

证券代码：002538

证券简称：司尔特

公告编号：2025-8

## 安徽省司尔特肥业股份有限公司 2024 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	鉴于职务侵占犯罪一案尚未办结，且根据公司自查过程中获取的情况，在《行政监管措施决定书》认定范围之外仍有可能存在其他对财务报表产生影响的虚构交易，因此该案对公司财务报表相关重要数据期初数的影响仍不能完全消除
朱克亮		

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，理由请参见其相关说明的公告，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。

本公司及董事会特别提示：公司已根据现场检查的事实确认情况，对 2024 年度及 2025 年一季度审前财务报表的期初数进行调整确定。随着有权机关对职务侵占犯罪案件的进一步深入调查，不排除涉案数额存在进一步扩大的可能性，届时公司将根据有权机关的进一步调查结论，依法依规确认、调整相关财务数据。

非标准审计意见提示

适用 不适用

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 1.2 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	GARTONWU@QQ.COM	setzsm@163.com

## 2、报告期主要业务或产品简介

### （一）公司主要业务、产品及用途

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巴硫铁矿山、贵州开阳磷矿山。

#### 1. 肥料的研究、生产和销售

公司是专业从事各类磷复肥、专用测土配方肥、生物有机肥料及新型肥料等肥料的研究、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，现已形成常规系列等八大系列 300 多种产品（如下图）。



公司产品是在科学配比氮、磷、钾大量元素的科学配比的基础上，根据不同作物的需肥规律，有针对性合理添加硫、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。

#### （1）复合肥

根据百川盈孚数据，2024 年国内复合肥市价追随氮磷钾原料市场变化的脚步，呈现跌-涨-跌-趋稳的走势，但复合肥价格在调整的幅度及调整的频率方面均低于原料价格波动情况，略显平稳。主要价格走势参照下表：

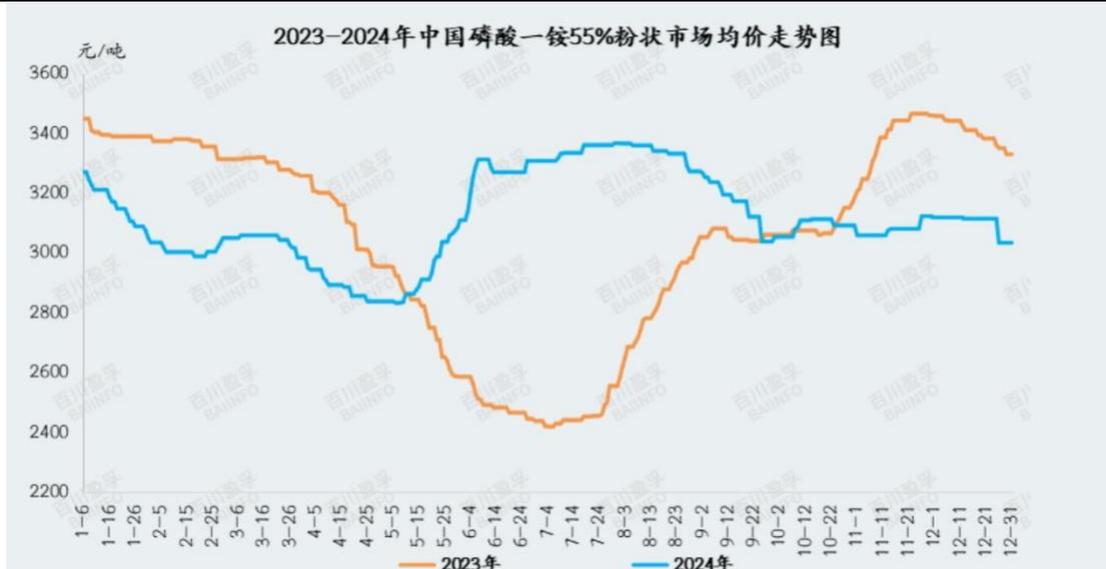


据百川盈孚不完全统计，2024 年国内复合肥市场总产量约为 5,000.45 万吨，较去年同期减幅 1.17%，具体如下图：



### 磷酸一铵

根据百川盈孚数据，2024 年磷酸一铵市场价格涨跌幅度同比去年收窄，波动相对较小，整体呈跌-涨-跌趋势，具体如下图：



据百川盈孚不完全统计，2024 年中国磷酸一铵设计产能 1,884 万吨/年产能，同比增长 4.42%；2024 年磷酸一铵产出量约 1,098 万吨，同比增长 7.81%。

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。2024 年度三元复合肥对外销售 86.27 万吨，较去年同期增长 11.40%；磷酸一铵对外销售 46.91 万吨，较去年同期下降 6.89%。

