	是	一审判决	青岛市市南区人民法院于2022年4月29日出具（2021）鲁0202民初10701号《民事判决书》。	青岛市市南区人民法院于2022年4月29日出具（2021）鲁0202民初10700号《民事裁定书》：判决公司向中国信达资产管理股份有限公司山东省分公司退还借款本金1700万元并支付违约金。	2021年12月07日	详见巨潮资讯网《关于公司涉及诉讼事项的公告》（公告编号2021-132）；《关于公司涉及诉讼事项进展的公告》（公告编号2022-060）。
中国信达资产管理股份有限公司山东省分公司与公司、临沂尼奥商贸	1,700	是	一审判决	青岛市市南区人民法院于2022年4月29日出具（2021）鲁0202民	青岛市市南区人民法院于2022年4月29日出具（2021）鲁0202民	2021年12月07日	详见巨潮资讯网《关于公司涉及诉讼事项的公告》（公告编号2021-

有限公司、万连步、李丽、曹鹏飞、厉彦妮借款合同纠纷案。				初 10700 号《民事判决书》。	初 10700 号《民事裁定书》：判决公司向中国信达资产管理股份有限公司山东省分公司退还借款本金 1700 万元并支付违约金。		132)；《关于公司涉及诉讼事项进展的公告》(公告编号：2022-060)。
海尔金融保理(重庆)有限公司与公司保理业务 28,000.00 万元保理合同纠纷。后达成执行和解协议。	31,733.33	是	达成和解	山东省青岛市中级人民法院 2022 年 2 月 28 日出具 (2021)鲁 02 民初 2380 号《民事调解书》。	山东省青岛市中级人民法院 2022 年 2 月 28 日出具 (2021)鲁 02 民初 2380 号《民事调解书》，并于 2022 年 2 月 28 日签订《和解协议书》。	2022 年 01 月 11 日	详见巨潮资讯网《关于公司涉及诉讼事项的公告》(公告编号 2022-004)；详见巨潮资讯网《关于公司涉及诉讼事项进展的公告》(公告编号 2022-027)。
招商银行股份有限公司济南分行申请强制执行，责令公司、万连步、金正大诺泰尔化学有限公司偿还原告贷款本金及利息。	18,312.38	否	强制执行	济南铁路运输中级人民法院于 2022 年 1 月 4 日出具 (2022)鲁 71 执 1 号《执行通知书》及 (2022)鲁 71 执 1 号《执行裁定书》。	济南铁路运输中级人民法院于 2022 年 1 月 4 日出具 (2022)鲁 71 执 1 号《执行通知书》：公司向招商银行济南分行支付借款本金、利息，支付公证费、申请执行费。	2022 年 01 月 08 日	详见巨潮资讯网《关于公司收到执行裁定书暨全资子公司银行账户被冻结的公告》(公告编号 2022-003)。
浙商银行股份有限公司临沂分行与公司、万连步、李丽金融借款合同纠纷一案，裁定公司、万连步、李丽偿付本金及利息。后达成执行和解方案，法院裁定终结本案的执行。	57,844.84	否	终本案件	山东省临沂市中级人民法院于 2022 年 8 月 2 日出具《执行裁定书》(2021)鲁 13 执 1509 号之一。	山东省临沂市中级人民法院于 2022 年 8 月 2 日出具《执行裁定书》(2021)鲁 13 执 1509 号之一，裁定：终结 (2021)鲁 13 执 1509 号案件(即 (2021)鲁 13 民初 213 号民事调解	2021 年 07 月 07 日	详见巨潮资讯网《关于公司涉及诉讼事项的公告》(公告编号 2021-073)；《关于公司涉及诉讼事项进展的公告》(公告编号 2021-118)；《关于公司涉及诉讼事项进展的公告》

					书) 的执 行。		(公告编号 2021- 136);《关 于公司涉 及诉讼事 项进展的 公告》 (公告编 号 2022- 082)
交通银行股 份有限公司 临沂分行申 请强制执 行, 责令公 司、临沂米 莱商贸有限公司、万连 步、李丽偿 还原告贷款 本金及利息。	1,037.99	是	终本案件	临沂市兰 山区人民 法院于 2022 年 6 月 21 日 出具 (2022) 鲁 1302 执 恢 1151 号 《执行裁 定书》。	临沂市兰 山区人民 法院于 2022 年 6 月 21 日 出具 (2022) 鲁 1302 执 恢 1151 号 《执行裁 定书》, 裁 定: 终结本 次执行程 序。	2022 年 02 月 22 日	详见巨潮资 讯网《关于 公司收到执 行证书的公 告》(公告 编号 2022- 022)。
交通银行股 份有限公司 临沂分行申 请强制执 行, 责令公 司、临沂迭 香农资销售 有限公司、 万连步、李 丽偿还原告 贷款本金及 利息。	519.02	是	终本案件	临沂市兰 山区人民 法院于 2022 年 6 月 15 日 出具 (2022) 鲁 1302 执 1183 号《执 行裁定 书》。	临沂市兰 山区人民 法院于 2022 年 6 月 15 日 出具 (2022) 鲁 1302 执 1183 号《执 行裁定 书》, 裁 定: 终结本 次执行程 序。	2022 年 02 月 22 日	详见巨潮资 讯网《关于 公司收到执 行证书的公 告》(公告 编号 2022- 022)。
交通银行股 份有限公司 临沂分行申 请强制执 行, 责令公 司、临沂尼 奥商贸有限 公司、万连 步、李丽偿 还原告贷款 本金及利息。	1,038.06	是	终本案件	临沂市兰 山区人民 法院于 2022 年 6 月 25 日 出具 (2022) 鲁 1302 执 1131 号《执 行裁定 书》。	临沂市兰 山区人民 法院于 2022 年 6 月 25 日 出具 (2022) 鲁 1302 执 1131 号《执 行裁定 书》, 裁 定: 终结本 次执行程 序。	2022 年 02 月 22 日	详见巨潮资 讯网《关于 公司收到执 行证书的公 告》(公告 编号 2022- 022)。
北京京粮鑫 牛润瀛股权 投资基金 (有限合 伙) 与公 司证券虚 假陈述责 任纠纷案。	9,864.85	是	2022 年 8 月 9 日开庭, 未判决	2022 年 8 月 9 日开庭, 未判决	2022 年 8 月 9 日开庭, 未判决		

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁) 基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁) 审理结果及	诉讼(仲裁) 判决执行情	披露日期	披露索引
----------------	--------------	--------------	--------------	-----------------	-----------------	------	------

				影响	况		
于红、冯强、李晓、常明、马玲、江金子与公司证券虚假陈述责任纠纷案。	93.91	是	一审判决	山东省青岛市中级人民法院于 2022 年 6 月 29 日和 2022 年 6 月 30 日出具 6 份《民事判决书》。	公司向原告赔偿投资损失 93.91 万元。公司对判决结果有异议，已向山东省高级人民法院提起上诉。		
王贤涛、王立军、赵颖、张岩明、李婷婷、袁小红等 87 位股民与公司证券虚假陈述责任纠纷案。	1,541.95	是	案件审理中，未判决	案件审理中，未判决	案件审理中，未判决		

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
金正大生态工程集团股份有限公司	其他	虚构贸易业务虚增收入利润，未按规定披露关联方及关联交易，部分资产、负债科目存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	对公司责令改正，给予警告，并处以 150 万元罚款	2022 年 01 月 20 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于收到中国证券监督管理委员会〈行政处罚决定书〉及〈市场禁入决定书〉的公告》（公告编号 2022-011）
万连步	实际控制人	虚构贸易业务虚增收入利润，未按规定披露关联方及关联交易，部分资产、负债科目存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入	对万连步给予警告，并处以 240 万元罚款；同时采取 10 年市场禁入措施	2022 年 01 月 20 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于收到中国证券监督管理委员会〈行政处罚决定书〉及〈市场禁入决定书〉的公告》（公告编号 2022-011）
李计国	其他	虚构贸易业务虚增收入利润，未按规定披露关联方及关联交易，部分资产、负债科目存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入	对李计国给予警告，并处以 60 万元罚款；同时采取 5 年市场禁入措施	2022 年 01 月 20 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于收到中国证券监督管理委员会〈行政处罚决定书〉及〈市场禁入决定书〉的公告》（公告

						编号 2022-011)
唐勇	其他	虚构贸易业务虚增收入利润,未按规定披露关联方及关联交易,部分资产、负债科目存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入	对唐勇给予警告,并处以 55 万元罚款;同时采取 3 年市场禁入措施	2022 年 01 月 20 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于收到中国证券监督管理委员会〈行政处罚决定书〉及〈市场禁入决定书〉的公告》(公告编号 2022-011)
崔彬	其他	虚构贸易业务虚增收入利润,未按规定披露关联方及关联交易,部分资产、负债科目存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	对崔彬给予警告,并处以 50 万元罚款	2022 年 01 月 20 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于收到中国证券监督管理委员会〈行政处罚决定书〉及〈市场禁入决定书〉的公告》(公告编号 2022-011)
高义武	高级管理人员	虚构贸易业务虚增收入利润,未按规定披露关联方及关联交易,部分资产、负债科目存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	对高义武给予警告,并处以 50 万元罚款	2022 年 01 月 20 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于收到中国证券监督管理委员会〈行政处罚决定书〉及〈市场禁入决定书〉的公告》(公告编号 2022-011)
颜明霄	高级管理人员	虚构贸易业务虚增收入利润,未按规定披露关联方及关联交易,部分资产、负债科目存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	对颜明霄给予警告,并处以 50 万元罚款	2022 年 01 月 20 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于收到中国证券监督管理委员会〈行政处罚决定书〉及〈市场禁入决定书〉的公告》(公告编号 2022-011)
郑树林	高级管理人员	虚构贸易业务虚增收入利润,未按规定披露关联方及关联交易,部分资产、负债科目存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	对郑树林给予警告,并处以 50 万元罚款	2022 年 01 月 20 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于收到中国证券监督管理委员会〈行政处罚决定书〉及〈市场禁入决定书〉的公告》(公告编号 2022-011)
徐恒军	高级管理人员	虚构贸易业务	被中国证监会	对徐恒军给予	2022 年 01 月	详见公司在巨

		虚增收入利润，未按规定披露关联方及关联交易，部分资产、负债科目存在虚假记载	立案调查或行政处罚	警告，并处以 50 万元罚款	20 日	潮资讯网披露的《关于收到中国证券监督管理委员会〈行政处罚决定书〉及〈市场禁入决定书〉的公告》（公告编号 2022-011）
--	--	---------------------------------------	-----------	----------------	------	---

整改情况说明

适用 不适用

公司已对2015-2020年度财务报表相关项目进行了追溯重述，具体情况详见2022年4月21日公司披露的《关于前期会计差错更正暨追溯调整的公告》（公告编号：2022-035）。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

通过公司、中国执行信息公开网等渠道查询获悉，截至 2022 年 06 月 30 日诚信情况如下：

（一）截至 2022 年 06 月 30 日公司涉及被执行信息如下：

### 1、执行信息

序号	被执行人	统一社会信用代码	执行法院/公证处	立案时间	案号	执行标的金额	未履行金额
1	金正大生态工程集团股份有限公司	9137130070****5387	山东省临沂市中级人民法院	2021 年 12 月 08 日	(2021)鲁 13 执 1509 号	580,020,971.00	580,020,971.00
2	金正大生态工程集团股份有限公司	9137130070****5387	济南铁路运输中级法院	2022 年 01 月 04 日	(2022)鲁 71 执 1 号	183,123,830.00	183,123,830.00
3	金正大生态工程集团股份有限公司	9137130070****5387	临沂市兰山区人民法院	2022 年 02 月 14 日	(2022)鲁 1302 执 1104 号	10,379,887.00	10,379,887.00

### 2、终本案件

序号	被执行人	统一社会信用代码	执行法院/公证机构	立案/公正时间	案号	终本日期	执行标的金额	未履行金额
1	金正大生态工程集团股份有限公司	9137130070****5387	山东省临沂市中级人民法院	2021 年 03 月 18 日	(2021)鲁 13 执 184 号	2022 年 06 月 29 日	146,401,520.00	146,401,520.00
2	金正大生态工程集团股份有限公司	9137130070****5387	山东省临沂市中级人民法院	2021 年 04 月 12 日	(2021)鲁 13 执 300 号	2022 年 06 月 29 日	84,938,486.00	84,938,486.00
3	金正大生态工程集团股份有限公司	9137130070****5387	山东省临沂市中级人民法院	2022 年 06 月 06 日	(2022)鲁 13 执 488 号	2022 年 06 月 29 日	549,670,484.91	549,670,484.91
4	金正大生态工程集团股份有限公司	9137130070****5387	临沂市兰山区人民法院	2022 年 02 月 11 日	(2022)鲁 1302 执 1131 号	2022 年 06 月 27 日	10,380,613.00	10,380,613.00
5	金正大生态工程集团股份有限公司	9137130070****5387	临沂市兰山区人民法院	2022 年 02 月 11 日	(2022)鲁 1302 执 1131 号	2022 年 06 月 27 日	5,190,247.00	5,190,247.00

工程集团股份 有限公司	山区人民 法院	月 15 日	1302 执 1183 号	月 15 日	
----------------	------------	--------	------------------	--------	--

(二) 截至 2022 年 06 月 30 日公司控股股东临沂金正大投资控股有限公司被执行信息如下:

#### 1、终本案件

序号	被执行人	统一社会信用代码	执行法院	立案时间	案号	终本日期	执行标的金额	未履行金额
1	临沂金正大投 资控股有限公 司	9137132979****0954	山东省临 沂市中级 人民法院	2021 年 03 月 18 日	(2021)鲁 13 执 184 号	2022 年 06 月 29 日	146, 401, 520. 00	146, 401, 520. 00

#### 2、破产重整

2020年12月10日,临沂金正大投资控股有限公司以“不能清偿到期债务并且资产已经不足以清偿全部债务”、“仍具备重整价值”为由,向山东省临沭县人民法院提交了重整申请书。2020年12月11日临沭县人民法院受理申请,并与当日下达(2020)鲁1329破申22号决定书,裁定受理临沂金正大投资控股有限公司破产重整一案。2022年4月25日,临沭县人民法院作出(2020)鲁1329破16-4号《民事裁定书》,裁定如下:一、批准《临沂金正大投资控股有限公司重整计划草案修正案(三)》;二、终止临沂金正大投资控股有限公司重整程序。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的《关于控股股东申请破产重整的提示性公告》(公告编号:2020-094)、《关于控股股东重整的进展暨法院裁定批准重整计划公告》(公告编号:2022-040)。

(三) 截至 2022 年 06 月 30 日公司实际控制人万连步先生涉及的被执行信息如下:

#### 1、执行信息

序号	被执行人	身份证号码	执行法院	立案时间	案号	执行标的
1	万连步	372833*****0011	济南铁路运输中级法院	2022 年 01 月 04 日	(2022)鲁 71 执 1 号	183, 123, 830. 00
2	万连步	372833*****0011	山东省临沂市中级人民法院	2021 年 05 月 19 日	(2021)鲁 13 执 500 号	172, 757, 960. 00
3	万连步	372833*****0011	山东省临沂市中级人民法院	2021 年 05 月 19 日	(2021)鲁 13 执 502 号	293, 266, 184. 00
4	万连步	372833*****0011	山东省青岛市中级人民法院	2021 年 07 月 09 日	(2021)鲁 02 执恢 120 号	5, 000, 000. 00
5	万连步	372833*****0011	山东省青岛市中级人民法院	2021 年 07 月 09 日	(2021)鲁 02 执恢 121 号	5, 000, 000. 00
6	万连步	372833*****0011	山东省青岛市中级人民法院	2021 年 07 月 09 日	(2021)鲁 02 执恢 122 号	5, 000, 000. 00
7	万连步	372833*****0011	山东省临沂市中级人民法院	2021 年 08 月 25 日	(2021)鲁 13 执 945 号	76, 685, 626. 00
8	万连步	372833*****0011	山东省临沂市中级人民法院	2021 年 12 月 08 日	(2021)鲁 13 执 1509 号	580, 020, 971. 00
9	万连步	372833*****0011	深圳市中级人民法院	2022 年 05 月 26 日	(2022)粤 03 执恢 510 号	161, 656, 907. 00

#### 2、终本案件

序号	被执行人	身份证号码	执行法院	立案时间	案号	终本日期	执行标的	未履行金额
1	万连步	372833*****0011	山东省临沂市中级人民法院	2021 年 03 月 18 日	(2021)鲁 13 执 184 号	2022 年 6 月 29 日	146, 401, 520. 00	146, 401, 520. 00



2	万连步	372833*****0011	山东省临沂市中级人民法院	2021年04月12日	(2021)鲁13执300号	2022年06月29日	84,938,486.00	84,938,486.00
3	万连步	372833*****0011	山东省临沂市中级人民法院	2022年06月06日	(2022)鲁13执488号	2022年06月29日	549,670,484.91	549,670,484.91
4	万连步	372833*****0011	临沭县人民法院	2022年04月11日	(2022)鲁1329执1484号	2022年06月30日	194,000,000.00	194,000,000.00
5	万连步	372833*****0011	临沭县人民法院	2022年04月11日	(2022)鲁1329执1485号	2022年06月30日	98,000,000.00	98,000,000.00
6	万连步	372833*****0011	临沭县人民法院	2022年04月11日	(2022)鲁1329执1483号	2022年06月30日	145,000,000.00	145,000,000.00
7	万连步	372833*****0011	临沭县人民法院	2022年04月11日	(2022)鲁1329执1314号	2022年06月30日	25,000,000.00	25,000,000.00
8	万连步	372833*****0011	临沭县人民法院	2022年04月11日	(2022)鲁1329执1315号	2022年06月30日	98,000,000.00	98,000,000.00

3、限制消费人员信息

序号	限制消费人员姓名	性别	身份证号码	执行法院	立案时间	案号
1	万连步	男性	372833*****0011	深圳市中级人民法院	2020年07月30日	(2020)粤03执4689号
2	万连步	男性	372833*****0011	山东省临沂市中级人民法院	2021年03月18日	(2021)鲁13执185号
3	万连步	男性	372833*****0011	山东省临沂市中级人民法院	2021年05月19日	(2021)鲁13执500号
4	万连步	男性	372833*****0011	山东省临沂市中级人民法院	2021年05月19日	(2021)鲁13执502号
5	万连步	男性	372833*****0011	山东省青岛市中级人民法院	2021年07月09日	(2021)鲁02执恢120号
6	万连步	男性	372833*****0011	山东省青岛市中级人民法院	2021年07月09日	(2021)鲁02执恢121号
7	万连步	男性	372833*****0011	山东省青岛市中级人民法院	2021年07月09日	(2021)鲁02执恢122号
8	万连步	男性	372833*****0011	山东省临沂市中级人民法院	2021年08月25日	(2021)鲁13执942号
9	万连步	男性	372833*****0011	山东省临沂市中级人民法院	2021年08月25日	(2021)鲁13执946号
10	万连步	男性	372833*****0011	临沂市兰山区人民法院	2022年02月11日	(2022)鲁1302执1131号
11	万连步	男性	372833*****0011	临沂市兰山区人民法院	2022年02月14日	(2022)鲁1302执1104号
12	万连步	男性	372833*****0011	临沂市兰山区人民法院	2022年02月15日	(2022)鲁1302执1183号
13	万连步	男性	372833*****0011	临沂市兰山区人民法院	2022年06月01日	(2022)鲁1302执恢1151号

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
金丰农业服务有限公司及其子公司	原公司高管担任监事的企业	关联销售	销售商品	公平公正	市场价	21,001.95	54.40%	66,000	否	现汇	不适用	2022年04月30日	详见巨潮资讯网《关于2021年度日常关联交易确认及2022年度日常关联交易预计的公告》(2022-048)
合计				--	--	21,001.95	--	66,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
临沂金朗化工有限公司	已出售1年内子公司	股权出售	否	17,449.15			6%	541.36	17,990.51
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		对公司经营成果及财务状况无较大影响							

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

因关联方诺贝丰(中国)农业有限公司非经营性占用公司资金,诺贝丰(中国)农业有限公司无力现金偿还占用资金,经股东大会审议,同意诺贝丰(中国)农业有限公司以资抵债的方式偿还占用公司资金。报告期内,诺贝丰(中国)农业有限公司通过以资抵债的方式以固定资产37,161.27万元、存货10,791.85万元共计47,953.12万元偿还公司占用资金。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于再次调整关联方以资抵债暨关联交易的公告》(公告编号 2021-135)	2021 年 12 月 07 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
金正大诺泰尔化学有限公司	2022年03月05日	20,000	2020年10月10日	4,000	连带责任担保	无	无	2020年10月10日至2023年10月9日	否	是
金正大诺泰尔化学有限公司	2022年03月05日	20,000	2022年01月25日	12,408	连带责任担保	无	无	2022年1月25日至2025年12月31日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		60,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		16,408				

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	60,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	16,408							
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
金正大诺泰尔化学有限公司	2022 年 03 月 05 日	20,000	2021 年 02 月 22 日	12,408	连带责任担保	无	无	2021 年 2 月 22 日至 2025 年 12 月 31 日	否	是
金正大诺泰尔化学有限公司	2022 年 03 月 05 日	20,000	2021 年 11 月 01 日	12,408	连带责任担保	无	无	2021 年 11 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	40,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	24,816							
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	40,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	24,816							
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	100,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	41,224							
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	100,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	41,224							
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	10.37%									
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	0									
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	0									
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0									
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0									
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无									

