

公司代码：600223

公司简称：鲁商发展

鲁商健康产业发展股份有限公司

2020 年第三季度报告

目录

一、	重要提示.....	2
二、	公司基本情况.....	2
三、	重要事项.....	4
四、	附录.....	8

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人赵衍峰、主管会计工作负责人李珩及会计机构负责人（会计主管人员）王洪涛保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减(%)
总资产	61,477,400,514.65	56,019,444,901.28	9.74
归属于上市公司股东的净资产	3,711,117,751.39	2,742,146,888.86	35.34
	年初至报告期末 (1-9 月)	上年初至上年报告 期末 (1-9 月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	1,551,488,268.89	-6,596,656,314.39	不适用
	年初至报告期末 (1-9 月)	上年初至上年报告 期末 (1-9 月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	7,035,478,934.19	7,008,376,589.96	0.39
归属于上市公司股东的净利润	412,768,515.64	185,006,178.95	123.11
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	395,928,042.32	180,805,047.94	118.98
加权平均净资产收益率 (%)	14.10	7.01	增加 7.09 个百分点
基本每股收益 (元/股)	0.41	0.18	127.78
稀释每股收益 (元/股)	0.41	0.18	127.78

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7—9月)	年初至报告期末 金额(1—9月)	说明
非流动资产处置损益	99,901.99	82,874.56	
计入当期损益的政府补助，但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	3,001,104.90	18,129,753.30	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	243,242.31	4,882,949.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,654,900.96	-700,768.01	
少数股东权益影响额（税后）	3,031,991.63	-2,252,689.57	
所得税影响额	-1,100,407.68	-3,301,646.72	
合计	6,930,734.11	16,840,473.32	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）			43,156			
前十名股东持股情况						
股东名称 （全称）	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份 状态	数量	
山东省商业集团有限公司	524,739,200	52.42	0	无	0	国有法人
博山万通达建筑安装公司	19,500,000	1.95	0	质押	19,500,000	境内非国 有法人
山东世界贸易中心	19,220,000	1.92	0	无	0	国有法人
鲁商集团有限公司	17,210,000	1.72	0	无	0	国有法人
淄博市城市资产运营有限公司	12,156,250	1.21	0	无	0	国有法人
上海方大投资管理有限责任公司	10,135,200	1.01	0	无	0	未知
香港中央结算有限公司	8,511,005	0.85	0	无	0	未知
兴业证券股份有限公司	8,430,000	0.84	0	无	0	未知
黄淑卿	8,000,000	0.80	0	无	0	未知
中国农业银行股份有限公司－交银 施罗德成长混合型证券投资基金	6,558,700	0.66	0	无	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
山东省商业集团有限公司	524,739,200	人民币普通股	524,739,200
博山万通达建筑安装公司	19,500,000	人民币普通股	19,500,000
山东世界贸易中心	19,220,000	人民币普通股	19,220,000
鲁商集团有限公司	17,210,000	人民币普通股	17,210,000
淄博市城市资产运营有限公司	12,156,250	人民币普通股	12,156,250
上海方大投资管理有限责任公司	10,135,200	人民币普通股	10,135,200
香港中央结算有限公司	8,511,005	人民币普通股	8,511,005
兴业证券股份有限公司	8,430,000	人民币普通股	8,430,000
黄淑卿	8,000,000	人民币普通股	8,000,000
中国农业银行股份有限公司－交银施罗德成长混合型证券投资基金	6,558,700	人民币普通股	6,558,700
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东及前十名无限售条件股东中，山东省商业集团有限公司、山东世界贸易中心、鲁商集团有限公司存在关联关系，其他股东关联关系未知。		

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

☐适用 ☒不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	增减额	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	4,902,166,490.18	3,634,617,883.43	1,267,548,606.75	34.87	主要系本期销售回款较多影响所致。
债权投资	37,020,416.67	62,391,530.08	-25,371,113.41	-40.66	主要系债权投资到期收回影响所致。
在建工程	112,502,843.44	26,161,944.16	86,340,899.28	330.02	主要系医药、化妆品生产线及车间工程建设影响所致。