## 2. 磷矿石的开采和销售

### （1）磷矿石的用途、行业发展阶段、周期性特点

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，随着新能源产业的不断发展，工业级磷酸等对磷矿石市场起到了一定支撑作用。近两年来，我国可开采磷矿品位下降，开采难度和成本提升，而新增产能投放时间周期较长，同时需求端以磷酸铁锂为代表的下游新领域需求不断增长，国内磷矿石供需格局偏紧，磷矿的资源稀缺属性日益凸显。从产业结构上看，我国是全球磷矿上下游一体化程度高的国家，近年来随着下游磷肥、新能源材料需求增长，磷矿整体产量呈现持续增长，为磷矿提供自下而上的支撑。2024 年，磷矿石市场受到多重因素影响，包括供需关系、环保政策、技术进步等。全球磷矿供应趋紧，部分国家开始限制磷矿石出口以保护本土资源，全球磷矿石供应日趋紧张，价格呈上涨趋势。

根据百川盈孚数据，2024 年磷矿石市场供应偏紧状态延续，价格高位震荡。自 2024 年开年以来，磷矿石价格持续坚挺，尤其在云贵鄂三主产区，价格始终保持高位。具体价格走势如下图：



据国家统计局数据显示，2024 年 1-12 月磷矿石产量当月值合计为 11,680.34 万吨，较去年同比增加 10.66%，我国磷矿资源分布较为集中，从区域分布来看，我国磷矿石产能集中在湖北、贵州、云南、四川四个省份。

## (2) 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 8.305 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质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，通过持续加大安全设施投入与提标升级改造，提高安全生产技术与管理水平，故开采的矿石贫化率降低，回采率提高，提高了磷矿石的经济效益与价值。开采的磷矿石一部分供应公司磷复肥原料，另外磷矿石还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，目前该项目《安全设施设计》方案正在积极推进报审、报批中。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。

公司 2024 年度磷矿石销售量为 74.1 万吨，较去年同期下降 2.04%。

## 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。

硫铁矿（含硫精砂）2024 年度销量为 10.29 万吨，包含硫铁矿、铅精矿、锌精矿。

## (二) 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。

公司磷矿石行业产业上游参与主体为磷矿石开采设备供应主体、磷矿石开采企业；公司的磷矿石产品下游主要为磷化工企业。磷矿石行业的产业链发展较为成熟，稳定性较高。

## （三）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，根据公司年初制定的经营方针、目标及年度资金需求计划安排，由化肥科技公司生产管理处根据公司销售计划编制月度生产、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，月度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公司采购供应中心进行采购。采购货物到达化肥科技公司各生产基地后，由各基地质检部门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，生产部门对复合肥生产各种工艺分别编制了工艺操作规程，并确定了关键质量控制点；按照公司年度销售计划，合理的编制了年度生产计划任务及月度生产任务。对固定产品，生产部门直接根据销售计划编制了生产计划；对特殊产品，由研究院根据顾客需求，设计、试验成功后，车间按合同约定进行生产。生产管理部门定期召开质量分析会，对生产工艺的优化、产品质量的过程控制等多方面进行分析探讨及不断优化提升。

### 3. 销售模式

营销中心负责统筹公司复合肥、磷酸一铵、磷酸二铵、土壤调理剂、有机肥、水溶肥、纯硫酸钾等销售推广工作，以渠道销售为主。

NPK 复合肥产品销售，以行政区划为依据、按照区域内种植结构、用肥习惯等为导向，成立东部、

中部、北方三大销售公司，销售公司下设销售大区，主要以经销商销售为主，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。

磷铵销售公司销售负责磷酸一铵、纯硫酸钾销售，积极对接国内复合肥生产厂家，为其提供粉状、颗粒状磷酸一铵、纯硫酸钾。

土壤调理剂、有机肥以直销为主，与经销商、农场、种植大户对接，提供优质产品。

为增加品种的多样性，积极扩大销售渠道，成立贸易公司，利用公司产品优势与国内同行业厂家紧密联动、互通有无，做好原材料、产成品采购与销售工作，与国内贸易商、大型农场、政府招标等部门加强对接与联系，扩大销售业绩。

市场监管服务处，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，起草有关销售政策与销售价格文件。

贵州路发公司委托第三方有资质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。开采的磷矿石一部分供应公司磷复肥原料，一部分磷矿石通过开阳县平台公司对外统一竞价销售。

