

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

2021 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

- 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）顾满达保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 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	62,269,432,977.00	61,498,584,742.77	1.25
归属于上市公司股东的净资产	4,147,318,254.85	4,080,050,127.32	1.65
	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	248,589,677.72	-1,015,130,298.61	不适用
	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	1,705,274,995.79	1,405,641,084.71	21.32
归属于上市公司股东的净利润	85,803,103.50	62,513,808.27	37.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	83,147,559.79	59,686,756.38	39.31
加权平均净资产收益率(%)	2.09	2.25	减少 0.16 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.085	0.06	41.67
稀释每股收益(元/股)	0.085	0.06	41.67

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	8,753.41	
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	4,121,100.30	
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	35,295.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	89,306.66	
少数股东权益影响额（税后）	-1,003,489.33	
所得税影响额	-595,423.17	
合计	2,655,543.71	

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

单位：股

股东总数（户）				62,538			
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	52.00	0	无	0	国有法人	
博山万通达建筑安装公司	19,500,000	1.93	0	质押	19,500,000	境内非国有法人	
鲁商集团有限公司	17,210,000	1.71	0	无	0	国有法人	
淄博市城市资产运营有限公司	12,156,250	1.20	0	无	0	国有法人	
上海方大投资管理有限责任公司	10,180,000	1.01	0	无	0	未知	
山东世界贸易中心	9,836,000	0.97	0	无	0	国有法人	
靳玉德	5,870,000	0.58	0	无	0	未知	
淄博第五棉纺织厂	5,590,000	0.55	0	质押	5,590,000	境内非国有法人	
香港中央结算有限公司	4,727,961	0.47	0	无	0	未知	
何增茂	4,587,965	0.45	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
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	10,180,000	人民币普通股	10,180,000
山东世界贸易中心	9,836,000	人民币普通股	9,836,000
靳玉德	5,870,000	人民币普通股	5,870,000
淄博第五棉纺织厂	5,590,000	人民币普通股	5,590,000
香港中央结算有限公司	4,727,961	人民币普通股	4,727,961
何增茂	4,587,965	人民币普通股	4,587,965
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、鲁商集团有限公司、山东世界贸易中心存在关联关系，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。		

公司于 2020 年 12 月 12 日发布了《鲁商健康产业发展股份有限公司股东集中竞价减持股份计划公告》（临 2020-048），2021 年 4 月 2 日，公司收到《山东世界贸易中心股份减持进展告知函》，具体内容详见《鲁商健康产业发展股份有限公司股东集中竞价减持股份进展公告》（临 2021-018）。

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
应收款项融资	40,505,630.35	256,811,240.51	-216,305,610.16	-84.23	主要系票据背书转让及贴现影响所致。
应付职工薪酬	73,550,411.14	114,041,764.27	-40,491,353.13	-35.51	主要系期末未付薪酬减少影响所致。

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期数	上期数	增减额	增减幅度 (%)	情况说明
销售费用	211,985,408.97	105,101,667.38	106,883,741.59	101.70	主要系去年同期受疫情影响促销推广业务减少影响所致。
管理费用	85,684,794.29	64,353,915.87	21,330,878.42	33.15	主要系本期信息化建设影响费用增加所致。
研发费用	23,263,647.47	12,096,923.78	11,166,723.69	92.31	主要系本期研发项目投入增加影响所致。
财务费用	3,852,868.46	9,910,557.27	-6,057,688.81	-61.12	主要系贷款到期归还影响利息费用减少影响所致。
其他收益	3,846,047.68	2,137,421.53	1,708,626.15	79.94	主要系本期其他收益增加所致。
信用减值损失	-4,511,627.02	5,846,900.30	-10,358,527.32	-177.16	主要系应收款项根据会计政策计提坏账准备影响所致。
营业外收入	1,093,754.78	2,610,449.48	-1,516,694.70	-58.10	主要系去年同期非营业收入较多影响所致。
营业外支出	751,978.33	1,548,020.27	-796,041.94	-51.42	主要系去年同期非营业支出较多影响所致。
经营活动产生的现金流量净额	248,589,677.72	-1,015,130,298.61	1,263,719,976.33	不适用	主要系本期销售回款增加影响所致。
投资活动产生的现金流量净额	-59,264,663.34	-287,249,541.34	227,984,878.00	不适用	主要系去年同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	-1,293,164,502.63	1,790,156,163.90	-3,083,320,666.53	-172.24%	主要系去年同期筹资较多影响所致。

