

证券代码：300073

证券简称：当升科技

公告编号：2021-087

北京当升材料科技股份有限公司

2021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. 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证 2021 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. 公司全体董事均出席了第五届董事会第七次会议，审议通过了《2021 年第三季度报告》全文。
3. 公司法定代表人陈彦彬、主管会计工作负责人邹纯格及会计机构负责人刘菲声明：保证 2021 年第三季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
4. 公司 2021 年第三季度报告财务报表未经注册会计师审计。

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）	2,182,903,841.22	132.81%	5,171,471,657.89	155.00%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	280,445,915.60	136.63%	727,473,723.74	174.94%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元）	222,960,896.01	96.53%	514,255,684.75	126.62%

经营活动产生的现金流量净额(元)	——	——	414,642,357.01	-15.81%
基本每股收益(元/股)	0.6182	127.78%	1.6037	164.68%
稀释每股收益(元/股)	0.6182	127.78%	1.6037	164.68%
加权平均净资产收益率	6.49%	2.82%	17.57%	9.18%
	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)	8,286,100,024.57	5,941,350,703.71	39.46%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	4,463,461,958.58	3,810,844,268.07	17.13%	

(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)	-18,827.64	-18,385.16	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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	4,678,426.85	15,801,246.47	主要为相关政府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,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	32,107,397.51	138,261,579.34	主要为中科电气股票出售及公允价值变动的收益和远期结汇到期及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	29,946,048.00	95,772,283.48	主要为追回深圳市比克动力电池有限公司、郑州比克电池有限公司欠款,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	1,108,952.30	1,462,101.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	78,731.66	
减:所得税影响额	10,336,977.44	38,139,518.69	
少数股东权益影响额(税后)	0.00	0.00	
合计	57,485,019.58	213,218,038.99	--

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

公司报告期不存在将根据《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》定义、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	2021年9月30日		2020年12月31日		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
货币资金	2,062,849,379.06	24.90%	1,726,502,220.94	29.06%	19.48%
交易性金融资产	429,981,890.04	5.19%	711,363,409.39	11.97%	-39.56%
应收账款	1,910,198,494.22	23.05%	967,921,202.91	16.29%	97.35%
应收款项融资	366,943,324.79	4.43%	149,247,954.87	2.51%	145.86%
预付款项	183,585,402.58	2.22%	9,874,300.50	0.17%	1759.22%
存货	1,209,709,081.14	14.60%	522,851,274.88	8.80%	131.37%
其他流动资产	160,597,402.25	1.94%	84,083,802.87	1.42%	91.00%
固定资产	1,349,857,884.65	16.29%	1,043,576,556.20	17.56%	29.35%
在建工程	156,775,386.68	1.89%	398,037,460.15	6.70%	-60.61%
使用权资产	9,024,293.38	0.11%	0.00	0.00%	100.00%
无形资产	153,057,537.37	1.85%	138,223,267.04	2.33%	10.73%
长期待摊费用	751,153.07	0.01%	1,417,507.73	0.02%	-47.01%
其他非流动资产	119,977,486.31	1.45%	5,568,166.35	0.09%	2054.70%
资产总计	8,286,100,024.57	100.00%	5,941,350,703.71	100.00%	39.46%

