

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
2019 年第三季度报告

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

- 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 公司负责人董红林、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）陈雪梅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	57,148,554,999.61	48,878,339,967.88	16.92
归属于上市公司股东的净资产	2,577,658,484.60	2,437,188,671.63	5.76
	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	-6,596,656,314.39	1,014,257,860.86	-750.39
	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	7,008,376,589.96	5,456,276,877.36	28.45
归属于上市公司股东的净利润	185,006,178.95	125,404,319.57	47.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	180,805,047.94	98,754,365.59	83.09
加权平均净资产收益率(%)	7.01	4.56	增加 2.45 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.18	0.13	38.46
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.13	38.46

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	-1,942,006.82	-1,961,046.25	
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	2,595,530.19	12,233,242.68	临沂金悦城项目棚改资金及铂尔曼酒店星评奖励等。
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、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	20,018.73	3,695,836.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-310,391.34	-2,415,098.60	
少数股东权益影响额(税后)	-526,535.06	-4,204,188.61	
所得税影响额	-627,737.25	-3,147,614.61	
合计	-791,121.55	4,201,131.01	

公司归属于上市公司股东的净利润与去年同期相比增加 47.53%，主要由于济宁、青岛、临沂、泰安、哈尔滨等项目本期交付，相比去年同期结算增加影响所致；本期经营活动产生的现金流量净额相比去年同期减少 750.39%，主要因为公司本期获取土地集中支付款项影响所致。

2018 年 12 月底，公司受让第一大股东山东省商业集团有限公司持有的山东福瑞达医药集团有限公司 100% 股权，公司编制 2018 年度报告时，根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》中“同一控制下的企业合并视同合并后的报告主体在以前期间一直存在”的规定，对合并当期财务报表的期初数及比较期的报表数据进行了追溯调整，所以本期报告中去年同期的报表数据也相应调整。

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)			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
上海方大投资管理有限责任公司	49,296,900	4.92	0	无	0	未知
山东省国有资产投资控股有限公司	33,951,660	3.39	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
付前军	9,390,000	0.94	0	无	0	未知
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	5,577,500	0.56	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			
上海方大投资管理有限责任公司	49,296,900	人民币普通股	49,296,900			
山东省国有资产投资控股有限公司	33,951,660	人民币普通股	33,951,660			
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			
付前军	9,390,000	人民币普通股	9,390,000			
淄博第五棉纺织厂	5,590,000	人民币普通股	5,590,000			
靳玉德	5,577,500	人民币普通股	5,577,500			
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	2019 年 9 月 30 日	2018 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
可供出售金融资产	-	90,000,000.00	-90,000,000.00	-100.00	按新金融工具准则将可供出售金融资产重分类影响所致。
持有至到期投资	-	10,000,000.00	-10,000,000.00	-100.00	按新金融工具准则将持有至到期投资重分类影响所致。
债权投资	60,048,314.66	-	60,048,314.66	不适用	按新金融工具准则将金融资产重分类计入等影响所致。
其他权益工具投资	90,000,000.00	-	90,000,000.00	不适用	按新金融工具准则将金融资产重分类计入影响所致。
长期股权投资	215,820,828.17	163,635,565.70	52,185,262.47	31.89	主要系本期被投资单位经营利润增加影响所致。
短期借款	2,855,369,999.00	458,500,000.00	2,396,869,999.00	522.76	主要系本期融资增加影响所致。
应付票据	432,638,222.63	185,914,148.04	246,724,074.59	132.71	主要系本期采用票据方式结算增加所致。
少数股东权益	1,067,942,562.35	451,672,473.10	616,270,089.25	136.44	主要系项目合作方投入影响所致。

