

证券代码：002538

证券简称：司尔特

公告编号：2023-39

## 安徽省司尔特肥业股份有限公司

### 2023 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

#### 重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

#### 一、主要财务数据

##### (一) 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

	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上 年同期增减
营业收入（元）	1,316,913,343.76	110.58%	3,034,951,872.96	-16.08%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	-23,123,477.54	-286.07%	123,192,854.55	-75.54%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元）	-45,096,409.32	-672.36%	101,219,922.77	-78.88%
经营活动产生的现金 流量净额（元）	—	—	-64,434,914.69	-122.81%
基本每股收益（元/ 股）	-0.03	-400.00%	0.14	-76.27%
稀释每股收益（元/ 股）	-0.03	-400.00%	0.14	-76.27%
加权平均净资产收益 率	-0.44%	-0.70%	2.38%	-7.27%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	6,541,299,762.58	6,943,496,181.91	-5.79%	
归属于上市公司股东 的所有者权益（元）	5,250,839,000.57	5,346,322,691.02	-1.79%	

**(二) 非经常性损益项目和金额**

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-520,719.79	215,170.91	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	13,736,683.27	20,352,527.46	政府补助增加所致
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	20,254.60	20,254.60	
委托他人投资或管理资产的损益	2,142,982.68	7,563,495.65	投资理财所致
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	418,389.76	2,646,159.22	投资理财公允价值变动所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-577,073.81	-1,595,150.35	
减：所得税影响额	3,713,839.73	7,229,525.71	
合计	11,506,676.98	21,972,931.78	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☑不适用

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

**(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因**

☑适用 ☐不适用

资产负债项目	2023 年 9 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	变化幅度	变动原因
货币资金	538,909,623.24	1,022,156,257.30	-47.28%	银行存款大额存单重分类及分派现金股利所致
其他应收款	59,399,820.16	103,101,550.92	-42.39%	关联方还款所致
一年内到期的非流动资产	83,095,211.80	189,244,136.46	-56.09%	期末一年内到期大额存单减少所致
其他流动资产	50,183,368.91	33,168,525.86	51.30%	待抵扣进项税额增加所致
递延所得税资产	56,130,724.26	32,873,997.55	70.75%	化肥板块亏损确认递延所得税所致
其他非流动资产	634,353,882.20	352,704,224.66	79.85%	期末一年期以上大额存单增加所致

短期借款		100,091,666.67	-100.00%	偿还银行短期借款所致
应付职工薪酬	30,121,195.45	58,188,878.68	-48.24%	发放前期薪酬所致
应交税费	15,482,216.55	42,455,703.32	-63.53%	缴纳税款所致
长期借款		50,000,000.00	-100.00%	偿还银行长期借款所致
专项储备	4,240,841.10	992,887.72	327.12%	计提所致
<b>利润表项目</b>	<b>2023年1-9月</b>	<b>2022年1-9月</b>	<b>变化幅度</b>	<b>变动原因</b>
研发费用	59,988,574.30	94,590,601.60	-36.58%	研发项目减少所致
财务费用	-18,484,318.70	-46,019,706.25	59.83%	汇兑收益减少所致
投资收益	7,563,495.65	12,796,815.54	-40.90%	购买银行理财产品减少所致
信用减值损失	13,352,786.23	-293,779.39	4645.17%	因收回账款冲销坏账损失所致
资产减值损失	-13,043,084.81			因计提存货减值所致
净利润	123,192,854.55	503,548,484.85	-75.54%	磷复肥价格下降和磷铵销售成本增加所致
<b>现金流量表项目</b>	<b>2023年1-9月</b>	<b>2022年1-9月</b>	<b>变化幅度</b>	<b>变动原因</b>
收到的税费返还	7,571,247.47	1,184,093.28	539.41%	收到退税所致
支付的各项税费	222,176,484.92	143,783,256.73	54.52%	贵州路发公司缴纳税款增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-64,434,914.69	282,513,166.17	-122.81%	销售商品收到的现金减少所致
取得投资收益收到的现金	32,687,899.30	18,723,979.61	74.58%	到期理财产品收益收取所致
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,200,000.00	42,000,000.00	-94.76%	上年收取的股权受让款较多
投资活动产生的现金流量净额	10,606,389.82	-138,579,803.58	107.65%	投资收回大于投资支出所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,660,688.31	45,529,543.28	-94.16%	持有外币规模下降和人民币升值所致
现金及现金等价物净增加额	-487,827,218.26	-183,125,190.60	-166.39%	经营活动、投资活动、筹资活动现金流量净额综合变动所致

## 二、股东信息

### (一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	47,715	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
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		质押	179,530,000
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			
金国清	境内自然人	2.88%	24,560,000			
陈火林	境内自然人	2.31%	19,701,850			
徐亚运	境内自然人	0.93%	7,906,563			
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元元定9号私募证券投资基金	其他	0.81%	6,918,223			
杨六明	境内自然人	0.71%	6,068,300			

