

证券代码：300073

证券简称：当升科技

公告编号：2024-079

## 北京当升材料科技股份有限公司 2024 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 2024 年第三季度报告的真实、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. 公司法定代表人陈彦彬、主管会计工作负责人李洪发及会计机构负责人刘菲声明：保证 2024 年第三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

4. 审计师发表非标意见的事项

适用  不适用

## 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<br>增减 | 年初至报告期末          | 年初至报告期末比上<br>年同期增减 |
|--------------------------|------------------|-----------------|------------------|--------------------|
| 营业收入（元）                  | 1,983,971,728.90 | -52.10%         | 5,525,269,718.72 | -55.95%            |
| 归属于上市公司股东的<br>净利润（元）     | 177,419,698.85   | -68.66%         | 464,282,441.42   | -68.87%            |
| 归属于上市公司股东的<br>扣除非经常性损益的净 | 105,051,336.75   | -81.63%         | 321,603,071.43   | -80.35%            |

|                    |                   |                   |                  |         |
|--------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------|
| 利润（元）              |                   |                   |                  |         |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）   | --                | --                | 1,151,896,539.29 | -36.31% |
| 基本每股收益（元/股）        | 0.3503            | -68.66%           | 0.9166           | -68.88% |
| 稀释每股收益（元/股）        | 0.3503            | -68.66%           | 0.9166           | -68.88% |
| 加权平均净资产收益率         | 1.36%             | -3.22%            | 3.52%            | -8.78%  |
|                    | 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）             | 16,888,414,297.29 | 17,409,813,163.19 | -2.99%           |         |
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元） | 13,157,648,790.48 | 13,075,967,833.76 | 0.62%            |         |

截止披露前一交易日的公司总股本：

|                    |             |
|--------------------|-------------|
| 截止披露前一交易日的公司总股本（股） | 506,500,774 |
|--------------------|-------------|

公司报告期末至季度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

## （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   |
|--|---------------|----------------|--|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）   | -623,403.68   | 3,354,923.88   | 主要为本期处置固定资产净损失                                 |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 5,929,169.60  | 51,216,109.76  | 主要为政府相关项目分摊至当期损益等                              |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 14,507,994.24 | 21,558,471.05  | 主要为购买结构性存款的收益及持有中科电气股票公允价值变动的收益                |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 64,497,737.13 | 92,112,090.00  | 主要为收回深圳市比克动力电池有限公司、郑州比克电池有限公司全部应收款，单项计提坏账准备转回。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 680,475.73    | 2,006,900.84   |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |               | 658,885.97     |  |
| 减：所得税影响额   | 12,722,018.40 | 26,479,510.99  |  |
| 少数股东权益影响额（税后）  | -98,407.48    | 1,748,500.52   |  |
| 合计   | 72,368,362.10 | 142,679,369.99 | --   |