3.2 重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

1、2021年1月12日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具得《证券变更登记证明》，公司321,296股期权已登记完成并于2021年1月19日上市流通。具体内容详见2021年1月14日披露的《关于2018年股票期权激励计划第一个行权期行权结果暨股份上市公告》（临2021-004）。

2、2021年3月9日，公司第十届董事会2021年第一次临时会议审议通过了《关于变更公司注册资本金的议案》和《关于修改<公司章程>的议案》，鉴于公司2018年股权激励第一个行权期

符合行权条件的 295 名激励对象已完成行权，合计行权 8,184,199 股，新增股份已分别于 2020 年 12 月 1 日和 2021 年 1 月 14 日在上海证券交易所上市，公司总股本由 1,000,968,000 股增加至 1,009,152,199 股，因此，公司注册资本由 1,000,968,000 元变更为 1,009,152,199 元。报告期内，公司办理完成注册资本和《公司章程》的工商变更登记和备案手续，并取得淄博市行政审批服务局换发的营业执照（统一社会信用代码：91370000267156215K）。

3、公司全资子公司山东省鲁商置业有限公司出资 9500 万元人民币参股设立泰山佑乡村振兴生态旅游发展（山东）有限公司，持有其 15.83% 股权。2021 年 4 月 8 日，泰山佑乡村振兴生态旅游发展（山东）有限公司通过泰安市公共资源交易网竞得编号为 2021-1 号地块的国有建设用地使用权，土地出让总面积 151560 平方米，成交总价款为 35661.4575 万元。截止本公告披露日，泰山佑乡村振兴生态旅游发展（山东）有限公司已取得该地块成交确认书，并签订国有建设用地使用权出让合同，上述土地款已支付完毕。

4、公司通过上证路演中心（<http://roadshow.sseinfo.com>）举行了公司 2020 年度业绩说明会，本公司董事长赵衍峰先生、总经理贾庆文先生、董事会秘书李璐女士针对 2020 年年度业绩和经营情况与投资者进行交流，并对投资者普遍关注的问题进行回答。本次会议共计回复征集及网上交流问题 30 余条，关于本次业绩说明会的具体情况可以通过上证路演中心平台查看。

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	2021 年 4 月 26 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2021 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	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	4,427,813,016.95	5,073,947,631.28
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		
应收账款	228,609,026.93	190,876,167.62
应收款项融资	40,505,630.35	256,811,240.51
预付款项	4,292,134,491.60	5,142,931,723.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	459,880,829.60	400,424,982.62
其中: 应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	48,804,987,297.74	46,664,870,520.66
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	1,616,088,354.24	1,386,926,555.01
流动资产合计	59,870,018,647.41	59,116,788,820.88
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资	35,273,985.40	37,629,985.40
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	499,561,387.85	485,387,932.40
其他权益工具投资	110,500,000.00	110,500,000.00
其他非流动金融资产		

