

# 金正大生态工程集团股份有限公司

KINGENTA ECOLOGICAL ENGINEERING GROUP CO.,LTD.



## 2022 年年度报告

披露日期：2023 年 4 月 25 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。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司面临的风险因素详见本报告第三节管理层讨论与分析/十一、公司未来发展的展望/（三）可能面对的风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理.....	40
第五节 环境和社会责任 .....	65
第六节 重要事项.....	72
第七节 股份变动及股东情况 .....	101
第八节 优先股相关情况 .....	108
第九节 债券相关情况 .....	109
第十节 财务报告.....	110

## 备查文件目录

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

金正大生态工程集团股份有限公司

法定代表人：李玉晓

二〇二三年四月二十三日

## 释义

释义项	指	释义内容
金正大、公司、本公司	指	金正大生态工程集团股份有限公司
公司章程	指	《金正大生态工程集团股份有限公司章程》
股东大会	指	金正大生态工程集团股份有限公司股东大会
董事会	指	金正大生态工程集团股份有限公司董事会
监事会	指	金正大生态工程集团股份有限公司监事会
金正大投资、控股股东	指	临沂金正大投资控股有限公司
菏泽金正大	指	菏泽金正大生态工程有限公司
贵州金正大	指	金正大诺泰尔化学有限公司
安徽金正大	指	安徽金正大生态工程有限公司
辽宁金正大	指	辽宁金正大生态工程有限公司
广东金正大	指	广东金正大生态工程有限公司
豫邮金大地	指	河南豫邮金大地科技服务有限公司
云南中正	指	云南中正化学工业有限公司
金大地公司	指	金大地化肥有限公司
沃夫特公司	指	沃夫特复合肥有限公司
力康农公司	指	山东力康农生态科技有限公司
金正大研究院	指	北京金正大控释肥研究院有限公司
金正大农科院	指	山东金正大农业科学研究院有限公司
金正大复合肥料研究中心	指	山东金正大复合肥料工程研究中心有限公司
香港金正大	指	金正大（香港）投资有限公司
新疆金正大	指	新疆金正大农佳乐生态工程有限公司
普惠农业	指	新疆普惠农业科技有限公司
农商一号	指	农商一号电子商务有限公司
宁波金正大	指	宁波梅山保税港区金正大投资有限公司
施诺德公司	指	山东施诺德农业科技有限公司
金兴矿业	指	贵州金兴矿业有限公司
会计师、会计师事务所	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
肥料	指	用于提供、保持或改善植物营养和土壤物理、化学性能以及生物活性，能提高农产品产量，或改善农产品品质，或增强植物抗逆性的有机、无机、微生物及其混合物料
单质肥	指	只含有作物主要营养元素氮、磷、钾中一种养分的肥料
复合肥、复混肥	指	指经过化学反应和（或）物理反应加工制成的含有作物主要营养元素氮、

		磷、钾两种或两种以上养分的肥料
控释肥、缓释肥、缓控释肥、控释复合肥	指	以各种调控机制使其养分最初释放延缓，延长植物对其有效养分吸收利用的有效期，使其养分按照设定的释放率和释放期缓慢或控制释放的肥料
硝基复合肥	指	含有氨态氮、硝态氮及有效磷、钾等元素的高浓度复合肥料，具有肥效快、吸收率高、抗土壤板结的特点
水溶肥、水溶性肥料	指	一种可以完全溶于水的多元复合肥料，它能迅速地溶解于水中，更容易被作物吸收，而且其吸收利用率相对较高，更为关键的是它可以应用于喷滴灌等设施农业，实现水肥一体化，达到省水省肥省工的效能
套餐肥	指	经过科学搭配，能满足作物在不同生长阶段不同营养需求的系列肥料组合
硝态氮	指	氮肥中氮元素的形态是硝酸根（NO <sub>3</sub> <sup>-</sup> ）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	ST 金正	股票代码	002470
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	金正大生态工程集团股份有限公司		
公司的中文简称	金正大		
公司的外文名称（如有）	Kingenta Ecological Engineering Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	KINGENTA		
公司的法定代表人	李玉晓		
注册地址	临沭县兴大西街 19 号		
注册地址的邮政编码	276700		
公司注册地址历史变更情况	2012 年 8 月 8 日公司注册地址由临沭县城常林东大街东首变更为临沭县兴大西街 19 号		
办公地址	山东省临沭县兴大西街 19 号		
办公地址的邮政编码	276700		
公司网址	www.kingenta.com		
电子信箱	jzd@kingenta.com		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	913713007060665387
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽商务区丽泽 SOHO B 座 17-20 层
签字会计师姓名	靳军、刘孟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	9,976,715,978.25	9,315,976,600.34	7.09%	9,354,986,043.85
归属于上市公司股东的净利润（元）	-982,329,836.71	-574,115,684.99	-71.10%	-3,175,957,088.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-888,824,476.84	-655,695,575.29	-35.55%	-3,170,352,932.15
经营活动产生的现金流量净额（元）	458,628,418.68	487,693,855.54	-5.96%	-1,365,664,119.54
基本每股收益（元/股）	-0.2989	-0.1747	-71.09%	-0.9665
稀释每股收益（元/股）	-0.2989	-0.1747	-71.09%	-0.9665
加权平均净资产收益率	-28.41%	-13.49%	-14.92%	-51.13%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	13,481,919,681.10	14,170,118,220.85	-4.86%	16,234,751,243.20
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,963,759,706.01	3,955,415,136.91	-25.07%	4,556,576,075.14

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2022 年	2021 年	备注
营业收入（元）	9,976,715,978.25	9,315,976,600.34	包含主营业务收入和其他业务收入
营业收入扣除金额（元）	123,177,367.61	82,682,524.64	材料、电费、燃气等其他业务收入
营业收入扣除后金额（元）	9,853,538,610.64	9,233,294,075.70	化肥销售收入

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,866,519,838.79	3,066,859,279.06	1,828,297,829.46	2,215,039,030.94
归属于上市公司股东的净利润	-26,061,174.46	48,859,270.21	-694,787,678.55	-310,340,253.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-26,557,116.90	81,591,793.61	-642,303,554.51	-301,555,599.04
经营活动产生的现金流量净额	500,347,296.85	-313,487,676.47	-82,804,962.70	354,573,761.00

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,552,041.57	29,797,989.93	-77,024,826.67	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	54,960,632.05	51,833,495.22	73,045,058.61	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允	277,762.55			

价值产生的收益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,189,570.69	131,347.59		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-147,133,136.96	4,076,078.80	2,364,426.56	
减：所得税影响额	495,497.61	2,408,838.50	3,218,604.65	
少数股东权益影响额（税后）	752,649.02	1,850,182.74	770,210.27	
合计	-93,505,359.87	81,579,890.30	-5,604,156.42	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

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

#### 1、粮食安全是民生之本，粮食安全是国家安全的重要基础

粮食安全是“国之大者”，是人民幸福生活的最基本保障，是国家安全的重要组成部分，世界各国都高度重视国家粮食安全及其安全保障问题。我国用占世界9%的耕地，养育了世界近1/5的人口，粮食生产实现了从长期短缺到供求基本平衡。随着我国人口的继续增加，城乡居民生活水平的不断提高，对农产品的需求数量和质量将继续增长，需求结构也继续发生变化，我国粮食生产已经呈现出从单纯的数量增长过渡到了数量和质量“双提高”的发展阶段。

国家统计局公布的数据显示，2022年全国粮食总产量13730.6亿斤，比上年增长0.5%，总产量再创新高，粮食产量连续8年站稳1.3万亿斤台阶。根据海关总署发布粮食进口数据，2022年，我国累计进口粮食14687.2万吨，进口金额同比增加10.5%。进口占国内粮食总产量21.4%。美国、澳大利亚、乌克兰、加拿大、法国等国家粮食进口额排名靠前，我国粮食仍然存在较高的对外依存度。

党的十八大以来，以习近平同志为核心的党中央高度重视国家粮食安全，始终把解决好十几亿人口的吃饭问题，作为治国理政的头等大事。2023年《习近平关于国家粮食安全论述摘编》出版，习近平总书记关于国家粮食安全的一系列重要论述，立意高远、内涵丰富、思想深刻，对于全面推进乡村振兴、加快建设农业强国，全方位夯实粮食安全根基，确保中国人的饭碗牢牢端在自己手中，具有十分重要的意义。习近平总书记多次强调，要严守耕地红线，稳定粮食播种面积，加强高标准农田建设，切实保障粮食和重要农产品稳定安全供给。

2023年中央一号文件《中共中央国务院关于做好2023年全面推进乡村振兴重点工作的意见》将“抓紧抓好粮食和重要农产品稳产保供”放在第一条，要求全力抓好粮食生产，确保全国粮食产量保持在1.3万亿斤以上，文件还要求要加强化肥等农资生产、储运调控。

#### 2、肥料是保障农业生产和粮食安全的重要基础

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

#### 3、绿色发展是我国现代农业的必然趋势

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

#### 4、肥料行业在农业绿色发展背景下的机遇与挑战

当前阶段肥料行业呈现出：（1）化肥零增长、负增长，现代农业需求和资源环境约束，复合肥产量与消费再创新低，但在作物专用肥、土壤健康、生物防治用肥等方面，结构性增长较快；（2）经济作物比重增加，品质要求更高，产量要求其次，改土养地、减肥/药增效，农产品品质提升产品受到农户的追捧，产品结构调整加快，增效提质加速，肥料增效措施

和手段更加多样化,提质增效成为企业共识;(3)供给侧改革与环保持续发力,绿色发展成为企业的核心竞争力,加上用户结构的改变,倒逼中小落后企业逐渐退出市场,产能继续出清,产业集中度进一步得到提高,带动肥料行业向科技型、高环保的健康方向发展;(4)用户由小变大成“三级体系”,但是分散还是基本面,规模种植和分散种植并存,产品、服务需求多样化,高效、专用、性价比高的产品和定制化、全程化、一站式的专业贴身服务将成为市场驱动力;(5)行业兼并重组步伐加快,优化企业资源配置,实现强强联合和资源协同,有效提高了综合竞争力,复合肥行业乃至农资行业正向着全产业链、农业综合服务方向发展,企业加速产业闭环,介入农产品上行,重构农服体系;(6)受宽松货币政策和大宗原材料价格上涨等多重因素影响,化肥消费市场需求扩大,全球化肥供需结构明显改善,行业景气度显著恢复,长期来看化肥价格将维持上涨;(7)受俄乌冲突等影响,俄罗斯化肥出口受到限制,全球肥料价格进一步推高,全球粮食价格持续走高,粮价回暖,种植面积提升,农业用肥势头强劲;(8)能源危机正在冲击欧洲的高耗能产业,欧洲化肥危机形势加剧,欧洲将进一步限制化肥产量,可能会形成全球其他地区连锁反应;(9)在保供稳价中实现行业发展,要想稳住“粮袋子”“菜篮子”,大宗商品化肥保供稳价是关键。化肥企业要坚持为农服务宗旨,聚焦主业,扎实做好国家储备,严格调控化肥进出口,充分发挥保供稳价的“定海神针”作用。

#### 5、公司所处行业地位

公司已成立24周年,作为老牌复合肥企业,我们在技术、人才、渠道、资源整合等方面都有着领先优势,复合肥行业的行业特点和现有形势也给了我们巨大的发展机遇。

公司的传统肥料、新型肥料以及土壤改良产品在技术和市场占有率方面居国内领先地位,具有较强的竞争优势,在向现代化农业服务转型的过程中,公司积极研发新产品新技术,持有多项专利技术,具有较强的竞争优势和先发优势。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

主要原材料的采购模式

单位:元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
原料1	外采	18.52%	否	3,256.14	3,475.89
原料2	外采	15.80%	否	3,560.75	3,950.61
原料3	外采	15.28%	否	2,649.11	2,430.07
原料4	外采	10.55%	否	419.55	528.27
原料5	外采	8.42%	否	4,213.53	3,825.58
原料6	外采	8.11%	否	4,010.34	4,033.30

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

2022年受国内外多重因素影响,国际大宗商品价格波动较大,公司上游所需原材价格较同期明显波动上涨。

能源采购价格占生产总成本30%以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

无

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
复合肥	成熟运行阶段	公司员工	拥有《一种生产复合肥用滚筒筛自动清理装置》和《一种保水型脲醛缓释复合肥料的制备方法》等30余项复合肥相关专利。	公司组建了复合肥料国家工程研究中心、土肥高效利用国家工程研究中心、养分资源高效利用全国重点实验室、农业农村部植物营养与新型肥料

				<p>创制重点实验室等多个国家级平台，牵头成立首批国家农业科技创新联盟“高效复合肥料科技创新联盟”，经过多年的建设，公司着力加强行业核心技术攻关，不断创新运行机制，持续推动工程化成果辐射扩散。公司复合肥的研发优势有：（1）在现有复合肥生产工艺基础上，创新了高效中微量元素及增效物质添加技术，建立能耗低、成本低的作物专用高效环保型复合肥生产技术工艺；（2）产品针对我国复合肥料产品与区域土壤、作物需求匹配度不高、养分配方针对性不强、肥效低等问题，集成不同区域作物中微量元素及功能型物质协同增效技术和氮磷钾养分形态精准化配伍技术，研制出不同区域作物专用复合肥料系列产品，丰富产品类型，增强产品对作物营养需求的匹配性，以作物生长周期，开发全系植物营养产品线，推出具有差异化的系列肥料品种；（3）产品添加多种增效及防病性的功能物质、防病害药剂，将防病害农药颗粒与肥料颗粒进行精准掺混，集成新型防病型、增效型等工艺技术和产品配方，优化和改进肥料性能，丰富产品功能特色，提升肥料利用率的同时也能起到预防作物病害的作用。</p>
控释肥	成熟运行阶段	公司员工	<p>拥有《一种热塑性树脂包膜控释肥及其生产方法》，《一种以硫为底涂层的热塑性树脂包膜控释肥》，《一种控释肥生产中的产业化加料工艺和装置》等 130 余项控释</p>	<p>公司组建了国家缓控释肥工程技术研究中心、复合肥料国家工程研究中心、土肥高效利用国家工程研究中心、养分资源高效利用全国重点实验室、农业农村部植物</p>

			肥方面的中国发明专利。	营养与新型肥料创制重点实验室等多个国家级平台，并牵头成立“缓控释肥产业技术创新战略联盟”，经过多年的建设，公司着力加强行业核心技术攻关，不断创新运行机制，持续推动工程化和成果辐射，注重人才队伍建设，特别是在新型包膜缓控释肥材料合成、包膜溶液配制与喷涂、包膜技术与工艺、产业化技术集成等研究领域达到同类研究国际领先水平，实现了技术、效益、人才三方面的良性循环与持续发展，为推进我国缓控释肥行业技术进步及提高经济、社会和生态效益奠定了坚实的基础。
硝基肥	成熟运行阶段	公司员工	拥有《一种硝酸分解磷矿过程中所得酸解液的助虑净化方法》，《一种硝酸分解磷矿生产硝酸磷肥副产石膏的方法》，《一种生产硝硫基复合肥副产石膏的方法》，《硝酸分解磷矿酸不溶物强化分离方法及酸不溶物的应用》等 20 余项硝基肥方面的中国发明专利。	公司建有复合肥料国家工程研究中心、养分资源高效利用全国重点实验室、农业农村部植物营养与新型肥料创制重点实验室，依托以上平台，深入开展硝基肥等高效复合肥料新产品的开发及应用研究。公司硝基肥产品技术优势有：（1）开发出硝酸连续低温分解磷矿、硫酸钾连续脱钙技术，可利用中低品位磷矿，使磷矿石分解率达到 99% 以上，酸解液脱钙率达 95% 以上；（2）采用自主研发的硝基复合肥生产专利技术，开发出硝酸磷钾肥与氯化钾低温转化技术，生产出硝硫基复合肥，大幅降低硝基复合肥的生产成本；（3）副产的磷石膏为高纯度石膏，经加工转变为高附加值的 $\alpha$ 、 $\beta$ 石膏，避免了磷石膏的排放；（4）硝酸磷钾肥生产过程中的硝酸代替了硫酸分解磷

				<p>矿，不仅节省硫资源，还提供了肥料中的硝态氮；（5）该技术工艺与高塔、喷浆造粒复合肥生产工艺进行有效融合，以中和料浆、滤渣为核心原料，实现了高塔造粒复合肥、喷浆造粒复合肥协同生产；</p> <p>（6）开发出大量元素与中微量元素协同增效的全水溶性硝基复合肥、硝基缓释复合肥、功能型硝基复合肥等系列产品。全水溶性硝基复合肥产品水溶性磷达 97%以上，远高于国家标准大于 60%的要求，能够适应国内干旱、半干旱地区以及盐碱性土壤环境、喀斯特地貌地区。多年来硝基肥在棉花、果树、蔬菜、花卉等作物上的试验与示范结果表明，与常规肥料相比，大多数作物可增产 8%-20%，节肥省工，同时减少了施肥对环境的污染。</p>
水溶肥	成熟运行阶段	公司员工	<p>拥有《高塔复合肥联产防土壤酸化的水溶性肥料的生产工艺》；《一种水溶性肥料及其制备方法》；《一种改良酸性土壤的弱碱性固体水溶肥及其制备方法》；《一种改良碱性土壤的马铃薯专用固体水溶肥及其制备方法与应用》等水溶肥国家发明专利。</p>	<p>公司依托复合肥料国家工程研究中心，土肥高效利用国家工程研究中心、养分资源高效利用全国重点实验室、农业农村部植物营养与新型肥料创制重点实验室等平台，深入开展功能性水溶肥料的研发，研发出一系列有市场竞争力的水溶肥产品。公司水溶肥产品的研发优势有：（1）开发出具有提高肥效、降盐改土、抗逆促生等功能的有机酸类、氨基酸类、海洋生物提取物等新型活性物质，研制出功能水溶肥料系列产品，解决作物配肥不精准、逆境条件下产品效果不稳定的问题；（2）开展优质、低成本磷酸二氢钾、硝酸钾等水</p>

				<p>溶肥原料合成技术研究，集成创新硝酸钾、磷酸二氢钾核心生产工艺，建立精准化功能水溶肥料产业化生产线，实现了低成本、低能耗的清洁生产；（3）开发出适合不同气候类型、土壤条件和种植结构下的水溶肥高效施用技术，集成针对不同作物的决策系统、不同种植模式的灌溉装备，形成了具有区域特色的水肥一体化技术，解决水肥施用不精准的问题；（4）水溶肥产品在全国作物主产区进行了示范推广，与传统水肥施用技术相比，可使作物平均增产 15%-28%，节水 30%-50%，节肥 40%左右，提高了施肥效率，降低了人工成本，减轻了因过量施肥对环境造成的污染，经济、社会和生态效益显著。</p>
土壤调理剂	成熟运行阶段	公司员工	<p>拥有《一种用磷石膏和钾长石生产高活性土壤调理剂联产硫酸的方法》、《一种磷矿尾矿和磷石膏、钾长石烧制土壤调理剂的方法》等 10 余项土壤调理剂方面的中国发明专利。</p>	<p>公司依托土肥高效利用国家工程研究中心、养分资源高效利用全国重点实验室、农业农村部植物营养与新型肥料创制重点实验室等平台，深入开展土壤改良产品创制及高效应用技术，已在土壤调理剂方面具备了一定的技术优势：（1）开发出以非成型法、窑尾悬浮预热、中和促解为核心的硅钙钾镁肥生产工艺技术，以磷石膏分解产生的氧化钙破解钾长石的稳定结构，实现了半水石膏与钾长石配置的粉料经窑尾悬浮预热直接煅烧生产出硅钙钾镁肥，建成了国内首套年产 30 万吨硫酸联产 45 万吨硅钙钾镁肥的工业化生产线并稳定运行；（2）本成果经工信部组织的专家鉴</p>

				<p>定，项目成果达国际先进水平，其中二水-半水法磷酸联产 α 半水石膏技术和非成型法磷石膏、钾长石制酸联产硅钙钾镁肥生产技术处于国际领先水平。项目成功将磷石膏资源与复合肥的利用有效结合，实现磷复肥、磷酸、硫酸、硅钙钾镁肥及水泥等多生产装置有机地排列组合为一体，形成绿色环保产业链；</p> <p>(3) 制定了《硅钙钾镁肥》国家标准 (GB/T36207-2018)，统一了硅钙钾镁肥的定义及指标要求，弥补了国内没有统一的硅钙钾镁肥标准的空白，推动了我国硅钙钾镁肥行业规范化发展；(4) 土壤调理剂不仅含有农作物所需要的大量元素，还富含多种中、微量营养元素，可促进作物营养平衡，调理失衡的土壤养分体系，促进氮磷钾和有机质等养分供应，提高土壤保肥性，改善土壤结构和土壤微生态环境，改善土壤胶体性能和提高离子交换能力，在提升作物产量和品质等方面效果显著；</p> <p>(5) 试验示范表明，土壤调理剂产品可有效改善作物根区土壤微环境、提高作物抗逆性及产品品质，每年可改善 0.1~0.3 个 pH 单位，实现作物增产 10~20%，作物 Vc 含量提高 7.9~24%。</p>
--	--	--	--	---

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
普通复合肥	380 万吨	36.31%		
控释复合肥	105 万吨	14.57%		
硝基复合肥	115 万吨	19.48%		
水溶肥及新型肥料	110 万吨	11.81%		
磷肥	76 万吨	75.20%		

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
山东省临沭县工业园区	普通复合肥、控释复合肥、硝基复合肥、水溶肥
山东省菏泽市经济开发区工业园	普通复合肥、控释复合肥、硝基复合肥、水溶肥
辽宁省铁岭市清河工业园区	普通复合肥、控释复合肥
安徽省长丰县水湖镇长丰西路新兴工业园	普通复合肥、控释复合肥
驻马店市产业集聚区	普通复合肥、控释复合肥
云南省昆明市晋宁区二街镇工业园区	磷酸一铵
广东省英德市英红工业园	普通复合肥、控释复合肥、水溶肥
贵州省瓮安县银盏工业园区	普通复合肥、硝基复合肥、水溶肥、磷酸一铵
新疆阿克苏地区阿克苏市西工业园区	普通复合肥、水溶肥
新疆阜康市阜康产业园阜东一区	普通复合肥、水溶肥

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

1、金正大生态工程集团股份有限公司7.5万吨/年长效复合肥项目于2022年4月26日获得临沂市行政审批服务局环评批复（临审服投资许字[2022]21013号）；

2、金正大诺泰尔化学有限公司40万吨电池用磷酸二氢铵和10万吨净化磷酸建设项目于2022年7月22日获得黔南州生态环境局环评批复（黔南环审[2022]189号）。

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

（一）生产经营许可情况

报告期内公司已取得的产品生产许可证如下：

序号	证照名称	证书编号	产品名称	所有人	有效期至
1	全国工业产品生产许可证	(鲁) XK13-001-00280	复肥	金正大	2025年9月20日
2	全国工业产品生产许可证	(鲁) XK13-009-02007	硝酸		2024年8月21日
3	全国工业产品生产许可证	(鲁) XK13-008-02177	氯碱		2024年8月15日
4	安全生产许可证	(鲁) WH安许证字【2020】120043号	硝酸、盐酸、硝酸钾、氟化钾	金正大	2023年9月15日
5	危险化学品登记证	371312034	氟化钾、盐酸、硝酸	金正大	2024年12月17日
6	排污许可证	913713007060665387001Q	复混肥料制造, 无机酸制造, 磷肥制造, 钾肥制造, 其他肥料制造, 石灰和石膏制造, 锅炉, 有机肥料及微生物肥料制造, 无机盐制造	金正大	2027年9月27日
7	非药品类易制毒化学品生产备案证明	(鲁) 3S37130013006	盐酸	金正大	2025年5月26日
8	全国工业产品生产许可证	(粤) XK13-001-00108	复肥	广东金正大	2024年1月2日
9	全国工业产品生产许可证	(皖) XK13-001-00156	复肥	安徽金正大	2027年5月15日
10	排污许可证	91340121568969447Q	复混肥料制造, 有机肥料及微生物肥料制造, 锅炉	安徽金正大	2023年08月04日

11	全国工业产品生产许可证	(黔) XK13-001-00126	复肥	康朴(中国)有限公司	2027年1月5日
12	全国工业产品生产许可证	(辽) XK13-001-11018	复肥	辽宁金正大	2028年1月21日
13	排污许可证	912112045841547824001V	复混肥料制造	辽宁金正大	2027年12月18日
14	取水许可证	D211204G2021-0015	生活用水; 工业用水	辽宁金正大	2026年7月7日
15	全国工业产品生产许可证	(豫) XK13-001-00313	复肥	豫邮金大地	2027年9月26日
16	排污许可证	9141170058286086X9001V	复混肥料制造	豫邮金大地	2023年7月29日
17	全国工业产品生产许可证	(鲁) XK13-001-02540	复肥	宜控(山东)作物营养有限公司	2028年2月7日
18	全国工业产品生产许可证	(鲁) XK13-001-02220	复肥	沃夫特公司	2027年8月17日
19	全国工业产品生产许可证	(鲁) XK13-001-00343	复肥	力康农公司	2026年4月11日
20	全国工业产品生产许可证	(新) XK13-001-00122	复肥	新疆金正大	2025年11月24日
21	全国工业产品生产许可证	(新) XK13-001-00151	复肥	普惠农业	2026年11月20日
22	固定污染源排污登记回执	91652302MA775JW84J001Y	肥料制造	新疆普惠	2025年02月12日
23	排污许可证	91652900053166450W001U	肥料制造	新疆农佳乐	2023年08月03日
24	全国工业产品生产许可证	(滇) XK13-006-00076	磷酸、硫酸	云南中正	2025年7月26日
25	安全生产许可证	(昆) WH 安许证字{2015}0002	硫酸、磷酸	云南中正	2024年3月14日
26	危险化学品登记证	53012200016	磷酸、硫酸等	云南中正	2025年05月28日
27	排污许可证	91530122738058620E001V	磷肥制造, 无机酸制造	云南中正	2027年10月11日
28	非药品类易制毒化学品生产备案证明	(滇) 3S53010000055	硫酸	云南中正	2024年5月5日
29	全国工业产品生产许可证	(鲁) XK13-001-02297	复肥	菏泽金正大	2023年8月7日
30	安全生产许可证	(鲁) WH 安许证字【2021】170064号	硝酸	菏泽金正大	2024年4月19日
31	危险化学品登记证	372910213	硝酸	菏泽金正大	2024年2月26日
32	排污许可证	91371700661960412F001V	复混肥料制造, 无机酸制造, 磷肥制造, 热力生产和供应	菏泽金正大	2026年12月26日
33	取水许可证	取水(荷开水)字【2022】第291000019bc号	生产用水	菏泽金正大	2024年7月12日
34	全国工业产品生产许可证	(黔) XK13-001-00103	复肥	金正大诺泰尔	2023年12月30日
35		(黔) XK08-001-00051	水泥		2027年3月8日
36		(黔) XK13-008-00005	氯碱; 副产盐酸		2027年2月9日
37		(黔) XK13-006-00060	硝酸; 工业硝酸		2027年2月9日
38	安全生产许可证	(黔) WH 安许证字【2023】0034号	磷酸、硫酸、硝酸、盐酸、氟硅酸钾	金正大诺泰尔	2026年01月21日
39	危险化学品登记证	52272200007	磷酸、盐酸、硝酸等	金正大诺泰尔	2025年7月17日

40	排污许可证	91522725580671029M001V	磷肥制造, 无机酸制造, 复混肥料制造, 钾肥制造, 火力发电	金正大诺泰尔	2028 年 3 月 23 日
41	非药品类易制毒化学品生产备案证明	(黔) 3S52270000002	硫酸、盐酸	金正大诺泰尔	2024 年 3 月 18 日
42	取水许可证	D522725S2021-0065	工业用水	金正大诺泰尔	2026 年 11 月 30 月

(二) 肥料登记情况

报告期内, 公司及子公司生产、销售的肥料登记证均已取得, 现行有效的肥料登记证如下:

序号	登记证号	产品通用名	主要技术指标	发证日期	有效期至
1	粤农肥(2019)准字180040号	有机-无机复混肥料	N+P2O5+K2O≥30%(10-10-10); 有机质≥20%; 粒状	2019年3月28日	2024年3月
2	粤农肥(2018)准字180028号	有机肥料	N+P2O5+K2O≥5%; 有机质≥45%; 粒状	2018年6月13日	2023年6月
3	粤农肥(2018)准字180029号	有机肥料	N+P2O5+K2O≥5%; 有机质≥45%; 粉状	2018年6月13日	2023年6月
4	粤农肥(2018)准字180031号	有机肥料	N+P2O5+K2O≥5%; 有机质≥70%; 粒状	2018年12月14日	2023年12月
5	粤农肥(2018)准字180032号	有机肥料	N+P2O5+K2O≥5%; 有机质≥60%; 粉状	2018年12月14日	2023年12月
6	皖农肥(2018)准字6285号	有机肥料	N+P2O5+K2O≥5%; 有机质≥45%; 颗粒	2018年12月1日	2023年12月
7	皖农肥(2019)准字6454号	有机-无机复混肥料	N+P2O5+K2O≥30% 12-12-6 有机质≥20% 含氯	2019年3月1日	2024年3月
8	皖农肥(2019)准字6453号	有机-无机复混肥料	N+P2O5+K2O≥30% 15-5-10 有机质≥25%	2019年3月1日	2024年3月
9	农肥(2018)准字11375号	含腐植酸水溶肥料	腐植酸≥30g/L; N+P2O5+K2O≥200g/L(水剂)	2018年9月5日	2023年9月
10	豫农肥(2021)准字13906号	有机肥料	N+P2O5+K2O≥4%; 有机质≥30%; 固体	2021年12月29日	2026年12月
11	鲁农肥(2017)准字0590号	有机-无机复混肥料	30%(15-5-10) 有机质≥20%	2017年7月15日	2027年7月
12	鲁农肥(2018)准字2353号	有机肥料	N+P2O5+K2O≥5%; 有机质≥45%; 颗粒; 原料: 菌渣65%, 秸秆28%, 糖渣7%	2018年2月12日	2023年2月
13	鲁农肥(2017)准字0283号	有机-无机复混肥料	30%(15-5-10) 有机质≥20%	2022年5月31日	2027年5月
14	鲁农肥(2018)准字2565号	有机-无机复混肥料	25%(12-8-5) 有机质≥15%	2018年5月15日	2023年5月
15	鲁农肥(2018)准字2566号	有机-无机复混肥料	30%(12-12-6) 有机质≥15%	2018年5月15日	2023年5月
16	鲁农肥(2017)准字0602号	有机肥料	N+P2O5+K2O≥5%; 有机质≥45%; 颗粒; 原料: 秸秆粉28%、菌渣65%	2022年7月15日	2027年7月
17	鲁农肥(2019)准字4808号	有机肥料	N+P2O5+K2O≥5%; 有机质≥45%; 粉剂; 原料: 秸秆粉28%、菌渣65%	2019年3月15日	2024年3月
18	鲁农肥(2020)准字6813号	缓释掺混肥料	44%(23-10-11) 含氯, 含硝态氮, 缓释养分量 N≥8%	2020年3月15日	2025年3月
19	鲁农肥(2020)准字6814号	缓释掺混肥料	42%(24-12-6) 含氯, 缓释养分量 N≥8%	2020年3月15日	2025年3月
20	鲁农肥(2020)准字6815号	缓释掺混肥料	44%(28-8-8) 含氯, 缓释养分量 N≥8%	2020年3月15日	2025年3月

21	鲁农肥（2020）准字 6816 号	缓释掺混肥料	45%（18-9-18）缓释养分量 N≥8%	2020 年 3 月 15 日	2025 年 3 月
22	鲁农肥（2020）准字 6817 号	缓释掺混肥料	45%（16-9-20）缓释养分量 N≥8%	2020 年 3 月 15 日	2025 年 3 月
23	农肥（2017）准字 6154 号	缓释肥料	N≥43.0%（连续浸提法：24 小时释放率 N≤3%；28 天释放率 N≤30%；90 天释放率 N≥80%）粒度（2.00mm-4.75mm）≥90%（主要原料：尿素、聚乙烯）	2021 年 11 月 11 日	2026 年 11 月
24	农肥（2021）准字 17917 号	缓释肥料	N≥43.0%（连续浸提法：24 小时释放率 N≤12%；28 天释放率 N≤60%；90 天释放率 N≥80%）；粒度（2.00mm-4.75mm）≥90%（主要原料：尿素、异氰酸酯、棕榈油、石蜡）	2021 年 11 月 11 日	2026 年 11 月
25	农肥（2017）准字 6540 号	含腐植酸水溶肥料	腐植酸≥30g/L；N+P2O5+K2O≥210g/L	2022 年 9 月 28 日	2027 年 7 月
26	农肥（2017）准字 6543 号	含氨基酸水溶肥料	氨基酸≥100g/L；Ca+Mg≥30g/L	2022 年 9 月 28 日	2027 年 7 月
27	农肥（2017）准字 6544 号	含氨基酸水溶肥料	氨基酸≥100g/L；Cu+Fe+Mn+Zn+B≥20g/L（水剂）	2022 年 9 月 28 日	2027 年 7 月
28	农肥（2020）准字 16040 号	土壤调理剂	K2O≥3.0%；CaO≥30.0%；MgO≥4.0%；SiO2≥20.0%；pH：9.0-11.0 产品形态：粉剂（主要原料：白云石、钾长石）	2020 年 4 月 28 日	2025 年 4 月
29	农肥（2020）准字 16041 号	土壤调理剂	K2O≥3.0%；CaO≥30.0%；MgO≥4.0%；SiO2≥20.0%；pH：9.0-11.0；粒度（1.00mm-4.75mm）≥90%产品形态：颗粒（主要原料：白云石、钾长石）	2020 年 4 月 28 日	2025 年 4 月
30	微生物肥（2017）准字（2443）号	微生物菌剂	含解淀粉芽孢杆菌，有效活菌数≥5.0 亿/mL（液体）	2022 年 8 月 24 日	2027 年 9 月
31	微生物肥（2017）准字（2426）号	微生物菌剂	含解淀粉芽孢杆菌，有效活菌数≥5.0 亿/g（粉剂）	2022 年 8 月 24 日	2027 年 9 月
32	微生物肥（2018）准字（2613）号	微生物菌剂	淡紫拟青霉，有效活菌数≥2.0 亿/g（粉剂）	2018 年 7 月 27 日	2023 年 7 月
33	微生物肥（2018）准字（2623）号	微生物菌剂	解淀粉芽孢杆菌、地衣芽孢杆菌，有效活菌数≥2.0 亿/mL（液体）	2018 年 7 月 27 日	2023 年 7 月
34	微生物肥（2018）准字（2612）号	微生物菌剂	枯草芽孢杆菌、地衣芽孢杆菌，有效活菌数≥2.0 亿/g（粉剂）	2018 年 8 月 7 日	2023 年 8 月
35	微生物肥（2018）准字（2714）号	微生物菌剂	枯草芽孢杆菌，有效活菌数≥2.0 亿/mL（液体）	2018 年 7 月 27 日	2023 年 7 月
36	微生物肥（2018）准字（2678）号	微生物菌剂	长枝木霉，有效活菌数≥2.0 亿/g（粉剂）	2018 年 7 月 27 日	2023 年 7 月
37	微生物肥（2018）准字（3318）号	微生物菌剂	弗氏链霉菌，有效活菌数≥2.0 亿/g（粉剂）	2018 年 7 月 27 日	2023 年 7 月
38	微生物肥（2018）准字（3455）号	微生物菌剂	哈茨木霉、棘孢木霉，有效活菌数≥2.0 亿/g（粉剂）	2018 年 7 月 27 日	2023 年 7 月

39	微生物肥（2018）准字（3502）号	微生物菌剂	解淀粉芽孢杆菌、多粘类芽孢杆菌，有效活菌数≥2.0 亿/mL（液体）	2018 年 7 月 27 日	2023 年 7 月
40	微生物肥（2018）准字（4562）号	微生物菌剂	解淀粉芽孢杆菌、地衣芽孢杆菌，有效活菌数≥2.0 亿/g(颗粒)	2018 年 8 月 7 日	2023 年 8 月
41	微生物肥（2020）准字（8678）号	微生物菌剂	解淀粉芽孢杆菌，有效活菌数≥20.0 亿/mL(液体)	2020 年 9 月 4 日	2025 年 9 月
42	微生物肥（2020）准字（8679）号	微生物菌剂	哈茨木霉、棘苞木霉，有效活菌数≥20.0 亿/g(粉剂)	2020 年 9 月 4 日	2025 年 9 月
43	微生物肥（2020）准字（8680）号	微生物菌剂	地衣芽孢杆菌、解淀粉芽孢杆菌，有效活菌数≥100.0 亿/mL(液体)	2020 年 9 月 4 日	2025 年 9 月
44	微生物肥（2018）准字（4499）号	生物有机肥	枯草芽孢杆菌、地衣芽孢杆菌；有效活菌数≥0.20 亿/g，有机质≥40.0%（粉剂）	2018 年 8 月 7 日	2023 年 8 月
45	微生物肥（2018）准字（4500）号	生物有机肥	枯草芽孢杆菌、地衣芽孢杆菌；有效活菌数≥0.20 亿/g，有机质≥40.0%（颗粒）	2018 年 8 月 7 日	2023 年 8 月
46	微生物肥（2019）准字（6709）号	生物有机肥	解淀粉芽孢杆菌、地衣芽孢杆菌；有效活菌数≥5.0 亿/g，有机质≥45.0%（颗粒）	2019 年 5 月 5 日	2024 年 5 月
47	微生物肥（2019）准字（7052）号	生物有机肥	解淀粉芽孢杆菌、地衣芽孢杆菌；有效活菌数≥5.0 亿/g，有机质≥45.0%（粉剂）	2019 年 9 月 18 日	2024 年 9 月
48	微生物肥（2018）准字（4701）号	复合微生物肥料	解淀粉芽孢杆菌、巨大芽孢杆菌，有效活菌数≥0.20 亿/g，N+P2O5+K2O=25.0%，有机质≥20.0%(颗粒)	2018 年 8 月 7 日	2023 年 8 月
49	鲁农肥（2018）准字 2567 号	有机-无机复混肥料	30%（15-5-10）有机质≥20%	2018 年 5 月 15 日	2023 年 5 月
50	农肥（2017）准字 6773 号	含腐植酸水溶肥料	腐植酸≥30g/L；N+P2O5+K2O≥210g/L（水剂）	2022 年 11 月 8 日	2027 年 9 月
51	农肥（2017）准字 6775 号	含氨基酸水溶肥料	氨基酸≥100g/L；Ca+Mg≥30g/L（水剂）	2022 年 11 月 8 日	2027 年 9 月
52	农肥（2017）准字 6774 号	含氨基酸水溶肥料	氨基酸≥100g/L；Cu+Fe+Mn+Zn+B≥20g/L	2022 年 11 月 8 日	2027 年 9 月
53	农肥（2018）准字 8802 号	缓释肥料	N≥35.0%，S≥11.0%（连续浸提法：24 小时释放率 N≤5%，28 天释放率 N≤50%；120 天释放率 N≥80%）；粒度（2.00mm-4.75mm）≥90%；（主要原料：尿素、硫磺、石蜡）	2018 年 4 月 9 日	2023 年 4 月
54	农肥（2018）准字 11494 号	缓释肥料	N≥35.0%，S≥8.0%（连续浸提法：24 小时释放率 N≤5%，28 天释放率 N≤50%；90 天释放率 N≥80%）；粒度（2.00mm-4.75mm）≥95%；（主要原料：尿素、硫磺、环氧树脂）	2018 年 9 月 5 日	2023 年 9 月
55	农肥（2018）准字 11496 号	缓释肥料	N≥43.0%，（连续浸提法：24 小时释放率 N≤3%，28 天释放率 N≤60%；60 天释放率 N≥80%）；粒度	2018 年 9 月 5 日	2023 年 9 月