变动原因：

(1) 报告期末，交易性金融资产较上年末减少28,138.15万元，降低39.56%，主要是报告期内结构性存款到期赎回。

(2) 报告期末，应收账款较上年末增加94,227.73万元，增长97.35%，主要是报告期内销量增加，期末处于信用期内的应收账款相应增加。

(3) 报告期末，应收款项融资较上年末增加21,769.54万元，增长145.86%，主要是报告期内销量增加，期末客户以票据方式结算增加。

(4) 报告期末，预付款项较上年末增加17,371.11万元，增长1759.22%，主要是预付款结算的采购量增长，预付款增加。

(5) 报告期末，存货较上年末增加68,685.78万元，增长131.37%，主要是原材料及库存商品增加。

(6) 报告期末，其他流动资产较上年末增加7,651.36万元，增长91.00%，主要是期末待抵扣的进项税额增加。

(7) 报告期末，在建工程较上年末减少24,126.21万元，降低60.61%，主要是报告期内在建工程转固所致。

(8) 报告期末，使用权资产较上年末增加902.43万元，增长100.00%，主要是执行新租赁准则所致。

(9) 报告期末，长期待摊费用较上年末减少66.64万元，降低47.01%，主要是执行新租赁准则调整至使用权资产所致。

(10) 报告期末，其他非流动资产较上年末增加11,440.93万元，增长2054.70%，主要是报告期内预付设备款、工程款增加。

2、主要负债项目

单位：元

负债项目	2021年9月30日		2020年12月31日		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
应付票据	2,031,623,776.80	53.15%	949,967,867.86	44.59%	113.86%
应付账款	1,170,457,712.44	30.62%	726,471,548.16	34.10%	61.12%
合同负债	122,706,338.24	3.21%	54,566,951.36	2.56%	124.87%
应付职工薪酬	154,642,552.72	4.05%	97,182,811.31	4.56%	59.13%
应交税费	53,321,770.28	1.39%	22,805,409.09	1.07%	133.81%
其他应付款	8,506,896.01	0.22%	5,041,715.58	0.24%	68.73%
一年内到期的非流动负债	5,055,297.72	0.13%	0.00	0.00%	100.00%
租赁负债	2,042,883.20	0.05%	0.00	0.00%	100.00%
递延收益	179,957,831.47	4.71%	193,040,007.59	9.06%	-6.78%
负债总额	3,822,638,066.00	100.00%	2,130,506,435.64	100.00%	79.42%

变动原因：

(1) 报告期末，应付票据较上年末增加108,165.59万元，增长113.86%，主要是报告期内采购量增加，期末供应商采用票据方式结算增加。

(2) 报告期末，应付账款较上年末增加44,398.62万元，增长61.12%，主要是报告期内采购量增加，期末应付账款增加。

(3) 报告期末，合同负债较上年末增加6,813.94万元，增长124.87%，主要是受报告期内原材料价格上涨传导影响，预收客户货款相应增加。

(4) 报告期末，应付职工薪酬较上年末增加5,745.97万元，增长59.13%，主要是报告期内公司业绩增长，员工激励增加。

(5) 报告期末，应交税费较上年末增加3,051.64万元，增长133.81%，主要是报告期内公司锂电正极材料销量大幅增长，收入同比大幅增长，利润总额增长，应交企业所得税增加所致。

(6) 报告期末，其他应付款较上年末增加346.52万元，增长68.73%，主要是收到的投标保证金增加。

(7) 报告期末，一年内到期的非流动负债较上年末增加505.53万元，增长100.00%，主要是执行新租赁准则所致。

(8) 报告期末，租赁负债较上年末增加204.29万元，增长100.00%，主要是执行新租赁准则所致。

3、所有者权益项目

单位：元

所有者权益项目	2021年9月30日		2020年12月31日		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
股本	453,620,538.00	10.16%	453,620,538.00	11.90%	0.00%
资本公积	2,594,347,371.86	58.12%	2,594,347,371.86	68.08%	0.00%
其他综合收益	-57,600.43	0.00%	-48,954.42	0.00%	-17.66%
盈余公积	77,072,219.88	1.73%	77,072,219.88	2.02%	0.00%
未分配利润	1,338,479,429.27	29.99%	685,853,092.75	18.00%	95.16%
所有者权益合计	4,463,461,958.58	100.00%	3,810,844,268.07	100.00%	17.13%

变动原因：

报告期末，未分配利润较上年末增加65,262.63万元，增长95.16%，主要是报告期内公司锂电正极材料销量大幅增长，净利润同比大幅上升；公司所持中科电气股票价格上涨等非经常性收益增长。

