

证券代码：002538

证券简称：司尔特

公告编号：2024-6

安徽省司尔特肥业股份有限公司 2023 年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因
吴玉光	独立董事	1、黄席利等可能涉嫌职务侵占犯罪案件尚无侦查结果，大华会计师事务所（特殊普通合伙）确认上述保留意见对财务报表可能产生的影响重大，但不具有广泛性，因无法获得充分适当的资料证据作为发表意见的基础，本人无法判断该案件对公司 2023 年 12 月 31 日财务状况、2023 年度经营成果和现金流量造成的影响，无法确认公司 2023 年度报告是否存在明显违反企业会计准则及相关信息披露规定的情形，也无法预判该案件对上市公司和中小股东权益的影响。 2、根据大华内字[2024]0011000134 号内部控制审计报告事项段反映的问题，本人无法判断公司于内部控制评价报告基准日，是否不存在财务报告内部控制重大缺陷及是否不存在非财务报告内部控制重大缺陷，无法判断上述强调事项涉及事项是否存在明显违反《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》《企业内部控制评价指引》规定的情形，也无法判断黄席利等可能涉嫌职务侵占犯罪案件对上市公司和中小股东权益的影响。具体参见其出具的专项说明。
朱克亮	独立董事	根据公司自查情况，黄席利等实施的涉嫌职务侵占罪的犯罪行为较严重，对公司重要子公司贵州路发实业有限公司过去三个年度的财务报表的成本、费用等重要科目可能将产生重大影响，必然影响 2023 年度财务报表中相关重要科目数据的准确性，故无法保证年度报告真实、准确、完整，详细原因参见其出具的专项说明。

董事、监事、高级管理人员异议声明的风险提示

公司独立董事吴玉光、朱克亮无法保证本报告的真实、准确、完整，原因见上表，请投资者注意投资风险。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

适用 不适用

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

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

是否以公积金转增股本

是 否

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 853,555,763 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

适用 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	司尔特	股票代码	002538
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	吴昌昊	张苏敏	
办公地址	安徽省宁国经济技术开发区汪溪园区	安徽省宁国经济技术开发区汪溪园区	
传真	0563-4181525	0563-4181525	
电话	0563-4181590	0563-4181525	
电子信箱	GARIONWU@QQ.COM	setzsm@163.com	

2、报告期主要业务或产品简介

（一）公司现拥有安徽宁国、宣城、亳州三大化肥生产基地与宣城马尾山硫铁矿山、贵州开阳磷矿山。

1、肥料的研发、生产和销售

公司是专业从事各类磷复肥、专用测土配方肥、生态肥料及新型肥料等肥料的研发、生产、销售与服务，立足化肥减量提质，绿色增效，以测土配方施肥和土壤改良为抓手，现已形成磷复肥、硫酸钾、测土配方肥、土壤健康、体质增效类五大产品类型，包括作物专用肥、水溶肥、控失肥、新型增效肥、有机肥料、生物有机肥、有机无机复混肥、土壤调理剂、微生物菌剂、农用硫酸钾、颗粒状、粉状磷酸一铵、磷酸二铵等九大系列产品。公司产品是在科学配比氮、磷、钾大量元素的基础上，根据不同作物的需肥规律，有针对性地合理添加硫、镁、锌、硼、黄腐酸、海藻酸、微生物菌等其他营养成分，具有养分充足、质量稳定、生态环保、覆盖面广、适用性强等特点，有助于改善耕地质量、提升肥料利用率、提高作物产量和品质，可满足水稻、小麦、玉米等大田作物及瓜果、蔬菜、茶叶、花生、大豆、油菜、棉花等经济作物的生长需求，帮助农民增产增收。

公司现有三元复合肥、磷酸一铵产能 225 万吨，硫酸产能（内部使用）115 万吨，磷酸产能（内部使用）45 万吨。2023 年度三元复合肥和磷酸一铵对外销售 127.82 万吨。

