

# 金正大生态工程集团股份有限公司

KINGENTA ECOLOGICAL ENGINEERING GROUP CO.,LTD.



## 2016 年半年度报告

证券代码：002470

证券简称：金正大

披露日期：2016 年 8 月 16 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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)李计国声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 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.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	43
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第九节 财务报告.....	46
第十节 备查文件目录.....	129

## 释义

释义项	指	释义内容
金正大、公司、本公司	指	金正大生态工程集团股份有限公司
公司章程	指	《金正大生态工程集团股份有限公司章程》
股东大会	指	金正大生态工程集团股份有限公司股东大会
董事会	指	金正大生态工程集团股份有限公司董事会
监事会	指	金正大生态工程集团股份有限公司监事会
金正大投资、控股股东	指	临沂金正大投资控股有限公司
菏泽金正大	指	菏泽金正大生态工程有限公司
金正大诺泰尔	指	金正大诺泰尔化学有限公司
安徽金正大	指	安徽金正大生态工程有限公司
辽宁金正大	指	辽宁金正大生态工程有限公司
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
山东金正源	指	山东金正源农业生产资料有限公司
金大地公司	指	金大地化肥有限公司
沃夫特公司	指	沃夫特复合肥有限公司
奥磷丹公司	指	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
香港金正大	指	金正大（香港）投资有限公司
临沂博农	指	临沂博农农资销售有限公司
金正天元	指	青岛金正天元贸易有限公司

新疆金正大	指	新疆金正大农佳乐生态工程有限公司
海口农技公司	指	海口金正大农业技术服务有限公司
菏泽农化服务公司	指	菏泽金正大农化服务有限公司
济南农化服务公司	指	济南金正大农业服务有限公司
临渭农化服务公司	指	临渭区金正大农化服务有限公司
临沂农化服务公司	指	临沂金正大农化服务有限公司
邳州农化服务公司	指	邳州沃夫特农化服务有限公司
平度农化服务公司	指	平度金正大农化服务有限公司
寿光农化服务公司	指	寿光市沃夫特农业服务有限公司
翁源农化服务公司	指	翁源金正大农化服务中心有限公司
徐闻农化服务公司	指	徐闻金正大农业服务有限公司
延安农化服务公司	指	延安金正大农业服务有限公司
淄博农化服务公司	指	淄博金正大农业服务有限公司
湖北沃夫特	指	湖北沃夫特生态工程有限公司
新疆普惠	指	新疆普惠农业科技有限公司
金大地农业公司	指	金大地农业科技有限公司
宁波金正大	指	宁波梅山保税港区金正大投资有限公司
赵县农化服务公司	指	赵县沃夫特农业技术服务有限公司
河南农化服务公司	指	河南金正大农化服务有限公司
临猗农化服务公司	指	临猗县金正大农化服务有限公司
临沭金正大农业公司	指	临沭金正大农业发展有限公司
保荐人、保荐机构	指	中信证券股份有限公司
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、控释复合肥	指	以各种调控机制使其养分最初释放延缓，延长植物对其有效养分吸收利用的有效期，使其养分按照设定的释放率和释放期缓慢或控制释放的肥料
硝基复合肥	指	含有氨态氮、硝态氮及有效磷、钾等元素的高浓度复合肥料，具有肥效快、吸收率高、抗土壤板结的特点
水溶肥、水溶性肥料	指	一种可以完全溶于水的多元复合肥料，它能迅速地溶解于水中，更容易被作物吸收，而且其吸收利用率相对较高，更为关键的是它可

		以应用于喷滴灌等设施农业，实现水肥一体化，达到省水省肥省工的效能
套餐肥	指	经过科学搭配，能满足作物在不同生长阶段不同营养需求的系列肥料组合
硝态氮	指	氮肥中氮元素的形态是硝酸根（NO <sub>3</sub> -）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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	金正大生态工程集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金正大		
公司的外文名称（如有）	Kingenta Ecological Engineering Group Co., Ltd.		
公司的法定代表人	万连步		

### 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。



### 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	10,565,022,104.54	9,696,802,459.28	8.95%
归属于上市公司股东的净利润（元）	778,367,279.95	645,736,805.29	20.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	759,815,739.38	643,172,483.27	18.14%
经营活动产生的现金流量净额（元）	570,485,080.45	778,140,172.71	-26.69%
基本每股收益（元/股）	0.25	0.21	19.05%
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.21	19.05%
加权平均净资产收益率	9.28%	9.03%	0.25%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	15,313,572,683.29	11,745,952,203.62	30.37%
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,702,982,060.56	8,033,736,759.04	8.33%

#### 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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,248,506.14	

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）	22,299,832.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,524,602.90	
减：所得税影响额	5,973,231.39	
少数股东权益影响额（税后）	2,051,157.29	
合计	18,551,540.57	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2016年上半年，受国内经济大环境影响，上游原材料、下游农产品行情低迷，复合肥市场经受了较大的不利影响，公司紧紧围绕“世界领先的植物营养专家和种植业解决方案提供商”的愿景，在创新型、服务型、平台型、国际化金正大及基础管理等方面取得了一定成绩，基本完成了年初制定的经营目标和发展任务，公司保持了持续、健康发展，企业呈现出良好发展局面。

### 二、主营业务分析

报告期内，公司实现营业收入1,056,502.21 万元，营业利润89,741.57万元，利润总额92,399.16万元，净利润78,642.53 万元，其中归属于上市公司股东的净利润为77,836.73万元，与上年同期相比，营业收入增长8.95%，营业利润增长16.19%、利润总额增长19.13%、净利润及归属于上市公司股东的净利润分别增长21.65%、20.54%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	10,565,022,104.54	9,696,802,459.28	8.95%	
营业成本	9,089,613,054.92	8,150,785,993.33	11.52%	
销售费用	262,662,444.71	388,604,586.57	-32.41%	主要原因是广告宣传费减少所致。
管理费用	316,117,535.10	378,228,827.18	-16.42%	
财务费用	-22,535,712.94	-1,946,058.62	1,058.02%	主要原因是公司银行融资规模减少及中期票据陆续到期，利息支出减少所致。
所得税费用	137,566,246.89	129,172,028.15	6.50%	
研发投入	147,164,353.07	172,798,052.63	-14.83%	
经营活动产生的现金流量净额	570,485,080.45	778,140,172.71	-26.69%	主要原因是公司采购提高了先款后货方式的占比，增加了当期现金流出。
投资活动产生的现金流量净额	-1,190,422,523.37	-310,744,289.38	283.09%	主要原因是投资支付的现金增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	846,043,974.41	-622,338,676.13	-235.95%	主要原因是吸收投资收到的现金增加所致。
现金及现金等价物净增	226,454,191.23	-154,942,792.80	-246.15%	

加额				
----	--	--	--	--

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2016年上半年，公司围绕“一个新愿景、一个新平台、一个新机制、一支大队伍”，全力做好建设创新型、服务型、平台型、国际化金正大等各项重点工作，继续完善公司经营机制，实现了业绩大幅增长。

**创新方面：**2016年上半年，公司参与制定的《硝基复合肥料》行业标准获工信部批准发布；水溶肥、液体肥、叶面肥、作物菌肥、硅钙钾镁肥等新型肥料研发取得新进展，在资源高效综合利用新技术方面取得重大突破，公司新获得授权发明专利3项，新申请发明专利13项，截至报告期末，公司拥有发明专利196项；上半年，完成了欧洲、以色列、美国国际研发中心的组建，吸引了一批国际专家和海外管理人才；为加强在专项作物领域的产品研发与推广，健全、完善各类经济、大田作物的营养解决方案，完善农化服务体系与研发体系建设，加快企业服务转型，公司在全国重点区域启动了首批苹果、柑橘、香蕉、葡萄、菠萝、桃、樱桃、蔬菜、生姜、大蒜、烟草等经济作物和马铃薯、小麦、玉米、水稻等大田作物专项研究所的组建和运营，上半年已在全国设立8个经济作物研究所；公司董事长万连步先生入选了泰山产业领军人才及2015年“国家百千万人才工程”。



**服务方面：**为实现现代农业中国梦，将现代服务理念、现代农业科技和现代管理方法等植入传统农业，2016年上半年，公司继续推动服务升级，全面推进联合协作，公司先后与河南心连心、湖北宣化、双多化工、华鲁恒升等几家企业达成协议，形成了以技术、品牌输出为核心的联合协作，促进公司由传统制造商向“制造+服务”转型；继续加强渠道创新与合作，启动创客计划，实施跨界营销，与各类涉农企业、农业合作社等结成联盟，构建农产品产销一体化体系；全面推进百家农化服务中心建设，聚焦渠道和服务创新，建立以农化服务中心为支撑的一体化服务体系；围绕耕地质量提升和农产品品质改善，

全面开展作物最佳养分管理和种肥同播技术、水肥一体化技术等新技术新服务推广活动。上半年，公司逐步实施由服务市场向“服务市场+服务全行业”转变。

**国际化方面：**公司积极推动中国和世界农业文明的融汇和交流。上半年，公司收购Compo AcquiCo S.à.r.l.旗下包括COMPO GmbH、COMPO France SAS、COMPO Italia S.r.l.在内的24家公司的股份，通过此次收购，公司快速获得了欧洲最大的园艺与植保产品产能、遍布全球的营销网络以及具有国际影响力的品牌，实现公司国际化战略的重要一环；同时公司收购了荷兰Ekompany公司产能，目前已实现了正常的生产运营；公司参股了以色列艾森贝克公司，该公司主要针对EnviroDome系列温室和光伏农业一体化温室，提供集设计、建造、运营管理为一体的一站式服务，目前该公司已承揽了河北利多农业产业园二期、黄河三角洲农业高新技术产业示范区、青海鸿锦农业光伏一体化以色列园产业园、东营中以农业科技生态城、尼日利亚Savana示范农场、加纳青年企业家支持计划等多个国内外项目，充分展示了金正大的水溶肥、植物营养及施肥解决方案与艾森贝克的经济作物种植全套标准化操作流程与管理体系的完美结合；聚焦中以两国农业合作项目，公司五赴以色列助力节水农业技术在“一带一路”绚丽绽放，促进中国现代农业发展；携手巴斯夫开展战略合作，推进氮肥高效利用；举办国际环境保护与农业发展研讨班、俄罗斯现代农业考察之旅等国际交流活动，开扩公司的国际化视角，加速公司国际化建设进程。



**项目建设方面：**2016年上半年，公司设立新疆普惠农业科技有限公司，项目建成后将满足新疆等西北市场需求；公司和全资子公司沃夫特复合肥有限公司与湖北潜江金华润化肥有限公司共同以现金出资1亿元人民币设立湖北沃夫特生态工程有限公司，其利用金华润现有的合成氨生产装置进行后续加工，用于建设 80 万吨/年新型肥料。通过向上游企业技术和品



牌输出，降低了公司投资成本和运营成本。上述项目对公司优化产品结构、拓宽销售渠道、贴近服务客户、实现全国合理布局起到了积极作用，提高了公司的市场竞争力。

**基础管理方面：**公司继续严格按照上市公司规范要求，进一步完善公司治理结构，建立健全内控体系，提升内部管控能力，提高公司决策水平。公司坚持“人本资本并重，人力资源优先发展”的战略，大力推进人才队伍建设；按照“袋袋是精品”和“安全第一、质量第二、效益第三”的要求，扎扎实实开展好全面质量提升和安全生产工作；切实加强全面预算管理，达到节本增效的目的。2016年上半年，金正大凭借“十二五”期间在转型升级、科技创新、社会责任等方面的突出表现，被评为“十二五”中国石油和化工行业“十佳企业”。

### 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						
化肥行业	10,565,022,104.54	9,089,613,054.92	13.97%	8.95%	11.52%	-1.97%
分产品						
普通复合肥	3,554,325,184.09	2,810,771,781.43	20.92%	12.26%	2.01%	7.95%
控释复合肥	3,340,811,017.47	2,860,040,304.30	14.39%	-13.36%	-5.39%	-7.21%
硝基复合肥	731,315,690.33	612,590,841.06	16.23%	-19.76%	-12.05%	-7.34%
水溶肥	323,570,986.46	245,429,097.67	24.15%	140.73%	218.66%	-18.55%
原料化肥等	2,604,401,963.21	2,551,027,359.73	2.05%	60.92%	60.50%	0.26%
其他业务	10,597,262.98	9,753,670.73	7.96%	0.39%	2.45%	-1.85%
分地区						
东部地区	6,061,245,690.42	5,209,317,888.54	14.06%	21.81%	23.82%	-1.39%
中部地区	1,104,823,350.82	949,048,023.87	14.10%	-9.54%	-8.06%	-1.38%
北部地区	1,537,139,940.35	1,249,418,251.32	18.72%	-31.58%	-32.84%	1.52%
其他地区	1,861,813,122.95	1,681,828,891.19	9.67%	48.60%	59.07%	-6.43%

### 四、核心竞争力分析

公司是一家从事复合肥、缓控释肥、水溶肥及其它新型肥料的研发、生产和销售的国家重点高新技术企业、国家创新型企业、国家技术创新示范企业。

**技术优势：**公司建立了完善的自主研发体系，拥有国家认定企业技术中心、国家缓控释肥工程技术研究中心和复合肥

料国家工程研究中心、土壤肥料资源高效利用国家工程实验室、农业部植物营养与新型肥料创制重点实验室、博士后科研工作站等国家级高端研发平台。公司组建了实力雄厚的研发团队，参与制定了9项行业标准、国家标准；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，荣获国家科技进步二等奖2项、省部级科技进步一等奖2项，中国专利优秀奖2项，山东省专利一等奖2项，截至报告期末，公司拥有发明专利196项。此外，公司还加强了与其他研发机构的合作，先后与山东农业大学、中国农业大学、中国农业科学院、全国农业技术推广服务中心等40余家科研院所建立长期合作关系，并与佛罗里达大学、挪威生命科学大学等7所国外高校、美国农业部3个试验站等单位建立了长期合作关系，共同致力于新型肥料的研究与推广应用。

**产品优势：**针对目前产品同质化现状，公司依靠技术创新，及时分析农化服务过程中收集的各地土壤、气候、作物需肥规律资料，灵活调节生产配方和生产工艺，生产出不同配方比例（主要为氮、磷、钾，以及中、微量元素）的专用复合肥、缓控释肥和硝基复合肥、水溶肥产品，实现普通复合肥、缓控释肥的升级换代。公司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、硝基复合肥、水溶性肥料为主、普通复合肥及其他新型肥料为翼的格局，产品结构国内领先。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：**金正大视产品质量为企业生命，坚持“品牌兴企”的产品战略，高度重视产品质量和品牌培育。公司目前拥有“金大地”、“沃夫特”两大“中国驰名商标”。经过多年发展，“金大地”、“沃夫特”、“金正大”、“奥磷丹”、“嘉安磷”五大品牌已具有较高的品牌忠诚度和市场美誉度。