			(2.00mm-4.75mm) ≥95%; (主要原料: 尿素、聚乙烯)		
56	微生物肥(2018)准字(2715)号	微生物菌剂	枯草芽孢杆菌、地衣芽孢杆菌,有效活菌数≥2.0亿/mL(液体)	2018年7月27日	2023年7月
57	微生物肥(2018)准字(2686)号	微生物菌剂	枯草芽孢杆菌、地衣芽孢杆菌,有效活菌数≥2.0亿/g(粉剂)	2018年8月7日	2023年8月
58	微生物肥(2018)准字(2705)号	微生物菌剂	枯草芽孢杆菌、地衣芽孢杆菌,有效活菌数≥2.0亿/g(颗粒)	2018年7月27日	2023年7月
59	鲁农肥(2020)准字8574号	有机-无机复混肥料	30%(15-5-10)有机质≥20%	2020年12月31日	2025年12月
60	农肥(2018)准字11637号	含腐植酸水溶肥料	腐植酸≥30g/L; N+P2O5+K2O≥210g/L,水剂	2018年9月19日	2023年9月
61	微生物肥(2018)准字(4374)号	微生物菌剂	含解淀粉芽孢杆菌,有效活菌数≥5.0亿/g(粉剂)	2018年8月7日	2023年8月
62	农肥(2019)准字14972号	含氨基酸水溶肥料	氨基酸≥100g/L; Zn+B≥20g/L(水剂)	2019年10月16日	2024年10月
63	农肥(2019)准字14973号	含腐植酸水溶肥料	腐植酸≥30g/L; N+P2O5+K2O≥300g/L(水剂)	2019年10月16日	2024年10月
64	微生物肥(2018)准字(4759)号	微生物菌剂	枯草芽孢杆菌、胶冻样类芽孢杆菌,有效活菌数≥2.0亿/g(粉剂)	2018年11月21日	2023年11月
65	微生物肥(2018)准字(5234)号	微生物菌剂	解淀粉芽孢杆菌、植物乳杆菌,有效活菌数≥2.0亿/mL(液体)	2018年1月23日	2023年1月
66	微生物肥(2018)准字(4760)号	生物有机肥	枯草芽孢杆菌、地衣芽孢杆菌、巨大芽孢杆菌;有效活菌数≥0.20亿/g,有机质≥40.0%(颗粒)	2018年11月21日	2023年11月
67	农肥(2018)准字13400号	含氨基酸水溶肥料	氨基酸≥100g/L; Cu+Fe+Mn+Zn+B≥20g/L(水剂)	2019年1月16日	2024年1月
68	农肥(2018)准字13401号	含腐植酸水溶肥料	腐植酸≥30g/L; N+P2O5+K2O≥210g/L(水剂)	2019年1月16日	2024年1月
69	鄂农肥(2019)准字3685号	有机肥料	NY525-2012,固态粒状	2019年4月3日	2024年4月
70	微生物肥(2021)准字(10753)号	生物有机肥	解淀粉芽孢杆菌、地衣芽孢杆菌;有效活菌数≥5.0亿/g,有机质≥40.0%(颗粒)	2021年12月10日	2026年12月
71	农肥(2020)准字16680号	含腐植酸水溶肥料	腐植酸≥30g/L; N+K2O≥230g/L(水剂)	2020年9月2日	2025年9月
72	农肥(2022)准字18082号	含氨基酸水溶肥料	氨基酸≥100g/L; Fe+Zn+B≥20g/L(水剂)	2022年1月5日	2027年1月

(三) 各子公司部级肥料备案号信息

报告期内,各子公司部级肥料备案号信息如下:

序号	企业名称	产品名称	产品形态	技术指标	备案号	备案日期
1	金正大生态工程集团股份有限公司	大量元素水溶肥料	粉剂	N+P <sub>2</sub> O <sub>5</sub> +K <sub>2</sub> O≥50%	DLSRSD2020-00575	2020年12月18日
2	金正大生态工程集团	大量元素	粉剂	N+K <sub>2</sub> O≥50%	DLSRSD2020-00576	2020年12月18日

	股份有限公司	水溶肥料				
3	金正大生态工程集团股份有限公司	大量元素水溶肥料	粉剂	$P_2O_5+K_2O \geq 50\%$	DLSRSD2020-00578	2020 年 12 月 18 日
4	金正大生态工程集团股份有限公司	大量元素水溶肥料	水剂	$N+P_2O_5+K_2O \geq 400g/L$	DLSRSD2020-00586	2020 年 12 月 18 日
5	金正大生态工程集团股份有限公司	中量元素水溶肥料	水剂	$Ca+Mg \geq 100g/L$	ZLSRSD2020-02309	2020 年 12 月 28 日
6	金正大生态工程集团股份有限公司	微量元素水溶肥料	粉剂	$Cu+Fe+Mn+Zn+B+Mo \geq 10.0\%$	WLSRSD2020-02373	2020 年 12 月 28 日
7	金正大生态工程集团股份有限公司	微量元素水溶肥料	水剂	$B+Mo \geq 100g/L$	WLSRSD2021-07513	2021 年 7 月 19 日
8	金正大生态工程集团股份有限公司	大量元素水溶肥料	水剂	$P_2O_5+K_2O \geq 400g/L$	DLSRSD2022-05547	2022 年 11 月 22 日
9	广东金正大生态工程有限公司	大量元素水溶肥料	粉剂	$N+P_2O_5+K_2O \geq 400g/L$	DLSRGD2021-00159	2021 年 2 月 27 日
10	广东金正大生态工程有限公司	大量元素水溶肥料	水剂	$N+P_2O_5+K_2O \geq 400g/L$	DLSRGD2021-00195	2021 年 3 月 12 日
11	广东金正大生态工程有限公司	中量元素水溶肥料	水剂	$Ca+Mg \geq 100g/L$	ZLSRGD2021-00171	2021 年 3 月 12 日
12	广东金正大生态工程有限公司	大量元素水溶肥料	水剂	$P_2O_5+K_2O \geq 400g/L$	DLSRGD2022-00506	2022 年 11 月 24 日
13	菏泽金正大生态工程有限公司	大量元素水溶肥料	粉剂	$N+P_2O_5+K_2O \geq 50\%$	DLSRSD2020-01474	2020 年 12 月 24 日
14	菏泽金正大生态工程有限公司	大量元素水溶肥料	水剂	$N+P_2O_5+K_2O \geq 400g/L$	DLSRSD2020-01475	2020 年 12 月 24 日
15	菏泽金正大生态工程有限公司	大量元素水溶肥料	水剂	$P_2O_5+K_2O \geq 400g/L$	DLSRSD2022-05557	2022 年 11 月 23 日
16	金正大诺泰尔化学有限公司	大量元素水溶肥料	粉剂	$N+P_2O_5+K_2O \geq 50\%$	DLSRGZ2021-00008	2021 年 2 月 18 日
17	金正大诺泰尔化学有限公司	农业用硫酸钾镁	粉剂	$K_2O \geq 25.0\%$ ; $Mg \geq 6.0\%$ ; $S \geq 17.0\%$ ; $Cl \leq 3.0\%$ ; 水不溶物 $\leq 2.0\%$	LSJMGZ2022-00004	2022 年 9 月 22 日
18	金正大诺泰尔化学有限公司	大量元素水溶肥料	水剂	$P_2O_5+K_2O \geq 400g/L$	DLSRGZ2022-00038	2022 年 11 月 22 日
19	山东康朴植保有限公司	大量元素水溶肥料	粉剂	$N+P_2O_5+K_2O \geq 50\%$	DLSRSD2020-02039	2020 年 12 月 28 日
20	山东康朴植保有限公司	大量元素水溶肥料	粉剂	$N+K_2O \geq 50\%$	DLSRSD2020-02040	2020 年 12 月 28 日
21	山东康朴植保有限公司	大量元素水溶肥料	粉剂	$P_2O_5+K_2O \geq 50\%$	DLSRSD2020-02041	2020 年 12 月 28 日
22	山东康朴植保有限公司	大量元素水溶肥料	水剂	$N+P_2O_5+K_2O \geq 400g/L$	DLSRSD2020-02042	2020 年 12 月 28 日
23	山东康朴植保有限公司	中量元素水溶肥料	水剂	$Ca+Mg \geq 100g/L$	ZLSRSD2020-02331	2020 年 12 月 28 日
24	山东康朴植保有限公司	微量元素水溶肥料	粉剂	$Cu+Fe+Mn+Zn+B+Mo \geq 10.0\%$	WLSRSD2020-02391	2020 年 12 月 28 日
25	山东康朴植保有限公司	微量元素水溶肥料	水剂	$Zn \geq 100g/L$	WLSRSD2021-05812	2021 年 5 月 8 日
26	山东康朴植保有限公司	微量元素水溶肥料	水剂	$B+Mo \geq 100g/L$	WLSRSD2021-05813	2021 年 5 月 8 日
27	山东康朴植保有限公司	微量元素水溶肥料	颗粒	$Fe \geq 10.0\%$ ; 粒度 (1.00mm-4.75mm) $\geq 90\%$	WLSRSD2021-06014	2021 年 5 月 11 日
28	山东康朴植保有限公司	微量元素水溶肥料	粉剂	$Fe \geq 10.0\%$	WLSRSD2021-08540	2021 年 9 月 13 日

29	山东康朴植保有限公司	大量元素水溶肥料	水剂	$N+K_2O \geq 400g/L$	DLSRSD2023-00126	2023 年 1 月 10 日
30	沃夫特复合肥有限公司	大量元素水溶肥料	粉剂	$N+P_2O_5+K_2O \geq 50\%$	DLSRSD2020-00707	2020 年 12 月 18 日
31	沃夫特复合肥有限公司	大量元素水溶肥料	粉剂	$N+K_2O \geq 50\%$	DLSRSD2020-01534	2020 年 12 月 24 日
32	沃夫特复合肥有限公司	大量元素水溶肥料	粉剂	$P_2O_5+K_2O \geq 50\%$	DLSRSD2020-01535	2020 年 12 月 24 日
33	沃夫特复合肥有限公司	大量元素水溶肥料	水剂	$N+P_2O_5+K_2O \geq 400g/L$	DLSRSD2020-01536	2020 年 12 月 24 日
34	沃夫特复合肥有限公司	中量元素水溶肥料	水剂	$Ca+Mg \geq 100g/L$	ZLSRSD2020-02307	2020 年 12 月 28 日
35	沃夫特复合肥有限公司	微量元素水溶肥料	粉剂	$Cu+Fe+Mn+Zn+B+Mo \geq 10.0\%$	WLSRSD2020-02371	2020 年 12 月 28 日
36	沃夫特复合肥有限公司	微量元素水溶肥料	水剂	$B+Mo \geq 100g/L$	WLSRSD2021-07514	2021 年 7 月 19 日
37	沃夫特复合肥有限公司	大量元素水溶肥料	水剂	$P_2O_5+K_2O \geq 400g/L$	DLSRSD2022-05548	2022 年 11 月 22 日
38	新疆金正大农佳乐生态工程有限公司	大量元素水溶肥料	粉剂	$N+P_2O_5+K_2O \geq 50\%$	DLSRXJ2020-00167	2020 年 12 月 24 日
39	新疆金正大农佳乐生态工程有限公司	大量元素水溶肥料	粉剂	$N+P_2O_5 \geq 50\%$	DLSRXJ2022-00276	2022 年 8 月 31 日
40	新疆普惠农业科技有限公司	大量元素水溶肥料	粉剂	$N+P_2O_5+K_2O \geq 50\%$	DLSRXJ2020-00032	2020 年 12 月 17 日
41	云南中正化学工业有限公司	大量元素水溶肥料	粉剂	$N+P_2O_5+K_2O \geq 50\%$	DLSRYN2020-00011	2020 年 12 月 16 日
42	云南中正化学工业有限公司	大量元素水溶肥料	水剂	$N+P_2O_5+K_2O \geq 400g/L$	DLSRYN2020-00012	2020 年 12 月 16 日
43	德国康朴有限公司	大量元素水溶肥料	粉剂	$N+P_2O_5+K_2O \geq 50\%$	DLSRJK2020-00262	2020 年 12 月 21 日
44	德国康朴有限公司	大量元素水溶肥料	水剂	$N+P_2O_5+K_2O \geq 400g/L$	DLSRJK2020-00261	2020-12-30
45	德国康朴有限公司	中量元素水溶肥料	水剂	$Ca+Mg \geq 100g/L$	ZLSRJK2020-00244	2020 年 12 月 21 日
46	德国康朴有限公司	中量元素水溶肥料	粉剂	$Ca+Mg \geq 10.0\%$	ZLSRJK2020-00243	2020-12-30
47	德国康朴有限公司	微量元素水溶肥料	水剂	$Cu+Fe+Mn+Zn+B \geq 100g/L$	WLSRJK2020-00274	2020-12-30
48	德国康朴有限公司	微量元素水溶肥料	粉剂	$Cu+Fe+Mn+Zn+B \geq 10.0\%$	WLSRJK2020-00275	2020-12-30
49	西班牙纳瓦若公司	大量元素水溶肥料	粉剂	$N+P_2O_5+K_2O \geq 50\%$	DLSRJK2020-00229	2020 年 12 月 28 日
50	西班牙纳瓦若公司	大量元素水溶肥料	水剂	$N+P_2O_5+K_2O \geq 400g/L$	DLSRJK2020-00230	2020 年 12 月 28 日
51	西班牙纳瓦若公司	大量元素水溶肥料	粉剂	$N+K_2O \geq 50\%$	DLSRJK2020-00231	2020 年 12 月 28 日
52	西班牙纳瓦若公司	大量元素水溶肥料	粉剂	$P_2O_5+K_2O \geq 50\%$	DLSRJK2020-00232	2020 年 12 月 28 日
53	西班牙纳瓦若公司	大量元素水溶肥料	水剂	$N+K_2O \geq 400g/L$	DLSRJK2020-00233	2020 年 12 月 28 日
54	西班牙纳瓦若公司	大量元素水溶肥料	水剂	$P_2O_5+K_2O \geq 400g/L$	DLSRJK2020-00234	2020 年 12 月 28 日
55	西班牙纳瓦若公司	中量元素水溶肥料	水剂	$Ca+Mg \geq 100g/L$	ZLSRJK2020-00213	2020 年 12 月 28 日
56	西班牙纳瓦若公司	微量元素	水剂	$Cu+Fe+Mn+Zn+B \geq 100g/L$	WLSRJK2020-00233	2020 年 12 月 28 日

		水溶肥料				
57	西班牙纳瓦若公司	微量元素 水溶肥料	水剂	B+Mo≥100g/L	WLSRJK2021-02417	2021 年 12 月 1 日

## (四) 进出口自主经营权情况

金正大及其子公司取得的进出口经营权情况如下：

序号	主体	对外贸易经营者备案登记表编号	海关报关单位注册登记证书注册编码	出入境检验检疫备案号
1	金正大生态工程集团股份有限公司	04557595	3715932305	3718600721
2	金正大（山东）进出口有限公司	04616433	37156600FT	3768500224
3	云南中正化学工业有限公司	05181083	53019665L1	5353500174
4	金正大诺泰尔化学有限公司	05157762	520996497A	5257100070
5	康朴（中国）有限公司	05157768	5209946591	5200602277
6	安徽金正大生态工程有限公司		34019A001B	3400310067
7	金正大（天津）工程科技有限公司		120766604Y	1265300144
8	金正大（天津）国际贸易有限公司		120766604X	1265500124

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

## 1、产品种类

公司主要产品覆盖普通复合肥、缓控释肥、硝基复合肥、水溶肥、磷肥等。

## 2、竞争优势

见第三节管理层讨论与分析三、核心竞争力分析

## 3、政府补贴及销售淡季安排

2022年，公司合计收到与收益相关的政府补助3046.21万元，不具有可持续性，不会对公司的生产经营产生重大影响。受农业生产季节性规律制约，化肥产品，尤其是复合肥产品销售存在较明显的季节性。通常情况下，每年2月至10月为复合肥产品的销售旺季，其余时间为复合肥产品的销售淡季。在销售淡季，公司及子公司对生产装置进行轮流短停检修，确保各项装置安全有效运行；随着经销商因化肥价格波动及用肥季节提前或推迟等影响，随时调整淡储旺销策略。

## 4、税收政策

执行企业所得税税率15%的公司为金正大生态工程集团股份有限公司、菏泽金正大生态工程有限公司、广东金正大生态工程有限公司、河南豫邮金大地科技服务有限公司、新疆普惠农业科技有限公司、新疆金正大农佳乐生态工程有限公司；符合小微企业的公司执行20%的所得税税率，减按5%征收；其他国内非小微公司皆执行25%的企业所得税税率；德国康朴投资及其下属公司、香港金正大及其下属公司执行15%-35%税率。

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

## 重要税收优惠及批文

## (1) 金正大生态工程集团股份有限公司

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

## (2) 菏泽金正大生态工程有限公司

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

相关优惠政策，2022年度按15%的优惠税率征收企业所得税。

(3) 广东金正大生态工程有限公司

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

(4) 河南豫邮金大地科技服务有限公司

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

(5) 新疆普惠农业科技有限公司、新疆金正大农佳乐生态工程有限公司于2022年分别适用了西部大开发的税收优惠政策，企业所得税税率适用15%。

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

### 三、核心竞争力分析

**技术优势：**公司建立了完善的自主研发体系，拥有国家企业技术中心、养分资源高效利用全国重点实验室、国家缓控释肥工程技术研究中心、复合肥料国家工程研究中心、土肥高效利用国家工程研究中心、农业部植物营养与新型肥料创制重点实验室、博士后科研工作站等国家级高端研发平台。公司组建了实力雄厚的研发团队，参与起草了2项国际标准、9项国家标准、14项行业标准；先后承担了“十一五”、“十二五”国家科技支撑计划、“十三五”、“十四五”国家重点研发计划、山东省重点研发计划等70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、省部级科技奖励42项，中国专利优秀奖4项，山东省专利一等奖3项。截至报告期末，公司拥有专利366项，其中发明专利285项。此外，公司还加强了与其他研发机构的合作，先后与山东农业大学、中国农业大学、中国农业科学院、全国农业技术推广服务中心、中国科学院南京土壤研究所、国家杂交水稻工程技术研究中心、上海化工研究院、美国佛罗里达大学、美国农业部系统实验室、挪威生命科学大学、以色列希伯来大学等40多家高校和科研院所建立了长期合作关系，并与越南南方农业科技研究院、埃塞俄比亚哈瓦萨大学等近20家科研机构开展学术交流，共同致力于新型肥料的研究与推广应用。

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

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

**营销优势：**一是金正大坚持“营销突破、服务领先”的指导思想，把服务营销上升到战略高度，始终围绕一切为客户创造价值的服务理念，根据客户的不同需求，积极为客户提供全方位的服务，建立了业内领先的农化服务体系，推动作物

全程营养管理方案的开发，切实解决种植户在实际应用中遇到的问题，提高农户种植技术和水平。二是多元布局，深耕渠道，建立了业内领先的营销网络体系。（1）实施密集分销，在重点销售市场达到人员密集、网点密集、宣传推广的密集。

（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。

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

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2022年，国内外政治经济环境依旧复杂多变，存在很多不稳定性及不确定性因素，市场竞争愈发激烈，公司在董事会的带领下，全体金正人砥砺前行，奋力拼搏，致力于稳健经营，革新技术，进一步规范公司治理，统筹推进各项工作。报告期内，公司主要业务经营情况如下：

#### （1）创新管理方面

通过技术创新，2022年公司持续构建产学研相结合的平台，实现产品和技术的持续升级。开发DM99和CBK技术，大大提高肥料利用率的同时，对植物的生理代谢进行调控，有效降低养分损失或固定，提高养分有效性，促进植物新陈代谢，改善土壤微环境，对复合肥、硝基肥、控释肥、水溶肥、液体肥进行全面增效。磷化工方面，公司依托贵州子公司磷资源优势，全力打造磷化工全产业链，磷回收技术全面提升，选矿系统扩能提质。选矿在现有磷化工、高端肥料系列产品的基础上，继续开发氟、镁、钙等磷的伴生资源产品，形成磷化工全产业链，实现磷化工清洁生产 and 磷资源高效利用，同时通过技改改造，一铵的日吨产量及品质大幅度提升，成本、能耗大幅降低，实现了产品品质及附加值提升。由公司主持的“新型缓/控释肥料与稳定肥料研制”项目已成功完成课题验收，该项目是国家“十三五”规划49个“化学肥料和农药减施增效综合技术研发”中唯一由企业主持的技术集成及产业化项目；与山东农业大学签订了“新型包膜缓控释肥与养分聚合缓释复合肥生产关键技术”合作协议，继续展开深度合作；土肥高效利用国家工程研究中心正式揭牌，成为首批纳入新序列管理的国家工程研究中心之一；2022年12月，公司养分资源高效利用全国重点实验室经科技部审核重组成功；公司承担的山东省重大科技创新工程项目“滨海盐碱地绿色改良与作物高效种植产业化技术开发及示范”项目顺利通过验收，综合绩效评价等级为优秀。2022年，公司通过为同行业伙伴提供定制增效方案，通过“共享”模式为同行业伙伴提供定制增效方案，推动整个行业进行升级。在机制创新方面，从搭建平台化机制着手，调动了团队的主观能动性。

#### （2）营销突破方面

报告期内，营销系统紧密围绕“一个动作、两个升级、三个优化”的核心策略，全面推进营销工作升级和落地。通过“建拓招、推方案”，聚焦方案服务，建立示范田，做好示范观摩和传播，实现拓展渠道。对产品升级和品牌升级，高端品类销售额增长明显，产品结构进一步优化，品牌形象焕新，客户满意度提高。通过渠道优化、价格优化、保障优化，实现核心客户增加。报告期内，公司成立作物研究所，研究针对各类作物的土壤健康解决方案、水肥一体解决方案、品质提升解决方案，实现一作物一套解决方案。公司筹划搭建针对用户的种植服务数字化APP平台以及各区域APP线上服务子平台上线运营，精准掌握用户种植痛点及需求信息，帮助用户实现作物的产量品质双提升。

#### （3）化解风险方面

2022年度，公司管理层继续积极采取各项措施，全力化解各项风险。报告期内，公司管理层积极与诺贝丰（中国）农业有限公司及其关联方进行协商，诺贝丰（中国）农业有限公司通过归还现金、以资抵债等方式归还占款，截止2022年4月29日，诺贝丰（中国）农业有限公司已归还占款251,267.66万元。报告期内，公司积极与各银行进行协商并达成和解，上海浦东发展银行股份有限公司临沂分行、平安银行股份有限公司临沂分行、广发银行股份有限公司临沂分行、浙商银行股份有限公司临沂分行、交通银行股份有限公司临沂分行等银行同意终止执行相关司法执行程序。

#### （4）基础管理方面

2022年，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。报告期内，公司通过多措并举，在营销、财务、运营三方面实现数字化，财务、营销、生产数字化系

统陆续上线，补齐核心短板，防控经营风险，提升运营效率。全面梳理风险点，对每个风险点进行评估、分类、制定控制措施；全面落实强监管，建章立制，优化制度流程，积极化解企业运行风险，促进高质量发展。报告期内，公司逐步夯实了基础管理，提升运营效率。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	9,976,715,978.25	100%	9,315,976,600.34	100%	7.09%
分行业					
肥料行业	9,976,715,978.25	100.00%	9,315,976,600.34	100.00%	7.09%
分产品					
普通复合肥	4,328,312,453.99	43.38%	2,850,485,950.97	30.60%	51.84%
控释复合肥	598,376,984.99	6.00%	352,874,876.91	3.79%	69.57%
硝基复合肥	764,355,614.09	7.66%	461,973,110.27	4.96%	65.45%
水溶肥	746,179,195.57	7.48%	342,979,474.50	3.68%	117.56%
植保肥料	36,883,549.73	0.37%	1,361,812,997.11	14.62%	-97.29%
自产磷酸一铵	2,390,059,994.46	23.96%	1,615,617,032.13	17.34%	47.93%
原料化肥等其他	989,370,817.81	9.92%	609,745,724.38	6.55%	62.26%
盆栽土		0.00%	1,019,056,696.84	10.94%	-100.00%
植保产品		0.00%	451,607,603.79	4.85%	-100.00%
草坪种子		0.00%	167,140,608.80	1.79%	-100.00%
其他业务	123,177,367.61	1.23%	82,682,524.64	0.89%	48.98%
分地区					
东部地区	3,614,240,911.55	36.23%	2,521,486,173.72	27.07%	43.34%
中部地区	1,579,168,076.45	15.83%	1,005,754,752.54	10.80%	57.01%
北部地区	2,049,536,218.10	20.54%	1,213,206,570.34	13.02%	68.94%
其他地区	2,733,770,772.15	27.40%	4,575,529,103.74	49.11%	-40.25%
分销售模式					
经销	6,474,107,798.37	64.89%	7,007,931,319.19	75.22%	-7.62%
其他	3,502,608,179.88	35.11%	2,308,045,281.15	24.78%	51.76%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

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	9,976,715,978.25	9,310,857,221.20	6.67%	7.09%	18.56%	-9.03%
分产品						
普通复合肥	4,328,312,453.99	3,978,332,869.80	8.09%	51.84%	61.04%	-5.24%

控释复合肥	598,376,984.99	525,293,880.18	12.21%	69.57%	65.52%	2.15%
硝基复合肥	764,355,614.09	677,897,086.88	11.31%	65.45%	75.90%	-5.27%
水溶肥	746,179,195.57	663,280,056.83	11.11%	117.56%	142.78%	-9.23%
植保肥料	36,883,549.73	33,773,983.52	8.43%	-97.29%	-97.31%	0.66%
磷酸一铵	2,390,059,994.46	2,283,811,567.08	4.45%	47.93%	55.06%	-0.56%
其他原料化肥	989,370,817.81	891,921,068.75	9.85%	62.26%	86.92%	-9.42%
盆栽土				-100.00%	-100.00%	
植保产品				-100.00%	-100.00%	
草坪种子				-100.00%	-100.00%	
其他业务	123,177,367.61	256,546,708.16	-108.27%	48.98%	344.36%	-138.44%
分地区						
东部地区	3,614,240,911.55	3,363,718,548.27	6.93%	43.34%	53.18%	-5.98%
中部地区	1,579,168,076.45	1,531,514,203.87	3.02%	57.01%	72.09%	-8.50%
北部地区	2,049,536,218.10	1,930,101,365.77	5.83%	68.94%	86.86%	-9.03%
其他地区	2,733,770,772.15	2,485,523,103.30	9.08%	-40.25%	-33.44%	-9.31%

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

适用 不适用

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	报告期内的售价走势	变动原因
复合肥	189.81 万吨	180.98 万吨	6,437,224,248.64	价格波动上涨	受上游原料行情上涨影响
磷肥	57.16 万吨	56.69 万吨	2,390,059,994.46	价格波动上涨	受上游原料行情上涨影响

境外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上

是 否

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
肥料行业	销售量	万吨	237.67	278.52	-14.67%
	生产量	万吨	246.97	243.57	1.40%
	库存量	万吨	26.2	21.2	23.58%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年	2021 年	同比增减
------	----	--------	--------	------

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
肥料行业	材料成本	7,410,181,854.08	90.78%	5,356,743,506.45	86.75%	38.33%
肥料行业	动力能源	332,597,525.23	4.07%	290,560,508.82	4.71%	14.47%
肥料行业	人工	173,048,211.52	2.12%	205,986,455.71	3.34%	-15.99%
肥料行业	维修费	63,415,492.90	0.78%	64,652,054.72	1.05%	-1.91%
肥料行业	折旧	164,128,482.49	2.01%	206,537,372.44	3.34%	-20.53%
肥料行业	其他制造费用	19,017,878.07	0.23%	50,775,723.38	0.82%	-62.55%
肥料行业	合计	8,162,389,444.29	100.00%	6,175,255,621.53	100.00%	32.18%

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
复合肥	材料成本	5,502,056,428.49	93.60%	4,148,199,614.99	88.22%	32.64%
复合肥	动力能源	108,988,311.69	1.85%	155,629,753.05	3.31%	-29.97%
复合肥	人工	125,443,136.02	2.13%	171,289,559.51	3.64%	-26.77%
复合肥	维修费	28,456,442.06	0.48%	38,809,057.49	0.83%	-26.68%
复合肥	折旧	98,399,590.97	1.67%	157,731,836.03	3.35%	-37.62%
复合肥	其他制造费用	15,233,967.99	0.26%	30,709,217.23	0.65%	-50.39%
复合肥	合计	5,878,577,877.21	100.00%	4,702,369,038.29	100.00%	25.01%
磷肥	材料成本	1,908,125,425.59	83.55%	1,208,543,891.46	82.05%	57.89%
磷肥	动力能源	223,609,213.54	9.79%	134,930,755.77	9.16%	65.72%
磷肥	人工	47,605,075.51	2.08%	34,696,896.21	2.36%	37.20%
磷肥	维修费	34,959,050.84	1.53%	25,842,997.24	1.75%	35.27%
磷肥	折旧	65,728,891.52	2.88%	48,805,536.42	3.31%	34.68%
磷肥	其他制造费用	3,783,910.08	0.17%	20,066,506.15	1.36%	-81.14%
磷肥	合计	2,283,811,567.08	100.00%	1,472,886,583.24	100.00%	55.06%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**是 否

报告期内注销贵州康朴化肥有限公司等12家公司，因关联方诺贝丰（中国）农业有限公司以资抵债偿还欠款而置入合并范围内子公司贵州诺泰尔租赁有限公司和山东丰倍得生物科技有限公司，新设合并范围内子公司菏泽施诺德农业科技研究院有限公司。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**适用 不适用**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,550,468,218.29
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.54%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	3.30%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	782,080,631.18	7.84%
2	客户 2	328,962,011.64	3.30%
3	客户 3	163,347,648.49	1.64%
4	客户 4	156,047,376.54	1.56%
5	客户 5	120,030,550.44	1.20%
合计	--	1,550,468,218.29	15.54%

## 主要客户其他情况说明

适用 不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,601,343,397.29
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.55%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	2.03%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	633,495,865.62	7.30%
2	供应商 2	386,172,949.42	4.50%
3	供应商 3	227,540,069.74	2.60%
4	供应商 4	178,634,541.30	2.10%
5	供应商 5	175,499,971.21	2.03%
合计	--	1,601,343,397.29	18.55%

## 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

## 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	369,980,302.32	573,054,098.09	-35.44%	德国康朴园艺出售导致
管理费用	423,685,176.18	537,637,671.01	-21.20%	
财务费用	246,861,705.02	339,657,393.91	-27.32%	
研发费用	141,479,734.45	99,192,050.47	42.63%	

## 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
非常规硝酸分解磷矿清洁生产关键技术及工程示范	研发磷矿预处理、双向协同抑制氮氧化物逸出、酸不溶物强化分离、酸解液深度脱	完成产业化装置建设，建成工业生产装置	中低品位磷矿非常规湿法预处理技术实现磷矿磷损失率小于 0.5%，处理后磷矿的	建立以低品位磷矿为核心的复合肥料制备、土壤调理剂生产及磷石膏的综合利

	钙、硫酸钙深度脱磷等关键技术，建立产业化示范装置		镁磷比小于 2%	用。
非常规酸解体系磷及伴生资源的转化分离机制与综合利用	建立硝酸酸解磷矿反应动力学，明晰多元体系钙盐结晶机理，构建磷产品调控技术，实现中低品位磷矿钙镁硅伴生资源高值化利用	已完成磷酸酸解液相关助剂开发应用，建立中低品味磷矿预处理技术	实现多类型中低品位磷矿的直接利用，解决我国中低品位磷矿不能直接酸法加工的问题	磷矿的预处理成本降低 200 元/吨，避免磷矿选矿产生大量尾矿，无磷石膏排放，实现磷化工的清洁生产和生态环保，可生产硝酸钙镁、硝酸铵钙镁等硝基复合肥产品
绿色缓控释及稳定性肥料工艺装备研发	优化控释包膜生产方案，提高养分控释精准度，实现控释肥的绿色生产。	完成方案制定，初步建立产业化优化方案	研制连续自动化生产工艺及装备，生产效率提高 30%、生产成本降低 15%	研制连续自动化生产工艺及装备 1-2 套
绿色缓控释肥新产品创制与产业化开发	以绿色膜材开发和绿色工艺优化为基础，创建控释肥清洁生产与功能性研制。	完成方案制定	研发功能型缓控释肥料新产品，生产效率提升 30%，成本降低 15%。	开发新产品或配方 1-2 种

## 公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	229	232	-1.29%
研发人员数量占比	3.62%	3.74%	-0.12%
研发人员学历结构			
本科	167	169	-1.18%
硕士	55	56	-1.79%
博士	7	7	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	51	46	10.87%
30~40 岁	128	121	5.79%
40 岁以上	50	65	-23.08%

## 公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	141,479,734.45	99,192,050.47	42.63%
研发投入占营业收入比例	1.42%	1.06%	0.36%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	11,100,498,115.02	9,921,971,688.73	11.88%
经营活动现金流出小计	10,641,869,696.34	9,434,277,833.19	12.80%
经营活动产生的现金流量净额	458,628,418.68	487,693,855.54	-5.96%
投资活动现金流入小计	2,825,905,596.39	1,364,773,621.00	107.06%
投资活动现金流出小计	2,791,717,611.69	514,391,934.83	442.72%
投资活动产生的现金流量净额	34,187,984.70	850,381,686.17	-95.98%
筹资活动现金流入小计	855,871,524.99	871,965,254.08	-1.85%
筹资活动现金流出小计	1,106,516,237.69	2,045,685,558.46	-45.91%
筹资活动产生的现金流量净额	-250,644,712.70	-1,173,720,304.38	78.65%
现金及现金等价物净增加额	245,788,669.73	114,245,361.10	115.14%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

 适用  不适用

- (1) 报告期，投资活动产生的现金流量净额较上年同期降低95.98%，主要系公司理财到期收回所致；
- (2) 报告期，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加78.65%，主要系偿还债务较上年同期减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

 适用  不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的主要原因系公司各类减值准备、利息费用和股民诉讼赔偿计提较多导致净利润为负。

## 五、非主营业务分析

□适用  不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	822,908,368.67	6.10%	569,712,368.02	4.02%	2.08%	
应收账款	536,831,843.69	3.98%	526,238,204.99	3.71%	0.27%	
合同资产		0.00%			0.00%	
存货	2,683,999,408.71	19.91%	2,549,623,496.30	17.99%	1.92%	

投资性房地产		0.00%			0.00%	
长期股权投资	1,412,616,562.03	10.48%	1,422,015,400.01	10.04%	0.44%	
固定资产	4,681,391,094.04	34.72%	4,870,535,460.99	34.37%	0.35%	
在建工程	218,685,854.52	1.62%	249,011,086.40	1.76%	-0.14%	
使用权资产	13,742,544.24	0.10%	13,808,062.06	0.10%	0.00%	
短期借款	4,713,501,416.95	34.96%	5,094,638,486.84	35.95%	-0.99%	
合同负债	1,909,868,601.40	14.17%	1,798,848,689.86	12.69%	1.48%	
长期借款	195,518,222.70	1.45%	15,000,000.00	0.11%	1.34%	
租赁负债	8,803,721.00	0.07%	11,740,693.50	0.08%	-0.01%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	292,360,048.10				1,942,597,288.71	2,223,830,967.66	820,048.10	10,306,321.05
4. 其他权益工具投资	148,499,180.00			21,667,995.62	3,883,789.08	7,270,587.02	0.00	123,444,386.44
应收款项融资	7,710,785.00				821,695,909.96	824,615,740.03	0.00	4,790,954.93
上述合计	448,570,013.10	0.00	0.00	21,667,995.62	2,768,176,987.75	3,055,717,294.71	820,048.10	138,541,662.42
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

汇率折算变动

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2.00	承兑汇票保证金
货币资金	16,537,592.08	冻结