项 目	本期数	上期数	增减额	增减幅度 (%)	主要原因
税金及附加	333,390,250.34	198,038,557.88	135,351,692.46	68.35	收入增加相应税金增加影响所致。
销售费用	486,099,041.91	366,108,065.10	119,990,976.81	32.77	主要系本期开盘项目增加相应宣传广告等费用增加影响所致。
财务费用	17,200,984.53	55,559,640.97	-38,358,656.44	-69.04	主要系完工项目归还贷款利息费用减少影响所致。
投资收益	58,130,236.66	27,223,415.40	30,906,821.26	113.53	主要系本期投资单位经营利润增加影响所致。
信用减值损失	8,119,142.73	-	8,119,142.73	不适用	按新金融工具准则计提坏账准备影响所致。
资产减值损失	-4,001,889.65	7,180,025.02	-11,181,914.67	-155.74	主要系本期根据新金融工具准则将计提坏账准备单独列示影响所致。
归属于母公司股东的净利润	185,006,178.95	125,404,319.57	59,601,859.38	47.53	主要系收入增加相应利润影响所致。
经营活动产生的	-6,596,656,314.39	1,014,257,860.86	-7,610,914,175.25	-750.39	主要系本期支付土地款较多影

项 目	本期数	上期数	增减额	增减幅度 (%)	主要原因
现金流量净额					响所致。
投资活动产生的现金流量净额	613,177,045.93	-67,227,654.38	680,404,700.31	不适用	主要系本期收到被投资单位款项增加影响所致。
筹资活动产生的现金流量净额	5,570,033,384.50	-1,102,176,473.33	6,672,209,857.83	不适用	主要系本期支付土地款较多影响筹资较多所致。

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) 2019 年 5 月 17 日, 公司下属公司济南鲁茂置业有限公司在济南公共资源交易中心网站竞得宗地编号为 2019TDGP12C0034、2019TDGP12R0035、2019TDGP12R0036、2019TDGP12R0037 四宗地块的国有土地使用权。该地块位于济南市历城区, 土地面积为 231144 平方米, 成交总价款为 308669 万元, 规划用途为住宅、商服, 公司拥有该项目 36% 的权益。截止报告期末, 上述土地款已支付完毕。

(2) 2019 年 6 月 21 日, 公司第十届董事会 2019 年第十次临时会议审议通过了《关于设立合资公司的议案》, 同意公司下属公司青岛鲁商数字科技发展有限公司、北京润置商业运营管理有限公司和超智资源有限公司在山东省青岛市设立青岛鲁商润置投资开发有限公司, 青岛鲁商数字科技发展有限公司出资 6.96 亿元人民币, 占 58%; 北京润置商业运营管理有限公司出资 1.54 亿元人民币, 占 12.83%; 超智资源有限公司出资 3.5 亿元人民币, 占 29.17%。报告期内, 青岛鲁商数字科技发展有限公司以自有资金出资 6.96 亿元, 报告期内投资收益为 21,941.31 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	董红林
日期	2019 年 10 月 24 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2019 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	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31
流动资产:		
货币资金	3,477,049,545.98	3,826,990,027.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		3,042,000.00
衍生金融资产		
应收票据	45,903,826.43	55,442,754.59
应收账款	128,731,023.03	125,028,127.06
应收款项融资		
预付款项	5,357,166,691.44	5,004,462,805.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	327,358,420.66	264,843,932.58
其中: 应收利息		147,416.68
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	44,786,391,656.99	36,703,458,021.88
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,493,569,129.59	1,403,864,096.84
流动资产合计	55,616,170,294.12	47,387,131,765.90
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资	60,048,314.66	
可供出售金融资产		90,000,000.00
其他债权投资		

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31
持有至到期投资		10,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	215,820,828.17	163,635,565.70
其他权益工具投资	90,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	23,595,433.97	22,042,152.24
固定资产	811,032,724.47	848,026,255.34
在建工程	6,005,458.33	6,445,918.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	176,371,315.58	180,656,521.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	45,337,987.69	49,962,588.64
递延所得税资产	102,914,571.85	114,144,441.31
其他非流动资产	1,258,070.77	6,294,758.28
非流动资产合计	1,532,384,705.49	1,491,208,201.98
资产总计	57,148,554,999.61	48,878,339,967.88
流动负债:		
短期借款	2,855,369,999.00	458,500,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	432,638,222.63	185,914,148.04
应付账款	4,977,023,782.68	5,716,064,959.78
预收款项	16,208,892,814.49	15,067,197,060.28
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	55,298,187.19	59,676,853.04
应交税费	583,928,027.49	562,462,728.15
其他应付款	19,077,024,386.40	14,710,194,027.41
其中：应付利息	45,905,336.37	126,535,228.02

