

山东金正大生态工程股份有限公司

2010 年年度报告
二〇一一年三月

重 要 提 示

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

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

大信会计师事务所有限公司为本公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

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

目录

第一节 公司基本情况简介.....	1
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	2
第三节 股本变动及股东情况.....	4
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	7
第五节 公司治理结构.....	13
第六节 股东大会情况简介.....	20
第七节 董事会工作报告.....	21
第八节 监事会报告.....	41
第九节 重要事项.....	43
第十节 财务报告.....	46
第十一节 备查文件目录.....	113

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中、英文名称及缩写

中文名称：山东金正大生态工程股份有限公司

中文简称：金正大

英文名称：SHANDONG KINGENTA ECOLOGICAL ENGINEERING CO.,LTD.

英文简称：KINGENTA

二、公司法定代表人：万连步

三、公司董事会秘书、证券事务代表联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	陈宏坤	嵇宝山
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	zhuobaoshan@kingenta.com

四、公司注册地址：临沭县城常林东大街东首

公司办公地址：山东省临沭县兴大西街 19 号

邮政编码：276700

公司互联网址：www.kingenta.com

公司电子邮箱：jzd@kingenta.com

五、公司选定的信息披露报纸：中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报

登载公司年度报告的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：金正大

股票代码：002470

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1998 年 8 月 26 日

公司首次注册登记地点：临沭县工商行政管理局

公司最近一次变更登记日期：2010 年 11 月 16 日

公司变更登记地点：山东省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：370000400003670

税务登记证号：鲁税临字 371329706066538 号

公司组织机构代码：70606653-8

公司聘请的会计师事务所名称：大信会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地点：北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦
15 层 1504 号

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业总收入 (元)	5,479,324,278.37	4,159,201,577.24	31.74%	3,634,302,390.97
利润总额 (元)	390,129,943.58	243,291,967.27	60.35%	232,658,227.58
归属于上市公司股东的净利润 (元)	313,670,746.35	212,937,900.81	47.31%	235,823,555.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	310,114,409.95	208,853,800.76	48.48%	235,036,825.07
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-378,327,056.52	992,594,523.71	-138.11%	295,563,159.03
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
总资产 (元)	4,357,598,269.85	3,040,469,155.20	43.32%	1,708,677,222.38
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	2,719,315,776.38	1,002,503,843.68	171.25%	829,565,942.87
股本 (股)	700,000,000.00	600,000,000.00	16.67%	400,000,000.00

二、主要财务指标

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.50	0.35	42.86%	0.39
稀释每股收益 (元/股)	0.50	0.35	42.86%	0.39
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.49	0.35	40.00%	0.39
加权平均净资产收益率	19.28%	23.25%	-3.97%	33.13%

(%)				
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	19.06%	22.77%	-3.71%	33.02%
每股经营活动产生的现 金流量净额 (元/股)	-0.54	1.64	-132.73%	0.74
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的 每股净资产 (元/股)	3.88	1.67	132.34%	2.07

1、非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	164,259.86	
计入当期损益的政府补助，但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	7,034,898.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-523,274.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,392,091.88	系指本期发生的计入当期损益的新股发行费用，主要包括：路演费用、酒会费用、上市宣传费用等。
所得税影响额	-727,455.71	
合计	3,556,336.40	-

2、境内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

三、根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》要求，净资产收益率及每股收益计算如下：

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	19.28	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.06	0.49	0.49

注：加权平均净资产收益率 = $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期

末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）股本变动情况表

	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	
一、有限售条件股份	600,000,000	100.00%						600,000,100	8
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	450,000,000	75.00%						450,000,000	6
其中：境内非国有法人持股	306,720,000	51.12%						306,720,000	4
境内自然人持股	143,280,000	23.88%						143,280,000	2
4、外资持股	150,000,000	25.00%						150,000,000	2
其中：境外法人持股	150,000,000	25.00%						150,000,000	2
境外自然人持股									
5、高管股份			100.00				100	100	
二、无限售条件股份			99,999,900				99,999,900	99,999,900	1
1、人民币普通股			99,999,900				99,999,900	99,999,900	1
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	600,000,000	100.00%	100,000,000				100,000,000	700,000,000	1

（二）股票发行与上市情况

1、公司股票发行及上市情况

根据中国证监会《关于核准山东金正大生态工程股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]1064号），公司于2010年8月采用向网下询价对象

配售（以下简称“网下配售”）与网上资金申购定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，向社会公众股东公开发行人民币普通股（A 股）股票 10000 万股，每股面值 1 元，发行价格 15 元，其中网下配售 2000 万股，占发行总量的 20%，网上发行 8000 万股，占发行总量的 80%。根据深圳证券交易所《关于山东金正大生态工程股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]288 号），公司发行的人民币普通股票于 2010 年 9 月 8 日在深圳证券交易所上市，证券简称为“金正大”，证券代码为“002470”。其中网上发行的 8000 万股于上市当日开始交易。本次发行募集资金 15 亿元，扣除发行费用后，募集资金净额 1403141186.35 元。

2、限售股份上市流通情况

2010 年 12 月 8 日，公司首次公开发行网下配售的 2000 万股限售股票上市流通，此次解除限售的股票共 2000 万股。

3、公司无内部职工股

二、股东情况介绍

（一）股东情况

股东总数		42,183			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
临沂金正大投资控股有限公司	境内非国有法人	43.82%	306,720,000	306,720,000	0
万连步	境内自然人	20.47%	143,280,000	143,280,000	0
DEG-DEUTSCHE INVESTITIONS-UND ENTWICKLUNGSGESELLSCHAFT MBH	境外法人	10.71%	75,000,000	75,000,000	0
CRF FERTILIZER INVESTMENT LTD.	境外法人	10.71%	75,000,000	75,000,000	0
全国社保基金一零三组合	境内非国有法人	0.18%	1,259,212	0	0
中国建设银行-博时主题行业股票证券投资基金	境内非国有法人	0.17%	1,181,273	0	0
东海证券-交行-东风 5 号集合资产管理计划	境内非国有法人	0.09%	607,000	0	0
陈正忠	境内自然人	0.08%	550,000	0	0
全国社保基金一零八组合	境内非国有法人	0.07%	499,926	0	0
童红才	境内自然人	0.07%	458,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	

全国社保基金一零三组合	1,259,212	人民币普通股
中国建设银行-博时主题行业股票 证券投资基金	1,181,273	人民币普通股
东海证券-交行-东风 5 号集合资产 管理计划	607,000	人民币普通股
陈正忠	550,000	人民币普通股
全国社保基金一零八组合	499,926	人民币普通股
童红才	458,000	人民币普通股
王君	367,400	人民币普通股
李家燕	365,100	人民币普通股
杨健	348,506	人民币普通股
史建三	300,000	人民币普通股
上述股东关联关系 或一致行动的说明	1、上述前十大股东中，万连步为实际控制人，为控股股东临沂金正大投资控 股有限公司的大股东，存在关联关系及一致行动人可能性。除此之外，其他股东 之间未存在关联关系，也不存在《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况。 2、公司未知前十大无限售条件流通股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。	

（二）公司控股股东及实际控制人情况

1、公司控股股东

公司控股股东为临沂金正大投资控股有限公司（以下简称“金正大投资”），持有公司 43.82% 的股份。临沂金正大投资控股有限公司成立于 2007 年 1 月 24 日，注册地和主要经营地为临沂市临沭县城育新路 92 号，法定代表人万连步先生，注册资本、实收资本为 3,566.35 万元，经营范围为对中小企业投资（不得从事集资和金融、证券业务）。

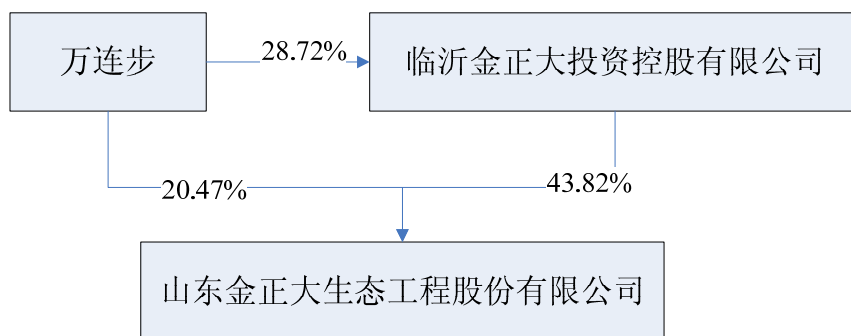
2、实际控制人情况

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

万连步先生目前担任的社会职务有临沭县人民代表大会常务委员会委员、临沂市第十六届人大代表、中国企业联合会和中国企业家协会副会长、国家控释肥工程技术研究中心主任、全国肥料和土壤调理剂标准化技术委员会委员、中国农业大学客座教授。

万连步，直接持有公司 20.47% 的股份，同时持有控股股东金正大投资 28.72% 的股权，为金正大投资第一大股东，并担任董事长职务。万连步通过直接和间接方式控制公司 64.29% 的股份，为公司实际控制人。

3、公司与实际控制人之间产权及控制关系



(三) 其他持股在 10%（含 10%）的法人股东

1、DEG-DEUTSCHE INVESTITIONS-UND ENTWICKLUNGSGESELLSCHAFT MBH——德国投资与开发有限公司（DEG）设立于 1962 年 9 月 14 日，注册地和总部在德国科隆，为德国复兴信贷银行（KfW）全资子公司。该公司注册资本、实收资本为 7.5 亿欧元，主要业务为向发展中和转型期国家民营企业投资。

截至 2010 年 12 月 31 日，DEG 持有公司 10.71% 的股份。

2、CRF FERTILIZER INVESTMENT LTD. ——CRF 化肥投资有限公司成立于 2006 年 10 月 17 日，注册资本、实收资本为 1,000 万美元，注册地在英属维尔京群岛（P.O.Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands），执行董事 Samuel Lou，该公司主营业务为对中国大陆企业进行投资。

截至 2010 年 12 月 31 日，CRF 持有公司 10.71% 的股份。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（税前）（单位：万元）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬

万连步	男	46	董事长、总经理	2010-10-28	2013-10-27	143,280,000	143,280,000		91.80	否
张晓义	男	55	董事	2010-10-28	2013-10-27	0	0		61.36	否
解玉洪	男	49	董事、副总经理	2010-10-28	2013-10-27	0	0		80.09	否
高义武	男	39	董事、副总经理	2010-10-28	2013-10-27	0	0		80.09	否
陈宏坤	男	41	董事、副总经理、 董事会秘书	2010-10-28	2013-10-27	0	0		61.16	否
于长春	男	59	独立董事	2010-10-28	2013-10-27	0	0		6.0	否
白由路	男	50	独立董事	2010-10-28	2013-10-27	0	0		6.0	否
张秋生	男	43	独立董事	2010-10-28	2013-10-27	0	0		6.0	否
修学峰	女	43	独立董事	2010-10-28	2013-10-27	0	0		6.0	否
杨 艳	女	38	监事会主席	2010-10-28	2013-10-27				61.36	否
李广涛	男	41	职工监事	2010-10-28	2013-10-27	0	0		41.74	否
郝爱玲	女	33	职工监事	2010-10-28	2013-10-27	0	0		4.43	否
罗文胜	男	38	副总经理	2010-11-29	2013-10-27	0	0		35.40	否
李计国	男	35	副总经理、财务 负责人	2010-11-29	2013-10-27	0	0		61.16	否
颜明霄	男	42	副总经理	2010-11-29	2013-10-27	0	0		61.16	否
李现秀	女	48	副总经理	2010-11-29	2013-10-27	0	0		61.16	否
Samuel Lou	男	46	首届董事会董事 (已离任)	2007-10-26	2010-10-28	0	0		0	是
陈华京	男	42	首届董事会董事 (已离任)	2009-6-23	2010-10-28	0	0		0	是
王仕青	男	44	首届监事会主席 (已离任)	2007-10-26	2010-10-28	0	100	二 级 市 场 购 买	61.16	否
崔 彬	男	39	首届监事会职工 监事(已离任)	2007-10-26	2010-10-28	0	0		39.43	否
徐淑班	男	40	首届监事会职工 监事(已离任)	2008-4-25	2010-10-28	0	0		20.98	否

注：

1、公司副总经理罗文胜先生于 2010 年 7 月加入公司，其报酬为 2010 年 7 月至 2010 年 12 月从公司领取的报酬总额。

2、公司首届董事会董事 Samuel Lou 先生、陈华京先生于 2010 年 10 月任期届满，不再继任公司董事。

3、公司首届监事会主席王仕青先生和职工监事崔彬先生、徐淑班先生于 2010 年 10 月任期届满，不再继任公司监事。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

1、董事

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

万连步先生目前担任的社会职务有临沭县人民代表大会常务委员会委员、临沂市第十六届人大代表、中国企业联合会和中国企业家协会副会长、国家控释肥

工程技术研究中心主任、全国肥料和土壤调理剂标准化技术委员会委员、中国农业大学客座教授。

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

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

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

陈宏坤先生，中国国籍，男，1970 年 9 月出生，清华大学 MBA 和北京大学法学硕士，高级工程师。陈宏坤先生先后担任北京林业大学教师，国家林业局干部，中关村证券股份有限公司高级经理，山东金正大生态工程有限公司总经理助理。2007 年 10 月至今任公司董事、董事会秘书，2010 年 1 月至今为公司副总经理。

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

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

张秋生先生，中国国籍，男，1968 年 8 月出生，北京交通大学经济管理学院教授、博士生导师，北京交通大学中国企业兼并重组研究中心主任、北京交通大

学基础产业研究中心主任，注册会计师、注册税务师。2008 年 4 月至今受聘为公司独立董事。

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

2、监事

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

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

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

3、其他高级管理人员

罗文胜先生，中国国籍，男，1973 年 10 月出生，中国人民大学管理学硕士。罗文胜先生先后担任广东联邦家私集团有限公司营销总裁助理，百事可乐（广州）有限公司区域拓展主管，雀巢（广州）分公司重点客户主任，嘉士伯啤酒（广东）有限公司华北区市场销售副经理，伊利集团有限公司液态奶事业部销售总监等职。2010 年 7 月至今，任职于山东金正大生态工程股份有限公司。2010 年 11 月至今任公司副总经理。

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

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

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

4、现任董事、监事、高管在其他单位的兼职情况

姓名	本公司担任职务	兼职单位	担任职务
万连步	董事长、总经理	临沂金正大投资控股有限公司	董事长
		山东金大地化肥有限公司	执行董事
		北京金正大控释肥研究院有限公司	董事
		菏泽金正大生态工程有限公司	董事
		安徽金正大生态工程有限公司	董事
		金正大（美国）肥料研发中心	董事
张晓义	董事	临沂金正大投资控股有限公司	董事
		菏泽金正大生态工程有限公司	董事
		临沂沃夫特复合肥有限公司	执行董事
		山东金正大农业科学研究院有限公司	董事
解玉洪	董事、副总经理	菏泽金正大生态工程有限公司	董事
		山东金大地化肥有限公司	总经理
		临沂沃夫特复合肥有限公司	总经理
		山东金正大农业科学研究院有限公司	董事
高义武	董事、副总经理	山东金正大农业科学研究院有限公司	董事长、总经理
		山东奥磷丹化肥有限公司	执行董事
		菏泽金正大生态工程有限公司	董事长、总经理
		山东金大地化肥有限公司	监事
		北京金正大控释肥研究院有限公司	监事
陈宏坤	董事、副总经理、董秘	北京金正大控释肥研究院有限公司	董事长、总经理
		金正大（美国）肥料研发中心	董事
于长春	独立董事	北京国家会计学院	教授
		中国会计学会	理事
白由路	独立董事	中国农业科学院农业资源与农业区划研究所	研究员
张秋生	独立董事	北京交通大学经济管理学院	教授
修学峰	独立董事	中国磷肥工业协会	秘书长
杨 艳	监事会主席	临沂金正大投资控股有限公司	董事
		菏泽金正大生态工程有限公司	监事
		安徽金正大生态工程有限公司	监事
李广涛	职工监事	无	
郝爱玲	职工监事	无	
罗文胜	副总经理	无	
李计国	副总经理、财务负责人	无	
颜明霄	副总经理	无	
李现秀	副总经理	无	

(三) 报告期内董事、监事、高级人员变动情况

1、报告期内，董事人员变动

2010 年 10 月 28 日，公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于选举公司第二届董事会非独立董事的议案》和《关于选举公司第二届董事会独立董事的议案》，选举万连步先生、张晓义先生、解玉洪先生、高义武先生、陈宏坤先生为公司第二届董事会董事，选举于长春先生、白由路先生、张秋生先生、修学峰女士为公司第二届董事会独立董事。

同日，公司首届董事会成员 Samuel Lou 先生、陈华京先生、杨艳女士任期届满，不再继任公司董事。

2、报告期内，监事人员变动

2010 年 10 月 28 日，公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》，选举杨艳女士为公司第二届监事会股东代表监事，与职工代表大会选举的职工监事李广涛先生、郝爱玲女士共同组成第二届监事会。