项目名称	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	增减额	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况说明
商誉	181,597,125.24	-	181,597,125.24	不适用	系本期收购合并焦点生物公司形成所致。
应付票据	1,272,327,933.80	514,017,504.55	758,310,429.25	147.53	主要系本期采用票据方式结算增加所致。
预收款项	-	16,400,886,236.10	-16,400,886,236.10	-100.00	按新收入准则，将预收款项确认为合同负债影响所致。
合同负债	19,886,719,334.84	-	19,886,719,334.84	不适用	按新收入准则，将预收款项确认为合同负债影响所致。
应交税费	1,039,566,338.89	665,265,886.32	374,300,452.57	56.26	主要系预收款项增加相应预提的增值税等增加所致。
一年内到期的非流动负债	2,282,366,733.43	3,342,579,182.15	-1,060,212,448.72	-31.72	主要系贷款到期归还影响所致。
长期借款	5,436,953,729.19	3,780,054,208.19	1,656,899,521.00	43.83	主要系本期融资较多影响所致。
其他权益工具	710,400,000.00	-	710,400,000.00	不适用	系公司发行永续债权益工具影响所致。
资本公积	65,752,037.01	109,843,210.12	-44,091,173.11	-40.14	主要系收购控股子公司少数股权影响所致。

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上期数	增减额	增减幅度(%)	主要原因
税金及附加	509,177,255.81	333,390,250.34	175,787,005.47	52.73	主要系结算收入项目毛利率较高影响土地增值税增加影响所致。
研发费用	46,364,779.30	24,330,346.03	22,034,433.27	90.56	主要系本期研发项目投入增加影响所致。
财务费用	9,909,318.14	17,200,984.53	-7,291,666.39	-42.39	主要系完工项目归还贷款利息费用减少影响所致。
其他收益	18,693,179.95	12,216,720.09	6,476,459.86	53.01	主要系本期其他收益增加影响所致。
信用减值损失	30,961,529.35	8,119,142.73	22,842,386.62	281.34	主要系本期收回欠款相应转回坏账准备影响所致。
经营活动产生的现金流量净额	1,551,488,268.89	-6,596,656,314.39	8,148,144,583.28	不适用	主要系去年同期集中支付土地款影响所致。
投资活动产生的现金流量净额	-100,095,270.36	613,177,045.93	-713,272,316.29	-116.32	主要系本期支付投资款项较多影响所致。

项 目	本期数	上期数	增减额	增减幅度(%)	主要原因
筹资活动产生的现金流量净额	-560,647,540.29	5,570,033,384.50	-6,130,680,924.79	-110.07	主要系本期归还贷款较多影响所致。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

(1) 公司 2019 年年度股东大会审议通过了《公司 2019 年度利润分配方案》，以 2019 年 12 月 31 日的总股本 1,000,968,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.10 元(含税)，共计派发股利 110,106,480.00 元，该利润分配方案已于 2020 年 7 月 13 日实施完毕，详见公司于 2020 年 7 月 7 日披露的《鲁商健康产业发展股份有限公司 2019 年年度权益分派实施公告》。

(2) 公司 2018 年股票期权激励计划进展

①2020 年 8 月 24 日，公司召开第十届董事会第十次会议，审议通过了《关于调整 2018 年股票期权激励计划行权价格的议案》，根据《公司 2018 年股票期权激励计划（草案修订稿）》及公司 2019 年利润分配实施情况，公司对股票期权激励计划行权价格进行调整，公司的首次授予的股票期权行权价格由 2.78 元/股调整为 2.67 元/股，预留授予的股票期权行权价格由 3.53/股调整为 3.42 元/股，截止本报告披露日，上述股票期权价格已调整完毕。

②2020 年 9 月 21 日，公司召开第十届董事会 2020 年第五次临时会议和第十届监事会 2020 年第二次临时会议，审议通过了《关于公司 2018 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》，公司首次授予部分第一个行权期行权条件已成就，公司符合行权条件的 238 名员工可行权的股票期权数量为 7871903 份，行权价格为 2.67 元/股，公司本次行权尚需按照《管理办法》等相关法规规定在规定期限内进行信息披露和向上海证券交易所、中国结算上海分公司办理相应后续手续。

会议同时通过了《关于注销公司 2018 年股票期权激励计划部分期权的议案》，同意注销因离职、退休、调动、身故及考核比例不达标的 1598012 份股票期权。截止本报告披露日，上述 1598012 份股票期权已注销完毕。