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31
应付股利		200,000,000.00
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	4,143,866,431.28	3,260,513,432.63
其他流动负债		
流动负债合计	48,334,041,851.16	40,020,523,209.33
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	5,090,005,548.58	5,885,697,679.39
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	78,906,552.92	82,850,131.94
递延所得税负债		407,802.49
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,168,912,101.50	5,968,955,613.82
负债合计	53,502,953,952.66	45,989,478,823.15
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	108,929,749.58	103,417,715.56
减: 库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	107,001,915.78	107,001,915.78
一般风险准备		
未分配利润	1,360,758,819.24	1,225,801,040.29
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	2,577,658,484.60	2,437,188,671.63
少数股东权益	1,067,942,562.35	451,672,473.10
所有者权益 (或股东权益) 合计	3,645,601,046.95	2,888,861,144.73

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31
负债和所有者权益（或股东权益）总计	57,148,554,999.61	48,878,339,967.88

法定代表人: 董红林

主管会计工作负责人: 李珩

会计机构负责人: 陈雪梅

母公司资产负债表

2019 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	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	3,575,235.31	22,444,715.31
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	64,656.00	5,091.02
其他应收款	1,487,150,825.09	3,773,193,888.71
其中: 应收利息		
应收股利		420,000,000.00
存货		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	843,091.86	586,133.78
流动资产合计	1,491,633,808.26	3,796,229,828.82
非流动资产:		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,080,314,033.20	982,954,033.20
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	124,376.46	97,142.48
在建工程		

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
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	1,080,438,409.66	983,051,175.68
资产总计	2,572,072,217.92	4,779,281,004.50
流动负债:		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	2,122,184.52	1,849,866.64
应交税费	237,276.87	46,353.37
其他应付款	368,988,242.20	470,366,089.52
其中: 应付利息	992,837.94	112,308,334.07
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	2,029,852,733.95
其他流动负债		
流动负债合计	398,474,670.14	2,502,115,043.48
非流动负债:		
长期借款	471,739,000.39	495,055,255.99
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		

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
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	471,739,000.39	495,055,255.99
负债合计	870,213,670.53	2,997,170,299.47
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	639,279,596.27	633,767,562.25
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	90,227,240.59	90,227,240.59
未分配利润	-28,616,289.47	57,147,902.19
所有者权益（或股东权益）合计	1,701,858,547.39	1,782,110,705.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,572,072,217.92	4,779,281,004.50

法定代表人：董红林

主管会计工作负责人：李珩

会计机构负责人：陈雪梅

合并利润表

2019 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	2019 年第三季度 (7-9 月)	2018 年第三季度 (7-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 (1-9 月)
一、营业总收入	2,989,388,967.16	2,775,375,102.81	7,008,376,589.96	5,456,276,877.36
其中：营业收入	2,989,388,967.16	2,775,375,102.81	7,008,376,589.96	5,456,276,877.36
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,868,461,943.25	2,650,661,869.77	6,728,906,836.07	5,185,285,483.15
其中：营业成本	2,425,009,218.20	2,352,365,719.73	5,642,486,759.72	4,360,955,737.95
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				