同日，公司首届监事会主席王仕青先生和职工监事崔彬先生、徐淑班先生任期届满，不再继任公司监事。

3、报告期内，高级人员变动情况

2010 年 10 月 9 日，公司首届董事会第十五次会议审议通过了《关于张晓义、杨艳辞去公司副总经理的议案》，批准张晓义先生、杨艳女士辞去公司副总经理职务。

2010 年 11 月 29 日，公司第二届董事会第一次会议聘任万连步先生为公司总经理，聘任解玉洪先生、高义武先生、陈宏坤先生、罗文胜先生、李计国先生、颜明霄先生、李现秀女士为公司副总经理，聘任陈宏坤先生为公司董事会秘书，聘任李计国先生为公司财务负责人。

二、员工情况

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司的在职工总数为 4453 人，其构成情况如下：

1、按员工专业构成分类：

专 业	人数（人）	占总人数的比例（%）
管理人员	367	8.24
技术人员	332	7.46
营销人员	754	16.93
财务人员	107	2.40
生产人员	2693	60.48

专 业	人数（人）	占总人数的比例（%）
后勤人员	179	4.02
供应人员	21	0.47

2、按员工受教育程度分类：

学 历	人数（人）	占总人数的比例（%）
研究生	47	1.06
本 科	462	10.38
大 专	1050	23.58
大专以下	2894	64.98

3、按员工年龄分类

专 业	人数（人）	占总人数的比例（%）
30 岁以下（含 30 岁）	1525	34.25
30-40 岁（含 40 岁）	1579	35.46
40-50 岁（含 50 岁）	1166	26.18
50 岁以上	183	4.11

公司没有需要承担费用的离、退休职工。

第五节 公司治理结构

一、公司治理结构情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件的要求，进一步完善公司法人治理结构，建立健全了公司内部控制管理制度，提高公司运作的规范性和透明度，加强信息披露，积极开展投资者关系工作，实现企业的规范运作。

（一）关于股东和股东大会

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范了股东大会的召集、召开和表决程序，并邀请保荐机构代表参加，聘请律师出席见证，确保公司所有股东充分行使自己的权利，享有平等地位。

（二）关于控股股东与公司的关系

公司控股股东对公司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。控股股东对公司的董事、监事候选人的提名，严格遵循《公司章程》和相关法规规定的条件和程序。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。

（三）关于董事和董事会

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

（四）关于监事和监事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选聘监事，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。

（五）关于绩效考评与激励约束机制

公司正在逐步建立和完善公正、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。2010 年，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。

（六）关于信息披露及投资者关系管理

公司依法制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息及知情人登记管理制度》等制度，并严格按照上述制度真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务。公司加强信息披露管理，积极协调公司与投资者的关系，接待投资者来访、回答投资者咨询，履行信息披露义务，并指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的专业报纸和网站，确保公司所有股东能够公平获取公司信息。同时还在公司网站设立了“投资者关系”栏目，建立了“投资者关系互动平台”，加强了与投资者的沟通，充分保证了投资者的知情权，维护投资者的合法权益。

（七）关于利益相关者

公司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，注重社会公共关系和公益事业，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。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

（一）董事履行职责情况

公司全体董事均严格按照《公司法》、《证券法》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等有关法律、法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定和要求，恪尽职守，勤勉尽责，持续关注公司的经营状况，积极参加有关政策法规的培训和学习，提高了自身履职水平，有效的发挥了董事会在公司规范运作中的作用，保护了公司及广大投资者的合法权益。

报告期内，公司董事出席董事会会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
万连步	董事长	4	4	0	0	0	否
张晓义	董事	4	4	0	0	0	否
解玉洪	董事	4	4	0	0	0	否
高义武	董事	1	1	0	0	0	否
陈宏坤	董事	4	4	0	0	0	否
于长春	独立董事	4	4	0	0	0	否
白由路	独立董事	4	4	0	0	0	否
张秋生	独立董事	4	4	0	0	0	否
修学峰	独立董事	4	4	0	0	0	否
Samuel Lou	董事（已离任）	3	2	0	1		否
陈华京	董事（已离任）	3	2	0	0	1	否
杨 艳	董事（已离任）	3	3	0	0	0	否

注：

1、高义武经公司 2010 年第一次临时股东大会选举为公司第二届董事会董事。

2、Samuel Lou、陈华京、杨艳为公司首届董事会董事，任职期满，于 2010 年 10 月 28 日离任。

（二）董事长履行职责情况

公司董事长严格按照法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定和要求，依法行使权力，履行职责，积极推进董事会建设，依法召集并主持了 4 次董事会会议并督促董事亲自出席，严格执行董事会集体决策机制，并为独立董事和董事会秘书履行职责创造良好条件，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。

（三）独立董事履行职责情况

公司独立董事均按照法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《独立董事工

作制度》的规定履行职责，主动询问公司的日常经营和财务运行情况，积极出席董事会会议和各专门委员会会议，认真审议各项议案，利用自己的专业知识做出独立、客观的判断。独立董事还对公司的对外投资、利用超募资金补充流动资金、利用超募资金对子公司增资、董事会换届选举、聘任高级管理人员等事项发表了独立意见，还为公司的发展战略、经营管理出谋划策，为公司持续、健康发展发挥了积极作用。

报告期内，独立董事对公司董事会审议事项及其他事项未提出过异议。

三、公司与控股股东在人员、业务、资产、机构、财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在人员、业务、资产、机构和财务方面相互独立。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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）机构方面：公司设立了健全的组织结构体系，独立运作，不存在与控股股东或其他职能部门之间的从属关系。

（五）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。

四、公司内部控制制度的建立和健全情况

公司成立以来，特别是上市以后，一直致力于内部控制制度的建立和完善，目前公司已经建立了一套较为完善、合法、有效的内控制度，基本涵盖了公司法人治理和生产经营的各层面和主要业务环节，保证了公司的正常生产经营，对公司规范运作和健康发展起到了较好的促进作用。报告期内，公司根据新颁布的规章制度及规范性文件，进一步修订和完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、

《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》等共 19 项规章制度，制定了《董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》、《内幕信息及知情人登记管理制度》等规范性文件 and 内控制度。

管理层认为：公司目前已基本建立较为健全的内部控制制度，整套内部控制制度包括法人治理、财务管理、生产经营、科研开发、行政及人力资源管理、信息披露等方面。在此基础上，依据相关法律法规，形成了一套相对完善的内部控制体系，该体系涵盖了融资、销售及收款、采购及付款、固定资产管理、货币资金管理、行政人事管理、会计控制、财务管理、信息披露管理等诸多业务经营活动环节，基本涵盖公司经营管理的各层面和各主要业务环节。

（一）董事会对内部控制的自我评价报告

董事会认为：公司现有的内部控制制度基本符合法律法规和证券监管部门的要求，已覆盖了公司经营的各个方面，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程可能出现的重要错误和舞弊，保护公司资产的安全和完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性。公司内部控制不存在重大缺陷。

公司 2010 年度内部控制自我评价报告的具体内容披露于 2011 年 3 月 22 日的巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

（二）监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

监事会对公司的内部控制建设情况进行了认真核查，并对董事会出具的《2010 年度内部控制自我评价报告》进行了审议，认为：公司现有的内部控制制度符合国家法律、法规的要求，符合当前公司生产经营实际情况的需要，在公司经营管理各环节得到了有效的执行，在公司经营的各层面、各环节起到了较好的控制和防范作用。公司 2010 年度内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

监事会关于公司《2010 年度内部控制自我评价报告》的意见具体内容披露于 2011 年 3 月 22 日的巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

（三）独立董事对公司内部控制自我评价报告的核查意见

公司全体独立董事对公司内部控制自我评价报告进行了认真的审查，认为：公司已建立了较为完善的内部控制体系并能得到有效的执行。公司各项生产经营活动、法人治理活动均严格按照相关内控制度规范运行，有效地控制各种内外部

风险。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

独立董事关于《2010 年度内部控制自我评价报告》的独立意见具体内容披露于 2011 年 3 月 22 日的巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

（四）保荐机构对公司内部控制自我评价报告的核查意见

通过对公司内部控制制度的建立和实施情况的核查，平安证券有限责任公司认为：公司现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制；公司的《内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

保荐机构关于公司《内部控制自我评价报告》的核查意见具体内容披露于 2011 年 3 月 22 日的巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

五、公司内部审计制度的建立和执行情况

公司根据《中小企业板上市公司特别规定》的要求，结合公司的实际，设立了审计中心，制定了《内部审计制度》，进一步完善了审计中心的内部管理和职能。截止目前，公司内部审计制度的建立和执行情况，符合《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等相关规定要求。

（一）在机构设置方面，公司设立了独立于财务部门、直接对董事会审计委员会负责的内审部门。

（二）在人员安排方面，公司内审部门聘任了 9 名专职人员负责审计事务，审计部门负责人杨艳女士具有必要的专业知识和从业经验，已经董事会正式聘任。

（三）在工作职能方面，公司内审部门主要负责对公司内部机构、控股子公司内部控制制度的完整性、合理性及实施的有效性进行检查和评估；对公司及控股子公司的会计资料等相关资料以及所反映的财务收支及有关经济活动的合法性、合规性、真实性、完整性进行监督，并在内部审计过程中合理的关注可能存在的风险隐患。

（四）在工作监督方面，审计委员会在会计年度结束后审议了内审部门提交的年度内部审计工作报告和下一年度的内部审计工作计划，每个季度召开一次会议审议内部审计部门提交的工作计划、工作报告，每个季度向董事会报告内部审计工作进展情况及发现的重大问题。

（五）在工作成效方面，公司内审部门及时出具内部控制自我评价报告，及

时对重大公告、重要事项进行审计并出具审计报告，对在内部控制发现的风险隐患提出改进或处理建议。

内部控制相关情况披露表

	是/否/ 不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1、公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2、公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3、（1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
（2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
（3）内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1、公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2、内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3、本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	否	
4、会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	不适用	2010 年 7 月 20 日 会计师已对公司 内部控制有效性 出具鉴证报告， 2010 年 8 月 17 日 载于巨潮资讯网。
5、独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6、保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
1、审计委员会按季召开会议审议内审部门的内审报告、工作计划及定期报告，并向董事会报告内部审计工作的进展情况和执行情况。审计委员会对公司 2010 年内控情况进行了核查，认为公司已经建立健全了内控制度体系，并能控制相关风险。同时做好了 2010 年年度报告的审计的相关工作，对审计报告出具了审核意见，对审计机构的审计工作进行了总结评价。 2、内审部门按季度向审计委员会报告工作进展情况，发现问题及时提出整改意见。按照相关规定及要求，及时对公司重要的对外投资、对外担保、募集资金使用及信息披露事务等事项进行了审计。同时还对公司的内部控制有效性进行了监督检查，出具了内部控制自我评价报告。内审部门和审计委员会积极配合审计机构有序的开展了年度财务审计。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

六、高级管理人员的考评及激励机制

1、对高级管理人员的绩效考评

公司进一步加强了绩效考评体系建设，将公司业绩与高管绩效紧密联系，以此吸引、留住人才，保持了公司高管层的稳定。公司董事会薪酬与考核委员会负

责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评。考评主要实行月度考核和年度考核相结合的方式进行，公司年初与高级管理人员签订绩效考核目标任务书，依据公司全年经营目标完成情况，并结合月度、年度业绩考核、民主评议等确定报酬。使薪酬收入与管理能力、经营业绩紧紧挂钩，充分调动和激发高级管理人员能动作用，发挥高级管理人员的积极性和主动性，实现了股东利益最大化。

2、报告期内，公司没有对高级管理人员实施股权激励计划。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了两次股东大会：分别是 2009 年度股东大会和 2010 年第一次临时股东大会，两次会议的召开与表决程序符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定。

2010 年 3 月 1 日，在公司办公楼会议室召开了 2009 年度股东大会，该次会议审议通过了以下议案：

- 1、审议通过了《山东金正大生态工程股份有限公司 2009 年度董事会工作报告》；
- 2、审议通过了《山东金正大生态工程股份有限公司 2009 年度监事会工作报告》；
- 3、审议通过了《山东金正大生态工程股份有限公司 2009 年度财务决算报告及 2010 年度财务预算报告》；
- 4、审议通过了《山东金正大生态工程股份有限公司 2009 年度利润分配方案》；
- 5、审议通过了《关于调整公司董事、监事薪酬标准的议案》；
- 6、审议通过了《关于向中国建设银行股份有限公司临沭支行申请贷款等融资业务的议案》；
- 7、审议通过了《关于授权万连步等董事签署公司贷款业务和对子公司担保事项的议案》；
- 8、审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。

2010 年 10 月 28 日，在公司办公楼会议室召开了 2010 年第一次临时股东大会，

该次会议审议通过了以下议案：

- 1、审议通过了《关于增加注册资本的议案》；
- 2、审议通过了《关于增加公司经营范围的议案》；
- 3、审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》；
- 4、审议通过了《关于修订公司<股东大会议事规则>的议案》；
- 5、审议通过了《关于修订公司<董事会议事规则>的议案》；
- 6、审议通过了《关于修订公司<监事会议事规则>的议案》；
- 7、审议通过了《关于修订公司<独立董事工作制度>的议案》；
- 8、审议通过了《关于修订公司<公开募集资金管理和使用制度>的议案》；
- 9、审议通过了《关于修订公司<对外担保管理制度>的议案》；
- 10、审议通过了《关于修订公司<关联交易管理制度>的议案》；
- 11、审议通过了《关于以超募资金在广东、安徽两省设立全资子公司的议案》；
- 12、审议通过了《关于对全资子公司菏泽金正大生态工程有限公司增资的议案》；
- 13、审议通过了《关于使用超募资金补充公司流动资金的议案》；
- 14、审议通过了《关于选举公司第二届董事会非独立董事的议案》；
- 15、审议通过了《关于选举公司第二届董事会独立董事的议案》；
- 16、审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》

第七节 董事会工作报告

一、管理层讨论与分析

（一）报告期内公司经营情况回顾

2010 年，公司面对激烈的市场竞争，紧紧围绕董事会确定的年度经营目标，努力克服各种不利因素，积极采取有力措施，突出重点，狠抓落实，在项目建设、技术创新、营销变革、管理优化、企业文化等方面取得了较大突破，实现了较快发展，较好地完成董事会制定的年度经营目标。

2010 年，公司实现销售收入 547,932.43 万元，同比增长 31.74%，净利润 31,367.07 万元，同比增长 47.31%。

（二）经营业绩分析

1、主营业务范围

公司的经营范围为：复混肥料（不含危险品类）、缓控释肥料、有机肥料、微生物肥料的生产销售；盐酸的生产销售（许可证管理商品凭许可证生产经营）；各类农用肥料及原材料的销售；相关技术的咨询服务（以上经营范围中不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理的商品或有行业规定的，按国家有关规定办理）。

2、主营业务分行业、产品、地区经营情况

（1）分行业和分产品经营情况

单位：万元

分行业或分产品	主营业务分行业情况					
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率 比上年 增减(%)
化学肥料	546,336.31	477,439.99	12.61	31.74	29.29	1.63
普通复合肥	主营业务分产品情况					
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率 比上年 增减(%)
	281,311.54	247,434.72	12.04	40.61	36.76	2.47
	175,046.54	143,342.95	18.11	21.12	18.49	1.82
	89,978.24	86,662.33	3.69	28.11	28.63	-0.39

（2）主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东部地区	267,567.97	-16.20%
中部地区	112,823.95	213.78%
北部地区	98,408.18	135.52%
其他地区	67,536.21	279.89%

（3）公司主要供应商和客户情况

单位：万元

前五名销售客户销售金额合计	22,264.58	占销售收入比重	4.08%
前五名供应商采购金额合计	155,106.16	占采购总金额的比重	31%

公司与前五名销售客户和前五名供应商不存在关联关系。

3、报告期末资产构成情况分析

(1) 报告期末资产构成

单位：万元

项目	2010 年		2009 年		同比增减
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	
货币资金	169,971.96	39.01%	113,663.23	37.38%	49.54%
应收票据	50.00	0.01%			
预付款项	69,154.16	15.87%	30,668.42	10.09%	125.49%
其他应收款	613.56	0.14%	811.07	0.27%	-24.35%
存货	116,124.48	26.65%	78,669.27	25.87%	47.61%
固定资产	68,978.09	15.83%	62,316.72	20.50%	10.69%
在建工程	1,517.45	0.35%	8,320.42	2.74%	-81.76%
无形资产	9,312.73	2.14%	9,498.99	3.12%	-1.96%
递延所得税资产	37.41	0.01%	98.80	0.03%	-62.14%
资产总计	435,759.83		304,046.92		43.32%

(1) 货币资金本年数较上年同期增长 49.54%，主要原因是公司本期公开发行股票，筹资活动现金净流入增加所致。

(2) 预付账款本年数较上年同期增长 125.49%，主要原因是公司生产规模扩大，预付供应商原材料款项增加所致。

(3) 其他应收款项本年数较上年同期减少 24.35%，主要原因：一是公司 2010 年 9 月份发行股票上市，发行费用冲减所致。二是业务人员借款年末清理发生的业务费用减少所致。

