

证券代码：600223

证券简称：鲁商发展

鲁商健康产业发展股份有限公司

2022 年第三季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

是 否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	3,693,939,070.78	61.89	8,529,128,819.15	34.33
归属于上市公司股东的净利润	-35,428,385.95	-118.45	153,774,542.03	-69.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-28,421,362.04	-114.37	161,098,079.81	-68.25
经营活动产生的现金流量净额	339,801,052.18	-75.02	1,228,224,843.74	-74.43

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度(%)
基本每股收益(元/股)	-0.04	-121.05	0.15	-70.00
稀释每股收益(元/股)	-0.04	-121.05	0.15	-69.39
加权平均净资产收益率(%)	-0.56	减少 5.08 个百分点	3.44	减少 8.17 个百分点
	本报告期末		上年度末	本报告期末比上年末增减变动幅度(%)
总资产	59,610,838,521.61		61,415,459,283.31	-2.94
归属于上市公司股东的所有者权益	4,037,592,449.94		4,727,128,835.89	-14.59

注：“本报告期”指本季度初至本季度末 3 个月期间，下同。

(二)非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益	34,549.44	649,679.82	
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	7,487,341.44	20,519,983.40	主要系医药研发补助。
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	16,967.50	5,492,078.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,501,744.56	-36,708,591.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
减：所得税影响额	1,433,603.75	3,934,696.56	
少数股东权益影响额（税后）	-15,389,466.02	-6,658,008.46	
合计	-7,007,023.91	-7,323,537.78	

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

(三)主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用 □不适用

项目名称	变动比例 (%)	主要原因
营业收入—本报告期	61.89	主要系本期健康地产结算增加及化妆品等销售收入增加影响所致。
营业收入—年初至报告期末	34.33	
归属于上市公司股东的净利润—本报告期	-118.45	主要系健康地产本期结算项目毛利较低及个别项目规划调整暂时停工利息费用化影响财务费用增加所致。
归属于上市公司股东的净利润—年初至报告期末	-69.44	
经营活动产生的现金流量净额—本报告期	-75.02	主要系本期健康地产业务销售回款减少影响所致。
经营活动产生的现金流量净额—年初至报告期末	-74.43	

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	54,127	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
山东省商业集团有限公司	国有法人	524,739,200	51.62	0	质押	93,000,000
鲁商集团有限公司	国有法人	17,210,000	1.69	0	无	0
淄博市城市资产运营集团有限公司	国有法人	12,156,250	1.20	0	无	0
山东世界贸易中心	国有法人	9,836,000	0.97	0	无	0
国寿养老策略 4 号股票型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	未知	6,998,909	0.69	0	无	0
共青城和莲投资合伙企业（有限合伙）	未知	6,751,639	0.66	0	无	0
靳玉德	未知	6,670,000	0.66	0	无	0
香港中央结算有限公司	未知	6,666,762	0.66	0	无	0
全国社保基金四零三组合	未知	6,194,800	0.61	0	无	0

何增茂	未知	5,360,274	0.53	0	无	0
前 10 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				
		股份种类	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			
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集团有限公司	12,156,250	人民币普通股	12,156,250			
山东世界贸易中心	9,836,000	人民币普通股	9,836,000			
国寿养老策略 4 号股票型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	6,998,909	人民币普通股	6,998,909			
共青城和莲投资合伙企业（有限合伙）	6,751,639	人民币普通股	6,751,639			
靳玉德	6,670,000	人民币普通股	6,670,000			
香港中央结算有限公司	6,666,762	人民币普通股	6,666,762			
全国社保基金四零三组合	6,194,800	人民币普通股	6,194,800			
何增茂	5,360,274	人民币普通股	5,360,274			
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东及前 10 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。					
前 10 名股东及前 10 名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明（如有）	前 10 名股东及前 10 名无限售股东中，股东靳玉德持股均通过信用证券账户持有。股东何增茂通过普通证券账户持有 121900 股，通过信用证券账户持有 5238374 股。					