项目	2019 年第三季度 (7-9 月)	2018 年第三季度 (7-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 (1-9 月)
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	174,887,393.98	69,493,310.22	333,390,250.34	198,038,557.88
销售费用	184,899,837.17	139,021,961.54	486,099,041.91	366,108,065.10
管理费用	64,325,459.08	68,457,806.08	225,399,453.54	181,692,210.57
研发费用	11,728,794.43	10,514,939.55	24,330,346.03	22,931,270.68
财务费用	7,611,240.39	10,808,132.65	17,200,984.53	55,559,640.97
其中：利息费用	11,808,767.78	13,395,681.09	32,615,732.48	57,970,041.37
利息收入	3,484,024.26	3,091,435.45	18,533,048.73	8,288,533.88
加：其他收益	2,579,007.60	1,285,293.44	12,216,720.09	10,041,864.58
投资收益（损失以“-”号填列）	18,607,028.31	6,418,203.71	58,130,236.66	27,223,415.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	18,587,009.58	6,413,436.21	53,425,420.26	20,167,648.73
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	-5,454,960.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	12,185,073.04		8,119,142.73	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,052,755.58	-4,001,889.65	7,180,025.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,942,006.82	96,295.86	-1,961,046.25	88,334.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	152,356,126.04	133,565,781.63	350,963,937.47	310,070,073.55
加：营业外收入	2,887,565.79	597,438.10	3,940,788.91	5,138,264.40
减：营业外支出	3,175,684.12	1,977,304.33	6,333,614.50	8,905,555.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	152,068,007.71	132,185,915.40	348,571,111.88	306,302,782.17
减：所得税费用	64,362,044.65	50,392,875.51	139,222,893.68	141,047,311.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	87,705,963.06	81,793,039.89	209,348,218.20	165,255,470.90

项目	2019 年第三季度 (7-9 月)	2018 年第三季度 (7-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 (1-9 月)
(一) 按经营持续性分类				
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	87,705,963.06	81,793,039.89	209,348,218.20	165,255,470.90
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)	83,023,284.39	56,185,925.51	185,006,178.95	125,404,319.57
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	4,682,678.67	25,607,114.38	24,342,039.25	39,851,151.33
六、其他综合收益的税后净额				
归属母公司所有者的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.可供出售金融资产公允价值变动损益				
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6.其他债权投资信用减值准备				
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)				

项目	2019 年第三季度 (7-9 月)	2018 年第三季度 (7-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 (1-9 月)
8.外币财务报表折算差额				
9.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	87,705,963.06	81,793,039.89	209,348,218.20	165,255,470.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	83,023,284.39	56,185,925.51	185,006,178.95	125,404,319.57
归属于少数股东的综合收益总额	4,682,678.67	25,607,114.38	24,342,039.25	39,851,151.33
八、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)	0.08	0.06	0.18	0.13
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.08	0.06	0.18	0.13

法定代表人：董红林

主管会计工作负责人：李珩

会计机构负责人：陈雪梅

母公司利润表

2019 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	2019 年第三季度 (7-9 月)	2018 年第三季度 (7-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 (1-9 月)
一、营业收入				
减：营业成本				
税金及附加	866,293.90	40.00	866,293.90	42,528.30
销售费用				
管理费用	9,758,263.18	8,412,801.98	34,851,493.82	20,452,160.59
研发费用				
财务费用	-63,296.94	-6,424.23	-1,996.06	-15,516.47
其中：利息费用				
利息收入	66,932.56	7,214.36	110,590.60	27,145.27
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）				

项目	2019 年第三季度 (7-9 月)	2018 年第三季度 (7-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 (1-9 月)
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)	-10,561,260.14	-8,406,417.75	-35,715,791.66	-20,479,172.42
加：营业外收入				
减：营业外支出				
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	-10,561,260.14	-8,406,417.75	-35,715,791.66	-20,479,172.42
减：所得税费用				
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	-10,561,260.14	-8,406,417.75	-35,715,791.66	-20,479,172.42
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	-10,561,260.14	-8,406,417.75	-35,715,791.66	-20,479,172.42
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益				
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6.其他债权投资信用减值准备				
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)				
8.外币财务报表折算差额				
9.其他				
六、综合收益总额	-10,561,260.14	-8,406,417.75	-35,715,791.66	-20,479,172.42

项目	2019 年第三季度 (7-9 月)	2018 年第三季度 (7-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 (1-9 月)
七、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)	-0.01	-0.01	-0.04	-0.02
(二) 稀释每股收益(元/股)	-0.01	-0.01	-0.04	-0.02

法定代表人：董红林

主管会计工作负责人：李珩

会计机构负责人：陈雪梅

合并现金流量表

2019 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	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 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	8,608,354,344.45	8,559,451,569.39
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	8,180,535.83	9,595,418.95
收到其他与经营活动有关的现金	330,503,332.62	237,212,328.26
经营活动现金流入小计	8,947,038,212.90	8,806,259,316.60
购买商品、接受劳务支付的现金	13,442,813,434.17	5,985,224,033.04
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	351,932,278.28	289,132,542.75
支付的各项税费	977,259,438.49	832,608,928.36
支付其他与经营活动有关的现金	771,689,376.35	685,035,951.59
经营活动现金流出小计	15,543,694,527.29	7,792,001,455.74