**营销优势：**一是金正大坚持“营销突破、服务领先”的指导思想，把服务营销上升到战略高度，始终围绕一切为客户创造价值的服务理念，根据客户的不同需求，积极为客户提供全方位的服务，建立了业内领先的“农化知识传播体系、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。二是多元布局，深耕渠道，建立了业内领先的营销网络体系。（1）实施密集分销，在重点销售市场达到人员密集、网点密集、宣传推广的密集。公司现有营销人员1600余名，并具有4000余家一级经销商，10万余家二级经销商，并在央视及省市电视达到宣传推广的密集投放；（2）探索借网营销模式，加强与中邮、新疆农资集团等密切合作，打造利益共同体，采取“借网营销”模式，开创了独特的营销和流通新模式。三是多层次、全方位加强员工及合作伙伴的培训，提升企业的战斗力。金正大商学院目前提供上百门各类综合能力线上培训课程，向内部员工提供绩效改善方法，为合作伙伴提供盈利解决方案。

**团队优势：**一方面金正大有一支懂技术、善经营，深谙行业发展的高管团队，并在同行业及快消品行业引进一批职业经理人，为企业发展注入新鲜血液。另一方面，开拓视野，加大国际化人才的引进，如挪威雅苒、加拿大加阳等背景的高级管

理人员。金正大不断创新人才工作机制，在建立完善的激励、晋升机制的基础上，高度重视员工培训，对公司及子公司董事、中高层管理人员、核心骨干员工实施股权激励，并制定《科学奖励办法》，重奖重大创新的技术人才，进一步调动其积极性及创造性。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
426,832,430.00	64,989,050.00	556.78%
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
U.A.D.I. Limited	投资	20.00%
北京融拓智慧农业投资合伙企业	农业投资	24.75%
金正大（香港）投资有限公司	投资	100.00%
新疆普惠农业科技有限公司	生产销售	100.00%
湖北沃夫特生态工程有限公司	生产销售	75.00%
金大地农业科技有限公司	农技研发与推广	100.00%
宁波梅山保税港区金正大投资有限公司	投资咨询	11.11%
Ekompany International B.V.	生产销售	100.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。



## 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

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	202,909.99
报告期投入募集资金总额	10,490.52
已累计投入募集资金总额	129,845.52

#### 募集资金总体使用情况说明

经公司 2014 年第三次临时股东大会审议批准，公司以募集资金对子公司金正大诺泰尔化学有限公司增资 123,000.00 万元用于建设年产 60 万吨硝基复合肥及 40 万吨水溶性肥料工程项目，以及 43,000.00 万元募集资金用于农化服务中心项目，剩余募集资金用于补充流动资金。募集资金使用情况如下：

1、根据公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》，公司决定用募集资金 123,000.00 万元对金正大诺泰尔化学有限公司进行增资，此次增资目的主要是建设年产 60 万吨硝基复合肥及 40 万吨水溶性肥料工程项目，依据中信证券股份有限公司《关于金正大生态工程集团股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项意见》，公司在 2014 年募集资金置换预先已投入募集资金投资项目支出为 51,040.60 万元。2015 年投入募集资金投资项目支出为 31,206.65 万元，2016 年上半年投入募集资金投资项目支出为 10,293.21 万元，总共投入 92,540.46 万元。

2、根据公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》，对其中 43,000.00 万元募集资金用于农化服务中心项目，按照公司总体部署，项目建设期在 2015 年开始实施，2015 年投入 83.61 万元，2016 年上半年投入 179.55 万元，截至 2016 年 6 月 30 日总共投入 263.16 万元。

3、根据公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》，剩余募集资金

36,909.99 万元用于补充流动资金。该部分募集资金产生利息 131.91 万元，2014 年总共补充流动资金 26,939.64 万元，2015 年补充流动资金 10,084.5 万元，2016 年上半年补充流动资金 17.76 万元，截至 2016 年 6 月 30 日，总共补充流动资金 37,041.90 万元，其中使用募集资金产生的利息收入 131.91 万元。

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司募集资金账户余额为 78,407.05 万元，其中活期存款账户余额为 1,607.05 万元，通知存款及定期存款为 76,800.00 万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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										
金正大诺泰尔化学有限公司年产 60 万吨硝基复合肥及 40 万吨水溶性肥料工程项目	否	123,000	123,000	10,293.21	92,540.46	75.24%	2016 年 12 月 31 日	4,970.45	否	否
农化服务中心项目	否	43,000	43,000	179.55	263.16	0.61%	2016 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	36,909.99	36,909.99	17.76	37,041.9	100.36%		不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	202,909.99	202,909.99	10,490.52	129,845.52	--	--	4,970.45	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	202,909.99	202,909.99	10,490.52	129,845.52	--	--	4,970.45	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	农化服务中心项目：因市场行情变，农化服务中心部分实施地点进行了变更，导致整体农化服务中心项目建设进度低于预期，公司将在 2016 年下半年加快农化服务中心实施进度，积极推进本项目建设。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
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	适用 公司于 2014 年 12 月 1 日召开第三届董事会第十次会议，会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 514,223,543.21 元人民币置换预先投入募集项目的自筹资金。置换预先以自筹资金投入的金正大诺泰尔年产 60 万吨硝基复合肥及 40 万吨水溶性肥料工程项目，置换金额 514,223,543.21 元，2014 年实际置换金额 510,406,000.00 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
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 2016 年 6 月 30 日，公司募集资金净额 202,752.85 万元，实际收到款项 202,909.99 万元，（该差异产生原因是由募集资金户付款的审计费、律师费等费用 157.14 万元，已在中国银行临沭支行基本户中付款，未从募集资金专户中付款），加上募集资金利息收入 5,348.22 万元，扣除手续费及账户管理费支出 5.64 万元，减去累计使用募集资金 129,845.52 万元，账户余额 78,407.05 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、中国工商银行股份有限公司瓮安支行、中信银行股份有限公司济南分行、兴业银行临沂分行、中国农业银行瓮安支行开立的募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
关于 2016 年半年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告	2016 年 08 月 16 日	具体内容详见巨潮资讯网公司《关于 2016 年半年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告》（2016-067）

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
菏泽金正	子公司	化肥行业	复混肥、复合肥、	1,000,000.0	3,409,834.3	2,807,890.5	2,609,112.4	397,256.9	338,025,189.

大			生物有机肥、控释肥的生产销售	00.00	49.14	16.41	20.15	43.20	32
安徽金正大	子公司	化肥行业	复混肥料、复合肥料、掺混肥料、缓控释肥料、有机肥料、有机-无机复混肥料、微生物肥料、水溶性肥料的生产销售等	100,000,000.00	308,315,295.80	171,588,060.79	383,002,962.85	5,369,288.68	4,159,551.43
河南金正大	子公司	化肥行业	复混肥料(复合肥)、缓控释肥料、有机肥料、掺混肥料、微生物肥料的生产销售等	100,000,000.00	270,950,082.48	181,452,360.60	365,758,711.59	5,564,155.25	3,660,535.48
豫邮金大地	子公司	化肥行业	复混肥料(复合肥)、缓控释肥料、有机肥料、微生物肥料、掺混肥料的生产销售等	100,000,000.00	244,669,707.86	160,572,084.00	302,060,657.76	11,757,512.18	13,945,699.23
辽宁金正大	子公司	化肥行业	复混肥料、复合肥料、掺混肥料、缓控释肥料、有机肥料、有机-无机复混肥料、微生物肥料、水溶性肥料的生产销售等	100,000,000.00	299,543,009.64	195,123,153.13	365,140,283.51	-3,208,556.20	-449,799.65
金正大诺泰尔	子公司	化肥行业	复混肥料、缓控释肥料、水溶性肥料、碱性肥料、土壤调理剂的生产销售等	2,230,000,000.00	4,415,626,825.72	2,219,616,642.96	1,481,520,163.79	38,801,548.41	49,704,457.90
德州金正大	子公司	化肥行业	复肥(缓释肥料(部分缓释肥料)、控释肥料(部分控释肥料)、复混肥料(高浓度)、掺混肥料)生产销售等	60,000,000.00	177,318,522.59	113,607,916.43	261,140,827.97	22,587,174.37	17,176,478.94

广东金正大	子公司	化肥行业	生产、销售肥料；仓储服务及相关技术信息咨询服务	100,000,000.00	292,901,602.91	78,671,955.31	194,061,263.88	-6,451,684.96	-5,091,494.82
云南中正	子公司	化肥行业	磷酸、磷铵、磷酸、磷矿石、复合肥、水溶性肥料、氟硅酸钠、化工原料、化工设备制造、销售；化工技术咨询	30,000,000.00	220,592,100.77	67,867,902.54	124,637,631.36	-3,742,709.25	-3,613,669.33
新疆金正大	子公司	化肥行业	化肥研制、开发、生产、销售	60,000,000.00	102,610,262.43	59,898,233.50	72,123,262.08	5,051,601.24	4,963,215.45

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	15.00%	至	30.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	126,350.36	至	142,830.84
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	109,869.88		
业绩变动的原因说明	公司以专业化农业服务，重点区域市场建设为主要手段，积极探索农资 O2O 模式，普通复合肥、控释肥、硝基复合肥销量稳步增长，水溶肥等新型肥料销量增长迅速。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

经2016年3月26日公司第三届董事会第二十次会议及2016年4月19日公司2015年度股东大会分别审议通过了《2015年度利润分配方案》，根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2015年度审计报告（大信审字【2016】第【3-00121】号），以2016年3月26日公司总股本1,569,573,598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156,957,359.80元。同时以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增后，公司股本增加1,569,573,598股，总股本为3,139,147,196股，公司资本公积金由2,615,719,867.14元减少为1,046,146,269.14元。

上述利润分配方案严格按照《公司章程》和股东大会决议的要求执行，独立董事对本次利润分配发表了独立意见。相关决策程序合规、透明，分红标准和分红比例清晰明确，保证了中小投资者的合法权益。

2016年5月6日，公司发布了《2015年年度权益分派实施公告》（公告编号2016-035），本次权益分派的股权登记日为2016年5月11日，除权除息日为2016年5月12日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

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
2016年05月05日	公司会议室	实地调研	机构	开域资本有限公司	1、参观公司展厅；2、复合肥的发展方向；3、公司的生产布局及产能情况；4、农商一号目前情况；5、硝基复合肥、水溶肥发展前景及未来市场空间；6、公司营销模式；7、公司未来规划。

2016 年 05 月 06 日	公司会议室	实地调研	机构	摩根士丹利、路博迈投资管理咨询(上海)有限公司	1、参观公司展厅；2、公司肥料建设有什么新突破；3、公司农化服务建社如何；4、硝基复合肥、水溶肥发展前景及未来市场空间；5、公司 2016 年为实现国际化的规划；6、农商一号目前情况如何。
2016 年 05 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	摩根士丹利、德勋(亚太)有限公司、Covalis Ccapital、中投国际(香港)有限公司、腾跃基金、UG Investment	1、参观展厅；2、公司在行业内的优势；3、公司管理上与同行业相比有什么优势；4、化肥行业产能过剩，肥料销售竞争激烈，公司在肥料营销上采用什么方法以及有何优势；5、硝基复合肥、水溶肥发展前景及未来市场空间。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

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。

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。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用



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(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
Compo AcquiCo S.à.r.l.	Compo AcquiCo S.à.r.l.旗下 24 家从事家用园艺业务公司 100% 的股权	81,125	已全部完成过户	本收购事项对公司业务连续性及管理层的稳定性不构成重大影响	本收购对公司的经营成果不构成重大影响		否		2016 年 07 月 05 日	具体详见巨潮资讯网公司《关于收购 Compo GmbH (译名“德国康朴公司”)等公司全部股份完成交割的公告》(2016-057)
EKOMPA NY AGRO B.V.	包括生产设备、办公设备、商标、专利、存货等资产	4335.58	已全部完成过户	本收购事项对公司业务连续性及管理层的稳定性不构成重大影响	本收购对公司的经营成果不构成重大影响		否		2016 年 02 月 05 日	具体详见巨潮资讯网公司《关于全资子公司收购荷兰 EKOMPANY AGRO B.V.资产的公告》(2016-008)

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

### (一) 股票期权激励计划简述

公司《股票期权激励计划(草案修订稿)》已经公司2014年第五次临时股东大会审议通过,并经公司第三届董事会第十三次会议、第三届董事会第十七次会议第三届董事第二十三次会议审议通过调整股权激励对象、数量、行权价格后,主要内

容如下：

- 1、本激励计划采用的激励方式为股票期权，标的股票来源为公司向激励对象定向发行金正大股票。
- 2、本激励计划拟向激励对象授予65851050份股票期权。每份股票期权拥有在有效期内按照行权价格和行权条件购买1股金正大股票的权利。
- 3、本激励计划涉及的激励对象包括公司董事、中高层管理人员、核心业务（技术）人员等合计211人。
- 4、本激励计划的有效期限为股票期权授予之日起至所有股票期权行权或注销完毕之日止。本激励计划有效期最长不超过5年，其中首次授权的期权有效期为自授权日起5年。

本次授予的股票期权自本激励计划授权日起满12个月后，激励对象应在未来48个月内分四期行权。首次授予的股票期权行权期及各期行权时间安排如表所示：

行权安排	行权时间	行权比例
第一个行权期	自首次授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	25%
第二个行权期	自首次授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	25%
第三个行权期	自首次授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	25%
第四个行权期	自首次授予日起48个月后的首个交易日起至授予日起60个月内的最后一个交易日当日止	25%

激励对象必须在期权有效期内行权完毕，本激励计划有效期结束后，已获授但尚未行权的股票期权不得行权。

5、本次授予的股票期权的行权价格为4.845元。

6、本次授予激励对象的股票期权分四期行权，在行权期内满足各期行权条件的，激励对象获授的股票期权方可行权。

行权期	业绩考核目标
第一个行权期	2014年度净利润相比2013年的增长率不低于28%；2014年度营业收入相比2013年的增长率不低于10%
第二个行权期	2015年度净利润相比2013年的增长率不低于64%；2015年度营业收入相比2013年的增长率不低于21%
第三个行权期	2016年度净利润相比2013年的增长率不低于110%；2016年度营业收入相比2013年的增长率不低于33%
第四个行权期	2017年度净利润相比2013年的增长率不低于168%；2017年度营业收入相比2013年的增长率不低于46%

以上净利润指标以扣除非经常性损益后的净利润作为计算依据，各年净利润指归属于上市公司股东的净利润。

由本次股权激励产生的期权成本将在经常性损益中列支。

除此之外，股票期权等待期内，各年度归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。

## （二）已履行的相关审批程序

1、公司于2014年5月12日分别召开了第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司〈股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见。其后公司向中国证监会上报了申请备案材料。

2、根据中国证监会的反馈意见，公司对《金正大生态工程集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）》进行了修订，并于2014年8月25日召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司〈股票期权激励计划（草案修订案）〉及其摘要的议案》，公司独立董事对激励计划发表了独立意见。

3、激励计划经中国证监会备案无异议后，公司于2014年9月15日以现场投票、网络投票以及独立董事征集投票相结合的方式召开了2014年第五次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈股票期权激励计划（草案修订案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》、《关于提请金正大生态工程集团股份有限公司股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》。

4、2014年12月1日，公司第三届董事会第十会议和第三届监事会第八会议审议通过了《关于股票期权激励计划授予股票期权相关事项的议案》，公司监事会对公司《股票期权激励计划（草案修订稿）》所涉授予股票期权的激励对象名单进行了核查。公司独立董事对股票期权激励计划授予股票期权的相关事项发表了明确的同意意见。

5、2015年6月16日，公司第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于调整股票期权激励对象、数量及行权价格的议案》，公司独立董事发表了同意意见。

