

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 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人赵衍峰、主管会计工作负责人杨云龙及会计机构负责人（会计主管人员）顾满达声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司半年度不涉及利润分配或资本公积金转增股本事项。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告包含若干公司对未来发展战略、业务发展、经营计划、财务状况等前瞻性陈述，这些陈述乃基于当前能够掌握的信息与数据对未来所做出的估计或预测，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中描述存在的风险，请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“其他披露事项”中“可能面对的风险”的内容，敬请投资者注意阅读。

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 8 |
| 第四节 | 公司治理..... | 30 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 33 |
| 第六节 | 重要事项..... | 38 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 50 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 53 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 53 |
| 第十节 | 财务报告..... | 54 |

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
| | 二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------------|---|----------------------|
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 山东证监局 | 指 | 中国证券监督管理委员会山东监管局 |
| 山东省国资委 | 指 | 山东省人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 鲁商发展、公司、本公司 | 指 | 鲁商健康产业发展股份有限公司 |
| 公司第一大股东、控股股东、商业集团 | 指 | 山东省商业集团有限公司 |
| 公司章程 | 指 | 鲁商健康产业发展股份有限公司章程 |
| 报告期、本期 | 指 | 2021年1月1日至2021年6月30日 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | |
|-----------|--|
| 公司的中文名称 | 鲁商健康产业发展股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 鲁商发展 |
| 公司的外文名称 | Lushang Health Industry Development Co.,Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | Lushang Development |
| 公司的法定代表人 | 赵衍峰 |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名 | 李璐 | 代玮玉 |
| 联系地址 | 山东省济南市经十路 9777 号 | 山东省济南市经十路 9777 号 |
| 电话 | 0531-66699999 | 0531-66699999 |
| 传真 | 0531-66697128 | 0531-66697128 |
| 电子信箱 | lsfz600223@163.com | lsfz600223@163.com |

三、基本情况变更简介

| | |
|---------------|--|
| 公司注册地址 | 山东省博山经济开发区 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 2001年12月3日，公司注册地址由山东省淄博市博山区岫山变更为山东省淄博高新技术产业开发区； 2009年7月1日，公司注册地址由山东省淄博高新技术产业开发区变更为山东省博山经济开发区。 |
| 公司办公地址 | 山东省济南市经十路 9777 号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 250014 |
| 公司网址 | www.lshfz.com.cn |
| 电子信箱 | lsfz600223@163.com、ir@lshfz.com.cn |

四、信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|---------------|-----------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》 |
| 登载半年度报告的网站地址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 鲁商发展 | 600223 | 鲁商置业 |

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 营业收入 | 4,067,445,394.22 | 3,546,345,476.12 | 14.69 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 311,097,124.53 | 239,742,511.17 | 29.76 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 309,604,432.10 | 229,832,771.96 | 34.71 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,443,553,610.16 | -52,334,530.38 | 不适用 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 4,152,464,134.25 | 4,080,050,127.32 | 1.77 |
| 总资产 | 62,775,587,719.39 | 61,498,584,742.77 | 2.08 |

(二) 主要财务指标

单位：元币种：人民币

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|------|----------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.31 | 0.24 | 29.17 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.30 | 0.24 | 25.00 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.31 | 0.23 | 34.78 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 7.34 | 8.37 | 减少1.03个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 7.31 | 8.03 | 减少0.72个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用□不适用

本报告期公司归属于上市公司股东的净利润相比去年同期增加 29.76%，主要原因为①2021年加大了化妆品线上渠道的促销推广力度，化妆品营业收入较同期增加 210.30%；②疫情缓解后，公司通过组织学术会议、加强开发医疗终端等方式拓展药品销售渠道，药品营业收入较同期增加 45.36%。上述收入的增加，影响归属于上市公司股东的净利润相应增加。

本报告期经营活动产生的现金流量净额相比去年同期增幅较大，主要原因为本期销售回款相比去年同期增加，增幅 51.28%：其中健康地产销售回款增加 24.24 亿元，增幅 43.43%；医药及化妆品销售回款增加 7.59 亿元，增幅 124.72%。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用√不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 去年同期 | 附注（如适用） |
|---|---------------|---------------|-----------|
| 非流动资产处置损益 | -55,230.41 | -17,027.43 | |
| 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 | 9,756,014.01 | 15,128,648.40 | 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 | 43,420.15 | 4,639,707.45 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -5,645,431.15 | -2,355,668.97 | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -48.49 | | |
| 少数股东权益影响额 | -2,182,071.64 | -5,284,681.20 | |
| 所得税影响额 | -423,960.04 | -2,201,239.04 | |
| 合计 | 1,492,692.43 | 9,909,739.21 | |

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

报告期内，公司继续坚持生物医药和生态健康产业双轮驱动，发力健康产品研产销、健康运营服务、健康产业基础设施建设开发，构筑大健康产品链、大健康服务链、大健康生态链三大产业链条，致力于成长为国内领先的大健康产业综合运营商。

（一）大健康生态链

1、行业发展情况

2021 年上半年，中央调控与地方政策共振，房地产行业监管政策方面持续从严。在“房住不炒、因城施策”的政策大环境下，中央从全局角度出发，全面、精准把控全国房地产市场，并针对市场过热的城市适时预警、及时纠偏，确保稳地价、稳房价、稳预期目标落到实处；各地政府亦落实城市主体责任，因城施策、综合施治，促进房地产市场平稳健康发展。金融政策方面，为控制并压降地方政府杠杆率，国家出台土地出让金划转税务部门征收政策，对房地产企业现金流和前融能力提出更高要求，信贷资金管控全面趋紧，防止资金违规流入房地产市场。土地方面，在 22 城集中供地模式下，城市、企业间的整合与分化加剧。总体来看，随着“三线四档”“贷款集中度管理”和“集中供地”新政的相继出台，再叠加限购限贷、贷款利率上调等地方性政策的影响，房地产行业的发展逻辑发生根本性变化，房地产行业进入融合加剧时代。

2、公司业务及经营模式

公司围绕大健康生态链，发力健康产业基础设施建设开发，在健康地产板块，下设济南城市公司、青岛城市公司、临沂城市公司、鲁西南城市公司等近十家城市公司，累计开发生态健康项目 40 余个。经营模式以自主开发、销售为主，稳步推进合作开发等多种模式。省内以济南、青岛为核心，重点布局临沂、泰安、烟台、济宁、菏泽、潍坊、淄博等城市，省外已布局至北京、上海、重庆、黑龙江、江苏等省市，形成了健康住宅、健康商业综合体、康养地产、文旅地产等产品系列。

（二）大健康产品链

1、行业发展情况

生物医药领域，中国医改步伐明显加快，带量采购已成常态化，市场形势日益趋紧，药品市场进入调整期。带量采购覆盖范围持续扩容，呈逐步深化趋势，逐渐由药品蔓延至医疗器械领域，产品价格出现持续性下滑，企业利润趋薄。医药企业面临巨大冲击，不得不在做大做长做好产业链、管控内部成本上做文章，加速产业结构的转型。而随着医保谈判的加速落地，创新药市场化进程将提速，研发管线丰富、临床进展较快、技术壁垒较高的企业有望抢先获益。医药行业以战略资源整合、一体化和强强联合为特征的投资并购活动增多，核心产品竞争优势明显、产品多元

化且研发能力突出、具备完善销售网络布局及渠道建设、拥有强大行业资源整合能力的医药企业在“十四五”期间将获得更大的发展空间。

健康美业领域，一是消费升级带来了市场的巨大变迁。从单纯颜值经济（或化妆品单纯成分党）转变为颜值+科技双重升级，更关注产品科技专业度及精神内核，品牌的情感导向也更加重要；消费需求更加细分和多元化，产品向中高端发展，国货品牌技术升级、营销升级，一批有特色有调性的新锐品牌快速崛起。二是行业监管力度加大。法规密集出台，强调主体责任，对生产企业、靠 OEM 加工的品牌方及进口品牌一视同仁，加强对违法行为的处罚力度，将更有利于踏踏实实做产品的正规化企业快速发展。三是科技引领行业发展。科技化智能化的化妆品更加吸引年轻消费者，企业加大研发投入，保持自我迭代的创新活力，打造出触达消费者心智的专业化产品，才能引领品牌高质量发展。

2、公司业务及经营模式

公司旗下全资子公司山东福瑞达医药集团有限公司（本节简称“福瑞达医药集团”）是以医药和化妆品为核心业务，产学研相结合、科工贸一体化的健康产业集团，是透明质酸研发和应用技术的领跑者，所属行业涉及药品、保健食品、功能性食品、化妆品、原料等。现有 3 个国家级平台和 12 个省级平台，与美国明尼苏达大学、纽约州立大学、浙江大学和中国科学院上海药物所等国际、国内知名高校科研院所建立起长期稳定的合作关系，先后承担国家、省部级重大科技专项 30 余项，获授权专利 156 项，获国家科技进步二等奖 3 项，国家科技进步三等奖 1 项。

福瑞达医药集团在济南、临沂、济宁、新疆伊宁等地建有生物发酵原料、植物提取原料、化学合成原料药、药物制剂、肌肤及香氛护理化妆品等生产基地，建立了与 ICH、FDA、EDQM、PMDA 等国际质量监管理念接轨的质量保证体系，通过国家新版 GMP 认证，凭借过硬的产品质量和客户至上的服务理念，在医药健康领域树立了“福瑞达”品牌形象，打造了“润舒”“润洁”“施沛特”“明仁”“颐莲”“善颜”“悦己”“伊帕尔汗”等多个知名品牌，产品远销海内外。

（三）大健康服务链

1、行业发展情况

物业管理领域，近年来，中国经济稳定增长，人均可支配收入不断增加，城镇居民的购买力明显上升，进而推动物业升级需求的增长。在《国家新型城镇化规划（2014-2020）》等利好政策的支持下，中国的城镇化率持续上升，催生出对物业管理服务的巨大需求。中国城镇化水平大幅提高及人均可支配收入显著增长，成为物业管理行业的主要增长驱动因素。从行业的发展现状来看，在客户需求及激烈竞争的推动下，物业管理公司不断提高服务质量，且更加注重客户的需求；消费升级趋势下，业主需求更关注服务的便捷性和舒适性，为物业管理公司开展增值服务提供了便利条件；新冠肺炎疫情给物业管理公司的营运带来若干风险的同时，也带来了若干契机，物业

管理公司获得更大鼓励加快研发移动应用程序、互联网平台及智慧社区技术，从而为住户提供线上产品及服务。总体而言，物业服务面对持续增长的市场空间、不断升级的消费理念、不断开辟的业务种类，将释放出更大的价值潜能。

健康产业运营领域，城市功能、空间、结构的升级，为城市更新缔造了巨大的市场空间；代建行业市场规模快速增长，轻资产模式优势显著；商业运营作为城市运营的重要支撑，运营能力的增强可以通过导入商业资源完善项目配套、依托商业品牌提升产品溢价、为企业提供稳定的现金流；健康中国 2030 规划纲要及实施应对老龄化人口战略，为健康颐养产业的发展提供了强有力的政策支持。健康产业运营业务受益于产业升级与消费升级，不仅在赋能公司健康主业上扮演重要角色，其作为未来新的利润增长点，通过不断扩大产能与规模，重要程度愈发凸显。

2、公司业务及经营模式

物业管理业务板块，鲁商生活服务股份有限公司（本节简称“鲁商服务”）具有物业服务一级资质，收入主要来自物业管理服务、非业主增值服务及社区增值服务三条业务线：物业管理服务包括保洁、秩序维护、绿化、维修保养、公共区域维护及其他物业管理相关服务，现阶段涵盖住宅、高端写字楼、商业综合体、机场、医院、高校、幼儿园、产业科技园区、城市空间管理运营等多个服务业态，在管面积约 1800 万平米；非业主增值服务涵盖物业开发的各个阶段及交付过程，包括设计服务、前期物业管理服务、景观美化服务、交付前服务及其他定制服务，其中设计服务以山东省鲁商建筑设计有限公司（本节简称“鲁商设计院”）为主体开展业务，该公司具有建筑行业（建筑工程）甲级资质，获评国家高新技术企业；社区增值服务致力于向业主及住户提供广泛的社区服务，满足客户的多样化需求。鲁商服务曾先后获得物业服务特色企业、省级“AAA 企业信用等级”、“中国物业管理影响力品牌企业”等荣誉，上榜 2020 物业服务企业综合实力 500 强，已成长为省内领先的综合性物业管理服务商。

健康产业运营业务板块，公司组建产业发展中心，积极探索城市更新业务蓝海，全面实施以“城市复苏计划”为核心的城市更新行动，发起城市更新联盟、城市更新基金和城市更新研究院。公司所属鲁商福瑞达健康投资有限公司，是山东省十强产业领军企业（储备库），拥有完善的健康生态城、高端养老机构、和谐社区养老和社区健康驿站体系，通过建立平台化思维，攻坚 90+7 社区居家服务盈利模式，推进旅居康养战略布局，拓宽健康体检上下游业务，在居家康养、旅居康养、高端体检等业务方面着力突破。公司还积极开展项目代建业务，涉足招商运营等业务，为公司持续健康发展提供更多支撑，为健康产业进行更多赋能。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用□不适用

（一）优秀的发展资源平台优势

鲁商发展是山东省国资委下属健康产业第一家上市公司，公司控股股东山东省商业集团是特大型国企，2020 年上榜中国企业 500 强，位列山东省企业百强第 32 位，拥有强大的经济技术实力和投融资实力。鲁商集团现聚焦零售产业和健康产业两大主业，直接或间接带来的产业协同资源、信息资源和资金资源，都成为公司的竞争优势。公司作为鲁商集团在健康产业板块唯一的 A 股上市平台，具备良好的企业背景及信用水平，能够充分依托优势资源创新发展，有力保障公司业务持续发展和产业链延伸。

（二）经营管理与品牌矩阵优势

公司具备完善的经营管理体系，形成了涵盖投资开发、设计、工程、成本、营销、客服业务全链条的完备的管理制度体系，公司持续推进“129”信息化建设工程，积极打造数字化支撑的作业、管控及决策支撑平台，业务在线化率超过 80%，为公司规模化发展提供了坚实的管理支撑平台。经过近几年的发展，在综合开发、生物医药、保健食品、医养等领域形成了较强的品牌优势。鲁商发展上榜“中国房地产综合开发专业领先品牌价值 TOP10”，山东明仁福瑞达制药股份有限公司（本节简称“明仁福瑞达”）、山东福瑞达生物股份有限公司（本节简称“福瑞达生物股份”）、山东焦点福瑞达生物股份有限公司（本节简称“焦点福瑞达”）先后入选山东省瞪羚企业，在生物医药和健康美业领域树立了值得社会信赖的“福瑞达”企业品牌形象。生物医药方面，拥有“施沛特”“明仁”等骨科领域知名品牌，施沛特注射剂是中国骨科关节腔注射治疗 OA、RA 的领导品牌，明仁颈痛系列产品是国家唯一治疗神经根型颈椎病的中成药。健康美业方面，拥有“颐莲”“善颜”“瑗尔博士”“伊帕尔汗”等多个产品品牌和“焦点福瑞达”企业品牌，建立起了强力的品牌发展矩阵。

（三）完善的研发创新体系与技术平台优势

公司积极推进产品创新，在产品线中植入绿色、节能、科技、智慧元素，形成鲁商发展“健康住宅”体系，发布蕴含 5H 健康定义、6V 健康价值、7S 健康场景的“鲁商发展健康 3.0”品牌。鲁商设计院不断加大对研发团队的培养和投入，取得了多项标准化成果及实用新型专利，先后获评国家高新技术企业，国家认证许可监督管理委员会环境、质量、职业健康安全三大管理体系认证证书，被认定为 2021 年度济南市及山东省“专精特新”中小企业。福瑞达医药集团拥有 1 个国家企业技术中心、1 个院士工作站、1 个省级企业重点实验室、2 个工程实验室及 7 个省级企业技术中心/工程技术研究中心、1 个山东省服务业创新中心，与中科院、浙大、美国明尼苏达大学等国内、国际知名高校、科研院所建立起长期稳定的合作关系，先后承担国家、省部级重大科技专项 30 余项，获授权专利 156 项，获国家科技进步二等奖三项，国家科技进步三等奖一项，透明质酸研究开发水平国际领先。报告期内，与山大糖中心、上海东方美谷等共建实验室，开展透明质酸和皮肤微生态的研究，截止报告期末，共建的联合实验室 4 个。

（四）健康产业链集群优势

公司按照大健康产业的总体布局，实施生物医药和生态健康产业双轮驱动发展战略，致力于成为国人健康生活知己，打造生态健康高端品牌、生物医药领军企业的品牌形象。公司所属鲁商福瑞达健康投资有限公司拥有完善的健康生态城、高端养老机构、和谐社区养老和社区健康驿站体系。鲁商福瑞达国际颐养中心是山东省首批医养结合示范单位，被评为“济南市五星级养老机构”，曾入选全国首批老龄健康医养结合远程协同服务试点机构。鲁商知春湖项目健康秘书、生活秘书、快乐秘书三大服务体系日益完善，项目配套的老年大学、健身中心、养生中心及膳食中心四大养生会所服务现已全面落地。福瑞达医药集团先后在济南、临沂、济宁、新疆伊犁 4 地建有 7 个工业生产基地和多个所属公司，建立了贯穿生物医药和健康美业的全产业链集群优势。生物医药方面，公司旗下拥有从事现代中药、化学药和保健食品的明仁福瑞达，并参股透明质酸眼科和骨科药物的博士伦福瑞达和。健康美业方面，旗下拥有国内玻尿酸护肤产品的开创者和领军者福瑞达生物股份公司，并参股国内首家集种植、生产、销售、旅游观光于一体的天然芳香领域产品生产企业伊帕尔汗（拥有全国唯一“薰衣草精油”地理标志保护的企业）。原料及添加剂方面，公司旗下拥有透明质酸原料年产能 420 吨的焦点福瑞达和从事生物发酵技术的福瑞达生物科技。

三、经营情况的讨论与分析

2021 年上半年，公司聚焦大健康产业总体布局，实施生物医药和生态健康产业双轮驱动，持续深化改革、着力推动转型、大力实施创新。报告期内，公司实现营业收入 40.67 亿元，同比增长 14.69%；实现归属于母公司所有者的净利润 3.11 亿元，同比增长 29.76%。截至 2021 年 6 月 30 日，公司总资产 627.76 亿元，归属于母公司所有者的净资产 41.52 亿元，分别比期初增长 2.08% 和 1.77%。主要经营情况如下：

一是经营指标明显提升。2021 年上半年，公司各版块齐发力，多项经济指标逆势增长。健康地产板块，多城市多项目联动开展“新春最牛 PK 赛”“红五月健康购房节”“618 健康购房节”三大主题营销活动，签约、回款均取得良好业绩，上半年实现合同销售额 90.55 亿元，销售面积 82.69 万 m²，分别同比增长 26.34% 和 21.93%；上半年实现新开工 94.97 万 m²，竣工面积 48.62 万 m²；合作获取泰安泰山佑、济宁太白湖、江苏高邮和灵山湾壹号插花地四个地块。生物医药板块，质量效益显著提高，福瑞达医药集团 1-6 月实现营业收入 9.49 亿元，实现利润总额 1.16 亿元，实现归属于母公司所有者的净利润 9,445.57 万元，分别同比增长 114.29%、226.23% 和 299.32%。

二是转型发展取得实效。一方面，公司合并代建、招商运营、康养等业务成立产业发展中心，作为轻资产业务发展平台。其中，代建业务由政府项目向品牌输出并重转型，代建的齐鲁医药学院第一医院和齐鲁医药学院健康产业学院项目获批省重大项目；文商旅、康养等轻资产业务在上

半年新拓街区项目、购物中心项目、康养服务项目各 2 个；积极参与城市更新项目，成功中标泰安市泰山区 2021 年度老旧小区改造设计项目，向北京泰山饭店项目输出“鲁商·智享”系列产业园区。另一方面，做强鲁商服务非业主增值服务，推动鲁商设计院市场化转型，不断拓宽设计业务服务链条，获得建筑装饰装修工程专业承包贰级资质、房屋建筑工程监理甲级资质。

三是企业运行质量稳步提升。公司聚焦精细化运营，进一步提升快周转能力，培养成本领先竞争能力，提升产品标准化水平；优化调整权责审批事项进行优化调整，狠抓三项费用管控；加快营销数字化建设工作步伐，建设智慧案场；以现金流管理和资金安全为核心，加强管控，实现资金统一管理和收支两条线。加快数字化信息化建设，提高业务在线化率，流程节点审批时间缩减一半。建设“HSM”（健康、安全、管理）高质量安全体系，规范服务管理体系，开展常态化审计，筑牢风控盾牌。

四是产品研发及科技创新持续推进。医药方面，多个新产品立项，二甲双胍缓释片通过一致性评价；与国内中药研发企业玉森新药、CRO 研发企业百诚医药等多家企业建立稳定合作。医美领域，推出富勒烯玻尿酸精华、褐藻水乳等 31 个化妆品新产品，以多项“专利+首创”构筑了坚实产品力；合作拥有“海大福瑞达”品牌，专注研发器械类产品。功能性食品方面，推出 27 款口服玻尿酸、中药大健康等功能性食品，全力布局玻尿酸口服美容市场。研发平台建设方面，与山东大学糖工程中心、上海东方美谷等共建实验室，开展透明质酸和皮肤微生态的研究，共建的联合实验室 4 个。焦点福瑞达获批国家专精特新“小巨人”，鲁商设计院顺利通过国家认证许可监督管理委员会环境、质量、职业健康安全三大管理体系认证，先后被认定为 2021 年度济南市及山东省“专精特新”中小企业。

五是企业品牌形象不断提升。2021 年上半年，公司持续深化“国内领先的大健康产业综合运营商”的企业定位，成功承办“第六届中国（济南）绿建与装配式建筑展览会”分会场“健康住宅论坛”，荣膺“中国房地产企业百强”称号。福瑞达医药集团获评“2021 中国品牌 500 强”“中国名优品牌”“影响济南年度荣耀大奖”，福瑞达医药集团、福瑞达生物股份、焦点福瑞达 3 家企业入选“2021 年度山东省制造业高端品牌新增培育企业”。

下半年，公司将以防范风险和现金流管理为核心，围绕大健康产业，加大新业态培育力度，持续推动“企业转型，业务提质”，努力打造国内领先的大健康产业综合运营商。重点做好以下工作：

一是深化企业管理改革，加快企业转型发展。一方面，推进组织变革。围绕“精总部、强区域、优项目”和“职责明确、强将精兵、人岗适配、扁平高效、层级清晰”的组织建设目标，持续推动组织变革，重点做好精总部建设；另一方面，加强管理体系建设，进一步规范制度、流程，实行全员计划管理，加强执行力建设，搭建科学高效的人力资源管理体系。坚定转型的决心，不

断加大收并购力度、对外合作力度、轻资产品品牌输出力度、产业+业务拓展力度、新业态培育力度以及资本运作力度，向大健康产业进行转型。

二是促进业务提质，扎实推进健康地产专业条线管理。销售方面，重点加大库存去化力度，盘活存量提升资产效能，抓好自销团队试点工作，小步快跑，不断迭代修正。资金方面，以现金流管理为核心，加强管控，按照“降负债、提信用、上规模、降成本”的思路，继续抓好资金管理，拓宽融资渠道，不断降低融资成本。运营方面，发力精细化运营，打造大运营体系，进一步提升快周转能力。品牌建设方面，开展品牌建设年活动，以品牌建设统领所有工作，强化外在形象、丰富内在故事，形成鲁商发展特有的标签。信息化方面，继续推进“129”信息化建设，下半年重点推动业务、财务一体化。

三是坚持创新驱动，不断夯实生物医药产品核心竞争力。进一步加大研发力度和研发投入，加快成果转化速度。平台方面，持续深化与科研院所合作，共建国家企业技术中心、院士工作站，缩短研发周期，加快大病种药、高端仿制药、化妆品和特色中药板块等领域的成果转化速度。医药方面，持续关注医药市场研发动态，考察创新药领域、高端仿制药、特色中药及医疗器械等领域项目，择机并购或引进。美业方面，围绕玻尿酸护肤、皮肤微生态护肤、精准护肤、精油芳疗护肤、高端皮下填充类医疗器械和消毒产品等重点项目开展研发储备。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例(%) |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入 | 4,067,445,394.22 | 3,546,345,476.12 | 14.69 |
| 营业成本 | 2,800,796,069.79 | 2,586,391,027.99 | 8.29 |
| 销售费用 | 490,553,719.57 | 273,019,440.65 | 79.68 |
| 管理费用 | 176,352,051.55 | 138,915,548.48 | 26.95 |
| 财务费用 | 2,677,932.24 | 8,921,105.49 | -69.98 |
| 研发费用 | 50,831,305.21 | 28,193,787.11 | 80.29 |
| 其他收益 | 9,654,191.08 | 15,092,391.28 | -36.03 |
| 投资收益 | 83,219,423.85 | 55,391,551.35 | 50.24 |
| 信用减值损失 | -49,607,337.44 | 28,994,864.10 | -271.09 |
| 营业外支出 | 7,124,629.59 | 4,222,569.31 | 68.73 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,443,553,610.16 | -52,334,530.38 | 不适用 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -238,894,174.67 | -289,469,098.95 | 不适用 |

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|-------------------|---------------|-----------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,536,352,571.45 | 63,415,069.01 | -5,676.52 |

营业收入变动原因说明：主要系本期生物制药及化妆品销售增加影响所致。

营业成本变动原因说明：收入增加相应成本增加影响所致。

销售费用变动原因说明：主要系生物制药及化妆品宣传及产品推广费等增加影响所致。

管理费用变动原因说明：主要系公司加强信息化建设等影响费用增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系存款利息收入增加影响所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期研发项目投入增加影响所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：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变动原因说明：主要系去年同期收到投资单位款项较多影响所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期经营性流入增加相应减少筹资影响所致。

其他收益变动原因说明：主要系本期递延收益摊销计入损益的金额较少影响所致。

投资收益变动原因说明：主要系参股公司本期经营利润增加影响所致。

信用减值损失变动原因说明：主要系应收款项计提坏账准备增加影响所致。

营业外支出变动原因说明：主要系本期非营业支出增加影响所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

3 收入成本分析

(1) 主营业务分行业（产品）、分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 房地产销售 | 2,714,214,935.12 | 2,145,518,390.38 | 20.95 | -3.10 | -1.63 | 减少 1.18 个百分点 |
| 物业服务 | 182,002,014.33 | 140,582,017.20 | 22.76 | 17.29 | -1.59 | 增加 14.82 个百分点 |
| 酒店 | 38,944,277.45 | 7,809,536.60 | 79.95 | 149.98 | 141.44 | 增加 0.71 个百分点 |
| 药品 | 269,299,604.83 | 113,131,940.29 | 57.99 | 45.36 | 65.64 | 减少 5.15 个百分点 |

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 化妆品 | 621,978,854.86 | 231,781,428.03 | 62.73 | 210.30 | 168.59 | 增加 5.79 个百分点 |
| 原料及添加剂 | 121,248,791.52 | 71,849,046.52 | 40.74 | 32.21 | 50.26 | 减少 7.12 个百分点 |

单位：元 币种：人民币

| 分行业分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 山东省内房地产销售 | 2,260,984,765.18 | 1,732,793,072.21 | 23.36 | -4.31 | -5.11 | 增加 0.64 个百分点 |
| 山东省外房地产销售 | 453,230,169.94 | 412,725,318.17 | 8.94 | 3.46 | 16.27 | 减少 10.03 个百分点 |
| 北区药品销售 | 67,003,899.42 | 32,375,015.71 | 51.68 | 69.42 | 91.03 | 减少 5.47 个百分点 |
| 南区药品销售 | 48,758,737.70 | 19,264,449.00 | 60.49 | 24.17 | 31.54 | 减少 2.21 个百分点 |
| 东区药品销售 | 48,063,917.45 | 18,217,840.28 | 62.10 | 42.46 | 65.19 | 减少 5.21 个百分点 |
| 中区药品销售 | 50,094,728.47 | 22,030,142.47 | 56.02 | 35.54 | 53.17 | 减少 5.06 个百分点 |
| 招商模式药品销售 | 55,378,321.79 | 21,244,492.84 | 61.64 | 54.89 | 88.12 | 减少 6.78 个百分点 |
| 化妆品网上销售 | 574,840,614.23 | 210,159,674.31 | 63.44 | 315.81 | 283.89 | 增加 3.04 个百分点 |
| 化妆品其他渠道销售 | 47,138,240.63 | 21,621,753.72 | 54.13 | -24.21 | -31.47 | 增加 4.86 个百分点 |
| 原料及添加剂内销 | 53,379,528.66 | 31,927,654.31 | 40.19 | 29.58 | 34.14 | 减少 2.03 个百分点 |
| 原料及添加剂出口 | 67,869,262.86 | 39,921,392.21 | 41.18 | 34.35 | 66.23 | 减少 11.28 个百分点 |

注 1：北区包含北京、浙江、山东、河北、天津等，南区包含四川、广东、贵州、云南、江西、广西、湖北、重庆等，东区包含黑龙江、安徽、江苏、上海、辽宁、吉林等，中区包含甘肃、内蒙、山西、新疆、陕西、湖南、河南等。

注 2：公司对生物医药板块产品分类进行了规范化梳理调整，产品分类中药品包括中成药和化学药，化妆品包括化妆品及护肤品，原料及添加剂包括原材料及生物制剂、食品添加剂等，一并对比较期数据也进行了同口径调整。

报告期内，山东省外房地产相比去年同期毛利率下降 10.03 个百分点，主要系哈尔滨项目部分产品开展促销活动影响所致。

报告期内，物业服务相比去年同期毛利率增加 14.82 个百分点，主要系物业服务的非业主增值服务及社区增值服务的毛利率增加。

报告期内，酒店营业收入相比去年同期增加 149.98%，主要去年同期受疫情影响，酒店停业时间长，今年酒店恢复营业。

报告期内，药品营业收入相比去年同期增加 45.36%，主要由于疫情缓解后，公司通过组织学术会议、加强开发医疗终端、推进代理商拓展市场等方式增加市场份额，拓展产品销售渠道影响收入增加。毛利率下降 5.15 个百分点，主要由于本期药品销售结构变化，毛利率较高的产品收入占比较上年同期下降影响。

报告期内，化妆品营业收入相比去年同期增加 210.30%，毛利率上升 5.79 个百分点。今年上半年公司积极拓展线上品牌营销，采用 cps 推广等多种新型营销方式，聚焦主推产品，颐莲和瓊尔博士两大主品牌的销售发展快速。另外，公司坚持创新研发，提高产品品质，加强成本控制，影响毛利率有所提升。

报告期内，原料及添加剂收入增加 32.21%，毛利率下降 7.12 个百分点，主要由于为了扩大市场占有率及加大国外市场的产品投放力，对产品价格进行了调整。

(2) 成本分析

单位：元 币种：人民币

| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) |
|--------|------------|------------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|
| 房地产销售 | 房地产销售成本 | 2,145,518,390.38 | 76.60 | 2,181,020,812.99 | 84.33 | -1.63 |
| 物业管理 | 物业管理成本 | 140,582,017.20 | 5.02 | 142,857,316.76 | 5.52 | -1.59 |
| 酒店 | 酒店服务成本 | 7,809,536.60 | 0.28 | 3,234,596.12 | 0.13 | 141.44 |
| 药品 | 药品销售成本 | 113,131,940.29 | 4.04 | 68,297,869.58 | 2.64 | 65.64 |
| 化妆品 | 化妆品销售成本 | 231,781,428.03 | 8.28 | 86,295,931.07 | 3.34 | 168.59 |
| 原料及添加剂 | 原料及添加剂销售成本 | 71,849,046.52 | 2.57 | 47,816,393.93 | 1.85 | 50.26 |

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产 | 上年期末数 | 上年期末数占总资产 | 本期期末金额较上年 | 情况说明 |
|------|-------|-----------|-------|-----------|-----------|------|
| | | | | | | |

| | | 的比例 (%) | | 的比例 (%) | 期末变动比例 (%) | |
|-------------|------------------|------------|------------------|------------|---------------|---------------------------|
| 应收账款 | 249,731,784.88 | 0.40 | 190,876,167.62 | 0.31 | 30.83 | 主要系本期收入增加相应应收款项增加影响所致。 |
| 应收款项融资 | 62,414,232.18 | 0.10 | 256,811,240.51 | 0.42 | -75.70 | 系票据到期收款影响所致。 |
| 其他应收款 | 621,318,628.43 | 0.99 | 400,424,982.62 | 0.65 | 55.16 | 主要系控股公司按持股比例向合作方回款影响所致。 |
| 其他流动资产 | 1,915,784,053.52 | 3.05 | 1,386,926,555.01 | 2.26 | 38.13 | 主要系预收房款增加相应预缴税金增加影响所致。 |
| 长期股权投资 | 661,291,521.38 | 1.05 | 485,387,932.40 | 0.79 | 36.24 | 主要系本期投资增加及参股公司经营利润增加影响所致。 |
| 在建工程 | 329,039,856.42 | 0.52 | 247,046,482.59 | 0.40 | 33.19 | 主要系医药生产车间工程建设影响所致。 |
| 使用权资产 | 1,130,952.47 | 0.00 | | | | 系执行新租赁准则后将租赁资产确认为使用权资产所致。 |
| 应付票据 | 1,352,940,747.14 | 2.16 | 887,770,253.41 | 1.44 | 52.40 | 主要系本期采用票据方式结算增加所致。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,703,383,302.14 | 2.71 | 2,737,552,394.89 | 4.45 | -37.78 | 主要系一年内到期的长期借款到期归还影响所致。 |
| 其他流动负债 | 832,116,835.50 | 1.33 | 594,781,618.99 | 0.97 | 39.90 | 主要系预收房款增加相应预提税金增加影响所致。 |
| 预计负债 | | | 6,400,000.00 | 0.01 | -100.00 | 系诉讼本期结案支付款项所致。 |

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|-------------------|--|
| 货币资金 | 2,476,689,699.30 | 其中:短期内无法变现的银行承兑汇票保证金存款、项目开发保证金存款、按揭及民工保证金存款等 384,474,197.77 元;受监管专用于支付给拆迁户的拆迁补偿款及专项补贴 731,424.30 元;预售监管资金及贷款保证金 1,822,086,044.50 元;代建项目专用资金 182,239,421.89 元;专项资金、共管资金 87,158,610.84 元 |
| 存货 | 13,296,368,647.25 | 借款抵押 |
| 固定资产 | 364,590,659.51 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 53,423,905.03 | 借款抵押 |
| 应收账款 | 12,612,750.17 | 质押借款 |
| 投资性房地产 | 8,319,544.62 | 借款抵押 |
| 合计 | 16,212,005,205.88 | / |

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司对外股权投资额 11,210.70 万元，上年同期公司对外股权投资额 42492.93 万元；与上年同比，投资额减少 31,282.22 万元，减少 73.62%。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

①公司第十届董事会 2021 年第二次临时会议审议通过了《关于公司下属公司对外投资暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司山东省鲁商置业有限公司与公司关联方山东鲁商乡村振兴产业基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“鲁商乡村振兴产业基金”）及员工跟投平台共同投资成立泰山佑乡村振兴生态旅游发展（山东）有限公司，合资公司注册资本为 60000 万元人民币，其中：山东省鲁商置业有限公司出资 9500 万元人民币，持有 15.83% 股权；鲁商乡村振兴产业基金出资 50000 万元人民币，持有 83.34% 股权；员工跟投平台出资 500 万元人民币，持有 0.83% 股权。报告期内，公司以自有资金出资 8036.07 万元，未实现投资收益。

