公司代码:600223　　公司简称:鲁商发展

鲁商健康产业发展股份有限公司

2020 年度报告摘要

一 重要提示

1 本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定媒体上仔细阅读年度报告全文。

2 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

3 公司全体董事出席董事会会议。

4 大信会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司2020年度实现归属于母公司所有者的净利润638,669,121.21元,母公司2020年度实现净利润256,797,703.57元,母公司期末可供股东分配的利润为277,008,320.61元。

根据《公司法》和《公司章程》的有关规定,本着回报股东、促进公司可持续发展的原则,公司拟定2020 年度的利润分配预案为:以截至本预案披露日公司股本总额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。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的,拟维持分配总额不变,相应调整每股分配比例,并另行公告具体调整情况。上述预案尚需经公司2020年度股东大会审议批准后方可实施。

二 公司基本情况

1 公司简介

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

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李鹏	代林玉
办公地址	山东省济南市经十路9777号	山东省济南市经十路9777号
电话	0531-66999999	0531-66999999
电子信箱	lzfz600223@163.com	lzfz600223@163.com

2 报告期公司主要业务简介

(一)主要业务及经营模式简述

报告期内,公司实施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。

围绕大健康生态链,着力健康产业基础设施建设开发,坚持以城为根,持续推动城市健康发展。公司累计开发生态健康项目40余个,省内以济南、青岛为核心,重点布局临沂、泰安、烟台、济宁、荷泽、潍坊、淄博等城市,省外已布局至北京、上海、重庆、黑龙江等省市,形成了健康住宅、健康商业综合体、大型购物中心、高端写字楼、星级酒店等产品系列,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,公司还积极开展项目代建业务,打造鲁商代建品牌,同时涉足招商运营、设计服务、园林绿化等业务,进一步延伸了生态健康开发链条,为公司持续健康发展提供更多支撑。

构筑大健康产品链,发力健康产品研产销,围绕生物医药产品、美肤产品及服务、健康建筑产品,加大研发创新力度。公司旗下全资子公司福瑞达医药集团是全球通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,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、肌肤及骨科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。其控股和参股公司拥有“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,产品远销北美、欧盟、日韩、东南亚等80多个国家和地区。健康建筑产品方面,现已形成以5H健康定义、6V 健康价值、7S 健康场景为核心的鲁商发展健康3.0产品,公司参与完成的“被动式超低能耗建筑关键技术研究与应用”荣获山东土木建筑科学技术奖一等奖,在第十六届国际绿色建筑与建筑节能大会暨新技术与产品博览会上,济南鲁商公馆和青岛鲁商健康城被授予健康建筑设计标识证书。

完善大健康服务链,快速发展生态商业运营、健康物业服务,不断增强健康运营服务能力。深耕绿色产业运营,完成“五智”系列产业园区策划,重新包装落地鲁商·数字产业港园区项目,重塑鲁商产业园区品牌形象。物业管理的经营规模不断扩大,鲁商物业在管面积已超过1800万平米,上榜2020物业服务企业综合实力500强。打造更加完备的健康管理能力,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、和谐社区健康缤纷体系,是山东省十强产业领军企业(储备库),2020年,鲁商福瑞达国际颐养中心入选全国首批老龄健康医养结合远程协同服务试点机构,荣获首届“影响济南”医养健康“最具影响力”品牌。

(二)行业发展阶段、周期性特点及公司在行业中的地位简述

房地产业是国民经济的重要行业,2020年度房地产行业面临的宏观经济环境更加复杂,房地产行业总体调控基调也依然未发生变化,但从长远看,城市的更新升级、人口结构的调整和变化、住房改善的需求等因素影响,房地产行业发展的基础依然存在。2020年,受新冠疫情影响,房地产政策前松后紧,市场持续恢复,整体市场规模保持稳定,但区域间分化明显,部分城市因人口流出几年横盘趋势;标杆房地产企业以地产开发业务为轴心进行多元产业协同发展,着力布局康养地产、产业地产、文旅地产等细分领域。

在“健康中国2030”国家大战略引领之下,宏观层面发布利好产业政策、各级政府设立多层次大规模引导资金、资本市场包容灵活制度快速对接,共同推动大健康行业进入发展快车道,大健康产业已迎来加速发展期,市场前景广阔,涌现出众多的发展机遇。其中医药行业是大健康产业领域中的传统产业,在人口老龄化加剧、消费升级、政策完善、技术创新等驱动下,近年来增速逐渐提升;随着消费者收入的提高以及消费升级的需要,尤其是女性日益增强的护肤意识,化妆品市场总额持续扩张;在医美及化妆品需求增长及科技发展和应用的双推动下,全球透明质酸市场规模快速增长。

