



# 光正集团股份有限公司

## 2018 年半年度报告

2018-092

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人周永麟、主管会计工作负责人李俊英及会计机构负责人(会计主管人员)林云声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

如本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，则该计划不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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。公司存在的风险因素详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析 十、公司面临的风险和应对措施”，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2018 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	20
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节 公司债相关情况.....	38
第十节 财务报告.....	159
第十一节 备查文件目录.....	160

## 释义

释义项	指	释义内容
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《光正集团股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
公司/本公司	指	光正集团股份有限公司
光正投资	指	光正投资有限公司
光正能源	指	光正能源有限公司
光正钢构	指	光正钢结构有限责任公司
光正燃气	指	光正燃气有限公司
光正重工	指	光正重工有限公司
立信会计师/审计机构	指	立信会计师事务所（普通特殊合伙）
中铭国际	指	中铭国际资产评估（北京）有限责任公司
华泰联合/华泰联合证券	指	华泰联合证券有限责任公司
独立财务顾问	指	华泰联合证券
金杜律所/法律顾问	指	北京市金杜律师事务所
中联评估/评估机构	指	中联资产评估集团有限公司
登记结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
标的公司/新视界眼科	指	上海新视界眼科医院投资有限公司
标的/标的资产/交易标的/拟购买资产	指	上海新视界眼科医院投资有限公司 51%股权
《重组报告书（草案）》	指	《光正集团股份有限公司重大资产购买暨关联交易报告书（草案）》
《资产购买协议》	指	光正集团与交易对方就本次重组签署的《光正集团股份有限公司与上海新视界眼科医院投资有限公司全体股东之资产购买协议》
《业绩补偿协议》	指	光正集团与交易对方就本次重组签署的《光正集团股份有限公司与上海新视界眼科医院投资有限公司全体股东之业绩补偿协议》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
《重组实施报告书》	指	《光正集团股份有限公司重大资产购买暨关联交易实施情况报告书》

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	光正集团	股票代码	002524
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	光正集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	光正集团		
公司的外文名称（如有）	Guangzheng Group Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	GZJT		
公司的法定代表人	周永麟		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱星毓	单菁菁
联系地址	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐经济技术开发区融合北路 266 号	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐经济技术开发区融合北路 266 号
电话	0991-3766551	0991-3766551
传真	0991-3766551	0991-3766551
电子信箱	zhuxingyu2016@163.com	cloversjjj@126.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

2013 年发起的募集资金项目已与 2017 年度结项，保荐机构广州证券股份有限公司已结束相关保荐工作；2018 年公司重大资产重组项目财务顾问为华泰证券。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	292,714,914.16	208,615,707.68	208,615,707.68	40.31%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-23,625,245.61	-34,511,775.23	-34,511,775.23	31.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-25,532,417.36	-38,205,373.59	-38,205,373.59	33.17%
经营活动产生的现金流量净额（元）	83,837,712.29	50,676,142.47	50,676,142.47	65.44%
基本每股收益（元/股）	-0.05	-0.07	-0.07	28.57%
稀释每股收益（元/股）	-0.05	-0.07	-0.07	28.57%
加权平均净资产收益率	-3.14%	-4.80%	-4.80%	1.66%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	2,497,577,480.29	1,675,798,213.56	1,675,798,213.56	49.04%
归属于上市公司股东的净资产（元）	784,449,934.65	765,382,247.01	765,382,247.01	2.49%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

经公司第三届董事会第二十三次、第三十次决议通过，2017年度本公司执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》的规定，主要影响如下：在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收支”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。上期影响：调增资产处置收益科目1,349,365.12元；调减营业外收入科目1,349,365.12元。

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

#### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	33,593.37	
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）	1,937,621.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,071.32	
减：所得税影响额	55,971.67	
合计	1,907,171.75	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 一、主要业务、主要产品及用途、经营模式及主要业绩驱动因素

##### 能源板块:

以民用气为基础,商用气为中心,车用气业务与城市管道燃气业务并举,进一步开拓发展工业用气、批发业务及运输业务。车用气业务以点连线,加气站点主要布局高速公路、国省干线、县级城市及新兴工业园区,盈利能力稳定,同时进一步在乌鲁木齐等北疆地区布局城市车用加气、油站点;城市管道燃气业务以点覆盖面并结合入户安装,积极响应新型城镇化建设政策,深耕三四线城乡镇居民用气、供暖,商业用气、工业用气等业务;并且能源板块在并购业务方面已探索、总结出风险可控、稳定发展的收购模式。

在做大做强传统燃气业务的同时,积极开展非气业务营销,在成熟加气站点扩建加油业务,设置便利店。同时通过与燃气相关配套生产商的积极合作,探索新的盈利增长点。

##### 能源板块经营模式:

(1)城市管道气业务。目前公司在克孜勒苏柯尔克孜自治州、喀什地区、库尔勒地区、吐鲁番地区、伊犁地区等拥有14个县市(区域)燃气经营业务,从事天然气管道运输及城市居民用气、商业供应、城市天然气供暖及工业供应,气源全部为天然气自有气源。

(2)车用气业务及批发业务。车用气批发主要是通过公司所属的母站和阀室压缩装置将管道天然气压缩后,分销给零售客户;车用气零售业务主要是通过加气站站点给机动车充装燃料天然气。公司具有道路运输经营许可证,利用自有资源进行批发业务,车用气批发和零售均为完全市场化业务。

(3)燃气管道工程和入户安装业务。充分发挥板块下属南疆燃气工程建设有限公司市政工程资质和PE管道资质,在公司经营区域内开展燃气管道工程业务。同时大力拓展民生工程,为居民家庭开展燃气入户安装。

(4)并购、注资、合作经营模式。充分利用资源优势,不断扩大燃气应用范围,以多种渠道整合资源,创建优良的经营环境,为工业用户、商业用户、城市车用终端用户提供天然气配送及消费的系统解决方案,在同行业竞争中占得先机,形成战略壁垒。

(5)非油品业务。在成熟加气站点扩建加油业务,设置便利店;根据市场调研,有针对性的面向政府单位、企业、居民等开展燃气具的零售销售业务。

##### 医疗板块:

公司医疗业务板块岷崮医疗业务板块主要从事眼科医院的投资、运营管理业务,已形成全国连锁运营模式,目前有12家正在运营的非公立眼科医院,分布在上海、江苏、山东、江西、内蒙古、河南、重庆、四川等地,向广大患者提供眼科相关的专业性诊疗服务,包括白内障诊疗、青光眼诊疗、角膜病诊疗、泪器病诊疗、视网膜病诊疗、玻璃体病诊疗、葡萄膜病诊疗、其它眼表病诊疗、其它眼底病诊疗、屈光不正矫正手术、斜弱视及小儿眼科诊疗、眼整形、医学配镜等。经过多年发展,眼科医疗业务子公司新视界眼科已在国内享有一定知名度,技术水平、业务规模均处于民营眼科行业中领先地位。

##### 医疗板块经营模式:

###### (1) 全国性连锁模式

公司经过多年的运营与发展,已形成全国性连锁运营模式,享有较高知名度。公司在上海、山东青岛、山东济南、四川成都、重庆渝中、河南郑州、江西南昌、内蒙古呼和浩特、江苏无锡等多地设立了12家业务范围辐射当地及周边区域的地区



性眼科医院，且全部医院均为医保定点机构，向当地眼科医疗需求者提供专业服务。

#### （2）高效的运营管理模式

公司实施运营院长+业务专家的运营管理模式，将运营管理与业务发展强强结合，一方面减轻业务专家管理负担，使得业务专家能够全心全力精于业务，吸引大批名优眼科专家、学者，形成学术交流氛围，并在专家、学者的领导下建立了内部教学体系，进一步优化人才梯队建设；另一方面极大的保障了运营管理的统一及高效，使各医疗机构在配合总部发展战略的同时，根据所在地的实际情况及特征，制定符合当地情况的个性化发展路线。

#### （3）完善的诊疗服务体系

公司经过多年的探索与实践，建立了诊治、护理、客服严密配合、相互支持的完善诊疗服务体系。眼科医疗科室设置几乎涵盖了眼科全科诊疗项目，集结了大批知名专家医生为患者提供眼科全病种诊疗服务；同时高度重视护理工作与服务工作，要求护理工作与诊疗工作严密配合，为诊疗效果最优化提供有力的护理支持，在不断提升护理服务质量的同时，还为患者配备了专职客服人员，顾客从就医到离院到回访再到复查，就诊及康复的各个环节都会有专职客服人员提供指引、协助和追踪服务，有效加强了与患者的沟通，为诊疗工作顺利地开展提供了全程支持。

#### （4）统一的品牌管理

医疗机构创立之初便肩负着强烈的社会责任感，秉承“惟精惟一，散播光明”的发展理念，始终将提供高品质的医疗服务放在首位，在发展历程中建立了良好的业界口碑，公司不断强化服务理念，提升服务质量，实行统一品牌管理，树立良好品牌形象。

## 二、报告期内公司所属行业发展阶段，周期性特点及公司所处行业地位

### 能源板块

天然气行业作为重要的基础能源产业，与国民经济趋势息息相关，并呈现出与经济发展正相关的周期性特点。公司在能源产业链中位于中、下游，经过近几年的并购扩张整合，已形成一定业务规模，在新疆地区占有稳定市场份额。2018上半年，能源板块积极调整经营与销售思路，通过对产业资产进行全面盘查，及时跟进重点在建气站项目，进一步整合高效站点；依据各站点区域内的市场环境制定有针对性的营销策略；降本增效，强化基础管理，促进人均价值创造。

公司与上游气源供应商中石油天然气西部销售分公司新疆代表处保持长期良好合作关系，气源供应稳定。公司在西气东输和环塔管线拥有16个天然气管线阀室的开口经营权，拥有南疆克州地区、喀什地区和兵团第三师、伊犁民用气化等多个终端区域天然气特许经营权；同时拥有南疆克州地区阿图什市和阿克陶县，喀什地区伽师县、疏附县、麦盖提县、岳普湖县、伊犁新源县和兵团第三师十个团场的30年天然气特许经营权和最大20亿方天然气运输管道的能力，与此同时，公司积极布局分布式能源业务、充电桩项目，完善产业链布局，公司的竞争力及抗风险能力显著增强。

### 医疗板块：

十九大报告提出“实施健康中国战略”，其中提出要大力积极支持社会力量深入专科医疗等细分服务领域，扩大服务有效供给，培育专业化优势；在眼科、口腔、妇产等领域，加快打造一批具有竞争力的品牌服务机构。

眼健康是国民健康的重要组成部分，从眼疾病患病情况来看，电子设备的普及应用使现代社会学习、工作、娱乐用眼强度大幅增加、社会人口老龄化加快等现实情况导致与之相关的各种眼病（如近视、干眼症、老年性眼病、糖尿病视网膜病变等）的患病率呈上升趋势，此外，全民保健意识的不断提高，使得人们对眼科医疗服务的需求持续增加，我国眼科医疗服务行业有着巨大发展空间。

近年来，我国医疗卫生事业获得长足发展，深化医药卫生体制改革取得突破性进展，人民健康和医疗卫生水平大幅提高。同时，随着人民生活水平从小康向富裕过渡以及健康意识的增强，人们更加追求生活质量、关注健康安全，这必然带来层次更高、覆盖范围更广的全民健康需求。不断优化医疗资源结构和布局，明确各级各类医疗卫生机构的功能定位，提高医疗资源利用效率和整体效益，加快构建优质高效的整合型医疗卫生服务体系等要求也必将促使医疗卫生行业向多层次、多样化、个性化发展。

经过多年的深耕与发展，公司已在全国多地设立了业务范围辐射当地及周边区域的区域性眼科医院，在上海、山东青岛等地有较强知名度，在区域内竞争实力较强，同时公司以优质的服务质量、广泛的公益帮扶在广大患者中树立了良好的口碑，是全国民营眼科医院中处于领先地位的全国性眼科连锁机构。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资期末较期初下降 100%，主要原因系本期孙公司光正燃气有限公司转让泽普县塔源燃气有限责任公司 49% 股权所致。
应收票据	应收票据期末较期初下降 46.94%，主要原因系本期以应收票据支付材料款所致。
存货	存货期末较期初增长 93.36%，主要原因系本期钢结构订单增加，相应存货增加及本期并入上海新视界眼科医院投资有限公司所致。
其他流动资产	其他流动资产期末较期初增长 192.99%，主要原因系本期并入上海新视界眼科医院投资有限公司增加银行理财产品所致。
商誉	商誉期末较期初增长 333.59%，主要原因系本期并入上海新视界眼科医院投资有限公司所致。
长期待摊费用	长期待摊费用期末较期初增长 3865.82%，主要原因系本期并入上海新视界眼科医院投资有限公司增加租入固定资产装修费所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （一）气源覆盖与业务链完整优势

公司与上游气源供应商中石油天然气西部销售分公司新疆代表处保持长期良好合作关系，气源供应稳定。公司的天然气业务主要在天然气产业的“中游+下游”，主要经营业务包括天然气长输管道及城市燃气管网的建设及经营、车用气业务、入户安装业务，并布局分布式能源业务、充电桩项目及危化品运输业务，产业链布局完整，提高了公司的竞争力及抗风险能力。

### （二）特许经营权优势

公司在西气东输和环塔管线拥有 16 个天然气管线阀室的开口经营权，拥有南疆克州地区、喀什地区和兵团第三师、伊犁民用气化等多个终端区域天然气特许经营权；同时拥有南疆克州地区阿图什市和阿克陶县，喀什地区伽师县、疏附县、麦盖提县、岳普湖县、伊犁新源县和兵团第三师十个团场的 30 年天然气特许经营权和最大 20 亿方天然气运输管道的能力。

### （三）先进的医疗技术及持续发展的团队

公司始终秉承着力打造平安医院的目标，及其重视医疗技术水平、临床质量，致力于为患者提供优质的诊疗服务。经过多年的发展，吸引、培养了众多优秀的眼科医护人员，其中包括多名在业界享有盛誉的知名专家，形成了一支医疗技术强、服务质量优的医护团队。为不断提升医疗技术，公司成立了由新视界眼科旗下各医院的知名专家组成的学术专家委员会，其成员包括在眼科诊疗领域享有盛誉的知名专家廉井财、李海燕、孙勇、田小波、戴超、李平华、陈少军等，并按眼科细分子

科成立了六个专业学科组开展医疗知识与技术的研究、实践、培训工作，以促进各专科医疗技术水平的提高。同时，各医院各科室设有学科带头人，在专家委员会和专业学科组的指导下组织各科室的学习、实践工作，从而体系化提升各医院、各科室医疗技术水平。

#### **（四）良好的品牌形象**

医疗业务方面公司始终坚持以患者需求为导向，以服务质量为根本，多年的深耕为公司赢得了市场和口碑。2010年，新视界眼科被评为“全国医疗质量信得过十佳优秀单位”；2013年，新视界眼科被中华医学会眼科学分会评为“2013年消除白内障突出贡献单位”；2016年，上海新视界眼科医院成为唯一一家荣获“上海市卫生计生系统文明单位”称号的民营医院。多年来，公司在发展自身业务的同时在公益事业方面也倾注了很多心血，奔赴多地为贫困老人、学生开展公益诊疗活动，为当地百姓解决眼疾困扰，同时对当地义务人员进行带教和培训，不断扩大品牌影响力。

能源业务方面，通过品牌标识统一，建立品牌形象；同时不断强化服务意识，在打造“亲切、专业和高效率”服务品质上持续提升，强化品牌管理。

#### **（五）前瞻性的战略布局及高效的公司治理**

报告期内公司对产业结构及业务发展做出调整，积极布局优势产业，进行产业升级转型，并进一步明确了未来发展目标。同时，在集团内部全面开展内控评价和对标管理，对下属部分企业进行全业务面盘摸，进一步梳理资源资产，为产业调整做准备，同时促进企业融合，有力推动了公司持续经营、业务拓展、人力资源优化配置等健康发展。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司在董事会的支持下，在公司经营领导班子的带领下，公司全员上下一心，实现营业收入2.93亿元，同比增长40.31%；利润总额-0.21亿元，同比增长34.3%；归属上市公司股东的净利润-0.24亿元，同比增长31.54%。公司能源业务上半年实现营业收入1.70亿元；眼科医疗业务上半年实现营业收入4.72亿元（当期未并入合并报表）；钢结构业务上半年实现营业收入1.23亿元。

报告期内，公司主要从以下几个方面落实运营管理：

#### 一、明确战略发展思路

报告期内公司依据实际业务发展运营情况，结合未来发展趋势，积极落实战略发展规划，在完成资产结构梳理的基础上，进一步调整产业结构及未来业务发展方向，布局优势产业，完成对新视界眼科51%股权的收购，成功进军医疗服务行业，并进一步明确了“以能源为中心，大健康为目标”的战略发展思路。未来公司将依托自身的发展优势及资本平台的融资优势，不断扩展业务版图，在稳步发展能源业务的基础上，进一步做大做强医疗健康板块业务。

#### 二、加强应收款项的清收，提高资产变现能力

报告期内，公司依照年初清收计划，在清欠办的统一部署下，通过细化分工，梳理历年逾期欠款明细情况，分项目到人，领导牵头，小组合作，加大对历年逾期欠款的清收工作，将应收账款的清收与薪酬相挂钩，通过多渠道清收欠款，提高应收账款的回款率，减少坏账的风险，节约筹资成本。同时辅以诉讼等手段不断加大应收账款清收力度。此外，全面贯彻以现金流量为重点，在经营中不断修订目标预算。

#### 三、强化内部管理、对标优质企业。

报告期内，公司将内控审计作为常态化管理手段，完成集团层面的全面内控审计及各类专项审计11项，进一步对全业务流程优化管理，并面向全员强化培训，树立风险控制意识。同时对标优质企业，强化成本控制，狠抓运营管理，持续挖掘潜力，提高盈利能力。

#### 四、全面深化重组后企业融合

重组交易完成后，为了进一步促进公司，尤其是公司大健康板块业务的发展，公司从经营管理、业务、人员、内控、资源配置等方面与新视界眼科进行整合。公司已按照重组协议约定向新视界眼科委派3名董事，与新视界眼科的2名董事共同组成新的视界眼科董事会，负责新视界眼科的未来发展规划、产业战略布局和“三重一大”等涉及上市公司规范运作事项。下一步，将依照上市公司规范运作及监管部门的各项要求，对新视界眼科进行规范融合，推进其在法人治理结构、经营、人员、财务、资产、制度等各方面的进一步规范，在规范运作的前提下，给予其经营管理层充分的经营自主权，最大限度地发挥经营团队作用。此外，公司已完成第四届董事会、监事会及高级管理人员换届选举及聘任，新视界眼科董事、监事及高级管理人员亦融入上市公司管理层。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	292,714,914.16	208,615,707.68	40.31%	主要原因系本期钢结构

				板块、能源板块收入增长所致。
营业成本	243,623,112.58	168,586,825.73	44.51%	主要原因系本期收入增加相应成本增加所致。
销售费用	11,391,073.28	11,111,340.67	2.52%	
管理费用	45,332,455.05	32,621,671.36	38.96%	主要原因系本期收购上海新世界眼科医院投资有限公司发生相关重大资产重组费用所致。
财务费用	13,905,120.83	16,144,118.17	-13.87%	
所得税费用	3,025,915.38	2,012,947.83	50.32%	主要原因系本期计提所得税费用所致。
经营活动产生的现金流量净额	83,837,712.29	50,676,142.47	65.44%	主要原因系本期加大回款力度、营业收入较上期增长所致。
投资活动产生的现金流量净额	-266,259,481.16	-40,184,391.81	-562.59%	主要原因系本期支付收购上海新世界眼科医院投资有限公司股权款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	180,422,025.83	-1,380,916.17	13,165.39%	主要原因系本期增加借款所致。
现金及现金等价物净增加额	-1,999,743.04	9,110,834.49	-121.95%	主要原因系本期并入上海新世界眼科医院投资有限公司所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	292,714,914.16	100%	208,615,707.68	100%	40.31%
分行业					
钢结构行业	122,766,311.07	41.94%	58,839,355.85	28.20%	108.65%
天然气行业	160,411,638.60	54.80%	141,287,216.49	67.73%	13.54%
供热行业	9,536,964.49	3.26%	8,489,135.34	4.07%	12.34%
分产品					
钢结构工程业务	93,262,464.66	31.86%	31,189,161.81	14.95%	199.02%