②2021 年 3 月，公司全资子公司山东福瑞达医药集团有限公司与北京福纳康生物技术有限公司、赤峰市臻弘企业管理咨询中心（有限合伙）、济南鲁福投资合伙企业（有限合伙）合资设立山东福中福生物科技有限公司，合资公司注册资本为 500 万元人民币，其中：山东福瑞达医药集团有限公司出资 175 万元人民币，持有 35% 股权；北京福纳康生物技术有限公司出资 150 万元，持有 30% 股权；赤峰市臻弘企业管理咨询中心（有限合伙）出资 125 万元，持有 25% 股权。济南鲁福投资合伙企业（有限合伙）出资 50 万元，持有 10% 股权。报告期内，公司以自有资金出资 70 万元，投资收益 48.50 万元。

③2021 年 4 月，公司全资子公司山东省鲁商置业有限公司与海南粤港置业有限公司、济南海纳投资咨询服务合伙企业（有限合伙）合资设立山东鲁港项目管理有限公司，合资公司注册资本为 300 万元人民币，其中：山东省鲁商置业有限公司出资 162 万元人民币，持有 54% 股权；海南粤港置业有限公司出资 120 万元，持有 40% 股权；济南海纳投资咨询服务合伙企业（有限合伙）出资 18 万元，持有 6% 股权。报告期内，公司以自有资金出资 32.4 万元，未实现投资收益。

④2021 年 4 月，公司与盛泰润泽房地产开发有限公司、济宁治信房地产开发合伙企业（有限合伙）合资设立济宁聚威地产开发有限公司，合资公司注册资本为 1022.24 万元人民币，其中：公司出资 878.24 万元人民币，持有 85.91% 股权；盛泰润泽房地产开发有限公司出资 98 万元，持有 9.59% 股权；济宁治信房地产开发合伙企业（有限合伙）出资 46 万元，持有 4.5% 股权。2021 年 5 月，济宁聚威地产开发有限公司以现金对济宁瑞和置业发展有限公司进行增资，增资后持有济

宁瑞和置业发展有限公司 34.5%股权。报告期内济宁聚威地产开发有限公司出资 1022.24 万元，投资收益为-456.54 万元。

⑤公司第十届董事会 2019 年第十次临时会议审议通过了《关于参与设立产业并购基金暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司山东福瑞达医药集团有限公司与山东省商业集团有限公司、山东洪泰富源资本管理有限公司或其控股子公司及其他社会资本等合作方，通过合伙制企业形式共同组建成立福瑞达产业并购基金，基金名称山东洪泰福瑞达股权投资合伙企业(有限合伙)，基金总规模为人民币 10 亿元。该基金已于 2020 年 9 月 27 日完成注册手续。报告期内，山东福瑞达医药集团有限公司以自有资金出资 50 万元，未实现投资收益。

⑥公司第十届董事会 2019 年第十次临时会议审议通过了《关于参与设立创新投资基金的议案》，同意公司全资子公司山东福瑞达医药集团有限公司（以下简称“福瑞达医药”）与珠海隆门资本管理有限公司（以下简称“隆门资本”）的关联方及其他社会资本等合作方，通过合伙制企业形式共同组建成立福瑞达医药创新投资基金，基金总规模为人民币 3 亿元。已设立珠海隆门福瑞达股权投资基金（有限合伙）、南京鲁福隆门创业投资合伙企业（有限合伙），南京鲁福隆门创业投资合伙企业（有限合伙）已于 2020 年 10 月完成工商注册登记手续，并于 2021 年 6 月 16 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》，基金编号 SQN963，基金类型为创业投资基金，基金管理人为珠海隆门资本管理有限公司。报告期内，福瑞达医药以自有资金出资 2000 万元，未实现投资收益。福瑞达创新投资基金主要投资领域涉及核酸药物、神经细胞治疗、蛋白质药物等国际先进的生物医药技术。

(2) 重大的非股权投资

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

| 项目名称 | 项目投资金额 | 累计投资占比（项目进度） | 本年度投入金额 | 累计实际投入金额 | 项目累计收益情况 |
|------------|--------------|--------------|-----------|--------------|------------------------|
| 哈尔滨松江新城项目 | 1,900,000.00 | 83.42% | 30,746.30 | 1,585,048.63 | 累计实现留存收益 10,938.97 万元。 |
| 青岛蓝岸丽舍项目 | 1,430,000.00 | 92.34% | 6,699.32 | 1,320,419.69 | 累计实现留存收益 16,773.79 万元。 |
| 临沂知春湖项目 | 480,000.00 | 45.23% | 10,142.67 | 217,100.38 | 累计实现留存收益 3,225.37 万元。 |
| 临沂鲁商中心项目 | 320,000.00 | 81.14% | 5,969.96 | 259,661.92 | 累计实现留存收益 28,370.72 万元。 |
| 青岛蓝岸新城项目 | 380,000.00 | 77.12% | 6,868.25 | 293,064.57 | 累计实现留存收益 28,037.97 万元。 |
| 泰安鲁商国际社区项目 | 168,000.00 | 91.34% | 2,675.50 | 153,453.90 | 累计实现留存收益 11,808.61 万元。 |

| 项目名称 | 项目投资金额 | 累计投资占比(项目进度) | 本年度投入金额 | 累计实际投入金额 | 项目累计收益情况 |
|---------------|---------------|--------------|------------|--------------|-------------------------|
| 济宁运河公馆项目 | 400,000.00 | 66.24% | 600.64 | 264,977.29 | 累计实现留存收益 32,721.97 万元。 |
| 临沂金悦城项目 | 290,000.00 | 92.27% | 3,875.84 | 267,590.53 | 累计实现留存收益 23,098.87 万元。 |
| 泰安鲁商中心项目 | 250,000.00 | 70.36% | 4,337.09 | 175,910.55 | 累计实现留存收益 30,626.08 万元。 |
| 烟台鲁商公馆项目 | 320,000.00 | 57.97% | 4,338.35 | 185,496.03 | 累计实现留存收益 4,811.79 万元。 |
| 青岛鲁商中心项目 | 1,000,000.00 | 67.68% | 18,557.22 | 676,829.08 | 累计实现留存收益 120,148.68 万元。 |
| 菏泽鲁商蓝岸公馆项目 | 350,000.00 | 43.62% | 12,002.39 | 152,673.62 | 未实现收益。 |
| 上海项目 | 120,000.00 | 51.63% | 2,815.28 | 61,959.40 | 未实现收益。 |
| 淄博鲁商中心项目 | 240,000.00 | 67.95% | 934.13 | 163,072.74 | 未实现收益。 |
| 青岛鲁商蓝岸公馆项目 | 390,000.00 | 68.02% | 8,209.00 | 265,291.26 | 未实现收益。 |
| 青岛鲁商中央公馆项目 | 350,000.00 | 41.94% | 7,810.84 | 146,798.77 | 未实现收益。 |
| 青岛蓝色科技港项目 | 270,000.00 | 23.64% | 70.42 | 63,820.09 | 未实现收益。 |
| 青岛健康城项目 | 320,000.00 | 47.11% | 19,694.08 | 150,764.41 | 未实现收益。 |
| 鲁商悦府项目 | 330,000.00 | 61.85% | 15,375.16 | 204,092.59 | 未实现收益。 |
| 鲁商金茂府项目 | 470,000.00 | 60.27% | 27,734.33 | 283,272.13 | 未实现收益。 |
| 青岛西海岸新区奥体中心项目 | 880,000.00 | 47.08% | 25,369.40 | 414,347.74 | 未实现收益。 |
| 烟台观海印象项目 | 470,000.00 | 48.52% | 15,178.34 | 228,048.88 | 未实现收益。 |
| 临沂鲁商万科城项目 | 250,000.00 | 31.16% | 412.12 | 77,912.01 | 未实现收益。 |
| 济南大涧沟项目 | 370,000.00 | 38.00% | 140,609.08 | 140,609.08 | 未实现收益。 |
| 烟台蓬莱印象项目 | 140,000.00 | 24.79% | 34,707.63 | 34,707.63 | 未实现收益。 |
| 合计 | 11,888,000.00 | | 405,733.34 | 7,786,922.92 | / |

①2021年3月12日，公司下属控股公司扬州鲁苏健康产业发展有限公司通过高邮市国有建设用地使用权网上交易系统竞得高邮澄子湖项目一期 2021-1 号地块的国有建设用地使用权。该地块位于海潮东路南侧、丰瑞路东侧。土地出让面积 53023.5 平方米，成交总价款为 12,390 万元，该地块土地用地性质为商住用地。公司全资子公司山东省鲁商置业有限公司持有扬州鲁苏健康产业发展有限公司 66.5% 权益。截止报告期末，已支付土地款 6,195 万元。

②2021年4月8日，公司参股公司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 2021-1 号 A 地块、2021-1 号 B 地块、2021-1 号 C 地块、2021-1 号 D 地块、2021-1 号 E 地块国有建设用地使用权，土地出让总面积约 15.15 万平方米，成交总价款为 35661.4575 万元。公司全资子公司山东省鲁商置业有限公司持有泰山佑乡村振兴生态旅游发展（山东）有限公司 15.83% 权益。截止报告期末，土地款已全部支付。

③2021年5月14日，公司下属控股公司青岛鲁商润置投资开发有限公司在青岛市黄岛区自然资源局举办的储备国有建设用地使用权拍卖出让活动中，竞得 HD2021-3028 号地块国有建设用地使用权。该地块位于黄岛区观海四路南、观海路西，用地面积 9355 平方米，成交总价款 10170.1325 万元。公司持有青岛鲁商润置投资开发有限公司 42.9%权益。截止报告期末，土地款已全部支付。

④报告期内，公司控股子公司济宁聚威地产开发有限公司通过增资方式新增济宁市太白湖新区 K2-03-A 地块，该地块位于济宁市太白湖新区公主路以东、渔皇路以北、青莲路以西、诗圣路以南；土地面积 86964 平方米。该地块由济宁瑞和置业发展有限公司持有并开发，增资后济宁聚威地产开发有限公司持有济宁瑞和置业发展有限公司 34.5%股权。截止报告期末，土地款已全部支付。

⑤2020年11月30日，公司下属公司山东鲁新置业有限公司在济南公共资源网上交易系统竞得宗地编号为 2020TDGP03R0103、2020TDGP03R0104、2020TDGP03R0105 地块国有建设用地使用权，上述三宗地块位于市中区南北康片区省道 103 线以西，土地面积为 99527 平方米，成交总价款为 130,081 万元。公司持有山东鲁新置业有限公司 76%的权益。截止报告期末，上述土地款已支付完毕。

⑥2020年12月18日，公司下属公司烟台鲁商嘉会置业有限公司在烟台土地市场网上交易系统竞得宗地编号为 pl2020044、pl2020045 地块国有建设用地使用权，pl2020044 地块位于蓬莱市小泰山路南、小泰山西路东，土地出让面积 67688 平方米，成交总价款为 20307 万元，该地块土地用途为住宅用地，公共管理与公共服务用地。pl2020045 地块位于蓬莱市小泰山路南、小泰山西路东，土地出让面积 36631 平方米，成交总价款为 10990 万元，该地块土地用途为住宅用地，公共管理与公共服务用地。公司持有烟台鲁商嘉会置业有限公司 90.25%权益，截止报告期末，上述土地款已支付完毕。

⑦2018年8月17日，公司全资下属公司菏泽鲁商置业有限公司取得与菏泽市国土资源局签订的《挂牌出让成交确认书》，确认菏泽鲁商置业有限公司在菏泽市公共资源交易中心举办的国有土地使用权挂牌出让活动中竞得宗地编号为 2018-53、2018-54 两宗地块的国有土地使用权。2018-53 地块土地面积为 148237 平方米，成交总价款为 80047.98 万元，土地用途为居住商服用地。2018-54 地块土地面积为 23609.4 平方米，成交总价款为 13457.358 万元，土地用途为文化娱乐兼容商服用地。2019年9月，因规划条件调整，容积率缩小，上述两地块价格分别调整为：2018-53 地块成交总价款为 71153.76 万元；2018-54 地块成交总价款为 11332.512 万元。报告期内，菏泽鲁商置业有限公司支付土地款 1000 万元，合计已支付土地款 7.99 亿元。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 2021年1月1日余额 | | | 本期增加 | | 本期减少 | | 2021年6月30日余额 | | |
|-----------------------|-------------|--------|-----------|----------|--------|------|--------|--------------|--------|-----------|
| | 成本 | 公允价值变动 | 小计 | 成本 | 公允价值变动 | 成本 | 公允价值变动 | 成本 | 公允价值变动 | 小计 |
| 济南碧旻置业有限公司 | 9,000.00 | | 9,000.00 | | | | | 9,000.00 | | 9,000.00 |
| 珠海隆门福瑞达股权投资基金（有限合伙） | 2,000.00 | | 2,000.00 | | | | | 2,000.00 | | 2,000.00 |
| 山东洪泰福瑞达股权投资合伙企业（有限合伙） | 50.00 | | 50.00 | 50.00 | | | | 100.00 | | 100.00 |
| 南京鲁福隆门创业投资合伙企业（有限合伙） | | | | 2,000.00 | | | | 2,000.00 | | 2,000.00 |
| 合计 | 11,050.00 | | 11,050.00 | 2,500.00 | | | | 13,100.00 | | 13,100.00 |

本公司对未上市的股权投资及其他权益工具公允价值的确定方法为根据具有专业资质的资产评估公司的评估结果确认为该投资的公允价值。在有限情况下，如果确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，本公司选择成本代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(五) 重大资产和股权出售

□适用√不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用□不适用

(1) 主要控股公司的经营状况及业绩

单位：万元币种：人民币

| 公司名称 | 行业 | 主要产品 | 公司持股比例 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 净利润 |
|--------------|-------|----------------|--------|----------|------------|-----------|----------|
| 哈尔滨鲁商置业有限公司 | 房地产开发 | 哈尔滨松江新城、凤凰城项目 | 90% | 5,000.00 | 594,086.08 | 15,938.98 | 734.74 |
| 济宁鲁商地产有限公司 | 房地产开发 | 济宁运河公馆项目 | 100% | 5,000.00 | 247,215.15 | 14,721.97 | 3,359.09 |
| 临沂鲁商地产有限公司 | 房地产开发 | 临沂鲁商中心、鲁商凤凰城项目 | 100% | 2,000.00 | 179,226.39 | 18,015.03 | 3,472.19 |
| 临沂鲁商金置业有限公司 | 房地产开发 | 临沂金悦城项目 | 65% | 5,000.00 | 120,067.83 | 28,098.88 | 3,316.15 |
| 青岛鲁商蓝岸地产有限公司 | 房地产开发 | 青岛蓝岸新城项目 | 100% | 5,000.00 | 194,072.72 | 13,037.94 | 1,599.30 |
| 青岛鲁商置地发展有限公司 | 房地产开发 | 青岛蓝岸丽舍项目 | 75% | 5,000.00 | 425,246.26 | 21,773.79 | -552.40 |
| 泰安鲁商地产有限公司 | 房地产开发 | 泰安鲁商中心项目 | 100% | 5,000.00 | 99,999.67 | 17,626.08 | 1,653.12 |
| 烟台鲁商地产有限公司 | 房地产开发 | 烟台鲁商公馆项目 | 100% | 5,000.00 | 202,928.44 | 9,811.80 | 2,601.98 |

| 公司名称 | 行业 | 主要产品 | 公司持股比例 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 净利润 |
|----------------------|----------|---------------|--------|------------|--------------|------------|-----------|
| 山东省鲁商置业有限公司(母公司) | 房地产开发 | 国奥城、御龙湾、常春藤项目 | 100% | 5,000.00 | 1,313,720.49 | 69,075.92 | 596.56 |
| 济南鲁茂置业有限公司 | 房地产开发 | 鲁商金茂府、悦府项目 | 45% | 8,000.00 | 569,820.31 | 2,809.51 | -1,537.03 |
| 青岛鲁商润置投资开发有限公司 | 房地产开发 | 青岛西海岸新区奥体中心项目 | 58% | 120,000.00 | 562,322.30 | 116,345.19 | -1,889.64 |
| 山东福瑞达医药集团有限公司(母公司) | 医药化妆品销售 | 玻璃酸钠注射液 | 100% | 20,000.00 | 172,276.21 | 41,074.06 | 1,923.24 |
| 山东明仁福瑞达制药股份有限公司 | 医药生产与销售 | 中成药、化学药 | 60.71% | 7,000.00 | 65,334.58 | 45,124.00 | 1,472.54 |
| 山东福瑞达生物股份有限公司(母公司) | 化妆品生产与销售 | 化妆品护肤品 | 100% | 7,500.00 | 58,220.86 | 25,734.57 | 7,520.43 |
| 山东焦点福瑞达生物股份有限公司(母公司) | 原料生产与销售 | 透明质酸 | 60.11% | 1,797.38 | 23,825.15 | 14,581.42 | 1,072.33 |

注：济南鲁茂置业有限公司本期净利润-1,537.03万元，青岛鲁商润置投资开发有限公司本期净利润-1,889.64万元，主要系两项目尚未开始交付所致。

(2) 单个子公司的净利润对公司净利润影响达到10%以上的：

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|--------------------|-----------|----------|----------|
| 临沂鲁商地产有限公司 | 39,262.03 | 4,930.26 | 3,472.19 |
| 济宁鲁商地产有限公司 | 13,040.47 | 4,486.54 | 3,359.09 |
| 临沂鲁商金置业有限公司 | 50,071.64 | 4,420.87 | 3,316.15 |
| 山东福瑞达生物股份有限公司(母公司) | 59,992.73 | 8,620.49 | 7,520.43 |

(3) 单个子公司的经营业绩同比出现大幅波动，且对公司合并经营业绩造成重大影响的：

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称 | 本期净利润 | 同期净利润 | 增减额 | 同比变化(%) | 原因说明 |
|--------------------|----------|----------|-----------|----------|----------------------------|
| 临沂鲁商地产有限公司 | 3,472.19 | 201.78 | 3,270.41 | 1,620.79 | 主要为本期鲁商中心三期组团集中交付结算增加影响所致。 |
| 山东福瑞达生物股份有限公司(母公司) | 7,520.43 | 1,917.38 | 5,603.05 | 292.22 | 主要由于本期收入大幅增长影响利润显著提升。 |
| 济宁鲁商地产有限公司 | 3,359.09 | 5,345.35 | -1,986.26 | -37.16 | 本期相比去年同期，结算减少影响所致。 |
| 临沂鲁商金置业有限公司 | 3,316.15 | 5,539.78 | -2,223.63 | -40.14 | 本期相比去年同期，结算减少影响所致。 |

(4) 参股公司的经营情况及业绩：

单位：万元 币种：人民币

| 被投资单位名称 | 行业 | 主要产品 | 公司持股比例 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 | 公司享有投资收益 | 去年公司享有投资收益 |
|---------|----|------|--------|------|-----|-----|------|-----|----------|------------|
|---------|----|------|--------|------|-----|-----|------|-----|----------|------------|

| 被投资单位名称 | 行业 | 主要产品 | 公司持股比例 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 | 公司享有投资收益 | 去年公司享有投资收益 |
|----------------|---------|----------|--------|----------|------------|-----------|-----------|-----------|----------|------------|
| 山东博士伦福瑞达制药有限公司 | 医药生产与销售 | 滴眼剂 | 30% | 9,000.00 | 82,082.90 | 50,585.54 | 36,818.11 | 12,750.86 | 3,825.26 | 3,317.19 |
| 临沂锦琴房地产开发有限公司 | 房地产开发 | 中南鲁商樾府项目 | 45% | 1,000.00 | 246,638.57 | 71,821.13 | 87,356.05 | 9,953.63 | 4,479.13 | 2,045.01 |

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

政策风险：地产调控政策持续从严，在“房住不炒、因城施策”的政策大环境下，中央从全局角度出发，全面、精准把控全国房地产市场，并针对市场过热的城市适时预警、及时纠偏，确保稳地价、稳房价、稳预期目标落到实处；生物医药方面，中国医改步伐明显加快，市场形势明显趋紧，药品市场进入调整期；化妆品方面，行业监管力度加大，法规密集出台，强调主体责任，对生产企业，对靠 OEM 加工的品牌方及进口品牌一视同仁，加强对违法行为的处罚力度。针对政策方面的风险，公司将加强对宏观经济周期、行业调控政策的研究和判断，及时采取有效的经营策略，快速适应外部环境的变化。

市场风险：公司所处健康地产、生物医药、玻尿酸原料等产业，均面临行业集中度不断提高，行业竞争日趋加剧的风险。对此，公司一方面不断加强产业联动，创新业务模式，努力提高企业核心竞争力和品牌影响力；另一方面，进一步加大研发投入，保持自我迭代的创新活力，重视营销模式和渠道创新，提升核心竞争力，不断打造新的竞争优势。

财务风险：围绕“房住不炒”的总体基调和“稳房价、稳地价、稳预期”的调控思路，住建部、财政部、中央银行等相关部门与各级地方政府积极落实“三道红线”、“供地两集中”和土地出让金划转税务部门征收等调控政策，逐步形成对市场、房企、居民的全链条调控的长效管理机制。公司将以现金流管理和资金安全为主控导向，更加注重现金流管理，积极调整杠杆水平，开拓多方融资渠道，提升自身抗风险能力。

经营风险：随着土地红利、刚需红利、金融红利的消失，地产行业进入低增长低利润的双低时代，公司将从运营提升、高质量高周转上下功夫，建立大运营逻辑，实现运营能力与发展速度相匹配。公司生物医药产业在严厉的市场监管与激烈的市场竞争环境下，行业增速也较之前有所放缓，公司将深入分析所处产业的严峻形势与机遇，进一步理清思路、制定措施、迎接新挑战。

产业融合的风险：目前，公司处于战略转型的关键时期，福瑞达医药集团的并入加速了公司的转型速度，但产业集群和品牌联动优势并未得到充分发挥。公司将持续构筑国内领先的大健康

产业综合运营商的形象，在生物医药、康养产业、城市更新、产业园区、乡村振兴等领域展现新作为，向大健康产业进行转型。

(二) 其他披露事项

√适用□不适用

公司生物医药板块的主要业务及经营情况：

1、生物医药

在生物医药方面，公司涵盖中药及化药制剂（明仁福瑞达）、生化药品（博士伦福瑞达）及销售团队（医药事业部）。其中，公司旗下的山东明仁福瑞达股份有限公司致力于中成药、化学药、保健食品的研发、生产和销售，产品涵盖骨科、妇科、内科、眼科、儿科五大领域，其中，颈痛系列产品是国内首个专业治疗神经根型颈椎病的系列中成药，入选山东省火炬计划、被列为国家重点新产品；小儿解感颗粒用于治疗儿童风热感冒，被山东省卫健委列入新冠肺炎的儿童中医治疗（医学观察期和初期）两个阶段的推荐中成药。公司参股的山东博士伦福瑞达制药有限公司致力于生物技术产品和生化药品的研究开发、生产和销售，产品涵盖眼科、骨科、皮肤科等领域，玻璃酸钠系列产品的研究及应用技术达到国际先进水平。药品销售渠道遍布 30 个省市，涵盖县级以上医院 3000 多家，连锁药店 2000 多家，与全国 800 多家公司和 10 万多家基层医疗机构建立合作关系。

2021 年上半年，明仁福瑞达探索中药产业全链条生态发展，中药材规范化种植、智能制造、大健康产品开发、大品种培育以及新型流通零售模式等全链条建设初具规模，目前已建立黄芩等道地药材种植示范基地近 10 个，推出“中药+”健康产品十余个，新建智能提取车已竣工试产中，并获批国家重点研发计划、省新旧动能转换重大专项支持，在中药智能制造方面取得新突破。加强学术推广，开展颈痛系列大品种的专家共识和药物经济学研究，深入挖掘临床价值并上线阿里大药房等五个线上平台，启航新零售业务。

2、健康美业

福瑞达医药集团依托国家级新药大平台，用制药的理念做化妆品，同时走多品牌发展战略，旗下目前拥有颐莲、瑗尔博士、善颜、UMT、诠润、伊帕尔汗等品牌。2021 年上半年，先后推出了富勒烯玻尿酸精华、褐藻水乳等 31 个化妆品新产品，主办了天猫薰衣草溯源峰会、中国玻尿酸+富勒烯行业高峰论坛、国际医学美容皮肤科学论坛等多次行业峰会、专家沙龙，不断提升行业话语权和品牌美誉度；与天猫、微博等多平台联动，全网总曝光 8 亿次，连续斩获行业大奖 10 个。

福瑞达医药集团在建的化妆品“智美科创园”为省级重点项目，总建筑面积 11.2 万平方米，分两期推进，目前一期项目主体施工建设已经完成，正在进行工程消防、环保、质量等一些列的

竣工验收手续，将于 10 月正式亮相，旨在打造一个集医疗器械、消毒卫生产品、化妆品等个人健康护理用品的科研、生产、仓储、销售、品牌推广和孵化、工业旅游等为一体的生态产业链，并将努力建设以新技术、新产业、新业态、新模式多点支撑的“四新”产业园区。产业园区拥有自动化的化妆品生产流水线设备、高水平的检测仪器、实验设备和严格的过程管理，拥有符合 GMP 要求的厂房、空气净化系统，生产完全在洁净的环境中进行，保证了产品质量的安全性、可靠性和稳定性。

（1）瑗尔博士

瑗尔博士品牌专注肌肤微生态平衡护理，为轻医美肌肤护理连锁品牌。2021 年上半年，瑗尔博士品牌通过精细化运营，多渠道共同发力，实现销售收入 3.01 亿元，同比增长 628%，线上占比 98% 以上。在第七届天猫金妆奖主题峰会上，瑗尔博士获评金妆奖年度 Top 品牌，益生菌精研平衡水乳套装获金妆奖年度最佳黑科技奖。在销售模式上，瑗尔博士品牌采取线上线下全面布局，多渠道共同发展的思路，打通线上线下，形成一个完整的美业生态闭环。其中线上主要在天猫、抖音布局，6.18 获天猫美妆新品牌排行榜前五名；线下主要依托“瑗尔博士皮肤颜究院”及大型商超连锁店 kvv、三福时尚、调色师、喜燃等 CS 渠道新业态开展，截至 6 月底，“瑗尔博士皮肤颜究院”已加盟 179 家，覆盖全国 53 个城市。下半年，瑗尔博士品牌将重点布局高端系列产品，主要为高端水乳、高端精华和高端面膜，继续拓展科技美肤服务布局。

（2）颐莲

颐莲品牌专注玻尿酸护肤 38 年，是玻尿酸“原液”类护肤产品的开创者。2021 年上半年，颐莲品牌继续拓宽爆款产品线，深挖消费需求，实现销售收入 2.70 亿元，同比增长 141%，线上占比 95% 以上。6.18 获得美妆榜京东店铺热销榜第三名。在第七届天猫金妆奖主题峰会上，颐莲玻尿酸补水喷雾入围天猫金妆奖年度化妆水，维 A 醇精华液入围金妆奖年度超级成分商品。6 月 3 日，颐莲推出新品“玻尿酸活颜焕亮精华液”，该产品由山东药科院与中科院分子纳米实验室联合研发，内含“玻尿酸+富勒烯”，具有较高抗氧化性能。下一步，将围绕“玻尿酸+”产品理念不断推新，向高端化妆品布局，不断深化产品技术优势。同时，积极拓展生活场景化娱乐节目，促进品牌“人、货、场”的紧密互动。颐莲品牌先后与中创文旅颐和园、荣宝斋簪花仕女图 IP 联名，推出新潮护肤品。

（3）伊帕尔汗

公司参股的新疆伊帕尔汗香料股份有限公司是国内首家以天然香料为核心，集产地种植、研发、生产、销售、旅游观光于一体的香料企业，依托世界最大的薰衣草产业种植基地（6 万亩），是全国唯一获准使用“伊犁薰衣草精油”地理标志保护的企业。主要产品包括 4 大类 9 个系列 120 余种天然香料系列产品，涉及芳香理疗、芳香护肤、芳香保健、芳香养生等多个领域。2021 年 1-

6 月份，伊帕尔汗公司完成销售收入近 2000 万元，同比增长 37%。公司拥有从种植薰衣草到提取精油到开发系列产品的完整生产线，今年上半年，伊帕尔汗公司推出太空蓝薰衣草修护精华液、太空蓝薰衣草修护沐浴油、薰衣草菁萃清肌水乳、薰衣草夜间修护面膜 4 款新产品，亮相第五届中国品牌日活动，品牌的知名度和曝光度不断提高；下一步，伊帕尔汗将围绕“美在新疆、秀在伊犁、醉在伊帕尔汗”，持续挖掘文化底蕴，努力跻身国内天然香氛领先品牌。

（4）善颜

善颜品牌主打“量肤定制”，以“东方女性肌肤大数据平台”为基础，致力于实现皮肤精细化管理，为精准肌肤护理高端品牌。该品牌针对女性肌肤敏感、缺水、痘痘、轻熟、衰老、暗沉等问题，分肤质、分肌龄、分肌层，研发生产了舒颜、润颜、清颜、娇颜、塑颜、亮颜 6 大系列产品。善颜目前主要销售途径为线下品牌专营店，“善颜皮肤管理中心”已经在全国开设 100 多家。下半年，善颜品牌将进一步升级线上线下融合的营销模式，加快善颜品牌线下店的拓展，同时加大济南本地推广投入，尽快实现线上线下互动型的新零售模式。

（5）诠润、UMT 等

诠润品牌专注弱敏肌肤修复，2021 年将继续与经销商加强合作，利用经销商能力拓展销售规模；UMT 品牌于 2020 年初创，产品定位于“精致底妆”，2021 年彩妆品牌将精研养肤底妆的细分市场定位，走小众高品质路线，以底妆品类的场景化视频推广为切入点，重点打造主推品。

未来，化妆品板块将构建“一托多”、“一带多”的多品牌发展战略，打造协同型品牌集群，依托主品牌不断提升市场占有率及品牌综合竞争力；拓展新锐品牌，探索品牌发展模式，实现业务增量，带动全渠道建设；布局创新型的种子业务，打造高端品牌，推动企业品牌重心上移。同时构建业务拉动型与市场导向型组织，构建生态型企业转型蓝图。在轻医美护肤领域，公司将继续围绕玻尿酸护肤、皮肤微生态护肤、精准护肤、精油芳疗护肤、高端医疗器械和消毒产品等方面深入布局，陆续推出相关产品上市。

3、原料及添加剂

公司旗下焦点福瑞达是全球领先的玻尿酸原料生产基地之一，拥有透明质酸原材料 420 吨/年的产能，目前生产食品级和化妆品级透明质酸，60%左右出口，外贸出口地区主要为东亚、北美、欧盟等；医药级透明质酸方面，现已取得玻璃酸钠原料药《药品生产许可证》，相关国内外注册手续正在办理中。

公司旗下的山东福瑞达生物科技有限公司主要开展生物防腐剂和化妆品原料的研发、生产和销售。食品添加剂方面，主要产品有纳他霉素、乳酸链球菌素和复配食品防腐剂等，其中纳他霉素市场占有率在 40% 以上；化妆品功效原料方面，主要产品有聚谷氨酸、普鲁兰多糖、依克多因等。

4、功能性食品

国家卫健委于 2021 年 1 月 7 日发布第九号公告，批准玻尿酸使用到乳制品、酒水饮料等五大类普通食品中，标志着玻尿酸应用领域和市场空间再度扩大。公司旗下的焦点福瑞达凭借多年玻尿酸领域研发和生产的积累，快速布局玻尿酸口服美容市场，于 2021 年 1 月 11 日取得食品生产许可证，1 月 13 号迅速在天猫天姿玉琢旗舰店上线全国首款透明质酸钠饮品。截止目前，公司已先后推出天姿玉琢、玻小酸、善颜多个系列十余款口服透明质酸钠产品，在天猫、京东等平台销售，同时在线下银座购物广场设立了品牌形象专柜，未来将陆续丰富产品类型，不断扩充渠道。大健康食品方面，公司旗下的明仁福瑞达围绕中药+新型功能因子布局功能性食品，推出“中药+”健康产品十余个，上线福瑞达保健品旗舰店线上平台，启航新零售业务。

第四节 公司治理

一、 股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|------------|----------------|------------|--|
| 2020 年年度股东大会 | 2021-05-25 | www.sse.com.cn | 2021-05-26 | 内容详见 2021 年 5 月 26 日披露的《鲁商健康产业发展股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》（2021-028） |
| 2021 年第一次临时股东大会 | 2021-07-07 | www.sse.com.cn | 2021-07-08 | 内容详见 2021 年 7 月 8 日披露的《鲁商健康产业发展股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》（2021-037） |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

1、公司 2020 年年度股东大会于 2021 年 5 月 25 日以现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由董事会召集，出席本次股东大会的股东及股东代表共计 21 人，代表股份 570,288,674 股，占公司股份总额 56.51%，会议逐项审议通过了大会各项议案。公司聘请山东舜翔律师事务所齐皎、李秘律师出席本次股东大会现场见证，并出具法律意见书。

2、公司 2021 年第一次临时股东大会于 2021 年 7 月 7 日以现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由董事会召集，出席本次股东大会的股东及股东代表共计 20 人，代表股份 571,989,150 股，占公司股份总额 56.68%，会议逐项审议通过了大会各项议案。公司聘请山东舜翔律师事务所李秘、赵帅律师出席本次股东大会现场见证，并出具法律意见书。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 宿玉海 | 独立董事 | 选举 |
| 朱德胜 | 独立董事 | 选举 |
| 贾庆文 | 总经理 | 聘任 |
| 陈莉 | 副总经理 | 聘任 |
| 杨云龙 | 财务总监 | 聘任 |
| 马涛 | 独立董事 | 离任 |
| 朱南军 | 独立董事 | 离任 |

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 张全立 | 总经理 | 离任 |
| 刘增伟 | 副总经理 | 离任 |
| 李珩 | 财务总监 | 离任 |
| 程晓民 | 首席发展官 | 离任 |
| 孙艳秋 | 首席法务官 | 离任 |
| 王忠武 | 总经理助理 | 离任 |
| 邵照玮 | 总经理助理 | 离任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用□不适用

1、公司第十届董事会 2021 年第一次临时会议于 2021 年 3 月 9 日以通讯方式召开，审议通过了《关于公司高级管理人员变动的议案》，因工作变动，张全立先生不再担任公司总经理职务，刘增伟先生不再担任公司副总经理职务；根据工作需要，聘任贾庆文先生为公司总经理，任期为本届高管层届满为止。

2、公司第十届董事会第十二次会议于 2021 年 3 月 25 日在公司会议室召开，会议通过《关于公司高级管理人员变动的议案》。因工作需要，由公司总经理贾庆文先生提名，聘任陈莉女士为公司副总经理，任期为本届高管层届满为止。因工作变动，程晓民先生不再担任公司副总经理职务，聘任为公司首席发展官。因工作变动，王忠武先生、邵照玮先生不再担任公司总经理助理职务。

3、公司第十届董事会 2021 年第二次临时会议于 2021 年 4 月 2 日以通讯方式召开，会议通过《关于聘任高级管理人员的议案》，根据工作需要，由公司总经理贾庆文先生提名，聘任张健先生为公司常务副总经理，任期为本届高管层届满为止。

4、由于公司第十届董事会、监事会任期届满，2021 年 7 月 7 日，经公司 2021 年第一次临时股东大会选举通过赵衍峰、贾庆文、段东、宿玉海、朱德胜为第十一届董事会成员，任期为自股东大会审议通过董事会换届之日起三年；选举吕元忠、查瑞平为第十一届监事会成员，与公司职工代表大会民主选举的职工监事王泽组成公司第十一届监事会，任期为自股东大会/职工代表大会审议通过监事会换届之日起三年。

