



安徽省司尔特肥业股份有限公司

关于前期会计差错更正后的财务报表及相关附注

安徽省司尔特肥业股份有限公司（以下简称“公司”）根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定，对2021-2023年年度财务报表及相关附注进行更正。除特殊注明外，单位均为人民币元，报表中黑色加粗字体为本次差错更正影响数据。

一、2021年度更正后的财务报表及附注

（一）2021年度更正后的财务报表

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

单位：人民币元

项 目	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	785,875,648.22	1,113,460,992.51
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	668,802,493.27	1,004,665,311.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	52,841,672.70	84,952,774.87
应收款项融资	54,023,452.95	58,915,548.23
预付款项	157,199,566.11	583,109,511.06
其他应收款	63,894,144.97	34,661,834.84
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,369,115,304.43	479,429,708.60



其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	90,000,000.00	
其他流动资产	43,773,306.63	22,705,661.48
流动资产合计	3,285,525,589.28	3,381,901,342.59
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		90,000,000.00
长期股权投资		525,743,245.67
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	1,690,008,191.04	1,490,314,768.42
在建工程	265,851,283.06	139,449,858.83
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	-	-
无形资产	1,239,645,887.52	384,202,126.01
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	308,687,790.95	21,139,739.09
长期待摊费用	205,138,961.58	22,089,847.28
递延所得税资产	24,212,321.07	19,396,832.35
其他非流动资产	426,751,828.83	24,184,069.53
非流动资产合计	4,160,296,264.05	2,716,520,487.18
资产总计	7,445,821,853.33	6,098,421,829.77



项 目		2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
流动负债：			
短期借款		392,319,333.33	400,371,527.78
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		318,910,000.00	111,224,533.17
应付账款		288,869,368.01	222,407,261.47
预收款项			
合同负债		335,321,372.04	244,741,364.93
应付职工薪酬		50,784,337.73	39,893,204.24
应交税费		54,162,117.93	35,956,709.81
其他应付款		335,495,195.21	110,692,204.45
其中：应付利息		-	
应付股利		78,281,734.76	32,769,034.76
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		100,359,075.00	3,501,240.04
其他流动负债		28,571,833.84	20,690,114.53
流动负债合计		1,904,792,633.09	1,189,478,160.42
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		250,000,000.00	
应付债券			681,654,579.75
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		51,386,452.01	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		53,582,445.25	61,606,616.56
递延所得税负债		207,107,017.42	7,633,079.19
其他非流动负债			
非流动负债合计		562,075,914.68	750,894,275.50
负 债 合 计		2,466,868,547.77	1,940,372,435.92
股东权益：			
股本		853,555,763.00	718,154,329.00
其他权益工具			151,181,962.31
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,076,745,690.84	1,373,299,178.92



减：库存股			
其他综合收益			95,610.00
专项储备		1,653,229.48	
盈余公积		272,461,580.96	226,980,102.32
一般风险准备		-	
未分配利润		1,774,537,041.28	1,602,335,413.62
归属于母公司股东权益合计		4,978,953,305.56	4,072,046,596.17
少数股东权益			86,002,797.68
股东权益合计		4,978,953,305.56	4,158,049,393.85
负债和股东权益总计		7,445,821,853.33	6,098,421,829.77

2.合并利润表

编制单位：安徽省司尔特肥业股份有限公司

单位：人民币元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	3,989,985,271.61	3,791,657,227.26
其中：营业收入	3,989,985,271.61	3,791,657,227.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,360,067,385.24	3,428,895,451.45
其中：营业成本	2,848,287,625.62	3,000,173,634.01
分保费用		
税金及附加	69,224,527.59	29,721,480.80
销售费用	96,476,832.96	96,980,402.64
管理费用	210,731,658.67	171,437,291.70
研发费用	104,661,005.98	99,252,875.26
财务费用	30,685,734.42	31,329,767.04
其中：利息费用	51,668,766.54	45,124,530.25
利息收入	29,716,185.10	23,801,291.95
加：其他收益	28,473,896.28	26,452,579.17
投资收益（损失以“-”号填列）	-46,878,985.96	-4,689,019.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-42,989,162.87	-28,374,200.34
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）	2,371,113.10	4,665,311.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-26,982,911.42	-7,185,480.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-18,424,650.72	-13,068,423.82



资产处置收益（损失以“-”号填列）	-793,013.12	23,283.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	567,683,334.53	368,960,025.87
加：营业外收入	2,537,925.58	1,497,717.23
减：营业外支出	85,158,810.89	7,005,317.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	485,062,449.22	363,452,425.39
减：所得税费用	86,031,020.71	62,729,606.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	399,031,428.51	300,722,818.97
（一）按经营持续性分类	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类	399,031,428.51	300,722,818.97
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	397,222,630.55	294,824,661.78
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	1,808,797.96	5,898,157.19
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（现金流量套期损益的有效部分）		
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	399,031,428.51	300,722,818.97
归属于母公司股东的综合收益总额	397,222,630.55	294,824,661.78
归属于少数股东的综合收益总额	1,808,797.96	5,898,157.19

3.合并现金流量表

编制单位：安徽省司尔特肥业股份有限公司

单位：人民币元



项 目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,122,158,540.59	3,844,440,753.95
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		12,348,447.75
收到其他与经营活动有关的现金	44,648,784.57	40,817,427.90
经营活动现金流入小计	4,166,807,325.16	3,897,606,629.60
购买商品、接受劳务支付的现金	3,195,988,729.22	2,162,253,811.61
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额（适用新三板/北交所）		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	292,434,903.76	279,912,299.99
支付的各项税费	236,593,246.46	81,495,233.10
支付其他与经营活动有关的现金	476,557,189.18	220,285,016.15
经营活动现金流出小计	4,201,574,068.62	2,743,946,360.85
经营活动产生的现金流量净额	-34,766,743.46	1,153,660,268.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,140,018,551.45	4,164,917,159.21
取得投资收益收到的现金	44,517,760.47	36,235,546.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,805,158.86	225,411.31
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	4,500,000.00	5,952,722.59
投资活动现金流入小计	3,192,841,470.78	4,207,330,839.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	118,347,131.57	117,666,576.15
投资支付的现金	2,565,005,343.43	5,110,656,737.51



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	283,058,613.17	
支付其他与投资活动有关的现金	6,864,962.82	
投资活动现金流出小计	2,973,276,050.99	5,228,323,313.66
投资活动产生的现金流量净额	219,565,419.79	-1,020,992,473.86
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	1,206,000,000.00	697,040,000.00
发行债券收到的现金（适用新三板/北交所）		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,206,000,000.00	697,040,000.00
偿还债务支付的现金	902,331,059.43	542,147,313.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	168,056,915.78	59,829,131.85
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	1,070,387,975.21	601,976,444.96
筹资活动产生的现金流量净额	135,612,024.79	95,063,555.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,347,642.90	-1,755,240.68
五、现金及现金等价物净增加额	314,063,058.22	225,976,109.25
加：期初现金及现金等价物余额	462,236,810.54	236,260,701.29
六、期末现金及现金等价物余额	776,299,868.76	462,236,810.54



4.合并股东权益变动表

合并股东权益变动表

编制单位：安徽省司尔特肥业股份有限公司

单位：人民币元

[illegible]



二、本年年初余额	718,154,329.00	-	-	151,181,962.31	1,373,299,178.92	-	95,610.00	-	226,980,102.32	-	1,602,335,413.62	-	4,072,046,596.17	86,002,797.68	4,158,049,393.85
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	135,401,434.00	-	-	151,181,962.31	703,446,511.92	-	95,610.00	1,653,229.48	45,481,478.64	-	172,201,627.66	-	906,906,709.39	86,002,797.68	820,903,911.71
（一）综合收益总额											397,222,630.55		397,222,630.55	1,808,797.96	399,031,428.51
（二）股东投入和减少资本	135,401,434.00	-	-	151,181,962.31	703,231,510.19	-	-	-	-	-	-	-	687,450,981.88	-	687,450,981.88
1. 股东投入的普通股													-		-
2. 其他权益工具持有者投入资本	135,401,434.00			151,181,962.31	703,231,510.19								687,450,981.88		687,450,981.88
3. 股份支付计入股东权益的金额													-		-
4. 其他													-		-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	45,481,478.64	-	225,021,002.89	-	179,539,524.25	-	179,539,524.25

