

山东金正大生态工程股份有限公司

SHANDONG KINGENTA ECOLOGICAL ENGINEERING CO.,LTD.



# 2012 年度报告

证券代码：002470

证券简称：金正大

披露日期：2013 年 3 月 26 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人万连步、主管会计工作负责人李计国及会计机构负责人(会计主管人员)李现秀声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张秋生	独立董事	出国	于长春

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），送红股 0 股（含税），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 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	38
第六节 股份变动及股东情况 .....	46
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	51
第八节 公司治理 .....	60
第九节 内部控制 .....	68
第十节 财务报告 .....	70
第十一节 备查文件目录 .....	162

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	山东金正大生态工程股份有限公司
公司章程	指	《山东金正大生态工程股份有限公司章程》
股东大会	指	山东金正大生态工程股份有限公司股东大会
董事会	指	山东金正大生态工程股份有限公司董事会
监事会	指	山东金正大生态工程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	贵州金正大生态工程有限公司
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
河南金正大	指	河南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
德州金正大	指	德州金正大生态工程有限公司
云南金正大	指	云南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
鹰潭金正大	指	鹰潭金正大农化服务有限责任公司
黑龙江奥磷丹	指	黑龙江奥磷丹肥业科技有限公司
河南新财鑫	指	河南新财鑫复合肥有限公司
山东金正源	指	山东金正源农业生产资料有限公司
山东金大地	指	山东金大地化肥有限公司
临沂沃夫特	指	临沂沃夫特复合肥有限公司
山东奥磷丹	指	山东奥磷丹化肥有限公司
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
美国金正大	指	金正大（美国）新型肥料研发中心
保荐人、保荐机构	指	平安证券有限责任公司
会计师、会计师事务所	指	大信会计师事务所（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	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
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

公司面临的风险因素详见本报告第四节董事会报告/八、未来发展展望/(五)

可能面对的风险

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	金正大	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	山东金正大生态工程股份有限公司		
公司的中文简称	金正大		
公司的外文名称（如有）	SHANDONG KINGENTA ECOLOGICAL ENGINEERING CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	KINGENTA		
公司的法定代表人	万连步		
注册地址	临沭县兴大西街 19 号		
注册地址的邮政编码	276700		
办公地址	山东省临沭县兴大西街 19 号		
办公地址的邮政编码	276700		
公司网址	www.kingenta.com		
电子信箱	jzd@kingenta.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	崔彬	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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1998 年 08 月 26 日	临沭县工商行政 管理局	3713291800178	鲁税临字 371329706066538 号	70606653-8
报告期末注册	2012 年 10 月 18 日	山东省工商行政 管理局	370000400003670	鲁税临字 371329706066538 号	70606653-8
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层 1504 号
签字会计师姓名	何政、赵国超

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
平安证券有限责任公司	深圳市福田区金田路大中华 国际交易广场 8 层	刘禹、吴文浩	2010 年 9 月 8 日截止至 2012 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	10,254,217,114.84	7,626,786,481.41	34.45%	5,479,324,278.37
归属于上市公司股东的净利润（元）	546,938,067.15	436,459,836.92	25.31%	313,670,746.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	543,829,766.84	430,715,207.47	26.26%	310,114,409.95
经营活动产生的现金流量净额（元）	458,451,780.44	-270,471,681.90	-269.5%	-378,327,056.52
基本每股收益（元/股）	0.78	0.62	25.81%	0.50
稀释每股收益（元/股）	0.78	0.62	25.81%	0.50
净资产收益率（%）	16.67%	15.13%	1.54%	19.28%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	6,806,433,509.83	5,493,577,693.21	23.9%	4,357,598,269.85
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	3,527,713,680.45	3,085,775,613.30	14.32%	2,719,315,776.38

#### 二、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	546,938,067.15	436,459,836.92	3,527,713,680.45	3,085,775,613.30
按国际会计准则调整的项目及金额				

##### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	546,938,067.15	436,459,836.92	3,527,713,680.45	3,085,775,613.30
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	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）	866,543.01	-141,256.64	164,259.86	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,965,104.00	7,715,614.42	7,034,898.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-61,318.07	-326,936.82	-523,274.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-2,392,091.88	
所得税影响额	108,426.38	1,607,534.25	727,455.71	
少数股东权益影响额（税后）	553,602.25	-104,742.74		
合计	3,108,300.31	5,744,629.45	3,556,336.40	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2012 年，复合肥市场跌宕起伏，总体呈现弱势运行，公司面对激烈的市场竞争，紧紧围绕董事会确定的年度经营目标，克服各种不利因素，积极采取有力措施，突出重点，狠抓落实，加强经营管理。在项目建设、营销变革、管理优化、技术创新、人才战略和企业文化建设等方面取得了长足发展，实现了业绩稳步增长，较好地完成董事会制定的年度经营目标。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，公司推行“种肥同播、会议营销、密集开发”等营销服务模式，推广效果较为显著；复合肥、控释肥产能增加且布局得到改善，产销量增长较快，全年实现销售收入 1,025,421.71 万元，较上年同期增长 34.45%，实现利润总额 62,026.87 万元，较上年同期增长 13.45%，归属于上市公司股东的净利润 54,693.80 万元，同比增长 25.31%。2012 年度，利润构成和来源情况未发生重大变化，主要报表项目同比变动情况如下：

单位：万元

序号	项目	报告年度	上年同期	增加额	同比增幅%
1	营业收入	1,025,421.71	762,678.65	262,743.06	34.45%
2	营业成本	899,110.25	662,175.66	236,934.59	35.78%
3	销售费用	41,800.85	35,650.59	6,150.26	17.25%
4	管理费用	19,498.01	11,704.08	7,793.93	66.59%
5	财务费用	3,099.39	-595.41	3,694.80	620.55%
6	利润总额	62,026.87	54,671.09	7,355.78	13.45%
7	经营活动产生的现金流量净额	45,845.18	-27,047.17	72,892.35	269.50%

#### 公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

##### (1) 项目建设全面展开，推进产业全国布局

2012 年，是公司扩产布局和项目建设任务最重的一年，也是项目完成最多的一年。目前，临沭基地 60 万吨/年新型作物专用控释肥项目、安徽金正大 20 万吨/年复合肥项目、豫邮金大地 40 万吨/年新型作物专用肥、辽宁金正大 40 万吨/年新型作物专用肥等项目已经建成投产，至此全公司已经形成年产 450 万吨肥料的生产能力，其中缓控释肥的生产能力达到 170 万吨/年，公司已成为全球最大的缓控释肥生产基

地。另外，菏泽金正大 60 万吨/年硝基复合肥项目等基建主体工程已经竣工，主体设备已进入安装阶段，贵州金正大 60 万吨/年硝基复合肥和 40 万吨/年水溶性肥项目进展顺利，有望提前竣工投产。公司与客户合作，在江西、黑龙江两地成立了农化服务公司。在年末的时候，公司又启动了德州金正大、广东金正大项目建设，完成了贵州瓮安磷化公司股权转让各项工作，实现了公司磷资源零的突破。这些项目的建成或启动，推动了公司产能的迅速提升、也推进了公司在全国的合理布局及向产业链上下游的延伸。

### **(2) 加大营销投入，持续推进营销变革**

2012 年，通过渠道优化、密集分销、会议营销、农化服务等方式，加强了对终端市场的掌控；加强了营销推广队伍的建设，目前营销人员已经达到 1200 余人，成为业内规模最大、专业水平较高的队伍；公司从年初引入咨询公司进行了品牌梳理和规划，下半年强势推出了硝基复合肥、水溶性肥等新产品，推出新的金正大品牌广告，并加大了策略性广告、宣传投入；公司与农业部全国农技推广中心合作试验示范范围扩大到 24 个省，举办了“种肥同播暨机械化施肥现场观摩会”、“相约美丽台湾，共襄金色未来”千人峰会等大型活动，公司还与以色列耐特菲姆、挪威阿坤纳斯等国际知名现代农业系统公司建立战略合作关系。经过一年的努力，在“业绩提升、客户开发、市场建设、品牌提升、新品推广”等方面都取得了较好的成绩。

### **(3) 积极探索集团管控模式，优化提升管理水平**

为适应异地子公司快速建立而带来的变化，公司于 2012 年开始将“产供销”等具体经营权下放到子公司，并出台了集团管控指导意见和业务分权手册；同时，结合上市公司治理、内控规范等要求，对原来的制度和流程进行了统一梳理和修订。此外，在全公司范围内开展了管理提升竞赛、质量管理竞赛和营销竞赛活动，通过认真筹划、精心组织，广大职工积极参与，取得了可喜的成绩，总结出了很多成功经验，收集了一批有价值的合理化建议，为公司管理提升做出了有益的贡献。

### **(4) 加强科研开发，技术进步再上新台阶**

2012 年公司继续加大研发投入，初步构建了新型肥料开发、磷矿资源精细化加工、肥料相关化学品产业链延伸、肥料应用与效果评价等综合研发体系，为构建产品与服务并重的新模式奠定基础；17600 平米的科研大楼、2000 多平米的温室，以及一批先进的仪器设备陆续投入使用，极大改善了公司研发条件；在新型缓控释肥、硝基复合肥、水溶性肥、中低品位磷矿综合利用及相关磷化工技术等方面取得了新进展，全年共授权发明专利 34 项，新申请发明专利 26 项，有 2 项科研成果通过了省级鉴定，其中硝酸分解磷矿、低成本硫酸钾等技术已放大到工业化装置；公司新获得了国家农业成果转化资金项目、山东省自主创新重大专项等一批政府科研项目的支持，特别是公司“缓控释肥技术创新平台建设”获得了 2012 年度国家科技进步二等奖，这是化肥行业第一个“企业技术创新工程”的国家科技奖，这个奖项的获得，是对公司科

技创新机制、技术研发水平和行业带动能力的肯定，再一次巩固了公司行业科技先导者的地位。

**(5) 加大人才培养和引进，改善员工福利条件**

2012 年，公司除了继续加强人才引进，还重点通过学历培训、专题培训、轮岗、向子公司外派干部等方式，加大队伍的培训培养，一批年轻的干部得到锻炼和成长；2012 年公司调整了员工薪酬，重点对象是基层员工；继续实施“健康工程、亲情工资、生日伙伴计划”等，开展丰富多彩的文化体育活动和党建活动，丰富了职工文化生活；职工安居工程取得新进展。这些工作的开展，是公司建设和谐共赢企业文化的重要内容。

**公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因**

适用  不适用

**2、收入**

公司主营业务为复合肥料、缓控释肥料、硝基肥料的生产与销售，报告期业务收入构成和来源未发生重大变化。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2012 年（万吨）	2011 年（万吨）	同比增减（%）
肥料行业	销售量	289.42	238.80	21.20%
	生产量	280.19	229.04	22.33%
	库存量	30.70	19.00	61.58%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

库存量期末余额较年初余额增长 61.58%，主要原因系公司基于对未来市场的良好预期及生产规模的扩大，加大了对库存商品的存储所致。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	205,054,367.60
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	2.01%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
----	------	--------	--------------

1	客户 1	65,021,450.00	0.64%
2	客户 2	54,012,513.80	0.53%
3	客户 3	30,561,790.40	0.3%
4	客户 4	29,644,387.00	0.29%
5	客户 5	25,814,226.40	0.25%
合计	——	205,054,367.60	2.01%

### 3、成本

#### 行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
肥料行业		8,979,469,753.95	100%	6,609,407,405.05	100%	35.86%

#### 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
普通复合肥		4,229,025,702.13	47.1%	3,600,098,345.70	54.47%	17.47%
控释复合肥		2,568,255,515.00	28.6%	2,134,861,525.87	32.3%	20.3%
硝基复合肥		463,499,110.30	5.16%			
原料化肥等		1,718,689,426.52	19.14%	874,447,533.48	13.23%	96.55%

#### 说明

报告期内，公司主营业务成本随着收入规模扩大相应增加，成本增幅 35.86%，收入增幅 34.48%，成本增幅略高于收入增幅。

#### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,590,343,233.84
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	29.79%

#### 公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商 1	1,139,727,440.00	13.11%
2	供应商 2	825,940,013.54	9.5%
3	供应商 3	335,587,252.20	3.86%

4	供应商 4	192,117,466.00	2.21%
5	供应商 5	96,971,062.10	1.12%
合计	—	2,590,343,233.84	29.79%

#### 4、费用

(1) 管理费用本期较上期增长 66.59%，主要原因系日常运营费用增加及部分销售费用重分类所致。

(2) 财务费用本期较上期增长 620.55%，主要原因系通过银行间债券市场发行中期票据，计提利息费用所致。

(3) 所得税费用本期较上期降低 30.31%，主要原因系全资子公司菏泽金正大生态工程有限公司取得高新技术企业证书，所得税率由原来的 25%调整为 15%所致。

#### 5、研发支出

公司坚持“技术先导”的发展战略，已建立了完善的自主研发体系，报告期内，公司研发支出主要用于复合肥料、缓控释肥料、磷化工产品及其它新型肥料的研究和试验示范，并取得了一定的成效。2012 年公司用于研发支出 336,724,384.28 元，占营业收入的比例为 3.28%，占净资产的比例为 9.35%。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	10,387,084,709.49	7,769,127,550.89	33.7%
经营活动现金流出小计	9,928,632,929.05	8,039,599,232.79	23.5%
经营活动产生的现金流量净额	458,451,780.44	-270,471,681.90	-269.5%
投资活动现金流入小计	1,954,460.00	197,000.00	892.11%
投资活动现金流出小计	1,344,276,523.58	723,231,463.16	85.87%
投资活动产生的现金流量净额	-1,342,322,063.58	-723,034,463.16	85.65%
筹资活动现金流入小计	807,176,385.69	1,285,500,000.00	-37.21%
筹资活动现金流出小计	833,880,641.36	527,987,698.41	57.94%
筹资活动产生的现金流量净额	-26,704,255.67	757,512,301.59	-103.53%
现金及现金等价物净增加额	-910,574,538.81	-235,993,843.47	285.85%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加 728,923,462.34 元，主要原因是本期销售收款增加

了现金流入和部分采购以承兑汇票支付减少了当期现金流出。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加-619,287,600.42 元, 主要原因是公司募集资金投资项目、超募资金项目及其他子公司工程项目建设所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加-784,216,557.26 元, 主要原因是短期借款的到期偿还。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

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						
肥料行业	10,231,295,630.22	8,979,469,753.95	12.24%	34.48%	35.86%	-0.88%
分产品						
普通复合肥	4,824,274,126.76	4,229,025,702.13	12.34%	17.2%	17.47%	-0.2%
控释复合肥	3,118,616,058.60	2,568,255,515.00	17.65%	20.05%	20.3%	-0.17%
硝基复合肥	543,996,080.55	463,499,110.30	14.8%			14.8%
原料化肥等	1,744,409,364.31	1,718,689,426.52	1.47%	95.15%	96.55%	-0.7%
分地区						
东部地区	5,139,439,554.47	4,494,384,585.14	12.55%	70.5%	72.87%	-1.2%
中部地区	2,074,960,544.11	1,810,795,232.06	12.73%	8.24%	6.79%	1.18%
北部地区	1,515,693,456.43	1,302,683,319.90	14.05%	10.46%	10.98%	-0.41%
其他地区	1,501,202,075.21	1,371,606,616.85	8.63%	15.1%	20.32%	-3.97%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位: 元

	2012 年末		2011 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		

货币资金	581,392,437.17	8.54%	1,300,739,681.70	23.68%	-15.14%	系公司募集资金投资项目、超募资金项目及其他子公司工程项目建设所致
应收账款			4,742,987.69	0.09%	-0.09%	系本期公司国外客户信用证到期结算所致
存货	2,335,297,570.34	34.31%	1,729,371,093.38	31.48%	2.83%	系公司基于对未来市场的良好预期及生产规模的扩大，加大了对库存商品、原材料的存储所致
固定资产	970,103,204.81	14.25%	724,738,379.23	13.19%	1.06%	系公司募集资金投资项目、超募资金项目及其他子公司工程项目部分机器设备达到可使用状态所致
在建工程	1,127,378,832.53	16.56%	339,345,638.37	6.18%	10.38%	系公司募集资金投资项目、超募资金项目及其他子公司工程项目建设所致

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款		0%	370,000,000.00	6.74%	-6.74%	系短期借款到期偿还所致

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、核心竞争力分析

公司是一家从事复（混）合肥、缓控释肥、磷化工产品及其它新型肥料的研究、生产和销售的国家重点高新技术企业、国家创新型企业。公司现有缓控释肥年生产能力 170 万吨，为全球最大的缓控释肥生产基地。

公司坚持“技术先导”的发展战略，已建立了完善的自主研发体系，拥有雄厚的技术研发团队，先后承担了国家科技支撑计划、国家星火计划等 30 余项国家级和省级重大科研项目，拥有国家缓控释肥工程

技术研究中心、复合肥料国家地方联合工程研究中心、土肥资源高效利用国家工程实验室、博士后科研工作站、院士工作站等研发平台，被评为“国家重点高新技术企业”和“国家创新型企业”。在拥有完善的自主研发体系的基础上，积极探索产学研合作模式。公司与山东农业大学、中国农业大学、国家杂交水稻工程技术研究中心、中国科学院南京土壤研究所等 40 余家国内研究机构，以及佛罗里达大学等 6 所美国大学、美国农业部 3 个实验站等单位建立了战略合作或紧密的科研项目合作关系。目前，公司拥有发明专利 140 项，并荣获国家科技进步二等奖 2 项、山东省科技进步一等奖 2 项。

公司坚持“服务领先”的市场战略，逐步建立了业内领先的营销体系。公司具有完善的农化服务技术流程，将测土配方、示范区（田）建设、技术培训等农化服务与产品营销紧密结合，实现业务之间的良性渗透和互补。公司先后与中国农科院、全国农业技术推广服务中心及有关省市土肥站、农科院合作，在全国 24 个省的水稻、玉米、小麦、棉花等 30 多种作物上开展缓控释肥应用试验，取得了良好的试验效果，为缓控释肥大面积推广奠定了坚实的基础，也为公司硝基肥、水溶性肥料等其他新型肥料的推广创造了良好条件。

金正大坚持“品牌兴企”的产品战略，重视自有品牌的培育。公司目前主要使用“金大地”、“沃夫特”、“金正大肥专家”、“奥磷丹”、“嘉安磷”等品牌。经多年发展，公司产品具有了一定的品牌优势，“金大地”和“沃夫特”被认定为“中国驰名商标”；公司包膜控释肥、水稻专用控释肥、腐植酸包膜控释肥等产品被评为“国家重点新产品”；公司产品被评为“山东名牌”。

报告期内，公司荣获国家科技进步奖一项，山东省科技进步奖一项，获得了国家级企业管理创新成果奖一等奖、中国产学研合作创新奖和创新成果奖，被授予中国化工行业技术创新示范企业，公司“沃夫特”商标被认定为“中国驰名商标”。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
596,000,000.00	2,230,960,000.00	-73.29%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
山东金正源农业生产资料有限公司	化肥销售	100%

德州金正大生态工程有限公司	复混肥料、复合肥料、掺混肥料、缓释肥料、控释肥料、有机肥料、有机-无机复混肥料、水溶性肥料、微生物肥料、各种农用肥料、原材料的销售	100%
贵州金正大生态工程有限公司	磷酸一铵、磷酸二铵、氯化铵、硫酸钾、复混肥料、缓控释肥料生产销售等	100%
鹰潭金正大农化服务有限责任公司	复混肥料、掺混肥料、缓释肥料、控释肥料、有机肥料的生产销售；肥料、农机具、化工原料及产品销售；仓储服务、农化服务	60%
黑龙江奥磷丹肥业科技有限公司	复混肥料、有机肥料、微生物肥料的研究；肥料及原材料仓储、销售；施肥技术推广服务、农业技术咨询服务	60%

**(2) 持有金融企业股权情况**

适用  不适用

**(3) 证券投资情况**

适用  不适用

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**

**(1) 委托理财情况**

适用  不适用

**(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

**3、募集资金使用情况**

**(1) 募集资金总体使用情况**

单位：万元

募集资金总额	140,314.12
报告期投入募集资金总额	41,117.67

已累计投入募集资金总额	142,615.93
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	10,000
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	7.13%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、2010 年度，募集资金项目投入金额合计 37,045.70 万元，其中直接投入承诺投资项目金额 7,045.70 万元。</p> <p>2、2011 年度，募集资金项目投入金额合计 64,452.56 万元，其中直接投入承诺投资项目金额 43,057.56 万元、超募资金投入金额 21,395.00 万元。</p> <p>3、2012 年度，募集资金项目投入金额合计 41,117.67 万元，其中直接投入承诺投资项目金额 23,039.43 万元、超募资金投入金额 18,078.24 万元。</p> <p>2012 年初公司募集资金余额 41,041.95 万元，2012 年度共使用 41,117.67 万元，募集资金存款利息扣除手续费支出后净增加额 390.89 万元，截止 2012 年底，公司募集资金余额 315.17 万元，全部为活期存款。</p>	

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
60 万吨/年新型作物专用控释肥项目	否	65,392	65,392	20,546.77	67,325.79	102.96%	2013 年 03 月 31 日	3,382.36	是	否
缓控释肥工程技术研究中心项目	否	6,000	6,000	2,492.66	5,816.9	96.95%	2013 年 03 月 31 日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	71,392	71,392	23,039.43	73,142.69	--	--	3,382.36	--	--
超募资金投向										
对菏泽金正大生态工程有限公司增资	否	10,000	10,000	0	10,000	100%	2010 年 12 月 08 日	不适用	不适用	否
安徽金正大生态工程有限公司 40 万吨/年新型肥料工程项目	否	10,000	10,000	6,415.9	10,186.8	101.87%	2013 年 03 月 31 日	252.68	不适用	否
对菏泽金正大生态工程有限公司增资	否	18,922.12	18,922.12	11,662.34	19,286.44	101.93%	2013 年 12 月 31 日	0	不适用	否
对河南金正大生态工	否	4,000	4,000	0	4,000	100%	2011 年	不适用	不适用	否