5、公司第十一届董事会第一次会议于 2021 年 7 月 7 日在公司会议室召开，会议通过以下议案：

(1) 选举赵衍峰先生为公司董事长。

(2) 通过《关于选举董事会专门委员会成员的议案》，根据《上市公司治理准则》和《公司章程》的相关规定,公司董事会设立战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，各专门委员会成员如下：

战略委员会召集人：赵衍峰，委员：贾庆文、宿玉海；

审计委员会召集人：朱德胜，委员：宿玉海、段东；

提名委员会召集人：宿玉海，委员：赵衍峰、朱德胜；

薪酬与考核委员会召集人：宿玉海，委员：朱德胜、段东。

(3) 通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》，由新任董事长赵衍峰先生提名，聘任贾庆文先生为公司总经理，聘任李璐女士为公司董事会秘书，任期三年。由新任总经理贾庆文先生提名，聘任张健先生为公司常务副总经理，聘任徐涛先生、陈莉女士、尹炜先生、周洪波先生为公司副总经理，聘任杨云龙先生为公司财务总监，任期三年。

6、公司第十一届监事会第一次会议于 2021 年 7 月 7 日在公司会议室召开，会议选举吕元忠先生为公司监事会主席。

7、公司第十一届董事会第二次会议于 2021 年 8 月 24 日在公司会议室召开，会议通过《关于高级管理人员变动的议案》，因个人原因，张健先生不再担任公司常务副总经理职务。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| | |
|---------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
|---------|---|

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|---|
| 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的《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），上海证券交易所网站： www.sse.com.cn |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用□不适用

1. 排污信息

√适用□不适用

2021 年 3 月 31 日，济宁市生态环境局下发《关于印发 2021 年济宁市重点排污单位名录的通知》，公司控股子公司山东焦点福瑞达生物股份有限公司（本节简称“焦点福瑞达”）被列入济宁市 2021 年重点排污单位名录。

报告期内，焦点福瑞达主要排污类别为废气、废水，其中废气主要含颗粒物、二氧化硫、NOx、VOCs 及其他特征污染物（臭气浓度，氨（氨气），硫化氢等）；废水主要含 COD、氨氮及其他特征污染物（总氮（以 N 计），总磷（以 P 计）等）。大气污染物排放方式为有组织和无组织，执行标准为：恶臭污染物排放标准 GB14554-93，挥发性有机物排放标准第 6 部分有机化工行业 DB37/2801.6-2018，区域性大气污染物综合排放标准 DB37/2376-2019，挥发性有机物排放标准第 6 部分有机化工行业 DB37/2801.6-2018，大气污染物综合排放标准 GB16297-1996，挥发性有机物排放标准第 7 部分其他行业 DB37/2801.7-2019，山东省锅炉大气污染物排放标准 DB37/2374-2018；水污染物排放执行标准分别为：污水综合排放标准 GB8978-1996，污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015，发酵类制药工业水污染物排放标准 GB 21903-2008。

焦点福瑞达设有废气排放口 10 个，主要分布于生产一部发酵车间、生产一部精制车间、生产二部发酵车间、生产二部精制车间、锅炉房、酒精回收车间、污水处理站；废水排放口 1 个，分布于污水处理车间北侧。报告期内，焦点福瑞达委托山东龙腾泉环境检测有限公司对排污情况进行监测，按照监测公司出具的监测报告，废水排放 3.52 万 m³，总氮（以 N 计）排放 107.31 千克，化学需氧量排放 892.32 千克，氨氮（NH₃-N）排放 3.0 千克，总磷（以 P 计）排放 16.55 千克；二氧化硫排放 30.23 千克，颗粒物排放 118.72 千克，VOCs 排放 62.87 千克，Nox 排放 664.85 千克；一般固废处置 992 吨。报告期内，焦点福瑞达排污总量控制在许可范围内，无超标排放。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用□不适用

焦点福瑞达建有污水处理站，设有在线监测设备，产生的废水经污水处理站处理达到排放标准要求后，排入高铁新城污水处理厂处理；公司产生的发酵废气经“碱液喷淋+水喷淋”处理后，经 15m 高排气筒排放；真空干燥废气经水环真空泵吸收后，经 15m 高排气筒排放；破碎、粉碎包装废气经布袋除尘器处理后经 15m 高排气筒排放；乙醇回收废气经四级冷凝回收后，经 15m 排气筒

排放；低氮改造后的天然气锅炉产生废气经 15m 高排气筒排放；污水处理站废气经“碱液喷淋+UV 光氧装置”处理后，经 15m 高排气筒排放；主要危险废物包括废活性炭、废机油等，主要一般固废为废菌种、废滤渣、污泥等，公司委托有资质第三方进行处理。报告期内，焦点福瑞达各类环保设施均正常稳定运行，有效保证了污染物的达标排放。

为有效控制公司在生产运营过程中产生的各类污染物，降低对环境的影响，提高公司人员环境保护能力，公司 2021 年上半年累计环保投入约 50.7 万元。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

焦点福瑞达严格遵守《环境影响评价法》、《建设项目环境保护管理条例》等法律法规的要求，建设项目和污染防治设施同步启动建设和运行，现有建设项目依法办理了排污许可证，取得了建设项目竣工环境保护验收审批文件，并已取得环境影响评价文件批复，项目能够严格按照环评报告要求进行。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

针对企业运营过程中可能存在的突发环境事件，焦点福瑞达制定突发环境污染事件综合应急预案，组织内外部专家评审，并在济宁市生态环境局曲阜市分局备案。根据应急预案制定现场处置方案，并定期进行演练，不断强化环保应急人员的专业能力，提高环境事件应急处理能力，增强应急响应的管理水平。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

报告期内，焦点福瑞达根据相关法律法规技术文件要求，制定了自行监测方案。根据自行监测方案定期对排放的各项污染物进行检测，污染物检测结果均为达标。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

除焦点福瑞达以外，公司所属山东福瑞达生物股份有限公司（本节简称“福瑞达生物股份”）、山东福瑞达生物科技有限公司（本节简称“福瑞达生物科技”）、山东明仁福瑞达制药股份有限公司（本节简称“明仁福瑞达”）也涉及污染物排放，具体情况如下：

福瑞达生物科技建有污水处理站，2021 年上半年度共排放废水 128703 吨，主要污染因子为化学需氧量（COD）、氨氮、PH，均符合排放标准要求。该公司所排废水经污水处理站采用厌氧-好氧生化处理工艺进行达标处理，污水处理站出水经城镇下水道引至牛腿沟污水处理厂进行处理，达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）中一级 A 标准后排放。

明仁福瑞达建有污水处理站，目前整个园区每天产生约 80 吨污水，所有污水集中收集后进入污水处理站，统一处理后达到《污水排入城镇下水道水质标准》（CJ343-2010）达标排放。明仁福瑞达每年委托第三方对出水水质进行检测，并出具检测报告。另外，该公司投资 50 万元对两台 10 蒸吨燃气锅炉进行了低氮燃烧改造，达到最新环保要求；投资 5.3 万元将垃圾站建设钢结构棚子遮挡，有效防止气味外泄；投资 5 万元购置大型垃圾收集箱，并与环卫处签订了垃圾清运合同，固体废物统一集中处置。

福瑞达生物股份废气经集气罩收集，由风管引至车间顶部，经 UV 光解设备处理达标后排放，排放浓度 10.5mg/m³，排放限值为 60mg/m³，符合排放要求；废水经管网汇集后进入明仁福瑞达厂区污水处理站，经处理达标后排入市政污水管网；固废为废纸箱及生产生活垃圾，废纸箱回收外卖处理，生产生活垃圾交由济南绿净园保洁有限公司处理。

公司所属的福瑞达生物科技、明仁福瑞达、福瑞达生物股份公司全部严格按照环保法律法规，对项目进行合规性评价。各新、改、扩项目均严格执行建设项目环评管理规定，落实环保“三同时”工作，并通过环保部门验收，各项目正常投产；均已编制环境自行监测方案，按照自行监测方案要求，对废水、废气、厂界噪声等进行了监测，监测结果显示各项污染物指标均达标排放。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司始终坚持节能减排，积极履行环境责任。报告期内，公司健康地产板块以防尘设施标准化建设推动扬尘规范治理，将扬尘治理费用列入安全文明施工费促进防尘设施的投入，要求各项

目以远程视频监控加强扬尘动态监管，狠抓文明施工管理，施工现场做到八个百分百，即施工工地周边 100%围挡，物料堆放 100%覆盖，出入车辆 100%冲洗，施工现场地面 100%硬化，拆迁工地 100%湿法作业，渣土车辆 100%密闭运输，建筑垃圾 100%规范管理，非道路移动工程机械尾气排放 100%达标。施工现场安装 PM 扬尘、噪声监测系统，对工地扬尘及噪声指数进行实时监控，对除尘方面工地安装了智能喷淋系统，可在手机 APP 控制系统启停，系统按照程序设定的时间自动喷洒，形成了扬尘治理智能化。在生物医药板块，福瑞达生物股份建有 1 套废气处理设施，处理能力 5000m³/h，运行情况正常；明仁福瑞达公司锅炉安装低氮燃烧器，有效降低了氮氧化物排放浓度。锅炉低氮燃烧改造工程包括低氮燃烧器改造安装，辅机包括管道、电控柜设备、等电气仪表的安装调试。低氮燃烧器为美国（海威）HanWell 超低氮燃烧器产品及配套设备，型号为 HWG10A。改造后各污染物排放浓度如下，二氧化硫：3 毫克/立方米；颗粒物：4.8 毫克/立方米；氮氧化物：27 毫克/立方米，其中氮氧化物排放浓度降低了 200%。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用□不适用

公司始终积极践行国家节能环保理念，贯彻国家节能减排政策方针。上半年，明仁福瑞达新建提取车间，蒸汽冷凝水全部回收利用，有效降低了能耗，减少氮氧化物、颗粒物、二氧化硫、二氧化碳的排放。该公司于今年 1 月获评“济南市绿色工厂”，于今年上半年入选省级绿色工厂（第一批）公示名单。

公司注重建筑设计创新，于今年 4 月份成功承办“第六届中国（济南）绿色建筑与装配式建筑展览会”高峰论坛之分会场“健康住宅专题”及相关产品展览，参与编制山东省工程建设标准之《健康建筑评价标准》。

公司还将聚焦综合能源重点领域，以鲁商发展综合能源示范项目为重点，在公司所管理的文化旅游、乡村振兴、商业综合体、健康药业等物业业态探索开展多能协同供应、余热余压利用、分布式能源、楼宇用能优化等技术方案实施，打造一流综合能源开发与利用示范项目。同时将积极参与泰安市“无废社会”建设，在文化旅游、乡村振兴、商业综合体、健康药业等业态领域不断作为。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用□不适用

2021 年，公司在打赢脱贫攻坚收官战的同时，继续履行社会责任，巩固脱贫攻坚成果。公司自 2020 年 8 月启动“暖心·公益”希望小屋儿童关爱公益项目以来，共募捐 120 万余元援建了 75 处“希望小屋”，今年公司党委深入临沂汪沟镇、方城镇等援建“希望小屋”家庭开展实地走访调研，实地查看“希望小屋”建设情况，并为孩子们带去牛奶、衣物、书包、书籍等生活及学习物资，将

关心关爱青少年健康成长落到实处。福瑞达生物股份党支部援建“济南首个泉城书房众筹建设项目”捐赠图书 3000 余本；慰问加勒万河谷戍边将士活动，捐赠化妆品 20000 余元；慰问关爱残障儿童公益事业女教师，捐赠教学用具 20000 余元。福瑞达医药集团组织购买由山东省商会负责协调组织的援藏、援疆、援青、援渝等各类“扶贫 823”平台扶贫产品共计 1700 份。今年 6 月，公司牵手桃都青少年牵手基金开展困境青少年儿童“微心愿”在线认领活动，向泰安肥城市困难家庭子女征集他们迫切希望实现的微心愿，帮助孩子们实现了一个个小小的梦想。

为进一步落实乡村振兴工作部署，公司通过协同商业集团丰富的产业资源，深度参与并推进具有鲁商特色的“667”乡村振兴模式，即通过“银座幼儿园进村、福瑞达健康养老进村、智慧零售进村、精品旅游进村、职业学校进村、国家农产品中心进村”，打造“能吃、能住、能玩、能购、能让群众富起来、能让村集体有收入”的发展模式，实现“农村变景区、农民变股民、农舍变客舍、劳动变体验、劳力变人才、资源变资本、产品变商品”的目标。公司实地考察艾草、丹参、黄芩等道地药材产地，拓展道地药材产地建设，公司下属公司明仁福瑞达与济南禾宝中药材有限公司合作在平阴县孝直镇共建黄芩道地药材种植示范基地，白芍、桔梗、柴胡等其他基地，通过生态化、规范化种植，切实提高当地药农收入，带动当地经济发展。另外，公司参股成立泰山佑乡村振兴生态旅游发展（山东）有限公司，开发建设泰山佑国际生态旅游度假区项目。该项目以文化旅游为核心引擎，导入文化创意、非遗传承、研学旅游、休闲度假、特色餐饮等丰富业态，立足泰山文化，根植泰山生态带，拟打造乡镇城互动融合发展的全域旅游新标杆。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用□不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|-----------------|---|--|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 其他 | 山东省商业集团有限公司 | 山东省商业集团有限公司作为公司的实际控制人，向本公司承诺：保证与本公司之间业务独立、资产完整、人员独立、机构独立、财务独立，避免同业竞争，减少和规范关联交易。 | 该承诺于 2008 年 7 月 6 日作出，长期有效。 | 否 | 是 | | |
| 与股权激励相关的承诺 | 其他 | 公司股票期权激励计划的激励对象 | 详见 2018 年 9 月 4 日披露的《公司 2018 年股票期权激励计划（草案修订稿）》 | 详见 2018 年 9 月 4 日披露的《公司 2018 年股票期权激励计划（草案修订稿）》 | 是 | 是 | | |

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用√不适用

三、违规担保情况

□适用√不适用

四、半年报审计情况适用 不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**适用 不适用**六、破产重整相关事项**适用 不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**适用 不适用**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用

公司最近一期信用评级由东方金诚国际信用评估有限公司于 2019 年 5 月进行评估，确定主体信用评级等级为 AA，评级展望为“稳定”。公司不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

公司控股股东山东省商业集团有限公司最近一期信用评级由联合资信评估有限公司于 2020 年 7 月进行评估，确定维持山东省商业集团有限公司主体长期信用等级为 AA+，评级展望为“稳定”。公司控股股东不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**(1) 日常关联交易**

币种：人民币单位：万元

| 关联交易类别 | 按产品或劳务等进一步划分 | 关联人 | 2021 年预计发生金额 | 2021 年 1-6 月已发生金额 | 占同类业务比例(%) |
|--------|--------------|----------------------|--------------|-------------------|------------|
| 采购商品 | 材料、设备、药品等 | 山东鲁商智慧科技有限公司 | 20,000 | 2,644.20 | 2.26 |
| | | 山东省商业集团有限公司及其关联企业 | 10,000 | 527.27 | 0.45 |
| 租赁 | 出租物业 | 临沂居易置业有限公司 | 1,800 | 827.04 | 23.08 |
| | | 山东银座购物中心有限公司菏泽银座和谐广场 | 1,500 | 768.30 | 21.44 |
| | | 山东省商业集团有限公司及其关联企业 | 6,000 | 556.32 | 15.52 |

| | | | | | |
|------|------------------|-----------------------------|-------------------|------------------|------|
| 提供劳务 | 物业管理、设计、代建、体检服务等 | 山东省商业集团有限公司及其关联企业 | 5,000 | 2,083.15 | 9.15 |
| 销售商品 | 化妆品、药品、材料等等 | 山东省商业集团有限公司及其关联企业 | 4,000 | 548.83 | 0.54 |
| 接受劳务 | 广告宣传、会务、咨询等 | 山东省商业集团有限公司及其关联企业 | 10,000 | 1,331.17 | 2.82 |
| 融资 | 提供资金支持、贴现等业务 | 山东富源小额贷款有限公司、山东省商业集团财务有限公司等 | 55,000 | 9,500.00 | 0.93 |
| 合计 | | | 113,300.00 | 18,786.28 | |

注：关联交易详见第十节财务报告“十二、关联方及关联交易”的内容。

上述关联交易的实际发生金额，均在股东大会批准的 2021 年度日常关联交易预计发生金额及其他关联交易事项范围内。

公司（包括下属子公司）围绕大健康产品链、大健康服务链、大健康生态链三大产业链条，主要从事健康产品研产销、健康运营服务与健康产业基础设施建设开发等业务，根据日常经营和业务发展的需要，公司（包括下属子公司）与公司第一大股东山东省商业集团有限公司及其关联企业发生提供或接受劳务、采购或销售商品、房屋租赁等日常关联交易，有利于降低公司采购成本和经营费用，日常关联交易对公司是必要的，符合公司的实际情况和公司利益。同时在质量、标准相同的情况下，公司有权就同类或同种原材料的采购或服务的提供，按照价格孰低原则，选择比山东省商业集团有限公司及其关联方价格更低的第三方进行交易，未损害全体股东特别是中小股东的合法权益，不影响公司独立性，公司主要业务亦未因上述关联交易而对关联方形成依赖。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司第十届董事会 2021 年第一次临时会议审议通过了《关于转让东悦控股有限公司 34%股权暨关联交易的议案》，同意公司将持有的东悦控股有限公司（以下简称“东悦控股”）34%股权转让给山东银座汽车有限公司，交易价款为 3309.81 万元。本次交易方山东银座汽车有限公司为公司大股东山东省商业集团有限公司控制的下属企业，故本次交易构成关联交易。截止报告期末，本次交易已签订股权转让协议并完成相关款项支付，并已于 7 月 22 日完成工商变更。本次交易完成后，公司不再持有东悦控股的股权。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √ 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √ 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √ 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □ 不适用

公司第十届董事会 2021 年第二次临时会议审议通过了《关于公司下属公司对外投资暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司山东省鲁商置业有限公司与公司关联方山东鲁商乡村振兴产业基金合伙企业（有限合伙）及济南泰盈投资管理合伙企业（有限合伙）共同投资成立泰山佑乡村振兴生态旅游发展（山东）有限公司。合资公司注册资本为 60000 万元人民币，其中：山东省鲁商置业有限公司出资 9500 万元人民币，持有 15.83%股权；山东鲁商乡村振兴产业基金合伙企业（有限合伙）出资 50000 万元人民币，持有 83.34%股权；济南泰盈投资管理合伙企业（有限合伙）出资 500 万元人民币，持有 0.83%股权。截止报告期末，该公司已完成工商注册手续。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √ 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √ 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □ 不适用

币种：人民币单位：元

| 关联方 | 关联关系 | 关联方向上市公司提供资金 | | |
|------------------|-----------|------------------|-----------------|------------------|
| | | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 |
| 山东省商业集团有限公司 | 母公司 | 7,385,749,244.64 | 155,277,252.49 | 7,541,026,497.13 |
| 山东鲁商智慧科技有限公司 | 母公司的全资子公司 | 1,413,347,840.28 | -340,763,332.04 | 1,072,584,508.24 |
| 山东银座商城股份有限公司 | 母公司的控股子公司 | 629,480,838.13 | 19,447,421.40 | 648,928,259.53 |
| 山东省鲁商福瑞达养老发展有限公司 | 母公司的全资子公司 | 278,075,070.00 | 30,544,392.61 | 308,619,462.61 |
| 临沂锦琴房地产开发有限公司 | 参股子公司 | 709,684,053.14 | -25,844,546.00 | 683,839,507.14 |
| 临沂鲁商置业发展有限公司 | 参股子公司 | 305,031,200.00 | -250,000,000.00 | 55,031,200.00 |

| 关联方 | 关联关系 | 关联方向上市公司提供资金 | | |
|-----------------------|-----------|--|-----------------|-------------------|
| | | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 |
| 临沂尚城置业有限公司 | 参股子公司 | 43,180,620.14 | -29,853,112.33 | 13,327,507.81 |
| 齐鲁宾馆置业中心 | 其他 | 52,600,000.00 | | 52,600,000.00 |
| 山东艺林房地产开发有限公司 | 其他 | 130,356.32 | 41,817,225.72 | 41,947,582.04 |
| 山东世界贸易中心 | 参股股东 | 31,682,296.10 | | 31,682,296.10 |
| 鲁商集团有限公司 | 参股股东 | 26,423,150.80 | | 26,423,150.80 |
| 山东国农物流科技有限公司 | 其他 | 18,732,557.59 | -5,500,000.00 | 13,232,557.59 |
| 山东省药学院 | 其他 | 12,417,783.38 | -311,690.70 | 12,106,092.68 |
| 齐鲁医药学院 | 其他 | 4,858,640.12 | 2,074,897.90 | 6,933,538.02 |
| 山东省生物医药科学院有限公司 | 其他 | 6,533,462.45 | | 6,533,462.45 |
| 济宁鲁商置业有限公司 | 其他 | | 3,420,240.00 | 3,420,240.00 |
| 青岛海景(国际)大酒店发展有限公司 | 其他 | 2,396,394.69 | | 2,396,394.69 |
| 山东银座久信房地产开发有限公司 | 其他 | 1,954,119.11 | -23,364.26 | 1,930,754.85 |
| 山东省城市服务技师学院 | 其他 | 1,014,760.88 | | 1,014,760.88 |
| 北京天创伟业投资管理有限公司 | 其他 | 374,815.78 | | 374,815.78 |
| 济南金艺林房地产开发有限公司 | 母公司的全资子公司 | | 232,638.62 | 232,638.62 |
| 山东银座天启房地产有限公司 | 其他 | 161,264.23 | | 161,264.23 |
| 山东银座雅风阁餐饮管理有限公司 | 其他 | | 56,853.90 | 56,853.90 |
| 山东省银座实业有限公司 | 母公司的全资子公司 | 30,000.00 | | 30,000.00 |
| 鲁商物产有限公司机电设备分公司 | 其他 | 2,000.00 | | 2,000.00 |
| 山东富源小额贷款有限公司 | 母公司的全资子公司 | 90,268,493.15 | -35,268,493.15 | 55,000,000.00 |
| 合计 | | 11,014,128,960.93 | -434,693,615.84 | 10,579,435,345.09 |
| 关联债权债务形成原因 | | 关联债务主要系向关联方借款，本期向关联方借款984,635,808.66元。 | | |
| 关联债权债务清偿情况 | | 本期偿还关联方借款1,414,802,161.99元，支付关联方利息147,445,997.04元。 | | |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响 | | 本期计提关联方利息423,924,674.76元。 | | |

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 每日最高存款限额 | 存款利率范围 | 期初余额 | 本期发生额 | 期末余额 |
|---------------|-----------|----------|--------|----------------|-----------------|----------------|
| 山东省商业集团财务有限公司 | 母公司的全资子公司 | - | 1.38% | 969,774,893.29 | -159,652,287.91 | 810,122,605.38 |
| 合计 | / | / | / | 969,774,893.29 | -159,652,287.91 | 810,122,605.38 |

2. 贷款业务

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 贷款额度 | 贷款利率范围 | 期初余额 | 本期发生额 | 期末余额 |
|---------------|-----------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 山东省商业集团财务有限公司 | 母公司的全资子公司 | 90,000,000.00 | 4.35%-5.30% | 70,098,847.22 | 20,009,902.78 | 90,108,750.00 |
| 合计 | / | / | / | 70,098,847.22 | 20,009,902.78 | 90,108,750.00 |

3. 授信业务或其他金融业务

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 业务类型 | 总额 | 实际发生额 |
|---------------|-----------|------|------------------|---------------|
| 山东省商业集团财务有限公司 | 母公司的全资子公司 | 授信业务 | 3,000,000,000.00 | 90,000,000.00 |

4. 其他说明

√适用□不适用

公司 2020 年年度股东大会于 2021 年 5 月 25 日以现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议批准了《关于与山东省商业集团财务有限公司续签〈金融服务协议〉的议案》，同意公司与山东省商业集团财务有限公司续签《金融服务协议》，续签期限一年，原协议的主要条款不变。

2021 年 1-6 月，公司在山东省商业集团财务有限公司存款利息收入金额为 3,804,282.83 元，借款利息支出金额为 1,747,763.90 元，手续费 25,000.00 元。

(六) 其他重大关联交易

□适用√不适用

(七) 其他

√适用□不适用

2021 年 1-6 月，山东省商业集团有限公司及其关联方为公司及下属公司新提供担保 20.83 亿元，在股东大会批准的额度范围内。

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

公司第十届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司 2021 年担保预计额度的议案》，同意公司对下属公司提供总额不超过 50 亿元的担保，并经公司 2020 年年度股东大会批准。截止报告期末，公司及各级全资子公司、控股公司的对外担保均为对全资子公司和控股公司的担保，或其之间进行的担保，不存在为第三方的担保。报告期内，公司对全资子公司和控股公司的担保额发生额为 38179.20 万元（含全资子公司、控股公司之间的担保），截至报告期末，公司对全资子公司和控股公司担保余额为 143278.68 万元（含全资子公司、控股公司之间的担保），占上市公司最近一期经审计的归属于母公司所有者权益的 34.14%。

报告期内新增担保情况如下：

单位：万元

| 担保方 | 被担保方 | 担保 |
|----------------|-----------------|----------|
| 鲁商健康产业发展股份有限公司 | 临沂鲁商地产有限公司 | 6000 |
| 鲁商健康产业发展股份有限公司 | 山东省鲁商置业有限公司 | 16179.20 |
| 鲁商健康产业发展股份有限公司 | 山东福瑞达医药集团有限公司 | 7000 |
| 山东福瑞达医药集团有限公司 | 山东福瑞达生物股份有限公司 | 4000 |
| 山东福瑞达医药集团有限公司 | 山东明仁福瑞达制药股份有限公司 | 5000 |
| 合计 | | 38179.20 |

报告期内，公司控股下属公司临沂鲁商地产有限公司与远东宏信（天津）融资租赁有限公司（以下简称“远东宏信”）签署《售后回租赁合同》、《抵押合同》，以其自有设备作为租赁物以回租方式与远东宏信开展融资租赁业务，融资金额为 6,000 万元，期限为 1 年，以其自持不动产进行抵押担保，并由公司提供连带责任保证。公司子公司山东省鲁商置业有限公司与山钢金控资产管理（深圳）有限公司开展供应链业务，融资本息 1.62 亿元，由公司提供担保。公司全资子公司山东福瑞达医药集团有限公司在莱商银行城南支行、民生银行济南分行申请贷款共计 7000 万元，由公司提供保证担保。公司下属山东福瑞达生物股份有限公司分别在北京银行济南千佛山支行、齐商银行济南分行、济南农商银行高新支行公司申请贷款 4000 万元，由山东福瑞达医药集团有限公司提供担保。公司下属山东明仁福瑞达制药股份有限公司分别在北京银行济南分行、齐鲁银行济南燕山支行、济南农商高新支行共计申请贷款 5000 万元，由山东福瑞达医药集团有

限公司提供担保。公司为上述公司提供连带责任保证担保属于上述议案审议通过的担保额度范围内。

公司下属地产子公司按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保，截至 2021 年 6 月 30 日，累计担保余额为 97,274,806.18 元。

公司不存在逾期担保情况，也不存在到期债务未清偿要求公司承担担保责任的情况。

3 其他重大合同

√适用□不适用

1、公司第十届董事会 2021 年第四次临时会议审议通过了《关于公司办理委托贷款的议案》，同意公司向济南市高新区东方小额贷款股份有限公司申请办理委托贷款，金额不超过 5 亿元，期限 2 年，贷款年利率不超过 10%，该项借款主要用于补充流动资金，公司大股东山东省商业集团有限公司为本次借款提供担保。

2、公司第十一届董事会第一次会议审议通过了《关于全资子公司山东福瑞达医药集团有限公司办理委托贷款的议案》，同意山东福瑞达医药集团有限公司向中国工商银行济大路支行申请办理委托贷款，金额不超过 5 亿元，期限 1 年，贷款利率不超过 6.5%/年，公司大股东山东省商业集团有限公司为本次借款提供担保。

3、公司全资子公司山东省鲁商置业有限公司于 2021 年 6 月 23 日与山东省发展和改革委员会签订《委托代建合同书》，约定由山东省鲁商置业有限公司代建南郊马鞍山路片区人防综合工程一期项目，代建面积 36982 平方米，代建管理费及咨询费共计 594 万元。

十二、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

（一）会计政策变更的情况、原因及其影响

2021 年 3 月 25 日，公司召开了第十届董事会第十二次会议，会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

1、公司对会计政策变更的原因及影响的分析说明

①会计政策变更的原因

中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于 2018 年 12 月 7 日发布了《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”），要求执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

根据上述会计准则的修订，公司对原采用的相关会计政策进行相应调整，自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

②新租赁准则的修订内容主要包括

(i) 新租赁准则下，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和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债；

(ii) 对于使用权资产，承租人能够合理确认租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理；

(iii) 对于租赁负债，承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益；

(iv) 对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益；

(v) 丰富出租人披露内容，为报表使用者提供更多有用信息。

③本次会计政策变更对公司的影响

公司执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日资产负债表各项目的影 响汇总如下：

单位:元 币种:人民币

| 合并报表项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 影响金额 | 2021 年 1 月 1 日 |
|--------|------------------|---------------|----------------|
| 资产： | | | |
| 使用权资产 | - | 1,250,000.09 | 1,250,000.09 |
| 长期待摊费用 | 36,012,063.43 | -1,250,000.09 | 34,762,063.34 |

2、董事会、监事会、独立董事关于会计政策变更的意见

公司于 2021 年 3 月 25 日召开了第十届董事会第十二次会议，会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，董事会认为：公司依照财政部颁布的相关准则的规定，对公司会计政策进行了变更。修订后的会计政策符合财政部、中国证监会和上海证券交易所的相关规定，能够客观、公允地反映公司现时财务状况和经营成果，符合公司及所有股东的利益。本次会计政策变更的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，没有损害公司及中小股东的权益。

公司第十届独立董事马涛、朱南军先生对本次会计政策变更发表独立意见：本次会计政策变更是根据财政部相关规定进行的调整，修订后的会计政策符合财政部、中国证监会和上海证券交易所等相关规定，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次审议程序符合有关法律、法规和《公司章程》等规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。对公司当前及前期的财务状况、经营成果和现金流量不会产生重大影响。

公司监事会根据相关规定，对公司会计政策变更事项进行了审议，监事会认为：公司依照财政部颁布的相关准则的规定，对公司会计政策进行了变更，修订后的会计政策符合财政部、中国

证监会和上海证券交易所的相关规定。本次会计政策变更的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，没有损害公司及中小股东的权益。

（二）其他

1、公司 2020 年年度股东大会审议通过了《公司 2020 年度利润分配方案》，以公司股本总额 1,009,152,199 股为基数，向全体股东进行现金分红，每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共计派发股利 201,830,439.80 元，剩余未分配利润（母公司）75,177,880.81 元结转以后年度。资本公积金不转增股本。该利润分配方案已于 2021 年 6 月 24 日实施完毕，详见公司于 2021 年 6 月 18 日披露的《鲁商健康产业发展股份有限公司 2020 年年度权益分派实施公告》。

2、报告期内，公司下属公司山东鲁商物业服务有限公司股东由鲁商健康产业发展股份有限公司（持有 100% 股权）变更为鲁商健康产业发展股份有限公司（持有 95.1% 股权）、山东鲁商创新发展有限公司（持有 4.9% 股权），公司名称变更为“鲁商生活服务股份有限公司”，公司法人变更为赵衍峰，营业范围新增各类产品销售、家政服务、房地产经纪、人力资源服务、公路管理养护、城乡市容管理等。截止报告期末，已完成上述工商变更登记手续。

2021 年 4 月 26 日，公司召开了第十届董事会第十三次会议及第十届监事会第十三次会议，会议审议通过了关于公司所属鲁商生活服务股份有限公司拟申请到境外上市的相关议案，相关内容详见《鲁商健康产业发展股份有限公司关于所属鲁商生活服务股份有限公司申请到境外上市相关事项的公告》（临 2021-023）。鲁商生活服务股份有限公司向中国证券监督管理委员会递交了关于首次公开发行境外上市外资股（H 股）并在香港联合交易所有限公司主板上市的申请材料。2021 年 6 月 29 日，鲁商服务收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：211565 号），相关内容详见《鲁商健康产业发展股份有限公司关于下属公司首次公开发行境外上市外资股（H 股）申请材料获中国证监会受理的公告》（临 2021-034）。2021 年 7 月 2 日，鲁商生活服务股份有限公司向香港联交所递交了境外首次公开发行股份（H 股）并在香港联交所主板挂牌上市的申请，相关内容详见《鲁商健康产业发展股份有限公司关于下属公司向香港联交所递交境外首次公开发行股份（H 股）并上市申请的公告》（临 2021-036）。

报告期内，公司下属公司山东省商业房地产开发有限公司将名称变更为“山东省鲁商建设管理有限公司”，注册资本金由 3640 万元增加至 5000 万元，公司法人变更为尹炜，营业范围新增建设工程监理、工程造价咨询、工程服务、房地产经纪、政府采购代理服务等。截止报告期末，已完成上述工商变更登记手续。

报告期内，公司下属公司山东明仁福瑞达制药股份有限公司变更营业范围，删除化学品制造，增加了日用品的制造与销售。截止报告期末，已完成上述工商变更登记手续。

报告期内，公司下属公司山东福瑞达生物工程有限公司股东由山东福瑞达医药集团有限公司（持有 100%股权）变更为山东福瑞达医药集团有限公司（持有 95.05%股权）、鲁商健康产业发展股份有限公司（持有 4.95%股权），公司名称变更为“山东福瑞达生物股份有限公司”。截止报告期末，已完成上述工商变更登记手续。

报告期内，公司下属公司山东福瑞达医药集团有限公司变更营业范围，增加“第一类医疗器械销售”、食品互联网销售；食品互联网销售（销售预包装食品）；市场调查（不含涉外调查）；信息咨询服务（不含许可类信息服务）。截止报告期末，已完成上述工商变更登记手续。

报告期内，公司下属公司烟台鲁茂置业有限公司的股东宁波茂悦供应链有限公司和宁波梅山保税港区益方津渡投资合伙企业（有限合伙）分别将其持有的烟台鲁茂置业有限公司 6%和 2%的股权转让给青岛信达置业有限公司，公司持有的烟台鲁茂置业有限公司权益不变，上述变更已于 2021 年 6 月 30 日完成股权转让手续。

报告期内，公司全资子公司山东省鲁商置业有限公司收购香港辰涵股份有限公司持有的烟台鲁商嘉会置业有限公司的股权，收购完成后，公司全资子公司山东省鲁商置业有限公司持有该公司 90.25%股权；青岛华金置业有限公司持有该公司 5%股权；员工跟投平台烟台鲁商福仕达股权投资管理合伙企业（有限合伙）持有该公司 4.75%股权。截止报告期末，已完成上述工商变更登记手续。

2021 年 3 月，公司全资子公司山东省鲁商置业有限公司与苏商投资（济南）有限公司、临沂澄子湖投资合伙企业（有限合伙）合资设立扬州鲁苏健康产业发展有限公司，合资公司注册资本为 25000 万元人民币，其中：山东省鲁商置业有限公司出资 16625 万元人民币，持有 66.5%股权；苏商投资（济南）有限公司出资 7500 万元，持有股权 30%；临沂澄子湖投资合伙企业（有限合伙）出资 875 万元，持有 3.5%股权。

2021 年 4 月，公司全资子公司山东鲁商创新发展有限公司与筑福（北京）城市更新建设集团有限公司、山东世联怡高物业顾问有限公司合资设立山东鲁兴城市更新研究院有限公司，合资公司注册资本为 300 万元人民币，其中：山东鲁商创新发展有限公司出资 117 万元人民币，持有 39%股权；筑福（北京）城市更新建设集团有限公司出资 153 万元，持有股权 51%；山东世联怡高物业顾问有限公司出资 30 万元，持有 10%股权。