梁荣	境内自然人	0.66%	5,600,171			
汤耀光	境内自然人	0.59%	5,010,000			
胡金法	境内自然人	0.59%	5,000,016			
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	股份种类及数量		股份种类	数量	
		股份种类	数量			
国购产业控股有限公司	182,050,800	人民币普通股	182,050,800			
安徽省宁国市农业生产资料有限公司	70,870,000	人民币普通股	70,870,000			
金国清	24,560,000	人民币普通股	24,560,000			
陈火林	19,701,850	人民币普通股	19,701,850			
徐亚运	7,906,563	人民币普通股	7,906,563			
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元元定 9 号私募证券投资基金	6,918,223	人民币普通股	6,918,223			
杨六明	6,068,300	人民币普通股	6,068,300			
梁荣	5,600,171	人民币普通股	5,600,171			
汤耀光	5,010,000	人民币普通股	5,010,000			
胡金法	5,000,016	人民币普通股	5,000,016			
上述股东关联关系或一致行动的说明	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。					
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（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 19,701,850 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 7,906,563 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。 4、自然人胡金法通过联储证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 5,000,016 股。 5、自然人汤耀光通过财通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 4,650,000 股。					

## （二）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

## 三、其他重要事项

适用 不适用

### 1、关于贵州司尔特新能源材料科技有限公司磷氟新材料矿化一体化产业园项目进展

公司与开阳县政府签订了《开阳县人民政府与安徽省司尔特肥业股份有限公司项目投资协议书》，协议约定公司拟在贵州省开阳县投资建设磷氟新材料矿化一体化产业园项目。报告期内，公司收到开阳县发展和改革局出具的《贵州省企业投资项目备案证明》，具体内容如下：

项目名称：贵州司尔特新能源材料科技有限公司磷氟新材料矿化一体化产业园项目一期工程

项目单位：贵州司尔特新能源材料科技有限公司

建设地址：贵阳市开阳县永温镇大坝村

项目总投资：172,448.0 万元

建设工期：36 个月

建设规模：60 万吨/年磷矿选矿装置一套、40 万吨/年硫磺制酸装置一套、15 万吨/年湿法磷酸装置一套、10 万吨/年湿法净化磷酸生产线及配套设施、5 万吨/年水溶肥生产装置一套、1 万吨/年氟硅酸钠装置一套及相关配套公辅设施。

有效期至：2025 年 9 月 15 日

## 2、关于委托管理相关事项

根据公司子公司安徽省鑫宏大健康产业管理有限公司与宣城东晨健康产业管理有限公司及其实际控制方万鹏签订的《托管协议》内容，公司向宣城东晨健康产业管理有限公司提供流动资金支持为 11,000 万元，合同有效期至 2022 年 12 月 31 日止。合同终止时，尚有流动资金支持余额 9,000 万元。本报告期内，宣城东晨健康产业管理有限公司已经偿还公司本金 5,000 万元人民币，利息按期支付，剩余未偿还本金 4,000 万元。经 2023 年 9 月 15 日宣城市诉调对接人民调解委员会调解，宣城东晨健康产业管理有限公司将于 2023 年 12 月 31 日前归还借款本金 1,000 万元及其利息，于 2024 年 9 月 30 日前归还本金 1,000 万元及其相应利息，于 2024 年 12 月 31 日前归还剩余本金 2,000 万元及其相应利息，方万鹏、宣城市骨科医院有限公司对上述款项承担连带责任。

报告期内，公司签订了《关于宣城华信健康体检门诊部有限公司之委托管理协议》，将全资孙公司宣城华信健康体检门诊部有限公司的经营权、管理权委托给宣城市骨科医院有限公司行使，委托管理期限自 2023 年 10 月 1 日起至 2029 年 12 月 31 日止。

## 四、季度财务报表

### （一）财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：安徽省司尔特肥业股份有限公司

2023 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	538,909,623.24	1,022,156,257.30
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	460,443,493.15	492,368,815.07
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	55,406,218.59	59,738,281.44