程有限公司增资							11月09日			
对云南金正大生态工程有限公司增资	否	6,000	6,000	0	6,000	100%	2011年11月14日	不适用	不适用	否
补充流动资金（如有）	--	20,000	20,000	0	20,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	68,922.12	68,922.12	18,078.24	69,473.24	--	--	252.68	--	--
合计	--	140,314.12	140,314.12	41,117.67	142,615.93	--	--	3,635.04	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	60万吨/年新型作物专用控释肥项目部分投产，因部分工段的主要设备于2013年1月份到位，目前正处于安装调试阶段，该项目将延迟至2013年3月31日全部达到预定可使用状态；缓控释肥工程技术研究中心项目，所有设备已全部到位，目前正处于安装调试阶段，该项目将延迟至2013年3月31日达到预定可使用状态。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、2010年10月28日，公司2010年第一次临时股东大会审议通过相关议案，同意公司用超募资金中的10,000.00万元对全资子公司菏泽金正大生态工程有限公司增资用于归还银行贷款；同意公司用超募资金中的20,000.00万元补充流动资金。</p> <p>2、2010年10月28日，公司2010年第一次临时股东大会审议通过《关于以超募资金在广东、安徽两省设立全资子公司的议案》，公司决定用超募资金10,000.00万元设立安徽金正大生态工程有限公司，建设40万吨/年新型肥料工程项目，工程项目2011年度实际支出3,770.90万元，2012年度实际支出6,415.90万元，其中使用超募资金产生的利息收入186.80万元。</p> <p>3、2011年4月12日，公司2010年度股东大会审议通过了《关于对全资子公司菏泽金正大生态工程有限公司增资暨建设120万吨/年硝基复合肥项目的议案》，决定用超募资金18,922.12万元对菏泽金正大生态工程有限公司增资，建设120万吨/年硝基复合肥工程项目，工程项目2011年度实际支出7,624.10万元，2012年度实际支出11,662.34万元，其中使用超募资金产生的利息收入179.95万元。</p> <p>4、2011年11月3日，公司2011年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分超募资金使用用途的议案》，决定使用超募资金中的6,000.00万元对全资子公司云南金正大生态工程有限公司增资，使用超募资金中的4,000.00万元对全资子公司河南金正大生态工程有限公司增资。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>根据2010年10月9日公司第一届董事会第十五次会议审议通过了使用募集资金置换公司预先投入募集资金项目建设的自筹资金共计7,045.70万元，其中：60万吨/年新型作物专用控释肥项目投入金额5,915.92万元；缓控释肥工程技术研究中心项目投入1,129.78万元。</p>									
用闲置募集资金暂时	不适用									

补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2012 年 12 月 31 日，公司募集资金账户余额 315.17 万元，存放于公司（包括子公司）在中国工商银行股份有限公司临沭支行、中信银行股份有限公司济南分行、中国农业银行股份有限公司临沭支行、中国银行股份有限公司临沭支行、中国工商银行股份有限公司长丰支行、中国银行股份有限公司菏泽分行开立的六个募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	截至 2012 年 12 月 31 日止，募集资金使用和监管执行情况良好。

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
河南金正大生态工程有限公司	广东金正大生态工程有限公司	4,000	4,000	4,000	100%	2011 年 11 月 09 日	不适用	不适用	否
云南金正大生态工程有限公司	广东金正大生态工程有限公司	6,000	6,000	6,000	100%	2011 年 11 月 14 日	不适用	不适用	否
合计	--	10,000	10,000	10,000	--	--	不适用	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	2010 年 10 月 28 日，经公司 2010 年第一次临时股东大会决定，公司拟使用超募资金 10,000.00 万元在广东省设立全资子公司广东金正大生态工程有限公司（以下简称“广东金正大”）。广东金正大因土地问题未能按照预期注册登记，拟计划使用超募资金投资全资子公司广东金正大的事项未实施，该部分超募资金未投入使用。2011 年 11 月 3 日，公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分超募资金使用用途的议案》，决定使用超募资金中的 6,000.00 万元人民币对全资子公司云南金正大生态工程有限公司增资，使用超募资金中的 4,000.00 万元人民币对全资子公司河南金正大生态工程有限公司增资。平安证券有限责任公司于 2011 年 10 月 15 日对此出具了无异议的保荐意见。具体内容详见 2011 年 10 月 18 日公司在巨潮资讯网上刊登的《关于变更部分超募资金使用用途的公告》（公告编号：2011-057）。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。								

## 4、主要子公司、参股公司分析

## 主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本(元)	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
北京金正大控释肥研究院有限公司	子公司	肥料行业	肥料研发服务等	11,800,000	4,575,439.75	-4,168,688.52	541,262.14	-3,068,508.01	-3,068,528.48
山东金大地化肥有限公司	子公司	肥料行业	复混肥、复合肥生产销售等	10,680,000	354,180,812.39	9,135,737.40	496,783,270.31	-1,539,529.51	-1,710,360.91
山东金正大农业科学研究院有限公司	子公司	肥料行业	施肥技术、农业技术咨询及服务	6,000,000	5,937,550.77	5,902,216.85	284,489.00	13,400.81	10,048.11
菏泽金正大生态工程有限公司	子公司	肥料行业	复混肥、复合肥生物有机肥控释肥的生产销售等	1,000,000.00	2,680,666.561.25	1,506,131.931.86	2,801,665,297.56	220,983,845.48	212,335,093.13
金正大(美国)新型肥料研发中心	子公司	肥料行业	肥料研发等	\$ 750,000	326,075.72	236,686.13		830.27	830.27
临沂沃夫特复合肥有限公司	子公司	肥料行业	复混肥、复合肥生产销售等	9,130,000	10,235,265.93	9,977,633.35	3,716,000.00	597.28	-12,808.17
贵州金正大生态工程有限公司	子公司	肥料行业	磷酸一铵、磷酸二铵、氯化铵、硫酸钾、复混肥料、缓控释肥料生产销售等	1,000,000.00	1,276,184.846.07	989,547,234.73	232,036.001.80	-9,348,300.51	-9,333,744.15
山东金正大复合肥料工程研究中心有限公司	子公司	肥料行业	肥料的研究; 施肥技术推广服务; 农业技术咨询服务等	10,000,000	10,010,731.17	9,991,263.17		3,181.17	3,181.17

安徽金正大生态工程有限公司	子公司	肥料行业	复混肥料、复合肥料、缓控释肥料、有机肥料、掺混肥料、微生物肥料生产销售	100,000,000	168,588,678.27	102,575,308.11	244,233,377.86	3,424,544.04	2,526,765.81
河南金正大生态工程有限公司	子公司	肥料行业	复混肥料、缓控释肥料、掺混肥料的生产销售等	100,000,000	324,277,480.08	119,406,343.24	984,942,904.04	22,192,583.28	16,816,660.34
河南新财鑫复合肥有限公司	子公司	肥料行业	复混肥料、缓控释肥料、有机肥料、掺混肥料、微生物肥料的生产销售等	50,000,000	52,571,004.04	52,214,145.08	64,590,221.19	-5,620.96	-5,681.02
河南豫邮金大地科技服务有限公司	子公司	肥料行业	复混肥料、混控释肥料、掺混肥料的销售农业技术咨询和服务等	100,000,000	146,988,502.31	99,049,024.83	11,606,790.00	-748,883.27	-733,115.88
云南金正大生态工程有限公司	子公司	肥料行业	林业、农业生态工程技术开发及咨询；农用肥料及原材料贸易；肥料生产技术咨询服务等	70,000,000	76,912,929.93	69,952,909.93		-1,263.22	-1,263.22
辽宁金正大生态工程有限公司	子公司	肥料行业	复混肥料、缓控释肥料、有机肥料、掺混肥料的生产销售等	100,000,000	223,110,469.12	95,645,154.85		-4,223,072.74	-4,321,314.26

山东金正源农业生产资料有限公司	子公司	肥料行业	化肥销售	30,000,000	65,678,720.12	30,408,416.07	107,178,000.32	560,631.05	408,416.07
鹰潭金正大农化服务有限责任公司	子公司	肥料行业	复混肥料、掺混肥料、缓释肥料、控释肥料、有机肥料的生产销售；肥料、农机具、化工原料及产品销售；仓储服务、农化服务	5,000,000	4,896,430.56	4,889,573.75		-110,426.25	-110,426.25
德州金正大生态工程有限公司	子公司	肥料行业	复混肥料、复合肥料、掺混肥料、缓释肥料、控释肥料、有机肥料、有机无机复混肥料、水溶性肥料、微生物肥料、各种农用肥料、原材料的销售	60,000,000	82,786,092.70	59,754,046.44		-246,325.84	-245,953.56
黑龙江奥磷丹肥业科技有限公司	子公司	肥料行业	复混肥料、有机肥料、微生物肥料的研究；肥料及原材料仓储、销售；施肥技术推广服务、农业技术咨询服务	5,000,000	4,988,478.95	4,988,478.95		-11,521.05	-11,521.05
云南中正化学工业	子公司	肥料行业	磷铵、硫酸、磷矿	30,000,000	144,627,606.97	69,909,005.36	218,971,113.71	-7,651,254.24	-6,430,016.95

有限公司			石、复合肥、化工原料的生产销售等						
山东奥磷丹化肥有限公司	子公司	肥料行业	复混肥、复合肥、控释肥的生产销售等	5,000,000	5,391,935.53	5,284,467.58	2,729,500.00	22,453.84	15,522.78

### 主要子公司、参股公司情况说明

报告期内，公司新设立了山东金正源农业生产资料有限公司、鹰潭金正大农化服务有限责任公司、黑龙江奥磷丹肥业科技有限公司、德州金正大生态工程有限公司。德州金正大是公司为实现全国合理布局新设立的生产基地，鹰潭金正大和黑龙江奥磷丹是公司和重大客户合资设立，公司将利用经销商的网络渠道，进一步实施密集分销，掌控终端，设立山东金正源是公司将通过原材料贸易提升公司利润，减少原材料价格波动风险。

安徽金正大 20 万吨/年作物专用肥料项目于 2012 年下半年投产运营，本期实现营业收入 244,233,377.86 元，较去年同期增长 244,233,377.86 元，本期净利润 2,526,765.81 元，较去年同期增长 2,478,223.51 元。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

### 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
60 万吨/年硝基复合肥及 40 万吨/年水溶性肥料项目	3,237,270,900	208,108,769.01	214,769,687.51	6.6%	不适用
合计	3,237,270,900	208,108,769.01	214,769,687.51	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
60 万吨/年硝基复合肥及 40 万吨/年水溶性肥料项目系贵州金正大的在建项目，该项目投资总额 3,237,270,900 元，本年度投入 208,108,769.01 元，截至期末累计实际投入金额 214,769,687.51 元。					

### 七、公司控制的特殊目的主体情况

无

## 八、公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业的市场竞争格局和发展趋势

#### 1、对2012年度公司所处行业的分析

2012年，受国内宏观环境趋紧和国际市场需求不足的影响，化肥市场走势先扬后抑，总体呈现弱势运行。回望全年复合肥市场，只有四月及五月的夏季市场行情较好，是全年行情的亮点，其他时间行情始终难以摆脱冷清、低迷的状态，特别是下半年，原料价格持续下滑，从而导致经销商对后市信心严重不足，复合肥的秋播旺季成交低迷。生产方面，化肥产量再创新高，但其增幅远低于2011年。国内消费方面，尽管有农资综合补贴等多项利好因素的推动，但受限于农产品收益水平较低和上半年化肥价格偏高的不利影响，化肥消费形势始终较为疲软。出口方面，出口关税政策全面收紧和国际市场需求相对低迷导致中国化肥出口在2012年全面下滑。

2012年度化肥市场供过于求的局面不断加重，化肥价格的持续走低，使得化肥企业的盈利空间被明显压缩。在化肥市场增长乏力的压力下，产业结构调整及业内兼并重组活动进一步深入，企业数量继续缩减。同时，化肥生产装置和工艺水平有了明显提高，如大型硫基复合肥生产技术、中低品位磷矿选矿技术等均已开始广泛应用并取得良好效益。此外，以缓控释肥、硝基复合肥、水溶性肥料、微生物肥料等为代表的新型肥料产品获得迅速发展，其市场规模扩张速度远高于肥料行业的平均水平。

#### 2、2013年行业趋势展望

2013年，中国经济下行风险依然存在，调结构、转增长方式的刻不容缓，化肥行业的前景依然复杂多变。一方面，2013年中央一号文等多个政府文件表明政府对农业生产的支持力度将持续加大，其中包括增加农业投资和补贴，提高农产品最低收购价等，从而继续为化肥产业营造一个较好的需求空间；2012年中国粮食已经连续9年增产，有利于支撑2013年化肥消费规模继续维持高位；化肥产业集中度稳步提高，重点企业对市场的影响力和控制能力有所增强，有助于减弱市场的波动性，等等。另一方面，中国化肥产能过剩，供过于求的现状难以缓解；主要化肥原料价格机制改革进程有望加快，将对化肥生产成本产生上行压力；出口关税政策长期趋紧和外部经济形势表现疲软，使得化肥企业对国际市场的经营和拓展严重受限；等等。

基于上述因素交互作用，将促使化肥市场在2013年呈现整体增速继续放缓、内部调整加快、市场宽幅震荡的复杂局面。中国化肥产业由数量型增长模式向质量型增长模式的转变已经不可逆转，生产集中化，产品高端化，销售服务化，原料市场化等已经成为化肥市场的主要发展方向。

### （二）公司的发展战略

#### 1、发展战略

以“成为世界级的高端肥料供应商和受人尊重的农化服务商”为长远发展目标，继续坚持“诚信、创新、责任、共赢”的核心理念，致力于建设“创新、和谐、国际化”的金正大；坚持人本和资本并重的战略，快速扩张，实现全国的合理布局，努力让金正大员工过上“健康、快乐、超小康”的幸福生活；坚持技术先导和服务领先的方针，致力于高端新型肥料的开发和推广，实现股东、员工、客户与社会的共赢，推动公司健康、和谐、快速、持续发展。

**(1) 技术创新，产业升级。**针对目前产品同质化现状，依靠技术创新，实现复合肥、缓控释肥的升级，开发推出硝基复合肥、水溶性肥料、功能性肥料及其他化工新产品、新技术，调整产品结构，形成以复合肥、缓控释肥、水溶肥及其他新型肥料共同发展的新格局。

**(2) 异地扩张，合理布局。**以靠近资源或靠近市场为原则，加快华北、东北、西南、华南、西北等基地的布局和建设。西南地区向上游磷资源延伸，其他地区针对市场需求快速建设小基地，向上与资源性大企业集团合作，参与资源开发，主导产品加工，向下与经销商合作，主导产品生产，参与分销与服务。

**(3) 服务升级，掌控终端。**建立区域农化服务中心和专业服务推广队伍，形成农化服务特色，加大渠道建设投入力度，推动新营销模式的实施，强化终端掌控能力，提升市场份额，树立行业领导品牌。

**(4) 和谐共赢，持续发展。**发展过程中兼顾股东、客户和社会各方利益特别是要建立核心员工的长期激励机制，着眼于长远目标，勇于承担社会责任，创造良好的发展环境，保证公司持续、健康、快速发展。

## 2、公司的竞争优势

**技术优势：**公司建立了完善的自主研发体系，拥有国家缓控释肥工程技术研究中心和复合肥料国家地方联合工程研究中心、土肥资源高效利用国家工程实验室、博士后科研工作站、院士工作站、省级企业技术中心、省企业重点实验室等高端研发平台。公司组建了实力雄厚的研发团队，参与制定了6项行业标准和国家标准；先后承担了国家科技支撑计划、国家星火计划、国家火炬计划、国家重点新产品计划和山东省科技攻关计划等30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、山东省科学技术进步一等奖2项，目前公司拥有发明专利140项，被评为“国家重点高新技术企业”和“国家创新型企业”。此外，公司还加强了与其他研发机构的合作，继续与中国农业大学、国家杂交水稻工程技术研究中心、中国科学院南京土壤研究所、山东农业大学、山东省农科院、上海化工研究院等40余家国内研究机构，以及佛罗里达大学等6所美国大学、美国农业部3个实验站等单位建立战略合作或紧密的科研项目合作关系。

**产品优势：**复合肥的发展趋势是高效、专用、长效，针对目前产品同质化现状，公司依靠技术创新，实现复合肥、缓控释肥的升级换代，已开发推出硝基复合肥、水溶性肥料、功能性肥料等新产品，逐步形成以缓控释肥、硝基肥为主、普通复合肥及其他新型肥料为翼的格局。目前，公司可生产用于水稻、玉米、

小麦等主要农作物以及蔬菜、果树等经济作物的12大类100余种专用复合肥、缓控释肥产品以及硝基复合肥、水溶性肥料，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：**公司坚持品牌兴企的产品战略，重视自有品牌的培育。公司“金大地”、“沃夫特”商标被国家工商行政管理总局认定为“中国驰名商标”；公司被山东省质量技术监督局、山东省名牌战略推进委员会评为“山东名牌”。公司先后荣获“国家重点高新技术企业”、“国家创新型企业”、“国家科技进步二等奖”、“中国专利优秀企业”、“环保肥料首批认证企业”等殊荣。

**营销优势：**公司坚持“营销优先”的指导思想，以科学技术为主导，以肥料为推广载体，将肥料生产、营销、施用有机结合，逐步建立了业内领先的“农化知识传播体系、测土配方施肥服务体系、现场服务指导体系”的农化服务体系。公司具有完善的测土配方农化服务流程，将测土配方、实验示范等农化服务与产品营销进行紧密结合，实现业务之间的良性渗透和互补。公司先后与中国农科院、全国农业技术推广服务中心及有关省市土肥站、农科院合作，在全国24个省的水稻、玉米、小麦、棉花等30多种作物上开展缓控释肥应用试验，取得了良好的试验效果，为缓控释肥大面积推广奠定了坚实的基础，也为硝基肥、水溶性肥料的推广创造有利条件。公司现有营销人员1200余名，已成为业内规模最大、专业水平较高的队伍，为公司实施渠道下沉、密集分销奠定良好基础。

### 3、公司面临的挑战

从行业整合的方向看，靠近资源克服原料供应瓶颈、靠近消费市场克服运输半径限制，已经成为复合肥整合者们的重要选择。而目前公司没有足够的自产单质肥等原料产品，缺乏原材料成本优势；虽逐步在全国开始布局，但生产基地仍未全面铺开，长距离运输增加了成本；公司产品品种繁多，造成生产计划安排、物流运输难度提高；随着公司规模快速扩大，管理和人才面临更大压力等。以上问题既是公司面临的挑战，也是公司的发展机遇，公司将采取积极措施，实现转型升级和跨越式发展。

#### （三）2013年的经营计划

2013年度，公司将继续以“营销突破”为中心，以“技术创新、产品升级”为切入点，以“全面推进科学管理”为手段，以“实现全国扩张布局”为推动，积极实施人才战略，大力弘扬金正大文化，继续完善公司经营机制，争取实现业绩稳步增长。

##### 1、聚焦服务升级，全力实现营销突破

2013年，公司将继续以“营销突破”为中心，要围绕确定的新市场、新产品、新方法为营销突破点，抓好市场布局、战略品牌、高端突破、密集分销、核心客户五大工作主线。结合基地建设、农化服务中心建设等方式，实现重点区域的渠道下沉和密集分销，加强对终端的掌控。继续把测土施肥、试验示范、会

议营销、种肥同播等工作做扎实；注重核心客户的培育和管理，帮助经销商成长，形成金正大特色的服务营销模式，通过服务提升获得客户和市场。在产品推广上继续以缓控释肥、硝基肥、水溶性肥料为重点，走产品高端化，营销服务化路线。

## **2、加快产品研发，持续推进技术创新**

技术创新是公司的巨大优势，也是公司得以快速发展的重要保障，在缓控释肥等新型肥料领域，公司已经从一个“追赶者”成为了“领跑者”，今后还要进一步加大科技创新和产品研发力度，保持行业科技先行者的形象和地位。2013年，进一步借助两个国家工程中心等高端研发平台的运行和国家重大科研项目的实施，充实一批优秀科研人才，推进产学研合作，实现资源整合，进一步提高自主创新的能力。通过做好国家级科研平台的运行及科研项目的实施，坚持市场导向原则，紧密围绕市场需求持续推进新产品开发；同时做好战略性技术和产品的研发储备，在保持缓控释肥、硝基复合肥等产品技术相对成熟和领先的前提下，加大水溶性肥料、中低品位磷矿开发、碱性肥料、土壤调理剂及其他磷化工产品等技术研发及产业化，为市场提供有竞争力的差异化产品。

## **3、实施管理提升，营造良好发展环境**

2013年，公司将继续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，规范运营水平。公司将按照集团管控指导意见和主要业务分权手册，进一步强化母公司和子公司之间的协调运营，实现最高组合价值。同时将进一步完善电话会议、生产指挥、办公自动化等信息系统，提高管理效果和工作效率。公司将继续开展以主要财务指标、质量管理指标、生产管理指标为考核重点的管理提升竞赛活动，同时还要进行以内部控制规范、风险防范为重点的排查梳理工作，全面推进管理迈上新台阶。

## **4、扎实做好项目建设，稳步推进扩张布局**

2013年，公司将继续贯彻“大投入，快发展”的思想，继续推进全国的布局和扩张。要认真完成贵州、菏泽、广东等项目建设，确保项目工期和质量，打造精品工程，早日出产品，早日出效益。2013年，公司还要认真做好新项目的调研分析和论证，提高投资决策水平，要围绕横向布局和向上下游延伸，进一步推进全国布局。同时启动老生产线技术改造，进一步提高现有生产装置技术装备水平、提高生产效率。

## **5、加强队伍建设，构建和谐企业文化**

2013年，公司将继续坚持人力资源优先投入的原则，加大对外招聘和培养培训力度，特别是要围绕异地机构的建设，逐步实现人员本地化；要继续提高员工的薪酬福利，改善生活环境；要继续实施“健康工程”、“快乐工程”、“生日伙伴”、“亲情工资”、“爱心基金”等员工福利项目，加大员工福利投入，丰富员工文化生活，提高员工的满意度和忠诚度。公司将积极参与公益事业，勇于承担社会责任，展示金

正大良好的企业形象。

#### **（四）资金需求与筹措**

公司通过2010年公开发行股票和2011年及2012年发行两期中期票据基本满足公司各项项目的资金需求，目前资金状况良好，可以满足基本生产经营需要。公司授信良好，如果未来有较大的资金需求，可以通过银行贷款或者发行票据、债券及增发股票等方式解决。

#### **（五）可能面对的风险**

##### **（1）宏观政策风险**

《化肥工业“十二五”发展规划》指出“目前化肥企业仍享受部分优惠政策（包括享受天然气、用电和铁路运输等优惠价格及免征增值税）”，随着化肥价格形成机制不断完善，优惠政策是否将逐步取消存在不确定性，可能对化肥行业和公司业绩产生一定程度上的影响。另外，国家将国产化肥出厂价格、除钾肥外的进口化肥港口交货价格由政府指导价改为市场调节价。由于化肥行业集中程度不高，在由政府限制价向完全市场价过渡期，价格混乱可能难以避免，这对公司的原料采购和产品销售均会产生影响，在很大程度上潜藏着原料成本上升和价格战风险。

公司将持续关注国家宏观政策、经济形势和市场动向，及时做出准确判断和科学的决策。

##### **（2）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。

##### **（3）市场经营风险**

复合肥行业产能过剩的局面依然严重，整个行业的开工率不足30%；上游资源性企业、下游经销商企业不断开工建设新的复合肥生产线，同行业的优秀企业继续推进全国扩张，复合肥产能增加速度远超过复合肥需求增长速度，竞争程度日趋激烈。缓控释肥、硝基肥、水溶性肥料等新型肥料还处于发展初期，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。硝基肥、水溶性肥料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。随着公司规模的扩大，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。