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	55,371	0	0	0
合计		55,371	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于控股股东重整的进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 1 月 7 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司实际控制人所持部分股票被司法拍卖暨可能被动减持股票的进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 1 月 8 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司收到执行裁定书暨全资子公司银行账户被冻结的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 1 月 8 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司涉及诉讼事项的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 1 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于股东被动减持股份后持股比例低于 5%暨权益变动提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 1 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司董事长、高级管理人员辞职的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 1 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第五届董事会第十八次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 1 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第五届监事会第十六次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 1 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于更换会计师事务所的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 1 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2022 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 1 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于收到中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》及《市场禁入决定书》的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 1 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

关于公司持有子公司股权及子公司资产被查封冻结的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022年1月21日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于控股股东重整的进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022年1月22日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第五届董事会第十九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022年1月26日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于召开 2022 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022年1月26日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2021 年度业绩预告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022年1月27日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
股票交易异常波动的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022年2月8日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2022 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022年2月10日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2022 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022年2月11日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于高级管理人员减持计划时间过半的进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022年2月15日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于控股股东重整的进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022年2月18日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于公司收到执行证书的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022年2月22日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第五届董事会第二十次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022年3月5日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第五届监事会第十七次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022年3月5日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于 2022 年度对外担保额度的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022年3月5日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于召开 2022 年第三次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022年3月5日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于公司涉及诉讼事项进展的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022年3月5日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2022 年第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022年3月22日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第五届董事会第二十一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022年3月31日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于召开 2022 年第四次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022年3月31日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2022 年第四次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022年4月16日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于控股股东重整的进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022年4月19日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第五届董事会第二十二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022年4月21日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第五届监事会第十八次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022年4月21日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于前期会计差错更正暨追溯调整的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022年4月21日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于聘请中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022年4月21日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2016 年度财务报告进行重新审计的公告			
关于召开 2022 年第五次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
股票交易异常波动的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司部分资产解封及公司持有子公司股权解冻的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于控股股东重整的进展暨法院裁定批准重整计划公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于控股股东权益变动暨实际控制人变更的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
股票交易异常波动的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第五届董事会第二十三次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第五届监事会第十九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2021 年年度报告摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于 2021 年度利润分配方案的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于续聘会计师事务所的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于 2021 年度日常关联交易确认及 2022 年度日常关联交易预计的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于使用闲置自有资金购买中低风险理财产品的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于 2021 年度计提减值准备及核销坏账的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于子公司实施年产 40 万吨电池用磷酸二氢铵和 10 万吨净化磷酸技改项目的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于注销全资子公司的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2022 年一季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2021 年年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于举行 2021 年度网上业绩说明会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2021 年年度股东大会通知的更正公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 5 月 7 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于高级管理人员减持计划期限届满的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 5 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2022 年第五次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 5 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
股票交易异常波动的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 5 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)



关于公司涉及诉讼事项进展的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 5 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2021 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 5 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于延期回复深圳证券交易所 2021 年年报问询函的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 5 月 31 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司涉及诉讼事项进展的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 6 月 8 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于深圳证券交易所对公司 2021 年年报问询函的回函	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 6 月 9 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司 2016 年度审计报告 (重新审计) 完成的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 6 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	143,386,857	4.36%				17,167,625.00	17,167,625.00	160,554,482	4.89%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	143,386,857	4.36%				17,167,625.00	17,167,625.00	160,554,482	4.89%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	143,386,857	4.36%				17,167,625.00	17,167,625.00	160,554,482	4.89%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	3,142,640,885	95.64%				-17,167,625.00	-17,167,625.00	3,125,473,260	95.11%
1、人民币普通股	3,142,640,885	95.64%				-17,167,625.00	-17,167,625.00	3,125,473,260	95.11%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	3,286,027,742	100.00%				0.00	0.00	3,286,027,742	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2022年上半年，公司原董事长万连步先生及原高级管理人员崔彬先生的限售股份发生变化导致有限售条件的股份和无限售条件的股份发生变化。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
高义武	247,500.00		0.00	247,500.00	高管锁定	2023年8月20日
李玉晓	237,825.00		0.00	237,825.00	高管锁定	不确定
杨艳	75,000.00		0.00	75,000.00	高管锁定	不确定
颜明霄	262,500.00		0.00	262,500.00	高管锁定	不确定
郑树林	464,850.00		0.00	464,850.00	高管锁定	不确定
胡兆平	952,050.00		0.00	952,050.00	高管锁定	不确定
翟际栋	821,257.00		0.00	821,257.00	高管锁定	不确定
徐恒军	21,375.00		0.00	21,375.00	高管锁定	不确定
万连步	140,075,000.00		17,225,000.00	157,300,000.00	高管离任后原任期届满前锁定	2023年8月20日
崔彬	229,500.00	57,375.00		172,125.00	高管离任后原任期届满前锁定	2023年8月20日
合计	143,386,857.00	57,375.00	17,225,000.00	160,554,482.00	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

### 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	54,270			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
临沂金正大投资控股有限公司	境内非国有法人	34.00%	1,117,274,529.00			1,117,274,529.00	质押	1,116,789,516
万连步	境内自然人	4.79%	157,300,000.00		157,300,000	0	冻结	157,300,000
							质押	157,300,000
中国农业产业发展基金有限公司	国有法人	1.52%	49,794,238.00			49,794,238.00		
北京东富汇通投资管理中心（有限合伙）—东富和通（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	1.46%	47,944,238.00			47,944,238.00		
汕头汇晟投资有限公司	境内非国有法人	0.78%	25,570,000.00			25,570,000.00		
鑫牛润赢（天津）股权投资基金管理有限公司—北京京粮鑫牛润赢股权投资基金（有限合伙）	其他	0.51%	16,598,079.00			16,598,079.00		
何意菊	境内自然人	0.37%	12,132,100.00			12,132,100.00		
毛家传	境内自然人	0.33%	10,682,900.00			10,682,900.00		
现代种业发展基金有限公司	国有法人	0.30%	9,958,847.00			9,958,847.00		
胡斌	境内自然人	0.30%	9,761,200			9,761,200		

	人		.00			.00		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期内，上述股东中，万连步为实际控制人，为控股股东临沂金正大投资控股有限公司的大股东，存在关联关系及一致行动人可能性。除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情形。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
临沂金正大投资控股有限公司	1,117,274,529.00	人民币普通股	1,117,274,529.00					
中国农业产业发展基金有限公司	49,794,238.00	人民币普通股	49,794,238.00					
北京东富汇通投资管理中心（有限合伙）—东富和通（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	47,944,238.00	人民币普通股	47,944,238.00					
汕头汇晟投资有限公司	25,570,000.00	人民币普通股	25,570,000.00					
鑫牛润赢（天津）股权投资基金管理有限公司—北京京粮鑫牛润赢股权投资基金（有限合伙）	16,598,079.00	人民币普通股	16,598,079.00					
何意菊	12,132,100.00	人民币普通股	12,132,100.00					
毛家传	10,682,900.00	人民币普通股	10,682,900.00					
现代种业发展基金有限公司	9,958,847.00	人民币普通股	9,958,847.00					
胡斌	9,761,200.00	人民币普通股	9,761,200.00					
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	8,818,000.00	人民币普通股	8,818,000.00					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情形。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
高义武	董事长（代）、总经理（代）；董事	现任	330,000			330,000			
张晓义	董事	现任	0			0			
李玉晓	董事、首席执行官	现任	317,100			317,100			
陈国福	独立董事	现任	0			0			
葛夫连	独立董事	现任	0			0			
杨 艳	监事会主席	现任	100,000			100,000			
李新柱	监事	现任	0			0			
吴秀清	监事	现任	1,000			1,000			
颜明霄	副总经理	现任	350,000			350,000			
郑树林	副总经理	现任	619,800			619,800			
胡兆平	副总经理	现任	1,269,400			1,269,400			
翟际栋	副总经理	现任	1,095,009			1,095,009			
徐恒军	副总经理	现任	28,500			28,500			
杨功庆	董事会秘书、代财务负责人	现任	0			0			
万连步	董事长、总经理	离任	236,100,000		78,800,000.00	157,300,000.00			
唐勇	副总经理、财务负责人	离任	0			0			
合计	--	--	240,210,809.00	0	78,800,000.00	161,410,809.00	0	0	0

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：金正大生态工程集团股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	818,581,561.48	569,712,368.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		292,360,048.10
衍生金融资产		
应收票据	123,500.00	123,500.00
应收账款	625,978,120.17	526,238,204.99
应收款项融资	395,053.00	7,710,785.00
预付款项	559,978,286.11	495,467,363.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,627,213,840.31	2,023,836,540.19
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,220,914,393.49	2,549,623,496.30
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	102,909,367.92	412,194,887.40
流动资产合计	6,956,094,122.48	6,877,267,193.49
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,428,191,171.12	1,422,015,400.01
其他权益工具投资	143,663,338.41	148,499,180.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	4,858,266,977.64	4,870,535,460.99
在建工程	443,801,918.00	249,011,086.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,871,884.96	13,808,062.06
无形资产	540,867,879.18	486,642,809.17
开发支出		
商誉	107,443.65	107,443.65
长期待摊费用		
递延所得税资产	36,413,094.49	36,866,806.73
其他非流动资产	61,617,745.29	65,364,778.35
非流动资产合计	7,525,801,452.74	7,292,851,027.36
资产总计	14,481,895,575.22	14,170,118,220.85
流动负债：		
短期借款	4,694,771,109.36	5,094,638,486.84
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	389,308,212.21	398,805,162.51
应付账款	789,601,832.88	731,436,411.86
预收款项		
合同负债	1,948,955,822.48	1,798,848,689.86
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	295,843,381.64	314,103,014.09
应交税费	77,452,768.12	39,680,922.46
其他应付款	691,797,748.02	491,242,908.74
其中：应付利息	259,365,804.80	218,227,221.32
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	24,239,096.71	3,698,846.55
其他流动负债	177,739,228.83	153,171,395.21
流动负债合计	9,089,709,200.25	9,025,625,838.12
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	190,750,000.00	15,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	10,852,677.43	11,740,693.50
长期应付款	14,815.25	17,220.14
长期应付职工薪酬		
预计负债	927,113,708.48	874,409,690.26
递延收益	141,621,619.14	146,510,356.00
递延所得税负债	2,121,365.79	2,086,778.08
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,272,474,186.09	1,049,764,737.98
负债合计	10,362,183,386.34	10,075,390,576.10
所有者权益：		
股本	3,286,027,742.00	3,286,027,742.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,834,281,531.89	1,834,281,531.89
减：库存股		
其他综合收益	-98,124,605.40	-95,321,064.71
专项储备		
盈余公积	376,990,771.15	376,990,771.15
一般风险准备		
未分配利润	-1,423,765,747.67	-1,446,563,843.42
归属于母公司所有者权益合计	3,975,409,691.97	3,955,415,136.91
少数股东权益	144,302,496.91	139,312,507.84
所有者权益合计	4,119,712,188.88	4,094,727,644.75
负债和所有者权益总计	14,481,895,575.22	14,170,118,220.85

法定代表人：李玉晓

主管会计工作负责人：杨功庆

会计机构负责人：杨功庆

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	10,559,773.97	12,605,161.26
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	123,500.00	123,500.00

应收账款	216,868,711.94	146,414,241.17
应收款项融资		
预付款项	55,572,384.30	22,024,002.53
其他应收款	3,818,113,343.12	3,930,323,138.12
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,396,759,082.28	1,071,545,360.62
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,207,560.63	19,784,725.10
流动资产合计	5,500,204,356.24	5,202,820,128.80
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,976,490,822.89	7,594,476,992.25
其他权益工具投资	137,763,658.41	142,599,500.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,400,172,990.69	1,487,531,944.66
在建工程	29,010,101.96	18,620,152.85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,489,331.30	1,914,854.53
无形资产	142,901,310.42	142,105,935.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	91,000.00	250,370.00
非流动资产合计	9,687,919,215.67	9,387,499,749.39
资产总计	15,188,123,571.91	14,590,319,878.19
流动负债：		
短期借款	4,506,809,535.94	4,878,723,897.21
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	348,000,000.00	352,967,172.89
应付账款	192,775,407.18	75,599,874.93
预收款项		
合同负债	991,959,511.31	941,639,755.53
应付职工薪酬	95,599,878.49	88,158,451.64

应交税费	2,995,688.24	2,785,681.77
其他应付款	2,224,097,575.16	1,627,669,812.16
其中：应付利息	259,047,089.08	218,117,296.63
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	21,504,215.79	881,523.16
其他流动负债	89,276,356.02	84,747,578.00
流动负债合计	8,473,018,168.13	8,053,173,747.29
非流动负债：		
长期借款	175,750,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	337,005.79	782,443.47
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	922,613,708.48	869,909,690.26
递延收益	63,146,110.04	64,546,110.04
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,161,846,824.31	935,238,243.77
负债合计	9,634,864,992.44	8,988,411,991.06
所有者权益：		
股本	3,286,027,742.00	3,286,027,742.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,950,491,335.65	1,950,491,335.65
减：库存股		
其他综合收益	-59,427,103.91	-59,427,103.91
专项储备		
盈余公积	376,990,771.15	376,990,771.15
未分配利润	-824,165.42	47,825,142.24
所有者权益合计	5,553,258,579.47	5,601,907,887.13
负债和所有者权益总计	15,188,123,571.91	14,590,319,878.19

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	5,933,379,117.85	5,643,548,539.44
其中：营业收入	5,933,379,117.85	5,643,548,539.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,948,799,849.84	5,538,075,422.17

其中：营业成本	5,355,367,797.64	4,617,379,954.37
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	29,447,203.84	25,952,893.07
销售费用	217,726,940.78	434,670,644.05
管理费用	185,881,317.18	257,646,684.37
研发费用	69,874,454.93	42,726,303.91
财务费用	90,502,135.47	159,698,942.40
其中：利息费用	97,560,600.74	158,662,179.15
利息收入	9,492,124.55	3,951,970.64
加：其他收益	7,681,956.26	11,378,836.86
投资收益（损失以“-”号填列）	6,777,363.74	316,886.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,158,986.11	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	111,655,620.06	-6,519,903.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,627,152.80	-11,322,594.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,470,584.70	6,873,164.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	110,537,639.97	106,199,507.56
加：营业外收入	4,939,881.12	9,012,937.74
减：营业外支出	65,568,425.76	1,412,525.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	49,909,095.33	113,799,919.60
减：所得税费用	21,936,527.95	48,888,659.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,972,567.38	64,911,260.37
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	27,972,567.38	64,911,260.37
2.终止经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	22,798,095.75	45,942,463.26
2. 少数股东损益	5,174,471.63	18,968,797.11
六、其他综合收益的税后净额	-2,988,023.25	-31,440,076.21
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,803,540.69	-29,492,830.16
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-2,803,540.69	-29,492,830.16
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-2,803,540.69	-29,492,830.16
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-184,482.56	-1,947,246.05
七、综合收益总额	24,984,544.13	33,471,184.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,994,555.06	16,449,633.10
归属于少数股东的综合收益总额	4,989,989.07	17,021,551.06
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.01	0.01
(二) 稀释每股收益	0.01	0.01

法定代表人：李玉晓

主管会计工作负责人：杨功庆

会计机构负责人：杨功庆

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	905,307,617.65	608,046,488.69
减：营业成本	756,903,375.01	543,052,709.16
税金及附加	5,065,971.29	9,005,499.08
销售费用	33,590,388.81	24,574,426.69
管理费用	114,693,039.93	43,083,747.71
研发费用	32,330,399.37	23,953,714.13
财务费用	103,614,201.35	128,223,932.99
其中：利息费用	108,304,719.69	129,530,884.36

利息收入	5,126,752.49	1,460,799.46
加：其他收益	0.00	2,677,900.00
投资收益（损失以“-”号填列）	10,401,123.67	2,616,871.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,401,123.67	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	146,502,139.98	-3,253,687.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,333,855.48	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,414,956.97	1,585,411.16
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,094,607.03	-160,221,045.93
加：营业外收入	301,544.08	4,036,131.12
减：营业外支出	65,045,458.77	711,139.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-48,649,307.66	-156,896,054.26
减：所得税费用	0.00	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-48,649,307.66	-156,896,054.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-48,649,307.66	-156,896,054.26
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		



5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-48,649,307.66	-156,896,054.26
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,545,000,582.40	5,833,693,356.93
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	301,726,871.20	
收到其他与经营活动有关的现金	126,345,832.91	847,580,460.12
经营活动现金流入小计	6,973,073,286.51	6,681,273,817.05
购买商品、接受劳务支付的现金	6,085,587,146.47	4,951,687,120.93
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	381,133,613.00	522,177,610.54
支付的各项税费	116,882,996.20	116,341,043.90
支付其他与经营活动有关的现金	202,609,910.46	333,915,101.90
经营活动现金流出小计	6,786,213,666.13	5,924,120,877.27
经营活动产生的现金流量净额	186,859,620.38	757,152,939.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,400,589,833.16	
取得投资收益收到的现金	618,377.63	722,313.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,351,323.09	52,148,419.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,411,559,533.88	52,870,732.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	203,482,457.94	135,791,663.81
投资支付的现金	1,103,393,943.47	48,696,031.64

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,306,876,401.41	184,487,695.45
投资活动产生的现金流量净额	104,683,132.47	-131,616,962.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	562,605,357.93	484,783,476.51
收到其他与筹资活动有关的现金		50,000,000.00
筹资活动现金流入小计	562,605,357.93	534,783,476.51
偿还债务支付的现金	543,123,380.31	584,333,564.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,237,196.13	72,932,402.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	476,429.30	2,993,434.00
筹资活动现金流出小计	606,837,005.74	660,259,400.12
筹资活动产生的现金流量净额	-44,231,647.81	-125,475,923.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	247,311,105.04	500,060,053.51
加：期初现金及现金等价物余额	560,582,104.86	446,336,743.76
六、期末现金及现金等价物余额	807,893,209.90	946,396,797.27

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	938,660,616.46	847,151,307.99
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	31,285,814.82	857,812,010.91
经营活动现金流入小计	969,946,431.28	1,704,963,318.90
购买商品、接受劳务支付的现金	889,278,888.61	878,865,779.71
支付给职工以及为职工支付的现金	78,593,397.52	62,926,292.17
支付的各项税费	9,508,001.15	11,147,670.56
支付其他与经营活动有关的现金	92,071,366.81	678,960,869.75
经营活动现金流出小计	1,069,451,654.09	1,631,900,612.19
经营活动产生的现金流量净额	-99,505,222.81	73,062,706.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,835,841.59	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,853,793.09	4,571,218.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	7,689,634.68	4,571,218.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,700,192.33	8,109,796.05
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的		

现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	19,700,192.33	8,109,796.05
投资活动产生的现金流量净额	-12,010,557.65	-3,538,577.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	517,180,000.00	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	517,180,000.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金	346,889,642.13	209,876,749.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,393,268.20	43,801,107.23
支付其他与筹资活动有关的现金	476,429.30	
筹资活动现金流出小计	405,759,339.63	253,677,856.40
筹资活动产生的现金流量净额	111,420,660.37	-53,677,856.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-95,120.09	15,846,272.65
加：期初现金及现金等价物余额	3,823,553.10	14,536,066.79
六、期末现金及现金等价物余额	3,728,433.01	30,382,339.44

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	3,286,027,742.00				1,834,281,531.89		-95,321,064.71		376,990,771.15		1,446,563,843.42		3,955,415,136.91	139,312,507.84	4,094,727,644.75
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,286,027,742.00				1,834,281,531.89		-95,321,064.71		376,990,771.15		1,446,563,843.42		3,955,415,136.91	139,312,507.84	4,094,727,644.75

	0				9		1				3.4 2		1		5
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)							- 2,8 03, 540 .69				22, 798 ,09 5.7 5		19, 994 ,55 5.0 6	4,9 89, 989 .07	24, 984 ,54 4.1 3
(一) 综合 收益总额							- 2,8 03, 540 .69				22, 798 ,09 5.7 5		19, 994 ,55 5.0 6	4,9 89, 989 .07	24, 984 ,54 4.1 3
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综															

合收益结转 留存收益															
6. 其他															
(五) 专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
(六) 其他															
四、本期期 末余额	3,286,027,742.00				1,834,281,531.89		-98,124,605.40		376,990,771.15		-1,423,765,747.7		3,975,409,691.7	144,302,496.88	4,119,712,188.88

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益											小 计			
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		其 他		
优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期 末余额	3,286,027,742.00				1,868,604,993.10		-53,554,716.29		483,099.73		721,253,049.55		6,305,380,168.9	50,677,504.81	6,356,057,672.90
加：会 计政策变更															
前 期差 错更 正					-34,452,419.45		-45,015,596.94		-106,058.358		-1,563,277,748.8		-1,748,804,092.95	79,590,681.82	-1,669,213,411.33
同 一控 制下 企 业 合 并															
其 他															
二、本年 期初 余额	3,286,027,742.00				1,834,152,573.6		-98,570,313.2		376,990,771.15		-842,024,698.8		4,556,576,075.1	130,268,186.63	4,686,844,261.7

