

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 年第三季度报告正文**

## 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、公司主要财务数据和股东变化

### 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	<b>6,930,734.11</b>	<b>16,840,473.32</b>	

## 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。

## 2020 年第三季度报告

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
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。
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 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。
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。
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。

项 目	本期数	上期数	增减额	增减幅度(%)	主要原因
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。
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