6、2015年11月19日，公司第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十五次会议审议通过了《关于调整股票期权激励对象、数量并注销部分已授予股票期权的议案》、《关于公司股票期权激励计划第一个行权期内行权条件成就的议案》、《关于取消股票期权计划预留部分相关事项的议案》，公司独立董事发表了明确的同意意见。

7、2016年5月9日，公司第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十九次会议审议通过了《关于调整股票期权数量及行权价格的议案》，公司独立董事发表了明确的同意意见。

### （三）期权数量及行权价格的变动情况

1、公司于2015年6月16日分别召开的第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于调整股票期权激励对象、数量及行权价格的议案》。（1）截至第三届董事会第十三次会议召开日，公司原235名激励对象中有13人离职，按照激励计划的相关规定，上述人员已不具备激励对象主体资格，根据公司股票期权激励计划的相关规定，董事会决定将上述13名激励对象资格并取消授予的股票期权68.2万份；（2）由于实施2014年度权益分派，公司第三届董事会第十三次会议同意将股票期权行权价格调整为9.79元，股票期权激励计划授予期权数量调整为4063.6万份。其中已完成授予的股票期权数量由1990万份调整为3843.60万份，行权价格由19.73元/股调整为9.79元/股。预留部分股票期权数量由110万份调整为220万份。

2、2015年11月19日，公司第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十五次会议审议通过了《关于调整股票期权激励对象、数量并注销部分已授予股票期权的议案》、《关于取消股票期权计划预留部分相关事项的议案》，因部分原股权激

励对象离职及部分激励对象第一个行权期对应的2014年度考核不合格或考核为D(一般)，公司第三届董事会第十七次会议决定股票期权激励计划获授股票期权的数量由3843.60万份调整至3628.94万份，第一个行权期可行权股票期权数量由960.90万份调整至851.54万份。取消股票期权计划预留部分220万份股票期权。

3、2016年5月9日，公司第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十九次会议审议通过了《关于调整股票期权数量及行权价格的议案》，由于实施2015年度权益分派，股票期权已完成授予尚未行权的股票期权数量由29,561,650份调整为59,123,300份(其中第一个行权期可行权尚未行权的股票期权数量由1,787,650份调整为3,575,300份)；股票期权行权价格由9.79元调整为4.845元。

#### (四) 股票期权的授予对公司相关年度财务状况和经营成果的影响

根据《企业会计准则》，公司本激励计划期权的授予将对公司今后几年的财务状况和经营成果产生一定的影响。

公司选择Black-Scholes模型对股票期权的公允价值进行测算：本激励计划授予的股票期权自授权日起满12个月后，激励对象应在未来48个月内分四期行权。

根据《企业会计准则第11号——股份支付》的有关规定，公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并按照股票期权授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，则2014年-2018年期权成本摊销情况的预测算结果见下表：

期权份额(万份)	期权成本(万元)	2014年(万元)	2015年(万元)	2016年(万元)	2017年(万元)	2018年(万元)
3628.94	18150.94	774.89	9212.47	4811.03	2565.88	1058.43

本次股票期权的激励成本将在经常性损益中列支。上述对公司财务状况和经营成果的影响仅为测算数据，应以会计师事务所出具的年度审计报告为准。

#### (五) 进展状况

2015年11月19日公司召开的第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划第一个行权期内行权条件成就的议案》，公司股票期权激励计划第一个行权期内行权条件已经成就。本次行权为第一个行权期，可行权数额为851.54万份，涉及人数共203人，行权期限自2015年12月3日至2016年11月30日。2016年1月1日至2016年3月26日期间，公司激励对象行权数额为1,966,700股份。公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于调整股票期权数量及行权价格的议案》后至2016年6月30日期间，公司激励对象行权数额为638,820股。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
诺贝丰(中国)化学有限公司	参股子公司	采购商品	水溶肥	独立交易	市场价	24.25			否	现汇	不适用		
诺贝丰(中国)化学有限公司	参股子公司	采购商品	原料其他	独立交易	市场价	4,322.74			否	现汇	不适用		
农商一号电子商务有限公司	联营企业子公司	采购商品	原料其他	独立交易	市场价	0.09			否	现汇	不适用		
山东金丰公社果品有限公司	关键管理人员直接控制的其他企业	采购商品	原料其他	独立交易	市场价	10.59			否	现汇	不适用		
威海金丰公社农化服务有限公司	关键管理人员直接控制的其他企业	销售商品	普通肥	独立交易	市场价	0.71			否	现汇	不适用		
威海金丰公社农化服务有限公司	关键管理人员直接控制的其他企业	销售商品	控释肥	独立交易	市场价	10.8			否	现汇	不适用		
威海金丰公社农化服务有限公司	关键管理人员直接控制的其他企业	销售商品	硝基肥	独立交易	市场价	38.64			否	现汇	不适用		
诺贝丰(中国)化学有限公司	参股子公司	销售商品	普通肥	独立交易	市场价	168.83			否	现汇	不适用		
诺贝丰(中国)化学有限公司	参股子公司	销售商品	硝基肥	独立交易	市场价	497.99			否	现汇	不适用		
诺贝丰(中国)化学有限公司	参股子公司	销售商品	水溶肥	独立交易	市场价	0.04			否	现汇	不适用		

限公司													
诺贝丰（中国）化学有限公司	参股子公司	销售商品	新品肥	独立交易	市场价	311.41			否	现汇	不适用		
诺贝丰（中国）化学有限公司	参股子公司	销售商品	原料其他	独立交易	市场价	690.6			否	现汇	不适用		
农商一号电子商务有限公司	联营企业子公司	销售商品	普通肥	独立交易	市场价	929.86			否	现汇	不适用		
农商一号电子商务有限公司	联营企业子公司	销售商品	控释肥	独立交易	市场价	260.27			否	现汇	不适用		
农商一号电子商务有限公司	联营企业子公司	销售商品	硝基肥	独立交易	市场价	766.62			否	现汇	不适用		
农商一号电子商务有限公司	联营企业子公司	销售商品	水溶肥	独立交易	市场价	257.54			否	现汇	不适用		
农商一号电子商务有限公司	联营企业子公司	销售商品	新品肥	独立交易	市场价	191.93			否	现汇	不适用		
农商一号电子商务有限公司	联营企业子公司	销售商品	原料其他	独立交易	市场价	0.13			否	现汇	不适用		
山东农商一号电子商务有限公司	联营企业孙公司	销售商品	普通肥	独立交易	市场价	844.87			否	现汇	不适用		
山东农商一号电子商务有限公司	联营企业孙公司	销售商品	控释肥	独立交易	市场价	30.26			否	现汇	不适用		
山东农商一号电子商务有限公司	联营企业孙公司	销售商品	硝基肥	独立交易	市场价	455.23			否	现汇	不适用		
山东农商一号电子商务有限公司	联营企业孙公司	销售商品	水溶肥	独立交易	市场价	129.34			否	现汇	不适用		
山东农商一号电子商务有限公司	联营企业孙公司	销售商品	新品肥	独立交易	市场价	56.1			否	现汇	不适用		

山东农商一号电子商务有限公司	联营企业孙公司	销售商品	原料其他	独立交易	市场价	0.17			否	现汇	不适用		
陕西金丰公社农业服务有限公司	关键管理人员直接控制的其他企业	销售商品	普通肥	独立交易	市场价	1,163.51			否	现汇	不适用		
陕西金丰公社农业服务有限公司	关键管理人员直接控制的其他企业	销售商品	控释肥	独立交易	市场价	677.67			否	现汇	不适用		
陕西金丰公社农业服务有限公司	关键管理人员直接控制的其他企业	销售商品	硝基肥	独立交易	市场价	535.55			否	现汇	不适用		
陕西金丰公社农业服务有限公司	关键管理人员直接控制的其他企业	销售商品	水溶肥	独立交易	市场价	137.33			否	现汇	不适用		
陕西金丰公社农业服务有限公司	关键管理人员直接控制的其他企业	销售商品	新品肥	独立交易	市场价	82.77			否	现汇	不适用		
陕西金丰公社农业服务有限公司	关键管理人员直接控制的其他企业	销售商品	原料其他	独立交易	市场价	0.04			否	现汇	不适用		
合计				--	--	12,595.88	--	0	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
金正大农业投资有限公司	联营企业	其他应收款	否	10,020.11	0	10,020.11	4.80%	142.95	0
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		对公司经营成果及财务状况不存在重大影响							

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。



### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

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
公司与子公司之间担保情况								
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
菏泽金正大生态工程有限公司	2015年12月12日	50,000	2015年12月12日	1,877.87	连带责任保证	2015-12-1至2016-11-30	否	是
金正大诺泰尔化学有限公司	2016年03月29日	160,000	2013年06月18日	25,295.82	连带责任保证	2013-6-18至2019-5-27	否	是
金正大诺泰尔化学有限公司	2016年03月29日	30,000	2014年10月20日	20,000	连带责任保证	2014-10-20至2017-10-19	否	是
金正大诺泰尔化学有限公司	2016年03月29日	20,000	2015年12月28日	14,400	连带责任保证	2015-12-28至2016-12-28	否	是
金正大诺泰尔化学有限公司	2016年03月29日	15,000	2015年12月08日	2,040.1	连带责任保证	2015-12-8至2017-12-8	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			589,375	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				78,894.16
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			589,375	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				63,613.79
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（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
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			589,375	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				78,894.16

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	589,375	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	63,613.79
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		7.31%	

(1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	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, 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	2009 年 07 月 18 日	直至发生以下情形之日终止: 1、公司控股股东临沂金正大投资控股有限公司和实际控制人万连步不再为公司的控股股东/或实际控制人; 或 2、公司股票不再在深圳证券交易所上市当日 (以较早者为准)。	严格履行

		竞争的业务或活动。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于签署福建三炬生物科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统发行股票之认购协议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2016年1月15日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于公司实际控制人承诺不减持公司股份的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2016年1月15日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第三届董事会第十九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2016年1月19日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于设立湖北沃夫特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》	2016年1月19日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于对金正大（香港）投资有限公司增加投资的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2016年1月19日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于联合发起设立农业产业投资基金完成工商登记的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2016年2月02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》	2016年2月02日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于全资子公司收购荷兰 EKOMPANY AGRO B.V.资产的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2016年2月05日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于全资子公司完成工商设立登记的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2016年2月18日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
金正大生态工程集团股份有限公司 2015 年度业绩快报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2016年2月27日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于子公司完成工商设立登记的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2016年3月07日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

	《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	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2016年3月15日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
重大事项停牌公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2016年3月26日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第三届董事会第二十次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2016年3月29日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第三届监事会第十六次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2016年3月29日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
金正大生态工程集团股份有限公司 2015 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》	2016年3月29日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于2015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》	2016年3月29日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于为全资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》	2016年3月29日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2016年3月29日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于召开2015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》	2016年3月29日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于举行2015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》	2016年3月29日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
重大事项停牌进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2016年4月01日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第三届董事会第二十一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2016年4月08日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第三届监事会第十七次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2016年4月08日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于收购 Compo GmbH（译名“德国康朴公司”）等公司 全部股份的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2016年4月08日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于为全资孙公司 Kingenta Investco GmbH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》	2016年4月08日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于召开2016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》	2016年4月08日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
复牌公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2016年4月08日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于深圳证券交易所问询函的回复公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2016年4月19日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第三届董事会第二十二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2016年4月20日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2016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》	2016年4月20日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2015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》	2016年4月20日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

	《证券日报》、《证券时报》		
2016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》	2016年4月27日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于与福建三炬生物科技股份有限公司签署《非公开发行股份认购协议之终止协议》的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《证券时报》	2016年4月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2015 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》	2016年5月06日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第三届董事会第二十三次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《证券时报》	2016年5月10日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第三届监事会第十九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《证券时报》	2016年5月10日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于调整股票期权数量及行权价格的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《证券时报》	2016年5月10日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于全资子公司完成工商设立登记的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《证券时报》	2016年5月14日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于全资子公司完成工商设立登记的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《证券时报》	2016年5月19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》	2016年6月1日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第三届董事会第二十四次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《证券时报》	2016年6月03日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第三届监事会第二十次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《证券时报》	2016年6月03日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于为孙公司Kingenta Investco GmbH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》	2016年6月03日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于召开2016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》	2016年6月03日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于参加山东辖区上市公司2016年投资者网上集体接待日活动的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《证券时报》	2016年6月04日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于实际控制人进行股权质押式回购交易的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《证券时报》	2016年6月17日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于控股股东进行股权质押式回购交易的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《证券时报》	2016年6月17日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第三届董事会第二十五次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《证券时报》	2016年6月17日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第三届监事会第二十一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《证券时报》	2016年6月17日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于变更公司农化服务中心项目部分实施地点的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《证券时报》	2016年6月17日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2016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》	2016年6月21日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

第三届董事会第二十六次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《证券时报》	2016年6月23日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第三届监事会第二十二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《证券时报》	2016年6月23日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于与合作方共同对宁波梅山保税港区 金正大投资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》	2016年6月23日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于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》	2016年6月24日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

### 十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	215,257,500	13.73%	112,500		215,370,000	1,425	215,483,925	430,741,425	13.72%
3、其他内资持股	215,257,500	13.73%	112,500		215,370,000	1,425	215,483,925	430,741,425	13.72%
境内自然人持股	215,257,500	13.73%	112,500		215,370,000	1,425	215,483,925	430,741,425	13.72%
二、无限售条件股份	1,352,349,398	86.27%	2,493,020		1,354,203,598	-1,425	1,356,695,193	2,709,044,591	86.28%
1、人民币普通股	1,352,349,398	86.27%	2,493,020		1,354,203,598	-1,425	1,356,695,193	2,709,044,591	86.28%
三、股份总数	1,567,606,898	100.00%	2,605,520		1,569,573,598	0	1,572,179,118	3,139,786,016	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

#### （1）公司股票期权激励计划第一个行权期内行权条件成就

2015年11月19日公司召开的第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划第一个行权期内行权条件成就的议案》，公司股票期权激励计划第一个行权期内行权条件已经成就。本次行权为第一个行权期，可行权数额为851.54万份，涉及人数共203人，行权期限自2015年12月3日至2016年11月30日。2016年1月1日至2016年3月26日期间，公司激励对象行权数额为1,966,700股份，其中高管行权150,000股，导致增加限售股份112500股。2016年3月27日至2016年6月30日期间，公司激励对象行权数额为638,820股。

#### （2）2015年度利润分配方案

经2016年3月26日公司第三届董事会第二十次会议及2016年4月19日公司2015年度股东大会分别审议通过了《2015年度利润分配方案》，根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2015年度审计报告（大信审字【2016】第【3-00121】号），以2016年3月26日公司总股本1,569,573,598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156,957,359.80元。同时以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增后，公司股本增加1,569,573,598股，总股本增加为3,139,147,196股。

#### （3）高管增持

2016年5月12日，公司高管胡兆平先生从二级市场增持公司股票1900股，因此限售股份增加1425股。



报告期内，因股票期权激励计划公司发行新股2,605,520股，因2015年度利润分配方案公司资本公积金转增股本1,569,573,598股，截至2016年6月30日，公司总股本为3,139,786,016股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