项目	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 (1-9 月)
经营活动产生的现金流量净额	-6,596,656,314.39	1,014,257,860.86
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	3,796,576.53	22,254,734.90
取得投资收益收到的现金		387,327.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	94,064.98	36,900.00
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	679,082,195.00	
投资活动现金流入小计	682,972,836.51	22,678,962.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,795,790.58	22,906,616.58
投资支付的现金	50,000,000.00	67,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	69,795,790.58	89,906,616.58
投资活动产生的现金流量净额	613,177,045.93	-67,227,654.38
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	594,010,000.00	39,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	594,010,000.00	39,000,000.00
取得借款收到的现金	6,097,269,999.00	3,135,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,972,098,149.00	4,717,748,001.84
筹资活动现金流入小计	11,663,378,148.00	7,892,248,001.84
偿还债务支付的现金	3,662,980,953.75	5,303,968,391.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,046,947,409.75	515,605,895.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	204,068,850.00	12,944,900.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,383,416,400.00	3,174,850,188.47
筹资活动现金流出小计	6,093,344,763.50	8,994,424,475.17
筹资活动产生的现金流量净额	5,570,033,384.50	-1,102,176,473.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	48,335.07	-332,327.61
五、现金及现金等价物净增加额	-413,397,548.89	-155,478,594.46
加：期初现金及现金等价物余额	1,864,391,852.11	1,640,207,011.39
六、期末现金及现金等价物余额	1,450,994,303.22	1,484,728,416.93

法定代表人：董红林

主管会计工作负责人：李珩

会计机构负责人：陈雪梅

母公司现金流量表

2019 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	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	22,110,590.60	40,134,898.68
经营活动现金流入小计	22,110,590.60	40,134,898.68
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	28,227,500.05	17,075,403.40
支付的各项税费	815,173.94	42,488.30
支付其他与经营活动有关的现金	9,693,284.78	9,776,296.66
经营活动现金流出小计	38,735,958.77	26,894,188.36
经营活动产生的现金流量净额	-16,625,368.17	13,240,710.32
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	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	2,139,756,000.00	129,788,888.88
投资活动现金流入小计	2,559,756,000.00	129,788,888.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,103.72	57,766.90
投资支付的现金	1,543,613,365.00	
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		100,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,543,675,468.72	100,057,766.90
投资活动产生的现金流量净额	1,016,080,531.28	29,731,121.98
三、筹资活动产生的现金流量:		
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	1,201,607,201.31	100,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,201,607,201.31	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,026,283,844.59	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	193,647,999.83	141,985,978.18
支付其他与筹资活动有关的现金		12,850,188.47
筹资活动现金流出小计	2,219,931,844.42	154,836,166.65
筹资活动产生的现金流量净额	-1,018,324,643.11	-54,836,166.65
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	-18,869,480.00	-11,864,334.35
加：期初现金及现金等价物余额	22,444,715.31	20,028,774.81

项目	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 金额 (1-9 月)
六、期末现金及现金等价物余额	3,575,235.31	8,164,440.46

法定代表人：董红林

主管会计工作负责人：李珩

会计机构负责人：陈雪梅

4.2 首次执行新金融工具准则、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项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	3,826,990,027.71	3,826,990,027.71	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		3,042,000.00	3,042,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,042,000.00		-3,042,000.00
衍生金融资产			
应收票据	55,442,754.59	55,442,754.59	
应收账款	125,028,127.06	125,028,127.06	
应收款项融资			
预付款项	5,004,462,805.24	5,004,462,805.24	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	264,843,932.58	264,843,932.58	
其中：应收利息	147,416.68	147,416.68	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	36,703,458,021.88	36,703,458,021.88	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,403,864,096.84	1,403,864,096.84	
流动资产合计	47,387,131,765.90	47,387,131,765.90	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资		10,000,000.00	10,000,000.00
可供出售金融资产	90,000,000.00		-90,000,000.00