#### (4) 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。

### 九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

### 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

### 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

### 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

新成立子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本(万元)	持股比例	经营范围
山东金正源农业生产资料有限公司	全资子公司	济南市历城区二环东路3966东环国际广场4-1605室	3,000.00	100%	化肥销售
鹰潭金正大农化服务有限公司	控股子公司	鹰潭市南郊面粉厂3号	500.00	60%	复混肥料、掺混肥料、缓释肥料、控释肥料、有机肥料的生产销售；肥料、农机具、化工原料及产品销售；仓储服务、农化服务
德州金正大生态工程有限公司	全资子公司	武城县北方街南运河路东	6,000.00	100%	复混肥料、复合肥料、掺混肥料、缓释肥料、控释肥料、有机肥料、有机-无机复混肥料、水溶性肥料、微生物肥料、各种农用肥料、原材料的销售
黑龙江奥磷丹肥业科技有限公司	控股子公司	哈尔滨市宾县宾西镇宾西经济技术开发区长寿路12号	500.00	60%	复混肥料、有机肥料、微生物肥料的研发；肥料及原材料仓储、销售；施肥技术推广服务、

					农业技术咨询服务
--	--	--	--	--	----------

注 1：山东金正源农业生产资料有限公司于 2012 年 4 月 19 日由菏泽金正大生态工程有限公司出资成立，注册资本 30,000,000.00 元，公司持股比例 100%。该出资业经大信会计师事务所审验并于 2012 年 4 月 9 日出具大信验字（2012）第 3-0004 号验资报告，山东省济南市工商行政管理局颁发注册号为 370100000052059 的营业执照。

注 2：鹰潭金正大农化服务有限责任公司成立于 2012 年 10 月 26 日，由安徽金正大生态工程有限公司和自然人盛斌科共同出资成立，注册资本 5,000,000.00 元。其中，安徽金正大生态工程有限公司出资 3,000,000.00 元，占注册资本比例为 60.00%，盛斌科出资 2,000,000.00 元，占注册资本比例为 40.00%。该出资行为业经江西翔鹰会计师事务所有限公司审验并于 2012 年 10 月 25 日出具翔鹰所验字(2012)第 384 号验资报告，江西省鹰潭市工商行政管理局颁发注册号为 360600110002443 的营业执照。

注 3：德州金正大生态工程有限公司成立于 2012 年 12 月 6 日，由山东金正大生态工程股份有限公司出资成立，注册资本 60,000,000.00 元，公司持股比例 100%。该出资行为业经武城县贝州有限责任会计师事务所审验并于 2012 年 12 月 5 日出具临元会综武贝会验设字【2012】第 117 号验资报告，武城县工商行政管理局颁发注册号为 371428200004963-1 的营业执照。

注 4：黑龙江奥磷丹肥业科技有限公司成立于 2012 年 12 月 12 日，由菏泽金正大生态工程有限公司和黑龙江瑞农生产资料有限公司共同出资成立，注册资本 5,000,000.00 元，其中，菏泽金正大生态工程有限公司出资 3,000,000.00 元，占注册资本比例为 60.00%，黑龙江瑞农生产资料有限公司出资 2,000,000.00 元，占注册资本比例为 40.00%。该出资行为业经黑龙江天宏会计师事务所有限公司审验并于 2012 年 11 月 29 日出具黑天宏会师验字(2012)第 YZ0597 号验资报告，黑龙江省哈尔滨市宾县工商行政管理局颁发注册号为 230125100021972（1-1）的营业执照。

### 十三、公司利润分配及分红派息情况

#### 报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）和山东证监局《关于转发证监会〈关于进一步落实上市公司分红有关事项的通知〉的通知》（鲁证监发（2012）18号文件）的要求，公司综合考虑企业盈利能力、经营发展规划、股东回报、社会资金成本及外部融资环境等因素，就股东回报规划及利润分配政策制订等事项与独立董事及部分股东充分沟通，并听取意见，对《公司章程》中有关利润分配的相关条款进行了修订，同时制订了《未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》及《利润分配管理制度》。进一步明确了利润分配原则、形式、条件及比例、决策机制与程序、调整机制等，同时提供更为便捷的方式以方便中小股东参与股东大会表决。2012年8月6日，公司2012年第一次临时股东大会审议通过了上述事项。

报告期内公司按照上述现金分红的政策及三年规划予以执行，未对相关事项进行调整，利润分配符合《公司章程》及审议程序的规定。

#### 本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.5

每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	700,000,000.00
现金分红总额 (元) (含税)	105,000,000.00
可分配利润 (元)	879,626,308.66
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
<p>根据大信会计师事务所 (特殊普通合伙) 出具的公司 2012 年度审计报告 (大信审字[2013]第 3-00059 号), 2012 年母公司实现归属上市公司股东的净利润 337,555,332.80 元, 根据公司章程的有关规定, 在提取法定盈余公积金 33,755,533.28 元后, 本次可供股东分配的净利润为 879,626,308.66 元。截止 2012 年 12 月 31 日, 公司资本公积金余额为 1,310,844,592.90 元。</p> <p>本着公司发展与股东利益兼顾原则, 2012 年度分配预案为: 以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 70,000 万股为基数, 按每 10 股派发现金红利 1.50 元 (含税), 共计分配现金红利 105,000,000 元, 尚未分配的利润为 774,626,308.66 元, 结转以后年度分配。2012 年度, 不送红股, 不以公积金转增股本。</p>	

### 公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

#### 1、2012年度利润分配预案

公司拟以2012年12月31日公司总股本70,000万股为基数, 按每10股派发现金红利1.50元 (含税), 共计分配现金红利105,000,000元, 尚未分配的利润为774,626,308.66元, 结转以后年度分配。2012年度, 不送红股, 不以公积金转增股本。

#### 2、2011年度利润分配方案

公司以2011年12月31日公司总股本70,000万股为基数, 按每10股派发现金红利1.50元 (含税), 共计分配现金红利105,000,000元, 尚未分配的利润为575,826,509.14元, 结转以后年度分配。

#### 3、2010年度的利润分配方案

公司以2010年12月31日公司总股本70,000万股为基数, 按每10股派发现金红利1.00元 (含税), 共计分配现金红利7,000万元, 尚未分配的利润为451,541,724.67元, 结转以后年度分配。

### 公司近三年现金分红情况表

单位: 元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2012 年	105,000,000.00	546,938,067.15	19.20%
2011 年	105,000,000.00	436,459,836.92	24.06%
2010 年	70,000,000.00	313,670,746.35	22.32%

## 十四、社会责任情况

公司《2012年度社会责任报告》已经公司第二届董事会第十七次会议审议通过, 该报告详细记录了公

司报告期履行社会责任的情况。具体内容详见公司2013年3月26日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《山东金正大生态工程股份有限公司2012年度社会责任报告》。

### 十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月06日	公司会议室	实地调研	机构	平安证券有限责任公司	1、复合肥行业的发展现状、存在问题及发展趋势；2、缓控释肥行业的发展现状、发展趋势及公司缓控释肥产品的推广应用情况；3、公司的产能情况及公司募集资金的使用情况、募投项目的建设进度；4、现场参观了公司部分复合肥生产线。
2012年03月23日	公司会议室	实地调研	机构	齐鲁证券有限公司	1、复合肥行业的现状及未来发展趋势；2、缓控释肥行业的特点、发展状况及未来前景；3、了解公司2011年业绩及竞争优势；4、交流硝基复合肥、水溶性肥料的市场前景。
2012年04月19日	公司会议室	实地调研	机构	光大证券股份有限公司、海富通基金管理有限公司	1、了解公司股东 DEG 退出公司的背景及公司在资本市场的影响；2、了解公司的营销模式、营销渠道的建设情况及竞争优势；3、了解公司在建项目的建设情况及公司产能释放；4、了解化肥行业的现状及发展前景；5、了解缓控释肥、硝基复合肥的市场现状及未来的发展前景。
2012年05月07日	公司会议室	实地调研	机构	中信建投证券股份有限公司、长城基金管理有限公司	1、了解公司的营销模式、营销渠道的建设情况及竞争优势；2、了解公司种肥同播推广情况，缓控释肥、硝基复合肥的市场现状及未来的发展前景；3、

					了解公司在建项目的建设情况及公司产能释放情况，公司全国重点区域布局情况；4、了解化肥行业的现状及发展前景；5、了解《控释肥料行业标准》出台的影响。
2012年05月22日	公司会议室	实地调研	机构	华安基金管理有限公司	1、了解公司2011年及2012年一季经营情况；2、就缓控释肥行业的发展情况，发展趋势进行了交流；3、了解硝基复合肥、水溶性肥料等新型肥料的发展状况，市场前景；4、就公司的技术研发，市场营销等方面的优劣进行了沟通。
2012年05月23日	公司会议室	实地调研	机构	中国银河证券股份有限公司	1、了解化肥行业的现状及发展前景；2、了解公司的营销模式、营销渠道的建设情况及竞争优劣势；3、了解公司种肥同播推广情况，缓控释肥的市场现状及未来的发展前景；4、了解公司在建项目的建设情况及公司产能释放情况。
2012年05月24日	公司会议室	实地调研	机构	东兴证券股份有限公司、安邦资产管理有限责任公司	1、了解公司复合肥、缓控释肥产品的产能及产销模式等，并就复合肥、缓控释肥行业的发展现状、发展趋势及发展过程中面临的机遇与挑战进行了交流；2、讨论公司2011年年度及2012年一季度的业绩情况，通过业绩对公司的经营方面的一些经验及存在的困难问题进行了探讨；3、对公司硝基复合肥、水溶性肥料等新型肥料产品的工艺、性能、特点及市场前景进行了解。
2012年05月30日	公司会议室	实地调研	机构	平安证券有限责任公司、招商基金管	1、了解公司营销模式及公司种肥同播推广情况，并

				理有限公司、诺安基金管理有限公 司、西南证券股份 有限公司、国海富 兰克林基金管理有 限公司、北京市星 石投资管理有限公 司、光大永明资产 管理股份有限公司	就复合肥、缓控释肥行业 的发展现状、发展趋势及 发展过程中面临的机遇与 挑战进行了交流；2、了解 公司在建项目的建设情况 及公司产能释放情况；3、 对公司硝基复合肥、水溶 性肥料等新型肥料产品的 工艺、性能、特点及市场 前景进行了解；4、了解公 司的人才引进情况，以及 公司的薪酬福利待遇。
2012年06月20日	公司会议室	实地调研	机构	上海泽熙投资管理 有限公司	1、了解复合肥行业的发展 现状及未来前景；2、了解 公司营销模式及与行业其 他公司对比的竞争优势 势；3、了解公司在建项目 的建设情况；4、了解硝基 复合肥、水溶性肥料等新 型肥料产品市场前景。
2012年08月30日	公司会议室	实地调研	机构	平安证券有限责任 公司	1、公司上半年的经营情 况；2、公司的竞争优势； 3、原材料价格对公司的影 响；4、缓控释肥的竞争格 局及未来市场前景；5、公 司面临的挑战及未来的发 展空间。
2012年10月16日	公司会议室	实地调研	机构	天弘基金管理有限 公司、中银国际证 券有限责任公司	1、公司第三季度的经营情 况；2、原材料价格对公司 的影响；3、缓控释肥的现 状及未来竞争格局；4、硝 基复合肥的前景；5、公司 的竞争优势及发展空间。
2012年10月25日	公司会议室	实地调研	机构	东吴基金管理有限 公司	1、缓控释肥的现状和未来 竞争格局；2、公司品牌的 定位及优劣势；3、公司产 能情况；4、公司的营销模 式；5、公司未来的发展空 间。
2012年11月07日	公司会议室	实地调研	机构	民生证券有限责任 公司、国泰君安证 券股份有限公司、 合众资产管理股份	1、缓控释肥、硝基复合肥、 水溶性肥料的现状及未来 发展空间；2、公司的产能 情况；公司市场竞争的优

				有限公司、中国国际金融有限公司、深圳市明耀投资管理有限公司	劣势。
2012 年 11 月 13 日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司、信达证券股份有限公司	1、公司前三季度的经营状况；2、公司的产能情况；3、公司的营销保障情况；3、控释肥、水溶性肥料的发展现状及未来发展空间；4、公司未来发展空间。
2012 年 11 月 14 日	公司会议室	实地调研	机构	上海原点资产管理有限公司	1、公司主要产品；2、公司的营销模式；3、原材料对公司的影响；4、公司主要竞争对手及公司的优劣势。
2012 年 12 月 06 日	公司会议室	实地调研	机构	诺安基金管理有限公司	1、公司的产能情况；2、缓控释肥及硝基肥的发展状况；3、公司未来的发展空间。
2012 年 12 月 18 日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券股份有限公司、韩国投资基金管理公司、SMC 中国基金、国泰人寿投资管理部、德盛安联证券投资信托股份有限公司、北京财富睿盟投资管理公司、上海瑞柏投资管理有限公司	1、参观公司展厅；2、复合肥、缓控释肥、硝基肥发展现状及未来发展空间；3、公司的产能情况；4、公司的营销模式；5、公司未来的发展空间。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项，本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

公司不存在控股股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至 2012 年 12 月 31 日的违规关联方占用资金等情况。

### 三、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
瓮安县国有资产运营投资有限责任公司	股权	9,784.37	2013年1月17日办理完毕股权变更及工商登记手续	0		0%	否	不适用	2012年12月11日	详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于全资子公司收购瓮安县磷化有限责任公司部分股权的公告》(公告编号:2012-057)

#### 收购资产情况概述

公司之全资子公司贵州金正大于2012年12月7日与瓮安县人民政府及瓮安县国有资产运营投资有限责任公司签订了《瓮安县磷化有限责任公司股权转让协议》，瓮安县国有资产运营投资有限责任公司将其持有的瓮安县磷化有限责任公司34%的股权转让给贵州金正大，股权转让价格为9784.37万元。2013年1月17

日办理完毕股权变更及工商登记手续。

## 2、出售资产情况

报告期内，公司未发生出售资产情形。

## 3、企业合并情况

报告期内，公司未发生企业合并情形。

## 四、重大关联交易

报告期内，公司不存在重大关联交易。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、担保情况

单位：万元

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 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
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 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
菏泽金正大生态工 程有限公司	2012 年 03 月 31 日	320,000	2012 年 03 月 04 日	20,000	连带责任保 证	2012-3-4 至 2013-3-3	否	是
菏泽金正大生态工 程有限公司	2012 年 03 月 31 日	320,000	2012 年 03 月 21 日	17,000	连带责任保 证	2012-3-22 至 2013-3-22	否	是
菏泽金正大生态工 程有限公司	2012 年 03 月 31 日	320,000	2012 年 07 月 18 日	20,000	连带责任保 证	2012-7-18 至 2013-7-18	否	是
山东金大地化肥有	2012 年 03	30,000	2012 年 04 月	15,000	连带责任保	2012-4-30 至	否	是

限公司	月 31 日		30 日		证	2013-4-29		
安徽金正大生态工程有限公司	2012 年 03 月 31 日	15,000	2012 年 11 月 07 日	5,000	连带责任保证	2012-11-7 至 2013-11-6	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			400,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				44,157.04
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			400,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				30,496.15
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			400,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				44,157.04
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			400,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				30,496.15
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				8.47%				
其中:								
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金额 (D)				5,333.56				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				5,333.56				

### 违规对外担保情况

公司对外担保均经过有权机关审批, 不存在违规担保情形。

## 六、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	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	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, 自公司股票上市之日起三十	2010 年 09 月 08 日	自公司股票上市之日起三十六个月内	严格履行

		六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	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）。				
解决方式	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。				
承诺的履行情况	严格履行				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	何政、赵国超
境外会计师事务所名称（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 八、监事会、独立董事（如适用）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

## 九、处罚及整改情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、在公司任职的股东、实际控制人未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选以及被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

**董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况**

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

公司不存在面临暂停上市和终止上市的情形。

## 十一、其他重大事项的说明

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
关于获得国家发改委批准组建复合肥料国家地方联合工程研究中心的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《证券时报》	2012年01月05日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于通过高新技术企业复审的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《证券时报》	2012年02月20日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2011年度业绩快报	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《证券时报》	2012年02月22日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2011年度业绩快报修正公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《证券时报》	2012年03月01日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第二届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《证券时报》	2012年03月06日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第二届监事会第六次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《证券时报》	2012年03月06日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2011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》	2012年03月06日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于2011年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《证券时报》	2012年03月06日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于更换董事会秘书的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《证券时报》	2012年03月06日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于为控股子公司提供担保的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《证券时报》	2012年03月06日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于全资子公司贵州金正大生态工程	《中国证券报》、《上海证券报》、	2012年03月06日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

有限公司建设60万吨/年硝基复合肥及40万吨/年水溶性肥料项目的公告	《证券日报》、《证券时报》		
关于召开2011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》	2012年03月06日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于举行2011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》	2012年03月06日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于召开2011年度股东大会的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年03月28日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2011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》	2012年03月31日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于全资子公司菏泽金正大生态工程有限公司被认定为高新技术企业的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年04月06日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于持股5%以上股东减持股份的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年04月14日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2012年第一季度报告正文	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年04月18日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于公司全资子公司取得营业执照的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年04月24日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于全资子公司完成工商变更登记的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年04月27日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于举行2012年投资者网上接待日的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年05月12日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2011年年度权益分派实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年05月24日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第二届董事会第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》	2012年05月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于为全资子公司贵州金正大生态工程有限公司提供担保的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年05月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于召开2012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》	2012年05月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于持股5%以上股东股权转让工作进展的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年05月31日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于公司控股子公司完成工商变更登记的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年06月07日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于公司“沃夫特”商标被认定为驰名商标的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年06月12日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于召开2012年第一次临时股东大会的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年06月12日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2012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》	2012年06月15日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于2012年度第一期中期票据发行结	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年06月22日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

果的公告	《证券日报》、《证券时报》		
关于全资子公司完成工商变更登记的公告（一）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年07月07日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于全资子公司完成工商变更登记的公告（二）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年07月07日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第二届董事会第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》	2012年07月21日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第二届监事会第八次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年07月21日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于召开2012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》	2012年07月21日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于60万吨/年新型作物专用控释肥项目建成投产的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年07月24日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2012年半年度业绩快报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年07月31日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2012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》	2012年08月07日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于完成工商变更登记的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年08月10日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2012年半年度报告摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年08月14日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第二届董事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年10月16日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2012年第三季度报告正文	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年10月16日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于对全资子公司贵州金正大生态工程有限公司增资的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年10月16日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于更换证券事务代表的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年10月16日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于全资子公司完成工商变更登记的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年10月20日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于完成工商变更登记的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年10月27日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于公司及相关主体承诺履行情况的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年10月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于全资子公司完成工商变更登记的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年10月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于控股子公司取得营业执照的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年11月03日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于更换持续督导保荐代表人的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年11月09日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第二届董事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年12月06日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

	《证券日报》、《证券时报》		
关于设立全资子公司德州金正大生态工程有限公司的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年12月06日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于设立全资子公司广东金正大生态工程有限公司的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年12月06日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于控股子公司取得营业执照的更正公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年12月11日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于全资子公司取得营业执照的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年12月11日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于全资子公司收购瓮安县磷化有限责任公司部分股权的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年12月11日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于控股子公司取得营业执照的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012年12月18日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 十二、公司子公司重要事项

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	450,000,050	64.29%				-50	-50	450,000,000	64.29%
1、其他内资持股	450,000,000	64.29%						450,000,000	64.29%
其中：境内法人持股	306,720,000	43.82%						306,720,000	43.82%
境内自然人持股	143,280,000	20.47%						143,280,000	20.47%
2、高管股份	50					-50	-50	0	
二、无限售条件股份	249,999,950	35.71%				50	50	250,000,000	35.71%
1、人民币普通股	249,999,950	35.71%				50	50	250,000,000	35.71%
三、股份总数	700,000,000	100%						700,000,000	100%

#### 股份变动的原因

原监事会主席王仕青先生离任锁股期限届满，全部股份解除锁定。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

#### 股份变动的过户情况

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

无

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2010年08月25日	15元/股	100,000,000	2010年09月08日	700,000,000	

#### 前三年历次证券发行情况的说明

经中国证监会《关于核准山东金正大生态工程股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]1064号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票10,000万股，每股面值1元，发行价格15元/股。根据深圳证券交易所《关于山东金正大生态工程股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]288号），公司发行的人民币普通股股票于2010年9月8日在深圳证券交易所上市，证券简称为“金正大”，证券代码为“002470”。本次发行募集资金15亿元，扣除发行费用后，募集资金净额1,403,141,186.35元。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		26,332		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		23,770		
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							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	43.82%	306,720,000	0	306,720,000			
万连步	境内自然人	20.47%	143,280,000	0	143,280,000			
雅戈尔投资有限	境内非国有法人	10.52%	73,653,849	73,653,849		73,653,849	质押	73,000,000

公司								
CRF FERTILIZER INVESTMENT LTD.	境外法人	7.01%	49,087,784	-25,912,216		49,087,784		
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	其他	1.01%	7,092,586			7,092,586		
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	其他	0.7%	4,865,572			4,865,572		
中国建设银行—华夏优势增长股票证券投资基金	其他	0.6%	4,230,989			4,230,989		
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	其他	0.59%	4,139,900			4,139,900		
中国工商银行—诺安中小盘精选股票型证券投资基金	其他	0.38%	2,677,356			2,677,356		
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	其他	0.31%	2,149,179			2,149,179		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
雅戈尔投资有限公司	73,653,849	人民币普通股	73,653,849					
CRF FERTILIZER INVESTMENT LTD.	49,087,784	人民币普通股	49,087,784					
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	7,092,586	人民币普通股	7,092,586					

中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	4,865,572	人民币普通股	4,865,572
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	4,230,989	人民币普通股	4,230,989
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	4,139,900	人民币普通股	4,139,900
中国工商银行—诺安中小盘精选股票型证券投资基金	2,677,356	人民币普通股	2,677,356
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	2,149,179	人民币普通股	2,149,179
交通银行—安顺证券投资基金	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
中国建设银行—博时主题行业股票证券投资基金	1,878,761	人民币普通股	1,878,761
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

## 2、公司控股股东情况

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
临沂金正大投资控股有限公司	万连步	2007 年 01 月 24 日	79865009-5	3,566.35 万元	对中小企业投资
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	临沂金正大投资控股有限公司本期实现净利润 4108.07 万元，较去年同期增长 46.35%，本期现金及现金等价物净增加-32,822.40 元，截止期末，公司总资产 1,2507.35 万元。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