注：1、报告期内，公司 2018 年股票期权激励计划第二个行权期 7,416,576 股期权完成登记手续并于 9 月 15 日上市流通。公司股本由 1,009,152,199 股增加至 1,016,568,775 股。具体内容详见《鲁商健康产业发展股份有限公司关于 2018 年股票期权激励计划第二个行权期行权结果暨股份上市的公告》（临 2022-034）。

2、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 524,739,200 股，其中，通过自有普通证券账户持有公司股份 469,739,200 股，通过山东省商业集团有限公司—非公开发行 2021 年可交换公司债券（第一期）质押专户持有公司股份 20,000,000 股；通过山东省商业集团有限公司—非公开发行 2021 年可交换公司债券（第二期）质押专户持有公司股份 35,000,000 股，山东省商业集团有限公司于 2021 年 12 月将其持有的本公司 38,000,000 股无限售流通股质押给国金证券股份有限公司，用于办理股票质押式回购交易业务；综上，山东省商业集团有限公司合计质押股份总数为 93,000,000 股。

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

√适用 □不适用

1.主要经营情况

报告期内，公司定位国内领先的大健康产业综合运营商，坚定由房地产业向大健康业转型的战略。2022 年 1-9 月份，公司实现营业收入 85.29 亿元，实现归属于母公司所有者的净利润 1.54 亿元；截至 2022 年 9 月 30 日，公司总资产 596.11 亿元，归属于母公司所有者的净资产 40.38 亿元。公司旗下山东福瑞达医药集团有限公司（合并口径）2022 年 1-9 月实现营业收入 18.62 亿元，实现归属于母公司所有者的净利润 1.25 亿元。主要经营情况如下：

在健康地产方面，公司加快转型步伐，加大去库存力度，抓回款，保交付。但受地产市场形势和公司战略转型等因素影响，2022 年 1-9 月，健康地产实现签约金额 56.12 亿元，签约面积 53.13 万平方米，新开工面积 48.89 万平方米，竣工面积 112.42 万平方米。另一方面，积极拓展轻资产业务，新签约 2 个招商代理项目，在临沂项目拓展长护险业务。

在化妆品方面，山东福瑞达生物股份有限公司进一步夯实企业科研实力，正式启用研发创新中心，并召开了第三届皮肤微生态大会，推出行业首个皮肤微生态科学护肤平台，联合知名 IP 小黄人推出首款“小黄瓶&小黄人”联名礼盒。该公司旗下“颐莲”“瑗尔博士”荣获 2022 年度当红国潮品牌，“颐莲”荣登 2022 年微博美妆 V 赏“年度人气水乳”榜首，“瑗尔博士”获 2022 天猫金妆奖峰会“金妆奖”。2022 年 1-9 月，化妆品板块营业收入 14.29 亿元，毛利率 58.56%。其中“颐莲”品牌 2022 年 1-9 月实现收入 5.40 亿元，“瑗尔博士”品牌 2022 年 1-9 月实现收入 7.45 亿元。

在医药方面，公司旗下山东明仁福瑞达制药有限公司获批山东省中药制剂中试示范基地，荣获“山东省高端品牌培育企业”称号，入选 2022 年度国家知识产权示范企业。受疫情影响，医药板块收入有所下滑，2022 年 1-9 月，医药板块营业收入 3.37 亿元，毛利率 52.32%。

在原料及衍生产品、添加剂方面，公司旗下山东焦点福瑞达生物股份有限公司入选 2022 年度国家知识产权优势企业，申报的“一种含枸杞、透明质酸钠和茶籽油的护眼食品及其制备方法与应用”获得国家发明专利；山东福瑞达生物科技有限公司纳他霉素与乳酸链球菌素通过欧盟 BRC 认证。2022 年 1-9 月，原料及衍生产品、添加剂板块营业收入 2.32 亿元，毛利率 32.47%。

2.其他事项

公司全资子公司山东省鲁商置业有限公司于 2022 年 9 月 8 日通过山东产权交易中心公开挂牌转让其持有的扬州鲁苏健康产业发展有限公司（以下简称“扬州鲁苏”）31.5%股权，转让价格不低于评估净资产值，山东产权交易中心于 2022 年 10 月 12 日确认苏商投资（济南）有限公司为本次股权转让的受让方，目前相关转让手续尚在办理过程中。本次转让完成后，山东省鲁商置业有限公司持有扬州鲁苏 35%股权，苏商投资（济南）有限公司持有扬州鲁苏 61.5%股权，临沂澄子湖投资合伙企业（有限合伙）持有扬州鲁苏 3.5%股权，扬州鲁苏将不再纳入公司合并报表范围。