	0				5		3				43		4		7
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-29,492,830.16				45,942,463.26		16,449,633.10	14,028,117.06	30,477,750.16
（一）综合收益总额							-29,492,830.16				45,942,463.26		16,449,633.10	17,021,551.06	33,471,184.16
（二）所有者投入和减少资本														-2,993,434.00	-2,993,434.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														-2,993,434.00	-2,993,434.00
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公															

积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	3,286,027,742.00				1,834,152,573.65		-128,063,143.39		376,990,771.15		-796,082,235.17		4,573,025,708.24	144,296,303.69	4,717,322,011.93

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,286,027,742.00				1,950,491,335.65		-59,427,103.91		376,990,771.15	47,825,142.24		5,601,907,887.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,286,027,742.00				1,950,491,335.65		-59,427,103.91		376,990,771.15	47,825,142.24		5,601,907,887.13
三、本期增减变动金额										-48,64		-48,64

(减少以 “—”号填 列)										9,307 .66		9,307 .66
(一) 综合 收益总额										- 48,64 9,307 .66		- 48,64 9,307 .66
(二) 所有 者投入和减 少资本												
1. 所有者 投入的普通 股												
2. 其他权 益工具持有 者投入资本												
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额												
4. 其他												
(三) 利润 分配												
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
(五) 专项 储备												
1. 本期提												



取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	3,286,027,742.00				1,950,491,335.65		-59,427,103.91		376,990,771.15	-824,165.42		5,553,258,579.47

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,286,027,742.00				1,950,491,335.65		-59,427,103.91		483,049,099.73	1,655,140,639.79		7,315,281,713.26
加：会计政策变更												
前期差错更正									-106,058,328.58	1,106,592,008.64		-1,212,650,337.22
其他												
二、本年期初余额	3,286,027,742.00				1,950,491,335.65		-59,427,103.91		376,990,771.15	548,548,631.15		6,102,631,376.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-156,896,054.26		-156,896,054.26
（一）综合收益总额										-156,896,054.26		-156,896,054.26
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有												

者权益的金 额												
4. 其他												
(三) 利润 分配												
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
(五) 专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
(六) 其他												
四、本期期 末余额	3,286 ,027, 742.0 0			1,950 ,491, 335.6 5		- 59,42 7,103 .91		376,9 90,77 1.15	391,6 52,57 6.89		5,945 ,735, 321.7 8	

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

金正大生态工程集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），系经中华人民共和国商务部（商资批[2007]1697号）批准由山东金正大生态工程有限公司整体变更成立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1064号核准批准，公司于2010年9月首次公开发行人民币普通股10,000.00万股，经深圳证券交易所同意，

公司股票于 2010 年 9 月 8 日在深圳证券交易所挂牌交易。经首次公开发行后，公司注册资本为 700,000,000.00 元，股份总数 700,000,000 股（每股面值 1.00 元），股票简称“金正大”，股票代码 002470。

2014 年 11 月公司非公开发行人民币普通股 81,422,924 股，非公开发行后公司总股本为人民币 781,422,924 股。2015 年 5 月公司通过资本公积金转增股本后，公司的股份总数为人民币 1,562,845,848 股。2015 年 11 月 19 日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划第一个行权期内行权条件成就的议案》，首期股票期权激励计划采取自主行权的方式，2015 年度已行权数额为 4,761,050.00 份，行权后公司的股份总数为人民币 1,567,606,898 股。2016 年 5 月公司通过资本公积金转增股本，公司股份数增加人民币 1,569,573,598 股。公司股票期权激励计划第一个行权期股票在 2016 年度行权 5,542,000.00 份。2016 年 11 月 21 日召开的第三届董事会第三十次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划第二个行权期内行权条件成就的议案》，第二期股票期权激励计划采取自主行权的方式，2016 年度行权 3,495,550.00 份，2017 年度行权 11,620,050.00 份，截止 2017 年 12 月 31 日公司的股份总数为人民币 3,157,838,096 股。2018 年 10 月公司非公开发行人民币普通股 132,784,633 股，非公开发行后公司总股本为人民币 3,290,622,729 股。2019 年公司回购并注销 4,594,987 股用于业绩承诺补偿，注销完成后公司总股本为人民币 3,286,027,742 股。

公司注册地址：临沭县兴大西街 19 号。公司法定代表人为李玉晓先生。

## 2、公司的业务性质和主要经营活动

公司所处行业为肥料制造业。公司主营业务为研发、生产、销售各类农用肥料、原材料及提供相关许可范围内的咨询服务。主要产品包括普通复合肥、控释复合肥、硝基复合肥、水溶性肥料四大类。

## 3、财务报告的批准报出

公司财务报告业经本公司董事会于 2022 年 8 月 24 日决议批准报出。

## 4、本期合并范围变动情况

(1) 公司因关联方诺贝丰（中国）农业有限公司以资抵债偿还欠款而置入合并范围内子公司贵州诺泰尔租赁有限公司和山东丰倍得生物科技有限公司。

(2) 公司通过投资设立，成立合并范围内子公司菏泽施诺德农业科技研究院有限公司。

# 四、财务报表的编制基础

## 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

# 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事复合肥的生产、销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、44“重要会计政策和会计估计变更”。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况及 2022 年半年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### （2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### （3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### （4）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### （5）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### （2）共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### （3）合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

### （1）金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### ①金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

#### ②金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## (2) 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### ①金融资产

以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

### ②金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## (3) 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

## (4) 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

### ①金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分在终止确认

日的账面价值；终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## ②金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## 11、应收票据

## 12、应收账款

### 应收款项计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票
应收账款组合 1	账龄组合
应收账款组合 2	合并范围内关联方

应收票据组合 1、2：本公司取得的银行承兑汇票，预期不存在信用损失，取得的商业承兑汇票，则将此票据视同为应收账款予以计算预期信用损失。

应收账款组合 1、对于划分为账龄组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

### 账龄组合预期信用损失率：

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 至 4 年	50
4 至 5 年	80
5 年以上	100

应收账款组合 2、对于划分为合并范围内关联方组合应收账款，除有客观证据表明其发生了减值外，本公司判断不存在预期信用损失，不计提信用损失准备。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法



本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
其他应收款组合 1	账龄组合
其他应收款组合 2	合并范围内关联方

其他应收款组合 1、对于划分为账龄组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄组合预期信用损失率：

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 至 4 年	50
4 至 5 年	80
5 年以上	100

其他应收款组合 2、对于划分为合并范围内关联方组合其他应收款，除有客观证据表明其发生了减值外，本公司判断不存在预期信用损失，不计提信用损失准备。

## 15、存货

### （1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括括原材料、库存商品、在产品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定；③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### （4）本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

## 17、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### （2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 23、投资性房地产

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	12-35	5	2.71-7.92
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 26、借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1)无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### 2)使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。①完成该无形资产以使其能够使用或出售，在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

#### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 37、股份支付

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司收入确认的具体方法：

销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品等因素的基础上，在财务部门收到客户支付的货款或取得收款权利后，公司向客户发货，产品装运完成离开公司时公司确认收入实现。

## 40、政府补助

### （1）政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### （2）政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

#### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资

产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用



## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额/销售额	0%-22%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	5%-35%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

### 2、税收优惠

公司于 2020 年 12 月 8 日取得编号为 GR202037001759 的高新技术企业证书，证书有效期三年，分别为 2020、2021、2022 年度。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，金正大生态工程集团股份有限公司将享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2022 年度按 15% 的优惠税率征收企业所得税。

本公司下属子公司菏泽金正大生态工程有限公司于 2020 年 12 月 8 日取得编号为 GR202037003484 的高新技术企业证书，证书有效期三年，分别为 2020、2021、2022 年度。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，菏泽金正大生态工程有限公司将享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2022 年度按 15% 的优惠税率征收企业所得税。

本公司下属子公司广东金正大生态工程有限公司于 2021 年 12 月 31 日取得编号为 GR202144009674 的高新技术企业证书，证书有效期三年，分别为 2021、2022、2023 年度。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，广东金正大生态工程有限公司将享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2022 年度按 15% 的优惠税率征收企业所得税。

本公司下属子公司河南豫邮金大地科技服务有限公司于 2021 年 12 月 15 日取得编号为 GR202141003025 的高新技术企业证书，证书有效期三年，分别为 2021、2022、2023 年度。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，河南豫邮金大地科技服务有限公司将享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2022 年度按 15% 的优惠税率征收企业所得税。

本公司下属子公司新疆普惠农业科技有限公司、新疆金正大农佳乐生态工程有限公司于 2022 年 1 季度成功申请享受西部大开发税收优惠政策，同时于汇算清缴时，补充享受 2021 年西部大开发 15% 企业所得税税收优惠。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，新疆普惠农业科技有限公司、新疆金正大农佳乐生态工程有限公司将享受国家关于西部大开发的相关优惠政策，2022 年度按 15% 的优惠税率征收企业所得税。

### 3、其他

执行企业所得税税率 15% 的公司为金正大生态工程集团股份有限公司、菏泽金正大生态工程有限公司、广东金正大生态工程有限公司、河南豫邮金大地科技服务有限公司、新疆普惠农业科技有限公司、新疆金正大农佳乐生态工程有限公司；农化服务公司及其他小微企业执行 5% 及 10% 的所得税税率；其他国内非小微公司皆执行 25% 的企业所得税税率；德国康朴投资及其下属公司、香港金正大及其下属公司执行 15%-35% 税率。

除子公司金正大（美国）新型肥料研究中心、金正大（香港）投资有限公司及其子公司、德国康朴投资及其下属子公司外，公司及其他子公司分别按照流转税额的 7% 或 5%、3% 和 2% 计算缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	890,330.82	871,559.12
银行存款	815,291,226.74	568,840,684.33
其他货币资金	2,400,003.92	124.57
合计	818,581,561.48	569,712,368.02

其他说明

货币资金期末余额中被冻结 8,288,347.66 元，以及保证金存款 2,400,003.92 元。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	292,360,048.10
其中：		
理财产品		292,360,048.10
其中：		
合计	0.00	292,360,048.10

### 3、衍生金融资产

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	130,000.00	130,000.00
减：坏账准备	-6,500.00	-6,500.00
合计	123,500.00	123,500.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收	130,000.00	100.00%	6,500.00	5.00%	123,500.00	130,000.00	100.00%	6,500.00	5.00%	123,500.00

票据										
其中：										
账龄组合	130,000.00	100.00%	6,500.00	5.00%	123,500.00	130,000.00	100.00%	6,500.00	5.00%	123,500.00
合计	130,000.00	100.00%	6,500.00	5.00%	123,500.00	130,000.00	100.00%	6,500.00	5.00%	123,500.00

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	130,000.00	6,500.00	5.00%
合计	130,000.00	6,500.00	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	6,500.00					6,500.00
合计	6,500.00					6,500.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	649,080,161.74	
合计	649,080,161.74	

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收账款	76,881,398.64	11.12%	6,006,721.94	7.81%	70,874,676.70	82,465,133.15	14.12%	6,242,811.13	7.57%	76,222,322.02
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	614,345,102.91	88.88%	59,241,659.44	9.64%	555,103,443.47	501,398,274.61	85.88%	51,382,391.64	10.25%	450,015,882.97
其中：										
账龄组合	614,345,102.91	88.88%	59,241,659.44	9.64%	555,103,443.47	501,398,274.61	85.88%	51,382,391.64	10.25%	450,015,882.97
合计	691,226,501.55	100.00%	65,248,381.38		625,978,120.17	583,863,407.76	100.00%	57,625,202.77		526,238,204.99

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	462,074,555.08	23,103,727.74	5.00%
1 至 2 年	123,083,725.77	12,308,372.59	10.00%
2 至 3 年	6,698,855.46	2,009,656.64	30.00%
3 至 4 年	518,610.40	259,305.20	50.00%
4 至 5 年	2,043,794.61	1,635,035.68	80.00%
5 年以上	19,925,561.59	19,925,561.59	100.00%
合计	614,345,102.91	59,241,659.44	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	538,955,953.72
其中：按照组合计提坏账准备的应收账款	
账龄组合	462,074,555.08
按照单项计提坏账准备的应收账款	76,881,398.64
1 至 2 年	123,083,725.77
2 至 3 年	6,698,855.46
3 年以上	22,487,966.60
3 至 4 年	518,610.40

4 至 5 年	2,043,794.61
5 年以上	19,925,561.59
合计	691,226,501.55

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	57,625,202.77	8,080,867.80	236,089.19	221,600.00		65,248,381.38
合计	57,625,202.77	8,080,867.80	236,089.19	221,600.00		65,248,381.38

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
客户长期应收款项	221,600.00

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收账款前五名数据汇总	311,258,588.08	45.03%	18,043,252.09
合计	311,258,588.08	45.03%	

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	395,053.00	7,710,785.00
合计	395,053.00	7,710,785.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	526,932,837.64	94.10%	486,862,466.26	98.26%
1 至 2 年	16,836,480.07	3.01%	2,318,677.24	0.47%
2 至 3 年	2,929,621.53	0.52%	4,357,846.99	0.88%
3 年以上	13,279,346.87	2.37%	1,928,373.00	0.39%
合计	559,978,286.11		495,467,363.49	

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 343,555,300.34 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 61.35%。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,627,213,840.31	2,023,836,540.19
合计	1,627,213,840.31	2,023,836,540.19

### (1) 应收利息

### (2) 应收股利

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收外部单位押金、保证金	12,373,501.36	1,791,781.21
员工备用金	28,226,676.37	22,099,518.34
票据、保理等应收款项	1,749,195,393.11	1,859,195,393.11
往来款及其他	293,421,831.70	2,998,936,360.69
合计	2,083,217,402.54	4,882,023,053.35

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	549,462,721.09		2,308,723,792.07	2,858,186,513.16
2022 年 1 月 1 日余额在本期				

本期计提	31,390,219.55			31,390,219.55
本期转回	150,317,866.65		572,751.57	150,890,618.22
本期转销	100.00		2,282,682,452.26	2,282,682,552.26
2022 年 6 月 30 日余额	430,534,973.99		25,468,588.24	456,003,562.23

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	298,244,715.54
1 至 2 年	964,121,002.39
2 至 3 年	466,981,322.06
3 年以上	353,870,362.55
3 至 4 年	330,160,307.34
4 至 5 年	5,382,919.77
5 年以上	18,327,135.44
合计	2,083,217,402.54

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	2,858,186.51 3.16	31,390,219.5 5	150,890,618. 22	2,282,682,55 2.26		456,003,562. 23
合计	2,858,186.51 3.16	31,390,219.5 5	150,890,618. 22	2,282,682,55 2.26		456,003,562. 23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
诺贝丰（中国）农业有限公司	143,887,574.70	以资抵债
合计	143,887,574.70	——

截止 2021 年 12 月 31 日，关联方诺贝丰（中国）农业有限公司非经营性占用金正大资金余额 497,241,034.22 元，金正大计提坏账 143,887,574.70 元。2022 年 4 月，上述非经营性占用已全部还清，转回其坏账计提。

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款本期核销	2,282,682,552.26

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 1	往来款及其他	144,692,202.00	无法收回、催收无果	股东大会审议通过	否
客户 2	往来款及其他	188,323,924.36	无法收回、催收无果	股东大会审议通过	否
客户 3	往来款及其他	567,192,032.33	无法收回、催收无果	股东大会审议通过	否
客户 4	往来款及其他	178,143,199.03	无法收回、催收无果	股东大会审议通过	否
客户 5	往来款及其他	695,784,924.56	无法收回、催收无果	股东大会审议通过	否
客户 6	往来款及其他	267,573,054.16	无法收回、催收无果	股东大会审议通过	否
客户 7	往来款及其他	176,904,772.84	无法收回、催收无果	股东大会审议通过	否
客户 8	往来款及其他	42,718,342.98	无法收回、催收无果	股东大会审议通过	否
客户 9	往来款及其他	21,350,000.00	无法收回、催收无果	股东大会审议通过	否
合计		2,282,682,452.26			

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
临沂凡高农资销售有限公司	往来款	447,004,358.54	3 年内	21.46%	90,555,307.56
山东奥格尼生态技术有限公司	往来款	366,317,502.93	3 年内	17.58%	55,431,750.29
临沂新天地农业化工有限责任公司	往来款	265,238,569.23	2 年内	12.73%	26,523,856.92
临沂迭香农资销售有限公司	往来款	221,934,962.41	3 年内	10.65%	43,760,488.72
临沂金朗化工有限公司	关联方往来款	179,905,143.53	2 年内	8.64%	9,039,530.83
合计		1,480,400,536.64		71.06%	225,310,934.32

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	1,803,429.57 9.36	61,459,039.8 2	1,741,970.53 9.54	1,605,769.33 3.92	70,023,929.8 8	1,535,745.40 4.04
在产品	202,638,183. 85	32,626,375.5 8	170,011,808. 27	107,577,463. 48	32,626,375.5 8	74,951,087.9 0
库存商品	1,345,966,78 8.51	37,034,742.8 3	1,308,932,04 5.68	978,124,978. 42	39,197,974.0 6	938,927,004. 36
合计	3,352,034,55 1.72	131,120,158. 23	3,220,914,39 3.49	2,691,471,77 5.82	141,848,279. 52	2,549,623,49 6.30

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	70,023,929.8 8	13,526,478.0 2		22,091,368.0 8		61,459,039.8 2
在产品	32,626,375.5 8					32,626,375.5 8
库存商品	39,197,974.0 6			2,163,231.23		37,034,742.8 3
合计	141,848,279. 52	13,526,478.0 2		24,254,599.3 1		131,120,158. 23

10、合同资产

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税	100,541,449.99	406,950,437.18
预缴企业所得税款	1,684,866.19	4,837,881.32
预缴其他税	683,051.74	406,568.90
合计	102,909,367.92	412,194,887.40

14、债权投资

15、其他债权投资

16、长期应收款

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
瓮安县磷化有限责任公司	39,508,015.94			-4,242,137.56							35,265,878.38	
Kingenta, LLC	174,994.92									7,460.00	182,454.92	
PT. KINGENTA PUPUK INDONESIA	326,245.00									9,325.00	335,570.00	
金丰农业服务有限公司	677,068,272.08			5,200,561.83							682,268,833.91	
北京国际信托有限公司	677,068,272.07			5,200,561.84							682,268,833.91	
小计	1,394,145.800.01			6,158,986.11						16,785.00	1,400,321,571.12	
二、联营企业												
临沭融达投资有限公司	27,869,600.00										27,869,600.00	
小计	27,869,600.00										27,869,600.00	
合计	1,422,015,400.01			6,158,986.11						16,785.00	1,428,191,171.12	

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京融拓智慧农业投资合伙企业	73,363,658.41	78,199,500.00
U. A. D. I. Limited	5,899,680.00	5,899,680.00
SAME DEUTZ-FAHR ITALIA S.P.A	64,400,000.00	64,400,000.00
合计	143,663,338.41	148,499,180.00

19、其他非流动金融资产

20、投资性房地产

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,858,266,977.64	4,870,535,460.99
合计	4,858,266,977.64	4,870,535,460.99

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	3,365,479,096.63	4,690,218,843.61	84,414,418.56	265,579,114.29	8,405,691,473.09
2. 本期增加金额	104,553,130.40	182,877,823.52	3,571,305.46	8,769,048.33	299,771,307.71
(1) 购置	4,167,730.40	17,390,104.46	3,563,135.48	4,047,729.12	29,168,699.46
(2) 在建工程转入		14,156,425.91			14,156,425.91
(3) 企业合并增加	100,385,400.00	151,331,293.15		4,721,375.00	256,438,068.15
(4) 其他			8,169.98	-55.79	8,114.19
3. 本期减少金额	159,255.62	10,492,286.88	4,828,817.78	4,891,204.51	20,371,564.79
(1) 处置或报废	159,255.62	10,492,286.88	4,828,817.78	4,891,204.51	20,371,564.79
(2) 其他转出					
4. 期末余额	3,469,872,971.41	4,862,604,380.25	83,156,906.24	269,456,958.11	8,685,091,216.01
二、累计折旧					
1. 期初余额	817,445,763.62	2,130,664,399.85	66,573,990.04	192,763,266.07	3,207,447,419.58
2. 本期增加金额	71,160,325.46	216,966,804.42	3,573,224.29	14,116,573.90	305,816,928.07
(1) 计提	69,809,607.79	213,354,942.03	3,568,453.99	12,950,704.45	299,683,708.26
(2) 企业合并增加	1,350,717.67	3,611,862.39		927,007.36	5,889,587.42
(3) 其他			4,770.30	238,862.09	243,632.39
3. 本期减少金额	85,527.03	6,142,684.52	4,523,624.03	4,696,790.82	15,448,626.40
(1) 处置或报废	85,527.03	5,903,766.46	4,523,624.03	4,696,790.82	15,209,708.34
(2) 其他转出		238,918.06			238,918.06