2、磷矿石的开采和销售

（1）磷矿石的用途、行业发展情况

磷矿石用途广泛。磷矿石处于磷产业链的上游，而产业链中游包括磷酸、黄磷等，下游主要是磷酸盐、磷肥等，最终应用领域有农业、养殖、食品、医药、新能源、电子等行业，磷复肥是磷矿石的主要下游需求领域。磷肥在磷矿石下游需求中仍占主动地位，随着新能源的不断发展，湿法磷酸对磷矿石市场起到了一定支撑作用。

磷矿石主要以磷酸盐的形式存在，是磷产业链主要的矿产原料，具有不可再生、不可替代、不可重复利用的特性。全球磷矿资源分布不均，据 USGS 数据，当前全球磷矿石储量约为 710 亿吨，其中摩洛哥和西撒哈拉储量最大，达到 500 亿吨，占比超过 70%；中国磷矿石储量为 32 亿吨，占比为 4.50%。根据国家统计局数据，在 2010 年至 2016 年期间，我国的磷矿开采量保持了增长趋势。在 2016 年，《全国矿产资源规划（2016-2020）》将磷矿石列为了 24 种战略性矿产之一，并启动了第一轮环保督察。国内对磷矿的整治工作，即涉及磷矿、磷肥和含磷农药制造等磷化工企业以及磷石膏库的“三磷整治”政策，迫使企业加速进行绿色升级，进一步提高了企业的生产成本，并加速了中小企业的淘汰。这些政策措施对全国磷矿石的开采量产生了显著的影响，从 2017 年至 2020 年，我国的磷矿石开采量逐年减少。2021 年至 2022 年期间，受下游需求的带动，磷矿石的产量略有提升。

从长远来看，磷矿石作为磷化工的主要原材料，市场供应有限。我国磷矿资源区域广泛，分布不均，主要分布在云南、湖北、贵州、湖南和四川，五省合计储量占全国储量的 81%左右；我国磷矿近 90.8%为中低品位磷矿，平均品位为 16.85%，高品位磷矿石难寻；且磷矿石开采技术落后，开采过程中会产生废水、废渣和废气，同时受制于磷石膏的处理能力、安全环保检查以及天气等原因，磷矿石开采量有限，制约了磷矿石的可持续发展。

(2) 限产转型政策对磷矿石行业的影响

由于对磷矿资源的过度开发，我国虽是磷矿石生产大国，但磷矿资源已经逐步稀缺。预计未来优质企业将通过兼并重组的方式整合中小磷矿企业，不符合要求的磷矿企业将依法退出。同时加强磷矿资源开采回采率、选矿回收率和综合利用率；未来行业趋势为具备高效开发磷矿能力的大磷矿企业逐步收购资源利用效率低的小磷矿企业，行业将加速头部化。

(3) 未来发展方向

为了解决磷矿综合利用水平偏低、资源可持续保障能力不强、磷化工绿色发展压力较大、磷化学品供给结构性矛盾突出等问题，实现磷资源的高效高值利用，工业和信息化部等八部门发布了《推进磷资源高效高值利用实施方案》。《推进磷资源高效高值利用实施方案》的发布实施，为我国特别是云贵鄂川磷化工产业高质量发展指明了努力方向，贵州省将以建设全国重要的资源精深加工基地和新能源动力电池及材料研发生产基地为抓手，做好磷矿“富矿精开”，在“精确探矿、精准配矿、精细开矿、精深用矿”上发力，提升磷资源高效高值利用。

(5) 公司的磷矿经营情况

公司全资子公司贵州路发实业有限公司位于贵州省贵阳市开阳县，主要进行磷矿石的开采生产，目前拥有明泥湾 4.5602 平方公里磷矿采矿权和永温磷矿 8.3091 平方公里的采矿权。明泥湾磷矿属正常生产矿山，采矿规模 80 万吨/年。公司委托第三方有资单位承包了磷矿石采掘施工，并按约定要求支付相应承包费用。公司加强安全生产管理，通过不断加大安全设施投入与升级改造，提升生产技术水平，矿