4、主要损益项目

单位：元

损益项目	2021年1-9月	2020年1-9月	同比变动
营业收入	5,171,471,657.89	2,028,028,701.41	155.00%
营业成本	4,169,891,355.35	1,630,484,104.88	155.75%
税金及附加	15,269,330.12	4,255,790.45	258.79%
销售费用	26,939,428.51	27,799,060.25	-3.09%
管理费用	131,187,190.98	42,251,632.13	210.49%
研发费用	225,370,631.20	82,922,947.47	171.78%
财务费用	-9,124,694.48	12,484,852.76	-173.09%
其他收益	18,767,951.80	18,074,863.19	3.83%
投资收益	65,317,021.41	40,508,135.04	61.24%
公允价值变动收益	84,109,113.03	41,253,604.99	103.88%
信用减值损失	76,802,847.14	-9,232,066.70	931.91%
资产减值损失	347,074.27	-977,259.37	135.52%
营业外收入	1,515,101.89	1,415,732.79	7.02%
营业外支出	71,827.64	267,180.96	-73.12%
所得税费用	131,252,416.86	53,052,089.46	147.40%

变动原因：

(1) 报告期内，营业收入同比增加314,344.30万元，增长155.00%，主要是公司锂电正极材料销量大幅增长，收入同比大幅增长。

(2) 报告期内, 营业成本同比增加253,940.73万元, 增长155.75%, 主要是公司营业收入增长, 营业成本相应增长。

(3) 报告期内, 税金及附加同比增加1,101.35万元, 增长258.79%, 主要是公司营业收入增长, 税金及附加相应增长。

(4) 报告期内, 管理费用同比增加8,893.56万元, 增长210.49%, 主要是公司业绩增长, 员工激励增加。

(5) 报告期内, 研发费用同比增加14,244.77万元, 增长171.78%, 主要是公司加大研发投入及研发人员激励增加。

(6) 报告期内, 财务费用同比减少2,160.95万元, 降低173.09%, 主要是汇兑收益同比增加。

(7) 报告期内, 投资收益同比增加2,480.89万元, 增长61.24%, 主要是报告期出售中科电气股票取得收益, 以及远期结售汇到期取得投资收益较上期增加。

(8) 报告期内, 公允价值变动收益同比增加4,285.55万元, 增长103.88%, 主要是远期结汇公允价值变动收益同比增加以及中科电气股票公允价值较上年同期增幅较大。

(9) 报告期内, 信用减值损失同比减少8,603.49万元, 降低931.91%, 主要是追回深圳市比克动力电池有限公司、郑州比克电池有限公司欠款, 单项计提坏账准备转回。

(10) 报告期内, 资产减值损失同比减少132.43万元, 降低135.52%, 主要是转回计提的存货跌价准备。

(11) 报告期内, 营业外支出同比减少19.54万元, 降低73.12%, 主要是上年同期发生捐赠支出。

(12) 报告期内, 所得税费用同比增加7,820.03万元, 增长147.40%, 主要是公司锂电正极材料销量大幅增长, 收入同比大幅增长, 利润总额增长。

5、现金流项目

单位: 元

现金流项目	2021年1-9月	2020年1-9月	同比变动
一、经营活动产生的现金流量净额	414,642,357.01	492,504,519.34	-15.81%
经营活动现金流入量	2,977,979,711.18	1,590,586,549.77	87.23%
经营活动现金流出量	2,563,337,354.17	1,098,082,030.43	133.44%
二、投资活动产生的现金流量净额	5,728,831.40	26,411,517.41	-78.31%
投资活动现金流入量	2,332,732,459.24	3,763,297,749.02	-38.01%
投资活动现金流出量	2,327,003,627.84	3,736,886,231.61	-37.73%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-80,492,633.81	-32,597,790.05	-146.93%
筹资活动现金流入量	0.00	3,600,948.00	-100.00%
筹资活动现金流出量	80,492,633.81	36,198,738.05	122.36%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,702,525.50	-19,025,517.79	91.05%

五、现金及现金等价物净增加额	338,176,029.10	467,292,728.91	-27.63%
六、期末现金及现金等价物余额	2,059,610,432.94	1,755,831,740.37	17.30%

变动原因：

(1) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比减少78.31%，主要是投资活动现金流出中，购建固定资产支付的现金较上年同期增加。

(2) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比减少146.93%，主要是报告期内支付年度分红款。

