

证券代码：002490

证券简称：山东墨龙

公告编号：2021-063

山东墨龙石油机械股份有限公司

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

是 否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	1,047,172,476.68	19.64%	2,945,300,053.76	32.57%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-37,338,874.65	72.68%	-105,589,670.07	57.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-39,235,636.46	67.30%	-106,762,594.67	53.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	——	——	-364,162,139.42	-504.02%
基本每股收益（元/股）	-0.0468	72.68%	-0.1323	57.09%
稀释每股收益（元/股）	-0.0468	72.68%	-0.1323	57.09%
加权平均净资产收益率	-2.20%	6.51%	-6.11%	9.03%
	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）	4,951,385,729.70	5,175,635,815.38	-4.33%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,675,238,356.05	1,780,737,084.59	-5.92%	

(二)非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告 期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-68,929.65	-440,829.84	主要系本期固定资产处置损失所致。
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）	426,034.61	1,692,873.30	主要系本期收到稳岗补贴所致。
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	1,944,345.59	-282,851.74	主要系本期根据最新判决结果冲减已计提的赔偿损失所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-201,996.43	378,155.18	主要系本期报废部分物资影响所致。
减：所得税影响额	187,595.53	65,663.53	
少数股东权益影响额（税后）	15,096.78	108,758.77	
合计	1,896,761.81	1,172,924.60	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□ 适用 √ 不适用

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

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

（一）报告期内公司资产负债构成发生重大变动分析说明

单位：元

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	变动幅度（%）	差异原因
	（未经审计）	（经审计）		
货币资金	310,821,566.05	759,979,803.03	-59.10%	(1)
存货	1,000,334,080.53	787,377,614.78	27.05%	
应收账款	453,554,718.15	287,920,595.28	57.53%	(2)
应收款项融资	144,829,535.29	33,575,777.00	331.35%	(3)
预付账款	106,241,519.38	24,755,942.84	329.16%	(4)
其他应收款	23,118,542.78	156,486,818.72	-85.23%	(5)
使用权资产	2,295,955.29	4,591,910.73	-50.00%	(6)
合同负债	142,133,795.58	83,749,468.02	69.71%	(7)
长期借款	75,221,655.89	114,063,150.53	-34.05%	(8)
租赁负债	0.00	4,968,359.84	-100.00%	(9)
预计负债	3,053,439.89	14,392,824.64	-78.78%	(10)
长期应付款	40,169,736.84	4,585,000.00	776.11%	(11)

- (1) 货币资金较年初下降59.10%，主要系本期因存货增加导致支付材料款增加及偿还部分到期融资款所致。
- (2) 应收账款较年初增加57.53%，主要系第三季度油田用管发货量较大所致。
- (3) 应收款项融资较年初增加331.35%，主要系第三季度收到的银行承兑汇票增加且未转付所致。
- (4) 预付账款较年初增加329.16%，主要系本期末因国庆假期备货预付材料款增加所致。
- (5) 其他应收款较年初下降85.23%，主要系本期收回去年处置资产的部分款项所致。
- (6) 使用权资产较年初下降50.00%，主要系本期使用权资产摊销所致。
- (7) 合同负债较年初增加69.71%，主要系本期末预收货款增加所致。
- (8) 长期借款较年初减少34.05%，主要系本期超过1年到期的长期借款减少所致。
- (9) 租赁负债较年初减少100.00%，主要系本期从本科目转入一年内到期的非流动负债科目所致。
- (10) 预计负债较年初减少78.78%，主要系本期未判决的投资者诉讼索赔金额减少所致。
- (11) 长期应付款较年初增加776.11%，主要系本期开展售后回租融资业务所致。