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

报告期内，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

报告期内，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

#### 1、主要资产项目

单位：元

| 资产项目     | 2024 年 9 月 30 日   |         | 2023 年 12 月 31 日  |         | 变动幅度     |
|----------|-------------------|---------|-------------------|---------|----------|
|          | 金额                | 比重      | 金额                | 比重      |          |
| 货币资金     | 5,954,454,172.47  | 35.26%  | 5,689,271,008.71  | 32.68%  | 4.66%    |
| 交易性金融资产  | 1,313,993,559.95  | 7.78%   | 1,153,702,623.11  | 6.63%   | 13.89%   |
| 应收票据     | 0.00              | 0.00%   | 8,391,778.81      | 0.05%   | -100.00% |
| 应收账款     | 2,355,630,596.21  | 13.95%  | 2,911,868,296.90  | 16.73%  | -19.10%  |
| 应收款项融资   | 829,139,910.99    | 4.91%   | 1,878,253,154.49  | 10.79%  | -55.86%  |
| 预付款项     | 110,385,315.15    | 0.65%   | 65,615,572.31     | 0.38%   | 68.23%   |
| 其他应收款    | 26,818,600.74     | 0.16%   | 52,556,688.87     | 0.30%   | -48.97%  |
| 存货       | 1,009,930,791.23  | 5.98%   | 693,012,948.93    | 3.98%   | 45.73%   |
| 其他流动资产   | 131,489,995.13    | 0.78%   | 112,956,981.63    | 0.65%   | 16.41%   |
| 其他权益工具投资 | 10,000,000.00     | 0.06%   | 10,000,000.00     | 0.06%   | 0.00%    |
| 投资性房地产   | 59,627,774.92     | 0.35%   | 60,833,471.63     | 0.35%   | -1.98%   |
| 固定资产     | 3,795,236,824.82  | 22.47%  | 3,557,075,728.40  | 20.43%  | 6.70%    |
| 在建工程     | 331,205,109.15    | 1.96%   | 412,234,053.21    | 2.37%   | -19.66%  |
| 使用权资产    | 513,414,861.48    | 3.04%   | 291,351,941.34    | 1.67%   | 76.22%   |
| 无形资产     | 276,891,067.34    | 1.64%   | 285,743,646.80    | 1.64%   | -3.10%   |
| 商誉       | 22,944,497.11     | 0.14%   | 22,944,497.11     | 0.13%   | 0.00%    |
| 长期待摊费用   | 7,685,991.92      | 0.05%   | 6,904,810.77      | 0.04%   | 11.31%   |
| 递延所得税资产  | 107,370,733.26    | 0.64%   | 109,155,296.42    | 0.63%   | -1.63%   |
| 其他非流动资产  | 32,194,495.42     | 0.19%   | 87,940,663.75     | 0.51%   | -63.39%  |
| 资产总计     | 16,888,414,297.29 | 100.00% | 17,409,813,163.19 | 100.00% | -2.99%   |

变动原因：

（1）报告期末，应收票据较年初减少 839.18 万元，降低 100.00%，主要是票据于报告期内全部到期结算，期末应收票据无余额。

(2) 报告期末，应收款项融资较年初减少 104,911.32 万元，降低 55.86%，主要是报告期末客户回款中票据结算同比减少。

(3) 报告期末，预付款项较年初增加 4,476.97 万元，增长 68.23%，主要是报告期内预付款结算方式采购量增加，期末预付款增长。

(4) 报告期末，其他应收款较年初减少 2,573.81 万元，降低 48.97%，主要是报告期内收到盛新锂能集团股份有限公司诉讼案赔偿款。

(5) 报告期末，存货较年初增加 31,691.78 万元，增长 45.73%，主要是当升科技（攀枝花）新材料产业基地首期项目一阶段于报告期内投产，报告期末原材料及周转料增加。

(6) 报告期末，使用权资产较年初增加 22,206.29 万元，增长 76.22%，主要是报告期内公司新增租赁资产所致。

(7) 报告期末，其他非流动资产较年初减少 5,574.62 万元，降低 63.39%，主要是期末预付设备、工程款减少。

## 2、主要负债项目

单位：元

| 负债项目        | 2024年9月30日       |         | 2023年12月31日      |         | 变动幅度     |
|-------------|------------------|---------|------------------|---------|----------|
|             | 金额               | 比重      | 金额               | 比重      |          |
| 短期借款        | 59,252,211.26    | 1.83%   | 0.00             | 0.00%   | -        |
| 交易性金融负债     | 0.00             | 0.00%   | 6,933,295.81     | 0.17%   | -100.00% |
| 应付票据        | 834,629,625.94   | 25.83%  | 1,856,666,728.27 | 44.90%  | -55.05%  |
| 应付账款        | 1,324,569,945.73 | 40.99%  | 1,293,297,389.44 | 31.28%  | 2.42%    |
| 预收款项        | 974,567.49       | 0.03%   | 1,004,549.75     | 0.02%   | -2.98%   |
| 合同负债        | 58,788,691.74    | 1.82%   | 107,836,576.76   | 2.61%   | -45.48%  |
| 应付职工薪酬      | 127,146,453.61   | 3.93%   | 226,095,209.93   | 5.47%   | -43.76%  |
| 应交税费        | 27,923,799.99    | 0.86%   | 51,436,090.17    | 1.24%   | -45.71%  |
| 其他应付款       | 38,520,627.99    | 1.19%   | 7,614,384.24     | 0.18%   | 405.89%  |
| 一年内到期的非流动负债 | 88,202,504.56    | 2.73%   | 87,497,368.19    | 2.12%   | 0.81%    |
| 其他流动负债      | 3,464,256.98     | 0.11%   | 5,107,457.45     | 0.12%   | -32.17%  |
| 租赁负债        | 492,436,247.91   | 15.24%  | 277,887,627.55   | 6.72%   | 77.21%   |
| 长期应付职工薪酬    | 0.00             | 0.00%   | 16,723,180.00    | 0.40%   | -100.00% |
| 递延收益        | 133,003,084.19   | 4.12%   | 145,806,022.29   | 3.53%   | -8.78%   |
| 递延所得税负债     | 42,341,022.71    | 1.31%   | 51,256,329.55    | 1.24%   | -17.39%  |
| 负债总额        | 3,231,253,040.10 | 100.00% | 4,135,162,209.40 | 100.00% | -21.86%  |