安徽省司尔特肥业股份有限公司公告



（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	2,447,608.87	-	-			2,447,608.87	-	2,447,608.87
1. 本年提取								21,865,224.59					21,865,224.59		21,865,224.59
2. 本年使用								19,417,615.72					19,417,615.72		19,417,615.72
（六）其他					215,001.73		-95,610.00	-794,379.39					-674,987.66	-87,811,595.64	-88,486,583.30
四、本年年末余额	853,555,763.00	-	-	-	2,076,745,690.84	-	-	1,653,229.48	272,461,580.96	-	1,774,537,041.28	-	4,978,953,305.56	-	4,978,953,305.56



(二) 2021年度更正后的财务报表相关附注

1. 长期待摊费用调整前

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
明泥湾工程		250,955,745.51	23,399,286.94		227,556,458.57
征地补偿款		13,883,337.42	216,373.36		13,666,964.06
托盘	11,417,134.37		6,969,471.60		4,447,662.77
磷石膏堆场	3,594,652.09		593,585.88		3,001,066.21
线下网点装修	6,171,133.01		4,597,034.40		1,574,098.61
员工宿舍装修	581,928.08		142,512.96		439,415.12
智联网络营销平台技术服务费		170,000.00	22,666.67		147,333.33
宁国站 7 道延伸改造费	225,000.00		135,000.00		90,000.00
其他	99,999.73		80,000.04		19,999.69
合计	22,089,847.28	265,009,082.93	36,155,931.85		250,942,998.36

2. 长期待摊费用调整后

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
明泥湾工程		198,910,100.05	17,157,678.26		181,752,421.79
征地补偿款		13,883,337.42	216,373.36		13,666,964.06
托盘	11,417,134.37		6,969,471.60		4,447,662.77
磷石膏堆场	3,594,652.09		593,585.88		3,001,066.21
线下网点装修	6,171,133.01		4,597,034.40		1,574,098.61
员工宿舍装修	581,928.08		142,512.96		439,415.12
智联网络营销平台技术服务费		170,000.00	22,666.67		147,333.33
宁国站 7 道延伸改造费	225,000.00		135,000.00		90,000.00
其他	99,999.73		80,000.04		19,999.69
合计	22,089,847.28	212,963,437.47	29,914,323.17		205,138,961.58

3. 应付账款调整前

(1) 应付账款列示



项目	年末余额	年初余额
与日常经营相关的应付款	228,893,861.87	135,786,619.23
与长期资产相关的应付款	60,026,670.55	86,620,642.24
合计	288,920,532.42	222,407,261.47

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
宣城市国土资源局	13,987,264.00	尚未缴纳
合计	13,987,264.00	

4. 应付账款调整后

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
与日常经营相关的应付款	228,893,861.87	135,786,619.23
与长期资产相关的应付款	59,975,506.14	86,620,642.24
合计	288,869,368.01	222,407,261.47

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
宣城市国土资源局	13,987,264.00	尚未缴纳
合计	13,987,264.00	—

5. 应交税费调整前

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	29,460,026.19	14,742,810.08
土地使用税	3,215,146.11	3,195,380.44
增值税	2,724,297.36	10,884,576.49
房产税	2,463,023.10	2,263,285.09
印花税	757,352.99	206,614.30
资源税	1,025,701.47	3,344,540.91
水利建设基金	371,895.47	338,535.05
个人所得税	230,762.75	257,215.82
环境保护税	165,398.87	101,835.23
城市维护建设税	136,427.59	338,284.31
教育费附加	81,714.36	191,580.26



项目	年末余额	年初余额
地方教育附加费	54,476.23	92,051.83
其他税费	105,737.37	
合计	40,791,959.86	35,956,709.81

6. 应交税费调整后

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	36,075,328.14	14,742,810.08
土地使用税	3,215,146.11	3,195,380.44
增值税	8,865,075.64	10,884,576.49
房产税	2,463,023.10	2,263,285.09
印花税	757,352.99	206,614.30
资源税	1,025,701.47	3,344,540.91
水利建设基金	371,895.47	338,535.05
个人所得税	230,762.75	257,215.82
环境保护税	165,398.87	101,835.23
城市维护建设税	443,466.51	338,284.31
教育费附加	265,937.71	191,580.26
地方教育附加费	177,291.80	92,051.83
其他税费	105,737.37	
合计	54,162,117.93	35,956,709.81

7. 其他应付款调整前

项目	年末余额	年初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	78,281,734.76	32,769,034.76
其他应付款	256,951,742.21	77,923,169.69
合计	335,233,476.97	110,692,204.45

7.1 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	78,281,734.76	32,769,034.76
合计	78,281,734.76	32,769,034.76

7.2 其他应付款



(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
股权转让款	210,880,875.63	
押金及保证金	24,435,692.96	24,993,735.79
预提费用		46,196,951.23
往来款	10,695,662.95	3,016,434.10
其他	10,939,510.67	3,716,048.57
合计	256,951,742.21	77,923,169.69

8. 其他应付款调整后

项目	年末余额	年初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	78,281,734.76	32,769,034.76
其他应付款	257,213,460.45	77,923,169.69
合计	335,495,195.21	110,692,204.45

8.1 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	78,281,734.76	32,769,034.76
合计	78,281,734.76	32,769,034.76

8.2 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
股权转让款	210,880,875.63	
押金及保证金	24,435,692.96	24,993,735.79
预提费用		46,196,951.23
往来款	10,695,662.95	3,016,434.10
其他	10,939,510.67	3,716,048.57
税收滞纳金	261,718.24	
合计	257,213,460.45	77,923,169.69

9. 未分配利润调整前



项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	1,602,335,413.62	1,389,530,562.80
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
其中：《企业会计准则》及相关新规定追溯调整	0.00	0.00
会计政策变更	0.00	0.00
重大前期差错更正	0.00	0.00
同一控制合并范围变更	0.00	0.00
其他调整因素	0.00	0.00
调整后年初未分配利润	1,602,335,413.62	1,389,530,562.80
加：本年归属于母公司所有者的净利润	456,607,379.23	294,824,661.78
减：提取法定盈余公积	45,481,478.64	24,568,548.39
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	179,539,524.25	57,451,262.57
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
本年年末余额	1,833,921,789.96	1,602,335,413.62

10. 未分配利润调整后

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	1,602,335,413.62	1,389,530,562.80
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
其中：《企业会计准则》及相关新规定追溯调整	0.00	0.00
会计政策变更	0.00	0.00
重大前期差错更正	0.00	0.00
同一控制合并范围变更	0.00	0.00
其他调整因素	0.00	0.00
调整后年初未分配利润	1,602,335,413.62	1,389,530,562.80
加：本年归属于母公司所有者的净利润	397,222,630.55	294,824,661.78
减：提取法定盈余公积	45,481,478.64	24,568,548.39
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	179,539,524.25	57,451,262.57
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
本年年末余额	1,774,537,041.28	1,602,335,413.62



11. 营业收入、营业成本调整前

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,974,632,806.38	2,864,245,035.03	3,774,883,987.85	2,990,522,647.65
其他业务	15,352,465.23	11,117,876.24	16,773,239.41	9,650,986.36
合计	3,989,985,271.61	2,875,362,911.27	3,791,657,227.26	3,000,173,634.01

(2) 营业收入的分解信息

合同分类	本年发生额			
	化学肥料分部	采矿分部	医疗服务分部	合计
产品类型				
其中：三元复合肥	1,806,625,597.07			1,806,625,597.07
磷酸一铵	1,428,230,505.52			1,428,230,505.52
其他副产品	511,842,378.40			511,842,378.40
磷矿石		210,079,680.03		210,079,680.03
医疗服务			17,854,645.36	17,854,645.36
市场或客户类型				
其中：中国大陆地区	3,194,896,408.85	210,079,680.03	17,854,645.36	3,422,830,734.24
中国大陆地区以外的国家和地区	551,802,072.14			551,802,072.14
合计	3,746,698,480.99	210,079,680.03	17,854,645.36	3,974,632,806.38