(二) 报告期损益指标同比发生重大变动分析说明

单位：元

项目	2021年1-9月	2020年1-9月	变动幅度(%)	差异原因
	(未经审核)	(未经审核)		
营业收入	2,945,300,053.76	2,221,649,056.27	32.57%	(1)
财务费用	83,313,146.87	122,426,061.53	-31.95%	(2)
信用减值损失(损失以“-”号填列)	5,996,340.08	-4,534,820.75		(3)
其他收益	1,692,873.30	1,159,905.26	45.95%	(4)
投资收益	0.00	146,947.67	-100.00%	(5)
资产处置收益	75,969.31	263,179.42	-71.13%	(6)
营业外支出	2,388,117.75	28,052,330.87	-91.49%	(7)
所得税费用	5,365,180.76	664,432.69	707.48%	(8)
归属于母公司所有者的净利润	-105,589,670.07	-245,989,810.24	57.08%	(9)

- (1) 营业收入较去年同期增加32.57%，主要系产品的市场价格回升，且销量增加所致。
- (2) 财务费用较去年同期减少31.95%，主要系本期融资金额减少所致。
- (3) 信用减值损失较去年同期减少，主要系根据公司坏账计提政策对应收账款、应收票据、发放贷款等资产计提减值准备所致。
- (4) 其他收益较去年同期增加45.95%，主要系本期收到以工代训及稳岗补贴所致。
- (5) 投资收益较去年同期减少100.00%，主要系本期未发生投资理财业务所致。
- (6) 资产处置收益较去年同期减少71.13%，主要系本期资产处置减少所致。
- (7) 营业外支出较去年同期减少91.49%，主要系本期计提投资者诉讼索赔减少所致。
- (8) 所得税费用较去年同期增加707.48%，主要系本期递延所得税资产减少导致递延所得税费用增加所致。
- (9) 归属于母公司所有者的净利润较去年同期增加57.08%，主要系本期产品价格上涨，营业收入增加，产品毛利率较去年同期增加所致。

(三) 报告期内公司的现金流量同比变动分析说明

单位：元

项目	2021年1-9月	2020年1-9月	变动幅度(%)	差异原因
	(未经审核)	(未经审核)		
经营活动产生的现金流量净额	-364,162,139.42	90,134,212.67	-504.02%	(1)
投资活动产生的现金流量净额	115,689,494.08	-22,900,369.23	605.19%	(2)
筹资活动产生的现金流量净额	-435,857,580.26	-109,079,834.38	-299.58%	(3)

- (1) 经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少504.02%，主要系本期支付材料款增加所致。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加605.19%，主要系本期收回去年处置资产的部分款项所致。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少299.58%，主要系本期偿还到期债务支付的现金增加所致。

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	41,499（其中 A 股户数 41455 户，H 股户数 44 户）	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
寿光墨龙控股有限公司	国有法人	29.53%	235,617,000	0		
香港中央结算代理人有限公司	境外法人	12.05%	96,145,730	0		
山东智梦控股有限公司	境内非国有法人	9.20%	73,394,911	0		
张云三	境内自然人	4.03%	32,168,400	0		
寿光市鸿森物流有限公司	境内非国有法人	3.99%	31,800,000	0		
寿光市磐金置业有限公司	境内非国有法人	3.89%	31,000,000	0		
寿光市瑞森新型建材有限公司	境内非国有法人	2.93%	23,374,800	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	2.14%	17,053,443	0		
林福龙	境内自然人	1.01%	8,027,502	0		
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.40%	3,231,041	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			
寿光墨龙控股有限公司	235,617,000	人民币普通股	235,617,000			
香港中央结算代理人有限公司	96,145,730	境外上市外资股	96,145,730			
山东智梦控股有限公司	73,394,911	人民币普通股	8,654,911			
		境外上市外资股	64,740,000			
张云三	32,168,400	人民币普通股	23,108,000			
		境外上市外资股	9,060,400			
寿光市鸿森物流有限公司	31,800,000	境外上市外资股	31,800,000			
寿光市磐金置业有限公司	31,000,000	人民币普通股	200,000			
		境外上市外资股	30,800,000			
寿光市瑞森新型建材有限公司	23,374,800	境外上市外资股	23,374,800			
香港中央结算有限公司	17,053,443	人民币普通股	17,053,443			
林福龙	8,027,502	人民币普通股	8,027,502			
华泰证券股份有限公司	3,231,041	人民币普通股	3,231,041			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，山东智梦控股有限公司、寿光市鸿森物流有限公司、寿光市磐金置业有限公司及寿光市瑞森新型建材有限公司通过签署一致行动人协议达成一致行动人关系，相互无控制关系。除上述情形外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。					
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（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