石回采率大大提高，开采的磷矿石主要供应公司磷复肥原料，部分磷矿石通过开阳县平台公司对外统一竞价销售。开阳县永温磷矿采矿许可证批准的生产规模 300 万吨/年，该项目正在积极推进中，目前尚未投产。该矿区属于我国高品位优质磷矿富矿区，磷矿综合品位均达 30%以上。

2024 年 4 月公司取得了变更后的永温磷矿采矿权证，公司采矿权面积由原来的“8.3091 平方公里”变更为“8.305 平方公里”，有限期限由原来的“2020 年 7 月至 2050 年 7 月”变更为“2024 年 3 月至 2050 年 7 月”，生产规模等其他采矿证内容保持不变。

公司 2023 年度磷矿石销售量为 75.64 万吨。

3、马尾巴山硫铁矿的开采和销售

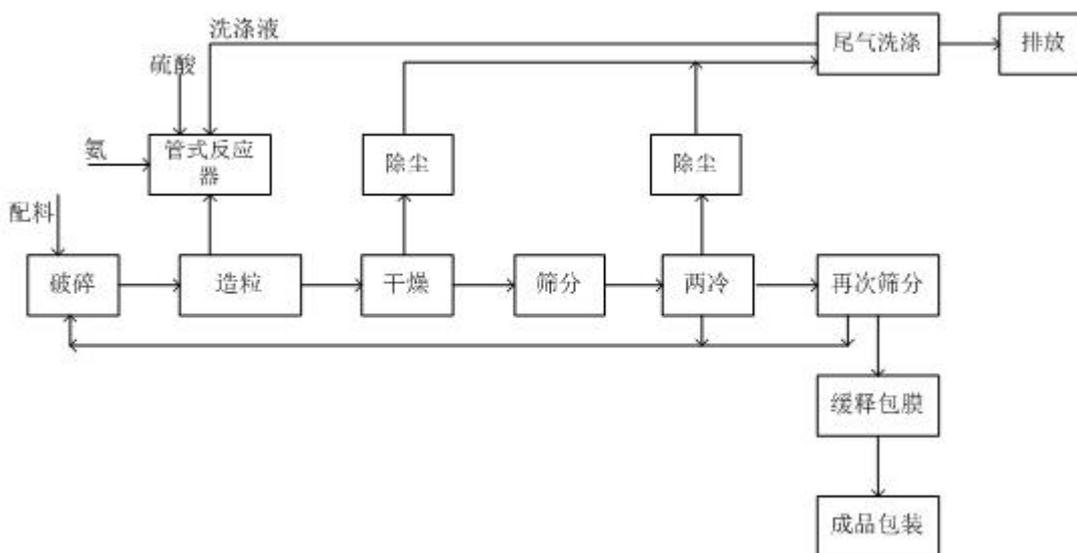
公司子公司宣城马尾巴山矿业有限公司主要经营硫铁矿、高岭土矿地下开采，同时经营伴生矿锌、铅、铜、银的开采业务。生产的硫铁矿为公司硫酸的原料，部分硫铁矿对外销售。公司拥有硫铁矿、高岭土矿年许可生产规模 38 万吨。铁矿（含硫精砂）2023 年销量为 9.92 万吨，包含硫铁矿、铅精矿、锌精矿。