(3) 2020 年 8 月 21 日，公司控股子公司临沂鲁商发展金置业有限公司通过临沂市公共资源网上交易系统竞得宗地编号为 2020-105、2020-106 地块国有建设用地使用权。该地块位于临沂市兰山区，土地面积为 111,914 平方米，成交总价款为 7.2 亿元，土地用途为商住用地，公司拥有该项目 44.1% 的权益。截止报告期末，上述土地款已支付完毕。

(4) 2019 年 6 月 21 日，公司第十届董事会 2019 年第十次临时会议通过了《关于参与设立创新投资基金的议案》，具体事项详见公司在上海证券交易所网站披露的《关于参与设立创新投资基金的公告》（临 2019-040）。福瑞达医药创新投资基金的首期募集规模为 1 亿元，首期基金名称为珠海隆门福瑞达股权投资基金（有限合伙），已于 2020 年 1 月 7 日完成工商登记，取得了珠海市横琴新区工商行政管理局核发的营业执照，并于 2020 年 9 月 27 日在中国证券投资基金业协会完成了私募投资基金备案手续，并取得了《私募投资基金备案证明》，具体事项详见公司在上海证券交易所网站披露的《关于参与设立创新投资基金完成私募投资基金备案登记的公告》（临 2020-043）。截止报告期末，山东福瑞达医药集团有限公司以自有资金出资 1000 万元。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司名称	鲁商健康产业发展股份有限公司
法定代表人	赵衍峰
日期	2020 年 10 月 26 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2020 年 9 月 30 日

编制单位:鲁商健康产业发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	4,902,166,490.18	3,634,617,883.43
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	35,112,658.08	49,141,172.69
应收账款	156,378,957.23	158,409,015.80
应收款项融资		
预付款项	5,052,162,981.60	4,500,539,347.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	333,323,397.20	321,814,289.25
其中: 应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	47,655,703,224.13	44,438,402,338.52
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	1,309,934,372.71	1,290,329,059.42
流动资产合计	59,444,782,081.13	54,393,253,106.34
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资	37,020,416.67	62,391,530.08
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	306,402,463.39	294,240,012.39

项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
其他权益工具投资	100,000,000.00	90,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	11,574,364.84	8,403,307.69
固定资产	948,180,071.10	837,876,725.52
在建工程	112,502,843.44	26,161,944.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	192,595,849.25	176,642,490.56
开发支出	1,817,620.75	1,747,572.82
商誉	181,597,125.24	
长期待摊费用	36,126,797.82	40,940,029.90
递延所得税资产	91,311,602.17	82,544,264.51
其他非流动资产	13,489,278.85	5,243,917.31
非流动资产合计	2,032,618,433.52	1,626,191,794.94
资产总计	61,477,400,514.65	56,019,444,901.28
流动负债：		
短期借款	3,100,518,500.75	3,551,695,262.70
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	1,272,327,933.80	514,017,504.55
应付账款	4,897,988,702.59	5,751,668,744.07
预收款项		16,400,886,236.10
合同负债	19,886,719,334.84	
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	62,417,658.89	84,715,077.72
应交税费	1,039,566,338.89	665,265,886.32
其他应付款	17,354,137,150.46	17,169,294,631.43
其中：应付利息	4,651,347.00	25,916,059.93
应付股利		25,000,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,282,366,733.43	3,342,579,182.15
其他流动负债		
流动负债合计	49,896,042,353.65	47,480,122,525.04
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	5,436,953,729.19	3,780,054,208.19
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	102,920.32	78,849.54
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	56,882,150.78	63,541,161.05
递延所得税负债	1,881,445.37	
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,495,820,245.66	3,843,674,218.78
负债合计	55,391,862,599.31	51,323,796,743.82
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,000,968,000.00	1,000,968,000.00
其他权益工具	710,400,000.00	
其中：优先股		
永续债	710,400,000.00	
资本公积	65,752,037.01	109,843,210.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	126,844,257.79	126,844,257.79
一般风险准备		
未分配利润	1,807,153,456.59	1,504,491,420.95
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,711,117,751.39	2,742,146,888.86
少数股东权益	2,374,420,163.95	1,953,501,268.60
所有者权益（或股东权益）合计	6,085,537,915.34	4,695,648,157.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计	61,477,400,514.65	56,019,444,901.28