变动原因：

(1) 报告期末，短期借款较年初增加 5,925.22 万元，主要是报告期内收到矿冶科技集团有限公司以委托贷款形式拨付的项目资金。

(2) 报告期末，交易性金融负债较年初减少 693.33 万元，降低 100.00%，主要是报告期内公司持有的远期结售汇产品全部到期。

(3) 报告期末，应付票据较年初减少 102,203.71 万元，降低 55.05%，主要是报告期内供应商付款中票据结算同比降低。

(4) 报告期末，合同负债较年初减少 4,904.79 万元，降低 45.48%，主要是期末预收货款减少。

(5) 报告期末，应付职工薪酬较年初减少 9,894.88 万元，降低 43.76%，主要是上年计提的激励于本期发放。

(6) 报告期末，应交税费较年初减少 2,351.23 万元，降低 45.71%，主要是期末应交企业所得税减少。

(7) 报告期末，其他应付款较年初增加 3,090.62 万元，增长 405.89%，主要是报告期内收到公司 2024 年管理层与核心骨干股权增持计划中员工个人出资款，尚未支付股权增持计划证券账户。

(8) 报告期末，其他流动负债较年初减少 164.32 万元，降低 32.17%，主要是预收货款减少，对应销项税额减少。

(9) 报告期末，租赁负债较年初增加 21,454.86 万元，增长 77.21%，主要是报告期内公司新增租赁资产所致。

(10) 报告期末，长期应付职工薪酬较年初减少 1,672.32 万元，降低 100.00%，主要是超额利润分享剩余部分转入到一年内到期的非流动负债。

### 3、所有者权益项目

单位：元

| 所有者权益项目       | 2024 年 9 月 30 日   |         | 2023 年 12 月 31 日  |         | 变动幅度      |
|---------------|-------------------|---------|-------------------|---------|-----------|
|               | 金额                | 比重      | 金额                | 比重      |           |
| 股本            | 506,500,774.00    | 3.71%   | 506,500,774.00    | 3.82%   | 0.00%     |
| 资本公积          | 7,162,582,261.10  | 52.45%  | 7,162,582,261.10  | 53.96%  | 0.00%     |
| 其他综合收益        | -1,639,866.22     | -0.01%  | 73,040.32         | 0.00%   | -2345.15% |
| 盈余公积          | 118,306,306.44    | 0.87%   | 118,306,306.44    | 0.89%   | 0.00%     |
| 未分配利润         | 5,371,899,315.16  | 39.33%  | 5,288,505,451.90  | 39.84%  | 1.58%     |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 13,157,648,790.48 | 96.34%  | 13,075,967,833.76 | 98.50%  | 0.62%     |
| 少数股东权益        | 499,512,466.71    | 3.66%   | 198,683,120.03    | 1.50%   | 151.41%   |
| 所有者权益合计       | 13,657,161,257.19 | 100.00% | 13,274,650,953.79 | 100.00% | 2.88%     |

变动原因：

(1) 报告期末，其他综合收益较年初减少 171.29 万元，降低 2345.15%，主要是报告期内汇率变动产生的外币报表折算差额减少。

(2) 报告期末，少数股东权益较年初增加 30,082.93 万元，增长 151.41%，主要是收到控股子公司当升蜀道（攀枝花）新材料有限公司和当升科技（芬兰）新材料有限公司少数股东注资款，少数股东权益增加。