2021 年 6 月，公司全资子公司山东省鲁商置业有限公司出资设立哈尔滨鲁健投资有限公司，注册资本 4500 万元。山东省鲁商置业有限公司出资 4500 万元人民币，持有 100%股权。

3、报告期内，公司注册资本由 100,096.8 万元变更为 100,915.2199 万元，内容详见《鲁商健康产业发展股份有限公司关于变更公司注册资本及修改<公司章程>的进展公告》（临 2021-008）。

4、报告期内，公司通过投资者专线、专门邮箱、上证 e 互动、现场调研、策略会、电话会议等多种方式保持与投资者的沟通与互动。上半年，共接待各类投资者调研 20 次，近 200 人次，e 互动平台回复问题数 210 条，投资者电话咨询近 500 次。报告期内，参加公司调研的机构有浙商证券、中信建投、安信证券、中信证券、国君证券、兴业证券、广发证券、华创证券等机构。2021 年 4 月 9 日，公司通过上证路演中心举行了公司 2020 年度业绩说明会，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，共计回复征集及网上交流问题 30 余条。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-------------|---------------|-------|-------------|----|-------|---------|---------|---------------|-------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 二、无限售条件流通股份 | 1,008,830,903 | 100 | 0 | 0 | 0 | 321,296 | 321,296 | 1,009,152,199 | 100 |
| 1、人民币普通股 | 1,008,830,903 | 100 | 0 | 0 | 0 | 321,296 | 321,296 | 1,009,152,199 | 100 |
| 三、股份总数 | 1,008,830,903 | 100 | 0 | 0 | 0 | 321,296 | 321,296 | 1,009,152,199 | 100 |

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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的《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。本次股票期权行权后，公司股份总数由1,008,830,903股增加至1,009,152,199股，公司控股股东山东省商业集团有限公司在股票期权行权前持有公司股份524,739,200股，占公司总股本的比例为52.01%，本次行权完成后，山东省商业集团有限公司持有公司股份数量不变，占公司新股本比例为52%。本次股票期权行权不会导致公司控股股东发生变化。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一个行权期行权结果暨股份上市的公告》（临2021-004）。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 69,674 |
|------------------|--------|

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|--------------------------|--|-------------|-------------|---------------------|----------------|------------|-------------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内 增减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有限 售条件股 份数量 | 质押、标记或冻结 情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 山东省商业集团有 限公司 | 0 | 524,739,200 | 52.00 | 0 | 无 | 0.00 | 国有法人 |
| 博山万通达建筑安 装公司 | 0 | 19,500,000 | 1.93 | 0 | 质押 | 19,500,000 | 境内非国有 法人 |
| 俞慧军 | 18,821,800 | 18,821,800 | 1.87 | 0 | 无 | 0.00 | 未知 |
| 鲁商集团有限公司 | 0 | 17,210,000 | 1.71 | 0 | 无 | 0.00 | 国有法人 |
| 淄博市城市资产运 营有限公司 | 0 | 12,156,250 | 1.20 | 0 | 无 | 0.00 | 国有法人 |
| 山东世界贸易中心 | -9,384,000 | 9,836,000 | 0.97 | 0 | 无 | 0.00 | 国有法人 |
| 香港中央结算有限 公司 | 4,764,377 | 7,748,054 | 0.77 | 0 | 无 | 0.00 | 未知 |
| 靳玉德 | 487,100 | 5,890,000 | 0.58 | 0 | 无 | 0.00 | 未知 |
| 淄博第五棉纺织厂 | 0 | 5,590,000 | 0.55 | 0 | 质押 | 5,590,000 | 境内非国有 法人 |
| 何增茂 | 599,100 | 5,151,965 | 0.51 | 0 | 无 | 0.00 | 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 | | | | |
| 俞慧军 | 18,821,800 | 人民币普通股 | 18,821,800 | | | | |
| 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 | | | | |
| 山东世界贸易中心 | 9,836,000 | 人民币普通股 | 9,836,000 | | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 7,748,054 | 人民币普通股 | 7,748,054 | | | | |
| 靳玉德 | 5,890,000 | 人民币普通股 | 5,890,000 | | | | |
| 淄博第五棉纺织厂 | 5,590,000 | 人民币普通股 | 5,590,000 | | | | |
| 何增茂 | 5,151,965 | 人民币普通股 | 5,151,965 | | | | |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 无 | | | | | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 前十名股东及前十名无限售条件股东中，公司控股股东及其关联人无委托表决权、受托表决权、放弃表决权的情形，其他股东未知。 | | | | | | |

| | |
|---------------------|--|
| 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。 |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 |

注：公司股东山东世界贸易中心根据 2020 年 12 月 12 日披露的集中竞价减持计划，通过集中竞价的方式减持公司 9,384,000 股，占公司总股本 0.93%，减持后持有公司股份 9,836,000 股，持股比例 0.97%。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结果公告》（2021-035）。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持股数 | 期末持股数 | 报告期内股份增减变动量 | 增减变动原因 |
|--------|----|-------|---------|-------------|--------|
| 李珩（离任） | 高管 | 0 | 166,666 | 166,666 | 股权激励行权 |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021年6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

| 项目 | 附注 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 4,784,881,949.57 | 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 | 七、5 | 249,731,784.88 | 190,876,167.62 |
| 应收款项融资 | 七、6 | 62,414,232.18 | 256,811,240.51 |
| 预付款项 | 七、7 | 3,810,522,586.80 | 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 | 七、8 | 621,318,628.43 | 400,424,982.62 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、9 | 48,648,513,724.99 | 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 | 七、13 | 1,915,784,053.52 | 1,386,926,555.01 |
| 流动资产合计 | | 60,093,166,960.37 | 59,116,788,820.88 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | 七、14 | 34,773,985.40 | 37,629,985.40 |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 七、17 | 661,291,521.38 | 485,387,932.40 |

| 项目 | 附注 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|--------------|------|-------------------|-------------------|
| 其他权益工具投资 | 七、18 | 131,000,000.00 | 110,500,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 七、20 | 10,087,360.74 | 8,159,435.65 |
| 固定资产 | 七、21 | 963,389,108.19 | 954,165,241.12 |
| 在建工程 | 七、22 | 329,039,856.42 | 247,046,482.59 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 七、25 | 1,130,952.47 | |
| 无形资产 | 七、26 | 212,511,746.32 | 215,701,728.27 |
| 开发支出 | 七、27 | 1,951,726.64 | 1,951,726.64 |
| 商誉 | 七、28 | 164,311,642.90 | 164,311,642.90 |
| 长期待摊费用 | 七、29 | 29,407,588.71 | 36,012,063.43 |
| 递延所得税资产 | 七、30 | 130,556,666.30 | 105,424,315.61 |
| 其他非流动资产 | 七、31 | 12,968,603.55 | 15,505,367.88 |
| 非流动资产合计 | | 2,682,420,759.02 | 2,381,795,921.89 |
| 资产总计 | | 62,775,587,719.39 | 61,498,584,742.77 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、32 | 3,822,996,290.97 | 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 | 七、35 | 1,352,940,747.14 | 887,770,253.41 |
| 应付账款 | 七、36 | 6,289,565,511.47 | 7,499,967,641.25 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 七、38 | 22,820,510,850.55 | 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 | 七、39 | 83,136,352.26 | 114,041,764.27 |
| 应交税费 | 七、40 | 622,504,767.50 | 689,352,096.62 |
| 其他应付款 | 七、41 | 13,980,728,899.20 | 15,098,467,774.47 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 七、41 | 69,943,333.89 | 30,668,813.35 |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |

| 项目 | 附注 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 七、43 | 1,703,383,302.14 | 2,737,552,394.89 |
| 其他流动负债 | 七、44 | 832,116,835.50 | 594,781,618.99 |
| 流动负债合计 | | 51,507,883,556.73 | 50,485,791,052.10 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七、45 | 4,679,417,892.80 | 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 | 七、48 | | 1,548,040.21 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 七、50 | | 6,400,000.00 |
| 递延收益 | 七、51 | 53,565,101.59 | 53,453,982.40 |
| 递延所得税负债 | 七、30 | 5,893,336.85 | 6,542,212.21 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 4,738,876,331.24 | 4,495,382,609.34 |
| 负债合计 | | 56,246,759,887.97 | 54,981,173,661.44 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 1,009,152,199.00 | 1,009,152,199.00 |
| 其他权益工具 | 七、54 | 900,000,000.00 | 900,000,000.00 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | 七、54 | 900,000,000.00 | 900,000,000.00 |
| 资本公积 | 七、55 | 43,105,164.00 | 40,683,321.26 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、59 | 152,524,028.15 | 152,524,028.15 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | 2,047,682,743.10 | 1,977,690,578.91 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 4,152,464,134.25 | 4,080,050,127.32 |
| 少数股东权益 | | 2,376,363,697.17 | 2,437,360,954.01 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 6,528,827,831.42 | 6,517,411,081.33 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 62,775,587,719.39 | 61,498,584,742.77 |

公司负责人：赵衍峰

主管会计工作负责人：杨云龙

会计机构负责人：顾满达

母公司资产负债表

2021年6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

| 项目 | 附注 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 765,349,657.66 | 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 | | 140,232.50 | 119,880.00 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 3,015,890,554.94 | 2,998,991,263.80 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | 十七、2 | | 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 | | 4,169,947.81 | 3,818,425.81 |
| 流动资产合计 | | 3,785,550,392.91 | 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 | 十七、3 | 2,092,352,078.33 | 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 | | 1,379,543.07 | 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 | | 7,902,363.14 | 4,933,682.41 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |

| 项目 | 附注 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|----------------------|----|------------------|------------------|
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 2,117,548,397.92 | 2,182,814,921.91 |
| 资产总计 | | 5,903,098,790.83 | 5,613,711,549.34 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | 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 | | 2,663,994.78 | 11,627,848.85 |
| 应交税费 | | 2,419,715.09 | 273,047.37 |
| 其他应付款 | | 2,152,811,684.28 | 1,983,728,900.15 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 68,958,233.43 | 29,683,712.89 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 39,886,848.42 | 41,423,484.67 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 2,198,818,076.27 | 2,128,352,770.40 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 983,433,983.43 | 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 | | 983,433,983.43 | 503,036,154.08 |
| 负债合计 | | 3,182,252,059.70 | 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 |

| 项目 | 附注 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|-------------------|------|------------------|------------------|
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | 900,000,000.00 | 900,000,000.00 |
| 资本公积 | 十七、4 | 662,834,595.03 | 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 | | 13,110,584.14 | 277,008,320.61 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 2,720,846,731.13 | 2,982,322,624.86 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 5,903,098,790.83 | 5,613,711,549.34 |

公司负责人：赵衍峰

主管会计工作负责人：杨云龙

会计机构负责人：顾满达

合并利润表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年半年度 | 2020年半年度 |
|-------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 4,067,445,394.22 | 3,546,345,476.12 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 4,067,445,394.22 | 3,546,345,476.12 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 3,710,621,923.13 | 3,268,897,341.62 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 2,800,796,069.79 | 2,586,391,027.99 |
| 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 | 七、62 | 189,410,844.77 | 233,456,431.90 |
| 销售费用 | 七、63 | 490,553,719.57 | 273,019,440.65 |
| 管理费用 | 七、64 | 176,352,051.55 | 138,915,548.48 |
| 研发费用 | 七、65 | 50,831,305.21 | 28,193,787.11 |
| 财务费用 | 七、66 | 2,677,932.24 | 8,921,105.49 |
| 其中：利息费用 | 七、66 | 14,789,304.42 | 14,747,183.78 |
| 利息收入 | 七、66 | 18,236,092.85 | 8,741,019.68 |

| 项目 | 附注 | 2021年半年度 | 2020年半年度 |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 加：其他收益 | 七、67 | 9,654,191.08 | 15,092,391.28 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、68 | 83,219,423.85 | 55,391,551.35 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 七、68 | 83,176,052.19 | 50,751,843.90 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 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） | 七、71 | -49,607,337.44 | 28,994,864.10 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、72 | -292,565.64 | -1,585,760.71 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、73 | -44,307.92 | -17,027.43 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 399,752,875.02 | 375,324,153.09 |
| 加：营业外收入 | 七、74 | 1,570,098.88 | 1,903,157.46 |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 7,124,629.59 | 4,222,569.31 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 394,198,344.31 | 373,004,741.24 |
| 减：所得税费用 | 七、76 | 78,280,149.55 | 89,855,198.93 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 315,918,194.76 | 283,149,542.31 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 315,918,194.76 | 283,149,542.31 |
| 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） | | 311,097,124.53 | 239,742,511.17 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 4,821,070.23 | 43,407,031.14 |
| 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 | | | |

| 项目 | 附注 | 2021年半年度 | 2020年半年度 |
|---------------------|----|----------------|----------------|
| 七、综合收益总额 | | 315,918,194.76 | 283,149,542.31 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 311,097,124.53 | 239,742,511.17 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | 4,821,070.23 | 43,407,031.14 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.31 | 0.24 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.30 | 0.24 |

公司负责人：赵衍峰

主管会计工作负责人：杨云龙

会计机构负责人：顾满达

母公司利润表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年半年度 | 2020年半年度 |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | | |
| 减：营业成本 | | | |
| 税金及附加 | | 2,550.90 | |
| 销售费用 | | 2,739,775.01 | |
| 管理费用 | | 35,582,898.04 | 13,492,874.97 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | -13,212,337.73 | -10,993.34 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 13,308,362.70 | 22,083.60 |
| 加：其他收益 | | 106,054.42 | 36,365.04 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七、6 | 2,194,055.65 | -193,911.71 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 49,727.55 | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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） | | | |
| 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） | | -22,812,776.15 | -13,639,428.30 |
| 加：营业外收入 | | 20,000.02 | 5,000.00 |
| 减：营业外支出 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -22,792,776.13 | -13,634,428.30 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -22,792,776.13 | -13,634,428.30 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -22,792,776.13 | -13,634,428.30 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |

| 项目 | 附注 | 2021年半年度 | 2020年半年度 |
|----------------------|----|----------------|----------------|
| 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 | | -22,792,776.13 | -13,634,428.30 |
| 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：杨云龙会计机构负责人：顾满达

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年半年度 | 2020年半年度 |
|-----------------------|------|------------------|------------------|
| 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 | | 9,365,236,778.75 | 6,190,524,401.41 |
| 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 | | 6,178,234.30 | 4,256,339.61 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 755,490,834.97 | 474,800,697.13 |

| 项目 | 附注 | 2021年半年度 | 2020年半年度 |
|---------------------------|------|-------------------|------------------|
| 经营活动现金流入小计 | | 10,126,905,848.02 | 6,669,581,438.15 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 4,299,559,102.93 | 5,421,512,214.03 |
| 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 | | 367,337,706.10 | 259,412,843.13 |
| 支付的各项税费 | | 1,069,769,414.37 | 539,377,070.43 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 946,686,014.46 | 501,613,840.94 |
| 经营活动现金流出小计 | | 6,683,352,237.86 | 6,721,915,968.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 3,443,553,610.16 | -52,334,530.38 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 2,856,000.00 | 25,560,245.07 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 43,420.15 | 4,639,707.45 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 224,257.81 | 13,610.50 |
| 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 | 七、78 | 18,196,500.00 | 162,500,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 54,367,178.21 | 192,713,563.02 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 155,633,756.92 | 87,509,096.49 |
| 投资支付的现金 | | 111,783,049.96 | |
| 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 | | | 235,441,065.48 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 七、78 | 25,844,546.00 | 159,232,500.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 293,261,352.88 | 482,182,661.97 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -238,894,174.67 | -289,469,098.95 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 31,020.00 | 99,206,290.10 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 31,020.00 | 99,206,290.10 |
| 取得借款收到的现金 | | 2,259,300,000.00 | 4,858,095,487.35 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、78 | 1,112,570,288.66 | 4,101,801,833.33 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 3,371,901,308.66 | 9,059,103,610.78 |
| 偿还债务支付的现金 | | 3,516,481,964.41 | 4,533,734,577.12 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 978,202,084.71 | 728,305,242.03 |
| 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 | 七、78 | 2,413,569,830.99 | 3,733,648,722.62 |

| 项目 | 附注 | 2021年半年度 | 2020年半年度 |
|---------------------------|----|-------------------|------------------|
| 筹资活动现金流出小计 | | 6,908,253,880.11 | 8,995,688,541.77 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -3,536,352,571.45 | 63,415,069.01 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -196,484.52 | -1,947,410.11 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -331,889,620.48 | -280,335,970.43 |
| 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 | | 2,308,192,250.27 | 1,368,874,600.98 |

公司负责人：赵衍峰 主管会计工作负责人：杨云龙 会计机构负责人：顾满达

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年半年度 | 2020年半年度 |
|---------------------------|----|----------------|-------------------|
| 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 | | 13,376,879.77 | 57,595,565.80 |
| 经营活动现金流入小计 | | 13,376,879.77 | 57,595,565.80 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | 1,200,000,000.00 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 35,364,695.25 | 11,319,987.21 |
| 支付的各项税费 | | 92,594.70 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 34,138,863.75 | 16,136,548.46 |
| 经营活动现金流出小计 | | 69,596,153.70 | 1,227,456,535.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -56,219,273.93 | -1,169,860,969.87 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 67,968,371.90 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 283,046,228.10 | |
| 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 | | | 32,461,016.76 |
| 投资活动现金流入小计 | | 351,014,600.00 | 32,461,016.76 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 5,841,228.25 | 58,711.93 |
| 投资支付的现金 | | | 166,400,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | 258,429,288.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 240,135,130.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 245,976,358.25 | 424,887,999.93 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 105,038,241.75 | -392,426,983.17 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |

| 项目 | 附注 | 2021年半年度 | 2020年半年度 |
|---------------------------|----|----------------|------------------|
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 500,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 201,920,000.00 | 2,097,376,437.90 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 701,920,000.00 | 2,167,376,437.90 |
| 偿还债务支付的现金 | | 110,886,194.97 | 513,447,149.90 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 247,387,616.86 | 32,677,683.42 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 55,082,556.15 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 413,356,367.98 | 546,124,833.32 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 288,563,632.02 | 1,621,251,604.58 |
| 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 | | 337,382,599.84 | 58,963,651.54 |
| 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 | | 765,349,657.66 | 63,325,623.32 |

公司负责人：赵衍峰 主管会计工作负责人：杨云龙 会计机构负责人：顾满达

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|-----------------------|------------------|--------|----------------|--|---------------|-------|--------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,009,152,199.00 | | 900,000,000.00 | | 40,683,321.26 | | | | 152,524,028.15 | | 1,977,690,578.91 | | 4,080,050,127.32 | 2,437,360,954.01 | 6,517,411,081.33 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,009,152,199.00 | | 900,000,000.00 | | 40,683,321.26 | | | | 152,524,028.15 | | 1,977,690,578.91 | | 4,080,050,127.32 | 2,437,360,954.01 | 6,517,411,081.33 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 2,421,842.74 | | | | | | 69,992,164.19 | | 72,414,006.93 | -60,997,256.84 | 11,416,750.09 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 311,097,124.53 | | 311,097,124.53 | 4,821,070.23 | 315,918,194.76 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 2,421,842.74 | | | | | | | | 2,421,842.74 | -65,818,327.07 | -63,396,484.33 |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | -1,568,980.00 | -1,568,980.00 |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 2,421,842.74 | | | | | | | | 2,421,842.74 | | 2,421,842.74 |

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|--------------------|-------------|--------|----|--|------|-------|--------|------|------|--------|-------|----|----|--|-----------------|-----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | -64,249,347.07 | -64,249,347.07 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | -241,104,960.34 | -241,104,960.34 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | -201,830,439.80 | -201,830,439.80 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | -39,274,520.54 | -39,274,520.54 |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--------|----------------|--|---------------|-------|--------|------|----------------|--------|------------------|--------|------------------|------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 | 小计 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,009,152,199.00 | | 900,000,000.00 | | 43,105,164.00 | | | | 152,524,028.15 | | 2,047,682,743.10 | | 4,152,464,134.25 | 2,376,363,697.17 | 6,528,827,831.42 |

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|------------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|----------------|--------|------------------|--------|------------------|------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 | 小计 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,000,968,000.00 | | | | 109,843,210.12 | | | | 126,844,257.79 | | 1,504,491,420.95 | | 2,742,146,888.86 | 1,953,501,268.60 | 4,695,648,157.46 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,000,968,000.00 | | | | 109,843,210.12 | | | | 126,844,257.79 | | 1,504,491,420.95 | | 2,742,146,888.86 | 1,953,501,268.60 | 4,695,648,157.46 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填 | | | | | 3,279,977.19 | | | | | | 129,636,031.17 | | 132,916,008.36 | 183,565,906.41 | 316,481,914.77 |

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|-------------|--------|----|--|--------------|-------|--------|------|------|-----------------|-------|-----------------|----------------|-----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 列) | | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 239,742,511.17 | | 239,742,511.17 | 43,407,031.14 | 283,149,542.31 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 3,279,977.19 | | | | | | | 3,279,977.19 | 148,693,396.62 | 151,973,373.81 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | 97,706,290.10 | 97,706,290.10 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 3,279,977.19 | | | | | | | 3,279,977.19 | | 3,279,977.19 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | 50,987,106.52 | 50,987,106.52 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -110,106,480.00 | | -110,106,480.00 | -8,534,521.35 | -118,641,001.35 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -110,106,480.00 | | -110,106,480.00 | -8,534,521.35 | -118,641,001.35 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|----------------|--------|------------------|--------|------------------|------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 | 小计 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,000,968,000.00 | | | | 113,123,187.31 | | | | 126,844,257.79 | | 1,634,127,452.12 | | 2,875,062,897.22 | 2,137,067,175.01 | 5,012,130,072.23 |

公司负责人：赵衍峰

主管会计工作负责人：杨云龙

会计机构负责人：顾满达

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----------------|----|----------------|-------|--------|------|----------------|-----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,009,152,199.00 | | 900,000,000.00 | | 660,412,752.29 | | | | 135,749,352.96 | 277,008,320.61 | 2,982,322,624.86 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,009,152,199.00 | | 900,000,000.00 | | 660,412,752.29 | | | | 135,749,352.96 | 277,008,320.61 | 2,982,322,624.86 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 2,421,842.74 | | | | | -263,897,736.47 | -261,475,893.73 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -22,792,776.13 | -22,792,776.13 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 2,421,842.74 | | | | | | 2,421,842.74 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 2,421,842.74 | | | | | | 2,421,842.74 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -241,104,960.34 | -241,104,960.34 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -201,830,439.80 | -201,830,439.80 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | -39,274,520.54 | -39,274,520.54 |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--------|----------------|----|----------------|-------|--------|------|----------------|---------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,009,152,199.00 | | 900,000,000.00 | | 662,834,595.03 | | | | 135,749,352.96 | 13,110,584.14 | 2,720,846,731.13 |

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|----------------|----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,000,968,000.00 | | | | 640,193,056.81 | | | | 110,069,582.60 | 185,680,580.29 | 1,936,911,219.70 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|----------------|-----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,000,968,000.00 | | | | 640,193,056.81 | | | | 110,069,582.60 | 185,680,580.29 | 1,936,911,219.70 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 3,279,977.19 | | | | | -123,740,908.30 | -120,460,931.11 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -13,634,428.30 | -13,634,428.30 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 3,279,977.19 | | | | | | 3,279,977.19 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 3,279,977.19 | | | | | | 3,279,977.19 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -110,106,480.00 | -110,106,480.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -110,106,480.00 | -110,106,480.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|----------------|---------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,000,968,000.00 | | | | 643,473,034.00 | | | | 110,069,582.60 | 61,939,671.99 | 1,816,450,288.59 |

公司负责人：赵衍峰

主管会计工作负责人：杨云龙

会计机构负责人：顾满达

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

鲁商健康产业发展股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名为山东万杰高科技股份有限公司，2008年12月16日，中国证监会出具了《关于核准山东万杰高科技股份有限公司重大资产重组及向山东省商业集团总公司、山东银座集团投资有限责任公司、山东世界贸易中心、山东省通利商业管理服务中心、北京东方航华投资有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2008]1405号），核准公司重大资产置换及发行股份购买资产事宜，将房地产资产注入公司，实现了业务转型，主营业务由化纤新材料、纺织品、片剂、胶囊、热能电力的生产与销售、医疗服务、康复疗养、医疗咨询服务，转变为房地产开发及经营。公司的注册地址为山东省博山经济开发区，总部地址为山东省济南市经十路9777号。

公司发行的人民币普通股股票在上海证券交易所上市，股票简称“鲁商发展”，股票代码“600223”，截止2021年6月30日，公司股本总额为1,009,152,199.00元。山东省商业集团有限公司持有公司总股本的52.00%，为公司控股股东。

公司的组织架构：股东大会为公司的最高权力机构，公司设董事会、监事会，对股东大会负责，董事会还设立了战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会。公司内部根据职责划分设立了投资发展中心、运营管理中心、品牌营销中心、金融科技中心等三室六中心职能部门。

公司经营范围主要为健康产品研发、健康运营服务、健康地产开发等。

本财务报表业经本公司董事会于2021年8月24日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将山东省鲁商置业有限公司等70家子公司纳入本年度合并财务报表范围。具体详见“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

公司（包括下属子公司）主要经营房地产开发、医养健康、物业服务、招商运营、园林绿化等业务，本公司及其子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入等交易事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、38“收入”各项描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的财务状况、2021 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

（1）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(5) 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

(2) 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(3) 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

(1) 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

(2) 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，

计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影 响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损 失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计 量。

3) 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金 融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情 况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而 成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰 当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否 代表公允价值。

(4) 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权 利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保 留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控 制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金 融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益 的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计 量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部 分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额 的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价， 与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产 为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确

认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1) 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：①第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；②第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；③第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

①较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

②应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著

增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

a.本公司合并报表范围内各企业之间的应收款项，本公司判断不存在预期信用损失，不计提信用损失准备；b.本公司合并报表范围内各企业之外的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，并考虑本年的前瞻性信息，计算期末应收账款预期信用损失率，具体信息如下表所示；c.本公司在单项应收账款上若获得关于信用风险显著增加的充分证据，则按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定该应收账款的预期信用损失，计提损失准备。

| 账龄 | 房地产行业预期信用损失率（%） | 医药化妆品行业预期信用损失率（%） |
|-----------|-----------------|-------------------|
| 1年以内（含1年） | 10 | 3 |
| 1至2年 | 23 | 40 |
| 2至3年 | 53 | 80 |
| 3年以上 | 100 | 100 |

③应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司取得的银行承兑汇票，预期不存在信用损失。若应收票据为商业承兑汇票而非银行承兑汇票，则将此票据视同为应收账款予以预期信用损失。

④其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：a.信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；b.若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化；c.同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；d.金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；e.对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；f.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；g.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；h.同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；i.债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；j.作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；k.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；l.本公司对金融工具信用管理方法是否变化等。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合分为保证金组合、合并范围内关联方款项组合、备用金组合、其他组合，a. 对于保证金组合、合并范围内关联方款项组合、备用金组合的其他应收款，本公司判断不存在预期信用损失，不计提损失准备；b.其他应收款组合其他组合，本公司逐笔分析判断，若未发现信用风险自初始确认后未显著增加的为共同风险特征，对此类其他应收账款为组合，本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，测算预期信用损失率，具体信息如下表所示；c.经判断信用风险自初始确认后显著增加的其他应收账款，按照该其他应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定其他应收账款的预期信用损失，计提损失准备。

| 账龄 | 其他应收款预期信用损失率（%） |
|-----------|-----------------|
| 1年以内（含1年） | 10 |
| 1至2年 | 40 |
| 2至3年 | 80 |
| 3年以上 | 100 |

2)预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

具体详见附注五、10“金融工具”

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

具体详见附注五、10“金融工具”

13. 应收款项融资

适用 不适用

具体详见附注五、10“金融工具”

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

具体详见附注五、10“金融工具”

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、开发成本、开发产品、出租开发产品、库存商品、发出商品、在产品、包装物、低值易耗品等。

(2) 发出存货（除出租开发产品）的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 出租开发产品的计价方法

本公司出租开发产品核算作为存货的房地产，该等物业管理层主要意图或目的是出售，次要目的是取得临时性租金。出租开发产品的摊销方法，根据预计尚可使用年限平均分摊。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(5) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(6) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

具体详见附注五、10“金融工具”

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

22. 投资性房地产**(1). 如果采用成本计量模式的折旧或摊销方法**

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

23. 固定资产**(1). 确认条件**

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|-----------|-------|---------|-----|---------------|
| 房屋建筑物 | 平均年限法 | 20-40 | 5% | 2.38%-4.75% |
| 机器设备 | 平均年限法 | 5-10 | 5% | 9.50%-19.00% |
| 运输设备 | 平均年限法 | 4 | 5% | 23.75% |
| 电子设备及其他设备 | 平均年限法 | 3-5 | 5% | 19.00%-31.67% |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

24. 在建工程

适用 不适用

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营

业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计及合同要求基本相符。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

具体详见附注五、42“租赁”。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

①无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

②使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。开发支出转入无形资产的具体条件：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

34. 租赁负债

适用 不适用

具体详见附注五、42“租赁”。

35. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

√适用 □不适用

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债（例如长期限含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

①通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

②通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用本公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是本公司的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是本公司的权益工具。

③对于将来须用或可用本公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果本公司未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果本公司以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

(2) 优先股、永续债的会计处理

本公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债

按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。本公司对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作为利润分配处理。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司的收入主要包括房地产销售收入、物业出租收入、物业管理收入、酒店收入、医药销售收入、其他收入，其确认原则：

①房地产销售收入：房地产销售在房产完工并验收合格，签定了销售合同，取得了买方付款证明并交付使用时确认销售收入的实现。

②物业出租收入：物业出租按与承租方签定的合同或协议规定按直线法确认房屋出租收入的实现。

③物业管理收入：在提供物业服务过程中确认收入。

④酒店收入：在酒店客房服务已提供且取得收取服务费的权利时确认收入。

⑤医药销售收入：医药集团在合同各方签定购销合同，履行了合同中的履约义务，客户取得商品控制权时确认医药产品销售收入。

⑥化妆品销售收入：根据公司与其客户的销售合同约定，在经销模式下，公司将产品交付给购货方并经购货方验收后，确认销售收入；在代销模式下，公司将产品交付给受托方，待受托方对外实现销售开出代销清单时确认销售收入；在直销模式下，公司将产品交付给消费者，消费者确认收货并支付货款后，确认销售收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量

成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- （1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- （2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- （3）该成本预期能够收回。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

- （1）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- （2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

40. 政府补助

适用 不适用

（1）政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿

企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(2) 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁

负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

（1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

(1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|---|--|--|
| <p>财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》，根据上述会计准则的修订，公司对原采用的相关会计政策进行相应调整，自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。</p> <p>新租赁准则的修订内容主要包括：</p> <p>(i) 新租赁准则下，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和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债；(ii) 对于使用权资产，承租人能够合理确认租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理；(iii) 对于租赁负债，承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益；(iv) 对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益；(v) 丰富出租人披露内容，为报表使用者提供更多有用信息。</p> | <p>该会计政策变更于 2021 年 3 月 25 日第十届董事会第十二次会议审议通过。</p> | <p>长期待摊费用期初余额减少 1,250,000.09 元，使用权资产期初余额增加 1,250,000.09 元。</p> |

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 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 | | | |
| 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 | | 1,250,000.09 | 1,250,000.09 |

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年1月1日 | 调整数 |
|---------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 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 | 34,762,063.34 | -1,250,000.09 |
| 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 | | | |
| 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 | | | |

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年1月1日 | 调整数 |
|----------------------|-------------------|-------------------|-----|
| 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）合计 | 6,517,411,081.33 | 6,517,411,081.33 | |
| 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

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 | | | |

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年1月1日 | 调整数 |
|---------------|------------------|------------------|-----|
| 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 | |
| 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 | | | |

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年1月1日 | 调整数 |
|----------------------|------------------|------------------|-----|
| 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 | |
| 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). 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

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|----------------------|--------------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额 | 1%、3%、5%、6%、9%、13% |

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|----------------|-----------------|
| 消费税 | 应纳税销售额 | 15% |
| 营业税 | 房地产销售收入等 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应付流转税额 | 按公司所在地政策缴纳 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20%、25% |
| 教育费附加 | 应付流转税额 | 按公司所在地政策缴纳 |
| 土地增值税 | 房地产销售收入-扣除项目金额 | 按超率累进税率 30%-60% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
|-----------------|----------|
| 山东明仁福瑞达制药股份有限公司 | 15 |
| 山东福瑞达生物股份有限公司 | 15 |
| 山东福瑞达生物科技有限公司 | 15 |
| 山东焦点福瑞达生物股份有限公司 | 15 |
| 山东省鲁商建筑设计有限公司 | 15 |
| 山东颐莲化妆品有限公司 | 20 |
| 山东福瑞达健康科技有限公司 | 20 |
| 山东宁康经贸有限公司 | 20 |
| 山东康妆大道信息科技有限公司 | 20 |
| 济南康妆大道经贸有限公司 | 20 |
| 曲阜福克斯商贸有限公司 | 20 |
| 山东同康药业有限公司 | 20 |

2. 税收优惠

适用 不适用

子公司山东明仁福瑞达制药股份有限公司已取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201937002678，发证时间为 2019 年 11 月 28 日，本期享受 15%的企业所得税优惠税率。

子公司山东福瑞达生物股份有限公司已取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201837000464，发证时间为 2018 年 8 月 16 日，本期享受 15%的企业所得税优惠税率。

子公司山东福瑞达生物科技有限公司已取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201937002004，发证时间为 2019 年 11 月 28 日，本期享受 15%的企业所得税优惠税率。

子公司山东焦点福瑞达生物股份有限公司已取得高新技术企业证书，证书编号为：GR202037000484，有效期三年，自 2020 年 8 月 17 日起，享受 15%的企业所得税优惠税率。

子公司山东省鲁商建筑设计有限公司已取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202037002452，有效期三年，自 2020 年 12 月 8 日起，享受 15%的企业所得税优惠税率。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 181,106.10 | 246,554.53 |
| 银行存款 | 4,307,072,979.89 | 4,688,921,295.71 |
| 其他货币资金 | 477,627,863.58 | 384,779,781.04 |
| 合计 | 4,784,881,949.57 | 5,073,947,631.28 |

其他说明：

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期末余额 |
|--|------------------|
| 货币资金受限金额： | |
| 其中：1、短期内无法变现的银行承兑汇票保证金存款、项目开发保证金存款、按揭及民工保证金存款等 | 384,474,197.77 |
| 2、受监管专用于支付给拆迁户的拆迁补偿款及专项补贴 | 731,424.30 |
| 3、预售监管资金及贷款保证金 | 1,822,086,044.50 |
| 4、代建项目专用资金 | 182,239,421.89 |
| 5、专项资金、共管资金 | 87,158,610.84 |
| 合计 | 2,476,689,699.30 |