12. 营业收入、营业成本调整后

(3) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,974,632,806.38	2,837,169,749.38	3,774,883,987.85	2,990,522,647.65
其他业务	15,352,465.23	11,117,876.24	16,773,239.41	9,650,986.36
合计	3,989,985,271.61	2,848,287,625.62	3,791,657,227.26	3,000,173,634.01

(4) 营业收入的分解信息



合同分类	本年发生额			
	化学肥料分部	采矿分部	医疗服务分部	合计
产品类型				
其中：三元复合肥	1,806,625,597.07			1,806,625,597.07
磷酸一铵	1,428,230,505.52			1,428,230,505.52
其他副产品	511,842,378.40			511,842,378.40
磷矿石		210,079,680.03		210,079,680.03
医疗服务			17,854,645.36	17,854,645.36
市场或客户类型				
其中：中国大陆地区	3,194,896,408.85	210,079,680.03	17,854,645.36	3,422,830,734.24
中国大陆地区以外的国家和地区	551,802,072.14			551,802,072.14
合计	3,746,698,480.99	210,079,680.03	17,854,645.36	3,974,632,806.38

13. 税金及附加调整前

项目	本年发生额	上年发生额
资源税	36,232,003.41	5,674,371.63
土地使用税	12,756,254.20	12,487,357.85
房产税	7,154,153.02	5,671,785.08
城市维护建设税	3,171,868.08	616,480.53
水利建设基金	2,939,019.89	2,041,217.92
印花税	2,469,800.59	1,798,850.78
教育费附加	2,011,027.75	404,308.65
地方教育费附加	886,712.87	209,771.12
环境保护税	706,307.91	565,900.80
残疾人保障金	223,872.94	
车船使用税	59,429.09	58,679.49
其他		192,756.95
合计	68,610,449.75	29,721,480.80

14. 税金及附加调整后



项目	本年发生额	上年发生额
资源税	36,232,003.41	5,674,371.63
土地使用税	12,756,254.20	12,487,357.85
房产税	7,154,153.02	5,671,785.08
城市维护建设税	3,478,907.00	616,480.53
水利建设基金	2,939,019.89	2,041,217.92
印花税	2,469,800.59	1,798,850.78
教育费附加	2,195,251.10	404,308.65
地方教育费附加	1,009,528.44	209,771.12
环境保护税	706,307.91	565,900.80
残疾人保障金	223,872.94	
车船使用税	59,429.09	58,679.49
其他		192,756.95
合计	69,224,527.59	29,721,480.80

15. 营业外支出调整前

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	3,885.09	971,294.30	3,885.09
对外捐赠	4,699,300.00	3,054,408.45	4,699,300.00
滞纳金及罚款支出	1,095,862.66	400,945.02	1,095,862.66
其他	129,108.60	2,578,669.94	129,108.60
合计	5,928,156.35	7,005,317.71	5,928,156.35

16. 营业外支出调整后

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	3,885.09	971,294.30	3,885.09
对外捐赠	4,699,300.00	3,054,408.45	4,699,300.00
滞纳金及罚款支出	1,357,580.90	400,945.02	1,357,580.90
其他	79,098,044.90	2,578,669.94	79,098,044.90
合计	85,158,810.89	7,005,317.71	85,158,810.89

17. 所得税费用调整前



(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	98,419,793.54	62,170,154.99
递延所得税费用	-19,004,074.78	559,451.43
合计	79,415,718.76	62,729,606.42

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	538,533,145.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	80,779,971.88
子公司适用不同税率的影响	4,255,795.14
调整以前期间所得税的影响	-2,689,592.45
非应税收入的影响	10,776,137.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,545,673.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,037,772.32
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,717,368.95
研发费用加计扣除	-9,931,864.13
所得税费用	79,415,718.76

18. 所得税费用调整后

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	105,035,095.49	62,170,154.99
递延所得税费用	-19,004,074.78	559,451.43
合计	86,031,020.71	62,729,606.42

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	485,062,449.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	72,759,367.38
子公司适用不同税率的影响	6,901,915.92
调整以前期间所得税的影响	-2,689,592.45
非应税收入的影响	10,776,137.99



项目	本年发生额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	17,535,459.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,037,772.32
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,717,368.95
研发费用加计扣除	-9,931,864.13
所得税费用	86,031,020.71

19. 现金流量表项目调整前

(1) 与经营活动有关的现金

1) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
付现费用	200,436,404.32	173,318,335.57
其他支出	197,151,848.56	46,966,680.58
合计	397,588,252.88	220,285,016.15

20. 现金流量表项目调整后

(1) 与经营活动有关的现金

1) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
付现费用	279,405,340.62	173,318,335.57
其他支出	197,151,848.56	46,966,680.58
合计	476,557,189.18	220,285,016.15

21. 现金流量表补充资料调整前

项目	2021 年度	2020 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	458,416,177.19	300,722,818.97
加：信用减值损失	26,982,911.42	7,185,480.71
资产减值准备	18,424,650.72	13,068,423.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	184,874,384.53	149,331,209.22
使用权资产折旧		
无形资产摊销	26,867,480.98	18,529,321.92
长期待摊费用摊销	36,155,931.85	13,011,976.69
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）	793,013.12	-23,283.53



固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-89,953.26	971,294.30
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-2,371,113.10	-4,665,311.00
财务费用（收益以“－”号填列）	34,437,565.01	37,206,518.89
投资损失（收益以“－”号填列）	46,878,985.96	4,689,019.11
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-10,558,229.08	2,308,726.13
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-8,445,845.70	-1,749,274.70
存货的减少（增加以“－”号填列）	-887,482,613.77	454,621,345.42
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	112,299,435.27	7,580,678.05
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-5,760,902.26	150,871,324.75
其他	-9,460,303.70	
经营活动产生的现金流量净额	21,961,575.18	1,153,660,268.75

22、现金流量表补充资料调整后

项目	2021 年度	2020 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	399,031,428.51	300,722,818.97
加：信用减值损失	26,982,911.42	7,185,480.71
资产减值准备	18,424,650.72	13,068,423.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	184,874,384.53	149,331,209.22
使用权资产折旧		
无形资产摊销	26,867,480.98	18,529,321.92
长期待摊费用摊销	29,914,323.17	13,011,976.69
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）	793,013.12	-23,283.53
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-89,953.26	971,294.30
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-2,371,113.10	-4,665,311.00
财务费用（收益以“－”号填列）	34,437,565.01	37,206,518.89
投资损失（收益以“－”号填列）	46,878,985.96	4,689,019.11
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-10,558,229.08	2,308,726.13
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-8,445,845.70	-1,749,274.70
存货的减少（增加以“－”号填列）	-887,482,613.77	454,621,345.42
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	112,299,435.27	7,580,678.05
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	3,137,136.46	150,871,324.75
其他	-9,460,303.70	-
经营活动产生的现金流量净额	-34,766,743.46	1,153,660,268.75

二、2022年度更正后的财务报表及附注

（一）2022年度更正后的财务报表

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

单位：人民币元



项 目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,022,156,257.30	785,875,648.22
结算备付金		-
拆出资金		-
交易性金融资产	492,368,815.07	668,802,493.27
衍生金融资产		-
应收票据		-
应收账款	59,738,281.44	52,841,672.70
应收款项融资	110,917,228.34	54,023,452.95
预付款项	187,507,595.50	157,199,566.11
其他应收款	103,101,550.92	63,894,144.97
其中：应收利息		-
应收股利		-
买入返售金融资产		-
存货	815,206,960.03	1,369,115,304.43
其中：数据资源		-
合同资产		-
持有待售资产		-
一年内到期的非流动资产	189,244,136.46	90,000,000.00
其他流动资产	33,168,525.86	43,773,306.63
流动资产合计	3,013,409,350.92	3,285,525,589.28
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	1,704,550,883.76	1,690,008,191.04
在建工程	103,856,301.50	265,851,283.06
生产性生物资产		-
油气资产		-
使用权资产		-
无形资产	1,223,377,922.43	1,239,645,887.52
其中：数据资源		-
开发支出		-
其中：数据资源		-
商誉	308,687,790.95	308,687,790.95
长期待摊费用	175,580,221.85	205,138,961.58
递延所得税资产	32,873,997.55	24,212,321.07
其他非流动资产	352,704,224.66	426,751,828.83
非流动资产合计	3,901,631,342.70	4,160,296,264.05
资产总计	6,915,040,693.62	7,445,821,853.33