4. 期末余额	888,520,562.05	2,341,488,519.75	65,623,590.30	202,183,049.15	3,497,815,721.25
三、减值准备					
1. 期初余额	69,621,823.42	257,959,152.75	114,099.85	13,516.50	327,708,592.52
2. 本期增加金额	257,119.35	1,042,805.25			1,299,924.60
(1) 计提	257,119.35	1,042,805.25			1,299,924.60
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	69,878,942.77	259,001,958.00	114,099.85	13,516.50	329,008,517.12
四、账面价值				0.00	
1. 期末账面价值	2,511,473,466.59	2,262,113,902.50	17,419,216.09	67,260,392.46	4,858,266,977.64
2. 期初账面价值	2,478,411,509.59	2,301,595,291.01	17,726,328.67	72,802,331.72	4,870,535,460.99

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

其他说明

1、截至 2022 年 6 月 30 日期末公司暂时闲置的固定资产账面价值 181,197,136.10 元。

2、截至 2022 年 6 月 30 日期末未办妥产权证书的固定资产账面价值 816,317,380.5 元，产权证正在办理过程中。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	425,327,445.06	237,684,474.64
工程物资	18,474,472.94	11,326,611.76
合计	443,801,918.00	249,011,086.40

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金正大诺泰尔 马路槽磷矿/	291,073,072.15	1,612,970.59	289,460,101.56	202,664,028.78	1,612,970.59	201,051,058.19

选矿等项目						
10 万吨磷酸技改项目	69,213,873.99		69,213,873.99	13,178,512.50		13,178,512.50
中正大山塘渣场（二期工程）项目/二铵生产线/新建成品硫酸储罐工程	1,030,990.03		1,030,990.03	950,171.20		950,171.20
东区 10 万吨复合肥改造，水溶肥、液体肥建设安装工程	5,121,063.78		5,121,063.78	3,542,945.60		3,542,945.60
长效复合肥项目	22,295,089.91		22,295,089.91	14,937,611.04		14,937,611.04
液体、固体制剂车间	32,860,604.99		32,860,604.99			
其他零星工程	5,345,720.80		5,345,720.80	4,024,176.11		4,024,176.11
合计	426,940,415.65	1,612,970.59	425,327,445.06	239,297,445.23	1,612,970.59	237,684,474.64

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	18,474,472.94		18,474,472.94	11,326,611.76		11,326,611.76
合计	18,474,472.94		18,474,472.94	11,326,611.76		11,326,611.76

23、生产性生物资产

24、油气资产

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	土地	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	21,781,659.44	353,970.00	22,135,629.44
2. 本期增加金额	1,526,148.69		1,526,148.69
(1) 其他	1,526,148.69		1,526,148.69
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	23,307,808.13	353,970.00	23,661,778.13

二、累计折旧			
1. 期初余额	8,231,072.38	96,495.00	8,327,567.38
2. 本期增加金额	2,414,078.29	48,247.50	2,462,325.79
(1) 计提	2,414,078.29	48,247.50	2,462,325.79
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	10,645,150.67	144,742.50	10,789,893.17
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	12,662,657.46	209,227.50	12,871,884.96
2. 期初账面价值	13,550,587.06	257,475.00	13,808,062.06

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	客户关系	软件	其他权利	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	544,811,088.85	45,277,681.16		3,029,538.38		11,737,312.83	837,060.20	605,692,681.42
2. 本期增加金额	60,807,517.79	3,800,000.00		1,923,441.61		677,291.69		67,208,251.09
(1) 购置	1,686,417.79	3,800,000.00		1,923,441.61		677,291.69		8,087,151.09
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加	59,121,100.00							59,121,100.00
3. 本期减少金额	3,114,986.92	898,091.07		88,665.90		28,071.84		4,129,815.73

额								
1) 处置	2,957,800.00							2,957,800.00
(2) 折算变动	157,186.92	898,091.07		88,665.90		28,071.84		1,172,015.73
4. 期末余额	602,503.619.72	48,179.590.09		4,864,314.09		12,386,532.68	837,060.20	668,771.116.78
二、累计摊销								
1. 期初余额	100,555.347.73	10,125.514.58		2,080,466.58		5,757,723.16	530,820.20	119,049.872.25
2. 本期增加金额	6,674,779.29	364,075.64		1,186,895.04		921,601.73	2,880.00	9,150,231.70
1) 计提	6,443,240.45	364,075.64		1,186,895.04		921,601.73	2,880.00	8,918,692.86
(2) 企业合并增加	231,538.84							231,538.84
3. 本期减少金额	60,935.47	163,953.97		60,888.54		11,088.37		296,866.35
1) 处置	60,935.47							60,935.47
(2) 折算变动		163,953.97		60,888.54		11,088.37		235,930.88
4. 期末余额	107,169.191.55	10,325.636.25		3,206,473.08		6,668,236.52	533,700.20	127,903.237.60
三、减值准备								
1. 期初余额								
2. 本期增加金额								
1) 计提								
3. 本期减少金额								
1) 处置								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价	495,334.428.17	37,853.953.84		1,657,841.01		5,718,296.16	303,360.00	540,867.879.18

值								
2. 期 初账面价 值	444,255,7 41.12	35,152,16 6.58		949,071.8 0		5,979,589 .67	306,240.0 0	486,642,8 09.17

## 27、开发支出

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	企业合并形成的		处置	本期折算变动	期末余额
云南中正化学工业有限公司	11,718,634.95					11,718,634.95
新疆金正大农佳乐生态工程有限公司	107,443.65					107,443.65
A. NAVARRO, S. A	26,731,654.72				782,359.18	25,949,295.54
DeltaChem	23,098,741.25				676,034.19	22,422,707.06
Kingenta Leading Agriscience Development LP	14,388,714.00				421,116.57	13,967,597.43
合计	76,045,188.57				1,879,509.94	74,165,678.63

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	计提		处置	本期折算变动	期末余额
云南中正化学工业有限公司	11,718,634.95					11,718,634.95
A. NAVARRO, S. A	26,731,654.72				782,359.18	25,949,295.54
DeltaChem	23,098,741.25				676,034.19	22,422,707.06
Kingenta Leading Agriscience	14,388,714.00				421,116.57	13,967,597.43



Development LP						
合计	75,937,744.92				1,879,509.94	74,058,234.98

## 29、长期待摊费用

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	78,456,051.36	14,464,098.39	78,558,443.02	14,469,188.02
内部交易未实现利润	2,595,833.53	389,375.03	2,770,833.50	415,625.03
可抵扣亏损	47,458,531.36	14,237,558.95	65,915,692.83	14,659,931.56
资产评估减值	499,434.42	124,858.61	499,434.42	124,858.61
设定收益计划累积的精算损益				
预提费用	9,903,611.37	2,475,902.84	9,903,611.37	2,475,902.84
递延收益	21,191,247.42	4,721,300.67	22,681,167.44	4,721,300.67
其他				
合计	160,104,709.46	36,413,094.49	180,329,182.58	36,866,806.73

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
资产评估增值	7,695,622.04	1,923,905.52	8,130,176.81	2,032,544.20
其他	658,200.90	197,460.27	180,779.60	54,233.88
合计	8,353,822.94	2,121,365.79	8,310,956.41	2,086,778.08

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		36,413,094.49		36,866,806.73
递延所得税负债		2,121,365.79		2,086,778.08

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,123,008,738.10	3,371,325,550.90
可抵扣亏损	1,962,951,022.75	1,902,946,947.91

合计	3,085,959,760.85	5,274,272,498.81
----	------------------	------------------

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年度		38,917,941.80	
2022 年度	104,596,896.94	104,596,896.94	
2023 年度	164,694,694.61	164,694,694.61	
2024 年度	165,518,913.69	165,518,913.69	
2025 年度	196,747,813.07	196,747,813.07	
2026 年度	61,571,015.39	61,571,015.39	
2027 年度	5,640,765.00	5,640,765.00	
2028 年度	15,932,936.08	15,932,936.08	
2029 年度	26,076,760.42	26,076,760.42	
2030 年度	770,693,956.45	770,693,956.45	
2031 年度	352,555,254.46	352,555,254.46	
2032 年度	98,922,016.64		
合计	1,962,951,022.75	1,902,946,947.91	

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款						
预付设备款	2,717,892.42		2,717,892.42	6,464,339.70		6,464,339.70
预付土地款	57,127,609.40		57,127,609.40	57,127,609.40		57,127,609.40
其他	1,772,243.47		1,772,243.47	1,772,829.25		1,772,829.25
合计	61,617,745.29		61,617,745.29	65,364,778.35		65,364,778.35

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	6,805,475.98	7,010,657.92
抵押借款	3,388,079,565.17	3,760,010,426.44
保证借款	312,535,039.13	343,079,702.34
信用借款	984,962,442.33	981,645,667.33
应计利息	2,388,586.75	2,892,032.81
合计	4,694,771,109.36	5,094,638,486.84

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 2,310,817,562.37 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
上海浦东发展银行股份有限公司临沂分行	74,499,800.00	3.05%	2021年01月15日	4.57%
中国银行股份有限公司临沭支行	698,042,152.39	4.44%	2020年12月31日	6.66%
兴业银行股份有限公司临沂分行	351,000,000.00	4.79%	2020年12月25日	7.18%
交通银行股份有限公司临沂分行	99,700,000.00	2.75%	2021年03月22日	4.13%
广发银行股份有限公司临沂分行	146,015,000.00	4.79%	2021年01月01日	7.18%
平安银行股份有限公司临沂分行	84,300,000.00	4.79%	2021年01月10日	7.18%
招商银行股份有限公司济南分行	166,569,271.26	3.05%	2022年02月23日	4.57%
浙商银行临沂分行 [注]	560,256,823.40		2020年10月30日	6.53%
交通银行临沂分行 [注]	130,434,515.32		2021年03月11日	18.00%
合计	2,310,817,562.37	--	--	--

其他说明

公司作为出票人由浙商银行临沂分行、交通银行临沂分行开具的商业汇票逾期未解付，因银行已实际垫付本期确认为短期借款。

### 33、交易性金融负债

### 34、衍生金融负债

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	381,308,212.21	398,805,162.51
银行承兑汇票	8,000,000.00	
合计	389,308,212.21	398,805,162.51

本期末已到期未支付的应付票据总额为 348,000,000.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	645,791,015.07	694,569,471.26
1 年以上	143,810,817.81	36,866,940.60
合计	789,601,832.88	731,436,411.86

37、预收款项

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收产品销售款	1,948,955,822.48	1,798,848,689.86
合计	1,948,955,822.48	1,798,848,689.86

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	314,065,854.39	340,391,547.84	358,636,391.96	295,821,010.27
二、离职后福利-设定提存计划	37,159.70	22,754,987.44	22,769,775.77	22,371.37
合计	314,103,014.09	363,146,535.28	381,406,167.73	295,843,381.64

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	93,717,050.37	296,681,909.64	326,274,416.18	64,124,543.83
2、职工福利费	296,131.00	13,732,912.80	14,029,043.80	
3、社会保险费	115,210.10	13,246,813.68	13,213,919.67	148,104.11
其中：医疗保险费	82,949.91	11,605,469.80	11,580,536.43	107,883.28
工伤保险费	32,260.19	1,638,126.24	1,630,165.60	40,220.83
生育保险费		3,217.64	3,217.64	
4、住房公积金	340,144.17	4,786,383.16	4,643,297.07	483,230.26
5、工会经费和职工教育经费	219,078,552.58	11,944,068.56	623,063.42	230,399,557.72
6、短期带薪缺勤	518,766.17	-540.00	-147,348.18	665,574.35
合计	314,065,854.39	340,391,547.84	358,636,391.96	295,821,010.27

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	35,330.16	21,678,272.62	21,693,515.75	20,087.03
2、失业保险费	1,829.54	1,014,314.82	1,013,860.02	2,284.34

3、企业年金缴费		62,400.00	62,400.00	
合计	37,159.70	22,754,987.44	22,769,775.77	22,371.37

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	31,937,233.08	4,413,868.19
企业所得税	35,793,937.47	26,983,468.51
个人所得税	2,332,823.91	1,045,599.47
城市维护建设税	241,766.22	325,117.44
房产税	3,131,538.03	2,951,684.02
教育费附加	185,600.31	231,962.38
印花税	1,098,290.60	712,418.44
环保、资源等其他税费	413,185.04	1,073,012.99
土地使用税	2,318,393.46	1,943,791.02
合计	77,452,768.12	39,680,922.46

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	259,365,804.80	218,227,221.32
其他应付款	432,431,943.22	273,015,687.42
合计	691,797,748.02	491,242,908.74

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	259,365,804.80	218,227,221.32
合计	259,365,804.80	218,227,221.32

其他说明：

截至 2022 年 6 月 30 日，金正大生态工程集团股份有限公司短期借款/及预计负债逾期利息金额 259,365,804.80 元。

##### (2) 应付股利

##### (3) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外部单位押金、保证金	116,935,156.50	131,675,720.27
外部单位往来款项	210,328,150.55	43,546,814.55
应付内部员工款项	14,947,568.99	6,786,799.01

其他	90,221,067.18	91,006,353.59
合计	432,431,943.22	273,015,687.42

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
骆云	3,623,573.12	
浙江宝盛建设集团有限公司	3,551,014.78	
湖南省第一工程有限公司	2,438,862.02	
合计	9,613,449.92	

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	20,602,858.35	
一年内到期的租赁负债	3,636,238.36	3,698,846.55
合计	24,239,096.71	3,698,846.55

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	177,739,228.83	153,171,395.21
合计	177,739,228.83	153,171,395.21

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	15,000,000.00	15,000,000.00
抵押+保证借款	175,750,000.00	
合计	190,750,000.00	15,000,000.00

46、应付债券

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	14,527,122.25	15,528,572.41

减：未确认融资费用	38,206.46	-89,032.36
减：一年内到期的租赁负债	3,636,238.36	-3,698,846.55
合计	10,852,677.43	11,740,693.50

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	14,815.25	17,220.14
合计	14,815.25	17,220.14

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付土地整理费用		
其他	14,815.25	17,220.14
合计	14,815.25	17,220.14

#### 49、长期应付职工薪酬

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	73,913,714.04	23,471,121.03	<p>子公司德州金正大生态工程有限公司与山东百灵肥业有限公司、山东富泰尔生物科技有限公司、山东绿农丹科技有限公司之间的租赁合同纠纷，其起诉德州金正大生态工程有限公司对租赁的办公楼、厂房、车间、生产设备等恢复原状或赔偿损失，公司根据诉讼赔偿金额计提预计负债 4500000 元；根据代理律师统计，截止 2022 年 6 月 30 日，公司共有 94 起证券虚假陈述责任纠纷案件，涉案金额 115,007,025.49 元，根据中国证监会《行政处罚决定书》（〔2022〕1 号），原告声称公司存在信披违规情形，其作为证券投资者，基于对公告信息的信任，购买了公司股票，产生了损失，进而根据有关法律和司法解释，公司应对其损失承担赔偿责任。因部分诉讼材料及案件诉状等必要信息尚未完</p>

			全转交公司，未能完整梳理诉讼人数及金额，暂无法预估公司因此可能发生的损失金额。公司根据一审判例等因素计提预计负债 50,442,593.01 元。
票据及保理	853,199,994.44	850,938,569.23	1、截止 2022 年 6 月 30 日，公司作为应收账款保理业务的买方承担付款责任的保理融资金额 26,170.00 万元，上述保理融资金额已全部逾期，公司需承担还款责任，已计提预计负债。 2、截止 2022 年 6 月 30 日，临沂乐丰农资有限公司、临沂尼奥商贸有限公司以其对公司的未来提货权作为标的的借款金额 3,400.00 万元，公司作为供货方，对相应借款承担了付款责任，上述借款已全部逾期，公司需承担还款责任，已计提预计负债。 3、截止 2022 年 6 月 30 日，公司作为商业承兑汇票的承兑人开具的票据金额 54,536.00 万元，公司作为商业承兑汇票的承兑人，对相应票据承担了付款责任。票据到期后，出票人未能按期付款，2020 年 10 月 28 日，民生银行股份有限公司临沂分行（以下简称“民生银行临沂分行”）向山东省临沂市中级人民法院提起诉讼，要求公司偿还民生银行临沂分行垫款本金 54,523.86 万元及利息。
合计	927,113,708.48	874,409,690.26	

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	146,510,356.00	100,000.00	4,988,736.86	141,621,619.14	
合计	146,510,356.00	100,000.00	4,988,736.86	141,621,619.14	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
100 万吨/年包膜控释肥余热	1,175,184.40						1,175,184.40	与资产相关



利用项目								
60 万吨/年 新型作物 专用控释 肥项目	1,616,094 .71						1,616,094 .71	与资产相 关
2011 年国 家科技支 撑计划课 题经费	255,926.9 4						255,926.9 4	与资产相 关
公租房专 项补助收 入	23,873,31 0.84						23,873,31 0.84	与资产相 关
基于农业 物联网的 智慧农业 系统集成 与示范-精 准施肥信 息化关键 技术集成 与示范	3,862,051 .77						3,862,051 .77	与资产相 关
山东省自 主创新专 项	912,082.2 9						912,082.2 9	与资产相 关
技术改造 专项	318,116.6 7				- 60,650.00		378,766.6 7	与资产相 关
山东省 2014 年对 外科技合 作进费补 助计划	983,582.5 8				242,196.5 0		741,386.0 8	与资产相 关
2014 年工 业提质增 效升级专 项资金	769,806.2 8						769,806.2 8	与资产相 关
临沭县土 地收购储 备中心补 偿款	1,781,589 .40						1,781,589 .40	与资产相 关
2014 年省 预算内基 本建设支 出资金	693,655.3 1						693,655.3 1	与资产相 关
2014 年山 东省农业 良种工程 项目计划 款	421,227.2 2						421,227.2 2	与资产相 关
山东省自 然科学基 金企业先 导技术联 合基金立 项任务书 及划拨匹 配资金	748,153.5 5						748,153.5 5	与资产相 关
重大环境	2,930,474						2,930,474	与资产相

治理工程 2015 年中 央预算内 投资计划 (第一 批)	.52						.52	关
2016 年重 点研发计 划资金 (自主创 新及成果 转化结转 部分)	504,829.0 5						504,829.0 5	与资产相 关
燃煤锅炉 及窑炉协 同深度处 理改造项 目	2,553,718 .24						2,553,718 .24	与资产相 关
燃煤锅炉 煤改气项 目	476,838.6 3						476,838.6 3	与资产相 关
泰山产业 领军人才 工程专项 经费	2,700,000 .00					1,400,000 .00	1,300,000 .00	与资产相 关
复合肥装 置大气污 染物源头 减排改造 项目	3,317,872 .67						3,317,872 .67	与资产相 关
滨海盐碱 地绿色改 良与作物 高效种植 产业化技 术开发与 示范	1,201,921 .64						1,201,921 .64	与资产相 关
外专双百 计划	1,900,000 .00						1,900,000 .00	与资产相 关
合政 (2012) 52 号双千 工程	1,489,920 .00						1,489,920 .00	与资产相 关
瓮府常仪 (2012) 9 号建设果 果坪 220KV 变电站至 项目所在 地 110/10KV 变电站之 间外线及 变电设施 补助	14,132,77 1.57			843,403.5 8			13,289,36 7.99	与资产相 关
关于下达 2014 年贵	1,800,000 .00			150,000.0 0			1,650,000 .00	与资产相 关

州省工业和信息化发展专项资金计划（第一批企业改扩建和结构调整）的通知								
贵州省磷化工清洁生产工程技术研究中心课题资助经费	1,331,666.58			85,000.00			1,246,666.58	与资产相关
省发展改革委关于下达贵州省节能循环经济和资源节约重大项目2015年中央预算内投资计划（第一批）的通知	6,000,000.00			500,000.00			5,500,000.00	与资产相关
关于申报国家工业转型资金2015年重点任务项目的预通知	14,400,000.00			1,200,000.00			13,200,000.00	与资产相关
2015年第五批节能与资源综合利用项目（30万吨/年磷石膏制酸联产水泥及碱性肥料工程）	1,728,000.00			144,000.00			1,584,000.00	与资产相关
省发展改革委关于下达2016年第四批省预算内基本建设投资计划的通知	600,000.00			49,999.98			550,000.02	与资产相关
省工业和信息化发展专项资金（第三批技术创	2,050,000.00			150,000.00			1,900,000.00	与资产相关

新项目)								
关于下达 2018 年贵州省工业和信息化发展专项资金计划（第一批企业改扩建和结构调整）的通知	3,787,500.00			225,000.00			3,562,500.00	与资产相关
2018 年第一批省级节能减排专项资金投资计划（20 万吨/年=水-半水溢法磷酸联产高品质水泥缓凝剂项目）	683,333.33			49,999.98			633,333.35	与资产相关
2019 年第一批省级节能减排专项资金（20 万吨/年磷酸钙镁项目）	1,112,500.00			75,000.00			1,037,500.00	与资产相关
瓮安县工业和信息化局 2019 年第一批省安全专项资金（金正大诺泰尔化学有限公司钉耙寨尾矿库治理工程）	800,000.00						800,000.00	与资产相关
瓮安县工业和信息化局 2019 年贵州省十大千亿级工业（现代化工）产业振兴专项资金（第二批）	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
瓮安县工业和信息化局关于 2020 年贵	570,000.00						570,000.00	与资产相关