(4) 存货期末本年数较上年同期增长 47.61%，主要原因是公司生产规模扩大，原材料及库存商品增加所致。

(5) 固定资产本年数较上年同期增长 10.69%，主要原因是菏泽金正大生态工程有限公司投资项目建设完成。

(6) 在建工程本年数较上年同期减少 81.76%，主要原因是菏泽金正大生态工程有限公司投资项目基本完成，在建工程已转入固定资产所致。

(2) 报告期负债构成及偿债能力分析

① 公司负债构成情况

单位：万元

项目	2010 年末		2009 年末		同比增减
	金额	比例	金额	比例	
短期借款	500.00	0.31%	4,000.00	1.96%	-87.50%
应付票据	77,494.94	47.30%	112,749.80	55.32%	-31.27%
应付账款	7,400.31	4.52%	5,032.38	2.47%	47.05%

预收款项	72,340.37	44.16%	64,586.11	31.69%	12.01%
应付职工薪酬	926.91	0.57%	193.25	0.09%	379.65%
应交税费	1,208.14	0.74%	-75.48	-0.04%	1700.71%
应付利息			29.90	0.01%	-100.00%
其他应付款	2,947.42	1.80%	2,125.49	1.04%	38.67%
长期借款			15,000.00	7.36%	-100.00%
其他非流动负债	1,010.16	0.62%	155.08	0.08%	551.38%
负债合计	163,828.25		203,796.53		-19.61%

(1) 短期借款本年数较上年同期减少 87.50%，主要原因是短期借款到期偿还所致。

(2) 应付票据本年数较上年同期减少 31.27%，主要原因是应付票据到期承付所致。

(3) 应付账款本年数较上年同期增加 47.05%，主要原因是公司利用供应商的销售政策，延长付款时间，减少财务成本。

(4) 应交税费期末余额较年初余额增长 1,700.71%，主要原因系第四季度企业所得税尚未清缴所致。

(5) 预收账款本年数较上年同期增加 12.01%，主要原因是公司 2010 年市场拓展力度加大，客户数量大幅增加所致。

(6) 其他应付款本年数较上年同期增加 38.67%，主要原因是本期收到的保证金增加所致。

(7) 长期借款本年数较上年同期减少 100%，主要原因是本期归还长期借款所致。

②公司偿债能力分析

偿债能力指标	2010 年	2009 年	同比增减
流动比率	2.19	1.19	1.00
速动比率	1.47	0.77	0.70
资产负债率（母公司）	28.37%	58.65%	-30.28%

报告期内公司发行股票并上市获得较多募集资金，公司流动比率和速动比率大幅上升，母公司资产负债率大幅下降，公司目前的财务风险很低，偿债能力较强。

4、报告期内利润表数据发生重大变化的情况

单位：万元

项目	2010 年	2009 年	同比增减
营业收入	547,932.43	415,920.16	31.74%
利润总额	39,012.99	24,329.20	60.35%
销售费用	23,995.78	14,485.80	65.65%
管理费用	7,479.57	6,197.71	20.68%
财务费用	-697.74	719.71	-196.95%
营业外收入	729.67	529.91	37.70%
所得税费用	7,645.92	3,035.41	151.89%
净利润	31,367.07	21,293.79	47.31%

(1) 2010 年度公司实现营业总收入 547,932.43 万元，比上年同期增长 31.74%，主要原因：报告期内，公司加大了控释肥推广力度和服务销售的投入，缓控释肥产品销售收入稳定增长；同时，菏泽金正大生态工程有限公司的产能利用率大幅提升，复合肥产品销售收入大幅增长。

(2) 利润总额与净利润分别增长了 60.35%、47.31%，主要原因：缓控释肥销售稳定增长及菏泽金正大生态工程有限公司产能利用率大幅度提升，规模效应得到发挥，使得主营产品毛利率提高了 1.63 个百分点。

(3) 销售费用本期较上期增长 65.65%，主要原因系随着销售规模扩大公司业务宣传支出增加所致。

(4) 财务费用本期较上期降低 196.95%，主要原因系本期银行存款利息收入增加及银行贷款平均占用额减少利息支出减少所致。

(5) 所得税费用对比期初增长 151.89%，主要原因系本期利润总额增加所致。

5、报告期内现金流量构成情况

单位：万元

项目	2010 年	2009 年	同比增减
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	560,605.85	448,029.81	25.13%
经营活动现金流出小计	598,438.55	348,770.36	71.59%
经营活动产生的现金流量净额	-37,832.71	99,259.45	-138.11%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	55.84	1,429.11	-96.09%
投资活动现金流出小计	6,526.30	16,979.34	-61.56%
投资活动产生的现金流量净额	-6,470.45	-15,550.23	58.39%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	140,814.12	58,000.00	142.78%
筹资活动现金流出小计	19,943.69	81,374.28	-75.49%
筹资活动产生的现金流量净额	120,870.43	-23,374.28	617.11%
五、现金及现金等价物净增加额	76,567.27	60,334.94	26.90%
加：期初现金及现金等价物余额	66,125.09	5,790.15	1042.03%

六、期末现金及现金等价物余额	142,692.36	66,125.09	115.79%
----------------	------------	-----------	---------

(1) 2010 年公司经营活动产生的现金流量净额较 2009 年度减少了 137,092.16 万元，主要原因：一是本期应付票据减少 35,254.87 万元；二是 2010 年下半年化肥市场价格上涨，公司增加原材料策略性采购所致。

(2) 2010 年公司投资活动产生的现金流出净额比 2009 年减少 9,079.78 万元，主要原因是 2010 年公司全资子公司菏泽金正大建设项目基本完工，固定资产投资下降。

(3) 2010 年公司筹资活动产生的现金流量净额增加 144,244.71 万元，主要原因是公司 2010 年公开发行股票募集资金导致公司筹资活动现金流入大幅增加。

6、公司设备利用、订单获取、产品销售或积压、主要技术人员的变动情况

(1) 公司设备利用情况

报告期内，公司主要生产设备得到了有效利用。

(2) 订单的获取、产品的销售或积压情况

公司的产品销售模式是先款后货，以销定产，按客户订单安排生产计划。订单的确认、变更或撤销有严格的审批程序和合同约定，均能得到有效执行。因此，公司报告期内各种产品订单数量及金额和该产品的销售收入基本一致。报告期内销售增长的主要原因是公司全资子公司菏泽金正大产能得到充分发挥，销售大幅增长。

(3) 主要技术人员的变动情况

报告期内，公司主要技术人员从 2009 年末的 158 人增至 2010 年末的 332 人，增长了 110.13%。

主要是因为：公司有针对性的根据驻点营销和服务营销的需要对重点区域市场的农化服务技术人员进行了调整，使人力资源的使用达到最优化；公司为筹建国家缓控释肥工程技术研发中心，加大了对缓控释肥研发人才的招聘力度。

7、公司主要子公司经营情况

目前公司拥有 7 家全资子公司，其中生产类 1 家，为菏泽金正大生态工程有限公司；品牌保护类 3 家，为山东金大地化肥有限公司、临沂沃夫特复合肥有限公司、山东奥磷丹化肥有限公司；研发类 3 家，为北京金正大控释肥研究院有限

公司、山东金正大农业研究院有限公司、金正大（美国）新型肥料研发中心。

单位：万元

子公司全称	子公司类型	业务性质	注册资本	营业收入			净利润		
				2010 年	2009 年	同比增减	2010 年	2009 年	同比增减
北京金正大控释肥研究院有限公司	全资子公司	研发咨询	1180	33.00	27.50	20.00%	-197.81	-208.49	-5.13%
山东金大地化肥有限公司	全资子公司	生产加工	1068	531.59	23,212.90	-97.71%	0.54	6.68	-91.94%
山东金正大农业科学研究院有限公司	全资子公司	咨询服务	600	21.54	8.40	156.44%	0.20	-8.43	-102.39%
菏泽金正大生态工程有限公司	全资子公司	生产加工	25160	197,328.42	62,721.62	214.61%	10,526.86	3,244.98	224.40%
金正大（美国）新型肥料研发中心	全资子公司	研发服务	75	0.00	0.00		-5.32	-37.47	-85.79%
临沂沃夫特复合肥有限公司	全资子公司	生产加工	913	1,227.76	613.17	100.23%	33.76	2.81	1102.02%
山东奥磷丹化肥有限公司	全资子公司	生产加工	500	448.70	242.00	85.41%	8.85	1.97	349.15%

注：公司原子公司山东嘉安磷化肥有限公司于 2010 年 12 月 15 日变更为山东奥磷丹化肥有限公司。

二、公司对 2011 年发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势和市场竞争格局

1、对 2010 年度公司所处行业的分析

2010 年复合肥行业出现了波动，主要表现在以下几个方面：市场集中度逐步提高，大型复合肥项目不断上马，产能过剩短期内难以改变；国家出口关税政策继续严控出口，使复合肥出口遇到瓶颈；原材料价格波动依然较大，四季度出现的通胀预期，进一步增加了市场复杂性；农产品价格上升，增加了用肥需求。

2、2011 年行业趋势展望

2011 年复合肥行业的前景仍然比较复杂，主要表现在以下几个方面：中央一号文件对农业支持的力度继续加大，农资补贴、粮食最低收购价格将进一步提高，农民的购肥积极性有所提升，行业需求将趋于增长；通胀的预期增加，加重了原材料价格上升的预期；大面积的干旱、冻害等自然灾害影响了复合肥市场的需求；复合肥、缓控释肥等新型肥料使用量的增长速度仍旧高于普通单质肥料。

（二）公司的优势及面临的挑战

1、公司的竞争优势

产品优势：化肥行业的发展趋势一是向作物专用肥料方向发展，二是向缓控释肥和高效复合肥方向发展。近年来，公司及时分析农化服务过程中收集的各地土壤、气候、作物需肥规律资料，灵活调节生产配方和生产工艺，生产出不同配方比例（主要为 N、P、K，以及中、微量元素）的专用复合肥、控释肥产品，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。目前，公司可生产用于水稻、玉米、小麦等主要农作物以及蔬菜、果树等经济作物的 12 大类 100 余种专用复合肥、控释肥产品，产品结构国内领先。

技术优势：公司拥有一批实力雄厚的研发团队，拥有各类专利 114 项，获得国家科技进步二等奖 1 项、山东省科学技术进步一等奖 2 项，被评为山东省首批创新型企业和国家创新型试点企业；公司先后承担了国家科技支撑计划、国家星火计划、国家火炬计划、国家重点新产品计划和山东省科技攻关计划等 20 余项国家级和省级重大科研项目。公司拥有完善的自主研发体系，拥有企业博士后科研工作站、省级企业技术中心以及正在筹建的国家缓控释肥工程技术研究中心，公司牵头发起的全国缓控释肥产业技术创新战略联盟获得国家科技部的批准，省企业重点实验室也已获准开始建设。此外，公司还加强了与其他研发机构的合作，与中国农业大学、国家杂交水稻工程技术研究中心、中国科学院南京土壤研究所、山东农业大学、山东省农科院、上海化工研究院等 40 余家国内研究机构，以及佛罗里达大学等 6 所美国大学、美国农业部 3 个实验站等单位建立了战略合作或紧密的科研项目合作关系。

品牌优势：公司的产品具有较高的知名度，“金大地”商标被国家工商行政管理总局认定为“中国驰名商标”；“金大地”、“沃夫特”等品牌被中国消费者保护基金会评为“全国消费者放心品牌”；“金大地”系列肥料在中国肥料业专家年会上被授予“中国肥料业十大品牌”称号；公司包膜控释肥、水稻专用控释肥等产品被科技部、商务部、质检总局、环保总局等评为“国家重点新产品”；公司被山东省质量技术监督局、山东省名牌战略推进委员会评为“山东名牌”；公司“沃夫特”商标被山东省工商行政管理局评为“山东省著名商标”；公司还被联合国工业发展组织中国投资与技术促进处授予“绿色肥料产业基地”称号。

营销优势：公司一直坚持“营销优先”的指导思想，逐步建立了业内领先的营销体系。公司具有完善的农化服务技术流程，始终围绕“测土、配方、配肥、供肥、施肥指导”5个环节，将测土配方、示范区（田）建设等农化服务与产品营销进行紧密结合，实现业务之间的良性渗透和互补。公司还通过建设示范区（田）的方式，向各地经销商、农民展示公司产品增产节肥效果，推广公司产品。公司先后与中国农科院、全国农业技术推广服务中心及有关省市土肥站、农科院合作，在全国20多个省进行了水稻、玉米、小麦、棉花等30多种作物上开展缓控释肥应用试验，取得了良好的试验效果。

2、公司面临的挑战

公司专业从事复合肥、控释肥产品的研发、生产与销售，没有自产的单质肥等原料产品，从整个产业链分析，缺乏原材料成本优势；目前公司生产布局不尽合理，现有生产基地远离原料产地，长距离运输增加了成本；公司产品繁多，造成生产计划安排、物流运输难度提高。

三、公司发展战略和经营目标

（一）发展战略

公司秉承“诚信、创新、责任、共赢”的核心理念，致力于建设“创新、和谐、国际化”的金正大；坚持人本和资本并重的战略，快速扩张，实现全国的合理布局，努力让员工过上“健康、快乐、超小康”的幸福生活；坚持技术先导和服务领先的方针，致力于高端新型肥料的开发和推广，以客户价值最大化为导向，实现与客户的共同成长，致力于打造世界高端肥料的制造商和令人尊敬的农化服务商。

（二）2011年的经营目标及重点工作

2011年度，公司将以“营销”为中心，以“生产”为保障，以“技术创新”和“人才战略”为支撑点，以推进科学管理为手段，以投资扩张为推动，大力弘扬金正大文化，继续完善公司经营机制，争取实现业绩稳步增长。

1、以营销为中心，确保经营目标顺利实现

2011年，公司将继续以“市场营销”为中心工作，重点做好几下方面：一是加强缓控释肥等高端新产品的全面推动，2011年要作为全公司的新品推广年，坚

持走专业化、差异化道路。二是建立规范、完善的渠道体系，系统规划、专项推动，完善经销商、二级户、科技示范户的三阶渠道体系建设。三是完善营销组织机制，实现大营销格局，探索新型管理模式，实行区域管理平台及驻点营销的全面落地。四是围绕基地建设和农化服务体系建设，突出农化服务特色，增加农化服务硬件投入，组建专业化、规模化的农化服务队伍，建设一流的农化服务网络互动平台。五是明确各品牌发展方向和思路，进一步强化品牌建设。

2、以技术创新为突破，注入企业发展动力

科技创新，一直是公司保持行业领先地位的法宝，也是公司核心竞争力所在。2011 年公司将继续加大科技创新的投入，保持公司在行业关键性、前瞻性技术开发研究和科技平台方面的领先地位，加强技术储备和技术创新能力。一是集中精力开发高端新产品，丰富产品线，提高产品科技含量和附加值，增强市场竞争力。二是继续加大产学研合作的深度和广度，整合外部科研资源，提高合作效率和质量，缩短研发周期。三是加强科研平台建设，做好国家工程中心的中期考核、产业联盟的运行和博士后工作站的人才引进及课题管理。四是通过承担“十二五”国家科技支撑计划等重大科研项目，培养和锻炼一批高水平的研发队伍。

3、以实施人才战略为根本，提供企业发展保障

大力实施人才战略，是公司未来较长一段时间的工作重点。2011 年，公司重点要做好以下工作：一是推进企业核心人才发展规划建设，重点加强营销、技术、生产第一线人才队伍建设。二是建立明确的绩效考核体系，对每个员工的工作成绩给予准确的评价，建立优秀员工重点激励、重点培训、重点发展的“三重点”模式。三是加强中高层人员领导能力发展培训，培养自己的统军人才；加大基层员工培养培训，从根本上解决公司中长期发展中的中基层干部瓶颈问题。

4、以投资扩张为推动，增强企业发展后劲

2011 年，公司将加大项目投入，增强公司发展后劲。一是完成临沭 60 万吨/年作物专用缓控释肥募投项目建设，尽快释放产能。二是要保证安徽和广东两个基地尽快开工建设，争取年内发挥产能，并积极推进新基地的考察论证工作，尽快解决公司原料及产品运输距离的问题。三是广泛考察合作企业，争取在较短的时间内扩大企业规模。

5、以科学管理为手段，夯实企业发展基础

提高公司综合管理水平是提高运营效率、实现跨越发展的重要保障。在制度管理和流程建设方面，以完善公司内部基本管理制度和管控流程规范化为工作目标，力求做到“简单、实用、高效、快捷”。在财务管理方面，构建财务管控框架体系，实行各分、子公司财务机构、财务人员和财务管理三统一的集中管理模式。在生产管理方面，紧盯产品质量管理和安全生产管理，通过学习贯彻卓越绩效管理和 ISO9000 质量管理体系，将生产管理上台阶、上水平。在成本管理方面，紧盯成本管理、费用控制等重要环节，继续推进“节约一元钱”成本管理活动，将成本管理效果再向前推进一步。

（三）公司可能存在的风险因素

1、宏观政策风险

国家将国产化肥出厂价格、除钾肥外的进口化肥港口交货价格由政府指导价改为市场调节价。化肥批发、零售价格继续实行市场调节价。取消对已放开的化肥出厂价格实行提价申报、调价备案、最高限价以及对化肥流通环节价格实行差率控制等各项临时价格干预措施。继续对一般贸易进口钾肥价格实行适度监管。在这样的政策环境下，由于化肥行业集中程度不高，在由政府限制价向完全市场价过渡期，一定程度上的价格混乱可能难以避免，这对公司的原料采购和产品销售均会产生影响，在很大程度上潜藏着原料成本上升和价格战风险。另一方面，国家对化肥生产用电、用气和铁路运输实行的价格优惠政策以及对化肥生产、流通实行的税收优惠政策均是暂时性措施，特别是铁路运价近年来多次连续向上调整，使得公司因政策优惠节省的成本费用是否能够继续节省存在着不确定性。