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
投资性房地产	9,666,861.17	8,159,435.65
固定资产	939,043,696.35	954,165,241.12
在建工程	267,372,608.11	247,046,482.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	212,917,023.30	215,701,728.27
开发支出	1,951,726.64	1,951,726.64
商誉	164,311,642.90	164,311,642.90
长期待摊费用	37,812,628.65	36,012,063.43
递延所得税资产	106,824,564.91	105,424,315.61
其他非流动资产	14,178,204.31	15,505,367.88
非流动资产合计	2,399,414,329.59	2,381,795,921.89
资产总计	62,269,432,977.00	61,498,584,742.77
流动负债：		
短期借款	4,219,983,964.76	4,303,297,457.12
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	1,137,229,846.99	887,770,253.41
应付账款	6,764,142,859.66	7,499,967,641.25
预收款项		
合同负债	20,439,101,774.89	18,560,560,051.08
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	73,550,411.14	114,041,764.27
应交税费	654,733,335.82	689,352,096.62
其他应付款	14,732,357,813.82	15,098,467,774.47
其中：应付利息		
应付股利	50,197,580.47	30,668,813.35
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	3,032,585,894.24	2,737,552,394.89

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
其他流动负债	661,168,773.33	594,781,618.99
流动负债合计	51,714,854,674.65	50,485,791,052.10
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,960,222,442.26	4,427,438,374.52
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,143,001.67	1,548,040.21
长期应付职工薪酬		
预计负债	6,400,000.00	6,400,000.00
递延收益	54,831,782.59	53,453,982.40
递延所得税负债	6,217,774.55	6,542,212.21
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,028,815,001.07	4,495,382,609.34
负债合计	55,743,669,675.72	54,981,173,661.44
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,009,152,199.00	1,009,152,199.00
其他权益工具	900,000,000.00	900,000,000.00
其中：优先股		
永续债	900,000,000.00	900,000,000.00
资本公积	41,677,112.41	40,683,321.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	152,524,028.15	152,524,028.15
一般风险准备		
未分配利润	2,043,964,915.29	1,977,690,578.91
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	4,147,318,254.85	4,080,050,127.32
少数股东权益	2,378,445,046.43	2,437,360,954.01
所有者权益（或股东权益）合计	6,525,763,301.28	6,517,411,081.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计	62,269,432,977.00	61,498,584,742.77

公司负责人：赵衍峰

主管会计工作负责人：李珩

会计机构负责人：顾满达

母公司资产负债表

2021 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	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	400,370,069.33	427,967,057.82
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	571,652.50	119,880.00
其他应收款	3,156,226,745.17	2,998,991,263.80
其中: 应收利息		
应收股利	280,000,000.00	280,000,000.00
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	3,879,104.35	3,818,425.81
流动资产合计	3,561,047,571.35	3,430,896,627.43
非流动资产:		
债权投资	9,036,138.17	9,036,138.17
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,092,328,550.02	2,161,172,622.68
其他权益工具投资	6,878,275.21	6,878,275.21
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	796,486.97	794,203.44
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,739,744.66	4,933,682.41
开发支出		
商誉		

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 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	2,113,779,195.03	2,182,814,921.91
资产总计	5,674,826,766.38	5,613,711,549.34
流动负债：		
短期借款	90,178,750.00	90,178,750.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,035,833.70	1,120,739.36
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	2,655,384.41	11,627,848.85
应交税费	619,940.42	273,047.37
其他应付款	2,088,597,612.35	1,983,728,900.15
其中：应付利息		
应付股利	49,212,480.01	29,683,712.89
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	26,836,742.35	41,423,484.67
其他流动负债		
流动负债合计	2,209,924,263.23	2,128,352,770.40
非流动负债：		
长期借款	503,036,154.08	503,036,154.08
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	503,036,154.08	503,036,154.08
负债合计	2,712,960,417.31	2,631,388,924.48
所有者权益（或股东权益）：		

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
实收资本（或股本）	1,009,152,199.00	1,009,152,199.00
其他权益工具	900,000,000.00	900,000,000.00
其中：优先股		
永续债	900,000,000.00	900,000,000.00
资本公积	661,406,543.44	660,412,752.29
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	135,749,352.96	135,749,352.96
未分配利润	255,558,253.67	277,008,320.61
所有者权益（或股东权益）合计	2,961,866,349.07	2,982,322,624.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,674,826,766.38	5,613,711,549.34