州省十大工业（现代化工）产业振兴专项资金（第二批）								
土地返款	11,701,335.58						11,701,335.58	与资产相关
130 万吨/年复合肥装置造粒烘干尾气高校除尘项目中央预算内投资	4,060,168.74						4,060,168.74	与资产相关
果园灌溉项目	428,237.50						428,237.50	与资产相关
复合肥生产系统煤改气等（综合）能效提升改造	2,653,505.90						2,653,505.90	与资产相关
基于作物全程营养的新型肥料产业化化学开发与应用（收山东省科学技术厅 2020 年度泰山产业领军人才奖）	611,693.70						611,693.70	与资产相关
农田氮磷淋失阻控技术产品研发与应用（收山东省科学技术厅 2021 年泰山产业领军人才项目款）	700,000.00						700,000.00	与资产相关
耐盐型微生物制剂产业化开发及应用（收菏泽市经济开发区管理委员会财政局 2019	622,389.44						622,389.44	与资产相关

年科技创新发展资金)								
缓控释肥产学研结合技术创新平台	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
黄腐酸钾及液体发酵项目设备更新科技项目	3,260,000.00						3,260,000.00	与资产相关
其他项目	15,990,896.95	100,000.00		-65,213.18			16,156,110.13	
合计	146,510,356.00	100,000.00		3,588,736.86		1,400,000.00	141,621,619.14	

## 52、其他非流动负债

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,286,027,742.00						3,286,027,742.00

## 54、其他权益工具

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,834,281,531.89			1,834,281,531.89
合计	1,834,281,531.89			1,834,281,531.89

## 56、库存股

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其	-73,402,800.00						-73,402,800.00

他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	- 73,402,800.00							- 73,402,800.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 21,918,264.71	- 2,988,023.25			- 2,803,540.69	- 184,482.56		- 24,721,805.40
外币财务报表折算差额	- 21,918,264.71	- 2,988,023.25			- 2,803,540.69	- 184,482.56		- 24,721,805.40
其他综合收益合计	- 95,321,064.71	- 2,988,023.25			- 2,803,540.69	- 184,482.56		- 98,124,605.40

### 58、专项储备

### 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	376,990,771.15			376,990,771.15
合计	376,990,771.15			376,990,771.15

### 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,446,563,843.42	721,253,049.55
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-1,563,277,747.98
调整后期初未分配利润	-1,446,563,843.42	-842,024,698.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,798,095.75	-574,115,684.99
加：其他综合收益结转留存收益		-30,423,460.00
期末未分配利润	-1,423,765,747.67	-1,446,563,843.42

### 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,856,684,777.43	5,314,825,145.31	5,573,799,414.60	4,562,749,547.03
其他业务	76,694,340.42	40,542,652.33	69,749,124.84	54,630,407.34
合计	5,933,379,117.85	5,355,367,797.64	5,643,548,539.44	4,617,379,954.37

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,754,239.32	1,308,008.69
教育费附加	1,242,536.11	952,206.19
房产税	9,486,603.03	8,694,864.07
土地使用税	12,298,428.26	13,012,360.75
印花税	3,807,587.12	1,440,254.18
水利建设基金	809,004.67	122,392.13
车船使用税、环保税、关税等	48,805.33	422,807.06
合计	29,447,203.84	25,952,893.07

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	117,659,584.40	207,328,960.00
广告宣传费	59,933,224.81	133,867,633.04
招待费	1,208,836.04	750,993.50
差旅费	11,844,894.41	12,040,741.76
办公费及会议费	8,041,520.45	19,581,111.48
车辆费用	7,487,062.12	2,802,859.43
累计折旧及摊销	1,497,650.45	23,621,309.35
其他营业费用	10,054,168.10	34,677,035.49
合计	217,726,940.78	434,670,644.05

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,924,011.38	85,721,777.15
累计折旧及摊销	101,402,338.70	92,545,920.25
车辆费用	2,131,297.19	257,895.69
招待费	8,199,367.86	1,327,067.39
绿化费用	829,040.86	0.00
差旅费	478,457.50	656,061.05
办公及会议费	9,866,729.13	9,628,247.96
财产保险费	2,094,078.83	4,911,754.75
租金	673,072.26	476,561.40
第三方服务咨询	3,419,833.56	42,163,109.79
停工损失	5,938,797.44	19,011,043.20
其他管理费用	6,924,292.47	947,245.74
合计	185,881,317.18	257,646,684.37



## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料	47,574,996.72	24,262,698.83
职工薪酬	11,843,296.90	9,363,266.74
折旧及摊销费用	6,200,521.87	6,182,623.60
其他	4,255,639.44	2,917,714.74
合计	69,874,454.93	42,726,303.91

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	97,560,600.74	158,662,179.15
减：利息收入	9,492,124.55	3,951,970.64
汇兑损失	2,620,353.29	6,357,010.23
减：汇兑收益	800,559.14	973,266.12
手续费及其他支出	613,865.13	-395,010.22
合计	90,502,135.47	159,698,942.40

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
临沭县财政局引进人才项目计划		600,000.00
社保局补助		1,975,500.00
山东省科学技术厅 2020 年泰山产业领军人才工程资助经费		1,400,000.00
长丰县科技局配套资助金		400,000.00
省能源局电费补贴（瓮安供电局）		161,800.00
省能源局 2020 年 12 月电费奖励资金（瓮安供电局）		188,300.00
工行收贵州省工业和信息化厅 2020 年贵州省促生产稳就业保增长专项奖励资金		729,800.00
工行收贵州大学交来课题“磷石膏资源化利用与安全处置技术集成”课题研究经费（国家财政拨款）		507,800.00
工行收贵州大学牵头的国家重点研发计划“西南化工冶金特色产业集聚区固废规模化利用集成示范”课题 2 直接经费		226,000.00
生物农药和杀虫剂生物合成关键技术研究及示范		1,000,000.00
设施蔬菜连作障碍绿色防控技术集成及示范应用		300,000.00
计入递延收益的政府补助本期摊销：	3,588,736.86	3,257,903.52
瓮府常仪（2012）9 号建设果果坪 220KV 变电站至项目所在地 110/10KV 变电站之间外线及变电设施补助	843,403.58	843,403.52
锅炉烟气氨法脱硫联产硫酸铵项目（资源综合利用项目）	25,000.00	25,000.00

关于下达 2014 年贵州省工业和信息化发展专项资金计划（第一批企业改扩建和结构调整）的通知	150,000.00	150,000.00
磷矿资源与土壤改良工程技术研究中心	25,000.00	25,000.00
关于申报国家工业转型资金 2015 年重点任务项目的预通知	1,200,000.00	1,200,000.00
省发展改革委关于下达 2016 年第四批省预算内基本建设投资计划的通知	49,999.98	50,000.00
省发展改革委关于下达贵州省节能循环经济和资源节约重大项目 2015 年中央预算内投资计划（第一批）的通知	500,000.00	644,000.00
省工业和信息化发展专项资金（第三批技术创新项目）	150,000.00	150,000.00
关于下达 2018 年贵州省工业和信息化发展专项资金计划（第一批企业改扩建和结构调整）的通知	225,000.00	50,000.00
2019 年贵州省工业和信息化发展项目资金（第一批资源综合利用）	20,500.00	20,500.00
2019 年第一批省级节能减排专项资金	75,000.00	75,000.00
2019 年第一批省预算内基本建设投资资金	25,000.00	25,000.00
2020 年贵州省十大工业（新型建材）产业振兴专项资金（第一批）	20,833.32	
贵州省磷化工清洁生产工程技术研究中心课题资助经费	85,000.00	
2015 年第五批节能与资源综合利用项目（30 万吨/年磷石膏制酸联产水泥及碱性肥料工程）	144,000.00	
2018 年第一批省级节能减排专项资金投资计划（20 万吨/年=水-半水溢法磷酸联产高品质水泥缓凝剂项目）	49,999.98	
2021 年度工业企业绿色生产固定资产投资补助	615,000.00	
2021 年长丰县制造业企业 30 强企业奖补	200,000.00	
2021 年国家级绿色供应链奖补	150,000.00	
工业领域节能环保五个一百推介目录	100,000.00	
贵州大学划拨国家重点研发计划“西南化工冶金特色产业集聚区固废规模化利用集成示范”课题 2 直接经费	111,200.00	
贵州银行收中共黔南州委组织部 州人才基地一次性建设经费	200,000.00	
贵州银行收瓮安县工业和信息化局 2019 年 磷石膏资源综合利用奖励资金	1,000,000.00	
再就业专项培训补贴	214,509.00	
工行收 贵州省市场监督管理局 2022 年贵州省知识产权高价值核心专利项目资金	500,000.00	
贵州银行收工信局付金正 2020 年贵州省十大工业（现代化工）产业振兴专项资金（第二批）	100,000.00	
贵州银行收贵州省社会保险事业局-FES 批量代发 支失业稳岗返还	352,275.29	
2021 年度省级磷石膏资源综合利用奖励资金划拨款	180,000.00	

2021 年度清远市科技计划项目	100,000.00	
其他项目	270,238.11	631,733.34
合计	7,681,959.26	11,378,836.86

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,158,986.11	-405,427.12
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	618,377.63	722,313.57
合计	6,777,363.74	316,886.45

## 69、净敞口套期收益

## 70、公允价值变动收益

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	119,500,398.67	-3,239,899.89
应收账款坏账损失	-7,844,778.61	-3,280,003.85
合计	111,655,620.06	-6,519,903.74

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,327,228.20	-10,771,223.07
五、固定资产减值损失	-1,299,924.60	-551,371.00
合计	-2,627,152.80	-11,322,594.07

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	2,470,584.70	6,873,164.79

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
政府补助	1,007,427.93	3,640,914.93	1,007,427.93
罚没收入及其他	3,932,453.19	5,372,022.81	3,932,453.19
合计	4,939,881.12	9,012,937.74	4,939,881.12

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
临沭县财政局款 (18 年转型创新扶持金)	金正大生态工程集团股份有限公司	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		530,000.00	与收益相关
临沭县财政局 19 年转型升级发展金	金正大生态工程集团股份有限公司	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		385,000.00	与收益相关
第一批制造业单项冠军企业	金正大生态工程集团股份有限公司	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		2,000,000.00	与收益相关
2020 年省级外贸和商贸流通资金	金正大生态工程集团股份有限公司	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		136,985.00	与收益相关
2020 年度外贸进出口奖补奖金	金正大生态工程集团股份有限公司	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		87,120.00	与收益相关
规上企业奖励	黑龙江奥磷丹肥业科技有限公司	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
临沭县财政局关于全面推行企业新型	金正大生态工程集团股份有限公司	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产	否	否	144,000.00		与收益相关

学徒制款			业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)					
社保局失业保险稳岗补贴	安徽金正大生态工程有限公司	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	53,987.06		与收益相关
星级企业	河南豫邮金大地科技服务有限公司	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	100,000.00		与收益相关
满负荷开工奖励	河南豫邮金大地科技服务有限公司	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	100,000.00		与收益相关
企业品牌价值	河南豫邮金大地科技服务有限公司	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
专精特新中小企业	河南豫邮金大地科技服务有限公司	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	100,000.00		与收益相关
社保局失业保险稳岗补贴	新疆普惠农业科技有限公司	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社	否	否	9,440.87		与收益相关

			会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助					
其他小额补助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,809.93	与收益相关
合计						1,007,427.93	3,640,914.93	

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	426,600.00		426,600.00
滞纳金及罚款	14,051,780.46		14,051,780.46
预计未决诉讼损失	50,442,593.01		50,442,593.01
其他	647,452.29	1,412,525.70	647,452.29
合计	65,568,425.76	1,412,525.70	65,568,425.76

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	34,132,985.61	56,976,796.74
递延所得税费用	-12,196,457.66	-8,088,137.51
合计	21,936,527.95	48,888,659.23

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	49,909,095.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,486,364.30
子公司适用不同税率的影响	11,834,568.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,839,907.84
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,061,859.94
研发费加计扣除的影响	-8,362,325.00
权益法核算的免税投资收益	-923,847.92
所得税费用	21,936,527.95

## 77、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	9,492,124.55	3,951,970.64
政府补助	21,437,995.36	13,759,387.35
收到的往来款及其他	95,415,713.00	829,869,102.13
合计	126,345,832.91	847,580,460.12

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中的付现部分	98,569,705.93	203,720,374.70
管理费用、研发费用中的付现部分	88,161,824.07	106,559,400.54
支付的往来款项及其他	15,878,380.46	23,635,326.66
合计	202,609,910.46	333,915,101.90

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存单质押借款		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减少注册资本所支付的现金		2,993,434.00
支付租赁费	476,429.30	
合计	476,429.30	2,993,434.00

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	27,972,567.38	64,911,260.37
加: 资产减值准备	-109,028,467.26	17,842,497.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	299,683,708.26	310,076,795.55
使用权资产折旧	2,462,325.79	
无形资产摊销	8,918,692.86	18,516,688.43
长期待摊费用摊销		214,011.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-2,470,584.70	-6,873,164.79
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	97,560,600.74	72,932,402.02
投资损失(收益以“-”号填列)	-6,777,363.74	-316,886.45
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	453,712.24	43,259,393.28
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	34,587.71	-40,340,564.42
存货的减少(增加以“-”号填列)	-660,562,775.90	-349,013,758.15
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	185,066,204.61	386,701,105.85
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	343,546,412.39	239,243,158.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	186,859,620.38	757,152,939.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	807,893,209.90	946,396,797.27
减: 现金的期初余额	560,582,104.86	446,336,743.76
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	247,311,105.04	500,060,053.51



(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	807,893,209.90	560,582,104.86
其中：库存现金	890,330.82	871,559.12
可随时用于支付的银行存款	807,002,879.08	559,710,545.74
三、期末现金及现金等价物余额	807,893,209.90	560,582,104.86

80、所有者权益变动表项目注释

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,400,003.92	承兑汇票保证金
固定资产	242,945,568.92	抵押借款
无形资产	87,524,929.19	抵押借款
货币资金	8,288,347.66	冻结
其他权益工具投资	3,187,850.00	质押
合计	344,346,699.69	

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			161,465,987.55
其中：美元	3,346,993.59	6.7114	22,463,012.78
欧元	18,401,594.71	7.0084	128,965,736.37
港币	60,392.42	0.8552	51,646.99
马币	132,580.93	1.5250	202,185.92
澳元	1,190,841.76	4.6145	5,495,139.30
越南盾	13,699,078,825.00	0.0003	3,959,033.78
智利比索	45,726,724.00	0.0072	329,232.41
应收账款			91,698,787.62
其中：美元	2,436,418.40	6.7114	16,351,778.45
欧元	10,660,021.54	7.0084	74,709,694.96
港币			
澳元	137,563.72	4.6145	634,787.79
越南盾	8,741,950.00	0.0003	2,526.42

长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
德国康朴投资有限公司	德国	欧元	当地流通性高，是当地货物交易的主要衡量币种
Kingenta AG Pty Ltd.	澳洲	澳元	
Kingenta Asia Pacific Pte. Ltd.	新加坡	美元	
Kingenta Vietnam Co. Ltd.	越南	越南盾	

### 83、套期

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
临沭县财政局关于全面推行企业新型学徒制款	144,000.00	营业外收入	144,000.00
社保局失业保险稳岗补贴	63,427.93	营业外收入	63,427.93
星级企业	100,000.00	营业外收入	100,000.00
满负荷开工奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
企业品牌价值	500,000.00	营业外收入	500,000.00
专精特新中小企业	100,000.00	营业外收入	100,000.00
中共瓮安县委统战部 民贸民品贷款贴息	16,237,348.03	财务费用	16,237,348.03
瓮府常仪（2012）9号建设果果坪 220KV 变电站至项目所在地 110/10KV 变电站之间外线及变电设施补助	843,403.58	其他收益	843,403.58
锅炉烟气氨法脱硫联产硫酸铵项目（资源综合利用项目）	25,000.00	其他收益	25,000.00
关于下达 2014 年贵州省工业和信息化发展专项资金计划（第一批企业改扩建和结构调整）的通知	150,000.00	其他收益	150,000.00
磷矿资源与土壤改良工程技术研究中心	25,000.00	其他收益	25,000.00
关于申报国家工业转型资金 2015 年重点任务项目的预	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00

通知			
省发展改革委关于下达 2016 年第四批省预算内基本建设投资计划的通知	49,999.98	其他收益	49,999.98
省发展改革委关于下达贵州省节能循环经济和资源节约重大项目 2015 年中央预算内投资计划（第一批）的通知	500,000.00	其他收益	500,000.00
省工业和信息化发展专项资金（第三批技术创新项目）	150,000.00	其他收益	150,000.00
关于下达 2018 年贵州省工业和信息化发展专项资金计划（第一批企业改扩建和结构调整）的通知	225,000.00	其他收益	225,000.00
2019 年贵州省工业和信息化发展项目资金（第一批资源综合利用）	20,500.00	其他收益	20,500.00
2019 年第一批省级节能减排专项资金	75,000.00	其他收益	75,000.00
2019 年第一批省预算内基本建设投资资金	25,000.00	其他收益	25,000.00
2020 年贵州省十大工业（新型建材）产业振兴专项资金（第一批）	20,833.32	其他收益	20,833.32
贵州省磷化工清洁生产工程技术研究中心课题资助经费	85,000.00	其他收益	85,000.00
2015 年第五批节能与资源综合利用项目（30 万吨/年磷石膏制酸联产水泥及碱性肥料工程）	144,000.00	其他收益	144,000.00
2018 年第一批省级节能减排专项资金投资计划（20 万吨/年=水-半水溢法磷酸联产高品质水泥缓凝剂项目）	49,999.98	其他收益	49,999.98
2021 年度工业企业绿色生产固定资产投资补助	615,000.00	其他收益	615,000.00
2021 年长丰县制造业企业 30 强企业奖补	200,000.00	其他收益	200,000.00
2021 年国家级绿色供应链奖补	150,000.00	其他收益	150,000.00
工业领域节能环保五个一百推介目录	100,000.00	其他收益	100,000.00
贵州大学划拨国家重点研发计划“西南化工冶金特色产业集聚区固废规模化利用集成示范”课题 2 直接经费	111,200.00	其他收益	111,200.00
贵州银行收中共黔南州委组织部 州人才基地一次性建设经费	200,000.00	其他收益	200,000.00
贵州银行收瓮安县工业和信息化局 2019 年 磷石膏资源综合利用奖励资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
再就业专项培训补贴	214,509.00	其他收益	214,509.00
工行收 贵州省市场监督管理局 2022 年贵州省知	500,000.00	其他收益	500,000.00

知识产权高价值核心专利项目资金			
贵州银行收工信局付金正大2020年贵州省十大工业（现代化工）产业振兴专项资金（第二批）	100,000.00	其他收益	100,000.00
贵州银行收贵州省社会保险事业局-FES 批量代发 支失业稳岗返还	352,275.29	其他收益	352,275.29
2021年度省级磷石膏资源综合利用奖励资金划拨款	180,000.00	其他收益	180,000.00
2021年度清远市科技计划项目	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他补助项目	164,675.65	其他收益	164,675.65
合计	24,821,172.76		24,821,172.76

## （2）政府补助退回情况

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

### 2、同一控制下企业合并

### 3、反向购买

### 4、处置子公司

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

- 1) 公司因关联方诺贝丰（中国）农业有限公司以资抵债偿还欠款而置入合并范围内子公司贵州诺泰尔租赁有限公司和山东丰倍得生物科技有限公司。
- 2) 公司通过投资设立，成立合并范围内子公司菏泽施诺德农业科技研究院有限公司。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
金正大诺泰尔化学有限公司	贵州省瓮安县	贵州省瓮安县	生产销售	100.00%		投资设立
金正大农业投资有限公司	山东省临沭县	山东省临沭县	农业投资、农业服务等	100.00%		非同一控制下合并

菏泽金正大生态工程有限公司	山东省菏泽市	山东省菏泽市	生产加工	100.00%		投资设立
山东金正大农业科学研究院有限公司	山东省济南市	山东省济南市	咨询服务	100.00%		投资设立
广东金正大生态工程有限公司	广东英德市	广东英德市	生产销售	100.00%		投资设立
辽宁金正大生态工程有限公司	辽宁省铁岭市	辽宁省铁岭市	生产销售	100.00%		投资设立
河南金正大生态工程有限公司	河南省郸城县	河南省郸城县	生产销售	100.00%		投资设立
安徽金正大生态工程有限公司	安徽省长丰县	安徽省长丰县	生产销售	100.00%		投资设立
金大地化肥有限公司	山东省临沭县	山东省临沭县	生产加工	100.00%		投资设立
施诺德特肥技术开发有限公司	山东省临沂市	山东省临沂市	技术咨询、服务、销售	100.00%		投资设立
德州金正大生态工程有限公司	山东省武城县	山东省武城县	生产销售	100.00%		投资设立
沃夫特复合肥有限公司	山东省临沭县	山东省临沭县	生产加工	100.00%		投资设立
亲土一号农业科技有限公司	山东省临沭县	山东省临沭县	土壤修复技术与产品研发、制造、销售、技术咨询、技术服务	100.00%		投资设立
山东天成农业有限公司	山东省临沂市	山东省临沂市	技术开发、销售、咨询	100.00%		投资设立
云南中正化学工业有限公司	云南省晋宁县	云南省晋宁县	生产销售	100.00%		非同一控制下合并
云南锷运储运有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市		100.00%		非同一控制下合并
新疆普惠农业科技有限公司	新疆昌吉州	新疆昌吉州	生产销售	100.00%		投资设立
北京金正大控释肥研究院有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	研发咨询	100.00%		投资设立
金正大（山东）进出口有限公司	山东省临沂市	山东省临沂市	进出口贸易	100.00%		投资设立
山东金正大复合肥料工程研究中心有限公司	山东省临沭县	山东省临沭县	研发咨询	100.00%		投资设立
金正大（香港）投资有限公司	香港	香港	投资	100.00%		投资设立
金正大（美国）新型肥料研发中心	美国马里兰州银春市普利蒙斯街 8802 号	美国马里兰州银春市普利蒙斯街 8802 号	研发服务	100.00%		投资设立