报告期控股股东变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

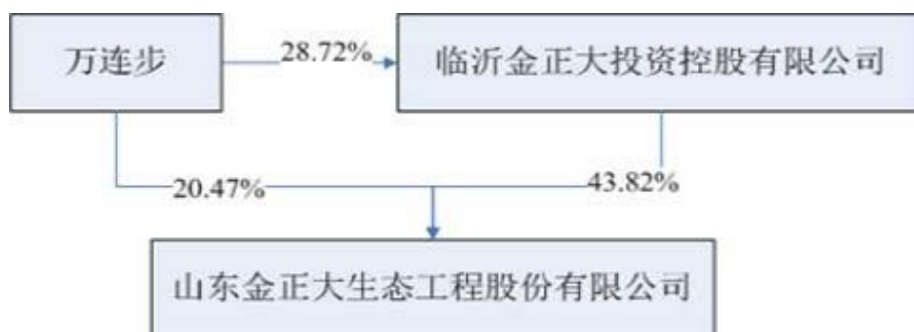
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
万连步	中华人民共和国	否
最近 5 年内的职业及职务	1998 年公司设立起任公司董事长兼总经理，同时兼任公司子公司菏泽金正大、	

	安徽金正大、贵州金正大、辽宁金正大、云南金正大、美国金正大董事，山东金大地执行董事，金正大复合肥料研究中心董事长兼总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	山东金正大生态工程股份有限公司

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
雅戈尔投资有限公司	李如成	2007 年 04 月 20 日	66073238-9	100,000 万元	实业投资，投资管理，投资咨询（除经纪），服饰，皮革制品、家用纺织品的设计和销售

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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）
万连步	董事长、 总经理	现任	男	48	2010年10月 28日	2013年10月 27日	143,280,000	0	0	143,280,000
张晓义	董事	现任	男	57	2010年10月 28日	2013年10月 27日	0	0	0	0
解玉洪	董事、 副总经理	现任	男	51	2010年10月 28日	2013年10月 27日	0	0	0	0
高义武	董事、 副总经理	现任	男	41	2010年10月 28日	2013年10月 27日	0	0	0	0
陈宏坤	董事、 副总经理	现任	男	43	2010年10月 28日	2013年10月 27日	0	0	0	0
于长春	独立董事	现任	男	61	2010年10月 28日	2013年10月 27日	0	0	0	0
白由路	独立董事	现任	男	52	2010年10月 28日	2013年10月 27日	0	0	0	0
张秋生	独立董事	现任	男	45	2010年10月 28日	2013年10月 27日	0	0	0	0
修学峰	独立董事	现任	女	45	2010年10月 28日	2013年10月 27日	0	0	0	0
杨艳	监事会 主席	现任	女	40	2010年10月 28日	2013年10月 27日	0	0	0	0
李广涛	监事	现任	男	43	2010年10月 28日	2013年10月 27日	0	0	0	0
郝爱玲	监事	现任	女	35	2010年10月 28日	2013年10月 27日	0	0	0	0
罗文胜	副总经理	现任	男	40	2010年11月 29日	2013年10月 27日	0	0	0	0
李计国	财务负责人、 副总经理	现任	男	37	2010年11月 29日	2013年10月 27日	0	0	0	0
颜明霄	副总经理	现任	男	44	2010年11月 29日	2013年10月 27日	0	0	0	0

李现秀	副总经理	现任	女	50	2010年11月29日	2013年10月27日	0	0	0	0
胡兆平	副总经理	现任	男	47	2011年03月18日	2013年10月27日	0	0	0	0
崔彬	董事会秘书、 副总经理	现任	男	42	2012年03月02日	2013年10月27日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	143,280,000	0	0	143,280,000

## 二、任职情况

### 公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

#### 1、董事

**万连步先生**，中国国籍，男，1965年7月出生，高级工程师。万连步先生先后担任临沭县商业局农业技术员、临沭县农业发展公司总经理、临沂市金大地复合肥有限公司董事长兼总经理、山东金正大生态工程有限公司董事长兼总经理。2007年10月至今任公司董事长兼总经理。

万连步先生目前担任的社会职务有第十二届全国人大代表、临沂市第十七届、第十八届人大代表、临沭县第十六届人民代表大会常务委员会委员、中国企业联合会和中国企业家协会副会长、中国磷肥工业协会副理事长、中国农技推广协会副理事长、国家缓控释肥工程技术研究中心主任、全国肥料和土壤调理剂标准化技术委员会委员、中国农业大学客座教授、山东农业大学兼职教授。

**张晓义先生**，中国国籍，男，1956年2月出生。张晓义先生先后担任临沂市金大地复合肥有限公司副总经理，山东金正大生态工程有限公司董事、副总经理。2007年10月至2010年10月任公司副总经理，2007年10月至今任公司董事。

**解玉洪先生**，中国国籍，男，1962年7月出生，工程师。解玉洪先生先后担任山东省临沭县磷肥厂技术员、车间主任，山东省临沭县农资公司主任、副经理，临沂市金大地复合肥有限公司副总经理，山东金正大生态工程有限公司董事、副总经理。2007年10月至今任公司董事、副总经理。

**高义武先生**，中国国籍，男，1972年9月出生，山东省第十一届省人大代表。高义武先生先后担任临沂市金大地复合肥有限公司业务员、销售经理，山东金正大生态工程有限公司副总经理。2007年10月至今任公司副总经理，2010年10月至今任公司董事。

**陈宏坤先生**，中国国籍，男，1970年9月出生，清华大学MBA和北京大学法学硕士，高级工程师。陈宏坤先生先后担任北京林业大学教师，国家林业局干部，中关村证券股份有限公司高级经理，山东金正大生

态工程有限公司总经理助理。2007年10月至2012年3月任公司董事会秘书，2007年10月至今任公司董事，2010年1月至今任公司副总经理。

**于长春先生**，中国国籍，男，1952年2月出生，北京国家会计学院教研中心主任，会计学教授，博士生导师，1997年国务院特殊津贴获得者；并任中国会计学会理事、中国成本研究会理事、中国会计教授会理事、中国注册会计师协会副秘书长及常务理事；兼任首都经济贸易大学会计学院特聘教授。2008年4月至今受聘为公司独立董事。

**自由路先生**，中国国籍，男，1961年11月出生，土壤学博士。现任中国农业科学院农业资源与农业区划研究所研究员，博士生导师，植物营养与肥料研究室主任、国家测土施肥实验室主任、农业部测土配方施肥技术专家组专家、中国植物营养与肥料学会常务理事、中国植物营养与肥料学会化学肥料专业委员会主任、中国土壤学会盐碱土专业委员会委员、北京市土壤学会肥料与施肥技术专业委员会主任、全国专业标准化技术委员会委员等职务。2008年4月至今受聘为公司独立董事。

**张秋生先生**，中国国籍，男，1968年8月出生，北京交通大学经济管理学院教授、博士生导师，北京交通大学中国企业兼并重组研究中心主任、北京交通大学基础产业研究中心主任，注册会计师、注册税务师。2008年4月至今受聘为公司独立董事。

**修学峰女士**，中国国籍，女，1968年6月出生，毕业于青岛化工学院有机化工专业，中国磷肥工业协会秘书长。2009年4月至今受聘为公司独立董事。

## 2、监事

**杨艳女士**，中国国籍，女，1973年1月出生。杨艳女士先后担任临沂市金大地复合肥有限公司副总经理，山东金正大生态工程有限公司董事、副总经理。2007年10月至2010年10月，任山东金正大生态工程股份有限公司董事、副总经理。2010年11月至今任公司监事会主席。

**李广涛先生**，中国国籍，男，1970年9月出生，毕业于山东化工学校有机化工专业，高级项目管理师。现任山东金正大生态工程股份有限公司技术研发部经理。2010年10月至今任公司监事。

**郝爱玲女士**，中国国籍，女，1978年7月出生，毕业于山东经济学院会计专业。现任山东金正大生态工程股份有限公司财务部成本管理员。2010年10月至今任公司监事。

## 3、其他高级管理人员

**罗文胜先生**，中国国籍，男，1973年10月出生，中国人民大学管理学硕士。罗文胜先生先后担任广东联邦家私集团有限公司营销总裁助理，百事可乐（广州）有限公司区域拓展主管，雀巢（广州）分公司重

点客户主任，嘉士伯啤酒(广东)有限公司华北区市场销售副经理，伊利集团有限公司液态奶事业部销售总监等职。2010年7月至今任职于山东金正大生态工程股份有限公司。2010年11月至今任公司副总经理。

**李计国先生**，中国国籍，男，1976年12月出生。李计国先生先后担任山东新光纺织品有限公司成本会计，山东金沂蒙集团有限公司主管会计、财务处副处长，山东金正大生态工程股份有限公司财务负责人。2007年10月至今任山东金正大生态工程股份有限公司财务负责人，2010年11月至今，任公司副总经理。

**颜明霄先生**，中国国籍，男，1969年6月出生，1992年毕业于山东轻工业学院市场营销专业。颜明霄先生先后担任山东兰陵美酒厂销售科长、兰陵集团分公司经营厂长、兰陵集团市场管理部科长，山东金正大生态工程股份有限公司采购总监、总经理助理。2010年11月至今任公司副总经理。

**李现秀女士**，中国国籍，女，1963年8月出生，会计师。李现秀女士先后担任山东红日阿康化工股份有限公司成本核算、会计主管、财务科长、财务经理、财务总监，华盛江泉集团财务部经理，临沂中环新能源有限责任公司财务经理，山东金正大生态工程股份有限公司总经理助理。2010年11月至今任公司副总经理。

**胡兆平先生**，中国国籍，男，1966年8月出生，毕业于山东化工学校，贵州大学客座教授、研究生导师。胡兆平先生先后担任山东临沂市化工总厂开发办公室主任；山东红日集团技术中心副主任；贵州西洋肥业有限公司总工程师、副总经理；山东红日阿康化工股份有限公司副总经理等职务。2011年1月至今，任职于山东金正大生态工程股份有限公司，2011年3月至今任公司副总经理。

**崔彬先生**，中国国籍，男，1971年2月出生，北京交通大学管理学硕士，非执业资产评估师。崔彬先生曾在北京巴布科克·威尔科克斯有限公司、世纪证券、太平洋证券担任高级经理、部门负责人等职务。2005年10月进入山东金正大生态股份有限公司，2007年10月至2010年10月任公司职工监事，2008年1月至2012年3月任公司总经理助理，2012年3月至今任公司董事会秘书、副总经理。

**在股东单位任职情况**

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
万连步	临沂金正大投资控股有限公司	董事长	2007年01月24日	2016年01月23日	否
张晓义	临沂金正大投资控股有限公司	董事	2007年01月24日	2016年01月23日	否
杨艳	临沂金正大投资控股有限公司	董事	2007年01月24日	2016年01月23日	否
在股东单位任职情况的说明	除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员均未在股东单位担任其他职务。				

**在其他单位任职情况**

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
万连步	山东金大地化肥有限公司	执行董事	2005年06月28日	2014年06月27日	否
	菏泽金正大生态工程有限公司	董事	2009年03月25日	2013年11月28日	否
	安徽金正大生态工程有限公司	董事	2011年01月27日	2014年01月26日	否
	金正大（美国）新型肥料研发中心	董事	2006年05月06日	2015年05月05日	否
	贵州金正大生态工程有限公司	董事	2011年08月26日	2014年08月25日	否
	辽宁金正大生态工程有限公司	董事	2011年10月12日	2014年10月11日	否
	云南金正大生态工程有限公司	董事	2011年10月12日	2014年10月11日	否
	山东金正大复合肥料工程研究中心有限公司	董事长、总经理	2011年11月17日	2014年11月16日	否
张晓义	菏泽金正大生态工程有限公司	董事	2007年05月14日	2013年11月28日	否
	临沂沃夫特复合肥有限公司	执行董事	2008年04月22日	2014年04月21日	否
	山东金正大农业科学研究院有限公司	董事	2007年04月27日	2013年04月26日	否
解玉洪	贵州金正大生态工程有限公司	董事长、总经理	2011年08月26日	2014年08月25日	否
	菏泽金正大生态工程有限公司	董事	2007年05月14日	2013年11月28日	否
	山东金大地化肥有限公司	总经理	2005年06月28日	2014年06月27日	否
	临沂沃夫特复合肥有限公司	总经理	2006年05月30日	2015年05月29日	否
	山东金正大农业科学研究院有限公司	董事	2007年04月27日	2013年04月26日	否
	广东金正大生态工程有限公司	董事	2013年01月22日	2016年01月20日	否
高义武	菏泽金正大生态工程有限公司	董事长、总经理	2007年05月14日	2013年11月28日	否
	山东金正大农业科学研究院有限公司	董事长、总经理	2007年04月27日	2013年04月26日	否
	山东奥磷丹化肥有限公司	执行董事、总经理	2008年06月29日	2014年06月28日	否
	山东金大地化肥有限公司	监事	2005年06月28日	2014年06月27日	否
陈宏坤	云南金正大生态工程有限公司	董事长、总经理	2011年10月12日	2014年10月11日	否
	云南中正化学工业有限公司	董事长	2011年10月17日	2014年10月16日	否
	金正大（美国）新型肥料研发中心	董事	2006年05月06日	2015年05月05日	否
	山东金正大复合肥料工程研究中心有限公司	董事	2011年11月17日	2014年11月16日	否
于长春	北京国家会计学院	教授	1999年12月	2012年03月	是
	中国会计学会教育分会	常务理事	2007年09月		否
	华夏银行股份有限公司	独立董事	2010年10月	2013年10月	是
	中国重汽股份有限公司	独立董事	2010年07月	2013年07月	是
白由路	中国农业科学院农业资源与农业区划研究所	研究员	2001年02月19日		是
张秋生	北京交通大学经济管理学院	教授	1997年07月16日		是

	中国中材集团有限公司	外部董事	2011年05月01日	2013年04月30日	是
	中国诚通控股集团有限公司	外部董事	2012年01月01日	2013年12月31日	是
	西安通源石油科技股份有限公司	独立董事	2010年07月15日	2013年07月14日	是
	第一拖拉机股份有限公司	独立董事	2010年08月16日		是
	北京鼎汉技术股份有限公司	独立董事	2011年01月27日	2014年01月27日	是
修学峰	中国磷肥工业协会	秘书长	2004年05月22日		是
杨艳	菏泽金正大生态工程有限公司	监事	2007年05月14日	2013年05月13日	否
	安徽金正大生态工程有限公司	监事	2011年01月27日	2014年01月26日	否
	河南豫邮金大地科技服务有限公司	监事	2011年09月15日	2014年09月14日	否
	贵州金正大生态工程有限公司	监事	2011年08月26日	2014年08月25日	否
	辽宁金正大生态工程有限公司	监事	2011年10月12日	2014年10月11日	否
李广涛	山东金正大复合肥料工程研究中心有限公司	监事	2011年11月17日	2014年11月16日	否
郝爱玲	山东金正大农业科学研究院有限公司	监事	2011年09月27日	2014年09月26日	否
	云南金正大生态工程有限公司	监事	2011年10月12日	2014年10月11日	否
颜明霄	德州金正大生态工程有限公司	董事	2012年12月06日	2015年12月05日	否
胡兆平	山东金正大复合肥料工程研究中心有限公司	董事	2011年11月17日	2014年11月16日	否
崔彬	贵州金正大生态工程有限公司	董事	2011年10月12日	2014年10月11日	否
	安徽金正大生态工程有限公司	董事	2011年01月27日	2014年01月26日	否
	辽宁金正大生态工程有限公司	董事	2011年10月12日	2014年10月11日	否
	河南金正大生态工程有限公司	董事	2011年04月18日	2014年04月17日	否
	菏泽金正大生态工程有限公司	董事	2010年11月29日	2013年11月28日	否
	河南新财鑫复合肥有限公司	董事	2011年04月28日	2014年04月27日	否
	河南豫邮金大地科技服务有限公司	董事	2011年09月15日	2014年09月14日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

#### 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：根据公司章程规定和经营情况，公司董事、监事的报酬分别由董事会、监事会提出议案，股东大会批准；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出议案，报董事会批准。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：根据公司总体发展战略和年度的经营目标以及其在公司担任的职务，按公司实际情况结合工资制度、考核办法获得劳动报酬。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：董事、监事、高级管理人员报酬每月按标准准时支付到个人账户。

#### 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
万连步	董事长、总经理	男	48	现任	95.80	0.00	95.80
张晓义	董事	男	57	现任	62.80	0.00	62.80
解玉洪	董事、副总经理	男	51	现任	82.80	0.00	82.80
高义武	董事、副总经理	男	41	现任	82.80	0.00	82.80
陈宏坤	董事、副总经理	男	43	现任	62.80	0.00	62.80
于长春	独立董事	男	61	现任	6.00	0.00	6.00
白由路	独立董事	男	52	现任	6.00	0.00	6.00
张秋生	独立董事	男	45	现任	6.00	0.00	6.00
修学峰	独立董事	女	45	现任	6.00	0.00	6.00
杨 艳	监事会主席	女	40	现任	62.80	0.00	62.80
李广涛	监事	男	43	现任	43.40	0.00	43.40
郝爱玲	监事	女	35	现任	7.60	0.00	7.60
罗文胜	副总经理	男	40	现任	62.80	0.00	62.80
李计国	财务负责人、副总经理	男	37	现任	62.80	0.00	62.80
颜明霄	副总经理	男	44	现任	62.80	0.00	62.80
李现秀	副总经理	女	50	现任	62.80	0.00	62.80
胡兆平	副总经理	男	47	现任	62.80	0.00	62.80
崔彬	董事会秘书、副总经理	男	42	现任	62.80	0.00	62.80
合计	--	--	--	--	901.60	0.00	901.60

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

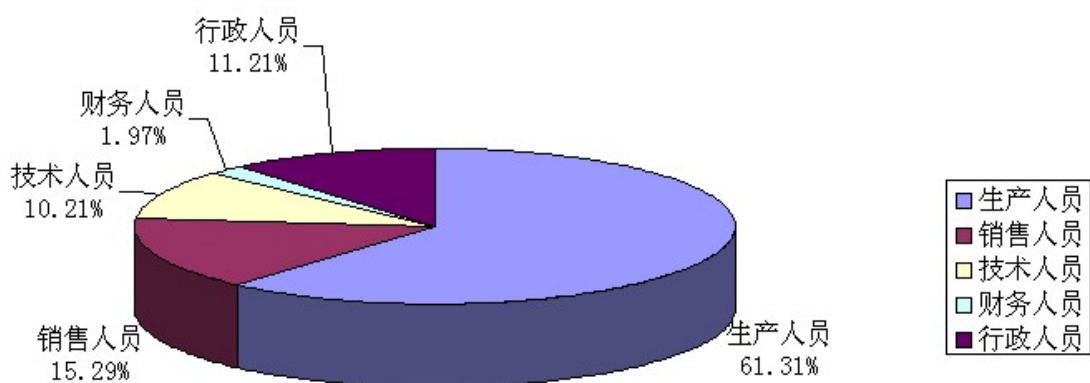
未发生变动

#### 五、公司员工情况

截至2012年12月31日，本公司及控股子公司的在职员工总数为7682人，其构成情况如下：

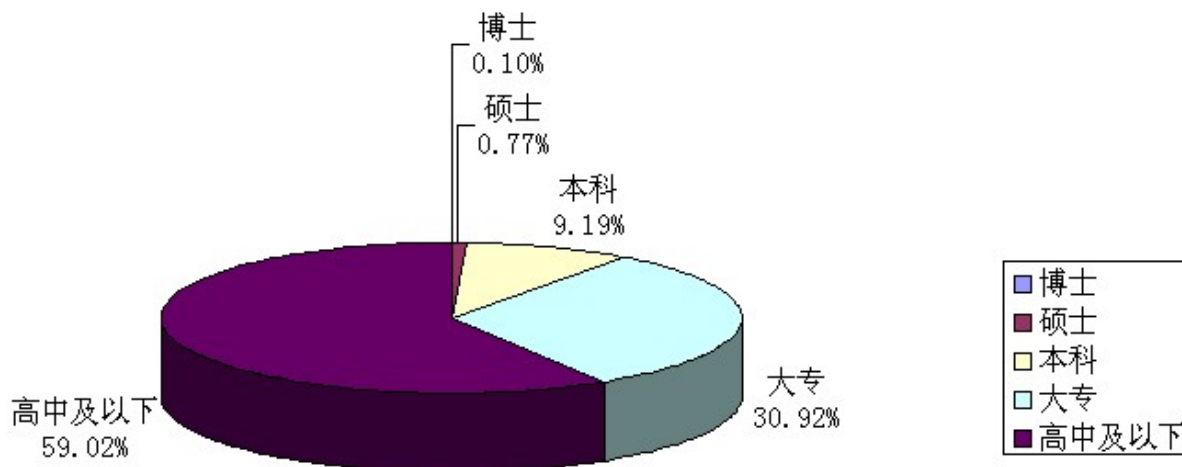
1、按员工专业构成分类：

按专业构成分类	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4604
销售人员	1231
技术人员	785
财务人员	159
行政人员	903
合 计	7682



2、按员工受教育程度分类：

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	8
硕士	59
本科	706
大专	2375
高中及以下	4534
合计	7682



### 3、员工薪酬政策

薪酬分配以战略导向原则和按劳分配为原则，以提高劳动生产率为中心，兼顾效率与公平。公司员工工资由固定工资和绩效工资构成，根据岗位工作性质不同，采取不同的薪酬分配模式，绩效工资的制定原则为生产人员以计件定额确定，销售人员实行销售量和指标达成率确定，其他后勤人员根据各岗位的具体职责和工作表现确定。

### 4、培训计划

为提高员工整体素质和工作效率，公司每年年末由人力资源中心制定下一年的培训计划，具体包括培训的内容、时间、参加人员。主要培训内容包括员工素质、职业技能提升、生产安全管理、成本管理、现场管理、学历培训等各个方面，培训形式有内部人员授课、外聘讲师授课等。

### 5、公司没有需要承担费用的离、退休员工。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构和规范公司运作，建立健全公司内部控制制度体系，持续深入开展公司治理活动，进一步提高公司治理水平。

报告期内，经公司股东大会或董事会审议通过的制度及公开披露情况如下表：

序号	制度名称	披露时间	信息披露载体
1	内幕信息及知情人登记管理制度（2012年3月修订）	2012-3-6	巨潮资讯网
2	公司章程（2012年5月修订）	2012-5-30	巨潮资讯网
3	对外提供财务资助管理制度	2012-5-30	巨潮资讯网
4	风险投资管理制度	2012-5-30	巨潮资讯网
5	董事会议事规则（2012年5月修订）	2012-5-30	巨潮资讯网
6	公司章程（2012年7月修订）	2012-7-21	巨潮资讯网
7	投资者调研接待工作管理办法（2012年7月修订）	2012-7-21	巨潮资讯网
8	利润分配管理制度	2012-7-21	巨潮资讯网
9	对外投资管理制度（2012年7月修订）	2012-7-21	巨潮资讯网
10	银行间债券市场债务融资工具信息披露管理制度	2012-10-6	巨潮资讯网
11	对外提供财务资助管理制度（2012年10月修订）	2012-10-6	巨潮资讯网

截止报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

#### 1、关于股东和股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范的召集、召开股东大会，聘请律师出席见证，确保公司所有股东特别是中小股东充分行使自己的权利，享有平等地位，不存在损害中小股东利益的情形。报告期内的股东大会均由董事会召集、召开，严格按照法律法规及《公司章程》的规定将相关事项提交股东大会审批，不存在越权审批或先实施后审议的情形，确保股东对公司决策事项的参与权和表决权。