#### 1、公司股票期权激励计划第一个行权期内行权条件成就

2015年11月19日公司召开的第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划第一个行权期内行权条件成就的议案》等议案，公司股票期权激励计划第一个行权期内行权条件已经成就。本次行权为第一个行权期，可行权数额为851.54万份，涉及人数共203人，行权期限自2015年12月3日至2016年11月30日。

#### 2、2015年度利润分配方案

经2016年3月26日公司第三届董事会第二十次会议及2016年4月19日公司2015年度股东大会分别审议通过了《2015年度利润分配方案》，根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2015年度审计报告（大信审字【2016】第【3-00121】号），以2016年3月26日公司总股本1,569,573,598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156,957,359.80元。同时以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增后，公司股本增加1,569,573,598股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

#### 1、公司股票期权激励计划第一个行权期内行权条件成就

2015年11月19日公司召开的第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划第一个行权期内行权条件成就的议案》，公司股票期权激励计划第一个行权期内行权条件已经成就。本次行权为第一个行权期，可行权数额为851.54万份，涉及人数共203人，行权期限自2015年12月3日至2016年11月30日。2016年1月1日至2016年3月26日期间，公司激励对象行权数额为1,966,700股份。2016年3月27日至2016年6月30日期间，公司激励对象行权数额为638,820股。公司已在中国登记结算有限责任公司深圳分公司办理了自主行权增发股票登记相关手续。

#### 2、2015年度利润分配方案

经2016年3月26日公司第三届董事会第二十次会议及2016年4月19日公司2015年度股东大会分别审议通过了《2015年度利润分配方案》，根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2015年度审计报告（大信审字【2016】第【3-00121】号），以2016年3月26日公司总股本1,569,573,598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156,957,359.80元。同时以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增后，公司股本增加1,569,573,598股。

2016年5月6日，公司发布了《2015年年度权益分派实施公告》（公告编号2016-035），本次权益分派的股权登记日为2016年5月11日，除权除息日为2016年5月12日。公司已在中国登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份登记手续。



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

上述股本变动致使2016半年度的基本每股收益及每股净资产等指标被摊薄，如按照股本变动前总股本1,567,606,898股计算，2016半年度的基本每股收益、每股净资产分别为0.50元、5.55元；按照股本变动后总股本3,139,786,016股计算，2016半年度的基本每股收益、每股净资产分别为0.25元、2.77元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

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

(1) 公司股票期权激励计划第一个行权期内行权条件成就

2015年11月19日公司召开的第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划第一个行权期内行权条件成就的议案》，公司股票期权激励计划第一个行权期内行权条件已经成就。本次行权为第一个行权期，可行权数额为851.54万份，涉及人数共203人，行权期限自2015年12月3日至2016年11月30日。2016年1月1日至2016年3月26日期间，公司激励对象行权数额为1,966,700股份。2016年3月27日至2016年6月30日期间，公司激励对象行权数额为638,820股。

(2) 2015年度利润分配方案

经2016年3月26日公司第三届董事会第二十次会议及2016年4月19日公司2015年度股东大会分别审议通过了《2015年度利润分配方案》，根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2015年度审计报告（大信审字【2016】第【3-00121】号），以2016年3月26日公司总股本1,569,573,598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156,957,359.80元。同时以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增后，公司股本增加1,569,573,598股。

上述事项增加了公司股份总数，公司股东结构未发生实质性变化，临沂金正大投资控股有限公司仍为公司的控股股东，万连步先生仍为公司的实际控制人。公司的资产和负债结构未发生变动。

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
万连步	214,920,000		214,920,000	429,840,000	高管锁定股	不确定
陈宏坤	0		225,000	225,000	高管锁定股	不确定

郑树林	112,500		112,500	225,000	高管锁定股	不确定
胡兆平	112,500		113,925	226,425	高管锁定股	不确定
崔彬	112,500		112,500	225,000	高管锁定股	不确定
合计	215,257,500	0	215,483,925	430,741,425	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	55,523		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							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	39.08%	1,226,880,000		0	1,226,880,000	质押	945,000,000
万连步	境内自然人	18.25%	573,120,000		429,840,000	143,280,000	质押	193,000,000
雅戈尔投资有限公司	境内非国有法人	4.82%	151,400,000		0	151,400,000		
山西证券股份有限公司	其他	1.27%	40,000,000		0	40,000,000		
挪威中央银行—自有资金	境外法人	1.12%	35,109,502		0	35,109,502		
安徽省投资集团控股有限公司	国有法人	0.90%	28,115,875		0	28,115,875		
泰达宏利基金—工商银行—泰达宏利价值成长定向增发 50 号资产管理计划	其他	0.84%	26,438,133		0	26,438,133		
阿布达比投资局	境外法人	0.74%	23,355,914		0	23,355,914		
全国社保基金四一八组合	其他	0.68%	21,200,900		0	21,200,900		
汕头汇晟投资有限公司	境内非国有法人	0.59%	18,526,868		0	18,526,868		
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，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 名无限售条件普通股股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
临沂金正大投资控股有限公司	1,226,880,000	人民币普通股	1,226,880,000
雅戈尔投资有限公司	151,400,000	人民币普通股	151,400,000
万连步	143,280,000	人民币普通股	573,120,000
山西证券股份有限公司	40,000,000	人民币普通股	40,000,000
挪威中央银行—自有资金	35,109,502	人民币普通股	35,109,502
安徽省投资集团控股有限公司	28,115,875	人民币普通股	28,115,875
泰达宏利基金—工商银行—泰达宏利价值成长定向增发 50 号资产管理计划	26,438,133	人民币普通股	26,438,133
阿布达比投资局	23,355,914	人民币普通股	23,355,914
全国社保基金四一八组合	21,200,900	人民币普通股	21,200,900
汕头汇晟投资有限公司	18,526,868	人民币普通股	18,526,868
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予的 限制性股票数 量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予的 限制性股票数 量(股)
万连步	董事长、总经理	现任	286,560,000	0	0	573,120,000	0	0	0
张晓义	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
解玉洪	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
高义武	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈宏坤	副董事长、副 总经理	现任	0	150,000	0	300,000	0	0	0
王蓉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
祝祖强	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吕晓峰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨一	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨 艳	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
李新柱	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵玉芳	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
罗文胜	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
李计国	财务负责人、副 总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
颜明霄	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑树林	副总经理	现任	150,000	0	0	300,000	0	0	0
胡兆平	副总经理	现任	150,000	1,900	0	301,900	0	0	0
崔彬	董事会秘书、副 总经理	现任	150,000	0	0	300,000	0	0	0
合计	--	--	287,010,000	151,900	0	574,321,900	0	0	0

注：公司以 2016 年 5 月 11 日为股权登记日，实施了 2015 年年度权益分派方案，以 2016 年 3 月 26 日总股本 1,569,573,598 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股。因此万连步、陈宏坤、郑树林、胡兆平、崔彬的持股发生了相应变动。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：金正大生态工程集团股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,500,514,581.97	1,969,279,420.90
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,423,900.00	197,139,644.20
应收账款	279,091,132.55	345,434,413.91
预付款项	3,271,449,771.25	1,410,474,583.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,235,637.99	8,743,500.00
应收股利		5,042,234.55
其他应收款	127,934,963.58	138,665,866.65
买入返售金融资产		
存货	2,050,824,825.82	1,514,930,924.53
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	113,393,666.67	205,529,885.31
流动资产合计	8,357,868,479.83	5,795,240,473.66
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	73,402,800.00	73,402,800.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	530,424,302.49	483,939,520.35
投资性房地产		
固定资产	3,574,547,812.72	3,575,781,258.00
在建工程	1,185,769,032.59	1,039,193,369.81
工程物资	8,216,491.45	10,521,085.13
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	414,118,691.03	390,531,120.67
开发支出		
商誉	11,826,078.60	11,826,078.60
长期待摊费用	2,271,848.90	2,775,944.85
递延所得税资产	30,233,963.09	27,388,434.03
其他非流动资产	1,124,893,182.59	335,352,118.52
非流动资产合计	6,955,704,203.46	5,950,711,729.96
资产总计	15,313,572,683.29	11,745,952,203.62
流动负债：		
短期借款	536,050,000.00	297,650,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,422,138,868.47	764,839,400.00
应付账款	1,072,215,153.68	590,429,015.21
预收款项	1,872,959,670.22	1,042,134,397.59



卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	99,386,759.99	138,758,567.72
应交税费	52,629,508.48	29,487,408.65
应付利息	992,031.30	820,543.40
应付股利		
其他应付款	244,550,906.41	306,146,404.06
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	5,300,922,898.55	3,170,265,736.63
非流动负债：		
长期借款	252,958,201.16	294,858,256.36
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	155,780,727.62	154,080,727.62
递延所得税负债	3,087,653.46	3,227,637.99
其他非流动负债		
非流动负债合计	411,826,582.24	452,166,621.97
负债合计	5,712,749,480.79	3,622,432,358.60
所有者权益：		
股本	3,139,786,016.00	1,567,606,898.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	1,101,666,626.53	2,626,358,022.90
减：库存股		
其他综合收益	1,315,992.97	968,333.23
专项储备		
盈余公积	298,705,322.69	298,705,322.69
一般风险准备		
未分配利润	4,161,508,102.37	3,540,098,182.22
归属于母公司所有者权益合计	8,702,982,060.56	8,033,736,759.04
少数股东权益	897,841,141.94	89,783,085.98
所有者权益合计	9,600,823,202.50	8,123,519,845.02
负债和所有者权益总计	15,313,572,683.29	11,745,952,203.62

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：李计国

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,318,643,301.83	751,041,689.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		173,800,644.20
应收账款	18,542,922.62	49,518,911.59
预付款项	1,453,069,989.43	665,026,947.56
应收利息		
应收股利		
其他应收款	915,964,697.69	867,926,908.72
存货	660,556,199.69	566,057,918.33
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	54,362,801.14	57,046,065.47
流动资产合计	4,421,139,912.40	3,130,419,085.50
非流动资产：		
可供出售金融资产	73,402,800.00	73,402,800.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	5,387,109,795.91	5,001,933,092.03
投资性房地产		
固定资产	1,193,999,193.08	1,264,020,391.61
在建工程	50,963,993.66	36,898,360.24
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	112,537,549.24	114,542,021.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,971,682.18	5,967,277.65
其他非流动资产	66,040,054.56	157,489,157.76
非流动资产合计	6,890,025,068.63	6,654,253,101.27
资产总计	11,311,164,981.03	9,784,672,186.77
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,221,719,779.80	549,320,505.30
应付账款	276,114,313.38	169,643,655.72
预收款项	722,597,795.88	474,235,395.68
应付职工薪酬	34,961,867.21	61,713,443.79
应交税费	8,579,294.48	20,305,916.49
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,274,692,013.60	1,984,880,436.24
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	4,538,665,064.35	3,260,099,353.22
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	96,067,479.84	96,067,479.84
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	96,067,479.84	96,067,479.84
负债合计	4,634,732,544.19	3,356,166,833.06
所有者权益：		
股本	3,139,786,016.00	1,567,606,898.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,091,028,470.77	2,615,719,867.14
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	298,705,322.69	298,705,322.69
未分配利润	2,146,912,627.38	1,946,473,265.88
所有者权益合计	6,676,432,436.84	6,428,505,353.71
负债和所有者权益总计	11,311,164,981.03	9,784,672,186.77

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	10,565,022,104.54	9,696,802,459.28
其中：营业收入	10,565,022,104.54	9,696,802,459.28
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	9,659,891,553.13	8,923,152,541.02
其中：营业成本	9,089,613,054.92	8,150,785,993.33
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	16,237,923.48	107,891.85
销售费用	262,662,444.71	388,604,586.57
管理费用	316,117,535.10	378,228,827.18
财务费用	-22,535,712.94	-1,946,058.62
资产减值损失	-2,203,692.14	7,371,300.71
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）	-7,714,897.86	-1,311,914.48
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）	897,415,653.55	772,338,003.78
加：营业外收入	28,629,424.95	4,500,457.26
其中：非流动资产处置利得	69,160.61	151.02
减：营业外支出	2,053,495.70	1,196,610.65
其中：非流动资产处置损失	1,317,666.75	7,813.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	923,991,582.80	775,641,850.39
减：所得税费用	137,566,246.89	129,172,028.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	786,425,335.91	646,469,822.24
归属于母公司所有者的净利润	778,367,279.95	645,736,805.29
少数股东损益	8,058,055.96	733,016.95
六、其他综合收益的税后净额	347,659.74	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	347,659.74	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他		

综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	347,659.74	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	347,659.74	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	786,772,995.65	646,469,822.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	778,714,939.69	645,736,805.29
归属于少数股东的综合收益总额	8,058,055.96	733,016.95
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.25	0.21
（二）稀释每股收益	0.25	0.21

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 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：李计国

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4,841,191,057.97	5,066,091,466.63
减：营业成本	4,170,835,332.40	4,323,398,133.32
营业税金及附加	11,686,757.08	47,065.00
销售费用	86,010,481.00	156,262,633.98
管理费用	163,456,252.32	188,611,533.23
财务费用	-12,890,137.17	-2,093,964.98
资产减值损失	215,556.23	1,020,315.76
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）	-6,559,824.13	
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）	415,316,991.98	398,845,750.32
加：营业外收入	8,008,747.76	1,958,760.06

其中：非流动资产处置利得	69,160.61	
减：营业外支出	1,984,500.77	1,100,000.00
其中：非流动资产处置损失	1,302,874.77	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	421,341,238.97	399,704,510.38
减：所得税费用	63,944,517.67	60,087,204.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	357,396,721.30	339,617,305.88
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	357,396,721.30	339,617,305.88
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	12,921,709,055.27	9,263,474,650.55
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到其他与经营活动有关的现金	82,003,641.59	107,107,978.63
经营活动现金流入小计	13,003,712,696.86	9,370,582,629.18
购买商品、接受劳务支付的现金	11,542,961,933.52	7,402,929,056.75
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	362,102,483.81	422,372,597.60
支付的各项税费	124,310,232.87	182,644,695.00
支付其他与经营活动有关的现金	403,852,966.21	584,496,107.12
经营活动现金流出小计	12,433,227,616.41	8,592,442,456.47
经营活动产生的现金流量净额	570,485,080.45	778,140,172.71
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	18,493,515.85	76,710.29
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	1,700,000.00	5,310,000.00
投资活动现金流入小计	20,193,515.85	5,386,710.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	373,044,224.22	302,147,799.67
投资支付的现金	837,571,815.00	13,983,200.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,210,616,039.22	316,130,999.67
投资活动产生的现金流量净额	-1,190,422,523.37	-310,744,289.38



三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	819,253,629.00	29,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	800,000,000.00	29,400,000.00
取得借款收到的现金	436,050,000.00	452,050,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,255,303,629.00	481,450,000.00
偿还债务支付的现金	239,550,055.20	953,311,576.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	169,709,599.39	150,477,099.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	409,259,654.59	1,103,788,676.13
筹资活动产生的现金流量净额	846,043,974.41	-622,338,676.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	347,659.74	
五、现金及现金等价物净增加额	226,454,191.23	-154,942,792.80
加：期初现金及现金等价物余额	1,785,635,310.74	1,624,976,427.11
六、期末现金及现金等价物余额	2,012,089,501.97	1,470,033,634.31