（四）2024 年度，公司在董事会领导下，继续贯彻安全、生态、可持续发展的经营理念，认真按照“以销供产联动、肥矿板块并进、提质增量增效为目标，巩固生态环保综合治理成果，加强内部运营管控，加大新产品开发和推广力度，努力实现全年生产经营目标”的总体工作思路，坚持降本增效，以精细化预算管理与针对性经营策略相结合，积极开展技改和创新工作，严控运营成本；同时，层层压紧安全、环保、质量风险防控责任，抓好风险隐患排查治理；并继续推进贵州新能源项目的建设和永温磷矿的报批进度。2024 年度，公司实现营业总收入 42.83 亿元，比上年同期增长 9.44%；实现营业利润 3.88 亿元，比去年同期增长 98.31%；实现利润总额 3.81 亿元，比去年同期增长 110.06%；实现归属于上市公司股东的净利润 3.11 亿元，比上年同期增长 137.79%。公司报告期末总资产 63.85 亿元，较期初增长 0.91%；归属于上市公司股东的所有者权益为 53.12 亿元，较期初增长 2.02%。

### 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

	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
总资产	6,385,009,733.97	6,327,683,882.00	0.91%	6,915,040,693.62
归属于上市公司股东的净资产	5,312,438,226.74	5,207,438,771.10	2.02%	5,297,379,808.74
	2024 年	2023 年	本年比上年增减	2022 年

营业收入	4,282,555,693.35	3,913,218,742.24	9.44%	4,883,834,104.25
归属于上市公司股东的净利润	311,419,761.28	130,964,484.37	137.79%	541,011,343.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	290,268,805.69	111,883,472.55	159.44%	511,391,908.31
经营活动产生的现金流量净额	108,194,853.72	-46,839,994.30	330.99%	998,156,211.24
基本每股收益（元/股）	0.3648	0.1534	137.81%	0.6338
稀释每股收益（元/股）	0.3648	0.1534	137.81%	0.6338
加权平均净资产收益率	5.89%	2.31%	3.58%	10.53%

## （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	808,374,451.81	1,228,623,825.64	1,026,603,307.41	1,218,954,108.49
归属于上市公司股东的净利润	74,325,062.81	89,671,986.60	80,516,038.71	66,906,673.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	69,028,737.27	81,524,893.51	74,074,379.85	65,640,795.06
经营活动产生的现金流量净额	24,573,872.44	223,948,698.85	-114,356,149.92	-25,971,567.65

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	45,997	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	47,988	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	0	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	0	不适用	0	
金国清	境内自然	2.88%	24,560,000	0	不适用	0	

	人						
香港中央 结算有限 公司	境外法人	1.06%	9,017,094	0	不适用	0	
杨六明	境内自然 人	0.70%	6,000,000	0	不适用	0	
黄卫国	境内自然 人	0.59%	5,077,000	0	不适用	0	
胡金法	境内自然 人	0.59%	4,996,616	0	不适用	0	
汤耀光	境内自然 人	0.49%	4,150,000	0	不适用	0	
杜向权	境内自然 人	0.41%	3,496,700	0	不适用	0	
丁嘉春	境内自然 人	0.37%	3,166,300	0	不适用	0	
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。						
参与融资融券业务股东 情况说明（如有）	1、自然人黄卫国通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有股份5,071,100股。 2、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股份4,996,616股。 3、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股份4,150,000股。 4、自然人丁嘉春通过东方财富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3,166,300股。						

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
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	7,515,400	0.88%	1,730,400	0.20%	0	0.00%	0	0.00%

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

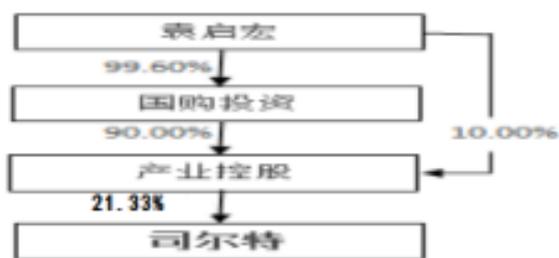
适用 不适用

## (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

## 1、会计估计变更

公司于 2024 年 4 月 23 日召开第六届董事会第十三次会议和第六届监事会第九次会议，审议通过了《关于会计估计变更的议案》，本次变更系根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》等相关规定对本次会计估计变更采用未来适用法，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，因此不会对已披露的财务报表产生影响。

## 2、会计政策变更

本次会计政策变更系公司根据财政部发布的相关规定和要求进行的相应变更，符合相关法律法规的规定和公司实际情况，不涉及对公司以前年度的追溯调整，不会对公司已披露的财务报表产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量不会产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

(1) 根据《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”的内容，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响，对公司财务报表无影响。

(2) 根据《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响，对公司财务报表无影响。

详见同日公告。

安徽省司尔特肥业股份有限公司董事会

董事长：袁其荣

二〇二五年四月二十九日