

光正眼科医院集团股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-080

2021 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)苏天峰声明：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。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”中分析了公司未来发展可能面临的风险因素和应对措施，敬请广大投资者予以关注。

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

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	20
第五节 环境和社会责任.....	22
第六节 重要事项.....	23
第七节 股份变动及股东情况.....	45
第八节 优先股相关情况.....	50
第九节 债券相关情况.....	51
第十节 财务报告.....	52

备查文件目录

- 一、载有公司董事长周永麟先生签名的2021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苏天峰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

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	《光正眼科医院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
公司/本公司	指	光正眼科医院集团股份有限公司
光正投资/控股股东	指	光正投资有限公司
光正新视界/新视界眼科	指	上海光正新视界眼科医院投资有限公司
新视界实业	指	上海新视界实业有限公司
光正建设	指	光正建设集团有限公司
光正钢构	指	光正钢结构有限责任公司
光正装备	指	光正装备制造有限公司
光正钢机	指	光正钢机有限责任公司
光合睿智	指	阿克苏光合睿智工程项目管理有限公司
巴州光正	指	光正能源（巴州）有限公司
新源光正	指	新源县光正燃气有限公司
鑫天山	指	托克逊县鑫天山燃气有限公司
新源光正	指	新源县光正燃气有限公司
天宇能源	指	新疆天宇能源科技发展有限公司
中景利华	指	乌鲁木齐中景利华石油化工有限公司
哈密安迅达	指	哈密安迅达能源科技有限公司
霍城光正	指	霍城县光正燃气能源有限公司
中山医院	指	上海新视界眼科医院有限公司
中兴医院	指	上海新视界中兴眼科医院有限公司
渝中眼科	指	重庆新视界渝中眼科医院有限公司
新视界儿童眼科	指	上海新视界明眸眼科诊所有限公司
瞳博士	指	上海光正瞳博士光学科技有限公司
义乌眼科	指	义乌视光眼科医院有限公司

新疆光正眼科	指	新疆光正眼科医院有限公司
河南光正眼科	指	河南光正眼科医院有限公司
沃瑞眼科	指	安徽沃瑞眼科医院有限公司
立信会计师/审计机构	指	立信会计师事务所（普通特殊合伙）
申万宏源	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
中联评估	指	中联资产评估集团有限公司
通力律师/上海通力	指	上海市通力律师事务所
登记结算公司 /中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
元、万元	指	人民币元 、万元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	光正眼科	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	光正眼科医院集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	光正眼科		
公司的外文名称（如有）	Guangzheng Eye Hospital Group Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GZYK		
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 2020 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 2020 年年报。

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	528,185,703.71	311,887,384.10	69.35%
归属于上市公司股东的净利润（元）	61,284,924.76	-8,513,117.45	819.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-9,298,026.64	-36,943,229.34	74.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	22,902,653.52	21,648,910.65	5.79%
基本每股收益（元/股）	0.12	-0.02	700.00%
稀释每股收益（元/股）	0.12	-0.02	700.00%
加权平均净资产收益率	17.77%	-0.96%	18.73%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,846,880,229.95	1,490,246,817.08	23.93%
归属于上市公司股东的净资产（元）	373,113,356.23	324,981,968.68	14.81%

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）	74,366,679.84	
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）	1,839,347.74	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投	-1,397,691.17	

资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-304,222.95	
减：所得税影响额	3,921,162.06	
合计	70,582,951.40	--

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 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

一、主要业务及经营模式：

公司作为专业的眼科连锁医疗企业，专注于大、中型城市眼科医疗服务细分市场，主要从事眼科医院的投资、管理业务。目前已经在上海、成都、重庆、郑州、南昌、呼和浩特、济南、青岛、无锡、义乌等10个中心城市开设13家专业眼科医院，形成了成熟的平台医院复制连锁发展模式及配套的经营管理体系，以“超一线城市优先布局”为指导，建设研究型医院为目标，不断强化平台医院带动作用，探索一城多院、眼视光门诊等城市分级诊疗体系建设，有效的实现区域资源共享、促进整体医疗水平提高，长期获得医疗主管单位及广大百姓的好评，在区域内享有较高的品牌美誉度，持续提升经济效益和社会效益，为眼科业务进一步拓展奠定坚实基础。