1、立案调查事项进展

公司于2021年6月1日收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》，因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司进行立案调查，对相关人员进行调查。2021年9月27日，公司收到中国证券监督管理委员会山东监管局下发的《行政处罚事先告知书》，对公司及相关人员作出处罚。2021年10月18日，公司收到中国证券监督管理委员会山东监管局下发的《行政处罚决定书》，相关公告详见信息披露网站巨潮资讯网。

2、子公司停产改造的情况进展

公司于2021年7月15日披露《关于子公司停产检修的公告》（公告编号：2021-045），综合考虑寿光宝隆近年来的经营情况，为进一步优化生产工艺，寿光宝隆根据生产工作安排停产检修，并对现有生产线进行改造。根据寿光宝隆铸锻造升级改造计划，公司已聘请专业规划研究院为项目实施进行可行性分析研究，相关产品大纲及设备选型已基本考察完毕，具体设备选型及厂房布局也已初步确定，待相关调研工作完成后将逐步开展项目申报及建设工作。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：山东墨龙石油机械股份有限公司

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	310,821,566.05	759,979,803.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	123,023,924.33	164,945,170.51
应收账款	453,554,718.15	287,920,595.28
应收款项融资	144,829,535.29	33,575,777.00
发放贷款及垫款		951,005.30
预付款项	106,241,519.38	24,755,942.84
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	23,118,542.78	156,486,818.72
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,000,334,080.53	787,377,614.78
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	18,331,633.36	21,904,932.90
流动资产合计	2,180,255,519.87	2,237,897,660.36
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	2,314,697.29	2,314,697.29
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	2,336,159,431.80	2,493,577,016.35

在建工程	7,134,782.99	7,620,542.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,295,955.29	4,591,910.73
无形资产	384,301,466.55	393,688,845.70
开发支出	8,119,474.35	
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	30,076,293.96	35,217,034.73
其他非流动资产	728,107.60	728,107.60
非流动资产合计	2,771,130,209.83	2,937,738,155.02
资产总计	4,951,385,729.70	5,175,635,815.38
流动负债：		
短期借款	1,830,549,137.46	2,054,225,378.29
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	98,282,672.01	121,472,511.10
应付账款	710,355,587.08	648,352,428.48
预收款项		
合同负债	142,133,795.58	83,749,468.02
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	63,924,812.81	54,493,884.87
应交税费	31,023,788.90	27,192,105.60
其他应付款	35,564,330.43	43,853,326.94
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	128,459,018.45	139,784,923.46
其他流动负债	59,379,124.53	50,195,434.08
流动负债合计	3,099,672,267.25	3,223,319,460.84
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	75,221,655.89	114,063,150.53
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债		4,968,359.84
长期应付款	40,169,736.84	4,585,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,053,439.89	14,392,824.64
递延收益	7,176,480.86	7,176,480.86
递延所得税负债	5,411,650.76	5,560,648.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	131,032,964.24	150,746,464.74
负债合计	3,230,705,231.49	3,374,065,925.58
所有者权益：		
股本	797,848,400.00	797,848,400.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	863,169,158.42	863,169,158.42
减：库存股		
其他综合收益	-1,924,636.28	-2,015,577.82
专项储备		
盈余公积	187,753,923.88	187,753,923.88
一般风险准备	11,236.91	11,236.91
未分配利润	-171,619,726.88	-66,030,056.80
归属于母公司所有者权益合计	1,675,238,356.05	1,780,737,084.59
少数股东权益	45,442,142.16	20,832,805.21
所有者权益合计	1,720,680,498.21	1,801,569,889.80
负债和所有者权益总计	4,951,385,729.70	5,175,635,815.38