公司作为山东省国资委下属健康产业第一家上市公司,紧密围绕国家战略,充分发挥国企控股优势,协同内外资源,优化资源配置,积极转型升级。近年来公司经营规模迅速扩大,经营业绩显著增长,盈利能力不断提升,展现了公司成长为“国内领先的大健康产业综合运营商”的优势和决心,公司品牌价值和行业地位有了明显的提升。

3 公司主要会计数据和财务指标

3.1 近3年的主要会计数据和财务指标

单位:元　币种:人民币

	2020年	2019年	本年比上年增减(%)	2018年
总资产	61,498,584,742.77	56,019,444,901.28	9.78	48,878,339,967.88
营业收入	13,615,482,089.40	10,289,206,911.17	32.33	8,821,312,533.20
归属于上市公司股东的净利润	638,669,121.21	344,508,204.14	85.39	162,060,307.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	624,665,221.79	321,649,506.48	94.21	128,109,072.06
归属于上市公司股东的净资产	4,080,060,127.32	2,742,146,888.86	48.79	2,437,188,671.63
经营活动产生的现金流量净额	4,449,018,183.54	-3,307,182,480.93	不适用	2,096,276,854.30
基本每股收益(元/股)	0.64	0.34	88.24	0.16
稀释每股收益(元/股)	0.63	0.34	85.29	0.16
加权平均净资产收益率(%)	20.03	13.31	增加6.72个百分点	6.32

3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位:元　币种:人民币

	第一季度(1-3月份)	第二季度(4-6月份)	第三季度(7-9月份)	第四季度(10-12月份)
营业收入	1,405,641,084.71	2,140,704,391.41	3,489,133,468.07	6,580,003,165.21
归属于上市公司股东的净利润	62,513,808.27	177,228,702.90	173,026,004.47	225,900,605.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	59,686,756.38	170,146,015.58	166,095,270.36	228,737,179.47
经营活动产生的现金流量净额	-1,015,130,298.61	962,796,768.23	1,603,822,796.27	2,896,530,614.65

2020年一季度经营活动产生的现金流量净额出现负数,主要系支付烟台项目土地款及受疫情影响销售回款减少影响所致。季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

4 股本及股东情况

4.1 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数及前10 名股东持股情况表

单位:股

截止报告期末普通股股东总数(户)	51,509
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	61,422

前10名股东持股情况

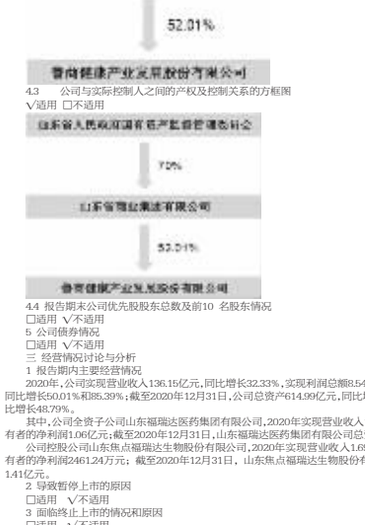
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
山东省商业集团有限公司	-5,983,579	524,739,200	52.01	0	无	0	国有法人
博山万通达建筑安装公司	0	19,500,000	1.93	0	质押	19,500,000	境内非国有法人
山东世界贸易中心	0	19,220,000	1.91	0	无	0	国有法人
鲁商集团有限公司	0	17,210,000	1.71	0	无	0	国有法人
淄博市城市资产运营有限公司	0	12,156,250	1.20	0	无	0	国有法人
上海方大投资管理有限责任公司	10,173,824	10,173,824	1.01	0	无	0	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
靳玉德	-270,600	5,402,900	0.54	0	无	0	未知
中国建设银行股份有限公司-交银施罗斯经济新动力混合型证券投资基金	5,061,253	5,061,253	0.50	0	无	0	未知
兴业证券股份有限公司	5,000,000	5,000,000	0.50	0	无	0	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。