2、市场经营风险

行业竞争日趋激烈，给公司经营带来压力；远离原材料的生产布局，产品价格波动易受原材料的影响；复合肥产能增加速度远超过复合肥需求增加速度，竞争程度日趋激烈；控释肥行业处于发展初期，市场不规范，产品质量参差不齐，以次充好、滥炒概念、假冒伪劣现象突出，技术市场和产品市场缺乏规范。

3、人力资源风险

人力资源风险，主要体现在人才的数量和结构方面，随着公司快速发展，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。

四、报告期内投资情况

（一） 募集资金使用情况

1、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1064”号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司由主承销商平安证券有限责任公司于 2010 年 8 月 25 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 10000 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 15 元。截止 2010 年 8 月 30 日，公司共募集资金 1,500,000,000 元，扣除承销、保荐费用合计 87,900,000.00 元（前期已支付 310 万元），余额 1,415,200,000 元已于 2010 年 8 月 30 日全部到位。扣减审计及验资费、律师费、股份登记及上市初费、信息披露费等其他发行费 8,958,813.65 元后，公司募集资金净额 1,403,141,186.35 元。

上述注册资本变更事项业经大信会计师事务所出具“大信验字[2010]第 3-0017 号”《验资报告》予以确认。

2、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）等法律法规，结合公司实际情况，制定了《山东金正大生态工程股份有限公司公开募集资金管理和使用制度》，并经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过。根据公开募集资金管理和使用制度，结合公司实际，对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行了严格的审批程序，保证专款专用。所有募集资金项目投资的支出，均首先由有关部门提出资金使用计划，在董事会授权的范围内，经主管经理签字后报财务中心，由财务中心审核后，逐级由财务负责人和总经理签字后予以付款；凡超过董事会授权的，必须报董事会审批。募集资金使用必须严格遵守公司内部控制制度的规定，明确控制环节的相关责任，按投资计划申请、审批、使用募集资金，并对使用情况进行内部检查与考核。公

司在进行项目投资时，资金支出严格按照公司公开募集资金管理和使用制度履行了资金使用审批手续。

2010 年 9 月 27 日，公司、平安证券有限责任公司（以下简称“保荐机构”）分别与中信银行股份有限公司济南营业部、中国银行股份有限公司临沭支行，中国工商银行股份有限公司临沭支行、中国农业银行股份有限公司临沭支行分别签订了《募集资金三方监管协议》，与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

根据上述三方监管协议，公司一次或累计从专户中支取的金额超过 1000 万元或募集资金的总额的百分之五的，商业银行应及时以传真方式通知保荐机构，同时提供专户的支出清单。商业银行连续三次未及时向保荐机构出具对账单或通知专户大额支取情况，以及存在未配合保荐机构调查专户情形的，公司可以单方面终止协议并注销募集资金专户。

报告期内，在募集资金的使用过程中按照《募集资金三方监管协议》的规定履行职责，不存在不履行义务的情形。

截止 2010 年 12 月 31 日，募集资金的存储情况列示如下：

银行名称	账号	截止日余额（元）	存储方式
中国工商银行股份有限公司临沭支行	1610021029200048853	200,713,648.75	活期
中国农业银行股份有限公司临沭支行	898101040023997	29,578.18	活期
	898101140001406	200,000,000.00	6 个月定期
中国银行股份有限公司临沭支行	236408810533	168,426,565.30	活期
	216909070006	200,000,000.00	6 个月定期
中信银行股份有限公司济南营业部	7372010182600221415	66,190,350.13	活期
	7372010184000110418	200,000,000.00	6 个月定期
合 计		1,035,360,142.36	

3、2010 年度募集资金的实际使用情况

截止 2010 年 12 月 31 日，公司募集资金合计实际使用 370,457,002.87 元，

其中：超出募投项目所需部分的募集资金补充流动资金 200,000,000 元；补充全资子公司菏泽金正大生态工程有限公司资本 100,000,000 元；募集资金到位后置换已利用自筹资金先期投入募集资金项目 70,457,002.87 元。募集资金账户产生利息收入 2,675,958.88 元。截止 2010 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 1,035,360,142.36 元。

截止 2010 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 70,457,002.87 元，其中：公司募集资金到位后置换已利用自筹资金先期投入 70,457,002.87 元；其中 60 万吨/年新型作物专用控释肥项目置换 59,159,167 元，缓控释肥工程技术研究中心置换 11,297,835.87 元。

2010 年度募集资金实际使用情况如下：

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			140314.12			本年度投入募集资金总额			37,045.70	
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00							
累计变更用途的募集资金总额			0.00			已累计投入募集资金总额			37,045.70	
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%							
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
60万吨/年新型作物专用控释肥项目	否	65,392.00	65,392.00	5,915.92	5,915.92	9.05%	2011年12月31日	0.00	否	否
缓控释肥工程技术研究中心项目	否	6,000.00	6,000.00	1,129.78	1,129.78	18.83%	2011年12月31日	0.00	否	否
承诺投资项目小计	-	71,392.00	71,392.00	7,045.70	7,045.70	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
向菏泽金正大生态工程有限公司增资	否	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	2011年12月31日	0.00	否	否
广东金正大生态工程有限公司	否	10,000.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00%	2011年12月31日	0.00	否	否
安徽金正大生态工程有限公司	否	10,000.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00%	2011年12月31日	0.00	否	否
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如	-	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00%	-	-	-	-

有)		0.00	0	0	0.00					
超募资金投向小计	-	50,000.00	50,000.00	30,000.00	30,000.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	121,392.00	121,392.00	37,045.70	37,045.70	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	项目进度与计划进度基本一致。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2010 年 10 月 9 日,经本公司第一届董事会第十五次会议审议批准,公司将使用 20,000 万元超募资金分别在广东四会市及安徽合肥市设立全资子公司、使用 10,000 万元超募资金增资菏泽金正大生态工程有限公司偿还其银行贷款、使用 20,000 万元超募资金补充公司流动资金。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 本公司首次公开发行股票募集资金投资项目经山东省临沂市发展与改革委员会核准立项,核准号为[2009]135 号和核准号为[2009]139 号。截止 2010 年 9 月 26 日,上述两个项目共计已投入 70,457,002.87 元,并由大信会计师事务所进行了专项审计并出具了《鉴定报告》(大信专审字[2010]第 3-0192 号)。经 2010 年 10 月 9 日召开的首届董事会第十五次会议通过了《关于用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金 70,457,002.87 元置换预先投入募投项目的自筹资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2010 年 12 月 31 日,公司募集资金净额 140,314.12 万元加上募集资金利息收入 267.71 万元,扣除手续费及账户管理费支出 0.11 万元,累计使用募集资金 37,045.70 万元,账户余额 103,536.01 万元,存放于公司在中国工商银行临沭支行、中信银行济南分行、中国农业银行临沭支行、中国银行临沭支行开立的四个募集资金专户中。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1064 号文批准,山东金正大生态工程股份有限公司首次向社会公众公开发行 A 股 10000 股,每股面值 1 元,每股发行价格为 15 元,募集资金总额为人民币 1,500,000,000 元,扣除发行费用合计人民币 96,858,813.65 元后,实际募集资金净额为 1,403,141,186.35 元。公司以上募集资金已经大信会计师事务所有限公司审验,并出具了“大信验字[2010]第 3-0017 号”《验资报告》予以确认。									

4、大信会计师事务所有限公司对募集资金使用情况的鉴证结论

我们认为,山东金正大生态工程股份有限公司管理层编制的专项报告符合深圳证券交易所颁布的《中小企业板上市公司募集资金管理细则》(2008 年修订)的规定,在所有重大方面如实反映了山东金正大生态工程股份有限公司 2010 年度募

集资金实际存放与使用的实际情况。

（二）非募集资金投资情况

单位：元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
菏泽金正大二期工程（30 万吨控释肥项目）	23,924,699.71	100%	可投产使用
合计	23,924,699.71		

五、2010 年度董事会日常工作情况

2010 年，公司董事会按照《公司法》等法律法规和《公司章程》所赋予的各项职责，勤勉尽职，严格贯彻执行股东大会各项决议，认真开展日常工作，积极研究公司发展和管理过程中的重大问题并进行科学决策，提升了公司治理结构和管理水平，促进了公司各项业务健康发展。

（一）科学决策，认真做好董事会日常工作

2010 年度公司共召开四次董事会会议，对重大事项进行了讨论并作出决策：

1、公司于 2010 年 1 月 26 日在公司会议室召开公司首届董事会第十三次会议，审议通过了《2009 年度总经理工作报告》、《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年度财务决算报告及 2010 年度财务预算报告》、《2009 年度利润分配方案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于调整公司董事及高级管理人员薪酬的议案》、《关于向中国建设银行股份有限公司临沭支行申请贷款等融资业务的议案》、《关于授权万连步等董事签署公司贷款业务和对子公司担保事项的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于聘请环保和劳动安全审计机构的议案》、《关于召开山东金正大生态工程股份有限公司 2009 年度股东大会的议案》。

2、公司于 2010 年 7 月 20 日在公司会议室召开首届董事会第十四次会议，审议通过了《关于审议并批准公司财务报告及专项报告的议案》。

3、公司于 2010 年 10 月 9 日在北京公司会议室召开首届董事会第十五次会议，审议通过了《关于增加注册资本的议案》、《关于增加公司经营范围的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于修订公司〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订公司〈董事会议事规则〉的议案》、《关于制定公司〈战略委员会议事规则〉的议案》、《关于制定公司〈审计委员会议事规则〉的议案》、《关于制定公司〈提名委员会

议事规则》的议案》、《关于制定公司〈薪酬与考核委员会议事规则〉的议案》、《关于修订公司〈独立董事工作制度〉的议案》、《关于修订公司〈董事会秘书工作制度〉的议案》、《关于修订公司〈总经理工作制度〉的议案》、《关于制定公司〈董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度〉的议案》、《关于制定公司〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》、《关于修订公司〈信息披露管理制度〉的议案》、《关于修订公司〈公开募集资金管理和使用制度〉的议案》、《关于修订公司〈投资者关系管理制度〉的议案》、《关于修订公司〈内部审计制度〉的议案》、《关于修订公司〈内部控制制度〉的议案》、《关于修订公司〈对外担保管理制度〉的议案》、《关于修订公司〈关联交易管理制度〉的议案》、《关于修订公司〈对外投资管理制度〉的议案》、《关于用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金的议案》、《关于以超募资金在广东、安徽两省设立全资子公司的议案》、《关于对全资子公司菏泽金正大生态工程有限公司增资的议案》、《关于使用超募资金补充公司流动资金的议案》、《关于张晓义、杨艳女士辞去公司副总经理的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司 2010 年第三季度报告的议案》、《关于召开公司 2010 年第一次临时股东大会的议案》。

4、公司于 2010 年 11 月 29 日在公司会议室召开第二届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司财务负责人的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》、《关于选举公司董事会各专门委员会委员的议案》、《关于聘任公司内审负责人的议案》、《关于向菏泽金正大生态工程有限公司委派董事、监事的议案》、《关于向广东金正大生态工程有限公司委派董事、监事的议案》、《关于向安徽金正大生态工程有限公司委派董事、监事的议案》、《关于公司向银行申请授信的议案》。

（二）积极执行股东大会决议，切实维护公司及股东权益

公司董事会根据国家有关法律、法规及《公司章程》等有关规定，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议，确保股东大会决议得到有效的实施，保障股东的合法权益。2010 年度公司董事会主持召开了两次股东大会，会议形成 24 项决议，有关决议执行情况如下：

- 1、根据公司 2009 年度股东大会决议，公司完成了公司董事、监事的薪酬调整，并按照考核方案对董事、监事的薪酬进行了考核。
- 2、根据公司 2009 年度股东大会决议，公司完成向中国建设银行股份有限公司临沭支行申请贷款等融资业务。
- 3、根据公司 2009 年度股东大会决议，公司续聘大信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构。
- 4、根据公司 2010 年第一次临时股东大会决议，公司完成了经营范围变更登记备案手续。
- 5、根据公司 2010 年第一次临时股东大会决议，公司对《公司章程》进行了修订，并完成了审批和备案工作。
- 6、根据公司 2010 年第一次临时股东大会决议，公司完成了安徽金正大生态工程有限公司的登记设立手续的办理。
- 7、根据公司 2010 年第一次临时股东大会决议，公司完成了对菏泽金正大生态工程有限公司增加注册资本审批登记手续的办理。
- 8、根据公司 2010 年第一次临时股东大会决议，公司利用超募资金 2 亿元补充流动资金，公司对上述超募资金进行了合理的安排使用，资金运用情况良好。
- 9、根据公司 2010 年第一次临时股东大会决议，公司完成了董事会、监事会的换届选举。

（三）董事会下设各专门委员会履职情况

1、审计委员会履职情况

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

- （1）对公司三季度财务报表进行审阅并形成书面意见。
- （2）与公司审计部就募集资金存放与使用保持沟通。
- （3）审议公司内审部门提交的季度计划、总结。
- （4）对会计师事务所的工作进行评价，并向董事会提续聘议案。
- （5）对公司 2010 年内部控制情况进行核查，审核了公司所有重要的会计政

策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，认为公司已经建立的内部控制制度体系符合相关法律法规的规定，并能有效控制相关风险，并同意将公司 2010 年度内部控制自我评价报告提交董事会审议。

(6) 在公司 2010 年年度报告编制过程中，公司审计委员会与年审会计师进行了积极主动的沟通，在年审注册会计师进场前研究相关资料，确定了 2010 年度审计工作计划及具体时间安排。公司年审注册会计师进场后，就审计过程中发现的问题进行了沟通和交流，多次督促年审注册会计师在确保质量的同时，保证审计报告提交的时间，对年审注册会计师出具的审计报告出具了书面审核意见。

2、战略委员会履职情况

战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《战略委员会议事规则》及其他有关规定，积极履行职责。报告期内，战略委员会召开了相关会议，对公司所处行业和形势进行了深入分析和探讨，为公司发展战略的实施提出了合理建议。

3、提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会对公司首届董事会、首届监事会换届选举事宜进行了讨论，对提名候选人的任职资格进行了审查，并将候选人的提名议案分别提交董事会、监事会进行审议。另外还对公司第二届董事会第一次会议拟聘任的高级管理人员、内审负责人、证券事务代表的任职资格进行审查，并提交董事会进行审议。

4、薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定与发放跟各自的岗位履职情况相结合，符合公司相关薪酬管理规定。

六、公司 2010 年度的利润分配预案

(一)2010 年度利润分配预案

经大信会计师事务所有限公司出具的大信审字[2011]第 3-0054 号《审计报告》确认，2010 年实现归属母公司的净利润 210,011,935.39 元，依据《公司法》和公

司《章程》的规定，公司拟按照以下方案实施分配：1、按公司净利润 10%提取法定盈余公积金 21,001,193.54 元；2、提取法定盈余公积金后报告期末公司未分配利润为 521,541,724.67 元；3、以 2010 年末公司总股本 700,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1 元（含税），本次利润分配 70,000,000 元，利润分配后，剩余未分配利润 451,541,724.67 元转入下一年度。

本预案需经公司 2010 年度股东大会审议批准后实施。

（二）公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2009 年	0.00	212,937,900.81	0.00%	331,389,532.80
2008 年	40,000,000.00	235,823,555.17	16.96%	295,113,125.13
2007 年	0.00	197,128,211.52	0.00%	87,101,834.34
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			2.06%	

七、其他披露事项

（一）投资者关系管理工作

公司严格按照《董事会秘书工作制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等制度，接待各类投资者来电、来函、来访，与投资者进行了深入的交流，以提高投资者的知情权。自上市以来，公司高度重视投资者关系管理，主要开展了以下工作：

1、公司指定董事会秘书为投资者关系管理工作负责人，公司董事会办公室负责投资者关系日常事务的管理工作。公司指定专人负责投资者来电咨询、传真、电子邮件等的回复工作，详细回答投资者的问询，及时将投资者的问题和建议，整理、汇总报公司管理层，妥善安排投资者与公司管理人员的会面和交流。公司还在公司网站设立投资者关系专栏，全方位保持投资者与公司信息交流渠道的畅通和良性互动，让投资者可以及时了解公司的经营状况，有效增强公司信息披露的透明度。

2、公司上市后，严格按照深圳证券交易所《中小板规范运作指引》有关要求，认真做好投资者的来访接待工作。对于来访的投资者要事前预约，如果预约时间

在重大信息窗口期，则建议来访投资者尽量避免敏感期。在接待投资者时，公司认真做好每次接待的记录，在不违反中国证监会、深圳证券交易所和公司信息披露管理制度的前提下，客观、真实、准确、完整的介绍公司情况。