法定代表人：杨云龙

主管会计工作负责人：郝云峰

会计机构负责人：朱琳

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	2,945,300,053.76	2,221,649,056.27
其中：营业收入	2,945,300,053.76	2,221,649,056.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,022,225,216.26	2,444,674,390.20
其中：营业成本	2,721,126,750.63	2,135,379,359.71
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	13,913,416.53	13,957,165.73
销售费用	8,697,727.37	9,850,123.43
管理费用	157,898,448.45	129,668,710.13
研发费用	37,275,726.41	33,392,969.67
财务费用	83,313,146.87	122,426,061.53
其中：利息费用	79,948,299.15	113,673,230.19
利息收入	3,948,055.07	4,449,845.35
加：其他收益	1,692,873.30	1,159,905.26
投资收益（损失以“-”号填列）		146,947.67
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,996,340.08	-4,534,820.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,571,622.44	-7,107,757.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	75,969.31	263,179.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-74,731,602.25	-233,097,879.38
加：营业外收入	1,494,463.04	1,460,633.78
减：营业外支出	2,388,117.75	28,052,330.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-75,625,256.96	-259,689,576.47
减：所得税费用	5,365,180.76	664,432.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-80,990,437.72	-260,354,009.16
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-80,990,437.72	-260,354,009.16
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	-105,589,670.07	-245,989,810.24
2.少数股东损益	24,599,232.35	-14,364,198.92
六、其他综合收益的税后净额	101,046.14	425,119.78
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	90,941.54	382,607.80
（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	90,941.54	382,607.80
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	90,941.54	382,607.80
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	10,104.60	42,511.98
七、综合收益总额	-80,889,391.58	-259,928,889.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	-105,498,728.53	-245,607,202.44
归属于少数股东的综合收益总额	24,609,336.95	-14,321,686.94
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1323	-0.3083
（二）稀释每股收益	-0.1323	-0.3083

法定代表人：杨云龙

主管会计工作负责人：郝云峰

会计机构负责人：朱琳

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	3,005,201,405.73	2,401,888,020.60
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	10,541,216.58	11,484,131.39
收到其他与经营活动有关的现金	10,319,283.40	11,355,149.20
经营活动现金流入小计	3,026,061,905.71	2,424,727,301.19
购买商品、接受劳务支付的现金	3,044,618,770.07	2,019,771,790.85
客户贷款及垫款净增加额	-3,320,474.50	-1,150,331.07
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	171,763,950.37	159,342,491.30
支付的各项税费	52,205,356.67	19,807,791.81

支付其他与经营活动有关的现金	124,956,442.52	136,821,345.63
经营活动现金流出小计	3,390,224,045.13	2,334,593,088.52
经营活动产生的现金流量净额	-364,162,139.42	90,134,212.67
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		146,947.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	140,089,564.74	9,358,248.43
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		
投资活动现金流入小计	140,089,564.74	9,505,196.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,400,070.66	32,405,565.33
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		
投资活动现金流出小计	24,400,070.66	32,405,565.33
投资活动产生的现金流量净额	115,689,494.08	-22,900,369.23
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	2,101,214,757.03	2,390,576,904.24
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,101,214,757.03	2,390,576,904.24
偿还债务支付的现金	2,347,375,495.40	2,250,731,603.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,781,341.89	103,839,927.24
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	112,915,500.00	145,085,208.00
筹资活动现金流出小计	2,537,072,337.29	2,499,656,738.62
筹资活动产生的现金流量净额	-435,857,580.26	-109,079,834.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-950,210.46	9,555,925.97
五、现金及现金等价物净增加额	-685,280,436.06	-32,290,064.97
加：期初现金及现金等价物余额	699,989,196.48	496,256,836.18
六、期末现金及现金等价物余额	14,708,760.42	463,966,771.21

(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

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。

山东墨龙石油机械股份有限公司董事会

2021 年 10 月 28 日