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	5,372,448,903.94	5,020,121,215.07
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	412,517,949.39	164,199,251.31
经营活动现金流入小计	5,784,966,853.33	5,184,320,466.38
购买商品、接受劳务支付的现金	4,313,381,831.83	3,671,192,228.78
支付给职工以及为职工支付的现金	142,118,271.02	190,898,222.59
支付的各项税费	192,300,799.81	105,588,299.15
支付其他与经营活动有关的现金	290,286,037.65	531,455,324.40
经营活动现金流出小计	4,938,086,940.31	4,499,134,074.92
经营活动产生的现金流量净额	846,879,913.02	685,186,391.46
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	8,607,100.28	
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	8,607,100.28	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	86,753,697.49	50,060,533.91
投资支付的现金	377,577,000.00	544,989,050.00
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	464,330,697.49	595,049,583.91
投资活动产生的现金流量净额	-455,723,597.21	-595,049,583.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	19,253,629.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	19,253,629.00	
偿还债务支付的现金		500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	156,957,359.80	143,312,874.44
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	156,957,359.80	643,312,874.44
筹资活动产生的现金流量净额	-137,703,730.80	-643,312,874.44
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	253,452,585.01	-553,176,066.89
加：期初现金及现金等价物余额	616,561,041.42	705,594,045.88
六、期末现金及现金等价物余额	870,013,626.43	152,417,978.99

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			

		股	债										
一、上年期末余额	1,567,606.89 8.00				2,626,358,022.90		968,333.23		298,705,322.69		3,540,098,182.22	89,783,085.98	8,123,519,845.02
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,567,606.89 8.00				2,626,358,022.90		968,333.23		298,705,322.69		3,540,098,182.22	89,783,085.98	8,123,519,845.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,572,179.11 8.00				-1,524,691,396.37		347,659.74				621,409,920.15	808,058,055.96	1,477,303,357.48
（一）综合收益总额											778,367,279.95	8,058,055.96	786,425,335.91
（二）所有者投入和减少资本	2,605,520.00				44,882,201.63							800,000,000.00	847,487,721.63
1. 股东投入的普通股	2,605,520.00				19,743,555.90							800,000,000.00	822,349,075.90
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					25,138,645.73								25,138,645.73
4. 其他													
（三）利润分配											-156,957,359.80		-156,957,359.80
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-156,957,359.80		-156,957,359.80
4. 其他													

(四)所有者权益内部结转	1,569,573.59 8.00				-1,569,573.59 00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,569,573.59 8.00				-1,569,573.59 00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他							347,659.74						347,659.74
四、本期期末余额	3,139,786.01 6.00				1,101,666.626.53		1,315,992.97		298,705,322.69		4,161,508,102.37	897,841,141.94	9,600,823,202.50

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	781,422,924.00				3,262,817,284.51				246,085,526.43		2,597,884,012.06	101,872,239.56	6,990,081,986.56
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	781,422,924.00				3,262,817,284.51				246,085,526.43		2,597,884,012.06	101,872,239.56	6,990,081,986.56

	00			51					06		56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	786,183,974.00			-636,459,261.61		968,333.23		52,619,796.26	942,214,170.16	-12,089,153.58	1,133,437,858.46
(一)综合收益总额									1,112,047,405.00	-419,058.05	1,111,628,346.95
(二)所有者投入和减少资本	4,761,050.00			144,963,662.39						-12,862,388.10	136,862,324.29
1. 股东投入的普通股	4,761,050.00			65,601,339.22						20,150,000.00	90,512,389.22
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				87,775,638.46							87,775,638.46
4. 其他				-8,413,315.29						-33,012,388.10	-41,425,703.39
(三)利润分配								52,619,796.26	-169,833,234.84		-117,213,438.58
1. 提取盈余公积								52,619,796.26	-52,619,796.26		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-117,213,438.58		-117,213,438.58
4. 其他											
(四)所有者权益内部结转	781,422,924.00			-781,422,924.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	781,422,924.00			-781,422,924.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他						968,333.23					1,192,292.57	2,160,625.80	
四、本期期末余额	1,567,606.89 8.00				2,626,358,022.90	968,333.23		298,705,322.69		3,540,098,182.22	89,783,085.98	8,123,519,845.02	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,567,606,898.00				2,615,719,867.14				298,705,322.69	1,946,473,265.88	6,428,505,353.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,567,606,898.00				2,615,719,867.14				298,705,322.69	1,946,473,265.88	6,428,505,353.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,572,179,118.00				-1,524,691,396.37					200,439,361.50	247,927,083.13
(一) 综合收益总额										357,396,721.30	357,396,721.30
(二) 所有者投入和减少资本	2,605,520.00				44,882,201.63						47,487,721.63
1. 股东投入的普通股	2,605,520.00				19,743,555.90						22,349,075.90
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额					25,138,645.73						25,138,645.73
4. 其他											
(三) 利润分配										-156,957,359.80	-156,957,359.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-156,957,359.80	-156,957,359.80
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	1,569,573,598.00				-1,569,573,598.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,569,573,598.00				-1,569,573,598.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	3,139,786,016.00				1,091,028,470.77				298,705,322.69	2,146,912,627.38	6,676,432,436.84

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	781,422,924.00				3,265,329,723.18				246,085,526.43	1,590,108,538.13	5,882,946,711.74
加：会计政策变更											

前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	781,422, 924.00				3,265,329 ,723.18				246,085,5 26.43	1,590,1 08,538. 13	5,882,946 ,711.74
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）	786,183, 974.00				-649,609, 856.04				52,619,79 6.26	356,364 ,727.75	545,558,6 41.97
（一）综合收益总 额										526,197 ,962.59	526,197,9 62.59
（二）所有者投入 和减少资本	4,761,05 0.00				131,813,0 67.96						136,574,1 17.96
1. 股东投入的普 通股	4,761,05 0.00				65,601,33 9.22						70,362,38 9.22
2. 其他权益工具 持有者投入资本											
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额					38,354,79 1.57						38,354,79 1.57
4. 其他					27,856,93 7.17						27,856,93 7.17
（三）利润分配									52,619,79 6.26	-169,83 3,234.8 4	-117,213, 438.58
1. 提取盈余公积									52,619,79 6.26	-52,619, 796.26	
2. 对所有者（或 股东）的分配										-117,21 3,438.5 8	-117,213, 438.58
3. 其他											
（四）所有者权益 内部结转	781,422, 924.00				-781,422, 924.00						
1. 资本公积转增 资本（或股本）	781,422, 924.00				-781,422, 924.00						
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											



4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,567,606,898.00				2,615,719,867.14				298,705,322.69	1,946,473,265.88	6,428,505,353.71

### 三、公司基本情况

金正大生态工程集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），系经中华人民共和国商务部（商资批[2007]1697号）批准由山东金正大生态工程有限公司整体变更成立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1064号核准批准，公司于2010年9月首次公开发行人民币普通股10,000.00万股，经深圳证券交易所同意，公司股票于2010年9月8日在深圳证券交易所挂牌交易。经首次公开发行后，公司注册资本为700,000,000.00元，股份总数700,000,000股（每股面值1.00元），股票简称“金正大”，股票代码002470。

2014年11月公司非公开发行人民币普通股81,422,924股，非公开发行后公司总股本为人民币普通股781,422,924股。2015年5月公司通过资本公积金转增股本后，公司的股份总数为人民币普通股1,562,845,848股。2015年11月19日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划第一个行权期内行权条件成就的议案》，首期股票期权激励计划采取自主行权的方式，截止2016年3月26日，已行权数额为6,727,750.00份，行权后公司的股份总数为人民币普通股1,569,573,598股。2016年5月公司通过资本公积金转增股本后，公司的股份总数为人民币普通股3,139,147,196股。2016年3月27日至2016年6月30日期间，行权数额为638,820.00份，截至2016年6月30日公司的股份总数为人民币普通股3,139,786,016股。

公司注册地址：临沭县兴西大街19号。万连步先生为公司法定代表人，也是公司的实际控制人。

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

本期合并报表范围：2016半年度本公司将全资子公司17家、控股子公司4家和孙公司23家纳入了合并范围，详见公司2016年半年度财务报告“附注六、合并范围的变更”及“附注七、在其他主体中的权益披

露”。

公司财务报告业经本公司董事会于2016年8月12日决议批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（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、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、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。

### 3、营业周期

本公司以一年(12个月)作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 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、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围

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

### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### 4、合并取得子公司会计处理

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

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 8、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。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

### 9、外币业务和外币报表折算

#### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。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。

#### 2、外币财务报表折算

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其他综合收益下列示。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。

## 10、金融工具

### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。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，或权益工具。

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、持有至到期投资、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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时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；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### 2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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；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；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。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。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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。金融资产满足终止确认条件的，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其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

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、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额 200 万元（含 200 万元）以上的应收账款；期末余
------------------	----------------------------------



	额 100 万元（含 100 万元）以上的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
关联方组合	其他方法
账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

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

**12、存货**

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货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

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

## 14、长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，



投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5	2.71-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 17、在建工程

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

## 18、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、资本化金额计算方法

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

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

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预

期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

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

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

#### 2、使用寿命不确定的判断依据

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

每年年末，对使用寿命不确定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。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产条件的转入无形资产核算：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售，在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明

运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 22、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

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

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25、预计负债

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

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

## 26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司授予激励对象的权益工具为股票期权，属于以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

### 1、权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

本公司授予激励对象的股票期权属于没有活跃市场的权益工具，因此借助布莱克-斯科尔斯期权定价模型（B-S模型）计算确定授予日股票期权的公允价值。

### 2、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

### 3、实施股份支付计划的会计处理

（1）授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

（2）完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

### 4、修改、终止股份支付计划的会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为



基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### 1、销售商品

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、提供劳务

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。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，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。

本公司销售复合肥主要采用预收款方式，在财务部门收到经销商支付的货款后，公司向经销商发货，产品装运完成离开公司时公司确认收入实现。

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认为与资产相关的政府补助。

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。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司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) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

3、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。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。



## (2) 融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额/销售额	3%、13%
营业税	租赁收入或服务收入发生额	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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
金正大生态工程集团股份有限公司、菏泽金正大生态工程有限公司	15%
其他公司	25%

### 2、税收优惠

#### 1、金正大生态工程集团股份有限公司

公司于2014年10月30日取得编号为GR201437000603的高新技术企业证书，证书有效期三年，分别为

2014、2015、2016年度。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，金正大生态工程集团股份有限公司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

公司于2014年10月30日取得编号为GF201437000264的高新技术企业证书，证书有效期三年，分别为2014、2015、2016年度。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，菏泽金正大生态工程有限公司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。

## 3、其他

根据财政部、海关总署和国家税务总局2015年8月10日颁发的《关于对化肥恢复征收增值税政策的通知》，规定自2015年9月1日起，对纳税人销售和进口的化肥统一按13%税率征收国内环节和进口环节增值税。

根据财政部和国家税务总局2015年8月28日颁发的《关于对化肥恢复征收增值税政策的补充通知》，规定自2015年9月1日起至2016年6月30日，对增值税一般纳税人销售的库存化肥，允许选择按照简易计税方法依照3%征收率征收增值税。

公司之子公司云南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和公司之孙公司（见下表）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13%的增值税税率。

序号	孙公司名称
1	济南金正大农业服务有限公司
2	邳州沃夫特农化服务有限公司
3	平度金正大农化服务有限公司
4	徐闻金正大农业服务有限公司
5	延安金正大农业服务有限公司
6	赵县沃夫特农业技术服务有限公司
7	临猗县金正大农化服务有限公司

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

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,525,129.53	278,432.14
银行存款	1,950,509,686.38	1,374,900,751.43
其他货币资金	546,479,766.06	594,100,237.33
合计	2,500,514,581.97	1,969,279,420.90

其他货币资金按明细列示如下

项目	期末余额	期初余额
银行承兑保证金	546,479,766.06	594,100,237.33
合计	546,479,766.06	594,100,237.33

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,423,900.00	197,139,644.20
合计	10,423,900.00	197,139,644.20

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	293,780,139.53	100.00%	14,689,006.98	5.00%	279,091,132.55	363,621,117.57	100.00%	18,186,703.66	5.01%	345,434,413.91
合计	293,780,139.53	100.00%	14,689,006.98	5.00%	279,091,132.55	363,621,117.57	100.00%	18,186,703.66	5.01%	345,434,413.91

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	293,780,139.53	14,689,006.98	5.00%
合计	293,780,139.53	14,689,006.98	

确定该组合依据的说明：

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

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 3,497,696.68 元。

#### (3) 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 50,677,356.14 元，占应收账款期末余额合计数的比例 17.25%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 2,533,867.81 元。

### 4、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,238,879,054.32	99.01%	1,396,571,672.65	99.02%
1 至 2 年	29,526,615.69	0.90%	6,831,887.54	0.48%
2 至 3 年	301,751.59	0.01%	4,795,041.68	0.34%
3 年以上	2,742,349.65	0.08%	2,275,981.74	0.16%
合计	3,271,449,771.25	--	1,410,474,583.61	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为834,465,487.23元，占预付账款期末余额合计数的比例为25.51%。

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,235,637.99	8,743,500.00
合计	4,235,637.99	8,743,500.00

6、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
瓮安县磷化有限责任公司		5,042,234.55
合计		5,042,234.55

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	66,255,374.14	49.71%			66,255,374.14	109,594,984.87	76.92%			109,594,984.87
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	67,032,194.63	50.29%	5,352,605.19	7.99%	61,679,589.44	32,882,326.43	23.08%	3,811,444.65	11.59%	29,070,881.78
合计	133,287,568.77	100.00%	5,352,605.19	4.02%	127,934,963.58	142,477,311.30	100.00%	3,811,444.65	2.68%	138,665,866.65

	568.77		5.19		63.58	,311.30		.65		6.65
--	--------	--	------	--	-------	---------	--	-----	--	------

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
贵州瓮安经济开发区管委会	63,160,291.24			经单独测算尚无减值损失
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（应收股本款）	3,095,082.90			经单独测算尚无减值损失
合计	66,255,374.14		--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	61,098,905.72	3,054,945.28	5.00%
1 至 2 年	2,879,738.17	287,973.82	10.00%
2 至 3 年	975,773.10	292,731.93	30.00%
3 至 4 年	625,119.96	312,559.98	50.00%
4 至 5 年	241,317.49	193,053.99	80.00%
5 年以上	1,211,340.19	1,211,340.19	100.00%
合计	67,032,194.63	5,352,605.19	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额1,541,160.54元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收外部单位押金、保证金	2,347,266.95	1,469,301.38
员工备用金	54,684,368.88	19,600,124.89
往来款	7,609,549.58	7,142,041.29
应收股票期权股本款	3,095,082.90	46,610,679.50
其他	65,551,300.46	67,655,164.24
合计	133,287,568.77	142,477,311.30

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
贵州瓮安经济开发区管委会	垫付款	63,160,291.24	1 年以内	47.39%	
瓮安县财政局	其他	7,894,500.00	1 年以内	5.92%	394,725.00
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	外部单位户	3,095,082.90	1 年以内	2.32%	
山东金久建筑安装有限公司	外部单位押金、保证金	1,438,502.00	2-3 年	1.08%	431,550.60
辽宁金帝第一建筑工程有限公司	外部单位押金、保证金	781,925.26	1 年以内	0.59%	39,096.26
合计	--	76,370,301.40	--	57.30%	865,371.86