二、行业发展阶段及行业地位：

1. 行业发展趋势

(1) 国家相关部门为非公医疗机构提供了良好的政策环境

近年来，随着我国医药卫生体制改革的不断深化，政府提出了多项政策意见鼓励在医疗领域引入社会资本，增加医疗服务领域供给，中共中央、国务院，多部委分别印发了《关于深化医疗保障制度改革的意见》、《关于支持社会力量提供多层次多样化医疗服务的意见》、《关于进一步做好分级诊疗制度建设有关重点工作的通知》、《关于促进社会办医持续健康规范发展的意见》、《关于印发医疗联合体管理办法（试行）的通知》、《关于促进消费扩容提质加快形成强大国内市场的实施意见》、《关于构建更加完善的要素市场化配置体制机制的意见》等重要文件，分别从引入社会力量深入医疗领域，基本医疗保险统筹基金支付范围，增强医药服务可及性，健全全科和专科医疗服务合作分工的现代医疗服务体系；加强自主品牌建设；大力发展互联网+社会服务消费模式，促进教育、医疗健康等服务消费线上线下融合发展；专业技术人员技术要素配置机制，畅通非公有制经济组织、社会组织、自由职业专业技术人员职称申报渠道等方面予以明确的指引，为民营医院的发展提供有利的政策保障。

(2) 国家对眼健康高度重视，为行业发展提供了有力的政策支持

眼健康是国民健康的重要组成部分，包括失明在内的视觉损伤严重影响人民群众的身体健康和生活质量，加重家庭和社会负担，是涉及民生的重大公共卫生问题和社会问题。近年来我国不断出台政策，旨在进一步提高人民群众眼健康水平。2016年10月国家卫计委发布了《“十三五”全国眼健康规划（2016—2020年）》，将人人享有基本眼科医疗服务、逐步消除可避免盲和视觉损伤、提高人民群众眼健康水平作为开展眼病防治工作的出发点和落脚点，将眼病防治工作纳入医疗卫生服务体系中统筹规划，采取力度更大、针对性更强、作用更直接的政策举措，提高眼科医疗服务的覆盖面、可及性、公平性和有效性；进一步提高百万人口白内障复明手术率（CSR）；进一步加强糖尿病视网膜病变等眼病的早期诊断与治疗；重点在儿童青少年中开展屈光不正的筛查与科学矫正，减少因未矫正屈光不正导致的视觉损伤等九大目标。2020年6月，国家卫健委召开例行新闻发布会，提出下一步将按照健康中国要求，结合我国国情和致盲性眼病疾病谱变化，编制《“十四五”全国眼健康规划》，进一步完善三级防盲和眼健康服务体系，国家关于卫生事业和国民眼健康的重大规划为眼科医疗行业加快发展提供了明确的目标导向和有力的政策保障。

(3) 眼科医疗服务市场空间巨大，为行业提供了良好的发展机遇

我国眼科医疗服务需求空间巨大，眼科疾病门诊患者数量快速增加，国民眼健康形势极为严峻。具体表现为以下方面：

儿童青少年近视率急剧提升。尤其是受疫情影响，网上上课、网上办公、网上娱乐、网上社交的趋势化加剧用眼强度，对视觉健康造成更大影响，积蓄了更多眼科医疗服务需求。以近视问题为例，根据国家卫健委公布的2018年全国儿童青少年近视调查结果，2018年，全国儿童青少年总体近视率达53.6%。其中，小学生为36.0%，初中生为71.6%，高中生高达81.0%。目前中国近视患者总人数已多达6亿，近视人群高发化、低龄化的形势严峻。《综合防控儿童青少年近视实施方案》中提出到2023年力争实现全国儿童青少年总体近视率在2018年的基础上每年降低0.5个百分点以上，6岁儿童近视率控制在3%左右，小学生近视率下降到38%以下，初中生近视率下降到60%以下，高中阶段学生近视率下降到70%以下的目标。受到政策的引导