公司负责人：赵衍峰

主管会计工作负责人：李珩

会计机构负责人：顾满达

合并利润表

2021 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	2021 年第一季度	2020 年第一季度
一、营业总收入	1,705,274,995.79	1,405,641,084.71
其中：营业收入	1,705,274,995.79	1,405,641,084.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,575,558,636.96	1,300,750,231.59
其中：营业成本	1,148,552,157.25	1,015,743,001.02
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	102,219,760.52	93,544,166.27
销售费用	211,985,408.97	105,101,667.38
管理费用	85,684,794.29	64,353,915.87
研发费用	23,263,647.47	12,096,923.78
财务费用	3,852,868.46	9,910,557.27
其中：利息费用	8,531,570.62	11,296,827.25
利息收入	7,711,264.20	7,938,420.58
加：其他收益	3,846,047.68	2,137,421.53
投资收益（损失以“-”号填列）	14,208,702.80	12,265,504.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14,173,455.45	9,251,338.09
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）	-4,511,627.02	5,846,900.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	31,384.73	-5,419.62
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	143,290,867.02	125,135,260.09
加：营业外收入	1,093,754.78	2,610,449.48

项目	2021 年第一季度	2020 年第一季度
减：营业外支出	751,978.33	1,548,020.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	143,632,643.47	126,197,689.30
减：所得税费用	50,896,100.48	61,019,210.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	92,736,542.99	65,178,478.33
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	92,736,542.99	65,178,478.33
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）	85,803,103.50	62,513,808.27
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	6,933,439.49	2,664,670.06
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		
（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	92,736,542.99	65,178,478.33
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		
（二）归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
	0.085	0.06
（二）稀释每股收益(元/股)		
	0.085	0.06

公司负责人：赵衍峰

主管会计工作负责人：李珩

会计机构负责人：顾满达

母公司利润表

2021 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	2021 年第一季度	2020 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	13,905,740.56	6,779,751.91
研发费用		
财务费用	-9,707,858.96	2,299.30
其中：利息费用		
利息收入	9,713,082.63	3,413.56
加：其他收益	106,054.42	
投资收益（损失以“-”号填列）	2,170,527.34	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26,199.24	
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）	-1,921,299.84	-6,782,051.21
加：营业外收入	0.02	
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,921,299.82	-6,782,051.21
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,921,299.82	-6,782,051.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,921,299.82	-6,782,051.21
（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		

项目	2021 年第一季度	2020 年第一季度
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	-1,921,299.82	-6,782,051.21
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

公司负责人：赵衍峰

主管会计工作负责人：李珩

会计机构负责人：顾满达

合并现金流量表

2021 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	2021年第一季度	2020年第一季度
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	3,571,795,540.77	1,880,504,637.55
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	2,080,984.04	2,221,139.89
收到其他与经营活动有关的现金	293,837,502.80	546,055,079.76
经营活动现金流入小计	3,867,714,027.61	2,428,780,857.20
购买商品、接受劳务支付的现金	2,663,352,605.31	2,875,749,633.41
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	210,465,766.61	121,836,932.29
支付的各项税费	568,147,727.01	235,944,997.11
支付其他与经营活动有关的现金	177,158,250.96	210,379,593.00
经营活动现金流出小计	3,619,124,349.89	3,443,911,155.81
经营活动产生的现金流量净额	248,589,677.72	-1,015,130,298.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,356,000.00	11,125,875.01
取得投资收益收到的现金	35,295.84	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	54,664.84	
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