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)	38,181	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
矿冶科技集团有限公司	国有法人	25.39%	115,160,393	16,897,765	-	0
香港中央结算有限公司	境外法人	8.27%	37,523,646	0	-	0
中国建设银行股份有限公司 —华夏能源革新股票型证券 投资基金	境内非国有法人	4.82%	21,883,479	0	-	0
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	境内非国有法人	4.49%	20,369,125	0	-	0
中国邮政储蓄银行股份有限 公司—东方新能源汽车主题 混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.71%	7,758,393	0	-	0
华夏人寿保险股份有限公司 —自有资金	境内非国有法人	1.02%	4,632,899	0	-	0
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)	境内非国有法人	0.60%	2,741,025	0	-	0
中国工商银行股份有限公司 —农银汇理工业4.0灵活配 置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.60%	2,716,362	0	-	0
中国建设银行股份有限公司	境内非国有法人	0.50%	2,256,174	0	-	0

一农银汇理研究精选灵活配置混合型证券投资基金						
中国工商银行股份有限公司—华夏创业板两年定期开放混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.50%	2,254,934	0	-	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	98,262,628	人民币普通股	98,262,628			
香港中央结算有限公司	37,523,646	人民币普通股	37,523,646			
中国建设银行股份有限公司—华夏能源革新股票型证券投资基金	21,883,479	人民币普通股	21,883,479			
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	20,369,125	人民币普通股	20,369,125			
中国邮政储蓄银行股份有限公司—东方新能源汽车主题混合型证券投资基金	7,758,393	人民币普通股	7,758,393			
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	4,632,899	人民币普通股	4,632,899			
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）	2,741,025	人民币普通股	2,741,025			
中国工商银行股份有限公司—农银汇理工业4.0灵活配置混合型证券投资基金	2,716,362	人民币普通股	2,716,362			
中国建设银行股份有限公司—农银汇理研究精选灵活配置混合型证券投资基金	2,256,174	人民币普通股	2,256,174			
中国工商银行股份有限公司—华夏创业板两年定期开放混合型证券投资基金	2,254,934	人民币普通股	2,254,934			
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。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（如有）	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、其他重要事项

适用 不适用

公司及控股子公司江苏当升在与深圳比克、郑州比克的销售合作过程中发生大额应收账款。为保护公司及股东合法权益，及时追讨所欠款项，公司及子公司江苏当升向北京、江苏两地法院提起民事诉讼，请求法院判令被告连带偿还拖欠的货款以及逾期利息。诉讼案件具体情况详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。截至本报告披露日，公司已累计收回比克欠款 12,766.16 万元。其中，收到江苏省南通市中级人民法院执行款 8,479.16 万元，收到以签订购销合同多回货款等方式收回 4,287 万元。

公司于 2021 年 5 月 11 日召开 2021 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司 2021 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案》等议案，决定向包括矿冶科技集团有限公司在内的不超过 35 名（含 35 名）特定投资者发行 A 股股票，拟募集资金不超过 464,500 万元。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

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	2021年9月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	2,062,849,379.06	1,726,502,220.94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	429,981,890.04	711,363,409.39
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,910,198,494.22	967,921,202.91
应收款项融资	366,943,324.79	149,247,954.87
预付款项	183,585,402.58	9,874,300.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

其他应收款	16,338,586.08	13,778,948.28
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,209,709,081.14	522,851,274.88
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	160,597,402.25	84,083,802.87
流动资产合计	6,340,203,560.16	4,185,623,114.64
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	12,000,000.00	12,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	71,818,267.32	73,161,056.25
固定资产	1,349,857,884.65	1,043,576,556.20
在建工程	156,775,386.68	398,037,460.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,024,293.38	
无形资产	153,057,537.37	138,223,267.04
开发支出		
商誉	22,944,497.11	22,944,497.11
长期待摊费用	751,153.07	1,417,507.73
递延所得税资产	49,689,958.52	60,799,078.24
其他非流动资产	119,977,486.31	5,568,166.35
非流动资产合计	1,945,896,464.41	1,755,727,589.07
资产总计	8,286,100,024.57	5,941,350,703.71
流动负债：		
短期借款		