#### 4、主要损益项目

单位：元

| 损益项目              | 2024 年 1-9 月     | 2023 年 1-9 月      | 同比变动     |
|-------------------|------------------|-------------------|----------|
| 营业收入              | 5,525,269,718.72 | 12,543,505,599.72 | -55.95%  |
| 营业成本              | 4,799,683,439.36 | 10,250,966,168.35 | -53.18%  |
| 税金及附加             | 29,497,516.83    | 25,004,478.65     | 17.97%   |
| 销售费用              | 27,315,225.03    | 27,645,570.04     | -1.19%   |
| 管理费用              | 129,659,337.95   | 103,141,277.18    | 25.71%   |
| 研发费用              | 305,745,052.47   | 431,982,353.49    | -29.22%  |
| 财务费用              | -74,947,982.42   | -247,910,679.16   | 69.77%   |
| 其他收益              | 87,741,542.55    | 35,972,826.92     | 143.91%  |
| 投资收益              | 16,965,139.03    | -69,851,683.51    | 124.29%  |
| 公允价值变动收益          | 5,135,073.82     | -127,726,366.13   | 104.02%  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 107,495,815.97   | 1,763,182.69      | 5996.69% |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -18,502,029.45   | 0.00              | -        |
| 资产处置收益            | -1,840.92        | 0.00              | -        |
| 营业外收入             | 6,342,934.65     | 2,693,542.61      | 135.49%  |
| 营业外支出             | 979,269.01       | 667,543.52        | 46.70%   |
| 所得税费用             | 74,682,467.84    | 304,128,854.54    | -75.44%  |

变动原因：

(1) 年初至报告期末，营业收入同比减少 701,823.59 万元，降低 55.95%，主要是原材料价格大幅下降，公司产品售价随之下降。

(2) 年初至报告期末，营业成本同比减少 545,128.27 万元，降低 53.18%，主要是原材料价格大幅下降，公司产品成本随之下降。

(3) 年初至报告期末，财务费用同比增加 17,296.27 万元，增长 69.77%，主要是上年同期汇兑收益及利息收入较高。

(4) 年初至报告期末，其他收益同比增加 5,176.87 万元，增长 143.91%，主要是政府补助同比增加。

(5) 年初至报告期末，投资收益同比增加 8,681.68 万元，增长 124.29%，主要是上年同期远期结汇损失较多。

(6) 年初至报告期末，公允价值变动收益同比增加 13,286.14 万元，增长 104.02%，主要是上年同期中科电气股票以及远期结汇公允价值变动损失较多。

(7) 年初至报告期末，信用减值损失同比减少 10,573.26 万元，降低 5996.69%，主要为收回深圳市比克动力电池有限公司、郑州比克电池有限公司全部应收款，单项计提坏账准备转回。

(8) 年初至报告期末，资产减值损失同比增加 1,850.20 万元，主要是由于原材料价格下降，产品销售价格下降，存货可变现净值随之下降，计提存货跌价准备。

(9) 年初至报告期末，营业外收入同比增加 364.94 万元，增长 135.49%，主要是报告期内固定资产报废收益同比增加。

(10) 年初至报告期末，所得税费用同比减少 22,944.64 万元，降低 75.44%，主要是报告期利润总额同比降低，所得税费用随之下降。

## 5、现金流项目

单位：元

| 现金流项目              | 2024 年 1-9 月     | 2023 年 1-9 月      | 同比变动     |
|--------------------|------------------|-------------------|----------|
| 一、经营活动产生的现金流量净额    | 1,151,896,539.29 | 1,808,468,361.77  | -36.31%  |
| 经营活动现金流入量          | 5,780,638,788.29 | 13,511,103,683.65 | -57.22%  |
| 经营活动现金流出量          | 4,628,742,249.00 | 11,702,635,321.88 | -60.45%  |
| 二、投资活动产生的现金流量净额    | -786,707,112.26  | -269,785,670.63   | -191.60% |
| 投资活动现金流入量          | 3,374,085,445.60 | 3,995,617,346.39  | -15.56%  |
| 投资活动现金流出量          | 4,160,792,557.86 | 4,265,403,017.02  | -2.45%   |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额    | -61,436,976.10   | -175,262,683.29   | 64.95%   |
| 筹资活动现金流入量          | 386,254,920.79   | 204,098,720.00    | 89.25%   |
| 筹资活动现金流出量          | 447,691,896.89   | 379,361,403.29    | 18.01%   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 12,304,184.14    | 103,288,940.09    | -88.09%  |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 316,056,635.07   | 1,466,708,947.94  | -78.45%  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 5,948,120,927.80 | 6,625,709,525.37  | -10.23%  |