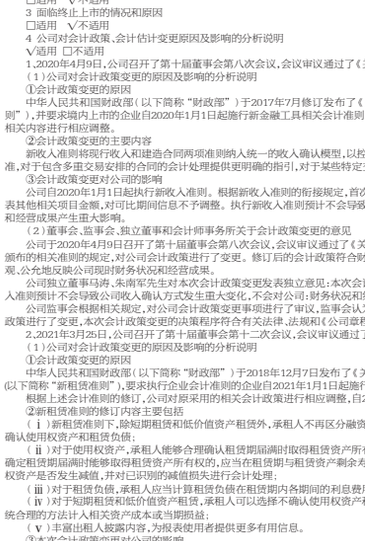
4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



4.4 报告期末公司优先股股东总数及前10 名股东情况

□适用 √不适用

5 公司债券情况

□适用 √不适用

三 经营情况讨论与分析

1 报告期内主要经营情况

2020年,公司实现营业收入136.15亿元,同比增长32.33%,实现利润总额8.54亿元,实现归属于母公司所有者的净利润6.39亿元,分别同比增长50.01%和85.39%;截至2020年12月31日,公司总资产614.99亿元,同比增长9.78%,归属于母公司所有者的净资产40.80亿元,同比增长48.79%。

其中,公司全资子公司山东福瑞达医药集团有限公司,2020年实现营业收入13.08亿元,实现利润总额1.27亿元,实现归属于母公司所有者的净利润1.06亿元;截至2020年12月31日,山东福瑞达医药集团有限公司总资产25.11亿元,归属于母公司所有者的净资产5.71亿元。

公司控股公司山东焦点福瑞达生物股份有限公司,2020年实现营业收入1.69亿元,实现利润总额2752.97万元,实现归属于母公司所有者的净利润2461.24万元;截至2020年12月31日,山东焦点福瑞达生物股份有限公司总资产3.03亿元,归属于母公司所有者的净资产1.41亿元。

2 导致暂停上市的原因

□适用 √不适用

3 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

4 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

1.2020年4月9日,公司召开了第十届董事会第八次会议,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2017年7月修订发布了《企业会计准则第14号——收入》(以下简称“新收入准则”),并要求境内上市的企业自2020年1月1日起施行新会计准则。由于上述会计准则的修订,公司需对原采用的会计政策相关内容进行相应调整。

②会计政策变更的主要内容

新收入准则将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型,以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准,对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引,对于某些特定交易(或事项)的收入确认和计量给出了明确规定。

③会计政策变更对公司的影响

公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据新收入准则的衔接规定,首次执行本准则的累积影响数,调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。执行新收入准则预计不会导致公司收入确认方式发生重大变化,不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2)董事会、监事会、独立董事和会计师事务所关于会计政策变更的意见

公司于2020年4月9日召开了第十届董事会第八次会议,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、公允地反映公司财务状况和经营成果。

公司独立董事马涛、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,执行新收入准则预计不会导致公司收入确认方式发生重大变化,不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

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,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。

2.2021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。

(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

新租赁准则自2021年1月1日起施行,本次会计政策的变更是根据财政部相关规定进行的合理变更,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。

(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》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。

(三)监事会意见

公司2020年度财务报表,符合中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》和《公司章程》等有关规定,公司董事会履行的相应决策程序合法、有效。

三、相关风险提示

(一)本次利润分配方案结合了公司发展阶段、未来的资金需求等因素,不会对公司经营现金流产生重大影响,不会影响公司正常经营和长期发展。

(二)本次利润分配方案尚需提交公司2020年度股东大会审议批准。

特此公告。

鲁商健康产业发展股份有限公司董事会
2021年3月27日

证券代码:600223　证券简称:鲁商发展　编号:临2021-010

鲁商健康产业发展股份有限公司 2020年度利润分配方案公告

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

重要内容提示:

●每股派发现金红利人民币0.2元(含税)

●本次利润分配以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数,具体日期将在权益分派实施公告中明确

●在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的,拟维持分配总额不变,相应调整每股分配比例,并将另行公告具体调整情况。

一、利润分配方案内容

经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司2020年度实现归属于母公司所有者的净利润638,669,121.21元,母公司2020年度实现净利润256,797,703.57元,母公司期末可供股东分配的利润为277,008,320.61元。

根据《公司法》和《公司章程》的有关规定,本着回报股东、促进公司可持续发展的原则,公司拟定2020 年度的利润分配预案为:以截至本预案披露日公司股本总额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。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的,拟维持分配总额不变,相应调整每股分配比例,并另行公告具体调整情况。上述预案尚需经公司2020年度股东大会审议批准后方可实施。