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|--------|----------------|
| 1年以内小计 | 264,260,358.25 |
| 1至2年 | 1,108,293.51 |
| 2至3年 | 416,468.43 |
| 3年以上 | 25,264,965.81 |
| 合计 | 291,050,086.00 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|------|--------|------|----------|------|------|--------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 291,050,086.00 | 100.00 | 41,318,301.12 | 14.20 | 249,731,784.88 | 227,331,189.99 | 100.00 | 36,455,022.37 | 16.04 | 190,876,167.62 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 291,050,086.00 | 100.00 | 41,318,301.12 | 14.20 | 249,731,784.88 | 227,331,189.99 | 100.00 | 36,455,022.37 | 16.04 | 190,876,167.62 |
| 组合小计 | 291,050,086.00 | 100.00 | 41,318,301.12 | 14.20 | 249,731,784.88 | 227,331,189.99 | 100.00 | 36,455,022.37 | 16.04 | 190,876,167.62 |
| 合计 | 291,050,086.00 | / | 41,318,301.12 | / | 249,731,784.88 | 227,331,189.99 | / | 36,455,022.37 | / | 190,876,167.62 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合小计 适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 264,260,358.25 | 15,349,400.90 | 5.81 |
| 1至2年 | 1,108,293.51 | 388,220.57 | 35.03 |
| 2至3年 | 416,468.43 | 315,713.84 | 75.81 |
| 3年以上 | 25,264,965.81 | 25,264,965.81 | 100.00 |
| 合计 | 291,050,086.00 | 41,318,301.12 | 14.20 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合 1: 房地产业务

单位: 元币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|-------------|---------------|---------------|-------------|---------------|
| | 账面余额 | 预期信用损失率 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 预期信用损失率 (%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 106,022,716.38 | 10.00 | 10,602,271.64 | 60,645,094.14 | 10.00 | 6,064,509.42 |
| 1至2年 | 324,099.08 | 23.00 | 74,542.79 | 40,571.00 | 23.00 | 9,331.33 |
| 2至3年 | 64,670.00 | 53.00 | 34,275.10 | 43,011.00 | 53.00 | 22,795.83 |
| 3年以上 | 21,726,360.59 | 100.00 | 21,726,360.59 | 21,726,360.59 | 100.00 | 21,726,360.59 |
| 合计 | 128,137,846.05 | | 32,437,450.12 | 82,455,036.73 | | 27,822,997.17 |

组合 2：医药化妆品业务

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|------------|--------------|----------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 158,237,641.87 | 3.00 | 4,747,129.26 | 139,460,321.24 | 3.00 | 4,183,809.64 |
| 1至2年 | 784,194.43 | 40.00 | 313,677.78 | 1,495,427.77 | 40.00 | 598,171.11 |
| 2至3年 | 351,798.43 | 80.00 | 281,438.74 | 351,799.03 | 80.00 | 281,439.23 |
| 3年以上 | 3,538,605.22 | 100.00 | 3,538,605.22 | 3,568,605.22 | 100.00 | 3,568,605.22 |
| 合计 | 162,912,239.95 | | 8,880,851.00 | 144,876,153.26 | | 8,632,025.20 |

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------------|---------------|--------------|-------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收账款 坏账准备 | 36,455,022.37 | 4,863,278.75 | | | | 41,318,301.12 |
| 合计 | 36,455,022.37 | 4,863,278.75 | | | | 41,318,301.12 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 客户 1 | 20,064,018.50 | 6.89 | 601,920.56 |
| 客户 2 | 19,000,000.00 | 6.53 | 19,000,000.00 |
| 客户 3 | 9,294,200.00 | 3.19 | 278,826.00 |
| 客户 4 | 6,963,822.38 | 2.39 | 208,914.67 |
| 客户 5 | 6,389,669.46 | 2.20 | 191,690.08 |
| 合计 | 61,711,710.34 | 21.20 | 20,281,351.31 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|----------------|
| 应收票据 | 62,414,232.18 | 256,811,240.51 |
| 合计 | 62,414,232.18 | 256,811,240.51 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

1、本公司视日常资金管理的需要，将银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，按照整个存续期信用损失计量损失准备。公司认为商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，因此不计提预期信用损失。

2、截至2021年6月30日，已背书转让和贴现尚未到期终止确认的票据金额合计为58,310,848.91元。

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|------------------|--------|------------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 575,035,615.66 | 15.09 | 2,613,328,475.37 | 50.81 |
| 1至2年 | 1,393,256,903.24 | 36.56 | 840,754,284.96 | 16.35 |
| 2至3年 | 889,611,850.00 | 23.35 | 841,946,665.39 | 16.37 |
| 3年以上 | 952,618,217.90 | 25.00 | 846,902,297.46 | 16.47 |
| 合计 | 3,810,522,586.80 | 100.00 | 5,142,931,723.18 | 100.00 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位：元币种：人民币

| 债权单位 | 债务单位 | 期末余额 | 账龄 | 未结算原因 |
|--------------|--------------------|------------------|------|-------|
| 山东鲁新置业有限公司 | 济南市中控股集团有限公司 | 800,000,000.00 | 1-2年 | 未到结算期 |
| 青岛鲁商嘉合置业有限公司 | 青岛捷能汽轮机集团股份有限公司 | 381,300,000.00 | 1-3年 | 未到结算期 |
| 临沂鲁商金置业有限公司 | 临沂市兰山区七里沟片区开发建设指挥部 | 255,114,817.00 | 1-3年 | 未到结算期 |
| 临沂鲁商置业有限公司 | 临沂市河东区财政局 | 161,734,015.00 | 1-3年 | 未到结算期 |
| 泰安鲁商地产有限公司 | 泰安利丰投资置业有限公司 | 132,200,000.00 | 3年以上 | 未到结算期 |
| 合计 | | 1,730,348,832.00 | | |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例(%) |
|--------------------|------------------|---------------|
| 济南市中控股集团有限公司 | 800,000,000.00 | 20.99 |
| 青岛捷能汽轮机集团股份有限公司 | 381,300,000.00 | 10.01 |
| 临沂市兰山区七里沟片区开发建设指挥部 | 300,492,545.11 | 7.89 |
| 临沂市河东区财政局 | 180,831,115.00 | 4.75 |
| 泰安利丰投资置业有限公司 | 132,200,000.00 | 3.47 |
| 合计 | 1,794,823,660.11 | 47.11 |

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 621,318,628.43 | 400,424,982.62 |
| 合计 | 621,318,628.43 | 400,424,982.62 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

适用 不适用

(1). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------|------------------|
| 1年以内 | 561,872,859.73 |
| 1至2年 | 29,779,997.56 |
| 2至3年 | 96,367,187.59 |
| 3年以上 | 325,312,779.68 |
| 合计 | 1,013,332,824.56 |

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 劳务工资保证金 | 6,203,911.46 | 5,579,491.43 |
| 公积金贷款保证金 | 23,018,030.89 | 42,133,808.79 |
| 物业质量维修基金 | 11,431,476.81 | 10,246,535.25 |
| 押金及质保金 | 88,383,124.27 | 92,190,796.71 |
| 代垫款 | 36,807,705.14 | 14,790,759.27 |
| 职工借款及备用金 | 3,494,535.58 | 882,694.67 |

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----------------|-----------------|
| 往来款 | 843,634,330.05 | 582,619,887.28 |
| 其他 | 359,710.36 | 359,710.36 |
| 坏账准备 | -392,014,196.13 | -348,378,701.14 |
| 合计 | 621,318,628.43 | 400,424,982.62 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|--------------------|---------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021年1月1日余额 | 26,701,948.28 | | 321,676,752.86 | 348,378,701.14 |
| 2021年1月1日余额 在本期 | 26,701,948.28 | | 321,676,752.86 | 348,378,701.14 |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 27,731,756.39 | | 17,012,302.30 | 44,744,058.69 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | 887,900.00 | 887,900.00 |
| 其他变动 | 11,309.30 | | 209,354.40 | 220,663.70 |
| 2021年6月30日余额 | 54,422,395.37 | | 337,591,800.76 | 392,014,196.13 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

√适用 □不适用

详见附注五、10“金融工具”

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---------------|----------------|---------------|-------|------------|-------------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 其他应收款 坏账准备 | 348,378,701.14 | 44,744,058.69 | | 887,900.00 | -220,663.70 | 392,014,196.13 |
| 合计 | 348,378,701.14 | 44,744,058.69 | | 887,900.00 | -220,663.70 | 392,014,196.13 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 887,900.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|-------|----------------|------|---------------------|----------------|
| 华润置地控股有限公司 | 往来款 | 252,000,000.00 | 1年以内 | 24.87 | 25,200,000.00 |
| 锦州市经济技术开发区财政局 | 往来款 | 233,690,522.07 | 1年以内 | 23.06 | 23,369,052.21 |
| 青岛恒达信投资管理有限公司 | 往来款 | 45,496,000.00 | 5年以上 | 4.49 | 45,496,000.00 |
| 平安国际融资租赁（天津）有限公司 | 保证金 | 38,000,000.00 | 2-3年 | 3.75 | |
| 北京丽水昆冈投资有限公司 | 往来款 | 24,218,774.37 | 5年以上 | 2.39 | 24,218,774.37 |
| 合计 | / | 593,405,296.44 | / | 58.56 | 118,283,826.58 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 136,603,714.09 | 668,797.53 | 135,934,916.56 | 109,444,547.41 | 1,177,296.33 | 108,267,251.08 |
| 在产品 | 79,829,316.72 | | 79,829,316.72 | 55,642,505.96 | | 55,642,505.96 |
| 库存商品 | 150,563,038.73 | 1,079,709.16 | 149,483,329.57 | 151,717,040.56 | 2,482,457.70 | 149,234,582.86 |
| 委托加工物资 | 824,980.22 | | 824,980.22 | | | |
| 发出商品 | 11,182,962.81 | | 11,182,962.81 | 5,289,142.27 | | 5,289,142.27 |
| 开发产品 | 10,589,193,392.69 | | 10,589,193,392.69 | 12,688,854,392.05 | | 12,688,854,392.05 |
| 开发成本 | 37,682,064,826.42 | | 37,682,064,826.42 | 33,657,582,646.44 | | 33,657,582,646.44 |
| 合计 | 48,650,262,231.68 | 1,748,506.69 | 48,648,513,724.99 | 46,668,530,274.69 | 3,659,754.03 | 46,664,870,520.66 |

注：期末存货中用于银行借款抵押的各项目开发成本及开发产品共计 13,296,368,647.25 元，

详见附注“十四、承诺及或有事项”。

(1) 主要项目的开发成本

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 开工日期 | 预计竣工时间 | 预计总投资额(亿元) | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|---------|---------|------------|------------------|----------------|------|------------------|
| 临沂鲁商中心项目 | 2013.07 | 2022.12 | 32 | 457,236,026.88 | 59,699,578.33 | | 516,935,605.21 |
| 青岛鲁商中心 1C 项目 | 2020.12 | 2025.06 | 54 | 2,254,487,701.96 | 185,572,215.64 | | 2,440,059,917.60 |
| 济宁运河公馆项目 | 2016.01 | 2022.04 | 40 | 901,891,215.70 | 6,006,391.46 | | 907,897,607.16 |
| 哈尔滨松江新城项目 | 2011.05 | 2022.12 | 190 | 4,015,298,003.82 | 307,463,035.61 | | 4,322,761,039.43 |
| 青岛蓝岸丽舍项目 | 2013.05 | 2023.07 | 143 | 2,266,136,142.71 | 66,993,175.38 | | 2,333,129,318.09 |
| 临沂知春湖项目 | 2013.05 | 2023.12 | 48 | 909,384,670.01 | 101,426,730.72 | | 1,010,811,400.73 |
| 临沂金悦城项目 | 2015.12 | 2021.12 | 29 | 214,216,933.13 | 38,758,396.06 | | 252,975,329.19 |
| 菏泽鲁商蓝岸公馆 | 2018.12 | 2024.12 | 35 | 1,406,712,379.94 | 120,023,910.23 | | 1,526,736,290.17 |
| 青岛蓝岸新城项目 | 2014.06 | 2022.12 | 38 | 963,263,559.68 | 68,682,541.07 | | 1,031,946,100.75 |
| 泰安鲁商国际社区项目 | 2014.08 | 2021.12 | 16.8 | 81,275,909.25 | 26,755,013.19 | | 108,030,922.44 |

| 项目名称 | 开工日期 | 预计竣工时间 | 预计总投资额(亿元) | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|---------|---------|------------|-------------------|------------------|---------------|-------------------|
| 泰安鲁商中心项目 | 2016.01 | 2022.06 | 25 | 53,189,022.19 | 43,370,884.70 | | 96,559,906.89 |
| 鲁商泰晤士小镇项目 | 2014.08 | 2020.12 | 25.6 | 6,584,321.15 | 2,646,626.50 | 9,230,947.65 | |
| 临沂国际健康城项目 | 2016.02 | 2020.12 | 16 | 3,706,439.62 | 12,588,637.80 | 16,295,077.42 | |
| 淄博鲁商中心项目 | 2018.10 | 2023.12 | 24 | 597,622,713.15 | 9,341,332.22 | | 606,964,045.37 |
| 青岛鲁商蓝岸公馆项目 | 2018.03 | 2021.10 | 39 | 2,466,408,113.17 | 82,089,995.97 | | 2,548,498,109.14 |
| 青岛鲁商中央公馆项目 | 2018.05 | 2022.12 | 35 | 610,298,043.61 | 78,108,377.96 | | 688,406,421.57 |
| 烟台鲁商公馆项目 | 2018.08 | 2023.12 | 32 | 1,277,043,247.32 | 43,383,542.36 | | 1,320,426,789.68 |
| 青岛健康城项目 | 2019.11 | 2024.12 | 32 | 1,310,703,267.09 | 196,940,847.68 | | 1,507,644,114.77 |
| 青岛蓝色科技港项目 | | | 27 | 637,496,676.88 | 704,204.93 | | 638,200,881.81 |
| 青岛西海岸奥体中心项目 | 2019.09 | 2024.12 | 88 | 3,889,783,399.73 | 253,693,962.73 | | 4,143,477,362.46 |
| 鲁商悦府项目 | 2019.10 | 2022.12 | 33 | 1,887,174,303.96 | 153,751,585.12 | | 2,040,925,889.08 |
| 鲁商金茂府项目 | 2019.07 | 2023.12 | 47 | 2,555,378,047.84 | 277,343,328.63 | | 2,832,721,376.47 |
| 烟台观海印象项目 | 2020.06 | 2026.09 | 47 | 2,128,705,358.06 | 151,783,352.95 | | 2,280,488,711.01 |
| 临沂鲁商万科城项目 | 2020.10 | 2024.09 | 25 | 774,998,911.01 | 4,121,168.01 | | 779,120,079.02 |
| 上海项目 | | | 12 | 591,441,187.28 | 28,152,781.41 | | 619,593,968.69 |
| 烟台蓬莱印象项目 | 2021.04 | 2023.10 | 14 | | 347,076,327.28 | | 347,076,327.28 |
| 济南大淘沟项目 | 2021.02 | 2023.09 | 37 | | 1,406,090,766.02 | | 1,406,090,766.02 |
| 合计 | | | | 32,260,435,595.14 | 4,072,568,709.96 | 25,526,025.07 | 36,307,478,280.03 |

(2) 主要项目的开发产品

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------|------------------|--------------|----------------|---------------|------------------|
| | | | 本期销售 | 本期摊销 | |
| 哈尔滨松江新城项目 | 1,665,122,241.48 | | 412,725,318.17 | | 1,252,396,923.31 |
| 菏泽鲁商凤凰城项目 | 1,457,099,874.49 | | 147,957,883.58 | 11,905,454.84 | 1,297,236,536.07 |
| 临沂鲁商中心项目 | 880,152,715.28 | | 248,872,714.25 | 8,296,104.59 | 622,983,896.44 |
| 青岛蓝岸丽舍项目 | 1,269,647,586.70 | | | | 1,269,647,586.70 |
| 泰晤士小镇项目 | 289,025,878.52 | 9,230,947.65 | 81,745,506.38 | | 216,511,319.79 |
| 泰安国际社区项目 | 87,064,399.67 | | 19,780,401.57 | | 67,283,998.10 |
| 青岛蓝岸新城项目 | 550,382,444.24 | | 47,348,873.55 | | 503,033,570.69 |
| 临沂知春湖项目 | 816,235,122.77 | | 184,113,152.89 | 4,555,396.35 | 627,566,573.53 |
| 临沂金悦城项目 | 726,149,717.26 | | 440,289,096.08 | | 285,860,621.18 |
| 泰安鲁商中心项目 | 236,084,580.56 | | 102,976,162.06 | 646,137.50 | 132,462,281.00 |
| 济宁运河公馆项目 | 277,904,727.26 | | 63,426,373.32 | | 214,478,353.94 |
| 重庆云山雅筑项目 | 71,573,191.74 | 535,333.32 | | | 72,108,525.06 |
| 鲁商常春藤项目 | 592,177,055.71 | 9,395,065.55 | | 4,352,852.64 | 597,219,268.62 |
| 鲁商御龙湾项目 | 224,234,634.39 | 3,106,661.93 | | | 227,341,296.32 |

| 项目名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末余额 |
|------------|-------------------|---------------|------------------|---------------|-------------------|
| | | | 本期销售 | 本期摊销 | |
| 济南鲁商广场项目 | 129,288,803.97 | | | 970,518.18 | 128,318,285.79 |
| 鲁商国奥城项目 | 564,976,872.95 | | 9,869,863.10 | 6,950,010.98 | 548,156,998.87 |
| 青岛鲁商·首府项目 | 170,930,222.02 | | 20,350,384.20 | 784,321.24 | 149,795,516.58 |
| 青岛鲁商蓝岸公馆项目 | 101,415,259.84 | | 2,339,094.62 | | 99,076,165.22 |
| 潍坊鲁商首府项目 | 343,948,212.07 | | 141,744,120.33 | | 202,204,091.74 |
| 淄博鲁商中心项目 | 983,577,724.81 | | 14,750,752.85 | | 968,826,971.96 |
| 烟台鲁商公馆项目 | 219,713,425.65 | | 162,767,503.11 | | 56,945,922.54 |
| 青岛绿富中央公馆项目 | 713,333,096.37 | | 26,865,567.00 | | 686,467,529.37 |
| 合计 | 12,370,037,787.75 | 22,268,008.45 | 2,127,922,767.06 | 38,460,796.32 | 10,225,922,232.82 |

(3) 开发产品中的出租开发产品明细

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、出租开发产品原值 | 2,474,064,368.19 | 15,435.00 | 14,888,968.72 | 2,459,190,834.47 |
| 青岛四季景园 | 14,888,968.72 | | 14,888,968.72 | |
| 银座数码广场 | 5,633,378.14 | | | 5,633,378.14 |
| 青岛鲁商·首府 | 108,854,595.42 | | | 108,854,595.42 |
| 济南鲁商广场 | 61,295,887.89 | | | 61,295,887.89 |
| 鲁商国奥城 | 440,662,127.32 | | | 440,662,127.32 |
| 鲁商常春藤 | 174,114,105.43 | 15,435.00 | | 174,129,540.43 |
| 菏泽鲁商凤凰城 | 752,316,832.57 | | | 752,316,832.57 |
| 临沂鲁商中心 | 571,575,228.32 | | | 571,575,228.32 |
| 泰安鲁商中心项目 | 25,845,500.00 | | | 25,845,500.00 |
| 临沂知春湖项目 | 318,877,744.38 | | | 318,877,744.38 |
| 二、出租开发产品摊销 | 268,748,235.63 | 38,531,213.54 | 5,809,680.38 | 301,469,768.79 |
| 青岛四季景园 | 5,809,680.38 | | 5,809,680.38 | |
| 银座数码广场 | 1,175,915.46 | 70,417.22 | | 1,246,332.68 |
| 青岛鲁商·首府 | 14,308,410.98 | 784,321.24 | | 15,092,732.22 |
| 济南鲁商广场 | 12,845,049.75 | 970,518.18 | | 13,815,567.93 |
| 鲁商国奥城 | 45,846,804.48 | 6,950,010.98 | | 52,796,815.46 |
| 鲁商常春藤 | 44,847,100.70 | 4,352,852.64 | | 49,199,953.34 |
| 菏泽鲁商凤凰城 | 80,173,050.02 | 11,905,454.84 | | 92,078,504.86 |
| 临沂鲁商中心 | 42,505,330.13 | 8,296,104.59 | | 50,801,434.72 |
| 泰安鲁商中心项目 | 3,015,308.33 | 646,137.50 | | 3,661,445.83 |
| 临沂知春湖项目 | 18,221,585.40 | 4,555,396.35 | | 22,776,981.75 |
| 三、出租开发产品净值 | 2,205,316,132.56 | | | 2,157,721,065.68 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|----------------|------|------|----------------|
| 青岛四季景园 | 9,079,288.34 | | | |
| 银座数码广场 | 4,457,462.68 | | | 4,387,045.46 |
| 青岛鲁商·首府 | 94,546,184.44 | | | 93,761,863.20 |
| 济南鲁商广场 | 48,450,838.14 | | | 47,480,319.96 |
| 鲁商国奥城 | 394,815,322.84 | | | 387,865,311.86 |
| 鲁商常春藤 | 129,267,004.73 | | | 124,929,587.09 |
| 菏泽鲁商凤凰城 | 672,143,782.55 | | | 660,238,327.71 |
| 临沂鲁商中心 | 529,069,898.19 | | | 520,773,793.60 |
| 泰安鲁商中心项目 | 22,830,191.67 | | | 22,184,054.17 |
| 临沂知春湖项目 | 300,656,158.98 | | | 296,100,762.63 |

(4) 库存商品中主要产品的明细

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 药品 | 21,525,911.27 | 115,221,919.81 | 113,131,940.29 | 23,615,890.79 |
| 化妆品 | 82,825,140.46 | 244,817,822.22 | 235,334,702.76 | 92,308,259.92 |
| 原料及添加剂 | 27,930,037.49 | 71,367,284.79 | 72,415,090.77 | 26,882,231.51 |
| 合计 | 132,281,089.22 | 431,407,026.82 | 420,881,733.82 | 142,806,382.22 |

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|----|--------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 1,177,296.33 | 292,565.64 | | 801,064.44 | | 668,797.53 |
| 库存商品 | 2,482,457.70 | | | 1,402,748.54 | | 1,079,709.16 |
| 合计 | 3,659,754.03 | 292,565.64 | | 2,203,812.98 | | 1,748,506.69 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

√适用 □不适用

存货期末余额中含有借款费用资本化金额为 7,093,451,272.28 元，其中本期资本化利息为 1,059,457,193.69 元。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 合同取得成本 | 69,754,127.22 | 39,761,452.52 |
| 预缴增值税 | 574,710,662.08 | 335,359,863.71 |
| 预缴营业税 | 14,566,038.33 | 14,701,283.93 |
| 预缴城市维护建设税 | 52,615,284.62 | 39,081,017.94 |
| 预缴所得税 | 700,424,745.30 | 555,653,610.46 |
| 预缴土地增值税 | 456,804,410.03 | 366,585,106.32 |
| 预缴印花税 | 1,148,583.52 | 861,720.10 |
| 预缴教育费附加 | 22,676,312.49 | 16,924,901.81 |
| 预缴地方教育费附加 | 15,258,744.75 | 11,294,360.83 |
| 预缴地方水利建设基金 | 2,060,832.56 | 1,904,111.70 |
| 预缴代扣代缴税金 | 4,479,892.22 | 3,429,343.74 |
| 预缴其他税费 | 101,077.55 | 188,177.22 |
| 待摊费用 | 1,183,342.85 | 1,181,604.73 |
| 合计 | 1,915,784,053.52 | 1,386,926,555.01 |

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 信托保障基金 | 34,773,985.40 | | 34,773,985.40 | 37,629,985.40 | | 37,629,985.40 |
| 合计 | 34,773,985.40 | | 34,773,985.40 | 37,629,985.40 | | 37,629,985.40 |

(2). 期末重要的债权投资适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**16、 长期应收款****(1) 长期应收款情况**适用 不适用**(2) 坏账准备计提情况**适用 不适用**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**适用 不适用**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-----------------------|----------------|---------------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|--------------|----------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 山东博士伦福瑞达制药有限公司 | 113,772,286.43 | | | 38,252,587.70 | | | | | | 1,444,486.83 | 153,469,360.96 |
| 山东博士伦福瑞达包装新材料有限公司 | 7,273,039.08 | | | 917,232.96 | | | | | | | 8,190,272.04 |
| 新疆伊帕尔汗香料股份有限公司 | 13,454,777.24 | | | -63,156.92 | | | | | | | 13,391,620.32 |
| 山东丝路灵岩文化旅游有限公司 | 6,806,201.48 | | | 49,727.55 | | | | | | | 6,855,929.03 |
| 临沂锦琴房地产开发有限公司 | 278,403,720.56 | | | 44,791,343.73 | | | | | | | 323,195,064.29 |
| 临沂尚城置业有限公司 | 17,139,177.29 | | | 416.70 | | | | | | | 17,139,593.99 |
| 济南银盛泰博盛置业有限公司 | 48,538,730.32 | | | -424,341.72 | | | | | | | 48,114,388.60 |
| 临沂鲁商置业发展有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 泰山佑乡村振兴生态旅游发展(山东)有限公司 | | 80,360,699.96 | | | | | | | | | 80,360,699.96 |
| 济宁瑞和置业发展有限公司 | | 10,222,350.00 | | -832,751.17 | | | | | | | 9,389,598.83 |
| 山东福中福生物科技有限公司 | | 700,000.00 | | 484,993.36 | | | | | | | 1,184,993.36 |
| 小计 | 485,387,932.40 | 91,283,049.96 | | 83,176,052.19 | | | | | | 1,444,486.83 | 661,291,521.38 |
| 合计 | 485,387,932.40 | 91,283,049.96 | | 83,176,052.19 | | | | | | 1,444,486.83 | 661,291,521.38 |

其他说明

公司对临沂鲁商置业发展有限公司投资成本金额为 5,760,000.00 元，损益调整金额为 -5,760,000.00 元，账面价值为零。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 济南碧旻置业有限公司 | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 珠海隆门福瑞达股权投资基金（有限合伙） | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 山东洪泰福瑞达股权投资合伙企业（有限合伙） | 1,000,000.00 | 500,000.00 |
| 南京鲁福隆门创业投资合伙企业（有限合伙） | 20,000,000.00 | |
| 合计 | 131,000,000.00 | 110,500,000.00 |

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

由于客观条件有限，公司确定权益工具投资公允价值的近期信息不足，且发生时间较短，所以本公司将成本做为对其公允价值的恰当估计。

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|--------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 4,207,404.95 | 5,630,051.20 | | 9,837,456.15 |
| 2.本期增加金额 | 1,571,358.17 | 965,337.20 | | 2,536,695.37 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 1,571,358.17 | 965,337.20 | | 2,536,695.37 |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 5,778,763.12 | 6,595,388.40 | | 12,374,151.52 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 818,517.14 | 859,503.36 | | 1,678,020.50 |
| 2.本期增加金额 | 396,406.45 | 212,363.83 | | 608,770.28 |
| (1) 计提或摊销 | 81,684.23 | 62,649.48 | | 144,333.71 |
| (2) 固定资产\无形资产转入 | 314,722.22 | 149,714.35 | | 464,436.57 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 1,214,923.59 | 1,071,867.19 | | 2,286,790.78 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|----------|--------------|--------------|------|---------------|
| (1) 计提 | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 4,563,839.53 | 5,523,521.21 | | 10,087,360.74 |
| 2.期初账面价值 | 3,388,887.81 | 4,770,547.84 | | 8,159,435.65 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

截止 2021 年 6 月 30 日，抵押投资性房地产原值为 10,303,998.71 元，净值 8,319,544.62 元，详见附注“十四、承诺及或有事项”。

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 963,389,108.19 | 954,165,241.12 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 963,389,108.19 | 954,165,241.12 |

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,009,437,225.49 | 312,428,448.25 | 30,075,497.50 | 94,338,744.56 | 1,446,279,915.80 |
| 2.本期增加金额 | 31,174,892.35 | 9,115,531.65 | 3,756,088.46 | 4,124,397.05 | 48,170,909.51 |
| (1) 购置 | 27,801,727.47 | 5,239,498.21 | 3,756,088.46 | 3,996,963.25 | 40,794,277.39 |
| (2) 在建工程转入 | 3,373,164.88 | 3,876,033.44 | | 127,433.80 | 7,376,632.12 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备及其他 | 合计 |
|--------------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 1,767,981.65 | 1,139,457.70 | 1,009,693.25 | 4,549,523.97 | 8,466,656.57 |
| (1) 处置或报废 | 196,623.48 | 1,139,457.70 | 800,417.83 | 2,836,901.19 | 4,973,400.20 |
| (2) 转入投资性房地产 | 1,571,358.17 | | | | 1,571,358.17 |
| (3) 处置子公司 | | | 209,275.42 | 1,712,622.78 | 1,921,898.20 |
| 4.期末余额 | 1,038,844,136.19 | 320,404,522.20 | 32,821,892.71 | 93,913,617.64 | 1,485,984,168.74 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 268,162,955.54 | 150,692,726.67 | 23,591,575.57 | 49,667,416.90 | 492,114,674.68 |
| 2.本期增加金额 | 16,728,030.97 | 13,361,825.50 | 1,377,656.41 | 4,944,521.51 | 36,412,034.39 |
| (1) 计提 | 16,728,030.97 | 13,361,825.50 | 1,377,656.41 | 4,944,521.51 | 36,412,034.39 |
| 3.本期减少金额 | 501,514.53 | 1,046,018.84 | 780,844.90 | 3,603,270.25 | 5,931,648.52 |
| (1) 处置或报废 | 186,792.31 | 1,046,018.84 | 755,993.44 | 2,710,684.94 | 4,699,489.53 |
| (2) 转入投资性房地产 | 314,722.22 | | | | 314,722.22 |
| (3) 处置子公司 | | | 24,851.46 | 892,585.31 | 917,436.77 |
| 4.期末余额 | 284,389,471.98 | 163,008,533.33 | 24,188,387.08 | 51,008,668.16 | 522,595,060.55 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 754,454,664.21 | 157,395,988.87 | 8,633,505.63 | 42,904,949.48 | 963,389,108.19 |
| 2.期初账面价值 | 741,274,269.95 | 161,735,721.58 | 6,483,921.93 | 44,671,327.66 | 954,165,241.12 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 截止 2021 年 6 月 30 日，已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 164,496,540.81 元，固定资产净值 9,317,356.63 元。

(2) 截止 2021 年 6 月 30 日，抵押固定资产原值为 534,139,208.09 元，抵押固定资产净值为 364,590,659.51 元，详见附注“十四、承诺及或有事项”

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 329,039,856.42 | 232,257,697.75 |
| 工程物资 | | 14,788,784.84 |
| 合计 | 329,039,856.42 | 247,046,482.59 |

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 生物医药产业园综合生产车间项目 | 207,988,591.55 | | 207,988,591.55 | 118,249,821.67 | | 118,249,821.67 |
| 新建提取车间及前处理车间项目 | 77,552,702.08 | | 77,552,702.08 | 57,930,484.49 | | 57,930,484.49 |
| 在安装设备 | 20,091,057.66 | | 20,091,057.66 | 31,505,241.80 | | 31,505,241.80 |
| 乳链扩产项目 | 673,408.34 | | 673,408.34 | 673,408.34 | | 673,408.34 |
| 透明质酸钠及其衍生物项目 | 18,553,669.09 | | 18,553,669.09 | 19,512,880.04 | | 19,512,880.04 |
| 其他项目 | 4,180,427.70 | | 4,180,427.70 | 4,385,861.41 | | 4,385,861.41 |
| 合计 | 329,039,856.42 | | 329,039,856.42 | 232,257,697.75 | | 232,257,697.75 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------|----------------|----------------|-------|--------------|--------------|-------------|-------|
| 新建提取车间及前处理车间项目 | 171,000,000.00 | 57,930,484.49 | 19,622,217.59 | | | 77,552,702.08 | 45.35 | 45.35 | 1,630,926.36 | 879,666.66 | 5.80 | 自筹和贷款 |
| 生物医药产业园综合生产车间项目 | 366,860,000.00 | 118,249,821.67 | 89,738,769.88 | | | 207,988,591.55 | 56.69 | 56.69 | | | | 自筹 |
| 透明质酸钠及其衍生物项目 | 250,000,000.00 | 19,512,880.04 | 3,082,377.52 | 4,041,588.47 | | 18,553,669.09 | 22.40 | 22.40 | | | | 自筹 |
| 合计 | 787,860,000.00 | 195,693,186.20 | 112,443,364.99 | 4,041,588.47 | | 304,094,962.72 | / | / | 1,630,926.36 | 879,666.66 | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------|------|------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 专用设备 | | | | 14,788,784.84 | | 14,788,784.84 |
| 减：减值准备 | | | | | | |
| 合计 | | | | 14,788,784.84 | | 14,788,784.84 |

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 1,904,762.00 | 1,904,762.00 |
| 2.本期增加金额 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 1,904,762.00 | 1,904,762.00 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | 654,761.91 | 654,761.91 |
| 2.本期增加金额 | 119,047.62 | 119,047.62 |
| (1)计提 | 119,047.62 | 119,047.62 |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 773,809.53 | 773,809.53 |
| 三、减值准备 | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | 1,130,952.47 | 1,130,952.47 |
| 2.期初账面价值 | 1,250,000.09 | 1,250,000.09 |

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 计算机软件 | 专利权 | 客户关系 | 商标权 | 其他 | 合计 |
|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 223,193,397.91 | 36,302,022.52 | 6,410,491.94 | 20,578,700.00 | 1,298,900.00 | 304,106.69 | 288,087,619.06 |
| 2.本期增加金额 | | 6,551,091.95 | | | | | 6,551,091.95 |
| (1)购置 | | 6,551,091.95 | | | | | 6,551,091.95 |
| 3.本期减少金额 | 965,337.20 | 35,398.23 | | | | | 1,000,735.43 |
| (1)处置 | | | | | | | |
| (2)转投资 性房地产 | 965,337.20 | | | | | | 965,337.20 |
| (3)处置子 公司 | | 35,398.23 | | | | | 35,398.23 |
| 4.期末余额 | 222,228,060.71 | 42,817,716.24 | 6,410,491.94 | 20,578,700.00 | 1,298,900.00 | 304,106.69 | 293,637,975.58 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |

| 项目 | 土地使用权 | 计算机软件 | 专利权 | 客户关系 | 商标权 | 其他 | 合计 |
|-------------|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|------------|----------------|
| 1.期初余额 | 39,242,479.49 | 26,200,235.76 | 1,424,284.52 | 5,144,675.00 | 144,322.22 | 229,893.80 | 72,385,890.79 |
| 2.本期增加金额 | 2,524,050.54 | 3,205,598.06 | 512,405.89 | 2,572,337.50 | 72,161.11 | 13,529.21 | 8,900,082.31 |
| (1) 计提 | 2,524,050.54 | 3,205,598.06 | 512,405.89 | 2,572,337.50 | 72,161.11 | 13,529.21 | 8,900,082.31 |
| 3.本期减少金额 | 149,714.35 | 10,029.49 | | | | | 159,743.84 |
| (1)处置 | | | | | | | |
| (2) 转投资性房地产 | 149,714.35 | | | | | | 149,714.35 |
| (3) 处置子公司 | | 10,029.49 | | | | | 10,029.49 |
| 4.期末余额 | 41,616,815.68 | 29,395,804.33 | 1,936,690.41 | 7,717,012.50 | 216,483.33 | 243,423.01 | 81,126,229.26 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | |
| (1)处置 | | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 180,611,245.03 | 13,421,911.91 | 4,473,801.53 | 12,861,687.50 | 1,082,416.67 | 60,683.68 | 212,511,746.32 |
| 2.期初账面价值 | 183,950,918.42 | 10,101,786.76 | 4,986,207.42 | 15,434,025.00 | 1,154,577.78 | 74,212.89 | 215,701,728.27 |

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----------|--------------|--------|----|---------|--------|--------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 贴剂研究与开发项目 | 1,951,726.64 | | | | | 1,951,726.64 |
| 合计 | 1,951,726.64 | | | | | 1,951,726.64 |

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|----------------|---------|------|----------------|
| | | 企业合并形成的 | 处置 | |
| 山东焦点福瑞达生物股份有限公司 | 164,311,642.90 | | | 164,311,642.90 |
| 合计 | 164,311,642.90 | | | 164,311,642.90 |