变动原因：

(1) 年初至报告期末，经营活动产生的现金流量净额同比降低 36.31%，主要是报告期内营业收入下降，客户现金回款相应减少，经营性现金流量净额同比减少。

(2) 年初至报告期末，投资活动产生的现金流量净额同比降低 191.60%，主要是购买的结构性存款尚未到期所致。

(3) 年初至报告期末，筹资活动产生的现金流量净额同比增长 64.95%，主要是收到子公司少数股东注资款以及取得矿冶科技集团有限公司以委托贷款形式拨付的项目资金。

(4) 年初至报告期末，汇率变动对现金及现金等价物的影响同比降低 88.09%，主要是报告期内产生的汇兑收益同比减少。

## 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（户）                             | 88,059      | 报告期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 |
| 矿冶科技集团有限公司                                 | 国有法人        | 23.19%            | 117,437,261 | 0            | 不适用        | 0  |
| 国新投资有限公司                                   | 国有法人        | 3.19%             | 16,169,790  | 0            | 不适用        | 0  |
| 中国工商银行股份有限公司一易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金          | 境内非国有法人     | 2.22%             | 11,255,217  | 0            | 不适用        | 0  |
| 中国农业银行股份有限公司一中证 500 交易型开放式指数证券投资基金         | 境内非国有法人     | 1.39%             | 7,064,849   | 0            | 不适用        | 0  |
| 香港中央结算有限公司                                 | 境外法人        | 1.29%             | 6,555,500   | 0            | 不适用        | 0  |
| 中国建设银行股份有限公司一华安创业板 50 交易型开放式指数证券投资基金       | 境内非国有法人     | 0.71%             | 3,611,760   | 0            | 不适用        | 0  |
| 嘉兴聚力展业伍号股权投资合伙企业（有限合伙）                     | 境内非国有法人     | 0.66%             | 3,329,143   | 0            | 不适用        | 0  |
| 中国工商银行股份有限公司一汇添富中证新能源汽车产业指数型发起式证券投资基金（LOF） | 境内非国有法人     | 0.60%             | 3,023,220   | 0            | 不适用        | 0  |
| 中国工商银行股份有限公司一农银汇理新能源主题灵活配置混合型证券投资基金        | 境内非国有法人     | 0.54%             | 2,721,407   | 0            | 不适用        | 0  |
| 中国建设银行股份有限公司一富国中证新能源汽车指数型证券投资基金            | 境内非国有法人     | 0.49%             | 2,493,691   | 0            | 不适用        | 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              |             |              |            |    |
|  |             | 股份种类              | 数量          |              |            |    |
| 矿冶科技集团有限公司                                 | 117,437,261 | 人民币普通股            | 117,437,261 |              |            |    |
| 国新投资有限公司                                   | 16,169,790  | 人民币普通股            | 16,169,790  |              |            |    |
| 中国工商银行股份有限公司一易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金          | 11,255,217  | 人民币普通股            | 11,255,217  |              |            |    |
| 中国农业银行股份有限公司一中证 500 交易型开放式指数证券投资基金         | 7,064,849   | 人民币普通股            | 7,064,849   |              |            |    |
| 香港中央结算有限公司                                 | 6,555,500   | 人民币普通股            | 6,555,500   |              |            |    |
| 中国建设银行股份有限公司一华安创业板 50 交易型开放式指数证券投资基金       | 3,611,760   | 人民币普通股            | 3,611,760   |              |            |    |
| 嘉兴聚力展业伍号股权投资合伙企业（有限合伙）                     | 3,329,143   | 人民币普通股            | 3,329,143   |              |            |    |



|  |   |        |           |
|--|---|--------|-----------|
| 中国工商银行股份有限公司—汇添富中证新能源汽车产业指数型发起式证券投资基金（LOF） | 3,023,220   | 人民币普通股 | 3,023,220 |
| 中国工商银行股份有限公司—农银汇理新能源主题灵活配置混合型证券投资基金        | 2,721,407   | 人民币普通股 | 2,721,407 |
| 中国建设银行股份有限公司—富国中证新能源汽车指数型证券投资基金            | 2,493,691   | 人民币普通股 | 2,493,691 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                           | 矿冶科技集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系及一致行动人关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。 |        |           |
| 前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明                     | 不适用   |        |           |

