

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 年第一季度报告

## 目 录

一、	重要提示 .....	3
二、	公司基本情况 .....	3
三、	重要事项 .....	5
四、	附录 .....	8

## 一、重要提示

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。

公司全体董事出席董事会审议季度报告。

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）杨爱民保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

本公司第一季度报告未经审计。

## 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	58,421,537,434.14	56,019,444,901.28	4.29
归属于上市公司股东的净资产	2,806,290,265.96	2,742,146,888.86	2.34
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-1,015,130,298.61	436,742,766.38	-332.43
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	1,405,641,084.71	1,387,543,607.51	1.30
归属于上市公司股东的净利润	62,513,808.27	43,003,625.66	45.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	59,686,756.38	40,002,003.36	49.21
加权平均净资产收益率(%)	2.25	1.75	增加0.50个百分点
基本每股收益(元/股)	0.06	0.04	50.00
稀释每股收益(元/股)	0.06	0.04	50.00

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	说明
非流动资产处置损益	-5,419.62	
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	3,359,253.24	
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	3,014,166.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-345,139.71	
少数股东权益影响额（税后）	-1,696,805.04	
所得税影响额	-1,499,003.65	
合计	2,827,051.89	

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

单位：股

股东总数（户）		49,664				
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	530,722,779	53.02	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
上海方大投资管理有限责任公司	15,460,000	1.54	0	无	0	未知
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
黄淑卿	8,000,000	0.80	0	无	0	未知
山东省国有资产投资控股有限公司	7,047,890	0.70	0	无	0	国有法人
淄博第五棉纺织厂	5,590,000	0.56	0	质押	5,590,000	境内非国有法人
靳玉德	5,000,000	0.50	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	530,722,779	人民币普通股	530,722,779			
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
上海方大投资管理有限责任公司	15,460,000	人民币普通股	15,460,000
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
黄淑卿	8,000,000	人民币普通股	8,000,000
山东省国有资产投资控股有限公司	7,047,890	人民币普通股	7,047,890
淄博第五棉纺织厂	5,590,000	人民币普通股	5,590,000
靳玉德	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
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，博山万通达建筑安装有限公司和淄博第五棉纺织厂存在关联关系，其他股东关联关系未知		

注：截止报告期末，公司控股股东山东省商业集团有限公司持有公司股份 530,722,779 股，占公司总股本的 53.02%；其中，通过自有普通证券账户持有公司股份 524,739,200 股，占公司总股本的 52.42%；通过定向资产管理计划的方式持有公司股份 5,983,579 股，占公司总股本的 0.6%。

### 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	本期期末数	上期期末数	增减额	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
在建工程	53,138,339.28	26,161,944.16	26,976,395.12	103.11	主要系本期收购合并焦点生物公司，在建工程增加影响所致。
商誉	179,926,082.40	-	179,926,082.40	不适用	系本期收购合并焦点生物公司形成所致。
应付票据	744,829,984.09	514,017,504.55	230,812,479.54	44.90	主要系本期采用票据结算方式增加所致。
长期借款	4,961,490,216.57	3,780,054,208.19	1,181,436,008.38	31.25	主要系本期融资增加影响所致。

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	93,544,166.27	64,870,537.50	28,673,628.77	44.20	收入增加相应税金增加影响所致。
研发费用	12,096,923.78	5,600,056.29	6,496,867.49	116.01	主要系本期研发项目投入增加影响所致。
投资收益	12,265,504.76	9,391,347.77	2,874,156.99	30.60	主要系本期金融资产收益增加影响所致。
信用减值损失	5,846,900.30	72,659.61	5,774,240.69	7,946.97	主要系根据会计政策计提坏账准备影响所致。
归属于母公司股东的净利润	62,513,808.27	43,003,625.66	19,510,182.61	45.37	主要系本期销售费用减少影响所致。
经营活动产生的现金流量净额	-1,015,130,298.61	436,742,766.38	-1,451,873,064.99	-332.43	主要系本期支付土地款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-287,249,541.34	-26,676,731.41	-260,572,809.93	不适用	主要系本期收购焦点生物公司股权影响所致。
筹资活动产生的现金流量净额	1,790,156,163.90	-35,607,916.22	1,825,764,080.12	不适用	主要系本期集中支付土地款影响筹资较多所致。