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

公司 2020 年收购山东焦点福瑞达生物股份有限公司形成商誉，本期末将商誉分摊至该资产组组合进行减值测试，该资产组与购买日所确认的资产组组合一致，范围包括组成资产组的固定资产、无形资产等长期资产。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

公司商誉减值测试系根据管理层批准的五年期预算，采用现金流量折现法对资产组的可收回金额进行评估。减值测试中采用的关键假设包括：预测期内各业务收入增长率、毛利率、营业费用增长率、折现率等，管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定相关关键假设。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------------|---------------|------------|--------------|--------------|---------------|
| 电力沟专用权 | 355,348.00 | | 13,666.00 | | 341,682.00 |
| 福瑞达颐养中心装修费 | 22,523,137.22 | | 2,459,100.62 | | 20,064,036.60 |
| 装修费 | 11,192,407.56 | | 1,349,267.87 | 2,010,345.91 | 7,832,793.78 |
| 蒸汽管道保温 | 14,857.13 | | 12,734.70 | | 2,122.43 |
| 车间改造 | 676,313.43 | 715,046.40 | 224,405.93 | | 1,166,953.90 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----|---------------|------------|--------------|--------------|---------------|
| 合计 | 34,762,063.34 | 715,046.40 | 4,059,175.12 | 2,010,345.91 | 29,407,588.71 |

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 295,411,968.37 | 72,761,066.16 | 251,221,989.14 | 61,525,524.50 |
| 内部交易未实现利润 | 43,927,585.91 | 10,958,661.69 | 47,467,745.16 | 11,894,131.79 |
| 可抵扣亏损 | 99,314,943.24 | 23,918,913.48 | 84,557,049.68 | 20,229,440.09 |
| 递延收益 | 31,788,330.74 | 5,106,343.79 | 29,946,020.02 | 4,848,438.67 |
| 股权激励 | 71,246,724.72 | 17,811,681.18 | 27,707,122.26 | 6,926,780.56 |
| 合计 | 541,689,552.98 | 130,556,666.30 | 440,899,926.26 | 105,424,315.61 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 34,151,183.75 | 5,893,336.85 | 39,943,600.06 | 6,542,212.21 |
| 合计 | 34,151,183.75 | 5,893,336.85 | 39,943,600.06 | 6,542,212.21 |

注：公司 2020 年收购山东焦点福瑞达生物股份有限公司，对收购日的各项资产根据评估结果确定其公允价值，资产公允价值大于账面价值的差额为增值额，公司对评估增值部分根据会计准则的规定确认递延所得税。

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 139,669,035.57 | 138,203,354.06 |
| 可抵扣亏损 | 980,747,198.30 | 908,684,447.08 |
| 合计 | 1,120,416,233.87 | 1,046,887,801.14 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2021 年 | 275,738,900.68 | 275,738,900.68 | |
| 2022 年 | 200,847,502.77 | 200,847,502.77 | |
| 2023 年 | 183,177,820.12 | 183,177,820.12 | |
| 2024 年 | 128,860,439.38 | 128,860,439.38 | |
| 2025 年 | 120,059,784.13 | 120,059,784.13 | |
| 2026 年 | 72,062,751.22 | | |
| 合计 | 980,747,198.30 | 908,684,447.08 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付工程设备款 | 9,066,221.42 | | 9,066,221.42 | 9,368,505.55 | | 9,368,505.55 |
| 合同取得成本 | 3,902,382.13 | | 3,902,382.13 | 6,136,862.33 | | 6,136,862.33 |
| 待报废资产 | | | | 931,865.64 | | 931,865.64 |
| 减：待报废资产准备 | | | | 931,865.64 | | 931,865.64 |
| 合计 | 12,968,603.55 | | 12,968,603.55 | 15,505,367.88 | | 15,505,367.88 |

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 19,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 抵押借款 | 999,000,000.00 | 980,000,000.00 |
| 保证借款 | 710,300,000.00 | 590,800,000.00 |
| 信用借款 | 255,906,514.81 | 456,068,500.75 |
| 抵押+保证借款 | 1,831,184,803.90 | 2,026,400,000.00 |
| 质押+保证借款 | | 200,000,000.00 |
| 未到期利息 | 7,604,972.26 | 20,028,956.37 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 3,822,996,290.97 | 4,303,297,457.12 |

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 1,277,582,895.12 | 718,573,315.30 |
| 银行承兑汇票 | 75,357,852.02 | 169,196,938.11 |
| 合计 | 1,352,940,747.14 | 887,770,253.41 |

本期末无已到期未支付的应付票据。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 1年以内（含1年） | 4,819,904,973.09 | 5,997,274,659.10 |
| 1年以上 | 1,469,660,538.38 | 1,502,692,982.15 |
| 合计 | 6,289,565,511.47 | 7,499,967,641.25 |

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|----------------|-----------|
| 青岛锦绣前程房地产开发有限公司 | 520,000,000.00 | 在建工程转让款 |
| 江苏南通六建建设集团有限公司 | 76,349,238.34 | 未到期 |
| 江苏天宇建设集团有限公司 | 49,822,380.64 | 未到期 |
| 江苏省苏中建设集团股份有限公司 | 25,951,594.90 | 未到期 |

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------|----------------|-----------|
| 中国五冶集团有限公司 | 18,330,966.85 | 未到期 |
| 合计 | 690,454,180.73 | / |

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-------------------|-------------------|
| 预收商品款 | 22,820,510,850.55 | 18,560,560,051.08 |
| 合计 | 22,820,510,850.55 | 18,560,560,051.08 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

合同负债中的预售房款的主要项目列示如下：

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 鲁商常春藤项目 | 61,997,850.23 | 48,767,810.33 |
| 鲁商御龙湾项目 | 161,414,855.22 | 135,299,851.90 |
| 青岛鲁商·首府项目 | 127,103,724.75 | 143,170,319.78 |
| 济宁运河公馆项目 | 1,707,423,873.23 | 1,293,275,409.06 |
| 哈尔滨松江新城项目 | 1,617,871,443.19 | 1,294,025,288.97 |
| 菏泽鲁商凤凰城项目 | 301,567,624.74 | 350,962,315.73 |
| 菏泽鲁商蓝岸公馆项目 | 398,220,373.62 | 167,867,241.00 |

| 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 临沂鲁商中心项目 | 654,115,584.38 | 826,771,337.90 |
| 青岛蓝岸丽舍项目 | 1,703,836,459.69 | 1,108,005,485.65 |
| 泰安鲁商国际社区项目 | 116,130,134.21 | 123,006,207.13 |
| 泰安鲁商中心项目 | 375,932,552.93 | 456,902,464.84 |
| 鲁商蓝岸新城项目 | 1,271,320,372.07 | 990,036,609.01 |
| 临沂金悦城项目 | 235,579,830.21 | 645,754,133.57 |
| 鲁商泰晤士小镇项目 | 235,546,906.16 | 318,198,595.31 |
| 临沂知春湖项目 | 844,008,480.96 | 886,639,496.34 |
| 青岛绿富项目 | 856,514,445.46 | 765,541,627.25 |
| 青岛鲁商蓝岸公馆项目 | 1,757,200,310.81 | 1,538,921,608.43 |
| 潍坊鲁商首府项目 | 161,288,165.40 | 278,988,205.02 |
| 烟台鲁商公馆项目 | 1,380,786,873.52 | 1,480,809,241.78 |
| 青岛西海岸奥体中心项目 | 3,472,855,867.89 | 2,332,375,532.87 |
| 淄博鲁商中心项目 | 979,358,373.52 | 894,306,202.37 |
| 济南鲁茂金茂府项目 | 3,067,393,594.82 | 1,549,967,170.56 |
| 临沂鲁商万科城项目 | 210,855,024.40 | 183,250,553.21 |
| 烟台观海印象项目 | 549,183,566.47 | 255,596,196.03 |
| 青岛健康城项目 | 230,024,788.12 | 161,425,029.26 |
| 合计 | 22,477,531,076.00 | 18,229,863,933.30 |

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 113,753,120.01 | 309,471,711.66 | 340,651,876.16 | 82,572,955.51 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 182,521.88 | 23,382,688.85 | 23,107,936.36 | 457,274.37 |
| 三、辞退福利 | 106,122.38 | 3,201,344.26 | 3,201,344.26 | 106,122.38 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 114,041,764.27 | 336,055,744.77 | 366,961,156.78 | 83,136,352.26 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 66,393,958.21 | 257,793,961.08 | 291,917,868.08 | 32,270,051.21 |
| 二、职工福利费 | 443,204.43 | 18,165,158.90 | 18,420,847.50 | 187,515.83 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 三、社会保险费 | 206,573.21 | 12,223,027.97 | 12,050,003.54 | 379,597.64 |
| 其中：医疗保险费 | 199,214.93 | 11,606,356.15 | 11,443,269.10 | 362,301.98 |
| 工伤保险费 | 7,171.66 | 540,631.97 | 533,404.02 | 14,399.61 |
| 生育保险费 | 186.62 | 76,039.85 | 73,330.42 | 2,896.05 |
| 四、住房公积金 | 25,071.46 | 13,019,036.38 | 13,003,383.04 | 40,724.80 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 46,684,312.70 | 8,270,527.33 | 5,259,774.00 | 49,695,066.03 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 113,753,120.01 | 309,471,711.66 | 340,651,876.16 | 82,572,955.51 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 178,017.82 | 22,446,055.69 | 22,182,106.51 | 441,967.00 |
| 2、失业保险费 | 4,504.06 | 936,633.16 | 925,829.85 | 15,307.37 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 182,521.88 | 23,382,688.85 | 23,107,936.36 | 457,274.37 |

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税 | 54,093,098.10 | 54,337,354.76 |
| 营业税 | 12,698,550.50 | 12,698,550.50 |
| 企业所得税 | 14,404,724.69 | 95,908,293.46 |
| 个人所得税 | 901,213.03 | 1,126,260.69 |
| 城市维护建设税 | 14,387,143.75 | 14,547,036.97 |
| 房产税 | 6,606,222.20 | 6,960,693.27 |
| 土地使用税 | 7,375,613.01 | 9,848,286.00 |
| 土地增值税 | 496,941,010.81 | 479,652,657.16 |
| 印花税 | 116,109.92 | 400,852.46 |
| 教育费附加 | 6,177,291.01 | 6,378,822.84 |
| 地方教育费附加 | 4,708,843.73 | 4,704,555.77 |
| 其他税费 | 4,094,946.75 | 2,788,732.74 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 622,504,767.50 | 689,352,096.62 |

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-------------------|-------------------|
| 应付股利 | 69,943,333.89 | 30,668,813.35 |
| 其他应付款 | 13,910,785,565.31 | 15,067,798,961.12 |
| 合计 | 13,980,728,899.20 | 15,098,467,774.47 |

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 普通股股利 | 985,100.46 | 985,100.46 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | 68,958,233.43 | 29,683,712.89 |
| 永续债股利-中融-融软 60 号可续期融资工具 | 68,958,233.43 | 29,683,712.89 |
| 合计 | 69,943,333.89 | 30,668,813.35 |

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 往来款 | 13,258,316,318.84 | 14,229,149,005.96 |
| 代扣代收款项 | 60,544,076.28 | 70,918,697.31 |
| 投标保证金 | 70,076,242.86 | 67,973,293.77 |
| 质保金及押金 | 139,223,971.67 | 129,733,493.31 |
| 社会保险金 | 6,898,824.13 | 4,781,408.35 |
| 专款专用 | 314,163,421.47 | 484,603,286.14 |
| 购房意向金 | 25,119,459.82 | 17,505,878.05 |
| 预提费用 | 6,455,668.72 | 16,127,713.36 |
| 其他 | 29,987,581.52 | 47,006,184.87 |
| 合计 | 13,910,785,565.31 | 15,067,798,961.12 |

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|------------------|-----------|
| 山东省商业集团有限公司 | 5,575,101,684.62 | 未到期 |
| 临沂锦琴房地产开发有限公司 | 613,539,507.14 | 未到期 |
| 山东银座商城股份有限公司 | 571,937,205.12 | 未到期 |
| 金茂投资管理（天津）有限公司 | 574,477,201.21 | 未到期 |
| 青岛嘉合置业有限公司 | 200,000,000.00 | 未到期 |
| 合计 | 7,535,055,598.09 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 1年内到期的长期借款 | 1,699,971,614.15 | 2,732,959,816.11 |
| 未到期利息 | 3,411,687.99 | 4,592,578.78 |
| 合计 | 1,703,383,302.14 | 2,737,552,394.89 |

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 代转销项税额 | 832,116,835.50 | 594,781,618.99 |
| 合计 | 832,116,835.50 | 594,781,618.99 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 利率区间 |
|------------|------------------|------------------|--------------|
| 保证借款 | 1,364,580,203.35 | 989,980,203.35 | 3.65%-10.00% |
| 抵押+质押借款 | 1,670,987,027.87 | 1,345,476,598.52 | 4.75%-7.20% |
| 抵押+质押+保证借款 | 20,100,000.00 | 104,900,000.00 | 9.80% |
| 质押+保证借款 | 460,000,000.00 | 400,000,000.00 | 4.35%-11.50% |
| 抵押+保证借款 | 1,148,361,583.80 | 1,579,988,593.56 | 4.25%-10.50% |
| 未到期利息 | 15,389,077.78 | 7,092,979.09 | |
| 合计 | 4,679,417,892.80 | 4,427,438,374.52 | |

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**适用 不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**适用 不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**47、租赁负债**适用 不适用**48、长期应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|--------------|
| 长期应付款 | | 1,548,040.21 |
| 合计 | | 1,548,040.21 |

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|--------------|
| 应付设备款 | | 1,548,040.21 |
| 合计 | | 1,548,040.21 |

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|-----------------|
| 未决诉讼 | 6,400,000.00 | | 诉讼已判决结案，公司已支付赔偿 |
| 合计 | 6,400,000.00 | | / |

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 53,453,982.40 | 2,700,000.00 | 2,588,880.81 | 53,565,101.59 | 政府补助 |
| 合计 | 53,453,982.40 | 2,700,000.00 | 2,588,880.81 | 53,565,101.59 | / |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------|---------------|----------|------------|---------------|-------------|
| 创新药物建设项目 | 36,360.80 | | 8,062.14 | 28,298.66 | 与资产相关 |
| 项目建设资金 | 28,511,745.41 | | 675,248.32 | 27,836,497.09 | 与资产相关 |

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|---------------|--------------|--------------|---------------|-------------|
| 中药产品技术改造及产业化项目 | 19,356,150.89 | | 1,156,054.85 | 18,200,096.04 | 与资产相关 |
| 化妆品生产线项目 | 269,831.00 | | 43,746.00 | 226,085.00 | 与资产相关 |
| 生物发酵关键技术改造及产业化 | 313,890.99 | | | 313,890.99 | 与资产相关 |
| 新建制剂综合楼及生产车间项目 | 4,084,839.90 | | 645,598.88 | 3,439,241.02 | 与资产相关 |
| 抗生素研究项目 | 708,994.00 | | 27,648.99 | 681,345.01 | 与资产相关 |
| 中药项目资金 | 72,169.41 | | 32,075.63 | 40,093.78 | 与资产相关 |
| 中药数字化生产示范研究 | 100,000.00 | | 446.00 | 99,554.00 | 与资产相关 |
| 中药智能制造技术示范工程 | | 2,700,000.00 | | 2,700,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 53,453,982.40 | 2,700,000.00 | 2,588,880.81 | 53,565,101.59 | |

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 1,009,152,199.00 | | | | | | 1,009,152,199.00 |

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

2020 年本公司与中融国际信托有限公司签订总金额为人民币 9 亿元的可续期债权融资合同，初始投资期限为 1 年，期限届满后每年为延续投资期限。在期限届满时，公司有权将该笔资金的投资期限续延 1 年，且期限续延次数不受限制。因此本公司将该笔可续期融资工具计入其他权益工具。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-------------------|----|----------------|------|------|------|------|----|----------------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 中融-融软 60 号可续期融资工具 | | 900,000,000.00 | | | | | | 900,000,000.00 |

| | | | | | | | |
|----|--|----------------|--|--|--|--|----------------|
| 合计 | | 900,000,000.00 | | | | | 900,000,000.00 |
|----|--|----------------|--|--|--|--|----------------|

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 58,341,490.63 | | | 58,341,490.63 |
| 其他资本公积 | -17,658,169.37 | 2,421,842.74 | | -15,236,326.63 |
| 合计 | 40,683,321.26 | 2,421,842.74 | | 43,105,164.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积增加系本期股权激励成本摊销形成。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 138,931,689.43 | | | 138,931,689.43 |
| 任意盈余公积 | 13,592,338.72 | | | 13,592,338.72 |
| 合计 | 152,524,028.15 | | | 152,524,028.15 |

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,977,690,578.91 | 1,504,491,420.95 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 1,977,690,578.91 | 1,504,491,420.95 |

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 311,097,124.53 | 638,669,121.21 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 25,679,770.36 |
| 应付普通股股利 | 201,830,439.80 | 110,106,480.00 |
| 应付永续债股利 | 39,274,520.54 | 29,683,712.89 |
| 期末未分配利润 | 2,047,682,743.10 | 1,977,690,578.91 |

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 4,011,279,501.55 | 2,754,123,969.61 | 3,480,107,885.63 | 2,542,946,355.79 |
| 房地产销售 | 2,714,214,935.12 | 2,145,518,390.38 | 2,800,955,822.35 | 2,181,020,812.99 |
| 物业管理 | 182,002,014.33 | 140,582,017.20 | 155,168,721.35 | 142,857,316.76 |
| 酒店 | 38,944,277.45 | 7,809,536.60 | 15,578,997.55 | 3,234,596.12 |
| 药品 | 269,299,604.83 | 113,131,940.29 | 185,266,875.52 | 68,297,869.58 |
| 化妆品 | 621,978,854.86 | 231,781,428.03 | 200,443,290.42 | 86,295,931.07 |
| 原料及添加剂 | 121,248,791.52 | 71,849,046.52 | 91,708,886.79 | 47,816,393.93 |
| 其他 | 63,591,023.44 | 43,451,610.59 | 30,985,291.65 | 13,423,435.34 |
| 其他业务 | 56,165,892.67 | 46,672,100.18 | 66,237,590.49 | 43,444,672.20 |
| 合计 | 4,067,445,394.22 | 2,800,796,069.79 | 3,546,345,476.12 | 2,586,391,027.99 |

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

合同产生的收入说明：

1. 本期营业收入按收入确认时间分类

单位：元币种：人民币

| 收入确认时间 | 房地产销售 | 物业管理 | 酒店 | 药品 | 化妆品 | 原料及添加剂 | 其他 |
|------------|------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 主营业务收入 | 2,714,214,935.12 | 182,002,014.33 | 38,944,277.45 | 269,299,604.83 | 621,978,854.86 | 121,248,791.52 | 63,591,023.44 |
| 其中：在某一时点确认 | 2,714,214,935.12 | | 38,944,277.45 | 269,299,604.83 | 621,978,854.86 | 121,248,791.52 | 63,591,023.44 |
| 某一时段内确认 | | 182,002,014.33 | | | | | |
| 其他业务收入 | | | | | | | 56,165,892.67 |
| 其中：在某一时点确认 | | | | | | | 7,324,329.96 |
| 某一时段内确认 | | | | | | | 48,841,562.71 |

2. 本期营业收入按报告分部分类

单位：元币种：人民币

| 收入类别 | 房地产行业 | 医药化妆品行业 | 分部间抵消 | 合计 |
|----------|------------------|------------------|-------------|------------------|
| 一、主营业务小计 | 2,972,202,569.97 | 1,039,618,775.75 | -541,844.17 | 4,011,279,501.55 |
| 房地产销售 | 2,714,214,935.12 | | | 2,714,214,935.12 |
| 物业管理 | 182,484,201.10 | | -482,186.77 | 182,002,014.33 |
| 酒店 | 38,944,277.45 | | | 38,944,277.45 |
| 药品 | | 269,299,604.83 | | 269,299,604.83 |
| 化妆品 | | 621,978,854.86 | | 621,978,854.86 |
| 原料及添加剂 | | 121,248,791.52 | | 121,248,791.52 |
| 其他 | 36,559,156.30 | 27,091,524.54 | -59,657.40 | 63,591,023.44 |
| 二、其他业务小计 | 41,213,788.38 | 14,952,104.29 | | 56,165,892.67 |
| 合计 | 3,013,416,358.35 | 1,054,570,880.04 | -541,844.17 | 4,067,445,394.22 |

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 消费税 | 34,696.78 | 83,955.67 |
| 营业税 | 135,245.60 | 3,980,574.92 |
| 城市维护建设税 | 15,330,585.63 | 13,683,759.65 |
| 教育费附加 | 6,595,949.58 | 5,888,820.34 |
| 房产税 | 9,686,780.06 | 8,576,911.37 |
| 土地使用税 | 5,943,507.87 | 2,684,381.24 |
| 印花税 | 2,725,574.35 | 3,922,776.49 |
| 地方教育费附加 | 4,397,299.98 | 3,925,925.31 |
| 土地增值税 | 144,049,094.27 | 189,003,458.35 |
| 水利建设基金 | 115,074.47 | 1,287,995.33 |
| 其他 | 397,036.18 | 417,873.23 |
| 合计 | 189,410,844.77 | 233,456,431.90 |

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 58,668,824.42 | 44,732,557.27 |
| 广告费 | 17,743,717.99 | 44,975,595.81 |
| 销售代理费 | 15,518,852.36 | 6,789,615.15 |
| 业务宣传及产品推广费 | 296,424,782.73 | 58,422,236.73 |
| 折旧费 | 298,881.64 | 174,005.70 |
| 摊销费 | 61,235.97 | 48,140.36 |
| 咨询服务费 | 15,000,504.25 | 73,793,475.94 |
| 会议费 | 489,022.53 | 1,395,888.62 |
| 差旅费 | 2,203,569.95 | 688,365.59 |
| 技术服务费 | 59,237,159.02 | 16,492,923.93 |
| 陈列费 | 1,682,110.20 | 473,101.72 |
| 促销费 | 1,820,635.57 | 3,636,735.71 |
| 业务招待费 | 1,987,460.16 | 614,367.40 |
| 办公及通讯费 | 453,180.57 | 182,514.93 |
| 样品费 | 782,523.85 | 1,033,811.04 |
| 劳务费 | 5,323,617.67 | 3,837,982.92 |
| 其他 | 12,857,640.69 | 15,728,121.83 |
| 合计 | 490,553,719.57 | 273,019,440.65 |

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 96,268,251.12 | 70,132,465.76 |
| 办公费 | 1,275,022.64 | 1,645,837.27 |
| 会务费 | 553,960.49 | 34,187.26 |
| 租赁费 | 9,524,770.28 | 12,767,824.58 |
| 招待应酬费 | 1,231,869.18 | 1,287,594.15 |
| 折旧费 | 13,252,877.72 | 14,814,546.56 |
| 无形资产摊销 | 8,146,393.10 | 3,943,922.00 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,549,405.45 | 3,508,085.61 |
| 差旅费 | 1,311,146.72 | 544,640.29 |
| 汽车费用 | 757,160.25 | 538,348.29 |
| 聘请中介机构费用 | 17,715,868.37 | 11,655,831.67 |
| 维修费 | 1,844,657.59 | 777,624.63 |
| 邮电通讯费 | 785,410.14 | 1,258,683.13 |
| 物流运输费 | 56,671.35 | 104,288.49 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 劳保、安保费 | 424,129.13 | 468,557.82 |
| 培训费 | 14,389.15 | 39,785.87 |
| 软件服务费 | 265,910.92 | 1,309,537.42 |
| 物业费用 | 1,570,052.64 | 1,215,919.83 |
| 能源费用 | 5,190,955.97 | 3,532,754.14 |
| 其他 | 12,613,149.34 | 9,335,113.71 |
| 合计 | 176,352,051.55 | 138,915,548.48 |

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 工资及其他人员费用 | 23,107,623.16 | 10,819,691.31 |
| 材料费 | 10,262,334.64 | 5,443,545.02 |
| 折旧和摊销 | 4,404,249.84 | 4,188,175.72 |
| 其他 | 13,057,097.57 | 7,742,375.06 |
| 合计 | 50,831,305.21 | 28,193,787.11 |

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|---------------|
| 利息费用 | 14,789,304.42 | 14,747,183.78 |
| 利息收入 | -18,236,092.85 | -8,741,019.68 |
| 汇兑损益 | -775,037.63 | 1,824,039.38 |
| 手续费支出 | 6,899,758.30 | 1,090,902.01 |
| 合计 | 2,677,932.24 | 8,921,105.49 |

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|---------------|
| 政府补助（与收益相关） | 7,065,310.27 | 5,795,865.94 |
| 政府补助（与资产相关） | 2,588,880.81 | 9,296,525.34 |
| 合计 | 9,654,191.08 | 15,092,391.28 |

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 83,176,052.19 | 50,751,843.90 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -48.49 | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | 43,420.15 | 4,639,707.45 |
| 合计 | 83,219,423.85 | 55,391,551.35 |

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 应收账款坏账损失 | -4,863,278.75 | 3,411,118.11 |
| 其他应收款坏账损失 | -44,744,058.69 | 25,583,745.99 |
| 合计 | -49,607,337.44 | 28,994,864.10 |

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-------------|---------------|
| 一、坏账损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -292,565.64 | -1,585,760.71 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| 合计 | -292,565.64 | -1,585,760.71 |

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|------------|
| 非流动资产处置损益 | -44,307.92 | -17,027.43 |
| 合计 | -44,307.92 | -17,027.43 |

其他说明：

适用 不适用**74、营业外收入**适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|--------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 101,822.93 | 36,257.12 | 101,822.93 |
| 罚款收入 | 544,967.40 | 1,169,756.57 | 544,967.40 |
| 其他 | 923,308.55 | 697,143.77 | 923,308.55 |
| 合计 | 1,570,098.88 | 1,903,157.46 | 1,570,098.88 |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|------------|-----------|-------------|
| 与日常活动无关的政府补助 | 101,822.93 | 36,257.12 | 与收益相关 |

其他说明：

适用 不适用**75、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------|--------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠 | 123,900.00 | 448,427.73 | 123,900.00 |
| 罚款支出 | 247,309.00 | 516,723.10 | 247,309.00 |
| 违约金支出 | 5,671,191.70 | 758,256.82 | 5,671,191.70 |
| 滞纳金 | 290,864.88 | 333,214.27 | 290,864.88 |
| 其他 | 791,364.01 | 2,165,947.39 | 791,364.01 |
| 合计 | 7,124,629.59 | 4,222,569.31 | 7,124,629.59 |

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 104,447,109.53 | 98,405,413.13 |
| 递延所得税费用 | -26,166,959.98 | -8,550,214.20 |
| 合计 | 78,280,149.55 | 89,855,198.93 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 394,198,344.31 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 98,549,586.08 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -11,249,866.10 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 3,305,392.69 |
| 非应税收入的影响 | -20,794,013.04 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 9,922,961.88 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,741,697.50 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 18,536,294.40 |
| 股权激励影响 | -10,884,900.62 |
| 加计扣除影响 | -7,363,608.24 |
| 所得税费用 | 78,280,149.55 |

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 利息收入 | 18,236,092.85 | 8,741,019.68 |
| 政府补助 | 9,867,133.20 | 6,532,123.06 |
| 收回垫付的土地熟化费拆迁款等 | 623,495,000.00 | |
| 增值税进项税留抵退税 | 59,423,693.69 | |
| 收到往来款项及其他 | 44,468,915.23 | 459,527,554.39 |
| 合计 | 755,490,834.97 | 474,800,697.13 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 与销售费用有关的付现费用 | 421,637,332.87 | 225,835,931.69 |
| 与管理费用有关的付现费用 | 59,049,205.44 | 44,062,322.89 |
| 与研发费用有关的付现费用 | 23,616,980.24 | 12,175,878.60 |
| 手续费支出 | 6,899,758.30 | 1,089,271.82 |
| 营业外支出 | 13,496,218.98 | 4,220,827.39 |
| 往来款项及其他 | 421,986,518.63 | 214,229,608.55 |
| 合计 | 946,686,014.46 | 501,613,840.94 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|----------------|
| 收投资单位回款 | 18,196,500.00 | 162,500,000.00 |
| 合计 | 18,196,500.00 | 162,500,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

公司本期收到的其他与投资活动有关的现金为济南碧旻置业有限公司、临沂尚城置业有限公司投资单位回款。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|----------------|
| 支付投资单位款项 | 25,844,546.00 | 159,232,500.00 |
| 合计 | 25,844,546.00 | 159,232,500.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

公司本期支付的其他与投资活动有关的现金为支付给临沂锦琴房地产开发有限公司投资单位款项。

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 向非金融机构的借款 | 1,112,570,288.66 | 4,101,801,833.33 |
| 合计 | 1,112,570,288.66 | 4,101,801,833.33 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期从关联方借入 920,055,808.66 元，从控股子公司的合作方借入 192,514,480.00 元。

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------------|------------------|
| 归还非金融机构的借款 | 2,410,769,830.99 | 3,733,648,722.62 |
| 其他款项 | 2,800,000.00 | |
| 合计 | 2,413,569,830.99 | 3,733,648,722.62 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期归还关联方 1,324,802,161.99 元，归还各控股子公司的合作方 1,085,967,669.00 元。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 315,918,194.76 | 283,149,542.31 |
| 加：资产减值准备 | 292,565.64 | 1,585,760.71 |
| 信用减值损失 | 49,607,337.44 | -28,994,864.10 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 36,493,718.62 | 34,794,465.19 |
| 使用权资产摊销 | 119,047.62 | |
| 无形资产摊销 | 8,962,731.79 | 4,112,014.62 |
| 长期待摊费用摊销 | 4,059,175.12 | 4,489,712.41 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列） | 44,307.92 | 17,027.43 |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列） | 10,922.49 | |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | 14,789,304.42 | 14,747,183.78 |
| 投资损失（收益以“—”号填列） | -83,219,423.85 | -55,391,551.35 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | -25,518,084.62 | -8,713,662.70 |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | -648,875.36 | 1,921,865.46 |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | -896,405,452.33 | -1,651,536,002.60 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | 651,508,660.26 | -1,052,774,754.47 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | 3,365,117,637.50 | 2,396,978,755.74 |
| 其他 | 2,421,842.74 | 3,279,977.19 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,443,553,610.16 | -52,334,530.38 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 2,308,192,250.27 | 1,368,874,600.98 |
| 减：现金的期初余额 | 2,640,081,870.75 | 1,649,210,571.41 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -331,889,620.48 | -280,335,970.43 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| | 金额 |
|---------------------------|---------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 33,098,100.00 |
| 东悦控股有限公司 | 33,098,100.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 51,099.75 |
| 东悦控股有限公司 | 51,099.75 |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | |
| 处置子公司收到的现金净额 | 33,047,000.25 |

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 2,308,192,250.27 | 2,640,081,870.75 |
| 其中：库存现金 | 181,106.10 | 246,554.53 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,308,011,144.17 | 2,638,141,545.26 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 1,693,770.96 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,308,192,250.27 | 2,640,081,870.75 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|-------------------|---------|
| 货币资金 | 2,476,689,699.30 | 详见附注七、1 |
| 存货 | 13,296,368,647.25 | 借款抵押 |
| 固定资产 | 364,590,659.51 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 53,423,905.03 | 借款抵押 |
| 应收账款 | 12,612,750.17 | 质押借款 |
| 投资性房地产 | 8,319,544.62 | 借款抵押 |
| 合计 | 16,212,005,205.88 | / |

82、外币货币性项目**(1)、外币货币性项目**

适用 不适用

(2)、境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

本公司本年收到的政府补助金额合计 9,867,133.20 元，其中与收益相关的政府补助金额为 7,167,133.20 元。

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|--------------|--------------|------|------------|
| 中药智能制造技术示范工程 | 2,700,000.00 | 递延收益 | |
| 增值税税收优惠 | 994,907.04 | 其他收益 | 994,907.04 |

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|--------------|--------------|-------|--------------|
| 扶持企业发展资金 | 117,500.00 | 其他收益 | 117,500.00 |
| 研发财政补助 | 238,900.00 | 其他收益 | 238,900.00 |
| 个税返还 | 1,181,075.57 | 其他收益 | 1,181,075.57 |
| 人才、吸纳就业等补贴 | 326,212.25 | 其他收益 | 326,212.25 |
| 以工代训补贴 | 782,000.00 | 其他收益 | 782,000.00 |
| 高企补贴 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 知识产权补贴 | 8,000.00 | 其他收益 | 8,000.00 |
| 工业企业转型升级 | 250,000.00 | 其他收益 | 250,000.00 |
| 瞪羚企业补助 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 人才发展专项资金 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 财政局发放财源扶持资金 | 2,000,000.00 | 其他收益 | 2,000,000.00 |
| 其他项目 | 766,715.41 | 其他收益 | 766,715.41 |
| 与日常活动无关的政府补助 | 101,822.93 | 营业外收入 | 101,822.93 |
| 合计 | 9,867,133.20 | | 7,167,133.20 |

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例(%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例(%) | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|----------|---------------|-----------|--------|-----------|------------------|------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 东悦控股有限公司 | 33,098,100.00 | 100.00 | 出售 | 2021.4.28 | 签订股权转让协议且收到股权转让款 | -48.49 | - | - | - | - | - | - |

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

1、2021年3月，本公司子公司山东省鲁商置业有限公司出资设立扬州鲁苏健康产业发展有限公司，注册资本25000万元人民币。其中，山东省鲁商置业有限公司出资16625万元人民币，占注册资本总额的比例为66.50%，主要经营范围为房地产开发经营、各类工程建设活动、建设工程设计等，自成立之日起纳入合并范围。

2、2021年4月，本公司子公司山东省鲁商置业有限公司出资设立山东鲁港项目管理有限公司，注册资本300万元。其中山东省鲁商置业有限公司出资162万元人民币，占注册资本总额的比例为54%，主要经营范围为规划设计管理、工程管理服务、物业管理、大数据服务、互联网数据服务等，自成立之日起纳入合并范围。

3、2021年6月，本公司子公司山东省鲁商置业有限公司出资设立哈尔滨鲁健投资有限公司，注册资本4500万元。其中山东省鲁商置业有限公司出资4500万元人民币，占注册资本总额的比例为100%，主要经营范围为以自有资金对外投资、销售、日用百货等，自成立之日起纳入合并范围。