（二）主要产品的工艺流程

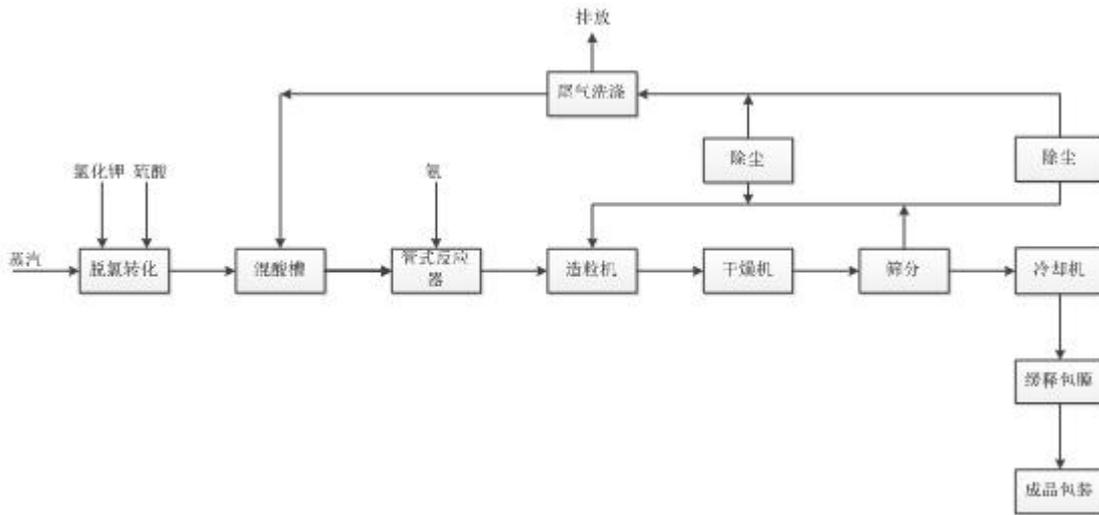
公司主营产品包括三元复合肥（氯基复合肥、硫基复合肥）、磷酸一铵等，生产工艺流程如下：