#### 2、关于控股股东与公司的关系

公司具有独立的业务和自主经营能力，在人员、业务、资产、财务、机构方面独立于控股股东。公司

的重大决策由股东大会、董事会依法作出，公司控股股东严格按照相关法律规定，规范自己的行为，依法通过股东大会行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策及经营活动。

### 3、关于董事和董事会

公司目前有9名董事，其中独立董事4名，占全体董事的三分之一以上，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司全体董事按照法律、法规及公司内部控制制度开展工作，并以认真严谨的态度出席董事会和股东大会，积极参加各项培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责的履行职责，维护公司和全体股东的权益。

### 4、关于监事和监事会

公司目前有3名监事，其中职工代表监事2名，监事会人数及人员构成符合有关法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事严格按照法律、法规及公司内部控制制度开展工作，认真出席了监事会和股东大会，列席了董事会，保证了监事会有效行使监督和检查的职责。报告期内，监事会对公司重大事项、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况进行了有效监督，维护公司全体股东的权益。

### 5、关于信息披露及投资者关系管理

公司严格按照《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务。公司加强信息披露管理，积极协调公司与投资者的关系，接待投资者来访、回答投资者咨询，履行信息披露义务，并指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的专业报纸和网站，确保公司所有股东能够公平获取公司信息。报告期内，公司先后在指定媒体上公开披露信息58项，同时通过网上说明会、电话接听、现场调研、网络互动多种方式，加强与投资者的沟通，充分保证投资者的知情权，维护投资者的合法利益。

### 6、关于绩效考评与激励约束机制

公司进一步建立和完善公正、透明的董事、监事及高级管理人员的绩效考评标准和激励约束机制。报告期内，公司全面贯彻人才强企战略，通过提高员工的职业素质，帮助新员工适应工作环境，实现员工职业生涯目标，加快了公司人才培养步伐，为公司可持续发展提供人才支持和技术保障。公司对管理人员履行职责情况进行考评，将公司经营效益、管理人员的工作业绩与报酬紧密挂钩。严格执行岗位责任制，定期根据有关指标和标准对管理人员的业绩和绩效进行考评。

### 7、关于利益相关者

公司在保持持续健康发展、实现股东利益最大化的同时，积极关注社会公共关系和公益事业，充分尊重和维护股东、职工、消费者、供应商及其他利益相关者的合法权益，重视与利益相关者积极合作、和谐

共处，注重环境保护和可持续性发展等问题，积极履行社会责任，共同推进公司持续、健康、稳定发展。

### 公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

#### 1、公司治理专项活动的开展

公司按照山东证监局《关于做好金融风险排查工作的通知》（鲁证监发【2012】12号），公司董事会对照深圳证交所所有关内部控制的相关规则及通知要求，依据公司的实际情况，对公司的独立性、三会运作、内部控制、募集资金、财务与会计、关联交易及资金占用、对外担保等方面进行了全面核查，未发现公司存在较大的风险隐患和问题。通过公司治理活动的开展，公司进一步完善公司内部管理制度，强化董事、监事及高级管理人员的勤勉尽责意识，规范公司经营运作，促进公司的持续健康发展。

#### 2、内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2011年11月25日，中国证监会正式实施《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，公司及时修订了《内幕信息及知情人登记管理制度》。报告期内，公司严格按照《内幕信息及知情人登记管理制度》的规定和要求，积极做好内幕信息的登记管理工作：定期更新内幕信息知情人名单，定期报告披露前，及时提示禁止窗口期买卖公司股票，对定期报告等重大内幕信息进行严格管理，做好内幕信息知情人的登记备案工作，及时向深圳证券交易所和山东证监局进行报备。报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况，也未受到监管部门的查处。

## 二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011年度股东大会	2012年03月30日	1、《2011年度董事会工作报告》；2、《2011年度监事会工作报告》；3、《2011年度财务决算报告》；4、《2011年年度报告》及其摘要；	会议以现场投票的方式，审议通过了上述全部议案	2012年03月31日	公司《2011年度股东大会决议公告》（公告编号：2012-015）刊登于2012年3月31日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时

		5、《2011 年度利润分配方案》；6、《关于 2011 年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告》；7、《2011 年度内部控制自我评价报告》；8、《关于续聘会计师事务所的议案》；9、《关于公司向银行申请授信融资的议案》；10、《关于公司为控股子公司提供担保的议案》；11、《关于贵州金正大生态工程有限公司建设 60 万吨/年硝基复合肥及 40 万吨/年水溶性肥料项目的议案》；12、《关于调整公司部分监事薪酬的议案》			报》、《证券日报》及及巨潮资讯 (www.cninfo.com)
--	--	--	--	--	-------------------------------------

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 06 月 14 日	1、《关于变更公司注册地址的议案》；2、《关于增加公司经营范围的议案》；3、《关于修订<董事会议事规则>的议案》；4、《关于修改公司章程的议案》；5、《关于为全资子公司贵州金正大生态工程有限公司提供担保的议案》	会议以现场投票的方式，审议通过了上述全部议案	2012 年 06 月 15 日	公司《2012 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号：2012-030) 刊登于 2012 年 6 月 15 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及及巨潮资讯网 (www.cninfo.com)
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 08 月 06 日	1、《关于变更公司经营范围的议案》；2、《关于制定<利润分配管理制度>的议案》；3、《关于修	会议以现场投票的方式，审议通过了上述全部议案	2012 年 08 月 07 日	公司《2012 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号：2012-039) 刊登于 2012 年 8 月 7 日的

		改公司章程的议案》；4、《关于制定公司<未来三年（2012-2014 年）股东回报规划>的议案》			《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com）
--	--	--	--	--	---

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
于长春	7	7	0	0	0	否
自由路	7	6	0	0	1	否
张秋生	7	7	0	0	0	否
修学峰	7	7	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司独立董事均未有未亲自出席董事会的情况。独立董事自由路因出国向公司董事会请假，未参加公司第二届董事会第十五次会议。

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

#### 独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2012年度，公司四名独立董事均按照法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定履行职责，主动问询公司的日常经营和财务运行情况，积极出席董事会会议和各专门委员会会议，认真审议各项议案，利用自己的专业知识做出独立、客观的判断。独立董事对公司的信息披露进行监督和核查，对公司关联方占用资金情况及对外担保情况、关联交易情况、募集资金实际存放与使用情况、续聘

会计师事务所、聘任董事会秘书兼高管、为子公司提供担保、未来三年股东回报规划等事项发表了独立意见，为公司的发展战略、经营管理提出合理化建议，为公司持续、健康发展发挥了积极作用。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

##### 1、审计委员会履职情况

2012年度，公司审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》及公司的《审计委员会议事规则》的有关规定，积极履行职责，主要做了以下几个方面的工作：

(1) 报告期内，审计委员会共召开了4次会议，审议公司四次定期报告、四次财务报告或财务报表、募集资金使用和存放情况、内部控制自我评价报告、续聘会计师事务所、向银行申请综合授信、为控股子公司提供担保以及内审部门日常审计、专项审计及工作计划等事项，针对内审部门发现的问题及时向董事会进行反馈。

(2) 对公司2012年内部控制情况进行核查，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，认为公司已经建立的内部控制制度体系符合相关法律法规的规定，并能有效控制相关风险，并同意将公司2012年度内部控制自我评价报告提交董事会审议。

(3) 在2012年度财务报告审计工作中，与负责审计公司年度财务报告的大信会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定了年度财务报告审计工作时间安排，并在注册会计师进场前对公司初步编制的财务报表进行审阅并出具了书面意见；在年审注册会计师审计过程中，会同独立董事、审计机构、公司内审部门共同协商确定年度财务报告审计工作的时间安排和重点审计范围，督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。在审计机构出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅了公司2012年度财务报告，并形成书面审议意见。会计师事务所按照总体审计计划如期完成了审计报告定稿，出具了相关专项审核报告。

(4) 审计委员会对会计师事务所2012年度的工作进行了评价，认为大信会计师事务所（特殊普通合伙）在对公司2012年度财务报告的审计工作中尽职尽责，遵守会计和审计职业道德，具备专业能力，恪守独立性和保持职业谨慎性，较好地完成了对公司2012年度财务报告的审计工作，同时，审计机构也对公司2012年度的内部控制、募集资金存放和使用情况、控股股东及其他关联方资金占用情况等进行了认真核查，出具了鉴证意见和专项审核说明。审计机构较为出色地完成了委托的各项审计工作。审计委员会提议续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2013年度的审计机构。

##### 2、战略委员会履职情况

战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《战略委员会议事规则》及其他有关规定积极履行职责。报告期内，战略委员会共召开了2次会议，对公司2012年的年度经营目标及公司的对外投资计划进行了深入分析和探讨，为公司发展战略的实施提出了合理建议。

### 3、提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会共召开了3次会议，对公司拟聘任的董秘兼高管以及公司委派各子公司的董事、监事的任职资格进行审查，并提交董事会进行审议。

### 4、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会共召开1次会议，对公司2011年度董事高级管理人员的履职情况及年度绩效考核情况进行了审核，确认其薪酬与奖金情况，认为公司董事会成员、高管层带领全体员工，共同努力，取得了良好的业绩，实现公司的持续、稳定发展。公司为董事、高级管理人员所发放的薪酬与津贴，符合公司发展实际。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东临沂金正大投资控股有限公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，相互独立。公司拥有完整的采购、生产和销售系统，具备完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。具体情况如下：

1、业务方面：公司拥有完整的采购、研发、生产和销售系统，具备完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。公司与控股股东之间签订了避免同业竞争协议，控股股东未曾利用控股股东地位干涉公司决策和生产经营活动。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东或股东关联单位担任除董事、监事以外的任何职务。

3、资产方面：公司与控股股东之间资产关系明晰，不存在任何产权纠纷。公司具有完整独立的法人财产，公司对所有的资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构方面：公司设立了健全的组织结构体系，独立运作，本公司的生产经营和办公机构与控股股东完全分开，不存在混合经营、办公的情形。公司自主设置内部机构，独立地运行，不受控股股东及其他单位或个人的干涉。控股股东及其职能部门之间与本公司及其职能部门之间不存在上下级关系，公司的生产经营活动不受任何单位或个人的干预。

5、财务方面：公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开立账户并依法独立纳税。本公司不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资金情况，也不存在为股东及其下属单位、其他关联企业提供担保的情况。

## 七、同业竞争情况

无

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

### 1、对高级管理人员的绩效考评

公司进一步加强了绩效考评体系建设，将公司业绩与高管绩效紧密联系，以此吸引、留住人才，保持了公司高管层的稳定。公司董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评。考评主要实行日常考核和年度考核相结合的方式进行，公司年初与高级管理人员签订绩效考核目标任务书，依据公司全年经营目标完成情况，并结合月度、季度、年度业绩考核、民主评议等确定报酬。使薪酬收入与管理能力、经营业绩紧紧挂钩，充分调动和激发高级管理人员能动作用，发挥高级管理人员的积极性和主动性，实现了股东利益最大化。

### 2、报告期内，公司没有对高级管理人员实施股权激励计划。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立健全内部控制制度体系，细化内部控制流程。报告期内，公司制定了《对外提供财务资助管理制度》、《风险投资管理制度》、《利润分配管理制度》、《银行间债券市场债务融资工具信息披露管理制度》等4个制度，对《公司章程》、《内幕信息及知情人登记管理制度》、《董事会议事规则》、《投资者调研接待工作管理办法》、《对外投资管理制度》等5个制度进行了修订，并严格遵照执行。目前公司已形成了比较完善的风险控制机制，保障了公司规范、高效运作。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

董事会认为：公司已经建立了较为完善的法人治理结构和健全的内部控制体系，符合国家有关法律、法规和证券监管部门的要求。公司内部控制内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、检查监督等各个方面规范、有效，符合中国证监会、深交所的相关要求。公司现行的内部控制制度较好地覆盖了公司各方面的经营活动，并得到充分、有效地执行，能适应公司现行管理和发展的需要，保证各项经营活动的有序开展，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程可能出现的重要错误和舞弊，有效避免风险，公司内部不存在重大缺陷。根据《企业内部控制基本规范》及相关规定，公司财务报告内部控制于2012年12月31日在所有重大方面是有效的。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业会计制度》、《内部会计控制规范—基本规范（试行）》以及《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司内部审计工作指引》等监管部门的相关法律法规建立了财务报告内控体系，主要对“不相容职位分离、会计系统与权限、财产保护、预算决算、独立稽核、运营分析”等关键控制点进行了控制。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露	2013年03月26日

日期	
内部控制自我评价报告全文披露索引	详见刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《山东金正大生态工程股份有限公司内部控制自我评价报告》

## 五、内部控制审计报告

适用  不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等监管部门的要求，2011年3月18日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 22 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2013]第 3-00059 号

### 审计报告正文

山东金正大生态工程股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东金正大生态工程股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2012年

12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：何政

中国·北京

中国注册会计师：赵国超

2013年3月22日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：山东金正大生态工程股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	581,392,437.17	1,300,739,681.70
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	35,658,835.17	3,920,000.00
应收账款		4,742,987.69
预付款项	988,612,560.74	1,260,744,531.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	26,857,934.89	12,467,766.96
买入返售金融资产		
存货	2,335,297,570.34	1,729,371,093.38
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,967,819,338.31	4,311,986,060.93
非流动资产：		

发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	970,103,204.81	724,738,379.23
在建工程	1,127,378,832.53	339,345,638.37
工程物资	25,335,743.22	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	194,027,578.17	105,334,770.80
开发支出		
商誉	11,718,634.95	11,718,634.95
长期待摊费用		
递延所得税资产	584,347.84	454,208.93
其他非流动资产	509,465,830.00	
非流动资产合计	2,838,614,171.52	1,181,591,632.28
资产总计	6,806,433,509.83	5,493,577,693.21
流动负债：		
短期借款		370,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	962,562,711.47	302,415,130.04
应付账款	212,390,368.42	208,424,207.98
预收款项	820,260,475.03	795,996,431.78
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	30,211,570.12	16,316,920.53
应交税费	-33,932,208.50	37,054,906.61
应付利息	15,740,975.33	2,790,406.28

应付股利		1,038,297.91
其他应付款	135,418,294.39	80,526,728.13
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,142,652,186.26	1,814,563,029.26
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	992,735,140.37	495,136,231.80
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	2,738,509.38	3,758,392.75
其他非流动负债	66,263,200.00	29,642,400.00
非流动负债合计	1,061,736,849.75	528,537,024.55
负债合计	3,204,389,036.01	2,343,100,053.81
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	700,000,000.00	700,000,000.00
资本公积	1,310,678,588.06	1,310,678,588.06
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	143,809,723.15	110,054,189.87
一般风险准备		
未分配利润	1,373,225,369.24	965,042,835.37
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	3,527,713,680.45	3,085,775,613.30
少数股东权益	74,330,793.37	64,702,026.10
所有者权益（或股东权益）合计	3,602,044,473.82	3,150,477,639.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,806,433,509.83	5,493,577,693.21

法定代表人：万连步

主管会计工作负责人：李计国

会计机构负责人：李现秀

## 2、母公司资产负债表

编制单位：山东金正大生态工程股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	367,795,242.97	795,731,378.43
交易性金融资产		
应收票据	9,131,700.00	
应收账款		4,742,987.69
预付款项	632,803,181.40	740,559,515.15
应收利息		
应收股利		
其他应收款	392,423,946.46	17,409,234.31
存货	1,416,486,013.55	1,093,556,615.46
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,818,640,084.38	2,651,999,731.04
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,470,895,675.00	1,910,895,675.00
投资性房地产		
固定资产	589,656,121.37	391,508,247.58
在建工程	535,493,566.56	301,980,077.72
工程物资	1,523,114.73	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	121,356,081.77	79,438,210.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	263,952.00	217,709.55

其他非流动资产		
非流动资产合计	3,719,188,511.43	2,684,039,919.97
资产总计	6,537,828,595.81	5,336,039,651.01
流动负债：		
短期借款		320,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	509,377,185.47	215,427,030.04
应付账款	105,030,189.94	73,221,866.87
预收款项	326,739,639.68	425,575,160.40
应付职工薪酬	18,465,658.49	8,350,860.70
应交税费	-11,409,340.41	2,455,796.84
应付利息	15,740,975.33	2,699,295.18
应付股利		
其他应付款	1,481,555,322.23	962,805,717.27
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,445,499,630.73	2,010,535,727.30
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	992,735,140.37	495,136,231.80
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	65,313,200.00	28,642,400.00
非流动负债合计	1,058,048,340.37	523,778,631.80
负债合计	3,503,547,971.10	2,534,314,359.10
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	700,000,000.00	700,000,000.00
资本公积	1,310,844,592.90	1,310,844,592.90
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	143,809,723.15	110,054,189.87
一般风险准备		

未分配利润	879,626,308.66	680,826,509.14
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,034,280,624.71	2,801,725,291.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,537,828,595.81	5,336,039,651.01

法定代表人：万连步

主管会计工作负责人：李计国

会计机构负责人：李现秀

### 3、合并利润表

编制单位：山东金正大生态工程股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	10,254,217,114.84	7,626,786,481.41
其中：营业收入	10,254,217,114.84	7,626,786,481.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	9,637,718,744.44	7,087,322,970.89
其中：营业成本	8,991,102,518.15	6,621,756,589.86
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,685,966.66	617,951.59
销售费用	418,008,502.48	356,505,907.36
管理费用	194,980,125.91	117,040,783.11
财务费用	30,993,890.59	-5,954,142.03
资产减值损失	947,740.65	-2,644,119.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	616,498,370.40	539,463,510.52
加：营业外收入	5,043,397.94	8,287,409.78
减：营业外支出	1,273,069.00	1,039,988.82
其中：非流动资产处置损失	107,588.76	273,212.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	620,268,699.34	546,710,931.48
减：所得税费用	76,501,864.92	109,781,569.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	543,766,834.42	436,929,361.91
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	546,938,067.15	436,459,836.92
少数股东损益	-3,171,232.73	469,524.99
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.78	0.62
（二）稀释每股收益	0.78	0.62
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	543,766,834.42	436,929,361.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	546,938,067.15	436,459,836.92
归属于少数股东的综合收益总额	-3,171,232.73	469,524.99

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：万连步

主管会计工作负责人：李计国

会计机构负责人：李现秀

#### 4、母公司利润表

编制单位：山东金正大生态工程股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	5,931,353,266.88	4,524,931,276.83
减：营业成本	5,162,407,382.03	3,919,545,999.77
营业税金及附加	1,465,201.94	449,027.47

销售费用	211,849,228.91	234,326,018.73
管理费用	121,052,836.32	74,546,185.76
财务费用	38,113,111.58	-2,144,778.50
资产减值损失	308,283.02	-935,882.77
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	396,157,223.08	299,144,706.37
加：营业外收入	3,871,154.24	3,047,576.35
减：营业外支出	1,029,701.48	724,305.62
其中：非流动资产处置损失	80,825.53	9,611.54
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	398,998,675.84	301,467,977.10
减：所得税费用	61,443,343.04	46,707,105.47
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	337,555,332.80	254,760,871.63
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.48	0.36
（二）稀释每股收益	0.48	0.36
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	337,555,332.80	254,760,871.63

法定代表人：万连步

主管会计工作负责人：李计国

会计机构负责人：李现秀

## 5、合并现金流量表

编制单位：山东金正大生态工程股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	10,264,606,108.33	7,688,419,420.14
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还		5,199,158.42
收到其他与经营活动有关的现金	122,478,601.16	75,508,972.33
经营活动现金流入小计	10,387,084,709.49	7,769,127,550.89
购买商品、接受劳务支付的现金	9,183,329,156.02	7,516,318,032.76
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		
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	327,295,308.71	225,482,607.87
支付的各项税费	129,971,407.26	130,482,035.98
支付其他与经营活动有关的现金	288,037,057.06	167,316,556.18
经营活动现金流出小计	9,928,632,929.05	8,039,599,232.79
经营活动产生的现金流量净额	458,451,780.44	-270,471,681.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,954,460.00	197,000.00
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	1,954,460.00	197,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,251,575,963.58	717,835,000.43

投资支付的现金	78,274,960.00	
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	14,425,600.00	5,396,462.73
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,344,276,523.58	723,231,463.16
投资活动产生的现金流量净额	-1,342,322,063.58	-723,034,463.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	12,800,000.00	40,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	12,800,000.00	40,000,000.00
取得借款收到的现金	298,876,385.69	750,000,000.00
发行债券收到的现金	495,500,000.00	495,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	807,176,385.69	1,285,500,000.00
偿还债务支付的现金	668,876,385.69	385,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	165,004,255.67	142,987,698.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		48,849,113.07
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	833,880,641.36	527,987,698.41
筹资活动产生的现金流量净额	-26,704,255.67	757,512,301.59
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	-910,574,538.81	-235,993,843.47
加：期初现金及现金等价物余额	1,190,929,800.51	1,426,923,643.98
六、期末现金及现金等价物余额	280,355,261.70	1,190,929,800.51

法定代表人：万连步

主管会计工作负责人：李计国

会计机构负责人：李现秀

## 6、母公司现金流量表

编制单位：山东金正大生态工程股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	5,830,343,628.59	4,450,960,656.49
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	577,859,871.35	1,185,459,409.57
经营活动现金流入小计	6,408,203,499.94	5,636,420,066.06
购买商品、接受劳务支付的现金	5,163,667,146.92	4,447,809,903.24
支付给职工以及为职工支付的现金	196,230,150.23	151,762,651.17
支付的各项税费	68,235,231.12	58,657,817.71
支付其他与经营活动有关的现金	510,425,241.17	104,648,402.05
经营活动现金流出小计	5,938,557,769.44	4,762,878,774.17
经营活动产生的现金流量净额	469,645,730.50	873,541,291.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,954,460.00	197,000.00
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	1,954,460.00	197,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	437,110,077.45	490,120,847.23
投资支付的现金	560,000,000.00	1,628,400,000.00
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	997,110,077.45	2,118,520,847.23
投资活动产生的现金流量净额	-995,155,617.45	-2,118,323,847.23
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	298,876,385.69	700,000,000.00
发行债券收到的现金	495,500,000.00	495,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	794,376,385.69	1,195,500,000.00
偿还债务支付的现金	618,876,385.69	385,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	146,701,924.99	87,838,195.08
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	765,578,310.68	472,838,195.08
筹资活动产生的现金流量净额	28,798,075.01	722,661,804.92
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	-496,711,811.94	-522,120,750.42
加：期初现金及现金等价物余额	711,693,897.24	1,233,814,647.66
六、期末现金及现金等价物余额	214,982,085.30	711,693,897.24

法定代表人：万连步

主管会计工作负责人：李计国

会计机构负责人：李现秀

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：山东金正大生态工程股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	700,000,000.00	1,310,678,588.06			110,054,189.87		965,042,835.37		64,702,026.10	3,150,477,639.40
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	700,000,000.00	1,310,678,588.06			110,054,189.87		965,042,835.37		64,702,026.10	3,150,477,639.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					33,755,533.28		408,182,533.87		9,628,767.27	451,566,834.42
（一）净利润							546,938,067.15		-3,171,232.73	543,766,834.42
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							546,938,067.15		-3,171,232.73	543,766,834.42
（三）所有者投入和减少资本									12,800,000.00	12,800,000.00