## 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 |
| 中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金              | 5,877,118     | 1.16%   | 109,600        | 0.02%   | 11,255,217    | 2.22%   | 0              | 0.00%   |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金             | 2,109,949     | 0.42%   | 655,200        | 0.13%   | 7,064,849     | 1.39%   | 0              | 0.00%   |
| 中国建设银行股份有限公司—华安创业板 50 交易型开放式指数证券投资基金           | 3,579,210     | 0.71%   | 37,800         | 0.01%   | 3,611,760     | 0.71%   | 0              | 0.00%   |
| 中国工商银行股份有限公司—汇添富中证新能源汽车产业指数型发起式证券投资基金（LOF）     | 2,894,620     | 0.57%   | 6,000          | 0.00%   | 3,023,220     | 0.60%   | 0              | 0.00%   |
| 中国建设银行股份有限公司—富国中证新能源汽车指数型证券投资基金                | 2,489,791     | 0.49%   | 73,500         | 0.01%   | 2,493,691     | 0.49%   | 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

## (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) 限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

| 股东名称       | 期初限售股数     | 本期解除限售股数   | 本期增加限售股数 | 期末限售股数    | 限售原因   | 拟解除限售日期           |
|------------|------------|------------|----------|-----------|--------|-------------------|
| 矿冶科技集团有限公司 | 16,897,765 | 16,897,765 | 0        | 0         | 首发后限售股 | 2024 年 1 月 8 日    |
| 陈彦彬        | 529,462    | 0          | 0        | 529,462   | 高管锁定股  | 每年年初按持股总数 75% 锁定  |
| 王晓明        | 607,527    | 0          | 202,509  | 810,036   | 高管锁定股  | 离任高管锁定股份按监管规则解锁限售 |
| 张学全        | 0          | 0          | 600      | 600       | 高管锁定股  | 每年年初按持股总数 75% 锁定  |
| 合计         | 18,034,754 | 16,897,765 | 203,109  | 1,340,098 | --     | --                |

## 三、其他重要事项

适用  不适用

## 四、季度财务报表

## (一) 财务报表

## 1、合并资产负债表

编制单位：北京当升材料科技股份有限公司

单位：元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 流动资产： |                  |                  |
| 货币资金  | 5,954,454,172.47 | 5,689,271,008.71 |
| 结算备付金 |                  |                  |
| 拆出资金  |                  |                  |