钢结构销售业务	29,503,846.41	10.08%	27,650,194.04	13.25%	6.70%
天然气销售	142,341,650.17	48.63%	127,196,188.73	60.97%	11.91%
天然气入户安装管网工程	18,069,988.43	6.17%	14,091,027.76	6.75%	28.24%
供暖	9,536,964.49	3.26%	8,489,135.34	4.07%	12.34%
分地区					
新疆	274,858,692.87	93.90%	204,819,870.09	98.18%	34.20%
武汉	17,856,221.29	6.10%	3,795,837.59	1.82%	370.42%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
钢结构行业	122,766,311.07	114,696,161.48	6.57%	108.65%	103.74%	2.25%
天然气行业	160,411,638.60	117,048,370.77	27.03%	13.54%	17.69%	-2.57%
分产品						
钢结构工程业务	93,262,464.66	85,164,472.63	8.68%	199.02%	160.87%	13.36%
钢结构销售业务	29,503,846.41	29,531,688.85	-0.09%	6.70%	24.87%	-14.56%
天然气销售	142,341,650.17	110,984,240.57	22.03%	11.91%	17.92%	-3.98%
分地区						
新疆	274,858,692.87	225,380,538.68	18.00%	29.05%	31.07%	-1.26%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

1、钢结构工程对应的主营业务收入及主营业务成本本期较上期都有较大增长，主要系本期钢结构业务订单充足，导致业务量增加所致。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	193,567,146.89	7.75%	195,950,914.48	11.69%	-3.94%	货币资金期末占总资产的比例较上年有所降低，主要系本期并入上海新视界眼科医院投资有限公司导致公司期末总资产增加所致。
应收账款	208,087,083.37	8.33%	153,879,056.73	9.18%	-0.85%	
存货	129,079,936.46	5.17%	66,757,514.84	3.98%	1.19%	
投资性房地产	73,486,781.14	2.94%	75,498,585.22	4.51%	-1.57%	
长期股权投资		0.00%	3,451,213.46	0.21%	-0.21%	
固定资产	779,833,453.50	31.22%	705,120,598.42	42.08%	-10.86%	固定资产期末占总资产的比例较上年有所降低，主要系本期并入上海新视界眼科医院投资有限公司所致。
在建工程	34,484,912.19	1.38%	38,703,255.38	2.31%	-0.93%	
短期借款	437,050,000.00	17.50%	313,150,000.00	18.69%	-1.19%	
长期借款	305,000,000.00	12.21%	110,000,000.00	6.56%	5.65%	长期借款期末占总资产的比例较上年有所增长，主要系本期借款增加所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	23,504,063.15	银行承兑汇票、履约保函的保证金
固定资产	205,981,428.32	用于银行借款的抵押或担保
无形资产	75,624,577.73	用于银行借款的抵押或担保
合计	305,110,069.20	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
420,000,000.00	18,375,800.41	2,185.61%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
上海新视界眼科医院投资有限公司	主要从事眼科医院的投资、运营管理工作	收购	600,000.00	51.00%	自有资金及银行贷款	新视界实业有限公司、林春光、上海聂弘投资咨询合伙企业（有限合伙）、上海春弘企业管理合伙企业（有限合伙）	长期	提供眼科诊疗服务	100%	30,008,400.37	0.00	否	2018年05月12日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/fulltext/bulletin_detail/true/1204933551?announceTime=2018-05-12">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/fulltext/bulletin_detail/true/1204933551?announceTime=2018-05-12</a>
合计	--	--	600,000.00	--	--	--	--	--	--	30,008,400.37	0.00	--	--	--

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用



## 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 7、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
收购上海新视界 51%股权	600,000,000	420,000,000	420,000,000	100.00%	该项目合并对本期收益不产生影响	2018年05月12日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/fulltext/bulletin_detail/true/1204933551?announceTime=2018-05-12">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/fulltext/bulletin_detail/true/1204933551?announceTime=2018-05-12</a>
合计	600,000,000	420,000,000	420,000,000	--	--	--	--

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海新视界眼科医院投资有限公司	子公司	医院投资，资产管理，计算机软件服务、数据处理，计算机系统呼叫中心业务，健康咨询服务。【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】。	106,000,000.00	535,789,302.47	205,404,608.15	471,603,487.37	66,737,326.56	54,586,831.19

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海新视界眼科医院投资有限公司	股权收购	本期不产生影响

主要控股参股公司情况说明

根据是否达到控制条件为合并依据，本期上海新视界眼科医院投资有限公司以2018年6月30日为时点纳入公司的合并范围，故本期合并只并资产负债表，未合并上海新视界眼科医院投资有限公司损益。

## 八、公司控制的结构化主体情况

√ 适用 □ 不适用

2014年11月，公司与管理人“道口加华（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）”签署《五道口创新投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议》（以下简称“合伙协议”）。协议中约定认缴出资额2,000万元，已实缴出资1,000万元，占五道口基金实缴出资总的4.18%。

2018年6月30日，五道口创新(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)的财务状况：资产总额31,720.03万元，负债 117.90万元，净资产31,602.13万元，2018年半年度经营成果：营业收入总额-1,884.40万元，利润总额-1,889.40万元。

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2018 年 1-9 月净利润（万元）	-1,000	至	-500
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	-4,576.41		
业绩变动的原因说明	公司 2018 年 1-9 月净利润较上年同时有较大增长，主要系：1、公司 3 季度将并入上海新视界眼科医院投资有限公司的利润；2、公司已经逐步剥离了部分盈利能力低的钢结构资产，钢结构板块整体盈利能力较上年有所增加；3、公司稳抓管理，能源板块利润较上期有所增加。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 可能面临的风险

（一）区域天然气价格调整的不确定性。随着全国性天然气等资源价格改革逐步推进，天然气价格与市场需求更加紧密，新疆各地州依据当地实际情况，实行差异指导价格。因此公司各业务区域的天然气销售价格的调整存在一定不确定性，随之也会对公司的未来经营业绩带来一定的不确定性。

（二）能源板块主要业务属于高危行业，若日常疏于安全管理，则无法有效控制安全事故的发生。

（三）公司的能源业务主要集中在南疆区域，随着维稳工作的不断推进，保持维稳常态化是近年的重点。为此各站点的人防、物防和技防设施需按照自治区统一部署的标准持续投入，在一定程度上会增加一定的管理费用。

（四）本次交易完成后，大健康板块将成为公司的主要业务板块之一，公司亦将步入眼科诊疗领域，并直面日益激烈的市场竞争。而近些年来，随着市场规模的扩大和国家对于支持民营资本参与发展医疗健康事业的鼓励性政策不断落地，眼科医疗行业的竞争将不断加剧。

### 应对的措施

（一）公司在部分经营区域内具有特许经营权，在部分经营区域市场份额可控，已经形成较为稳定的工业、热力、商业、居民、车辆用户，竞争风险相对较低。

（二）公司提出强化“有感领导、直线责任、属地管理”的理念，进一步完善、落实安全维稳工作管理体系，狠抓安全培训，加大隐患排查力度和考核力度；建立危险源控制清单，严格三级检查制度，责任到人；强化生产、检修、管线巡查、施工现场、门岗检查的过程控制能力；完善应急预案，加强预案演练工作，确保安全工作扎实、有效。

（三）新疆自治区维稳工作已经推进三年，公司面对复杂多变的维稳形势，能源板块按照自治区有关政策要求，在人防、物防、技防等方面已经总结出完整的思路和经验。经过近年的不断投入完善，目前人员培训到位，证照齐全，设备设施投入已全部运行使用，新增维稳投入相对稳定。

（四）新视界眼科自成立至今，已在上海、山东、重庆、四川、河南、江西、内蒙古、江苏等地开设了多家眼科专科医院，为数以万计的病患提供了高水平的诊疗服务，并逐年加大社会公益的投入力度，树立了优质的品牌形象。重组完成后，公司将利用原有品牌优势，不断加大对大健康业务的各项投入，加强品牌宣传，不断提高服务质量，提高大健康业务的核心竞争力。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	32.48%	2018 年 03 月 15 日	2018 年 03 月 16 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204480721?announceTime=2018-03-16">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204480721?announceTime=2018-03-16</a>
2017 年度股东大会	年度股东大会	31.32%	2018 年 04 月 10 日	2018 年 04 月 11 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204601012?announceTime=2018-04-11">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204601012?announceTime=2018-04-11</a>
2018 年度第二次临时股东大会	临时股东大会	27.96%	2018 年 04 月 23 日	2018 年 04 月 24 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204701231?announceTime=2018-04-24">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204701231?announceTime=2018-04-24</a>
2018 年度第三次临时股东大会	临时股东大会	33.02%	2018 年 05 月 11 日	2018 年 05 月 12 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204933602?announceTime=2018-05-12">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1204933602?announceTime=2018-05-12</a>
2018 年度第四次临时股东大会	临时股东大会	31.29%	2018 年 06 月 20 日	2018 年 06 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1205077964?announceTime=2018-06-21">www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1205077964?announceTime=2018-06-21</a>

## 2、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

## 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万)	是否形成预计	诉讼(仲裁)	诉讼(仲裁)审理	诉讼(仲裁)判决	披露日期	披露索引

况	元)	负债	进展	结果及影响	执行情况		
武汉市祥和建设集团有限公司诉公司孙公司光正钢机有限责任公司建设工程施工合同纠纷案件(应诉)	1,104.73	否	案件处在审理阶段	武汉市祥和建设集团有限公司诉公司孙公司光正钢机有限责任公司支付工程款,案件尚在审理中。	案件审理中,未判决。	2018年06月16日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1205063973?announceTime=2018-06-16">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1205063973?announceTime=2018-06-16</a>
阿勒泰金昊铁业合同纠纷案(起诉)	622.34	否	进入执行阶段	一审已判决,进入执行阶段。	正在执行。	2018年06月16日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1205063973?announceTime=2018-06-16">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1205063973?announceTime=2018-06-16</a>
其他诉讼案件合计	371.24	否	一案进入公告阶段,一案已结案。	公司诉武汉鑫金建筑安装装饰工程有限公司阿拉尔图书馆项目合同纠纷案件,因传票、等法律文书无法送达现进入公告送达阶段,到期后可进入开庭审判程序;公司应诉深圳弘益海运有限公司运输合同纠纷案件,法院已判决,按判决结果履行完毕。	公司诉武汉鑫金建筑安装装饰工程有限公司阿拉尔图书馆项目合同纠纷案件,处在公告期,到期后可进入开庭审判程序;公司应诉深圳弘益海运有限公司运输合同纠纷案件,已执行完毕。	2018年06月16日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1205063973?announceTime=2018-06-16">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1205063973?announceTime=2018-06-16</a>

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
林春光、上海新视界实业有限公司、上海聂弘投资咨询合伙企业（有限合伙）、上海春弘企业管理企业管理合伙企业（有限	持股 5% 股东	重大资产重组	向公司转让上海新视界眼科医院投资有限公司合计 51% 股权	依据中联资产评估有限公司出具的中联评报字[2018]第 345 号《光正集团股份有限公司拟现金收购上海新视界眼科医院投资有限公司 51% 股权项目资产评估报	10,487.73	122,325.01	60,000	货币资金		2018 年 05 月 12 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/fulltext/bulletin_detail/true/1204933551?announceTime=2018-05-12">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/fulltext/bulletin_detail/true/1204933551?announceTime=2018-05-12</a>

合伙)				告》						
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）	本次收购上海新视界眼科医院投资有限公司 51% 股权，构成非同一控制下企业合并。由于新视界眼科资产中没有可增值的房屋、土地及专利权等无形资产，评估机构未采用资产重置法进行评估。因此在合并财务报表时，本公司、上海新视界眼科医院投资有限公司均以其在合并时的账面价值进行确认和计量，收购价款 60,000 万元人民币作为合并成本，与 2018 年 6 月 30 日可辨认净资产账面价值份额的差额确认为商誉。									
对公司经营成果与财务状况的影响情况	根据是否达到控制条件为合并依据，本期上海新视界眼科医院投资有限公司以 2018 年 6 月 30 日为时点纳入公司的合并范围，故本期合并只并资产负债表，未合并上海新视界眼科医院投资有限公司损益，本期合并只对资产负债产生影响，不对合并损益产生影响。									
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	本期公司只对上海新视界眼科医院投资有限公司资产负债表予以合并，不合并损益，对公司当期业绩不产生影响。									

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
光正重工有限公司	实际控制人之控股子公司	工程欠款	否	123.46					123.46
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		属于公司与光正重工有限公司上期发生业务，对本期经营成果不产生影响。							

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
光正投资有限公司	实际控制人	借款	0	6,220		7.00%	47.94	6,267.94
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		向光正投资有限公司借款，本期计提应付利息 47.94 万元，公司已于 7 月 31 日偿还利息 47.94 万元。						



## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
光正燃气有限公司	2017年07月04日	3,000	2017年07月28日	3,000	一般保证	自债务履行期限届满之日起两年	否	是

光正钢结构有限责任公司	2017年09月30日	7,000	2017年10月01日	7,000	连带责任保证	自债务履行期限届满之日起两年	否	是
光正燃气有限公司	2017年11月09日	2,000	2017年11月15日	2,000	连带责任保证	自债务履行期限届满之日起两年	否	是
新疆天宇能源科技发展有限公司	2017年11月23日	1,000	2017年11月21日	1,000	连带责任保证	自债务履行期限届满之日起两年	否	是
光正燃气有限公司	2017年12月15日	2,000	2017年12月20日	2,000	一般保证	自债务履行期限届满之日起两年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			45,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			15,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				15,000
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			45,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				0
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			15,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				15,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				19.12%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司注重环境保护，通过投入环保设备和不断优化生产工艺等措施促进节能减排和可持续性发展。公司子公司光正钢结构有限责任公司在焊接工序各工位放置焊烟净化器共计20台、涂装车间活性炭吸附净化系统二套，环保投入上百万元。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

贯彻落实自治区党委、自治区人民政府、自治区人社厅及自治区国资委“喀什、和田十万人就业计划”会议精神，贯彻落实自治区党委九届二次全体（扩大）会议确定的重大惠民工程项目，公司紧紧围绕新疆工作总目标和南疆精准脱贫战略，坚持“以业安人、以业管人、以业稳人”理念，切实肩负起“建设美好新疆、共圆祖国梦想”的历史使命，履行精准扶贫社会责任。

#### (2) 半年度精准扶贫概要

2018年上半年，公司认真履行上市公司的社会责任，深怀感恩，回报社会。公司积极协助政府解决南疆富余劳动力就业问题，上半年度共计解决就业问题41人，相关人员的培训投入数十万元，同时公司专门配备清真食堂，给予餐补近十万元。

#### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	40
2.2 职业技能培训人数	人次	41
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	41
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——

7.3 贫困残疾人投入金额	万元	24.83
7.4 帮助贫困残疾人数	人	13
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

公司严格按照政府转移就业脱贫政策，继续通过接收安置南疆地区富余劳动力就业等方式接纳指定贫困地区劳动富余人员；同时通过职业技能培训开展脱贫工作，达到转移就业人员职业技能提升目标。同时，紧紧围绕新疆工作总目标和南疆精准脱贫战略，履行精准扶贫社会责任。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

1、公司控股子公司新视界眼科于2018年5月21日与渤海银行上海闵行支行办理封闭式非保本浮动收益型理财产品，金额为 5,000 万元；

2、公司控股子公司新视界眼科联合深圳市利佰嘉投资管理有限公司发起设立新余明亮健康产业投资合伙企业（有限合伙）（暂定名，最终以工商核定名称为准）；

3、公司全资子公司光正钢机有限责任公司为进一步梳理分解其钢结构资产，成立全资子公司武汉光正碳材料有限公司；

4、公司全资子公司光正能源有限公司与巴州含锦投资有限公司签订《巴州伟博公路养护服务有限公司股权转让协议》，以公司对巴州含锦 2016年度及 2017 年度业绩补偿款、享有的债权等抵付巴州伟博公路养护服务有限公司49%股权转让价款。该事项已于2018年3月7日完成相关工商变更。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	2,287,605	0.45%	0	0	0	0	0	2,287,605	0.45%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	2,287,605	0.45%	0	0	0	0	0	2,287,605	0.45%
其中：境内法人持股	1,462,905	0.29%	0	0	0	0	0	1,462,905	0.29%
境内自然人持股	824,700	0.16%	0	0	0	0	0	824,700	0.16%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	501,045,195	99.55%	0	0	0	0	0	501,045,195	99.55%
1、人民币普通股	501,045,195	99.55%	0	0	0	0	0	501,045,195	99.55%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	503,332,800	100.00%	0	0	0	0	0	503,332,800	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司控股股东光正投资有限公司以协议转让的方式将其持有的上市公司 25,166,640 股股份（占上市公司股份总数的 5%）转让给自然人林春光先生，上述股份已于2018年3月15日完成过户登记手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 3、证券发行与上市情况

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		36,102		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
光正投资有限 公司	境内非国有法人	25.66%	129,168,7 08	-25,166,640	0	129,168,7 08	质押	117,765,348
林春光	境内自然人	5.00%	25,166,64 0	25,166,640	0	25,166,640	质押	25,166,640
王文学	境内自然人	1.83%	9,215,129	3000	0	9,215,129	质押	1,457,000
华润深国投信 托有限公司－ 华润信托·润之 信 87 期集合资 金信托计划	其他	1.40%	7,040,000	0	0	7,040,000		
新疆天成拓展 投资有限公司	境内非国有法人	1.03%	5,174,300	5,174,300	0	5,174,300		
KING JOIN GROUP LIMITED	境外法人	1.01%	5,085,178	0	0	5,085,178		
乌鲁木齐绿保 能教育咨询有 限公司	境内非国有法人	0.70%	3,500,000	-8,700	0	3,500,000		
新疆德广投资 有限责任公司	境内非国有法人	0.58%	2,925,810	0	1,462,905	1,462,905		

谭伟	境内自然人	0.52%	2,635,900	2,635,900	0	2,635,900		
中国国际金融股份有限公司	境内非国有法人	0.46%	2,305,676	-4,938,055	0	2,305,676		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
光正投资有限公司	129,168,708	人民币普通股	129,168,708					
林春光	25,166,640	人民币普通股	25,166,640					
王文学	9,215,129	人民币普通股	9,215,129					
华润深国投信托有限公司－华润信托·润之信 87 期集合资金信托计划	7,893,031	人民币普通股	7,893,031					
新疆天成拓展投资有限公司	5,174,300	人民币普通股	5,174,300					
KING JOIN GROUP LIMITED	5,085,178	人民币普通股	5,085,178					
乌鲁木齐绿保能教育咨询有限公司	3,500,000	人民币普通股	3,500,000					
谭伟	2,635,900	人民币普通股	2,635,900					
中国国际金融股份有限公司	2,305,676	人民币普通股	2,305,676					
招商银行股份有限公司－兴全轻资产投资混合型证券投资基金（LOF）	2,223,145	人民币普通股	2,223,145					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	无							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	上表第三大股东王文学使用投资者信用账户持有公司股份 7,755,129 股，合计持有公司股份 9,215,129 股；上表第七大股东谭伟使用投资者信用账户持有公司股份 2,635,900 股，合计持有公司股份 2,635,900 股。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
周永麟	董事长兼总经理	现任	274,600	0	0	274,600	0	0	0
林春光	副董事长	现任	0	25,166,640	0	25,166,640	0	0	0
冯新	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王勇	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王建民	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
单喆懿	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨之曙	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
马新智	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐国彤	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨红新	监事会主席	现任	20,500	0	0	20,500	0	0	0
田小波	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李伟莉	职工监事	现任	12,400	0	0	12,400	0	0	0
王铁军	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈少伟	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
张勇辉	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
李俊英	副总经理、财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱星毓	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
冯觉民	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
车汉澍	董事	离任	825,000	0	0	825,000	0	0	0
章晓东	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
黄磊	监事会主	离任	0	0	0	0	0	0	0

	席								
刘兰英	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
朱利军	职工监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
任从容	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	1,132,500	25,166,640	0	26,299,140	0	0	0

## 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	类型	日期	原因
周永麟	董事长	被选举	2018年07月01日	董事会换届选举
林春光	副董事	被选举	2018年07月01日	董事会换届选举
冯新	董事	被选举	2018年06月20日	董事会换届选举
王勇	董事	被选举	2018年06月20日	董事会换届选举
王建民	董事	被选举	2018年06月20日	董事会换届选举
单喆慤	独立董事	被选举	2018年06月20日	董事会换届选举
杨之曙	独立董事	被选举	2018年06月20日	董事会换届选举
马新智	独立董事	被选举	2018年06月20日	董事会换届选举
徐国彤	独立董事	被选举	2018年06月20日	董事会换届选举
杨红新	监事会主席	被选举	2018年07月01日	监事会换届选举
田小波	监事	被选举	2018年06月20日	监事会换届选举
李伟莉	职工监事	被选举	2018年06月20日	监事会换届选举
周永麟	总经理	聘任	2018年07月01日	换届聘任
王铁军	副总经理	聘任	2018年07月01日	换届聘任