项 目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动负债：		
短期借款	100,091,666.67	392,319,333.33
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	200,000,000.00	318,910,000.00
应付账款	273,915,413.94	288,869,368.01
预收款项	17,142.86	-
合同负债	233,910,971.45	335,321,372.04
应付职工薪酬	58,188,878.68	50,784,337.73
应交税费	60,781,424.58	54,162,117.93
其他应付款	163,545,923.62	335,495,195.21
其中：应付利息		-
应付股利		78,281,734.76
持有待售负债		-
一年内到期的非流动负债	160,234,575.00	100,359,075.00
其他流动负债	20,463,097.99	28,571,833.84
流动负债合计	1,271,149,094.79	1,904,792,633.09



非流动负债：		
保险合同准备金		-
长期借款	50,000,000.00	250,000,000.00
应付债券		-
其中：优先股		-
永续债		-
租赁负债		-
长期应付款	53,339,137.19	51,386,452.01
长期应付职工薪酬		-
预计负债		-
递延收益	45,803,273.94	53,582,445.25
递延所得税负债	197,369,378.96	207,107,017.42
其他非流动负债		-
非流动负债合计	346,511,790.09	562,075,914.68
负 债 合 计	1,617,660,884.88	2,466,868,547.77
股东权益：		
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	992,887.72	1,653,229.48
盈余公积	309,241,026.11	272,461,580.96
一般风险准备	-	-
未分配利润	2,056,844,441.07	1,774,537,041.28
归属于母公司股东权益合计	5,297,379,808.74	4,978,953,305.56
少数股东权益		-
股东权益合计	5,297,379,808.74	4,978,953,305.56
负债和股东权益总计	6,915,040,693.62	7,445,821,853.33

2.合并利润表

编制单位：安徽省司尔特肥业股份有限公司

单位：人民币元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	4,883,834,104.25	3,989,985,271.61
其中:营业收入	4,883,834,104.25	3,989,985,271.61
利息收入		-
已赚保费		-



手续费及佣金收入		-
二、营业总成本	4,265,266,288.80	3,360,067,385.24
其中：营业成本	3,795,098,174.33	2,848,287,625.62
分保费用		-
税金及附加	75,154,598.90	69,224,527.59
销售费用	86,926,037.26	96,476,832.96
管理费用	223,383,780.60	210,731,658.67
研发费用	125,486,705.82	104,661,005.98
财务费用	-40,783,008.11	30,685,734.42
其中：利息费用	25,732,868.39	46,246,698.52
利息收入	27,705,800.13	-15,988,582.36
加：其他收益	27,077,074.05	28,473,896.28
投资收益（损失以“—”号填列）	16,566,357.93	-46,878,985.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-54,821,774.40
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）	5,725,541.92	2,371,113.10
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,814,996.21	-26,982,911.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,678,748.43	-18,424,650.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	78,165.90	-793,013.12
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	658,521,210.61	567,683,334.53
加：营业外收入	1,984,310.38	2,537,925.58
减：营业外支出	6,839,196.81	85,158,810.89
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	653,666,324.18	485,062,449.22
减：所得税费用	112,654,980.86	86,031,020.71
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	541,011,343.32	399,031,428.51
（一）按经营持续性分类	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类	-	399,031,428.51



1.归属于母公司所有者的净利润 (净亏损以“-”号填列)		397,222,630.55
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		1,808,797.96
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(现金流量套期损益的有效部分)		
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	541,011,343.32	399,031,428.51
归属于母公司股东的综合收益总额	-	397,222,630.55
归属于少数股东的综合收益总额	-	1,808,797.96

3.合并现金流量表

编制单位：安徽省司尔特肥业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,680,350,294.45	4,122,158,540.59
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	15,818,950.51	-
收到其他与经营活动有关的现金	31,409,656.20	44,648,784.57
经营活动现金流入小计	4,727,578,901.16	4,166,807,325.16
购买商品、接受劳务支付的现金	2,854,712,348.75	3,195,988,729.22
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		-
为交易目的而持有的金融资产净增加额（适用新三板/北交所）		-
拆出资金净增加额		-
支付利息、手续费及佣金的现金		-
支付保单红利的现金		-
支付给职工以及为职工支付的现金	314,295,505.59	292,434,903.76
支付的各项税费	289,384,669.34	236,593,246.46
支付其他与经营活动有关的现金	271,030,166.24	476,557,189.18
经营活动现金流出小计	3,729,422,689.92	4,201,574,068.62
经营活动产生的现金流量净额	998,156,211.24	-34,766,743.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,135,781,823.54	3,140,018,551.45
取得投资收益收到的现金	56,610,852.62	44,517,760.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	526,962.53	3,805,158.86
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	20,800,000.00	-
收到其他与投资活动有关的现金	1,125,000.00	4,500,000.00
投资活动现金流入小计	8,214,844,638.69	3,192,841,470.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,366,871.24	118,347,131.57
投资支付的现金	8,080,671,081.54	2,565,005,343.43
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	283,058,613.17
支付其他与投资活动有关的现金		6,864,962.82
投资活动现金流出小计	8,260,037,952.78	2,973,276,050.99
投资活动产生的现金流量净额	-45,193,314.09	219,565,419.79



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	1,206,000,000.00
发行债券收到的现金（适用新三板/北交所）		-
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	1,206,000,000.00
偿还债务支付的现金	860,000,000.00	902,331,059.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	323,147,438.68	168,056,915.78
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	1,183,147,438.68	1,070,387,975.21
筹资活动产生的现金流量净额	-753,147,438.68	135,612,024.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	39,251,881.41	-6,347,642.90
五、现金及现金等价物净增加额	239,067,339.88	314,063,058.22
加：期初现金及现金等价物余额	776,299,868.76	462,236,810.54
六、期末现金及现金等价物余额	1,015,367,208.64	776,299,868.76



4.合并权益变动表

合并股东权益变动表

编制单位：安徽省司尔特肥业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2022 年度														
	归属于母公司股东权益													少 数 股 东 权 益	股 东 权 益 合 计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综 合 收 益	专项储备	盈余公积	一般 风 险 准 备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	853,555,763.00				2,076,745,690.84			1,653,229.48	272,461,580.96		1,833,921,789.96		5,038,338,054.24		5,038,338,054.24
加：会计政策变更															-
前期差错更正											- 59,384,748.68		- 59,384,748.68		- 59,384,748.68
同一控制下企业合并															-
其他															-
二、本年年初余额	853,555,763.00	-	-	-	2,076,745,690.84	-	-	1,653,229.48	272,461,580.96	-	1,774,537,041.28	-	4,978,953,305.56	-	4,978,953,305.56
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-660,341.76	36,779,445.15	-	282,307,399.79	-	318,426,503.18	-	318,426,503.18

[illegible]



4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-		-
5. 其他综合收益结转留存收益													-		-
6. 其他													-		-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	660,341.76	-	-		-	-	660,341.76
1. 本年提取								7,799,350.65					7,799,350.65		7,799,350.65
2. 本年使用								8,459,692.41					8,459,692.41		8,459,692.41
(六) 其他													-		-
四、本年年末余额	853,555,763.00	-	-	-	2,076,745,690.84	-	-	992,887.72	309,241,026.11	-	2,056,844,441.07	-	5,297,379,808.74	-	5,297,379,808.74