|             |                       |                       |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 交易性金融资产     | 1, 313, 993, 559. 95  | 1, 153, 702, 623. 11  |
| 衍生金融资产      |                       |                       |
| 应收票据        |                       | 8, 391, 778. 81       |
| 应收账款        | 2, 355, 630, 596. 21  | 2, 911, 868, 296. 90  |
| 应收款项融资      | 829, 139, 910. 99     | 1, 878, 253, 154. 49  |
| 预付款项        | 110, 385, 315. 15     | 65, 615, 572. 31      |
| 应收保费        |                       |                       |
| 应收分保账款      |                       |                       |
| 应收分保合同准备金   |                       |                       |
| 其他应收款       | 26, 818, 600. 74      | 52, 556, 688. 87      |
| 其中：应收利息     |                       |                       |
| 应收股利        |                       |                       |
| 买入返售金融资产    |                       |                       |
| 存货          | 1, 009, 930, 791. 23  | 693, 012, 948. 93     |
| 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 |                       |                       |
| 其他流动资产      | 131, 489, 995. 13     | 112, 956, 981. 63     |
| 流动资产合计      | 11, 731, 842, 941. 87 | 12, 565, 629, 053. 76 |
| 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    | 10, 000, 000. 00      | 10, 000, 000. 00      |
| 其他非流动金融资产   |                       |                       |
| 投资性房地产      | 59, 627, 774. 92      | 60, 833, 471. 63      |
| 固定资产        | 3, 795, 236, 824. 82  | 3, 557, 075, 728. 40  |
| 在建工程        | 331, 205, 109. 15     | 412, 234, 053. 21     |
| 生产性生物资产     |                       |                       |
| 油气资产        |                       |                       |
| 使用权资产       | 513, 414, 861. 48     | 291, 351, 941. 34     |
| 无形资产        | 276, 891, 067. 34     | 285, 743, 646. 80     |
| 其中：数据资源     |                       |                       |
| 开发支出        |                       |                       |
| 其中：数据资源     |                       |                       |
| 商誉          | 22, 944, 497. 11      | 22, 944, 497. 11      |
| 长期待摊费用      | 7, 685, 991. 92       | 6, 904, 810. 77       |
| 递延所得税资产     | 107, 370, 733. 26     | 109, 155, 296. 42     |
| 其他非流动资产     | 32, 194, 495. 42      | 87, 940, 663. 75      |
| 非流动资产合计     | 5, 156, 571, 355. 42  | 4, 844, 184, 109. 43  |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 资产总计        | 16,888,414,297.29 | 17,409,813,163.19 |
| 流动负债：       |                   |                   |
| 短期借款        | 59,252,211.26     |                   |
| 向中央银行借款     |                   |                   |
| 拆入资金        |                   |                   |
| 交易性金融负债     |                   | 6,933,295.81      |
| 衍生金融负债      |                   |                   |
| 应付票据        | 834,629,625.94    | 1,856,666,728.27  |
| 应付账款        | 1,324,569,945.73  | 1,293,297,389.44  |
| 预收款项        | 974,567.49        | 1,004,549.75      |
| 合同负债        | 58,788,691.74     | 107,836,576.76    |
| 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      | 127,146,453.61    | 226,095,209.93    |
| 应交税费        | 27,923,799.99     | 51,436,090.17     |
| 其他应付款       | 38,520,627.99     | 7,614,384.24      |
| 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 | 88,202,504.56     | 87,497,368.19     |
| 其他流动负债      | 3,464,256.98      | 5,107,457.45      |
| 流动负债合计      | 2,563,472,685.29  | 3,643,489,050.01  |
| 非流动负债：      |                   |                   |
| 保险合同准备金     |                   |                   |
| 长期借款        |                   |                   |
| 应付债券        |                   |                   |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 租赁负债        | 492,436,247.91    | 277,887,627.55    |
| 长期应付款       |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬    |                   | 16,723,180.00     |
| 预计负债        |                   |                   |
| 递延收益        | 133,003,084.19    | 145,806,022.29    |
| 递延所得税负债     | 42,341,022.71     | 51,256,329.55     |
| 其他非流动负债     |                   |                   |
| 非流动负债合计     | 667,780,354.81    | 491,673,159.39    |
| 负债合计        | 3,231,253,040.10  | 4,135,162,209.40  |
| 所有者权益：      |                   |                   |
| 股本          | 506,500,774.00    | 506,500,774.00    |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 其他权益工具        |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 7,162,582,261.10  | 7,162,582,261.10  |
| 减：库存股         |                   |                   |
| 其他综合收益        | -1,639,866.22     | 73,040.32         |
| 专项储备          |                   |                   |
| 盈余公积          | 118,306,306.44    | 118,306,306.44    |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | 5,371,899,315.16  | 5,288,505,451.90  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 13,157,648,790.48 | 13,075,967,833.76 |
| 少数股东权益        | 499,512,466.71    | 198,683,120.03    |
| 所有者权益合计       | 13,657,161,257.19 | 13,274,650,953.79 |
| 负债和所有者权益总计    | 16,888,414,297.29 | 17,409,813,163.19 |

法定代表人：陈彦彬

主管会计工作负责人：李洪发

会计机构负责人：刘菲

## 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       | 5,525,269,718.72 | 12,543,505,599.72 |
| 其中：营业收入       | 5,525,269,718.72 | 12,543,505,599.72 |
| 利息收入          |                  |                   |
| 已赚保费          |                  |                   |
| 手续费及佣金收入      |                  |                   |
| 二、营业总成本       | 5,216,952,589.22 | 10,590,829,168.55 |
| 其中：营业成本       | 4,799,683,439.36 | 10,250,966,168.35 |
| 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         | 29,497,516.83    | 25,004,478.65     |
| 销售费用          | 27,315,225.03    | 27,645,570.04     |
| 管理费用          | 129,659,337.95   | 103,141,277.18    |
| 研发费用          | 305,745,052.47   | 431,982,353.49    |
| 财务费用          | -74,947,982.42   | -247,910,679.16   |
| 其中：利息费用       | 459,032.51       |                   |
| 利息收入          | 78,028,362.48    | 120,870,496.83    |
| 加：其他收益        | 87,741,542.55    | 35,972,826.92     |
| 投资收益（损失以“-”号填 | 16,965,139.03    | -69,851,683.51    |