项目	2021年第一季度	2020年第一季度
投资活动现金流入小计	2,445,960.68	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	35,866,078.02	24,181,017.54
投资支付的现金		259,464,288.00
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	25,844,546.00	78,232,500.00
投资活动现金流出小计	61,710,624.02	361,877,805.54
投资活动产生的现金流量净额	-59,264,663.34	-287,249,541.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		99,206,290.10
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		99,206,290.10
取得借款收到的现金	783,884,930.56	1,757,548,203.35
收到其他与筹资活动有关的现金	654,624,177.93	2,220,461,000.00
筹资活动现金流入小计	1,438,509,108.49	4,077,215,493.45
偿还债务支付的现金	1,033,980,348.43	812,348,149.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	459,437,921.57	462,568,096.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		247,950.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,238,255,341.12	1,012,143,083.33
筹资活动现金流出小计	2,731,673,611.12	2,287,059,329.55
筹资活动产生的现金流量净额	-1,293,164,502.63	1,790,156,163.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-19,413.74	-19,763.93
五、现金及现金等价物净增加额	-1,103,858,901.99	487,756,560.02
加：期初现金及现金等价物余额	2,640,081,870.75	1,649,210,571.41
六、期末现金及现金等价物余额	1,536,222,968.76	2,136,967,131.43

公司负责人：赵衍峰

主管会计工作负责人：李珩

会计机构负责人：顾满达

母公司现金流量表

2021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	2021年第一季度	2020年第一季度
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	13,704,293.36	13,966,308.62
经营活动现金流入小计	13,704,293.36	13,966,308.62
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	17,028,362.81	6,371,391.11
支付的各项税费	92,594.70	
支付其他与经营活动有关的现金	5,214,793.66	628,753.34
经营活动现金流出小计	22,335,751.17	7,000,144.45
经营活动产生的现金流量净额	-8,631,457.81	6,966,164.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	34,870,271.90	
取得投资收益收到的现金	3,046,228.10	
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
投资活动现金流入小计	37,916,500.00	21,547,277.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	631,519.39	1,099.00
投资支付的现金		424,929,288.00
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	631,519.39	424,930,387.00
投资活动产生的现金流量净额	37,284,980.61	-403,383,109.23
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	31,250,000.00	424,929,288.00
筹资活动现金流入小计	31,250,000.00	424,929,288.00
偿还债务支付的现金	13,886,194.97	13,447,149.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,588,274.61	8,172,350.09
支付其他与筹资活动有关的现金	50,026,041.71	

筹资活动现金流出小计	87,500,511.29	21,619,499.99
筹资活动产生的现金流量净额	-56,250,511.29	403,309,788.01
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	-27,596,988.49	6,892,842.95
加：期初现金及现金等价物余额	427,967,057.82	4,361,971.78
六、期末现金及现金等价物余额	400,370,069.33	11,254,814.73