	6#	6#				
贵州诺泰尔租赁有限公司	贵州省瓮安县	贵州省瓮安县	生产销售	89.23%	10.77%	非同一控制下合并
山东丰倍得生物科技有限公司	山东省临沭县	山东省临沭县	生产销售	100.00%		非同一控制下合并
山东亲土一号土壤修复工程有限公司	山东省临沭县	山东省临沭县	土壤修复技术与产品研发、制造、销售、技术咨询、技术服务	80.00%		投资设立
青岛金正天元贸易有限公司	山东青岛黄岛区	山东青岛黄岛区	化肥原料贸易	75.00%		投资设立
新疆金正大农佳乐生态工程有限公司	新疆阿克苏	新疆阿克苏	生产销售	51.00%		非同一控制下合并
广东清远金正大农业研究院有限公司	广东省英德市	广东省英德市	研发、技术推广、初加工、销售	23.00%	51.00%	投资设立
宁波梅山保税港区金正大投资有限公司	宁波北仑区	宁波北仑区	投资咨询	5.11%	88.89%	投资设立
贵州金兴矿业有限公司	贵州省瓮安县	贵州省瓮安县	磷矿开采、加工、销售。		100.00%	投资设立
贵州瓮丰建材有限公司	贵州省瓮安县	贵州省瓮安县	技术开发、加工、销售		100.00%	投资设立
福泉金正大农业科技有限公司	贵州省福泉市	贵州省福泉市	销售、技术开发、咨询		100.00%	投资设立
贵州金正大化肥有限公司	贵州省瓮安县	贵州省瓮安县	化肥原料销售		100.00%	投资设立
山东圣科特农业科技有限公司	山东省临沂市	山东省临沂市	投资、销售、技术开发、咨询、推广		100.00%	投资设立
山东微力丰农业服务有限公司	山东省临沂市	山东省临沂市	投资、销售、技术培训、咨询		100.00%	投资设立
农商一号电子商务有限公司	北京市朝阳区	北京市朝阳区	销售、技术开发、咨询		100.00%	非同一控制下合并
山东农商一号电子商务有限公司	山东省临沭县	山东省临沭县	销售、技术开发、咨询		100.00%	非同一控制下合并
陕西农商一号电子商务有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	销售、技术开发、咨询		100.00%	非同一控制下合并
Kingenta Leading Agriscience Development LP	以色列	以色列	肥料培养基及植保产品销售		94.00%	非同一控制下企业合并
山东金正源农业生产资料有限公司	山东省临沭县	山东省临沭县	销售		100.00%	投资设立
海口金正大农业技术服务有限公司	海南省海口市英秀区	海南省海口市英秀区	生产销售、咨询技术开发		100.00%	投资设立
临渭区金正大	陕西省渭南市	陕西省渭南市	销售、技术开		100.00%	投资设立

农化服务有限公司			发、咨询			
庆阳金正大农业服务有限公司	甘肃省庆阳市	甘肃省庆阳市	销售、技术开发、咨询		100.00%	投资设立
南阳金正大农业服务有限公司	河南省南阳市	河南省南阳市	销售、技术开发、咨询		100.00%	投资设立
安徽中测质量检验检测有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	检测、技术服务、咨询		100.00%	投资设立
鹰潭金正大农化服务有限责任公司	江西鹰潭市	江西鹰潭市	生产销售		100.00%	投资设立
山东力康农生态科技有限公司	山东省临沭县	山东省临沭县	生产销售		100.00%	投资设立
山东天成农业服务有限公司	山东省临沂市	山东省临沂市	技术开发、销售、咨询		100.00%	投资设立
山东天成壹品果蔬有限公司	山东省临沂市	山东省临沂市	技术开发、销售、咨询		100.00%	投资设立
金正大（天津）工程科技有限公司	天津市自贸试验区	天津市自贸试验区	销售、技术开发、咨询		100.00%	投资设立
金正大（天津）国际贸易有限公司	天津市自贸试验区	天津市自贸试验区	进出口代理、销售、贸易代理		100.00%	投资设立
北京花童园艺科技有限公司	北京市朝阳区	北京市朝阳区	销售、技术推广		100.00%	投资设立
Kingenta Vietnam Company Limited	越南	越南	复合肥、控释肥销售		100.00%	投资设立
Kingenta Asia Pacific Pte Ltd	新加坡	新加坡	贸易转口		100.00%	投资设立
Kingenta Australia Ag Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	肥料培养基及植保产品销售		100.00%	投资设立
康朴投资有限公司 (Compo Investco GmbH)	德国	德国	业务投资、融资		94.00%	投资设立
COMPO Investment Company Ltd.	香港	香港	投资		94.00%	投资设立
康朴（中国）有限公司 (COMPO China Ltd.)	贵州省瓮安县	贵州省瓮安县	家庭园艺肥料培养基及植保产品销售		94.00%	投资设立
四川康朴化肥有限公司	四川省眉山市	四川省眉山市	家庭园艺肥料培养基及植保产品销售		94.00%	投资设立
贵州康朴化肥有限公司	贵州省瓮安县	贵州省瓮安县	家庭园艺肥料培养基及植保产品销售		94.00%	投资设立
广西康朴化肥	广西省南宁市	广西省南宁市	家庭园艺肥料		94.00%	投资设立

有限公司			培养基及植保产品生产销售			
重庆康朴化肥有限公司	重庆市大足区	重庆市大足区	家庭园艺肥料培养基及植保产品生产销售		94.00%	投资设立
内蒙古康朴化肥有限公司	内蒙古呼和浩特市	内蒙古呼和浩特市	家庭园艺肥料培养基及植保产品生产销售		94.00%	投资设立
河北康朴化肥销售有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	家庭园艺肥料培养基及植保产品生产销售		94.00%	投资设立
宜控（山东）作物营养有限公司	山东省菏泽市	山东省菏泽市	家庭园艺肥料培养基及植保产品生产销售		94.00%	投资设立
山西康朴化肥有限公司	山西省运城市	山西省运城市	家庭园艺肥料培养基及植保产品生产销售		94.00%	投资设立
天津康朴化肥销售有限公司	天津市宁河区	天津市宁河区	家庭园艺肥料培养基及植保产品生产销售		94.00%	投资设立
山东康朴园艺有限公司	山东省临沂市	山东省临沂市	家庭园艺肥料培养基及植保产品生产销售		94.00%	投资设立
山东康朴植保有限公司	山东省临沂市	山东省临沂市	技术开发、销售		94.00%	投资设立
陕西康朴农业科技有限公司	陕西省渭南市	陕西省渭南市	家庭园艺肥料培养基及植保产品生产销售		94.00%	投资设立
云南康朴化肥有限公司	云南省曲靖市	云南省曲靖市	家庭园艺肥料培养基及植保产品生产销售		94.00%	投资设立
云南康朴园艺有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	家庭园艺肥料培养基及植保产品生产销售		94.00%	投资设立
广东康朴化肥有限公司	广东省清远市	广东省清远市	家庭园艺肥料培养基及植保产品生产销售		94.00%	投资设立
安徽康朴化肥有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	家庭园艺肥料培养基及植保产品生产销售		94.00%	投资设立
浙江康朴化肥有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	家庭园艺肥料培养基及植保产品生产销售		94.00%	投资设立
康朴（北京）植物营养研究院有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	销售、技术开发、咨询		94.00%	投资设立
北京康朴园艺有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	家庭园艺肥料培养基及植保产品生产销售		94.00%	投资设立
辽宁康朴化肥有限公司	辽宁省铁岭市	辽宁省铁岭市	家庭园艺肥料培养基及植保产品生产销售		94.00%	投资设立
黑龙江康朴化肥有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	家庭园艺肥料培养基及植保产品生产销售		94.00%	投资设立
江西康朴化肥有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	家庭园艺肥料培养基及植保		94.00%	投资设立



			产品生产销售			
海南康朴化肥有限公司	海南省海口市	海南省海口市	家庭园艺肥料培养基及植保产品生产销售		94.00%	投资设立
菏泽康朴化肥服务有限公司	山东省菏泽市	山东省菏泽市	家庭园艺肥料培养基及植保产品生产销售		94.00%	投资设立
河南康朴化肥有限公司	河南省驻马店市	河南省驻马店市	家庭园艺肥料培养基及植保产品生产销售		94.00%	投资设立
吉林康朴化肥有限公司	吉林省四平市	吉林省四平市	家庭园艺肥料培养基及植保产品生产销售		94.00%	投资设立
DeltaChem GmbH	德国明斯特	德国明斯特	贸易、进出口化学品、化肥、原料、杀虫剂、除草剂、叶面肥、生物刺激素		94.00%	非同一控制下合并
青岛德化农业科技有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市	销售、技术开发、咨询		94.00%	投资设立
Deltachem America SpA	智利圣地亚哥	智利圣地亚哥	贸易、进出口化学品、化肥、原料、杀虫剂、除草剂、叶面肥、生物刺激素		94.00%	非同一控制下合并
DELTACHEM RESOURCES SDN BHD	马来西亚雪兰莪	马来西亚雪兰莪	贸易、进出口化学品、化肥、原料、杀虫剂、除草剂、叶面肥、生物刺激素		94.00%	非同一控制下合并
Deltachem International B.V.	荷兰	荷兰	控释肥生产与销售		94.00%	投资设立
青岛荷康进出口有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市	销售、技术开发、咨询		94.00%	投资设立
山东施诺德农业科技有限公司	山东省临沂市	山东省临沂市	生产销售		94.00%	投资设立
菏泽施诺德农业科技研究院有限公司	山东省菏泽市	山东省菏泽市	科学研究和技术服务、技术开发		97.60%	投资设立
Kingenta Investco S.L.	西班牙马德里	西班牙马德里	家庭园艺肥料培养基及植保产品生产销售		94.00%	投资设立
Synergie GmbH	德国明斯特	德国明斯特	家庭园艺肥料培养基及植保产品研发		94.00%	投资设立
金大地生态工程有限公司	山东省东营市	山东省东营市	生产、销售、技术开发、咨询、推广		80.00%	投资设立
贵州正磷科技有限公司	贵州省瓮安县	贵州省瓮安县	磷石膏制品研发、生产、销售和技术服务		75.00%	投资设立
DeltaChem	西班牙阿尔梅	西班牙阿尔梅	家庭园艺肥料		94.00%	非同一控制下

IBERIA, S. A. U.	里亚	里亚	培养基及植保 产品生产销售			合并
黑龙江奥磷丹 肥业科技有限 公司	黑龙江省宾县	黑龙江省宾县	研发销售		60.00%	投资设立
河南豫邮金大 地科技服务有 限公司	河南省驻马店 市	河南省驻马店 市	生产销售		60.00%	投资设立
上海康朴园艺 有限公司	上海市宝山区	上海市宝山区	家庭园艺肥料 培养基及植保 产品生产销售		47.94%	投资设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新疆金正大农佳乐生态工程有限公司	49.00%	1,421,732.77	0.00	33,139,255.36
河南豫邮金大地科技服务有限公司	40.00%	3,879,749.03	0.00	74,428,069.02

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆金正大农佳乐生态工程有限公司	47,201,082.17	70,317,071.02	117,518,153.19	49,872,091.14	14,928.66	49,887,019.80	70,386,004.83	72,794,715.83	143,180,720.66	78,435,976.69	15,106.02	78,451,082.71
河南豫邮金大地科技服务有限公司	242,228,062.82	95,838,831.01	338,066,893.83	151,996,721.28		151,996,721.28	173,531,020.28	87,451,912.15	260,982,932.43	84,612,132.45		84,612,132.45

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新疆金正大农佳乐生态工程有限公司	111,397,545.39	2,901,495.44	2,901,495.44	-1,356,392.70	62,112,265.79	4,004,801.27	4,004,801.27	4,882,608.04

河南豫邮金大地科技服务有限公司	184,174,854.28	9,699,372.57	9,699,372.57	36,231,832.04	99,760,278.27	6,587,810.18	6,587,810.18	35,255,070.64
-----------------	----------------	--------------	--------------	---------------	---------------	--------------	--------------	---------------

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
瓮安县磷化有限责任公司	贵州瓮安	贵州瓮安	磷产品生产		34.00%	权益法
金丰农业服务有限公司	山东临沂	山东菏泽	农业服务、农资及农服产品销售、农业项目投资	20.56%	20.56%	权益法

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	瓮安县磷化有限责任公司	金丰农业服务有限公司	瓮安县磷化有限责任公司	金丰农业服务有限公司
流动资产	121,554,105.55	2,460,328,559.61	115,004,728.40	2,321,044,481.06
其中：现金和现金等价物			118,078.03	82,220,879.63
非流动资产	105,025,463.81	1,402,209,737.88	163,925,779.23	1,406,266,428.29
资产合计	226,579,569.36	3,862,538,297.49	278,930,507.63	3,727,310,909.35
流动负债	90,537,596.34	473,846,113.56	139,300,772.95	364,718,455.12
非流动负债	27,000,000.00	21,577,953.85	27,000,000.00	21,577,953.85
负债合计	117,537,596.34	495,424,067.41	166,300,772.95	386,296,408.97
少数股东权益		44,276,812.46		43,471,644.21
归属于母公司股东权益	109,041,973.02	3,322,837,417.62	112,629,734.68	3,297,542,856.17
按持股比例计算的净资产份额	37,074,270.83	1,366,350,746.13	38,294,109.79	1,355,949,622.46
调整事项	-1,808,392.45	-1,813,078.30	1,213,906.15	-1,813,078.30
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-1,808,392.45	-1,813,078.30	1,213,906.15	-1,813,078.30
对合营企业权益投资的账面价值	35,265,878.38	1,364,537,667.82	39,508,015.94	1,354,136,544.15
存在公开报价的合营				

企业权益投资的公允价值				
营业收入	62,161,543.10	2,602,626,495.07	61,233,560.49	2,152,202,390.78
财务费用	11,888.36	145,773.02	324,827.79	-1,445,459.99
所得税费用	1,749,132.97	987,056.24	-4,910,987.03	1,095,164.62
净利润	-3,587,761.66	26,099,733.70	-23,077,359.95	18,203,053.59
终止经营的净利润				
其他综合收益	-3,587,761.66	26,099,733.70	-23,077,359.95	18,203,053.59
综合收益总额	-3,587,761.66	26,099,733.70	-23,077,359.95	18,203,053.59
本年度收到的来自合营企业的股利				

## 十、与金融工具相关的风险

本公司正常的生产经营会面临各种金融风险：市场风险、信用风险及流动性风险。本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理性、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### 1、市场风险

#### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。公司存在少量出口业务，由于使用外币结算商业交易不重大，本公司认为公司无重大外汇风险。

#### (2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务，2022 年度银行借款主要系固定利率，对本年度净利润尚未产生重大影响。

#### (3) 其他价格风险

本公司的价格风险主要产生于主要原材料和产品价格的波动，主要原材料和产品的价格存在相关性，其中钾肥、磷酸一铵和尿素相关性较强。为最大限度的避免由于价格波动带来的风险，本公司市场监管部门持续分析和监控主要原材料和产品的价格波动趋势，并通过定期的利润贡献分析进行采购及生产决策，确保股东利益最大化。

### 2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款等。

本公司银行存款主要存放于银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和良好的资产状况，存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收票据主要为银行承兑汇票，由银行承兑，不会产生因出票人违约而导致的任何重大损失，存在较低的信用风险。

### 3、流动性风险

本公司的政策是定期检查当前和预期的资金流动性需求，以确保公司维持充裕的现金储备，以满足长短期的流动资金需求。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			143,663,338.41	143,663,338.41
应收款项融资			395,053.00	395,053.00
持续以公允价值计量的资产总额			144,058,391.41	144,058,391.41
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司第一层次公允价值计量项目即持有国内上市公司股票（交易性金融资产）。期末本公司根据该股票的公开市场报价确认公允价值。

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第二层次公允价值计量项目即持有基金投资公司股权（其他非流动金融资产）和理财产品（交易性金融资产）。其他非流动金融资产，期末本公司对基金投资公司所投项目进行穿透，按公开市场价格或同行业平均市盈率扣除流动性后将各个项目重新估值，并调整基金投资公司的财务报表使其按公允价值计量。本公司以此确定所持基金份额的公允价值。

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第三层次公允价值计量项目包括指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（其他权益工具投资）和理财产品（交易性金融资产）。其他权益工具投资，由于被投资单位无公开市场，经营环境和经营情况、财务状况等未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
临沂金正大投资控股有限公司	临沭县育新路 92 号	中小企业投资	3,566.35 万元	34.00%	34.00%

报告期，本企业最终控制方是万连步。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
临沂金正大投资控股有限公司	控股股东
山东新天融资担保有限公司	控股股东控制的其他企业
山东新资源生态肥有限公司	实际控制人直系亲属控制的企业
诺贝丰（中国）农业有限公司	实际控制人直系亲属控制的企业
诺贝丰（北京）水肥一体化技术有限公司	诺贝丰（中国）控制的子公司
山东亲土一号农业有限公司	诺贝丰（中国）控制的子公司
诺贝丰（陕西）农业有限公司	诺贝丰（中国）控制的子公司
诺贝丰（云南）化学有限公司	诺贝丰（中国）控制的子公司
诺泰尔（中国）化学有限公司	实际控制人直系亲属控制的企业
云南常青树化工有限公司	诺泰尔（中国）控制的子公司
寻甸常青树租赁有限公司	云南常青树控制的子公司
富朗（中国）生物科技有限公司	实际控制人直系亲属控制的企业
富朗（北京）生物技术研究院有限公司	富朗（中国）控制的子公司
富朗（临沂）农业科技服务有限公司	富朗（中国）控制的子公司
富朗（山东）农业服务有限公司	公司高管担任董事的企业
临沂大成创业投资有限公司	公司高管担任董事的企业
临沭城达产业发展有限公司	公司高管担任监事的企业
临沂东昊投资有限公司	公司高管担任董事的企业
临沂天成农业投资有限公司	公司高管担任高管的企业
临沭金丰公社咨询管理有限公司	公司高管担任董事的企业
山东坤态农业科技有限公司	原公司高管担任董事的企业
金丰农业服务有限公司	原公司高管担任监事的企业
金丰公社农业服务有限公司	原公司高管担任监事的企业
栖霞金丰公社农业服务有限公司	金丰公社控制的子公司
蒲城县金丰公社农业服务有限公司	金丰公社控制的子公司
枣庄市山亭区金丰公社农业服务有限公司	金丰公社控制的子公司
山东金丰公社教育科技有限公司	金丰公社控制的子公司
山东省香斑长农产品有限公司	金丰公社控制的子公司
山东金丰公社果蔬有限公司	金丰公社控制的子公司
山东金丰公社农产品经营有限公司	金丰公社控制的子公司
山东金丰盛华农业科技有限公司	金丰公社控制的子公司
青岛汇益金丰商业保理有限公司	金丰公社控制的子公司
湖北力康农生态工程有限公司	金丰公社控制的子公司
青岛金丰公社农业产业服务有限公司	金丰公社控制的子公司
广西金丰公社农业发展有限公司	金丰公社控制的子公司
河南省金丰公社农业服务有限公司	金丰公社控制的子公司
江苏金丰公社农业服务有限公司	金丰公社控制的子公司
烟台市牟平区金丰公社农业服务有限公司	金丰公社控制的子公司
辽宁金丰公社农业服务有限公司	金丰公社控制的子公司
黑龙江金丰公社农业服务有限公司	金丰公社控制的子公司
渭南金丰公社农业服务有限公司	原公司高管担任监事的企业
行唐县金丰公社农业服务有限公司	原公司高管担任监事的企业
明光市金丰农业服务有限公司	原公司高管担任监事的企业
临沂沐兴农业发展有限公司	已出售 1 年内子公司