(二) 2022年度更正后的财务报表相关附注

1. 长期待摊费用调整前

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
明泥湾工程	227,556,458.57		39,669,538.98		187,886,919.59
征地补偿款	13,666,964.06		324,560.00		13,342,404.06
托盘	4,447,662.77		4,447,662.77		0.00
磷石膏堆场	3,001,066.21		593,585.88		2,407,480.33
线下网点装修	1,574,098.61		1,574,098.61		0.00
员工宿舍装修	439,415.12		142,512.96		296,902.16
宁国站 7 道延伸改造费	90,000.00		90,000.00		0.00
其他	167,333.02		65,329.02		102,004.00
合计	250,942,998.36		46,907,288.22		204,035,710.14

2. 长期待摊费用调整后

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
明泥湾工程	181,752,421.79		22,320,990.49		159,431,431.30
征地补偿款	13,666,964.06		324,560.00		13,342,404.06
托盘	4,447,662.77		4,447,662.77		0.00
磷石膏堆场	3,001,066.21		593,585.88		2,407,480.33
线下网点装修	1,574,098.61		1,574,098.61		0.00
员工宿舍装修	439,415.12		142,512.96		296,902.16
宁国站 7 道延伸改造费	90,000.00		90,000.00		0.00
其他	167,333.02		65,329.02		102,004.00
合计	205,138,961.58		29,493,410.71		175,580,221.85

3. 应付账款调整前

(3) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
与日常经营相关的应付款	242,738,597.01	228,893,861.87
与长期资产相关的应付款	31,227,981.34	60,026,670.55
合计	273,966,578.35	288,920,532.42



(4) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
宣城市国土资源局	7,250,000.00	尚未缴纳
合计	7,250,000.00	

4. 应付账款调整后

(3) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
与日常经营相关的应付款	242,738,597.01	228,893,861.87
与长期资产相关的应付款	31,176,816.93	59,975,506.14
合计	273,915,413.94	288,869,368.01

(4) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
宣城市国土资源局	7,250,000.00	尚未缴纳
合计	7,250,000.00	—

5. 应交税费调整前

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	20,454,046.90	29,460,026.19
土地使用税	3,056,327.65	3,215,146.11
增值税	9,281,764.58	2,724,297.36
房产税	1,838,786.61	2,463,023.10
印花税	633,911.68	757,352.99
资源税	5,266,654.53	1,025,701.47
水利建设基金	229,315.55	371,895.47
个人所得税	589,249.57	230,762.75
环境保护税	110,078.73	165,398.87
城市维护建设税	404,325.54	136,427.59
教育费附加	275,993.89	81,714.36
地方教育附加费	183,995.95	54,476.23
其他税费	131,252.14	105,737.37
合计	42,455,703.32	40,791,959.86

6. 应交税费调整后



项目	年末余额	年初余额
企业所得税	31,952,607.15	36,075,328.14
土地使用税	3,056,327.65	3,215,146.11
增值税	15,488,274.58	8,865,075.64
房产税	1,838,786.61	2,463,023.10
印花税	633,911.68	757,352.99
资源税	5,266,654.53	1,025,701.47
水利建设基金	229,315.55	371,895.47
个人所得税	589,249.57	230,762.75
环境保护税	110,078.73	165,398.87
城市维护建设税	714,651.05	443,466.51
教育费附加	462,189.19	265,937.71
地方教育附加费	308,126.15	177,291.80
其他税费	131,252.14	105,737.37
合计	60,781,424.58	54,162,117.93

7. 其他应付款调整前

项目	年末余额	年初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	78,281,734.76
其他应付款	161,333,086.48	256,951,742.21
合计	161,333,086.48	335,233,476.97

7.1 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利		78,281,734.76
合计		78,281,734.76

7.2 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
股权转让款	110,880,875.63	210,880,875.63
押金及保证金	17,641,753.32	24,435,692.96
往来款	15,496,182.25	10,695,662.95



款项性质	年末余额	年初余额
其他	17,314,275.28	10,939,510.67
合计	161,333,086.48	256,951,742.21

(2) 账龄超过 1 年的重要的其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
梁红革	110,880,875.63	尚未达到付款条件
合计	110,880,875.63	—

8. 其他应付款调整后

项目	年末余额	年初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	78,281,734.76
其他应付款	163,545,923.62	257,213,460.45
合计	163,545,923.62	335,495,195.21

8.1 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利		78,281,734.76
合计		78,281,734.76

8.2 其他应付款

(2) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
股权转让款	110,880,875.63	210,880,875.63
押金及保证金	17,641,753.32	24,435,692.96
往来款	15,496,182.25	10,695,662.95
其他	17,314,275.28	10,939,510.67
税收滞纳金	2,212,837.14	261,718.24
合计	163,545,923.62	257,213,460.45

9. 未分配利润调整前

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	1,833,921,789.96	1,602,335,413.62
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00



项目	本年	上年
其中：《企业会计准则》及相关新规定追溯调整	0.00	0.00
会计政策变更	0.00	0.00
重大前期差错更正	0.00	0.00
同一控制合并范围变更	0.00	0.00
其他调整因素	0.00	0.00
调整后年初未分配利润	1,833,921,789.96	1,602,335,413.62
加：本年归属于母公司所有者的净利润	530,569,476.92	456,607,379.23
减：提取法定盈余公积	36,779,445.15	45,481,478.64
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	221,924,498.38	179,539,524.25
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
本年年末余额	2,105,787,323.35	1,833,921,789.96

10. 未分配利润调整后

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	1,833,921,789.96	1,602,335,413.62
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
其中：《企业会计准则》及相关新规定追溯调整	0.00	0.00
会计政策变更	0.00	0.00
重大前期差错更正	-59,384,748.68	0.00
同一控制合并范围变更	0.00	0.00
其他调整因素	0.00	0.00
调整后年初未分配利润	1,774,537,041.28	1,602,335,413.62
加：本年归属于母公司所有者的净利润	541,011,343.32	397,222,630.55
减：提取法定盈余公积	36,779,445.15	45,481,478.64
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	221,924,498.38	179,539,524.25
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
本年年末余额	2,056,844,441.07	1,774,537,041.28

11. 营业收入、营业成本调整前

(5) 营业收入和营业成本情况



项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,849,105,023.71	3,769,813,029.60	3,974,632,806.38	2,864,245,035.03
其他业务	34,729,080.54	44,824,751.11	15,352,465.23	11,117,876.24
合计	4,883,834,104.25	3,814,637,780.71	3,989,985,271.61	2,875,362,911.27

(6) 营业收入的分解信息

合同分类	本年发生额			
	化学肥料分部	采矿分部	医疗服务分部	合计
产品类型				
其中：三元复合肥	2,314,425,720.21			2,314,425,720.21
磷酸一铵	1,956,391,285.58			1,956,391,285.58
其他副产品	246,932,204.96			246,932,204.96
磷矿石		313,226,986.82		313,226,986.82
医疗服务			18,128,826.14	18,128,826.14
市场或客户类型				
其中：中国大陆地区	3,978,422,623.32	313,226,986.82	18,128,826.14	4,309,778,436.28
中国大陆地区以外的国家和地区	539,326,587.43			539,326,587.43
合计	4,517,749,210.75	313,226,986.82	18,128,826.14	4,849,105,023.71

12. 营业收入、营业成本调整后

(7) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,849,105,023.71	3,750,273,423.22	3,974,632,806.38	2,837,169,749.38
其他业务	34,729,080.54	44,824,751.11	15,352,465.23	11,117,876.24
合计	4,883,834,104.25	3,795,098,174.33	3,989,985,271.61	2,848,287,625.62

(8) 营业收入的分解信息



合同分类	本年发生额			
	化学肥料分部	采矿分部	医疗服务分部	合计
产品类型				
其中：三元复合肥	2,314,425,720.21			2,314,425,720.21
磷酸一铵	1,956,391,285.58			1,956,391,285.58
其他副产品	246,932,204.96			246,932,204.96
磷矿石		313,226,986.82		313,226,986.82
医疗服务			18,128,826.14	18,128,826.14
市场或客户类型				
其中：中国大陆地区	3,978,422,623.32	313,226,986.82	18,128,826.14	4,309,778,436.28
中国大陆地区以外的国家和地区	539,326,587.43			539,326,587.43
合计	4,517,749,210.75	313,226,986.82	18,128,826.14	4,849,105,023.71