1、三元复合肥的工艺流程图

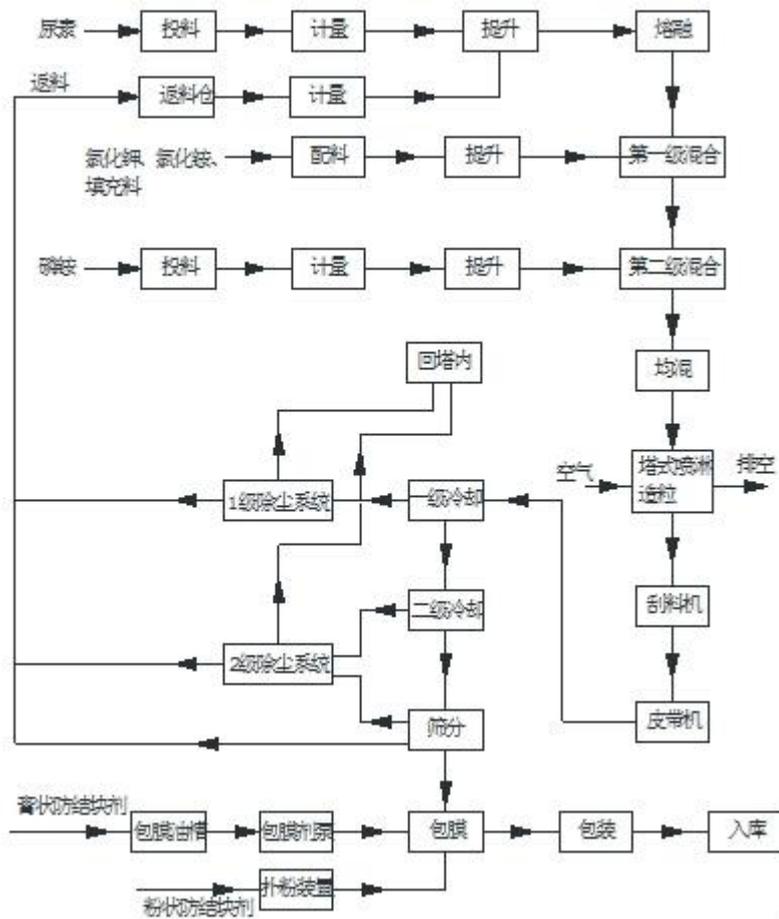
（1）氯基复合肥



（2）硫基复合肥

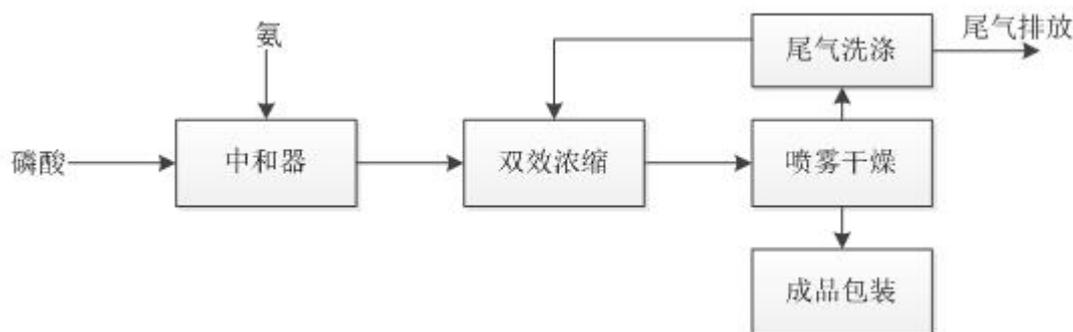


(3) 高塔熔体造粒法生产高塔复合肥

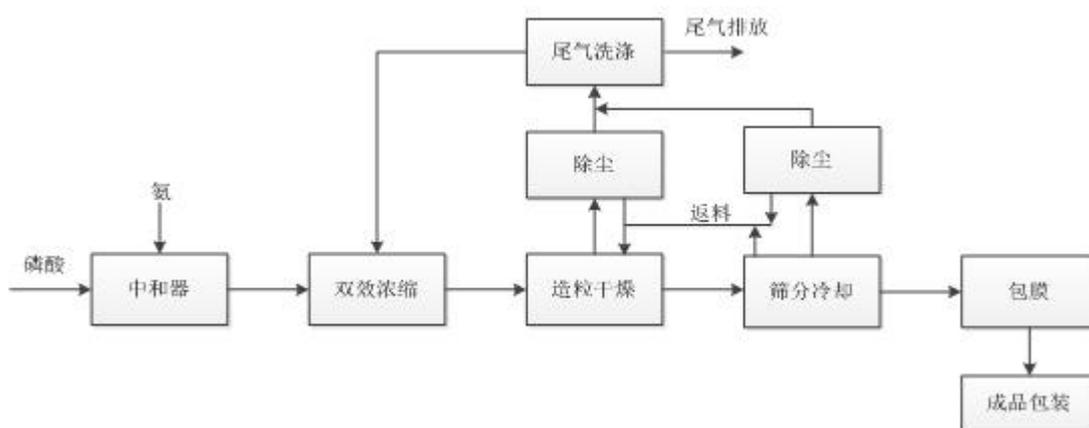


2、磷酸一铵的工艺流程图

(1) 粉状磷酸一铵



(2) 颗粒磷酸一铵



(三) 主要产品的上下游产业链

公司主要从事复合肥料及专用肥料研发、生产、销售，上游行业为氮、磷、钾等基础肥料工业；下游行业是农业。

1、上游行业

按照复合肥的生产工艺不同，划分为化学合成、物理合成两大类。物理合成复合肥通常指以氮、磷、钾基础肥料为原料采用物理混合方式造粒形成的 NPK 复合肥产品。化学合成复合肥则指由磷矿石与硫酸、硝酸以及合成氨等氮、钾元素经中和反应后造粒形成的 NPK 复合肥等。从复合肥产品成本构成来看，用作原材料的基础肥料等直接材料占生产成本的比例近 90%。

2、下游行业

下游行业农业对复合肥的需求量增长对复合肥行业的发展至关重要。在世界各国对粮食安全高度重视和我国大力支持农业发展的大背景下，农业生产对化肥的需求仍将进一步增长，并为复合肥行业创造良好的发展环境。