临沂金朗化工有限公司	已出售 1 年内子公司
COMPO Holding GmbH	已出售 1 年内子公司
Estramil Investments S.L.	已出售 1 年内子公司
Colada Italy S.r.l	已出售 1 年内子公司
COMPO France SAS	已出售 1 年内子公司
COMPO Polska sp. z o.o.	已出售 1 年内子公司
COMPO Consumer Benelux N.V.	已出售 1 年内子公司
COMPO Jardin AG	已出售 1 年内子公司
临沭县国有资产管理服务中心	未来十二个月内成为实际控制人
临沭城乡建设投资集团有限公司	未来十二个月内成为间接控股股东
临沂民营经济股权投资基金合伙企业（有限合伙）	未来十二个月内成为间接控股股东
临沭县新兴产业引导基金投资有限公司	未来十二个月内间接控股股东的全资子公司
临沭县城投自来水有限公司	未来十二个月内间接控股股东的全资子公司
山东正安建设工程有限公司	未来十二个月内间接控股股东的全资子公司
临沭人才发展集团有限公司	未来十二个月内间接控股股东的全资子公司
临沭城投置业有限公司	未来十二个月内间接控股股东的全资子公司
临沭县美丽乡村建设发展有限公司	未来十二个月内间接控股股东的全资子公司
临沂运达路桥工程有限责任公司	未来十二个月内间接控股股东的全资子公司
临沭县供热服务有限公司	未来十二个月内间接控股股东的全资子公司
临沭城投市政工程有限公司	未来十二个月内间接控股股东的全资子公司
临沭县沭城环卫有限公司	未来十二个月内间接控股股东的全资子公司
临沭县人民政府招待所（沭河宾馆）	未来十二个月内间接控股股东的全资子公司
临沭县土地收购储备中心	未来十二个月内间接控股股东的全资子公司
临沭县沭河宾馆	未来十二个月内间接控股股东的全资子公司
临沂市国嘉房地产发展有限公司	未来十二个月内间接控股股东的控股子公司
临沂民营经济股权投资基金合伙企业（有限合伙）	未来十二个月内间接控股股东的控股子公司
临沭城投标至信项目管理咨询有限公司	未来十二个月内间接控股股东的控股子公司
临沭城达产业发展有限公司	未来十二个月内间接控股股东的控股子公司
临沂市沭润工程建设运营有限公司	未来十二个月内间接控股股东的控股子公司

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
诺贝丰（中国）农业有限公司	采购商品	2,088,230.13	10,000,000.00	否	55,163,650.90
诺贝丰（陕西）农业有限公司	采购商品	99,109,771.34	179,000,000.00	否	45,978,483.03
山东亲土一号农业有限公司	采购商品			否	25,000.00
富朗（临沂）农业科技服务有限公司	采购商品		200,000.00	否	601,394.49
富朗（山东）农业服务有限公司	采购商品			否	11,766.06
富朗（中国）生物科技有限公司	采购商品	75,665,120.03	206,000,000.00	否	261,440,848.97
湖北力康农生态	采购商品	85,294,062.65	176,000,000.00	否	62,819,582.35

工程有限公司					
金丰农业服务有限公司及其子公司	采购商品	88,463.72	1,000,000.00	否	478,700.22
诺泰尔(中国)化学有限公司	采购商品	5,629,554.02	6,000,000.00	否	3,060,753.23
云南常青树化工有限公司	采购商品	1,545,394.49	6,000,000.00	否	24,812,032.48
寻甸常青树租赁有限公司	采购商品	14,604,050.90	42,000,000.00	否	
临沂沐兴农业发展有限公司	采购商品		500,000.00	否	
临沭县供热服务有限公司	采购商品	44,047,872.80	60,000,000.00	否	
临沭县城投自来水有限公司	采购商品		4,000,000.00	否	
合计		328,072,520.08	690,700,000.00	否	454,392,211.73

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
诺贝丰(中国)农业有限公司	销售商品	884,083.54	14,670,255.78
诺贝丰(陕西)农业有限公司	销售商品	65,318,050.14	9,516,532.75
山东亲土一号农业有限公司	销售商品	42,342,414.27	80,953,577.03
富朗(山东)农业服务有限公司	销售商品		125,556.69
富朗(中国)生物科技有限公司	销售商品	11,425,744.51	5,234,783.62
贵州金丰公社农业服务有限公司	销售商品		266,238.54
湖北力康农生态工程有限公司	销售商品	32,581,310.77	25,487,958.60
金丰公社农业服务有限公司及其子公司	销售商品	209,568,857.65	246,885,997.22
诺泰尔(中国)化学有限公司	销售商品	6,521,465.80	24,014,902.37
山东坤态农业科技有限公司	销售商品	4,887,815.24	3,502,299.07
山东省香斑长农产品有限公司	销售商品	450,653.19	
云南常青树化工有限公司	销售商品		71,146.79
寻甸常青树租赁有限公司	销售商品	1,491,100.92	
临沂金朗化工有限公司	销售商品	10,598,773.09	
县级金丰	销售商品		581,173.74
合计		386,070,269.12	411,310,422.20



(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金正大诺泰尔化学有限公司	6,802,082.67	2020年04月28日	2024年04月27日	否
金正大诺泰尔化学有限公司	12,128,872.32	2020年04月28日	2024年04月27日	是
金正大诺泰尔化学有限公司	33,197,917.33	2020年04月29日	2024年04月28日	否
金正大诺泰尔化学有限公司	3,000,000.04	2020年04月29日	2024年04月28日	是
金正大诺泰尔化学有限公司	40,732,199.68	2021年02月26日	2022年02月26日	是
金正大诺泰尔化学有限公司	32,580,000.00	2022年02月24日	2023年02月24日	否
金正大诺泰尔化学有限公司	91,500,000.00	2021年11月09日	2022年11月08日	否
金正大诺泰尔化学有限公司	7,000,000.00	2021年11月09日	2022年11月08日	是

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	43,000,000.00	2021年11月04日	2022年10月28日	否
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	49,800,000.00	2021年11月04日	2022年10月28日	否
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	69,200,000.00	2021年11月04日	2022年10月28日	否
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	19,800,000.00	2021年11月04日	2022年10月28日	否
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	18,000,000.00	2021年11月04日	2022年10月28日	否
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；	25,000,000.00	2022年05月09日	2023年04月18日	否

万连步；李丽				
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	25,000,000.00	2022年05月09日	2023年04月18日	否
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	25,000,000.00	2022年05月09日	2023年04月18日	否
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	25,000,000.00	2022年05月09日	2023年04月18日	否
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	25,000,000.00	2022年05月09日	2023年04月18日	否
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	25,000,000.00	2022年05月09日	2023年04月18日	否
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	25,000,000.00	2022年05月09日	2023年04月18日	否
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	25,000,000.00	2022年05月09日	2023年04月18日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	698,042,152.39	2019年12月31日	2020年11月20日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	20,000,000.00	2020年08月24日	2021年08月23日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	21,000,000.00	2020年08月25日	2021年08月24日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	40,000,000.00	2020年03月22日	2021年03月22日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	14,390,000.00	2020年04月26日	2021年04月26日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	4,310,000.00	2020年09月25日	2021年09月06日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	1,752,157.01	2020年03月12日	2021年03月11日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	22,191,500.00	2020年03月12日	2021年03月12日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	7,368,750.00	2020年03月23日	2021年03月23日	否
临沂金正大投资控股	15,182,557.85	2020年09月21日	2021年03月22日	否

有限公司；万连步；李丽				
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	12,025,800.00	2020年04月07日	2021年04月07日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	25,255,536.72	2020年10月12日	2021年04月12日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	14,726,973.74	2020年10月29日	2021年04月28日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	4,912,500.00	2020年06月16日	2021年06月15日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	19,649,990.00	2020年08月26日	2021年08月26日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	7,368,750.00	2020年08月27日	2021年08月27日	否
菏泽金正大生态工程有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司；万连步；李丽	120,827,141.65	2022年04月01日	2023年05月01日	是
菏泽金正大生态工程有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司；万连步；李丽	20,602,858.35	2022年04月01日	2023年05月01日	否
菏泽金正大生态工程有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司；万连步；李丽	75,750,000.00	2022年03月25日	2025年03月25日	否
菏泽金正大生态工程有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司；万连步；李丽	100,000,000.00	2022年06月01日	2025年06月01日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	20,000,000.00	2020年01月02日	2021年01月01日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	20,000,000.00	2020年01月03日	2021年01月02日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	20,000,000.00	2020年01月03日	2021年01月02日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	20,000,000.00	2020年01月06日	2021年01月05日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	19,980,000.00	2020年01月06日	2021年01月05日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	37,785,000.00	2020年03月11日	2021年03月10日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	8,250,000.00	2020年03月18日	2021年03月17日	否

万连步；李丽	84,300,000.00	2020年01月10日	2021年01月10日	否
万连步；金正大诺泰尔化学有限公司	6,569,271.26	2021年08月24日	2022年02月23日	否
万连步；金正大诺泰尔化学有限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	否
万连步；金正大诺泰尔化学有限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	否
万连步；金正大诺泰尔化学有限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	否
万连步；金正大诺泰尔化学有限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	否
万连步；金正大诺泰尔化学有限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	否
万连步；金正大诺泰尔化学有限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	否
万连步；金正大诺泰尔化学有限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	否
万连步；金正大诺泰尔化学有限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	否
万连步；金正大诺泰尔化学有限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	否
万连步；金正大诺泰尔化学有限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	否
万连步；金正大诺泰尔化学有限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	否
万连步；金正大诺泰尔化学有限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	否
万连步；金正大诺泰尔化学有限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	否
万连步；金正大诺泰尔化学有限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	否
万连步；金正大诺泰尔化学有限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	否
万连步；金正大诺泰尔化学有限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	否
万连步；李丽	132,000,000.00	2020年01月09日	2021年01月08日	否
万连步；李丽	115,000,000.00	2020年01月02日	2021年01月01日	否
万连步；李丽	104,000,000.00	2019年12月26日	2020年12月25日	否
万连步；李丽	74,499,800.00	2020年01月16日	2021年01月15日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；金正大诺泰尔化学有限公司	30,000,000.00	2020年10月23日	2023年01月22日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；金正大诺泰尔化学有限公司	40,000,000.00	2020年09月27日	2023年03月19日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；金正大诺泰尔化学有限公司	40,000,000.00	2020年10月22日	2023年01月24日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；金正大诺泰尔化学有限公司	45,000,000.00	2020年09月27日	2023年03月19日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；	65,000,000.00	2020年11月18日	2022年12月11日	否

金正大诺泰尔化学有限公司				
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；金正大诺泰尔化学有限公司	80,000,000.00	2020年10月16日	2023年02月05日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽；金正大诺泰尔化学有限公司	172,000,000.00	2020年11月20日	2022年12月31日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽；金正大诺泰尔化学有限公司	57,960,000.00	2020年06月29日	2022年10月14日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽；金正大诺泰尔化学有限公司	22,740,000.00	2020年07月17日	2022年10月14日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽；金正大诺泰尔化学有限公司	6,500,000.00	2020年08月21日	2022年10月14日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽；金正大诺泰尔化学有限公司	6,600,000.00	2020年08月28日	2022年10月14日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽；金正大诺泰尔化学有限公司	29,810,000.00	2020年09月07日	2022年10月14日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽；金正大诺泰尔化学有限公司	19,900,000.00	2020年09月08日	2022年10月14日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽；金正大诺泰尔化学有限公司	150,000,000.00	2020年10月12日	2022年10月14日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽；金正大诺泰尔化学有限公司	122,000,000.00	2020年10月13日	2022年10月14日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽；金正大诺泰尔化学有限公司	84,000,000.00	2020年10月21日	2022年10月14日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽；金正大诺泰尔化学有限公司	84,211,973.57	2020年10月21日	2022年10月14日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽；金正大诺泰尔化学有限公司	97,000,000.00	2020年10月22日	2022年10月14日	否
临沂金正大控股投资有限公司；安徽金正大生态工程有限公	63,050,000.00	2020年12月21日	2022年11月06日	否

司；诺贝丰（中国）农业有限公司；万连步				
临沂金正大投资控股有限公司；辽宁金正大生态工程有限公司；诺贝丰（中国）农业有限公司；万连步	34,000,000.00	2020年01月22日	2022年12月12日	否
万连步；临沂金正大投资控股有限公司	85,500,000.00	2020年06月18日	2022年10月18日	否
万连步；临沂金正大投资控股有限公司	76,000,000.00	2020年07月08日	2023年05月07日	否
万连步；临沂金正大投资控股有限公司	92,150,000.00	2020年07月10日	2023年05月10日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；诺贝丰（中国）农业有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司	126,970,000.00	2020年10月16日	2022年10月16日	否
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	25,000,000.00	2021年05月28日	2022年05月10日	是
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	25,000,000.00	2021年05月28日	2022年05月10日	是
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	25,000,000.00	2021年05月28日	2022年05月10日	是
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	25,000,000.00	2021年05月28日	2022年05月10日	是
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	25,000,000.00	2021年05月28日	2022年05月10日	是
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	25,000,000.00	2021年05月28日	2022年05月10日	是
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	25,000,000.00	2021年05月28日	2022年05月10日	是
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	25,000,000.00	2021年05月28日	2022年05月10日	是
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	0.48	2019年12月31日	2020年11月20日	是
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；	24,000,000.00	2020年03月12日	2021年03月11日	是

李丽				
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	602,500.00	2020年03月12日	2021年03月12日	是
临沂金正大投资控股有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司；万连步；李丽	20,000,000.00	2020年09月18日	2021年09月18日	是
临沂金正大投资控股有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司；万连步；李丽	59,660,000.00	2020年09月18日	2021年09月18日	是
临沂金正大投资控股有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司；万连步；李丽	6,650,000.00	2020年11月18日	2021年09月18日	是
临沂金正大投资控股有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司；万连步；李丽	55,120,000.00	2020年05月26日	2021年05月26日	是
临沂金正大投资控股有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司；万连步；李丽	14,762,500.00	2020年04月21日	2021年04月21日	是
临沂金正大投资控股有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司；万连步；李丽	34,973,980.40	2020年05月20日	2021年05月20日	是
临沂金正大投资控股有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司；万连步；李丽	3,207,894.20	2020年05月21日	2021年05月21日	是
临沂金正大投资控股有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司；万连步；李丽	14,812,500.00	2020年06月23日	2021年06月23日	是
临沂金正大投资控股有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司；万连步；李丽	15,000,000.00	2020年06月24日	2021年06月24日	是
万连步；金正大诺泰尔化学有限公司	3,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	是
万连步；金正大诺泰尔化学有限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	是
万连步；金正大诺泰尔化学有限公司	3,430,728.74	2021年08月24日	2022年02月23日	是
临沂金正大投资控股有限公司；辽宁金正大生态工程有限公司；诺贝丰（中国）农业有限公司；万连步	1,000,000.00	2020年01月22日	2022年12月12日	是
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；诺贝丰（中国）农业有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司	3,030,000.00	2020年10月16日	2022年10月16日	是

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
诺贝丰（中国）农业有限公司	2,512,676,577.02			公司以预付货款等名义与诺贝丰（中国）农业有限公司发生大额资金往来，该等款项已远超诺贝丰向公司交付货物的金额，该款项已构成事实上的非经营性占用。2021 年诺贝丰（中国）农业有限公司通过以资抵债的方式以固定资产 104,594.19 万元、存货 39,949.36 万元，及现金 57,000.00 万元偿还公司占用资金。2022 年通过现金、存货和以资抵债偿还剩余 49,724.11 万元，已全部归还完毕。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	272.92	278.27

(8) 其他关联交易

因关联方诺贝丰（中国）农业有限公司非经营性占用公司资金，诺贝丰（中国）农业有限公司无力现金偿还占用资金，经股东大会审议，同意诺贝丰（中国）农业有限公司以资抵债的方式偿还占用公司资金。报告期内，诺贝丰（中国）农业有限公司通过以资抵债的方式以固定资产 37,161.27 万元、存货 10,791.85 万元共计 47,953.12 万元偿还公司占用资金。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	COMPO GMBH	66,914.09	20,074.00	66,914.09	6,691.41
应收账款	诺贝丰（陕西）农业有限公司	6,054,178.44	700,951.00	2,170,608.93	188,178.95



应收账款	诺贝丰（中国） 农业有限公司	113,128,145.54	7,659,735.00	113,827,636.02	10,130,175.06
应收账款	富朗（山东）农 业服务有限公司	13,323,697.46	692,445.00	105,040.25	10,504.03
应收账款	富朗（中国）生 物科技有限公司	16,156,534.62	807,827.00	3,099,210.23	154,960.51
应收账款	湖北力康农生态 工程有限公司	3,655,826.29	313,845.00	3,610,523.91	254,689.55
应收账款	金丰公社农业服 务有限公司	5,993,107.97	478,510.00	6,496,647.92	360,603.47
应收账款	临沂金朗化工有 限公司	21,304,062.77	1,542,198.00	9,540,956.65	477,047.83
应收账款	诺泰尔（中国） 化学有限公司	8,528,972.12	621,704.00	13,207,876.24	666,153.66
应收账款	山东坤态农业科 技有限公司	1,510,509.72	75,525.00	116,529.97	5,826.50
应收账款	云南常青树化工 有限公司	5,373,469.80	995,539.00	3,912,411.91	582,346.51
应收账款	山东亲土一号农 业有限公司	1,138,914.05	56,946.00	31,243.60	1,562.18
应收账款	山东省香斑长农 产品有限公司	176,862.00	8,843.00	35,000.00	1,750.00
应收账款	临沭县供热服务 有限公司	2,882,635.39	144,132.00		
应收账款	合 计	199,293,830.26	14,118,274.00	156,220,599.72	12,840,489.66
预付款项	诺贝丰（中国） 农业有限公司	202,232.11		1,889,970.19	
预付款项	诺贝丰（陕西） 农业有限公司	24,420,305.96		37,093,519.15	
预付款项	山东亲土一号农 业有限公司	385.61			
预付款项	富朗（中国）生 物科技有限公司	19,573,509.47		11,595,180.13	
预付款项	金丰公社农业服 务有限公司			1,569.48	
预付款项	湖北力康农生态 工程有限公司	523,296.40			
预付款项	诺泰尔（中国） 化学有限公司	366,614.57		3,722,967.62	
预付款项	云南常青树化工 有限公司	1,040,771.00		2,733,651.00	
预付款项	寻甸常青树租赁 有限公司	12,529,547.38		14,705,559.86	
预付款项	合 计	58,656,662.50		71,742,417.43	
其他应收款	诺贝丰（中国） 农业有限公司			497,241,034.22	143,887,574.70
其他应收款	诺贝丰（中国） 农业有限公司	1,404.27	702.14		
其他应收款	金丰公社农业服 务有限公司	46,000.00	2,300.00	162,230.12	8,111.51
其他应收款	山东省香斑长农 产品有限公司	37,231.90	1,861.60		
其他应收款	临沂金朗化工有 限公司	179,905,143.53	9,039,530.83	174,491,509.78	23,422,039.38
其他应收款	Kingenta, LLC	4,750,242.14		4,512,638.02	
其他应收款	合 计	184,740,021.84	9,044,394.57	676,407,412.14	167,317,725.59

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	COMPO GmbH	741,503.95	741,503.95
应付账款	诺贝丰（陕西）农业有限公司	247,655.00	3,444,669.70
应付账款	诺贝丰（中国）农业有限公司		15,656,825.95
应付账款	富朗（山东）农业服务有限公司	105,040.25	105,040.25
应付账款	富朗（中国）生物科技有限公司	3,249,902.11	1,734,537.17
应付账款	湖北力康农生态工程有限公司	16,154,556.29	5,883,735.46
应付账款	金丰公社农业服务有限公司	1,707,770.08	1,706,070.88
应付账款	诺泰尔（中国）化学有限公司	2,447,221.13	33,022.80
应付账款	山东金丰公社果蔬有限公司		74,630.00
应付账款	山东金丰公社农产品经营有限公司	257,075.00	257,075.00
应付账款	山东亲土一号农业有限公司	984.00	984.00
应付账款	云南常青树化工有限公司		324,869.86
应付账款	贵州诺泰尔租赁有限公司		1,885,371.41
应付账款	寻甸常青树租赁有限公司	48,055.05	114,798.16
应付账款	临沭县供热服务有限公司	33,930,614.69	
应付账款	合计	58,890,377.55	31,963,134.59
合同负债	诺贝丰（中国）农业有限公司		50,091.74
合同负债	诺贝丰（陕西）农业有限公司	9,381,694.98	
合同负债	临沭金丰公社农业服务有限公司等 10 家县级金丰公社		173,080.59
合同负债	富朗（中国）生物科技有限公司	37,155.96	
合同负债	湖北力康农生态工程有限公司	3,718,984.59	1,195,580.90
合同负债	金丰公社农业服务有限公司	805,950,496.10	883,712,099.40
合同负债	山东亲土一号农业有限公司	13,330,212.04	17,959,807.95
合同负债	合计	832,418,543.67	903,090,660.58
其他应付款	临沭金丰公社农业服务有限公司		64,675.00
其他应付款	诺泰尔（中国）化学有限公司		478,592.28
其他应付款	贵州金丰公社农业服务有限公司		5,000.00
其他应付款	贵州诺泰尔租赁有限公司		1,470,623.27
其他应付款	金丰公社农业服务有限公司		14,000.00
其他应付款	渭南金丰公社农业服务有限公司	148,000.00	148,000.00
其他应付款	富朗（中国）生物科技有限公司	170,000.00	
其他应付款	合计	318,000.00	2,180,890.55