法定代表人：赵衍峰

主管会计工作负责人：李珩

会计机构负责人：王洪涛

母公司资产负债表

2020 年 9 月 30 日

编制单位:鲁商健康产业发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型: 未经审计

项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	956,487,949.32	4,361,971.78
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	1,376,428,568.00	
其他应收款	1,358,393,239.40	1,909,064,194.57
其中: 应收利息		
应收股利		250,000,000.00
存货		
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	1,142,676.62	996,007.86
流动资产合计	3,692,452,433.34	1,914,422,174.21
非流动资产:		
债权投资	7,104,000.00	
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,920,161,596.41	1,217,247,944.91
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	551,948.39	168,000.31
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,927,817,544.80	1,217,415,945.22

项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
资产总计	5,620,269,978.14	3,131,838,119.43
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	4,483,772.30	5,825,296.32
应交税费	751,197.54	197,590.42
其他应付款	2,863,741,613.39	390,038,046.05
其中：应付利息	580,541.40	2,946,790.77
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	27,566,011.62	27,126,966.55
其他流动负债		
流动负债合计	2,896,542,594.85	423,187,899.34
非流动负债：		
长期借款	204,172,988.77	771,739,000.39
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	204,172,988.77	771,739,000.39
负债合计	3,100,715,583.62	1,194,926,899.73
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,000,968,000.00	1,000,968,000.00
其他权益工具	710,400,000.00	
其中：优先股		
永续债	710,400,000.00	
资本公积	645,112,265.12	640,193,056.81
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
盈余公积	110,069,582.60	110,069,582.60
未分配利润	53,004,546.80	185,680,580.29
所有者权益（或股东权益）合计	2,519,554,394.52	1,936,911,219.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,620,269,978.14	3,131,838,119.43

法定代表人：赵衍峰

主管会计工作负责人：李珩

会计机构负责人：王洪涛

合并利润表

2020 年 1—9 月

编制单位：鲁商健康产业发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020 年第三季度 度（7-9 月）	2019 年第三季度 度（7-9 月）	2020 年前三季度 度（1-9 月）	2019 年前三季度 度（1-9 月）
一、营业总收入	3,489,133,458.07	2,989,388,967.16	7,035,478,934.19	7,008,376,589.96
其中：营业收入	3,489,133,458.07	2,989,388,967.16	7,035,478,934.19	7,008,376,589.96
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	3,242,974,505.05	2,868,461,943.25	6,511,871,846.67	6,728,906,836.07
其中：营业成本	2,647,125,006.22	2,425,009,218.20	5,215,622,582.97	5,642,486,759.72
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	275,720,823.91	174,887,393.98	509,177,255.81	333,390,250.34
销售费用	229,209,143.57	184,899,837.17	520,122,035.46	486,099,041.91
管理费用	71,760,326.51	64,325,459.08	210,675,874.99	225,399,453.54
研发费用	18,170,992.19	11,728,794.43	46,364,779.30	24,330,346.03
财务费用	988,212.65	7,611,240.39	9,909,318.14	17,200,984.53
其中：利息费用	7,677,560.26	11,808,767.78	22,424,744.04	32,615,732.48
利息收入	7,195,284.34	3,484,024.26	15,936,304.02	18,533,048.73
加：其他收益	3,600,788.67	2,579,007.60	18,693,179.95	12,216,720.09
投资收益（损失以“—”号填列）	5,229,505.52	18,607,028.31	60,621,056.87	58,130,236.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,002,250.43	18,587,009.58	51,754,094.33	53,425,420.26