张勇辉	副总经理	聘任	2018年07月01日	换届聘任
陈少伟	副总经理	聘任	2018年07月01日	换届聘任
李俊英	副总经理、财务总监	聘任	2018年07月01日	换届聘任
朱星毓	副总经理、董事会秘书	聘任	2018年07月01日	换届聘任
冯觉民	董事	任期满离任	2018年06月20日	任期届满
车汉澍	董事	任期满离任	2018年06月20日	任期届满
章晓东	独立董事	任期满离任	2018年06月20日	任期届满
黄磊	监事会主席	任期满离任	2018年06月20日	任期届满
刘兰英	监事	任期满离任	2018年06月20日	任期届满
朱利军	监事	任期满离任	2018年06月20日	任期届满
任从容	副总经理	任期满离任	2018年06月20日	任期届满

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：光正集团股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	193,567,146.89	195,950,914.48
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,090,000.00	5,823,598.23
应收账款	208,087,083.37	153,879,056.73
预付款项	55,728,651.71	19,472,333.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	38,455,584.63	44,414,657.09
买入返售金融资产		
存货	129,079,936.46	66,757,514.84

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	56,426,854.76	19,258,699.98
流动资产合计	684,435,257.82	505,556,775.09
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		3,451,213.46
投资性房地产	73,486,781.14	75,498,585.22
固定资产	779,833,453.50	705,120,598.42
在建工程	34,484,912.19	38,703,255.38
工程物资	1,335,913.16	1,335,913.16
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	180,673,336.74	178,163,121.46
开发支出	130,780.85	
商誉	643,544,176.44	148,421,426.79
长期待摊费用	77,184,876.62	1,946,250.90
递延所得税资产	12,467,991.83	7,595,073.68
其他非流动资产		6,000.00
非流动资产合计	1,813,142,222.47	1,170,241,438.47
资产总计	2,497,577,480.29	1,675,798,213.56
流动负债：		
短期借款	437,050,000.00	313,150,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	51,222,591.31	54,288,109.72

应付账款	272,298,633.80	170,496,979.26
预收款项	90,727,949.75	38,502,119.96
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	19,186,996.60	8,551,441.05
应交税费	32,748,852.48	11,799,192.32
应付利息	749,004.12	163,529.13
应付股利		
其他应付款	286,199,228.61	21,417,821.11
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	82,580,000.00	74,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,272,763,256.67	692,369,192.55
非流动负债：		
长期借款	305,000,000.00	110,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	15,774,843.89	17,676,489.26
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	320,774,843.89	127,676,489.26
负债合计	1,593,538,100.56	820,045,681.81
所有者权益：		
股本	503,332,800.00	503,332,800.00
其他权益工具		



其中：优先股		
永续债		
资本公积	323,438,536.24	282,056,259.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	14,092,544.98	12,781,888.00
盈余公积	11,887,336.48	11,887,336.48
一般风险准备		
未分配利润	-68,301,283.05	-44,676,037.44
归属于母公司所有者权益合计	784,449,934.65	765,382,247.01
少数股东权益	119,589,445.08	90,370,284.74
所有者权益合计	904,039,379.73	855,752,531.75
负债和所有者权益总计	2,497,577,480.29	1,675,798,213.56

法定代表人：周永麟

主管会计工作负责人：李俊英

会计机构负责人：林云

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,553,226.86	59,983,139.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,800,000.00	1,340,000.00
应收账款	20,726,787.50	43,499,935.21
预付款项	630,816.33	43,108.43
应收利息		392,225.00
应收股利	42,261,798.64	32,108,513.74
其他应收款	203,599,183.62	124,355,364.86
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	133,407,688.45	153,155,423.55
流动资产合计	404,979,501.40	414,877,709.95

非流动资产：		
可供出售金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,867,765,232.51	1,267,765,232.51
投资性房地产		
固定资产	564,399.32	664,574.77
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	625,000.00	1,000,000.00
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,878,954,631.83	1,279,429,807.28
资产总计	2,283,934,133.23	1,694,307,517.23
流动负债：		
短期借款	174,150,000.00	230,450,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	200,000.00	600,000.00
应付账款	13,040,622.40	18,784,001.88
预收款项	6,657.14	6,657.14
应付职工薪酬	328,193.12	656,737.74
应交税费	140,968.52	51,994.53
应付利息	599,122.22	
应付股利		
其他应付款	604,099,323.58	174,229,295.59
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	82,000,000.00	74,000,000.00
其他流动负债	230,000,000.00	230,000,000.00
流动负债合计	1,104,564,886.98	728,778,686.88
非流动负债：		
长期借款	305,000,000.00	110,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,738,850.00	2,315,150.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	306,738,850.00	112,315,150.00
负债合计	1,411,303,736.98	841,093,836.88
所有者权益：		
股本	503,332,800.00	503,332,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	358,620,063.97	337,236,070.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	353,158.90	353,158.90
盈余公积	11,887,336.48	11,887,336.48
未分配利润	-1,562,963.10	404,314.39
所有者权益合计	872,630,396.25	853,213,680.35
负债和所有者权益总计	2,283,934,133.23	1,694,307,517.23

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	292,714,914.16	208,615,707.68
其中：营业收入	292,714,914.16	208,615,707.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	316,268,057.04	243,931,067.80
其中：营业成本	243,623,112.58	168,586,825.73
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,218,340.30	5,010,439.93
销售费用	11,391,073.28	11,111,340.67
管理费用	45,332,455.05	32,621,671.36
财务费用	13,905,120.83	16,144,118.17
资产减值损失	-2,202,045.00	10,456,671.94
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	841,186.54	-29,201.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	841,186.54	-29,201.75
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33,593.37	1,349,365.12
其他收益	1,937,621.37	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-20,740,741.60	-33,995,196.75
加：营业外收入	185,304.93	2,648,024.04
减：营业外支出	193,376.25	235,104.93
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-20,748,812.92	-31,582,277.64
减：所得税费用	3,025,915.38	2,012,947.83
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-23,774,728.30	-33,595,225.47

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-23,774,728.30	-33,595,225.47
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-23,625,245.61	-34,511,775.23
少数股东损益	-149,482.69	916,549.76
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-23,774,728.30	-33,595,225.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	-23,625,245.61	-34,511,775.23
归属于少数股东的综合收益总额	-149,482.69	916,549.76
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.05	-0.07
（二）稀释每股收益	-0.05	-0.07

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：周永麟

主管会计工作负责人：李俊英

会计机构负责人：林云

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	911,747.46	1,103,772.78
减：营业成本	212,554.45	1,000,556.44
税金及附加	22,726.90	-91,291.19
销售费用		
管理费用	19,672,908.67	4,317,042.11
财务费用	9,480,302.01	13,711,180.42
资产减值损失	-7,745,986.14	-27,808.73
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	18,153,284.90	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	576,300.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-2,001,173.53	-17,805,906.27
加：营业外收入	33,909.22	531,292.54
减：营业外支出	13.18	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,967,277.49	-17,274,613.73
减：所得税费用		11,111.12
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,967,277.49	-17,285,724.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,967,277.49	-17,285,724.85
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-1,967,277.49	-17,285,724.85
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	344,720,132.83	277,982,646.56
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	25,597,141.18	11,934,015.87
经营活动现金流入小计	370,317,274.01	289,916,662.43
购买商品、接受劳务支付的现金	191,997,975.94	161,902,009.38
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		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	32,904,433.15	32,202,514.64
支付的各项税费	26,180,402.52	24,621,863.74
支付其他与经营活动有关的现金	35,396,750.11	20,514,132.20
经营活动现金流出小计	286,479,561.72	239,240,519.96
经营活动产生的现金流量净额	83,837,712.29	50,676,142.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	34,292,400.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,600.00	
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		
投资活动现金流入小计	34,297,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,937,315.05	21,811,925.73
投资支付的现金		
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	287,619,166.11	18,372,466.08



支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	300,556,481.16	40,184,391.81
投资活动产生的现金流量净额	-266,259,481.16	-40,184,391.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,160,431.89	17,601,388.65
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	337,600,000.00	79,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,327,472.00	
筹资活动现金流入小计	342,087,903.89	96,601,388.65
偿还债务支付的现金	128,000,000.00	72,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,309,350.79	21,407,462.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,160,431.89	6,279,639.32
支付其他与筹资活动有关的现金	15,356,527.27	4,074,842.49
筹资活动现金流出小计	161,665,878.06	97,982,304.82
筹资活动产生的现金流量净额	180,422,025.83	-1,380,916.17
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	-1,999,743.04	9,110,834.49
加：期初现金及现金等价物余额	172,062,826.78	124,847,878.82
六、期末现金及现金等价物余额	170,063,083.74	133,958,713.31

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	15,635,797.83	19,263.05
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	270,466,156.23	308,686,121.63
经营活动现金流入小计	286,101,954.06	308,705,384.68
购买商品、接受劳务支付的现金	6,112,513.84	7,920,843.62
支付给职工以及为职工支付的现	1,677,485.04	3,252,635.13

金		
支付的各项税费	127,316.46	3,404,824.40
支付其他与经营活动有关的现金	122,839,765.90	242,283,738.85
经营活动现金流出小计	130,757,081.24	256,862,042.00
经营活动产生的现金流量净额	155,344,872.82	51,843,342.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	8,000,000.00	3,926,407.62
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		
投资活动现金流入小计	8,000,000.00	3,926,407.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	420,000,000.00	45,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	420,000,000.00	45,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-412,000,000.00	-41,073,592.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,160,431.89	17,601,388.65
取得借款收到的现金	334,200,000.00	76,300,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	336,360,431.89	93,901,388.65
偿还债务支付的现金	125,300,000.00	72,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,602,494.84	13,371,428.20
支付其他与筹资活动有关的现金	1,232,722.17	
筹资活动现金流出小计	138,135,217.01	85,871,428.20
筹资活动产生的现金流量净额	198,225,214.88	8,029,960.45
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	-58,429,912.30	18,799,710.75
加：期初现金及现金等价物余额	59,983,139.16	79,256,791.70
六、期末现金及现金等价物余额	1,553,226.86	98,056,502.45

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	503,332,800.00				282,056,259.97			12,781,888.00	11,887,336.48		-44,676,037.44	90,370,284.74	855,752,531.75	
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	503,332,800.00				282,056,259.97			12,781,888.00	11,887,336.48		-44,676,037.44	90,370,284.74	855,752,531.75	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					41,382,276.27			1,310,656.98			-23,625,245.61	29,219,160.34	48,286,847.98	
（一）综合收益总额											-23,625,245.61	-149,482.69	-23,774,728.30	
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
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													
4. 其他													
(三) 利润分配													
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													
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）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								1,310,656.98					1,310,656.98
1. 本期提取								4,265,721.06					4,265,721.06
2. 本期使用								2,955,064.08					2,955,064.08
(六) 其他					41,382,276.27							29,368,643.03	70,750,919.30
四、本期期末余额	503,332,800.00				323,438,536.24			14,092,544.98	11,887,336.48		-68,301,283.05	119,589,445.08	904,039,379.73

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	503,332,800.00				255,200,797.81			16,320,714.37	11,887,336.48		-50,092,426.29	72,144,835.73	808,794,058.10	

	00											
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	503,332,800.00			255,200,797.81			16,320,714.37	11,887,336.48		-50,092,426.29	72,144,835.73	808,794,058.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				26,855,462.16			-3,538,826.37			5,416,388.85	18,225,449.01	46,958,473.65
（一）综合收益总额										5,416,388.85	2,402,429.04	7,818,817.89
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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												
4. 其他												
（三）利润分配												
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												
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												



1. 股东投入的普通股											
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											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					21,383,99 3.39						21,383,99 3.39
四、本期期末余额	503,332, 800.00				358,620,0 63.97			353,158.9 0	11,887,33 6.48	-1,562,9 63.10	872,630,3 96.25

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	503,332, 800.00				319,634,6 81.93			10,947,97 0.64	11,887,33 6.48	3,124,1 53.86	848,926,9 42.91
加：会计政策											

变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	503,332,800.00				319,634,681.93		10,947,970.64	11,887,336.48	3,124,153.86	848,926,942.91	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					17,601,388.65		-10,594,811.74		-2,719,839.47	4,286,737.44	
(一)综合收益总额									-2,719,839.47	-2,719,839.47	
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
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											
4. 其他											
(五)专项储备							-10,594,811.74			-10,594,811.74	
1. 本期提取											



2. 本期使用							10,594,81 1.74				10,594,81 1.74
(六) 其他					17,601,38 8.65						17,601,38 8.65
四、本期期末余额	503,332, 800.00				337,236,0 70.58		353,158.9 0	11,887,33 6.48	404,314 .39	853,213,6 80.35	

### 三、公司基本情况

光正集团股份有限公司（以下简称“光正集团”、“公司”或“本公司”）是由新疆光正置业有限责任公司、中新实业有限公司、金井集团有限公司、深圳市航嘉源投资管理有限公司、新疆新美投资有限责任公司、新疆筑方圆建筑设计咨询有限责任公司、乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司和乌鲁木齐绿保能新型建材有限公司共同出资，采取由新疆光正钢结构工程技术有限责任公司整体变更设立方式，于2008年6月30日成立的中外合资股份有限公司。

新疆光正钢结构工程技术有限责任公司（以下简称“光正公司”系光正集团的前身）是由北京北大西创有限公司（以下简称“北大西创”）、鲁新安、乌鲁木齐光正钢结构制作有限公司（以下简称“结构制作”）、王智平四家股东共同出资设立的有限责任公司。光正公司于2001年12月10日取得了新疆维吾尔自治区工商局高新区分局核发的营业执照，注册资本500万元。其中：北大西创以货币出资155万元，占注册资本的31%；鲁新安以货币出资150万元，占注册资本的30%；结构制作以货币出资145万元，占注册资本的29%；王智平以货币出资50万元，占注册资本的10%。

2002年3月18日，光正公司召开股东会，审议通过北大西创将其所持光正公司的全部出资等价转让给结构制作；鲁新安将其所持光正公司的150万元出资以等价方式分别转让给王智平50万元及转让给结构制作100万元；全体股东一致同意将光正公司的注册资本由500万元增至1,000万元。股权转让及增资扩股后，光正公司的股权比例为：新股东曹海华出资430万元，占公司注册资本的43%；结构制作出资400万元，占公司注册资本的40%；王智平出资170万元，占公司注册资本的17%。

2003年1月22日，光正公司召开股东会，同意曹海华将其所持光正公司的430万元出资中的285.71万元转让给自然人王憬瑜、将144.29万元转让给新疆光正商贸有限责任公司（以下简称“光正商贸”，由结构制作更名而来）。

2003年12月2日，光正公司召开股东会审议通过将光正公司的注册资本增至1,500万元，新增资本500万元全部由股东王智平以货币方式出资。增资扩股后股东的股权结构为：王智平出资670万元，占注册资本的44.67%；光正商贸出资544.29万元，占注册资本的36.28%；王憬瑜出资285.71万元，占注册资本的19.05%。

2003年12月26日，光正公司取得新疆维吾尔自治区人民政府核发的外经贸新外资企[2003]0061号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，批准光正公司为中外合资企业。光正公司注册资本从1,500万元增资扩股变更为2,030万元，变更后的股权结构为：王智平出资670万元，占注册资本的33%；光正商贸出资544.29万元，占注册资本的26.82%；中新实业有限公司以货币方式出资530万元，占注册资本的26.11%；王憬瑜出资285.71万元，占注册资本的14.07%。

2007年6月20日，股东王智平将其所持光正公司33%的股权全部等价转让给新疆新美物流有限责任公司（以下简称“新美物流”，由光正商贸更名而来），股权转让后，新美物流出资1,214.29万元，占注册资本的59.82%；中新实业有限公司出资530万元，占注册资本的26.11%；王憬瑜出资285.71万元，占注册资本的14.07%。

2007年12月26日，股东新疆新美物流有限责任公司更名为新疆光正置业有限责任公司（以下简称“光正置业”）；股东王憬瑜与光正置业签订转让协议将其所持光正公司的14.07%的股权285.71万元，全部转让给光正置业（新疆光正置业有限责任公司于2011年11月更名为光正投资有限公司）。

2008年3月3日，光正公司董事会审议通过将公司注册资本由原2,030万元增至5,250.63万元，新增资本3,220.63万元人民币，具体为：以2007年末可供分配的利润1,650.63万元向现有股东派发股票股利；新股东以货币资金出资5,149.6万元，按3.28:1的比例认缴公司资本1,570万元，占增资后公司注册资本的29.90%。其中：新疆光正置业有限责任公司以股东红利1,219.65万元人民币投入；中新实业有限公司以股东红利430.98万元人民币投入；金井集团有限公司以现金出资352.00万元；深圳市航嘉源投资管理有限公司以现金出资338.00万元人民币；新疆新美投资有限责任公司以现金出资300.00万元；新疆筑方圆建筑设计咨询有限责任公司以现金出资210.00万元人民币；乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司以现金出资210.00万元人民币；乌鲁木齐绿保能新型建材有限公司以现金出资160.00万元人民币。变更后注册资本为5,250.63万元。

2008年4月28日，光正公司董事会审议通过《关于公司整体变更为中外合资股份有限公司的议案》，全体股东签署了《新疆光正钢结构工程技术有限责任公司整体变更设立外商投资的股份有限公司之发起人协议书》。根据五洲松德联合会计师事务所出具验资报告显示，截止2008年6月30日，公司已将截止2008年4月30日经审计的净资产人民币92,359,455.66元折为股份有限公司的股本67,780,000.00元，其余净资产24,579,455.66元记入变更后股份有限公司的资本公积。

2008年6月16日，商务部出具了商资批[2008]718号《商务部关于同意新疆光正钢结构工程技术有限责任公司变更为外商投资股份有限公司的批复》，同意新疆光正钢结构工程技术有限责任公司转变为外商投资股份有限公司，更名为光正钢结构股份有限公司。

2008年6月24日，商务部颁发了商外资资审字[2008]0158号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，批准光正集团的企业类型为外商投资股份制；注册资本为6,778万元人民币。

2009年9月29日，原股东乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司将其所持光正集团2.52%的股权转让给新疆德广投资有限责任公司，将其所持光正钢构1.48%的股权转让给新疆顺德投资有限公司，股权转让后，乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司不再持有公司股份，公司注册资本仍为6,778万元人民币。

根据公司第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]号1666文《关于核准光正钢结构股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，向社会公开发行新股22,600,000股。公开发行后，公司股本总额变更为9,038万元人民币。

公司于2011年1月13日召开2010年度股东大会，通过2010年度利润分配及公积金转增股本的议案。转增后股本金额为18,076万元，新增股本经立信会计师事务所有限公司于2011年5月23日出具信会师报字（2011）第12761号验资报告验证。

公司于2012年4月20日召开2011年度股东大会，通过2011年度利润分配及公积金转增股本的方案。转增后股本金额为21,691.20万元，新增股本经立信会计师事务所有限公司于2012年10月19日出具信会师报字（2012）第114115号验资报告验证。

根据公司2011年度股东大会、2012年第三次临时股东大会、第二届董事会第十五次会议决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2013]40号《关于核准光正钢结构股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司非公开发行股份4,800万股，公司申请增加注册资金人民币4,800万元，变更后的注册资本人民币26,491.20万元。新增股本经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2013年4月19日出具信会师报字[2013]第112482号验资报告验证。

根据公司2013年5月16日召开的2012年度股东大会决议及修改后的公司章程规定，公司申请新增的注册资本为人民币23,842.08万元，公司以总股本26,491.20万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转7股、以未分配利润向全体股东每10股派送2股股票股利，共转增股份总额23,842.08万股，每股面值人民币1元，共计增加股本人民币23,842.08万元，转增后公司总股本为50,333.28万元，新增股本经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2013年5月28日出具信会师报字[2013]第113678号验资报告验证。

2013年8月27日，公司收到新疆维吾尔自治区工商行政管理局核准变更登记通知书（（新）外资准字【2013】第918694号），取得新疆维吾尔自治区工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司名称变更为“光正集团股份有限公司”，公司英文名称变更为“Guangzheng Group Co., Ltd.”。