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	901,837,249.37	抵押借款
固定资产	595,792.95	电费担保
无形资产	141,673,716.87	抵押借款
其他权益工具投资	74,812,702.06	质押
合 计	1,135,457,055.33	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
238,108,628.16	631,382,500.00	-62.29%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否 为固 定资 产投 资	投 资 项 目 涉 及 行 业	本 报 告 期 投 入 金 额	截 至 报 告 期 末 累 计 实 际 投 入 金 额	资 金 来 源	项 目 进 度	预 计 收 益	截 止 报 告 期 末 累 计 实 现 的 收 益	未 达 到 计 划 进 度 和 预 计 收 益 的 原 因	披 露 日 期 （ 如 有 ）	披 露 索 引 （ 如 有 ）
10 万吨净 化磷酸技 改项目	自建	是	化工	105,9 04,13 1.24	119,0 82,64 3.74	自有 资金	31.76 %	0.00	0.00	尚在 建设 期	2022 年 04 月 30 日	详见 巨潮 资讯 网 《关 于子 公司 实施 年产 40 万 吨电 池用 磷酸 二氢 铵和

												10 万吨净化磷酸技改项目的公告》(公告编号: 2022-051)
瓮安县马路槽磷矿	自建	是	化工	3,374,227.14	188,712,736.86	自有资金	12.80%	0.00	0.00	尚在建设期	2022 年 10 月 28 日	详见巨潮资讯网《关于子公司拟投资建设瓮安县马路槽磷矿 200 万吨/年地采项目的公告》(公告编号: 2022-101)
合计	--	--	--	109,278,358.38	307,795,380.60	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
金正大诺泰尔化学有限公司	子公司	生产销售	223,000.00	376,778.45	90,141.00	311,538.78	- 17,833.70	- 17,906.21

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司的发展战略

公司愿景：成为受人尊重的种植业解决方案提供商。公司以“土壤改良、减肥增效、品质提升、综合服务”为核心业务，逐步实现从生产经营型企业向创新型、服务型、平台型和国际化的企业集团的转变。公司围绕愿景，继续保持技术领先、机制领先，服务种植业、服务产业、服务城市生活。

### （二）2023年的经营计划

公司明确将营销突破、降本增效作为贯穿2023全年的工作主线，公司将继续推动“一个目标、两个重点、三个保障、

四块业务”核心策略全面落地。全力推进肥料业务、磷化工业务、种植业服务业务和国际业务四大板块高效协同发展，致力成为受人尊重的种植业解决方案提供商。

### 1、创新方面

2023年，集团将稳步推动肥料技术与磷化工技术创新突破。一方面，抗逆技术和增效技术将全面应用于叶面肥、液体肥、水溶肥、土壤调理剂、基础大肥等产品研发，打造产品对作物提质、增产、抗逆效果的标准和标杆，提升产品市场竞争力。另一方面，要以磷酸净化为核心，推进技术创新与改造，提高净化磷酸质量达到工业净化标准，开发高端产品优化产品结构；要加强磷石膏制酸工艺革新、硅钙钾镁肥技术攻关，全面提升磷石膏综合利用，降本增效。此外，机制创新方面，要逐步“优化人才机制”，优化人才队伍结构，激活团队，提升人均效能。

### 2、营销突破方面

在产品技术升级、结构优化的基础上，公司要实现水溶肥、液体肥、土壤调理剂以及大肥类稳步增长，全面推动“三个重点”实现升级，精耕渠道，增强品牌影响力，实现营销突破。一是要紧跟政府农业政策，瞄准种植大户面向大田、经济作物、园艺等作物，提供专属解决方案和种植服务，探索种植业服务模式，向农业种植服务商转型；二是要强化渠道建设，重点深化空白市场开发；三是团队建设，要搭建学习平台和培训体系，不断提升营销人员专业能力，落实“业绩为王”的绩效机制和以“减负、聚焦、抓执行、看结果”为核心的过程追踪机制，提升营销团队执行力，全面助力“营销突破”。

### 3、生产管理方面

2023年，公司在生产管理方面以“精准管控、业务赋能、激活资产、服务一线”为工作理念，以“对标先进找差距、规范提升促发展”为工作要求，以“生产成本控制明显见成效、新技术推广明显增效益”为工作目标，以“强化工作考核、量化结果运用”为工作抓手，以“牢牢守住不发生安全、环保和质量风险”为工作底线，强化提升决策流程的科学性、实施过程的效率性。公司继续坚持“袋袋是精品”的质量目标，持续提升质量管理水平，搭建和完善质量管理体系，完善质量考核责任制，细化质量目标，落实产品质量主体责任。继续坚持各类产品添加增效包，用产品效果赢得用户口碑，赢得社会认可。安全方面本着“生命至上、安全是天、三废达标”的原则，杜绝安全隐患，为生产保驾护航。生产信息化方面以数字化工厂为目标，尽快借助精细化生产、智能化控制、集约化管理，提升工作效率和产品质量，降低安全风险和生产成本。

### 4、运营管理方面

积极推行降本增效，全面缩减生产、运营及行政成本，实现降本增效。借助数字化赋能“产供销”，提升服务营销效能，助力营销突破。在缩减生产成本方面，要通过技术创新、工艺革新、配方改进、流程优化、节能降耗等措施，实现降本增效；在缩减运营成本方面，降低采购成本；在项目建设方面，本着“能省则省”的原则开展工作；在财务管理方面，借助数字化工具，实现高质量发展；在缩减行政成本方面，开展“精兵简政”，将节约下来的资金用于营销突破和其他能创造更多价值的领域。2023年，公司将重点聚焦“服务营销”，助力“产供销”高效无缝衔接，实现业绩提升。

### 5、规范管理方面

2023年，公司将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。2023年继续围绕“补短板、控风险、求突破、降成本、提效率”的要求，强化安全管理、质量管理、基础管理底线，实现基础管理提升。通过开展专项提升，促进营销转型，以更加高效的运营管理，更加严密的风险防范，全面推进管理优化和管理提升。

## （三）可能面对的风险

### 1、原材料价格风险

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

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

### 2、市场经营风险

复合肥行业产能过剩的局面进一步加剧，竞争程度日趋激烈。缓控释肥、硝基肥、水溶性肥料、液体肥、生物菌肥等新型肥料市场不规范，产品质量参差不齐，以次充好、滥炒概念、假冒伪劣现象突出，技术市场和产品市场缺乏规范。我国肥料利用率低于世界同期平均水平，近年来随着用肥量的增加，我国肥料利用率呈逐渐下降的趋势，科学施肥，活化养分，提高利用率能是减少种植成本投入的重要方向。水溶性肥料、液体肥、生物菌肥等高端肥料缺乏前期的推广力度，能否被消费者广泛接受存在一定的不确定性。随着公司规模扩大，产能不断增加，市场开拓能力能否消化公司增加的产能存在一定的不确定性。

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

### 3、人力资源风险

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

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

### 4、环保风险

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

公司及子公司将加大安全环保投入，加强安全环保管理，提高监管力度。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》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。

#### 1、关于股东和股东大会

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

#### 2、关于控股股东与公司的关系

公司具有独立的业务和自主经营能力，在人员、业务、资产、财务、机构方面独立于控股股东。公司的重大决策由股东大会、董事会依法作出，公司控股股东严格按照相关法律规定，规范自己的行为，依法通过股东大会行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策及经营活动。

#### 3、关于董事和董事会

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

#### 4、关于监事和监事会

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

#### 5、关于信息披露及投资者关系管理

公司严格按照《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务。公司加强信息披露管理，积极协调公司与投资者的关系，开展业绩说明会活动及投资者网上接待日活动，耐心解答投资者疑问，履行信息披露义务，并指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的专业报纸和网站，确保公司所有股东能够公平获取公司信息。报告期内，公司先后在指定媒体上公开披露信息186项，同时通过网上说明会、电话接听、现场调研、网络互动多种方式，加强与投资者的沟通，充分保证投资者的知情权，维护投资者的合法利益。

#### 6、关于绩效考评与激励约束机制

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

#### 7、关于利益相关者

公司在保持持续健康发展、实现股东利益最大化的同时，积极关注社会公共关系和公益事业，充分尊重和维护股东、职工、消费者、供应商及其他利益相关者的合法权益，重视与利益相关者积极合作、和谐共处，注重环境保护和可持续性发展等问题，积极履行社会责任，共同推进公司持续、健康、稳定发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

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

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

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

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

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

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

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	43.51%	2022 年 02 月 09 日	2022 年 02 月 10 日	审议通过《关于更换会计师事务所的议案》。
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	10.51%	2022 年 02 月 10 日	2022 年 02 月 11 日	审议通过《关于再次调整关联方以资抵债暨关联交易的议案》。
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	43.39%	2022 年 03 月 21 日	2022 年 03 月 22 日	1、审议通过《关于补选公司董事的议案》；2、审议通过《关于 2022 年度对外担保额度的议案》。
2022 年第四次临时股东大会	临时股东大会	42.63%	2022 年 04 月 15 日	2022 年 04 月 16 日	审议通过《关于增加经营范围并修改公司章程的议案》。
2022 年第五次临时股东大会	临时股东大会	40.13%	2022 年 05 月 09 日	2022 年 05 月 10 日	审议通过《关于聘请中兴华会计

					师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年度财务报告进行重新审计的议案》。
2021 年年度股东大会	年度股东大会	44.83%	2022 年 05 月 26 日	2022 年 05 月 27 日	1、审议通过《2021 年度董事会工作报告》； 2、审议通过《2021 年度监事会工作报告》； 3、审议通过《2021 年度财务决算报告》；4、审议通过《2021 年度报告》全文及其摘要；5、审议通过《2021 年度利润分配方案》；6、审议通过《2021 年度内部控制自我评价报告》；7、审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》；8、审议通过《关于公司向银行申请授信融资的议案》； 9、审议通过《关于 2021 年度日常关联交易确认及 2022 年度日常关联交易预计的议案》；10、审议通过《关于使用闲置自有资金购买中低风险理财产品的议案》；11、审议通过《关于 2021 年度计提减值准备及核销坏账的议案》。
2022 年第六次临时股东大会	临时股东大会	41.90%	2022 年 07 月 21 日	2022 年 07 月 22 日	审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》。
2022 年第七次临时股东大会	临时股东大会	37.02%	2022 年 08 月 15 日	2022 年 08 月 16 日	1、审议通过《关于补选公司非独立董事的议案》； 2、审议通过《关于补选公司独立董事的议案》； 3、审议通过《关于确定公司董事候选人及调整部分董事薪酬的方案》。
2022 年第八次临	临时股东大会	36.26%	2022 年 09 月 13	2022 年 09 月 14	审议通过《关于

时股东大会				日	日	增加公司 2022 年度日常关联交易额度的议案》。
2022 年第九次临时股东大会	临时股东大会	37.13%	2022 年 10 月 11 日	2022 年 10 月 12 日		审议通过《关于子公司对公司贷款追加担保的议案》。
2022 年第十次临时股东大会	临时股东大会	39.21%	2022 年 11 月 15 日	2022 年 11 月 16 日		1、审议通过《关于子公司对公司贷款追加担保的议案》；2、审议通过《关于子公司拟投资建设瓮安县马路槽磷矿 200 万吨/年地采项目的议案》。
2023 年第十一次临时股东大会	临时股东大会	36.19%	2022 年 12 月 30 日	2022 年 12 月 31 日		1、审议通过《关于子公司对公司贷款追加担保的议案》；2、审议通过《关于公司增加经营范围并修改〈公司章程〉的议案》。

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
张宇鹏	董事长	现任	男	42	2022年08月15日	2023年08月20日	0				0	
李文静	董事	现任	男	47	2022年08月15日	2023年08月20日	0				0	
张晓义	董事	现任	男	67	2007年10月26日	2023年08月20日	0				0	
李玉晓	董事、总经理、	现任	男	44	2021年07月08日	2023年08月20日	317,100				317,100	

	首席执行官											
颜明霄	董事、副总经理	现任	男	54	2010年11月29日	2023年08月20日	350,000				350,000	
陈国福	独立董事	现任	男	73	2020年02月11日	2023年08月20日	0				0	
王学斌	独立董事	现任	男	57	2022年08月15日	2023年08月20日	0				0	
王伟	独立董事	现任	男	51	2022年08月15日	2023年08月20日	0				0	
葛夫连	独立董事	现任	男	47	2020年08月21日	2023年08月20日	0				0	
杨艳	监事会主席	现任	女	50	2010年10月26日	2023年08月20日	100,000				100,000	
李新柱	监事	现任	男	48	2014年03月19日	2023年08月20日	0				0	
吴秀清	监事	现任	女	44	2020年08月21日	2023年08月20日	1,000				1,000	
郑树林	副总经理	现任	男	58	2014年03月19日	2023年08月20日	619,800				619,800	
翟际栋	副总经理	现任	男	59	2017年12月15日	2023年08月20日	1,095,009				1,095,009	
徐恒军	副总经理	现任	男	50	2017年12月15日	2023年08月20日	28,500				28,500	
杨功庆	董事会秘书、财务负责人	现任	男	40	2021年07月08日	2023年08月20日	0				0	
万连步	董事长、总经理	离任	男	58	1998年09月26日	2022年03月21日	236,100,000		78,800,000		157,300,000	被司法拍卖

高义武	董事、副总经理	离任	男	51	2010年10月28日	2022年08月15日	330,000				330,000	
唐勇	副总经理、财务总监	离任	男	50	2020年08月21日	2022年01月15日	0				0	
胡兆平	副总经理	离任	男	57	2011年03月18日	2023年03月16日	1,269,400				1,269,400	
合计	--	--	--	--	--	--	240,210,809	0	78,800,000	0	161,410,809	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

(1) 万连步，2022年1月15日因个人原因申请辞去董事长、董事、总经理及战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会委员职务，因其辞职导致公司董事会成员低于法定人数，在补选新的董事前，继续履行董事职责，其董事辞职日期为2022年3月21日。

(2) 唐勇，2022年1月15日因个人原因申请辞去副总经理一职。

(3) 高义武，2022年7月23日因个人原因申请辞去董事及副总经理一职，因其辞职导致公司董事会成员低于法定人数，在补选新的董事前，继续履行董事职责，其董事辞职日期为2022年8月15日。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
万连步	董事长、总经理	离任	2022年01月15日	因个人原因辞职
万连步	董事	离任	2022年03月21日	2022年1月15日因个人原因辞去董事职务，因其辞职导致公司董事会成员低于法定人数，在补选新的董事前，继续履行董事职责。
高义武	副总经理	离任	2022年07月23日	因个人原因辞职
高义武	董事	离任	2022年08月15日	2022年7月23日因个人原因申请辞去董事一职，因其辞职导致公司董事会成员低于法定人数，在补选新的董事前，继续担任董事职务。
唐勇	财务负责人、公司副总经理	解聘	2022年01月15日	因个人原因辞职
李玉晓	董事	被选举	2022年03月21日	2022年第三次临时股东大会被选举为公司董事。
李玉晓	总经理	聘任	2022年08月15日	第五届董事会第二十六次会议被聘任为公司总经理。
张宇鹏	董事、董事长	被选举	2022年08月15日	2022年第七次临时股东大会被选举为公司

				非独立董事；第五届董事会第二十六次会议被选举为公司董事长。
李文静	董事	被选举	2022 年 08 月 15 日	2022 年第七次临时股东大会被选举为公司非独立董事。
颜明霄	董事	被选举	2022 年 08 月 15 日	2022 年第七次临时股东大会被选举为公司非独立董事。
王学斌	独立董事	被选举	2022 年 08 月 15 日	2022 年第七次临时股东大会被选举为公司独立董事。
王伟	独立董事	被选举	2022 年 08 月 15 日	2022 年第七次临时股东大会被选举为公司独立董事。

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (1) 董事会成员简历

**张宇鹏先生**，中国国籍，男，1981 年 1 月出生，于 2003 年在中国石油大学取得土木工程学士学位，并于 2006 年取得武汉大学国际软件学院工学硕士学位。张宇鹏先生先后在政府部门担任不同职务；并先后担任济青高速铁路有限公司办公室主任、中国天元医疗集团有限公司董事，现任南方锰业集团有限公司独立董事；2022 年 8 月至今任公司董事长。

**李文静先生**，中国国籍，男，1976 年 10 月出生，李文静先生曾任山东省临沭县审计局党组成员、副局长，临沭县经济责任审计办公室主任，临沭县财政局党组副书记、临沭县国有资产管理服务中心主任，现任临沭城乡建设投资集团有限公司董事长；2022 年 8 月至今任公司董事。

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

**李玉晓先生**，中国国籍，男，1979 年 2 月出生，李玉晓先生先后担任公司业务员、销售经理、销售总监，总经理助理、执行副总裁，2021 年 7 月至今任公司首席执行官（CEO），2022 年 3 月至今任公司董事，2022 年 8 月至今任公司总经理。

**颜明霄先生**，中国国籍，男，1969 年 6 月出生，1992 年毕业于山东轻工业学院市场营销专业。颜明霄先生先后担任山东兰陵美酒厂销售科长，兰陵集团分公司经营厂长，兰陵集团市场管理部科长，山东金正大生态工程股份有限公司采购总监，总经理助理。2010 年 11 月至今任公司副总经理，2022 年 8 月至今任公司董事。

**陈国福先生**，中国国籍，男，1950 年 11 月出生，高级工程师。曾任原国家化学工业部部长秘书；中国化学工程集团公司党委副书记；青海省海西蒙古族藏族自治州人民政府副州长；中国石化集团物资装备公司副总经理。现任中国无机盐工业协会副会长兼秘书长、中国无机盐工业协会钾盐钾肥行业分会副会长兼秘书长；2020 年 2 月至今任公司独立董事。

**王学斌先生**，中国国籍，男，1966 年 2 月出生，现任临沂大学生命科学学院院长、教授，第十三届全国人大代表，政协临沂市第十六届常委，民革临沂市委主委；2022 年 8 月至今任公司独立董事。

**王伟先生**，中国国籍，男，1972 年 7 月出生，王伟先生曾在山东华日集团总公司、广东雅倩化妆品有限公司、临沂江鑫钢铁有限公司、山东亿盛金融控股集团有限公司从事财务会计和企业管理工作，历任主管会计、财务科长、财务主任、财务总监、总经理、执行总裁等职务。2019 年 4 月至今任北京荣通鸿泰资本管理有限公司董事长，2019 年 8 月至今任山东深流财务咨询有限公司执行董事，2018 年 7 月至今任北京华力创通科技股份有限公司财务总监，2020 年 10 月至今任北京华力创通科技股份有限公司董事；2022 年 8 月至今任公司独立董事。

**葛夫连先生**，中国国籍，男，1976 年 6 月生，本科学历，注册会计师。曾任临沂市河东区种子分公司财务负责人，山东宏德新材料有限公司财务总监、山东万兴德会计师事务所有限公司审计项目经理；现任北京中名国成会计师事务所临沂分所项目审计经理；2020 年 8 月至今任公司独立董事。

(2) 监事会成员简历

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

**李新柱**，中国国籍，无境外永久居留权，男，1975 年 3 月出生，南京理工大学化学工程博士，工程师。1999 年 8 月到 2001 年 7 月，任山东红日化工股份有限公司研发工程师。2006 年 9 月到 2011 年 4 月，任山东红日阿康化工股份有限公司技术中心项目经理。2011 年 4 月起至今任金正大生态工程集团股份有限公司研发中心副总监、研究院副总监，2014 年 3 月至今任公司监事。

**吴秀清**，中国国籍，无境外永久居留权，女，1979 年 2 月出生，本科。自 2001 年 1 月至今，先后任金正大生态工程集团股份有限公司财务中心员工、主管，2020 年 8 月至今任公司监事。

(3) 其他高级管理人员成员简历

**郑树林先生**，中国国籍，男，1965 年 2 月出生，毕业于山东化工学校，高级工程师，高级项目经理，全国肥料和土壤调理剂标准技术委员会委员，全国工业产品生产许可证审查员。先后担任山东临沂市化工总厂生产办主任；山东红日集团副总经理，技术中心副主任；中化山东肥业股份有限公司副总经理等职务。2011 年 2 月任职于公司，2014 年 3 月至今任公司副总经理。

**翟际栋先生**，中国国籍，男，1964 年 1 月出生，经济学硕士。翟际栋先生先历任中国化建总公司和日本伊藤忠商事株式会社的合资企业-华瀛磷酸有限公司担任董事总经理，中国阿拉伯化肥有限公司（SACF）副总经理兼首席经济师、加拿大多伦多上市公司斯帕尔资源公司首席运营官，以及历任中国磷肥工业协会副会长，中国硫酸工业协会理事，IFA（国际肥料工业协会）农业委员会成员。2013 年进入公司，任公司执行副总裁，2017 年 12 月至今任公司副总经理。翟际栋先生现任 IFA（国际肥料工业协会）执行董事，国际肥料协会新型肥料工作组的召集人。

**徐恒军先生**，中国国籍，男，1973 年 1 月出生。徐恒军先生曾在施可丰化工股份有限公司历任车间主任、常务副总。2007 年 3 月起就职于公司，先后担任生产负责人、总经理助理、执行副总裁，菏泽金正大生态工程有限公司董事长、总经理。2017 年 12 月至今任公司副总经理。

**杨功庆先生**，中国国籍，男，无境外永久居留权，1983 年 9 月出生，经济学学士。2007 年至 2012 年在金正大生态工程集团股份有限公司财务部门工作；2013 年至 2014 年任德州金正大生态工程有限公司财务负责人；2015 年任菏泽金正大生态工程有限公司财务结算部负责人；2016 年至 2021 年任金正大生态工程集团股份有限公司资金管理部经理。2021 年 7 月至今任公司董事会秘书，2022 年 10 月至今任公司财务负责人。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李文静	临沂金正大投资控股有限公司	董事长	2022 年 08 月 22 日	2025 年 08 月 21 日	否
张晓义	临沂金正大投资控股有限公司	董事	2007 年 01 月 24 日	2025 年 08 月 21 日	否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张宇鹏	南方锰业集团有	独立董事	2020 年 12 月 22		是

	限公司		日		
李文静	临沭城乡建设投资集团有限公司	董事长	2022年07月01日		是
李文静	中农产融农业发展有限公司	监事	2020年08月01日		否
李文静	中农产融(重庆)实业有限公司	监事	2021年09月01日		否
李文静	中农产融(重庆)农业产业有限公司	监事	2021年05月19日		否
李玉晓	临沂大成创业投资有限公司	监事	2022年03月02日	2023年12月23日	否
李玉晓	临沂博物企业管理有限公司	执行董事兼经理	2022年03月07日	2025年03月07日	否
李玉晓	临沂东昊投资有限公司	执行董事兼总经理	2019年04月23日	2022年04月23日	否
李玉晓	临沂天成农业投资有限公司	执行董事兼总经理	2020年03月04日	2023年03月04日	否
李玉晓	富朗(山东)农业服务有限公司	执行董事兼经理	2022年04月30日	2025年04月30日	否
李玉晓	山东天成农业有限公司	总经理	2020年02月25日	2024年12月20日	否
李玉晓	山东天成农业服务有限公司	执行董事兼总经理	2020年02月25日	2023年02月25日	否
李玉晓	山东天成壹品果蔬有限公司	执行董事兼总经理	2020年02月25日	2023年02月25日	否
颜明霄	金正大诺泰尔化学有限公司	董事长	2020年01月03日	2023年08月26日	否
颜明霄	贵州金兴矿业有限公司	董事长	2021年08月26日	2024年08月26日	否
颜明霄	福泉金正大农业科技有限公司	执行董事兼总经理	2022年06月29日	2025年06月29日	否
颜明霄	贵州金正大化肥有限公司	董事	2021年09月30日	2025年12月09日	否
陈国福	中国石化集团物资装备有限公司	监事			是
葛夫连	北京中名国会会计师事务所临沂分所	项目审计经理			是
王学斌	临沂大学生命科学学院	院长、教授			是
王伟	北京荣通鸿泰资本管理有限公司	董事长	2019年04月25日		否
王伟	江苏明伟万盛科技有限公司	董事	2020年07月01日		否
王伟	山东深流财务咨询有限公司	执行董事兼经理	2019年08月20日		是
杨艳	金正大诺泰尔化学有限公司	监事	2011年08月26日	2023年08月25日	否
杨艳	菏泽金正大生态工程有限公司	监事	2007年05月14日	2022年11月28日	否
杨艳	河南豫邮金大地科技服务有限公司	监事	2011年09月15日	2023年09月14日	否
杨艳	辽宁金正大生态工程有限公司	监事	2011年10月12日	2023年10月11日	否

杨艳	安徽金正大生态工程有限公司	监事	2011年01月27日	2023年01月26日	否
李新柱	山东金正大农业科学研究院有限公司	董事	2021年12月31日	2024年12月31日	否
李新柱	菏泽施诺德农业科技研究院有限公司	执行董事兼经理	2022年04月22日	2025年04月22日	否
李新柱	山东金正大复合肥料工程研究中心有限公司	董事兼总经理	2022年08月21日	2023年11月16日	否
吴秀清	农商一号电子商务有限公司	董事	2021年11月16日	2024年04月10日	否
吴秀清	金正大农业投资有限公司	监事	2022年01月26日	2024年06月24日	否
吴秀清	山东金正大农业科学研究院有限公司	监事	2021年12月31日	2024年12月31日	否
吴秀清	陕西农商一号电子商务有限公司	董事	2021年11月05日	2025年07月19日	否
吴秀清	山东农商一号电子商务有限公司	董事	2021年11月24日	2025年01月22日	否
吴秀清	康朴(中国)有限公司	监事	2021年11月25日	2025年09月26日	否
吴秀清	新疆金正大农佳乐生态工程有限公司	监事	2022年03月09日	2024年09月14日	否
吴秀清	金大地生态工程有限公司	监事	2022年01月06日	2025年05月16日	否
吴秀清	新疆普惠农业科技有限公司	监事	2020年09月28日	2025年02月16日	否
吴秀清	埃森泊格农业设备(北京)有限公司	董事	2021年08月04日	2023年09月14日	否
吴秀清	菏泽施诺德农业科技研究院有限公司	监事	2022年04月22日	2025年04月22日	否
翟际栋	KINGENTA AUSTRALIA AG PTY LTD	董事	2015年09月01日		否
翟际栋	Compo Investco GmbH	董事	2016年01月06日		否
翟际栋	DeltaChem International B.V.	监事	2016年02月22日		否
翟际栋	SF DELTA CHEM IBERIA, SAU	董事	2017年10月03日		否
翟际栋	Kingenta Leading Agriscience Development LP	董事	2014年07月01日		否
翟际栋	EAC-Eisenberg Agri (Beijing) Company Limited	董事	2016年10月10日		否
翟际栋	Kingenta Asia Pacific Pte Ltd	董事	2015年09月01日		否
翟际栋	Kingenta LLC	董事	2016年10月21日		否

			日		
翟际栋	金正大（山东）进出口有限公司	执行董事	2023 年 03 月 04 日	2026 年 03 月 04 日	否
翟际栋	金正大（天津）工程科技有限公司	执行董事	2023 年 02 月 28 日	2026 年 02 月 28 日	否
翟际栋	金正大（天津）国际贸易有限公司	执行董事	2023 年 02 月 28 日	2026 年 02 月 28 日	否
徐恒军	菏泽金正大生态工程有限公司	董事长兼总经理	2022 年 12 月 16 日	2025 年 05 月 14 日	否
徐恒军	沃夫特复合肥有限公司	董事长兼总经理	2022 年 06 月 24 日	2024 年 05 月 30 日	否
杨功庆	临沂大成创业投资有限公司	执行董事兼经理	2021 年 06 月 16 日	2023 年 12 月 23 日	否
杨功庆	临沂博畅企业管理有限公司	监事	2022 年 03 月 07 日	2025 年 03 月 07 日	否
杨功庆	金正大诺泰尔化学有限公司	董事	2020 年 01 月 03 日	2023 年 01 月 03 日	否
杨功庆	金正大农业投资有限公司	董事	2022 年 01 月 26 日	2025 年 01 月 26 日	否
杨功庆	菏泽金正大生态工程有限公司	董事	2022 年 12 月 16 日	2023 年 05 月 14 日	否
杨功庆	道依茨法尔机械有限公司	董事	2022 年 09 月 30 日	2023 年 10 月 19 日	否
杨功庆	山东施诺德农业科技有限公司	董事	2021 年 10 月 26 日	2024 年 10 月 26 日	否
杨功庆	临沭城达产业发展有限公司	监事	2021 年 02 月 26 日	2024 年 02 月 26 日	否
杨功庆	河南豫邮金大地科技服务有限公司	董事	2021 年 10 月 09 日	2024 年 10 月 09 日	否
杨功庆	辽宁金正大生态工程有限公司	董事	2021 年 07 月 09 日	2024 年 07 月 09 日	否
杨功庆	安徽金正大生态工程有限公司	董事	2021 年 03 月 26 日	2024 年 03 月 26 日	否
杨功庆	山东力康农生态科技有限公司	董事	2022 年 03 月 15 日	2025 年 10 月 25 日	否
杨功庆	云南中正化学工业有限公司	董事	2022 年 11 月 17 日	2023 年 05 月 14 日	否
杨功庆	新疆普惠农业科技有限公司	董事	2021 年 11 月 30 日	2024 年 11 月 30 日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

2020年5月8日，万连步、李计国于收到了中国证券监督管理委员会山东监管局下发的《关于对金正大生态工程集团股份有限公司及相关责任人采取出具警示函措施的决定》，对万连步、李计国采取出具警示函的监管措施，并将相关情况记入证券市场诚信档案。

2020年11月16日，万连步先生和李计国先生收到深圳证券交易所下发的《关于对金正大生态工程集团股份有限公司及相关当事人给予纪律处分的决定》，深圳证券交易所对董事长兼总经理万连步，时任财务负责人李计国给予通报批评的处分。

2022年1月18日，万连步、李计国、唐勇、崔彬、高义武、颜明霄、郑树林、徐恒军收到了中国证监会下发的《行政处

罚决定书》（〔2022〕1号）及《市场禁入决定书》（〔2022〕1号），对万连步给予警告，并处以240万元罚款；对李计国给予警告，并处以60万元罚款；对唐勇给予警告，并处以55万元罚款；对崔彬、高义武、颜明霄、郑树林、徐恒军给予警告，并分别处以50万元罚款。同时对万连步采取10年市场禁入措施，对李计国采取5年市场禁入措施，对唐勇采取3年市场禁入措施。

2022年7月15日，万连步、李计国、唐勇、崔彬、高义武、颜明霄、郑树林、徐恒军收到深圳证券交易所下发了《关于对金正大生态工程集团股份有限公司及相关当事人给予公开谴责处分的决定》，对万连步、李计国、唐勇、崔彬、高义武、颜明霄、郑树林、徐恒军给予了公开谴责的处分，同时对万连步给予公开认定十年不适合担任上市公司董事、监事、高级管理人员的处分，对李计国给予公开认定五年不适合担任上市公司董事、监事、高级管理人员的处分。

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

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

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

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张宇鹏	董事长	男	42	现任	0	是
李文静	董事	男	47	现任	0	是
张晓义	董事	男	67	现任	52.02	否
李玉晓	董事、总经理、首席执行官	男	44	现任	56.42	否
颜明霄	董事、副总经理	男	54	现任	43.88	否
陈国福	独立董事	男	73	现任	7.96	是
王学斌	独立董事	男	57	现任	3.2	否
王伟	独立董事	男	51	现任	3.2	是
葛夫连	独立董事	男	47	现任	7.96	否
杨艳	监事会主席	女	50	现任	52.02	否
李新柱	监事	男	48	现任	32.86	否
吴秀清	监事	女	44	现任	13.56	否
郑树林	副总经理	男	58	现任	47.41	否
翟际栋	副总经理	男	59	现任	67.45	否
徐恒军	副总经理	男	50	现任	51.35	否
杨功庆	董事会秘书、财务负责人	男	40	现任	29.38	否
万连步	原董事长、总经理	男	58	离任	50.8	否
高义武	原董事、副总经理	男	51	离任	46.42	否
唐勇	原副总经理、财务总监	男	50	离任	48.22	否
胡兆平	原副总经理	男	57	离任	47.94	否

合计	--	--	--	--	662.05	--
----	----	----	----	----	--------	----

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第十八次会议	2022 年 01 月 17 日	2022 年 01 月 18 日	审议通过《关于推举公司董事暂代履行董事长及总经理职责的议案》《关于董事会秘书暂代履行财务负责人职责的议案》《关于召开公司 2022 年第一次临时股东大会的议案》；审议通过并同意将《关于更换会计师事务所的议案》提交公司股东大会审议。
第五届董事会第十九次会议	2022 年 01 月 25 日	2022 年 01 月 26 日	审议通过《关于召开公司 2022 年第二次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第二十次会议	2022 年 03 月 03 日	2022 年 03 月 05 日	审议通过并同意将《关于补选公司董事的议案》《关于 2022 年度对外担保额度的议案》提交公司股东大会审议；审议通过《关于召开公司 2022 年第三次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第二十一次会议	2022 年 03 月 30 日	2022 年 03 月 31 日	审议通过《关于补选公司各专门委员会委员的议案》《关于召开公司 2022 年第四次临时股东大会的议案》；审议通过并同意将《关于增加经营范围并修改公司章程的议案》提交公司股东大会审议。
第五届董事会第二十二次会议	2022 年 04 月 20 日	2022 年 04 月 21 日	审议通过《关于前期会计差错更正暨追溯调整的议案》《关于召开公司 2022 年第五次临时股东大会的议案》；审议通过并同意将《关于聘请中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年度财务报告进行重新审计的议案》提交公司股东大会审议。
第五届董事会第二十三次会议	2022 年 04 月 28 日	2022 年 04 月 30 日	审议通过《2021 年度总经理工作报告》《关于子公司实施年产 40 万吨电池用磷酸二氢铵和 10 万吨净化磷酸技改项目的议案》《关于注销全资子公司的议案》《2022 年第一季度报告》《关于召开 2021 年年度股东大会的议案》；审议通过并同意将《2021 年度董事

			<p>会工作报告》《2021 年度财务决算报告》《2021 年度报告》全文及其摘要、《2021 年度利润分配方案》《2021 年度内部控制自我评价报告》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于公司向银行申请授信融资的议案》</p> <p>《关于 2021 年度日常关联交易确认及 2022 年度日常关联交易预计的议案》《关于使用闲置自有资金购买中低风险理财产品的议案》</p> <p>《关于 2021 年度计提减值准备及核销坏账的议案》提交公司股东大会审议。</p>
第五届董事会第二十四次会议	2022 年 07 月 05 日	2022 年 07 月 06 日	<p>审议通过《关于修改公司〈总经理工作制度〉的议案》</p> <p>《关于修改公司〈对外投资管理制度〉的议案》、《关于召开公司 2022 年第六次临时股东大会的议案》；审议通过并同意将《关于修改〈公司章程〉的议案》《关于修改公司〈股东大会议事规则〉的议案》《关于修改公司〈董事会议事规则〉的议案》《关于修改公司〈对外担保管理制度〉的议案》《关于对公司贷款追加担保的议案》提交公司股东大会审议。</p>
第五届董事会第二十五次会议	2022 年 07 月 27 日	2022 年 07 月 28 日	<p>审议通过并同意将《关于补选公司非独立董事的议案》</p> <p>《关于补选公司独立董事的议案》《关于确定公司董事候选人及调整部分董事薪酬的方案》提交公司股东大会审议；审议通过《关于召开公司 2022 年第七次临时股东大会的议案》。</p>
第五届董事会第二十六次会议	2022 年 08 月 15 日	2022 年 08 月 17 日	<p>审议通过《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘任公司总经理暨变更公司法定代表人的议案》、《关于选举公司董事会各专门委员会委员的议案》、《关于重新向子公司委派董事、监事的议案》。</p>
第五届董事会第二十七次会议	2022 年 08 月 24 日	2022 年 08 月 26 日	<p>审议通过《2022 年半年度报告》全文及其摘要、《关于 2021 年度审计报告部分保留意见所涉及事项影响已消除专项说明的议案》《关于召开公司 2022 年第八次临时股东大会的议案》；审议通过并同意将《关于增加公司 2022 年度日常关联交易额度的议案》提交公司股</p>

			东大会审议。
第五届董事会第二十八次会议	2022 年 09 月 20 日	2022 年 09 月 21 日	审议通过并同意将《关于子公司对公司贷款追加担保的议案》提交公司股东大会审议；审议通过《关于召开公司 2022 年第九次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第二十九次会议	2022 年 10 月 26 日	2022 年 10 月 28 日	审议通过《2022 年第三季度报告》《关于聘任公司财务负责人的议案》《关于重新向子公司委派董事、监事的议案》《关于召开公司 2022 年第十次临时股东大会的议案》；审议通过并同意将《关于子公司对公司贷款追加担保的议案》《关于子公司拟投资建设瓮安县马路槽磷矿 200 万吨/年地采项目的议案》提交公司股东大会审议。
第五届董事会第三十次会议	2022 年 12 月 14 日	2022 年 12 月 15 日	审议通过并同意将《关于子公司对公司贷款追加担保的议案》《关于公司增加经营范围并修改〈公司章程〉的议案》提交公司股东大会审议；审议通过《关于召开公司 2022 年第十一次临时股东大会的议案》。

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张宇鹏	5	4	1	0	0	否	4
李文静	5	3	2	0	0	否	4
张晓义	13	10	3	0	0	否	12
李玉晓	10	10	0	0	0	否	9
颜明霄	5	1	4	0	0	否	1
陈国福	13	1	12	0	0	否	4
王学斌	5	0	5	0	0	否	3
王伟	5	2	3	0	0	否	4
葛夫连	13	1	12	0	0	否	12
万连步	3	1	1	0	1	否	1
高义武	8	6	2	0	0	否	8

连续两次未亲自出席董事会的说明

无董事连续两次未亲自出席董事会情形。

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司非独立董事、独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