3、公司通过开展多种形式的培训，努力提高规范运作及投资者关系管理水平。根据监管部门出台的监管政策和要求以及上市公司违规案例，及时汇编学习资料，利用董事会会议、监事会会议、经营工作会议期间开展董事、监事、高级管理人员学习讨论，使相关人员进一步明确公司治理的要求和自身的职责，增强信息披露的敏感性和规范运作的意识。同时，对于直接负责信息披露事务和规范运作管理的董事会办公室及相关部门工作人员，根据不同工作要求及时进行了有关实际工作技巧，如接待来访、接听来电等方面的相关培训，以提高其综合素质和业务水平，使公司规范运作及投资者关系管理工作水平得到有效提升。

4、公司在首届董事会第十五次会议通过了《内幕信息及知情人登记管理制度》，规范了重大信息的内部流转程序，在定期报告和重大事项披露前，做好内幕信息知情人登记工作，报告期内，未发现有内幕信息知情人买卖公司股票情况，未受到监管部门的查处。

（二）公司信息披露媒体

公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露媒体，报告期内未发生变更。

第八节 监事会报告

2010 年度，公司监事会全体成员按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关要求，本着恪尽职守、勤勉尽责的工作态度，依法独立行使职权，较好地保障了股东权益、公司利益和员工的合法权益不受侵犯。监事会在公司生产经营、重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履职情况等方面行使了监督职能，促进了公司规范运作。

一、2010 年度监事会会议召开情况

2010 年，公司监事会共召开 4 次会议，会议召开情况如下：

1、2010 年 1 月 25 日，首届监事会第七次会议在公司办公楼会议室召开，会议由首届监事会主席王仕青先生主持，应出席监事 3 人，实际出席监事 3 人。会

议审议通过了《2009 年度监事会工作报告》、《2009 年度财务决算报告及 2010 年度财务预算报告》、《2009 年度利润分配方案》、《关于向中国建设银行股份有限公司临沭支行申请贷款等融资业务的议案》、《关于授权万连步签署公司贷款业务和对子公司担保事项的议案》等事项。

2、2010 年 7 月 20 日，首届监事会第八次会议在公司办公楼会议室召开，会议由首届监事会主席王仕青先生主持，应出席监事 3 人，实际出席监事 3 人。会议审议通过了《关于审议公司相关财务报告及专项报告的议案》。

3、2010 年 10 月 9 日，首届监事会第九次会议在北京公司会议室召开，会议由首届监事会主席王仕青先生主持，应出席监事 3 人，实际出席监事 3 人。会议审议通过了《关于修订公司<监事会议事规则>的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》、《关于用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》、《关于以超募资金在广东、安徽两省设立全资子公司的议案》、《关于对全资子公司菏泽金正大生态工程有限公司增资的议案》、《关于使用超募资金补充公司流动资金的议案》、《关于公司 2010 年第三季度报告的议案》等事项。

4、2010 年 11 月 29 日，第二届监事会第一次会议在公司办公楼会议室召开，会议由监事杨艳女士主持，应出席监事 3 人，实际出席监事 3 人。会议审议通过《关于选举公司监事会主席的议案》，选举杨艳女士为公司监事会主席。

二、监事会对公司 2010 年度有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》等的规定，认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司 2010 年依法运作进行监督，对公司 2010 年度的股东大会、董事会的召开程序和决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司董事和高级管理人员履行职务等情况进行了监督，认为：公司正不断健全和完善内部控制制度；董事会运作规范、决策合理、程序合法，认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司董事、高级管理人员执行公司职务时不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

监事会对 2010 年度公司的财务状况和财务成果等进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、内控制度完善，财务结构合理，财务运作规范、财务状况良好。大信会计师事务所有限公司所出具的标准无保留意见的审计报告是

客观公正的，真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、内部控制自我评价报告

监事会对董事会 2009 年度内部控制自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行审核，认为：公司建立了较为完善的内部控制体系，并能得到有效执行；内部控制体系符合国家相关法律法规要求以及公司实际需要，对公司经营管理起到了较好的风险防范和控制作用。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

4、对关联交易情况的独立意见

监事会对 2010 年度关联交易情况进行核查，认为：公司 2010 年度发生关联交易的决策程序符合有关法律、法规及公司章程要求，价格制订没有违反公允、公正的原则，未发生重大或者异常的日常关联交易事项，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

5、检查公司收购、出售资产情况

监事会对公司 2010 年度收购、出售资产情况进行了核查，认为：公司报告期内没有发生重大收购、出售资产情况。

6、检查公司募集资金实际投向情况

监事会对公司募集资金的使用情况进行监督，认为：本公司认真按照《公开募集资金管理和使用制度》的要求管理和使用募集资金，募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，无变更募集资金用途的情形。报告期内，公司未发生实际投资项目变更的情况。

第九节 重要事项

一、收购资产

报告期内，公司未发生收购资产事项。

二、出售资产

报告期内，公司未发生出售资产事项。

三、重大担保

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 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）

报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
菏泽金正大生态工程有限公司	首届董事会第十三次会议决议	1,200,000,000.00	2010 年 05 月 12 日	150,000,000.00	保证	2010-5-12 至 2011-4-13	否	是
菏泽金正大生态工程有限公司	首届董事会第十三次会议决议	1,200,000,000.00	2009 年 11 月 06 日	100,000,000.00	保证	2009-11-6 至 2012-11-5	否	是
菏泽金正大生态工程有限公司	首届董事会第十三次会议决议	1,200,000,000.00	2010 年 07 月 01 日	100,000,000.00	保证	2010-7-1 至 2011-7-1	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		1,200,000,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		350,000,000.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		1,200,000,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		21,993.90		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		1,200,000,000.00		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		350,000,000.00		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		1,200,000,000.00		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		21,993.90		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例					12.20%			
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）					21,993.90			
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）					0.00			
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）					0.00			
上述三项担保金额合计（C+D+E）					21,993.90			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明					偿还其承兑敞口			

四、重大关联交易

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

五、委托理财

报告期内，公司未发生委托理财事项。

六、承诺事项的履行情况

（一）股份限售承诺

公司控股股东临沂金正大投资控股有限公司和实际控制人万连步承诺，自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。公司股东德国投资与开发有限公司和 CRF 化肥投资有限公司承诺，自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。

报告期内，上述承诺均严格履行。

（二）避免同业竞争的承诺

为避免控股股东和实际控制人未来可能与公司之间出现同业竞争，公司控股股东临沂金正大投资控股有限公司和实际控制人万连步出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺不会并促使其控股的企业不会在中国境内外：以任何形式直接或间接从事任何与公司及公司控股企业业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；以任何形式支持与公司及公司控股企业的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；以任何形式介入（不论直接或间接）任何与公司及公司控股企业的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。

本报告期内，以上承诺均严格履行。

七、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，无重大诉讼、仲裁事项。

八、其他重大事项及其影响和解决方案说明

1、证券投资

报告期内，未发生重大证券投资事项。

2、持有其他上市公司股权情况

报告期内，未持有其他上市公司股权。

3、持有拟上市公司及非金融企业股权

报告期内，未发生持有拟上市公司及非金融企业股权情况。

4、买卖其他上市公司股份情况

报告期内，未发生买卖其他上市公司股份情况。

九、公司聘任、解聘会计师事务所情况及支付报酬情况

公司 2010 年度股东大会审议通过了续聘大信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构。2010 年度公司支付大信会计师事务所有限公司的年度审计报酬为 50 万元。截至报告期末，大信会计师事务所有限公司已为公司服务 3 年。

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

十一、其他重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

第十节 财务报告

大信会计师事务所有限公司对公司 2010 年度的财务状况进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告（大信审字[2011]第 3-0054 号）。

审 计 报 告

大信审字[2011]第 3-0054 号

山东金正大生态工程股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东金正大生态工程股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2010 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。

在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中 国 • 北 京

中国注册会计师：

2011 年 3 月 18 日

合并资产负债表

编制单位：山东金正大生态工程股份有限公司	2010 年 12 月 31 日		单位：人民币元
项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	1,699,719,575.28	1,136,632,257.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	500,000.00	
应收账款			
预付款项	五、3	691,541,603.92	306,684,220.23
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、4	6,135,590.87	8,110,748.69
买入返售金融资产			
存货	五、5	1,161,244,781.92	786,692,658.27
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,559,141,551.99	2,238,119,884.58
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、6	689,780,920.00	623,167,173.78
在建工程	五、7	15,174,468.11	83,204,178.37
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	93,127,273.14	94,989,927.39
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	五、9	374,056.61	987,991.08
其他非流动资产			
非流动资产合计		798,456,717.86	802,349,270.62
资产总计		4,357,598,269.85	3,040,469,155.20

合并资产负债表（续）

编制单位：山东金正大生态工程股份有限公司	2010 年 12 月 31 日		单位：人民币元
项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、12	5,000,000.00	40,000,000.00
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、13	774,949,362.00	1,127,498,040.20
应付账款	五、14	74,003,100.23	50,323,756.86
预收款项	五、15	723,403,722.37	645,861,106.47
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、16	9,269,136.20	1,932,477.83
应交税费	五、17	12,081,409.31	-754,754.00
应付利息			299,000.00
应付股利			
其他应付款	五、18	29,474,163.36	21,254,884.16
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,628,180,893.47	1,886,414,511.52
非流动负债：			
长期借款	五、19		150,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、20	10,101,600.00	1,550,800.00
非流动负债合计		10,101,600.00	151,550,800.00
负债合计		1,638,282,493.47	2,037,965,311.52
所有者权益：			
实收资本（或股本）	五、21	700,000,000.00	600,000,000.00
资本公积	五、22	1,310,678,588.06	7,537,401.71
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、23	84,578,102.71	63,576,909.17

一般风险准备			
未分配利润	五、24	624,059,085.61	331,389,532.80
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,719,315,776.38	1,002,503,843.68
少数股东权益			
所有者权益合计		2,719,315,776.38	1,002,503,843.68
负债和所有者权益总计		4,357,598,269.85	3,040,469,155.20

母公司资产负债表

编制单位：山东金正大生态工程股份有限公司	2010 年 12 月 31 日		单位：人民币元
项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,384,436,918.96	1,033,886,386.28
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		443,669,203.00	207,164,815.89
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、1	281,925,398.62	10,675,859.48
存货		766,160,820.48	482,767,871.70
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,876,192,341.06	1,734,494,933.35
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、2	282,495,675.00	182,495,675.00
投资性房地产			
固定资产		403,815,156.24	421,367,240.06
在建工程		15,174,468.11	11,965,600.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		75,528,227.31	77,017,190.11
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		358,091.97	256,706.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		777,371,618.63	693,102,411.44
资产总计		3,653,563,959.69	2,427,597,344.79

母公司资产负债表（续）

编制单位： 山东金正大生态工程股份有限公司	2010 年 12 月 31 日		单位： 人民币元
项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		5,000,000.00	
应付票据		429,320,712.00	949,326,240.20
应付账款		52,835,703.54	20,538,603.29
预收款项		496,824,153.50	435,191,958.01
应付职工薪酬		3,088,306.39	434,659.14
应交税费		4,010,847.47	-3,255,947.02
应付利息			
应付股利			
其他应付款		35,418,216.51	19,999,732.63
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,026,497,939.41	1,422,235,246.25
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		10,101,600.00	1,550,800.00
非流动负债合计		10,101,600.00	1,550,800.00
负债合计		1,036,599,539.41	1,423,786,046.25
所有者权益：			
实收资本（或股本）		700,000,000.00	600,000,000.00
资本公积		1,310,844,592.90	7,703,406.55
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		84,578,102.71	63,576,909.17
一般风险准备			
未分配利润		521,541,724.67	332,530,982.82
所有者权益合计		2,616,964,420.28	1,003,811,298.54
负债和所有者权益总计		3,653,563,959.69	2,427,597,344.79

合 并 利 润 表

编制单位：山东金正大生态工程股份有限公司		2010 年度	单位：人民币元
项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		5,479,324,278.37	4,159,201,577.24
其中：营业收入	五、25	5,479,324,278.37	4,159,201,577.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,095,870,218.78	3,920,725,305.69
其中：营业成本	五、25	4,787,587,732.87	3,703,461,194.15
利息支出			
手续费及佣金支出			
提取保险合同准备金净额			
营业税金及附加	五、26	193,672.70	23,643.53
销售费用	五、27	239,957,848.87	144,857,966.81
管理费用	五、28	74,795,744.36	61,977,062.15
财务费用	五、29	-6,977,359.15	7,197,086.11
资产减值损失	五、30	312,579.13	3,208,352.94
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		383,454,059.59	238,476,271.55
加：营业外收入	五、31	7,296,681.55	5,299,074.59
减：营业外支出	五、32	620,797.56	483,378.87
其中：非流动资产处置净损失		49,076.99	197,328.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		390,129,943.58	243,291,967.27
减：所得税费用	五、33	76,459,197.23	30,354,066.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		313,670,746.35	212,937,900.81
其中：归属于母公司所有者的净利润		313,670,746.35	212,937,900.81
少数股东损益			
六、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)	五、34	0.50	0.35
(二) 稀释每股收益(元/股)	五、35	0.50	0.35
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		313,670,746.35	212,937,900.81
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		313,670,746.35	212,937,900.81
归属于少数股东的综合收益总额			

母公司利润表			
编制单位：山东金正大生态工程股份有限公司		2010 年度	
		单位：人民币元	
项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十、3	3,616,989,971.51	3,460,618,099.57
减：营业成本	十、3	3,155,069,445.76	3,092,726,264.05
营业税金及附加		17,649.94	
销售费用		174,118,166.83	129,406,975.49
管理费用		56,336,703.25	47,356,874.54
财务费用		-11,718,859.09	4,143,138.98
资产减值损失		333,629.64	342,088.86
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		242,833,235.18	186,642,757.65
加：营业外收入		5,999,092.09	4,574,807.46
减：营业外支出		553,076.99	378,795.34
其中：非流动资产处置净损失		49,076.99	92,795.34
三、利润总额		248,279,250.28	190,838,769.77
减：所得税费用		38,267,314.89	24,223,838.34
四、净利润		210,011,935.39	166,614,931.43

五、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		210,011,935.39	166,614,931.43

合并现金流量表

编制单位：山东金正大生态工程股份有限公司	2010 年度		单位：人民币元
项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,559,319,869.30	4,459,764,867.70
客户存款和同业存放款项净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	46,738,622.22	20,533,226.45
经营活动现金流入小计		5,606,058,491.52	4,480,298,094.15
购买商品、接受劳务支付的现金		5,537,201,133.92	3,205,753,056.46
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		144,697,316.53	102,249,876.82
支付的各项税费		76,545,310.99	33,434,855.16
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	225,941,786.60	146,265,782.00
经营活动现金流出小计		5,984,385,548.04	3,487,703,570.44
经营活动产生的现金流量净额		-378,327,056.52	992,594,523.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		558,446.34	14,291,107.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		558,446.34	14,291,107.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		65,262,990.09	169,793,364.14
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		65,262,990.09	169,793,364.14
投资活动产生的现金流量净额		-64,704,543.75	-155,502,256.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,403,141,186.35	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,000,000.00	580,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,408,141,186.35	580,000,000.00
偿还债务支付的现金		190,000,000.00	760,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,044,800.00	53,742,834.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、35	2,392,091.88	
筹资活动现金流出小计		199,436,891.88	813,742,834.14
筹资活动产生的现金流量净额		1,208,704,294.47	-233,742,834.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		765,672,694.20	603,349,433.08
加：期初现金及现金等价物余额		661,250,949.78	57,901,516.70
六、期末现金及现金等价物余额		1,426,923,643.98	661,250,949.78
法定代表人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：	

母公司现金流量表

编制单位：山东金正大生态工程股份有限公司	2010 年度		单位：人民币元
项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,680,688,084.01	3,550,325,057.86
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		58,840,055.11	167,235,948.74
经营活动现金流入小计		3,739,528,139.12	3,717,561,006.60
购买商品、接受劳务支付的现金		3,789,216,388.33	2,534,584,317.40
支付给职工以及为职工支付的现金		102,941,228.39	88,254,205.30
支付的各项税费		40,081,773.17	28,305,933.88
支付其他与经营活动有关的现金		447,910,731.20	130,306,185.77
经营活动现金流出小计		4,380,150,121.09	2,781,450,642.35
经营活动产生的现金流量净额		-640,621,981.97	936,110,364.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		296,446.34	10,059,159.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			100,000,000.00
投资活动现金流入小计		296,446.34	110,059,159.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,985,349.85	58,869,240.80
投资支付的现金		100,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		135,985,349.85	58,869,240.80
投资活动产生的现金流量净额		-135,688,903.51	51,189,918.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,403,141,186.35	
取得借款收到的现金		5,000,000.00	380,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,408,141,186.35	380,000,000.00
偿还债务支付的现金			750,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			50,549,890.00
支付其他与筹资活动有关的现金		2,392,091.88	
筹资活动现金流出小计		2,392,091.88	800,549,890.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,405,749,094.47	-420,549,890.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		629,438,208.99	566,750,392.55
加：期初现金及现金等价物余额		604,376,438.67	37,626,046.12
六、期末现金及现金等价物余额		1,233,814,647.66	604,376,438.67