4、2021年4月，本公司出资设立济宁聚威地产开发有限公司，注册资本1022.24万元。其中，本公司出资878.24万元，占注册资本总额的比例为85.91%；主要经营范围为房地产开发经营、住宅内装修装饰等，自成立之日起纳入合并范围。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------------------|-------|------|-------------|---------|--------|--------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 山东省鲁商置业有限公司 | 山东济南 | 山东济南 | 房地产开发 | 100.00 | | 同一控制下企业合并取得 |
| 山东银座地产有限公司 | 山东济南 | 山东济南 | 房地产开发 | 100.00 | | 同一控制下企业合并取得 |
| 山东省鲁商建设管理有限公司 | 山东济南 | 山东济南 | 房地产开发 | 100.00 | | 同一控制下企业合并取得 |
| 鲁商福瑞达健康投资有限公司 | 山东济南 | 山东济南 | 地产养老服务机构的投资 | 70.00 | 20.00 | 投资设立 |
| 济宁聚威地产开发有限公司 | 山东济宁 | 山东济宁 | 房地产开发 | 85.91 | | 投资设立 |
| 北京银座合智房地产开发有限公司 | 北京市 | 北京市 | 房地产开发 | 100.00 | | 同一控制下企业合并取得 |
| 青岛鲁商数字科技发展有限公司 | 山东青岛 | 山东青岛 | 房地产开发与经营 | 74.00 | | 投资设立 |
| 山东捷兴企业管理有限公司 | 山东济南 | 山东济南 | 企业管理咨询 | 80.00 | | 投资设立 |
| 烟台捷兴企业管理有限公司 | 山东烟台 | 山东烟台 | 企业管理咨询 | 95.14 | | 投资设立 |
| 鲁商生活服务股份有限公司 | 山东济南 | 山东济南 | 物业管理 | 100.00 | | 同一控制下企业合并取得 |
| 山东鲁商新城镇产业发展有限公司 | 山东济南 | 山东济南 | 规划设计管理 | 100.00 | | 投资设立 |
| 山东鲁商创新发展有限公司 | 山东济南 | 山东济南 | 技术服务与开发 | 100.00 | | 投资设立 |
| 山东福瑞达医药集团有限公司 | 山东济南 | 山东济南 | 医药化妆品销售 | 100.00 | | 同一控制下企业合并取得 |
| 山东焦点福瑞达生物股份有限公司 | 山东曲阜 | 山东曲阜 | 化妆品原料生产与销售 | 60.11 | | 非同一控制下企业合并取得 |
| 临沂鲁商发展金置业有限公司(注1) | 山东临沂 | 山东临沂 | 房地产开发 | 44.10 | | 投资设立 |
| 临沂鲁商地产有限公司 | 山东临沂 | 山东临沂 | 房地产开发 | | 100.00 | 同一控制下企业合并取得 |
| 临沂鲁商置业有限公司 | 山东临沂 | 山东临沂 | 房地产开发 | | 51.00 | 投资设立 |
| 鲁商置业青岛有限公司 | 山东青岛 | 山东青岛 | 房地产开发 | | 75.00 | 投资设立 |
| 青岛绿富房地产开发有限公司 | 山东青岛 | 山东青岛 | 房地产开发与经营 | | 69.97 | 投资设立 |
| 哈尔滨鲁商置业有限公司 | 哈尔滨市 | 哈尔滨市 | 房地产开发 | | 90.00 | 投资设立 |
| 菏泽鲁商置业有限公司 | 山东菏泽 | 山东菏泽 | 房地产开发 | | 100.00 | 投资设立 |
| 济宁鲁商地产有限公司 | 山东济宁 | 山东济宁 | 房地产开发与经营 | | 100.00 | 投资设立 |
| 辽宁鲁商置业有限公司 | 辽宁锦州 | 辽宁锦州 | 房地产开发 | | 80.00 | 投资设立 |
| 临沂鲁商金置业有限公司 | 山东临沂 | 山东临沂 | 房地产开发与经营 | | 65.00 | 投资设立 |
| 临沂鲁商置地有限公司(注2) | 山东临沂 | 山东临沂 | 房地产开发与经营 | | 40.00 | 投资设立 |
| 山东省鲁商建筑设计有限公司 | 山东济南 | 山东济南 | 建筑设计 | | 100.00 | 投资设立 |
| 青岛鲁商蓝岸地产有限公司 | 山东青岛 | 山东青岛 | 房地产开发与经营 | | 100.00 | 投资设立 |
| 青岛鲁商蓝谷健康产业有限公司 | 山东青岛 | 山东青岛 | 房地产开发与经营 | | 64.00 | 投资设立 |
| 青岛鲁商蓝谷置业有限公司 | 山东青岛 | 山东青岛 | 房地产开发与经营 | | 95.00 | 投资设立 |
| 青岛鲁商创智置业有限公司 | 山东青岛 | 山东青岛 | 房地产开发与经营 | | 70.00 | 投资设立 |

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|---------------------|-------|------|--------------|---------|--------|--------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 青岛鲁商地产有限公司 | 山东青岛 | 山东青岛 | 房地产开发 | | 85.00 | 同一控制下企业合并取得 |
| 青岛鲁商嘉合置业有限公司 | 山东青岛 | 山东青岛 | 房地产开发与经营 | | 80.00 | 投资设立 |
| 青岛鲁商锦绣置业有限公司 | 山东青岛 | 山东青岛 | 房地产开发与经营 | | 70.00 | 投资设立 |
| 鲁商智慧城市(青岛)发展有限公司 | 山东青岛 | 山东青岛 | 楼宇智能化工程等 | | 100.00 | 投资设立 |
| 青岛鲁商惜福置业有限公司 | 山东青岛 | 山东青岛 | 房地产开发与经营 | | 85.00 | 投资设立 |
| 青岛鲁商置地发展有限公司 | 山东青岛 | 山东青岛 | 房地产开发 | | 75.00 | 投资设立 |
| 山东蓝岸园林工程有限公司 | 山东济南 | 山东济南 | 园林绿化工程 | | 100.00 | 同一控制下企业合并取得 |
| 山东鲁商金霖房地产开发有限公司 | 山东济南 | 山东济南 | 房地产开发与经营 | | 100.00 | 投资设立 |
| 上海鲁商房地产有限公司 | 上海市 | 上海市 | 房地产开发与经营 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并取得 |
| 泰安鲁商地产有限公司 | 山东泰安 | 山东泰安 | 房地产开发与经营 | | 100.00 | 投资设立 |
| 泰安鲁商置业有限公司 | 山东泰安 | 山东泰安 | 房地产开发与经营 | | 100.00 | 投资设立 |
| 潍坊鲁商置业有限公司 | 山东潍坊 | 山东潍坊 | 房地产开发与经营 | | 100.00 | 投资设立 |
| 烟台鲁商地产有限公司 | 山东烟台 | 山东烟台 | 房地产开发与经营 | | 100.00 | 投资设立 |
| 重庆鲁商地产有限公司(注3) | 重庆市 | 重庆市 | 房地产开发 | | 50.00 | 同一控制下企业合并取得 |
| 淄博鲁商置业有限公司 | 山东淄博 | 山东淄博 | 房地产开发与经营 | | 91.00 | 投资设立 |
| 山东鲁新置业有限公司 | 山东济南 | 山东济南 | 房地产开发 | | 76.00 | 投资设立 |
| 烟台鲁商嘉会置业有限公司 | 山东烟台 | 山东烟台 | 房地产开发 | | 90.25 | 投资设立 |
| 哈尔滨鲁健投资有限公司 | 哈尔滨 | 哈尔滨 | 自有资金投资 | | 100.00 | 投资设立 |
| 扬州鲁苏健康产业发展有限公司 | 江苏扬州 | 江苏扬州 | 房地产开发 | | 66.50 | 投资设立 |
| 山东鲁港项目管理有限公司 | 山东济南 | 山东济南 | 工程管理服务 | | 54.00 | 投资设立 |
| 青岛星洲世源置业有限公司 | 山东青岛 | 山东青岛 | 房地产开发 | | 75.00 | 同一控制下企业合并取得 |
| 济南鲁商福瑞达护理院有限公司 | 山东济南 | 山东济南 | 医疗服务、老年人养护服务 | | 100.00 | 投资设立 |
| 临沂福瑞达健康投资建设有限公司(注4) | 山东临沂 | 山东临沂 | 地产养老服务机构的投资 | | 24.39 | 投资设立 |
| 青岛鲁商润置投资开发有限公司 | 山东青岛 | 山东青岛 | 投资、房地产开发 | | 58.00 | 投资设立 |
| 济南鲁茂置业有限公司(注5) | 山东济南 | 山东济南 | 投资、房地产开发 | | 45.00 | 投资设立 |
| 烟台鲁茂置业有限公司 | 山东烟台 | 山东烟台 | 投资、房地产开发 | | 52.00 | 投资设立 |
| 山东鲁商唐安物业有限公司(注6) | 山东济南 | 山东济南 | 物业管理 | | 41.00 | 投资设立 |
| 山东福瑞达生物股份有限公司 | 山东济南 | 山东济南 | 化妆品生产与销售 | | 100.00 | 同一控制下企业合并取得 |
| 山东明仁福瑞达制药股份有限公司 | 山东济南 | 山东济南 | 医药生产与销售 | | 60.71 | 同一控制下企业合并取得 |
| 济南康妆大道经贸有限公司 | 山东济南 | 山东济南 | 贸易 | | 100.00 | 同一控制下企业合并取得 |
| 山东康妆大道信息科技有限公司 | 山东济南 | 山东济南 | 信息技术开发 | | 100.00 | 同一控制下企业合并取得 |
| 山东达康经贸有限公司 | 山东济宁 | 山东济宁 | 贸易 | | 100.00 | 同一控制下企业合并取得 |

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|---------------|-------|------|----------|---------|--------|--------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 山东来康经贸有限公司 | 山东济宁 | 山东济宁 | 贸易 | | 100.00 | 同一控制下企业合并取得 |
| 山东宁康经贸有限公司 | 山东济南 | 山东济南 | 贸易 | | 100.00 | 同一控制下企业合并取得 |
| 山东福瑞达健康科技有限公司 | 山东临沂 | 山东临沂 | 贸易 | | 100.00 | 同一控制下企业合并取得 |
| 山东福瑞达生物科技有限公司 | 山东临沂 | 山东临沂 | 化妆品生产与销售 | | 57.07 | 同一控制下企业合并取得 |
| 山东颐莲化妆品有限公司 | 山东济南 | 山东济南 | 化妆品生产与销售 | | 100.00 | 同一控制下企业合并取得 |
| 焦点生物医药有限公司 | 山东曲阜 | 山东曲阜 | 医药生产与销售 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并取得 |
| 曲阜福克斯商贸有限公司 | 山东曲阜 | 山东曲阜 | 医药销售 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并取得 |
| 山东同康药业有限公司 | 山东曲阜 | 山东曲阜 | 医药销售 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并取得 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

注 1：公司持有临沂鲁商发展金置业有限公司 44.10% 股权，根据该公司章程规定，由公司决定该公司的生产经营，故公司对该公司拥有实际控制权，因而纳入公司财务报表合并范围。

注 2：公司持有临沂鲁商置地有限公司 40% 股权，根据该公司章程与投资协议规定，由本公司决定该公司的财务和经营政策，故公司对该公司拥有实际控制权，因而纳入公司财务报表合并范围。

注 3：公司持有重庆鲁商地产有限公司 50% 的股权，根据该公司章程规定，由公司决定该公司的生产经营，故公司对该公司拥有实际控制权，因而纳入公司财务报表合并范围。

注 4：公司持有临沂福瑞达健康投资建设有限公司 24.39% 股权，根据该公司章程规定，由公司决定该公司的生产经营，故公司对该公司拥有实际控制权，因而纳入公司财务报表合并范围。

注 5：公司持有济南鲁茂置业有限公司 45% 股权，根据该公司章程与投资协议规定，由本公司决定该公司的财务和经营政策，故公司对该公司拥有实际控制权，因而纳入公司财务报表合并范围。

注 6：公司持有山东鲁商唐安物业有限公司 41% 股权，该公司另一股东持股比例为 10%，将表决权委托本公司行使，本公司决定该公司的生产经营，故公司对该公司拥有实际控制权，因而纳入公司财务报表合并范围。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例（%） | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------------|-------------|--------------|----------------|------------|
| 哈尔滨鲁商置业有限公司 | 10 | 73.47 | | 1,593.89 |
| 临沂鲁商金置业有限公司 | 35 | 1,160.65 | | 9,834.61 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------------|------------|--------|------------|------------|----------|------------|------------|--------|------------|------------|-----------|------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 哈尔滨鲁商置业有限公司 | 593,457.27 | 628.81 | 594,086.08 | 576,137.11 | 2,010.00 | 578,147.11 | 597,105.90 | 923.16 | 598,029.06 | 572,334.82 | 10,490.00 | 582,824.82 |
| 临沂鲁商金置业有限公司 | 120,013.61 | 54.22 | 120,067.83 | 91,968.95 | | 91,968.95 | 178,759.11 | 39.04 | 178,798.15 | 154,015.42 | | 154,015.42 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------------|-----------|----------|----------|-----------|-----------|----------|----------|-----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 哈尔滨鲁商置业有限公司 | 45,323.02 | 734.74 | 734.74 | 52,778.66 | 43,346.21 | 3,442.14 | 3,442.14 | 25,226.36 |
| 临沂鲁商金置业有限公司 | 50,071.64 | 3,316.15 | 3,316.15 | 593.33 | 63,295.66 | 5,539.78 | 5,539.78 | -2,256.52 |

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|----------------|-------|------|---------|---------|-------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 临沂锦琴房地产开发有限公司 | 山东临沂 | 山东临沂 | 房地产开发 | | 45.00 | 权益法 |
| 山东博士伦福瑞达制药有限公司 | 山东济南 | 山东济南 | 医药生产与销售 | | 30.00 | 权益法 |

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| | 期末余额/本期发生额 | | 期初余额/上期发生额 | |
|------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 临沂锦琴房地产开发有限公司 | 山东博士伦福瑞达制药有限公司 | 临沂锦琴房地产开发有限公司 | 山东博士伦福瑞达制药有限公司 |
| 流动资产 | 2,465,559,134.70 | 713,078,606.87 | 3,220,287,733.10 | 575,747,657.30 |
| 非流动资产 | 826,517.28 | 107,750,360.11 | 1,233,381.22 | 113,640,997.75 |
| 资产合计 | 2,466,385,651.98 | 820,828,966.98 | 3,221,521,114.32 | 689,388,655.05 |
| 流动负债 | 1,748,174,398.00 | 314,973,585.28 | 2,602,846,179.76 | 310,147,700.25 |
| 非流动负债 | | | | |
| 负债合计 | 1,748,174,398.00 | 314,973,585.28 | 2,602,846,179.76 | 310,147,700.25 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 718,211,253.98 | 505,855,381.70 | 618,674,934.56 | 379,240,954.80 |

| | 期末余额/本期发生额 | | 期初余额/上期发生额 | |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 临沂锦琴房地产开发有限公司 | 山东博士伦福瑞达制药有限公司 | 临沂锦琴房地产开发有限公司 | 山东博士伦福瑞达制药有限公司 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 323,195,064.29 | 151,756,614.51 | 278,403,720.56 | 113,772,286.43 |
| 调整事项 | | 1,712,746.45 | | -934,170.07 |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | 1,712,746.45 | | -934,170.07 |
| --其他 | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 323,195,064.29 | 153,469,360.96 | 278,403,720.56 | 112,838,116.36 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 873,560,466.69 | 368,181,081.22 | 545,943,670.02 | 308,609,136.49 |
| 净利润 | 99,536,319.40 | 127,508,625.67 | 45,444,751.88 | 110,573,075.43 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 99,536,319.40 | 127,508,625.67 | 45,444,751.88 | 110,573,075.43 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | |

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|----------------|---------------|
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 184,627,096.13 | 93,211,925.41 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 132,120.76 | -2,870,217.08 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | 132,120.76 | -2,870,217.08 |

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|--------------|---------------|---------------------|---------------|
| 临沂鲁商置业发展有限公司 | -9,103,198.19 | 351,495.57 | -8,751,702.62 |

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

(一) 金融工具

公司现有的主要金融工具包括货币资金、应收款项、金融机构借款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况详见上述各项目附注。公司制订风险管理政策对金融工具的相关风险敞口进行管理和监控，确保将风险控制在限定的范围之内。

(二) 金融风险管理

公司现有的金融工具可能存在利率风险、信用风险、流动性风险等金融风险。公司以风险和收益之间取得适当平衡为金融风险管理目标，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。

1、利率风险

公司面临的利率风险主要来自金融机构借款和关联方借款，借款为人民币借款，以浮动利率为主，将受到中国人民银行贷款基准利率调整的影响。

公司根据金融市场环境来合理配置固定利率和浮动利率的借款比例，短期借款和中长期借款的比例，以控制利率变动所产生的现金流量的利率风险。

2、信用风险

公司面临的信用风险主要来自货币资金、应收款项。公司通过制订和执行信用风险管理政策，密切关注上述金融工具的信用敞口，将信用风险控制在限定的范围之内。

公司持有的货币资金主要存放于信用评级较高、资产状况良好、信用风险较低的商业银行，通过密切监控银行账户余额变动等方式，规避商业银行的信用风险。

敏感性分析：截止 2021 年 6 月 30 日，公司短期借款、一年内到期的长期借款、长期借款、长期应付款、其他应付款合计 198.32 亿元，其中浮动利率借款 16.11 亿元；假如其他因素不变，中国人民银行贷款基准利率每上升/下降 0.25 个百分点，将导致公司利息支出增加/减少 0.0403 亿元。

公司已经形成完整的应收账款风险管理和内控体系，通过严格审查客户信用、执行应收账款催收，降低应收账款的信用风险。公司尚未发生大额应收账款的逾期情况。

截止 2021 年 6 月 30 日，公司应收账款前五名金额合计 6,171.17 万元，占应收账款总额的 21.20%。

公司的其他应收款主要是项目公司所在地住房维修资金管理中心等相关部门收取的物业质量维修基金、房屋置业担保公司收取的公积金贷款保证金等保证金性质的款项，基本不存在无法收回的风险。

3、流动性风险

公司通过执行全面预算管理对资金进行预算管理，监控当前和未来一段时间的资金流动性需求，根据经营需要和借款合同期限分形，维持充足的货币资金储备，降低短期现金流量波动的影响。公司严格监控借款的使用情况，确保双方遵守借款协议，同时与金融机构开展授信合作，获取足够的授信承诺额度，以满足长短期的流动资金需求，降低资金流动性风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------|------------|------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）交易性金融资产 | | | | |
| （二）其他债权投资 | | | | |
| （三）其他权益工具投资 | | | 131,000,000.00 | 131,000,000.00 |
| （四）投资性房地产 | | | | |
| （五）生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 131,000,000.00 | 131,000,000.00 |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
适用 不适用

公司持有的持续第三层次公允价值计量项目主要为不具有控制、共同控制和重大影响，且不存在活跃市场的权益性投资。其公允价值根据近期交易价格确认（初始确认一般按成本价格）。如果近期交易价格不能作为公允价值，则根据实际情况、市场交易情况、被投资单位所处的发展阶段及其他可获取信息，采用市场法、收益法和成本法等一种或多种估值技术，选取当期情况下最能代表公允价值金额作为公允价值。在有限情况下，如果确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，本公司选择成本代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|-------------|--------|---------|------------|-----------------|------------------|
| 山东省商业集团有限公司 | 山东省济南市 | 对外投资与管理 | 122,000.00 | 52.00 | 52.00 |

本企业最终控制方是山东省商业集团有限公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

详见附注“九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------------|-------------|
| 北京天创伟业投资管理有限公司 | 其他 |
| 东营银座房地产开发有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 济南金艺林房地产开发有限公司 | 其他 |
| 济宁鲁商置业有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 济宁银座购物广场有限责任公司 | 其他 |
| 临沂居易置业有限公司 | 其他 |
| 鲁商集团有限公司 | 参股股东 |
| 鲁商物产有限公司机电设备分公司 | 其他 |
| 鲁商物产有限公司金属材料分公司 | 其他 |
| 齐鲁宾馆置业中心 | 其他 |
| 齐鲁医药学院 | 其他 |
| 青岛海景(国际)大酒店发展有限公司 | 其他 |
| 青岛海景(国际)大酒店发展有限公司鲁商凯悦酒店 | 其他 |
| 青岛乾豪房地产开发有限公司 | 其他 |
| 山东博士伦福瑞达制药有限公司 | 其他 |
| 山东富源投资控股有限公司 | 其他 |
| 山东富源小额贷款有限公司 | 其他 |
| 山东国农物流科技有限公司 | 其他 |
| 山东海佑福瑞达制药有限公司 | 其他 |
| 山东洪泰富源资本管理有限公司 | 其他 |
| 山东鲁商智慧科技有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 山东省城市服务技师学院 | 其他 |
| 山东省林工商投资有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 山东省鲁商福瑞达养老发展有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 山东省鲁商集团产业投资有限公司 | 其他 |
| 山东省商业集团财务有限公司 | 母公司的全资子公司 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------------|-------------|
| 山东省生物医药科学院有限公司 | 其他 |
| 山东省通利商业管理有限公司 | 其他 |
| 山东省药学科学院 | 其他 |
| 山东省银座实业有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 山东世界贸易中心 | 参股股东 |
| 山东艺林房地产开发有限公司 | 其他 |
| 山东易通发展集团有限公司 | 其他 |
| 山东易通商业保理有限公司 | 其他 |
| 山东银座·英才幼儿园 | 其他 |
| 山东银座电器有限责任公司 | 其他 |
| 山东银座购物中心有限公司菏泽银座和谐广场 | 其他 |
| 鲁商股权投资基金管理有限公司 | 其他 |
| 山东银座家居有限公司 | 其他 |
| 山东银座久信房地产开发有限公司 | 其他 |
| 山东银座配送有限公司 | 其他 |
| 山东银座汽车贸易有限公司 | 其他 |
| 山东银座汽车有限公司 | 其他 |
| 山东银座商城股份有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 山东银座天启房地产有限公司 | 其他 |
| 山东银座雅风阁餐饮管理有限公司 | 其他 |
| 山东银座置业有限公司 | 其他 |
| 泰安银座商城有限公司 | 其他 |
| 泰山佑乡村振兴生态旅游发展（山东）有限公司 | 其他 |
| 易通金服支付有限公司 | 其他 |
| 易通金贸信息科技有限公司 | 其他 |
| 银座集团股份有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 银座云生活电子商务有限公司 | 其他 |
| 淄博艺林房地产开发有限公司 | 其他 |

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|---------------|---------------|
| 山东省银座实业有限公司 | 采购设备 | 553,300.00 | 199,500.00 |
| 山东鲁商智慧科技有限公司 | 采购设备 | 26,442,024.18 | 34,950,651.70 |
| 易通金服支付有限公司 | 手续费 | 44,068.63 | 48,344.35 |
| 银座集团股份有限公司 | 采购商品 | 116,819.60 | 362,300.00 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------------|---------------|---------------|
| 银座集团股份有限公司 | 水电费 | 359,293.44 | 393,796.34 |
| 山东银座购物中心有限公司菏泽银座和谐广场 | 水电费 | 197,132.93 | |
| 山东博士伦福瑞达制药有限公司 | 药品费 | 46,805,353.98 | 25,600,895.13 |
| 山东易通商业保理有限公司 | 咨询费 | | 365,272.50 |
| 山东省林工商投资有限公司 | 租赁费、物业费 | 753,915.00 | 692,850.50 |
| 山东省商业集团有限公司 | 担保费 | 10,572,000.00 | 7,594,550.95 |
| 山东银座商城股份有限公司 | 采购商品 | 407,390.02 | 43,848.40 |
| 山东银座置业有限公司 | 停车场使用费 | 69,717.85 | 61,600.00 |
| 临沂居易置业有限公司 | 能源费等 | 1,053,903.14 | |
| 青岛海景(国际)大酒店发展有限公司 | 租赁费、停车场使用费等 | 120,301.01 | |
| 鲁商物产有限公司机电设备分公司 | 采购设备 | 1,984,318.48 | |
| 青岛乾豪房地产开发有限公司 | 采购商品 | 245,689.58 | |
| 济宁银座购物广场有限责任公司 | 采购商品 | 314,864.77 | |
| 山东银座久信房地产开发有限公司 | 停车场使用费 | 74,743.18 | |
| 山东海佑福瑞达制药有限公司 | 采购添加剂 | 1,417,699.12 | |
| 其他小额关联方汇总 | 劳务费 | 66,601.35 | |
| 其他小额关联方汇总 | 采购商品 | 232,584.38 | 407,104.00 |
| 合计 | | 91,831,720.64 | 70,720,713.87 |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|-------------|--------------|--------------|
| 山东银座久信房地产开发有限公司 | 物业费 | | 150,708.79 |
| 山东鲁商智慧科技有限公司 | 物业费 | | 79,976.73 |
| 山东银座·英才幼儿园 | 物业费 | 1,187,581.58 | 94,740.39 |
| 青岛海景(国际)大酒店发展有限公司鲁商凯悦酒店 | 物业费 | | 18,348.62 |
| 山东省城市服务技师学院 | 物业费、代建费、设计费 | 2,221,905.97 | 2,094,339.59 |
| 济南银盛泰博盛置业有限公司 | 咨询费 | | 2,093,466.31 |
| 山东省商业集团财务有限公司 | 咨询费 | 365,344.34 | 567,988.20 |
| 山东省商业集团财务有限公司 | 物业费、能源费 | | 327,100.14 |
| 山东省商业集团有限公司 | 物业费 | 424,051.42 | 390,136.28 |
| 鲁商集团有限公司 | 物业费 | 34,780.81 | 389,757.62 |
| 山东富源小额贷款有限公司 | 咨询费 | 145,263.98 | 145,263.98 |
| 山东富源小额贷款有限公司 | 物业费、能源费 | | 181,166.68 |
| 济宁鲁商置业有限公司 | 物业费 | 11,274.43 | 93,915.45 |
| 银座集团股份有限公司 | 物业费 | | 3,314.69 |
| 山东博士伦福瑞达制药有限公司 | 销售商品 | 63,292.04 | 154,443.01 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|-----------|---------------|---------------|
| 山东博士伦福瑞达制药有限公司 | 服务费 | 6,809,066.21 | |
| 山东海佑福瑞达制药有限公司 | 销售商品 | 3,005,094.99 | 13,157.51 |
| 山东银座商城股份有限公司 | 销售商品 | | 2,831.86 |
| 易通金服支付有限公司 | 物业及水电费 | 74,842.23 | 44,295.00 |
| 银座云生活电子商务有限公司 | 销售商品 | | 3,053.69 |
| 济南金艺林房地产开发有限公司 | 物业费 | 950,961.14 | 1,367,744.79 |
| 济南金艺林房地产开发有限公司 | 设计费 | 3,449,057.42 | 380,444.33 |
| 济南金艺林房地产开发有限公司 | 经营管理咨询费 | 1,190,054.69 | 31,665.09 |
| 济南金艺林房地产开发有限公司 | 园林景观费 | 641,542.43 | 117,924.53 |
| 淄博艺林房地产开发有限公司 | 设计费 | | 1,381,132.04 |
| 淄博艺林房地产开发有限公司 | 物业费 | 24,420.00 | |
| 山东富源投资控股有限公司 | 物业费 | | 14,653.67 |
| 山东洪泰富源资本管理有限公司 | 物业费、租赁费 | 55,640.00 | 85,756.47 |
| 山东省鲁商集团产业投资有限公司 | 物业费 | | 94,509.75 |
| 东营银座房地产开发有限公司 | 物业费 | 79,501.13 | 619,881.51 |
| 山东银座配送有限公司 | 销售商品 | 2,367,066.50 | 1,910,324.31 |
| 山东省银座实业有限公司 | 销售商品 | | 6,348.46 |
| 山东银座汽车有限公司 | 销售商品 | | 21,238.94 |
| 齐鲁医药学院 | 物业费 | 2,955,513.49 | |
| 齐鲁医药学院 | 代建费 | 990,566.04 | |
| 济南碧旻置业有限公司 | 咨询费 | 1,084,100.00 | |
| 山东银座家居有限公司居家生活广场 | 设计费 | 492,924.52 | |
| 山东易通发展集团有限公司 | 水电费 | 375,016.37 | |
| 济宁瑞和置业发展有限公司 | 设计费 | 938,620.74 | |
| 泰山佑乡村振兴生态旅游发展（山东）有限公司 | 设计费、园林景观费 | 6,377,727.25 | |
| 山东省药科学院 | 水电费 | 336,036.08 | |
| 山东银座汽车贸易有限公司 | 物业费 | 226,374.91 | |
| 青岛海景（国际）大酒店发展有限公司 | 物业费 | 189,032.52 | |
| 易通金贸信息科技有限公司 | 销售商品 | 116,124.87 | |
| 鲁商股权投资基金管理有限公司 | 物业费、咨询费 | 760,926.83 | |
| 其他小额关联方汇总 | 体检服务、物业费等 | 3,648,890.69 | 132,155.27 |
| 合计 | | 41,592,595.62 | 13,011,783.70 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的 租赁收入 | 上期确认的 租赁收入 |
|----------------------|-------------------------------|---------------|---------------|
| 山东银座商城股份有限公司 | 鲁商广场地下一层 | 554,493.81 | 557,557.32 |
| 山东省商业集团财务有限公司 | 鲁商国奥城 5 号楼 44 半层、45 层-46 层 | 1,475,295.24 | 2,293,590.48 |
| 山东富源小额贷款有限公司 | 鲁商国奥城 2 号楼 3 层 302-308 | 586,589.78 | 586,589.78 |
| 银座集团股份有限公司 | 鲁商常春藤·银座商城 | 758,994.02 | 2,667,949.26 |
| 山东银座购物中心有限公司菏泽银座和谐广场 | 菏泽市牡丹区人民路与长城路 2011-10 号银座和谐广场 | 7,683,000.00 | 6,984,523.80 |
| 临沂居易置业有限公司 | 鲁商中心 C01 购物广场 | 8,270,430.94 | 8,270,430.93 |
| 山东省商业集团有限公司 | 鲁商国奥城 5 号楼 39 层 | 699,861.42 | 699,861.42 |
| 山东洪泰富源资本管理有限公司 | 鲁商国奥城 5 号楼 38 层 3801 | 155,961.91 | 233,942.86 |
| 山东省通利商业管理有限公司 | 鲁商国奥城 5 号楼 28 层 | 668,323.70 | 668,323.70 |
| 鲁商集团有限公司 | 鲁商国奥城 5 号楼 27 层半层 | 340,440.72 | 340,440.72 |
| 山东省鲁商集团产业投资有限公司 | 鲁商国奥城 5 号楼 1504 室 | 19,047.62 | |
| 山东富源投资控股有限公司 | 鲁商国奥城 5 号楼 44 层半层 | 304,166.66 | |
| 山东银座·英才幼儿园 | 青岛四季景园商品房 | | 219,952.38 |
| 山东银座·英才幼儿园 | 菏泽鲁商凤凰城小区幼儿园园舍 | | 119,047.62 |

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

注: 1、公司全资子公司山东省鲁商置业有限公司于 2012 年 10 月与山东银座商城股份有限公司签订租赁合同, 约定出租其位于济南市市中区经十路 19288 号的地下一层房产。租赁期限为 15 年, 本期确认租赁收入 554,493.81 元。

2、公司全资子公司山东省鲁商置业有限公司于 2017 年 9 月与山东省商业集团财务有限公司签订租赁合同, 约定出租其位于济南市历下区经十路 9777 号鲁商国奥城 5 号楼 44 层半层、45-46 层办公楼。租赁期为 5 年, 本期确认收入 1,475,295.24 元。

3、公司全资子公司山东省鲁商置业有限公司于 2017 年 12 月与山东富源小额贷款有限公司签订租赁合同，约定出租其位于济南市历下区经十路 9777 号鲁商国奥城 2 号楼 3 层 302-308 室。租赁期为 5 年，本期确认收入 586,589.78 元。

4、公司全资子公司山东省鲁商置业有限公司于 2015 年 11 月与银座集团股份有限公司签订租赁合同，约定出租其位于济南市长清区大学路 2166 号房产，由银座集团济南长清购物广场有限公司使用，租赁期限为 20 年，本期确认收入 758,994.02 元。

5、公司全资子公司菏泽鲁商置业有限公司于 2017 年 12 月山东银座购物中心有限公司菏泽银座和谐广场签订租赁合同，约定出租其位于菏泽市牡丹区人民路与长城路 2011-10 号银座和谐广场，租赁期为 20 年，本期确认租赁收入 7,683,000.00 元。

6、公司全资子公司临沂鲁商地产有限公司于 2020 年 1 月与临沂居易置业有限公司签订租赁合同，约定出租其位于临沂市兰山区广州路与孝河路交汇东北角鲁商中心的商业房产及附属场地、设备设施等，租赁期 2 年，本期确认租赁收入 8,270,430.94 元。

7、公司全资子公司山东省鲁商置业有限公司于 2019 年 1 月 1 日与山东省商业集团有限公司签订租赁合同，约定出租位于济南市经十路 9777 号鲁商国奥城鲁商国奥城 5 号楼的 39 层，租赁期为 5 年，本期确认租赁收入 699,861.42 元。

8、公司全资子公司山东省鲁商置业有限公司于 2019 年 5 月 1 日与山东洪泰富源资本管理有限公司签订租赁合同，约定出租位于济南市经十路 9777 号鲁商国奥城鲁商国奥城 5 号楼 3801，租赁期为 5 年，本期确认租赁收入 155,961.91 元。

9、公司全资子公司山东省鲁商置业有限公司于 2019 年月 1 日与山东省通利商业管理有限公司签订租赁合同，约定出租位于济南市经十路 9777 号鲁商国奥城鲁商国奥城 5 号楼 28 层，租赁期为 5 年，本期确认租赁收入 668,323.70 元。

10、公司全资子公司山东省鲁商置业有限公司于 2019 年 9 月 1 日与鲁商集团有限公司签订租赁合同，约定出租位于济南市经十路 9777 号鲁商国奥城鲁商国奥城 5 号楼 27 楼半层，租赁期为 5 年，本期确认租赁收入 340,440.72 元。

11、公司全资子公司山东省鲁商置业有限公司于 2021 年 2 月 8 日与山东省鲁商集团产业投资有限公司签订租赁合同，约定出租位于济南市经十路 9777 号鲁商国奥城鲁商国奥城 5 号楼 1504，租赁期为 2 年，本期确认租赁收入 19,047.62 元。

12、公司全资子公司山东省鲁商置业有限公司于 2020 年 6 月与山东富源投资控股有限公司签订租赁合同，约定出租位于济南市经十路 9777 号鲁商国奥城鲁商国奥城 5 号楼 44 楼半层，租赁期为 2 年，本期确认租赁收入 304,166.66 元。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------|-------------|----------------|------------|------------|------------|
| 山东省商业集团有限公司 | 哈尔滨鲁商置业有限公司 | 60,700,000.00 | 2019/12/17 | 2021/7/14 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 哈尔滨鲁商置业有限公司 | 35,300,000.00 | 2019/12/17 | 2021/4/16 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 哈尔滨鲁商置业有限公司 | 50,000,000.00 | 2020/1/3 | 2021/3/25 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 哈尔滨鲁商置业有限公司 | 14,700,000.00 | 2020/1/3 | 2021/4/16 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 哈尔滨鲁商置业有限公司 | 43,000,000.00 | 2020/6/16 | 2021/5/17 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 哈尔滨鲁商置业有限公司 | 82,300,000.00 | 2020/6/16 | 2021/12/16 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 哈尔滨鲁商置业有限公司 | 55,000,000.00 | 2020/6/16 | 2022/6/16 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 哈尔滨鲁商置业有限公司 | 7,000,000.00 | 2020/7/2 | 2021/5/17 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 哈尔滨鲁商置业有限公司 | 22,400,000.00 | 2020/7/2 | 2021/6/21 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 哈尔滨鲁商置业有限公司 | 17,800,000.00 | 2020/7/2 | 2022/1/2 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 哈尔滨鲁商置业有限公司 | 14,100,000.00 | 2020/7/2 | 2022/7/2 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 哈尔滨鲁商置业有限公司 | 39,600,000.00 | 2020/7/21 | 2021/6/21 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 哈尔滨鲁商置业有限公司 | 12,000,000.00 | 2020/7/21 | 2022/1/21 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 哈尔滨鲁商置业有限公司 | 6,000,000.00 | 2020/7/21 | 2022/7/21 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 菏泽鲁商置业有限公司 | 16,050,000.00 | 2020/6/29 | 2021/3/12 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 菏泽鲁商置业有限公司 | 80,000,000.00 | 2020/6/29 | 2021/4/26 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 菏泽鲁商置业有限公司 | 864,800.00 | 2020/6/29 | 2021/12/23 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 菏泽鲁商置业有限公司 | 90,000,000.00 | 2020/7/1 | 2021/12/23 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 菏泽鲁商置业有限公司 | 100,000,000.00 | 2020/12/21 | 2022/6/23 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 菏泽鲁商置业有限公司 | 100,000,000.00 | 2020/12/25 | 2023/6/23 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 济南鲁茂置业有限公司 | 39,870,000.00 | 2020/1/7 | 2021/1/22 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 济南鲁茂置业有限公司 | 94,500,000.00 | 2020/1/7 | 2022/7/17 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 济南鲁茂置业有限公司 | 45,000.00 | 2020/4/10 | 2021/1/15 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 济南鲁茂置业有限公司 | 8,820,000.00 | 2020/4/10 | 2022/7/17 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 济南鲁茂置业有限公司 | 4,950,000.00 | 2020/5/26 | 2021/1/15 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 济南鲁茂置业有限公司 | 25,200,000.00 | 2020/5/26 | 2022/7/17 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 济南鲁茂置业有限公司 | 10,575,000.00 | 2020/6/10 | 2021/1/15 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 济南鲁茂置业有限公司 | 34,650,000.00 | 2020/6/10 | 2022/7/17 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 济南鲁茂置业有限公司 | 36,900,000.00 | 2020/9/10 | 2022/7/17 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 济南鲁茂置业有限公司 | 9,000,000.00 | 2020/12/25 | 2023/6/30 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 济南鲁茂置业有限公司 | 51,300,000.00 | 2020/12/30 | 2023/6/30 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 济南鲁茂置业有限公司 | 16,650,000.00 | 2021/1/25 | 2023/6/30 | 否 |