四、季度财务报表

(一) 审计意见类型

□适用 √不适用

(二) 财务报表

合并资产负债表

2022 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	2022 年 9 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	4,559,333,598.42	5,138,505,696.92
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	377,244,320.00	277,710,410.79
应收款项融资	54,290,709.56	28,523,723.29
预付款项	1,685,980,757.99	1,998,806,761.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,155,134,905.42	1,226,230,919.88
其中: 应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	47,235,146,193.23	48,203,824,427.80
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	1,805,181,164.76	1,796,510,732.81
流动资产合计	56,872,311,649.38	58,670,112,673.10
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资	13,574,013.17	12,845,013.17
其他债权投资		
长期应收款		

项目	2022 年 9 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
长期股权投资	688,767,893.32	730,253,261.71
其他权益工具投资	172,780,000.00	131,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	8,723,286.73	8,654,162.61
固定资产	1,250,264,907.05	1,287,376,107.87
在建工程	69,536,314.34	40,988,835.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	15,916,274.19	16,780,534.68
无形资产	194,821,877.15	210,095,363.82
开发支出	22,851,183.24	12,582,140.31
商誉	160,334,417.66	160,334,417.66
长期待摊费用	29,411,196.01	27,923,571.89
递延所得税资产	111,545,509.37	101,248,408.36
其他非流动资产		5,264,792.80
非流动资产合计	2,738,526,872.23	2,745,346,610.21
资产总计	59,610,838,521.61	61,415,459,283.31
流动负债：		
短期借款	1,892,219,750.03	3,219,101,808.30
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	1,713,667,470.79	1,225,561,787.05
应付账款	7,165,438,889.81	7,468,281,128.37
预收款项		
合同负债	19,890,041,690.95	21,685,858,898.06
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	108,781,787.66	161,008,175.50
应交税费	889,650,336.38	769,032,020.24
其他应付款	15,969,240,919.67	13,526,805,259.00
其中：应付利息		
应付股利	195,672,002.69	117,883,712.89
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

项目	2022 年 9 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,018,175,786.98	2,309,449,860.44
其他流动负债	767,629,088.34	727,644,831.29
流动负债合计	50,414,845,720.61	51,092,743,768.25
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,199,819,117.92	3,750,830,909.56
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,088,408.84	7,686,333.11
长期应付款	577,841.35	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	57,283,480.36	59,169,377.29
递延所得税负债	4,292,953.07	5,239,188.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,270,061,801.54	3,822,925,808.50
负债合计	53,684,907,522.15	54,915,669,576.75
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,016,568,775.00	1,009,152,199.00
其他权益工具	189,600,000.00	900,000,000.00
其中：优先股		
永续债	189,600,000.00	900,000,000.00
资本公积	639,764,341.89	616,380,687.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	142,404.48	
盈余公积	187,674,481.15	187,674,481.15
一般风险准备		
未分配利润	2,003,842,447.42	2,013,921,468.11
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	4,037,592,449.94	4,727,128,835.89
少数股东权益	1,888,338,549.52	1,772,660,870.67
所有者权益（或股东权益）合计	5,925,930,999.46	6,499,789,706.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计	59,610,838,521.61	61,415,459,283.31

公司负责人：贾庆文 主管会计工作负责人：高肖飞 会计机构负责人：王洪涛

合并利润表

2022 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	2022年前三季度(1-9月)	2021年前三季度(1-9月)
一、营业总收入	8,529,128,819.15	6,349,215,017.19
其中：营业收入	8,529,128,819.15	6,349,215,017.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,227,661,603.86	5,745,132,765.65
其中：营业成本	6,304,261,814.87	4,311,051,877.14
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	432,439,534.69	299,184,409.43
销售费用	968,992,085.49	803,677,309.31
管理费用	225,881,149.47	249,780,893.05
研发费用	79,041,025.21	80,350,688.82
财务费用	217,045,994.13	1,087,587.90
其中：利息费用	254,081,560.40	27,886,237.09
利息收入	33,041,695.67	26,504,790.96
加：其他收益	20,086,305.89	16,131,973.29
投资收益（损失以“-”号填列）	83,860,895.16	100,077,104.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	78,368,816.98	100,007,637.89
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）	-15,476,081.37	-45,715,780.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	913,478.41	331,411.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	694,999.42	-44,307.92