#### 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	葛夫连、陈国福、万连步	2	2022年01月15日	审议通过《关于更换会计师事务所的议案》并提交董事会审议。			
审计委员会	葛夫连、陈国福、万连步	2	2022年02月25日	审议通过《关于2022年度对外担保额度的议案》并提交董事会审议。			
审计委员会	葛夫连、陈国福、高义武	3	2022年04月12日	审议通过《关于前期会计差错更正暨追溯调整的议案》 《关于聘请中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2016年度财务报告进行重新审计的议案》并提交董事会审议。			
审计委员会	葛夫连、陈国福、高义武	3	2022年04月15日	审议通过《2021年度审计委员会工作报告》 《2022年一			

				<p>季度审计委员会工作报告》《2021 年内审工作报告》  《2022 年一季度内审工作报告》  《2021 年度财务决算报告》《2021 年度报告》全文及其摘要、《2021 年度利润分配方案》  《2021 年度内部控制自我评价报告》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于公司向银行申请授信融资的议案》  《关于 2021 年度日常关联交易确认及 2022 年度日常关联交易预计的议案》《关于使用闲置自有资金购买中低风险理财产品的议案》《关于 2021 年度计提减值准备及核销坏账的议案》《2022 年第一季度报告》并提交董事会审议。</p>			
审计委员会	葛夫连、陈国福、高义武	3	2022 年 06 月 29 日	<p>审议通过  《关于修改公司〈对外担保管理制度〉的议案》  《关于修改公司〈对外投资管理制度〉的议案》  《关于对公司贷款追加</p>			

				担保的议案》并提交董事会审议。			
审计委员会	葛夫连、王伟、张宇鹏	4	2022 年 08 月 15 日	审议通过 《2022 年半年度审计委员会工作报告》《2022 年半年度内审工作报告》《2022 年半年度报告》全文及摘要、《关于 2021 年度审计报告部分保留意见所涉及事项影响已消除专项说明的议案》 《关于增加公司 2022 年度日常关联交易额度的议案》并提交董事会审议。			
审计委员会	葛夫连、王伟、张宇鹏	4	2022 年 09 月 13 日	审议通过 《关于子公司对公司贷款追加担保的议案》并提交董事会审议。			
审计委员会	葛夫连、王伟、张宇鹏	4	2022 年 10 月 15 日	审议通过 《2022 年第三季度审计委员会工作报告》 《2022 年第三季度内审工作报告》 《2022 年第三季度报告》《关于子公司对公司贷款追加担保的议案》并提交董事会审议。			
审计委员会	葛夫连、王伟、张宇鹏	4	2022 年 12 月 09 日	审议通过 《关于子公司对公司贷款追加担保的议案》并			

				提交董事会 审议。			
战略委员会	万连步、陈 国福、葛夫 连	1	2022 年 02 月 25 日	审议通过 《关于 2022 年度对外担 保额度的议 案》并同意 提交董事会 审议。			
战略委员会	高义武、陈 国福、葛夫 连	2	2022 年 03 月 24 日	审议通过 《关于增加 经营范围并 修改公司章 程的议案》 并提交董事 会审议。			
战略委员会	高义武、陈 国福、葛夫 连	2	2022 年 04 月 15 日	审议通过 《2021 年度 战略委员会 工作报告》 《2021 年度 总经理工作 报告》 《2021 年度 董事会工作 报告》 《2021 年度 财务决算报 告》《2021 年度内部控 制自我评价 报告》《关 于公司向银 行申请授信 融资的议 案》《关于 2021 年度日 常关联交易 确认及 2022 年度日常关 联交易预计 的议案》 《关于子公 司实施年产 40 万吨电池 用磷酸二氢 铵和 10 万 吨净化磷酸 技改项目的 议案》并提 交董事会审 议。			
战略委员会	张宇鹏、陈 国福、王学 斌	2	2022 年 10 月 15 日	审议通过 《关于子公 司拟投资建 设瓮安县马 路槽磷矿 200 万吨/年			

				地采项目的议案》并提交董事会审议。			
战略委员会	张宇鹏、陈国福、王学斌	2	2022 年 12 月 09 日	审议通过《关于公司增加经营范围并修改〈公司章程〉的议案》并提交董事会审议。			
薪酬与考核委员会	陈国福、葛夫连、高义武	2	2022 年 04 月 15 日	审议通过《2021 年薪酬与考核委员会工作报告》并提交董事会审议。			
薪酬与考核委员会	陈国福、葛夫连、高义武	2	2022 年 07 月 23 日	审议通过《关于确定公司董事候选人及调整部分董事薪酬的方案》并提交董事会审议。			
提名委员会	陈国福、葛夫连、万连步	2	2022 年 01 月 15 日	审议通过《关于推举公司董事暂代履行董事长及总经理职责的议案》《关于董事会秘书暂代履行财务负责人职责的议案》并提交董事会审议。			
提名委员会	陈国福、葛夫连、万连步	2	2022 年 02 月 25 日	审议通过《关于补选公司董事的议案》并提交董事会审议。			
提名委员会	陈国福、葛夫连、高义武	3	2022 年 03 月 24 日	审议通过《关于补选公司各专门委员会委员的议案》并提交董事会审议。			
提名委员会	陈国福、葛夫连、高义武	3	2022 年 04 月 15 日	审议通过《2021 年度提名委员会			

				工作报告》并提交董事会审议。			
提名委员会	陈国福、葛夫连、高义武	3	2022 年 07 月 23 日	审议通过《关于补选公司非独立董事的议案》《关于补选公司独立董事的议案》并提交董事会审议。			
提名委员会	陈国福、葛夫连、张宇鹏	2	2022 年 08 月 15 日	审议通过《关于聘任公司总经理暨变更公司法定代表人的议案》《关于选举公司董事会各专门委员会委员的议案》《关于重新向子公司委派董事、监事的议案》并提交董事会审议。			
提名委员会	陈国福、葛夫连、张宇鹏	2	2022 年 10 月 15 日	审议通过《关于聘任公司财务负责人的议案》《关于重新向子公司委派董事、监事的议案》并提交董事会审议。			

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	1,561
------------------	-------

报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	4,757
报告期末在职员工的数量合计（人）	6,318
当期领取薪酬员工总人数（人）	6,318
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,261
销售人员	910
技术人员	640
财务人员	193
行政人员	314
合计	6,318
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	8
硕士	84
本科	628
大专	1,153
高中及以下	4,445
合计	6,318

## 2、薪酬政策

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

## 3、培训计划

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

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》等相关规定，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立一套设计科学、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的《2022 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		79.11%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		84.08%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（2）公司更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（4）审计委员会和审计部门对公司的	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：非财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）违反国家法律、法规或规范性文件；（2）决策程序不科学导致重大决策失误；（3）重要业务制度性缺失或系统性失效；（4）重大或重要缺陷不能得到有效整改；（5）安全、环保事故对公司造成

	<p>对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大负面影响的情形。非财务报告内部控制重要缺陷包括：(1) 重要业务制度或系统存在的缺陷；(2) 内部控制、内部监督发现的重要缺陷未及时整改；(3) 重要业务系统运转效率低下。非财务报告内部控制一般缺陷：一般业务制度或系统存在缺陷。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%但小于 1%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）认为，金正大生态工程集团股份有限公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	具体内容详见公司披露的 2022 年度《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司严格对照《公司法》、《证券法》等有关法律法规、以及内部规章制度，本着实事求是的原则，对治理专项行动中需自查的事项进行了自查。通过自查，针对发现的问题积极进行了整改，整改措施如下：（1）因诺贝丰（中国）农业有限公司资金困难，无力以足额现金偿还公司占款，公司积极与诺贝丰（中国）农业有限公司及其关联方沟通协调，诺贝丰（中国）农业有限公司通过现金、以资抵债等方式偿还占款。截至2022年4月29日，诺贝丰（中国）农业有限公司已偿还占款251,267.66万元。（2）公司已对2015-2020年度财务报表相关项目进行了追溯重述，具体情况详见2022年4月21日公司披露的《关于前期会计差错更正暨追溯调整的公告》（公告编号：2022-035）。（3）根据《深圳证券交易所股票上市规则》中对关联方关系的认定标准，对公司与相关贸易商的关系进行全面自查，对公司与该等公司的关系再次进行界定，并根据再次界定结果履行了审批程序和信息披露义务。（4）公司董事会组织相关人员，根据上市公司规范运作相关法规、《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关规定，对公司经营管理、组织架构、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息系统、项目实施、内部审计、绩效管理、关联交易、信息披露等工作进行全面核查，及时发现内部控制中存在的问题并制定切实可行的整改措施并加以落实。（5）公司董事会责成有关部门，组织全部中高层管理人员，就企业内部控制规范、上市公司规范运作基本要求、《证券法》等相关法律法规进行集中学习，提高相关人员规范运作意识。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》、《中华人民共和国环境影响评价法》等法律法规和《环境空气质量标准》（GB3095-2012）、《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）等国家标准的相关要求，贯彻落实“全面规划，合理布局，综合利用，化害为利，依靠群众，大家动手，保护环境，造福人民”的环境保护方针，不断提升环境保护管理水平。

环境保护行政许可情况

公司现有的建设项目均编制了环境影响评价报告，已报地方生态环境局审批，取得了环评批复，并通过了环保“三同时”验收。遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定，申领了排污许可证，目前均在有效期内。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
金正大生态工程集团股份有限公司	烟尘	废气有组织排放	1	硫酸钾复合肥排放口	2.45 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.849t	10.8t	总量不超标
	NO <sub>x</sub>	废气有组织排放			2.9 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	1.06t	108t	
	烟尘	废气有组织排放	1	尿基复合肥车1排放口	0.57 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.0216t	3.6t	总量不超标
	NO <sub>x</sub>	废气有组织排放			1.38 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	0.0531t	36t	
	烟尘	废气有组织排放	1	尿基复合肥2排放口	4.52 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.127t	3.6t	总量不超标
	NO <sub>x</sub>	废气有组织排放			7.12 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	0.192t	36t	
	烟尘	废气有组织排放	1	三元素复合肥北排放口	0 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0t	10.08t	总量不超标
	NO <sub>x</sub>	废气有组织排放			0 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	0t	100.8t	
	烟尘	废气有组织排放	1	三元素复合肥南排放口	3.69 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.667t	12.96t	总量不超标
	NO <sub>x</sub>	废气有组织排放			1.9 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	0.351t	129.6t	
	烟尘	废气有组织排放	1	高浓度复合肥排放口	0.753 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.206t	7.2t	总量不超标
	NO <sub>x</sub>	废气有组织排放			1.30 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	0.317t	72t	
NO <sub>x</sub>	废气有组织排放	1	硝酸排放口	0 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	0t	50.184t	总量不超标	

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
	烟尘	废气有组织排放	1	锅炉排放口	0	10 mg/m <sup>3</sup>	0t	3.1859t	总量不超标
	FH	废气有组织排放	1	酸解排放口	0	50 mg/m <sup>3</sup>	0t	3.114t	
	NO <sub>x</sub>	废气有组织排放			4.03 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m	0.091t	34.56t	
	烟尘	废气有组织排放	3	60 万吨/硝基复合肥	1.4 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.40t	12.24t	总量不超标
	NO <sub>x</sub>	废气有组织排放			2.00mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m	0.9t	122.4t	
辽宁金正大生态工程有限公司	SO <sub>2</sub>	废气有组织排放	1	1 车间排放口	<3 mg/m <sup>3</sup>	550 mg/m <sup>3</sup>	0.423t	13.511 t	总量不超标
	NO <sub>x</sub>				<3 mg/m <sup>3</sup>	240 mg/m <sup>3</sup>	0.282t	14.545 t	
	颗粒物				27 mg/m <sup>3</sup>	120 mg/m <sup>3</sup>	4.6925t		
	SO <sub>2</sub>	废气有组织排放	1	2 车间排放口	<3 mg/m <sup>3</sup>	550 mg/m <sup>3</sup>	0.3485t	13.511 t	总量不超标
	NO <sub>x</sub>				<3 mg/m <sup>3</sup>	240 mg/m <sup>3</sup>	0.2073t	14.545 t	
	颗粒物				26 mg/m <sup>3</sup>	120 mg/m <sup>3</sup>	3.3149t		
	SO <sub>2</sub>	废气有组织排放	1	3 车间排放口	<3 mg/m <sup>3</sup>	550 mg/m <sup>3</sup>	0.3485t	13.511 t	总量不超标
	NO <sub>x</sub>				<3 mg/m <sup>3</sup>	240 mg/m <sup>3</sup>	0.3485t	14.545 t	
	颗粒物				27 mg/m <sup>3</sup>	120 mg/m <sup>3</sup>	5.6171t		
	SO <sub>2</sub>	废气有组织排放	1	5 车间排放口	0 mg/m <sup>3</sup>	550 mg/m <sup>3</sup>	0.0575t	13.511 t	总量不超标
	NO <sub>x</sub>				0 mg/m <sup>3</sup>	240 mg/m <sup>3</sup>	2.449t	14.545 t	
	颗粒物				0 mg/m <sup>3</sup>	120 mg/m <sup>3</sup>	2.415t		
菏泽金正大生态工程有限公司	烟尘	废气有组织排放	1	一车间(1#)复合肥排放口	0.88 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.1212t	9.25t	总量不超标
	SO <sub>2</sub>				0.89 mg/m <sup>3</sup>	50 mg/m <sup>3</sup>	0.1237t	37.74t	
	NO <sub>x</sub>				2.5 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	1t	5.85t	
	烟尘	废气有组织排放	1	二车间(2#)复合	0.652 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.3157t	9.25t	总量不超标

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
	SO <sub>2</sub>			肥排放口	0.649 mg/m <sup>3</sup>	50 mg/m <sup>3</sup>	0.2918t	37.74t	
	NO <sub>x</sub>				5.07 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	2.392t	5.14t	
	烟尘	废气有组织排放	1	喷浆硝基复合肥(3#)排放口	0 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0t	11.5t	总量不超标
	SO <sub>2</sub>				0 mg/m <sup>3</sup>	50 mg/m <sup>3</sup>	0t	30.2t	
	NO <sub>x</sub>				0 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	0t	1.2t	
	粉尘	废气有组织排放	1	尿基高塔复合肥排放口	4.05 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	1.965t	5.4t	总量不超标
	粉尘	废气有组织排放	1	硝基高塔复合肥	0 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.309t	0.86t	总量不超标
	NO <sub>x</sub>	废气有组织排放	1	硝酸排放口	0 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	0t	0.63t	总量不超标
	烟尘	废气有组织排放	1	20 吨/小时天然气锅炉排放口	0 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0t	2.33t	总量不超标
	SO <sub>2</sub>				0 mg/m <sup>3</sup>	50 mg/m <sup>3</sup>	0t	5.45t	
	NO <sub>x</sub>				0 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	0t	0.84t	
	烟尘	废气有组织排放	1	15 吨/小时天然气锅炉排放口	0 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0t	3.11t	总量不超标
	SO <sub>2</sub>				0 mg/m <sup>3</sup>	50 mg/m <sup>3</sup>	0t	7.3t	
	NO <sub>x</sub>				0 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	0t	5.14t	
	金正大诺泰尔化学有限公司	SO <sub>2</sub>	废气有组织排放	1	烟气制酸排放口	99 mg/m <sup>3</sup>	400 mg/m <sup>3</sup>	193.2t	746.81t
NO <sub>x</sub>		83.84 mg/m <sup>3</sup>				400 mg/m <sup>3</sup>	184.06t	269t	
NO <sub>x</sub>		废气有组织排放	1	硝酸排放口	126.95 mg/m <sup>3</sup>	300 mg/m <sup>3</sup>	34.13t	269t	总量不超标
NO <sub>x</sub>		废气有组织排放	1	锅炉排放口	50.36 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	12.63t	269t	总量不超标
SO <sub>2</sub>					58.36 mg/m <sup>3</sup>	200 mg/m <sup>3</sup>	14.11t	746.81t	
颗粒物					10.45 mg/m <sup>3</sup>	30 mg/m <sup>3</sup>	2.85t	402.87t	
PH		间歇排放	1	清洁下水排口	6.51	6-9	--	--	无外排水
TP					0.05mg/L	0.5mg/L	0	--	

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
	COD				18.76mg/L	100mg/L	0	--	
	F				0.50mg/L	10mg/L	0	--	
	NH3-N				0.35mg/L	15mg/L	0	--	
	SS				6.20mg/L	70mg/L	0	--	
	总砷				0.06mg/L	0.5mg/L	0	--	

#### 对污染物的处理

公司配套的环保设施做到了与主体工程同时设计、施工和投入使用，并严格按照《环境影响评价法》及《建设项目环境保护管理条例》要求进行了环境影响评价和环境保护验收。2022年度，各项环保设施运行正常，各种污染物合法处置，各项监测指标达标排放，排放总量均远低于核定的排放总量。

#### 突发环境事件应急预案

公司根据实际情况，按照国家规定编制了突发环境事件应急预案、环境风险评估报告，环境应急资源调查报告，且经生态环境部门审查并予以备案，目前均在有效期内。同时，公司严格按照国家规定定期组织公司员工对预案内容进行培训、演练，以便能够及时、准确地处理突发性环境污染事故。

#### 环境自行监测方案

公司严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定，制定环境自行监测方案，并严格按照监测方案监测频次要求，委托第三方检测机构对我司“三废”进行检测，检测内容包括水、噪声、废气等，所有监测指标检测结果均在国家执行标准范围内；公司按环保部门要求安装了在线监测装置，并委托第三方人员定期对在线监测进行比对监测，监测数据均在厂区内显著位置进行公示。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定，充分保障环境治理和保护的投入，按时足额缴纳环境保护费用，确保达标排放、合规处置，将公司生产对环境的影响降到最低。

#### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

#### 其他应当公开的环境信息

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 其他环保相关信息

无

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

#### 上市公司发生环境事故的相关情况

无

## 二、社会责任情况

### 1、产品质量、安全生产与环境保护方面

公司视产品质量为企业的生命，坚持“品牌兴企”的产品战略，高度重视产品质量和品牌培育，并通过参与国际标准、国家标准、行业标准的起草与制定，对规范行业发展环境，引导行业步入健康发展轨道起到了积极的促进作用。在安全生产方面，公司通过深入落实“生命无价、安全为天”的经营理念，强化安全环保监管责任，落实各子公司的安全环保主体责任，统一规范公司、各子公司安全管理制度、安全生产责任制度、事故管理制度等，通过安全生产培训、应急管理培训、职业健康安全管理等，在公司形成全方位多层次的防护网络，为公司的持续稳定发展奠定基础。在环境保护方面，公司始终将环保理念和环保措施贯穿于公司生产经营管理全过程，在行业内率先提出“亲土种植”理念，以作物优质高产和耕地质量提升为双目标，围绕“土、肥、水”三位一体的发展思路和作物全程营养的技术创新理念，不断推进技术创新，研发环境友好新品。公司一直致力于坚持农化研究服务减肥增效，为农民增收、为农业增效，一直致力于用绿色的肥料产品促进农业的绿色、可持续发展，积极运用全球高新技术，减少肥料使用，提高农产品质量，走可持续发展之路。

### 2、投资者权益保护方面

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

### 3、公司员工权益保护方面

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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

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

#### 1、建立健全全员安全生产责任体系

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

#### 2、完善安全管理制度和操作规程，使安全管理制度化、规范化

公司安全生产委员会依据《中华人民共和国安全生产法》等有关法律法规的要求，修订完善了《安全管理制度》，并经公司安全生产委员会主任签字后颁布实施。公司实施的《安全环保管理制度汇编》，共收录了《安全奖惩制度》、《安全培训教育制度》、《安全事故管理制度》等60余部安全管理规定和考核细则，各部门、车间根据本单位的实际情况补充完善了安全环保管理规定，经本单位负责人审批后下发实施。

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

#### 3、加大安全生产投入，提高安全保障能力

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

#### 4、坚持标准化操作，降低事故风险

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

#### 5、认真开展安全教育培训，不断提高员工的安全综合素质

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

#### 6、全员开展风险点辨识、评估，持续开展大检查大整治活动

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

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

#### 7、完善应急救援体系，提高应急保障能力

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

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

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

#### 8、开展安全专项整治活动，规范员工操作行为，提高员工安全技能水平

公司针对各岗位、各工种存在的危险因素，每年定期组织开展叉车作业专项整治、危险化学品专项整治、检维修专项整治、装卸作业专项整治等。通过以上活动的开展，理顺了检修作业流程、提高了工器具的本质安全性，规范了员工的作业行为，取得了较好的效果。

#### 9、推进机械化换人、自动化减人以及信息化建设，提升本质安全水平

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

加快推进信息技术与危险化学品管理的深度融合，建立完善且有效运行山东省危险化学品安全生产风险监测预警系统，应用双重预防机制信息化管控、特殊作业全过程信息化管理和视频监控、人员自动定位、智能视频监控等信息化技术，强

化对事故易发多发部位和环节的监测预警、信息化管控，有效遏制各类事故的发生。

公司深知安全生产永无止境，只有更好，没有最好。公司全面抓好安全生产的各项工作，突出重点，找准薄弱环节和着力点，明确职责，狠抓落实，确保公司的安全生产工作长治久安。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	临沭县国有资产管理服务中心、临沭城乡建设投资集团有限公司、临沂民营经济股权投资基金合伙企业（有限合伙）	减少关联交易	自临沂民营经济股权投资基金合伙企业（有限合伙）通过临沂金正大投资控股有限公司间接持有上市公司 29.9%股份后，为减少和规范与公司的关联交易，临沭县国有资产管理服务中心、临沭城乡建设投资集团有限公司、临沂民营经济股权投资基金合伙企业（有限合伙）承诺： 1、本承诺函出具日后，其将尽可能避免与上市公司及其下属控股子公司之间的关联交易。 2、对于无法避免或有合理理由发生的关联交易，其及其控制的其他企业将与上市公司或其下属控股子公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准	2022 年 04 月 28 日	作为实际控制人或控股股东期间	正常履行中

			<p>程序，在审议涉及与其及其控制的其他企业间的关联交易时，切实遵守在上市公司董事会和股东大会上进行关联交易表决时的回避程序。关联交易价格依照公允、合理的市场价格确定，保证关联交易价格具有公允性。保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及其他股东的利益。</p>			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	<p>临沭县国有资产管理服务中心、临沭城乡建设投资集团有限公司、临沂民营经济股权投资基金合伙企业（有限合伙）</p>	<p>避免同业竞争</p>	<p>自临沂民营经济股权投资基金合伙企业（有限合伙）通过临沂金正大投资控股有限公司间接持有上市公司 29.9% 股份后，为避免与公司同业竞争，临沭县国有资产管理服务中心、临沭城乡建设投资集团有限公司、临沂民营经济股权投资基金合伙企业（有限合伙）承诺： 1、截至本承诺函签署日，其公司及下属企业未以任何形式直接或间接地投资于任何与上市公司及其下属控股</p>	<p>2022 年 04 月 28 日</p>	<p>作为实际控制人或控股股东期间</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>子公司主营业务相同或类似业务的企业或其他经营实体，其及其下属企业未以任何形式经营或为他人经营与上市公司及其下属控股子公司主营业务相同或类似的业务，与上市公司及其下属控股子公司不存在同业竞争的情形。</p> <p>2、其承诺在作为上市公司实际控制人期间，除上市公司及其下属控股子公司外，其及下属企业（不包括上市公司及其下属控股子公司，下同）将不会以任何形式直接或间接地投资于任何与上市公司及其下属控股子公司主营业务相同或类似业务的企业或其他经营实体，不会在中国境内或境外新设、收购、联营、兼并、受托经营与上市公司及其下属控股子公司主营业务有相同或类似业务的经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与上市公司及其下属控股子公司主营业务直接或间接可能竞争的业务、企业、项目或其他任何</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>活动，以避免与上市公司及其下属控股子公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。</p> <p>3、如其控制的其他企业进一步拓展业务范围，其控制的其他企业将以优先维护上市公司及其下属控股子公司的权益为原则，采取一切可能的措施避免与上市公司及其下属控股子公司产生同业竞争。</p> <p>4、如上市公司及其下属控股子公司或相关监管部门认定其控制的其他企业正在或将要从事的业务与上市公司及其下属控股子公司存在同业竞争，其将放弃或将促使相关企业放弃可能发生同业竞争的业务或业务机会，或将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给上市公司或其控股子公司，或转让给其他无关联关系的第三方。</p>			
资产重组时所作承诺	临沂金正大投资控股有限公司	业绩承诺及补偿安排	<p>临沂金正大投资控股有限公司承诺的利润补偿期间为 2018 年、2019 年、2020 年。金正大投资承诺 Compo Investco GmbH（以下简</p>	2018 年 01 月 24 日	公司 2020 年年度报告披露后 10 个交易日后 90 日内	履行超期

			称“德国康朴投资”) 2018 年、2019 年、2020 年的合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润分别不低于 957.44 万欧元、1,110.65 万欧元和 1,508.19 万欧元。如果德国康朴投资未达到上述承诺净利润, 则临沂金正大投资控股有限公司须按照协议约定进行补偿。			
资产重组时所作承诺	万连步	业绩承诺及补偿安排	如临沂金正大投资控股有限公司不能正常履行其在《盈利预测补偿协议》中的业绩补偿承诺, 上市公司实际控制人万连步届时将与临沂金正大投资控股有限公司承担连带补偿责任。	2018 年 04 月 25 日	公司 2020 年年度报告披露后 10 个交易日后 90 日内	履行超期
首次公开发行或再融资时所作承诺	临沂金正大投资控股有限公司	不进行同业竞争	公司控股股东临沂金正大投资控股有限公司承诺, 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	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不再为公司的控股股东; 或 2、公司股票不再在深圳证券交易所上市当日 (以较早者为准)。	正常履行中

			动；以任何形式介入（不论直接或间接）任何与公司及其控股企业的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。			
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	因控股股东临沂金正大投资控股有限公司及万连步先生的股份均被质押或冻结，且控股股东临沂金正大投资控股有限公司重整终止进入执行期，万连步先生无法按时对业绩承诺进行补偿，控股股东临沂金正大投资控股有限公司将按照《临沂金正大投资控股有限公司重整计划草案修正案（三）》的规定进行补偿。					

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	关联关系类型	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
诺贝丰（中国）农业有限公司	其他	3年	公司以预付货款等名义与诺贝丰（中国）农业有限公司发生大额资金往来，该等款项已远超诺贝丰向公司交付货物的金额	49,724.11	0	49,724.11	0	0			
合计				49,724.11	0	49,724.11	0	0	--	0	--

期末合计值占最近一期经审计净资产的比例	0.00%
相关决策程序	2022 年 2 月 10 日，公司召开了 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于再次调整关联方以资抵债暨关联交易的议案》。
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	不适用
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用
公司年度报告披露的控股股东及其他关联方非经营性占用金情况与专项审核意见不一致的原因	不适用

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

公司董事会认真审阅了中兴华出具的《审计报告》，根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号—非标准审计意见及其涉及事项的处理》、《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，公司董事会对上年度非标准审计报告涉及事项说明如下：

（一）注册会计师非标准审计意见涉及事项：

#### 1、形成保留意见的基础

（1）其他应收款坏账准备计提

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

（2）投资者诉讼案件

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

（3）境外已出售子公司未经审计

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

#### 2、强调事项

如 2021 年度审计报告附注六、7 其他应收款以及财务报表附注十一、5、（4）关联方资金拆借所述，截止 2021 年

12月31日，关联方诺贝丰（中国）农业有限公司非经营性占用金正大资金余额4.97亿元。截止2021年年度报告披露日，上述非经营性占用已全部还清。

#### （二）董事会对保留意见审计意见涉及事项的说明

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

#### （三）公司采取消除该事项及影响的具体措施

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

##### 1、全力配合审计工作

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

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

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

（3）截止2022年8月25日，外聘的审计机构已完成德国康朴消费板块2021年1-7月财务报表审计工作，并已将审计结果提交中兴华。中兴华出具了《关于金正大生态工程集团股份有限公司2021年度审计报告部分保留意见所涉及事项影响已消除的审核报告》（中兴华报字（2022）第020093号），中兴华认为，公司2021年度审计报告保留意见中“境外已出售子公司未经审计”所涉及事项的影响已消除。

##### 2、全面加强内部控制

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

##### 3、组织相关人员的培训学习

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

##### 4、严格履行信息披露义务

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

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴华”）对公司2022年度财务报告出具了保留意见的审计报告。

#### （一）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司董事会认真审阅了中兴华出具的《审计报告》，根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号—非标准审计意见及其涉及事项的处理》（2020年修订）、《深圳证券交易所股票上市规则》（2023年修订）的

要求，公司董事会对该审计报告涉及事项说明如下：

### 1、注册会计师非标准审计意见涉及事项：

形成保留意见的基础：如财务报表附注六、7所述，截止2022年12月31日，金正大因出具承兑汇票和开展保理及保兑仓业务而承担付款责任形成其他应收款16.96亿元，金正大对该等款项累计计提了6.82亿元坏账准备。中兴华无法获取充分、适当的审计证据，以判断上述应收款项的可收回性、坏账准备计提的充分性及其对财务报表的影响。

### 2、董事会对保留意见审计意见涉及事项的说明

中兴华对公司出具了保留意见的审计报告，公司董事会尊重其独立判断。董事会将组织公司董事、监事、高管等采取积极有效措施，尽快消除保留意见审计意见涉及事项的影响，以保证公司持续、健康发展。董事会将持续关注并监督管理层采取相应措施，尽快解决所涉及的相关事项，维护广大投资者的利益。

### 3、公司拟采取消除该事项及影响的具体措施

公司董事会和管理层已充分认识到上述事项将对公司及其股东尤其是中小股东可能造成的不利影响，拟采取以下措施确保2023年度消除保留意见审计意见涉及事项及影响，切实保障公司及广大投资者的权益不受侵害：

#### （1）全力配合审计工作

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

公司将协调间接控股股东及实际控制人帮助协调解决，避免给公司造成损失。同时，公司财务部门牵头对因出具商业承兑汇票及开展保理业务而承担担保责任形成其他应收款16.96亿元的应收款项的可回收性进一步进行判断，对相关的债务人的财务状况、还款能力再次进行评估，以确保对相关款项的可回收性进行判断，不得出现重大判断失误；此外公司采取一切手段，包括但不限于起诉、追查债务人相关财产等，尽可能回收相关款项，以确保公司相关利益不受损害。

#### （2）全面加强内部控制

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

#### （3）组织相关人员的培训学习

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

#### （4）严格履行信息披露义务

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

### （二）监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

1、监事会同意中兴华出具的审计报告，该审计报告客观真实地反映了公司2022年度财务状况和经营情况，我们对此表示认可。

2、监事会同意董事会关于对非标准审计意见所涉及事项的专项说明，并将持续督促公司董事会和管理层尽快采取有效措施，努力降低和消除相关事项对公司的不利影响，切实维护公司及全体股东的合法权益，保证公司持续、稳定、健康发展。

### （三）独立董事对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

独立董事认真审阅了中兴华出具的《审计报告》，根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号—非标准审计意见及其涉及事项的处理》（2020年修订）、《深圳证券交易所股票上市规则》（2023年修订）的要求，独立董事对该审计报告涉及事项说明如下：

### 1、注册会计师非标准审计意见涉及事项

形成保留意见的基础：如财务报表附注六、7所述，截止2022年12月31日，金正大因出具承兑汇票和开展保理及保兑仓业务而承担付款责任形成其他应收款16.96亿元，金正大对该等款项累计计提了6.82亿元坏账准备。中兴华无法获取充分、适当的审计证据，以判断上述应收款项的可收回性、坏账准备计提的充分性及其对财务报表的影响。

### 2、独立董事对保留意见审计意见涉及事项的说明

中兴华对公司出具了保留意见的审计报告。公司第五届董事会第三十二次会议就该保留意见的审计报告涉及事项的专项说明进行了审议，作为独立董事，将履行勤勉尽责义务，我们认为：中兴华为公司2022年度财务报告出具的保留意见的审计报告，提出了公司2022年度的经营情况存在的问题。我们发表意见如下：

针对中兴华对公司2022年度财务报告出具的保留意见的审计报告，以及提出了公司2022年度的经营情况存在的问题，我们希望公司董事会及管理层认真研究相关解决方案，积极、有效、稳妥地消除和改善保留意见涉及的所有事项，积极进行整改，及时就相关进展情况履行信息披露义务，使公司持续保持稳定、健康的发展。我们要求公司继续加强内部控制，规范各项管理，维护公司和广大投资者的利益。

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内注销贵州康朴化肥有限公司等12家公司，因关联方诺贝丰（中国）农业有限公司以资抵债偿还欠款而置入合并范围内子公司贵州诺泰尔租赁有限公司和山东丰倍得生物科技有限公司，新设合并范围内子公司菏泽施诺德农业科技研究院有限公司。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	260
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	靳军、刘孟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	靳军 2 年，刘孟 1 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

☑适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
中国华融资产管理股份有限公司山东省分公司申请强制执行, 责令公司、万连步、李丽偿还所欠贷款及利息。后达成执行和解方案, 法院裁定终结本案的执行。	54,967.05	是	终本案件	山东省临沂市中级人民法院于2022年6月29日出具(2022)鲁13执488号之一《执行裁定书》。	山东省临沂市中级人民法院于2022年6月7日出具(2022)鲁13执488号《执行通知书》, 2022年6月29日出具(2022)鲁13执488号之一《执行裁定书》, 裁定: 终结(2022)鲁13执488号案件(即法院作出的(2020)鲁13民初777号民事判决书)的执行。	2020年12月03日	详见巨潮资讯网《关于公司涉及诉讼事项的公告》(公告编号: 2020-089); 《关于公司涉及诉讼事项进展的公告》(公告编号: 2021-066); 《关于公司涉及诉讼事项进展的公告》(公告编号: 2022-063); 《关于公司涉及诉讼事项进展的公告》(公告编号: 2022-066)。
上海浦东发展银行股份有限公司临沂分行申请仲裁, 请求裁决公司、万连步、李丽立即偿还所欠贷款本金及利息。后达成执行和解方案, 法院裁定终结本案的执行。	7,476.17	否	终本案件	山东省临沂市中级人民法院于2022年6月21日出具(2021)鲁13执945《执行裁定书》。	山东省临沂市中级人民法院于2021年12月16日出具《执行裁定书》(2021)鲁13执945-1: 裁定中止(2021)鲁13执945号案件的执行; 2022年6月21日出具(2021)鲁13执945《执行裁定书》, 裁定: 终结(2021)鲁13执945号案件的执行。	2021年02月20日	详见巨潮资讯网《关于公司涉及仲裁的公告》(公告编号: 2021-012); 《关于公司涉及仲裁进展的公告》(公告编号: 2021-099); 《关于公司涉及仲裁进展的公告》(公告编号: 2021-137)。
平安银行股	8,470.58	否	终本案件	山东省临沂	山东省临沂	2021年02	详见巨潮资

<p>份有限公司临沂分行申请强制执行，责令公司、万连步、李丽偿还所欠贷款本金及利息。后达成执行和解方案，法院裁定终结本案的执行。</p>				<p>市中级人民法院于 2022 年 6 月 29 日出具 (2021) 鲁 13 执 300 号之一《执行裁定书》。</p>	<p>市中级人民法院于 2022 年 6 月 29 日出具 (2021) 鲁 13 执 300 号之一《执行裁定书》，裁定：终结 (2021) 鲁 13 执 300 号案件 (即法院作出的 (2021) 鲁 13 民初 53 号民事调解书) 的执行。</p>	<p>月 25 日</p>	<p>讯网《关于公司涉及诉讼的公告》(公告编号：2021-014)；《关于公司涉及诉讼的进展公告》(公告编号：2021-029)；《关于公司涉及诉讼事项进展的公告》(公告编号：2022-066)。</p>
<p>广发银行股份有限公司临沂分行申请强制执行，责令公司、临沂金正大投资控股有限公司、万连步、李丽偿付借款本金及利息。后达成执行和解协议，法院裁定终结本案的执行。</p>	<p>14,601.5</p>	<p>否</p>	<p>终本案件</p>	<p>山东省临沂市中级人民法院于 2022 年 6 月 29 日出具 (2021) 鲁 13 执 184 号之一《执行裁定书》。</p>	<p>山东省临沂市中级人民法院于 2022 年 6 月 29 日出具 (2021) 鲁 13 执 184 号之一《执行裁定书》，裁定：终结 (2021) 鲁 13 执 184 号案件 (即法院作出的 (2021) 鲁 13 民初 35 号民事调解书) 的执行。</p>	<p>2021 年 04 月 07 日</p>	<p>详见巨潮资讯网《关于收到执行裁定书的公告》(公告编号：2021-025)；《关于公司涉及诉讼事项进展的公告》(公告编号：2022-066)。</p>
<p>浙商银行股份有限公司临沂分行与公司、万连步、李丽金融借款合同纠纷一案，裁定公司、万连步、李丽偿付本金及利息。后达成执行和解方案，法院裁定终结本案的执行。</p>	<p>57,844.84</p>	<p>否</p>	<p>终本案件</p>	<p>山东省临沂市中级人民法院于 2022 年 8 月 2 日出具《执行裁定书》(2021) 鲁 13 执 1509 号之一。</p>	<p>山东省临沂市中级人民法院于 2022 年 8 月 2 日出具《执行裁定书》(2021) 鲁 13 执 1509 号之一，裁定：终结 (2021) 鲁 13 执 1509 号案件 (即 (2021) 鲁 13 民初 213 号民事调解书) 的执行。</p>	<p>2021 年 07 月 07 日</p>	<p>详见巨潮资讯网《关于公司涉及诉讼事项的公告》(公告编号：2021-073)；《关于公司涉及诉讼事项进展的公告》(公告编号：2021-118)；《关于公司涉及诉讼事项进展的公告》(公告编号：2021-136)；《关于公司涉及</p>