合并股东权益变动表

合并股东权益变动表											
编制单位：山东金正大生态工程股份有限公司				2010 年度						单位：人民币元	
项 目		本 期 金 额									
		归属于母公司所有者权益								少 数 股 东 权 益	所有者 权益合计
		股本	资本公积	减： 库 存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他		
一、上年年末余额	600,000,000.00	7,537,401.71			63,576,909.17		331,389,532.80		1,002,503,843.68		1,002,503,843.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	600,000,000.00	7,537,401.71			63,576,909.17		331,389,532.80		1,002,503,843.68		1,002,503,843.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	100,000,000.00	1,303,141,186.35			21,001,193.54		292,669,552.81		1,716,811,932.70		1,716,811,932.70
（一）净利润							313,670,746.35		313,670,746.35		313,670,746.35
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							313,670,746.35		313,670,746.35		313,670,746.35
（三）所有者投入和减少资本	100,000,000.00	1,303,141,186.35							1,403,141,186.35		1,403,141,186.35

1. 所有者投入资本	100,000,000.00	1,303,141,186.35						1,403,141,186.35		1,403,141,186.35
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					21,001,193.54	-21,001,193.54				
1. 提取盈余公积					21,001,193.54	-21,001,193.54				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本										
2. 盈余公积转增资本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	700,000,000.00	1,310,678,588.06			84,578,102.71	624,059,085.61		2,719,315,776.38		2,719,315,776.38
法定代表人:			主管会计工作负责人:					会计机构负责人:		

合并股东权益变动表

编制单位：山东金正大生态工程股份有限公司			2010 年度							单位：人民币元	
项 目	上 期 金 额										
	归属于母公司所有者权益									少 数 股 东 权 益	所 有 者 权 益 合 计
	股本	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计		
一、上年年末余额	400,000,000.00	87,537,401.71			46,915,416.03		295,113,125.13		829,565,942.87		829,565,942.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	400,000,000.00	87,537,401.71			46,915,416.03		295,113,125.13		829,565,942.87		829,565,942.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	200,000,000.00	-80,000,000.00			16,661,493.14		36,276,407.67		172,937,900.81		172,937,900.81
（一）净利润							212,937,900.81		212,937,900.81		212,937,900.81
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							212,937,900.81		212,937,900.81		212,937,900.81
（三）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入资本											
2.股份支付计入所有者权益的金额											

3. 其他											
(四) 利润分配					16,661,493.14		-56,661,493.14		-40,000,000.00		-40,000,000.00
1. 提取盈余公积					16,661,493.14		-16,661,493.14				
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者的分配							-40,000,000.00		-40,000,000.00		-40,000,000.00
4. 其他											
(五) 所有者权益内部结转	200,000,000.00	-80,000,000.00					-120,000,000.00				
1. 资本公积转增资本	80,000,000.00	-80,000,000.00									
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	120,000,000.00						-120,000,000.00				
(六) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(七) 其他											
四、本期期末余额	600,000,000.00	7,537,401.71			63,576,909.17		331,389,532.80		1,002,503,843.68		1,002,503,843.68

母公司股东权益变动表

编制单位：山东金正大生态工程股份有限公司			2010 年度				单位：人民币元
项 目	本 期 金 额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	所有者权益合计
一、上年年末余额	600,000,000.00	7,703,406.55			63,576,909.17		1,003,811,298.54
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	600,000,000.00	7,703,406.55			63,576,909.17		1,003,811,298.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	100,000,000.00	1,303,141,186.35			21,001,193.54		1,613,153,121.74
（一）净利润							210,011,935.39
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计							210,011,935.39
（三）所有者投入和减少资本	100,000,000.00	1,303,141,186.35					1,403,141,186.35
1.所有者投入资本	100,000,000.00	1,303,141,186.35					1,403,141,186.35
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							

(四) 利润分配					21,001,193.54		-21,001,193.54	
1. 提取盈余公积					21,001,193.54		-21,001,193.54	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	700,000,000.00	1,310,844,592.90			84,578,102.71		521,541,724.67	2,616,964,420.28
法定代表人:			主管会计工作负责人:				会计机构负责人:	

母公司股东权益变动表

编制单位：山东金正大生态工程股份有限公司			2010 年度				单位：人民币元	
项 目	上 期 金 额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	400,000,000.00	87,703,406.55			46,915,416.03		342,577,544.53	877,196,367.11
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	400,000,000.00	87,703,406.55			46,915,416.03		342,577,544.53	877,196,367.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	200,000,000.00	-80,000,000.00			16,661,493.14		-10,046,561.71	126,614,931.43
（一）净利润							166,614,931.43	166,614,931.43
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							166,614,931.43	166,614,931.43
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								

（四）利润分配					16,661,493.14		-56,661,493.14	-40,000,000.00
1. 提取盈余公积					16,661,493.14		-16,661,493.14	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者的分配							-40,000,000.00	-40,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	200,000,000.00	-80,000,000.00					-120,000,000.00	
1. 资本公积转增资本	80,000,000.00	-80,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	120,000,000.00						-120,000,000.00	
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	600,000,000.00	7,703,406.55			63,576,909.17		332,530,982.82	1,003,811,298.54
法定代表人：			主管会计工作负责人：				会计机构负责人：	

山东金正大生态工程股份有限公司

财务报表附注

2010 年 1 月 1 日——2010 年 12 月 31 日

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

山东金正大生态工程股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），系经中华人民共和国商务部（商资批批准[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。

2007 年 7 月 24 日，经山东金正大生态工程有限公司董事会决议通过，由临沂金正大投资控股有限公司、万连步、德国投资与开发公司及 CRF 化肥投资有限公司共同作为发起人，根据山东金正大生态工程有限公司 2007 年 5 月 31 日经中瑞华恒信会计师事务所有限责任公司审计后的净资产 487,703,406.55 元，以 2.439:1 的比例折股为 200,000,000.00 股，依法整体变更为山东金正大生态工程股份有限公司，大信会计师事务所有限公司出具了大信验字（2007）第 0070 号验资报告予以验证。

2007 年 10 月 18 日，中华人民共和国商务部以商资批[2007]1697 号《商务部关于同意山东金正大生态工程有限公司变更为外商投资股份公司的批复》，批准公司变更为外商投资股份公司。2007 年 10 月 25 日，中华人民共和国商务部颁发商外资资审字[2007]0409 号《外商投资企业批准证书》。

2008 年 6 月 10 日经山东金正大生态工程股份有限公司 2007 年度股东大会决议，通过《关于山东金正大生态工程股份有限公司资本公积转增注册资本的议案》和《公司章程修正案》，注册资本由 20,000.00 万元变更为 40,000.00 万元，各股东出资比例维持不变。并经山东省对外贸易经济合作厅鲁外经贸外资字[2008]502 号文件予以批复。2008 年 6 月 24 日，大信会计师事务所有限公司对公司本次增资进行了审验，并出具大信验字（2008）第 0043 号验资报告。

2009 年 4 月 15 日经山东金正大生态工程股份有限公司 2008 年度股东大会决议，通过《关于以资本公积和未分配利润转增注册资本的议案》和《公司章程修正案》，公司以资本公积 8,000.00 万元、未分配利润 12,000.00 万元向全体股东转增股份，公司注册资本由 40,000.00 万元变更为 60,000.00 万元，各股东出资比例维持不变。经山东省对外贸易经济合作厅鲁外经贸字[2009]284 号文件批复，并取得了由山东省人民政府换发的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。2009 年 4 月 29 日，大信会计师事务所有限公司对公司本次注册资本变更进行验证，并出具了大信验字（2009）第 3-0003 号验资报告。

公司注册资本 700,000,000.00 元，股份总数 700,000,000 股（每股面值 1.00 元），其中：无限售条件的流通 A 股 99,999,900 股。公司股票已于 2010 年 9 月 8 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属化肥制造业。公司经营范围：复混肥料（不含危险品类）、缓控释肥料、有机肥料、微生物肥料的生产销售；盐酸的生产销售。主要产品：复混肥料、缓控释肥等。

本公司的基本组织架构：公司设股东大会为公司的权力机构，董事会为股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会为公司内部监督机构。在董事会下，另设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。公司内设战略与投资中心、行政管理中心、审计中心、人力资源中心、生产中心、技术中心、营销中心、供应与物流中心、财务中心等内部机构。公司拥有菏泽金正大生态工程有限公司、北京金正大控释肥研究院有限公司、山东金大地化肥有限公司、山东金正大农业科学研究院有限公司、金正大（美国）新型肥料研发中心、临沂沃夫特复合肥有限公司、山东奥磷丹化肥有限公司等 7 家全资子公司。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

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

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

7. 现金及现金等价物的确定标准

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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

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

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

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

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

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

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

（5）金融资产减值

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

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

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

（6）金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

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

10. 应收款项

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

11. 存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

（4）存货的盘存制度

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

低值易耗品及包装物采用一次转销法摊销。

12. 长期股权投资

（1）投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

13. 固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	10-30	4%	3.20%—9.60%
机器设备	10	4%	9.60%
运输设备	6-8	4%	12.00%-16.00%
其他设备	5	4%	19.20%

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

14. 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

15. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间：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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

16. 无形资产

（1）无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

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

（3）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(5) 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

研究阶段是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查。开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

17. 长期待摊费用

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

期损益。

18. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

19. 收入

(1) 销售商品

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

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

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

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

(3) 让渡资产使用权

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

20. 政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

22. 持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

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

(2) 持有待售资产的会计处理

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

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

23. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更说明

无。

(2) 主要会计估计变更说明

无。

24. 前期会计差错更正

无。

三、税项

(一) 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	17%
营业税	租赁收入或服务收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
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	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

除子公司金正大（美国）新型肥料研究中心外公司及其他子公司，分别按照流转税额的 7%或 5%、3%和 1%计算缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。

本公司为高新技术企业，所得税税率为 15%；除子公司金正大（美国）新型肥料研究中心外，公司其他子公司企业所得税税率为 25%。

(二) 税收优惠及批文：

1. 增值税

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

2. 所得税

根据 2007 年 12 月 26 日国务院发[2007]39 号《关于实施企业所得税过渡优惠的通知》的规定，公司自 2007 年 2 月起至 2008 年 12 月免征企业所得税，2009 年 1 月至 2011 年 12 月减半征收企业所得税，税率为 12.5%。公司 2010 年 9 月 8 日公开发行新股 10000 万股，发行后外资比例低于 25%，自 2010 年起企业所得税不再享受上述优惠。

公司已于 2008 年 12 月 5 日被山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局认定为高新技术企业，有效期为 2008 年-2010 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，减按 15% 的优惠税率征收企业所得税。

3. 城市维护建设税、教育费附加

本公司系中外合资企业，自公司成为中外合资企业起至 2010 年 11 月 30 日，根据《关于外商投资企业和外国企业暂不征收城市维护建设税和教育费附加的通知》国税发[1994]38 号文规定，不缴纳城市维护建设税及教育费附加。

根据《统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》（国发[2010]35 号）的规定，自 2010 年 12 月 1 日起，外商投资企业、外国企业及外籍个人适用国务院 1985 年发布的《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例》和 1986 年发布的《征收教育费附加的暂行规定》，公司自 2010 年 12 月 1 日起开始缴纳城市维护建设税及教育费附加。

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

1. 子公司情况

(1) 通过设立或投资取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	直接持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京金正大控释肥研究院有限公司	全资子公司	北京市海淀区中关村南大街12号科海福林大厦五层北一四	研发咨询	1,180.00	肥料研发服务	1,180.00		100%	100%	是			
山东金大地化肥有限公司	全资子公司	临沭县城兴大西街	生产加工	1,068.00	复混肥、复合肥生产销售	1,068.00		100%	100%	是			
山东金正大农业科学研究院有限公司	全资子公司	济南市二环东路东环国际广场C座1601室	咨询服务	600.00	施肥技术、农业技术咨询及服务	600.00		100%	100%	是			
菏泽金正大生态工程有限公司	全资子公司	菏泽市长江东路	生产加工	25,160.00	复混肥、复合肥生物有机肥控释肥的生产销售	25,160.00		100%	100%	是			
金正大(美国)新型肥料研发中心	全资子公司	马里兰州银春市普利蒙斯街8802号6#	研发服务	\$ 75.00	肥料研发	315.37		100%	100%	是			
临沂沃夫特复合肥有限公司	全资子公司	临沭县常林东大街	生产加工	913.00	复混肥、复合肥生产销售	913.00		100%	100%	是			

(2) 非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山东奥磷丹化肥有限公司	全资子公司	临沭县常林东大街24号	生产加工	500.00	复混肥、复合肥的生产销售	500.00		100.00	100.00	是			

注：公司原子公司山东嘉安磷化肥有限公司于 2010 年 12 月 15 日变更为山东奥磷丹化肥有限公司。

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算汇率	折合人民币金额	外币金额	折算汇率	折合人民币金额
现金			657,202.40			463,732.46
其中：人民币			657,202.40			463,732.46
银行存款			1,426,266,441.58			660,787,217.32
其中：人民币			1,425,797,081.10			660,338,664.40
美 元	70,871.47	6.6227	469,360.48	65,691.24	6.8282	448,552.92
其他货币资金			272,795,931.30			475,381,307.61
其中：人民币			272,795,931.30			475,381,307.61
合 计			1,699,719,575.28			1,136,632,257.39

(2) 其他货币资金按明细列示如下

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	272,795,931.30	475,381,307.61
合 计	272,795,931.30	475,381,307.61

注：银行存款期末余额中含定期存款 76,000.00 万元，期限 6 个月；该部分定期存款公司可以随时支取。

2. 应收票据

(1) 应收票据按类别列示如下

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	500,000.00	
合 计	500,000.00	

(2) 已背书但尚未到期的金额最大前五项目应收票据列示如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1、宁波旭邦进出口贸易有限公司	2010-9-15	2011-3-15	7,500,000.00	
2、宁波旭邦进出口贸易有限公司	2010-9-15	2011-3-15	6,500,000.00	
3、山西恒易通工贸有限公司	2010-9-7	2011-3-7	5,000,000.00	
4、徐州博瑞特钢有限公司	2010-8-6	2011-2-5	4,500,000.00	
5、安庆市锦宏农资有限责任公司	2010-10-9	2011-4-9	3,000,000.00	

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	660,250,928.81	95.48	301,946,427.89	98.46
1 至 2 年	27,339,282.77	3.95	4,737,792.34	1.54
2 至 3 年	3,951,392.34	0.57		
合 计	691,541,603.92	100.00	306,684,220.23	100.00

注：期末账龄超过 1 年的预付款项中公司之子公司菏泽金正大生态工程有限公司预付菏泽开发区市政投资开发有限公司的市政工程配套款，金额为 3,350,000.00 元；其他账龄超过 1 年的预付款项，系未结清的预付材料款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例(%)	预付时间	未结算原因
1. 中化化肥有限公司黑龙江分公司	原材料供应商	130,064,800.16	18.81	1 年以内	尚未到结算期
2. 青海盐湖钾肥销售有限公司	原材料供应商	100,000,000.00	14.46	1 年以内	尚未到结算期
3. 中化化肥有限公司	原材料供应商	42,008,273.40	6.07	1 年以内	尚未到结算期
4. 国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	原材料供应商	31,995,497.70	4.63	2 年以内	尚未到结算期
5. 济源市丰田肥业有限公司	原材料供应商	13,254,016.70	1.92	1 年以内	尚未到结算期
合 计	—	317,322,587.96	45.89	—	—

(3) 无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

4. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方组合				
备用金组合	731,404.72	8.52		
账龄分析法计提坏账准备的组合	7,856,950.49	91.48	2,452,764.34	31.22
组合小计	8,588,355.21	100.00	2,452,764.34	28.56
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	8,588,355.21	100.00	2,452,764.34	28.56

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方组合				
备用金组合	1,179,355.70	11.50		
账龄分析法计提坏账准备的组合	9,071,578.20	88.50	2,140,185.21	23.59
组合小计	10,250,933.90	100.00	2,140,185.21	20.88
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	10,250,933.90	100.00	2,140,185.21	20.88

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	3,388,659.88	43.13	169,432.99	5.00	4,791,853.80	52.83	239,592.69	5.00
1 至 2 年	626,063.36	7.97	62,606.34	10.00	559,813.20	6.17	55,981.32	10.00
2 至 3 年	455,003.20	5.79	136,500.96	30.00	2,598,000.00	28.64	779,400.00	30.00
3 至 4 年	2,598,000.00	33.07	1,299,000.00	50.00	20,000.00	0.22	10,000.00	50.00
4 至 5 年	20,000.00	0.25	16,000.00	80.00	233,500.00	2.57	186,800.00	80.00
5 年以上	769,224.05	9.79	769,224.05	100.00	868,411.20	9.57	868,411.20	100.00
合 计	7,856,950.49	100.00	2,452,764.34		9,071,578.20	100.00	2,140,185.21	

(2) 无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 年末金额较大其他应收款

单位名称	金额	性质或内容
蒙阴县人民法院	2,550,000.00	拍卖保证金
合 计	2,550,000.00	

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
1. 蒙阴县人民法院	非关联方	2,550,000.00	3-4 年	29.69
2. 北京威克多制衣中心	非关联方	254,748.20	2-3 年	2.97
3. 百源大世界	非关联方	150,000.00	2-3 年	1.75

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
4.济南金迪知识产权代理有限公司	非关联方	157,680.00	1 年以内	1.84
5.北京轻鑫物业管理有限责任公司	非关联方	71,000.00	5 年以上	0.83
合 计	—	3,183,428.20	—	37.07