									0.00	.00
1. 所有者投入资本									12,800,000.00	12,800,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					33,755,533.28		-138,755,533.28			-105,000,000.00
1. 提取盈余公积					33,755,533.28		-33,755,533.28			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-105,000,000.00			-105,000,000.00
4. 其他										
(五) 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. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	700,000,000.00	1,310,678,588.06			143,809,723.15		1,373,225,369.24		74,330,793.37	3,602,044,473.82

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	700,000,000.00	1,310,678,588.06			84,578,102.71		624,059,085.61			2,719,315,776.38
加：同一控制下企业合并										

产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	700,000,000.00	1,310,678,588.06			84,578,102.71		624,059,085.61		2,719,315,776.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					25,476,087.16		340,983,749.76	64,702,026.10	431,161,863.02
（一）净利润							436,459,836.92	469,524.99	436,929,361.91
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							436,459,836.92	469,524.99	436,929,361.91
（三）所有者投入和减少资本								64,232,501.11	64,232,501.11
1. 所有者投入资本								64,232,501.11	64,232,501.11
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					25,476,087.16		-95,476,087.16		-70,000,000.00
1. 提取盈余公积					25,476,087.16		-25,476,087.16		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-70,000,000.00		-70,000,000.00
4. 其他									
（五）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. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									

2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	700,000,000.00	1,310,678,588.06			110,054,189.87		965,042,835.37		64,702,026.10
									3,150,477,639.40

法定代表人：万连步

主管会计工作负责人：李计国

会计机构负责人：李现秀

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：山东金正大生态工程股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	700,000,000.00	1,310,844,592.90			110,054,189.87		680,826,509.14	2,801,725,291.91
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	700,000,000.00	1,310,844,592.90			110,054,189.87		680,826,509.14	2,801,725,291.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					33,755,533.28		198,799,799.52	232,555,332.80
（一）净利润							337,555,332.80	337,555,332.80
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							337,555,332.80	337,555,332.80
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					33,755,533.28		-138,755,533.28	-105,000,000.00
1. 提取盈余公积					33,755,533.28		-33,755,533.28	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-105,000,000.00	-105,000,000.00
4. 其他								
（五）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. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	700,000,000.00	1,310,844,592.90			143,809,723.15		879,626,308.66	3,034,280,624.71

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	700,000,000.00	1,310,844,592.90			84,578,102.71		521,541,724.67	2,616,964,420.28
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	700,000,000.00	1,310,844,592.90			84,578,102.71		521,541,724.67	2,616,964,420.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					25,476,087.16		159,284,784.47	184,760,871.63
（一）净利润							254,760,871.63	254,760,871.63
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							254,760,871.63	254,760,871.63
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					25,476,087.16		-95,476,087.16	-70,000,000.00
1. 提取盈余公积					25,476,087.16		-25,476,087.16	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-70,000,000.00	-70,000,000.00
4. 其他								
(五) 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. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	700,000,000.00	1,310,844,592.90			110,054,189.87		680,826,509.14	2,801,725,291.91

法定代表人：万连步

主管会计工作负责人：李计国

会计机构负责人：李现秀

### 三、公司基本情况

山东金正大生态工程股份有限公司（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。

2007年10月18日，中华人民共和国商务部以商资批[2007]1697号《商务部关于同意山东金正大生态工程有限公司变更为外商投资股份公司的批复》，批准公司变更为外商投资股份公司。

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，每股发行价15元，共募集资金净额140,314.12万元。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。

本公司属化肥制造业。公司经营范围：复混肥料、复合肥料、掺混肥料、缓释肥料、控释肥料、有机

肥料、有机-无机复混肥料、水溶性肥料、微生物肥料的生产销售；盐酸的生产销售（许可证管理商品凭许可证生产经营）、硫酸的试生产和销售、硝酸的试生产和销售；各类农用肥料、原材料及土壤调理剂的销售；相关技术、装备、工程项目的咨询服务（涉及许可证管理的，取得相关许可后方可经营）。

公司住所：山东省临沭县兴大西街 19 号

公司法定代表人：万连步

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、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2012年12月31日的财务状况、2012年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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，确认为商誉。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，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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。

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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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。

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并计入资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

本公司的控股子公司、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下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。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。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产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资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和

持有能力等。

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（包括交易性金融负债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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

## **(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司对金融资产和金融负债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。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

#### **(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；

3) 受法律、行政法规的限制或其他原因, 难以将该金融资产持有至到期;

4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款、其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的, 本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指期末余额大于等于 100 万元的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备; 单独测试未发生减值的应收款项, 将其归入关联方组合或账龄组合计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
关联方组合		单独进行减值测试, 如有客观证据表明发生了减值, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备; 如经测试未发现减值, 合并范围内的关联方应收款项不计提坏账准备, 其它关联方应收款项按账龄分析法计提坏账准备。
备用金组合		单独进行减值测试, 如有客观证据表明发生了减值, 按预计未来
账龄分析法计提坏账准备的组合		按账龄分析法计提坏账准备

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

**11、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。主要包括原材料、低值易耗品、半成品和库存商品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。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定依据及存货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) 存货的盘存制度**

盘存制度：永续盘存制

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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

①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，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；②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；③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；④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### (2) 后续计量及损益确认

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。②确定对被投资单位具有重大影响的依据：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：①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；②. 参与被投资单位的政策制定过程；③. 向被投资单位派出管理人员；④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，如果可收回金额的计量结果表明该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的将其差额确认为资产减值损失，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

### 13、投资性房地产

无

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：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。

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等；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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-30	4%	3.20%-9.60%
机器设备	10	4%	9.60%
电子设备	6-8	4%	12.00%-16.00%
运输设备	5	4%	19.20%

#### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，如果可收回金额的计量结果表明该固定资产的可收回金额低于其账面价值的将其差额确认为资产减值损失，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

#### （5）其他说明

### 15、在建工程

#### （1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

#### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司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，应符合下列情况之一：①. 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；②. 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；③. 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；④. 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。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，如果可收回金额的计量结果表明该在建工程的可收回金额低于其账面价值的将其差额确认为资产减值损失，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间：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。

### (3) 暂停资本化期间

暂停资本化期间：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期间。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

资本化金额计算：①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；②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；③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。

## 17、生物资产

无

## 18、油气资产

无

## 19、无形资产

### (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，分别为①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。②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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等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：①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；②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，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，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。

#### **(4) 无形资产减值准备的计提**

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，如果可收回金额的计量结果表明该无形资产的可收回金额低于其账面价值的将其差额确认为资产减值损失，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

#### **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

研究阶段是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查。开发阶段是指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。

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

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。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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，可证明其有用性；
- 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。

## 20、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，主要包括车位使用费、房屋装修费等。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。

## 21、附回购条件的资产转让

无

## 22、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

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。

### （2）预计负债的计量方法

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。

## 23、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

无

### （2）权益工具公允价值的确定方法

无

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

#### **(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

无

#### **24、回购本公司股份**

无

#### **25、收入**

##### **(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

##### **(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

##### **(3) 确认提供劳务收入的依据**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

##### **(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法**

无

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### (2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①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；②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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。(2) 递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间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，则减记递延所得税资产的账面价值。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

无

## (2) 融资租赁会计处理

无

## (3) 售后租回的会计处理

无

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议;公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议;该项资产转让将在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值,使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产,比照上述原则处理,持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组,处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

## 30、资产证券化业务

无

## 31、套期会计

无

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

**33、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期无重大前期差错更正事项。

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

无

**五、税项****1、公司主要税种和税率**

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	17%、3%
消费税	无	无
营业税	租赁收入或服务收入	5%
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	15%、25%
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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司之子公司辽宁金正大生态工程有限公司、云南金正大生态工程有限公司、安徽金正大生态工程有限公司、山东金正大农业科学研究院有限公司、北京金正大控释肥研究院有限公司、河南豫邮金大地科技

服务有限公司、山东金正源农业生产资料有限公司、鹰潭金正大农化服务有限责任公司、德州金正大生态工程有限公司及黑龙江奥磷丹肥业科技有限公司系小规模纳税人，增值税执行3%的征收率；公司之子公司山东金正大复合肥料工程研究中心有限公司、金正大（美国）新型肥料研究中心无增值税应税项目，不需缴纳增值税，除以上子公司之外，公司及其他子公司执行17%的增值税税率。

除子公司金正大（美国）新型肥料研究中心外，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。

本公司及子公司菏泽金正大为高新技术企业，所得税税率为15%；除上述公司及金正大（美国）新型肥料研究中心外，公司其他子公司企业所得税税率为25%。

## 2、税收优惠及批文

### 1. 增值税

根据财政部、国家税务总局2001年7月20日颁发的《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》（财税〔2001〕113号）的规定，生产销售的以免税化肥为主要原料的复混肥，免征增值税。复混肥包括仅用化学方法制成的复合肥和仅用物理方法制成的混配肥。本公司及子公司产品复混肥、复合肥、控释肥（即包膜缓控释复合肥）符合财税〔2001〕113号文的规定，因此本公司及本公司所属子公司生产、销售的复混肥、复合肥、控释肥产品享受免增值税的政策。

根据国家税务总局2012年12月7日颁发的《关于硝基复合肥有关增值税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第52号）的规定，生产含硝态氮的复合肥（俗称硝基复合肥）的中间产品熔融态氮肥属于氮肥的一种，在此基础上生产的硝基复合肥，应根据财税〔2001〕113号文件中免税化肥成本占该硝基复合肥原料中全部化肥成本的比重是否高于70%的规定，确定其是否属于免税的复合肥。本公司及子公司产品硝基复合肥符合国家税务总局公告2012年第52号的免税规定，因此本公司及本公司所属子公司生产、销售的硝基复合肥产品享受免增值税的政策。

根据财政部、国家税务总局2001年7月20日颁发的《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》（财税〔2001〕113号）的规定，生产销售的除尿素以外的氮肥、除磷酸二铵以外的磷肥、钾肥免征增值税。公司之控股子公司云南中正化学工业有限公司主要产品为磷酸一铵，因此生产销售的磷酸一铵产品享受免征增值税的政策。

### 2. 所得税

#### （1）山东金正大生态工程股份有限公司

公司已于2008年12月5日被山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务

局认定为高新技术企业，有效期为三年。根据《关于济南圣泉集团股份有限公司等504家企业通过高新技术企业复审的通知》（鲁科高字〔2012〕19号）的规定，公司通过了山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局的高新技术企业复审并于2011年10月31日取得新的编号为GF201137000111的高新技术企业证书，证书有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司将继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，减按15%的优惠税率征收企业所得税。

## （2）菏泽金正大生态工程有限公司

根据2011年11月30日山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局等四部门下发的《关于公示山东省2011拟认定高新技术企业名单的通知》（文号：鲁科高字〔2011〕238号）的规定，菏泽金正大通过了相关专家的高新技术企业评审，并取得编号为GR201137000066的高新技术企业证书，证书有效期三年，分别为2011、2012、2013年度。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，菏泽金正大将享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，减按15%的优惠税率征收企业所得税。

2011年度根据当时的实际情况和掌握的相关信息，菏泽金正大本本着谨慎性原则，采用25%税率计提企业所得税。2012年5月份菏泽金正大2011年度企业所得税汇算清缴时，根据国家的税收优惠政策，按照15%税率缴纳企业所得税，因此导致公司应少缴纳企业所得税为24,094,730.42元。对于2011年度应少缴纳的企业所得税，在2012年度直接冲减本期企业所得税费用为24,094,730.42元，影响本期合并报表净利润为24,094,730.42元。

## 3、其他说明

# 六、企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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。

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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期

的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

本公司之全资子公司金正大（美国）新型肥料研发中心没有实际经营实体，不需要编制外币报表，会计核算纳入境内会计系统。此外，其他子公司在报告期内采用了一致的会计政策和会计估计。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京金正大控释肥研究院有限公司	全资子公司	北京市海淀区中关村南大街12号科海福林大厦五层北一四	研发咨询	11,800,000.00	肥料研发等	11,800,000.00		100%	100%	是			
山东金大地化肥有限公司	全资子公司	临沭县城兴大西街	生产加工	10,680,000.00	复混肥、复合肥生产销售等	10,680,000.00		100%	100%	是			
山东金正大农	全资子公司	济南市二环东	咨询服务	6,000,000.00	施肥技术、农	6,000,000.00		100%	100%	是			

业科学 研究院 有限公 司		路东环 国际广 场 C 座 1601 室			业技术 咨询及 服务等								
菏泽金 正大生 态工程 有限公 司	全资子 公司	菏泽市 长江东 路	生产加 工	1,000,0 00,000. 00	复混 肥、复 合肥、 生物有 机肥、 控释肥 的生产 销售等	1,000,0 00,000. 00		100%	100%	是			
金正大 (美 国)新 型肥料 研发中 心	全资子 公司	马里兰 州银春 市普利 蒙斯街 8802 号 6#	研发服 务	\$ 750,000 .00	肥料研 发等	3,153,7 00.00		100%	100%	是			
临沂沃 夫特复 合肥有 限公司	全资子 公司	临沭县 工业园 区	生产加 工	9,130,0 00.00	复混 肥、复 合肥、 生产销 售等	9,130,0 00.00		100%	100%	是			
贵州金 正大生 态工程 有限公 司	全资子 公司	贵州省 瓮安工 业园区	生产销 售	1,000,0 00,000. 00	磷酸一 铵、磷 酸二 铵、氯 化铵、 硫酸 钾、复 混肥 料、缓 控释肥 料生产 销售等	1,000,0 00,000. 00		100%	100%	是			
山东金 正大复 合肥料 工程研 究中心 有限公 司	全资子 公司	临沭县 工业园 区	研发咨 询	10,000, 000.00	肥料的 研发； 施肥技 术推广 服务； 农业技 术咨询 服务等	10,000, 000.00		100%	100%	是			

安徽金正大生态工程有限公司	全资子公司	长丰县水湖镇长丰西路以北（新兴工业园）	生产销售	100,000,000.00	复混肥料、复合肥料、缓控释肥料、有机肥料、掺混肥料、微生物肥料生产销售	100,000,000.00		100%	100%	是		
河南金正大生态工程有限公司	全资子公司	周口市郸城县建设街东段	生产销售	100,000,000.00	复混肥料、缓控释肥料、掺混肥料的生产销售等	100,000,000.00		100%	100%	是		
河南新财鑫复合肥有限公司	全资子公司	周口市郸城县工业区财鑫大道 88 号	生产销售	50,000,000.00	复混肥料、缓控释肥料、有机肥料、掺混肥料、微生物肥料的生产销售等	50,000,000.00		100%	100%	是		
河南豫邮金大地科技服务有限公司	控股子公司	驻马店市乐山路北段（市邮政局办公楼）	生产销售	100,000,000.00	复混肥料（复合肥料）、缓控释肥料、有机肥料、微生物肥料、掺混肥料的生产销售；	60,000,000.00		60%	60%	是	39,619,609.93	

					农用肥料及原料的销售；农业技术咨询和服务								
云南金正大生态工程有限公司	全资子公司	云南省晋宁县工业园区二街基地	咨询服务与贸易	70,000,000.00	林业、农业生态工程技术开发及咨询；农用肥料及原材料贸易；肥料生产技术咨询服务等	70,000,000.00		100%	100%	是			
辽宁金正大生态工程有限公司	全资子公司	铁岭市清河工业园区工二街东侧	生产销售	100,000,000.00	复混肥料、缓控释肥料、有机肥料、掺混肥料的生产销售等	100,000,000.00		100%	100%	是			
山东金正源农业生产资料有限公司（注1）	全资子公司	济南市历城区二环东路3966号东环国际广场4-1605室	销售	30,000,000.00	化肥销售	30,000,000.00		100%	100%	是			
鹰潭金正大农化服务有限责	控股子公司	鹰潭市南郊面粉厂3号	生产销售	5,000,000.00	复混肥料、掺混肥料、缓	3,000,000.00		60%	60%	是	1,955,829.50		

任公司 (注 2)					释肥料、控释肥料、有机肥料的生产销售；肥料、农具、化工原料及产品销售；仓储服务、农化服务								
德州金正大生态工程有限公司(注 3)	全资子公司	武城县北方街南运河路东	销售	60,000,000.00	复混肥料、复合肥料、掺混肥料、缓释肥料、控释肥料、有机肥料、有机无机复混肥料、水溶性肥料、微生物肥料、各种农用肥料、原材料的销售	60,000,000.00		100%	100%	是			
黑龙江奥磷丹肥业科技有限公司	控股子公司	哈尔滨市宾县宾西镇宾西经济技术开发区	研发销售	5,000,000.00	复混肥料、有机肥料、微生物肥	3,000,000.00		60%	60%	是	1,995,391.58		

(注 4)		开发区 长寿路 12 号			料的研 发；肥 料及原 材料仓 储、销 售；施 肥技术 推广服 务、农 业技术 咨询服 务								
-------	--	--------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注 1：山东金正源农业生产资料有限公司于 2012 年 4 月 19 日由菏泽金正大生态工程有限公司出资成立，注册资本 30,000,000.00 元，公司持股比例 100%。该出资业经大信会计师事务所审验并于 2012 年 4 月 9 日出具大信验字（2012）第 3-0004 号验资报告，山东省济南市工商行政管理局颁发注册号为 370100000052059 的营业执照。

注 2：鹰潭金正大农化服务有限责任公司成立于 2012 年 10 月 26 日，由安徽金正大生态工程有限公司和自然人盛斌科共同出资成立，注册资本 5,000,000.00 元。其中，安徽金正大生态工程有限公司出资 3,000,000.00 元，占注册资本比例为 60.00%，盛斌科出资 2,000,000.00 元，占注册资本比例为 40.00%。该出资行为业经江西翔鹰会计师事务所有限公司审验并于 2012 年 10 月 25 日出具翔鹰所验字（2012）第 384 号验资报告，江西省鹰潭市工商行政管理局颁发注册号为 360600110002443 的营业执照。

注 3：德州金正大生态工程有限公司成立于 2012 年 12 月 6 日，由山东金正大生态工程股份有限公司出资成立，注册资本 60,000,000.00 元，公司持股比例 100%。该出资行为业经武城县贝州有限责任会计师事务所审验并于 2012 年 12 月 5 日出具临元会综武贝会验设字【2012】第 117 号验资报告，武城县工商行政管理局颁发注册号为 371428200004963-1 的营业执照。

注 4：黑龙江奥磷丹肥业科技有限公司成立于 2012 年 12 月 12 日，由菏泽金正大生态工程有限公司和黑龙江瑞农生产资料有限公司共同出资成立，注册资本 5,000,000.00 元，其中，菏泽金正大生态工程有限公司出资 3,000,000.00 元，占注册资本比例为 60.00%，黑龙江瑞农生产资料有限公司出资 2,000,000.00 元，占注册资本比例为 40.00%。该出资行为业经黑龙江天宏会计师事务所有限公司审验并于 2012 年 11 月 29 日出具黑天宏会师验字（2012）第 YZ0597 号验资报告，黑龙江省哈尔滨市宾县工商行政管理局颁发注册号为 230125100021972（1-1）的营业执照。

**(2) 同一控制下企业合并取得的子公司**

不适用

**(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司**

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于	从母公 司所有 者权益
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	-------------------	-------------	------------------	------------	------------	-------------------	-------------------

							净投资 的其他 项目余 额					冲减少 数股东 损益的 金额	冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
云南中 正化学 工业有 限公司	控股子 公司	云南省 晋宁县 二街乡 工业园 区	生产销 售	10,000, 000.00	磷铵、 硫酸、 磷矿 石、复 合肥、 化工原 料的生 产销售 等	16,800, 000.00		56%	56%	是		30,759, 962.36	
山东奥 磷丹化 肥有限 公司	全资子 公司	临沭县 工业园 区	生产加 工	5,000,0 00.00	复混肥 料、复 合肥 料、掺 混肥 料、缓 释肥 料、控 释肥 料、有 机肥 料、有 机—无 机复混 肥料、 微生物 肥料、 水溶性 肥料 的生产、	5,000,0 00.00		100%	100%	是			

					销售								
--	--	--	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--	--

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

不适用

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
山东金正源农业生产资料有限公司	30,408,416.07	408,416.07
鹰潭金正大农化服务有限责任公司	4,889,573.75	-110,426.25
德州金正大生态工程有限公司	59,754,046.44	-245,953.56
黑龙江奥磷丹肥业科技有限公司	4,988,478.95	-11,521.05

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

适用  不适用

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

适用  不适用

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

适用  不适用

**8、报告期内发生的反向购买**

适用  不适用

**9、本报告期发生的吸收合并**

适用  不适用

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

□ 适用 √ 不适用

**七、合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	661,669.31	--	--	433,636.70
人民币	--	--	661,669.31	--	--	433,636.70
银行存款：	--	--	279,693,592.39	--	--	1,190,496,163.81
人民币	--	--	279,403,613.42	--	--	1,190,207,069.31
美元	46,134.54	6.29	289,978.97	45,881.46	6.3	289,094.50
其他货币资金：	--	--	301,037,175.47	--	--	109,809,881.19
人民币	--	--	301,037,175.47	--	--	109,809,881.19
合计	--	--	581,392,437.17	--	--	1,300,739,681.70

**2、交易性金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**3、应收票据****(1) 应收票据的分类**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	35,658,835.17	3,920,000.00
合计	35,658,835.17	3,920,000.00

**(2) 期末已质押的应收票据情况**

□ 适用 √ 不适用

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

适用  不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
福建福鼎友联商贸有限公司	2012年12月07日	2013年06月05日	5,500,000.00	
山西新悦工程机械销售有限公司	2012年12月05日	2013年06月05日	5,000,000.00	
杭州人民印刷有限公司	2012年10月25日	2013年04月25日	1,400,000.00	
浙江建安建材有限公司	2012年09月03日	2013年03月03日	1,353,750.00	
安徽开来环保科技有限公司	2012年11月12日	2013年05月12日	1,120,000.00	
合计	--	--	14,373,750.00	--

#### 4、应收股利

适用  不适用

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

适用  不适用

##### (2) 逾期利息

适用  不适用

##### (3) 应收利息的说明

适用  不适用

#### 6、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法计提坏账准备的组合					4,992,618.62	100%	249,630.93	100%
组合小计					4,992,618.62	100%	249,630.93	100%
合计	0.00	--	0.00	--	4,992,618.62	--	249,630.93	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内				4,992,618.62	100%	249,630.93
合计		--		4,992,618.62	--	249,630.93