							诉讼事项进展的公告》(公告编号: 2022-082)。
中国信达资产管理股份有限公司山东省分公司与公司、临沂乐丰农资有限公司、万连步、李丽、侍宗宝、李贞艳借款合同纠纷案。	1,700	是	终本案件	青岛市市南区人民法院于 2022 年 12 月 8 日出具 (2022) 鲁 0202 执 4254 号《执行裁定书》。	青岛市市南区人民法院于 2022 年 4 月 29 日出具 (2021) 鲁 0202 民初 10701 号《民事判决书》, 判决: 公司向中国信达资产管理股份有限公司山东省分公司退还借款本金 1700 万元并支付违约金; 2022 年 10 月 17 日出具 (2022) 鲁 0202 执 4254 号《执行通知书》, 责令公司履行还款义务; 2022 年 12 月 8 日出具 (2022) 鲁 0202 执 4254 号《执行裁定书》, 裁定: 终结 (2021) 鲁 0202 民初 10701 号民事判决书的执行程序。	2021 年 12 月 07 日	详见巨潮资讯网《关于公司涉及诉讼事项的公告》(公告编号 2021-132); 《关于公司涉及诉讼事项进展的公告》(公告编号 2022-060)。
中国信达资产管理股份有限公司山东省分公司与公司、临沂尼奥商贸有限公司、万连步、李丽、曹鹏飞、厉彦妮借款合同纠纷案。	1,700	是	终本案件	青岛市市南区人民法院于 2022 年 12 月 8 日出具 (2022) 鲁 0202 执 4253 号《执行裁定书》。	青岛市市南区人民法院于 2022 年 4 月 29 日出具 (2021) 鲁 0202 民初 10700 号《民事判决书》, 判决: 公司向中国信达资产管理股份有限公司山	2021 年 12 月 07 日	详见巨潮资讯网《关于公司涉及诉讼事项的公告》(公告编号: 2021-132); 《关于公司涉及诉讼事项进展的公告》(公告编号: 2022-

					<p>东省分公司退还借款本金 1700 万元并支付违约金；2022 年 10 月 17 日出具 (2022) 鲁 0202 执 4253 号《执行通知书》，责令公司履行还款义务；2022 年 12 月 8 日出具 (2022) 鲁 0202 执 4253 号《执行裁定书》，裁定：终结 (2021) 鲁 0202 民初 10700 号民事判决书的执行程序。</p>		060)。
<p>海尔金融保理（重庆）有限公司与公司保理业务 28,000.00 万元保理合同纠纷，已达成执行和解协议。</p>	31,733.33	是	达成和解	<p>山东省青岛市中级人民法院 2022 年 2 月 28 日出具 (2021) 鲁 02 民初 2380 号《民事调解书》。</p>	<p>山东省青岛市中级人民法院 2022 年 2 月 28 日出具 (2021) 鲁 02 民初 2380 号《民事调解书》，并于 2022 年 2 月 28 日签订《和解协议书》。</p>	2022 年 01 月 11 日	<p>详见巨潮资讯网《关于公司涉及诉讼事项的公告》（公告编号：2022-004）；《关于公司涉及诉讼事项进展的公告》（公告编号：2022-027）。</p>
<p>招商银行股份有限公司济南分行申请强制执行，责令公司、万连步、金正大诺泰尔化学有限公司偿还原告借款本金及利息，已达成执行和解协议。</p>	18,312.38	否	达成和解	<p>济南铁路运输中级人民法院于 2022 年 1 月 4 日出具 (2022) 鲁 71 执 1 号《执行通知书》及 (2022) 鲁 71 执 1 号《执行裁定书》，2022 年 8 月 2 日出具 (2022) 鲁 71 执 1 号之</p>	<p>济南铁路运输中级人民法院于 2022 年 1 月 4 日出具 (2022) 鲁 71 执 1 号《执行通知书》：公司向招商银行济南分行支付借款本金、利息，支付公证费、申请执行费；2022 年 8 月 2 日</p>	2022 年 01 月 08 日	<p>详见巨潮资讯网《关于公司收到执行裁定书暨全资子公司银行账户被冻结的公告》（公告编号：2022-003）；《关于公司持有子公司股权及子公司资产被查封冻结的公告》（公告编</p>

				一《执行裁定书》。	出具 (2022)鲁71执1号之一《执行裁定书》，裁定：解除对公司及其子公司资产的查封、冻结。		号：2022-012)；《关于公司持有的合伙企业财产份额被冻结及子公司银行账户解冻采矿权解封的公告》(公告编号：2022-088)。
交通银行股份有限公司临沂分行申请强制执行，责令公司、临沂米莱商贸有限公司、万连步、李丽偿还原告贷款本金及利息。	1,037.99	是	终本案件	临沂市兰山区人民法院于2022年6月21日出具(2022)鲁1302执恢1151号《执行裁定书》。	临沂市兰山区人民法院于2022年6月21日出具(2022)鲁1302执恢1151号《执行裁定书》，裁定：终结本次执行程序。	2022年02月22日	详见巨潮资讯网《关于公司收到执行证书的公告》(公告编号：2022-022)；《关于公司涉及诉讼事项进展的公告》(公告编号：2022-090)。
交通银行股份有限公司临沂分行申请强制执行，责令公司、临沂迭香农资销售有限公司、万连步、李丽偿还原告贷款本金及利息。	519.02	是	终本案件	临沂市兰山区人民法院于2022年6月15日出具(2022)鲁1302执1183号《执行裁定书》。	临沂市兰山区人民法院于2022年6月15日出具(2022)鲁1302执1183号《执行裁定书》，裁定：终结本次执行程序。	2022年02月22日	详见巨潮资讯网《关于公司收到执行证书的公告》(公告编号：2022-022)；《关于公司涉及诉讼事项进展的公告》(公告编号：2022-090)。
交通银行股份有限公司临沂分行申请强制执行，责令公司、临沂尼奥商贸有限公司、万连步、李丽偿还原告贷款本金及利息。	1,038.06	是	终本案件	临沂市兰山区人民法院于2022年6月25日出具(2022)鲁1302执1131号《执行裁定书》。	临沂市兰山区人民法院于2022年6月25日出具(2022)鲁1302执1131号《执行裁定书》，裁定：终结本次执行程序。	2022年02月22日	详见巨潮资讯网《关于公司收到执行证书的公告》(公告编号：2022-022)；《关于公司涉及诉讼事项进展的公告》(公告编号：2022-090)。
北京京粮鑫牛润赢股权投资基金	9,864.85	否	一审判决	山东省青岛市中级人民法院于2022	山东省青岛市中级人民法院于2022	2022年08月31日	详见巨潮资讯网《关于公司累计诉

(有限合伙) 与公司证券虚假陈述责任纠纷案。				年 12 月 2 日出具 (2022) 鲁 02 民初 869 号《民事判决书》。	年 12 月 2 日出具 (2022) 鲁 02 民初 869 号《民事判决书》，判决：驳回北京京粮鑫牛润赢股权投资基金(有限合伙)的诉讼请求。		讼情况的公告》(公告编号：2022-089)
中国农业产业发展基金有限公司与公司证券虚假陈述责任纠纷案。	29,272.83	是	已开庭，未判决	未判决	无	2022 年 08 月 31 日	详见巨潮资讯网《关于公司累计诉讼情况的公告》(公告编号：2022-089)
投资人与公司证券虚假陈述责任纠纷案 32 起。	1,461.53	是	二审判决	山东省高级人民法院 32 份《民事判决书》。	驳回上诉，维持原判，公司向投资人赔偿投资损失 327.59 万元。	2022 年 08 月 31 日	详见巨潮资讯网《关于公司累计诉讼情况的公告》(公告编号：2022-089)
投资人与公司证券虚假陈述责任纠纷案 58 起。	701.08	是	一审判决	山东省青岛市中级人民法院 58 份《民事判决书》。	公司向投资人赔偿投资损失 285.86 万元。	2022 年 08 月 31 日	详见巨潮资讯网《关于公司累计诉讼情况的公告》(公告编号：2022-089)
投资人与公司证券虚假陈述责任纠纷案 25 起。	520.45	是	已开庭，未判决	未判决	无	2022 年 08 月 31 日	详见巨潮资讯网《关于公司累计诉讼情况的公告》(公告编号：2022-089)

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

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

万连步	其他	虚构贸易业务虚增收入利润，未按规定披露关联方及关联交易，部分资产、负债科目存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	对万连步给予警告，并处以 240 万元罚款；同时采取 10 年市场禁入措施	2022 年 01 月 20 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于收到中国证券监督管理委员会〈行政处罚决定书〉及〈市场禁入决定书〉的公告》（公告编号 2022-011）
李计国	其他	虚构贸易业务虚增收入利润，未按规定披露关联方及关联交易，部分资产、负债科目存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	对李计国给予警告，并处以 60 万元罚款；同时采取 5 年市场禁入措施	2022 年 01 月 20 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于收到中国证券监督管理委员会〈行政处罚决定书〉及〈市场禁入决定书〉的公告》（公告编号 2022-011）
唐勇	其他	虚构贸易业务虚增收入利润，未按规定披露关联方及关联交易，部分资产、负债科目存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	对唐勇给予警告，并处以 55 万元罚款；同时采取 3 年市场禁入措施	2022 年 01 月 20 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于收到中国证券监督管理委员会〈行政处罚决定书〉及〈市场禁入决定书〉的公告》（公告编号 2022-011）
崔彬	其他	虚构贸易业务虚增收入利润，未按规定披露关联方及关联交易，部分资产、负债科目存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	对崔彬给予警告，并处以 50 万元罚款	2022 年 01 月 20 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于收到中国证券监督管理委员会〈行政处罚决定书〉及〈市场禁入决定书〉的公告》（公告编号 2022-011）
高义武	其他	虚构贸易业务虚增收入利润，未按规定披露关联方及关联交易，部分资产、负债科目存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	对高义武给予警告，并处以 50 万元罚款	2022 年 01 月 20 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于收到中国证券监督管理委员会〈行政处罚决定书〉及〈市场禁入决定书〉的公告》（公告编号 2022-011）
颜明霄	高级管理人员	虚构贸易业务虚增收入利润，未按规定	被中国证监会立案调查或行政处罚	对颜明霄给予警告，并处以 50 万元罚款	2022 年 01 月 20 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于收到

		披露关联方及关联交易，部分资产、负债科目存在虚假记载				中国证券监督管理委员会<行政处罚决定书>及<市场禁入决定书>的公告(公告编号 2022-011)
郑树林	高级管理人员	虚构贸易业务虚增收入利润，未按规定披露关联方及关联交易，部分资产、负债科目存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	对郑树林给予警告，并处以 50 万元罚款	2022 年 01 月 20 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于收到中国证券监督管理委员会<行政处罚决定书>及<市场禁入决定书>的公告》(公告编号 2022-011)
徐恒军	高级管理人员	虚构贸易业务虚增收入利润，未按规定披露关联方及关联交易，部分资产、负债科目存在虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	对徐恒军给予警告，并处以 50 万元罚款	2022 年 01 月 20 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于收到中国证券监督管理委员会<行政处罚决定书>及<市场禁入决定书>的公告》(公告编号 2022-011)
金正大生态工程集团股份有限公司	其他	定期报告存在虚假记载；实际控制人关联方非经营性资金占用；关联交易未披露	被证券交易所采取纪律处分	公开谴责	2022 年 07 月 15 日	
万连步	其他	定期报告存在虚假记载；实际控制人关联方非经营性资金占用；关联交易未披露；万连步违规减持股票	被证券交易所采取纪律处分	公开谴责；公开认定十年不适合担任上市公司董事、监事、高级管理人员的处分	2022 年 07 月 15 日	
李计国	其他	定期报告存在虚假记载；实际控制人关联方非经营性资金占用；关联交易未披露	被证券交易所采取纪律处分	公开谴责；公开认定五年不适合担任上市公司董事、监事、高级管理人员的处分	2022 年 07 月 15 日	
唐勇	其他	定期报告存在虚假记载；实际控制人关联方非经营性资金占用；关联交易未披露	被证券交易所采取纪律处分	公开谴责	2022 年 07 月 15 日	
崔彬	其他	定期报告存在	被证券交易所	公开谴责	2022 年 07 月	

		虚假记载；实际控制人关联方非经营性资金占用；关联交易未披露	采取纪律处分		15 日	
高义武	其他	定期报告存在虚假记载；实际控制人关联方非经营性资金占用；关联交易未披露	被证券交易所采取纪律处分	公开谴责	2022 年 07 月 15 日	
颜明霄	高级管理人员	定期报告存在虚假记载；实际控制人关联方非经营性资金占用；关联交易未披露	被证券交易所采取纪律处分	公开谴责	2022 年 07 月 15 日	
郑树林	高级管理人员	定期报告存在虚假记载；实际控制人关联方非经营性资金占用；关联交易未披露	被证券交易所采取纪律处分	公开谴责	2022 年 07 月 15 日	
徐恒军	高级管理人员	定期报告存在虚假记载；实际控制人关联方非经营性资金占用；关联交易未披露	被证券交易所采取纪律处分	公开谴责	2022 年 07 月 15 日	

整改情况说明

适用 不适用

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

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

通过公司、中国执行信息公开网等渠道查询获悉，截至 2022 年 12 月 31 日诚信情况如下：

（一）截至2022年12月31日公司涉及被执行信息如下：

1、执行和解

序号	被执行人	统一社会信用代码	执行法院/公证处	立案时间	案号	执行标的金额	未履行金额
1	金正大生态工程集团股份有限公司	9137130070****5387	济南铁路运输中级法院	2022 年 01 月 04 日	(2022)鲁71执1号	183,123,830.00	183,123,830.00

2、终本案件

序号	被执行人	统一社会信用代码	执行法院/公证机构	立案/公正时间	案号	终本日期	执行标的金额	未履行金额
1	金正大生态工程集团股份有限公司	9137130070****5387	山东省临沂市中级人民法院	2021 年 03 月 18 日	(2021)鲁13执184号	2022 年 06 月 29 日	146,401,520.00	146,401,520.00

2	金正大生态工程集团股份有限公司	9137130070** **5387	山东省临沂市中级人民法院	2021年04月 12日	(2021)鲁 13执300号	2022年06月 29日	84,938,486.0 0	84,938,486.0 0
3	金正大生态工程集团股份有限公司	9137130070** **5387	山东省临沂市中级人民法院	2022年06月 06日	(2022)鲁 13执488号	2022年06月 29日	549,670,484. 91	549,670,484. 91
4	金正大生态工程集团股份有限公司	9137130070** **5387	临沂市兰山区 人民法院	2022年02月 11日	(2022)鲁 1302执1131 号	2022年06月 27日	10,380,613.0 0	10,380,613.0 0
5	金正大生态工程集团股份有限公司	9137130070** **5387	临沂市兰山区 人民法院	2022年02月 15日	(2022)鲁 1302执1183 号	2022年06月 15日	5,190,247.00	5,190,247.00
6	金正大生态工程集团股份有限公司	9137130070** **5387	临沂市兰山区 人民法院	2022年06月 01日	(2022)鲁 1302执恢 1151号	2022年6月 21日	10,379,886.5 1	10,379,886.5 1
7	金正大生态工程集团股份有限公司	9137130070** **5387	山东省临沂市 中级人民法院	2021年8月 25日	(2021)鲁 13执945号	2022年6月 21日	74,761,730.3 8	74,761,730.3 8
8	金正大生态工程集团股份有限公司	9137130070** **5387	山东省临沂市 中级人民法院	2021年12月 8日	(2021)鲁 13执1509号	2022年08月 02日	580,020,971. 00	580,020,971. 00
9	金正大生态工程集团股份有限公司	9137130070** **5387	青岛市市南区 人民法院	2022年10月 14日	(2022)鲁 0202执4253 号	2022年12月 8日	17,232,116.0 0	6,000,000.00
10	金正大生态工程集团股份有限公司	9137130070** **5387	青岛市市南区 人民法院	2022年10月 14日	(2022)鲁 0202执4254 号	2022年12月 8日	17,117,116.0 0	17,000,000.0 0

(二) 截至2022年12月31日公司控股股东临沂金正大投资控股有限公司被执行信息如下:

#### 1、终本案件

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

#### 2、破产重整

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

(三) 截至2022年12月31日公司实际控制人临沭县国有资产管理服务中心无诉讼。

## 十四、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	占同	获批	是否	关联	可获	披露	披露						
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

交易方	关系	交易类型	交易内容	交易定价原则	交易价格	交易金额(万元)	类交易金额的比例	的交易额度(万元)	超过获批额度	交易结算方式	得的同类交易市价	日期	索引
诺贝丰(陕西)农业有限公司	诺贝丰(中国)农业有限公司控制的子公司	采购商品	采购商品	公平公正	市场价	17,550	2.03%	17,900	否	现汇	不适用	2022年04月30日	详见巨潮资讯网《关于2021年度日常关联交易确认及2022年度日常关联交易预计的公告》(2022-048)
金丰公社农业服务有限公司	原公司高管担任监事的企业	销售商品	销售商品	公平公正	市场价	32,989	3.31%	66,000	否	现汇	不适用	2022年04月30日	详见巨潮资讯网《关于2021年度日常关联交易确认及2022年度日常关联交易预计的公告》(2022-048)
合计				---	---	50,539	---	83,900	---	---	---	---	---
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				不适用									

交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期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

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

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

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于金正大生态工程集团股份有限公司关联方非经营性资金占用及清偿情况的专项审核意见》	2022年04月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
金正大诺泰尔化学有限公司	2022年03月05日	20,000	2020年10月10日	4,000	连带责任保证	无	无	2020年10月10日至2023年10月9日	否	是
金正大诺泰尔化学有限公司	2022年03月05日	20,000	2022年01月25日	11,138	连带责任保证	无	无	2022年1月25日至2025年12月31日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			60,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						40,000
报告期末已审批的对子公司担保额度			60,000	报告期末对子公司实际担保余额合计						15,138

合计 (B3)		(B4)								
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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)		60,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		40,000				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		60,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		15,138				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				5.11%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				15,138						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				15,138						

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	55,371	1030.63	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于控股股东重整的进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 1 月 7 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司实际控制人所持部分股票被司法拍卖暨可能被动减持股票的进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 1 月 8 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司收到执行裁定书暨全资子公司银行账户被冻结的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 1 月 8 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司涉及诉讼事项的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 1 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于股东被动减持股份后持股比例低于 5%暨权益变动提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 1 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司董事长、高级管理人员辞职的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 1 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第五届董事会第十八次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 1 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第五届监事会第十六次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 1 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于更换会计师事务所的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 1 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2022 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 1 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于收到中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》及《市场禁入决定书》的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 1 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司持有子公司股权及子公司资产被查封冻结的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 1 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于控股股东重整的进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 1 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第五届董事会第十九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 1 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2022 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 1 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2021 年度业绩预告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 1 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
股票交易异常波动的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 2 月 8 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2022 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 2 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2022 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 2 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于高级管理人员减持计划时间过半的进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 2 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于控股股东重整的进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 2 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司收到执行证书的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 2 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

第五届董事会第二十次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 3 月 5 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第五届监事会第十七次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 3 月 5 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于 2022 年度对外担保额度的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 3 月 5 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2022 年第三次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 3 月 5 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司涉及诉讼事项进展的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 3 月 5 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2022 年第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 3 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第五届董事会第二十一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 3 月 31 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2022 年第四次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 3 月 31 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2022 年第四次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于控股股东重整的进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第五届董事会第二十二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第五届监事会第十八次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于前期会计差错更正暨追溯调整的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于聘请中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2016 年度财务报告进行重新审计的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2022 年第五次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
股票交易异常波动的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司部分资产解封及公司持有子公司股权解冻的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于控股股东重整的进展暨法院裁定批准重整计划公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于控股股东权益变动暨实际控制人变更的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
股票交易异常波动的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第五届董事会第二十三次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第五届监事会第十九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2021 年年度报告摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于 2021 年度利润分配方案的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于续聘会计师事务所的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于 2021 年度日常关联交易确认及 2022 年度日常关联交易预计的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

关于使用闲置自有资金购买中低风险理财产品的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于 2021 年度计提减值准备及核销坏账的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于子公司实施年产 40 万吨电池用磷酸二氢铵和 10 万吨净化磷酸技改项目的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于注销全资子公司的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2022 年一季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2021 年年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于举行 2021 年度网上业绩说明会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 4 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2021 年年度股东大会通知的更正公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 5 月 7 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于高级管理人员减持计划期限届满的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 5 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2022 年第五次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 5 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
股票交易异常波动的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 5 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司涉及诉讼事项进展的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 5 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2021 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 5 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于延期回复深圳证券交易所 2021 年年报问询函的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 5 月 31 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司涉及诉讼事项进展的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 6 月 8 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于深圳证券交易所对公司 2021 年年报问询函的回函	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 6 月 9 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司 2016 年度审计报告 (重新审计) 完成的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 6 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司涉及诉讼事项进展的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 7 月 1 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
股票交易异常波动的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 7 月 6 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第五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》	2022 年 7 月 6 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第五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》	2022 年 7 月 6 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于对公司贷款追加担保的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 7 月 6 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2022 年第六次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 7 月 6 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2022 年半年度业绩预告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 7 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2022 年第六次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 7 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于控股股东减持股份超过 1%的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 7 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第五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》	2022 年 7 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

关于公司董事兼高级管理人员辞职的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 7 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2022 年第七次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 7 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于控股股东完成工商变更登记暨实际控制人变更的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 8 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2022 年第七次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 8 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第五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》	2022 年 8 月 17 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》	2022 年 8 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司涉及诉讼事项进展的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 8 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
半年报董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 8 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
半年报监事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 8 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2022 年第八次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 8 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2022 年半年度报告摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 8 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于增加公司 2022 年度日常关联交易额度的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 8 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司持有的合伙企业财产份额被冻结及子公司银行账户解冻采矿权解封的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 8 月 31 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司涉及诉讼事项进展的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 8 月 31 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司累计诉讼情况的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 8 月 31 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2022 年第八次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 9 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第五届董事会第二十八次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 9 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第五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》	2022 年 9 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于子公司对公司贷款追加担保的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 9 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2022 年第九次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 9 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2022 年第九次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 10 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2022 年三季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 10 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 10 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
监事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 10 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2022 年第十次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 10 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于子公司对公司贷款追加担保的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 10 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于子公司拟投资建设瓮安县马路槽磷矿 200 万吨/年地采	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 10 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

项目的公告			
关于参加山东辖区上市公司 2022 年度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》	2022 年 11 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2022 年第十次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 11 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第五届董事会第三十次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 12 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第五届监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》	2022 年 12 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于子公司对公司贷款追加担保的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 12 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2022 年第十一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 12 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于控股股东部分股份解除质押的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 12 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司及全资子公司部分银行账户被冻结的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 12 月 31 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2022 年第十一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2022 年 12 月 31 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

## 一、股份变动情况

## 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	143,386,857	4.36%				- 22,074,875	- 22,074,875	121,311,982	3.69%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	143,386,857	4.36%				- 22,074,875	- 22,074,875	121,311,982	3.69%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	143,386,857	4.36%				- 22,074,875	- 22,074,875	121,311,982	3.69%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	3,142,640,885	95.64%				22,074,875	22,074,875	3,164,715,760	96.31%
1、人民币普通股	3,142,640,885	95.64%				22,074,875	22,074,875	3,164,715,760	96.31%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

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

股份变动的的原因

适用 不适用

2022年度，公司原董事长万连步、原董事兼副总经理高义武及原副总经理崔彬限售股份发生变动导致限售股份发生变化。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李玉晓	237,825			237,825	高管锁定	不确定
颜明霄	262,500			262,500	高管锁定	不确定
杨艳	75,000			75,000	高管锁定	不确定
郑树林	464,850			464,850	高管锁定	不确定
翟际栋	821,257			821,257	高管锁定	不确定
徐恒军	21,375			21,375	高管锁定	不确定
万连步	140,075,000		22,100,000	117,975,000	高管离任后原任期届满前锁定	2023年8月20日
高义武	247,500	82,500		330,000	高管离任后原任期届满前锁定	2023年8月20日
崔彬	229,500		57,375	172,125	高管离任后原任期届满前锁定	2023年8月20日
胡兆平	952,050			952,050	高管锁定	2023年9月16日
合计	143,386,857	82,500	22,157,375	121,311,982	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□适用 □不适用

## 3、现存的内部职工股情况

□适用 □不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	53,621	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	52,384	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
临沂金正大投资控股有限公司	境内非国有法人	29.90%	982,547,392.00		0.00	982,547,392.00	质押	969,062,379.00
万连步	境内自然人	4.79%	157,300,000.00		117,975,000.00	39,325,000.00	质押	157,300,000.00
万连步	境内自然人	4.79%	157,300,000.00		117,975,000.00	39,325,000.00	冻结	157,300,000.00
临沂金正大投资控股有限公司破产企业财产处置专用账户	境内非国有法人	4.10%	134,727,137.00		0.00	134,727,137.00		
中国农业产业发展基金有限公司	国有法人	1.52%	49,794,238.00		0.00	49,794,238.00		
北京东富汇通投资管理中心（有限合伙）—东富和通（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	1.46%	47,944,238.00		0.00	47,944,238.00		

汕头汇晟投资有限公司	境内非国有法人	0.78%	25,570,000.00		0.00	25,570,000.00		
鑫牛润瀛（天津）股权投资基金管理有限公司—北京京粮鑫牛润瀛股权投资基金（有限合伙）	其他	0.51%	16,598,079.00		0.00	16,598,079.00		
何意菊	境内自然人	0.37%	12,167,300.00		0.00	12,167,300.00		
胡斌	境内自然人	0.30%	9,986,100.00		0.00	9,986,100.00		
现代种业发展基金有限公司	国有法人	0.30%	9,958,847.00		0.00	9,958,847.00		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情形。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
临沂金正大投资控股有限公司	982,547,392.00	人民币普通股	982,547,392.00					
临沂金正大投资控股有限公司破产企业财产处置专用账户	134,727,137.00	人民币普通股	134,727,137.00					
中国农业产业发展基金有限公司	49,794,238.00	人民币普通股	49,794,238.00					
北京东富汇通投资管理中心（有限合伙）—东富和通（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	47,944,238.00	人民币普通股	47,944,238.00					
万连步	39,325,000.00	人民币普通股	39,325,000.00					
汕头汇晟投资有限公司	25,570,000.00	人民币普通股	25,570,000.00					
鑫牛润瀛（天津）股权投资基金管理有限公司—北京京粮鑫牛润瀛股	16,598,079.00	人民币普通股	16,598,079.00					

权投资基金（有限合伙）			
何意菊	12,167,300.00	人民币普通股	12,167,300.00
胡斌	9,986,100.00	人民币普通股	9,986,100.00
现代种业发展基金有限公司	9,958,847.00	人民币普通股	9,958,847.00
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情形。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
临沂金正大投资控股有限公司	李文静	2007 年 01 月 24 日	统一社会信用代码 913713297986500954	对外投资；灌溉设备、农林用机械设备、手工工具的销售和进出口；农业机械服务、灌溉服务；农业应用软件开发、集成服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
---------	-------------	------	--------	--------

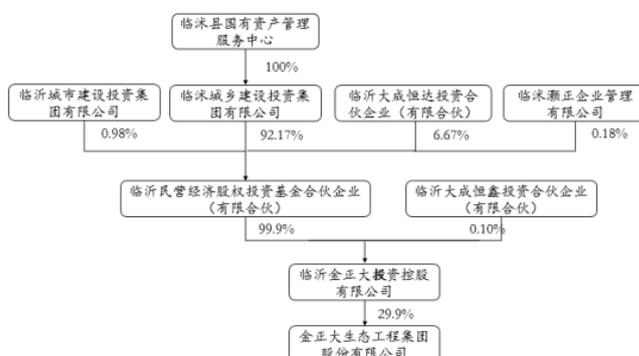
	人			
临沭县国有资产管理服务中心	王波	2016 年 08 月 11 日	统一社会信用代码 12371329MB2652600Y	负责全县国有资产管理服务工作。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

原实际控制人名称	万连步
新实际控制人名称	临沭县国有资产管理服务中心
变更日期	2022 年 08 月 08 日
指定网站查询索引	具体内容详见登载于巨潮资讯网的《关于控股股东完成工商变更登记暨实际控制人变更的公告》
指定网站披露日期	2022 年 08 月 10 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### 4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

名称	股东类别	股票质押融资总额（万元）	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
临沂金正大投资控股有限公司	控股股东	286,643,299.25	偿还前期借款	2028 年 12 月 01 日	重整投资款	是	是
临沂金正大投资控股有限公司	控股股东	1,858,510,215.1	偿还前期借款	2028 年 12 月 01 日	重整投资款	是	是

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

## 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

临沂民营经济股权投资基金合伙企业（有限合伙）承诺通过金正大投资间接持有的上市公司29.9%股份在取得之后的18个月内不进行对外转让；临沂民营经济股权投资基金合伙企业（有限合伙）还承诺通过重整程序取得公司股份之日起36个月内不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份，转让双方存在控制关系或者受同一实际控制人控制的除外。

## 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 23 日
审计机构名称	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	中兴华审字(2023)第 020889 号
注册会计师姓名	靳军、刘孟

审计报告正文

金正大生态工程集团股份有限公司全体股东：

#### 一、保留意见

我们审计了金正大生态工程集团股份有限公司（以下简称“金正大公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金正大公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

#### 二、形成保留意见的基础

如财务报表附注六、7 所述，截止 2022 年 12 月 31 日，金正大公司因出具承兑汇票和开展保理及保兑仓业务而承担付款责任形成其他应收款 16.96 亿元，金正大公司对该等款项累计计提了 6.82 亿元坏账准备。我们无法获取充分、适当的审计证据，以判断上述应收款项的可收回性、坏账准备计提的充分性及其对财务报表的影响。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于金正大公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

#### 三、其他信息

金正大公司管理层对其他信息负责。其他信息包括金正大公司 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。由于上述“形成保留意见的基础”事项的影响，我们无法确定与上述事项相关的其他信息是否存在重大错报。

#### 四、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### 收入确认：

##### 1、事项描述

如财务报表附注六、39 所述，金正大公司于 2022 年度实现主营业务收入人民币 985,353.86 万元，主营业务收入金额重大且为关键业绩指标，根据财务报表附注四、23 所述的会计政策，可能存在收入确认的相关风险。因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。

##### 2、审计应对

- (1) 了解、测试和评价有关收入循环的关键内部控制的设计和执行，以确认内部控制的有效性；
- (2) 通过抽样检查销售合同及与管理层的访谈，对与销售商品收入确认有关控制权转移时点进行了分析评估，以评估公司产品销售收入的确认政策；
- (3) 向管理层、治理层进行询问，并结合以往的审计情况，了解和评价管理层的诚信度和舞弊风险；
- (4) 对生产能力进行调查基础上，通过对主要材料的采购量与生产投入量的核查，分析本期可销售产成品规模的合理性。
- (5) 对收入和成本执行分析性程序，包括：本期收入、成本、毛利率波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较等程序，分析收入波动的合理性。
- (6) 抽取足够的样本量对应收账款及预收款项的发生额及余额进行函证，对未回函的样本进行替代测试；检查收入确认相关合同、发票、出库单、等单据，以及销售回款情况，核实收入确认的真实性。
- (7) 对收入进行截止测试，关注是否存在重大跨期，并检查期后销售退回情况，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

(8) 对本年新增的大客户行业背景及经营能力进行了解，关注是否存在关联方关系，相关交易是否属于关联交易。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

金正大公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估金正大公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金正大公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金正大公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对金正大公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金正大公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就金正大公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：靳军

（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：刘孟

2023 年 4 月 23 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：金正大生态工程集团股份有限公司

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	822,908,368.67	569,712,368.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	10,306,321.05	292,360,048.10
衍生金融资产		
应收票据	0.00	123,500.00
应收账款	536,831,843.69	526,238,204.99
应收款项融资	4,790,954.93	7,710,785.00
预付款项	854,894,752.61	495,467,363.49
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
其他应收款	1,186,634,611.74	2,023,836,540.19
其中：应收利息		
应收股利	903,096.01	
买入返售金融资产		
存货	2,683,999,408.71	2,549,623,496.30
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	85,753,090.36	412,194,887.40
流动资产合计	6,186,119,351.76	6,877,267,193.49
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,412,616,562.03	1,422,015,400.01
其他权益工具投资	123,444,386.44	148,499,180.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	4,681,391,094.04	4,870,535,460.99
在建工程	218,685,854.52	249,011,086.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	13,742,544.24	13,808,062.06
无形资产	714,251,110.06	486,642,809.17
开发支出		
商誉	107,443.65	107,443.65
长期待摊费用		
递延所得税资产	33,519,569.15	36,866,806.73
其他非流动资产	98,041,765.21	65,364,778.35
非流动资产合计	7,295,800,329.34	7,292,851,027.36
资产总计	13,481,919,681.10	14,170,118,220.85
流动负债：		
短期借款	4,713,501,416.95	5,094,638,486.84
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	365,247,763.03	398,805,162.51
应付账款	921,035,791.77	731,436,411.86
预收款项		

合同负债	1,909,868,601.40	1,798,848,689.86
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	328,825,362.26	314,103,014.09
应交税费	61,366,684.05	39,680,922.46
其他应付款	692,970,727.31	491,242,908.74
其中：应付利息	368,232,266.18	218,227,221.32
应付股利	4,000,000.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	19,512,184.72	3,698,846.55
其他流动负债	161,200,532.45	153,171,395.21
流动负债合计	9,173,529,063.94	9,025,625,838.12
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	195,518,222.70	15,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,803,721.00	11,740,693.50
长期应付款	18,500.76	17,220.14
长期应付职工薪酬		
预计负债	928,353,433.33	874,409,690.26
递延收益	131,097,594.01	146,510,356.00
递延所得税负债	1,865,126.63	2,086,778.08
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,265,656,598.43	1,049,764,737.98
负债合计	10,439,185,662.37	10,075,390,576.10
所有者权益：		
股本	3,286,027,742.00	3,286,027,742.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,837,142,936.08	1,834,281,531.89
减：库存股		
其他综合收益	-107,508,063.09	-95,321,064.71
专项储备		
盈余公积	376,990,771.15	376,990,771.15
一般风险准备		
未分配利润	-2,428,893,680.13	-1,446,563,843.42
归属于母公司所有者权益合计	2,963,759,706.01	3,955,415,136.91
少数股东权益	78,974,312.72	139,312,507.84
所有者权益合计	3,042,734,018.73	4,094,727,644.75

负债和所有者权益总计	13,481,919,681.10	14,170,118,220.85
------------	-------------------	-------------------

法定代表人：李玉晓 主管会计工作负责人：杨功庆 会计机构负责人：杨功庆

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	159,288.29	12,605,161.26
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		123,500.00
应收账款	111,222,724.10	146,414,241.17
应收款项融资		
预付款项	123,223,429.99	22,024,002.53
其他应收款	3,484,340,144.80	3,930,323,138.12
其中：应收利息		
应收股利	903,096.01	
存货	1,146,132,630.49	1,071,545,360.62
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		19,784,725.10
流动资产合计	4,865,078,217.67	5,202,820,128.80
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,969,242,066.51	7,594,476,992.25
其他权益工具投资	117,544,706.44	142,599,500.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,308,215,330.02	1,487,531,944.66
在建工程	36,829,124.16	18,620,152.85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,760,034.77	1,914,854.53
无形资产	139,932,077.12	142,105,935.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	20,650,090.60	250,370.00

非流动资产合计	9,595,173,429.62	9,387,499,749.39
资产总计	14,460,251,647.29	14,590,319,878.19
流动负债：		
短期借款	4,547,490,725.12	4,878,723,897.21
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	348,000,000.00	352,967,172.89
应付账款	52,753,527.88	75,599,874.93
预收款项		
合同负债	807,489,516.31	941,639,755.53
应付职工薪酬	97,212,686.99	88,158,451.64
应交税费	3,054,001.88	2,785,681.77
其他应付款	2,477,714,812.87	1,627,669,812.16
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,554,037.69	881,523.16
其他流动负债	72,674,056.47	84,747,578.00
流动负债合计	8,407,943,365.21	8,053,173,747.29
非流动负债：		
长期借款	194,248,796.35	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	955,164.08	782,443.47
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	923,853,433.33	869,909,690.26
递延收益	51,661,277.36	64,546,110.04
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,170,718,671.12	935,238,243.77
负债合计	9,578,662,036.33	8,988,411,991.06
所有者权益：		
股本	3,286,027,742.00	3,286,027,742.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,953,352,739.84	1,950,491,335.65
减：库存股		
其他综合收益	-81,095,099.53	-59,427,103.91
专项储备		
盈余公积	376,990,771.15	376,990,771.15
未分配利润	-653,686,542.50	47,825,142.24
所有者权益合计	4,881,589,610.96	5,601,907,887.13

负债和所有者权益总计	14,460,251,647.29	14,590,319,878.19
------------	-------------------	-------------------

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	9,976,715,978.25	9,315,976,600.34
其中：营业收入	9,976,715,978.25	9,315,976,600.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	10,546,104,066.18	9,438,309,598.12
其中：营业成本	9,310,857,221.20	7,852,960,589.03
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	53,239,927.01	35,807,795.61
销售费用	369,980,302.32	573,054,098.09
管理费用	423,685,176.18	537,637,671.01
研发费用	141,479,734.45	99,192,050.47
财务费用	246,861,705.02	339,657,393.91
其中：利息费用	276,115,594.18	327,059,589.95
利息收入	21,906,334.68	10,952,122.53
加：其他收益	54,960,632.05	51,685,825.69
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,452,243.31	15,868,612.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-9,428,282.98	-6,846,675.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-209,855,257.64	-123,694,443.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-87,546,869.07	-334,680,857.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,207,230.96	10,107,756.53