## 8、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	921,887,159.72		921,887,159.72	692,817,162.49	247,156.00	692,570,006.49
在产品	220,220,598.03	233,406.37	219,987,191.66	278,120,152.16	233,406.37	277,886,745.79
库存商品	909,180,551.75	1,407,933.33	907,772,618.42	528,431,293.20	1,407,933.33	527,023,359.87
在途物资	1,177,856.02		1,177,856.02	17,450,812.38		17,450,812.38
合计	2,052,466,165.52	1,641,339.70	2,050,824,825.82	1,516,819,420.23	1,888,495.70	1,514,930,924.53

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	247,156.00			247,156.00		
在产品	233,406.37					233,406.37
库存商品	1,407,933.33					1,407,933.33
合计	1,888,495.70			247,156.00		1,641,339.70

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税	67,037,613.76	125,267,325.14
试生产产品		9,596,813.77
预缴企业所得税款	45,836,498.97	70,648,841.84
预缴其他税	519,553.94	16,904.56
合计	113,393,666.67	205,529,885.31

## 10、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元



项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	73,402,800.00		73,402,800.00	73,402,800.00		73,402,800.00
按成本计量的	73,402,800.00		73,402,800.00	73,402,800.00		73,402,800.00
合计	73,402,800.00		73,402,800.00	73,402,800.00		73,402,800.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用  不适用

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
诺贝丰（中国）化学有限公司	73,402,800.00			73,402,800.00					10.71%	
合计	73,402,800.00			73,402,800.00					--	

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
北京融拓智慧农业投资合伙企业		48,300.00									48,300.00	
小计		48,300.00									48,300.00	
二、联营企业												
瓮安县磷	86,738.90			-1,155.07							85,583.82	

化有限责 任公司	0.21			3.73						6.48	
金正大农 业投资有 限公司	397,200,6 20.14			-6,559,82 4.13						390,640,7 96.01	
U.A.D.I. Limited		5,899,680 .00								5,899,680 .00	
小计	483,939,5 20.35	5,899,680 .00		-7,714,89 7.86						482,124,3 02.49	
合计	483,939,5 20.35	54,199,68 0.00		-7,714,89 7.86						530,424,3 02.49	

### 其他说明

注：2016年度上半年根据权益法确认的对瓮安县磷化有限责任公司的投资收益-1,155,073.73元。

2016年度上半年根据权益法确认的对金正大农业投资有限公司的投资收益-6,559,824.13元。

2015年12月11日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于联合发起设立农业产业投资基金的议案》，决定，公司联合北京大北农科技集团股份有限公司和普莱柯生物工程股份有限公司两家公司及北京融拓创新投资管理有限公司共同出资设立北京融拓智慧农业投资合伙企业，认缴比例24.75%。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,925,269,124.23	2,366,138,257.94	131,146,954.24	195,029,322.58	4,617,583,658.99
2.本期增加金额	124,008,473.73	58,621,878.03	2,265,461.83	3,962,251.08	188,858,064.67
(1) 购置	6,388,871.92	31,800,827.51	2,265,461.83	3,935,057.03	44,390,218.29
(2) 在建工程 转入	117,619,601.81	26,821,050.52		27,194.05	144,467,846.38
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额	3,262,589.78	16,490,266.69	7,894,376.02	16,698,178.94	44,345,411.43
(1) 处置或报 废	3,262,589.78	16,490,266.69	7,894,376.02	16,698,178.94	44,345,411.43
4.期末余额	2,046,015,008.18	2,408,269,869.28	125,518,040.05	182,293,394.72	4,762,096,312.23
二、累计折旧					
1.期初余额	194,844,096.63	692,160,728.32	70,269,510.55	84,528,065.49	1,041,802,400.99

2.本期增加金额	34,235,436.49	107,862,734.02	10,500,688.36	17,750,629.09	170,349,487.96
(1) 计提	34,235,436.49	107,862,734.02	10,500,688.36	17,750,629.09	170,349,487.96
3.本期减少金额	2,898,668.98	4,239,569.66	7,987,382.12	9,477,768.68	24,603,389.44
(1) 处置或报废	2,898,668.98	4,239,569.66	7,987,382.12	9,477,768.68	24,603,389.44
4.期末余额	226,180,864.14	795,783,892.68	72,782,816.79	92,800,925.90	1,187,548,499.51
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,819,834,144.04	1,612,485,976.60	52,735,223.26	89,492,468.82	3,574,547,812.72
2.期初账面价值	1,730,425,027.60	1,673,977,529.62	60,877,443.69	110,501,257.09	3,575,781,258.00

### 13、在建工程

#### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
河南 40 万吨/年新型肥料工程	2,362,983.77		2,362,983.77	2,297,087.52		2,297,087.52
贵州 60 万吨/年硝基复合肥及 40 万吨/年水溶性肥料项目	894,432,582.65		894,432,582.65	847,400,752.76		847,400,752.76
广东 40 万吨/年新型肥料工程	32,875,282.28		32,875,282.28	15,133,932.10		15,133,932.10
菏泽 60 万吨水溶肥项目	73,308,086.03		73,308,086.03	32,051,453.89		32,051,453.89
辽宁二期工程及改造				24,823,289.20		24,823,289.20
新疆 40 万吨新型	38,179,134.95		38,179,134.95	21,401,833.66		21,401,833.66

肥料项目						
其他零星工程	144,610,962.91			144,610,962.91	96,085,020.68	96,085,020.68
合计	1,185,769,032.59			1,185,769,032.59	1,039,193,369.81	1,039,193,369.81

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
河南豫邮 40 万吨/年新型肥料工程	86,720,000.00	2,297,087.52	328,025.24	262,128.99		2,362,983.77	99.50%	99.00%				其他
贵州 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	847,400,752.76	154,380,563.36	107,348,733.47		894,432,582.65	73.00%	87.00%	67,610,271.08	6,413,458.63	4.90%	募股资金
广东 40 万吨/年新型肥料工程	81,450,000.00	15,133,932.10	19,790,795.32	2,049,445.14		32,875,282.28	140.00%	100.00%				其他
菏泽 60 万吨水溶肥项目	1,350,000,000.00	32,051,453.89	41,256,632.14			73,308,086.03	5.40%	10.7%				其他
辽宁二期工程及改造	30,000,000.00	24,823,289.20	746,866.86	25,570,156.06			100.00%	100%				其他
新疆 60 万吨新型肥料项目	94,000,000.00	21,401,833.66	16,777,301.29			38,179,134.95	55.00%	60%				其他
合计	4,879,440,900.00	943,108,349.13	233,280,184.21	135,230,463.66		1,041,158,069.68	--	--	67,610,271.08	6,413,458.63		--

## 14、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程物资	8,216,491.45	10,521,085.13
合计	8,216,491.45	10,521,085.13

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他权利	合计
一、账面原值					
1.期初余额	425,489,658.26	4,450,000.00	3,403,561.63	360,000.00	433,703,219.89
2.本期增加金额	26,836,229.76		408,427.64	2,943,783.04	30,188,440.44
(1) 购置	26,836,229.76		408,427.64	2,943,783.04	30,188,440.44
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	452,325,888.02	4,450,000.00	3,811,989.27	3,303,783.04	463,891,660.33
二、累计摊销					
1.期初余额	39,139,866.94	3,488,750.54	524,281.74	19,200.00	43,172,099.22
2.本期增加金额	5,747,054.69	565,966.80	209,621.83	78,226.76	6,600,870.08
(1) 计提	5,747,054.69	565,966.80	209,621.83	78,226.76	6,600,870.08
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	44,886,921.63	4,054,717.34	733,903.57	97,426.76	49,772,969.30
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金					

额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	407,438,966.39	395,282.66	3,078,085.70	3,206,356.28	414,118,691.03
2.期初账面价值	386,349,791.32	961,249.46	2,879,279.89	340,800.00	390,531,120.67

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
云南中正化学工业有限公司	11,718,634.95					11,718,634.95
新疆金正大农佳乐生态工程有限公司	107,443.65					107,443.65
合计	11,826,078.60					11,826,078.60

注：公司已对因本公司非同一控制下企业合并云南中正化学工业有限公司及新疆金正大农佳乐生态工程有限公司形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，未发现与商誉相关的资产组存在明显减值迹象。

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁费	225,000.00		45,000.00		180,000.00
蒸汽管道配套费	550,000.00		68,750.00		481,250.00
装修费	2,000,944.85		390,345.95		1,610,598.90
合计	2,775,944.85		504,095.95		2,271,848.90

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	21,682,951.87	4,607,870.86	31,296,217.24	5,765,717.05
内部交易未实现利润			3,941,422.35	591,213.35
可抵扣亏损	36,748,236.56	6,690,088.96	13,333,380.03	3,306,042.25
资产评估减值	743,995.91	185,998.97	766,245.53	191,561.38
股权激励	98,051,763.30	18,750,004.30	7,160,470.92	17,533,900.00
合计	157,226,947.64	30,233,963.09	56,497,736.07	27,388,434.03

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
资产评估增值	12,350,613.84	3,087,653.46	12,910,551.96	3,227,637.99
合计	12,350,613.84	3,087,653.46	12,910,551.96	3,227,637.99

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		30,233,963.09		27,388,434.03
递延所得税负债		3,087,653.46		3,227,637.99

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	124,054,085.70	111,927,960.63
合计	124,054,085.70	111,927,960.63

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		45,826.85	
2017 年	99,352.66	99,352.66	
2018 年	6,188,593.50	6,188,593.50	
2019 年	95,697,629.13	95,697,629.13	
2020 年	9,896,558.49	9,896,558.49	
2021 年	12,171,951.92		
合计	124,054,085.70	111,927,960.63	--

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	94,139,324.70	103,420,110.05
预付设备款	8,242,471.02	4,487,259.60
预付土地款	111,068,571.87	99,374,068.87
预付投资款	911,442,815.00	128,070,680.00
合计	1,124,893,182.59	335,352,118.52

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	192,050,000.00	
保证借款	344,000,000.00	297,650,000.00
合计	536,050,000.00	297,650,000.00

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,422,138,868.47	764,839,400.00
合计	1,422,138,868.47	764,839,400.00



## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	983,591,778.19	516,808,562.18
1 年以上	88,623,375.49	73,620,453.03
合计	1,072,215,153.68	590,429,015.21

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
青海盐湖工业股份有限公司	13,236,031.50	未到结算期
合肥国泰化工有限公司	11,926,092.85	未到结算期
合肥雄鹿化工有限公司	9,258,858.00	未到结算期
合计	34,420,982.35	--

## 23、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,860,808,798.64	1,024,769,555.05
1 年以上	12,150,871.58	17,364,842.54
合计	1,872,959,670.22	1,042,134,397.59

## 24、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	138,240,179.01	322,730,676.08	362,734,855.78	98,235,999.31
二、离职后福利-设定提存计划	518,388.71	17,009,813.92	16,377,441.95	1,150,760.68
合计	138,758,567.72	339,740,490.00	379,112,297.73	99,386,759.99

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	64,640,958.78	280,863,938.33	328,558,469.44	16,946,427.67
2、职工福利费		13,604,267.33	13,553,864.08	50,403.25
3、社会保险费	241,769.23	9,497,515.37	9,052,830.28	686,454.32
其中：医疗保险费	171,407.92	7,507,416.23	7,150,988.24	527,835.91
工伤保险费	62,330.94	1,480,542.74	1,410,421.97	132,451.71
生育保险费	8,030.37	509,556.40	491,420.07	26,166.70
4、住房公积金	230,544.60	8,385,542.00	7,334,996.00	1,281,090.60
5、工会经费和职工教育经费	73,126,906.40	10,379,413.05	4,234,695.98	79,271,623.47
合计	138,240,179.01	322,730,676.08	362,734,855.78	98,235,999.31

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	479,178.67	15,977,766.98	15,453,633.23	1,003,312.42
2、失业保险费	37,110.04	1,032,046.94	923,808.72	145,348.26
3、企业年金缴费	2,100.00			2,100.00
合计	518,388.71	17,009,813.92	16,377,441.95	1,150,760.68

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,736,204.55	14,504,297.05
营业税		413.10
企业所得税	22,398,800.95	3,295,587.49
个人所得税	9,119,996.30	1,176,157.27
城市维护建设税	949,744.59	1,430,771.76
房产税	1,653,497.59	2,905,197.74
土地使用税	757,623.00	3,606,039.86
教育费附加	688,075.60	1,405,125.71

印花税	978,094.31	658,879.77
资源税	32,921.25	32,921.25
其他	314,550.34	472,017.65
合计	52,629,508.48	29,487,408.65

## 26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	344,304.22	441,468.33
短期借款应付利息	647,727.08	379,075.07
合计	992,031.30	820,543.40

## 27、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外部单位押金、保证金	191,389,788.15	223,477,320.71
外部单位往来款项	19,456,675.38	14,827,064.04
应付内部员工款项	14,170,281.47	10,644,088.98
其他	19,534,161.41	57,197,930.33
合计	244,550,906.41	306,146,404.06

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
临沭县天泰建设有限公司	1,045,679.47	保证金
浙江同力重型机械制造有限公司	816,000.00	保证金
合计	1,861,679.47	--

## 28、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	252,958,201.16	294,858,256.36
合计	252,958,201.16	294,858,256.36

## 29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	154,080,727.62	1,700,000.00		155,780,727.62	
合计	154,080,727.62	1,700,000.00		155,780,727.62	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
公租房专项补助收入	30,551,406.38				30,551,406.38	与资产相关
2011 年国家科技支撑计划课题经费	4,806,380.97				4,806,380.97	与资产相关
60 万吨/年新型作物专用控释肥项目	5,287,005.36				5,287,005.36	与资产相关
100 万吨/年包膜控释肥余热利用项目	5,065,291.28				5,065,291.28	与资产相关
基础设施补偿款	3,568,130.00				3,568,130.00	与资产相关
2015 年工业提质增效升级专项资金	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
新型作物专用控释肥产业化示范项目国家补助科技成果转化资金	2,279,244.21				2,279,244.21	与资产相关
国家工程技术研究中心配套支持专项资金	1,721,300.00				1,721,300.00	与资产相关
加快工业发展专项资金	2,234,880.00				2,234,880.00	与资产相关
山东省自主创新	1,926,861.67				1,926,861.67	与资产相关

专项						
60 万吨/年硝基复合肥及配套工程项目	1,720,958.64				1,720,958.64	与资产相关
山东省 2015 年对外科技合作进费补助计划	1,800,000.00				1,800,000.00	与资产相关
90 万吨/年复合肥氨酸造粒工艺节能改造项目	1,391,559.52				1,391,559.52	与资产相关
技术改造专项	1,600,000.00				1,600,000.00	与资产相关
基于深度脱磷磷石膏制酸联产碱性肥料及水泥示范工程	24,000,000.00				24,000,000.00	与资产相关
土地返还款	13,300,000.00				13,300,000.00	与资产相关
30 万吨/年磷石膏联产 20 万吨/年土壤调理剂生产线	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
重大环境治理工程 2015 年中央预算内投资计划（第一批）	5,400,000.00				5,400,000.00	与资产相关
经济作物专用 PGPR 微生物肥料创制与产业化示范	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
山东省自然科学基金企业先导技术联合基金立项任务书及划拨匹配资金	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
年产 60 万吨硝基肥及 40 万吨水溶肥项目	2,941,666.67				2,941,666.67	与资产相关
2014 年省预算内基本建设支出资金	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
贵州省磷化工清	1,360,000.00				1,360,000.00	与资产相关