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	2,031,623,776.80	949,967,867.86
应付账款	1,170,457,712.44	726,471,548.16
预收款项	1,596,063.11	974,373.41
合同负债	122,706,338.24	54,566,951.36
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	154,642,552.72	97,182,811.31
应交税费	53,321,770.28	22,805,409.09
其他应付款	8,506,896.01	5,041,715.58
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	5,055,297.72	
其他流动负债	15,160,112.24	6,567,990.88
流动负债合计	3,563,070,519.56	1,863,578,667.65
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	2,042,883.20	
长期应付款	59,797,939.19	60,162,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	179,957,831.47	193,040,007.59

递延所得税负债	17,768,892.57	13,725,760.40
其他非流动负债		
非流动负债合计	259,567,546.43	266,927,767.99
负债合计	3,822,638,065.99	2,130,506,435.64
所有者权益：		
股本	453,620,538.00	453,620,538.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,594,347,371.86	2,594,347,371.86
减：库存股		
其他综合收益	-57,600.43	-48,954.42
专项储备		
盈余公积	77,072,219.88	77,072,219.88
一般风险准备		
未分配利润	1,338,479,429.27	685,853,092.75
归属于母公司所有者权益合计	4,463,461,958.58	3,810,844,268.07
少数股东权益		
所有者权益合计	4,463,461,958.58	3,810,844,268.07
负债和所有者权益总计	8,286,100,024.57	5,941,350,703.71

法定代表人：陈彦彬

主管会计工作负责人：邹纯格

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	5,171,471,657.89	2,028,028,701.41
其中：营业收入	5,171,471,657.89	2,028,028,701.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,559,533,241.68	1,800,198,387.94
其中：营业成本	4,169,891,355.35	1,630,484,104.88
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	15,269,330.12	4,255,790.45
销售费用	26,939,428.51	27,799,060.25
管理费用	131,187,190.98	42,251,632.13
研发费用	225,370,631.20	82,922,947.47
财务费用	-9,124,694.48	12,484,852.76
其中：利息费用	189,310.18	1,226,772.33
利息收入	13,529,145.05	15,280,883.07
加：其他收益	18,767,951.80	18,074,863.19
投资收益（损失以“-”号填列）	65,317,021.41	40,508,135.04
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）	84,109,113.03	41,253,604.99
信用减值损失（损失以“-”号填列）	76,802,847.14	-9,232,066.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）	347,074.27	-977,259.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	442.48	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	857,282,866.34	317,457,590.62
加：营业外收入	1,515,101.89	1,415,732.79
减：营业外支出	71,827.64	267,180.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	858,726,140.59	318,606,142.45

减：所得税费用	131,252,416.85	53,052,089.46
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	727,473,723.74	265,554,052.99
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	727,473,723.74	265,554,052.99
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.归属于母公司所有者的净利润	727,473,723.74	264,597,159.67
2.少数股东损益		956,893.32
六、其他综合收益的税后净额	-8,646.01	-36,179.32
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-8,646.01	-36,179.32
（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	-8,646.01	-36,179.32
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	-8,646.01	-36,179.32

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	727,465,077.73	265,517,873.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	727,465,077.73	264,560,980.35
归属于少数股东的综合收益总额		956,893.32
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.6037	0.6059
（二）稀释每股收益	1.6037	0.6059

法定代表人：陈彦彬

主管会计工作负责人：邹纯格

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	2,848,604,717.14	1,403,255,340.97
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	100,132,399.97	106,544,789.18
收到其他与经营活动有关的现金	29,242,594.07	80,786,419.62

经营活动现金流入小计	2,977,979,711.18	1,590,586,549.77
购买商品、接受劳务支付的现金	2,191,667,758.74	877,229,768.14
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	218,138,298.90	103,971,834.71
支付的各项税费	116,527,423.04	40,909,375.96
支付其他与经营活动有关的现金	37,003,873.49	75,971,051.62
经营活动现金流出小计	2,563,337,354.17	1,098,082,030.43
经营活动产生的现金流量净额	414,642,357.01	492,504,519.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	92,940,650.13	65,652,898.23
取得投资收益收到的现金	506,161.20	938,613.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,182.48	140.00
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	2,239,281,465.43	3,696,706,097.43
投资活动现金流入小计	2,332,732,459.24	3,763,297,749.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	428,933,173.22	321,886,231.61
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	1,898,070,454.62	3,415,000,000.00