填列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-815,489,056.86	-503,046,103.55
加：营业外收入	10,741,629.44	37,248,196.26
减：营业外支出	157,941,814.46	33,506,803.51
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-962,689,241.88	-499,304,710.80
减：所得税费用	23,121,050.58	60,586,043.33
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-985,810,292.46	-559,890,754.13
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-985,810,292.46	-559,890,754.13
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-982,329,836.71	-574,115,684.99
2.少数股东损益	-3,480,455.75	14,224,930.86
六、其他综合收益的税后净额	-12,240,609.78	-28,920,217.03
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-12,186,998.38	-27,174,211.48
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-21,667,995.62	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-21,667,995.62	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	9,480,997.24	-27,174,211.48
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	9,480,997.24	-27,174,211.48
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-53,611.40	-1,746,005.55
七、综合收益总额	-998,050,902.24	-588,810,971.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	-994,516,835.09	-601,289,896.47
归属于少数股东的综合收益总额	-3,534,067.15	12,478,925.31
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.2989	-0.1747
（二）稀释每股收益	-0.2989	-0.1747

法定代表人：李玉晓

主管会计工作负责人：杨功庆

会计机构负责人：杨功庆

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	1,704,701,577.06	1,169,631,274.89
减：营业成本	1,434,898,203.31	1,003,573,389.42
税金及附加	10,091,548.43	5,608,312.03
销售费用	59,682,216.84	61,079,837.43
管理费用	250,941,450.79	144,268,403.76
研发费用	61,683,217.13	49,307,216.85
财务费用	253,219,382.86	287,993,418.19
其中：利息费用	263,852,666.81	291,504,146.94
利息收入	10,592,046.94	3,801,129.57
加：其他收益	16,734,955.60	17,268,209.68
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,557,704.94	77,648,806.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-9,355,568.41	7,044,224.14
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-146,185,334.19	-103,735,993.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-49,296,259.00	-116,526,364.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,406,977.70	5,247,547.88
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-547,525,762.53	-502,297,096.97
加：营业外收入	235,302.17	21,442,062.14
减：营业外支出	154,139,275.33	19,868,454.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-701,429,735.69	-500,723,488.91
减：所得税费用	81,949.05	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-701,511,684.74	-500,723,488.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-701,511,684.74	-500,723,488.91
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	-21,667,995.62	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-21,667,995.62	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动	0.00	0.00

额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-21,667,995.62	0.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5. 其他	0.00	0.00
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4. 其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5. 现金流量套期储备	0.00	0.00
6. 外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7. 其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	-723,179,680.36	-500,723,488.91
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,483,204,627.23	9,199,030,537.36
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	413,526,626.66	3,329,018.02
收到其他与经营活动有关的现金	203,766,861.13	719,612,133.35
经营活动现金流入小计	11,100,498,115.02	9,921,971,688.73
购买商品、接受劳务支付的现金	9,262,174,013.44	8,051,659,498.62
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	691,182,223.30	821,283,602.41
支付的各项税费	127,261,490.70	111,736,036.70

支付其他与经营活动有关的现金	561,251,968.90	449,598,695.46
经营活动现金流出小计	10,641,869,696.34	9,434,277,833.19
经营活动产生的现金流量净额	458,628,418.68	487,693,855.54
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	2,816,121,015.76	51,595,035.75
取得投资收益收到的现金	6,019,091.23	2,088,058.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,765,489.40	13,449,206.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,297,641,319.38
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,825,905,596.39	1,364,773,621.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	257,656,644.03	228,251,430.14
投资支付的现金	2,534,060,967.66	280,611,484.10
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		403,790.22
支付其他与投资活动有关的现金		5,125,230.37
投资活动现金流出小计	2,791,717,611.69	514,391,934.83
投资活动产生的现金流量净额	34,187,984.70	850,381,686.17
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		300,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		300,000.00
取得借款收到的现金	853,010,120.80	818,826,799.68
收到其他与筹资活动有关的现金	2,861,404.19	52,838,454.40
筹资活动现金流入小计	855,871,524.99	871,965,254.08
偿还债务支付的现金	924,946,302.05	1,933,102,953.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	123,405,566.40	111,434,466.59
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	1,932,516.28	
支付其他与筹资活动有关的现金	58,164,369.24	1,148,138.62
筹资活动现金流出小计	1,106,516,237.69	2,045,685,558.46
筹资活动产生的现金流量净额	-250,644,712.70	-1,173,720,304.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,616,979.05	-50,109,876.23
五、现金及现金等价物净增加额	245,788,669.73	114,245,361.10
加:期初现金及现金等价物余额	560,582,104.86	446,336,743.76
六、期末现金及现金等价物余额	806,370,774.59	560,582,104.86

## 6、母公司现金流量表

单位:元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	935,822,673.52	1,089,567,237.95
收到的税费返还	8,162,126.40	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	582,702,575.40	606,969,892.12
经营活动现金流入小计	1,526,687,375.32	1,696,537,130.07
购买商品、接受劳务支付的现金	1,031,676,694.26	1,285,799,896.25
支付给职工以及为职工支付的现金	166,991,948.41	136,209,463.48
支付的各项税费	13,418,761.72	6,282,731.44
支付其他与经营活动有关的现金	312,807,167.18	299,598,184.85

经营活动现金流出小计	1,524,894,571.57	1,727,890,276.02
经营活动产生的现金流量净额	1,792,803.75	-31,353,145.95
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	6,847,236.08	82,435,645.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,150,291.15	13,386,992.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		78,679,119.65
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	7,997,527.23	174,501,757.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,953,818.07	46,132,301.56
投资支付的现金	12,507,935.70	
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	69,461,753.77	46,132,301.56
投资活动产生的现金流量净额	-61,464,226.54	128,369,455.66
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	720,930,000.00	666,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,861,404.19	0.00
筹资活动现金流入小计	723,791,404.19	666,600,000.00
偿还债务支付的现金	557,528,355.41	681,850,590.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	109,102,340.59	91,485,796.91
支付其他与筹资活动有关的现金	1,798,692.04	952,858.60
筹资活动现金流出小计	668,429,388.04	774,289,245.94
筹资活动产生的现金流量净额	55,362,016.15	-107,689,245.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	520,008.44	-39,577.46
五、现金及现金等价物净增加额	-3,789,398.20	-10,712,513.69
加: 期初现金及现金等价物余额	3,823,553.10	14,536,066.79
六、期末现金及现金等价物余额	34,154.90	3,823,553.10

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位: 元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减: 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年 期末 余额	3,28 6,02 7,74 2.00				1,83 4,28 1,53 1.89		- 95,3 21,0 64.7 1		376, 990, 771. 15		- 1,44 6,56 3,84 3.42		3,95 5,41 5,13 6.91	139, 312, 507. 84	4,09 4,72 7,64 4.75
加: : 会 计政 策变															

更															
期差 错更 正															
一控 制下 企业 合并															
他															
二、 本年 期初 余额	3,28 6,02 7,74 2.00				1,83 4,28 1,53 1.89		- 95,3 21,0 64.7 1		376, 990, 771. 15		- 1,44 6,56 3,84 3.42		3,95 5,41 5,13 6.91	139, 312, 507. 84	4,09 4,72 7,64 4.75
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					2,86 1,40 4.19		- 12,1 86,9 98.3 8				982, 329, 836. 71		- 991, 655, 430. 90	- 60,3 38,1 95.1 2	- 1,05 1,99 3,62 6.02
(一) 综 合收 益总 额							- 12,1 86,9 98.3 8				982, 329, 836. 71		- 994, 516, 835. 09	- 3,53 4,06 7.15	- 998, 050, 902. 24
(二) 所 有者 投入 和减 少资 本					2,86 1,40 4.19								- 2,86 1,40 4.19	- 50,8 71,6 11.6 9	- 48,0 10,2 07.5 0
1. 所 有者 投入 的普 通股															
2. 其 他 权益 工具 持有 者投 入资 本															





上年 期末 余额	6,02 7,74 2.00				8,60 4,99 3.10		53,5 54,7 16.2 9		049, 099. 73		253, 049. 55		5,38 0,16 8.09	77,5 04.8 1	6,05 7,67 2.90
加 ：会 计政 策变 更															
期差 错更 正					- 34,4 52,4 19.4 5		- 45,0 15,5 96.9 4		- 106, 058, 328. 58		- 1,56 3,27 7,74 7.98		- 1,74 8,80 4,09 2.95	79,5 90,6 81.8 2	- 1,66 9,21 3,41 1.13
一控 制下 企业 合并															
他															
二、 本年 期初 余额	3,28 6,02 7,74 2.00				1,83 4,15 2,57 3.65		- 98,5 70,3 13.2 3		376, 990, 771. 15		- 842, 024, 698. 43		4,55 6,57 6,07 5.14	130, 268, 186. 63	4,68 6,84 4,26 1.77
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					128, 958. 24		3,24 9,24 8.52				- 604, 539, 144. 99		- 601, 160, 938. 23	9,04 4,32 1.21	- 592, 116, 617. 02
(一) 综 合收 益总 额							- 27,1 74,2 11.4 8				- 574, 115, 684. 99		- 601, 289, 896. 47	12,4 78,9 25.3 1	- 588, 810, 971. 16
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本					128, 958. 24								128, 958. 24	- 3,43 4,60 4.10	- 3,30 5,64 5.86
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股														300, 000. 00	300, 000. 00



股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益							30,423,460.00				-30,423,460.00				
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	3,286,027.74				1,834,281.53		-95,321,064.71		376,990,771.15		-1,446,563,843.42		3,955,415,136.91	139,312,507.84	4,094,727,644.75

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,286,027,742.00				1,950,491,335.65		-59,427,103.91		376,990,771.15	47,825,142.24		5,601,907,887.13
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,286,027,742.00				1,950,491,335.65		-59,427,103.91		376,990,771.15	47,825,142.24		5,601,907,887.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,861,404.19		-21,667,995.62		0.00	-701,511,684.74		-720,318,276.17
（一）综合收益总额							-21,667,995.62		0.00	701,511,684.74		723,179,680.36
（二）所有者投入和减少资本					2,861,404.19							2,861,404.19
1. 所有者												

投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					2,861,404.19							2,861,404.19
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈												

余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	3,286,027,742.00				1,953,352,739.84	-81,095,099.53		376,990,771.15	-653,686,542.50			4,881,589,610.96

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合
		优先股	永续债	其他								

												计
一、上年期末余额	3,286,027.742.00				1,950,491.335.65		-59,427,103.91		483,049,099.73	1,655,140,639.79		7,315,281,713.26
加：会计政策变更												
前期差错更正									-106,058,328.58	-1,106,592,008.64		-1,212,650,337.22
其他												
二、本年期初余额	3,286,027.742.00				1,950,491.335.65		-59,427,103.91		376,990,771.15	548,548,631.15		6,102,631,376.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												
（一）综合收益总额							0.00		0.00	-500,723,488.91		-500,723,488.91
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者												

投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公												

积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	3,286,027,742.00				1,950,491,335.65		-59,427,103.91		376,990,771.15	47,825,142.24		5,601,907,887.13

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

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

2014年11月公司非公开发行人民币普通股81,422,924股，非公开发行后公司总股本为人民币781,422,924股。2015年5月公司通过资本公积金转增股本后，公司的股份总数为人民币1,562,845,848股。2015年11月19日，公司

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

公司注册地址：临沭县兴大西街 19 号。公司法定代表人为李玉晓先生。

## 2、公司的业务性质和主要经营活动

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

## 3、财务报告的批准报出

公司财务报告业经本公司董事会于 2023 年 4 月 23 日决议批准报出。

本期合并报表范围：2022 年度本公司将全资子公司 24 家、控股子公司 3 家和孙公司 61 家纳入了合并范围，详见“本附注七、合并范围的变更”及“本附注八、在其他主体中的权益”披露。

# 四、财务报表的编制基础

## 1、编制基础

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

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

## 2、持续经营

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

# 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事复合肥的生产、销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、23“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、30“重大会计判断和估计”。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2022 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

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

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

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

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

### （2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### （3）合并财务报表抵销事项

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

### （4）合并取得子公司会计处理

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

### （5）处置子公司的会计处理

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

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

#### (2) 共同经营的会计处理

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

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

#### (3) 合营企业的会计处理

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

#### (1) 外币交易的折算方法

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

#### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

#### (3) 外币财务报表的折算方法

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流

量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

### （1）金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### ①金融资产

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

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

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

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

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

#### ②金融负债

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

### （2）金融工具的计量

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

#### ①金融资产

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

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

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

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

## ②金融负债

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

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

### （3）本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

### （4）金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### ①金融资产

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

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

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

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

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

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

## ②金融负债

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

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

## 11、应收票据

## 12、应收账款

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

## 15、存货

### （1）存货的分类

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

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### （4）本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

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

## 17、合同成本

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

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

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

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

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

### （2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在

内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## 23、投资性房地产

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

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

#### 各类固定资产的折旧方法

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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

## 26、借款费用

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

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

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产的计价方法

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

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

#### (2) 使用寿命不确定的判断依据

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

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

### 31、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

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

### 33、合同负债

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

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

## (2) 离职后福利的会计处理方法

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

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

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

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

## 37、股份支付

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

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

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

本公司收入确认的具体方法：

销售商品合同

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

## 40、政府补助

### （1）政府补助的类型及会计处理

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

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

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

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

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

### （2）政府补助确认时点

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

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

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

#### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

#### （4）所得税的抵销

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

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 终止经营

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

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45、其他

### 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，

这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）收入确认

如本附注四、23“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单售价格；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

#### （2）租赁的归类

##### ①租赁的识别

本集团在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

##### ②租赁的分类

本集团作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

##### ③租赁负债

本集团作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本集团综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

#### （3）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### （4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

#### （6）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产、使用权资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### （10）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司

对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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

### 2、税收优惠

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

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

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

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

根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）及《西部地区鼓励类产业目录（2020 年）本》（中华人民共和国国家发展和改革委员会令 第 40 号）的规定，本公司下属子公司新疆普惠农业科技有限公司、新疆金正大农佳乐生态工程有限公司将享受国家关于西部大开发企业所得税相关优惠政策，2022 年度按 15% 的优惠税率征收企业所得税。

### 3、其他

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

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

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	877,874.69	871,559.12
银行存款	822,030,491.98	568,840,684.33
其他货币资金	2.00	124.57
合计	822,908,368.67	569,712,368.02

其他说明：

注：货币资金期末余额中被冻结 16,537,592.08 元，保证金存款 2.00 元。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,306,321.05	292,360,048.10
其中：		
理财产品	10,306,321.05	292,360,048.10
其中：		
合计	10,306,321.05	292,360,048.10

### 3、衍生金融资产

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑票据		130,000.00
坏账准备		-6,500.00
合计	0.00	123,500.00

单位：元

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

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

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	545,761,093.88	
合计	545,761,093.88	

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	49,537,501.34	8.04%	5,832,608.93	11.77%	43,704,892.41	82,465,133.15	14.12%	6,242,811.13	7.57%	76,222,322.02
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	566,369,158.55	91.96%	73,242,207.27	12.93%	493,126,951.28	501,398,274.61	85.88%	51,382,391.64	10.25%	450,015,882.97
其中：										
账龄组合	566,369,158.55	91.96%	73,242,207.27	12.93%	493,126,951.28	501,398,274.61	85.88%	51,382,391.64	10.25%	450,015,882.97
合计	615,906,659.89	100.00%	79,074,816.20		536,831,843.69	583,863,407.76	100.00%	57,625,202.77		526,238,204.99

按单项计提坏账准备：组合 1

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备的应收账款	49,537,501.34	5,832,608.93	11.77%	
合计	49,537,501.34	5,832,608.93		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	566,369,158.55	73,242,207.27	12.93%
其中：账龄组合	566,369,158.55	73,242,207.27	12.93%
合计	566,369,158.55	73,242,207.27	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	450,534,587.85
1 至 2 年	52,821,429.84
2 至 3 年	89,781,675.30
3 年以上	22,768,966.90
3 至 4 年	324,892.24
4 至 5 年	2,517,543.27
5 年以上	19,926,531.39
合计	615,906,659.89

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	57,625,202.77	21,556,559.94		221,600.00	114,653.49	79,074,816.20
合计	57,625,202.77	21,556,559.94		221,600.00	114,653.49	79,074,816.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	221,600.00

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收账款前五名数据汇总	339,861,065.14	55.18%	58,246,378.48
合计	339,861,065.14	55.18%	

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,790,954.93	7,710,785.00

合计	4,790,954.93	7,710,785.00
----	--------------	--------------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	844,066,556.67	98.73%	486,862,466.26	98.26%
1 至 2 年	7,116,084.94	0.83%	2,318,677.24	0.47%
2 至 3 年	915,054.60	0.11%	4,357,846.99	0.88%
3 年以上	2,797,056.40	0.33%	1,928,373.00	0.39%
合计	854,894,752.61		495,467,363.49	

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 378,644,634.30 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 44.29%。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	903,096.01	
其他应收款	1,185,731,515.73	2,023,836,540.19
合计	1,186,634,611.74	2,023,836,540.19

### (1) 应收利息

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京融拓智慧农业投资合伙企业	950,627.38	
减：坏账准备	-47,531.37	
合计	903,096.01	

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 3) 坏账准备计提情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	47,531.37			47,531.37
2022 年 12 月 31 日余额	47,531.37			47,531.37

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☑不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收外部单位押金、保证金	11,752,400.79	1,791,781.21
员工备用金	11,266,034.88	22,099,518.34
票据、保理等应收款项	1,695,606,127.91	1,859,195,393.11
往来款及其他	230,864,396.48	2,998,936,360.69
合计	1,949,488,960.06	4,882,023,053.35

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	549,462,721.09		2,308,723,792.07	2,858,186,513.16
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
——转入第三阶段	-1,961,866.85		1,961,866.85	
本期计提	181,630,785.68		6,626,880.65	188,257,666.33
本期核销	18,937.21		2,282,682,452.26	2,282,701,389.47
其他变动	14,654.31			14,654.31
2022 年 12 月 31 日余额	729,127,357.02		34,630,087.31	763,757,444.33

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	51,213,231.27
1 至 2 年	301,418,312.74
2 至 3 年	901,169,338.08
3 年以上	695,688,077.97
3 至 4 年	349,387,710.24
4 至 5 年	326,739,436.35
5 年以上	19,560,931.38
合计	1,949,488,960.06

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	2,858,186,513.16	188,257,666.33		2,282,701,389.47	14,654.31	763,757,444.33
合计	2,858,186,513.16	188,257,666.33		2,282,701,389.47	14,654.31	763,757,444.33

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,282,701,389.47

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 1	往来款	578,196,509.69	无法收回	股东大会审议通过	否
客户 2	往来款	176,904,772.84	无法收回	股东大会审议通过	否
客户 3	往来款	267,573,054.16	无法收回	股东大会审议通过	否
客户 4	往来款	695,784,924.56	无法收回	股东大会审议通过	否
客户 5	往来款	178,143,199.03	无法收回	股东大会审议通过	否
客户 6	往来款	144,692,202.00	无法收回	股东大会审议通过	否

客户 7	往来款	173,635,664.32	无法收回	股东大会审议通过	否
客户 8	往来款	42,718,342.98	无法收回	股东大会审议通过	否
客户 9	往来款	21,350,000.00	无法收回	股东大会审议通过	否
客户 10	往来款	3,683,782.68	无法收回	股东大会审议通过	否
合计		2,282,682,452.26			

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	往来款	447,004,358.54	1-4 年	22.93%	136,076,179.27
客户 2	往来款	366,317,502.93	2-4 年	18.79%	128,695,250.88
客户 3	往来款	265,238,569.23	2-3 年	13.61%	79,571,570.77
客户 4	往来款	215,451,135.05	1-4 年	11.05%	62,699,098.47
客户 5	往来款	142,958,374.49	1-5 年	7.33%	92,495,837.45
合计		1,436,969,940.24		73.71%	499,537,936.84

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,263,229,710.30	115,409,774.73	1,147,819,935.57	1,605,769,333.92	70,023,929.88	1,535,745,404.04
在产品	182,434,200.81	19,968,898.53	162,465,302.28	107,577,463.48	32,626,375.58	74,951,087.90
库存商品	1,430,407,266.81	56,693,095.95	1,373,714,170.86	978,124,978.42	39,197,974.06	938,927,004.36
合计	2,876,071,177.92	192,071,769.21	2,683,999,408.71	2,691,471,775.82	141,848,279.52	2,549,623,496.30

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	70,023,929.88	56,972,738.01		11,586,893.16		115,409,774.73

在产品	32,626,375.58	-8,642,401.43		4,015,075.62		19,968,898.53
库存商品	39,197,974.06	27,344,498.84	178,007.96	10,027,384.91		56,693,095.95
合计	141,848,279.52	75,674,835.42	178,007.96	25,629,353.69		192,071,769.21

## 10、合同资产

## 11、持有待售资产

## 12、一年内到期的非流动资产

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税	81,049,937.65	406,950,437.18
预缴企业所得税款	3,736,549.57	4,837,881.32
预缴其他税	799,936.49	406,568.90
其他	166,666.65	
合计	85,753,090.36	412,194,887.40

## 14、债权投资

## 15、其他债权投资

## 16、长期应收款

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
瓮安县磷化有限责任公司	39,508,015.94			-72,714.57						39,435,301.37	
Kingenta, LLC	174,994.92								7,460.00	182,454.92	
PT. KINGENTA PUPUK INDONESIA	326,245.00								21,985.00	348,230.00	
金丰农业服务有限公司	677,068,272.08			2,149,319.40						679,217,591.48	

北京国际信托有限公司	677,068,272.07			2,149,319.40						679,217,591.47	
小计	1,394,145,800.01	0.00	0.00	4,225,924.23					29,445.00	1,398,401,169.24	
二、联营企业											
临沭融达投资有限公司	27,869,600.00			-13,654,207.21						14,215,392.79	
小计	27,869,600.00			-13,654,207.21						14,215,392.79	
合计	1,422,015,400.01			-9,428,282.98					29,445.00	1,412,616,562.03	

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京融拓智慧农业投资合伙企业	74,812,702.06	78,199,500.00
U. A. D. I. Limited	5,899,680.00	5,899,680.00
SAME DEUTZ-FAHR ITALIA S.P.A	42,732,004.38	64,400,000.00
合计	123,444,386.44	148,499,180.00

## 19、其他非流动金融资产

## 20、投资性房地产

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,681,391,094.04	4,870,535,460.99
合计	4,681,391,094.04	4,870,535,460.99

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	3,365,479,096.63	4,690,218,843.61	84,414,418.56	265,579,114.29	8,405,691,473.09
2. 本期增加金额	163,158,870.12	252,381,992.64	9,204,770.17	10,993,645.53	435,739,278.46
(1) 购置	6,174,399.24	22,414,081.84	6,247,699.94	7,541,859.44	42,378,040.46

(2) 在建工程转入	52,877,474.31	72,871,624.40	248,101.16	1,014,269.48	127,011,469.35
(3) 企业合并增加	100,385,400.00	151,331,293.15	2,379,615.00	2,341,760.00	256,438,068.15
(4) 其他	3,721,596.57	5,764,993.25	329,354.07	95,756.61	9,911,700.50
3. 本期减少金额	3,982,100.78	31,899,793.16	5,400,144.65	11,041,596.54	52,323,635.13
(1) 处置或报废	3,264,990.81	29,889,380.25	5,011,616.59	6,141,695.72	44,307,683.37
(2) 其他转出	717,109.97	2,010,412.91	388,528.06	4,899,900.82	8,015,951.76
4. 期末余额	3,524,655,865.97	4,910,701,043.09	88,219,044.08	265,531,163.28	8,789,107,116.42
二、累计折旧					
1. 期初余额	817,445,763.62	2,130,664,399.85	66,573,990.04	192,763,266.07	3,207,447,419.58
2. 本期增加金额	140,559,325.38	435,697,941.08	8,108,616.93	28,302,753.59	612,668,636.98
(1) 计提	137,156,655.04	417,526,565.83	8,009,416.40	26,806,075.00	589,498,712.27
(2) 企业合并增加	2,026,076.51	5,417,793.57		1,390,417.20	8,834,287.28
(3) 其他	1,376,593.83	12,753,581.68	99,200.53	106,261.39	14,335,637.43
3. 本期减少金额	2,898,036.80	24,684,033.55	4,854,679.93	16,240,061.75	48,676,812.03
(1) 处置或报废	1,343,678.54	23,446,530.30	4,795,649.73	5,673,862.01	35,259,720.58
(2) 其他转出	1,554,358.26	1,237,503.25	59,030.20	10,566,199.74	13,417,091.45
4. 期末余额	955,107,052.20	2,541,678,307.38	69,827,927.04	204,825,957.91	3,771,439,244.53
三、减值准备					
1. 期初余额	69,621,823.42	257,959,152.75	114,099.85	13,516.50	327,708,592.52
2. 本期增加金额	901,561.99	11,173,811.47		45,275.39	12,120,648.85
(1) 计提	901,561.99	10,203,778.80		45,275.39	11,150,616.18
(2) 在建工程转入		970,032.67			970,032.67
3. 本期减少金额		3,552,463.52			3,552,463.52
(1) 处置或报废		3,552,463.52			3,552,463.52
4. 期末余额	70,523,385.41	265,580,500.70	114,099.85	58,791.89	336,276,777.85
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,499,025,428.36	2,103,442,235.01	18,277,017.19	60,646,413.48	4,681,391,094.04
2. 期初账面价值	2,478,411,509.59	2,301,595,291.01	17,726,328.67	72,802,331.72	4,870,535,460.99

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

注 1：截止 2022 年 12 月 31 日已提足折旧继续使用的固定资产原值为 588,588,786.72 元；

注 2：截止 2022 年 12 月 31 日期末未办妥产权证书的固定资产账面价值 634,156,005.63 元，产权证正在办理过程中。

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	207,379,271.51	237,684,474.64
工程物资	11,306,583.01	11,326,611.76
合计	218,685,854.52	249,011,086.40

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
瓮安县马路槽磷矿/选矿等项目	47,326,317.81	1,364,355.39	45,961,962.42	202,664,028.78	1,612,970.59	201,051,058.19
10 万吨净化磷酸技改项目	87,197,560.31		87,197,560.31	13,178,512.50		13,178,512.50
中正大山塘渣场（二期工程）项目/二铵生产线/	2,257,879.82		2,257,879.82	950,171.20		950,171.20
东区 10 万吨复合肥改造，水溶肥、液体肥建设安装工程	5,469,836.40		5,469,836.40	3,542,945.60		3,542,945.60
长效复合肥项目	27,181,554.69		27,181,554.69	14,937,611.04		14,937,611.04
丰倍得技改项目	32,860,604.99		32,860,604.99			
其他零星工程	6,449,872.88		6,449,872.88	4,024,176.11		4,024,176.11
合计	208,743,626.90	1,364,355.39	207,379,271.51	239,297,445.23	1,612,970.59	237,684,474.64

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

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	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预	工程进度	利息资本化累计金	其中：本期利息	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	----------	----------	------	----------	------	----------	---------	----------	------

				金额			算比例		额	资本化金额		
瓮安县马路槽磷矿	147,414.22	185,338,509.72	3,374,227.14		184,237,819.58	4,474,917.28	12.80%	5.00%				其他
10万吨净化磷酸技改项目	37,500.00	13,178,512.50	105,904,131.24	31,885,083.43		87,197,560.31	31.76%	30.00%				其他
选矿项目	4,280.00	2,986,814.64	29,072,651.78	32,059,466.42			74.91%	100.00%				其他
尾矿库扩容项目	8,698.00	1,390,711.66	12,542,513.66			13,933,225.32	16.02%	15.00%				其他
长效复合肥项目	2,711.00	14,937,611.04	12,243,943.65			27,181,554.69	100.26%	95.00%				其他
丰倍得技改项目	3,900.00	32,860,604.99				32,860,604.99	84.26%	80.00%				其他
合计	204,503.22	250,692,764.55	163,137,467.47	63,944,549.85	184,237,819.58	165,647,862.59						

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
道坪土卡页岩矿	721,417.47	项目已停工
合计	721,417.47	--

### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	11,306,583.01		11,306,583.01	11,326,611.76		11,326,611.76
合计	11,306,583.01		11,306,583.01	11,326,611.76		11,326,611.76

## 23、生产性生物资产

## 24、油气资产

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	土地	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	21,781,659.44	353,970.00	22,135,629.44
2. 本期增加金额	5,582,599.62		5,582,599.62
(1) 新增租赁	5,041,408.81		5,041,408.81
(2) 其他	541,190.81		541,190.81
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	27,364,259.06	353,970.00	27,718,229.06
二、累计折旧			
1. 期初余额	8,231,072.38	96,495.00	8,327,567.38
2. 本期增加金额	5,551,622.44	96,495.00	5,648,117.44
(1) 计提	5,165,763.98	96,495.00	5,262,258.98
(2) 其他	385,858.46		385,858.46
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	13,782,694.82	192,990.00	13,975,684.82
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	13,581,564.24	160,980.00	13,742,544.24
2. 期初账面价值	13,550,587.06	257,475.00	13,808,062.06

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	软件	采矿权	其他权利	合计
一、账面								

原值								
1. 期初余额	544,811,088.85	45,277,681.16		3,029,538.38	11,737,312.83		837,060.20	605,692,681.42
2. 本期增加金额	61,994,512.47	4,810,517.70		2,012,885.69	722,837.42	184,291,158.61		253,831,911.89
(1) 购置	2,722,251.24	3,946,854.21		1,927,618.68	695,841.69			9,292,565.82
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加	59,121,100.00							59,121,100.00
(4) 在建工程转入						184,291,158.61		184,291,158.61
(5) 其他	151,161.23	863,663.49		85,267.01	26,995.73			185,418,246.07
3. 本期减少金额					1,185,849.03			1,185,849.03
(1) 处置					1,185,849.03			1,185,849.03
4. 期末余额	606,805,601.32	50,088,198.86		5,042,424.07	11,274,301.22	184,291,158.61	837,060.20	858,338,744.28
二、累计摊销								
1. 期初余额	100,555,347.73	10,125,514.58		2,080,466.58	5,757,723.16		530,820.20	119,049,872.25
2. 本期增加金额	13,183,724.63	7,155,216.80		1,844,609.36	1,751,480.00	1,096,971.18	5,760.00	25,037,761.97
(1) 计提	12,880,674.25	6,695,294.29		1,701,645.99	1,733,914.63	1,096,971.18	5,760.00	24,114,260.34
(2) 企业合并增加	303,050.38							303,050.38
(3) 其他		459,922.51		142,963.37	17,565.37			620,451.25
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	113,739,072.36	17,280,731.38		3,925,075.94	7,509,203.16	1,096,971.18	536,580.20	144,087,634.22
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	493,066,528.96	32,807,467.48		1,117,348.13	3,765,098.06	183,194,187.43	300,480.00	714,251,110.06
2. 期初账面价值	444,255,741.12	35,152,166.58		949,071.80	5,979,589.67		306,240.00	486,642,809.17

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

注(1): 截止 2022 年 12 月 31 日期末未办妥产权证书的土地使用权账面价值为 20,007,403.5 元, 产权证正在办理过程中。

(2) 报告期末公司无使用寿命不确定的无形资产。

## 27、开发支出

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位: 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
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
DeltaChem IBERIA, S. A. U.	26,731,654.72					26,731,654.72
DeltaChem	23,098,741.25					23,098,741.25
Kingenta Leading Agriscience Development LP	14,388,714.00					14,388,714.00
合计	76,045,188.57					76,045,188.57

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
云南中正化学工 业有限公司	11,718,634.95					11,718,634.95
DeltaChem IBERIA, S. A. U.	26,731,654.72					26,731,654.72
DeltaChem	23,098,741.25					23,098,741.25
Kingenta Leading Agriscience Development LP	14,388,714.00					14,388,714.00
合计	75,937,744.92					75,937,744.92

## 29、长期待摊费用

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	103,451,159.17	19,238,298.91	78,558,443.02	14,469,188.02
内部交易未实现利润	2,595,833.54	389,375.04	2,770,833.50	415,625.03
可抵扣亏损	24,319,959.40	6,429,008.61	65,915,692.83	14,659,931.56
资产评估减值			499,434.42	124,858.61
设定收益计划累积的 精算损益				
预提费用	13,143,004.17	3,003,592.51	9,903,611.37	2,475,902.84
递延收益	21,194,859.53	4,459,294.08	22,681,167.44	4,721,300.67
其他				
合计	164,704,815.81	33,519,569.15	180,329,182.58	36,866,806.73

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
资产评估增值	7,261,067.33	1,809,366.32	8,130,176.81	2,032,544.20
其他	185,867.70	55,760.31	180,779.60	54,233.88
合计	7,446,935.03	1,865,126.63	8,310,956.41	2,086,778.08

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		33,519,569.15		36,866,806.73
递延所得税负债		1,865,126.63		2,086,778.08

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,319,526,790.89	3,371,325,550.90
可抵扣亏损	2,359,336,315.77	1,902,946,947.91
合计	3,678,863,106.66	5,274,272,498.81

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年度		143,514,838.74	
2023 年度	113,045,955.52	164,694,694.61	
2024 年度	231,460,171.23	165,518,913.69	
2025 年度	165,708,211.09	196,747,813.07	
2026 年度	182,704,807.42	61,571,015.39	
2027 年度	258,855,778.54	5,640,765.00	
2028 年度	15,932,936.08	15,932,936.08	
2029 年度	24,264,697.08	26,076,760.42	
2030 年度	770,693,956.45	770,693,956.45	
2031 年度	192,939,469.99	352,555,254.46	
2032 年度	403,730,332.37		
合计	2,359,336,315.77	1,902,946,947.91	

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	17,543,619.78		17,543,619.78	1,772,829.25		1,772,829.25
预付设备款	23,370,536.03		23,370,536.03	6,464,339.70		6,464,339.70
预付土地款	57,127,609.40		57,127,609.40	57,127,609.40		57,127,609.40
合计	98,041,765.21		98,041,765.21	65,364,778.35		65,364,778.35

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,765,821.31	7,010,657.92
抵押借款	3,542,803,239.40	3,760,010,426.44

保证借款	427,426,448.96	343,079,702.34
信用借款	737,772,755.39	981,645,667.33
应计利息	2,733,151.89	2,892,032.81
合计	4,713,501,416.95	5,094,638,486.84

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 2,143,844,328.81 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
上海浦东发展银行股份有限公司临沂分行	74,499,800.00	3.05%	2021 年 01 月 15 日	4.57%
中国银行股份有限公司临沭支行	698,042,152.39	4.09%	2020 年 12 月 31 日	6.13%
兴业银行股份有限公司临沂分行	351,000,000.00	4.15%	2020 年 12 月 25 日	6.22%
交通银行股份有限公司临沂分行	99,700,000.00	2.75%	2021 年 3 月 22 日	4.13%
广发银行股份有限公司临沂分行	145,611,933.64	4.79%	2021 年 1 月 1 日	7.18%
平安银行股份有限公司临沂分行	84,300,000.00	4.79%	2021 年 1 月 10 日	7.18%
浙商银行临沂分行 [注]	560,255,927.46		2020 年 10 月 30 日	6.53%
交通银行临沂分行 [注]	130,434,515.32		2021 年 03 月 11 日	18.00%
合计	2,143,844,328.81	--	--	--

其他说明：

注：公司作为出票人由浙商银行临沂分行、交通银行临沂分行开具的承兑汇票逾期未解付，因银行已实际垫付确认为短期借款。

## 33、交易性金融负债

## 34、衍生金融负债

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	360,808,139.26	398,805,162.51
银行承兑汇票	4,439,623.77	
合计	365,247,763.03	398,805,162.51

本期末已到期未支付的应付票据总额为 350,146,611.59 元。

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	738,760,489.55	694,569,471.26
1 年以上	182,275,302.22	36,866,940.60
合计	921,035,791.77	731,436,411.86

## (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
供应商 1	55,555,966.16	未到结算期
供应商 2	30,000,000.00	未到结算期
供应商 3	13,533,630.99	未到结算期
供应商 4	9,607,986.57	未到结算期
供应商 5	6,084,407.08	未到结算期
合计	114,781,990.80	

## 37、预收款项

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收产品销售款	1,909,868,601.40	1,798,848,689.86
合计	1,909,868,601.40	1,798,848,689.86

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	314,065,854.39	658,537,735.94	643,780,866.82	328,822,723.51
二、离职后福利-设定提存计划	37,159.70	47,437,095.15	47,471,616.10	2,638.75
合计	314,103,014.09	705,974,831.09	691,252,482.92	328,825,362.26

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	93,717,050.37	573,521,280.25	578,984,510.08	88,253,820.54
2、职工福利费	296,131.00	28,806,416.27	29,023,207.27	79,340.00
3、社会保险费	115,210.10	24,430,447.69	24,180,704.84	364,952.95
其中：医疗保险费	82,949.91	19,907,987.62	19,626,006.58	364,930.95
工伤保险费	32,260.19	3,437,256.67	3,469,494.86	22.00

生育保险费		4,894.73	4,894.73	
其他		1,080,308.67	1,080,308.67	
4、住房公积金	340,144.17	10,283,602.00	10,215,964.08	407,782.09
5、工会经费和职工教育经费	219,078,552.58	21,495,989.73	1,133,631.89	239,440,910.42
6、短期带薪缺勤	518,766.17		242,848.66	275,917.51
合计	314,065,854.39	658,537,735.94	643,780,866.82	328,822,723.51

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	35,330.16	45,595,892.46	45,628,943.87	2,278.75
2、失业保险费	1,829.54	1,841,202.69	1,842,672.23	360.00
合计	37,159.70	47,437,095.15	47,471,616.10	2,638.75

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	23,960,389.75	4,413,868.19
企业所得税	27,771,706.04	26,983,468.51
个人所得税	1,210,870.57	1,045,599.47
城市维护建设税	646,811.76	325,117.44
房产税	2,762,790.53	2,951,684.02
教育费附加	524,025.66	231,962.38
印花税	1,756,816.11	712,418.44
环保、资源等其他税费	465,547.28	1,073,012.99
土地使用税	2,267,726.35	1,943,791.02
合计	61,366,684.05	39,680,922.46