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------|----------------|------------------|------------|------------|------------|
| 山东省商业集团有限公司 | 济南鲁茂置业有限公司 | 27,000,000.00 | 2021/2/4 | 2023/6/30 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 济南鲁茂置业有限公司 | 53,550,000.00 | 2021/3/25 | 2023/6/30 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 临沂鲁商地产有限公司 | 43,924,280.48 | 2017/4/13 | 2021/6/11 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 临沂鲁商地产有限公司 | 44,914,333.76 | 2017/4/13 | 2021/12/13 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 临沂鲁商地产有限公司 | 45,926,702.84 | 2017/4/13 | 2022/6/13 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 临沂鲁商地产有限公司 | 46,961,890.72 | 2017/4/13 | 2022/12/13 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 临沂鲁商金置业有限公司 | 125,000,000.00 | 2016/12/16 | 2021/6/20 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 临沂鲁商金置业有限公司 | 5,119,980.90 | 2016/12/16 | 2021/12/15 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 临沂鲁商金置业有限公司 | 50,000,000.00 | 2017/3/27 | 2021/12/15 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 临沂鲁商金置业有限公司 | 30,000,000.00 | 2017/3/30 | 2021/12/15 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 临沂鲁商金置业有限公司 | 39,880,019.10 | 2017/4/1 | 2021/12/15 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 临沂鲁商金置业有限公司 | 10,100,000.00 | 2019/1/31 | 2021/5/20 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 临沂鲁商置业有限公司 | 8,300,000.00 | 2020/7/1 | 2021/6/25 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 临沂鲁商置业有限公司 | 7,500,000.00 | 2020/7/2 | 2021/6/25 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 临沂鲁商置业有限公司 | 8,000,000.00 | 2020/7/3 | 2021/6/25 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 鲁商福瑞达健康投资有限公司 | 3,500,000.00 | 2016/6/24 | 2021/6/15 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 鲁商福瑞达健康投资有限公司 | 3,500,000.00 | 2016/6/24 | 2021/12/15 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 鲁商福瑞达健康投资有限公司 | 5,400,000.00 | 2016/6/24 | 2022/6/15 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 鲁商健康产业发展股份有限公司 | 400,000,000.00 | 2020/10/16 | 2022/10/16 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 鲁商健康产业发展股份有限公司 | 500,000,000.00 | 2021/6/25 | 2023/6/24 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 鲁商健康产业发展股份有限公司 | 900,000,000.00 | 2020/8/27 | 2021/8/26 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 鲁商生活服务股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2020/11/9 | 2021/3/29 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 鲁商生活服务股份有限公司 | 1,500,000.00 | 2020/11/13 | 2021/1/22 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 鲁商生活服务股份有限公司 | 48,000,000.00 | 2020/11/13 | 2021/3/29 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 鲁商生活服务股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2020/11/22 | 2021/3/29 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 鲁商置业青岛有限公司 | 80,000,000.00 | 2020/4/30 | 2021/5/11 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 鲁商置业青岛有限公司 | 1,100,000,000.00 | 2020/4/30 | 2022/5/14 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 青岛鲁商锦绣置业有限公司 | 380,000,000.00 | 2018/4/18 | 2021/4/18 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 青岛鲁商蓝岸地产有限公司 | 9,000,000.00 | 2021/5/20 | 2022/5/4 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 青岛鲁商蓝岸地产有限公司 | 20,000,000.00 | 2021/5/21 | 2022/5/4 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 青岛鲁商蓝岸地产有限公司 | 9,000,000.00 | 2021/5/25 | 2022/5/4 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 青岛鲁商蓝岸地产有限公司 | 9,000,000.00 | 2021/5/28 | 2022/5/4 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 青岛鲁商蓝岸地产有限公司 | 8,000,000.00 | 2021/6/4 | 2022/5/4 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 青岛鲁商蓝岸地产有限公司 | 50,100,000.00 | 2020/2/24 | 2021/2/5 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 青岛鲁商蓝岸地产有限公司 | 15,000,000.00 | 2020/2/24 | 2021/4/23 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 青岛鲁商蓝岸地产有限公司 | 83,900,000.00 | 2020/2/24 | 2021/5/14 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 青岛鲁商蓝岸地产有限公司 | 24,900,000.00 | 2020/6/17 | 2021/2/5 | 是 |

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------|----------------|----------------|------------|------------|------------|
| 山东省商业集团有限公司 | 青岛鲁商蓝谷健康产业有限公司 | 700,000,000.00 | 2019/8/1 | 2021/10/22 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 青岛鲁商润置投资开发有限公司 | 116,000,000.00 | 2021/4/25 | 2024/4/30 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 青岛鲁商润置投资开发有限公司 | 31,233,000.00 | 2020/1/13 | 2021/1/27 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 青岛鲁商润置投资开发有限公司 | 8,855,557.94 | 2020/1/13 | 2023/1/7 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 青岛鲁商润置投资开发有限公司 | 58,000,000.00 | 2020/4/30 | 2021/3/24 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 青岛鲁商润置投资开发有限公司 | 46,290,960.00 | 2020/4/30 | 2023/1/7 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 青岛鲁商润置投资开发有限公司 | 5,854,520.00 | 2020/4/30 | 2021/1/12 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 青岛鲁商润置投资开发有限公司 | 9,860,000.00 | 2020/7/24 | 2021/6/21 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 青岛鲁商润置投资开发有限公司 | 100,340,000.00 | 2020/7/24 | 2023/1/7 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 青岛鲁商润置投资开发有限公司 | 5,800,000.00 | 2020/7/24 | 2021/1/12 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 青岛鲁商润置投资开发有限公司 | 1,740,000.00 | 2020/9/30 | 2021/6/21 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 青岛鲁商润置投资开发有限公司 | 31,320,000.00 | 2020/9/30 | 2023/1/7 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 青岛鲁商润置投资开发有限公司 | 1,740,000.00 | 2020/9/30 | 2021/1/12 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 青岛鲁商润置投资开发有限公司 | 1,450,000.00 | 2020/10/30 | 2021/1/12 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 青岛鲁商润置投资开发有限公司 | 2,900,000.00 | 2020/10/30 | 2021/6/21 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 青岛鲁商润置投资开发有限公司 | 24,650,000.00 | 2020/10/30 | 2023/1/7 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 青岛鲁商润置投资开发有限公司 | 2,900,000.00 | 2021/1/29 | 2021/6/21 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 青岛鲁商润置投资开发有限公司 | 26,100,000.00 | 2021/1/29 | 2023/1/7 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 青岛鲁商置地发展有限公司 | 30,000,000.00 | 2020/3/30 | 2021/3/31 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 青岛鲁商置地发展有限公司 | 37,700,000.00 | 2020/3/30 | 2021/4/27 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 青岛鲁商置地发展有限公司 | 114,300,000.00 | 2020/3/30 | 2021/5/17 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 青岛鲁商置地发展有限公司 | 10,000,000.00 | 2020/12/15 | 2021/12/15 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 青岛鲁商置地发展有限公司 | 66,000,000.00 | 2021/1/22 | 2021/12/30 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 青岛鲁商置地发展有限公司 | 18,000,000.00 | 2021/2/3 | 2021/12/31 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 青岛鲁商置地发展有限公司 | 39,300,000.00 | 2021/5/12 | 2022/5/7 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 山东福瑞达医药集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2020/8/5 | 2021/8/5 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 山东福瑞达医药集团有限公司 | 12,000,000.00 | 2020/9/9 | 2021/9/9 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 山东福瑞达医药集团有限公司 | 40,000,000.00 | 2020/2/18 | 2021/2/17 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 山东福瑞达医药集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2021/6/30 | 2022/6/29 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 山东福瑞达医药集团有限公司 | 9,642,000.00 | 2020/10/13 | 2025/8/25 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 山东福瑞达医药集团有限公司 | 1,205,250.00 | 2020/10/13 | 2021/6/28 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 山东福瑞达医药集团有限公司 | 6,294,750.00 | 2020/11/13 | 2021/6/28 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 山东福瑞达医药集团有限公司 | 50,358,000.00 | 2020/11/13 | 2025/8/25 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 山东福瑞达医药集团有限公司 | 75,000,000.00 | 2020/7/1 | 2023/6/29 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 山东福瑞达医药集团有限公司 | 25,000,000.00 | 2020/7/1 | 2021/6/30 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 山东福瑞达医药集团有限公司 | 90,000,000.00 | 2020/10/13 | 2023/6/29 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 山东福瑞达医药集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2020/12/28 | 2021/12/24 | 否 |

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------|---------------|----------------|------------|------------|------------|
| 山东省商业集团有限公司 | 山东福瑞达医药集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2021/2/26 | 2022/2/25 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 山东福瑞达医药集团有限公司 | 1,600,000.00 | 2018/4/28 | 2021/3/21 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 山东福瑞达医药集团有限公司 | 9,600,000.00 | 2018/4/28 | 2021/4/28 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 山东福瑞达医药集团有限公司 | 21,700,000.00 | 2018/11/20 | 2021/11/19 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 山东福瑞达医药集团有限公司 | 3,100,000.00 | 2018/11/20 | 2021/3/21 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 山东福瑞达医药集团有限公司 | 9,000,000.00 | 2020/3/31 | 2023/3/9 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 山东福瑞达医药集团有限公司 | 500,000.00 | 2020/3/31 | 2021/3/30 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 山东福瑞达医药集团有限公司 | 27,000,000.00 | 2020/4/20 | 2023/3/9 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 山东福瑞达医药集团有限公司 | 1,500,000.00 | 2020/4/20 | 2021/3/30 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 山东福瑞达医药集团有限公司 | 15,000,000.00 | 2021/2/7 | 2022/2/6 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 山东福瑞达医药集团有限公司 | 15,000,000.00 | 2021/2/23 | 2022/2/22 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 山东福瑞达医药集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2021/4/26 | 2022/4/25 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 山东福瑞达医药集团有限公司 | 200,000,000.00 | 2020/5/19 | 2021/5/19 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 山东福瑞达医药集团有限公司 | 100,000,000.00 | 2021/5/27 | 2022/5/26 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 山东福瑞达医药集团有限公司 | 56,300,000.00 | 2020/5/29 | 2021/11/29 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 山东福瑞达医药集团有限公司 | 91,100,000.00 | 2020/6/2 | 2021/12/2 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 山东福瑞达医药集团有限公司 | 33,500,000.00 | 2020/6/9 | 2021/12/9 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 山东福瑞达医药集团有限公司 | 19,100,000.00 | 2020/6/12 | 2021/12/12 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 山东福瑞达医药集团有限公司 | 99,700,000.00 | 2020/7/10 | 2022/1/10 | 否 |
| 济南金艺林房地产开发有限公司 | 山东蓝岸园林工程有限公司 | 40,000,000.00 | 2020/12/31 | 2021/3/29 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 山东鲁商创新发展有限公司 | 55,000,000.00 | 2021/3/29 | 2022/3/28 | 否 |
| 山东省鲁商福瑞达养老发展有限公司 | 山东鲁商创新发展有限公司 | 400,000,000.00 | 2020/12/24 | 2021/12/23 | 否 |
| 山东筑林房地产开发有限公司 | 山东省鲁商建筑设计有限公司 | 30,000,000.00 | 2020/12/10 | 2021/3/29 | 是 |
| 山东筑林房地产开发有限公司 | 山东省鲁商建筑设计有限公司 | 20,000,000.00 | 2020/12/16 | 2021/3/29 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 山东省鲁商置业有限公司 | 7,500,153.46 | 2020/10/29 | 2021/1/28 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 山东省鲁商置业有限公司 | 7,500,153.46 | 2020/10/29 | 2021/4/29 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 山东省鲁商置业有限公司 | 84,999,693.08 | 2020/10/29 | 2023/10/28 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 烟台鲁商地产有限公司 | 400,000,000.00 | 2018/10/30 | 2021/4/30 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 烟台鲁商地产有限公司 | 400,000,000.00 | 2019/2/1 | 2021/10/30 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 烟台鲁茂置业有限公司 | 907,385,000.00 | 2021/6/30 | 2024/6/30 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 淄博鲁商置业有限公司 | 17,500,000.00 | 2019/5/14 | 2021/4/13 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 淄博鲁商置业有限公司 | 22,500,000.00 | 2019/5/14 | 2021/6/20 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 淄博鲁商置业有限公司 | 45,000,000.00 | 2019/5/14 | 2022/4/15 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 淄博鲁商置业有限公司 | 12,500,000.00 | 2019/6/11 | 2021/4/13 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 淄博鲁商置业有限公司 | 15,000,000.00 | 2019/6/11 | 2021/6/20 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 淄博鲁商置业有限公司 | 15,000,000.00 | 2019/6/11 | 2022/4/15 | 否 |

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------|------------|----------------|------------|------------|------------|
| 山东省商业集团有限公司 | 淄博鲁商置业有限公司 | 12,500,000.00 | 2019/8/5 | 2021/6/20 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 淄博鲁商置业有限公司 | 25,000,000.00 | 2019/8/5 | 2022/4/15 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 淄博鲁商置业有限公司 | 25,000,000.00 | 2020/3/31 | 2021/6/20 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 淄博鲁商置业有限公司 | 60,000,000.00 | 2020/3/31 | 2022/4/15 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 淄博鲁商置业有限公司 | 13,200,000.00 | 2020/7/29 | 2022/1/28 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 淄博鲁商置业有限公司 | 13,200,000.00 | 2020/7/29 | 2022/7/28 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 淄博鲁商置业有限公司 | 13,200,000.00 | 2020/7/29 | 2023/1/28 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 淄博鲁商置业有限公司 | 66,000,000.00 | 2020/7/29 | 2023/6/28 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 淄博鲁商置业有限公司 | 13,200,000.00 | 2020/7/29 | 2021/1/29 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 淄博鲁商置业有限公司 | 13,200,000.00 | 2020/7/29 | 2021/6/18 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 淄博鲁商置业有限公司 | 17,410,000.00 | 2020/10/30 | 2021/5/17 | 是 |
| 山东省商业集团有限公司 | 淄博鲁商置业有限公司 | 72,890,000.00 | 2020/10/30 | 2021/10/29 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 淄博鲁商置业有限公司 | 9,700,000.00 | 2020/11/5 | 2021/11/4 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 淄博鲁商置业有限公司 | 111,830,000.00 | 2020/12/17 | 2021/12/16 | 否 |
| 山东省商业集团有限公司 | 淄博鲁商置业有限公司 | 38,170,000.00 | 2020/12/25 | 2021/12/24 | 否 |

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------------|----------------|-----------|-----------|-------------|
| 拆入 | | | | |
| 山东省商业集团有限公司 | 110,000,000.00 | 2021-1-7 | 2022-1-6 | 年利率 10.300% |
| 山东鲁商智慧科技有限公司 | 107,410,000.00 | 2021-1-12 | 2021-6-21 | 年利率 11.000% |
| 山东省商智慧科技有限公司 | 40,155,778.27 | 2021-1-21 | 2022-1-20 | 年利率 11.000% |
| 山东鲁商智慧科技有限公司 | 18,180,000.00 | 2021-1-28 | 2022-1-27 | 年利率 12.000% |
| 山东鲁商智慧科技有限公司 | 3,440,000.00 | 2021-2-1 | 2022-1-31 | 年利率 11.000% |
| 山东鲁商智慧科技有限公司 | 52,236,066.66 | 2021-2-5 | 2022-2-4 | 年利率 12.000% |
| 山东鲁商智慧科技有限公司 | 13,650,000.00 | 2021-2-20 | 2022-2-19 | 年利率 11.000% |
| 山东鲁商智慧科技有限公司 | 19,620,000.00 | 2021-3-1 | 2022-2-28 | 年利率 12.000% |
| 山东鲁商智慧科技有限公司 | 15,160,000.00 | 2021-3-2 | 2022-3-1 | 年利率 11.000% |
| 山东鲁商智慧科技有限公司 | 18,300,000.00 | 2021-3-11 | 2022-3-10 | 年利率 11.000% |
| 山东鲁商智慧科技有限公司 | 14,280,000.00 | 2021-3-24 | 2022-3-23 | 年利率 11.000% |
| 山东鲁商智慧科技有限公司 | 5,280,000.00 | 2021-4-7 | 2022-4-6 | 年利率 11.000% |
| 山东鲁商智慧科技有限公司 | 11,740,000.00 | 2021-4-20 | 2022-4-19 | 年利率 11.000% |
| 山东鲁商智慧科技有限公司 | 75,000,000.00 | 2021-4-30 | 2022-4-29 | 年利率 11.700% |

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------------|----------------|-----------|-----------|-------------|
| 山东鲁商智慧科技有限公司 | 21,713,333.33 | 2021-5-7 | 2022-5-6 | 年利率 11.000% |
| 山东鲁商智慧科技有限公司 | 5,260,000.00 | 2021-5-12 | 2022-5-11 | 年利率 11.000% |
| 山东鲁商智慧科技有限公司 | 13,840,000.00 | 2021-5-24 | 2022-5-23 | 年利率 11.000% |
| 山东鲁商智慧科技有限公司 | 41,377,630.40 | 2021-6-2 | 2022-6-1 | 年利率 11.000% |
| 山东鲁商智慧科技有限公司 | 18,743,000.00 | 2021-6-11 | 2022-6-10 | 年利率 11.000% |
| 山东鲁商智慧科技有限公司 | 22,750,000.00 | 2021-6-21 | 2022-6-20 | 年利率 11.000% |
| 山东鲁商智慧科技有限公司 | 30,000,000.00 | 2021-6-30 | 2022-6-29 | 年利率 9.600% |
| 山东鲁商智慧科技有限公司 | 60,000,000.00 | 2021-6-30 | 2022-6-29 | 年利率 11.700% |
| 山东鲁商智慧科技有限公司 | 39,500,000.00 | 2021-5-12 | 2022-5-11 | 年利率 11.700% |
| 山东鲁商智慧科技有限公司 | 100,000,000.00 | 2021-5-21 | 2022-5-20 | 年利率 12.000% |
| 山东鲁商智慧科技有限公司 | 40,000,000.00 | 2021-6-22 | 2022-6-21 | 年利率 12.000% |
| 山东富源小额贷款有限公司 | 55,000,000.00 | 2021-3-29 | 2022-3-28 | 年利率 10.000% |

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,964,572.00 | 2,340,300.47 |

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

(1) 本期计提支付关联方利息

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 计提利息 | 支付利息 |
|--------------|----------------|----------------|
| 山东省商业集团有限公司 | 350,391,664.99 | 143,451,115.02 |
| 山东银座商城股份有限公司 | 18,348,485.84 | |
| 山东鲁商智慧科技有限公司 | 51,458,135.06 | |
| 山东富源小额贷款有限公司 | 3,726,388.87 | 3,994,882.02 |
| 合计 | 423,924,674.76 | 147,445,997.04 |

(2) 截至 2021 年 6 月 30 日，公司在山东省商业集团财务有限公司的银行存款余额为 810,122,605.38 元，借款余额为 90,108,750.00 元。2021 年 1-6 月存款利息收入金额为 3,804,282.83 元，借款利息支出金额为 1,747,763.90 元，手续费 25,000.00 元。

(3) 共同投资

2021年3月，公司全资子公司山东省鲁商置业有限公司与公司关联方山东鲁商乡村振兴产业基金合伙企业（有限合伙）及济南泰盈投资管理合伙企业（有限合伙）共同投资成立泰山佑乡村振兴生态旅游发展（山东）有限公司。合资公司注册资本为60,000万元人民币，其中：山东省鲁商置业有限公司出资9,500万元人民币，持有15.83%股权；山东鲁商乡村振兴产业基金合伙企业（有限合伙）出资50,000万元人民币，持有83.34%股权；济南泰盈投资管理合伙企业（有限合伙）出资500万元人民币，持有0.83%股权。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-------------------|---------------|---------------|
| 合同负债 | 山东富源小额贷款有限公司 | 121,053.28 | 1,395,502.49 |
| 合同负债 | 山东省商业集团财务有限公司 | 182,672.21 | 3,646,136.55 |
| 合同负债 | 鲁商集团有限公司 | | 476,616.99 |
| 合同负债 | 山东洪泰富源资本管理有限公司 | | 163,760.00 |
| 合同负债 | 山东省通利商业管理有限公司 | | 5,767.73 |
| 合同负债 | 山东富源投资控股有限公司 | | 372,604.17 |
| 短期借款 | 山东富源小额贷款有限公司 | 55,000,000.00 | 90,268,493.15 |
| 应付账款 | 鲁商物产有限公司机电设备分公司 | 5,068,213.91 | 5,720,766.10 |
| 应付账款 | 鲁商物产有限公司金属材料分公司 | 284,538.44 | 316,740.49 |
| 应付账款 | 山东鲁商智慧科技有限公司 | 74,316,231.15 | 95,397,067.79 |
| 应付账款 | 山东省银座实业有限公司 | 1,474,791.11 | 1,405,948.11 |
| 应付账款 | 山东银座家居有限公司 | 27,531.00 | 27,531.00 |
| 应付账款 | 青岛海景(国际)大酒店发展有限公司 | | 261,644.73 |
| 应付账款 | 临沂居易置业有限公司 | 1,658,558.97 | 666,918.48 |
| 应付账款 | 山东博士伦福瑞达制药有限公司 | 2,571,651.54 | 10,557,609.86 |
| 应付账款 | 济南金艺林房地产开发有限公司 | 301,897.54 | |
| 应付账款 | 山东银座电器有限责任公司 | 18,224.00 | 18,224.00 |
| 应付账款 | 山东海佑福瑞达制药有限公司 | | 870,560.46 |
| 应付账款 | 山东省商业集团有限公司 | 604,000.00 | |
| 应付账款 | 山东银座久信房地产开发有限公司 | 74,743.18 | |
| 应付账款 | 山东银座置业有限公司 | 346,806.70 | |
| 应付账款 | 泰安银座商城有限公司 | 42,000.00 | |
| 应付账款 | 银座集团股份有限公司莱芜银座商城 | 52,500.00 | |
| 应付账款 | 青岛海景(国际)大酒店发展有限公司 | 46,981.06 | |

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-------------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 山东艺林房地产开发有限公司 | 41,947,582.04 | 130,356.32 |
| 其他应付款 | 齐鲁宾馆置业中心 | 52,600,000.00 | 52,600,000.00 |
| 其他应付款 | 山东省鲁商福瑞达养老发展有限公司 | 308,619,462.61 | 278,075,070.00 |
| 其他应付款 | 北京天创伟业投资管理有限公司 | 374,815.78 | 374,815.78 |
| 其他应付款 | 临沂鲁商置业发展有限公司 | 55,031,200.00 | 305,031,200.00 |
| 其他应付款 | 临沂锦琴房地产开发有限公司 | 683,839,507.14 | 709,684,053.14 |
| 其他应付款 | 临沂尚城置业有限公司 | 13,327,507.81 | 43,180,620.14 |
| 其他应付款 | 鲁商集团有限公司 | 26,423,150.80 | 26,423,150.80 |
| 其他应付款 | 鲁商物产有限公司机电设备分公司 | 2,000.00 | 2,000.00 |
| 其他应付款 | 青岛海景(国际)大酒店发展有限公司 | 2,396,394.69 | 2,396,394.69 |
| 其他应付款 | 山东省城市服务技师学院 | 1,014,760.88 | 1,014,760.88 |
| 其他应付款 | 山东鲁商智慧科技有限公司 | 1,072,584,508.24 | 1,413,347,840.28 |
| 其他应付款 | 山东省商业集团有限公司 | 7,541,026,497.13 | 7,385,749,244.64 |
| 其他应付款 | 山东省银座实业有限公司 | 30,000.00 | 30,000.00 |
| 其他应付款 | 山东世界贸易中心 | 31,682,296.10 | 31,682,296.10 |
| 其他应付款 | 山东银座久信房地产开发有限公司 | 1,930,754.85 | 1,954,119.11 |
| 其他应付款 | 山东银座商城股份有限公司 | 648,928,259.53 | 629,480,838.13 |
| 其他应付款 | 山东银座天启房地产有限公司 | 161,264.23 | 161,264.23 |
| 其他应付款 | 济宁鲁商置业有限公司 | 3,420,240.00 | |
| 其他应付款 | 齐鲁医药学院 | 6,933,538.02 | 4,858,640.12 |
| 其他应付款 | 山东省生物医药科学院有限公司 | 6,533,462.45 | 6,533,462.45 |
| 其他应付款 | 山东省药学科学院 | 12,106,092.68 | 12,417,783.38 |
| 其他应付款 | 济南金艺林房地产开发有限公司 | 232,638.62 | |
| 其他应付款 | 山东国农物流科技有限公司 | 13,232,557.59 | 18,732,557.59 |
| 其他应付款 | 山东银座雅风阁餐饮管理有限公司 | 56,853.90 | |
| 应付票据 | 山东鲁商智慧科技有限公司 | 27,551,283.52 | 19,329,275.21 |
| 应付票据 | 鲁商物产有限公司机电设备分公司 | 2,370,290.50 | 542,314.32 |
| 应付票据 | 济宁鲁商置业有限公司 | | 1,784,878.94 |
| 应付票据 | 山东省银座实业有限公司 | 33,907.00 | |

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股币种：人民币

| | |
|-----------------------------|---|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 不适用 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 不适用 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 不适用 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 第一批：行权价格 2.47 元/股，剩余期限 2 年；第二批：行权价格 3.22 元/股，剩余期限 2 年 |

其他说明

注：根据公司 2019 年、2020 年度利润分配方案，公司对股票期权激励计划行权价格进行调整，相应调整了股权行权价格。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| | |
|-----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 按照布莱克-斯科尔斯期权定价模型（B-S 模型）计算确定 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 在每个资产负债表日根据最新取得可行权激励对象人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可解锁的权益工具数量，在股权激励计划实施完毕后，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权工具的数量一致 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 不适用 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 16,875,482.43 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 2,421,842.74 |

其他说明

以股份支付换取的职工服务成本总额为 21,209,136.89 元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至财务报表日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

1、公司下属地产子公司按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保，截至2021年6月30日止累计担保余额为人民币97,274,806.18元。

2、资产抵押、质押

为取得银行贷款，报告期末本公司将下列资产用于抵押、质押：

单位：元币种：人民币

| 资产类别 | 项目名称 | 抵押金额 |
|-----------|---|------------------|
| 开发成本及开发产品 | 青岛鲁商·首府项目 | 1,274,524,750.00 |
| | 鲁商·松江新城项目 | 2,831,702,705.11 |
| | 鲁商·国奥城项目 | 642,561,842.82 |
| | 青岛蓝岸丽舍项目 | 155,486,362.40 |
| | 临沂鲁商中心项目 | 591,506,398.19 |
| | 菏泽蓝岸公馆项目 | 1,664,592,613.18 |
| | 烟台鲁商公馆项目 | 790,570,000.00 |
| | 淄博·鲁商中心项目 | 1,223,318,463.17 |
| | 青岛鲁商中央公馆项目 | 586,143,747.35 |
| | 青岛蓝谷健康城项目 | 1,328,456,834.53 |
| | 济南金茂府悦府项目 | 2,207,504,930.50 |
| 固定资产 | 临沂鲁商铂尔曼大酒店 | 335,036,355.28 |
| 固定资产 | 生物科技临沭国用(2012)第043号房产 | 10,439,594.54 |
| 固定资产 | 鲁2017济南市不动产权第0024991号 | 14,739,948.79 |
| 固定资产 | 福克斯星光天地1007房屋 | 2,732,790.73 |
| 固定资产 | 长清工业园厂房 | 1,641,970.17 |
| 无形资产 | 生物科技临沭国用(2012)第043号土地 | 3,139,945.90 |
| 无形资产 | 高新国用(2013)第0500050号土地 | 9,768,539.35 |
| 无形资产 | 长清工业园土地 | 23,082,483.06 |
| 无形资产 | 焦点医药土地(鲁(2019)曲阜市不动产权第0007866号、鲁(2020)曲阜市不动产权第0010024号)焦点福瑞达土地(鲁(2021)曲阜市不动产权第0000234号) | 17,432,936.72 |
| 投资性房地产 | 鲁2017济南市不动产权第0024991号 | 5,199,564.94 |
| 投资性房地产 | 高新国用(2013)第0500050号土地 | 3,119,979.68 |
| 应收账款 | 明仁福瑞达应收账款 | 12,612,750.17 |

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了房地产行业和医药化妆品行业两大报告分部。由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理，提供不同的产品和劳务，因此每个报告分部为单独的业务分部。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 房地产行业 | 医药化妆品 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 一、营业收入 | 3,013,416,358.35 | 1,054,570,880.04 | 541,844.17 | 4,067,445,394.22 |
| 二、营业成本 | 2,362,871,676.54 | 438,283,807.46 | 359,414.21 | 2,800,796,069.79 |
| 三、利润总额 | 269,689,039.38 | 123,738,161.07 | -771,143.86 | 394,198,344.31 |
| 四、净利润 | 203,456,348.17 | 111,690,702.73 | -771,143.86 | 315,918,194.76 |
| 五、资产总额 | 60,964,601,903.32 | 2,998,553,102.60 | 1,187,567,286.53 | 62,775,587,719.39 |
| 六、负债总额 | 54,940,024,197.14 | 1,934,877,023.11 | 628,141,332.28 | 56,246,759,887.97 |

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收股利 | | 280,000,000.00 |
| 其他应收款 | 3,015,890,554.94 | 2,718,991,263.80 |
| 合计 | 3,015,890,554.94 | 2,998,991,263.80 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------|----------------|
| 山东省鲁商置业有限公司 | | 280,000,000.00 |
| 合计 | | 280,000,000.00 |

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|--------|------------------|
| 1年以内小计 | 2,977,890,554.94 |
| 1至2年 | |
| 2至3年 | 38,000,000.00 |
| 合计 | 3,015,890,554.94 |

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 子公司往来款 | 2,977,890,554.94 | 2,680,991,263.80 |
| 保证金 | 38,000,000.00 | 38,000,000.00 |
| 合计 | 3,015,890,554.94 | 2,718,991,263.80 |

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明:

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|------------------|------|---------------------|----------|
| 青岛鲁商数字科技发展有限公司 | 往来款 | 655,537,837.50 | 1年以内 | 21.74 | |
| 青岛鲁商蓝谷置业有限公司 | 往来款 | 484,871,837.58 | 1年以内 | 16.08 | |
| 青岛鲁商锦绣置业有限公司 | 往来款 | 428,876,062.64 | 1年以内 | 14.22 | |
| 济宁聚威地产开发有限公司 | 往来款 | 249,040,686.46 | 1年以内 | 8.26 | |
| 山东捷兴企业管理有限公司 | 往来款 | 220,838,055.37 | 1年以内 | 7.32 | |
| 合计 | / | 2,039,164,479.55 | / | 67.62 | |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,085,496,149.30 | | 2,085,496,149.30 | 2,154,366,421.20 | | 2,154,366,421.20 |
| 对联营、合营企业投资 | 6,855,929.03 | | 6,855,929.03 | 6,806,201.48 | | 6,806,201.48 |
| 合计 | 2,092,352,078.33 | | 2,092,352,078.33 | 2,161,172,622.68 | | 2,161,172,622.68 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|------------------|------|---------------|------------------|----------|----------|
| 山东省鲁商置业有限公司 | 368,919,055.10 | | | 368,919,055.10 | | |
| 山东银座地产有限公司 | 127,285,109.39 | | | 127,285,109.39 | | |
| 山东省鲁商建设管理有限公司 | 63,771,944.47 | | | 63,771,944.47 | | |
| 北京银座合智房地产开发有限公司 | 52,145,078.42 | | | 52,145,078.42 | | |
| 鲁商福瑞达健康投资有限公司 | 35,000,000.00 | | | 35,000,000.00 | | |
| 山东福瑞达医药集团有限公司 | 454,832,845.82 | | | 454,832,845.82 | | |
| 山东捷兴企业管理有限公司 | 57,600,000.00 | | 28,800,000.00 | 28,800,000.00 | | |
| 东悦控股有限公司 | 34,000,000.00 | | 34,000,000.00 | | | |
| 烟台捷兴企业管理有限公司 | 266,400,000.00 | | | 266,400,000.00 | | |
| 青岛鲁商数字科技有限公司 | 42,500,000.00 | | | 42,500,000.00 | | |
| 山东鲁商创新发展有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 鲁商生活服务股份有限公司 | 123,883,100.00 | | 6,070,271.90 | 117,812,828.10 | | |
| 山东焦点福瑞达生物股份有限公司 | 258,429,288.00 | | | 258,429,288.00 | | |
| 临沂鲁商发展金置业有限公司 | 264,600,000.00 | | | 264,600,000.00 | | |
| 合计 | 2,154,366,421.20 | | 68,870,271.90 | 2,085,496,149.30 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|--------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 山东丝路灵岩文化旅游有限公司 | 6,806,201.48 | | | 49,727.55 | | | | | | 6,855,929.03 | |
| 小计 | 6,806,201.48 | | | 49,727.55 | | | | | | 6,855,929.03 | |
| 合计 | 6,806,201.48 | | | 49,727.55 | | | | | | 6,855,929.03 | |

其他说明：

□适用 √不适用

4、资本公积

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|----------------|-------|-------|----------------|
| 一、资本溢价 | 618,194,633.09 | | | 618,194,633.09 |

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|----------|----------------|--------------|-------|----------------|
| 二、其他资本公积 | 42,218,119.20 | 2,421,842.74 | | 44,639,961.94 |
| 合计 | 660,412,752.29 | | | 662,834,595.03 |

注：其他资本公积增加系本期股权激励成本摊销形成。

5、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

6、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 49,727.55 | -193,911.71 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 2,144,328.10 | |
| 合计 | 2,194,055.65 | -193,911.71 |

7、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|-----------|
| 非流动资产处置损益 | -55,230.41 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 9,756,014.01 | 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 | 43,420.15 | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--------------------|---------------|----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -5,645,431.15 | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -48.49 | |
| 所得税影响额 | -423,960.04 | |
| 少数股东权益影响额 | -2,182,071.64 | |
| 合计 | 1,492,692.43 | |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 7.34 | 0.31 | 0.30 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.31 | 0.31 | 0.30 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：赵衍峰

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 24 日

修订信息

适用 不适用

适用 不适用