支持，相关眼科医疗服务将在规范中获得更大发展。

人口老龄化带来的白内障、糖尿病视网膜病变等年龄相关性眼病持续增长。据统计数据，2000年至2018年，我国60岁及以上老年人口从1.26亿人增加到了2.49亿人，老年人口占总人口的比重从10.2%上升至17.9%，预计2050年老年人口将达4亿以上。中老年常见眼科疾病主要是白内障、黄斑病变及干眼症，预计患者群体对应为1.7亿人、6400万人和8000万人。对医疗供给提出了更大、更高的要求。由此可以预见，年龄相关性眼病患者数量将呈现长期增长趋势。

我国青光眼市场规模增长率呈上升态势。据弗若斯特沙利文统计，2015-2019年我国青光眼患者人数从1810万增长至1960万，预计2030年将增长至2300万。其中，2019年我国近2000万青光眼患者中，闭角型青光眼占56.1%，开角型青光眼占43.1%。

与此同时，随着人们收入水平日益提高，我国医疗保障制度不断完善，眼科医疗潜在需求将不断转化为现实的有效需求。在需求增加和消费升级的共同作用下，眼科诊疗市场容量不断扩大。

2. 行业竞争格局及公司所处的行业地位

公司作为区域性眼科连锁医疗机构，经过多年的深耕与发展，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，在技术、服务、品牌、规模、人才、科研、管理等方面形成较强的核心竞争力，并以优质的服务水平在广大患者心目中树立了良好的口碑，公司已越来越多的医院在门诊量、手术量、营业收入等方面逐步占据当地最大市场份额，在部分地区形成龙头优势，在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。

三、辅助业务情况：

能源业务以民用气为基础，商用气为中心，车用气业务与城市管道燃气业务并举。在做好传统燃气业务的同时，在成熟加气站点扩建加油业务，探索新的盈利增长点。

钢结构业务致力于绿色低碳节能环保的钢结构建筑事业，专业从事轻钢结构、重钢结构、多高层钢结构、空间大跨度钢结构等建筑体系及桥梁钢结构的建造。钢结构行业普遍采用以销定产的经营模式，根据订单设计和生产各类钢结构，大部分的钢结构工程通过招投标的方式来获取。

二、核心竞争力分析

（一）中心连锁优势

公司眼科医疗专注于大、中型城市，优先布局“北上广深”超一线城市，辐射一线重点城市，形成以“长三角”、“京津冀”、“珠三角”为中心平台的连锁诊疗体系，同时不断提高重点布局区域内医疗网络的广度、深度以及密度，以重点城市为中心，精耕细作，以一城多院、眼视光诊所等完善从城市分级诊疗网络到周边连锁网络体系的建设，实现资源配置的最优化和患者就诊的便利化。随着医疗网络不断完善，实现规模效应和连锁优势，努力成为全国性的具有区域优势的眼科专科品牌企业。

（二）医教研平台优势

公司秉承“学术为重、质量为本、服务为先”的经营理念，对标优秀企业，并结合自身特点，持续学术建设，公司连续主办全国眼科浦江论坛暨国家级继续医学教育同济眼底病论坛等学术会议，坚持“视界之星全国眼科医师人才培育计划”，成立光正眼科研究所；公司持续推进专家治院方针，执行院科两级管理模式，加强亚专科建设，提升机构飞秒白内障、高度近视专科、飞蚊症、糖尿病等建设，机构整体医疗水平显著提升，促使机构医疗质量、学术水平与运营效益齐头并进；“同济大学附属同济医院上海新视界眼科中心”的挂牌成立，公司与美国达视光学设备公司联手打造的中国首家“国际 EVO-ICL 品质体验中心”挂牌成立，是积极响应国家号召、推动优质医疗资源共享的具体表现，进一步助力公司为属地居民提供更为优质、便利、高效、安全的眼健康医疗卫生服务，有力增强了公司品牌厚度，向打造精品眼科医疗机构迈进。