项目	2022 年前三季度(1-9 月)	2021 年前三季度 (1-9 月)
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	391,546,812.80	674,862,651.90
加：营业外收入	4,738,027.39	2,889,110.38
减：营业外支出	41,058,260.56	35,347,568.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	355,226,579.63	642,404,193.40
减：所得税费用	169,378,514.38	145,837,485.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	185,848,065.25	496,566,708.16
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	185,848,065.25	496,566,708.16
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）	153,774,542.03	503,153,321.46
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	32,073,523.22	-6,586,613.30
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	185,848,065.25	496,566,708.16
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		
	153,774,542.03	503,153,321.46
（二）归属于少数股东的综合收益总额		
	32,073,523.22	-6,586,613.30

项目	2022年前三季度(1-9月)	2021年前三季度(1-9月)
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)	0.15	0.50
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.15	0.49

公司负责人：贾庆文 主管会计工作负责人：高肖飞 会计机构负责人：王洪涛

合并现金流量表

2022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	2022年前三季度 (1-9月)	2021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	7,824,079,563.17	12,858,971,909.94
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	10,203,821.56	12,569,438.17
收到其他与经营活动有关的现金	1,217,698,485.22	1,321,528,335.37
经营活动现金流入小计	9,051,981,869.95	14,193,069,683.48
购买商品、接受劳务支付的现金	5,135,406,499.99	5,975,420,998.81
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	499,991,887.88	513,473,079.93
支付的各项税费	897,941,742.02	1,506,909,338.05
支付其他与经营活动有关的现金	1,290,416,896.32	1,393,565,425.25
经营活动现金流出小计	7,823,757,026.21	9,389,368,842.04
经营活动产生的现金流量净额	1,228,224,843.74	4,803,700,841.44

项目	2022 年前三季度 (1-9 月)	2021 年前三季度 (1-9 月)
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,671,000.00	10,708,705.60
取得投资收益收到的现金	83,320,942.48	63,704,021.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额	12,781,117.56	538,084.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		33,047,000.25
收到其他与投资活动有关的现金	47,175,000.00	29,321,380.00
投资活动现金流入小计	144,948,060.04	137,319,191.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金	112,097,821.02	190,749,356.51
投资支付的现金	45,525,773.41	119,636,692.67
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	78,978,967.91	100,155,546.00
投资活动现金流出小计	236,602,562.34	410,541,595.18
投资活动产生的现金流量净额	-91,654,502.30	-273,222,403.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	133,680,963.13	31,020.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	131,817,200.74	31,020.00
取得借款收到的现金	3,815,224,437.09	3,060,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5,799,432,312.33	1,603,196,341.49
筹资活动现金流入小计	9,748,337,712.55	4,663,627,361.49
偿还债务支付的现金	5,556,670,803.55	3,997,688,685.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	941,665,806.65	1,336,437,430.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	31,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	4,780,631,290.52	4,785,435,708.03
筹资活动现金流出小计	11,278,967,900.72	10,119,561,823.98
筹资活动产生的现金流量净额	-1,530,630,188.17	-5,455,934,462.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	943,600.40	-19,413.74
五、现金及现金等价物净增加额	-393,116,246.33	-925,475,438.36
加：期初现金及现金等价物余额	2,246,842,127.94	2,640,081,870.75
六、期末现金及现金等价物余额	1,853,725,881.61	1,714,606,432.39

公司负责人：贾庆文 主管会计工作负责人：高肖飞 会计机构负责人：王洪涛

2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

特此公告。

鲁商健康产业发展股份有限公司董事会

2022 年 10 月 26 日