### 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) 2020年2月20日，公司下属公司烟台鲁茂置业有限公司通过烟台市土地市场网上交易系统竞得宗地编号为烟J（2020）L001号三滩1号B地块国有建设用地使用权，土地出让面积165376平方米，成交总价款为168247万元，该地块土地用地性质为住宅、商服、公共管理与公共服务，公司控股子公司烟台捷兴企业管理有限公司（股权占比95.14%）持有烟台鲁茂置业有限公司52%权益。具体内容详见2020年2月21日披露的《关于下属公司竞得土地使用权的公告》（临2020-014号）。烟台鲁茂置业有限公司已签订国有建设用地使用权出让合同，截止报告期末，上述土地款已支付完毕。

(2) 公司第十届董事会2020年第一次临时会议审议通过了《关于选举公司董事长的议案》，选举赵衍峰先生为公司董事长，任期为本届董事会届满为止。具体内容详见2020年1月21日披露的《关于董事长、法定代表人变更的公告》（临2020-012）。

(3) 公司第十届董事会2019年第十六次临时会议审议通过了《关于收购山东焦点生物科技股份有限公司60.11%股权的议案》。公司以现金收购刘磊、渠源、李庆、杨波、苏州光证溢红股权

投资合伙企业(有限合伙)分别持有的山东焦点生物科技股份有限公司452.11万股、111.5万股、44.76万股、40.34万股、431.68万股，总价款25842.9288万元。截止报告期末，公司已按转让协议的付款进度支付完毕相关交易价款，同时办理完毕相关工商备案手续，具体内容详见2020年2月28日披露的《公司关于收购股权的进展公告》（临2020-015号）。

### 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4月28日

## 四、附录

## 4.1 财务报表

## 合并资产负债表

2020 年 3 月 31 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 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	3,654,308,592.20	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	35,397,639.90	49,141,172.69
应收账款	148,555,845.64	158,409,015.80
应收款项融资		
预付款项	4,598,864,873.26	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	319,883,330.04	321,814,289.25
其中: 应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	46,387,791,715.85	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	1,345,578,227.62	1,290,329,059.42
流动资产合计	56,490,380,224.51	54,393,253,106.34
<b>非流动资产:</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资	52,300,655.07	62,391,530.08
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	302,288,920.79	294,240,012.39
其他权益工具投资	90,000,000.00	90,000,000.00



项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
其他非流动金融资产		
投资性房地产	8,344,362.01	8,403,307.69
固定资产	938,653,209.97	837,876,725.52
在建工程	53,138,339.28	26,161,944.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	185,266,937.63	176,642,490.56
开发支出	1,881,678.71	1,747,572.82
商誉	179,926,082.40	
长期待摊费用	41,030,444.30	40,940,029.90
递延所得税资产	76,618,253.54	82,544,264.51
其他非流动资产	1,708,325.93	5,243,917.31
非流动资产合计	1,931,157,209.63	1,626,191,794.94
资产总计	58,421,537,434.14	56,019,444,901.28
<b>流动负债：</b>		
短期借款	3,264,095,262.70	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	744,829,984.09	514,017,504.55
应付账款	4,847,246,143.80	5,751,668,744.07
预收款项	16,816,916,774.84	16,400,886,236.10
合同负债		
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	76,413,824.49	84,715,077.72
应交税费	689,327,736.06	665,265,886.32
其他应付款	18,644,786,838.15	17,169,294,631.43
其中：应付利息	18,510,638.73	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	3,396,943,227.22	3,342,579,182.15

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
其他流动负债		
流动负债合计	48,480,559,791.35	47,480,122,525.04
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款	4,961,490,216.57	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	121,814.12	78,849.54
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	63,518,447.44	63,541,161.05
递延所得税负债	2,336,581.48	
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,027,467,059.61	3,843,674,218.78
负债合计	53,508,026,850.96	51,323,796,743.82
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
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	111,472,778.95	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	1,567,005,229.22	1,504,491,420.95
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,806,290,265.96	2,742,146,888.86
少数股东权益	2,107,220,317.22	1,953,501,268.60
所有者权益（或股东权益）合计	4,913,510,583.18	4,695,648,157.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计	58,421,537,434.14	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：杨爱民