公司多名专家的学术论文在眼科权威期刊发表，与高校展开合作，申请和开展了多项眼科科研课题。公司专家在行业中的影响力不断提升，医教研平台优势进一步得到体现。

（三）管理体系优势

公司经营管理体系持续优化，管理效率稳步提升。从集团到各分支机构共同推进以目标+预算的资源配置机制，会议+计划的管控机制，数据+报表的分析机制，标准+流程的运营机制为核心的管理体系，将制度和业务流程融入管理系统，实现高效快速的信息传递、审批决策，集团与各业务单元的空间和地域间隔得到有效解决，有效降低各层级间沟通成本，提升管理的协同效应。在医院层面，继续坚持管理人才与技术人才的有机结合，全面推行院、科、岗三级管理体制，不断提高医院管理水平，集团标准化运营水平大幅提升。通过管理模式的动态优化，推动公司各种资源的整合共享，促进各连锁医院更

加贴近市场，及时、准确满足患者需求，进一步提升公司的整体竞争力。

（四）技术与人才优势

公司长期坚持人才引进计划，搭建名医平台，眼科医疗优秀人才聚集效应逐步显现，一批国内权威眼科专家陆续加盟新视界眼科，不断充实集团的核心专家团队和各医院的人才力量。同时，公司长期与区域内的高校展开实训培养合作，不断强化医院与高校的高效联动，人才培养体系更加完善，人才储备持续增加，为快速发展提供了充足的人才保障。同时，公司持续跟踪和引进国际最新的眼科诊疗技术和先进设备，利用远程会诊、分级转诊、专家带教等多种手段，提高技术资源共享程度，不断提高临床、科研技术能力。

（五）激励机制优势

公司已建立与发展相适应的具有竞争力的薪酬体系。目前公司以实施了限制性股票激励计划，并探索性的于医疗投资机构展开合作，未来公司还将利用上市公司平台开展集股权激励、期权激励、合伙人形式、股权合作等多种形式、多层次激励措施，让越来越多的核心骨干与公司结成长期利益共同体，持续分享公司的发展成果，极大地释放核心骨干的工作动能，进一步提升公司整体的竞争力，更好地实现公司在新时期的战略目标。

公司自2019年实施限制性股票激励计划后，激励对象有较好的预期收益，激励效果相当显著，核心骨干创业热情持续提升，员工的工作热情持续高涨，业务发展持续向好。

（六）多层次服务优势

公司积极响应国家的政策导向，积极探索多层次多样化医疗服务，满足人们多样化、差异化、个性化眼科医疗服务需求，努力实现公司的发展宗旨：惟精惟一，散播光明，使所有人都享有眼健康的权利。公司在为社会大众提供标准化服务的同时，一方面根据医疗消费升级的趋势，积极开发个性化的高端服务，通过优化诊疗流程，在服务内容上持续提高品质标准，不断提高服务的增加值；另一方面，通过公益行动为缺乏支付能力的贫困群体提供公益慈善医疗服务，实现医疗精准扶贫的可持续、可扩展。通过提供多层次的医疗服务，公司实现了经济效益和社会责任的和谐共进，持续提升公司眼科品牌形象和社会影响力。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”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	528,185,703.71	311,887,384.10	69.35%	主要原因系钢结构板块、健康板块收入增加所致
营业成本	342,046,012.50	228,777,386.65	49.51%	主要原因系收入增加因素导致成本增加所致
销售费用	99,927,863.58	46,853,247.95	113.28%	主要原因系本期公司加大广告业务宣传及人员投入所致
管理费用	73,188,041.22	61,247,450.37	19.50%	
财务费用	19,823,166.26	11,557,063.29	71.52%	主要原因系公司执行新租赁准则，租赁资产融资费用计入所致
所得税费用	3,877,619.96	4,138,729.31	-6.31%	