|                             |                |                  |
|-----------------------------|----------------|------------------|
| 列)                          |                |                  |
| 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）         | 5,135,073.82   | -127,726,366.13  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）           | 107,495,815.97 | 1,763,182.69     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）           | -18,502,029.45 |                  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           | -1,840.92      |                  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）           | 507,150,830.50 | 1,792,834,391.14 |
| 加：营业外收入                     | 6,342,934.65   | 2,693,542.61     |
| 减：营业外支出                     | 979,269.01     | 667,543.52       |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         | 512,514,496.14 | 1,794,860,390.23 |
| 减：所得税费用                     | 74,682,467.84  | 304,128,854.54   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）           | 437,832,028.30 | 1,490,731,535.69 |
| （一）按经营持续性分类                 |                |                  |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      | 437,832,028.30 | 1,490,731,535.69 |
| 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） | 464,282,441.42 | 1,491,575,401.15 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       | -26,450,413.12 | -843,865.46      |
| 六、其他综合收益的税后净额               | -1,712,906.54  | 47,121.02        |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额        | -1,712,906.54  | 47,121.02        |
| （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    | -1,712,906.54  | 47,121.02        |
| 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         | -1,712,906.54  | 47,121.02        |
| 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              | 436,119,121.76 | 1,490,778,656.71 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额  | 462,569,534.88 | 1,491,622,522.17 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额    | -26,450,413.12 | -843,865.46      |
| 八、每股收益：               |                |                  |
| (一) 基本每股收益            | 0.9166         | 2.9449           |
| (二) 稀释每股收益            | 0.9166         | 2.9449           |

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：陈彦彬

主管会计工作负责人：李洪发

会计机构负责人：刘菲

### 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  | 5,442,539,047.65 | 12,996,155,567.86 |
| 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         | 133,688,343.85   | 362,505,843.05    |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 204,411,396.79   | 152,442,272.74    |
| 经营活动现金流入小计      | 5,780,638,788.29 | 13,511,103,683.65 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 4,014,750,096.49 | 10,908,793,303.58 |

|                           |                  |                   |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| 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            | 405,524,983.72   | 444,352,402.12    |
| 支付的各项税费                   | 146,196,142.24   | 295,379,294.69    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 62,271,026.55    | 54,110,321.49     |
| 经营活动现金流出小计                | 4,628,742,249.00 | 11,702,635,321.88 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 1,151,896,539.29 | 1,808,468,361.77  |
| 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               | 541,741.80       | 541,741.80        |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 6,747,231.50     | 343,795.00        |
| 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            | 3,366,796,472.30 | 3,994,731,809.59  |
| 投资活动现金流入小计                | 3,374,085,445.60 | 3,995,617,346.39  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 650,784,599.86   | 872,935,161.02    |
| 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            | 3,510,007,958.00 | 3,392,467,856.00  |
| 投资活动现金流出小计                | 4,160,792,557.86 | 4,265,403,017.02  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -786,707,112.26  | -269,785,670.63   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金                 | 327,024,920.79   | 204,098,720.00    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 327,024,920.79   | 204,098,720.00    |
| 取得借款收到的现金                 | 59,230,000.00    |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                   |
| 筹资活动现金流入小计                | 386,254,920.79   | 204,098,720.00    |
| 偿还债务支付的现金                 | 30,000,000.00    | 38,900,000.00     |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 381,325,399.41   | 338,342,512.14    |
| 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            | 36,366,497.48    | 2,118,891.15      |
| 筹资活动现金流出小计                | 447,691,896.89   | 379,361,403.29    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -61,436,976.10   | -175,262,683.29   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的          | 12,304,184.14    | 103,288,940.09    |



| 影响             |                  |                  |
|----------------|------------------|------------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 316,056,635.07   | 1,466,708,947.94 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 5,632,064,292.73 | 5,159,000,577.43 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 5,948,120,927.80 | 6,625,709,525.37 |

法定代表人：陈彦彬

主管会计工作负责人：李洪发

会计机构负责人：刘菲

**(二) 2024 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。

特此公告。

北京当升材料科技股份有限公司董事会

2024 年 10 月 24 日