2013年12月10日，公司取得由新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，注册号650100410000073，公司注册资本为50,333.28万元。公司经济性质：股份有限公司（中外合资、上市）。经营范围：钢结构网架工程承包壹级（以资质为准）、轻钢结构专项设计甲级（以资质为准）、金属材料、活动板房和建筑材料的生产和销售（设计配额许可证管理、专项规定管理的商品应按国家有关规定办理）。

2015年12月23日取得新疆维吾尔自治区工商行政管理局核发的企业法人营业执照，统一社会信用代码为91650000731832724W，公司注册资本为50,333.28万元；所属行业为建筑安装业；经营范围：钢结构网架工程承包壹级（以资质为准）、轻钢结构专项设计甲级（以资质为准）、金属材料、活动板房和建筑材料的生产和销售，天然气的销售、运输（涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品应按国家有关规定办理）。（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）。公司注册地：新疆乌鲁木齐经济技术开发区融合北路266号；法定代表人：周永麟。

2016年11月21日经营范围变更，取得新疆维吾尔自治区工商行政管理局重新核发的企业法人营业执照，统一社会信用代码为91650000731832724W，公司注册资本为50,333.28万元；所属行业为建筑安装业；经营范围：建筑工程施工总承包壹级（限钢结构主体工程）、钢结构工程专业承包壹级（以资质为准）；钢结构网架工程承包壹级（以资质为准）、轻钢结构专

项设计甲级（以资质为准）、金属材料、活动板房和建筑材料的生产和销售；天然气的销售、运输；房屋租赁、仓储（危化品除外）、物流业务。（涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品应按国家有关规定办理）。（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）。公司注册地：新疆乌鲁木齐经济技术开发区融合北路266号；法定代表人：周永麟。

截至2018年6月30日止，本公司的母公司为光正投资有限公司，本公司的实际控制人为周永麟。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2018年8月22日批准报出。

截至2018年06月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	子公司简称	合并范围的关系
成都光正能源信息服务有限公司	成都光正能源	一级子公司
光正钢结构有限责任公司	光正钢结构	一级子公司
光正装备制造有限公司	光正装备	二级子公司
光正钢机有限责任公司	光正钢机	二级子公司
新疆光正教育咨询有限公司	光正教育	二级子公司
阿克苏光合睿智工程项目管理有限公司	阿克苏光合睿智	二级子公司
光正能源有限公司	光正能源	一级子公司
新疆光正新能源科技有限公司	光正新能源	二级子公司
新疆天宇能源科技发展有限公司	天宇能源	二级子公司
乌鲁木齐中景利华石油化工有限公司	中景利华	二级子公司
新源县光正燃气有限公司	新源县光正燃气	二级子公司
巴州伟博公路养护服务有限公司	巴州伟博	二级子公司
霍城县光正燃气能源有限公司	霍城县光正燃气	三级子公司
海南光正能源有限公司	海南光正	三级子公司
托克逊县鑫天山燃气有限公司	鑫天山	二级子公司
吐鲁番市光正燃气有限公司	吐鲁番市光正	三级子公司
吐鲁番市鑫天山燃气有限公司	吐鲁番市鑫天山	三级子公司
哈密安迅达能源科技有限公司	哈密安迅达	三级子公司
鄯善宝暄商贸有限公司	鄯善宝暄	三级子公司
光正燃气有限公司	光正燃气	二级子公司
阿克陶光正燃气有限公司	阿克陶光正燃气	三级子公司
伽师县光正燃气有限公司	伽师光正燃气	三级子公司
麦盖提光正燃气有限公司	麦盖提光正燃气	三级子公司
疏附县光正燃气有限公司	疏附光正燃气	三级子公司
岳普湖县光正燃气有限公司	岳普湖光正燃气	三级子公司
新疆天能建设工程有限公司	天能建设	三级子公司
新疆光正南江燃气建设工程有限公司	南江建设	三级子公司
阿图什市光正热力有限责任公司	阿图什光正热力	三级子公司
喀什光正燃气有限责任公司	喀什光正燃气	三级子公司
巴楚县光正燃气有限公司	巴楚光正燃气	四级子公司
和田光正燃气有限公司	和田光正燃气	三级子公司
上海新视界眼科医院投资有限公司	上海新视界投资	一级子公司

上海新视界眼科医院有限公司	上海新视界	二级子公司
呼和浩特市新视界眼科医院有限公司	呼和浩特市新视界	二级子公司
江西新视界眼科医院有限公司	江西新视界	二级子公司
郑州新视界眼科医院有限公司	郑州新视界	二级子公司
上海新视界中兴眼科医院有限公司	上海新视界中兴	二级子公司
成都新视界眼科医院有限公司	成都新视界	二级子公司
济南新视界眼科医院有限公司	济南新视界	二级子公司
上海新视界东区眼科医院有限公司	上海新视界东区	二级子公司
无锡新视界眼科医院有限公司	无锡新视界	二级子公司
重庆新视界渝中眼科医院有限公司	重庆新视界	二级子公司
青岛新视界中兴眼科医院有限公司	青岛新视界中兴	二级子公司
青岛新视界光华眼科医院有限公司	青岛新视界光华	三级子公司
青岛新视界眼科医院有限公司	青岛新视界	三级子公司
上海宏双医疗器械有限公司	上海宏双	二级子公司
山南康佳医疗器械有限公司	山南康佳	三级子公司
上海新望网络科技有限公司	上海新望网络	二级子公司
莆田德邦生物科技有限公司	莆田德邦生物	二级子公司
莆田市恒和医疗器械有限公司	莆田市恒和医疗器械	二级子公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本报告“第十节、财务报告-八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司管理层认为自报告期末起12个月的公司盈利能力将得到改善，持续经营能力不存在重大不确定性。

公司将通过如下措施提高公司的盈利能力：

一、调整经营结构，整合现有的业务板块，逐步剥离盈利能力低、资金占用多、收款周期长的产业。

二、进一步加快能源天然气业务的发展。以民用气为基础，商用气为中心，以工业用气、分布式能源及新能源、非油气业务为突破口，逐步将投资目标转向北疆、东疆市场，重点投资气源点，完善市场布局。利用公司资质参与到市政工程的各个业务领域。拓宽非气业务，推广壁挂炉销售，在有条件的加气站点增加油品业务和便利店业务。提高资产变现能力。加强欠款的清收，通过细化分工，加大对历年逾期欠款的清收工作，将应收账款的清收与员工的薪酬相挂钩，通过多渠道清收欠款，提高应收账款的回款率，减少坏账的风险，节约筹资成本。

三、公司本年度已通过资产重组控股上海新视界眼科医院投资有限公司，公司将扎实做好各项整合工作，提升上市公司业绩。通过充分发挥上市公司资本平台优势，学习行业内先进经营模式，利用自有资金、外部融资等各种方式，在充分市场调研和可行性分析的基础上，新设、收购眼科专科医疗机构，做强做大上市公司大健康板块业务。

四、进一步完善内部控制体系，加强内部管理，降低成本，提高各业务的毛利率。

## 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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

#### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司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：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见附注“七、(17) 长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率，如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；



(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值累计下跌超过初始成本30%的情况下被认为严重下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值连续下跌时间超过12个月的情况下被认为下跌是“非暂时性”的。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### 11、应收款项

##### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>应收款项余额前五名或占应收款项余额 10% 以上的款项之和。</p>
-------------------------	---------------------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。
----------------------	---

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。	账龄分析法
年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款、和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。对于其他应收款-房屋租赁押金，按余额百分比法计提坏账准备。	余额百分比法
集团股份公司合并范围内关联方之间形成的应收款项。	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	15.00%	15.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	80.00%	80.00%
4—5 年	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
房租租赁押金		0.50%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**1、存货的分类**

存货分类为：原材料、周转材料、工程施工、库存商品、在产品等。

**2、发出存货的计价方法**

(1) 原材料发出时按先进先出法计价；

(2) 库存商品发出时按加权平均法计价；

(3) 周转材料的摊销方法：

低值易耗品、工程类和其他周转材料等采用一次摊销法。

**3、不同类别存货可变现净值的确定依据**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**4、存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**5、低值易耗品和包装物的摊销方法**

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

**13、持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 14、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价

值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“二、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“二、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-20 年	5	4.75-19.00
机器设备	年限平均法	5-10 年	5	9.50-19.00
医疗设备	年限平均法	6 年	5	15.83
运输设备	年限平均法	3-10 年	5	9.50-31.67
电子及其他设备	年限平均法	3-10 年	5	9.50-31.67
管网	年限平均法	10-30 年	5	3.17-9.50

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承

担带息债务形式发生的支出：

- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40年、50年	土地出让合同规定期限
特许经营权	10年、30年	政府规定的期限
专利技术	10年	依税法规定
软件	5-10年	预期能为企业带来经济利益（2万元以上的软件）

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

## 4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

### （2）内部研究开发支出会计政策

## 22、长期资产减值

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、使用寿命有限的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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。



## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括固定资产装修和融资服务费。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、摊销年限

项目	预计使用寿命	依据
经营租赁方式租入的固定资产改良支出	8年	按预计受益期与房屋租赁期限孰短确定摊销期
固定资产装修	3年	预计受益期
融资服务费	3年	合同规定的受益期

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

#### 1、短期薪酬的会计处理方法

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“七、(37)应付职工薪酬”。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司暂无其他长期职工福利。

## 25、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

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。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，

按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、收入确认的一般原则

#### (1) 销售商品

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。劳务交易的完工进度，依据对已完工作的测量、测算来确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (4) 建造合同

如建造合同的结果能够可靠地估计，则根据完工百分比法在资产负债日确认合同收入和费用。完工百分比法是指根据合同完工进度确认收入和费用的方法。

本公司选用的完工百分比的计算方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例；按完工百分比法确认收入的两个计算步骤：

- a、确定合同的完工进度，计算出完工百分比；
- b、根据完工百分比计量和确认当期的收入和费用。

如果建造合同的结果不能可靠估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

如果合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

## 2、收入确认的具体方法

### (1) 钢结构销售及安装业务

#### A、钢结构产品销售收入：

不负责安装调试的：公司将钢结构产品交付给客户，商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，确认销售收入。

负责安装的：公司将钢结构交付给客户并进行安装，根据安装进度使用的钢结构产品确认销售收入。

#### B、钢结构安装收入：

在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入实现；

对开工与完工日期分属不同会计年度的建造合同，如建造合同的结果能够可靠地估计，则根据完工百分比法在资产负债日确认合同收入和费用。

对开工与完工日期分属不同会计年度的建造合同，如果建造合同的结果不能可靠估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

如果合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

### (2) 供暖业务收入

按供暖面积乘以单位供暖收费标准计算出供暖期的总收入，再按供暖期分期确认为销售收入。

### (3) 天然气业务收入

车用加气：按照加气机记录的实际加气量确认收入；

商用及工业用气：按抄表量确认收入；

民用气：按每月计量器的记录的天然气总流量减去车用加气体量、商用及工业用加气量后的方量确认收入。

### (4) 医疗业务收入

主要包括医疗服务收入、药品销售收入和视光服务收入，其中医疗服务收入主要指挂号及病历本出售收入、门诊检查及治疗收入、手术及住院治疗收入等。

A、挂号及病历本出售收入：公司在患者缴纳挂号费的同时，开具诊疗处置票并确认挂号收入；每天门诊时间结束后，公司汇总出售病历本金额并确认病历本出售收入。

B、门诊检查及治疗收入：公司在收到患者检查治疗费用的同时，开具发票，并在提供治疗服务完毕后，确认门诊检查及治疗收入。

C、手术及住院治疗收入：公司为患者提供相关医疗服务，并在办理出院手续的时候，结清与患者的所有款项并打印发票，同时确认手术及住院治疗收入。

D、药品销售收入：对于门诊患者，公司在收到患者药费的同时，开具发票，并在药品提供后，确认药品销售收入；对

于住院患者，公司提供了药品，并在办理出院结算时，为患者开具发票，同时确认药品销售收入。

E、视光收入：公司在收到患者支付价款的同时，开具发票，并在验光服务和镜片镜架已经提供后，确认视光收入。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### 1、类型

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助拨款文件规定用于购买长期资产或用于在建工程项目建设。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：政府补助拨款文件规定及企业会计准则。

#### 2、确认时点

收到政府补贴时确认。

#### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### 1、类型

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除上述用于购买资产外，均属于与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：政府补助拨款文件规定及企业会计准则。

#### 2、确认时点

收到政府补贴时确认。

#### 3、会计处理

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 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，本公司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。

(2) 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。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为

限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### （2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：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。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计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- （1）本公司的母公司；
- （2）本公司的子公司；
- （3）与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- （4）对本公司实施共同控制的投资方；

- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (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
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，经公司第三届董事会第二十三次、第三十次决议通过。	本期影响：列示持续经营净利润本年金额-23,774,728.30 元； 上期影响：列示持续经营净利润上年金额-33,595,225.47 元。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，经公司第三届董事会第二十三次、第三十次决议通过。	本期其他收益：1,937,621.37 元。
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收支”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，经公司第三届董事会第二十三次、第三十次决议通过。	上期影响：调增资产处置收益科目 1,349,365.12 元；调减营业外收入科目 1,349,365.12 元。

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、11%、10%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
托克逊县鑫天山燃气有限公司	15%
巴州伟博公路养护服务有限公司	15%
光正燃气有限公司	15%
麦盖提光正燃气有限公司	15%
阿克陶光正燃气有限公司	15%
伽师县光正燃气有限公司	15%
岳普湖县光正燃气有限公司	详见税收优惠
疏附县光正燃气有限公司	详见税收优惠
新疆天能建设工程有限公司	详见税收优惠
新疆光正南江燃气建设工程有限公司	详见税收优惠
新疆光正新能源科技有限公司	20%
重庆新视界眼科医院有限公司	15%
重庆新视界渝中眼科医院有限公司	15%
成都新视界眼科医院有限公司	15%
山南康佳医疗器械有限公司	15%
上海新望网络科技有限公司	25%

### 2、税收优惠

#### 1、增值税

根据财税[2011]118号《关于继续执行供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》的规定，为保障居民供热采暖，经国务院批准，现将“三北”地区供热企业自2018年1月1日供暖期起至2018年12月31日对供热企业向居民个人



供热而取得的采暖费收入免征增值税，自2018年1月1日起至2018年12月31日对向居民供热而收取采暖费的供热企业，为居民供热所使用的厂房及土地继续免征房产税、城镇土地使用税。

## 2、企业所得税

### (1) 托克逊县鑫天山燃气有限公司企业所得税优惠

托克逊县鑫天山燃气有限公司于2012年9月20日取得经托克逊县国家税务局同意的《企业所得税优惠项目备案登记表》，符合《西部地区鼓励类产业目录》中第十七条，自2012年1月1日至2020年12月31日减按15%的税率征收企业所得税。

### (2) 巴州伟博公路养护服务有限公司企业所得税优惠

巴州伟博公路养护服务有限公司于2016年3月22日取得经库尔勒市国家税务局同意的《企业所得税优惠项目备案登记表》，符合《西部地区鼓励类产业目录》中第十七条，自2015年1月1日至2020年12月31日减按15%的税率征收企业所得税。

### (3) 光正燃气有限公司企业所得税优惠

光正燃气有限公司于2018年3月9日取得经阿图什市国家税务局同意的《企业所得税优惠项目备案登记表》，符合《西部地区鼓励类产业目录》中第十七条，自2018年1月1日至2018年12月31日减按15%的税率征收企业所得税。

### (4) 麦盖提光正燃气有限公司企业所得税优惠

麦盖提光正燃气有限公司于2018年2月26日取得经喀什地区麦盖提县国家税务局同意的《企业所得税优惠项目备案登记表》，符合《西部地区鼓励类产业目录》中第十七条，自2018年1月1日至2018年12月31日减按15%的税率征收企业所得税。

### (5) 阿克陶光正燃气有限公司企业所得税优惠

阿克陶光正燃气有限公司于2018年4月17日取得经阿克陶县国家税务局同意的《企业所得税优惠项目备案登记表》，符合《西部地区鼓励类产业目录》第十七条，自2018年1月1日至2018年12月31日减按15%的税率征收企业所得税。

### (6) 伽师县光正燃气有限公司企业所得税优惠

伽师县光正燃气有限公司于2018年1月25日取得经伽师县国家税务局同意的《企业所得税优惠项目备案登记表》，符合《西部地区鼓励类产业目录》第十七条，自2018年1月1日至2018年12月31日减按15%的税率征收企业所得税。

### (7) 岳普湖县光正燃气有限公司企业所得税优惠

岳普湖县光正燃气有限公司于2018年5月8日取得经喀什地区岳普湖县国家税务局同意的《企业所得税优惠项目备案登记表》，符合《西部地区鼓励类产业目录》第十七条，自2018年1月1日至2018年12月31日减按15%的税率征收企业所得税。

### (8) 疏附县光正燃气有限公司企业所得税优惠

疏附县光正燃气有限公司于2016年6月2日取得经喀什地区疏附县国家税务局同意的《企业所得税优惠事项备案表》，根据《国家税务总局关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》，公司自2014年1月1日至2015年12月31日免征企业所得税，2016年1月1日至2018年12月31日减半征收企业所得税。于2018年1月12日取得经喀什地区疏附县国家税务局同意的《企业所得税优惠事项备案表》，2018年1月1日至2018年12月31日减免企业所得税地方分享部分。

### (9) 新疆天能建设工程有限公司企业所得税优惠

新疆天能建设工程有限公司于2018年4月25日取得经疏附县地方税务局同意的《税务事项通知书》，根据《中华人民共和国税收征收管理办法》、《中华人民共和国税收征收管理办法实施细则》及《喀什地区国家税务局、喀什地方税务局转发关于调整核定征收企业所得税应税所得率的公告》、国税发【2008】30号《国家税务总局关于印发企业所得税核定征收办法（试行）的通知》文件精神。公司2018年度所得税执行按率核定征收方式征收，试用应税所得率8%。

### (10) 新疆光正南江燃气建设工程有限公司企业所得税优惠

新疆光正南江燃气建设工程有限公司于2016年11月8日取得经喀什经济开发区国家税务局同意的《企业所得税优惠事项备案表》，根据《财政部 国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》财税【2011】112号文，公司自2016年1月1日至2020年12月31日免征企业所得税。

### (11) 新疆光正新能源科技有限公司企业所得税优惠

孙公司新疆光正新能源科技有限公司符合《财政部 国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财税[2015]34号）和《财政部 国家税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2015]99号），自2017年1月1日至2019年12月31日，对年应纳税所得额低于50万元（含50万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(12) 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号),自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。成都新视界眼科医院有限公司、重庆新视界渝中眼科医院有限公司、山南康佳医疗器械有限公司符合减免条件,所得税税率按15%缴纳。

(13) 根据《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定(试行)》(藏政发[2018]25号)第六条,自2018年1月1日起至2021年12月31日止,对符合条件的企业免征企业所得税地方分享部分。山南康佳医疗器械有限公司符合减免条件,所得税税率享受再减免6%的优惠,按9%缴纳。

(14) 根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件企业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号),自2017年4月25日至2018年4月24日,对符合条件的软件企业定期减免企业所得税。上海新望网络科技有限公司属于免税范围内的软件企业,在规定期间内免税。

(15) 2016年5月1日前,上海新视界眼科医院有限公司、呼和浩特市新视界眼科医院有限公司、江西新视界眼科医院有限公司、郑州新视界眼科医院有限公司、青岛新视界眼科医院有限公司、上海新视界中兴眼科医院有限公司、重庆新视界眼科医院有限公司、成都新视界眼科医院有限公司、济南新视界眼科医院有限公司、上海新视界东区眼科医院有限公司、无锡新视界眼科医院有限公司、重庆新视界渝中眼科医院有限公司、青岛新视界光华眼科医院有限公司根据《中华人民共和国营业税暂行条例》中第八条第二款中的规定,医院、诊所和其他医疗机构提供的医疗服务,享受免征营业税的优惠。

(16) 2016年5月1日起,上海新视界眼科医院有限公司、呼和浩特市新视界眼科医院有限公司、江西新视界眼科医院有限公司、郑州新视界眼科医院有限公司、青岛新视界眼科医院有限公司、上海新视界中兴眼科医院有限公司、重庆新视界眼科医院有限公司、成都新视界眼科医院有限公司、济南新视界眼科医院有限公司、上海新视界东区眼科医院有限公司、无锡新视界眼科医院有限公司、重庆新视界渝中眼科医院有限公司、青岛新视界光华眼科医院有限公司,根据财税(2016)36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》中,附件《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条中的规定,医院、诊所和其他医疗机构提供的医疗服务,享受免征增值税优惠。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,663,017.77	1,062,899.95
银行存款	163,413,142.52	170,999,926.83
其他货币资金	26,490,986.60	23,888,087.70
合计	193,567,146.89	195,950,914.48