应收款项融资	141,952,767.18	110,917,228.34
预付款项	232,387,474.42	187,507,595.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	59,399,820.16	103,101,550.92
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	813,071,542.22	815,206,960.03
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	83,095,211.80	189,244,136.46
其他流动资产	50,183,368.91	33,168,525.86
流动资产合计	2,434,849,519.67	3,013,409,350.92
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,584,951,606.81	1,704,550,883.76
在建工程	121,560,191.01	103,856,301.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,226,096,139.01	1,223,377,922.43
开发支出		
商誉	308,687,790.95	308,687,790.95
长期待摊费用	174,669,908.67	204,035,710.14
递延所得税资产	56,130,724.26	32,873,997.55
其他非流动资产	634,353,882.20	352,704,224.66
非流动资产合计	4,106,450,242.91	3,930,086,830.99
资产总计	6,541,299,762.58	6,943,496,181.91
流动负债：		
短期借款		100,091,666.67
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	232,000,000.00	200,000,000.00
应付账款	254,727,293.64	273,966,578.35
预收款项		17,142.86
合同负债	183,737,898.25	233,910,971.45
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	30,121,195.45	58,188,878.68
应交税费	15,482,216.55	42,455,703.32
其他应付款	172,422,762.82	161,333,086.48
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	100,096,944.44	160,234,575.00
其他流动负债	15,843,546.76	20,463,097.99
流动负债合计	1,004,431,857.91	1,250,661,700.80
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		50,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	54,352,580.80	53,339,137.19
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	40,448,978.78	45,803,273.94
递延所得税负债	191,227,344.52	197,369,378.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	286,028,904.10	346,511,790.09
负债合计	1,290,460,762.01	1,597,173,490.89
所有者权益：		
股本	853,555,763.00	853,555,763.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,076,745,690.84	2,076,745,690.84
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,240,841.10	992,887.72
盈余公积	309,241,026.11	309,241,026.11
一般风险准备		
未分配利润	2,007,055,679.52	2,105,787,323.35
归属于母公司所有者权益合计	5,250,839,000.57	5,346,322,691.02
少数股东权益		
所有者权益合计	5,250,839,000.57	5,346,322,691.02
负债和所有者权益总计	6,541,299,762.58	6,943,496,181.91

法定代表人：朱国全

主管会计工作负责人：赵宏亮

会计机构负责人：赵宏亮

**2、合并年初到报告期末利润表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,034,951,872.96	3,616,656,018.52
其中：营业收入	3,034,951,872.96	3,616,656,018.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,914,326,831.86	3,051,351,590.89
其中：营业成本	2,570,803,564.03	2,680,635,513.29
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	68,238,381.69	55,892,459.89
销售费用	54,452,555.05	60,174,628.50
管理费用	179,328,075.49	206,078,093.86
研发费用	59,988,574.30	94,590,601.60
财务费用	-18,484,318.70	-46,019,706.25
其中：利息费用	6,673,709.58	19,972,727.23
利息收入	18,525,495.40	20,736,217.94
加：其他收益	20,285,086.48	18,257,134.95
投资收益（损失以“-”号填列）	7,563,495.65	12,796,815.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,646,159.22	3,267,376.36
信用减值损失（损失以“-”号填列）	13,352,786.23	-293,779.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-13,043,084.81	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-20,122.51	-176,240.67
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	151,409,361.36	599,155,734.42
加：营业外收入	454,956.65	2,324,845.40
减：营业外支出	1,815,333.74	2,420,723.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	150,048,984.27	599,059,856.23
减：所得税费用	26,856,129.72	95,511,371.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	123,192,854.55	503,548,484.85
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	123,192,854.55	503,548,484.85
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	123,192,854.55	503,548,484.85
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	123,192,854.55	503,548,484.85
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	123,192,854.55	503,548,484.85
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.14	0.59
(二) 稀释每股收益	0.14	0.59

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。  
 法定代表人：朱国全 主管会计工作负责人：赵宏亮 会计机构负责人：赵宏亮

### 3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,722,315,677.21	2,997,254,235.67
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	7,571,247.47	1,184,093.28
收到其他与经营活动有关的现金	18,803,252.78	23,974,458.36
经营活动现金流入小计	2,748,690,177.46	3,022,412,787.31
购买商品、接受劳务支付的现金	2,151,440,281.03	2,160,796,694.68

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	284,283,448.13	240,681,602.16
支付的各项税费	222,176,484.92	143,783,256.73
支付其他与经营活动有关的现金	155,224,878.07	194,638,067.57
经营活动现金流出小计	2,813,125,092.15	2,739,899,621.14
经营活动产生的现金流量净额	-64,434,914.69	282,513,166.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,296,869,258.00	2,680,000,000.00
取得投资收益收到的现金	32,687,899.30	18,723,979.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,295,964.32	251,288.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,200,000.00	42,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,335,053,121.62	2,740,975,267.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,446,731.80	45,994,572.71
投资支付的现金	3,267,000,000.00	2,733,560,498.69
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		100,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,324,446,731.80	2,879,555,071.40
投资活动产生的现金流量净额	10,606,389.82	-138,579,803.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		430,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		430,000,000.00
偿还债务支付的现金	210,000,000.00	488,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	226,659,381.70	314,588,096.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	436,659,381.70	802,588,096.47
筹资活动产生的现金流量净额	-436,659,381.70	-372,588,096.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,660,688.31	45,529,543.28
五、现金及现金等价物净增加额	-487,827,218.26	-183,125,190.60
加：期初现金及现金等价物余额	1,015,367,208.64	776,299,868.76
六、期末现金及现金等价物余额	527,539,990.38	593,174,678.16

## （二）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### (三) 审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

安徽省司尔特肥业股份有限公司董事会

2023 年 10 月 30 日