13. 税金及附加调整前

项目	本年发生额	上年发生额
资源税	43,004,687.64	36,232,003.41
土地使用税	12,484,670.48	12,756,254.20
房产税	6,662,063.21	7,154,153.02
城市维护建设税	3,637,595.91	3,171,868.08
水利建设基金	2,699,166.26	2,939,019.89
印花税	2,532,465.99	2,469,800.59
教育费附加	2,125,744.79	2,011,027.75
地方教育费附加	1,417,163.23	886,712.87
环境保护税	520,044.36	706,307.91
其他	64,423.86	283,302.03
合计	75,148,025.73	68,610,449.75

14. 税金及附加调整后

项目	本年发生额	上年发生额
资源税	43,004,687.64	36,232,003.41



项目	本年发生额	上年发生额
土地使用税	12,484,670.48	12,756,254.20
房产税	6,662,063.21	7,154,153.02
城市维护建设税	3,637,595.91	3,478,907.00
水利建设基金	2,699,166.26	2,939,019.89
印花税	2,532,465.99	2,469,800.59
教育费附加	2,129,031.38	2,195,251.10
地方教育费附加	1,419,135.18	1,009,528.44
环境保护税	521,358.99	707,888.50
其他	64,423.86	283,302.03
合计	75,154,598.90	69,224,527.59

15. 营业外支出调整前

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	348,478.55	3,885.09	348,478.55
对外捐赠	746,606.81	4,699,300.00	746,606.81
滞纳金及罚款支出	1,533,664.17	1,095,862.66	1,533,664.17
其他	2,538.77	129,108.60	2,538.77
合计	2,631,288.30	5,928,156.35	2,631,288.30

16. 营业外支出调整后

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	348,478.55	3,885.09	348,478.55
对外捐赠	746,606.81	4,699,300.00	746,606.81
滞纳金及罚款支出	3,484,783.07	1,357,580.90	3,484,783.07
其他	2,259,328.38	79,098,044.90	2,259,328.38
合计	6,839,196.81	85,158,810.89	6,839,196.81

17. 所得税费用调整前

(3) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	126,171,037.50	98,419,793.54
递延所得税费用	-18,399,314.94	-19,004,074.78



项目	本年发生额	上年发生额
合计	107,771,722.56	79,415,718.76

(4) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	638,341,199.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	95,751,179.93
子公司适用不同税率的影响	15,965,492.07
调整以前期间所得税的影响	-1,382,047.82
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,287,943.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-960.05
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,338,091.78
研发费用加计扣除	-10,187,977.02
所得税费用	107,771,722.56

18. 所得税费用调整后

(5) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	131,054,295.80	105,035,095.49
递延所得税费用	-18,399,314.94	-19,004,074.78
合计	112,654,980.86	86,031,020.71

(6) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	653,666,324.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	98,049,948.63
子公司适用不同税率的影响	17,918,795.40
调整以前期间所得税的影响	-1,382,047.83
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,919,129.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵	-960.05



项目	本年发生额
扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,338,091.78
研发费用加计扣除	-10,187,977.02
所得税费用	112,654,980.86

19、现金流量表补充资料调整前

项目	2022 年度	2021 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	530,569,476.92	458,416,177.19
加：信用减值损失	7,814,996.21	26,982,911.42
资产减值准备	1,678,748.43	18,424,650.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	195,231,425.96	184,874,384.53
使用权资产折旧		
无形资产摊销	17,237,965.09	26,867,480.98
长期待摊费用摊销	46,907,288.22	36,155,931.85
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）	-78,165.90	793,013.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	277,192.01	-89,953.26
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,725,541.92	-2,371,113.10
财务费用（收益以“-”号填列）	-15,388,287.07	34,437,565.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,566,357.93	46,878,985.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,661,676.48	-10,558,229.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-9,737,638.46	-8,445,845.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	552,229,595.97	-887,482,613.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	67,229,147.33	112,299,435.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-364,201,615.38	-5,760,902.26
其他	-660,341.76	-9,460,303.70
经营活动产生的现金流量净额	998,156,211.24	21,961,575.18

20、现金流量表补充资料调整后

项目	2022 年度	2021 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	541,011,343.32	399,031,428.51
加：信用减值损失	7,814,996.21	26,982,911.42
资产减值准备	1,678,748.43	18,424,650.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	195,231,425.96	184,874,384.53
使用权资产折旧	-	-
无形资产摊销	17,237,965.09	26,867,480.98
长期待摊费用摊销	29,493,410.71	29,914,323.17



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）	-78,165.90	793,013.12
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	277,192.01	-89,953.26
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-5,725,541.92	-2,371,113.10
财务费用（收益以“－”号填列）	-15,388,287.07	34,437,565.01
投资损失（收益以“－”号填列）	-16,566,357.93	46,878,985.96
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-8,661,676.48	-10,558,229.08
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-9,737,638.46	-8,445,845.70
存货的减少（增加以“－”号填列）	552,229,595.97	-887,482,613.77
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	67,229,147.33	112,299,435.27
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-357,229,604.27	3,137,136.46
其他	-660,341.76	-9,460,303.70
经营活动产生的现金流量净额	998,156,211.24	-34,766,743.46

三、2023年度更正后的财务报表及附注

（一）2023年度更正后的财务报表

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

单位：人民币元

项 目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	170,920,277.32	1,022,156,257.30
结算备付金		-
拆出资金		-
交易性金融资产	551,052,273.97	492,368,815.07
衍生金融资产		-
应收票据		-
应收账款	56,734,612.56	59,738,281.44
应收款项融资	24,946,178.50	110,917,228.34
预付款项	181,601,113.85	187,507,595.50
其他应收款	36,055,986.41	103,101,550.92
其中：应收利息		-
应收股利		-
买入返售金融资产		-
存货	954,760,584.85	815,206,960.03
其中：数据资源		-



合同资产		-
持有待售资产		-
一年内到期的非流动资产	33,085,833.33	189,244,136.46
其他流动资产	104,410,963.63	33,168,525.86
流动资产合计	2,113,567,824.42	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	1,561,726,087.31	1,704,550,883.76
在建工程	120,490,955.71	103,856,301.50
生产性生物资产		-
油气资产		-
使用权资产		-
无形资产	1,222,272,657.77	1,223,377,922.43
其中:数据资源		-
开发支出		-
其中:数据资源		-
商誉	308,687,790.95	308,687,790.95
长期待摊费用	154,708,598.18	175,580,221.85
递延所得税资产	41,931,380.46	32,873,997.55
其他非流动资产	804,298,587.20	352,704,224.66
非流动资产合计	4,214,116,057.58	3,901,631,342.70
资产总计	6,327,683,882.00	6,915,040,693.62

项 目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
-----	------------------	----------------



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		200,000,000.00
应付账款	250,904,962.42	273,915,413.94
预收款项	16,666.68	17,142.86
合同负债	237,152,623.86	233,910,971.45
应付职工薪酬	44,428,466.80	58,188,878.68
应交税费	48,142,980.88	60,781,424.58
其他应付款	185,900,784.06	163,545,923.62
其中：应付利息		-
应付股利		-
持有待售负债		-
一年内到期的非流动负债	105,438,599.28	160,234,575.00
其他流动负债	21,883,945.32	20,463,097.99
流动负债合计	893,869,029.30	1,271,149,094.79
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		53,339,137.19
长期应付职工薪酬		-
预计负债		-
递延收益	37,711,631.26	45,803,273.94
递延所得税负债	188,664,450.34	197,369,378.96
其他非流动负债		-
非流动负债合计	226,376,081.60	346,511,790.09
负 债 合 计	1,120,245,110.90	1,617,660,884.88
股东权益：		
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	2,011,864.07	992,887.72
盈余公积	311,495,984.80	309,241,026.11
一般风险准备	-	-
未分配利润	1,963,629,468.39	2,056,844,441.07
归属于母公司股东权益合计	5,207,438,771.10	5,297,379,808.74
少数股东权益		
股东权益合计	5,207,438,771.10	5,297,379,808.74
负债和股东权益总计	6,327,683,882.00	6,915,040,693.62