经营活动产生的现金流量净额	22,902,653.52	21,648,910.65	5.79%	
投资活动产生的现金流量净额	50,364,676.36	-17,686,086.56	384.77%	主要原因系本期处置子公司收到现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-104,501,444.18	22,644,091.28	-561.50%	主要原因系本期归还银行贷款较上年同期增加所致
现金及现金等价物净增加额	-31,234,114.30	26,606,915.37	-217.39%	主要原因系筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少所致

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

公司于2021年2月19日召开2021年度第一次临时股东大会，审议并通过《关于出售光正钢机有限责任公司股权方案及定价的议案》；依据对光正钢机的审计、评估结果，湖北幸福祥龙建工有限公司（以下简称幸福祥龙）与光正建设集团有限公司经友好协商，达成关于光正钢机增资扩股及股权转让方案，并形成附条件生效的协议。本次交易完成后幸福祥龙建工持有光正钢机 100% 股权，光正建设不再持有光正钢机股权。

截至目前该股权转让已办理工商变更登记手续。

该股权出售为公司贡献的净利润为7,329.91万元。

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	528,185,703.71	100%	311,887,384.10	100%	69.35%
分行业					
医疗行业	391,357,296.95	74.09%	225,412,986.01	72.27%	73.62%
能源行业	44,720,466.85	8.47%	43,990,990.41	14.10%	1.66%
钢结构行业	92,107,939.91	17.44%	42,483,407.68	13.62%	116.81%
分产品					
屈光项目	175,612,977.61	33.25%	120,604,606.71	38.67%	45.61%
白内障项目	131,243,912.23	24.85%	49,838,442.04	15.98%	163.34%
眼前段项目	15,286,832.73	2.89%	8,037,843.08	2.58%	90.19%
眼后段项目	21,997,674.31	4.16%	17,051,297.47	5.47%	29.01%
视光服务项目	46,303,284.14	8.77%	27,200,869.08	8.72%	70.23%
燃气、油品	40,714,312.42	7.71%	41,477,423.51	13.30%	-1.84%
钢结构制作、安装	85,623,206.17	16.21%	39,123,723.16	12.54%	118.85%
入户安装	282,663.28	0.05%	25,688.07	0.01%	1,000.37%
其他业务	11,120,840.82	2.11%	8,527,490.98	2.73%	30.41%

分地区					
华中地区	27,555,613.91	5.22%	16,834,756.95	5.40%	63.68%
西南地区	52,362,853.44	9.91%	28,461,783.33	9.13%	83.98%
华东地区	305,643,892.83	57.87%	178,838,607.77	57.34%	70.90%
西北地区	134,315,646.57	25.43%	83,976,029.49	26.93%	59.95%
华北地区	8,307,696.96	1.57%	3,776,206.56	1.21%	120.00%

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						
医疗行业	391,357,296.95	224,872,924.19	42.54%	73.62%	51.56%	8.36%
钢结构行业	92,107,939.91	80,779,462.74	12.30%	116.81%	87.11%	13.92%
分产品						
屈光项目	175,612,977.61	91,952,916.08	47.64%	45.61%	15.49%	13.65%
白内障项目	131,243,912.23	74,003,045.01	43.61%	163.34%	169.38%	-1.26%
钢结构制作、安装	85,623,206.17	78,337,792.68	8.51%	118.85%	90.14%	13.81%
分地区						
华东地区	305,643,892.83	173,691,775.73	43.17%	70.90%	50.03%	7.91%
西北地区	134,315,646.57	116,183,122.10	13.50%	59.95%	52.58%	4.18%

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

半年度营业收入较上期增长 69.35%，主要系 2020 年上半年度受疫情影响，部分月份未营业所致。

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	71,957,301.38	111.25%	主要原因系公司之子公司光正建设集团有限公司出售其子公司光正钢机有限责任公司股权款所致	否