公司产品磷矿石下游需求主要为磷肥。未来随着新能源车的持续渗透，其电池所需材料磷酸铁对磷矿石的需求将不断加大。

（四）公司的经营模式

公司已建立独立完整的供产销系统，结构精简、运行高效，并形成符合行业特点及自身运行特色的经营模式。

1、采购模式

原材料采购，由生产管理处根据公司销售计划编制生产、原材料采购计划，连同总工室编制的采购产品质量标准清单及标准文本，报总经理批准。经总经理批准后，原材料采购计划及采购产品质量标准清单及标准文本送交采购中心。收到货物后，由质检处负责对原材料进行抽检、验收，合格品最后交由仓库清点、办理入库待用。

2、生产模式

公司设立了磷复肥生产研究院，生产部门根据产品工艺过程确认重点并编制工艺操作规程，按照公司年度销售计划，编制年度生产计划和月份生产计划下达各车间生产任务。对定型产品，生产部门直接根据销售计划编制生产计划；对顾客有特殊要求的产品，由研究院根据顾客要求，设计和开发成功后，按合同规定期限编制生产计划，组织车间生产。生产管理部定期组织质量分析会，利用适宜的方法对生产过程的能力及产品质量现状进行分析、评价，并提出相应的改进措施，指导并监督执行。

3、销售模式

营销中心负责统筹公司产品销售推广工作，磷酸一铵以直销为主。针对 NPK 复合肥产品销售，以行政区划为要依据、按照区域内种植结构、用肥习惯等为导向，成立五大销售公司，销售公司下设销售大区，目前主要以经销商销售产品为主，与专业合作社、家庭农场、种田大户等消费群体点对点对接销售为辅的销售模式。另外公司积极扩大销售渠道，与国内贸易商、大型农场、政府招标等部门加强与联系，参与国内贸易采购、招标采购等活动，扩大销售业绩。

公司另设市场管理相关处室，负责处理产品销售过程与售后的风险控制，协调销售区域综合业务关系，管理广告投放、宣传工作，捕捉市场信息，掌握市场动态等。成立价格委员会，适时召开行情分析、市场分析等会议，规划营销格局，制定营销计划，起草有关销售政策与销售价格文件。

（五）主要经营情况

2023 年复合肥行业受国际行情、宏观经济及市场供需变化、大宗及上下游牵制等因素综合影响，运营艰难、竞争加剧。2023 年为闰二月，销售季节推迟，国际行情变化，上半年国内硫酸等上游原料及氮磷钾三大主要原料单边下跌，下半年原材料价格震荡，市场信心不足，消费者备货，公司开工率降低，公司成本增加，竞争力降低，产品盈利能力下降。公司在董事会领导下，根据市场情况适时调整生产经营策略，推进环保综合治理项目和磷石膏消纳工作，生产装置、安全生产、环境保护实现了平稳运行；对内严格管理流程，根据组织机构优化调整方案，梳理完善规章制度，规范公司采购等招投标管理工作，完善公司治理结构；不断加强管理创新、技术创新、产品创新，聚焦化肥主业，推动新能源项目

发展，盘活存量资产，将华信体检对外托管；公司不断加强新技术和新产品创新研发和现有产品的迭代升级工作，肥效保持剂、内生真菌提取物等多款产品相继投产；参与《肥料和土壤调理剂矿物源黄腐酸含量及碳系数的测定方法》等多项标准修订制度工作，公司子公司科技公司通过省级高新技术企业认定。

2023 年度，公司实现营业总收入 39.13 亿元，比上年同期下降 19.87%；营业成本 33.00 亿元，较上年同期下降 13.49%；实现归属于上市公司股东的净利润 1.22 亿元，比上年同期下降 77.03%；经营活动产生的现金流量净额为-0.47 亿元，比上年同期下降 104.69%。