其他说明

其中,受到限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	23,251,463.15	21,308,015.70
保函保证金	252,600.00	371,230.56
履约保证金		2,208,841.44
法院冻结银行账户		224,585.96
合计	23,504,063.15	24,112,673.66

其他说明：

截至2018年6月30日，其他货币资金中人民币252,600.00元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	240,000.00	4,734,032.00
商业承兑票据	2,850,000.00	1,089,566.23
合计	3,090,000.00	5,823,598.23

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	7,674,562.00	
商业承兑票据	600,000.00	
合计	8,274,562.00	

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	268,917,699.83	100.00%	60,830,616.46	22.62%	208,087,083.37	209,750,601.18	100.00%	55,871,544.45	26.64%	153,879,056.73
合计	268,917,699.83	100.00%	60,830,616.46	22.62%	208,087,083.37	209,750,601.18	100.00%	55,871,544.45		153,879,056.73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	159,242,307.21	7,962,115.37	5.00%
1至2年	28,681,594.76	4,302,239.21	15.00%
2至3年	29,418,630.38	8,825,589.11	30.00%
3至4年	11,532,270.28	5,766,135.14	50.00%
4至5年	30,341,797.85	24,273,438.28	80.00%
5年以上	9,701,099.35	9,701,099.35	100.00%
合计	268,917,699.83	60,830,616.46	

确定该组合依据的说明：

类似风险账龄组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 283,341.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
客户一	60,551.61

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户一	23,847,544.55	8.87	1,192,377.23
客户二	13,316,783.93	4.95	665,839.20
客户三	11,870,791.21	4.41	593,539.56
客户四	10,975,221.07	4.08	548,761.05
客户五	10,231,030.20	3.80	3,069,309.06
合计	70,241,370.96	26.12	6,069,826.10

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

期末用于抵押或担保的应收账款，详见“第十节-财务报告—七-合并财务报表项目注释—31、短期借款”。

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	50,880,051.29	91.30%	18,663,741.81	95.85%
1至2年	4,835,888.86	8.67%	36,756.31	0.19%
2至3年	11,955.56	0.02%	771,835.62	3.96%
3年以上	756.00	0.01%		
合计	55,728,651.71	--	19,472,333.74	--

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：

账龄	2018.06.30	性质
1-2年	2,982,551.45	采购货款
1-2年	1,535,085.50	预付房租款
1-2年	318,251.91	预付网络费用款
2-3年	12,711.56	采购货款
合计	4,848,600.42	

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
客户一	13,672,252.65	24.53
客户二	7,455,996.00	13.38
客户三	3,608,320.00	6.47
客户四	3,355,695.00	6.02
客户五	3,020,682.51	5.42
合计	31,112,946.16	55.83

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额31,112,946.16元，占预付款项期末余额合计数的比例55.83%。

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 重要逾期利息**

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

**8、应收股利****(1) 应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

**9、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	44,455,459.56	100.00%	5,999,874.93	13.50%	38,455,584.63	53,241,602.00	100.00%	8,826,944.91	16.58%	44,414,657.09
合计	44,455,459.56	100.00%	5,999,874.93	13.50%	38,455,584.63	53,241,602.00	100.00%	8,826,944.91		44,414,657.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	19,037,827.00	951,891.35	5.00%
1 至 2 年	3,487,943.89	523,191.58	15.00%
2 至 3 年	947,219.97	284,165.99	30.00%
3 至 4 年	430,661.44	215,330.72	50.00%
4 至 5 年	4,679,284.83	3,743,427.86	80.00%
5 年以上	203,522.43	203,522.43	100.00%
合计	28,786,459.56	5,921,529.93	

确定该组合依据的说明：

类似风险组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
租房押金	15,669,000.00	78,345.00	0.50%
合计	15,669,000.00	78,345.00	0.50%

确定该组合依据的说明：

单项减值测试

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-3,727,792.98 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元



单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
定金、押金及保证金	33,763,526.47	14,714,072.87
代垫款及借款	10,365,616.34	7,766,259.15
备用金及业务周转金	326,316.75	761,269.98
股权转让款		30,000,000.00
合计	44,455,459.56	53,241,602.00

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
客户一	房租押金	9,564,000.00	1-2 年	21.51%	47,820.00
客户二	房租押金	4,000,000.00	3-4 年	9.00%	20,000.00
客户三	代垫款及借款	4,000,000.00	4-5 年	9.00%	3,200,000.00
客户四	代垫款及借款	3,056,552.11	1 年以内	6.88%	152,827.61
客户五	定金、押金及保证金	785,640.16	1 年以内	1.77%	39,282.01
合计	--	21,406,192.27	--	48.15%	3,459,929.62

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,474,168.34	616,108.56	26,858,059.78	18,810,407.22	582,544.23	18,227,862.99
在产品	19,263,278.89	1,500,812.30	17,762,466.59	11,202,972.46	1,184,751.08	10,018,221.38
库存商品	52,660,619.11	4,966,077.93	47,694,541.18	31,106,197.21	4,191,972.33	26,914,224.88
周转材料	1,027,163.06		1,027,163.06	287,299.19		287,299.19
工程施工	35,737,705.85		35,737,705.85	11,309,906.40		11,309,906.40
合计	136,162,935.25	7,082,998.79	129,079,936.46	72,716,782.48	5,959,267.64	66,757,514.84

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

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	582,544.23	33,564.33				616,108.56
在产品	1,184,751.08	396,600.84		80,539.62		1,500,812.30
库存商品	4,191,972.33	818,134.75		44,029.15		4,966,077.93
合计	5,959,267.64	1,248,299.92		124,568.77		7,082,998.79

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
其他说明：	

其他说明：

## 11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
其他说明：				

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
给光正重工有限公司借款		12,667,599.87
待抵扣进项税	6,387,353.79	6,591,100.11
银行理财产品	50,000,000.00	
预缴企业所得税	39,500.97	
合计	56,426,854.76	19,258,699.98

其他说明：

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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
可供出售权益工具：	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
按成本计量的	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

五道口创新（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00			10,000,000.00					4.18%	
合计	10,000,000.00			10,000,000.00					--	

#### （4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

#### （5）可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

### 15、持有至到期投资

#### （1）持有至到期投资情况

单位：元

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

#### （2）期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

#### （3）本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

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											
阿图什兴 源热力有 限责任公 司	0.00									0.00	
二、联营企业											
泽普县塔 源燃气有 限责任公 司	3,451,213 .46		3,920,000 .00						468,786.5 4	0.00	
小计	3,451,213 .46		3,920,000 .00						468,786.5 4	0.00	
合计	3,451,213 .46		3,920,000 .00						468,786.5 4	0.00	

其他说明

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	84,908,125.74			84,908,125.74
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(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	84,908,125.74			84,908,125.74
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	9,409,540.52			9,409,540.52
2.本期增加金额	2,011,804.08			2,011,804.08
(1) 计提或摊销	2,011,804.08			2,011,804.08
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	11,421,344.60			11,421,344.60
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				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	73,486,781.14			73,486,781.14
2.期初账面价值	75,498,585.22			75,498,585.22

### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### （3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 19、固定资产

### （1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	管网	医疗设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	397,653,891.45	223,171,203.75	49,669,339.41	17,918,222.42	326,684,552.39		1,015,097,209.42
2.本期增加金额	2,759,140.45	6,023,218.75	23,100,135.34	20,158,124.91	376,138.80	182,010,519.77	234,427,278.02
（1）购置	258,120.00		151,209.92	142,181.09			551,511.01
（2）在建工程转入	2,501,020.45	6,023,218.75		186,395.69	376,138.80		9,086,773.69
（3）企业合并增加			22,948,925.42	19,829,548.13		182,010,519.77	224,788,993.32
3.本期减少金额	3,710.00		937,176.66				940,886.66
（1）处置	3,710.00		937,176.66				940,886.66

或报废							
4.期末余额	400,409,321.90	229,194,422.50	71,832,298.09	38,076,347.33	327,060,691.19	182,010,519.77	1,248,583,600.78
二、累计折旧							
1.期初余额	90,594,077.18	91,776,636.46	29,228,057.57	12,760,100.31	82,412,455.50		306,771,327.02
2.本期增加金额	11,107,379.78	11,653,193.68	18,848,568.80	14,877,313.39	11,127,845.29	91,961,646.39	159,575,947.33
(1) 计提	11,107,379.78	11,653,193.68	2,171,342.14	858,090.92	11,127,845.29		122,658,095.52
企业合并增加			16,677,226.66	14,019,222.47		91,961,646.39	122,658,095.52
3.本期减少金额	132.20		802,278.85				802,411.05
(1) 处置或报废	132.20		802,278.85				802,411.05
4.期末余额	101,701,324.76	103,429,830.14	47,274,347.52	27,637,413.70	93,540,300.79	91,961,646.39	465,544,863.30
三、减值准备							
1.期初余额	3,205,283.98						3,205,283.98
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	3,205,283.98						3,205,283.98
四、账面价值							
1.期末账面价值	295,502,713.16	125,764,592.36	24,557,950.57	10,438,933.63	233,520,390.40	90,048,873.38	779,833,453.50
2.期初账面价值	303,854,530.29	131,394,567.29	20,441,281.84	5,158,122.11	244,272,096.89		705,120,598.42

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元



项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	990,195.70

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
光正钢结构房屋建筑物	63,881,125.38	正在办理中，尚未办理妥当
光正钢机房屋建筑物	48,083,420.16	正在办理中，尚未办理妥当
天宇能源房屋建筑物	3,781,438.23	正在办理中，尚未办理妥当
巴州伟博房屋建筑物	890,786.50	正在办理中，尚未办理妥当
光正燃气房屋建筑物	8,744,242.31	正在办理中，尚未办理妥当
岳普湖光正燃气房屋建筑物	1,085,092.18	正在办理中，尚未办理妥当
麦盖提光正燃气房屋建筑物	6,312,037.92	正在办理中，尚未办理妥当
疏附光正燃气房屋建筑物	849,035.64	正在办理中，尚未办理妥当

其他说明

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为205,981,428.32元，详见“第十节-财务报告--七-合并财务报表项目注释--31、短期借款/45、长期借款”。

**20、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

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
光正钢机 CNG	75,630.98		75,630.98			

压缩机产业化建设项目						
光正燃气及其子公司管网工程	4,544,724.66		4,544,724.66	1,340,610.59		1,340,610.59
光正燃气及其子公司加气站项目	7,347,749.06		7,347,749.06	15,188,298.94		15,188,298.94
霍城县光正燃气果子沟加油加气站项目工程	22,007,448.19		22,007,448.19	22,174,345.85		22,174,345.85
零星工程	509,359.30		509,359.30			
合计	34,484,912.19		34,484,912.19	38,703,255.38		38,703,255.38

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
霍城县光正燃气果子沟 G30 高速加油加气站工程	25,000,000.00	22,174,345.85	106,912.62	239,197.72		22,042,060.75	89.13%	89.13				其他
阿克陶光正燃气 41 团加气站项目	5,500,000.00	1,936,086.30	19,251.68			1,955,337.98	96.28%	96.28				其他
喀什光正燃气叶城和田路加油站合建 CNG 加气站子站项目	2,500,000.00	2,318,655.99	112,083.40	2,430,739.39			97.23%	100.00				其他
岳普湖	6,108,600.00	5,412,490.00	63,753.20	5,476,250.00			89.65%	100.00				其他

光正燃气西城区加气站	0.00	7.46	4	0.70							
巴楚光正燃气图巴公路加气站建设项目	2,500,000.00	1,652,529.27			69,976.34	1,582,552.93	66.10%	66.10			其他
光正燃气红旗农场压缩机改造项目	1,200,000.00	934,149.92	144,387.16	598,290.60		480,246.48	89.88%	95.00			其他
疏勒县城东加气站	3,000,000.00	1,782,168.71			2,826.00	1,779,342.71	59.31%	59.31			其他
城市中压管网延伸工程	1,100,000.00	61,978.33	596,739.19			658,717.52	59.88%	59.88			其他
吾库萨克镇7个乡镇入户	800,000.00	36,937.53	387,692.05			424,629.58	53.08%	53.08			其他
湘疆产业园、港城工业园天然气输配工程项目(次高压管网)	15,268,700.00	1,049,946.14	830,909.94	525,576.04		1,355,280.04	12.32%	12.32			其他
合计	62,977,300.00	37,359,295.50	2,261,729.28	9,270,054.45	72,802.34	30,278,167.99	--	--			--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	1,335,913.16	1,335,913.16
合计	1,335,913.16	1,335,913.16

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 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

## 24、油气资产

 适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	特许经营权	软件	合计
一、账面原值							
1.期初余额	192,311,295.12	12,788.00		8,360.00	7,164,000.00	2,314,440.58	201,810,883.70
2.本期增加金额	66,000.00					6,933,219.49	6,999,219.49
(1) 购置	66,000.00					19,396.55	85,396.55

(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加						6,913,822.94	6,913,822.94
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	192,377,295.12	12,788.00		8,360.00	7,164,000.00	9,247,660.07	208,810,103.19
二、累计摊销							
1. 期初余额	20,901,015.13	11,299.38		8,360.00	1,022,766.74	1,704,320.99	23,647,762.24
2. 本期增加金额	2,135,992.68	639.48			100,000.02	2,252,372.03	4,489,004.21
(1) 计提	2,135,992.68	639.48			100,000.02	151,151.28	2,387,783.46
(2) 企业合并增加						2,101,220.75	2,101,220.75
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	23,037,007.81	11,938.86		8,360.00	1,122,766.76	3,956,693.02	28,136,766.45
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	169,340,287.31	849.14			6,041,233.24	5,290,967.05	180,673,336.74
2.期初账面价值	171,050,279.95	1,488.62			6,501,233.30	610,119.59	178,163,121.46

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
公司二区经济开发区融合北路土地使用权 4296 m <sup>2</sup>	724,312.06	正在办理中，尚未办理妥当
公司二区经济开发区融合北路土地使用权 22089.01 m <sup>2</sup>	2,986,851.42	正在办理中，尚未办理妥当
霍城果子沟高速公路以东 22 亩地	4,505,704.08	正在办理中，尚未办理妥当
巴州伟博双乐加气站土地使用权	3,287,512.50	正在办理中，尚未办理妥当
巴州伟博宸华加气站土地使用权	695,365.70	正在办理中，尚未办理妥当
麦盖提光正燃气 48 团土地使用权	426,648.21	正在办理中，尚未办理妥当

其他说明：

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为75,624,577.73元，详见“第十节-财务报告--七-合并财务报表项目注释--31、短期借款/45、长期借款”。

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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
光正燃气有限公司	55,285,704.80					55,285,704.80
巴州伟博公路养 护服务有限公司	70,836,643.91					70,836,643.91
托克逊县鑫天山 燃气有限公司	20,700,024.41					20,700,024.41
新疆天宇能源科 技发展有限公司	9,165,884.66					9,165,884.66
哈密安迅达能源 科技有限公司	904,316.02					904,316.02
乌鲁木齐中景利 华石油化工有限 公司	12,201,169.01					12,201,169.01
上海新视界眼科 医院投资有限公 司		495,122,749.65				495,122,749.65
合计	169,093,742.81	495,122,749.65				664,216,492.46

## (2) 商誉减值准备

单位：元

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
新疆天宇能源科 技发展有限公司	618,000.00					618,000.00
哈密安迅达能源 科技有限公司	904,316.02					904,316.02
巴州伟博公路养 护服务有限公司	19,150,000.00					19,150,000.00
合计	20,672,316.02					20,672,316.02

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

### (1) 光正燃气有限公司商誉减值测试的方法

将光正燃气有限公司作为一个资产组组合，该资产组组合至少可经营10年。报表日包含商誉的资产组组合的账面价值为45,003.27万元。

资产组组合的可收回金额的计算过程（单位：万元）

年度	现金流量	折现系数	现值（可收回金额）
第1年	6,405.69	0.942	6,034.16
第2年	6,405.69	0.889	5,694.66
第3年	6,405.69	0.839	5,374.38
第4年	6,405.69	0.792	5,073.31
第5年	6,405.69	0.747	4,785.05
第6年	6,405.69	0.704	4,509.61
第7年	6,405.69	0.665	4,259.79
第8年	6,405.69	0.627	4,016.37
第9年	6,405.69	0.591	3,785.76
第10年	8,097.71	0.558	4,518.51
合计	65,748.92		48,051.60

可收回金额确定方法：资产组预计未来10年的现金流量折现值。

折现率：报表日同期银行贷款利率。

影响可收回金额确认的因素：天然气管道运输行业属于政府审批性行业，为防止重复建设，每个地区（县或区）原则上仅允许二、三家天然气公司经营，具有较强的政策壁垒，竞争压力较小，光正燃气拥有克州地区阿图什市和阿克陶县，喀什地区伽师县、疏附县、麦盖提县和岳普湖县30年天然气经营权和最大13亿方天然气运输管道。另外公司在天然气利民工程环塔管线拥有7个阀室，环塔管线的贯通又为公司提供了新的气源保证。

商誉减值测试结果：通过对光正燃气资产组组合可收回金额测算，可收回金额大于包含商誉的资产组组合的账面价值，商誉不存在减值。

## （2）巴州伟博公路养护服务有限公司商誉减值测试的方法

将巴州伟博公路养护服务有限公司作为一个资产组，该资产组组合至少可经营10年。报表日包含商誉的资产组组合的账面价值为16,289.06万元。

资产组组合的可收回金额的计算过程（单位：万元）

年度	现金流量	折现系数	现值（可收回金额）
第1年	1,986.09	0.942	1,870.90
第2年	1,986.18	0.889	1,765.72
第3年	1,986.18	0.839	1,666.41
第4年	1,986.18	0.792	1,573.06
第5年	1,986.18	0.747	1,483.68
第6年	1,965.18	0.704	1,383.49
第7年	1,936.18	0.665	1,287.56
第8年	1,936.18	0.627	1,213.99
第9年	1,936.18	0.591	1,144.28
第10年	2,731.41	0.559	1,526.83
合计	20,435.94		14,915.92



可收回金额确定方法：资产组预计未来10年的现金流量折现值。

折现率：报表日同期银行贷款利率。

影响可收回金额确认的因素：天然气管道运输行业属于政府审批性行业，库尔勒政府对加气站的审批较宽松。报表日后，同一地区又新建了几处加气站，形成恶性竞争，使公司业务未达到收购时的预期。

商誉减值测试结果：通过对巴州伟博公路养护服务有限公司资产组组合可收回金额测算，可收回金额为14,915.92万元，小于包含商誉的资产组组合的账面价值约1,373.14万元，应计提商誉减值准备1,373.14万元。期初已计提商誉减值准备1,915.00万元。

### (3) 托克逊县鑫天山燃气有限公司商誉减值测试的方法

将托克逊县鑫天山燃气有限公司作为一个资产组组合，该资产组组合至少可经营10年。报表日包含商誉的资产组的账面价值为4,140.35万元。

资产组组合的可收回金额的计算过程（单位：万元）

年度	现金流量	折现系数	现值（可收回金额）
第1年	897.13	0.942	845.09
第2年	769.21	0.889	683.83
第3年	769.21	0.839	645.37
第4年	769.21	0.792	609.22
第5年	769.21	0.747	574.60
第6年	769.21	0.704	541.53
第7年	769.21	0.665	511.53
第8年	769.21	0.627	482.30
第9年	769.21	0.591	454.60
第10年	1,140.22	0.558	636.23
合计	8,191.03		5,984.30

可收回金额确定方法：资产组预计未来10年的现金流量折现值。

折现率：报表日同期银行贷款利率。

影响可收回金额确认的因素：天然气管道运输行业属于政府审批性行业，为防止重复建设，该地区政府（县或区）原则上仅允许二、三家天然气公司经营，具有较强的政策壁垒，竞争压力较小。