二、公司履行的决策程序

(一)董事会会议的召开、审议和表决情况

2021年3月25日,公司召开的第十届董事会第十二次会议审议通过了《2020年度利润分配预案》,表决结果:同意5票,反对0票,弃权0票。

(二)独立董事意见

公司2020年度利润分配预案拟派发现金红利额占当年实现归属于上市公司股东的净利润的比例为31.6%,符合中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》和《公司章程》等有关规定。本次利润分配预案综合考虑了公司经营实际和股东分红回报,兼顾了公司与股东的利益,没有损害股东特别是中小股东的利益,公司对《2020年度利润分配预案》的审议、表决程序均符合《公司法》和《公司章程》有关规定。

(三)监事会意见

公司2020年度利润分配预案,符合中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》和《公司章程》等有关规定,公司董事会履行的相应决策程序合法、有效。

三、相关风险提示

(一)本次利润分配方案结合了公司发展阶段、未来的资金需求等因素,不会对公司经营现金流产生重大影响,不会影响公司正常经营和长期发展。

(二)本次利润分配方案尚需提交公司2020年度股东大会审议批准。

特此公告。

鲁商健康产业发展股份有限公司董事会
2021年3月27日

证券代码:600223　证券简称:鲁商发展　编号:临2021-011

鲁商健康产业发展股份有限公司 关于会计政策变更的公告

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

重要内容提示:

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。新租赁准则自2021年1月1日起施行,本次会计政策的变更是根据财政部相关规定进行的合理变更,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。

一、会计政策变更概述

(一)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》(财会[2018]35号)(以下简称“新租赁准则”),要求执行企业会计准则的企业(包括A股上市公司)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。

(二)会计政策变更的主要内容

1.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;

2.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;

3.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;

4.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;

5.丰富出租人披露内容,为报表使用者提供更多有用信息。

二、本次会计政策变更对公司的影响

新租赁准则自2021年1月1日起施行,本次会计政策的变更是根据财政部相关规定进行的合理变更,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。

三、独立董事意见

公司独立董事马涛、朱南军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。

四、董事会意见

公司第十届董事会第十二次会议全票审议通过了《关于会计政策变更的议案》,无需提交股东大会审议。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。

五、监事会意见

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。

六、备查文件:

1.公司第十届董事会第十二次会议决议

2.独立董事关于会计政策变更的独立意见

3.董事会关于会计政策变更的意见

4.监事会关于会计政策变更的意见

特此公告。

鲁商健康产业发展股份有限公司董事会
2021年3月27日

证券代码:600223　证券简称:鲁商发展　编号:临2021-012

鲁商健康产业发展股份有限公司 关于续聘会计师事务所的公告

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

重要内容提示:

●拟续聘的会计师事务所名称:大信会计师事务所(特殊普通合伙)

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

(一)机构信息

1.基本信息

大信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“大信”)成立于1985年,2012年3月转制为特殊普通合伙制事务所,注册地址为:北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室。大信在全国设有31家分支机构,在香港设立了分所,并于2017年发起设立了大信国际会计网络,目前,大信国际会计网络全球成员有美国、加拿大、澳大利亚、德国、法国、英国、新加坡等17家网络成员所。大信拥有财政部颁发的会计师事务所执业证书,是我国最早从事证券业务的会计师事务所之一,以及首批获得H股企业审计资格的事务所,具有近30年的证券业务从业经验。

2.人员信息

首席合伙人为胡咏华先生。截至2020年12月31日,大信从业人员总数4449人,其中合伙人144人,注册会计师1203人,注册会计师较上年增加25人。注册会计师中,超过500人签署过证券服务业务审计报告。

3.业务信息

2019年度业务收入14.9亿元,为超过10,000家公司提供服务。业务收入中,审计业务收入13.35亿元,证券业务收入4.51亿元。2019年上市公司年报审计客户165家(含H股),平均资产额174.78亿元,收费总额2.13亿元,主要分布于制造业、信息传输软件和信息技术服务业。本公司同行业上市公司审计客户3家。

4.投资者保护能力

职业保险累计赔偿限额和计提的职业风险基金之和超过2亿元,职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