洁生产工程						
基于农业物联网的智慧农业系统集成与示范-精准施肥信息化关键技术集成与示范	9,560,371.64				9,560,371.64	与资产相关
2014 年科技条件建设（省重点实验室）经费预算指标款	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
2014 年山东省农业良种工程项目计划款	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
2015 年科技条件建设（省重点实验室）经费预算指标	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
2015 年度电子商务和物流发展专项资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
低温转化法硫酸钾联产氯化铵清洁生产技术开发		200,000.00			200,000.00	与资产相关
其他项目	8,065,671.28	1,500,000.00			9,565,671.28	
合计	154,080,727.62	1,700,000.00			155,780,727.62	--

其他说明：

### 30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,567,606,898.00			1,569,573,598.00	2,605,520.00	1,572,179,118.00	3,139,786,016.00

其他说明：

注：公司于 2016 年 4 月 19 日召开 2015 年度股东大会，审议通过《2015 年度利润分配方案》，以 2016 年 3 月 26 日公司总股本 1,569,573,598 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后，公司股本增加 1,569,573,598 股，总股本为 3,139,147,196 股。

2015 年 11 月 19 日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划第一个行权期内行权条件成就的议案》，首期股票期权激励计划采取自主行权的方式，每股面值 1.00 元，行权期限自 2015 年 12 月 3 日至 2016 年 11 月 30 日。

2016年1月1日至2016年3月26日期间，行权数额为1,966,700.00份。公司于2016年4月19日召开2015年度股东大会，审议通过《2015年度利润分配方案》，以2016年3月26日公司总股本1,569,573,598股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股。2016年3月27日至2016年6月30日期间，行权数额为638,820.00份。2016年1月1日至2016年6月30日期间，行权数额合计为2,605,520.00份。

### 31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,547,824,557.65	19,743,555.90	1,569,573,598.00	997,994,515.55
其他资本公积	78,533,465.25	25,138,645.73		103,672,110.98
合计	2,626,358,022.90	44,882,201.63	1,569,573,598.00	1,101,666,626.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期增加的资本溢价19,743,555.90元，系公司向激励对象授予的股票期权超出股本的部分；本期减少的资本溢价1,569,573,598.00元，系因资本公积转增股本所致。

### 32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	968,333.23	347,659.74			347,659.74		1,315,992.97
外币财务报表折算差额	968,333.23	347,659.74			347,659.74		1,315,992.97
其他综合收益合计	968,333.23	347,659.74			347,659.74		1,315,992.97

### 33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	298,705,322.69			298,705,322.69
合计	298,705,322.69			298,705,322.69

### 34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,540,098,182.22	2,597,884,012.06
调整后期初未分配利润	3,540,098,182.22	2,597,884,012.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	778,367,279.95	1,112,047,405.00
减：提取法定盈余公积		52,619,796.26
应付普通股股利	156,957,359.80	117,213,438.58
期末未分配利润	4,161,508,102.37	3,540,098,182.22

### 35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,554,424,841.56	9,079,859,384.19	9,686,246,274.25	8,141,265,848.45
其他业务	10,597,262.98	9,753,670.73	10,556,185.03	9,520,144.88
合计	10,565,022,104.54	9,089,613,054.92	9,696,802,459.28	8,150,785,993.33

### 36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	6,933.20	500.00
城市维护建设税	7,663,570.39	30,689.92
教育费附加	7,212,774.41	29,504.93
水利建设基金	1,307,605.48	687.00
关税	47,040.00	46,510.00
合计	16,237,923.48	107,891.85

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	79,902,206.89	76,683,157.54
广告宣传费	73,560,062.39	212,222,422.78
招待费	6,887,287.15	10,439,642.08
差旅费	23,618,800.10	20,251,363.96
办公费及会议费	11,933,264.15	9,618,907.97



车辆费用	13,795,250.71	13,552,942.59
运输仓储费	27,501,351.01	32,664,830.94
累计折旧及摊销	7,657,873.81	4,719,455.76
其他营业费用	17,806,348.50	8,451,862.95
合计	262,662,444.71	388,604,586.57

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	61,851,820.01	85,947,725.85
各项税费	21,952,187.99	19,367,556.03
累计折旧及摊销	26,021,328.82	14,775,246.58
车辆费用	2,232,006.90	2,932,945.94
招待费	2,775,774.28	3,999,470.95
绿化费用	1,990,858.62	1,540,374.49
差旅费	3,125,622.90	5,889,146.27
办公及会议费	1,861,699.31	7,705,152.57
财产保险费	2,490,859.23	1,488,401.88
研发费用	147,164,353.07	172,798,052.63
股权激励费	25,138,645.73	47,626,641.67
其他管理费用	19,512,378.24	14,158,112.32
合计	316,117,535.10	378,228,827.18

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,923,727.49	32,541,208.56
减：利息收入	37,572,215.06	35,734,121.01
汇兑损失		
减：汇兑收益	564,875.42	
手续费支出	2,677,650.05	1,242,764.53
其他支出		4,089.30
合计	-22,535,712.94	-1,946,058.62

#### 40、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	-1,956,536.14	7,371,300.71
二、存货跌价损失	-247,156.00	
合计	-2,203,692.14	7,371,300.71

#### 41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,714,897.86	-1,311,914.48
合计	-7,714,897.86	-1,311,914.48

#### 42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	69,160.61	151.02	69,160.61
其中：固定资产处置利得	69,160.61	151.02	69,160.61
政府补助	22,299,832.49	2,326,520.45	22,299,832.49
保险赔款		74,000.00	
其他	6,260,431.85	2,099,785.79	6,260,431.85
合计	28,629,424.95	4,500,457.26	28,629,424.95

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
2014 年市级 依托管理咨 询公司提升 企业发展战 略财政奖励 资金	临沭县财政 局	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		400,000.00	与收益相关
2014 年第二 届临沂市企 业管理奖	临沭县财政 局	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得	否	否		50,000.00	与收益相关

励资金			的补助					
临沭县财政局泰山科技领军人才奖	临沭县财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,000,000.00		与收益相关
临沭县财政局 2016 年人才计划资金（泰山产业领军人才）	临沭县财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	600,000.00		与收益相关
菏泽市科学技术发展计划资金	菏泽市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	300,000.00		与收益相关
黄标车补贴	菏泽市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	162,400.00		与收益相关
驻马店市重点培育 30 强 30 高 30 新企业	驻马店市财政局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	50,000.00		与收益相关
税收返还款	驻马店市财政局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	6,762,000.00	1,752,904.98	与收益相关
长丰县财政国库集中支付中心政府奖励资金	长丰县人民政府	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产	否	否	80,000.00		与收益相关

			品供应或价格控制职能而获得的补助					
晋宁县发展改革和经济贸易局奖励	晋宁县发展改革和经济贸易局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	100,000.00		与收益相关
瓮安县工业和信息化局黔南州民营特别贡献奖	瓮安县工业和信息化局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	100,000.00		与收益相关
瓮安县工业和信息化局专项资金	瓮安县工业和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,380,000.00		与收益相关
瓮安县国库集中收付中心专项资金	瓮安县工业和信息化局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	50,000.00		与收益相关
2015年第1-2季度民贸民品贷款贴息	瓮安县政府	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	7,894,500.00		与收益相关
贵州省科学技术厅研究经费	贵州省科学技术厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	340,000.00		与收益相关
作物一次性	清远市科技	补助	因研究开发、	否	否	300,000.00		与收益相关

施肥关键技术集成与示范	局		技术更新及改造等获得的补助					
清远市缓控释肥产学研结合技术创新平台	清远市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
现代产业专家科研资助	德州市市委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	250,000.00		与收益相关
其他	其他	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	930,932.49	123,615.47	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	22,299,832.49	2,326,520.45	--

#### 43、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	1,317,666.75	7,813.59	1,317,666.75
其中：固定资产处置损失	1,317,666.75	7,813.59	1,317,666.75
对外捐赠	600,000.00	1,100,000.00	600,000.00
其他	135,828.95	88,797.06	135,828.95
合计	2,053,495.70	1,196,610.65	2,053,495.70

#### 44、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	140,551,760.48	130,290,789.38
递延所得税费用	-2,985,513.59	-1,118,761.23

合计	137,566,246.89	129,172,028.15
----	----------------	----------------

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	923,991,582.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	138,598,737.42
子公司适用不同税率的影响	9,305,033.62
调整以前期间所得税的影响	-10,498,659.67
非应税收入的影响	-3,325,000.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,174,514.53
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,660,650.04
递延收益的影响	-3,325,000.00
所得税费用	137,566,246.89

## 45、其他综合收益

详见附注七、32、其他综合收益。

## 46、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	42,745,695.67	32,855,653.17
政府补助	28,560,264.34	4,500,306.24
收到的往来款及其他	10,697,681.58	69,752,019.22
合计	82,003,641.59	107,107,978.63

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中的付现部分	160,527,885.60	307,201,973.27
管理费用中的付现部分	181,013,324.61	229,879,213.08

支付的往来款项及其他	62,311,756.00	47,414,920.77
合计	403,852,966.21	584,496,107.12

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与资产有关的政府补助	1,700,000.00	5,310,000.00
合计	1,700,000.00	5,310,000.00

## 47、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	786,425,335.91	646,469,822.24
加：资产减值准备	3,043,463.86	7,371,300.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	129,905,506.65	120,187,228.97
无形资产摊销	6,600,870.08	4,681,199.54
长期待摊费用摊销	504,095.95	132,639.94
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）	18,493,515.85	76,710.29
财务费用（收益以“—”号填列）	12,923,727.49	19,934,297.42
投资损失（收益以“—”号填列）	8,733,612.03	1,311,914.48
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,845,529.06	-998,219.58
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-139,984.53	-120,541.65
存货的减少（增加以“—”号填列）	-535,646,745.29	-164,527,269.33
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,826,643,459.44	-492,661,954.13
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,943,992,025.12	588,656,402.14
其他	25,138,645.83	47,626,641.67
经营活动产生的现金流量净额	570,485,080.45	778,140,172.71
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	2,012,089,501.97	1,470,033,634.31
减: 现金的期初余额	1,785,635,310.74	1,624,976,427.11
现金及现金等价物净增加额	226,454,191.23	-154,942,792.80

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,012,089,501.97	1,785,635,310.74
其中: 库存现金	3,525,129.53	278,432.14
可随时用于支付的银行存款	1,950,509,686.38	1,374,900,751.43
可随时用于支付的其他货币资金	58,054,686.06	410,456,127.17
三、期末现金及现金等价物余额	2,012,089,501.97	1,785,635,310.74

## 48、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	546,479,766.06	承兑汇票保证金
合计	546,479,766.06	--

## 49、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	26,957,915.20
其中: 美元	3,156,756.47	6.6312	20,933,083.50
欧元	197,334.39	7.3750	1,455,341.13
港币	18,533.49	0.8547	15,840.57
新元	924,805.54	4.9239	4,553,650.00



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

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用  不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用  不适用

### 3、反向购买

适用  不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

报告期内，公司投资新设湖北沃夫特生态工程有限公司、新疆普惠农业科技有限公司、金大地农业科技有限公司、宁波梅山保税港区金正大投资有限公司、Ekompany International B.V.、赵县沃夫特农业技术服务有限公司、河南金正大农化服务有限公司、临猗县金正大农化服务有限公司。

注：宁波梅山保税港区金正大投资有限公司由公司与临沂新天投资有限公司共同出资，公司出资比例11.11%，表决权比例70%；临沂新天投资有限公司出资比例88.89%，表决权比例30%；宁波梅山保税港区金正大投资有限公司由公司实际控制。德国金正大公司为宁波梅山保税港区金正大投资有限公司的全资子公司。2016年6月30日，德国金正大公司与Compo AcquiCo S.à.r.l. 签署了股权交割文件，并支付了1.1亿欧元的股权收购款，完成了收购的全部交割工作。公司将在交割完成后适时将德国金正大公司和Compo AcquiCo S.à.r.l. 旗下24家从事家用园艺业务公司纳入合并范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京金正大控释肥研究院有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	研发咨询	100.00%		投资设立
金大地化肥有限公司	山东省临沭县	山东省临沭县	生产加工	100.00%		投资设立
山东金正大农业科学研究院有限公司	山东省济南市	山东省济南市	咨询服务	100.00%		投资设立
菏泽金正大生态工程有限公司	山东省菏泽市	山东省菏泽市	生产加工	100.00%		投资设立
金正大(美国)新型肥料研发中心	美国马里兰州银春市普利蒙斯街8802号6#	美国马里兰州银春市普利蒙斯街8802号6#	研发服务	100.00%		投资设立
沃夫特复合肥有限公司	山东省临沭县	山东省临沭县	生产加工	100.00%		投资设立
金正大诺泰尔化学有限公司	贵州省瓮安县	贵州省瓮安县	生产销售	100.00%		投资设立
山东金正大复合肥料工程研究中心有限公司	山东省临沭县	山东省临沭县	研发咨询	100.00%		投资设立
安徽金正大生态工程有限公司	安徽省长丰县	安徽省长丰县	生产销售	100.00%		投资设立
河南金正大生态工程有限公司	河南省郸城县	河南省郸城县	生产销售	100.00%		投资设立
河南豫邮金大地科技服务有限公司	河南省驻马店市	河南省驻马店市	生产销售	60.00%		投资设立
云南金正大生态工程有限公司	云南省晋宁县	云南省晋宁县	咨询服务与贸易	100.00%		投资设立
辽宁金正大生态工程有限公司	辽宁省铁岭市	辽宁省铁岭市	生产销售	100.00%		投资设立
山东金正源农业	山东省济南市	山东省济南市	销售	100.00%		投资设立

生产资料有限公司						
鹰潭金正大农化服务有限责任公司	江西鹰潭市	江西鹰潭市	生产销售	100.00%		投资设立
德州金正大生态工程有限公司	山东省武城县	山东省武城县	生产销售	100.00%		投资设立
黑龙江奥磷丹肥业科技有限公司	黑龙江省宾县	黑龙江省宾县	研发销售	60.00%		投资设立
广东金正大生态工程有限公司	广东英德市	广东英德市	生产销售	100.00%		投资设立
奥磷丹化肥有限公司	山东省临沭县	山东省临沭县	生产销售	100.00%		投资设立
云南中正化学工业有限公司	云南省晋宁县	云南省晋宁县	生产销售	100.00%		购买股权
临沂博农农资销售有限公司	山东省临沭	山东省临沭	化肥原料贸易	70.00%		投资设立
新疆金正大农佳乐生态工程有限公司	新疆阿克苏	新疆阿克苏	生产销售	51.00%		非同一控制下合并
金正大（香港）投资有限公司	香港	香港	投资	100.00%		投资设立
青岛金正大天元贸易有限公司	山东青岛黄岛区	山东青岛黄岛区	化肥原料贸易	75.00%		投资设立
湖北沃夫特生态工程有限公司	湖北潜江	湖北潜江	生产销售	75.00%		投资设立
新疆普惠农业科技有限公司	新疆昌吉州	新疆昌吉州	生产销售	100.00%		投资设立
金大地农业科技有限公司	山东临沂	山东临沂	农技研发与推广	100.00%		投资设立
宁波梅山保税港区金正大投资有限公司	宁波北仑区	宁波北仑区	投资咨询	11.11%		投资设立
Ekompany International B.V.	荷兰	荷兰	生产销售	100.00%		投资设立
海口金正大农业技术服务有限公司	海南省海口市英秀区	海南省海口市英秀区	生产销售、咨询技术开发	100.00%		投资设立
菏泽金正大农化	菏泽市长江路	菏泽市长江路	销售、咨询、技	100.00%		投资设立