商誉减值测试结果：通过对托克逊县鑫天山燃气有限公司资产组组合可收回金额测算，可收回金额大于包含商誉的资产组组合的账面价值，商誉不存在减值。

### (4) 新疆天宇能源科技发展有限公司商誉减值测试的方法

将新疆天宇能源科技发展有限公司作为一个资产组，该资产组组合至少可经营10年。包含商誉的资产组的账面价值为2,793.12万元。

资产组组合的可收回金额的计算过程（单位：万元）

年度	现金流量	折现系数	现值（可收回金额）
第1年	319.62	0.942	301.09
第2年	343.50	0.889	305.37
第3年	343.50	0.839	288.20

第4年	343.50	0.792	272.06
第5年	345.50	0.747	258.09
第6年	345.50	0.704	243.23
第7年	345.50	0.665	229.76
第8年	345.50	0.627	216.63
第9年	345.50	0.591	204.19
第10年	857.54	0.558	478.49
合计	3,935.16		2,797.11

可收回金额确定方法：资产组预计未来10年的现金流量折现值。

折现率：报表日同期银行贷款利率。

影响可收回金额确认的因素：天然气管道运输行业属于政府审批性行业，具有较强的政策壁垒，竞争压力较小。

商誉减值测试结果：包含商誉的资产组组合的账面价值为2,793.12万元，可收回金额小于包含商誉的资产组组合的账面价值约3.99万元，应计提商誉减值准备3.99万元。期初已累计计提商誉减值准备61.80万元。

#### (5) 哈密安迅达能源科技有限公司商誉减值测试的方法

将哈密安迅达能源科技有限公司作为一个资产组组合，该资产组组合至少可经营10年。包括商誉的资产组组合的账面价值为1,091.21万元。

资产组组合的可收回金额的计算过程（单位：万元）

年度	现金流量	折现系数	现值（可收回金额）
第1年	95.53	0.942	90.00
第2年	94.84	0.889	84.31
第3年	94.84	0.839	79.57
第4年	94.84	0.792	75.11
第5年	95.84	0.747	71.59
第6年	100.15	0.704	70.51
第7年	100.15	0.665	66.60
第8年	100.15	0.627	62.79
第9年	100.15	0.591	59.19
第10年	100.15	0.558	55.88
合计	976.64		715.55

可收回金额确定方法：可收回金额确定方法：资产组预计未来10年的现金流量折现值。

折现率：报表日同期银行贷款利率。

影响可收回金额确认的因素：目前公司与哈密新捷燃气有限责任公司签订了天然气供气合同，气源问题已得到了解决，有望扭亏为盈。

商誉减值测试结果：报表日包含商誉的资产组组合的账面价值为1,091.21万元，可收回金额小于包含商誉的资产组组合的账面价值375.66万元，应计提商誉减值准备55.13万元、固定资产减值准备320.53万元。期初已累计计提商誉减值准备90.43万元，计提固定资产减值准备320.53万元。

## (6) 乌鲁木齐中景利华石油化工有限公司商誉减值测试的方法

将乌鲁木齐中景利华石油化工有限公司作为一个资产组组合，该资产组组合至少可经营10年。包括商誉的资产组组合的账面价值为2,672.71万元。

资产组组合的可收回金额的计算过程（单位：万元）

年度	现金流量	折现系数	现值（可收回金额）
第1年	332.72	0.942	313.42
第2年	332.72	0.889	295.79
第3年	332.72	0.839	279.15
第4年	332.72	0.792	263.51
第5年	332.72	0.747	248.54
第6年	332.72	0.704	234.23
第7年	332.72	0.665	221.26
第8年	332.72	0.627	208.61
第9年	332.72	0.591	196.64
第10年	927.69	0.558	517.66
合计	3,922.17		2,778.81

可收回金额确定方法：可收回金额确定方法：资产组预计未来10年的现金流量折现值。

折现率：报表日同期银行贷款利率。

影响可收回金额确认的因素：天然气管道运输行业属于政府审批性行业，具有较强的政策壁垒，竞争压力较小。

商誉减值测试结果：通过对乌鲁木齐中景利华石油化工有限公司资产组组合可收回金额测算，可收回金额大于包含商誉的资产组组合的账面价值，商誉不存在减值。

其他说明

本次收购上海新视界眼科医院投资有限公司51%股权，构成非同一控制下企业合并。由于新视界眼科资产中没有可增值的房屋、土地及专利权等无形资产，评估机构未采用资产重置法进行评估。因此在合并财务报表时，本公司、上海新视界眼科医院投资有限公司均以其在合并时的账面价值进行确认和计量，收购价款60,000万元人民币作为合并成本，与2018年6月30日可辨认净资产账面价值份额的差额确认为商誉。

## 28、长期待摊费用

单位：元

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
租入资产装修	946,250.90	75,791,515.63	177,889.91		76,559,876.62
融资服务费	1,000,000.00		375,000.00		625,000.00
合计	1,946,250.90	75,791,515.63	552,889.91		77,184,876.62

其他说明

## 29、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

单位：元

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	30,221,182.16	6,707,090.05	24,578,283.60	5,377,126.61
内部交易未实现利润	2,781,525.30	695,381.33		
递延收益	16,742,592.29	3,641,755.70	5,294,548.77	794,182.32
固定资产折旧	9,491,765.03	1,423,764.75	9,491,765.03	1,423,764.75
合计	59,237,064.78	12,467,991.83	39,364,597.40	7,595,073.68

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		12,467,991.83		7,595,073.68

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款		6,000.00
合计		6,000.00

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	24,150,000.00	24,150,000.00
抵押借款	130,000,000.00	130,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	20,000,000.00
抵押、保证借款	110,000,000.00	
质押、保证借款	99,500,000.00	86,300,000.00
抵押、质押、保证借款	3,400,000.00	2,700,000.00
合计	437,050,000.00	313,150,000.00

短期借款分类的说明：

注1：2017年9月18日，本公司与厦门国际银行股份有限公司北京分行签署《综合授信额度合同》，取得授信额度7,000.00万元，额度有效期限为2017年9月18日至2020年3月17日。周永麟与中航信托股份有限公司签署《存单质押合同》，约定以其7,146.38万元个人定期存单及其孳息作为质押，为本合同项下之主合同全部债务提供质押担保。

2017年9月25日，实际取得借款2,415.00万元，额度有效期限为2017年9月25日至2018年9月18日。周永麟以2,500.00万元个人定期存单及其孳息作为质押，为该笔借款提供质押担保。

注2：2017年8月11日，本公司与乌鲁木齐银行股份有限公司天元支行签署了《流动资金借款合同》，取得借款13,000.00万元，借款期限为2017年8月11日至2018年8月11日。

孙公司光正燃气有限公司、托克逊县鑫天山燃气有限公司与乌鲁木齐银行股份有限公司天元支行签订《最高额抵押合同》，光正燃气有限公司以其持有的账面价值95,640,011.81元的管网，托克逊县鑫天山燃气有限公司以其持有的账面价值2,796,588.13元的土地使用权、账面价值603,175.67元的房屋建筑物为上述借款提供抵押担保。担保期限为2016年7月至2021年7月。

注3：2017年7月11日，孙公司光正燃气有限公司与中国建设银行股份有限公司克孜勒苏柯尔克孜自治州支行、中国建设银行股份有限公司霍尔果斯国际边境合作中心分行签订《中国建设银行跨境融资性风险参与合作协议书》，取得3,000.00万元融资本金，融资期限为2017年7月28日至2018年7月27日。本公司与中国建设银行股份有限公司克孜勒苏柯尔克孜自治州支行签订《保证合同》，为上述主合同项下全部债务提供连带责任保证。

2017年12月15日，孙公司光正燃气有限公司与中国建设银行股份有限公司克孜勒苏柯尔克孜自治州支行签订《人民币流动资金借款合同》，取得2,000.00万元借款，借款期限为2017年12月20日至2018年12月20日。本公司与中国建设银行股份有限公司克孜勒苏柯尔克孜自治州支行签订《保证合同》，为上述主合同项下全部债务提供连带责任保证。

注4：2018年4月27日，本公司与中信银行股份有限公司乌鲁木齐分行签署《人民币流动资金借款合同》，取得借款2,000.00万元的信用借款，借款期限为2018年4月27日至2019年4月27日。

注5：2018年2月9日，子公司上海新视界眼科医院投资股份有限公司与中国民生银行股份有限公司上海分行签订《综合授信合同》，取得借款11,000.00万元，借款期限为2018年2月26日至2019年2月26日。上海协和医院投资管理有限公司与中国民生银行股份有限公司上海分行签订《最高额抵押合同》，以其房地产为上述主合同项下全部债务提供抵押担保；林春光与中国民生银行股份有限公司上海分行签订《最高额担保合同》，为该借款提供连带责任保证。

注6：2017年11月14日，孙公司新疆天宇能源科技发展有限公司（简称“天宇能源”）与乌鲁木齐银行股份有限公司天元支行签订《借款合同》，取得1,000.00万元借款，借款期限为2017年11月14日至2018年11月14日。本公司、周永麟与乌鲁木齐银行股份有限公司天元支行签订《保证合同》，为上述主合同项下全部债务提供连带责任保证。光正能源有限公司以其持有天宇能源100%的股权作为质押，为该借款提供连带责任保证。

2017年，孙公司光正燃气有限公司与中国建设银行股份有限公司克孜勒苏柯尔克孜自治州支行签订《人民币流动资金借款合同》，取得2,000.00万元借款，借款期限为2017年11月15日至2018年11月15日。本公司与中国建设银行股份有限公司克孜勒苏柯尔克孜自治州支行签订《保证合同》，为该借款提供连带责任保证。光正燃气有限公司以其持有新疆光正南江燃气建设工程有限公司100%的股权作为质押，为该借款提供连带责任保证。

2017年11月22日，孙公司上海新视界东区眼科医院有限公司与上海银行股份有限公司闸北支行签订《流动资金借款合同》，取得借款2,000.00万元，借款期限为2017年11月22日至2018年11月22日。上海新视界眼科医院有限公司、上海新视界中兴眼科医院有限公司、上海新视界眼科医院投资股份有限公司、上海长庚实业发展有限公司、上海协和医院投资管理有限公司及林春光与上海银行股份有限公司闸北支行签订《借款保证合同》，为上述主合同项下全部债务提供连带责任保证；上海新视界东区眼科医院有限公司与上海银行股份有限公司闸北支行签订《应收账款质押合同》，以本公司自2017年11月22日起18个月到期的对应上海市医疗保险事业管理中心的应收账款为该笔借款提供质押担保。截止2018年6月30日，贷款余额为1,300.00万元。

2017年11月20日，孙公司上海新视界眼科医院有限公司与上海银行股份有限公司闸北支行签订《流动资金借款合同》，取得借款5,000.00万元，借款期限为2017年11月20日至2018年11月20日。上海新视界东区眼科医院有限公司、上海新视界中兴眼科医院有限公司、上海新视界眼科医院投资股份有限公司、上海长庚实业发展有限公司、上海协和医院投资管理有限公司及林春光与上海银行股份有限公司闸北支行签订《借款保证合同》，为上述主合同项下全部债务提供连带责任保证；上海新视界眼科医院有限公司与上海银行股份有限公司闸北支行签订《应收账款质押合同》，以本公司自2017年11月20日起18个月到期的对应上海市医疗保险事业管理中心的应收账款为该笔借款提供质押担保。截止2018年6月30日，贷款余额为2,950.00万元。

2017年11月16日，孙公司上海新视界中兴眼科医院有限公司与上海银行股份有限公司闸北支行签订《流动资金借款合同》，取得借款6,000.00万元，借款期限为2017年11月20日至2018年11月20日。上海新视界东区眼科医院有限公司、上海新视界眼科医院有限公司、上海新视界眼科医院投资股份有限公司、上海长庚实业发展有限公司、上海协和医院投资管理有限公司及林春光与上海银行股份有限公司闸北支行签订《借款保证合同》，为上述主合同项下全部债务提供连带责任保证；上海新视界中兴眼科医院有限公司与上海银行股份有限公司闸北支行签订《应收账款质押合同》，以本公司自2017年11月16日起18个月到期的对应上海市医疗保险事业管理中心的应收账款为该笔借款提供质押担保。截止2018年6月30日，贷款余额为2,700.00万元。

注7：2018年5月25日，孙公司新源县光正燃气有限公司与新源县农村信用合作联社营业部签订《流动资金合同》、《抵押合同》，以其账面价值4,341,781.85元的土地使用权、账面价值1,110,055.30元的房屋建筑物作抵押，取得借款340万元，借款期限为2018年6月7日至2019年6月6日。光正能源有限公司与新源县农村信用合作联社营业部签订《借款质押合同》，以其持有新源县光正燃气有限公司100%的股权作为质押，为该借款提供质押担保。刘国伟与新源县农村信用合作联社营业部签订《保证合同》，为该借款提供连带责任保证。

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**33、衍生金融负债**

适用  不适用

**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,755,201.31	11,751,368.72
银行承兑汇票	46,467,390.00	42,536,741.00
合计	51,222,591.31	54,288,109.72

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	199,456,306.29	103,548,357.01
一年以上	72,842,327.51	66,948,622.25
合计	272,298,633.80	170,496,979.26

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

供应商一	21,740,366.22	部分工程未最终决算，按资金计划支付
供应商二	5,712,285.64	按资金计划支付
供应商三	3,718,877.09	按资金计划支付
供应商四	3,167,104.94	按资金计划支付
供应商五	2,807,300.00	按资金计划支付
合计	37,145,933.89	--

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收钢结构销售款	66,221,310.50	10,917,137.08
预收天然气销售款	15,051,368.79	17,966,794.27
预收天然气入户安装款	7,029,066.06	6,974,799.93
预收供热款	5,907.77	2,643,388.68
上海新视界医院预收款	2,420,296.63	
合计	90,727,949.75	38,502,119.96

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	2,000,000.00	由于甲方原因，暂未开工
客户二	333,000.00	由于甲方原因，暂未开工
合计	2,333,000.00	--

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：



### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,537,235.27	42,612,266.78	32,500,532.05	18,648,970.00
二、离职后福利-设定提存计划	14,205.78	2,846,257.91	2,322,437.09	538,026.60
合计	8,551,441.05	45,458,524.69	34,822,969.14	19,186,996.60

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,332,764.82	38,652,068.39	29,093,774.89	16,891,058.32
2、职工福利费	17,951.40	1,818,308.42	1,606,206.71	230,053.11
3、社会保险费	8,783.23	1,489,773.89	1,217,996.08	280,561.04
其中：医疗保险费	6,701.42	1,224,520.29	982,054.49	249,167.22
工伤保险费	1,689.34	164,901.71	156,388.79	10,202.26
生育保险费	392.47	100,351.89	79,552.80	21,191.56
4、住房公积金	37,761.60	134,615.00	102,847.00	69,529.60
5、工会经费和职工教育经费	1,139,974.22	517,501.08	479,707.37	1,177,767.93
合计	8,537,235.27	42,612,266.78	32,500,532.05	18,648,970.00

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	13,821.84	2,769,449.59	2,258,747.93	524,523.50
2、失业保险费	383.94	76,808.32	63,689.16	13,503.10
合计	14,205.78	2,846,257.91	2,322,437.09	538,026.60

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,127,122.93	2,510,831.71
企业所得税	8,610,970.62	3,904,422.97
个人所得税	675,356.83	3,795,826.60
城市维护建设税	1,563,357.66	346,639.09
教育费附加	687,382.00	154,851.80
地方教育费附加	435,605.62	102,497.30
房产税	195,257.63	296,648.10
土地使用税	149,543.72	171,415.72
车船使用税费		10,200.00
印花税	36,652.03	227,696.72
河道管理费、堤防维护费		343.90
契税	260,005.68	260,005.68
其他	7,597.76	17,812.73
合计	32,748,852.48	11,799,192.32

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	119,700.00	
短期借款应付利息	149,881.90	163,529.13
企业拆借利息	479,422.22	
合计	749,004.12	163,529.13

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## 41、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
投资及股权收购款	192,806,600.53	13,597,999.59
定金押金质保金	11,260,793.54	3,708,960.48
接受服务的欠款	15,257,627.28	547,250.16
报销款	530,539.98	1,541,470.68
代扣代付款	2,643,667.28	522,140.20
喀什燃气少数股东退资款	1,500,000.00	1,500,000.00
拆借款	62,200,000.00	
合计	286,199,228.61	21,417,821.11

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
和田塔里木能源有限公司	1,500,000.00	喀什燃气少数股东退资款
新疆安得物流有限公司	500,000.00	租赁合同保证金未到期
上海明望医疗器械有限公司	1,160,000.00	按合同条款需逐笔支付的款项
合计	3,160,000.00	--

其他说明

## 42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	82,000,000.00	74,000,000.00
一年内到期的长期应付款	580,000.00	
合计	82,580,000.00	74,000,000.00

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	20,000,000.00	25,000,000.00
抵押、质押、保证借款	285,000,000.00	85,000,000.00
合计	305,000,000.00	110,000,000.00

长期借款分类的说明：

注1：2013年8月13日，本公司与国家开发银行股份有限公司签订了《人民币资金借款合同》，以土地使用权、房屋建筑物及在建工程进行抵押，同时由周永麟、张艳丽共同提供担保，取得国家开发银行股份有限公司借款15,000.00万元，用于18万吨钢结构加工基地项目建设借款，借款期限为2013年8月13日至2021年8月12日。截止2018年6月30日该借款已偿还12,000.00万元，尚余3,000.00万元，其中一年内到期的长期借款为1,000.00万元。

2015年2月，光正集团已将上述抵押的部分土地使用权及房屋转让给光正置业有限公司。光正置业有限公司向国家开发银行股份有限公司出具承诺：在资产转让合同签订后仍然在国家开发银行股份有限公司为光正集团提供抵押担保，不影响光正集团在国家开发银行股份有限公司的信贷业务。国家开发银行股份有限公司出具说明：我行愿意配合贵公司进行土地及房屋转让工作。2017年11月22日，周永麟及其配偶张艳丽与国家开发银行股份有限公司签订《人民币资金贷款质押合同》，以其所有的新疆天山农村商业银行股份有限公司3,150.00万股股权，为该主合同项下全部债权提供质押担保。

注2：2016年1月21日，本公司与新疆天山农村商业银行股份有限公司签订了《借款合同》，取得借款10,000万元，借款期限为2016年1月21日至2021年1月21日。截止2018年6月30日该借款已偿还2,000.00万元，尚余8,000.00万元，其中一年内到期的长期借款为2,000.00万元，到期日分别为：2018年7月22日、2018年10月20日。

本公司与新疆天山农村商业银行股份有限公司签订《不可撤销担保书》，由周永麟、张艳丽共同为公司自2016年1月21日至2021年1月21日止签署的约定其属于本合同项下之主合同的主债权提供连带保证担保。

本公司与新疆天山农村商业银行股份有限公司签订《质押合同》，以光正集团股份有限公司持有的光正燃气有限公司49%的股权为自2016年1月21日至2021年1月21日止签署的约定其属于本合同项下之主合同的部分债权：4,000万元提供质押担保。

本公司与新疆天山农村商业银行股份有限公司签订《抵押合同》，以光正钢机有限责任公司账面价值46,207,232.33元的土地使用权、以账面价值40,621,593.61元房屋建筑物进行抵押，为公司自2016年1月21日至2021年1月21日止签署的约定其属于本合同项下之主合同的部分债权：6,000.00万元提供担保。

2016年4月11日，本公司与中国民生银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订了《贷款借款合同》，取得借款10,000万元，借款期限为2016年4月11日至2019年4月11日。截止2018年6月30日该借款已偿还7,500.00万元，尚余2,500.00万元，其中一年内到期的长期借款为2,500万元。

本公司与中国民生银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《保证合同》，由周永麟、张艳丽共同为公司自2016年4月11日至2019年4月11日止签署的约定其属于本合同项下之主合同的主债权提供连带保证担保。

光正投资有限公司与中国民生银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《保证合同》，由光正投资有限公司为公司自2016年4月11日至2019年4月11日止签署的约定其属于本合同项下之主合同的主债权提供连带保证担保。

本公司与中国民生银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《质押合同》，以光正集团股份有限公司持有的托克逊鑫天山燃气有限公司100%的股权、巴州伟博公路养护服务有限公司51%的股权、光正燃气有限公司51%的股权为自2016年4月11日至2019年4月11日止签署的约定其属于本合同项下之主合同的主债权提供质押担保。

光正燃气有限公司及下属子公司与中国民生银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《抵押合同》，以账面价值4,951,385.80元的6座加气站土地使用权作为抵押，为公司自2016年4月11日至2019年4月11日止签署的约定其属于本合同项下之主合同的主债权提供担保。