项目	2020 年第三季度 度（7-9 月）	2019 年第三季度 度（7-9 月）	2020 年前三季 度（1-9 月）	2019 年前三季 度（1-9 月）
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）				-1,008,980.00
信用减值损失（损失以 “-”号填列）	1,966,665.25	12,185,073.04	30,961,529.35	8,119,142.73
资产减值损失（损失以 “-”号填列）	2,222,079.39		636,318.68	-4,001,889.65
资产处置收益（损失以 “-”号填列）	99,901.99	-1,942,006.82	82,874.56	-1,961,046.25
三、营业利润（亏损以“-”号 填列）	259,277,893.84	152,356,126.04	634,602,046.93	350,963,937.47
加：营业外收入	2,956,508.25	2,887,565.79	4,859,665.71	3,940,788.91
减：营业外支出	1,901,290.58	3,175,684.12	6,123,859.89	6,333,614.50
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	260,333,111.51	152,068,007.71	633,337,852.75	348,571,111.88
减：所得税费用	81,725,251.41	64,362,044.65	171,580,450.34	139,222,893.68
五、净利润（净亏损以“-”号 填列）	178,607,860.10	87,705,963.06	461,757,402.41	209,348,218.20
（一）按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润（净亏损 以“-”号填列）	178,607,860.10	87,705,963.06	461,757,402.41	209,348,218.20
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）	173,026,004.47	83,023,284.39	412,768,515.64	185,006,178.95
2. 少数股东损益（净亏损以 “-”号填列）	5,581,855.63	4,682,678.67	48,988,886.77	24,342,039.25
六、其他综合收益的税后净额				
（一）归属母公司所有者的其他综合 收益的税后净额				
1. 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				

项目	2020 年第三季度 度（7-9 月）	2019 年第三季度 度（7-9 月）	2020 年前三季 度（1-9 月）	2019 年前三季 度（1-9 月）
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				
2. 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				
（6）外币财务报表折算差额				
（7）其他				
（二）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	178,607,860.10	87,705,963.06	461,757,402.41	209,348,218.20
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	173,026,004.47	83,023,284.39	412,768,515.64	185,006,178.95
（二）归属于少数股东的综合收益总额	5,581,855.63	4,682,678.67	48,988,886.77	24,342,039.25
八、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)	0.17	0.08	0.41	0.18
（二）稀释每股收益(元/股)	0.17	0.08	0.41	0.18

法定代表人：赵衍峰

主管会计工作负责人：李珩

会计机构负责人：王洪涛

母公司利润表

2020 年 1—9 月

编制单位：鲁商健康产业发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020 年第三季度 度（7-9 月）	2019 年第三季 度（7-9 月）	2020 年前三 季度（1-9 月）	2019 年前三 季度（1-9 月）
一、营业收入	51,886.79		51,886.79	
减：营业成本				
税金及附加	129,214.60	866,293.90	129,214.60	866,293.90
销售费用				

项目	2020 年第三季度（7-9 月）	2019 年第三季度（7-9 月）	2020 年前三季度（1-9 月）	2019 年前三季度（1-9 月）
管理费用	9,459,238.12	9,758,263.18	22,952,113.09	34,851,493.82
研发费用				
财务费用	-596,538.92	-63,296.94	-607,532.26	-1,996.06
其中：利息费用				
利息收入	615,000.59	66,932.56	637,084.19	110,590.60
加：其他收益			36,365.04	
投资收益（损失以“－”号填列）			-193,911.71	
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				
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）				
资产减值损失（损失以“－”号填列）				
资产处置收益（损失以“－”号填列）				
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-8,940,027.01	-10,561,260.14	-22,579,455.31	-35,715,791.66
加：营业外收入	5,001.82		10,001.82	
减：营业外支出	100.00		100.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-8,935,125.19	-10,561,260.14	-22,569,553.49	-35,715,791.66
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-8,935,125.19	-10,561,260.14	-22,569,553.49	-35,715,791.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-8,935,125.19	-10,561,260.14	-22,569,553.49	-35,715,791.66
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）				
五、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				

项目	2020 年第三季度 (7-9 月)	2019 年第三 季度(7-9 月)	2020 年前三 季度(1-9 月)	2019 年前三 季度(1-9 月)
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				
(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				
6. 外币财务报表折算差额				
7. 其他				
六、综合收益总额	-8,935,125.19	-10,561,260.14	-22,569,553.49	-35,715,791.66
七、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)	-0.01	-0.01	-0.02	-0.04
(二) 稀释每股收益(元/股)	-0.01	-0.01	-0.02	-0.04

法定代表人：赵衍峰

主管会计工作负责人：李珩

会计机构负责人：王洪涛

合并现金流量表

2020 年 1—9 月

编制单位：鲁商健康产业发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020 年前三季度 (1-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)
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	10,306,276,214.09	8,608,354,344.45
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		