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

适用  不适用

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

适用  不适用

(6) 应收关联方账款情况

适用  不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

适用  不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用  不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法计提坏账准备的组合	29,662,972.13	100%	2,805,037.24	100%	14,075,432.62	100%	1,607,665.66	100%
组合小计	29,662,972.13	100%	2,805,037.24	100%	14,075,432.62	100%	1,607,665.66	100%
合计	29,662,972.13	--	2,805,037.24	--	14,075,432.62	--	1,607,665.66	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内小计	22,965,208.10	77.42%	1,148,260.39	12,091,907.96	85.91%	604,771.07
1 至 2 年	4,985,999.54	16.81%	498,599.96	713,850.60	5.07%	71,385.06
2 至 3 年	673,123.77	2.27%	201,937.13	174,586.93	1.24%	52,376.08
3 年以上	1,038,640.72	3.5%	956,239.76	1,095,087.13	7.78%	879,133.45
3 至 4 年	35,553.59	0.12%	17,776.80	323,120.84	2.3%	161,560.42
4 至 5 年	323,120.84	1.09%	258,496.67	271,966.29	1.93%	217,573.03
5 年以上	679,966.29	2.29%	679,966.29	500,000.00	3.55%	500,000.00
合计	29,662,972.13	--	2,805,037.24	14,075,432.62	--	1,607,665.66

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

#### (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用  不适用

#### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

#### (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

#### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
菏泽市开发区财政局	3,450,000.00	土地保证金	11.63%

合计	3,450,000.00	--	11.63%
----	--------------	----	--------

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
菏泽市开发区财政局	非关联方	3,450,000.00	1-2 年	11.63%
安徽长丰县土肥技术服务 中心淮南市曹庵服务部	非关联方	400,000.00	1 年以内	1.35%
菏泽市恒达热力有限公司	非关联方	300,000.00	1-2 年	1.01%
临沭县电力公司	非关联方	300,000.00	1-2 年	1.01%
北京威克多制衣中心	非关联方	254,748.20	4-5 年	0.86%
合计	--	4,704,748.20	--	15.86%

(7) 其他应收关联方账款情况

适用  不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

适用  不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用  不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	945,910,899.21	95.68%	1,256,112,042.41	99.63%
1 至 2 年	42,309,080.19	4.28%	1,163,219.45	0.09%
2 至 3 年	284,365.50	0.03%	17,877.00	0.01%
3 年以上	108,215.84	0.01%	3,451,392.34	0.27%
合计	988,612,560.74	--	1,260,744,531.20	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
四川中源农资有限公司	原料供应商	96,095,082.47	2012 年 12 月 27 日	尚未到结算期
青海盐湖工业股份有限公司销售分公司	原料供应商	63,044,557.41	2012 年 12 月 20 日	尚未到结算期
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	原料供应商	17,507,615.70	2012 年 12 月 31 日	尚未到结算期
临沂万禾农资有限公司	原料供应商	15,046,920.00	2012 年 12 月 25 日	尚未到结算期
湖北华毅化工有限公司	原料供应商	13,423,100.00	2012 年 12 月 30 日	尚未到结算期
合计	--	205,117,275.58	--	--

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (4) 预付款项的说明

无

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,474,169,146.55		1,474,169,146.55	1,229,496,255.54		1,229,496,255.54
在产品	201,756,521.12		201,756,521.12	322,783,458.63		322,783,458.63
库存商品	659,371,902.67		659,371,902.67	177,091,379.21		177,091,379.21
合计	2,335,297,570.34		2,335,297,570.34	1,729,371,093.38		1,729,371,093.38

### (2) 存货跌价准备

适用  不适用

**(3) 存货跌价准备情况**

截止 2012 年 12 月 31 日，存货经减值测试后，不存在减值情形，无需计提存货跌价准备。

**10、其他流动资产**

适用  不适用

**11、可供出售金融资产**

**(1) 可供出售金融资产情况**

适用  不适用

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

适用  不适用

**12、持有至到期投资**

**(1) 持有至到期投资情况**

适用  不适用

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

适用  不适用

**13、长期应收款**

适用  不适用

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

适用  不适用

**15、长期股权投资**

**(1) 长期股权投资明细情况**

适用  不适用

**(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况**

适用  不适用

**16、投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**17、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,065,472,954.08	342,206,998.18		6,583,996.33	1,401,095,955.93
其中：房屋及建筑物	426,585,370.50	32,217,852.20			458,803,222.70
机器设备	529,531,923.78	283,330,960.60		196,000.00	812,666,884.38
运输工具	70,688,998.79	14,290,580.33		6,360,138.33	78,619,440.79
电子设备及其他	38,666,661.01	12,367,605.05		27,858.00	51,006,408.06
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	340,734,574.85		95,642,582.62	5,384,406.35	430,992,751.12
其中：房屋及建筑物	53,132,933.20		20,152,570.55		73,285,503.75
机器设备	238,889,683.83		58,515,388.65	150,100.00	297,254,972.48
运输工具	30,139,681.24		10,547,155.67	5,214,952.92	35,471,883.99
电子设备及其他	18,572,276.58		6,427,467.75	19,353.43	24,980,390.90
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	724,738,379.23	--			970,103,204.81
其中：房屋及建筑物	373,452,437.30	--			385,517,718.95
机器设备	290,642,239.95	--			515,411,911.90
运输工具	40,549,317.55	--			43,147,556.80
电子设备及其他	20,094,384.43	--			26,026,017.16
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--			0.00
机器设备	0.00	--			0.00
运输工具	0.00	--			0.00
电子设备及其他	0.00	--			0.00
五、固定资产账面价值合计	724,738,379.23	--			970,103,204.81
其中：房屋及建筑物	373,452,437.30	--			385,517,718.95
机器设备	290,642,239.95	--			515,411,911.90
运输工具	40,549,317.55	--			43,147,556.80

电子设备及其他	20,094,384.43	--	26,026,017.16
---------	---------------	----	---------------

本期折旧额 90,258,176.27 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 305,514,467.89 元。

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

适用  不适用

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产**

适用  不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

适用  不适用

**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

适用  不适用

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
十三车间厂房	2011 年新竣工，产权证正在办理过程中	2013 年
西区 9#库	2011 年新竣工，产权证正在办理过程中	2013 年
西区 10#库	2011 年新竣工，产权证正在办理过程中	2013 年
西区 11#库	2011 年新竣工，产权证正在办理过程中	2013 年
西区 12#库	2011 年新竣工，产权证正在办理过程中	2013 年
西区 15#库房	2011 年新竣工，产权证正在办理过程中	2013 年
西区 17#库房	2011 年新竣工，产权证正在办理过程中	2013 年
南区 1#库	2011 年新竣工，产权证正在办理过程中	2013 年
南区 2#库	2011 年新竣工，产权证正在办理过程中	2013 年
南区 3#库	2011 年新竣工，产权证正在办理过程中	2013 年
南区 4#库	2011 年新竣工，产权证正在办理过程中	2013 年

**18、在建工程**

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
菏泽金正大 120 万吨/年硝基肥项目	241,663,351.06		241,663,351.06	6,614,065.64		6,614,065.64
60 万吨/年新型作物专用控释肥项目	439,397,178.87		439,397,178.87	271,834,542.81		271,834,542.81
缓控释肥工程技术研究中心	44,404,055.35		44,404,055.35	23,003,249.78		23,003,249.78
职工宿舍保障房工程	26,359,801.87		26,359,801.87	5,832,138.98		5,832,138.98
职工宿舍保障房工程二期	8,330,360.00		8,330,360.00			
高塔复合肥项目	7,830,198.10		7,830,198.10			
安徽金正大 40 万吨/年新型肥料工程	25,110,000.00		25,110,000.00	21,827,887.36		21,827,887.36
豫邮金大地 40 万吨/年新型肥料工程	59,027,880.84		59,027,880.84			
贵州金正大 60 万吨/年硝基复合肥及 40 万吨/年水溶性肥料项目	214,769,687.51		214,769,687.51	6,660,918.50		6,660,918.50
菏泽玉米专用控释肥项目	11,731,208.15		11,731,208.15			
辽宁金正大 40 万吨/年新型肥料项目	31,457,499.06		31,457,499.06			
其他零星工程	17,297,611.72		17,297,611.72	3,572,835.30		3,572,835.30
合计	1,127,378,832.53		1,127,378,832.53	339,345,638.37		339,345,638.37

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	工程投入 占预算比 例(%)	工程 进度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源	期末数
菏泽金正大 120 万吨/年硝基肥项目	705,996,000.00	6,614,065.64	242,870,892.19	7,821,606.77		35.34%					超募资金、其他来源	241,663,351.06
60 万吨/年新型作物专用控释肥项目	653,920,000.00	271,834,542.81	401,215,674.69	233,653,038.63		67.29%					募投资金	439,397,178.87
缓控释肥工程技术研究中心	60,000,000.00	23,003,249.78	21,400,805.57			61.17%					募投资金	44,404,055.35

职工宿舍保障房工程	22,000,000.00	5,832,138.98	20,527,662.89			119.81%				其他来源	26,359,801.87
职工宿舍保障房工程二期	96,800,000.00		8,330,360.00			8.61%				其他来源	8,330,360.00
高塔复合肥项目			7,830,198.10							其他来源	7,830,198.10
安徽金正大 40 万吨/年新型肥料工程		21,827,887.36	31,968,131.98	28,686,019.34		83.03%				超募资金	25,110,000.00
豫邮金大地 40 万吨/年新型肥料工程			69,337,483.84	10,309,603.00						其他来源	59,027,880.84
贵州金正大 60 万吨/年硝基复合肥及 40 万吨/年水溶性肥料项目	3,237,270,900.00	6,660,918.50	208,108,769.01			6.63%				其他来源	214,769,687.51
菏泽玉米专用控释肥项目			11,731,208.15							其他来源	11,731,208.15
辽宁金正大 40 万吨/年新型肥料项目			52,533,202.26	21,075,703.20		65.67%				其他来源	31,457,499.06
其他零星工程		3,572,835.30	17,693,273.37	3,968,496.95						其他来源	17,297,611.72
合计		339,345,638.37	1,093,547,662.05	305,514,467.89		--	--			--	1,127,378,832.53

(3) 在建工程减值准备

适用  不适用

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资		201,612,594.06	176,276,850.84	25,335,743.22
合计		201,612,594.06	176,276,850.84	25,335,743.22

**20、固定资产清理**

□ 适用 √ 不适用

**21、生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**22、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计</b>	117,034,105.47	93,326,291.08		210,360,396.55
土地使用权	112,584,105.47	92,289,291.08		204,873,396.55
专利技术	4,450,000.00			4,450,000.00
软件		677,000.00		677,000.00
其他权利		360,000.00		360,000.00
<b>二、累计摊销合计</b>	11,699,334.67	4,633,483.71		16,332,818.38
土地使用权	9,990,584.42	4,152,830.27		14,143,414.69
专利技术	1,708,750.25	445,000.08		2,153,750.33
软件		33,733.36		33,733.36
其他权利		1,920.00		1,920.00
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	105,334,770.80			194,027,578.17
土地使用权	102,593,521.05			190,729,981.86
专利技术	2,741,249.75			2,296,249.67
软件				643,266.64
其他权利				358,080.00
<b>四、减值准备合计</b>	0.00			0.00
土地使用权	0.00			0.00
专利技术	0.00			0.00
软件	0.00			0.00
其他权利	0.00			0.00

无形资产账面价值合计	105,334,770.80			194,027,578.17
土地使用权	102,593,521.05			190,729,981.86
专利技术	2,741,249.75			2,296,249.67
软件				643,266.64
其他权利				358,080.00

本期摊销额 4,633,483.71 元。

(2) 公司开发项目支出

适用  不适用

24、商誉

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	期末减值准备
云南中正化学工业有限公司	11,718,634.95			11,718,634.95	
合计	11,718,634.95			11,718,634.95	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

注1：商誉为公司非同一控制下收购云南中正化学工业有限公司56.00%的股权，可辨认净资产公允价值的份额与本公司投资成本的差额。

注2：截止2012年12月31日，商誉经减值测试后，不存在减值情形，无需计提减值准备。

25、长期待摊费用

适用  不适用

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	449,942.60	299,617.18
资产评估减值		140,523.89
存货未实现内部损益	134,405.24	14,067.86
小计	584,347.84	454,208.93

递延所得税负债：		
资产评估增值	2,738,509.38	3,758,392.75
小计	2,738,509.38	3,758,392.75

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	9,067.75	67,153.07
可抵扣亏损	36,726,648.33	17,353,966.59
合计	36,735,716.08	17,421,119.66

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用  不适用

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
资产评估增值	18,256,729.20	25,055,951.67
小计	18,256,729.20	25,055,951.67
可抵扣差异项目		
资产减值准备	2,795,969.48	1,857,296.59
资产评估减值		936,825.93
存货未实现内部损益	896,034.95	93,785.73
小计	3,692,004.43	2,887,908.25

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	584,347.84		454,208.93	
递延所得税负债	2,738,509.38		3,758,392.75	

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,857,296.59	947,740.65			2,805,037.24
合计	1,857,296.59	947,740.65			2,805,037.24

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
其他非流动资产	509,465,830.00	
合计	509,465,830.00	

其他非流动资产的说明

注：其他非流动资产期末余额中，预付土地款为282,504,143.00元，预付设备款为148,686,727.00元，预付股权受让款为78,274,960.00元。

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		150,000,000.00
抵押借款		180,000,000.00
保证借款		40,000,000.00
合计		370,000,000.00

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

## 30、交易性金融负债

适用  不适用

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	962,562,711.47	302,415,130.04
合计	962,562,711.47	302,415,130.04

下一会计期间将到期的金额 962,562,711.47 元。

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	201,766,432.89	207,121,145.49
1 至 2 年	10,297,877.74	283,065.97
2 至 3 年	166,128.34	403,162.41
3 年以上	159,929.45	616,834.11
合计	212,390,368.42	208,424,207.98

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	808,186,074.22	787,112,922.47
1 至 2 年	6,518,240.81	8,442,018.82
2 至 3 年	5,250,997.16	206,758.06
3 年以上	305,162.84	234,732.43
合计	820,260,475.03	795,996,431.78

#### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,455,499.66	284,864,126.26	277,226,456.65	14,093,169.27

二、职工福利费		18,200,598.24	18,188,788.82	11,809.42
三、社会保险费	52,711.13	25,850,575.98	25,464,046.31	439,240.80
四、住房公积金	955,378.69	6,347,445.06	6,840,142.79	462,680.96
六、其他	8,853,331.05	8,362,230.70	2,010,892.08	15,204,669.67
工会经费及教育经费	8,853,331.05	8,362,230.70	2,010,892.08	15,204,669.67
合计	16,316,920.53	343,624,976.24	329,730,326.65	30,211,570.12

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 15,204,669.67 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-25,517,251.20	291,963.72
营业税	67,641.74	66,167.37
企业所得税	-11,684,978.16	10,435,885.87
个人所得税	347,587.52	24,143,036.17
城市维护建设税	4,145.67	537,583.22
房产税	471,651.45	1,690,570.16
土地使用税	647,982.21	-4,166.13
教育费附加	4,002.94	18,006.67
印花税	414,381.64	-1,582,333.11
资源税	-1,207,127.55	1,455,266.85
其他	2,519,755.24	2,925.82
合计	-33,932,208.50	37,054,906.61

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	28,646.56	647,940.52
企业债券利息（中期票据）	15,712,328.77	2,142,465.76
合计	15,740,975.33	2,790,406.28

**37、应付股利**

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
骆云	0.00	1,038,297.91	
合计		1,038,297.91	--

**38、其他应付款****(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	121,482,425.19	63,290,573.25
1至2年	9,862,466.24	13,384,278.75
2至3年	2,872,793.53	3,328,218.26
3年以上	1,200,609.43	523,657.87
合计	135,418,294.39	80,526,728.13

**(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项** 适用  不适用**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明** 适用  不适用**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

单位名称	性质或内容	金 额
安徽渡江电缆集团有限公司	质量保证金	950,313.89
青岛诺力达工业装备有限公司	质量保证金	904,950.00
临沂市政工程有限公司	质量保证金	892,537.00
菏泽市岳程建筑工程有限公司	质量保证金	882,592.58
浙江同力重型机械制造有限公司	质量保证金	816,000.00
合 计	—	4,446,393.47

**39、预计负债** 适用  不适用

**40、一年内到期的非流动负债****(1) 一年内到期的非流动负债情况** 适用  不适用**(2) 一年内到期的长期借款** 适用  不适用**(3) 一年内到期的应付债券** 适用  不适用**(4) 一年内到期的长期应付款** 适用  不适用**41、其他流动负债** 适用  不适用**42、长期借款** 适用  不适用**43、应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中期票据	500,000,000.00	2011年12月07日	3年	500,000,000.00	2,142,465.76	34,000,000.00	34,000,000.00	2,142,465.76	496,683,576.57
中期票据	500,000,000.00	2012年06月19日	3年	500,000,000.00		13,569,863.01		13,569,863.01	496,051,563.80

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

2011年12月7日，公司成功发行中期票据，发行总额为500,000,000.00元，票据期限为3年，付息方式为附息式固定利率，票面利率为6.8%；2012年6月19日，公司成功发行中期票据，发行总额为500,000,000.00元，票据期限为3年，付息方式为附息式固定利率，票面利率为5.08%。

**44、长期应付款** 适用  不适用

#### 45、专项应付款

适用  不适用

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	66,263,200.00	29,642,400.00
合计	66,263,200.00	29,642,400.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

单位：元

拨款单位	文号或项目编号	款项性质	金额
临沭县财政局	沭财综（2012）1号	公租房专项补助	32,650,000.00
临沂市财政局	沭财建 [2011]5号	新型作物专用控释肥产业化示范项目国家补助2010年科技成果转化资金	7,000,000.00
临沂市财政局	沭财建[2011]3号	60万吨/年新型作物专用控释肥项目国家补助资金	5,500,000.00
临沭县财政局	沭财建[2010]89号	100万吨/年包膜控释肥余热利用项目	5,300,000.00
临沭县财政局	沭财行[2010]43号	国家工程技术研究中心配套支持专项资金	4,000,000.00
国家财政部	国科发财[2011]128号	《缓控释肥产业化技术集成与示范》课题经费	3,300,000.00
临沂市科技局	沭科字[2011]22号	新型高效根际菌肥研制与开发	2,110,000.00
科学技术部	国科发计[2009]605号	2011年国家科技支撑计划课题经费	2,000,000.00
临沭县财政局	沭财企（2012）35号	企业技术改造专项资金项目	2,000,000.00
临沂市发改委	临发改投资（2012）113号	高技术产业发展专项补助投资项目	700,000.00
临沭县财政局	沭财建 [2008]11号、 [2008]42号	重点企业技术中心建设资金	453,200.00
临沂市财政局、科技局	临科字（2012）24号	2012年度省级农业科技成果转化资金项目	300,000.00
菏泽市财政局、菏泽市科学技术局	菏财教指[2011]84号	技术创新提升重大专项资金	350,000.00
菏泽开发区财政局	国科发农[2012]821号	同步营养作物专用肥产业化开发与示范项目资助	600,000.00
合计	—	—	66,263,200.00

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	700,000,000.00						700,000,000.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

#### 48、库存股

无

#### 49、专项储备

无

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,310,678,588.06			1,310,678,588.06
其他资本公积	0.00			0.00
合计	1,310,678,588.06			1,310,678,588.06

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	110,054,189.87	33,755,533.28		143,809,723.15
合计	110,054,189.87	33,755,533.28		143,809,723.15

#### 52、一般风险准备

适用  不适用

#### 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	965,042,835.37	--
调整后年初未分配利润	965,042,835.37	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	546,938,067.15	--
减：提取法定盈余公积	33,755,533.28	
应付普通股股利	105,000,000.00	
期末未分配利润	1,373,225,369.24	--

## 54、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	10,231,295,630.22	7,607,881,176.59
其他业务收入	22,921,484.62	18,905,304.82
营业成本	8,991,102,518.15	6,621,756,589.86

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
肥料行业	10,231,295,630.22	8,979,469,753.95	7,607,881,176.59	6,609,407,405.05
合计	10,231,295,630.22	8,979,469,753.95	7,607,881,176.59	6,609,407,405.05

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
普通复合肥	4,824,274,126.76	4,229,025,702.13	4,116,305,130.59	3,600,098,345.70
控释复合肥	3,118,616,058.60	2,568,255,515.00	2,597,698,761.57	2,134,861,525.87
硝基复合肥	543,996,080.55	463,499,110.30		
原料化肥等	1,744,409,364.31	1,718,689,426.52	893,877,284.43	874,447,533.48
合计	10,231,295,630.22	8,979,469,753.95	7,607,881,176.59	6,609,407,405.05

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东部地区	5,139,439,554.47	4,494,384,585.14	3,014,287,493.57	2,599,934,794.01
中部地区	2,074,960,544.11	1,810,795,232.06	1,917,074,488.74	1,695,665,166.58
北部地区	1,515,693,456.43	1,302,683,319.90	1,372,215,226.64	1,173,831,851.75
其他地区	1,501,202,075.21	1,371,606,616.85	1,304,303,967.64	1,139,975,592.71

合计	10,231,295,630.22	8,979,469,753.95	7,607,881,176.59	6,609,407,405.05
----	-------------------	------------------	------------------	------------------

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	65,021,450.00	0.64%
客户 2	54,012,513.80	0.53%
客户 3	30,561,790.40	0.3%
客户 4	29,644,387.00	0.29%
客户 5	25,814,226.40	0.25%
合计	205,054,367.60	2.01%

55、合同项目收入

适用  不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	256,025.06	78,167.29	应税收入的 5%
城市维护建设税	116,712.89	203,695.52	应缴流转税额的 5%、7%
教育费附加	94,742.15	179,315.96	应缴流转税额的 3%、2%
水利建设基金	17,937.96	15,199.50	实缴流转税额的 1%
关税	1,200,548.60	141,573.32	
合计	1,685,966.66	617,951.59	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	82,886,502.99	48,718,921.33
广告宣传费	168,073,886.15	177,904,686.11
招待费	8,739,015.52	13,317,626.98
差旅费	31,902,254.16	25,026,830.63
办公费及会议费	19,528,804.07	17,019,151.23
车辆费用	26,742,651.01	21,702,638.28

运输仓储费	49,545,497.65	30,712,600.22
累计折旧及摊销	7,849,937.99	6,843,617.35
其他营业费用	22,739,952.94	15,259,835.23
合计	418,008,502.48	356,505,907.36

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	52,744,812.95	43,930,749.52
各项税费	15,240,043.59	11,492,587.45
累计折旧及摊销	14,764,507.74	16,449,570.64
车辆费用	5,340,696.86	5,647,241.95
招待费	8,069,439.84	5,000,648.10
绿化费用	1,247,956.48	2,683,258.80
差旅费	6,070,121.98	3,664,578.55
办公及会议费	10,360,225.81	4,028,378.22
财产保险费	2,849,205.08	5,094,211.59
研发费用	67,973,213.33	9,444,669.11
其他管理费用	10,319,902.25	9,604,889.18
合计	194,980,125.91	117,040,783.11