2018年6月13日，本公司与中国进出口银行新疆维吾尔自治区分行签订了《借款合同》，取得借款25,200.00万元，借款期限为2018年6月28日至2021年6月30日。截止2018年6月30日该借款尚余25,200.00万元，其中一年内到期的长期借款为2,700.00万元，到期日分别为2018年12月21日、2019年6月21日。

光正钢结构有限责任公司以账面价值17,327,589.62元的二区经济开发区融合北路土地使用权144222.24m<sup>2</sup>及公司账面价值68,006,591.93元的房屋建筑物提供抵押担保，以公司持有的上海新视界眼科医院投资有限公司51%的股权提供质押担保，周永麟及张艳丽与中国进出口银行新疆维吾尔自治区分行签订了《股票质押合同》，以其持有的华夏航空股份有限公司4,500,000.00股的股票提供质押担保，光正投资有限公司与中国进出口银行新疆维吾尔自治区分行签订了《保证合同》，为属于本合同项下之主合同的主债权提供连带保证担保。

其他说明，包括利率区间：

于2018年6月30日，上述借款的年利率区间为4.90%至7.125%

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (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）

单位：元

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

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	17,676,489.26		1,901,645.37	15,774,843.89	政府拨款
合计	17,676,489.26		1,901,645.37	15,774,843.89	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
基建扶持补 助(注 1)	1,904,400.00			496,800.00			1,407,600.00	与资产相关
基础设施扶 持资金(注 2)	410,750.00			79,500.00			331,250.00	与资产相关
财政企业发 展资金（注 3）	9,145,890.67			825,376.26			8,320,514.41	与资产相关
2013 年新 兴产业项目 贴息资金款(注 4)	520,899.91			52,090.02			468,809.89	与资产相关
武汉市财政 局产业转移 专项资金(注 5)	399,999.91			40,000.02			359,999.89	与收益相关
喀什地区伽 师县城镇天 然气企划气 化工程项目 (注 6)	2,800,000.00			200,000.00			2,600,000.00	与资产相关
麦盖提县城 镇天然气气 化工程项目	2,494,548.77			207,879.07			2,286,669.70	与资产相关

(注 7)								
合计	17,676,489.26			1,901,645.37			15,774,843.89	--

其他说明：

注1：根据乌鲁木齐经济技术开发区管理委员会与公司签订的投资协议书以及乌鲁木齐经济技术开发区财政局《关于兑现扶持资金的通知》的相关规定，乌鲁木齐经济技术开发区财政局支付公司993.6万元的基础设施扶持资金，用于七万吨钢结构加工项目的基础设施建设，该项目于2009年12月开始使用，故从2009年起相应结转基建扶持补助入营业外收入。

注2：根据《乌鲁木齐经济技术开发区基础设施扶持资金拨付的通知》规定，拨付给公司159万元基础设施扶持资金，用于企业基础建设和固定资产投资使用，按该扶持基金对应固定资产中的使用年限分期计入营业外收入。

注3：根据武汉阳逻经济开发区管委会与公司签订的投资协议书及武汉阳逻经济开发区财政分局武阳财【2010】1号“关于财政垫付企业发展资金管理的通知”的相关规定，阳逻经济开发区管委会为支持公司项目基础设施建设，以财政企业发展资金的方式对公司进行专项扶持。该笔企业发展资金主要用于年产“12万吨钢结构和新型建材”项目的生产设备采购，不得挪作他用。公司于2011年12月16日收到武汉阳逻经济开发区财政分局拨付的企业发展资金10,307,500.00元。2013年收到武汉阳逻经济开发区财政分局的企业发展基金共6,080,000.00元。

注4：根据武汉市经济和信息化委员会及武汉市财政厅武经信投资【2013】136号“关于下达2013年度重大技术改造项目贴息补助资金计划的通知”的相关规定，武汉阳逻经济开发区管委会对公司年产“12万吨钢结构和新型建材”项目给予补贴资金。公司于2013年7月19日收到武汉阳逻经济开发区财政分局拨付的2013年新兴产业项目贴息资金1,041,800.00元。

注5：根据武汉武汉市商务局及武汉市财政局武商务【2013】245号“关于2013年武汉市承接产业转移资金项目支持安排的通知”的相关规定，武汉阳逻经济开发区管委会根据对公司年产“12万吨钢结构和新型建材”项目验收及实地考察情况，给予公司资金补贴。公司于2013年11月4日收到武汉阳逻经济开发区财政分局拨付的2013年度承接产业转移资金800,000.00元。

注6：根据《喀什地区发展改革委关于下达2015年新疆专项第一批中央预算内投资计划的通知》（喀发改投资【2015】498号）文件，给伽师县光正燃气有限公司中央预算内补助资金400万元，用于喀什地区伽师县建设规模为年供气能力3875万Nm<sup>3</sup>的城镇天然气气化工程。

注7：根据麦盖提县财政局《关于拨付2015年新疆专项第一批中央基建投资预算（拨款）的通知》（麦财建字【2015】70号）文件，给麦盖提光正燃气有限公司中央预算内补助资金450万元，用于喀什地区麦盖提县建设规模为年供气能力3560万Nm<sup>3</sup>的城镇天然气气化工程。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元



	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	503,332,800.00						503,332,800.00

其他说明：

## 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

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

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：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

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）	297,344,685.76			297,344,685.76
其他资本公积	-15,288,425.79	41,382,276.27		26,093,850.48
其中：非同一控制合并 公允价值调整	300,153.36			300,153.36
兑现的业绩承诺补偿	39,891,384.82	21,383,993.39		61,275,378.21
收购子公司少数股东权益形成	-64,734,037.48	19,998,282.88		-44,735,754.60
向关联方处置子公司股权	9,254,073.51			9,254,073.51
合计	282,056,259.97	41,382,276.27		323,438,536.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年增加数中，收到孙公司巴州伟博公路养护服务有限公司的股东巴州含锦投资有限公司及原股东刘玉娥、苏志杰以现金方式兑现2016年度未实现业绩承诺的补偿6,060,285.43元，2016年度未实现业绩承诺的补偿15,323,707.96元，共计21,383,993.39元；收购孙公司巴州伟博公路养护服务有限公司49%股权形成资本公积19,998,282.88元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	12,781,888.00	4,265,721.06	2,955,064.08	14,092,544.98
合计	12,781,888.00	4,265,721.06	2,955,064.08	14,092,544.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司根据财政部、安全生产监管总局相关规定，按照安装工程造价的2%计提安全生产费。经测算，2018年1-6月份应计提4,265,721.06元，实际已列支2,955,064.08元。

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
储备基金	5,943,668.24			5,943,668.24
企业发展基金	5,943,668.24			5,943,668.24
合计	11,887,336.48			11,887,336.48

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-44,676,037.44	-50,092,426.29
调整后期初未分配利润	-44,676,037.44	-50,092,426.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-23,625,245.61	5,416,388.85
期末未分配利润	-68,301,283.05	-44,676,037.44

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	285,784,322.41	240,067,354.24	203,621,823.98	166,598,778.41
其他业务	6,930,591.75	3,555,758.34	4,993,883.70	1,988,047.32
合计	292,714,914.16	243,623,112.58	208,615,707.68	168,586,825.73

## 62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	578,959.50	658,664.19
教育费附加	274,889.31	327,310.05
房产税	1,565,515.93	1,704,126.24
土地使用税	1,072,489.67	1,372,818.26
车船使用税	11,420.10	15,205.20
印花税	352,958.63	1,069,483.60
营业税		-438,085.69
地方教育费附加	184,584.99	205,054.05
其他税	177,522.17	95,864.03
合计	4,218,340.30	5,010,439.93

其他说明:

## 63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,822,138.37	1,614,694.18
折旧及摊销	2,667,940.15	2,501,783.84

办公费	322,793.71	106,281.81
运费	1,052,183.72	731,339.95
天然气行业专项储备	3,446,868.35	3,142,490.60
业务招待费	154,128.70	152,191.66
广告宣传费	26,321.21	36,321.99
水电费、维护费等加气站运营费	1,068,936.69	1,068,736.81
销售折扣	21,207.10	36,785.00
其他	808,555.28	1,720,714.83
合计	11,391,073.28	11,111,340.67

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,320,897.00	13,767,628.60
折旧及摊销费	5,877,472.76	6,544,746.16
办公费、差旅费	2,393,976.01	2,177,443.50
税费	10,752.56	130,304.89
业务招待费	1,653,496.37	1,011,915.47
安全专项储备	819,672.71	192,906.35
咨询服务费	3,859,876.37	2,157,142.85
中介机构费	13,080,405.16	769,349.48
年审费	1,000,783.02	350,126.10
停产损失		1,966,407.71
租赁费	475,177.45	1,327,248.99
诉讼公证费	157,816.38	209,476.07
其他	682,129.26	2,016,975.19
合计	45,332,455.05	32,621,671.36

其他说明：

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,088,668.04	16,604,119.13

减：利息收入	393,547.60	634,769.35
银行手续费	210,000.39	174,768.39
合计	13,905,120.83	16,144,118.17

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,450,344.92	6,384,981.34
二、存货跌价损失	1,248,299.92	4,071,690.60
合计	-2,202,045.00	10,456,671.94

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

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		-29,201.75
处置长期股权投资产生的投资收益	841,186.54	
合计	841,186.54	-29,201.75

其他说明：

## 69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	66,290.21	1,349,365.12
固定资产处置损失	-32,696.84	
合计	33,593.37	1,349,365.12

## 70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
项目开发政府扶持基金	496,800.00	
扶持企业发展资金（基建）	79,500.00	
武汉阳逻经济开发区扶持资金	825,376.26	
2013 年新兴产业项目贴息资金款	52,090.02	
12 万吨钢结构和新型建材生产基地的专项资金补贴	40,000.02	
伽师县城镇天然气气化工程项目	200,000.00	
麦盖提县城镇天然气气化工程项目	207,879.07	
社保补贴款	35,976.00	
合计	1,937,621.37	

## 71、营业外收入

单位：元

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		2,537,524.37	
补偿、罚款利得	185,304.93	110,499.67	185,304.93
合计	185,304.93	2,648,024.04	185,304.93

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
项目开发政府扶持基金	乌鲁木齐经济技术开发区财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是		496,800.00	
扶持企业发展资金（基建）	乌鲁木齐经济技术开发区财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家	是	是		79,500.00	

			级政策规定 依法取得)					
武汉阳逻经济开发区扶持资金	武汉阳逻经济开发区财政分局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	是		825,376.26	与资产相关
2013 年新兴产业项目贴息资金款	武汉阳逻经济开发区财政分局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	是		52,090.02	与资产相关
12 万吨钢结构和新型建材生产基地的专项资金补贴	武汉阳逻经济开发区财政分局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	是		40,000.02	与资产相关
乌鲁木齐经济技术开发区(头屯河区)就业管理办公室社保补贴款	乌鲁木齐经济技术开发区(头屯河区)就业管理办公室	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	是		79,031.00	与收益相关
社保补贴款	疏附县人力资源和社会保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	是		106,848.00	与收益相关
喀什地区伽师县城镇天然气企划气化工程项目	伽师县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家	是	是		200,000.00	与资产相关

			级政策规定 依法取得)					
城西工业园 区天然气供 热项目投资 补助	麦盖提县城 建局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	是		207,879.07	与资产相关
乌鲁木齐高 铁枢纽综合 开发建设投 资有限公司 财政贴息	乌鲁木齐高 铁枢纽综合 开发建设投 资有限公司	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	是		450,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		2,537,524.37	--

其他说明:

## 72、营业外支出

单位: 元

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
赔偿款、补偿款	189,324.43	201,022.19	189,324.43
其他	4,051.82	34,082.74	4,051.82
合计	193,376.25	235,104.93	193,376.25

其他说明:

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,010,915.38	1,997,947.83
递延所得税费用	15,000.00	15,000.00
合计	3,025,915.38	2,012,947.83



**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-20,748,812.92
子公司适用不同税率的影响	1,741,305.02
调整以前期间所得税的影响	1,269,610.36
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	15,000.00
所得税费用	3,025,915.38

其他说明

**74、其他综合收益**

详见附注。

**75、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁收入	4,005,180.83	1,819,998.32
利息收入	393,547.60	634,769.35
营业外收入-其他	185,304.93	110,499.67
收到政府补助	200,000.00	635,879.00
收回定金、保证金、押金等	20,813,107.82	8,732,869.53
合计	25,597,141.18	11,934,015.87

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用	16,308,381.95	8,074,549.34
财务费用-其他	210,000.39	174,768.39
营业外支出-其他	193,376.25	235,104.93
支付保证金、押金及其他往来款等	18,684,991.52	12,029,709.54

合计	35,396,750.11	20,514,132.20
----	---------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
履约保函保证金	2,327,472.00	
合计	2,327,472.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保理款	2,719,252.43	
跨年股权支付款	10,693,827.39	
银行承兑汇票保证金	1,943,447.45	
售后租回融资租赁支付的现金		4,074,842.49
合计	15,356,527.27	4,074,842.49

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 76、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	-23,774,728.30	-33,595,225.47
加: 资产减值准备	-2,202,045.00	10,456,671.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,929,655.89	39,327,270.22
无形资产摊销	2,387,783.46	2,659,830.77
长期待摊费用摊销	375,000.00	421,607.80
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)	-33,593.37	-1,349,365.12
财务费用(收益以“-”号填列)	14,088,668.04	16,604,119.13
投资损失(收益以“-”号填列)	-841,186.54	29,201.75
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	15,000.00	15,000.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-42,976,469.28	-15,778,445.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	67,455,773.23	20,217,843.95
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	31,004,842.55	14,582,709.45
其他	-590,988.39	-2,915,076.33
经营活动产生的现金流量净额	83,837,712.29	50,676,142.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	170,063,083.74	133,958,713.31
减: 现金的期初余额	172,062,826.78	124,847,878.82
现金及现金等价物净增加额	-1,999,743.04	9,110,834.49

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	420,000,000.00
其中:	--
上海新视界眼科医院投资有限公司	420,000,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	132,380,833.89
其中:	--

上海新视界眼科医院投资有限公司	132,380,833.89
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	10,693,827.39
其中：	--
乌鲁木齐中景利华石油化工有限公司	10,000,000.00
巴州伟博公路养护服务有限公司	693,827.39
取得子公司支付的现金净额	298,312,993.50

其他说明：

公司本期为以前期间发生的企业合并，而支付的现金或现金等价物，由于合并公司在以前年度已经形成实质控制，故我们将合并当期未支付的股权款，视同为原股东在合并期间，对公司的筹资，本期支付的款项在现金流量表“支付的其他与筹资活动有关的现金”项目中列示。

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	170,063,083.74	172,062,826.78
其中：库存现金	3,663,017.77	1,062,899.95
可随时用于支付的银行存款	163,413,142.52	170,999,926.83
可随时用于支付的其他货币资金	2,986,923.45	
三、期末现金及现金等价物余额	170,063,083.74	172,062,826.78

其他说明：

## 77、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：

## 78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	23,504,063.15	银行承兑汇票、履约保函的保证金
固定资产	205,981,428.32	用于银行借款的抵押或担保
无形资产	75,624,577.73	用于银行借款的抵押或担保
合计	305,110,069.20	--

其他说明：

## 79、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

(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

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 81、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海新视界眼科医院投资有限公司	2018年06月30日	600,000,000.00	51.00%	收购	2018年06月30日	工商变更登记，且实际控制权已转移		

其他说明：

1、2018年3月30日光正集团股份有限公司与上海新视界眼科医院投资有限公司全体股东签订了《光正集团股份有限公司与上海新视界眼科医院投资有限公司全体股东之资产购买协议》（以下简称《资产购买协议》），以60,000.00万元的价格收购上海新视界眼科医院投资有限公司51%的股权。公司按照《资产购买协议》的约定分别于2018年3月6日、2018年5月6

日、2018年6月28日向上海新视界眼科医院投资有限公司原股东支付了3,000万元、9,000万元、30,000万元的股权收购款，2018年5月7日上海新视界眼科医院投资有限公司于上海市长宁区市场监督管理局完成了股东变更的工商变更登记事宜，并核发了新的营业执照（统一社会信用代码“91310000588667606U”）。

## （2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	上海新视界眼科医院投资有限公司
--现金	600,000,000.00
合并成本合计	600,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	104,877,250.35
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	495,122,749.65

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本期公司收购上海新视界眼科医院投资有限公司51%股权，构成非同一控制下企业合并。但由于上海新视界眼科医院投资有限公司资产中没有可增值的房屋、土地及专利权等无形资产，评估机构未采用资产重置法进行评估。因此，本期在编制合并财务报表时，本公司、上海新视界眼科医院投资有限公司均以其在合并时的账面价值进行确认和计量，收购价款60,000万元人民币作为合并成本，与2018年6月30日可辨认净资产账面价值份额的差额确认为商誉。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	上海新视界眼科医院投资有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	535,789,302.47	535,789,302.47
货币资金	132,380,833.89	132,380,833.89
应收款项	77,267,879.93	77,267,879.93
存货	20,588,227.89	20,588,227.89
固定资产	102,130,897.80	102,130,897.80
无形资产	4,812,602.19	4,812,602.19
预付款项	42,774,893.95	42,774,893.95
其他应收款	25,081,562.07	25,081,562.07
其他流动资产	50,039,500.97	50,039,500.97
长期待摊费用	75,824,985.63	75,824,985.63
负债：	330,384,694.32	330,384,694.32

借款	180,080,000.00	180,080,000.00
应付款项	91,784,782.83	91,784,782.83
预收款项	2,420,296.63	2,420,296.63
应付职工薪酬	12,388,252.12	12,388,252.12
应交税费	29,057,313.55	29,057,313.55
其他应付款	14,654,049.19	14,654,049.19
净资产	205,404,608.15	205,404,608.15
减：少数股东权益	-237,059.20	-237,059.20
取得的净资产	205,641,667.35	205,641,667.35

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

**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

 是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是  否**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：

**6、其他****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**

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	
光正钢结构有限责任公司	乌鲁木齐经济技术开发区	乌鲁木齐经济技术开发区	钢结构制作、安装	100.00%		设立
光正装备制造有限公司	乌鲁木齐经济技术开发区	乌鲁木齐经济技术开发区	冶金、光伏等设备制作、安装		100.00%	设立
光正钢机有限责任公司	武汉市新洲区阳逻开发区	武汉市新洲区阳逻开发区	钢结构加工销售		100.00%	设立
新疆光正教育咨询有限公司	乌鲁木齐经济技术开发区	乌鲁木齐经济技术开发区	咨询服务		100.00%	设立



阿克苏光合睿智工程项目管理有限公司	新疆阿克苏地区阿克苏市	新疆阿克苏地区阿克苏市	工程项目施工、管理和运营维护		51.00%	设立
成都光正能源信息服务有限公司	成都市郫都区	成都市郫都区	信息技术服务和计算机设备销售		51.00%	设立
光正能源有限公司	乌鲁木齐经济技术开发区	乌鲁木齐经济技术开发区	投资		100.00%	设立
新疆光正新能源科技有限公司	新疆喀什地区	新疆喀什地区	科技推广和应用服务业		100.00%	设立
新疆天宇能源科技发展有限公司	乌鲁木齐经济技术开发区	乌鲁木齐经济技术开发区	投资		100.00%	非同一控制合并
乌鲁木齐中景利华石油化工有限公司	乌鲁木齐经济技术开发区	乌鲁木齐经济技术开发区	石油制品销售		51.00%	非同一控制合并
新源县光正燃气有限公司	新疆新源县	新疆新源县	天然气销售		100.00%	设立
巴州伟博公路养护服务有限公司	新疆库尔勒市	新疆库尔勒市	天然气销售		100.00%	非同一控制合并
霍城县光正燃气能源有限公司	新疆霍城县	新疆霍城县	天然气销售		100.00%	设立
海南光正能源有限公司	海南省陵水黎族自治县	海南省陵水黎族自治县	批发业		100.00%	设立
托克逊县鑫天山燃气有限公司	新疆托克逊县	新疆托克逊县	天然气销售		100.00%	非同一控制合并
吐鲁番市光正燃气有限公司	新疆吐鲁番市	新疆吐鲁番市	燃气生产和供应业		100.00%	非同一控制合并
吐鲁番市鑫天山燃气有限公司	新疆吐鲁番市	新疆吐鲁番市	天然气加气站项目投资		100.00%	设立
哈密安迅达能源科技有限公司	新疆哈密市	新疆哈密市	天然气销售		100.00%	非同一控制合并
鄯善宝暄商贸有限公司	新疆鄯善县	新疆鄯善县	批发业		100.00%	非同一控制合并
光正燃气有限公司	新疆克州阿图什市	新疆克州阿图什市	天然气销售		100.00%	非同一控制合并
阿克陶光正燃气有限公司	新疆阿克陶县	新疆阿克陶县	天然气销售		100.00%	非同一控制合并
伽师县光正燃气有限公司	新疆伽师县	新疆伽师县	天然气销售		100.00%	非同一控制合并
麦盖提光正燃气	新疆麦盖提县	新疆麦盖提县	天然气销售		100.00%	非同一控制合并