2. 合并利润表

编制单位：安徽省司尔特肥业股份有限公司

单位：人民币元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	3,913,218,742.24	4,883,834,104.25
其中：营业收入	3,913,218,742.24	4,883,834,104.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,754,070,614.57	4,265,266,288.80
其中：营业成本	3,281,044,973.15	3,795,098,174.33
分保费用		-
税金及附加	80,610,312.83	75,154,598.90
销售费用	70,279,219.61	86,926,037.26
管理费用	242,268,250.66	223,383,780.60
研发费用	104,107,041.47	125,486,705.82
财务费用	-24,239,183.15	-40,783,008.11
其中：利息费用	7,965,342.63	25,732,868.39
利息收入	29,696,683.28	27,705,800.13
加：其他收益	27,142,197.14	27,077,074.05
投资收益（损失以“-”号填列）	9,132,579.90	16,566,357.93
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“-”	3,876,454.64	5,725,541.92



号填列)		
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-1,753,502.39	-7,814,996.21
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-2,000,000.00	-1,678,748.43
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	-7,413.56	78,165.90
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	195,538,443.40	658,521,210.61
加: 营业外收入	824,639.98	1,984,310.38
减: 营业外支出	14,894,394.12	6,839,196.81
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	181,468,689.26	653,666,324.18
减: 所得税费用	50,504,204.89	112,654,980.86
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	130,964,484.37	541,011,343.32
(一) 按经营持续性分类	-	-
1.持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		
2.终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类	130,964,484.37	541,011,343.32
1.归属于母公司所有者的净利润 (净亏损以“-”号填列)	130,964,484.37	541,011,343.32
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（现金流量套期损益的有效部分）		
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	130,964,484.37	541,011,343.32
归属于母公司股东的综合收益总额	130,964,484.37	541,011,343.32
归属于少数股东的综合收益总额	-	-



3.合并股东权益变动表

编制单位：安徽省司尔特肥业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2023 年度														
	归属于母公司股东权益													少 数 股 东 权 益	股 东 权 益 合 计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专项储 备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	853,555,763.00				2,076,745,690.84			992,887.72	309,241,026.11		2,105,787,323.35		5,346,322,691.02		5,346,322,691.02
加：会计政策变更													-		-
前期差错更正											- 48,942,882.26		- 48,942,882.26		- 48,942,882.26
同一控制下企业合并													-		-
其他													-		-
二、本年初余额	853,555,763.00	-	-	-	2,076,745,690.84	-	-	992,887.72	309,241,026.11	-	2,056,844,441.09	-	5,297,379,808.76	-	5,297,379,808.76

[illegible]



3.对股东的分配											-		-		-
											221,924,498.38		221,924,498.38		221,924,498.38
4.其他													-		-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本													-		-
2.盈余公积转增股本													-		-
3.盈余公积弥补亏损													-		-
4.设定受益计划变动额结转留存收益													-		-
5.其他综合收益结转留存收益													-		-
6.其他													-		-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	1,018,976.35	-	-	-	-	1,018,976.35	-	1,018,976.35
1.本年提取								6,195,663.04					6,195,663.04		6,195,663.04



2.本年使用								5,176,686.69					5,176,686.69		5,176,686.69
(六) 其他													-		-
四、本年年末余额	853,555,763.00	-	-	-	2,076,745,690.84	-	-	2,011,864.07	311,495,984.80	-	1,963,629,468.39	-	5,207,438,771.10	-	5,207,438,771.10



(二) 2023年度更正后的财务报表相关附注

1. 长期待摊费用调整前

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
明泥湾工程	187,886,919.59	552,367.01	38,204,747.75		150,234,538.85
征地补偿款	13,342,404.06		324,560.04		13,017,844.02
磷石膏堆场	2,407,480.33		593,585.88		1,813,894.45
员工宿舍装修	296,902.16	477,672.99	254,906.64		519,668.51
其他	102,004.00	168,316.83	40,728.67		229,592.16
合计	204,035,710.14	1,198,356.83	39,418,528.98		165,815,537.99

2. 长期待摊费用调整后

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
明泥湾工程	159,431,431.30	552,367.01	20,856,199.29		139,127,599.02
征地补偿款	13,342,404.06		324,560.04		13,017,844.02
磷石膏堆场	2,407,480.33		593,585.88		1,813,894.45
员工宿舍装修	296,902.16	477,672.99	254,906.64		519,668.51
其他	102,004.00	168,316.83	40,728.65		229,592.18
合计	175,580,221.85	1,198,356.83	22,069,980.50		154,708,598.18

3. 应付账款调整前

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
应付材料及劳务款	211,057,080.72	242,738,597.01
应付工程及设备款	39,899,046.11	31,227,981.34
合计	250,956,126.83	273,966,578.35

4. 应付账款调整后

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
应付材料及劳务款	211,057,080.72	242,738,597.01
应付工程及设备款	39,847,881.70	31,176,816.93
合计	250,904,962.42	273,915,413.94

5. 应交税费调整前



项目	年末余额	年初余额
企业所得税	11,855,773.44	20,454,046.90
土地使用税	3,060,891.83	3,056,327.65
增值税	3,506,343.52	9,281,764.58
房产税	2,161,819.27	1,838,786.61
印花税	1,582,864.03	633,911.68
资源税	1,417,286.52	5,266,654.53
水利建设基金	364,166.19	229,315.55
个人所得税	610,597.43	589,249.57
环境保护税	142,597.22	110,078.73
城市维护建设税	29,792.39	404,325.54
教育费附加	87,786.55	275,993.89
地方教育附加费	58,524.37	183,995.95
其他税费	67,541.44	131,252.14
合计	24,945,984.20	42,455,703.32

6. 应交税费调整后

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	28,160,096.34	31,952,607.15
土地使用税	3,060,891.83	3,056,327.65
增值税	9,772,688.97	15,488,274.58
房产税	2,161,819.27	1,838,786.61
印花税	1,582,864.03	633,911.68
资源税	1,417,286.52	5,266,654.53
水利建设基金	364,166.19	229,315.55
个人所得税	610,597.43	589,249.57
环境保护税	142,597.22	110,078.73
城市维护建设税	342,956.56	714,651.05
教育费附加	275,685.03	462,189.19
地方教育附加费	183,790.05	308,126.15
其他税费	67,541.44	131,252.14
合计	48,142,980.88	60,781,424.58

7. 其他应付款调整前



项目	年末余额	年初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	180,702,632.34	161,333,086.48
合计	180,702,632.34	161,333,086.48

7.1 其他应付款

(3) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
股权转让款	110,142,860.16	110,880,875.63
押金及保证金	26,537,473.07	17,641,753.32
往来款	27,904,596.48	15,496,182.25
其他	16,117,702.63	17,314,275.28
合计	180,702,632.34	161,333,086.48

(4) 账龄超过1年的重要的其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
梁红革	110,142,860.16	尚未达到付款条件
合计	110,142,860.16	—

8. 其他应付款调整后

项目	年末余额	年初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	185,900,784.06	163,545,923.62
合计	185,900,784.06	163,545,923.62

8.1 其他应付款

(3) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
股权转让款	110,142,860.16	110,880,875.63
押金及保证金	26,537,473.07	17,641,753.32
往来款	27,904,596.48	15,496,182.25
其他	16,117,702.63	17,314,275.28



款项性质	年末余额	年初余额
税收滞纳金	5,198,151.72	2,212,837.14
合计	185,900,784.06	163,545,923.62

9. 未分配利润调整前

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	2,105,787,323.35	1,833,921,789.96
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
其中：《企业会计准则》及相关新规定追溯调整	0.00	0.00
会计政策变更	0.00	0.00
重大前期差错更正	0.00	0.00
同一控制合并范围变更	0.00	0.00
其他调整因素	0.00	0.00
调整后年初未分配利润	2,105,787,323.35	1,833,921,789.96
加：本年归属于母公司所有者的净利润	121,887,873.00	530,569,476.92
减：提取法定盈余公积	2,254,958.69	36,779,445.15
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	221,924,498.38	221,924,498.38
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
本年年末余额	2,003,495,739.28	2,105,787,323.35