## 十三、股份支付

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

无

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

## 1) 投资者诉讼案件

根据代理律师统计，截至 2022 年 6 月 30 日，公司共有 94 起证券虚假陈述责任纠纷案件，涉案金额 115,007,025.49 元，根据中国证监会《行政处罚决定书》（〔2022〕1 号），原告声称公司存在信披违规情形，其作为证券投资者，基于对公告信息的信任，购买了公司股票，产生了损失，进而根据有关法律和司法解释，公司应对其损失承担赔偿责任。因部分诉讼材料及案件诉状等必要信息尚未完全转交公司，未能完整梳理诉讼人数及金额，暂无法预估公司因此可能发生的损失金额。公司根据涉案金额计提预计负债 50,442,593.01 元。

## 2) 保理业务

截至 2022 年 6 月 30 日，公司作为应收账款保理业务的买方承担付款责任的保理融资金额 26,170.00 万元，上述保理融资金额已全部逾期，公司需承担还款责任，已计提预计负债。

保理方	买方	卖方	起始日期	到期日期	金额（万元）
海尔金融保理（重庆）有限公司	金正大生态工程集团股份有限公司	临沂凡高农资销售有限公司	2020/4/16	2021/4/7	12,000.00
		临沂海连农资销售有限公司	2020/4/17	2021/4/8	4,670.00
		临沂迭香农资销售有限公司	2020/4/15	2021/4/9	6,000.00
		临沂迭香农资销售有限公司	2020/10/12	2021/9/30	1,000.00
交通银行股份有限公司临沂分行	金正大生态工程集团股份有限公司	临沂尼奥商贸有限公司	2020/8/14	2021/2/13	1,000.00
		临沂米莱商贸有限公司	2020/8/14	2021/2/13	1,000.00
		临沂迭香农资销售有限公司	2020/8/14	2021/2/13	500.00
合计					26,170.00

## 3) 保兑仓业务

截至 2022 年 6 月 30 日，临沂乐丰农资有限公司、临沂尼奥商贸有限公司以其对公司的未来提货权作为标的的借款金额 3,400.00 万元，公司作为供货方，对相应借款承担了付款责任，上述借款已全部逾期，已计提预计负债。具体明细如下：

贷款人	供货方	借款人	起始日期	到期日期	金额（万元）
华夏银行股份有限公司青岛分行	金正大生态工程集团股份有限公司	临沂乐丰农资有限公司	2020/9/27	2021/3/27	1,700.00
		临沂尼奥商贸有限公司	2020/9/27	2021/3/27	1,700.00
合计					3,400.00

## 4) 商业承兑汇票业务

截至 2022 年 6 月 30 日，公司作为商业承兑汇票的承兑人开具的票据金额 54,536.00 万元，公司作为商业承兑汇票的承兑人，对相应票据承担了付款责任。票据到期后，出票人未能按期付款，2020 年 10 月 28 日，民生银行股份有限公司临沂分行（以下简称“民生银行临沂分行”）向山东省临沂市中级人民法院提起诉讼，要求公司偿还民生银行临沂分行垫款本金 54,523.86 万元及利息，本期公司基于谨慎性原则将上述本金确认为预计负债。具体明细如下：

出票人	承兑人	收款人	金额（万元）	到期日	票据状态
临沂新天地农业化工有 限责任公司	金正大生态工程集团股 份有限公司	山东新资源生态肥有 限公司	1,536.00	2020-08-12	贴现
			5,000.00	2020-08-12	
			5,000.00	2020-08-12	
			5,000.00	2020-08-12	
			5,000.00	2020-08-12	
			5,000.00	2020-08-12	
山东奥格尼生态技术有 限公司	金正大生态工程集团股 份有限公司	山东狮玛德化肥有限公 司	3,000.00	2020-09-01	贴现
			5,000.00	2020-09-01	
			5,000.00	2020-09-01	
			5,000.00	2020-09-01	
			5,000.00	2020-09-01	
			5,000.00	2020-09-01	
合计			54,536.00		

## （2） 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

2022 年 7 月 21 日，临沂金正大投资控股有限公司将持有的 134,727,137 股公司股票已过户至临沂金正大投资控股有限公司破产企业财产处置专用账户，临沂金正大投资控股有限公司持有公司的股份变更为 982,547,392 股，占总股本比例变更 29.9%，具体内容详见《关于控股股东减持股份超过 1%的公告》（公告编号 2022-074）。

2022 年 8 月 8 日，临沂金正大投资控股有限公司完成了股东变更的工商登记手续，公司的控股股东仍为临沂金正大投资控股有限公司，公司的实际控制人由万连步先生变更为临沭县国有资产管理服务中心，具体内容详见《关于控股股东完成工商变更登记暨实际控制人变更的公告》（公告编号：2022-078）。

## 十六、其他重要事项

### 1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### （1） 主要诉讼事项

1) 2020 年 11 月 26 日，广发银行股份有限公司临沂分行（以下简称“广发银行临沂分行”）向公司送达贷款提前到期通知书，要求公司立即履行 14,601.50 万元借款的还款义务。2020 年 12 月 3 日广发银行临沂分行向山东省临沂市中级人民法院提起诉讼，人民法院于 2021 年 1 月 14 日立案调解，并出具（2021）鲁 13 民初 35 号民事调解书。

因公司未能按照调解协议约定按期偿付，广发银行临沂分行于 2021 年 3 月 1 日向山东省临沂市中级人民法院申请强制执行，人民法院于 2021 年 3 月 18 日立案，2021 年 3 月 22 日出具（2021）鲁 13 执 184 号《执行通知书》。

2022年6月29日出具(2021)鲁13执184号之一执行裁定书,因人民法院在执行中,申请执行人广发银行股份有限公司临沂分行作为债权人与被执行人达成的和解方案,终结(2021)鲁13执184号案件(即法院作出的(2021)鲁13民初35号民事调解书)的执行。

2)平安银行股份有限公司临沂分行(以下简称“平安银行临沂分行”)与公司8,430.00万元借款合同纠纷案于2021年2月2日立案,于2021年2月20日出具(2021)鲁13民初53号民事调解书。

因公司未能按照调解协议约定按期偿付,平安银行临沂分行于2021年3月2日向山东省临沂市中级人民法院申请强制执行,人民法院于2021年4月12日立案,2021年4月13日出具(2021)鲁13执300号执行通知书。

2022年6月29日出具(2021)鲁13执300号之一执行裁定书,因人民法院在执行中,申请执行人平安银行临沂分行作为债权人与被执行人达成的和解方案,终结(2021)鲁13执300号案件(即法院作出的(2021)鲁13民初53号民事调解书)的执行。

3)浙商银行股份有限公司临沂分行(以下简称“浙商银行临沂分行”)与公司票据垫款业务56,025.68万元金融借款合同纠纷,于2021年5月20日浙商银行临沂分行向山东省临沂市中级人民法院提起诉讼,人民法院于2021年8月6日出具(2021)鲁13民初213号民事裁定书,2021年10月21日出具(2021)鲁13民初213号民事调解书。

因公司未能按照调解书约定按期偿付,浙商银行临沂分行于2021年12月8日向山东省临沂市中级人民法院申请强制执行,人民法院于2021年12月8日立案,2021年12月13日出具(2021)鲁13执1509号执行通知书。

2022年8月2日出具(2021)鲁13执1509号之一执行裁定书,因人民法院在执行中,申请执行人浙商银行股份有限公司临沂分行作为债权人与被执行人达成的和解方案,终结(2021)鲁13执1509号案件(即(2021)鲁13民初213号民事调解书)的执行。

4)2020年10月28日,民生银行股份有限公司临沂分行(以下简称“民生银行临沂分行”)向山东省临沂市中级人民法院提起诉讼,人民法院于2020年11月19日出具(2020)鲁13民初777号民事裁定书。后因民生银行临沂分行将债权处置给中国华融资产管理股份有限公司山东省分公司,2021年5月21日人民法院出具(2020)鲁13民初777号民事判决书,判决公司偿付本息。

因公司未能按照判决书约定按期偿付,中国华融资产管理股份有限公司山东省分公司于2022年5月23日向人民法院申请强制执行,人民法院于2022年6月6日立案,2022年6月7日出具(2022)鲁13执488号执行通知书。

2022年6月29日出具(2021)鲁13执499号之一执行裁定书,因人民法院在执行中,申请执行人中国华融资产管理股份有限公司山东省分公司作为债权人与被执行人达成的和解方案,终结(2021)鲁13执488号案件(即法院作出的(2020)鲁13民初777号民事判决书)的执行。

5)华夏银行股份有限公司青岛分行与公司保理业务1,700.00万元金融借款合同纠纷,于2021年10月31日华夏银行青岛分行向青岛市市南区人民法院提起诉讼,青岛市市南区人民法院于2021年11月18日出具(2021)鲁0202民初10701号民事裁定书。

2022年3月7日青岛市市南区人民法院出具(2021)鲁0202民初10701号民事裁定书,因中国信达资产管理股份有限公司山东省分公司(以下简称“信达资产”)与华夏银行青岛分行签订《债权转让协议》,准许信达资产替代华夏银行青岛分行作为本案原告参加诉讼,华夏银行青岛分行退出诉讼。

2022年4月29日出具(2021)鲁0202民初10701号民事判决书,判决公司向中国信达资产管理股份有限公司山东省分公司退还借款本金1700万元并支付违约金。

6)华夏银行股份有限公司青岛分行(以下简称“华夏银行青岛分行”)与公司保理业务1,700.00万元金融借款合同纠纷,2021年10月31日,华夏银行股份有限公司青岛分行向青岛市市南区人民法院提起诉讼,青岛市市南区人民法院于2021年11月18日出具(2021)鲁0202民初10700号民事裁定书。

2022年3月7日青岛市市南区人民法院出具(2021)鲁0202民初10700号民事裁定书,因中国信达资产管理股份有限公司山东省分公司与华夏银行青岛分行签订《债权转让协议》,准许信达资产替代华夏银行青岛分行作为本案原告参加诉讼,华夏银行青岛分行退出诉讼。

2022年4月29日出具(2021)鲁0202民初10700号民事判决书,判决公司向中国信达资产管理股份有限公司山东省分公司退还借款本金1700万元并支付违约金。

7) 海尔金融保理(重庆)有限公司(以下简称“海尔金融保理”)与公司保理业务 28,000.00 万元保理合同纠纷,于 2021 年 11 月 19 日海尔金融保理向山东省青岛市中级人民法院(以下简称“人民法院”)提起诉讼,人民法院于 2021 年 12 月 6 日出具(2021)鲁 02 民初 2380 号民事裁定书,2022 年 2 月 28 日出具(2021)鲁 02 民初 2380 号民事调解书,并于 2022 年 2 月 28 日签订《和解协议书》。

8) 2021 年 11 月 2 日,招商银行股份有限公司济南分行(以下简称“招商银行济南分行”)要求公司提前偿还 18,300.00 万元借款。2021 年 11 月 18 日山东省济南市天桥公证处(以下简称“公证处”)向公司出具《关于核实债务人履行义务情况的通知》,公司给予回函。2021 年 12 月 1 日公证处向公司出具《关于核实债务人履行义务情况的通知(二)》,公司给予回函。公证处出具(2021)鲁济南天桥证执字第 13 号执行证书。2022 年 1 月 4 日济南铁路运输中级人民法院(以下简称“人民法院”)立案,于 2022 年 1 月 4 日出具(2022)鲁 71 执 1 号执行通知书,(2022)鲁 71 执 1 号执行裁定书。

9) 2021 年 9 月 30 日,交通银行股份有限公司临沂分行(以下简称“交通银行临沂分行”)与临沂米莱商贸有限公司、金正大生态工程集团股份有限公司、万连步、李丽签订《还款协议》,该协议经山东省临沂市兰山公证处公证赋予强制执行效力[公证书编号:(2021)鲁临沂兰山证经字第 60056 号]。2021 年 11 月 1 日公证处出具(2021)鲁临沂兰山证执字第 2044 号执行证书。2022 年 2 月 14 日,交通银行临沂分行向临沂市兰山区人民法院申请强制执行,2022 年 2 月 14 日人民法院出具(2022)鲁 1302 执 1104 号执行通知书。

2022 年 6 月 21 日出具(2022)鲁 1302 执恢 1151 号执行裁定书,因人民法院在执行中,查明被执行人无财产可供执行,终结本次执行程序。

10) 2021 年 9 月 30 日,交通银行股份有限公司临沂分行(以下简称“交通银行临沂分行”)与临沂迭香农资销售有限公司、金正大生态工程集团股份有限公司、万连步、李丽签订《还款协议》,该协议经山东省临沂市兰山公证处公证赋予强制执行效力[公证书编号:(2021)鲁临沂兰山证经字第 60054 号]。2021 年 11 月 1 日公证处出具(2021)鲁临沂兰山证执字第 2045 号执行证书。2022 年 2 月 15 日,交通银行临沂分行向临沂市兰山区人民法院申请强制执行,2022 年 2 月 15 日人民法院出具(2022)鲁 1302 执 1183 号执行通知书。

2022 年 6 月 15 日出具(2022)鲁 1302 执 1183 号执行裁定书,因人民法院在执行中,查明被执行人暂无其他可供执行的财产,终结本次执行程序。

11) 2021 年 9 月 30 日,交通银行股份有限公司临沂分行(以下简称“交通银行临沂分行”)与临沂尼奥商贸有限公司、金正大生态工程集团股份有限公司、万连步、李丽签订《还款协议》,该协议经山东省临沂市兰山公证处公证赋予强制执行效力[公证书编号:(2021)鲁临沂兰山证经字第 60055 号]。2021 年 11 月 1 日公证处出具(2021)鲁临沂兰山证执字第 2043 号执行证书。2022 年 2 月 21 日,交通银行临沂分行向临沂市兰山区人民法院申请强制执行,2022 年 2 月 21 日人民法院出具(2022)鲁 1302 执 1131 号执行通知书。

2022 年 6 月 25 日出具(2022)鲁 1302 执 1131 号执行裁定书,因人民法院在执行中,查明被执行人暂无其他可供执行的财产,终结本次执行程序。

12) 北京京粮鑫牛润瀛股权投资基金(有限合伙)与公司 9,864.85 万元证券虚假陈述责任纠纷案于 2022 年 8 月 9 日在山东省青岛市中级人民法院开庭审理,未判决。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位:元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	233,410,079.83	100.00%	16,541,367.89	7.09%	216,868,711.94	158,622,222.01	100.00%	12,207,980.84	7.70%	146,414,241.17
其中：										
其中：账龄组合	216,962,055.34	92.95%	16,541,367.89	7.62%	200,420,687.45	144,934,793.05	91.38%	12,207,980.84	8.42%	132,726,812.21
关联方组合	16,448,024.49	7.05%			16,448,024.49	13,687,428.96	8.62%			13,687,428.96
合计	233,410,079.83	100.00%	16,541,367.89	7.09%	216,868,711.94	158,622,222.01	100.00%	12,207,980.84	7.70%	146,414,241.17

按组合计提坏账准备：应收账款龄组合客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	116,237,052.33	5,811,852.62	5.00%
1 至 2 年	97,439,928.16	9,743,992.82	10.00%
2 至 3 年	3,285,074.85	985,522.45	30.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	216,962,055.34	16,541,367.89	

按组合计提坏账准备：应收合并范围内关联方组合客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	16,448,024.49		
合计	16,448,024.49		

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	122,781,730.36
1 至 2 年	99,161,977.53
2 至 3 年	11,466,371.94
合计	233,410,079.83

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
根据账龄组合计提	12,207,980.84	4,333,387.05				16,541,367.89
合计	12,207,980.84	4,333,387.05				16,541,367.89

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收账款前五名数据汇总	158,424,635.98	67.87%	11,118,041.48
合计	158,424,635.98	67.87%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,818,113,343.12	3,930,323,138.12
合计	3,818,113,343.12	3,930,323,138.12

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	2,472,933,437.37	2,159,638,066.17
应收外部单位押金、保证金		
员工备用金	23,474,310.62	19,903,776.91
往来款及其他	1,700,121,759.68	4,562,715,438.88
减：坏账准备	378,416,164.55	2,811,934,143.84
合计	3,818,113,343.12	3,930,323,138.12

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	



	损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	511,373,016.58		2,300,561,127.26	2,811,934,143.84
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	150,835,527.03			150,835,527.03
本期转销			2,282,682,452.26	2,282,682,452.26
2022 年 6 月 30 日余额	360,537,489.55		17,878,675.00	378,416,164.55

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,336,165,639.42
1 至 2 年	1,087,249,800.21
2 至 3 年	1,213,252,372.26
3 年以上	559,861,695.78
3 至 4 年	532,093,440.67
4 至 5 年	1,074,549.27
5 年以上	26,693,705.84
合计	4,196,529,507.67

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
根据账龄组合计提	2,811,934,143.84		150,835,527.03	2,282,682,452.26		378,416,164.55
合计	2,811,934,143.84		150,835,527.03	2,282,682,452.26		378,416,164.55

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
金正大诺泰尔化学有限公司	合并范围内关联方	1,486,303,955.25	注 1	35.42%	
金大地化肥有限	合并范围内关联	655,193,761.03	1 年内	15.61%	

公司	方				
山东奥格尼生态技术有限公司	往来款	366,317,502.93	1-3 年	8.73%	55,431,750.29
临沂新天地农业化工有限责任公司	往来款	265,238,569.23	1-2 年	6.32%	26,523,856.92
临沂凡高农资销售有限公司	往来款	249,874,358.54	1-3 年	5.95%	50,962,307.56
合计		3,022,928,146.98		72.03%	132,917,914.77

注 1: 金正大诺泰尔化学有限公司, 1 年以内账龄金额 261,318,201.82 元, 1 至 2 年账龄金额 251,833,486.70 元, 2 至 3 年账龄金额 853,531,172.92 元, 3-4 年账龄金额 119,621,093.81 元。

### 3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,584,083,555.07		6,584,083,555.07	6,212,470,848.10		6,212,470,848.10
对联营、合营企业投资	1,392,407,267.82		1,392,407,267.82	1,382,006,144.15		1,382,006,144.15
合计	7,976,490,822.89		7,976,490,822.89	7,594,476,992.25		7,594,476,992.25

#### (1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
菏泽金正大生态工程有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
金正大诺泰尔化学有限公司	2,230,000.00					2,230,000.00	
安徽金正大生态工程有限公司	100,000.00					100,000.00	
辽宁金正大生态工程有限公司	100,000.00					100,000.00	
河南金正大生态工程有限公司	100,000.00					100,000.00	
德州金正大生态工程有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
广东金正大生态工程有限公司	100,000.00					100,000.00	
新疆金正大	30,600,000					30,600,000	

农佳乐生态工程有限公司	.00						.00	
云南中正化学工业有限公司	66,919,312.82						66,919,312.82	
新疆普惠农业科技有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
山东金正大农业科学研究院有限公司	600,000,000.00						600,000,000.00	
北京金正大控释肥研究院有限公司	11,062,000.00						11,062,000.00	
沃夫特复合肥有限公司	60,000,000.00						60,000,000.00	
山东金正大复合肥料工程研究中心有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
宁波梅山保税港区金正大投资有限公司	46,000,000.00						46,000,000.00	
金大地化肥有限公司	60,680,000.00						60,680,000.00	
青岛金正天元贸易有限公司	2,250,000.00						2,250,000.00	
金正大(美国)新型肥料研发中心	3,153,675.00						3,153,675.00	
金正大(香港)投资有限公司	163,246,470.52						163,246,470.52	
金正大农业投资有限公司	1,403,151,752.97						1,403,151,752.97	
贵州诺泰尔租赁有限公司		121,157,133.31					121,157,133.31	
山东丰倍得生物科技有限公司		250,455,573.66					250,455,573.66	
对子公司高管股权激励	45,407,636.79						45,407,636.79	
合计	6,212,470,848.10	371,612,706.97					6,584,083,555.07	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账)	本期增减变动							期末余额(账)	减值准备期末
		追加投	减少投	权益法	其他综	其他权	宣告发	计提减		

	面价 值)	资	资	下确认 的投资 损益	合收益 调整	益变动	放现金 股利或 利润	值准备		面价 值)	余额
一、合营企业											
金丰农 业服务 有限公 司	677,06 8,272. 08			5,200, 561.83						682,26 8,833. 91	
北京国 际信托 有限公 司	677,06 8,272. 07			5,200, 561.84						682,26 8,833. 91	
小计	1,354, 136,54 4.15			10,401 ,123.6 7						1,364, 537,66 7.82	
二、联营企业											
临沭融 达投资 有限公 司	27,869 ,600.0 0									27,869 ,600.0 0	
小计	27,869 ,600.0 0									27,869 ,600.0 0	
合计	1,382, 006,14 4.15			10,401 ,123.6 7						1,392, 407,26 7.82	

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	859,740,475.13	734,746,583.96	590,411,515.45	535,389,315.39
其他业务	45,567,142.52	22,156,791.05	17,634,973.24	7,663,393.77
合计	905,307,617.65	756,903,375.01	608,046,488.69	543,052,709.16

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,401,123.67	2,616,871.48
合计	10,401,123.67	2,616,871.48

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,470,584.70	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	24,926,732.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-61,635,972.57	其中：计提股民诉讼预计负债 50,442,593.01 元
减：所得税影响额	-2,385,978.65	
少数股东权益影响额（税后）	383,903.96	
合计	-32,236,580.96	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.57%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.39%	0.02	0.02

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用