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	58,786,916.48	27,026,056.42
减：利息收入	-28,920,652.90	-33,719,579.03
汇兑损失	77,559.04	19,500.39
减：汇兑收益	-830.27	
手续费支出	1,050,898.24	561,932.27
其他支出		157,947.92
合计	30,993,890.59	-5,954,142.03

## 60、公允价值变动收益

适用  不适用

**61、投资收益**

□ 适用 √ 不适用

**62、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	947,740.65	-2,644,119.00
合计	947,740.65	-2,644,119.00

**63、营业外收入****(1) 营业外收入情况**

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
非流动资产处置利得合计	974,131.77	131,956.30	974,131.77
其中：固定资产处置利得	974,131.77	131,956.30	974,131.77
政府补助	2,965,104.00	7,715,614.42	2,965,104.00
其他	1,104,162.17	439,839.06	1,104,162.17
合计	5,043,397.94	8,287,409.78	5,043,397.94

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2011 科技发展计划资金	380,000.00		
财政局拨款	200,000.00		
农业科技成果转化资金项目	150,000.00		
2011 年度省博士后创新项目专项资金资助项目及毕业生就业专项补助	91,400.00		
2012 年专利资助	114,000.00		
中行收临沭县财政局 2011 年科技创新平台建设奖励资金（临沭教指 201182 号）	200,000.00		
临沭县总工会文化设施补助	120,000.00		

重大利用外资项目奖励资金	150,000.00		
国外智力项目	1,466.00		
慰问金	10,000.00		
晋宁县环境保护局补贴款及环保局强制清洁生产审核补助款	265,000.00		
2011 年度纳税先进单位奖金	20,000.00		
节能奖励	100,000.00		
山东省知识产权局专利发展资金		36,000.00	
高危企业安全生产改造专项资金		10,000.00	
临沭县人民政府办公室拨付奖励款		361,200.00	
根际菌肥研制与开发科技计划项目资金		100,000.00	
菏泽市开发区奖励款		5,199,158.42	
临沂市人力资源和设备保障局拨款		80,000.00	
社会保险补贴	314,038.00	131,056.00	
失业动态监测费		6,000.00	
递延收益本期摊销	849,200.00	1,792,200.00	
合计	2,965,104.00	7,715,614.42	--

#### 64、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
非流动资产处置损失合计	107,588.76	273,212.94	107,588.76
其中：固定资产处置损失	107,588.76	273,212.94	107,588.76
对外捐赠	1,019,463.00	754,607.40	1,019,463.00
其他	146,017.24	12,168.48	146,017.24
合计	1,273,069.00	1,039,988.82	1,273,069.00

#### 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	77,651,887.20	109,680,853.56

递延所得税调整	-1,150,022.28	100,716.01
合计	76,501,864.92	109,781,569.57

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	本期发生额（元）	上期发生额（元）
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	546,938,067.15	436,459,836.92
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	543,829,766.84	430,715,207.47
期初股份总数	S0	700,000,000.00	700,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	700,000,000.00	700,000,000.00
基本每股收益(I)		0.78	0.62
基本每股收益(II)		0.78	0.62
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	546,938,067.15	436,459,836.92
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	543,829,766.84	430,715,207.47
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		700,000,000.00	700,000,000.00
稀释每股收益(I)		0.78	0.62
稀释每股收益(II)		0.78	0.62

### 1、基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报

告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## 2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 67、其他综合收益

适用  不适用

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的银行存款利息收入	28,920,652.90
收到的政府补助	38,556,904.00
收到的往来款及其他	55,001,044.26
合计	122,478,601.16

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用中的付现部分	198,275,390.86
管理费用中的付现部分	67,979,810.79
支付的往来款项及其他	21,781,855.41
合计	288,037,057.06

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用  不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用  不适用

69、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	543,766,834.42	436,929,361.91
加：资产减值准备	947,740.65	-2,644,119.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	95,642,582.62	71,667,938.50
无形资产摊销	4,633,483.71	3,499,496.12
长期待摊费用摊销		138,797.50
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）	-866,543.01	141,256.64
财务费用（收益以“-”号填列）	58,786,916.48	27,026,056.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-130,138.91	372,229.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,019,883.37	-271,513.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	-605,926,476.96	-531,835,147.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	22,328,833.15	246,725,549.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	340,288,431.66	-522,221,588.35
经营活动产生的现金流量净额	458,451,780.44	-270,471,681.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	280,355,261.70	1,190,929,800.51
减：现金的期初余额	1,190,929,800.51	1,426,923,643.98
现金及现金等价物净增加额	-910,574,538.81	-235,993,843.47

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	14,425,600.00	5,396,462.73
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	280,355,261.70	1,190,929,800.51
其中：库存现金	661,669.31	433,636.70
可随时用于支付的银行存款	279,693,592.39	1,190,496,163.81
三、期末现金及现金等价物余额	280,355,261.70	1,190,929,800.51

70、所有者权益变动表项目注释

适用  不适用

八、资产证券化业务的会计处理

适用  不适用

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
临沂金正大投资控	控股股东	有限公司	临沭县城育新路 92	万连步	中小企业投资	3,566.35	43.82%	43.82%	万连步	79865009-5

股有限公 司			号							
-----------	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代 码
北京金正大 控释肥研究 院有限公司	控股子公司	有限公司	北京市海淀区 中关村南 大街 12 号 科海福林大 厦五层北	郇恒星	研发咨询	11,800,000	100%	100%	78024617-4
山东金大地 化肥有限公 司	控股子公司	有限公司	临沂县城兴 大西街	万连步	生产加工	10,680,000	100%	100%	77740262-3
山东金正大 农业科学研 究院有限公 司	控股子公司	有限公司	济南市二环 东路东环国 际广场 C 座 1601 室	高义武	咨询服务	6,000,000	100%	100%	66196428-8
菏泽金正大 生态工程有 限公司	控股子公司	有限公司	菏泽市长江 东路	高义武	生产加工	1,000,000,0 00	100%	100%	66196041-2
金正大（美 国）肥料研 究中心	控股子公司	有限公司	马里兰州银 春市普利蒙 斯街 8802 号 6#	万连步	研发服务	\$ 750,000	100%	100%	
临沂沃夫特 复合肥有限 公司	控股子公司	有限公司	临沭县工业 园区	张晓义	生产加工	9,130,000	100%	100%	72429145-6
山东奥磷丹 化肥有限公 司	控股子公司	有限公司	临沭县工业 园区	高义武	生产加工	5,000,000	100%	100%	73262891- X
山东金正大 复合肥料工 程研究中心 有限公司	控股子公司	有限公司	临沭县工业 园区	万连步	研发咨询	10,000,000	100%	100%	8609105-x
安徽金正大 生态工程有 限公司	控股子公司	有限公司	长丰县水湖 镇长丰西路 以北（新兴 工业园）	李华波	生产销售	100,000,000	100%	100%	56896944-7

河南金正大生态工程有限公司	控股子公司	有限公司	周口市郸城县建设街东段	徐恒军	生产销售	100,000,000	100%	100%	57249278-4
河南新财鑫复合肥有限公司	控股子公司	有限公司	周口市郸城县工业区财鑫大道 88 号	徐恒军	生产销售	50,000,000	100%	100%	57358309-8
河南豫邮金大地科技服务有限公司	控股子公司	有限公司	驻马店市乐山路北段（市邮政局办公楼）	董瑞恒	生产销售	100,000,000	60%	60%	58286086-x
云南金正大生态工程有限公司	控股子公司	有限公司	云南省晋宁县工业园区二街基地	陈宏坤	咨询服务与贸易	70,000,000	100%	100%	58239066-9
云南中正化学工业有限公司	控股子公司	有限公司	云南省晋宁县二街乡工业园区	陈宏坤	生产销售	30,000,000	56%	56%	73805862-0
辽宁金正大生态工程有限公司	控股子公司	有限公司	铁岭市清河工业园区工二街东侧	杨官波	生产销售	100,000,000	100%	100%	58415478-2
贵州金正大生态工程有限公司	控股子公司	有限公司	贵州省瓮安工业园区	解玉洪	生产销售	1,000,000,000	100%	100%	58067102-9
德州金正大生态工程有限公司	控股子公司	有限公司	武城县北方街南运河路东	颜明霄	销售	60,000,000	100%	100%	05900801-5
鹰潭金正大农化服务有限责任公司	控股子公司	有限公司	鹰潭市南郊面粉厂 3 号	李华波	生产销售	5,000,000	60%	60%	05640423-1
黑龙江奥磷丹肥业科技有限公司	控股子公司	有限公司	哈尔滨市宾县宾西经济技术开发区长寿路 12 号	王仕青	研发销售	5,000,000	60%	60%	05631811-4
山东金正源农业生产资料有限公司	控股子公司	有限公司	济南市历城区二环东路 3966 号东环国际广场 4-1605 室	王仕青	销售	30,000,000	100%	100%	58993380-6

**3、本企业的合营和联营企业情况**

适用  不适用

**4、本企业的其他关联方情况**

适用  不适用

**5、关联方交易**

**(1) 采购商品、接受劳务情况表**

适用  不适用

**(2) 关联托管/承包情况**

适用  不适用

**(3) 关联租赁情况**

适用  不适用

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	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
万连步	山东金正大生态工程股份有限公司	356,564,030.11	2012年07月21日	2013年06月09日	否
临沂金正大投资控股有限公司	山东金正大生态工程股份有限公司				
万连步	菏泽金正大生态工程有限公司	16,231,600.00	2012年07月06日	2013年03月27日	否

**(5) 关联方资金拆借**

适用  不适用

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

适用  不适用

**(7) 其他关联交易**

适用  不适用

**6、关联方应收应付款项**

适用  不适用

**十、股份支付**

无

**十一、或有事项**

截至资产负债表日，公司无需要披露的或有事项。

**十二、承诺事项**

截至资产负债表日，公司无需要披露的承诺事项。

**十三、资产负债表日后事项****1、重要的资产负债表日后事项说明**

适用  不适用

**2、资产负债表日后利润分配情况说明**

单位：元

拟分配的利润或股利	105,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	105,000,000.00

**3、其他资产负债表日后事项说明****(1) 设立全资子公司**

山东金正大生态工程股份有限公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于设立全资子公司广东金正大生态工程股份有限公司的议案》，决定出资 10,000.00 万元在广东省英德市设立全资子公司广东金正大生态工程股份有限公司。

2013 年 1 月 22 日，广东金正大生态工程股份有限公司办理完毕工商注册登记手续，并取得英德市工商行政管理局颁发的注册号为 441881000031052 的《企业法人营业执照》，法定代表人：颜红涛，经营范围：有机肥料的生产、销售；农用肥料、原材料的销售及相关技术信息咨询服务。

## (2) 重大股权投资

公司之全资子公司贵州金正大生态工程有限公司于 2012 年 12 月 7 日与瓮安县人民政府及瓮安县国有资产运营投资有限责任公司签订了《瓮安县磷化有限责任公司股权转让协议》，瓮安县国有资产运营投资有限责任公司将其持有的瓮安县磷化有限责任公司 34% 的股权转让给贵州金正大，股权转让价格为 9,784.37 万元。公司在 2013 年 1 月 17 日办理完毕工商变更登记手续。

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

适用  不适用

### 2、债务重组

适用  不适用

### 3、企业合并

适用  不适用

### 4、租赁

适用  不适用

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

### 6、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 7、外币金融资产和外币金融负债

适用  不适用

### 8、年金计划主要内容及重大变化

适用  不适用

### 9、其他

无

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法计提坏账准备的组合					4,992,618.62	100%	249,630.93	100%
组合小计					4,992,618.62	100%	249,630.93	100%
合计		--		--	4,992,618.62	--	249,630.93	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内				4,992,618.62	100%	249,630.93
合计		--		4,992,618.62	--	249,630.93

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用  不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

适用  不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

适用  不适用

(7) 应收关联方账款情况

适用  不适用

(8) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

适用  不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
关联方组合	378,667,086.61	96.06 %			12,255,575.34	65.85 %		
备用金组合								
账龄分析法计提坏账准备的组合	15,516,539.87	3.94%	1,759,680.02	100%	6,355,425.04	34.15 %	1,201,766.07	100%

组合小计	394,183,626.48	100%	1,759,680.02	100%	18,611,000.38	100%	1,201,766.07	100%
合计	394,183,626.48	--	1,759,680.02	--	18,611,000.38	--	1,201,766.07	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	13,247,411.80	85.38%	662,370.59	4,663,037.84	73.36%	233,151.89
1 年以内小计	13,247,411.80	85.38%	662,370.59	4,663,037.84	73.36%	233,151.89
1 至 2 年	1,123,507.67	7.24%	112,350.77	448,396.48	7.06%	44,839.65
2 至 3 年	123,629.68	0.8%	37,088.90	149,053.59	2.35%	44,716.08
3 至 4 年	19,053.59	0.12%	9,526.80	322,970.84	5.08%	161,485.42
4 至 5 年	322,970.84	2.08%	258,376.67	271,966.29	4.28%	217,573.03
5 年以上	679,966.29	4.38%	679,966.29	500,000.00	7.87%	500,000.00
合计	15,516,539.87	--	1,759,680.02	6,355,425.04	--	1,201,766.07

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

适用  不适用

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

适用  不适用

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
贵州金正大生态工程有限公司	219,127,590.87	与子公司往来款
辽宁金正大生态工程有限公司	96,281,522.27	与子公司往来款
合 计	315,409,113.14	—

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
贵州金正大生态工程有限公司	子公司	219,127,590.87		55.59%
辽宁金正大生态工程有限公司	子公司	96,281,522.27		24.43%
河南豫邮金大地科技服务有限公司	子公司	27,269,779.84		6.92%
德州金正大生态工程有限公司	子公司	20,320,000.00		5.15%
北京金正大控释肥研究院有限公司	子公司	8,693,725.63		2.21%
合 计	--	371,692,618.61	--	94.30%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
贵州金正大生态工程有限公司	子公司	219,127,590.87	55.59%
辽宁金正大生态工程有限公司	子公司	96,281,522.27	24.43%
河南豫邮金大地科技服务有限公司	子公司	27,269,779.84	6.92%
德州金正大生态工程有限公司	子公司	20,320,000.00	5.15%
北京金正大控释肥研究院有限公司	子公司	8,693,725.63	2.21%
云南金正大生态工程有限公司	子公司	6,960,000.00	1.77%
山东金正大复合肥料工程研究中心有限公司	子公司	14,468.00	0%
合 计	--	378,667,086.61	96.07%

(8) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

适用  不适用

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京金正大控释肥研究院有限公司	成本法	11,062,000.00	11,062,000.00		11,062,000.00	100%	100%				
山东金大地化肥有限公司	成本法	10,680,000.00	10,680,000.00		10,680,000.00	100%	100%				
金正大(美国)肥料研究中心	成本法	3,153,675.00	3,153,675.00		3,153,675.00	100%	100%				
菏泽金正大生态工程有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
山东金正大农业科学研究院有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	100%	100%				
安徽金正大生态工程有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100%	100%				
河南金正大生态工程有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100%	100%				
贵州金正大生态工	成本法	1,000,000.00	500,000.00	500,000.00	1,000,000.00	100%	100%				

程有限公司											
云南金正大生态工程有限公 司	成本法	70,000,00 0.00	70,000,00 0.00		70,000,00 0.00	100%	100%				
辽宁金正大生态工程有限公 司	成本法	100,000,0 00.00	100,000,0 00.00		100,000,0 00.00	100%	100%				
山东金正大复合肥料工程研 究中心有 限公司	成本法	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00		10,000,00 0.00	100%	100%				
德州金正大生态工程有限公 司	成本法	60,000,00 0.00		60,000,00 0.00	60,000,00 0.00	100%	100%				
合计	--	2,470,895 ,675.00	1,910,895 ,675.00	560,000,0 00.00	2,470,895 ,675.00	--	--	--			

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,917,605,507.42	4,513,157,091.54
其他业务收入	13,747,759.46	11,774,185.29
合计	5,931,353,266.88	4,524,931,276.83
营业成本	5,162,407,382.03	3,919,545,999.77

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
肥料行业	5,917,605,507.42	5,156,508,811.63	4,513,157,091.54	3,912,640,377.46
合计	5,917,605,507.42	5,156,508,811.63	4,513,157,091.54	3,912,640,377.46

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
普通复合肥	2,814,835,276.74	2,486,922,546.29	1,984,648,250.79	1,734,168,646.38
控释复合肥	2,319,889,112.66	1,930,528,776.08	1,932,022,454.06	1,591,163,334.32
硝基复合肥	309,367,170.75	275,543,541.99		
原料化肥等	473,513,947.27	463,513,947.27	596,486,386.69	587,308,396.76
合计	5,917,605,507.42	5,156,508,811.63	4,513,157,091.54	3,912,640,377.46

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东部地区	4,241,004,479.04	3,691,259,171.50	2,307,789,715.41	2,008,639,697.27
中部地区	95,706,915.45	83,455,458.49	232,534,735.36	202,767,928.14
北部地区	595,980,518.32	512,290,860.02	961,869,749.83	817,181,954.90
其他地区	984,913,594.61	869,503,321.62	1,010,962,890.94	884,050,797.15
合计	5,917,605,507.42	5,156,508,811.63	4,513,157,091.54	3,912,640,377.46

**5、投资收益**

□ 适用 √ 不适用

**6、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	337,555,332.80	254,760,871.63
加：资产减值准备	308,283.02	-935,882.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,379,098.13	51,586,198.09
无形资产摊销	3,454,963.95	3,074,873.39
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）	-893,306.24	-122,344.76
财务费用（收益以“—”号填列）	57,092,513.71	20,634,555.06

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-46,242.45	140,382.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	-322,929,398.09	-327,395,794.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-364,690,998.93	120,834,659.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	702,415,484.60	750,963,774.63
经营活动产生的现金流量净额	469,645,730.50	873,541,291.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	214,982,085.30	711,693,897.24
减：现金的期初余额	711,693,897.24	1,233,814,647.66
现金及现金等价物净增加额	-496,711,811.94	-522,120,750.42

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

适用  不适用

## 十六、补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.67%	0.78	0.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.58%	0.78	0.78

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### (1) 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
货币资金	581,392,437.17	1,300,739,681.70	-719,347,244.53	-55.30	注1
应收票据	35,658,835.17	3,920,000.00	31,738,835.17	809.66	注2
应收帐款		4,742,987.69	-4,742,987.69	-100.00	注3
其他应收款	26,857,934.89	12,467,766.96	14,390,167.93	115.42	注4
存货	2,335,297,570.34	1,729,371,093.38	605,926,476.96	35.04	注5
固定资产	970,103,204.81	724,738,379.23	245,364,825.58	33.86	注6
在建工程	1,127,378,832.53	339,345,638.37	788,033,194.16	232.22	注7
无形资产	194,027,578.17	105,334,770.80	88,692,807.37	84.20	注8
短期借款		370,000,000.00	-370,000,000.00	-100.00	注9

应付票据	962,562,711.47	302,415,130.04	660,147,581.43	218.29	注10
应交税费	-33,932,208.50	37,054,906.61	-70,987,115.11	-191.57	注11
应付利息	15,740,975.33	2,790,406.28	12,950,569.05	464.11	注12
其他应付款	135,418,294.39	80,526,728.13	54,891,566.26	68.17	注13
其他非流动负债	66,263,200.00	29,642,400.00	36,620,800.00	123.54	注14

注 1: 货币资金期末余额较年初余额降低 55.30%，主要原因系公司募集资金投资项目、超募资金项目及其他子公司工程项目建设所致。

注 2: 应收票据期末余额较年初余额增长 809.66%，主要原因系公司部分经销商以银行承兑汇票结算货款所致。

注 3: 应收账款期末余额较年初余额降低 100.00%，主要原因系本期公司国外客户信用证到期结算所致。

注 4: 其他应收款期末余额较年初余额增长 115.42%，主要原因系管理备用金增加所致。

注 5: 存货期末余额较年初余额增长 35.04%，主要原因系公司基于对未来市场的良好预期及生产规模的扩大，加大了对库存商品、原材料的存储所致。

注 6: 固定资产期末余额较年初余额增加 33.86%，主要原因系公司募集资金投资项目、超募资金项目及其他子公司工程项目部分机器设备达到可使用状态所致。

注 7: 在建工程期末余额较年初余额增长 232.22%，主要原因系公司募集资金投资项目、超募资金项目及其他子公司工程项目建设所致。

注 8: 无形资产期末余额较年初余额增长 84.20%，主要原因系公司及子公司部分土地取得土地使用权所致。

注 9: 短期借款期末余额较年初余额降低 100.00%，主要原因系公司到期归还贷款所致。

注 10: 应付票据期末余额较年初余额增长 218.29%，主要原因系公司采购原料，承兑汇票使用量上升所致。

注 11: 应交税费期末余额较年初余额降低 191.57%，主要原因系公司之子公司菏泽金正大生态工程有限公司预缴企业所得税及 60 万吨/年新型作物专用控释肥项目及其配套设施所采购的设备进项税额留抵所致

注 12: 应付利息期末余额较年初余额增长 464.11%，主要原因系公司 10 亿元中期票据计提利息所致。

注 13: 其他应付款期末余额较年初余额增长 68.17%，主要原因系公司建设项目收取工程、设备质量保证金所致。

注 14: 其他非流动负债期末余额较年初余额增长 123.54%，主要原因系本期收到的与资产相关的政府补助增加所致。

## (2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
营业收入	10,254,217,114.84	7,626,786,481.41	2,627,430,633.43	34.45	注1
营业成本	8,991,102,518.15	6,621,756,589.86	2,369,345,928.29	35.78	注2
营业税金及附加	1,685,966.66	617,951.59	1,068,015.07	172.83	注3
管理费用	194,980,125.91	117,040,783.11	77,939,342.80	66.59	注4
财务费用	30,993,890.59	-5,954,142.03	36,948,032.62	620.54	注5
所得税费用	76,501,864.92	109,781,569.57	-33,279,704.65	-30.31	注6

注 1: 营业收入本期较上期增长 34.45%，主要原因系 2012 年公司推行“种肥同播、会议营销、密集开发”等营销服务模式，推广效果较为显著；复合肥、控释肥产能增加且布局得到改善，产销量增长较快，公司主营业务收入增长。

注 2: 营业成本本期较上期增长 35.78%，主要原因系公司本期销售收入增加所致。

注 3: 营业税金及附加本期较上期增长 172.83%, 主要原因系公司关税增加所致。

注 4: 管理费用本期较上期增长 66.59%, 主要原因系日常运营费用增加及部分销售费用重分类所致。

注 5: 财务费用本期较上期增长 620.54%, 主要原因系通过银行间债券市场发行中期票据, 计提利息费用所致。

注 6: 所得税费用本期较上期降低 30.31%, 主要原因系全资子公司菏泽金正大生态工程有限公司取得高新技术企业证书, 所得税率由原来的 25%调整为 15%所致。

## 第十一节 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会计表。
- 二、载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、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的原稿。
- 四、载有公司法定代表人万连步先生签名的2012年度报告文件原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

山东金正大生态工程股份有限公司

董事长：

二〇一三年三月二十二日