10. 未分配利润调整后

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	2,105,787,323.35	1,833,921,789.96
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
其中：《企业会计准则》及相关新规定追溯调整	0.00	0.00
会计政策变更	0.00	0.00
重大前期差错更正	-48,942,882.26	-59,384,748.68
同一控制合并范围变更	0.00	0.00
其他调整因素	0.00	0.00
调整后年初未分配利润	2,056,844,441.09	1,774,537,041.28
加：本年归属于母公司所有者的净利润	130,964,484.37	541,011,343.32
减：提取法定盈余公积	2,254,958.69	36,779,445.15



项目	本年	上年
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	221,924,498.38	221,924,498.38
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
本年年末余额	1,963,629,468.39	2,056,844,441.07

11. 营业收入、营业成本调整前

(9) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,892,575,696.37	3,258,184,758.62	4,849,105,023.71	3,769,813,029.60
其他业务	20,643,045.87	41,685,845.79	34,729,080.54	44,824,751.11
合计	3,913,218,742.24	3,299,870,604.41	4,883,834,104.25	3,814,637,780.71

(10) 营业收入、营业成本的分解信息

合同分类	本年发生额			
	化学肥料分部	采矿分部	医疗服务分部	合计
产品类型				
化学肥料产品	3,621,377,057.32			3,621,377,057.32
矿石		252,987,512.81		252,987,512.81
医疗服务			18,211,126.24	18,211,126.24
按经营地区分类				
中国大陆地区	3,280,175,575.20	252,987,512.81	18,211,126.24	3,551,374,214.25
中国大陆地区以外的国家和地区	341,201,482.12			341,201,482.12
按商品转让的时间分类				
在某一时点转让	3,621,377,057.32	252,987,512.81	18,211,126.24	3,892,575,696.37
在某一时段内转让				
合计	3,621,377,057.32	252,987,512.81	18,211,126.24	3,892,575,696.37

12. 营业收入、营业成本调整后

(11) 营业收入和营业成本情况



项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,892,575,696.37	3,239,359,127.36	4,849,105,023.71	3,750,273,423.22
其他业务	20,643,045.87	41,685,845.79	34,729,080.54	44,824,751.11
合计	3,913,218,742.24	3,281,044,973.15	4,883,834,104.25	3,795,098,174.33

(12) 营业收入、营业成本的分解信息

合同分类	本年发生额			
	化学肥料分部	采矿分部	医疗服务分部	合计
产品类型				
化学肥料产品	3,621,377,057.32			3,621,377,057.32
矿石		252,987,512.81		252,987,512.81
医疗服务			18,211,126.24	18,211,126.24
按经营地区分类				
中国大陆地区	3,280,175,575.20	252,987,512.81	18,211,126.24	3,551,374,214.25
中国大陆地区以外的国家和地区	341,201,482.12			341,201,482.12
按商品转让的时间分类				
在某一时点转让	3,621,377,057.32	252,987,512.81	18,211,126.24	3,892,575,696.37
在某一时段内转让				
合计	3,621,377,057.32	252,987,512.81	18,211,126.24	3,892,575,696.37

13. 税金及附加调整前

项目	本年发生额	上年发生额
资源税	45,655,621.52	43,004,687.64
土地使用税	12,238,129.59	12,484,670.48
房产税	7,824,679.38	6,662,063.21
城市维护建设税	3,624,032.93	3,637,595.91
水利建设基金		2,699,166.26
印花税	6,927,292.63	2,532,465.99
教育费附加	2,222,430.64	2,125,744.79
地方教育费附加	1,481,620.44	1,417,163.23
环境保护税	587,381.97	520,044.36
其他	43,446.45	64,423.86



项目	本年发生额	上年发生额
合计	80,604,635.55	75,148,025.73

14. 税金及附加调整后

项目	本年发生额	上年发生额
资源税	45,655,621.52	43,004,687.64
土地使用税	12,238,129.59	12,484,670.48
房产税	7,824,679.38	6,662,063.21
城市维护建设税	3,626,871.56	3,637,595.91
水利建设基金		2,699,166.26
印花税	6,927,292.63	2,532,465.99
教育费附加	2,224,133.82	2,129,031.38
地方教育费附加	1,482,755.91	1,419,135.18
环境保护税	587,381.97	521,358.99
其他	43,446.45	64,423.86
合计	80,610,312.83	75,154,598.90

15. 营业外支出调整前

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	8,112,436.59	348,478.55	8,112,436.59
对外捐赠	434,544.32	746,606.81	434,544.32
滞纳金及罚款支出	244,357.88	1,533,664.17	244,357.88
其他	1,168,537.99	2,538.77	1,168,537.99
合计	9,959,876.78	2,631,288.30	9,959,876.78

16. 营业外支出调整后

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	8,112,436.59	348,478.55	8,112,436.59
对外捐赠	434,544.32	746,606.81	434,544.32
滞纳金及罚款支出	5,150,104.64	3,484,783.07	5,150,104.64
其他	1,197,308.57	2,259,328.38	1,197,308.57
合计	14,894,394.12	6,839,196.81	14,894,394.12



17. 所得税费用调整前

(7) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	63,457,691.15	126,171,037.50
递延所得税费用	-17,762,311.53	-18,399,314.94
合计	45,695,379.62	107,771,722.56

(8) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	167,583,252.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	41,895,813.16
子公司适用不同税率的影响	6,950,105.22
调整以前期间所得税的影响	800,598.54
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,806,131.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	152,535.17
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,071,335.76
研发费用加计扣除	-11,981,140.08
所得税费用	45,695,379.62

18. 所得税费用调整后

(9) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	68,266,516.42	131,054,295.80
递延所得税费用	-17,762,311.53	-18,399,314.94
合计	50,504,204.89	112,654,980.86

(10) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	181,468,689.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	45,367,172.32



项目	本年发生额
子公司适用不同税率的影响	6,950,105.22
调整以前期间所得税的影响	800,598.54
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,143,597.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	152,535.17
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,071,335.76
研发费用加计扣除	-11,981,140.08
所得税费用	50,504,204.89

19、现金流量表补充资料调整前

项目	2023 年度	2022 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	121,887,873.00	530,569,476.92
加：信用减值损失	1,753,502.39	7,814,996.21
资产减值准备	2,000,000.00	1,678,748.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	174,739,465.96	195,231,425.96
使用权资产折旧		
无形资产摊销	17,706,676.66	17,237,965.09
长期待摊费用摊销	39,418,528.98	46,907,288.22
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）	7,413.56	-78,165.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,877,143.17	277,192.01
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,876,454.64	-5,725,541.92
财务费用（收益以“-”号填列）	-17,585,572.61	-15,388,287.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,132,579.90	-16,566,357.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,057,382.91	-8,661,676.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-8,704,928.62	-9,737,638.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	-141,553,624.82	552,229,595.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	28,336,129.93	67,229,147.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-250,656,184.45	-364,201,615.38
其他		-660,341.76
经营活动产生的现金流量净额	-46,839,994.30	998,156,211.24

20、现金流量表补充资料调整后

项目	2023 年度	2022 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		



净利润	130,964,484.37	541,011,343.32
加：信用减值损失	1,753,502.39	7,814,996.21
资产减值准备	2,000,000.00	1,678,748.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	174,739,465.96	195,231,425.96
使用权资产折旧		
无形资产摊销	17,706,676.66	17,237,965.09
长期待摊费用摊销	22,069,980.49	29,493,410.71
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）	7,413.56	-78,165.90
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	7,877,143.17	277,192.01
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-3,876,454.64	-5,725,541.92
财务费用（收益以“－”号填列）	-17,585,572.61	-15,388,287.07
投资损失（收益以“－”号填列）	-9,132,579.90	-16,566,357.93
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-9,057,382.91	-8,661,676.48
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-8,704,928.62	-9,737,638.46
存货的减少（增加以“－”号填列）	-141,553,624.82	552,229,595.97
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	28,336,129.93	67,229,147.33
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-242,384,247.33	-357,229,604.27
其他	-	-660,341.76
经营活动产生的现金流量净额	-46,839,994.30	998,156,211.24

特此公告。

安徽省司尔特肥业股份有限公司董事会

二〇二五年五月二十日