2018-2020年度因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况:2020年12月31日,杭州市中级人民法院就债券持有人起诉五洋建设、陈志樑、德邦证券、本所等中介机构证券虚假陈述责任纠纷案件作出一审判决,判决中介机构承担连带赔偿责任,本所不服判决已提出上诉。

5.独立性和诚信记录

大信不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。2018-2020年度,大信受到行政处罚1次,行政监管措施15次,未受到过刑事处罚、自律监管措施和自律处分。2018-2020年度,从业人员中2人受到行政处罚、34人次受到监督管理措施。

(二)项目成员情况

1.基本信息

拟签字项目合伙人:沈文圣

注册会计师协执业会员,拥有资产评估师、注册税务师执业资格。2004年成为注册会计师,2006年开始从事上市公司审计,2008年开始在本所执业,2019年开始为本公司提供审计服务,2018-2020年度签署的上市公司审计报告有山东弘宇农机股份有限公司、鲁商健康产业发展股份有限公司、北京华峰测控技术股份有限公司、蓝帆医疗股份有限公司、山东金城医药集团股份有限公司、天津劝业场(集团)股份有限公司。未在其他单位兼职。

拟签字注册会计师:肖霖建

拥有注册会计师,2015年成为注册会计师,2014年开始从事上市公司审计,2014年开始在本所执业,2020年开始为本公司提供审计服务,2018-2020年度签署的上市公司审计报告有蓝帆医疗股份有限公司。未在其他单位兼职。

拟安排项目质量控制复核人员:陈修俊

拥有注册会计师执业资质,2001年成为注册会计师,2013年开始从事上市公司审计质量复核,2007年开始在本所执业,2018-2020年度复核的上市公司审计报告有烟台冰轮股份有限公司、鲁商健康产业发展股份有限公司、烟台正海生物科技股份有限公司、浪潮软件股份有限公司、北京华峰测控技术股份有限公司、山东金城医药股份有限公司等。未在其他单位兼职。

2.诚信记录

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质量控制复核人员近三年不存在因执业行为受到刑事处罚、受到证监会及派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施、受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

(三)项目成员独立性

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质量控制复核人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形,未持有和买卖公司股票,也不存在影响独立性的其他经济利益,定期轮换符合规定。

4.审计收费情况

根据委托的工作量,公司支付大信会计师事务所(特殊普通合伙)2020年财务报告审计费用130万元(含税),内控审计费用30万元(含税),合计人民币160万元(含税),较上一期增加10万元,主要是由于审计范围增加,审计收费的定价原则主要按照审计工作量确定。2021年度审计费用提请股东大会授权董事会参照其业务量确定金额。

二、拟续聘会计事务所履行的程序

(一)审计委员会意见

董事会审计委员会认真审阅了大信会计师事务所(特殊普通合伙)提供的相关材料,并对以往年度大信会计师事务所(特殊普通合伙)在公司审计工作中的表现进行评估,认为大信会计师事务所(特殊普通合伙)的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况符合相关要求,在执业过程中坚持独立审计原则,能按时为公司出具各项专业报告,报告内容客观、公正,不存在损害公司及股东,特别是非关联股东利益的情况。

(二)独立董事事前认可意见以及独立意见

独立董事事前认可意见:大信会计师事务所(特殊普通合伙)具备从事证券、期货相关业务审计的执业资质和胜任能力,能够满足公司财务审计和内部控制审计工作的要求,同意提交公司第十届董事会第十二次会议审议。

独立董事独立意见:大信会计师事务所(特殊普通合伙)具备从事证券、期货相关业务审计的执业资质和胜任能力,能够满足公司财务审计和内部控制审计工作的要求,在2020年度的审计工作中,大信会计师事务所(特殊普通合伙)遵循独立、客观、公正的执业准则,顺利完成了公司审计工作。为保证公司审计工作衔接的连续性、完整性,同意公司续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司2021年度财务审计机构和内部控制审计机构。

(三)公司于2021年3月25日召开第十届董事会第十二次会议,以5票同意、0 票反对、0 票弃权,审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。

(四)本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议,并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

鲁商健康产业发展股份有限公司董事会
2021年3月27日

证券代码:600223　证券简称:鲁商发展　编号:临2021-013

鲁商健康产业发展股份有限公司 关于2021年度日常关联交易预计发生额的公告

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

重要内容提示:

●本事项需要提交股东大会审议

●本次涉及的日常关联交易不会对关联方形成较大的依赖

一、日常关联交易基本情况

(一)日常关联交易概述

2021年,公司实施生物医药和生态健康产业双轮驱动,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长远发展的利益,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,按照价格低低原则,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。

二、关联方介绍和关联关系

(一)基本情况

企业名称	法定代表人	注册资本(万元)	成立时间	经营范围	住所
山东省商业集团有限公司	高洪雷	122000	1992.11.26	在法律法规规定的范围内对外投资与管理。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	山东省济南市历下区经十路9777号
山东文旅酒店管理集团有限公司	李浩	12000	1999.12.16	住宿,公共浴室,美容美发,游泳馆,卡拉OK服务,特大型餐饮(含凉菜,含精花雕酒,含生鱼片入,鼎提美鹅肉,净热饮品制售),卷烟,雪茄烟零售,棋牌室,台球室,健身房,(以上限分支机构经营);对歌舞业,饭店餐饮业,娱乐业的投资及管理,企业管理及社会经济咨询服务,五金交电及电子产品,纺织,服装及日用品,家具,酒饮,工艺品及收藏品,文具用品的销售,房屋租赁,会展服务,进出口业务;代订票业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	济南市历下区经十路666号
山东鲁商智慧科技有限公司	任刚	1539	1993.3.27	信息系统集成服务;制冷、空调设备制造;制冷、空调设备销售;机械电气设备制造;消防器材销售;住宅室内装饰装修;门窗制售;五金产品批发;建筑用钢产品销售;金属材料销售;建筑材料销售;照明器具销售;机械设备销售;非融资担保服务;物业管理;工程管理服务;机械设备研发;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;广告制作;广告设计、代理;供应链管理服务;机械设备租赁;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);财务咨询;非证券类投资咨询;物业管理;化妆品批发;第一类医疗器械销售;第二类医疗器械销售;各类工程建设活动;货物进出口。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	济南市历下区粘山西路73号
易通金服支付有限公司	李中山	40000	2011.3.29	预付卡发行与受理(山东省范围);互联网支付、银行卡收单、许可证批准范围内互联网信息服务(全国范围)(有效期限以许可证为准)。非金融IT的技术开发、制作、应用推广、代理售卖;支付产品的技术开发、制作、应用推广、代理服务;计算机软硬件及术开发、生产、销售、培训;网络通讯终端产品的销售、安装、调试;网络通讯设备(不含无线电发射设备)的销售;科技信息咨询;办公用品、计算机耗材、劳保品、化妆品及卫生用品、文具用品、厨具、体育用品、家电的销售;应用软件程序服务;会议服务;家政服务;国内广告业务;进出口贸易,(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	山东省济南市高新区新泺大街888号
山东银座电器有限责任公司	张汉	2000	2009.3.5	日用百货、五金交电、电子产品、办公用品、建身器材、服装鞋帽、家用电器、欢乐用具、厨具器材、文具用品、计算机及配件、家用电器、电线电缆、机械设备及配件、通讯终端设备的销售;家用电器、计算机、通讯终端设备的维修;场地租赁、会议服务;(不含普燃易爆危险品)服务;再生资源回收。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	山东省济南市历下区经十路9777号
临沂居易置业有限公司	李振朋	5000	2008.3.29	餐饮服务;批发、零售:预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方乳粉)、定装包装食品、酒饮品;零售:卷烟、雪茄烟;(国内烟草零售;非零售;非零售场品零售)(以上经营项目限分支机构经营)许可证经营有效期限以许可证为准)。房地产开发及经营;物业管理;以上凭资质经营;批发、零售:日用品、百货、针织品、钟表眼镜、服装鞋帽、办公用品、文具用品、体育用品及器材、五金交电、家用电器及电子产品、汽车配件、通讯设备、摄影器材、工艺美术品(不含文物)、计生用品;家具的销售及维修;黄金饰品、珠宝首饰的加工、零售;国内广告业务;货物及技术进出口业务;会议、展览服务;仓储服务(不含危化品);停车服务;房屋租赁(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	兰山区解放路158号1号楼
山东银座购物中心有限公司沂南洋槐路和酒厂场	王廷波	16	2016.12.21	餐饮服务;文化、体育用品及器材,纺织、服装、日用百货、水产品、机械设备、五金交电、电子产品、汽车配件、药品及医疗器械、计生用品的批发零售;图书、音像制品、工艺美术品(不含文物)的零售;食品的加工、批发兼零售(包含