3、主要会计数据和财务指标

(1) 近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

单位：元

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	3,913,218,742.24	4,883,834,104.25	-19.87%	3,989,985,271.61
归属于上市公司股东的净利润（元）	121,887,873.00	530,569,476.92	-77.03%	456,607,379.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	97,872,343.84	496,742,133.40	-80.30%	452,445,421.79
经营活动产生的现金流量净额（元）	-46,839,994.30	998,156,211.24	-104.69%	21,961,575.18
基本每股收益（元/股）	0.1428	0.62	-76.97%	0.6
稀释每股收益（元/股）	0.1428	0.62	-76.97%	0.54
加权平均净资产收益率	2.31%	10.22%	-7.91%	10.88%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	6,338,790,821.81	6,943,496,181.91	-8.71%	7,491,625,890.11
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,246,889,694.90	5,346,322,691.02	-1.86%	5,038,338,054.24

(2) 分季度主要会计数据

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	883,548,175.35	834,490,353.85	1,316,913,343.76	878,266,869.28
归属于上市公司股东的净利润	91,538,324.57	54,778,007.52	-23,123,477.54	-1,304,981.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	80,658,821.06	55,191,256.23	-34,630,154.52	-3,347,578.93
经营活动产生的现金	-55,340,877.85	-138,217,628.14	129,123,591.30	17,594,920.39

流量净额				
------	--	--	--	--

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

是 否

4、股本及股东情况

(1) 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	46,191	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	46,256	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
					股份状态	数量	
国购产业控股有限公司	境内非国有法人	21.33%	182,050,800.00	0	质押	179,530,000.00	
安徽省宁国市农业生产资料有限公司	境内非国有法人	8.30%	70,870,000.00	0	不适用	0	
金国清	境内自然人	2.88%	24,560,000.00	0	不适用	0	
陈火林	境内自然人	2.09%	17,820,850.00	0	不适用	0	
交通银行股份有限公司—景顺长城中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.88%	7,515,400.00	0	不适用	0	
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元定 9 号私募证券投资基金	其他	0.81%	6,918,223.00	0	不适用	0	
徐亚运	境内自然人	0.79%	6,780,000.00	0	不适用	0	
杨六明	境内自然人	0.71%	6,068,300.00	0	不适用	0	
梁荣	境内自然人	0.66%	5,600,171.00	0	不适用	0	
胡金法	境内自然人	0.59%	5,000,016.00	0	不适用	0	
上述股东关联关系或一	1、2016 年 10 月 21 日，公司股东宁国农资公司与产业控股签署了《股份转让协议》，宁国						

致行动的说明	农资公司通过协议转让方式转让给产业控股司尔特无限售流通股 17,953.00 万股。2、金国清先生为宁国农资公司第一大股东，宁国农资公司持有公司 8.30% 的股权；金国清先生还直接持有公司 2.88% 的股份。3、未知公司其他股东之间是否构成一致行动关系。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	1、自然人陈火林通过天风证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 17,820,850 股。 2、自然人徐亚运通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 6,780,000 股。 3、自然人梁荣通过国海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 5,600,171 股。 3、自然人胡金法通过联储证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 5,000,016 股。

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
交通银行股份有限公司—景顺长城中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金	0	0.00%	0	0.00%	7,515,400	0.88%	1,730,400	0.20%

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
交通银行股份有限公司—景顺长城中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金	新增	1,730,400	0.20%	9,245,800	1.08%
梁荣	新增	0	0.00%	5,600,171	0.66%
胡金法	新增	0	0.00%	5,000,016	0.59%
陆仁宝	退出	0	0.00%	0	0.00%
徐宏亮	退出	0	0.00%	0	0.00%
黄燕	退出	0	0.00%	0	0.00%

（2）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3) 以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、在年度报告批准报出日存续的债券情况

适用 不适用

三、重要事项

无

安徽省司尔特肥业股份有限公司董事会

董事长：朱国全

二〇二四年四月二十三日