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
其他债权投资			
持有至到期投资	10,000,000.00		-10,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	163,635,565.70	163,635,565.70	
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	22,042,152.24	22,042,152.24	
固定资产	848,026,255.34	848,026,255.34	
在建工程	6,445,918.50	6,445,918.50	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	180,656,521.97	180,656,521.97	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	49,962,588.64	49,962,588.64	
递延所得税资产	114,144,441.31	114,144,441.31	
其他非流动资产	6,294,758.28	6,294,758.28	
非流动资产合计	1,491,208,201.98	1,491,208,201.98	
资产总计	48,878,339,967.88	48,878,339,967.88	
流动负债:			
短期借款	458,500,000.00	458,500,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	185,914,148.04	185,914,148.04	
应付账款	5,716,064,959.78	5,716,064,959.78	
预收款项	15,067,197,060.28	15,067,197,060.28	
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	59,676,853.04	59,676,853.04	
应交税费	562,462,728.15	562,462,728.15	
其他应付款	14,710,194,027.41	14,710,194,027.41	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
其中：应付利息	126,535,228.02	126,535,228.02	
应付股利	200,000,000.00	200,000,000.00	
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	3,260,513,432.63	3,260,513,432.63	
其他流动负债			
流动负债合计	40,020,523,209.33	40,020,523,209.33	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	5,885,697,679.39	5,885,697,679.39	
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	82,850,131.94	82,850,131.94	
递延所得税负债	407,802.49	407,802.49	
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,968,955,613.82	5,968,955,613.82	
负债合计	45,989,478,823.15	45,989,478,823.15	
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	103,417,715.56	103,417,715.56	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	107,001,915.78	107,001,915.78	
一般风险准备			
未分配利润	1,225,801,040.29	1,225,801,040.29	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,437,188,671.63	2,437,188,671.63	
少数股东权益	451,672,473.10	451,672,473.10	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
所有者权益(或股东权益)合计	2,888,861,144.73	2,888,861,144.73	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	48,878,339,967.88	48,878,339,967.88	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则产生的影响数调整 2019 年年初财务报表相关项目，具体包括：

- (1) 将原列报于“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”的股票投资，按以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重新计量，列报于“交易性金融资产”科目；
- (2) 将原列报于“持有至到期投资”的信托保障基金，按摊余成本计量的金融资产重新计量，列报于“债权投资”科目；
- (3) 将原列报于“可供出售金融资产”的持有股权 20%以下的权益类投资，按以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产重新计量，列报于“其他权益工具投资”科目。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	22,444,715.31	22,444,715.31	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	5,091.02	5,091.02	
其他应收款	3,773,193,888.71	3,773,193,888.71	
其中：应收利息			
应收股利	420,000,000.00	420,000,000.00	
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	586,133.78	586,133.78	
流动资产合计	3,796,229,828.82	3,796,229,828.82	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	982,954,033.20	982,954,033.20	
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	97,142.48	97,142.48	
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	983,051,175.68	983,051,175.68	
资产总计	4,779,281,004.50	4,779,281,004.50	
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬	1,849,866.64	1,849,866.64	
应交税费	46,353.37	46,353.37	
其他应付款	470,366,089.52	470,366,089.52	
其中：应付利息	112,308,334.07	112,308,334.07	
应付股利			
持有待售负债			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
一年内到期的非流动负债	2,029,852,733.95	2,029,852,733.95	
其他流动负债			
流动负债合计	2,502,115,043.48	2,502,115,043.48	
非流动负债:			
长期借款	495,055,255.99	495,055,255.99	
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	495,055,255.99	495,055,255.99	
负债合计	2,997,170,299.47	2,997,170,299.47	
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	633,767,562.25	633,767,562.25	
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	90,227,240.59	90,227,240.59	
未分配利润	57,147,902.19	57,147,902.19	
所有者权益（或股东权益）合计	1,782,110,705.03	1,782,110,705.03	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,779,281,004.50	4,779,281,004.50	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

4.3 首次执行新金融工具准则、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