5. 存货

(1) 按存货种类分项列示如下

存货项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	795,549,207.09		795,549,207.09	618,546,324.24		618,546,324.24
半成品	183,292,914.87		183,292,914.87	100,238,513.64	1,982,285.40	98,256,228.24
产成品	182,402,659.96		182,402,659.96	70,736,966.50	846,860.71	69,890,105.79
合 计	1,161,244,781.92		1,161,244,781.92	789,521,804.38	2,829,146.11	786,692,658.27

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
半成品	1,982,285.40			1,982,285.40	
产成品	846,860.71			846,860.71	
合 计	2,829,146.11			2,829,146.11	

6. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项 目	年初余额	本期增加额		本期减少额	期末余额
一、原价合计	774,270,544.09	131,168,827.35		1,478,165.44	903,961,206.00
房屋及建筑物	305,426,338.38	89,255,304.04			394,681,642.42
机器设备	413,354,400.52	27,435,868.29		847,097.69	439,943,171.12
运输工具	33,288,609.68	8,209,970.00		631,067.75	40,867,511.93
电子设备及其他	22,201,195.51	6,267,685.02			28,468,880.53
	—	本期新增	本期计提	—	—
二、累计折旧合计	151,103,370.31		64,166,436.96	1,089,521.27	214,180,286.00
房屋及建筑物	21,740,644.44		11,844,894.64		33,585,539.08
机器设备	107,050,030.07		41,481,224.02	666,343.60	147,864,910.49
运输工具	13,987,009.81		6,593,102.59	423,177.67	20,156,934.73
电子设备及其他	8,325,685.99		4,247,215.71		12,572,901.70
三、固定资产账面净值合计	623,167,173.78				689,780,920.00

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
房屋及建筑物	283,685,693.94			361,096,103.34
机器设备	306,304,370.45			292,078,260.63
运输工具	19,301,599.87			20,710,577.20
电子设备及其他	13,875,509.52			15,895,978.83
四、减值准备合计				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备及其他				
五、固定资产账面价值合计	623,167,173.78			689,780,920.00
房屋及建筑物	283,685,693.94			361,096,103.34
机器设备	306,304,370.45			292,078,260.63
运输工具	19,301,599.87			20,710,577.20
电子设备及其他	13,875,509.52			15,895,978.83

注：本期计提折旧额为 64,166,436.96 元，本期由在建工程转入固定资产原值为 115,627,019.63 元。

(2) 期末固定资产中有账面原值为 55,611,104.03 元，账面价值为 47,688,801.43 元用于抵押。

(3) 未办妥产权证书的固定资产：

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办妥产权证书时间
高塔配料库房	2010 年新竣工，产权证正在办理过程中	2011 年
高塔生产车间	2010 年新竣工，产权证正在办理过程中	2011 年
高塔成品库房	2010 年新竣工，产权证正在办理过程中	2011 年
五车间生产车间	2010 年新竣工，产权证正在办理过程中	2011 年
五车间配料库	2010 年新竣工，产权证正在办理过程中	2011 年
库房工程	2010 年新竣工，产权证正在办理过程中	2011 年
合 计		

7. 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
菏泽二期工程				71,238,578.37		71,238,578.37
60 万吨/年新型作物专用控释肥项目	8,545,600.00		8,545,600.00	11,965,600.00		11,965,600.00
缓控释肥工程技术研究中心	5,935,586.80		5,935,586.80			

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
零星工程	693,281.31		693,281.31			
合 计	15,174,468.11		15,174,468.11	83,204,178.37		83,204,178.37

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	期末数	工程 投入 占预 算比 例(%)	工程 进度	利息资 本化累 计金额	其中 本期 利息 资本 化金 额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
菏泽二期工程	101,000,000.00	71,238,578.37	23,924,699.71	95,163,278.08								其他 来源
60 万吨/年新型 作物专用控释 肥项目		11,965,600.00	10,252,160.61	13,672,160.61		8,545,600.00						募股 资金
缓控释肥工程 技术研究中心			5,935,586.80			5,935,586.80						募股 资金
合计		83,204,178.37	40,112,447.12	108,835,438.69		14,481,186.80	—	—			—	

8. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	100,475,813.28	600,000.00		101,075,813.28
土地使用权	96,625,813.28			96,625,813.28
专利技术	3,850,000.00	600,000.00		4,450,000.00
二、累计摊销额合计	5,485,885.89	2,462,654.25		7,948,540.14
土地使用权	4,617,135.80	2,067,654.17		6,684,789.97
专利技术	868,750.09	395,000.08		1,263,750.17
三、无形资产账面净值合计	94,989,927.39			93,127,273.14
土地使用权	92,008,677.48			89,941,023.31
专利技术	2,981,249.91			3,186,249.83
四、减值准备合计				
土地使用权				
专利技术				
五、无形资产账面价值合计	94,989,927.39			93,127,273.14
土地使用权	92,008,677.48			89,941,023.31
专利技术	2,981,249.91			3,186,249.83

注：无形资产本期摊销金额为 2,462,654.25 元。

(2) 期末无形资产中有账面原值为 9,035,305.00 元，账面价值为 7,367,906.02 元用于抵押。

9. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
计提坏账准备产生的所得税影响	374,056.61	707,286.53
存货跌价准备产生的所得税影响		280,704.55
合 计	374,056.61	987,991.08

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	1,626.00	542.00
可抵扣亏损	13,468,059.05	11,426,840.44
合 计	13,469,685.05	11,427,382.44

注：未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损主要是子公司北京金正大控释肥研究院有限公司产生的，由于未来其能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此本公司未确认上述可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的递延所得税资产。

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	金 额
坏账准备	2,451,138.34
小 计	2,451,138.34

10. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	2,140,185.21	312,579.13			2,452,764.34
存货跌价准备	2,829,146.11			2,829,146.11	
合 计	4,969,331.32	312,579.13		2,829,146.11	2,452,764.34

11. 所有权受到限制的资产

项 目	期末原值	期末净值	所有权或使用权受限制的原因
用于担保的资产			
固定资产	55,611,104.03	47,688,801.43	已抵押给中国银行股份有限公司临沭支行
无形资产	9,035,305.00	7,367,906.02	已抵押给中国银行股份有限公司临沭支行
合 计	64,646,409.03	55,056,707.45	

12. 短期借款

借款条件	期末余额	年初余额
保证借款		40,000,000.00
信用借款	5,000,000.00	
合 计	5,000,000.00	40,000,000.00

13. 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	774,949,362.00	1,127,498,040.20
合 计	774,949,362.00	1,127,498,040.20

注：应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 774,949,362.00 元。

14. 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	72,815,558.85	98.40	49,399,589.75	98.16
1 至 2 年	562,207.27	0.76	426,065.11	0.85
2 至 3 年	127,232.11	0.17	21,336.00	0.04
3 年以上	498,102.00	0.67	476,766.00	0.95
合 计	74,003,100.23	100.00	50,323,756.86	100.00

(2) 无应付持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位款项。

15. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	720,750,934.40	99.64	643,746,113.98	99.67
1 至 2 年	2,124,142.30	0.29	1,790,398.31	0.28
2 至 3 年	467,451.95	0.06	324,594.18	0.05
3 年以上	61,193.72	0.01		
合 计	723,403,722.37	100.00	645,861,106.47	100.00

(2) 无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

16. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	824,416.24	120,338,375.81	115,266,417.46	5,896,374.59
二、职工福利费		10,293,508.07	10,293,508.07	
三、社会保险费		12,813,315.63	12,813,315.63	
四、住房公积金		5,109,164.20	5,109,164.20	
五、工会经费及教育经费	1,108,061.59	3,616,203.86	1,351,503.84	3,372,761.61
合 计	1,932,477.83	152,170,567.57	144,833,909.20	9,269,136.20

注：期末无属于拖欠性质的应付职工薪酬；工资、奖金、津贴和补贴余额将于 2011 年第一季度支付。

17. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额
增值税	285,349.68	289,691.98
营业税	6,070.55	5,500.00
城市建设维护税	16,770.77	6,746.67
房产税	-706,194.11	571,418.49
土地使用税	-607,192.91	-834,654.21
个人所得税	213,578.79	76,986.12
企业所得税	16,369,417.31	190,954.18
教育费附加	14,386.26	3,089.83
印花税	-3,510,777.03	-1,064,487.06
合 计	12,081,409.31	-754,754.00

注：房产税、土地使用税、印花税为借方余额的原因系公司根据当地税务部门要求预缴房产税、土地使用税及印花税所致。

18. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	19,843,376.49	67.33	14,463,879.57	68.05
1 至 2 年	7,221,966.94	24.50	4,775,397.06	22.47
2 至 3 年	539,512.40	1.83	1,864,200.53	8.77
3 年以上	1,869,307.53	6.34	151,407.00	0.71

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合 计	29,474,163.36	100.00	21,254,884.16	100.00

(2) 无应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 金额较大的其他应付款说明

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
质量保证金	11,085,129.59	工程质量保证金
经销商押金	5,526,017.50	经销商交纳的履约保证金
合 计	16,611,147.09	—

注：账龄超过 1 年的大额应付款项主要系经销商押金。

19. 长期借款

借款条件	期末余额	年初余额
抵押+保证借款		150,000,000.00
合 计		150,000,000.00

20. 其他非流动负债

(1) 其他非流动负债按类别列示如下

项 目	期末余额	年初余额
递延收益	10,101,600.00	1,550,800.00
合 计	10,101,600.00	1,550,800.00

(2) 递延收益期末余额明细如下

拨款单位	文号或项目编号	款项性质	金额
临沭县财政局	沭财建[2008]42 号	重点企业技术中心建设资金	851,600.00
临沭县财政局	沭财建[2010]89 号	100 万吨/年包膜控释肥余热利用项目	5,300,000.00
临沭县财政局	沭财农(2010)35 号	2010 年中央财政农业科技成果转化资金	500,000.00
临沭县财政局	临财教指(2010)17 号	新型高效根际菌肥研制与开发	450,000.00
临沭县财政局	沭财行(2010)43 号	国家工程技术研究中心配套支持专项资金	3,000,000.00
合 计			10,101,600.00

21. 股本

项 目	年初余额	本期变动 (+、-)	期末余额
-----	------	------------	------

		股数	比例 (%)	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	股数	比例 (%)
一	有限售条件股份	600,000,000.00					100.00	100.00	600,000,100.00	85.71
(一)	国家持股									
(二)	国有法人持股									
(三)	其他内资持股	450,000,000.00	75.00						450,000,100.00	64.29
期中:	境内非国有法人持股	306,720,000.00	51.12						306,720,000.00	43.82
	境内自然人持股	143,280,000.00	23.88				100.00	100.00	143,280,100.00	20.47
(四)	外资持股	150,000,000.00	25.00						150,000,000.00	21.43
期中:	境外法人持股	150,000,000.00	25.00						150,000,000.00	21.43
	境外自然人持股									
二	无限售条件流通股			100,000,000.00			-100	99,999,900.00	99,999,900.00	14.29
	人民币普通股			100,000,000.00			-100	99,999,900.00	99,999,900.00	14.29
	境内上市的外资股									
	境外上市的外资股									
	其他									
三	股份总数	600,000,000.00	100.00	100,000,000.00				100,000,000.00	700,000,000.00	100.00

注：经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1064 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 100,000,000.00 股，每股面值 1.00 元，每股发行价为 15.00 元，发行后本公司注册资本变更为 700,000,000.00 元。本次增资业经大信会计师事务所有限公司审验并于 2010 年 8 月 30 日出具大信验字[2010]第 3-0017 号验资报告。

注 2：根据深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引的规定：上市未满一年公司的董事、监事、高级管理人员证券账户内新增的本公司股份按 100%自动锁定。公司一名高级管理人员通过二级市场购买公司 100 股流通股，自购买之日起转为有限售条件的股份。

22. 资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	7,537,401.71	1,303,141,186.35		1,310,678,588.06
合 计	7,537,401.71	1,303,141,186.35		1,310,678,588.06

注：如本附注“五、21. 股本”所述，公司本期公开发行人民币普通股（A 股）100,000,000.00 股，扣除与发行权益性证券相关的费用 96,858,813.65 元，实际募集资金净额人民币 1,403,141,186.35 元。其中新增注册资本人民币 100,000,000.00 元，增加资本公积人民币 1,303,141,186.35 元。

23. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	63,576,909.17	21,001,193.54		84,578,102.71
合 计	63,576,909.17	21,001,193.54		84,578,102.71

24. 未分配利润

(1) 未分配利润明细如下

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	331,389,532.80	—
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后年初未分配利润	331,389,532.80	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	313,670,746.35	—
减：提取法定盈余公积	21,001,193.54	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	624,059,085.61	

(2) 未分配利润说明如下

注：根据公司 2009 年 9 月 6 日召开的公司 2009 年第二次临时股东大会决议，发行前的滚存利润由发行后新老股东共同分享。

25. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,463,363,149.57	4,148,299,164.46
其他业务收入	15,961,128.80	10,902,412.78
营业收入合计	5,479,324,278.37	4,159,201,577.24

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	4,774,399,942.00	3,692,821,705.10
其他业务成本	13,187,790.87	10,639,489.05
营业成本合计	4,787,587,732.87	3,703,461,194.15

(3) 主营业务按产品类别分项列示如下

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
普通复合肥	2,813,115,358.70	2,474,347,150.21	2,000,701,973.36	1,809,299,600.55

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
控释复合肥	1,750,465,423.03	1,433,429,538.19	1,445,235,558.81	1,209,779,700.56
原料化肥等	899,782,367.84	866,623,253.60	702,361,632.29	673,742,403.99
合 计	5,463,363,149.57	4,774,399,942	4,148,299,164.46	3,692,821,705.10

(4) 主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东部地区	2,675,679,653.54	2,382,862,848.35	3,193,124,878.02	2,864,610,491.72
中部地区	1,128,239,532.22	988,634,797.97	359,561,036.32	325,350,476.46
北部地区	984,081,846.39	826,306,495.64	417,836,087.42	356,690,569.55
其他地区	675,362,117.42	576,595,800.04	177,777,162.70	146,170,167.37
合 计	5,463,363,149.57	4,774,399,942.00	4,148,299,164.46	3,692,821,705.10

(5) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
1. 河南省邮政物流局	69,514,260.00	1.27
2. 安徽省邮政分销业务局	63,290,549.47	1.16
3. 新疆邮政农资连锁经营服务有限公司	37,630,952.50	0.69
4. 辽宁中邮物流有限责任公司	29,355,411.23	0.54
5. 河北省保定市邮政局	22,854,674.71	0.42
合 计	222,645,847.91	4.08

26. 营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	应税收入的 5%	47,431.47	20,732.43
城市建设税	应交流转税额的 5%、7%	81,322.98	1,875.96
教育费附加	应交流转税额的 3%、1%	64,918.25	1,035.14
合 计		193,672.70	23,643.53

27. 销售费用

费用项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,629,811.59	24,005,645.89
广告宣传费	121,403,609.90	62,787,901.71

费用项目	本期发生额	上期发生额
招待费	9,492,332.63	6,000,271.74
差旅费	14,602,039.97	9,788,939.03
办公费及会议费	11,471,873.46	7,406,258.05
车辆费用	15,755,140.50	9,593,952.74
运输仓储费	16,661,942.36	14,623,145.46
累计折旧及摊销	4,577,637.16	4,041,320.33
其他营业费用	8,363,461.30	6,610,531.86
合 计	239,957,848.87	144,857,966.81

28. 管理费用

费用项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,621,426.08	24,490,649.34
各项税费	9,969,430.98	7,524,153.04
累计折旧及摊销	10,264,400.76	8,596,438.09
车辆费用	3,808,237.85	2,865,779.50
招待费	3,483,934.69	2,436,416.29
绿化费用	2,103,766.90	3,273,708.40
差旅费	2,154,281.48	1,662,960.36
办公及会议费	2,018,882.12	2,289,573.39
上市相关费用	2,392,091.88	
其他管理费用	7,979,291.62	8,837,383.74
合 计	74,795,744.36	61,977,062.15

29. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,745,800.00	13,275,246.64
减：利息收入	14,614,578.05	7,084,376.98
汇兑损失	22,941.42	615.26
减：汇兑收益		29,764.18
手续费支出	796,197.48	1,035,365.37
其他支出	72,280.00	
合 计	-6,977,359.15	7,197,086.11

30. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	312,579.13	379,206.83
二、存货跌价损失		2,829,146.11
合 计	312,579.13	3,208,352.94

31. 营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	213,336.85	213,336.85	2,829,935.35	2,829,935.35
其中：固定资产处置利得	213,336.85	213,336.85	2,829,935.35	2,829,935.35
政府补助	7,034,898.60	7,034,898.60	2,436,300.00	2,436,300.00
其他	48,446.10	48,446.10	32,839.24	32,839.24
合 计	7,296,681.55	7,296,681.55	5,299,074.59	5,299,074.59