项目	2020 年前三季度 (1-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	30,205,017.49	8,180,535.83
收到其他与经营活动有关的现金	743,347,128.82	330,503,332.62
经营活动现金流入小计	11,079,828,360.40	8,947,038,212.90
购买商品、接受劳务支付的现金	7,372,615,936.33	13,442,813,434.17
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	361,888,720.19	351,932,278.28
支付的各项税费	1,129,465,018.42	977,259,438.49
支付其他与经营活动有关的现金	664,370,416.57	771,689,376.35
经营活动现金流出小计	9,528,340,091.51	15,543,694,527.29
经营活动产生的现金流量净额	1,551,488,268.89	-6,596,656,314.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	45,189,361.30	3,796,576.53
取得投资收益收到的现金	44,734,054.75	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	342,772.12	94,064.98
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	407,931,200.00	679,082,195.00
投资活动现金流入小计	498,197,388.17	682,972,836.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	120,182,542.16	19,795,790.58
投资支付的现金	23,008,000.00	50,000,000.00
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	235,441,065.48	
支付其他与投资活动有关的现金	219,661,050.89	
投资活动现金流出小计	598,292,658.53	69,795,790.58
投资活动产生的现金流量净额	-100,095,270.36	613,177,045.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,115,606,290.10	594,010,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	405,206,290.10	594,010,000.00
取得借款收到的现金	6,206,923,988.10	6,097,269,999.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5,564,806,222.33	4,972,098,149.00

项目	2020 年前三季度 (1-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)
筹资活动现金流入小计	12,887,336,500.53	11,663,378,148.00
偿还债务支付的现金	6,064,413,677.77	3,662,980,953.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,460,654,277.33	1,046,947,409.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	33,534,777.98	204,068,850.00
支付其他与筹资活动有关的现金	5,922,916,085.72	1,383,416,400.00
筹资活动现金流出小计	13,447,984,040.82	6,093,344,763.50
筹资活动产生的现金流量净额	-560,647,540.29	5,570,033,384.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,029,780.88	48,335.07
五、现金及现金等价物净增加额	888,715,677.36	-413,397,548.89
加：期初现金及现金等价物余额	1,649,210,571.41	1,864,391,852.11
六、期末现金及现金等价物余额	2,537,926,248.77	1,450,994,303.22

法定代表人：赵衍峰

主管会计工作负责人：李珩

会计机构负责人：王洪涛

母公司现金流量表

2020 年 1—9 月

编制单位：鲁商健康产业发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020 年前三季度 (1-9 月)	2019 年前三季度 金额 (1-9 月)
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	55,000.00	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	212,322,354.11	22,110,590.60
经营活动现金流入小计	212,377,354.11	22,110,590.60
购买商品、接受劳务支付的现金	1,376,170,000.00	
支付给职工及为职工支付的现金	18,691,162.52	28,227,500.05
支付的各项税费		815,173.94
支付其他与经营活动有关的现金	17,811,061.03	9,693,284.78
经营活动现金流出小计	1,412,672,223.55	38,735,958.77
经营活动产生的现金流量净额	-1,200,294,869.44	-16,625,368.17
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	250,000,000.00	420,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	396,058,216.76	2,139,756,000.00

项目	2020 年前三季度 (1-9 月)	2019 年前三季度 金额 (1-9 月)
投资活动现金流入小计	646,058,216.76	2,559,756,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	462,279.96	62,103.72
投资支付的现金	725,607,665.95	1,543,613,365.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	258,429,288.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	984,499,233.91	1,543,675,468.72
投资活动产生的现金流量净额	-338,441,017.15	1,016,080,531.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	710,400,000.00	
取得借款收到的现金	160,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	2,499,334,529.76	1,201,607,201.31
筹资活动现金流入小计	3,369,734,529.76	1,201,607,201.31
偿还债务支付的现金	727,126,966.55	2,026,283,844.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	151,745,699.08	193,647,999.83
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	878,872,665.63	2,219,931,844.42
筹资活动产生的现金流量净额	2,490,861,864.13	-1,018,324,643.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	952,125,977.54	-18,869,480.00
加：期初现金及现金等价物余额	4,361,971.78	22,444,715.31
六、期末现金及现金等价物余额	956,487,949.32	3,575,235.31