投资活动现金流出小计	2,327,003,627.84	3,736,886,231.61
投资活动产生的现金流量净额	5,728,831.40	26,411,517.41
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		3,600,948.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		3,600,948.00
偿还债务支付的现金		35,585,947.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	74,902,357.20	612,790.32
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	5,590,276.61	
筹资活动现金流出小计	80,492,633.81	36,198,738.05
筹资活动产生的现金流量净额	-80,492,633.81	-32,597,790.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,702,525.50	-19,025,517.79
五、现金及现金等价物净增加额	338,176,029.10	467,292,728.91
加：期初现金及现金等价物余额	1,721,434,403.84	1,288,539,011.46
六、期末现金及现金等价物余额	2,059,610,432.94	1,755,831,740.37

法定代表人：陈彦彬

主管会计工作负责人：邹纯格

会计机构负责人：刘菲

(二) 财务报表调整情况说明**1、2021 年起首次执行新租赁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

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
----	------------------	------------------	-----

流动资产：			
货币资金	1,726,502,220.94	1,726,502,220.94	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	711,363,409.39	711,363,409.39	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	967,921,202.91	967,921,202.91	
应收款项融资	149,247,954.87	149,247,954.87	
预付款项	9,874,300.50	9,266,649.76	-607,650.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	13,778,948.28	13,778,948.28	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	522,851,274.88	522,851,274.88	
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	84,083,802.87	84,083,802.87	
流动资产合计	4,185,623,114.64	4,185,015,463.90	-607,650.74
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	12,000,000.00	12,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	73,161,056.25	73,161,056.25	
固定资产	1,043,576,556.20	1,043,576,556.20	

在建工程	398,037,460.15	398,037,460.15	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,900,526.47	8,900,526.47
无形资产	138,223,267.04	138,223,267.04	
开发支出			
商誉	22,944,497.11	22,944,497.11	
长期待摊费用	1,417,507.73	518,425.15	-899,082.58
递延所得税资产	60,799,078.24	60,799,078.24	
其他非流动资产	5,568,166.35	5,568,166.35	
非流动资产合计	1,755,727,589.07	1,763,729,032.96	8,001,443.89
资产总计	5,941,350,703.71	5,948,744,496.86	7,393,793.15
流动负债：			
短期借款			
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	949,967,867.86	949,967,867.86	
应付账款	726,471,548.16	726,803,360.33	331,812.17
预收款项	974,373.41	974,373.41	
合同负债	54,566,951.36	54,566,951.36	
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	97,182,811.31	97,182,811.31	
应交税费	22,805,409.09	22,805,409.09	
其他应付款	5,041,715.58	5,041,715.58	
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		4,737,837.12	4,737,837.12
其他流动负债	6,567,990.88	6,567,990.88	
流动负债合计	1,863,578,667.65	1,868,648,316.94	5,069,649.29
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		2,324,143.86	2,324,143.86
长期应付款	60,162,000.00	60,162,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	193,040,007.59	193,040,007.59	
递延所得税负债	13,725,760.40	13,725,760.40	
其他非流动负债			
非流动负债合计	266,927,767.99	269,251,911.85	2,324,143.86
负债合计	2,130,506,435.64	2,137,900,228.79	7,393,793.15
所有者权益：			
股本	453,620,538.00	453,620,538.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,594,347,371.86	2,594,347,371.86	
减：库存股			
其他综合收益	-48,954.42	-48,954.42	
专项储备			
盈余公积	77,072,219.88	77,072,219.88	
一般风险准备			
未分配利润	685,853,092.75	685,853,092.75	
归属于母公司所有者权益合计	3,810,844,268.07	3,810,844,268.07	
少数股东权益			
所有者权益合计	3,810,844,268.07	3,810,844,268.07	

负债和所有者权益总计	5,941,350,703.71	5,948,744,496.86	7,393,793.15
------------	------------------	------------------	--------------

2、2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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

2021 年 10 月 27 日