服务有限公司	5188 号	5188 号	术开发			
济南金正大农业服务有限公司	山东省济南市济阳县	山东省济南市济阳县	农技开发、咨询、销售	100.00%		投资设立
临渭区金正大农化服务有限公司	渭南市临渭区下吉镇	渭南市临渭区下吉镇	销售、技术开发、咨询	100.00%		投资设立
临沂金正大农化服务有限公司	山东省临沂市沂水县	山东省临沂市沂水县	销售、技术开发、咨询	100.00%		投资设立
邳州沃夫特农化服务有限公司	邳州市运河街道	邳州市运河街道	销售、技术开发、咨询	100.00%		投资设立
平度金正大农化服务有限公司	山东省青岛市平度市经济开发区	青岛市平度市经济开发区	销售、技术开发、咨询	100.00%		投资设立
寿光市沃夫特农业服务有限公司	寿光市科技工业园	寿光市科技工业园	销售、技术开发、咨询	100.00%		投资设立
翁源金正大农化服务中心有限公司	翁源县龙仙镇	翁源县龙仙镇	销售、技术开发、咨询、培训	100.00%		投资设立
徐闻金正大农业服务有限公司	徐闻县下桥镇	徐闻县下桥镇	技术开发、咨询、销售	100.00%		投资设立
延安金正大农业服务有限公司	陕西省延安市洛川县	陕西省延安市洛川县	技术开发、咨询、销售	100.00%		投资设立
淄博金正大农业服务有限公司	山东省淄博市沂源县	山东省淄博市沂源县	技术开发、咨询、销售	100.00%		投资设立
赵县沃夫特农业技术服务有限公司	河北石家庄赵县	赵县	技术开发、咨询、销售	100.00%		投资设立
河南金正大农化服务有限公司	河南省滑县	滑县	技术开发、咨询、销售	100.00%		投资设立
临猗县金正大农化服务有限公司	山西省临猗县	临猗县	技术开发、咨询、销售	100.00%		投资设立

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用  不适用

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会
				直接	间接	

						计处理方法
瓮安县磷化有限责任公司	贵州瓮安	贵州瓮安	磷产品生产	34.00%		权益法
金正大农业投资有限公司	山东临沭	山东临沭	投资	33.33%		权益法

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

适用  不适用

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	金正大农业投资	瓮安磷化	金正大农业投资	瓮安磷化
流动资产	1,188,067,729.50	148,598,410.22	1,331,047,815.05	159,666,207.99
非流动资产	1,683,921.74	87,518,469.65	273,543.73	90,333,710.79
资产合计	1,189,751,651.24	236,116,879.87	1,331,321,358.78	249,999,918.78
流动负债	22,870,536.32	88,058,649.44	139,719,498.36	104,803,865.91
负债合计	22,870,536.32	88,058,649.44	139,719,498.36	104,803,865.91
归属于母公司股东权益	1,166,881,114.92	148,058,230.43	1,191,601,860.42	145,196,052.87
按持股比例计算的净资产份额	390,640,796.01	50,339,798.35	397,200,620.14	49,366,657.98
调整事项				-6,022,436.31
--其他				-6,022,436.31
对联营企业权益投资的账面价值	390,640,796.01	85,583,826.48	397,200,620.14	86,738,900.21
营业收入	45,748,862.25	70,498,612.38		70,836,523.18
净利润	-19,681,440.53	2,862,177.56		3,521,864.62
综合收益总额	-19,681,440.53	2,862,177.56		3,521,864.62
本年度收到的来自联营企业的股利				7,376,239.13

## 十、与金融工具相关的风险

本公司正常的生产经营会面临各种金融风险：市场风险、信用风险及流动性风险。本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管

理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理性、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### 1、市场风险

#### (1) 外汇风险

本公司无进出口业务，因此无重大的外汇风险。

#### (2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务，2016年度银行借款等均系固定利率，对本年度净利润尚未产生重大影响。

#### (3) 其他价格风险

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

### 2、信用风险

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

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

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

### 3、流动性风险

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

资产负债表日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
金融资产					
货币资金	2,500,514,581.97				2,500,514,581.97
应收票据	10,423,900.00				10,423,900.00
应收账款-原值	293,780,139.53				293,780,139.53
其他应收款-原值	133,287,568.77				133,287,568.77
应收利息	4,235,637.99				4,235,637.99
小计	2,942,241,828.26				2,942,241,828.26
金融负债					

短期借款	536,050,000.00				536,050,000.00
应付票据	1,422,138,868.47				1,422,138,868.47
应付账款	1,072,215,153.68				1,072,215,153.68
应付利息	992,031.30				992,031.30
其他应付款	244,550,906.41				244,550,906.41
长期借款				252,958,201.16	252,958,201.16
小计	3,275,946,959.86			252,958,201.16	3,528,905,161.02

项目	期初余额				
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
金融资产					
货币资金	1,969,279,420.90				1,969,279,420.90
应收票据	197,139,644.20				197,139,644.20
应收账款-原值	363,621,117.57				363,621,117.57
其他应收款-原值	142,477,311.30				142,477,311.30
应收利息	8,743,500.00				8,743,500.00
小计	2,681,260,993.97				2,681,260,993.97
金融负债					
短期借款	297,650,000.00				297,650,000.00
应付票据	764,839,400.00				764,839,400.00
应付账款	590,429,015.21				590,429,015.21
应付利息	820,543.40				820,543.40
其他应付款	306,146,404.06				306,146,404.06
长期借款				294,858,256.36	294,858,256.36
小计	1,959,885,362.67			294,858,256.36	2,254,743,619.03

## 十一、公允价值的披露

适用  不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
临沂金正大投资控股有限公司	临沭县城育新路 92 号	中小企业投资	35,663,500.00	39.08%	39.08%

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
农商一号电子商务有限公司	联营企业的子公司
山东农商一号电子商务有限公司	联营企业的孙公司
山东金丰公社农化服务有限公司	关键管理人员直接控制的其他企业
山东金丰公社果品有限公司	关键管理人员直接控制的其他企业
威海金丰公社农化服务有限公司	关键管理人员直接控制的其他企业
巨野金丰公社农化服务有限公司	关键管理人员直接控制的其他企业
陕西金丰公社农业服务有限公司	关键管理人员直接控制的其他企业
安徽金丰公社农化服务有限公司	关键管理人员直接控制的其他企业
滁州市金丰公社农业服务有限公司	关键管理人员直接控制的其他企业

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
诺贝丰（中国）化学有限公司	水溶肥	242,503.84			
诺贝丰（中国）化学有限公司	原料其他	43,227,422.91			
农商一号电子商务有限公司	原料其他	903.71			
山东金丰公社果品有限公司	原料其他	105,897.43			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------



威海金丰公社农化服务有限公司	普通肥	7,100.00	
威海金丰公社农化服务有限公司	控释肥	108,000.00	
威海金丰公社农化服务有限公司	硝基肥	386,400.02	
诺贝丰（中国）化学有限公司	普通肥	1,688,257.00	
诺贝丰（中国）化学有限公司	硝基肥	4,979,873.64	
诺贝丰（中国）化学有限公司	水溶肥	438.97	
诺贝丰（中国）化学有限公司	新品肥	3,114,104.64	
诺贝丰（中国）化学有限公司	原料其他	6,905,986.28	
农商一号电子商务有限公司	普通肥	9,298,586.09	
农商一号电子商务有限公司	控释肥	2,602,697.39	
农商一号电子商务有限公司	硝基肥	7,666,246.33	
农商一号电子商务有限公司	水溶肥	2,575,351.53	
农商一号电子商务有限公司	新品肥	1,919,258.78	
农商一号电子商务有限公司	原料其他	1,293.79	
山东农商一号电子商务有限公司	普通肥	8,448,732.35	
山东农商一号电子商务有限公司	控释肥	302,588.11	
山东农商一号电子商务有限公司	硝基肥	4,552,274.60	
山东农商一号电子商务有限公司	水溶肥	1,293,362.50	
山东农商一号电子商务有限公司	新品肥	560,992.62	
山东农商一号电子商务有限公司	原料其他	1,678.11	
陕西金丰公社农业服务有限公司	普通肥	11,635,147.87	
陕西金丰公社农业服务有限公司	控释肥	6,776,701.49	
陕西金丰公社农业服务有限公司	硝基肥	5,355,454.80	
陕西金丰公社农业服务有限公司	水溶肥	1,373,348.77	
陕西金丰公社农业服务有限公司	新品肥	827,745.47	
陕西金丰公社农业服务有限公司	原料其他	395.62	

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	诺贝丰（中国）化学有限公司			40,428,135.65	

应收账款	农商一号电子商务有限公司			1,790,821.45	89,541.07
其他非流动资产	金正大农业投资有限公司			100,201,080.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	农商一号电子商务有限公司		5,088,185.92
预收账款	威海金丰公社农化服务有限公司		5,973,135.99
预收账款	巨野金丰公社农化服务有限公司		50,127.00
其他应付款	威海金丰公社农化服务有限公司		60,050.00

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,605,500.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格为 4.845 元，合同剩余期限为 4 年
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	在每个资产负债表日根据最新取得可行权激励对象人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可解锁的权益工具数量，在股权激励计划实施完毕后，最终预计可解锁权益工具的数量应当与实际可解锁工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	121,293,784.19
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	25,138,645.73

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 十四、承诺及或有事项

适用  不适用

### 十五、资产负债表日后事项

适用  不适用

### 十六、其他重要事项

适用  不适用

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,518,865.92	100.00%	975,943.30	5.00%	18,542,922.62	52,125,170.09	100.00%	2,606,258.50	5.00%	49,518,911.59
合计	19,518,865.92	100.00%	975,943.30	5.00%	18,542,922.62	52,125,170.09	100.00%	2,606,258.50	5.00%	49,518,911.59

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：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	19,518,865.92	975,943.30	5.00%
合计	19,518,865.92	975,943.30	5.00%

确定该组合依据的说明：

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

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 1,630,315.20 元。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为12,492,876.65元，占应收账款期末余额合计数的比例为64.00%，相应计提的坏账准备余额汇总金额为624,643.83元。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,095,082.90	0.34%			3,095,082.90	46,610,679.50	5.36%			46,610,679.50
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	916,965,078.70	99.66%	4,095,463.91	0.45%	912,869,614.79	823,565,821.70	94.64%	2,249,592.48	0.27%	821,316,229.22
合计	920,060,161.60	100.00%	4,095,463.91	0.45%	915,964,697.69	870,176,501.20	100.00%	2,249,592.48	0.26%	867,926,908.72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	3,095,082.90			经单独测算尚无减值损失
合计	3,095,082.90		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	41,993,897.31	2,099,694.87	5.00%
1 至 2 年	2,541,072.70	254,107.27	10.00%
2 至 3 年	1,907,764.04	572,329.21	30.00%
3 至 4 年	52,097.67	26,048.84	50.00%
4 至 5 年	213,437.65	170,750.12	80.00%
5 年以上	972,533.60	972,533.60	100.00%
合计	47,680,802.97	4,095,463.91	

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

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 1,845,871.43 元。

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

适用  不适用

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	876,918,485.89	808,110,353.07
应收外部单位押金、保证金	2,473,350.20	931,816.53
员工备用金	31,870,548.85	7,734,909.95
应收股票期权股本款	3,095,082.90	46,610,679.50
其他	5,702,693.76	6,788,742.15
合计	920,060,161.60	870,176,501.20

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
金正大诺泰尔化学有限公司	往来款	622,460,412.76	1 年以内	67.65%	
云南金正大生态工程有限公司	往来款	111,442,296.96	1-2 年	12.11%	
广东金正大生态工程有限公司	往来款	29,642,287.18	1 年以内	3.22%	
新疆金正大农佳乐生态工程有限公司	往来款	26,599,547.23	1 年以内	2.89%	
北京金正大控释肥研究院有限公司	往来款	24,411,209.31	4-5 年	2.65%	
合计	--	814,555,753.44	--	88.53%	

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,948,168,999.90		4,948,168,999.90	4,604,732,471.89		4,604,732,471.89
对联营、合营企业投资	438,940,796.01		438,940,796.01	397,200,620.14		397,200,620.14
合计	5,387,109,795.91		5,387,109,795.91	5,001,933,092.03		5,001,933,092.03

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京金正大控释肥研究院有限公司	11,062,000.00			11,062,000.00		
金大地化肥有限公司	60,680,000.00			60,680,000.00		
金正大(美国)肥料研究中心	3,153,675.00			3,153,675.00		
菏泽金正大生态工程有限公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
山东金正大农业	600,000,000.00			600,000,000.00		

科学研究院有限公司						
安徽金正大生态工程有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
河南金正大生态工程有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
金正大诺泰尔化学有限公司	2,230,000,000.00			2,230,000,000.00		
云南金正大生态工程有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
辽宁金正大生态工程有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
山东金正大复合肥料工程研究中心有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
德州金正大生态工程有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
广东金正大生态工程有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
沃夫特复合肥有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
新疆金正大农佳乐生态工程有限公司	30,600,000.00			30,600,000.00		
金正大（香港）投资有限公司	12,888,150.00	114,277,000.00		127,165,150.00		
青岛金正大天元贸易有限公司	2,250,000.00			2,250,000.00		
新疆普惠农业科技有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
湖北沃夫特生态工程有限公司		45,000,000.00		45,000,000.00		
金大地农业科技有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
宁波梅山保税港区金正大投资有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
对子公司高管股权激励	54,098,646.89	14,159,528.01		68,258,174.90		

合计	4,604,732,471.89	343,436,528.01		4,948,168,999.90	
----	------------------	----------------	--	------------------	--

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
北京融拓 智慧农业 投资合伙 企业		48,300,00 0.00								48,300,00 0.00	
小计		48,300,00 0.00								48,300,00 0.00	
二、联营企业											
金正大农 业投资有 限公司	397,200,6 20.14			-6,559,82 4.13						390,640,7 96.01	
小计	397,200,6 20.14			-6,559,82 4.13						390,640,7 96.01	
合计	397,200,6 20.14	48,300,00 0.00		-6,559,82 4.13						438,940,7 96.01	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,838,276,817.24	4,167,194,232.37	5,062,960,856.46	4,320,584,003.32
其他业务	2,914,240.73	3,641,100.03	3,130,610.17	2,814,130.00
合计	4,841,191,057.97	4,170,835,332.40	5,066,091,466.63	4,323,398,133.32

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-6,559,824.13	



合计	-6,559,824.13	
----	---------------	--

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,248,506.14	
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）	22,299,832.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,524,602.90	
减：所得税影响额	5,973,231.39	
少数股东权益影响额	2,051,157.29	
合计	18,551,540.57	--

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

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.28%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.06%	0.24	0.24

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

## 第十节 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报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本的原稿。
- 三、载有公司法定代表人万连步先生签名的2016年半年度报告文件原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

金正大生态工程集团股份有限公司

董事长：万连步

二〇一六年八月十二日