公司负责人：赵衍峰

主管会计工作负责人：李珩

会计机构负责人：顾满达

4.2 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情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	5,073,947,631.28	5,073,947,631.28	
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			
应收账款	190,876,167.62	190,876,167.62	
应收款项融资	256,811,240.51	256,811,240.51	
预付款项	5,142,931,723.18	5,142,931,723.18	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	400,424,982.62	400,424,982.62	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	46,664,870,520.66	46,664,870,520.66	
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	1,386,926,555.01	1,386,926,555.01	
流动资产合计	59,116,788,820.88	59,116,788,820.88	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
债权投资	37,629,985.40	37,629,985.40	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	485,387,932.40	485,387,932.40	
其他权益工具投资	110,500,000.00	110,500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	8,159,435.65	8,159,435.65	
固定资产	954,165,241.12	954,165,241.12	
在建工程	247,046,482.59	247,046,482.59	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	215,701,728.27	215,701,728.27	
开发支出	1,951,726.64	1,951,726.64	
商誉	164,311,642.90	164,311,642.90	
长期待摊费用	36,012,063.43	36,012,063.43	
递延所得税资产	105,424,315.61	105,424,315.61	
其他非流动资产	15,505,367.88	15,505,367.88	
非流动资产合计	2,381,795,921.89	2,381,795,921.89	
资产总计	61,498,584,742.77	61,498,584,742.77	
流动负债：			
短期借款	4,303,297,457.12	4,303,297,457.12	
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	887,770,253.41	887,770,253.41	
应付账款	7,499,967,641.25	7,499,967,641.25	
预收款项			
合同负债	18,560,560,051.08	18,560,560,051.08	
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	114,041,764.27	114,041,764.27	
应交税费	689,352,096.62	689,352,096.62	
其他应付款	15,098,467,774.47	15,098,467,774.47	
其中：应付利息			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
应付股利	30,668,813.35	30,668,813.35	
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	2,737,552,394.89	2,737,552,394.89	
其他流动负债	594,781,618.99	594,781,618.99	
流动负债合计	50,485,791,052.10	50,485,791,052.10	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	4,427,438,374.52	4,427,438,374.52	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,548,040.21	1,548,040.21	
长期应付职工薪酬			
预计负债	6,400,000.00	6,400,000.00	
递延收益	53,453,982.40	53,453,982.40	
递延所得税负债	6,542,212.21	6,542,212.21	
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,495,382,609.34	4,495,382,609.34	
负债合计	54,981,173,661.44	54,981,173,661.44	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,009,152,199.00	1,009,152,199.00	
其他权益工具	900,000,000.00	900,000,000.00	
其中：优先股			
永续债	900,000,000.00	900,000,000.00	
资本公积	40,683,321.26	40,683,321.26	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	152,524,028.15	152,524,028.15	
一般风险准备			
未分配利润	1,977,690,578.91	1,977,690,578.91	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	4,080,050,127.32	4,080,050,127.32	
少数股东权益	2,437,360,954.01	2,437,360,954.01	
所有者权益（或股东权益）	6,517,411,081.33	6,517,411,081.33	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
合计			
负债和所有者权益（或股东权益）总计	61,498,584,742.77	61,498,584,742.77	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2018 年 12 月发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号——租赁>的通知》(以下简称“新租赁准则”)，公司第十届董事会第十二次会议审议通过了租赁业务相关的会计政策变更议案，自 2021 年 1 月 1 日起公司执行新租赁准则。

新租赁准则规定除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人不再区分融资租赁 and 经营租赁，所有租赁都须确认使用权资产和租赁负债：使用权资产计提折旧，进行减值测试；租赁负债，计算利息费用计入损益。公司的承租业务主要为短期租赁业务，执行新租赁准则对本期财务报表的期初数没有重大影响，也不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	427,967,057.82	427,967,057.82	
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	119,880.00	119,880.00	
其他应收款	2,998,991,263.80	2,998,991,263.80	
其中：应收利息			
应收股利	280,000,000.00	280,000,000.00	
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	3,818,425.81	3,818,425.81	
流动资产合计	3,430,896,627.43	3,430,896,627.43	
非流动资产：			
债权投资	9,036,138.17	9,036,138.17	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,161,172,622.68	2,161,172,622.68	
其他权益工具投资	6,878,275.21	6,878,275.21	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	794,203.44	794,203.44	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,933,682.41	4,933,682.41	
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	2,182,814,921.91	2,182,814,921.91	
资产总计	5,613,711,549.34	5,613,711,549.34	
流动负债：			
短期借款	90,178,750.00	90,178,750.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,120,739.36	1,120,739.36	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	11,627,848.85	11,627,848.85	
应交税费	273,047.37	273,047.37	
其他应付款	1,983,728,900.15	1,983,728,900.15	
其中：应付利息			
应付股利	29,683,712.89	29,683,712.89	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	41,423,484.67	41,423,484.67	
其他流动负债			
流动负债合计	2,128,352,770.40	2,128,352,770.40	
非流动负债：			
长期借款	503,036,154.08	503,036,154.08	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
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	503,036,154.08	503,036,154.08	
负债合计	2,631,388,924.48	2,631,388,924.48	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,009,152,199.00	1,009,152,199.00	
其他权益工具	900,000,000.00	900,000,000.00	
其中：优先股			
永续债	900,000,000.00	900,000,000.00	
资本公积	660,412,752.29	660,412,752.29	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	135,749,352.96	135,749,352.96	
未分配利润	277,008,320.61	277,008,320.61	
所有者权益（或股东权益）合计	2,982,322,624.86	2,982,322,624.86	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,613,711,549.34	5,613,711,549.34	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

4.3 2021 年起首次执行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