## 母公司资产负债表

2020年3月31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3月31日	2019年12月31日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	11,254,814.73	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	278,656.00	
其他应收款	1,459,559,497.48	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		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,006,684.98	996,007.86
流动资产合计	1,472,099,653.19	1,914,422,174.21
<b>非流动资产:</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,642,177,232.91	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	153,624.95	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		

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
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	1,642,330,857.86	1,217,415,945.22
资产总计	3,114,430,511.05	3,131,838,119.43
<b>流动负债：</b>		
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	4,304,289.40	5,825,296.32
应交税费	148,207.59	197,590.42
其他应付款	392,800,459.70	390,038,046.05
其中：应付利息	1,940,363.02	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	424,818,968.31	423,187,899.34
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	757,852,805.42	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	757,852,805.42	771,739,000.39
负债合计	1,182,671,773.73	1,194,926,899.73
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	1,000,968,000.00	1,000,968,000.00

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	641,822,625.64	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	178,898,529.08	185,680,580.29
所有者权益（或股东权益）合计	1,931,758,737.32	1,936,911,219.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,114,430,511.05	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：杨爱民

## 合并利润表

2020 年 1—3 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 年第一季度	2019 年第一季度
一、营业总收入	1,405,641,084.71	1,387,543,607.51
其中：营业收入	1,405,641,084.71	1,387,543,607.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,300,750,231.59	1,288,746,916.05
其中：营业成本	1,015,743,001.02	991,791,474.59
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	93,544,166.27	64,870,537.50
销售费用	105,101,667.38	137,358,150.79
管理费用	64,353,915.87	79,608,065.81
研发费用	12,096,923.78	5,600,056.29

项目	2020年第一季度	2019年第一季度
财务费用	9,910,557.27	9,518,631.07
其中：利息费用	11,296,827.25	11,837,139.43
利息收入	7,938,420.58	2,930,642.01
加：其他收益	2,137,421.53	2,124,696.28
投资收益（损失以“-”号填列）	12,265,504.76	9,391,347.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,251,338.09	9,383,070.57
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）		1,178,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,846,900.30	72,659.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-5,419.62	-360.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	125,135,260.09	111,563,034.62
加：营业外收入	2,610,449.48	410,952.18
减：营业外支出	1,548,020.27	317,144.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	126,197,689.30	111,656,842.58
减：所得税费用	61,019,210.97	60,119,375.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	65,178,478.33	51,537,467.32
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	65,178,478.33	51,537,467.32
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）	62,513,808.27	43,003,625.66
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	2,664,670.06	8,533,841.66
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		

项目	2020年第一季度	2019年第一季度
(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	65,178,478.33	51,537,467.32
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	62,513,808.27	43,003,625.66
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	2,664,670.06	8,533,841.66
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)	0.06	0.04
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.06	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：杨爱民

### 母公司利润表

2020年1—3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年第一季度	2019年第一季度
一、营业收入		
减：营业成本		
税金及附加		
销售费用		
管理费用	6,779,751.91	14,207,211.08
研发费用		
财务费用	2,299.30	103,501.44
其中：利息费用		
利息收入	3,413.56	5,022.53
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）		
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		
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）	-6,782,051.21	-14,310,712.52
加：营业外收入		

项目	2020年第一季度	2019年第一季度
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-6,782,051.21	-14,310,712.52
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,782,051.21	-14,310,712.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,782,051.21	-14,310,712.52
（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		
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	-6,782,051.21	-14,310,712.52
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	-0.01	-0.01
（二）稀释每股收益(元/股)	-0.01	-0.01

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：杨爱民

## 合并现金流量表

2020年1—3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年第一季度	2019年第一季度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,880,504,637.55	2,488,047,842.06
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		