法定代表人：赵衍峰

主管会计工作负责人：李珩

会计机构负责人：王洪涛

4.2 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用□不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,634,617,883.43	3,634,617,883.43	
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	49,141,172.69	49,141,172.69	
应收账款	158,409,015.80	158,409,015.80	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
应收款项融资			
预付款项	4,500,539,347.23	4,500,539,347.23	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	321,814,289.25	321,814,289.25	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	44,438,402,338.52	44,438,402,338.52	
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	1,290,329,059.42	1,290,329,059.42	
流动资产合计	54,393,253,106.34	54,393,253,106.34	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	62,391,530.08	62,391,530.08	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	294,240,012.39	294,240,012.39	
其他权益工具投资	90,000,000.00	90,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	8,403,307.69	8,403,307.69	
固定资产	837,876,725.52	837,876,725.52	
在建工程	26,161,944.16	26,161,944.16	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	176,642,490.56	176,642,490.56	
开发支出	1,747,572.82	1,747,572.82	
商誉			
长期待摊费用	40,940,029.90	40,940,029.90	
递延所得税资产	82,544,264.51	82,544,264.51	
其他非流动资产	5,243,917.31	5,243,917.31	
非流动资产合计	1,626,191,794.94	1,626,191,794.94	
资产总计	56,019,444,901.28	56,019,444,901.28	
流动负债：			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
短期借款	3,551,695,262.70	3,551,695,262.70	
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	514,017,504.55	514,017,504.55	
应付账款	5,751,668,744.07	5,751,668,744.07	
预收款项	16,400,886,236.10		-16,400,886,236.10
合同负债		16,400,886,236.10	16,400,886,236.10
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	84,715,077.72	84,715,077.72	
应交税费	665,265,886.32	665,265,886.32	
其他应付款	17,169,294,631.43	17,169,294,631.43	
其中：应付利息	25,916,059.93	25,916,059.93	
应付股利	25,000,000.00	25,000,000.00	
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	3,342,579,182.15	3,342,579,182.15	
其他流动负债			
流动负债合计	47,480,122,525.04	47,480,122,525.04	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	3,780,054,208.19	3,780,054,208.19	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	78,849.54	78,849.54	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	63,541,161.05	63,541,161.05	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,843,674,218.78	3,843,674,218.78	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
负债合计	51,323,796,743.82	51,323,796,743.82	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,000,968,000.00	1,000,968,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	109,843,210.12	109,843,210.12	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	126,844,257.79	126,844,257.79	
一般风险准备			
未分配利润	1,504,491,420.95	1,504,491,420.95	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,742,146,888.86	2,742,146,888.86	
少数股东权益	1,953,501,268.60	1,953,501,268.60	
所有者权益（或股东权益）合计	4,695,648,157.46	4,695,648,157.46	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	56,019,444,901.28	56,019,444,901.28	

各项目调整情况的说明：

☐适用 ☒不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,361,971.78	4,361,971.78	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	1,909,064,194.57	1,909,064,194.57	
其中：应收利息			
应收股利	250,000,000.00	250,000,000.00	
存货			
合同资产			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	996,007.86	996,007.86	
流动资产合计	1,914,422,174.21	1,914,422,174.21	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,217,247,944.91	1,217,247,944.91	
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	168,000.31	168,000.31	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,217,415,945.22	1,217,415,945.22	
资产总计	3,131,838,119.43	3,131,838,119.43	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	5,825,296.32	5,825,296.32	
应交税费	197,590.42	197,590.42	
其他应付款	390,038,046.05	390,038,046.05	
其中：应付利息	2,946,790.77	2,946,790.77	
应付股利			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	27,126,966.55	27,126,966.55	
其他流动负债			
流动负债合计	423,187,899.34	423,187,899.34	
非流动负债：			
长期借款	771,739,000.39	771,739,000.39	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	771,739,000.39	771,739,000.39	
负债合计	1,194,926,899.73	1,194,926,899.73	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,000,968,000.00	1,000,968,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	640,193,056.81	640,193,056.81	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	110,069,582.60	110,069,582.60	
未分配利润	185,680,580.29	185,680,580.29	
所有者权益（或股东权益）合计	1,936,911,219.70	1,936,911,219.70	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,131,838,119.43	3,131,838,119.43	

各项目调整情况的说明：

☐适用 ☒不适用

4.3 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

☐适用 ☒不适用

4.4 审计报告

☐适用 ☒不适用