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	368,232,266.18	218,227,221.32
应付股利	4,000,000.00	
其他应付款	320,738,461.13	273,015,687.42
合计	692,970,727.31	491,242,908.74

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	368,232,266.18	218,227,221.32

合计	368,232,266.18	218,227,221.32
----	----------------	----------------

重要的已逾期未支付的利息情况：

注：截止 2022 年 12 月 31 日，金正大生态工程集团股份有限公司短期借款/及预计负债逾期利息金额 368,232,266.18 元。

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外部单位押金、保证金	77,249,655.20	131,675,720.27
外部单位往来款项	98,683,828.93	43,546,814.55
应付内部员工款项	12,100,679.52	6,786,799.01
其他	132,704,297.48	91,006,353.59
合计	320,738,461.13	273,015,687.42

### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	3,623,573.12	
供应商 2	3,551,014.78	
供应商 3	2,438,862.02	
合计	9,613,449.92	

## 42、持有待售负债

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	15,000,000.00	
一年内到期的租赁负债	4,512,184.72	3,698,846.55
合计	19,512,184.72	3,698,846.55

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	161,200,532.45	153,171,395.21

合计	161,200,532.45	153,171,395.21
----	----------------	----------------

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	15,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	194,050,000.00	
信用借款	1,269,426.35	
应计利息	198,796.35	
减：一年内到期的长期借款	-15,000,000.00	
合计	195,518,222.70	15,000,000.00

## 46、应付债券

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	13,405,850.81	15,528,572.41
减：未确认融资费用	-89,945.09	-89,032.36
减：一年内到期的租赁负债	-4,512,184.72	-3,698,846.55
合计	8,803,721.00	11,740,693.50

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	18,500.76	17,220.14
合计	18,500.76	17,220.14

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	18,500.76	17,220.14

## 49、长期应付职工薪酬

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	152,764,232.00	23,471,121.03	
票据及保理	775,589,201.33	850,938,569.23	

合计	928,353,433.33	874,409,690.26	
----	----------------	----------------	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注 1：子公司德州金正大生态工程有限公司与山东百灵肥业有限公司、山东富泰尔生物科技有限公司、山东绿农丹科技有限公司之间的租赁合同纠纷，其起诉德州金正大生态工程有限公司对租赁的办公楼、厂房、车间、生产设备等恢复原状或赔偿损失，公司根据诉讼赔偿金额计提预计负债；如本附注“十二、承诺及或有事项”所述，公司根据投资者诉讼情况计提预计负债。

注 2：如本附注“十二、承诺及或有事项”所述，公司作为承兑人开具的承兑汇票及保理和保兑仓业务形成的付款责任，公司基于谨慎性原则将其确认为预计负债。

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	146,510,356.00	8,410,763.00	23,823,524.99	131,097,594.01	政府补助
合计	146,510,356.00	8,410,763.00	23,823,524.99	131,097,594.01	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地返款	11,701,335.58			266,444.07			11,434,891.51	与资产相关
瓮府常仪变电设施补助	14,132,771.57			1,686,807.16			12,445,964.41	与资产相关
贵州省工业和信息化发展专项资金计划	1,800,000.00			300,000.00			1,500,000.00	与资产相关
贵州省磷化工清洁生产工程技术研究中心课题资助经费	1,331,666.58			170,000.00			1,161,666.58	与资产相关
贵州省节能循环经济和资源节约重大项目 2015 年中央预算内投资计划	6,000,000.00			1,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
关于申报国家工业转型资金 2015 年重点任务项目的预通知	14,400,000.00			2,400,000.00			12,000,000.00	与资产相关
2015 年第	1,728,000.00			288,000.00			1,440,000.00	与资产相

五批节能与资源综合利用项目（30万吨/年磷石膏制酸联产水泥及碱性肥料工程）								关
省发展改革委预算内基本建设投资计划	600,000.00			99,999.96			500,000.04	与资产相关
省工业和信息化发展专项资金（第三批技术创新项目）	2,050,000.00			300,000.00			1,750,000.00	与资产相关
贵州省工业和信息化发展专项资金计划（第一批企业改扩建和结构调整）	3,787,500.00			450,000.00			3,337,500.00	与资产相关
省级节能减排专项资金投资计划（20万吨/年=水-半水溢法磷酸联产高品质水泥缓凝剂项目）	683,333.33			99,999.96			583,333.37	与资产相关
省级节能减排专项资金（20万吨/年磷酸钙镁项目）	1,112,500.00			150,000.00			962,500.00	与资产相关
瓮安县工业和信息化局省安全专项资金（金正大诺泰尔化学有限公司钉耙寨尾矿库治理工程）	800,000.00						800,000.00	与资产相关
瓮安县工业和信息	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关

化局贵州省十大千亿级工业（现代化工）产业振兴专项资金（第二批）								
瓮安县工业和信息化局贵州省十大工业（现代化工）产业振兴专项资金（第二批）	570,000.00						570,000.00	与资产相关
合政（2012）52 号双千工程	1,489,920.00			124,160.00			1,365,760.00	与资产相关
130 万吨/年复合肥装置造粒烘干尾气高校除尘项目中央预算内投资	4,060,168.74			443,497.92			3,616,670.82	与资产相关
果园灌溉项目	428,237.50			52,000.00			376,237.50	与收益相关
复合肥生产系统煤改气等（综合）能效提升改造	2,653,505.90			338,000.00			2,315,505.90	与资产相关
基于作物全程营养的新型肥料产业化学开发与应用（山东省科学技术厅泰山产业领军人才奖）	611,693.70			53,798.88			557,894.82	与资产相关
农田氮磷淋失阻控技术产品研发与应用（山东省科学技术厅泰山产业领军	700,000.00			70,000.00			630,000.00	与资产相关

人才项目款)								
耐盐型微生物制剂产业化开发及应用(菏泽市经济开发区管理委员会财政局科技创新发展资金)	622,389.44			18,407.04			603,982.40	与资产相关
缓控释肥产学研技术创新平台	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
黄腐酸钾及液体发酵项目设备更新科技项目	3,260,000.00						3,260,000.00	与资产相关
100万吨/年包膜控释肥余热利用项目	1,175,184.40			382,122.73			793,061.67	与资产相关
60万吨/年新型作物专用控释肥项目	1,616,094.71			480,922.19			1,135,172.52	与资产相关
国家科技支撑计划课题经费	255,926.94						255,926.94	与资产相关
公租房专项补助收入	23,873,310.84			1,199,595.52			22,673,715.32	与资产相关
基于农业物联网的智慧农业系统集成与示范-精准施肥信息化关键技术集成与示范	3,862,051.77			934,292.43			2,927,759.34	与资产相关
山东省自主创新专项	912,082.29			207,062.89			705,019.40	与资产相关
技术改造专项	318,116.67			52,033.34			266,083.33	与资产相关
山东省对外科技合作经费补助计划	983,582.58			588,015.08			395,567.50	与资产相关
工业提质增效升级专项资金	769,806.28			319,564.78			450,241.50	与资产相关

临沭县土地收购储备中心补偿款（基础设施补偿款）	1,781,589.40			243,825.11			1,537,764.29	与资产相关
省预算内基本建设支出资金	693,655.31			174,741.07			518,914.24	与资产相关
山东省农业良种工程项目计划款	421,227.22			110,929.49			310,297.73	与资产相关
山东省自然科学基金企业先导技术联合基金立项任务书及划拨匹配资金	748,153.55			192,427.54			555,726.01	与资产相关
重大环境治理工程中央预算内投资计划（第一批）	2,930,474.52			564,069.91			2,366,404.61	与资产相关
重点研发计划资金（自主创新及成果转化结转部分）	504,829.05			127,204.40			377,624.65	与资产相关
燃煤锅炉及窑炉协同深度处理改造项目	2,553,718.24			461,216.82			2,092,501.42	与资产相关
燃煤锅炉煤改气项目	476,838.63			155,214.28			321,624.35	与资产相关
复合肥装置大气污染物源头减排改造项目	3,317,872.67			475,983.89			2,841,888.78	与资产相关
泰山产业领军人才工程专项经费	2,700,000.00	900,000.00		1,400,000.00			2,200,000.00	与资产相关
滨海盐碱地绿色改良与作物高效种植产业化技术开发与示范	1,201,921.64			79,622.80			1,122,298.84	与资产相关

外专双百计划	1,900,000.00	800,000.00		2,700,000.00				与资产相关
其他项目	15,990,896.95	6,710,763.00		4,663,565.73			18,038,094.22	与资产、收益相关
合计	146,510,356.00	8,410,763.00		23,823,524.99			131,097,594.01	

## 52、其他非流动负债

## 53、股本

单位：元

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

## 54、其他权益工具

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,834,281,531.89	2,861,404.19		1,837,142,936.08
合计	1,834,281,531.89	2,861,404.19		1,837,142,936.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：收控股股东业绩补偿，导致资本公积增加 2,861,404.19 元。

## 56、库存股

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-	-				-		-
	73,402,800.00	21,667,995.62				21,667,995.62		95,070,795.62
其他权益工具投资公允价值变动	-	-				-		-
	73,402,800.00	21,667,995.62				21,667,995.62		95,070,795.62
二、将重	-	9,427,385				9,480,997	-	-

分类进损益的其他综合收益	21,918,264.71	.84				.24	53,611.40	12,437,267.47
外币财务报表折算差额	-21,918,264.71	9,427,385.84				9,480,997.24	-53,611.40	-12,437,267.47
其他综合收益合计	-95,321,064.71	-12,240,609.78				-12,186,998.38	-53,611.40	-107,508,063.09

## 58、专项储备

## 59、盈余公积

单位：元

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

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,446,563,843.42	721,253,049.55
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-1,563,277,747.98
调整后期初未分配利润	-1,446,563,843.42	-842,024,698.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-982,329,836.71	-574,115,684.99
加：其他综合收益结转留存收益		-30,423,460.00
期末未分配利润	-2,428,893,680.13	-1,446,563,843.42

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,853,538,610.64	9,054,310,513.04	9,233,294,075.70	7,795,226,318.59
其他业务	123,177,367.61	256,546,708.16	82,682,524.64	57,734,270.44
合计	9,976,715,978.25	9,310,857,221.20	9,315,976,600.34	7,852,960,589.03

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	9,976,715,978.25	包含主营业务收入和其他业务收入	9,315,976,600.34	包含主营业务收入和其他业务收入
营业收入扣除项目合	123,177,367.61	材料、电费、燃气等	82,682,524.64	材料、电费、燃气等

计金额		其他业务收入		其他业务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.23%	扣除其他业务收入比例	0.89%	扣除其他业务收入比例
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	123,177,367.61		82,682,524.64	
与主营业务无关的业务收入小计	123,177,367.61	材料、电费、燃气等其他业务收入	82,682,524.64	材料、电费、燃气等其他业务收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	0	0.00	0
营业收入扣除后金额	9,853,538,610.64	化肥销售收入	9,233,294,075.70	化肥销售收入

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,284,047.66	2,003,563.39
教育费附加	1,641,883.96	1,301,448.49
房产税	19,167,902.52	17,252,788.11
土地使用税	21,210,177.84	9,974,260.55
印花税	7,209,665.58	3,324,743.51
水利建设基金	328,087.40	250,997.34
车船使用税、环保税、关税等	1,398,162.05	1,699,994.22
合计	53,239,927.01	35,807,795.61

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	198,471,820.00	317,180,324.02
广告宣传费	79,590,798.10	140,514,173.60
招待费	2,759,778.15	3,300,743.64
差旅费	25,850,502.08	25,636,594.20
办公费及会议费	17,869,924.76	22,823,674.33
车辆费用	16,717,467.42	13,463,736.81
累计折旧及摊销	2,557,052.49	17,383,096.85
其他营业费用	26,162,959.32	32,751,754.64

合计	369,980,302.32	573,054,098.09
----	----------------	----------------

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	123,068,120.17	167,681,001.44
累计折旧及摊销	231,724,286.28	197,295,140.68
车辆费用	4,010,193.06	3,351,272.60
招待费	9,578,752.54	5,430,106.00
绿化费用	904,472.47	365,558.07
差旅费	1,011,810.54	1,447,967.73
办公及会议费	8,515,372.80	12,073,183.49
财产保险费	2,569,183.58	4,814,033.63
第三方服务咨询	7,227,663.02	60,361,386.76
停工损失	15,199,563.59	20,599,538.28
其他管理费用	19,875,758.13	64,218,482.33
合计	423,685,176.18	537,637,671.01

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料	90,491,686.87	52,363,321.76
职工薪酬	26,100,149.85	27,597,132.48
折旧及摊销费用	16,511,937.28	12,160,706.84
其他	8,375,960.45	7,070,889.39
合计	141,479,734.45	99,192,050.47

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	276,115,594.18	327,059,589.95
减：利息收入	21,906,334.68	10,952,122.53
利息净支出	254,209,259.50	316,107,467.42
银行手续费	730,158.38	663,002.70
汇兑损益	-8,077,712.86	22,886,923.79
合计	246,861,705.02	339,657,393.91

#### 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	54,285,649.57	51,659,638.43
增值税加计抵减	564,115.15	
代扣个人所得税手续费返还	110,867.33	26,187.26
合计	54,960,632.05	51,685,825.69

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-9,428,282.98	-6,846,675.44
处置长期股权投资产生的投资收益		20,172,588.98
交易性金融资产在持有期间的投资收益		2,411,351.84
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,189,570.69	131,347.59
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	5,786,468.98	
合计	-2,452,243.31	15,868,612.97

## 69、净敞口套期收益

## 70、公允价值变动收益

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-188,305,197.70	-122,049,344.88
应收票据坏账损失	6,500.00	-6,500.00
应收账款坏账损失	-21,556,559.94	-1,638,598.89
合计	-209,855,257.64	-123,694,443.77

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-75,674,835.42	-11,550,714.04
五、固定资产减值损失	-11,150,616.18	-297,733,716.09
七、在建工程减值损失	-721,417.47	-970,032.67
十一、商誉减值损失		-24,426,394.39
合计	-87,546,869.07	-334,680,857.19

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-1,207,230.96	10,107,756.53

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		248,382.31	
非流动资产毁损报废利得	208,173.26	184,441.35	208,173.26
罚款收入	2,826,941.87	2,197,369.71	2,826,941.87
无法支付的应付款项	5,217,657.09	9,485,077.31	5,217,657.09
保险理赔	95,094.74		95,094.74
其他	2,393,762.48	25,132,925.58	2,393,762.48
合计	10,741,629.44	37,248,196.26	10,741,629.44

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	508,600.00	709,030.91	508,600.00
非流动资产毁损报废损失	552,983.87	5,117,538.11	552,983.87
预计未决诉讼损失	129,293,110.97	23,471,121.03	129,293,110.97
违约赔偿支出	85,875.86		85,875.86
罚款支出	24,734,581.82		24,734,581.82
其他	2,766,661.94	4,209,113.46	2,766,661.94
合计	157,941,814.46	33,506,803.51	157,941,814.46

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,759,826.23	70,992,778.38
递延所得税费用	3,361,224.35	-10,406,735.05
合计	23,121,050.58	60,586,043.33

### (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	-962,689,241.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	-144,403,386.28
子公司适用不同税率的影响	-3,589,248.76
调整以前期间所得税的影响	-2,398,361.74
非应税收入的影响	-1,189,539.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	27,366,148.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,548,581.11
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	155,180,172.97
税率调整导致上年年末递延所得税资产/负债余额的变化	193,659.39
研发费加计扣除的影响	-8,690,770.12

权益法核算的免税投资收益	1,414,242.45
其他影响	786,715.07
所得税费用	23,121,050.58

## 77、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到经营性往来款	126,417,630.22	626,794,552.07
受限货币资金转回	8,656,474.77	17,660,000.00
政府补助	38,930,324.66	41,692,052.71
存款利息	21,180,138.96	11,132,122.53
其他	8,582,292.52	22,333,406.04
合计	203,766,861.13	719,612,133.35

### (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
支付经营性往来款	127,969,804.32	50,683,249.03
支付受限货币资金	16,412,460.69	6,515,699.21
费用性支出	388,915,030.78	389,676,854.14
其他	27,954,673.11	2,722,893.08
合计	561,251,968.90	449,598,695.46

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金 (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他		5,125,230.37
合计		5,125,230.37

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限货币资金转回		52,838,454.40
其他	2,861,404.19	
合计	2,861,404.19	52,838,454.40

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债支付的现金	7,317,015.36	952,858.60
购买子公司少数股权支付的现金	50,847,353.88	
其他		195,280.02
合计	58,164,369.24	1,148,138.62

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-985,810,292.46	-559,890,754.13
加：资产减值准备	297,402,126.71	458,375,300.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	587,871,577.43	578,425,131.01
使用权资产折旧	5,262,258.98	8,747,124.88
无形资产摊销	23,017,289.16	19,384,973.85
长期待摊费用摊销		
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）	1,207,230.96	-10,107,756.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	344,810.61	4,933,096.76
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	272,613,442.62	340,867,222.47
投资损失（收益以“-”号填列）	2,452,243.31	-15,868,612.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,584,402.23	46,102,513.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-223,177.88	-39,383,673.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	-210,054,190.47	-1,752,714,733.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	190,538,269.60	1,476,779,075.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	270,422,427.88	-67,955,052.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	458,628,418.68	487,693,855.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	806,370,774.59	560,582,104.86
减：现金的期初余额	560,582,104.86	446,336,743.76
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	245,788,669.73	114,245,361.10

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	806,370,774.59	560,582,104.86
其中：库存现金	877,874.69	871,559.12
可随时用于支付的银行存款	805,492,899.90	559,710,545.74
三、期末现金及现金等价物余额	806,370,774.59	560,582,104.86

## 80、所有者权益变动表项目注释

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2.00	承兑汇票保证金
固定资产	595,792.95	电费担保
无形资产	141,673,716.87	抵押借款
货币资金	16,537,592.08	冻结
固定资产	901,837,249.37	抵押借款
其他权益工具投资	74,812,702.06	质押
合计	1,135,457,055.33	

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5,147,493.95	6.96460	35,850,236.36
欧元	17,888,902.90	7.42290	132,787,537.34
港币	48,876.66	0.893270	43,660.05
澳大利亚元	1,053,773.95	4.71380	4,967,279.65

新加坡币	18,457.26	5.18310	95,665.82
越南盾	15,094,956,644.00	0.00029	4,407,727.34
智利比索	96,372,735.00	0.00813	783,773.06
应收账款			
其中：美元	4,691,294.86	6.96460	32,672,992.18
欧元	5,060,228.10	7.42290	37,561,567.20
港币			
澳大利亚元	751,398.00	4.71380	3,541,939.89
越南盾	8,741,950.00	0.00029	2,552.65
长期借款			
其中：美元			
欧元	171,014.88	7.42290	1,269,426.35
港币			
短期借款			
其中：欧元	1,951,076.97	7.42290	14,482,649.24

### 83、套期

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
民贸民品贷款贴息	16,237,348.03	其他收益	16,237,348.03
磷石膏资源综合利用奖励资金	4,490,000.00	其他收益	4,490,000.00
外专双百计划	2,700,000.00	其他收益	2,700,000.00
国家工业转型资金重点任务项目	2,400,000.00	其他收益	2,400,000.00
工业企业转型升级创新发展资金	1,833,290.00	其他收益	1,833,290.00
瓮府常仪变电设施补助	1,686,807.16	其他收益	1,686,807.16
磷资源清洁利用与重污染固废源头近零排放技术	1,500,517.78	其他收益	1,500,517.78
公租房专项补助收入	1,199,595.52	其他收益	1,199,595.52
一次性留工补助资金	1,137,085.00	其他收益	1,137,085.00
磷石膏资源综合利用奖励资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
贵州省节能循环经济和资源节约重大项目中央预算内投资计划	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
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	934,292.43	其他收益	934,292.43
稳岗返还补助金	787,063.34	其他收益	787,063.34
招用重点人群减税	719,650.00	其他收益	719,650.00
山东省对外科技合作经费补助计划	588,015.08	其他收益	588,015.08
重大环境治理工程中央预算内投资计划（第一批）	564,069.91	其他收益	564,069.91
品牌价值奖励金	500,000.00	其他收益	500,000.00

贵州省知识产权高价值核心专利项目资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
60万吨/年新型作物专用控释肥项目	480,922.19	其他收益	480,922.19
复合肥装置大气污染物源头减排改造项目	475,983.89	其他收益	475,983.89
燃煤锅炉及窑炉协同深度处理改造项目	461,216.82	其他收益	461,216.82
贵州省工业和信息化发展专项资金计划（第一批企业改扩建和结构调整）	450,000.00	其他收益	450,000.00
130万吨/年复合肥装置造粒烘干尾气高校除尘项目中央预算内投资	443,497.92	其他收益	443,497.92
省级磷石膏奖补资金	409,244.00	其他收益	409,244.00
招用退役军人减税	402,900.00	其他收益	402,900.00
100万吨/年包膜控释肥余热利用项目	382,122.73	其他收益	382,122.73
复合肥生产系统煤改气等（综合）能效提升改造	338,000.00	其他收益	338,000.00
工业提质增效升级专项资金	319,564.78	其他收益	319,564.78
工业企业绿色发展县配套奖补	307,500.00	其他收益	307,500.00
工业企业绿色生产固定资产投资奖补	307,500.00	其他收益	307,500.00
贵州省工业和信息化发展专项资金计划（第一批企业改扩建和结构调整）	300,000.00	其他收益	300,000.00
省高价值专利中心培育项目资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
省工业和信息化发展专项资金（第三批技术创新项目）	300,000.00	其他收益	300,000.00
专项资金（出口信保）	299,600.00	其他收益	299,600.00
再就业培训补贴	291,909.00	其他收益	291,909.00
第五批节能与资源综合利用项目（30万吨/年磷石膏制酸联产水泥及碱性肥料工程）	288,000.00	其他收益	288,000.00
土地返款	266,444.07	其他收益	266,444.07
典型退化与污染农田土壤修复改良强化技术开发及其原理研究	253,333.33	其他收益	253,333.33
临沭县土地收购储备中心补偿款（基础设施补偿款）	243,825.11	其他收益	243,825.11
国家重点科研项目补助	240,500.00	其他收益	240,500.00
山东省自主创新专项	207,062.89	其他收益	207,062.89
专精特新“小巨人”企业奖	200,000.00	其他收益	200,000.00
长丰县制造业企业30强企业奖补	200,000.00	其他收益	200,000.00
省中小企业发展专项资金（第一批）新增入规奖励（第二批）	200,000.00	其他收益	200,000.00
贵州人才基地一次性建设经费	200,000.00	其他收益	200,000.00
农业科研杰出人才及其创新团队培养	200,000.00	其他收益	200,000.00
山东省自然科学基金企业先	192,427.54	其他收益	192,427.54

导技术联合基金立项任务书及划拨匹配资金			
新型复混肥料及水溶肥料	179,581.95	其他收益	179,581.95
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	177,687.29	其他收益	177,687.29
国家工程技术研究中心配套支持专项资金	175,841.67	其他收益	175,841.67
省预算内基本建设支出资金	174,741.07	其他收益	174,741.07
黔南州磷石膏奖补资金	172,394.00	其他收益	172,394.00
贵州省磷化工清洁生产工程技术研究中心课题资助经费	170,000.00	其他收益	170,000.00
省级磷石膏资源综合利用奖励资金划拨款	167,200.00	其他收益	167,200.00
燃煤锅炉煤改气项目	155,214.28	其他收益	155,214.28
第一批省级节能减排专项资金（20万吨/年磷酸钙镁项目）	150,000.00	其他收益	150,000.00
国家级绿色供应链奖补	150,000.00	其他收益	150,000.00
入选国家人才工程企业奖励资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
黄河三角洲盐碱地智慧用养技术集成与示范	145,162.98	其他收益	145,162.98
养分原位监测与水肥一体化施肥技术及其装备	135,580.68	其他收益	135,580.68
重点研发计划资金（自主创新及成果转化结转部分）	127,204.40	其他收益	127,204.40
合政（2012）52号双千工程	124,160.00	其他收益	124,160.00
中科院科技服务网络计划二期工程合作项目	118,126.41	其他收益	118,126.41
生态循环农业补贴生态循环农业补贴	114,339.16	其他收益	114,339.16
国家重点研发计划“西南化工冶金特色产业集聚区固废规模化利用集成示范”课题	111,200.00	其他收益	111,200.00
山东省农业良种工程项目计划款	110,929.49	其他收益	110,929.49
财政支持农业重大应用技术创新资金预算指标	102,307.91	其他收益	102,307.91
贵州省十大工业（现代化工）产业振兴专项资金（第二批）	100,000.00	其他收益	100,000.00
清远市科技计划项目资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
英德市科技计划-甘蔗专用控释肥研制及应用示范专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
上工业企业满负荷生产财政奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
省“五个一百”节能环保优质生产企业奖补	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他补助项目	2,134,689.76	其他收益	2,134,689.76
合计	54,285,649.57		54,285,649.57

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
山东丰倍得生物科技有限公司	2022年04月25日	250,455,573.66	100.00%	抵债	2022年04月25日	股权交割		-17,658,863.62
贵州诺泰尔租赁有限公司	2022年04月26日	135,786,498.90	100.00%	抵债	2022年04月26日	股权交割	9,785,087.04	-3,564,431.01

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	山东丰倍得生物科技有限公司	贵州诺泰尔租赁有限公司
--现金		
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他	250,455,573.66	135,786,498.90
合并成本合计	250,455,573.66	135,786,498.90
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	250,455,573.66	136,064,261.45
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额		-277,762.55

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	山东丰倍得生物科技有限公司		贵州诺泰尔租赁有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	250,455,573.66	250,455,573.66	136,266,135.93	136,266,135.93
货币资金			0.01	0.01
应收款项			6,695,052.56	6,695,052.56
存货				
固定资产	146,199,069.00	146,199,069.00	104,349,411.73	104,349,411.73

无形资产	46,559,284.25	46,559,284.25	12,330,276.91	12,330,276.91
在建工程	32,860,604.99	32,860,604.99		
负债：			479,637.03	479,637.03
借款				
应付款项				
递延所得税负债				
应交税费			479,637.03	479,637.03
净资产	250,455,573.66	250,455,573.66	135,786,498.90	135,786,498.90
减：少数股东权益				
取得的净资产	250,455,573.66	250,455,573.66	135,786,498.90	135,786,498.90

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

被购买方于购买日可辨认资产、负债的公允价值与账面价值一致。

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

## 2、同一控制下企业合并

## 3、反向购买

## 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：

报告期内注销贵州康朴化肥有限公司等 12 家公司，新设菏泽施诺德农业科技研究院有限公司。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
金正大诺泰尔化学有限公司	贵州省瓮安县	贵州省瓮安县	生产销售	100.00%		投资设立
贵州金兴矿业 有限公司	贵州省瓮安县	贵州省瓮安县	磷矿开采、加 工、销售		100.00%	投资设立
贵州瓮丰建材	贵州省瓮安县	贵州省瓮安县	技术开发、加		100.00%	投资设立

有限公司			工、销售			
福泉金正大农业科技有 限公司	贵州省福泉市	贵州省福泉市	销售、技术开 发、咨询		100.00%	投资设立
贵州正磷科技有 限公司	贵州省瓮安县	贵州省瓮安县	磷石膏制品研 发、生产、销 售和技术服务		75.00%	投资设立
贵州金正大化 肥有限公司	贵州省瓮安县	贵州省瓮安县	化肥原料销售		100.00%	投资设立
金正大农业投 资有限公司	山东省临沭县	山东省临沭县	农业投资、农 业服务等	100.00%		非同一控制下 合并
山东圣科特农 业科技有限公 司	山东省临沂市	山东省临沂市	投资、销售、 技术开发、咨 询、推广		100.00%	投资设立
山东微力丰农 业服务有限公 司	山东省临沂市	山东省临沂市	投资、销售、 技术培训、咨 询		100.00%	投资设立
农商一号电子 商务有限公司	北京市朝阳区	北京市朝阳区	销售、技术开 发、咨询		100.00%	非同一控制下 合并
山东农商一号 电子商务有限 公司	山东省临沭县	山东省临沭县	销售、技术开 发、咨询		100.00%	非同一控制下 合并
陕西农商一号 电子商务有限 公司	陕西省西安市	陕西省西安市	销售、技术开 发、咨询		100.00%	非同一控制下 合并
宁波梅山保税 港区金正大投 资有限公司	宁波北仑区	宁波北仑区	投资咨询	5.44%	94.56%	投资设立
康朴投资有限 公司 (Compo Investco GmbH)	德国	德国	业务投资、融 资		100.00%	投资设立
COMPO Investment Company Ltd.	香港	香港	投资		100.00%	投资设立
康朴 (中国) 有限公司 (COMPO China Ltd.)	贵州省瓮安县	贵州省瓮安县	销售、技术开 发、咨询		100.00%	投资设立
四川康朴化肥 有限公司	四川省眉山市	四川省眉山市	销售、技术开 发、咨询		100.00%	投资设立
广西康朴化肥 有限公司	广西省南宁市	广西省南宁市	销售、技术开 发、咨询		100.00%	投资设立
宜控 (山东) 作物营养有限 公司	山东省菏泽市	山东省菏泽市	销售、技术开 发、咨询		100.00%	投资设立
山西康朴化肥 有限公司	山西省运城市	山西省运城市	销售、技术开 发、咨询		100.00%	投资设立
山东康朴园艺 有限公司	山东省临沂市	山东省临沂市	销售、技术开 发、咨询		100.00%	投资设立
山东康朴植保 有限公司	山东省临沂市	山东省临沂市	技术开发、销 售		100.00%	投资设立
上海康朴园艺 有限公司	上海市宝山区	上海市宝山区	销售、技术开 发、咨询		51.00%	投资设立
陕西康朴农业 科技有限公司	陕西省渭南市	陕西省渭南市	销售、技术开 发、咨询		100.00%	投资设立
云南康朴化肥	云南省曲靖市	云南省曲靖市	销售、技术开		100.00%	投资设立

有限公司			发、咨询			
云南康朴园艺有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	销售、技术开发、咨询		100.00%	投资设立
广东康朴化肥有限公司	广东省清远市	广东省清远市	销售、技术开发、咨询		100.00%	投资设立
慢肥（北京）植物营养科技有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	销售、技术开发、咨询		100.00%	投资设立
黑龙江康朴化肥有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	销售、技术开发、咨询		100.00%	投资设立
江西康朴化肥有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	销售、技术开发、咨询		100.00%	投资设立
海南康朴化肥有限公司	海南省海口市	海南省海口市	销售、技术开发、咨询		100.00%	投资设立
菏泽康朴化肥服务有限公司	山东省菏泽市	山东省菏泽市	销售、技术开发、咨询		100.00%	投资设立
河南康朴化肥有限公司	河南省驻马店市	河南省驻马店市	销售、技术开发、咨询		100.00%	投资设立
吉林康朴化肥有限公司	吉林省四平市	吉林省四平市	销售、技术开发、咨询		100.00%	投资设立
DeltaChem GmbH	德国明斯特	德国明斯特	贸易、进出口化学品、化肥、原料、杀虫剂、除草剂、叶面肥、生物刺激素		100.00%	非同一控制下合并
青岛德化农业科技有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市	销售、技术开发、咨询		100.00%	投资设立
Deltachem America SpA	智利圣地亚哥	智利圣地亚哥	贸易、进出口化学品、化肥、原料、杀虫剂、除草剂、叶面肥、生物刺激素		100.00%	非同一控制下合并
DELTACHEM RESOURCES SDN BHD	马来西亚雪兰莪	马来西亚雪兰莪	贸易、进出口化学品、化肥、原料、杀虫剂、除草剂、叶面肥、生物刺激素		100.00%	非同一控制下合并
Deltachem International B.V.	荷兰	荷兰	控释肥生产与销售		100.00%	投资设立
青岛荷康进出口有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市	销售、技术开发、咨询		100.00%	投资设立
山东施诺德农业科技有限公司	山东省临沂市	山东省临沂市	生产销售		100.00%	投资设立
Kingenta Investco S.L.	西班牙马德里	西班牙马德里	肥料生产销售		100.00%	投资设立
DeltaChem IBERIA, S.A.U.	西班牙阿尔梅里亚	西班牙阿尔梅里亚	肥料生产销售		70.00%	非同一控制下合并
Synergie GmbH	德国明斯特	德国明斯特	肥料生产销售		100.00%	投资设立
Kingenta	以色列	以色列	肥料培养基及		100.00%	非同一控制下

Leading Agriscience Development LP			植保产品销售			企业合并
菏泽金正大生态工程有限公司	山东省菏泽市	山东省菏泽市	生产加工	100.00%		投资设立
山东金正源农业生产资料有限公司	山东省济南市	山东省济南市	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
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
海口金正大农业技术服务有限公司	海南省海口市英秀区	海南省海口市英秀区	生产销售、咨询技术开发		100.00%	投资设立
临渭区金正大农化服务有限公司	陕西省渭南市	陕西省渭南市	销售、技术开发、咨询		100.00%	投资设立
南阳金正大农业服务有限公司	河南省南阳市	河南省南阳市	销售、技术开发、咨询		100.00%	投资设立
菏泽施诺德农业科技研究院有限公司	山东省菏泽市	山东省菏泽市	研发、技术推广		100.00%	投资设立
广东金正大生态工程有限公司	广东英德市	广东英德市	生产销售	100.00%		投资设立
广东清远金正大农业研究院有限公司	广东省英德市	广东省英德市	研发、技术推广、初加工、销售	23.00%	51.00%	投资设立
辽宁金正大生态工程有限公司	辽宁省铁岭市	辽宁省铁岭市	生产销售	100.00%		投资设立
河南金正大生态工程有限公司	河南省郸城县	河南省郸城县	生产销售	100.00%		投资设立
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
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
安徽中测质量检验检测有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	检测、技术服务、咨询		100.00%	投资设立
金大地化肥有限公司	山东省临沭县	山东省临沭县	生产加工	100.00%		投资设立
施诺德特肥技术开发有限公司	山东省临沂市	山东省临沂市	技术咨询、服务、销售	100.00%		投资设立
德州金正大生态工程有限公司	山东省武城县	山东省武城县	生产销售	100.00%		投资设立

沃夫特复合肥有限公司	山东省临沭县	山东省临沭县	生产加工	100.00%		投资设立
山东力康农生态科技有限公司	山东省临沭县	山东省临沭县	生产销售		100.00%	投资设立
亲土一号农业科技有限公司	山东省临沭县	山东省临沭县	土壤修复技术与产品研发、制造、销售、技术咨询、技术服务	100.00%		投资设立
山东天成农业有限公司	山东省临沂市	山东省临沂市	技术开发、销售、咨询	100.00%		投资设立
山东天成农业服务有限公司	山东省临沂市	山东省临沂市	技术开发、销售、咨询		100.00%	投资设立
山东天成壹品果蔬有限公司	山东省临沂市	山东省临沂市	技术开发、销售、咨询		100.00%	投资设立
云南中正化学工业有限公司	云南省晋宁县	云南省晋宁县	生产销售	100.00%		非同一控制下合并
新疆普惠农业科技有限公司	新疆昌吉州	新疆昌吉州	生产销售	100.00%		投资设立
北京金正大控释肥研究院有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	研发咨询	100.00%		投资设立
金正大(天津)工程科技有限公司	天津市自贸试验区	天津市自贸试验区	销售、技术开发、咨询		100.00%	投资设立
金正大(天津)国际贸易有限公司	天津市自贸试验区	天津市自贸试验区	进出口代理、销售、贸易代理		100.00%	投资设立
北京花童园艺科技有限公司	北京市朝阳区	北京市朝阳区	销售、技术推广		100.00%	投资设立
金正大(山东)进出口有限公司	山东省临沂市	山东省临沂市	进出口贸易	100.00%		投资设立
山东金正大复合肥料工程研究中心有限公司	山东省临沭县	山东省临沭县	研发咨询	100.00%		投资设立
山东亲土一号土壤修复工程有限公司	山东省临沭县	山东省临沭县	土壤修复技术与产品研发、制造、销售、技术咨询、技术服务	80.00%		投资设立
金大地生态工程有限公司	山东省东营市	山东省东营市	生产、销售、技术开发、咨询、推广		80.00%	投资设立
青岛金正天元贸易有限公司	山东青岛黄岛区	山东青岛黄岛区	化肥原料贸易	75.00%		投资设立
新疆金正大农佳乐生态工程有限公司	新疆阿克苏	新疆阿克苏	生产销售	51.00%		非同一控制下合并
金正大(香港)投资有限公司	香港	香港	投资	100.00%		投资设立
Kingenta Vietnam Company	越南	越南	复合肥、控释肥销售		100.00%	投资设立

Limited							
Kingenta Asia Pacific Pte Ltd	新加坡	新加坡	贸易转口		100.00%	投资设立	
Kingenta Australia Ag Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	肥料培养基及植保产品销售		100.00%	投资设立	
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	
山东丰倍得生物科技有限公司	山东省临沭县	山东省临沭县	研发、技术推广、生产、销售		100.00%	非同一控制下合并	
贵州诺泰尔租赁有限公司	贵州省瓮安县	贵州省瓮安县	租赁		89.23%	10.77%	非同一控制下合并

## 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

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本期子公司宁波梅山保税港区金正大投资有限公司其他股东退出，公司持股比例由 94%变更为 100%。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

宁波梅山保税港区金正大投资有限公司	
购买成本/处置对价	
--现金	50,871,611.69
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	50,871,611.69
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	50,871,611.69
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