项目	2020年第一季度	2019年第一季度
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	2,221,139.89	
收到其他与经营活动有关的现金	546,055,079.76	290,029,728.36
经营活动现金流入小计	2,428,780,857.20	2,778,077,570.42
购买商品、接受劳务支付的现金	2,875,749,633.41	1,724,319,582.02
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	121,836,932.29	122,716,716.46
支付的各项税费	235,944,997.11	287,659,949.09
支付其他与经营活动有关的现金	210,379,593.00	206,638,556.47
经营活动现金流出小计	3,443,911,155.81	2,341,334,804.04
经营活动产生的现金流量净额	-1,015,130,298.61	436,742,766.38
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	11,125,875.01	
取得投资收益收到的现金	3,014,166.67	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	60,488,222.52	
投资活动现金流入小计	74,628,264.20	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,181,017.54	12,676,731.41
投资支付的现金	259,464,288.00	14,000,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金	78,232,500.00	
投资活动现金流出小计	361,877,805.54	26,676,731.41
投资活动产生的现金流量净额	-287,249,541.34	-26,676,731.41

项目	2020年第一季度	2019年第一季度
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	99,206,290.10	33,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	99,206,290.10	33,000,000.00
取得借款收到的现金	1,757,548,203.35	2,507,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,220,461,000.00	265,000,000.00
筹资活动现金流入小计	4,077,215,493.45	2,805,000,000.00
偿还债务支付的现金	812,348,149.90	2,388,171,750.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	462,568,096.32	247,436,165.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	247,950.00	247,950.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,012,143,083.33	205,000,000.00
筹资活动现金流出小计	2,287,059,329.55	2,840,607,916.22
筹资活动产生的现金流量净额	1,790,156,163.90	-35,607,916.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-19,763.93	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	487,756,560.02	374,458,118.75
加：期初现金及现金等价物余额	1,649,210,571.41	1,864,391,852.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	2,136,967,131.43	2,238,849,970.86

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：杨爱民

## 母公司现金流量表

2020年1—3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年第一季度	2019年第一季度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,966,308.62	7,488,133.09
经营活动现金流入小计	13,966,308.62	7,488,133.09
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	6,371,391.11	11,797,642.70
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	628,753.34	469,938.12
经营活动现金流出小计	7,000,144.45	12,267,580.82
经营活动产生的现金流量净额	6,966,164.17	-4,779,447.73
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

项目	2020年第一季度	2019年第一季度
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	21,547,277.77	2,126,606,000.00
投资活动现金流入小计	21,547,277.77	2,126,606,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,099.00	12,600.00
投资支付的现金	424,929,288.00	34,000,000.00
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	424,930,387.00	34,012,600.00
投资活动产生的现金流量净额	-403,383,109.23	2,092,593,400.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	424,929,288.00	34,000,000.00
筹资活动现金流入小计	424,929,288.00	34,000,000.00
偿还债务支付的现金	13,447,149.90	2,013,021,750.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,172,350.09	128,525,527.16
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	21,619,499.99	2,141,547,277.77
筹资活动产生的现金流量净额	403,309,788.01	-2,107,547,277.77
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	6,892,842.95	-19,733,325.50
加：期初现金及现金等价物余额	4,361,971.78	22,444,715.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	11,254,814.73	2,711,389.81

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：杨爱民

## 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
<b>流动资产：</b>			
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			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
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	
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	
<b>非流动资产：</b>			
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	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
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	
<b>流动负债：</b>			
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			
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	
<b>非流动负债：</b>			
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	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
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	
负债合计	51,323,796,743.82	51,323,796,743.82	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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

财政部于 2017 年 7 月修订发布了《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称“新收入准则”），公司第十届董事会第八次会议审议通过了收入相关的会计政策变更议案，自 2020 年 1 月 1 日起公司实施新收入准则。

新收入准则将原收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型，以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准，根据新收入准则的衔接规定，首次执行本准则的累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。公司执行新收入准则对本期财务报表的期初数没有重大影响，不会导致公司收入确认方式发生重大变化，不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## 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
<b>流动资产:</b>			
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			
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	
<b>非流动资产:</b>			
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	
<b>流动负债:</b>			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
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			
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	
<b>非流动负债：</b>			
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	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	



项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
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