有限公司						
疏附县光正燃气有限公司	新疆疏附县	新疆疏附县	天然气销售		100.00%	非同一控制合并
岳普湖县光正燃气有限公司	新疆岳普湖县	新疆岳普湖县	天然气销售		100.00%	非同一控制合并
新疆天能建设工程有限公司	新疆伽师县	新疆伽师县	天然气入户安装		100.00%	设立
新疆光正南江燃气建设工程有限公司	新疆喀什地区	新疆喀什地区	天然气入户安装		100.00%	设立
阿图什市光正热力有限责任公司	新疆阿图什市	新疆阿图什市	热力生产和供应		100.00%	设立
喀什光正燃气有限责任公司	新疆喀什地区疏勒县	新疆喀什地区疏勒县	天然气销售		100.00%	设立
巴楚县光正燃气有限公司	新疆喀什地区巴楚县	新疆喀什地区巴楚县	天然气管道维修安装		100.00%	设立
和田光正燃气有限公司	新疆和田市	新疆和田市	天然气销售		70.00%	设立
上海新视界眼科医院投资有限公司	上海	上海	医疗投资	51.00%		非同一控制合并
上海新视界眼科医院有限公司	上海	上海	医疗经营		100.00%	非同一控制合并
呼和浩特市新视界眼科医院有限公司	呼和浩特	呼和浩特	医疗经营		100.00%	非同一控制合并
江西新视界眼科医院有限公司	南昌	南昌	医疗经营		95.00%	非同一控制合并
郑州新视界眼科医院有限公司	郑州	郑州	医疗经营		100.00%	非同一控制合并
青岛新视界眼科医院有限公司	青岛	青岛	医疗经营		100.00%	非同一控制合并
上海新视界中兴眼科医院有限公司	上海	上海	医疗经营		100.00%	非同一控制合并
成都新视界眼科医院有限公司	成都	成都	医疗经营		100.00%	非同一控制合并
济南新视界眼科医院有限公司	济南	济南	医疗经营		100.00%	非同一控制合并

上海新视界东区眼科医院有限公司	上海	上海	医疗经营		100.00%	非同一控制合并
无锡新视界眼科医院有限公司	无锡	无锡	医疗经营		51.00%	非同一控制合并
重庆新视界渝中眼科医院有限公司	重庆	重庆	医疗经营		100.00%	非同一控制合并
青岛新视界光华眼科医院有限公司	青岛	青岛	医疗经营		100.00%	非同一控制合并
青岛新视界中兴眼科医院有限公司	青岛	青岛	医疗经营		100.00%	非同一控制合并
上海宏双医疗器械有限公司	上海	上海	医疗器械		100.00%	非同一控制合并
山南康佳医疗器械有限公司	山南	山南	医疗器械		100.00%	非同一控制合并
上海新望网络科技有限公司	上海	上海	医疗信息维护		100.00%	非同一控制合并
莆田德邦生物科技有限公司	莆田	莆田	生物技术研发及医疗器械		100.00%	非同一控制合并
莆田市恒和医疗器械有限公司	莆田	莆田	医疗器械		100.00%	非同一控制合并

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
阿克苏光合睿智工程项目管理有限公司	49.00%	-577.46		11,160,890.96
成都光正能源信息服务有限公司	49.00%			

乌鲁木齐中景利华石油化工有限公司	49.00%	-148,108.48		7,729,199.73
和田光正燃气有限公司	30.00%	-796.75		171,996.59
上海新视界眼科医院投资有限公司	49.00%			100,527,357.80

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
阿克苏光合睿智工程项目管理有限公司	26,516,510.14		26,516,510.14				26,530,951.12		26,530,951.12	13,262.50		13,262.50
成都光正能源信息服务有限公司	0.09		0.09	0.09		0.09	0.09		0.09	0.09		0.09
乌鲁木齐中景利华石油化工有限公司	6,144,103.52	14,525,909.93	20,670,013.45	4,696,334.92		4,696,334.92	2,751,188.28	14,970,721.79	17,721,910.07	1,645,770.87		1,645,770.87
和田光正燃气有限公司	252.50	2,044.78	2,297.28	595,641.95		595,641.95	1,668.60	3,284.50	4,953.10	595,641.95		595,641.95
上海新视界眼科医院投资有限公司	348,132,898.70	187,656,403.77	535,789,302.47	330,384,694.32		330,384,694.32						

单位：元

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
阿克苏光合睿智工程项目管理有限公司		-1,178.48	-1,178.48	-14,119.60				
成都光正能源信息服务有限公司								
乌鲁木齐中景利华石油化工有限公司	9,990,077.11	-302,262.20	-302,262.20	-509,327.99				
和田光正燃气有限公司		-2,655.82	-2,655.82	-1,416.10		-31,870.71	-31,870.71	-624.98
上海新视界眼科医院投资有限公司								

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

本公司不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

**(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**

公司本期未向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供财务支持或其他支持。

其他说明：

**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**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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	
一、合营企业						
阿图什兴源热力有限责任公司	新疆阿图什市	新疆阿图什市	热力		50.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	20,167,559.33	20,167,559.33
其中：现金和现金等价物	10,379.98	10,379.98
非流动资产	323,725.56	323,725.56
资产合计	20,491,284.89	20,491,284.89
流动负债	21,680,266.79	21,680,266.79
负债合计	21,680,266.79	21,680,266.79
归属于母公司股东权益	-1,188,981.90	-1,188,981.90
按持股比例计算的净资产份额	-594,490.95	-594,490.95

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	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
阿图什兴源热力有限责任公司	-594,490.95		-594,490.95

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 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：

2014年11月，公司与管理人“道口加华（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）”签署《五道口创新投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议》（以下简称“合伙协议”）。协议中约定认缴出资2,000万元，已实缴出资1,000万元，占五道口基金实缴出资总的4.18%。

2018年6月30日，五道口创新（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）的财务状况：资产总额31,720.03万元，负债117.90万元，净资产31,602.13万元，2018年半年度经营成果：营业收入总额-1,884.40万元，利润总额-1,889.40万元。

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司风险管理部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过审计部主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

本公司除应收款项外，无其他重大信用集中风险。应收账款期末余额为208,087,083.37元。

#### 2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

##### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。

在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定，波动不大，较小的利率变动不会形成较大的利率风险。

##### （2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司无外汇业务，不存在汇率风险。

##### （3）其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，也无其他价格变动的风险因素。

#### 3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，对集团内货币资金采用集中管理，计划支付，统一调配的方式，以合理保证所有合理预测的情况下拥有充足的资金以偿还到期债务。

由于经济环境及市场环境的影响，本公司应收账款余额较大，回款周期较长，公司流动比率0.54，存在不能及时清偿到期债务的流动性风险。



## 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

单位：元

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	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 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

### 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

### 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

### 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

### 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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 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

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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
光正投资有限公司	乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）上海路 105 号	投资	5,000.00 万元	25.66%	25.66%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是周永麟。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
阿图什兴源热力有限责任公司	合营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
光正置业有限公司	控股股东之子公司
新疆联云股权投资管理有限责任公司（原用名：新疆新美股权投资管理有限责任公司）	实际控制人之参股公司
张艳丽	实际控制人之配偶
北京燕园阳光资产管理有限公司	实际控制人之控股公司
光正重工有限公司	实际控制人之控股子公司
林春光	持公司 5% 股权股东
上海新视界实业有限公司	持公司 5% 股权股东之关联方
上海聂弘投资咨询合伙企业（有限合伙）	持公司 5% 股权股东之关联方
上海春弘企业管理合伙企业（有限合伙）	持公司 5% 股权股东之关联方

其他说明

## 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(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:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

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:

单位: 元

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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位: 元

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
新疆天宇能源科技发展有限公司	10,000,000.00	2017年11月14日	2020年11月14日	否
光正钢结构有限责任公司	70,000,000.00	2017年09月28日	2020年09月28日	否
光正燃气有限公司	30,000,000.00	2017年07月28日	2020年07月28日	否
光正燃气有限公司	20,000,000.00	2017年11月15日	2020年11月15日	否
光正燃气有限公司	20,000,000.00	2017年12月20日	2020年12月20日	否

本公司作为被担保方

单位: 元

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
-----	------	-------	-------	------------

光正燃气有限公司、托克逊县鑫天山燃气有限公司	130,000,000.00	2016年07月01日	2021年07月01日	否
周永麟	24,150,000.00	2017年09月18日	2018年09月18日	否
光正置业有限公司、周永麟、张艳丽	150,000,000.00	2013年08月13日	2021年08月12日	否
光正钢机有限责任公司、光正燃气有限公司、周永麟、张艳丽	100,000,000.00	2016年01月21日	2023年01月21日	否
光正投资有限公司、托克逊鑫天山燃气有限公司、巴州伟博公路养护服务有限公司、光正燃气有限公司、伽师县光正燃气有限公司、岳普湖县光正燃气有限公司、麦盖提光正燃气有限公司、周永麟、张艳丽	100,000,000.00	2016年04月11日	2019年04月11日	否
光正钢结构有限责任公司、周永麟、张艳丽、光正投资有限公司	252,000,000.00	2018年06月13日	2023年06月13日	否

## 关联担保情况说明

详见“第十节-财务报告--七-合并财务报表项目注释--31、短期借款/45、长期借款”。

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
光正投资有限公司	62,200,000.00	2018年05月14日	2019年05月14日	
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新视界实业有限公司、林春光、上海聂弘投资咨询合伙企业（有限合伙）、上海春弘企	向光正集团股份有限公司转让上海新视界眼科医院投资有限公司 51%的股权	420,000,000.00	

业管理合伙企业（有限合伙）			
---------------	--	--	--

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,130,000.00	1,400,201.95

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	光正重工有限公司	1,234,607.68	61,730.38	1,234,607.68	61,730.38
其他应收款	北京燕园阳光资产管理 有限公司			30,000,000.00	1,500,000.00
应收利息	光正重工有限公司			19,575.00	

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	光正投资有限公司	62,200,000.00	
应付利息	光正投资有限公司	479,422.22	

**7、关联方承诺****8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 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

## 5、其他

# 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### (1) 公司的原股东对业绩承诺的补偿情况

2018年3月30日光正集团股份有限公司与上海新视界眼科医院投资有限公司全体股东签订了《光正集团股份有限公司与上海新视界眼科医院投资有限公司全体股东之资产购买协议》（以下简称《资产购买协议》），以60,000.00万元的价格收购上海新视界眼科医院投资有限公司51%的股权。公司按照《资产购买协议》的约定分别于2018年3月6日、2018年5月6日、2018年6月28日向上海新视界眼科医院投资有限公司原股东支付了3,000万元、9,000万元、30,000万元的股权收购款，2018年5月7日上海新视界眼科医院投资有限公司于上海市长宁区市场监督管理局完成了股东变更的工商变更登记事宜，并核发了新的营业执照（统一社会信用代码“91310000588667606U”）。

根据2018年3月30日光正集团股份有限公司与上海新视界眼科医院投资有限公司全体股东签订了《光正集团股份有限公司与上海新视界眼科医院投资有限公司全体股东之资产购买协议》约定，新视界实业有限公司、林春光、上海聂弘投资咨询合伙企业（有限合伙）、上海春弘企业管理合伙企业（有限合伙）承诺上海新视界眼科医院投资有限公司在股权转让完成后2018年、2019年、2020年实现净利润分别不低于人民币11,500万元、13,225万元、15,209万元。若承诺的三年内每年实现的净利润未达到承诺目标，新视界实业有限公司、林春光、上海聂弘投资咨询合伙企业（有限合伙）、上海春弘企业管理合伙企业（有限合伙）将以现金形式按未完成年度利润限额的51%差额部分同比例向本公司补偿。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1、资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 资产负债表日已到期未兑付的保函

截至2018年6月30日止，公司已到期未兑付的保函金额为252,600.00元。

(2) 资产负债表日未到期的履约保函

2017年11月10日，本公司的子公司光正钢结构有限责任公司与平安银行股份有限公司深圳分行签订《不可撤销履约保函》，约定由平安银行股份有限公司就光正钢结构有限责任公司与中建三局集团有限公司“TCL集团模组整机一体化智能制造产业园—华星光电高世代模组子项目钢结构工程”签订的工程合同出具履约保函，保证人将在收到收益人提出索赔要求或执行本保函的通知时，不辩解不挑剔、不可撤销、无条件地向受益人支付超过人民币4,095,625.48元的担保金额。担保期限为自保函出具之日起至2019年2月28日止。

2017年11月9日，本公司的子公司光正钢结构有限责任公司与深圳市高新投保证担保有限公司签订《担保协议书》，深圳市高新投保证担保有限公司应光正钢结构有限责任公司申请，向平安银行股份有限公司出具担保债务本金人民币4,095,625.48元，保证方式为连带责任的见索即付的反担保函。

2018年6月，本公司的子公司光正钢结构有限责任公司与中国建设银行股份有限公司深圳华侨城支行签订《不可撤销预付款保函》、《不可撤销履约保函》，约定由中国建设银行股份有限公司深圳华侨城支行就光正钢结构有限责任公司与新疆新特晶体硅高科技“高纯多晶硅产业升级建设项目钢结构工程”签订的工程合同出具预付款、履约保函，保证人将在收到收益人提出索赔要求或执行本保函的通知时，无条件地向受益人支付担保金额（预付款担保金额为1,500.00万元、履约担保金额为人民币1,000.00万元）。担保期限为自保函出具之日起至2018年8月30日止。

2018年6月，本公司的子公司光正钢结构有限责任公司与深圳市高新投保证担保有限公司签订《担保协议书》，深圳市高新投保证担保有限公司应光正钢结构有限责任公司申请，向中国建设银行股份有限公司深圳华侨城支行出具担保债务本金人民币25,000,000.00元，保证方式为连带责任的见索即付的反担保函。

## 2、未决诉讼

2016年12月12日，原告湖北祥和建设集团有限公司与本公司的孙公司光正钢机有限责任公司因建设工程施工合同纠纷，已向武汉市新洲区人民法院提交民事诉讼，请求本公司的孙公司光正钢机有限责任公司支付工程款11,047,301.85元。法院已受理，并于2017年3月15日开庭，目前案件正在审理中，尚未判决。

2018年8月2日本公司的孙公司光正燃气有限公司向克孜勒苏柯尔克孜自治州中级人民法院对克州华辰能源有限公司关于天然气购气款提起诉讼，目前法院已受理该案件，等待开庭。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

2018年7月公司与厦门国际银行股份有限公司北京分行签订《流动资金借款合同》，取得借款5,630.00万元，借款期限2018年7月至2019年7月。由深圳市驰源实业有限公司及周永麟为上述主合同项下全部债务提供连带责任保证，由深圳市驰源实业有限公司以持有的新疆天山农村商业股份有限公司的5,250.00万股股票为上述主合同项下全部债务提供质押担保。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

出于管理目的，2016年7月7日，公司召开2016年度第二次临时股东大会，通过了《关于公司业务整合，架构调整的议案》，公司将钢结构板块的所有资产、业务通过增资或股权投资方式予以整合，最终实现由全资子公司光正钢结构有限责任公司承接；能源天然气板块的所有资产、业务通过股权投资方式最终实现由全资子公司光正能源有限公司承接。

报告期集团按照板块划分有如下3个报告分部：

- (1) 钢结构产品的生产以及销售；
- (2) 以燃气为主的能源产品及相关产品的销售；
- (3) 医疗大健康业务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。



分部报告信息根据集团公司统一的会计政策及计量标准进行核算披露。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	钢结构板块	燃气板块	医疗大健康板块	分部间抵销	合计
资产合计	954,905,015.70	1,083,158,905.39	535,789,302.47	2,318,712.47	2,571,534,511.09
负债合计	394,481,591.63	437,255,199.73	330,384,694.32	2,318,712.47	1,159,802,773.21
主营业务收入	119,712,923.77	169,955,572.57		328,411.04	289,340,085.30
主营业务成本	112,451,114.13	129,268,662.18		328,411.04	241,391,365.27
净利润	-5,637,653.63	8,973,001.20			3,335,347.57

(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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	41,624,229.08	100.00%	20,897,441.58	50.20%	20,726,787.50	70,787,930.44	100.00%	27,287,995.23	38.55%	43,499,935.21
合计	41,624,229.08	100.00%	20,897,441.58	50.20%	20,726,787.50	70,787,930.44	100.00%	27,287,995.23	38.55%	43,499,935.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	917,123.20	45,856.16	5.00%
1 至 2 年	9,745,009.25	1,461,751.39	15.00%
2 至 3 年	11,128,836.53	3,338,650.96	30.00%
3 至 4 年	3,990,876.10	1,995,438.05	50.00%
4 至 5 年	8,933,194.87	7,146,555.89	80.00%
5 年以上	6,909,189.13	6,909,189.13	100.00%
合计	41,624,229.08	20,897,441.58	

确定该组合依据的说明：

类似风险组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,544,772.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 12,935,326.16 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方集中度归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 23,164,223.73 元，占应收账款期末余额合计数的比例 55.65%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 9,157,881.08 元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位: 元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	203,768,201.20	100.00%	169,017.58	0.08%	203,599,183.62	125,940,366.54	100.00%	1,585,001.68	1.26%	124,355,364.86
合计	203,768,201.20	100.00%	169,017.58	0.08%	203,599,183.62	125,940,366.54	100.00%	1,585,001.68	1.26%	124,355,364.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

 适用  不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

 适用  不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,796,052.74	139,802.64	5.00%
1 至 2 年	536.00	80.40	15.00%
2 至 3 年	792.32	237.70	30.00%
5 年以上	28,896.85	28,896.85	
合计	2,826,277.91	169,017.58	

确定该组合依据的说明:

类似风险账龄组合

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

 适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

 适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 139,975.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,555,959.18 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
定金、押金及保证金	2,782,555.06	4,279,078.42
代垫款及借款	43,722.85	23,996.32
备用金及业务周转金		20,000.01
合并关联方	200,941,923.29	121,617,291.79
合计	203,768,201.20	125,940,366.54

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

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
光正能源有限公司	往来款	85,456,537.95	1 年以内	41.94%	
光正钢结构有限责任公司	往来款	60,000,000.00	1 年以内	29.45%	
光正钢机有限责任公司	往来款	53,044,070.39	1 年以内	26.03%	
托克逊县鑫天山燃气有限公司	往来款	2,441,314.95	1 年以内	1.20%	

新疆建工集团工程有 限责任公司	民工保证金	698,000.00	1 年以内	0.34%	34,900.00
合计	--	201,639,923.29	--	98.96%	34,900.00

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额 及依据

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款****(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**3、长期股权投资**

单位：元

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	1,867,765,232.51		1,867,765,232.51	1,267,765,232.51		1,267,765,232.51
合计	1,867,765,232.51		1,867,765,232.51	1,267,765,232.51		1,267,765,232.51

**(1) 对子公司投资**

单位：元

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
光正能源有限公 司	685,260,700.00			685,260,700.00		
光正钢结构有限 责任公司	582,504,532.51			582,504,532.51		
上海新视界眼科 医院投资有限公 司		600,000,000.00		600,000,000.00		
合计	1,267,765,232.51	600,000,000.00		1,867,765,232.51		

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

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		
一、合营企业										
二、联营企业										

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	911,747.46	212,554.45	1,103,772.78	1,001,542.94
其他业务				-986.50
合计	911,747.46	212,554.45	1,103,772.78	1,000,556.44

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	18,153,284.90	
合计	18,153,284.90	

## 6、其他

## 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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	33,593.37	
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）	1,937,621.37	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,071.32	
减：所得税影响额	55,971.67	
合计	1,907,171.75	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-3.14%	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.39%	-0.05	-0.05

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长周永麟先生签名的2018年半年度报告文件原件；
  - 二、载有公司董事长周永麟先生、主管会计工作负责人李俊英及会计机构负责人林云签名并盖章的财务报告文本；
  - 三、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
  - 四、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券投资部

光正集团股份有限公司

董事长：周永麟

二〇一八年八月二十二日