(2) 政府补助明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
树脂包膜控释肥料关键技术集成及产业化项目	40,000.00	
临沭县人民政府拨付节能奖		40,000.00
省级高新技术奖金		778,400.00
临沭县人民政府养老保险医疗保险扩面奖励金		264,200.00
县财政局引进重大利用外资项目奖励资金		140,000.00
山东省知识产权局专利发展资金	30,000.00	154,500.00
临沭县环保局环保治理专项资金		360,000.00
临沂市重大科技创新专项资金		500,000.00
节能技术改造奖励资金	3,960,000.00	
树脂包膜控释肥料关键技术集成及产业化	500,000.00	
收临沭县劳动就业办公室拨就业补助款	267,344.00	
收临沭县劳动就业办公室拨就业补助款	6,000.00	
收困难企业稳定就业岗位社会补贴	628,905.42	
根际菌肥研制与开发科技计划项目资金	100,000.00	
资助向国外申请专利专项资金	110,000.00	
市长质量奖专项资金	50,000.00	
菏泽市开发区奖励款	1,143,449.18	
递延收益本期转入	199,200.00	199,200.00
合 计	7,034,898.60	2,436,300.00

32. 营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	49,076.99	49,076.99	197,328.87	197,328.87
其中：固定资产处置损失	49,076.99	49,076.99	197,328.87	197,328.87
对外捐赠	504,000.00	504,000.00	286,000.00	286,000.00
其他	67,720.57	67,720.57	50.00	50.00
合 计	620,797.56	620,797.56	483,378.87	483,378.87

33. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	75,845,262.76	27,577,911.40
递延所得税调整	613,934.47	2,776,155.06
合 计	76,459,197.23	30,354,066.46

34. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代 码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	313,670,746.35	212,937,900.81
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	310,114,409.95	208,853,800.76
期初股份总数	S0	600,000,000.00	400,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		200,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	100,000,000.00	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	4	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	633,333,333.00	600,000,000.00
基本每股收益(I)		0.50	0.35
基本每股收益(II)		0.49	0.35
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	313,670,746.35	212,937,900.81
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	310,114,409.95	208,853,800.76

项 目	代 码	本期发生额	上期发生额
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		633,333,333.00	600,000,000.00
稀释每股收益(I)		0.50	0.35
稀释每股收益(II)		0.49	0.35

(1) 基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

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

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

35. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的银行存款利息收入	14,614,578.05	7,084,376.98
收到的政府补助	15,585,698.60	2,737,100.00
收到的往来款及其他	16,538,345.57	10,711,749.47
合 计	46,738,622.22	20,533,226.45

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

销售费用中的付现部分	194,498,568.11	116,421,681.14
管理费用中的付现部分	22,358,749.40	15,544,664.69
支付的往来款项及其他	9,084,469.09	14,299,436.17
合 计	225,941,786.60	146,265,782.00

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的新股发行费用	2,392,091.88	
合 计	2,392,091.88	

36. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	313,670,746.35	212,937,900.81
加：资产减值准备	312,579.13	3,208,352.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,166,436.96	59,478,136.38
无形资产摊销	2,462,654.25	2,607,116.37
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）	-164,259.86	-2,632,606.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,745,800.00	13,275,246.64
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	613,934.47	2,776,155.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-374,552,123.64	-37,166,985.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-369,228,855.34	-161,914,025.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-24,746,060.72	900,025,233.41
其他	2,392,091.88	
经营活动产生的现金流量净额	-378,327,056.52	992,594,523.71
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	1,426,923,643.98	661,250,949.78
减：现金的期初余额	661,250,949.78	57,901,516.70

项 目	本期发生额	上期发生额
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	765,672,694.20	603,349,433.08

(2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	1,426,923,643.98	661,250,949.78
其中：库存现金	657,202.40	463,732.46
可随时用于支付的银行存款	142,626,644.58	660,787,217.32
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,426,923,643.98	661,250,949.78

注：公司在确认现金及现金等价物时，将银行承兑汇票保证金余额 272,795,931.30 元未确认为现金及现金等价物。

六、关联方及关联交易

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
临沂金正大投资控股有限公司	母公司	有限公司	临沭县城育新路 92 号	万连步	中小企业投资	3,566.35	43.82	43.82	万连步	79865009-5

2. 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
北京金正大控释肥研究院有限公司	全资子公司	有限公司	北京市海淀区中关村南大街 12 号科海福林大厦五层北	陈宏坤	研发咨询	1,180.00	100.00	100.00	78024617-4
山东金大地化肥有限公司	全资子公司	有限公司	临沂县城兴大西街	万连步	生产加工	1,068.00	100.00	100.00	77740262-3
山东金正大农业科学研究院有限公司	全资子公司	有限公司	济南市二环东路东环国际广场 C 座 1601 室	高义武	咨询服务	600.00	100.00	100.00	66196428-8
菏泽金正大生态工程有限公司	全资子公司	有限公司	菏泽市长江东路	高义武	生产加工	25,160.00	100.00	100.00	66196041-2
金正大(美国)肥料研究中心	全资子公司	有限公司	马里兰州银春市普利蒙斯街 8802 号 6#	万连步	研发服务	\$ 75.00	100.00	100.00	

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
临沂沃夫特复合肥有限公司	全资子公司	有限公司	临沭县常林东大街	张尧义	生产加工	913.00	100.00	100.00	72429145-6
山东奥磷丹化肥有限公司	全资子公司	有限公司	临沭县常林路东大街24号	高义武	生产加工	500.00	100.00	100.00	73262891-X

3. 关联方交易情况

关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
万连步	山东金正大生态工程股份有限公司	10,000.00 万元	2010-5-28	2013-5-27	否
临沂金正大投资控股有限公司	山东金正大生态工程股份有限公司				
万连步	山东金正大生态工程股份有限公司	30,000.00 万元	2010-6-13	2011-6-12	否
临沂金正大投资控股有限公司	山东金正大生态工程股份有限公司				
临沂金正大投资控股有限公司	山东金正大生态工程股份有限公司	45,000.00 万元	2010-7-22	2011-12-31	否
万连步	菏泽金正大生态工程有限公司	15,000.00 万元	2010-5-12	2011-4-13	否
山东金正大生态工程股份有限公司	菏泽金正大生态工程有限公司				
临沂金正大投资控股有限公司	菏泽金正大生态工程有限公司	729.60 万元	2010-12-29	2011-6-29	否
临沂金正大投资控股有限公司	菏泽金正大生态工程有限公司	332.00 万元	2010-12-29	2011-6-29	否
山东金正大生态工程股份有限公司	菏泽金正大生态工程有限公司	10,000.00 万元	2009-11-6	2012-11-5	否
山东金正大生态工程股份有限公司	菏泽金正大生态工程有限公司	10,000.00 万元	2010-7-1	2011-7-1	否

4. 关联方应收应付款项

期末公司与关联方之间无应收、应付款项余额。

七、或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的或有事项。

八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、根据 2011 年 3 月 18 日公司第二届董事会第二次会议决议，拟以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 70,000 万股为基数，按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计分配现金红

利 7,000 万元。上述利润分配方案尚待公司股东大会审议批准。

2、公司于 2011 年 1 月 19 日出资 10,000.00 万元设立全资子公司安徽金正大生态工程有限公司，大信会计师事务所有限公司对上述出资进行了验证并出具了大信验字[2011]第 3-0005 号验资报告，安徽金正大生态工程有限公司于 2011 年 1 月 27 日取得了安徽省工商行政管理局颁发的注册号为 340121000043140（1-1）企业法人营业执照。

十、母公司财务报表重要项目注释

1. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方组合	277,421,389.29	97.57		
备用金组合	300,000.00	0.11		
账龄分析法计提坏账准备的组合	6,591,289.10	2.32	2,387,279.77	36.22
组合小计	284,312,678.39	100.00	2,387,279.77	0.84
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	284,312,678.39	100.00	2,387,279.77	0.84

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方组合	4,206,687.85	33.05		
备用金组合	1,167,565.16	9.17		
账龄分析法计提坏账准备的组合	7,355,256.60	57.78	2,053,650.13	27.92
组合小计	12,729,509.61	100.00	2,053,650.13	16.13
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	12,729,509.61	100.00	2,053,650.13	16.13

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	2,153,593.21	32.67	107,679.66	5.00	3,089,912.20	42.01	154,495.61	5.00
1 至 2 年	598,827.46	9.09	59,882.75	10.00	545,433.20	7.42	54,543.32	10.00
2 至 3 年	451,644.38	6.85	135,493.31	30.00	2,598,000.00	35.32	779,400.00	30.00
3 至 4 年	2,598,000.00	39.42	1,299,000.00	50.00	20,000.00	0.27	10,000.00	50.00
4 至 5 年	20,000.00	0.30	16,000.00	80.00	233,500.00	3.17	186,800.00	80.00
5 年以上	769,224.05	11.67	769,224.05	100.00	868,411.20	11.81	868,411.20	100.00
合 计	6,591,289.10	100.00	2,387,279.77		7,355,256.60	100.00	2,053,650.13	

(2) 无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
菏泽金正大生态工程有限公司	273,248,084.43	与子公司往来款
合 计	273,248,084.43	—

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
1. 菏泽金正大生态工程有限公司	子公司	273,248,084.43	1 年以内	96.11
2. 山东金大地化肥有限公司	子公司	2,883,586.65	1 年以内	1.01
3. 蒙阴县人民法院	非关联方	2,550,000.00	3-4 年	0.90
4. 北京金正大控释肥研究院有限公司	子公司	1,289,718.21	1 年以内	0.45
5. 北京威克多制衣中心	非关联方	254,748.20	2-3 年	0.09
合 计	—	280,226,137.49	—	98.56

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
菏泽金正大生态工程有限公司	子公司	273,248,084.43	96.11
山东金大地化肥有限公司	子公司	2,883,586.65	1.01
北京金正大控释肥研究院有限公司	子公司	1,289,718.21	0.45
合 计	—	277,421,389.29	97.57

长期股权投资情况：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京金正大控释肥研究院有限公司	成本法	10,000,000.00	11,062,000.00		11,062,000.00	100	100				
山东金大地化肥有限公司	成本法	10,680,000.00	10,680,000.00		10,680,000.00	100	100				
金正大（美国）肥料研究中心	成本法	2,745,065.00	3,153,675.00		3,153,675.00	100	100				
菏泽金正大生态工程有限公司	成本法	251,600,000.00	151,600,000.00	100,000,000.00	251,600,000.00	100	100				
山东金正大农业科学研究院有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	100	100				
合 计		281,025,065.00	182,495,675.00	100,000,000.00	282,495,675.00						

注：本公司上述之投资变现及投资收益汇回没有受到重大限制。

2. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,607,641,431.98	3,453,244,959.46
其他业务收入	9,348,539.53	7,373,140.11
营业收入合计	3,616,989,971.51	3,460,618,099.57

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	3,147,001,087.49	3,084,415,024.36
其他业务成本	8,068,358.27	8,311,239.69
营业成本合计	3,155,069,445.76	3,092,726,264.05

(3) 主营业务按产品类别分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
普通复合肥	1,454,044,150.78	1,282,278,639.35	1,578,836,586.80	1,451,645,295.94
控释复合肥	1,521,823,237.03	1,251,943,647.34	1,362,193,075.47	1,140,195,879.65
原料化肥等	631,774,044.17	612,778,800.80	512,215,297.19	492,573,848.77
合 计	3,607,641,431.98	3,147,001,087.49	3,453,244,959.46	3,084,415,024.36

(4) 主营业务按地区分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东部地区	2,133,158,725.37	1,892,603,545.46	2,894,123,678.16	2,595,014,552.79
中部地区	121,270,485.42	101,179,088.01	66,445,604.82	60,498,552.24
北部地区	817,999,858.49	691,178,835.24	330,212,884.58	287,851,197.18
其他地区	535,212,362.70	462,039,618.78	162,462,791.90	141,050,722.15
合 计	3,607,641,431.98	3,147,001,087.49	3,453,244,959.46	3,084,415,024.36

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	210,011,935.39	166,614,931.43

项 目	本期发生额	上期发生额
加：资产减值准备	333,629.64	342,088.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,018,565.80	46,844,300.87
无形资产摊销	2,088,962.80	2,142,933.32
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）	-110,319.58	2,114,031.69
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		9,795,152.50
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-101,385.70	1,178,507.06
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-283,392,948.78	138,206,313.77
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-502,707,555.89	34,478,388.69
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-117,154,957.53	534,393,716.06
其他	2,392,091.88	
经营活动产生的现金流量净额	-640,621,981.97	936,110,364.25
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	1,233,814,647.66	604,376,438.67
减：现金的期初余额	604,376,438.67	37,626,046.12
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	629,438,208.99	566,750,392.55

注：“其他”项目系计入当期损益的新股发行费用。

（2）现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	1,233,814,647.66	604,376,438.67
其中：库存现金	242,683.71	247,333.54
可随时用于支付的银行存款	1,233,571,963.95	604,129,105.13
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

项 目	本期金额	上期金额
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,233,814,647.66	604,376,438.67

注：公司在确认现金及现金等价物时，将银行承兑汇票保证金余额 150,622,271.30 元未确认为现金及现金等价物。

十一、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	注释
1. 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	164,259.86	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,034,898.60	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-523,274.47	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,392,091.88	
22. 少数股东权益影响额		
23. 所得税影响额	-727,455.71	

项 目	金 额	注 释
合 计	3,556,336.40	

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目系指本期发生的计入当期损益的新股发行费用，主要包括：路演费用、酒会费用、上市宣传费用等。

2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

（1） 本年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀 释 每 股 收 益
归属于公司普通股股东的净利润	19.28	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.06	0.49	0.49

（2） 上年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀 释 每 股 收 益
归属于公司普通股股东的净利润	23.25	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.77	0.35	0.35

注：加权平均净资产收益率= $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，或占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

（1） 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注 释
------	------	------	------	-------	-----

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
货币资金	1,699,719,575.28	1,136,632,257.39	563,087,317.89	49.54	注 1
预付款项	691,541,603.92	306,684,220.23	384,857,383.69	125.49	注 2
存货	1,161,244,781.92	786,692,658.27	374,552,123.65	47.61	注 3
短期借款	5,000,000.00	40,000,000.00	35,000,000.00	-87.50	注 4
应付票据	774,949,362.00	1,127,498,040.20	-352,548,678.20	-31.27	注 5
应交税费	12,081,409.31	-754,754.00	12,836,163.31	1,700.71	注 6
其他应付款	29,474,163.36	21,254,884.16	8,219,279.20	38.67	注 7
长期借款		150,000,000.00	-150,000,000.00	-100.00	注 8
其他非流动负债	10,101,600.00	1,550,800.00	8,550,800.00	551.38	注 9
资本公积	1,310,678,588.06	7,537,401.71	1,303,141,186.35	17,289.00	注 10

注 1：货币资金期末余额较年初余额增长 49.54%，主要原因系公司本期公开发行股票，筹资活动现金净流入增加所致。

注 2：预付款项期末余额较年初余额增长 125.49%，主要原因系公司生产规模扩大，预付供应商原材料款项增加所致。

注 3：存货期末余额较年初余额增长 47.61%，主要原因系公司生产规模扩大，原材料及库存商品增加所致。

注 4：短期借款期末余额较年初余额降低 87.50%，主要原因系短期借款到期偿还所致。

注 5：应付票据期末余额较年初余额降低 31.27%，主要原因系期初应付票据到期承兑所致。

注 6：应交税费期末余额较年初余额增长 1,700.71%，主要原因系第四季度企业所得税尚未清缴所致。

注 7：其他应付款期末余额较年初余额增长 38.67%，主要原因系本期收到的保证金增加所致。

注 8：长期借款期末余额较年初余额下降 100.00%，主要原因系本期归还长期借款所致。

注 9：其他非流动负债期末余额较年初余额增长 551.38%，主要原因系本期收到的与资产相关的政府补助增加所致。

注 10：资本公积期末余额较年初余额增长 17,289.00%，主要原因系本期公开发行股票资本溢价增加所致。

(2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
营业收入	5,479,324,278.37	4,159,201,577.24	1,320,122,701.13	31.74	注 1
营业成本	4,787,587,732.87	3,703,461,194.15	1,084,126,538.72	29.27	注 2
销售费用	239,957,848.87	144,857,966.81	95,099,882.06	65.65	注 3
管理费用	74,795,744.36	61,977,062.15	12,818,682.21	20.68	注 4
财务费用	-6,977,359.15	7,197,086.11	-14,174,445.26	-196.95	注 5
所得税费用	76,459,197.23	30,354,066.46	46,105,130.77	151.89	注 6

注 1：营业收入本期较上期增长 31.74%，主要原因系公司本期销售规模增加所致。

注 2：营业成本本期较上期增长 29.27%，主要原因系公司本期销售规模增加所致。

注 3：销售费用本期较上期增长 65.65%，主要原因系随着销售规模扩大公司业务宣传支出增加所致。

注 4：管理费用本期较上期增长 20.68%，主要原因系随着规模扩大公司日常运营费用增加所致。

注 5：财务费用本期较上期降低 196.95%，主要原因系本期银行存款利息收入增加及银行贷款平均占用额减少利息

支出减少所致。

注 4：所得税费用对比期初增长 151.71%，主要原因系本期利润总额增加所致。

十二、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 3 月 18 日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计表。
- 二、载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本的原稿。
- 四、载有公司法定代表人万连步先生签名的 2010 年年度报告文件原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计表。
- 二、载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本的原稿。
- 四、载有公司法定代表人万连步先生签名的 2010 年年度报告文件原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

山东金正大生态工程股份有限公司

董事长：



二〇一一年三月十八日