有限公司			资及农服产品 销售、农业项 目投资			
------	--	--	-------------------------	--	--	--

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	瓮安县磷化有限 责任公司	金丰农业服务有 限公司	瓮安县磷化有限 责任公司	金丰农业服务有 限公司
流动资产	166,831,122.65	2,296,779,289.50	115,004,728.40	2,321,044,481.06
其中：现金和现金等 价物	36,546,836.57	46,440,797.95	118,078.03	82,220,879.63
非流动资产	177,183,492.86	1,396,759,425.16	163,925,779.23	1,406,266,428.29
资产合计	344,014,615.51	3,693,538,714.66	278,930,507.63	3,727,310,909.35
流动负债	194,218,724.34	318,810,820.95	139,300,772.95	364,718,455.12
非流动负债	16,200,000.00	21,106,598.89	27,000,000.00	21,577,953.85
负债合计	210,418,724.34	339,917,419.84	166,300,772.95	386,296,408.97
少数股东权益		45,624,550.52		43,471,644.21
归属于母公司股东权 益	133,595,891.17	3,307,996,744.30	112,629,734.68	3,297,542,856.17
按持股比例计算的净 资产份额	45,422,603.00	1,358,435,182.95	38,294,109.79	1,355,949,622.46
调整事项	-5,987,301.63		1,213,906.15	-1,813,078.30
--商誉				
--内部交易未实现利 润				
--其他	-5,987,301.63		1,213,906.15	-1,813,078.30
对合营企业权益投资 的账面价值	39,435,301.37	1,358,435,182.95	39,508,015.94	1,354,136,544.15
存在公开报价的合营 企业权益投资的公允 价值				
营业收入	172,045,538.69	3,813,308,524.76	61,233,560.49	2,152,202,390.78
财务费用	-55,487.59	307,607.17	324,827.79	-1,445,459.99
所得税费用	6,557,485.33	2,578,233.76	-4,910,987.03	1,095,164.62
净利润	17,564,423.53	12,606,794.44	-23,077,359.95	18,203,053.59
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	17,564,423.53	12,606,794.44	-23,077,359.95	18,203,053.59
本年度收到的来自合 营企业的股利				

## 十、与金融工具相关的风险

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

### 1、市场风险

#### (1) 外汇风险

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

#### (2) 利率风险

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

#### (3) 其他价格风险

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

### 2、信用风险

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

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

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

### 3、流动性风险

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计	第二层次公允价值计	第三层次公允价值计	合计

	量	量	量	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			10,306,321.05	10,306,321.05
（三）其他权益工具投资			123,444,386.44	123,444,386.44
（三）应收款项融资			4,790,954.93	4,790,954.93
持续以公允价值计量的资产总额			138,541,662.42	138,541,662.42
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

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

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
临沂金正大投资控股有限公司	临沭县育新路 92 号	中小企业投资	3,566.35 万元	29.90%	29.90%

本企业最终控制方是临沭县国有资产管理服务中心。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注久、3、在合营企业或联营企业中的权益。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张宇鹏	董事长
李玉晓	董事、总经理、首席执行官
张晓义、李文静	董事
颜明霄	董事兼副总经理
陈国福、王学斌、王伟、葛夫连	独立董事
杨艳、李新柱、吴秀清	公司监事
郑树林、胡兆平、翟际栋、徐恒军	副总经理
杨功庆	董事会秘书、财务负责人
万连步	原董事长兼总经理
高义武	原董事兼总经理
唐勇	原财务负责人兼副总经理
临沭县国有资产管理服务中心	实际控制人
临沭城乡建设投资集团有限公司	间接控股股东
临沂民营经济股权投资基金合伙企业（有限合伙）	间接控股股东
临沂金正大投资控股有限公司	控股股东
山东新天融资担保有限公司	控股股东控制的其他企业
山东新资源生态肥有限公司	原公司实际控制人直系亲属控制的企业
诺贝丰（中国）农业有限公司	原公司实际控制人直系亲属控制的企业
山东亲土一号农业有限公司	诺贝丰（中国）控制的子公司
诺贝丰（陕西）农业有限公司	诺贝丰（中国）控制的子公司
诺贝丰（云南）化学有限公司	诺贝丰（中国）控制的子公司
诺泰尔（中国）化学有限公司	原公司实际控制人直系亲属控制的企业
云南常青树化工有限公司	诺泰尔（中国）控制的子公司
寻甸常青树租赁有限公司	诺泰尔（中国）控制的子公司
富朗（中国）生物科技有限公司	原公司实际控制人直系亲属控制的企业
富朗（北京）生物技术研究院有限公司	富朗（中国）控制的子公司
富朗（临沂）农业科技服务有限公司	富朗（中国）控制的子公司
富朗（山东）农业服务有限公司	公司董事担任董事的企业
临沂大成创业投资有限公司	公司高管担任董事的企业
临沭城达产业发展有限公司	公司高管担任监事的企业
临沂东昊投资有限公司	公司董事担任董事的企业
临沂天成农业投资有限公司	公司董事担任高管的企业
临沭金丰公社咨询管理有限公司	公司高管担任董事的企业
金丰公社农业服务有限公司	金丰农业服务有限公司控制的子公司
栖霞金丰公社农业服务有限公司	金丰公社控制的子公司
蒲城县金丰公社农业服务有限公司	金丰公社控制的子公司
枣庄市山亭区金丰公社农业服务有限公司	金丰公社控制的子公司
山东金丰公社教育科技有限公司	金丰公社控制的子公司
山东省香斑长农产品有限公司	金丰公社控制的子公司
山东金丰公社果蔬有限公司	金丰公社控制的子公司
山东金丰公社农产品经营有限公司	金丰公社控制的子公司
山东金丰盛华农业科技有限公司	金丰公社控制的子公司
青岛汇益金丰商业保理有限公司	金丰公社控制的子公司
湖北力康农生态工程有限公司	金丰公社控制的子公司
青岛金丰公社农业产业服务有限公司	金丰公社控制的子公司
广西金丰公社农业发展有限公司	金丰公社控制的子公司
河南省金丰公社农业服务有限公司	金丰公社控制的子公司
江苏金丰公社农业服务有限公司	金丰公社控制的子公司

烟台市牟平区金丰公社农业服务有限公司	金丰公社控制的子公司
辽宁金丰公社农业服务有限公司	金丰公社控制的子公司
黑龙江金丰公社农业服务有限公司	金丰公社控制的子公司
道依茨法尔机械有限公司	公司高管担任高管的企业
临沂金成投资有限公司	公司高管担任董事的企业
南方锰业集团有限公司	公司董事担任董事的企业
中农产融农业发展有限公司	公司董事担任监事的企业
中农产融（重庆）实业有限公司	公司董事担任监事的企业
中农产融（重庆）农业产业有限公司	公司董事担任监事的企业
中国石化集团物资装备有限公司	公司董事担任监事的企业
北京荣通鸿泰资本管理有限公司	公司董事担任董事的企业
江苏明伟万盛科技有限公司	公司董事担任董事的企业
山东深流财务咨询有限公司	公司董事担任董事的企业

## 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
富朗（临沂）农业科技服务有限公司	采购商品		200,000.00	否	697,518.34
富朗（山东）农业服务有限公司	采购商品		0.00	否	11,766.06
富朗（中国）生物科技有限公司	采购商品	132,524,654.94	206,000,000.00	否	330,148,050.39
湖北力康农生态工程有限公司	采购商品	113,157,390.90	176,000,000.00	否	83,009,016.15
金丰公社农业服务有限公司	采购商品	189,941.45	1,000,000.00	否	11,511,687.30
诺贝丰（陕西）农业有限公司	采购商品	175,499,971.21	179,000,000.00	否	97,240,869.45
诺贝丰（中国）农业有限公司	采购商品	2,137,039.05	10,000,000.00	否	95,715,379.90
诺泰尔（中国）化学有限公司	采购商品	5,803,567.51	6,000,000.00	否	18,853,612.72
山东亲土一号农业有限公司	采购商品	35,849.56	0.00		71,429.20
寻甸常青树租赁有限公司	采购商品	20,486,486.89	42,000,000.00	否	15,410,883.02
云南常青树化工有限公司	采购商品	1,545,394.49	6,000,000.00	否	52,263,747.84
合计	采购商品	451,380,296.00	626,200,000.00	否	704,933,960.37

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
富朗（山东）农业服务有限公司	销售商品		68,837.42
富朗（中国）生物科技有限公司	销售商品	16,824,899.98	12,697,728.29
湖北力康农生态工程有限公司	销售商品	48,794,396.67	45,557,501.56
金丰公社农业服务有限公司	销售商品	328,962,011.64	478,194,742.22

明光市金丰农业服务有限公司	销售商品		1,219.43
诺贝丰（陕西）农业有限公司	销售商品	99,152,592.26	29,956,043.87
诺贝丰（中国）农业有限公司	销售商品	887,118.84	24,415,868.85
诺泰尔（中国）化学有限公司	销售商品	6,523,203.05	33,323,193.62
山东坤态农业科技有限公司	销售商品	5,324,743.70	5,241,802.42
山东亲土一号农业有限公司	销售商品	77,725,619.58	165,666,727.33
山东省香斑长农产品有限公司	销售商品	928,249.51	950,844.93
瓮安县磷化有限责任公司	销售商品	856,471.21	
萧县金丰农业服务有限公司	销售商品	135,779.82	
行唐金丰公社农业服务有限公司	销售商品		27,614.68
寻甸常青树租赁有限公司	销售商品	5,123,467.88	
云南常青树化工有限公司	销售商品		1,814,191.11
总计		591,238,554.14	797,916,315.73

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

## (3) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
诺泰尔（中国）化学有限公司	土地、设备					974,789.57					

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金正大诺泰尔化学有限公司	6,802,082.67	2020年04月28日	2024年04月27日	否
金正大诺泰尔化学有限公司	2,000,000.00	2020年04月28日	2024年04月27日	是
金正大诺泰尔化学有限公司	33,197,917.33	2020年04月29日	2024年04月28日	否
金正大诺泰尔化学有限公司	3,000,000.00	2020年04月29日	2024年04月28日	是
金正大诺泰尔化学有限公司	40,732,199.68	2021年02月26日	2022年02月26日	是
金正大诺泰尔化学有限公司	32,580,000.00	2022年02月24日	2023年02月24日	否
金正大诺泰尔化学有限公司	40,000,000.00	2022年11月08日	2023年11月08日	否

金正大诺泰尔化学有限公司	38,800,000.00	2022年11月09日	2023年11月08日	否
金正大诺泰尔化学有限公司	91,500,000.00	2021年11月09日	2022年11月08日	是
金正大诺泰尔化学有限公司	7,000,000.00	2021年11月09日	2022年11月08日	是

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	25,000,000.00	2021年05月28日	2022年05月10日	是
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	25,000,000.00	2021年05月28日	2022年05月10日	是
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	25,000,000.00	2021年05月28日	2022年05月10日	是
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	25,000,000.00	2021年05月28日	2022年05月10日	是
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	25,000,000.00	2021年05月28日	2022年05月10日	是
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	25,000,000.00	2021年05月28日	2022年05月10日	是
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	25,000,000.00	2021年05月28日	2022年05月10日	是
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	25,000,000.00	2021年05月28日	2022年05月10日	是
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	25,000,000.00	2021年05月28日	2022年05月10日	是
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；辽宁金正大生态工程有限公司	43,000,000.00	2021年11月04日	2023年10月27日	否
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；辽宁金正大生态工程有限公司	49,800,000.00	2021年11月04日	2023年10月27日	否
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；辽宁金正大生态工程有限公司	69,200,000.00	2021年11月04日	2023年10月27日	否

有限公司				
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；辽宁金正大生态工程有限公司	19,800,000.00	2021年11月04日	2023年10月27日	否
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；辽宁金正大生态工程有限公司	18,000,000.00	2021年11月04日	2023年10月27日	否
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	25,000,000.00	2022年05月09日	2023年04月18日	否
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	25,000,000.00	2022年05月09日	2023年04月18日	否
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	25,000,000.00	2022年05月09日	2023年04月18日	否
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	25,000,000.00	2022年05月09日	2023年04月18日	否
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	25,000,000.00	2022年05月09日	2023年04月18日	否
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	25,000,000.00	2022年05月09日	2023年04月18日	否
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	25,000,000.00	2022年05月09日	2023年04月18日	否
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	25,000,000.00	2022年05月09日	2023年04月18日	否
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	25,000,000.00	2022年05月09日	2023年04月18日	否
金正大诺泰尔化学有限公司；菏泽金正大生态工程有限公司；万连步；李丽	25,000,000.00	2022年05月09日	2023年04月18日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	698,042,152.39	2019年12月31日	2020年11月20日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	20,000,000.00	2020年08月24日	2021年08月23日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	21,000,000.00	2020年08月25日	2021年08月24日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	40,000,000.00	2020年03月25日	2021年03月22日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	14,390,000.00	2020年04月29日	2021年04月26日	否

李丽				
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	4,310,000.00	2020年09月25日	2021年09月06日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	1,752,157.01	2020年03月12日	2021年03月11日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	22,191,500.00	2020年03月12日	2021年03月12日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	7,368,750.00	2020年03月23日	2021年03月23日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	15,182,557.85	2020年09月21日	2021年03月21日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	12,025,800.00	2020年04月07日	2021年04月07日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	25,255,536.72	2020年10月12日	2021年04月12日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	14,726,973.74	2020年10月29日	2021年04月28日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	4,912,500.00	2020年06月16日	2021年06月15日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	19,649,990.00	2020年08月26日	2021年08月26日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽	7,368,750.00	2020年08月27日	2021年08月27日	否
菏泽金正大生态工程有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司；万连步；李丽	19,600,000.00	2022年04月01日	2023年05月01日	否
菏泽金正大生态工程有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司；万连步；李丽	121,830,000.00	2022年04月01日	2023年05月01日	是
菏泽金正大生态工程有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司；万连步；李丽	119,950,000.00	2022年07月01日	2023年07月01日	否
菏泽金正大生态工程有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司；万连步；李丽	74,950,000.00	2022年03月25日	2025年03月25日	否
菏泽金正大生态工程有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司；万连步；李丽	800,000.00	2022年03月25日	2025年03月25日	是
菏泽金正大生态工程有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司；	99,500,000.00	2022年06月01日	2025年06月01日	否

万连步；李丽				
菏泽金正大生态工程 有限公司；金正大诺 泰尔化学有限公司； 万连步；李丽	500,000.00	2022年06月01日	2025年06月01日	是
临沂金正大投资控股 有限公司；万连步； 李丽	20,000,000.00	2020年01月02日	2021年01月01日	否
临沂金正大投资控股 有限公司；万连步； 李丽	20,000,000.00	2020年01月03日	2021年01月02日	否
临沂金正大投资控股 有限公司；万连步； 李丽	20,000,000.00	2020年01月03日	2021年01月02日	否
临沂金正大投资控股 有限公司；万连步； 李丽	20,000,000.00	2020年01月06日	2021年01月05日	否
临沂金正大投资控股 有限公司；万连步； 李丽	19,980,000.00	2020年01月06日	2021年01月05日	否
临沂金正大投资控股 有限公司；万连步； 李丽	37,785,000.00	2020年03月11日	2021年03月10日	否
临沂金正大投资控股 有限公司；万连步； 李丽	7,846,933.64	2020年03月18日	2021年03月17日	否
万连步；李丽	84,300,000.00	2020年01月10日	2021年01月10日	否
万连步；金正大诺泰 尔化学有限公司；安 徽金正大生态工程有 限公司	3,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	是
万连步；金正大诺泰 尔化学有限公司；安 徽金正大生态工程有 限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	是
万连步；金正大诺泰 尔化学有限公司；安 徽金正大生态工程有 限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	是
万连步；金正大诺泰 尔化学有限公司；安 徽金正大生态工程有 限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	是
万连步；金正大诺泰 尔化学有限公司；安 徽金正大生态工程有 限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	是
万连步；金正大诺泰 尔化学有限公司；安 徽金正大生态工程有 限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	是
万连步；金正大诺泰 尔化学有限公司；安 徽金正大生态工程有 限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	是
万连步；金正大诺泰 尔化学有限公司；安 徽金正大生态工程有 限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	是
万连步；金正大诺泰 尔化学有限公司；安 徽金正大生态工程有 限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	是

徽金正大生态工程有 限公司				
万连步；金正大诺泰 尔化学有限公司；安 徽金正大生态工程有 限公司	7,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	是
万连步；金正大诺泰 尔化学有限公司；安 徽金正大生态工程有 限公司	3,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	否
万连步；金正大诺泰 尔化学有限公司；安 徽金正大生态工程有 限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	否
万连步；金正大诺泰 尔化学有限公司；安 徽金正大生态工程有 限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	否
万连步；金正大诺泰 尔化学有限公司；安 徽金正大生态工程有 限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	否
万连步；金正大诺泰 尔化学有限公司；安 徽金正大生态工程有 限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	否
万连步；金正大诺泰 尔化学有限公司；安 徽金正大生态工程有 限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	否
万连步；金正大诺泰 尔化学有限公司；安 徽金正大生态工程有 限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	否
万连步；金正大诺泰 尔化学有限公司；安 徽金正大生态工程有 限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	否
万连步；金正大诺泰 尔化学有限公司；安 徽金正大生态工程有 限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	否
万连步；金正大诺泰 尔化学有限公司；安 徽金正大生态工程有 限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	否
万连步；金正大诺泰 尔化学有限公司；安 徽金正大生态工程有 限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	否
万连步；金正大诺泰 尔化学有限公司；安 徽金正大生态工程有 限公司	10,000,000.00	2021年08月24日	2022年02月23日	否
万连步；李丽	132,000,000.00	2020年01月09日	2021年01月08日	否
万连步；李丽	115,000,000.00	2020年01月02日	2021年01月01日	否
万连步；李丽	104,000,000.00	2019年12月26日	2020年12月25日	否
万连步；李丽	74,499,800.00	2020年01月16日	2021年01月15日	否
临沂金正大投资控股 有限公司；万连步； 金正大诺泰尔化学有	30,000,000.00	2020年10月23日	2023年10月21日	否

限公司				
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；金正大诺泰尔化学有限公司	40,000,000.00	2020年09月27日	2023年03月19日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；金正大诺泰尔化学有限公司	40,000,000.00	2020年10月22日	2023年10月24日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；金正大诺泰尔化学有限公司	45,000,000.00	2020年09月27日	2023年03月19日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；金正大诺泰尔化学有限公司	62,590,000.00	2020年11月18日	2023年08月19日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；金正大诺泰尔化学有限公司	2,410,000.00	2020年11月18日	2023年08月19日	是
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；金正大诺泰尔化学有限公司	80,000,000.00	2020年10月16日	2023年11月11日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；李丽；金正大诺泰尔化学有限公司	1,000,000.00	2020年11月27日	2022年12月31日	是
临沂金正大投资控股有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司；辽宁金正大生态工程有限公司	169,570,066.67	2020年11月27日	2023年12月30日	否
临沂金正大投资控股有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司；辽宁金正大生态工程有限公司	1,429,933.33	2020年11月27日	2023年12月30日	是
临沂金正大投资控股有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司；金大地化肥有限公司	56,360,000.00	2020年06月29日	2023年10月13日	否
临沂金正大投资控股有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司；金大地化肥有限公司	1,600,000.00	2020年06月29日	2023年10月13日	是
临沂金正大投资控股有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司；金大地化肥有限公司	22,740,000.00	2020年07月17日	2023年10月13日	否
临沂金正大投资控股有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司；金大地化肥有限公司	6,500,000.00	2020年08月21日	2023年10月13日	否
临沂金正大投资控股有限公司；金正大诺	6,600,000.00	2020年08月28日	2023年10月13日	否

泰尔化学有限公司； 金大地化肥有限公司				
临沂金正大投资控股有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司； 金大地化肥有限公司	29,810,000.00	2020年09月07日	2023年10月13日	否
临沂金正大投资控股有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司； 金大地化肥有限公司	19,900,000.00	2020年09月08日	2023年10月13日	否
临沂金正大投资控股有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司； 金大地化肥有限公司	150,000,000.00	2020年10月12日	2023年10月13日	否
临沂金正大投资控股有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司； 金大地化肥有限公司	122,000,000.00	2020年10月13日	2023年10月13日	否
临沂金正大投资控股有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司； 金大地化肥有限公司	84,000,000.00	2020年10月21日	2023年10月13日	否
临沂金正大投资控股有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司； 金大地化肥有限公司	76,759,387.64	2020年10月21日	2023年10月13日	否
临沂金正大投资控股有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司； 金大地化肥有限公司	7,452,585.93	2020年10月21日	2023年10月13日	是
临沂金正大投资控股有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司； 金大地化肥有限公司	97,000,000.00	2020年10月22日	2023年10月13日	否
临沂金正大控股投资有限公司；安徽金正大生态工程有限公司； 诺贝丰（中国）农业有限公司；万连步	62,550,000.00	2020年12月21日	2023年11月06日	否
临沂金正大控股投资有限公司；安徽金正大生态工程有限公司； 诺贝丰（中国）农业有限公司；万连步	500,000.00	2020年12月21日	2023年11月06日	是
临沂金正大投资控股有限公司；辽宁金正大生态工程有限公司； 诺贝丰（中国）农业有限公司；万连步	33,750,000.00	2020年01月22日	2023年12月12日	否
临沂金正大投资控股有限公司；辽宁金正大生态工程有限公司； 诺贝丰（中国）农业有限公司；万连步	1,000,000.00	2020年01月22日	2022年12月12日	是

步				
临沂金正大投资控股有限公司；辽宁金正大生态工程有限公司；诺贝丰（中国）农业有限公司；万连步	250,000.00	2020年01月22日	2023年12月12日	是
临沂金正大投资控股有限公司；万连步	84,561,832.70	2020年06月18日	2023年10月18日	否
万连步；临沂金正大投资控股临沂金正大投资控股有限公司；万连步	938,167.30	2020年06月18日	2023年10月18日	是
临沂金正大投资控股有限公司；万连步	75,400,000.00	2020年07月08日	2023年05月07日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步	600,000.00	2020年07月08日	2023年05月07日	是
临沂金正大投资控股有限公司；万连步	91,450,000.00	2020年07月10日	2023年05月10日	否
临沂金正大投资控股有限公司；万连步	700,000.00	2020年07月10日	2023年05月10日	是
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；诺贝丰（中国）农业有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司	3,030,000.00	2020年10月16日	2022年10月16日	是
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；诺贝丰（中国）农业有限公司；金正大诺泰尔化学有限公司	1,000,000.00	2020年10月16日	2023年10月16日	是
临沂金正大投资控股有限公司；万连步；金正大诺泰尔化学有限公司；诺贝丰（中国）农业有限公司	125,970,000.00	2020年10月16日	2023年10月16日	否

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
诺贝丰（中国）农业有限公司	497,241,034.22			已于2022年4月28日前收回

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	662.05	990.03

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	诺贝丰（陕西） 农业有限公司	563,372.00	28,168.60	2,170,608.93	188,178.95
应收账款	诺贝丰（中国） 农业有限公司	113,430,781.42	28,320,665.96	113,827,636.02	10,130,175.06
应收账款	富朗（山东）农 业服务有限公司	13,218,657.21	660,932.86	105,040.25	10,504.03
应收账款	富朗（中国）生 物科技有限公司			3,099,210.23	154,960.51
应收账款	湖北力康农生态 工程有限公司	1,839,443.10	91,972.16	3,610,523.91	254,689.55
应收账款	金丰公社农业服 务有限公司	715,421.48	214,626.44	6,496,647.92	360,603.47
应收账款	诺泰尔（中国） 化学有限公司	6,590,793.25	659,079.33	13,207,876.24	666,153.66
应收账款	山东坤态农业科 技有限公司			116,529.97	5,826.50
应收账款	云南常青树化工 有限公司	5,373,469.80	1,117,724.05	3,912,411.91	582,346.51
应收账款	山东亲土一号农 业有限公司			31,243.60	1,562.18
应收账款	山东省香斑长农 产品有限公司			35,000.00	1,750.00
应收账款	合 计	141,731,938.26	31,093,169.40	146,612,728.98	12,356,750.42
预付款项	诺贝丰（中国） 农业有限公司			1,889,970.19	
预付款项	诺贝丰（陕西） 农业有限公司	30,315,301.61		37,093,519.15	
预付款项	富朗（中国）生 物科技有限公司	14,424,363.29		11,595,180.13	
预付款项	金丰公社农业服 务有限公司			1,569.48	
预付款项	诺泰尔（中国） 化学有限公司			3,722,967.62	
预付款项	云南常青树化工 有限公司	1,002,271.00		2,733,651.00	
预付款项	寻甸常青树租赁 有限公司	16,695,519.59		14,705,559.86	
预付款项	湖北力康农生态 工程有限公司	2,268,237.20			
预付款项	合 计	64,705,692.69		71,742,417.43	
其他应收款	诺贝丰（中国） 农业有限公司			497,241,034.22	143,887,574.70
其他应收款	金丰公社农业服 务有限公司			162,230.12	8,111.51
其他应收款	贵州正磷石膏建 材有限公司	12,750.00			
其他应收款	Kingenta, LLC	4,929,453.83		4,512,638.02	
其他应收款	合 计	4,942,203.83		501,915,902.36	143,895,686.21

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	诺贝丰（陕西）农业有限公司	4,993,812.35	3,444,669.70
应付账款	诺贝丰（中国）农业有限公司		15,656,825.95
应付账款	富朗（山东）农业服务有限公司		105,040.25
应付账款	富朗（中国）生物科技有限公司	1,347,671.89	1,734,537.17
应付账款	湖北力康农生态工程有限公司	7,504,346.39	5,883,735.46
应付账款	金丰公社农业服务有限公司	1,706,070.88	1,706,070.88
应付账款	诺泰尔（中国）化学有限公司		33,022.80
应付账款	山东金丰公社果蔬有限公司		74,630.00
应付账款	山东金丰公社农产品经营有限公司		257,075.00
应付账款	山东亲土一号农业有限公司	41,108.39	984.00
应付账款	瓮安县磷化有限责任公司	55,555,966.16	
应付账款	云南常青树化工有限公司		324,869.86
应付账款	寻甸常青树租赁有限公司	1,596,177.80	114,798.16
应付账款	合 计	72,745,153.86	29,336,259.23
合同负债	诺贝丰（中国）农业有限公司	140,549.33	50,091.74
合同负债	富朗（山东）农业服务有限公司	52,560.00	
合同负债	富朗（中国）生物科技有限公司	372,156.32	
合同负债	湖北力康农生态工程有限公司	348,062.50	1,195,580.90
合同负债	金丰公社农业服务有限公司	827,101,585.71	883,712,099.40
合同负债	山东亲土一号农业有限公司	13,137,033.01	17,959,807.95
合同负债	诺贝丰（陕西）农业有限公司	8,226,172.31	
合同负债	合 计	849,378,119.18	902,917,579.99
其他应付款	富朗（中国）生物科技有限公司	202,239.01	
其他应付款	贵州正磷石膏建材有限公司	2,946,619.37	
其他应付款	山东亲土一号农业有限公司	16,960.00	
其他应付款	临沂金正大投资控股有限公司	18,210,009.54	
其他应付款	诺泰尔（中国）化学有限公司		478,592.28
其他应付款	金丰公社农业服务有限公司		14,000.00
其他应付款	合 计	21,375,827.92	492,592.28

## 十三、股份支付

□适用 □不适用

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## 1、投资者诉讼案件

根据中国证监会《行政处罚决定书》（〔2022〕1号），原告声称公司存在信披违规情形，其作为证券投资者，基于对公告信息的信任，购买了公司股票，产生了损失，进而根据有关法律和司法解释，公司应对其损失承担赔偿责任。对此，公司聘请深圳价值在线信息科技股份有限公司对投资者诉讼案件可能形成的赔偿损失进行测算，并根据测算结果计提预计负债1.48亿元。

## 2、保理业务

截止 2022 年 12 月 31 日，公司作为应收账款保理业务的买方承担付款责任的保理融资金额 20,851.53 万元，上述保理融资金额已全部逾期，公司需承担还款责任，已计提预计负债，剩余还款明细如下：

保理方	买方	卖方	起始日期	到期日期	金额（万元）
海尔金融保理（重庆）有限公司	金正大生态工程集团股份有限公司	临沂凡高农资销售有限公司	2020/4/16	2021/4/7	12,000.00
		临沂迭香农资销售有限公司	2020/4/15	2021/4/9	6,360.00
交通银行股份有限公司临沂分行	金正大生态工程集团股份有限公司	临沂尼奥商贸有限公司	2020/8/14	2021/2/13	999.98
		临沂米莱商贸有限公司	2020/8/14	2021/2/13	999.93
		临沂迭香农资销售有限公司	2020/8/14	2021/2/13	491.62
合计					20,851.53

### 3、保兑仓业务

截止 2022 年 12 月 31 日，临沂乐丰农资有限公司、临沂尼奥商贸有限公司以其对公司的未来提货权作为标的的借款金额 2,183.53 万元，公司作为供货方，对相应借款承担了付款责任，上述借款已全部逾期，已计提预计负债。具体明细如下：

贷款人	供货方	借款人	起始日期	到期日期	金额（万元）
华夏银行青岛分行	金正大生态工程集团股份有限公司	临沂乐丰农资有限公司	2020/9/27	2021/3/27	1,663.69
		临沂尼奥商贸有限公司	2020/9/27	2021/3/27	519.84
合计					2,183.53

### 4、商业承兑汇票业务

截止 2022 年 12 月 31 日，公司作为商业承兑汇票的承兑人开具的票据金额 54,536.00 万元，公司作为商业承兑汇票的承兑人，对相应票据承担了付款责任。票据到期后，出票人未能按期付款，2020 年 10 月 28 日，民生银行股份有限公司临沂分行（以下简称“民生银行临沂分行”）向山东省临沂市中级人民法院提起诉讼，要求公司偿还民生银行临沂分行垫款本金 54,523.86 万元及利息，本期公司基于谨慎性原则将上述本金确认为预计负债。相关明细如下：

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

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

公司本期无需要披露的重要的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### 1、主要诉讼事项

(1) 公司与金融机构借款合同纠纷案共计 12 起，其中终本案件 10 起，和解案件 2 起；

(2) 公司与投资者证券虚假陈述责任纠纷案共计 117 起，其中一审判决 59 起，二审判决 32 起，已开庭未判决 26 起。

具体内容详见 2022 年年度报告全文。

#### 2、租赁

##### 本公司作为承租人

##### (1) 计入本年损益情况

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	151,972.22

##### (2) 与租赁相关的现金流量流出情况

项 目	现金流量类别	本年金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	7,317,015.36
合 计	——	7,317,015.36

## 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	
按单项计提坏	1,244,160.00	0.88%	1,244,160.00	100.00%						

账准备的应收账款										
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	141,159,993.37	99.12%	29,937,269.27	21.21%	111,222,724.10	158,622,222.01	100.00%	12,207,980.84	7.70%	146,414,241.17
其中:										
其中: 账龄组合	126,702,090.06	88.97%	29,937,269.27	31.11%	96,764,820.79	144,934,793.05	91.38%	12,207,980.84	8.42%	132,726,812.21
关联方组合	14,457,903.31	10.15%			14,457,903.31	13,687,428.96	8.62%			13,687,428.96
合计	142,404,153.37	100.00%	31,181,429.27		111,222,724.10	158,622,222.01	100.00%	12,207,980.84		146,414,241.17

按单项计提坏账准备: 单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备的应收账款	1,244,160.00	1,244,160.00	100.00%	
合计	1,244,160.00	1,244,160.00		

按组合计提坏账准备: 账龄组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	126,702,090.06	29,937,269.27	31.11%
合计	126,702,090.06	29,937,269.27	

按组合计提坏账准备: 关联方组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	14,457,903.31	0.00	0.00%
合计	14,457,903.31		

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	13,756,011.86
1 至 2 年	29,055,405.91
2 至 3 年	97,016,466.88
3 年以上	2,576,268.72

3 至 4 年	1,332,108.72
4 至 5 年	1,244,160.00
合计	142,404,153.37

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	12,207,980.84	17,734,288.43			1,239,160.00	31,181,429.27
合计	12,207,980.84	17,734,288.43			1,239,160.00	31,181,429.27

**(3) 本期实际核销的应收账款情况****(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收账款前五名汇总金额	133,637,121.37	93.84%	29,580,629.27
合计	133,637,121.37	93.84%	

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	903,096.01	
其他应收款	3,483,437,048.79	3,930,323,138.12
合计	3,484,340,144.80	3,930,323,138.12

**(1) 应收利息****(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京融拓智慧农业投资合伙企业	950,627.38	
减：坏账准备	-47,531.37	
合计	903,096.01	

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	47,531.37			47,531.37
2022 年 12 月 31 日余额	47,531.37			47,531.37

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内往来款	2,549,557,370.35	2,159,638,066.17
员工备用金	4,447,319.94	19,903,776.91
票据、保理等应收款项	1,410,376,127.91	1,573,965,393.11
往来款及其他	176,717,936.56	2,988,750,045.77
合计	4,141,098,754.76	6,742,257,281.96

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	511,373,016.58		2,300,561,127.26	2,811,934,143.84
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	123,130,350.18		5,279,664.21	128,410,014.39
本期转销			2,282,682,452.26	2,282,682,452.26
2022 年 12 月 31 日余额	634,503,366.76		23,158,339.21	657,661,705.97

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,213,591,491.36
1 至 2 年	589,860,701.63
2 至 3 年	1,308,751,755.61
3 年以上	1,028,894,806.16
3 至 4 年	699,577,515.19
4 至 5 年	319,311,588.15
5 年以上	10,005,702.82
合计	4,141,098,754.76

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	2,811,934,143.84	128,410,014.39		2,282,682,452.26		657,661,705.97
合计	2,811,934,143.84	128,410,014.39		2,282,682,452.26		657,661,705.97

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,282,682,452.26

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 1	往来款	578,196,509.69	无法收回	股东大会审议通过	否
客户 2	往来款	176,904,772.84	无法收回	股东大会审议通过	否
客户 3	往来款	267,573,054.16	无法收回	股东大会审议通过	否
客户 4	往来款	695,784,924.56	无法收回	股东大会审议通过	否
客户 5	往来款	178,143,199.03	无法收回	股东大会审议通过	否
客户 6	往来款	144,692,202.00	无法收回	股东大会审议通过	否
客户 7	往来款	173,635,664.32	无法收回	股东大会审议通过	否
客户 8	往来款	42,718,342.98	无法收回	股东大会审议通过	否
客户 9	往来款	21,350,000.00	无法收回	股东大会审议通过	否

				过	
客户 10	往来款	3,683,782.68	无法收回	股东大会审议通过	否
合计		2,282,682,452.26			

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
金正大诺泰尔化学有限公司	合并范围内往来款	1,479,284,353.03	1至4年	35.72%	
金大地化肥有限公司	合并范围内往来款	702,837,750.48	1年以内	16.97%	
客户 1	往来款	366,317,502.93	2至4年	8.85%	128,695,250.88
客户 2	往来款	265,238,569.23	2至3年	6.41%	79,571,570.77
客户 3	往来款	249,874,358.54	1至4年	6.03%	76,937,179.27
合计		3,063,552,534.21		73.98%	285,204,000.92

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,596,591,490.77		6,596,591,490.77	6,212,470,848.10		6,212,470,848.10
对联营、合营企业投资	1,372,650,575.74		1,372,650,575.74	1,382,006,144.15		1,382,006,144.15
合计	7,969,242,066.51		7,969,242,066.51	7,594,476,992.25		7,594,476,992.25

## (1) 对子公司投资

单位：元

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

新疆金正大农佳乐生态工程有限公司	30,600,000.00					30,600,000.00	
云南中正化学工业有限公司	66,919,312.82					66,919,312.82	
新疆普惠农业科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
山东金正大农业科学研究院有限公司	600,000,000.00					600,000,000.00	
北京金正大控释肥研究院有限公司	11,062,000.00					11,062,000.00	
沃夫特复合肥有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
山东金正大复合肥料工程研究中心有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
宁波梅山保税港区金正大投资有限公司	46,000,000.00					46,000,000.00	
金大地化肥有限公司	60,680,000.00					60,680,000.00	
青岛金正天元贸易有限公司	2,250,000.00					2,250,000.00	
金正大（美国）新型肥料研发中心	3,153,675.00					3,153,675.00	
金正大（香港）投资有限公司	163,246,470.52	2,507,935.70				165,754,406.22	
金正大农业投资有限公司	1,403,151,752.97					1,403,151,752.97	
金正大（山东）进出口有限公司		10,000,000.00				10,000,000.00	
贵州诺泰尔租赁有限公司		121,157,133.31				121,157,133.31	
山东丰倍得生物科技有限公司		250,455,573.66				250,455,573.66	
对子公司高管股权激励	45,407,636.79					45,407,636.79	
合计	6,212,470,848.10	384,120,642.67				6,596,591,490.77	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、联营企业											
金丰农业服务有限公司	677,068,272.08			2,149,319.40						679,217,591.48	
临沭融达投资有限公司	27,869,600.00			-13,654,207.21						14,215,392.79	

北京国际信托有限公司	677,068,272.07			2,149,319.40						679,217,591.47	
小计	1,382,006,144.15			-9,355,568.41						1,372,650,575.74	
二、合营企业											
合计	1,382,006,144.15									1,372,650,575.74	

#### 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	1,634,832,285.26	1,422,419,752.28	1,126,470,675.49	972,298,006.61
其他业务	69,869,291.80	12,478,451.03	43,160,599.40	31,275,382.81
合计	1,704,701,577.06	1,434,898,203.31	1,169,631,274.89	1,003,573,389.42

#### 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	2,011,394.49	82,435,645.47
权益法核算的长期股权投资收益	-9,355,568.41	7,044,224.14
处置长期股权投资产生的投资收益		-11,831,063.27
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	5,786,468.98	
合计	-1,557,704.94	77,648,806.34

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,552,041.57	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	54,960,632.05	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	277,762.55	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,189,570.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-147,133,136.96	
减：所得税影响额	495,497.61	
少数股东权益影响额	752,649.02	
合计	-93,505,359.87	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-28.41%	-0.2989	-0.2989
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-25.70%	-0.2705	-0.2705

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用