资产减值	-716,150.58	-1.11%		否
营业外收入	118,326.31	0.18%		否
营业外支出	422,549.26	0.65%		否

五、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	77,038,550.66	4.17%	150,810,281.63	10.12%	-5.95%	
应收账款	91,940,303.18	4.98%	110,416,957.52	7.41%	-2.43%	
合同资产	27,811,342.04	1.51%	12,070,785.40	0.81%	0.70%	
存货	79,390,153.77	4.30%	70,678,240.84	4.74%	-0.44%	
投资性房地产	42,042,784.54	2.28%	31,960,462.91	2.14%	0.14%	
长期股权投资	29,094,006.64	1.58%	30,491,697.81	2.05%	-0.47%	
固定资产	183,878,427.87	9.96%	280,557,195.10	18.83%	-8.87%	
在建工程	31,256,150.28	1.69%	33,481,649.18	2.25%	-0.56%	
使用权资产	519,770,084.67	28.14%		0.00%	28.14%	主要原因系公司 2021 年度执行新租赁准则所致
短期借款	148,000,000.00	8.01%	120,000,000.00	8.05%	-0.04%	
合同负债	23,635,807.60	1.28%	9,668,951.32	0.65%	0.63%	
长期借款	55,000,000.00	2.98%	260,000,000.00	17.45%	-14.47%	
租赁负债	523,841,617.83	28.36%		0.00%	28.36%	主要原因系公司 2021 年度执行新租赁准则所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、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	20,200.00	ETC保证金
固定资产	47,957,458.58	借款抵押
无形资产	16,030,722.38	借款抵押
合计	64,008,380.96	

六、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
19,431,200.00	172,200,000.00	-88.72%

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）
义乌光正眼科医院有限公司	医疗经营	收购	16,280,000.00	100.00%	自有资金	吴广荣、吴广灯	长期	医疗经营	公司产权已经完成工商登记变更	365,266.91	-718,568.09	否	2021年02月06日	cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002524&announcementId=1209253925&orgId=9900016430&announc

															ementTime=2021-02-06
合计	--	--	16,280,000.00	--	--	--	--	--	--	365,266.91	-718,568.09	--	--	--	

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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 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。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的	披露日期	披露索引

											措施		
湖北幸福祥龙建设工程有限公司	光正钢机有限责任公司 56.34% 股权	2021 年 03 月 05 日	12,250	118.98	本次交易转让定价将按照公开、公允、公正的原则进行，不损害交易各方的利益，符合公司战略规划。	120.55%	经审计、评估后，按市场原则进行协商确定。	否	无	是	已完成	2021 年 03 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002524&announcementId=1209224707&orgId=9900016430&announcementTime=2021-02-02

八、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
光正建设集团有限公司	子公司	钢结构制作、安装	250,000,000.00	627,202,986.77	506,401,758.61	72,367,647.78	71,538,651.20	71,427,769.86

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
光正钢机有限责任公司	出售 100% 股权	股权出售为公司贡献的净利润为 7,329.91 万元

主要控股参股公司情况说明

光正建设集团有限公司：2021年出售子公司光正钢机有限责任公司100%股权确认投资收益7,329.91万元，股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例为120.55%。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 医疗风险

在临床医学上，由于存在着医学认知局限、患者个体差异、疾病情况不同、医生水平差异、医院条件限制等诸多因素的影响，各类诊疗行为客观上存在着程度不一的风险，医疗事故和差错无法完全杜绝。就眼科手术而言，尽管大多数手术操作是在显微镜下完成且手术切口极小，但由于眼球的结构精细，组织脆弱，并且眼科手术质量的好坏将受到医师水平差异、患者个体的身体和心理差异、诊疗设备、质量控制水平等多种因素的影响，因此眼科医疗机构不可避免地存在一定的医疗风险。

针对医疗风险，公司始终坚持“惟精惟一、播散光明”的医疗服务与管理理念，实行统一的管理标准，严格执行国家和行业的诊疗指南、操作规范和护理规范，不断完善医疗质量控制体系，加强医师队伍的业务技能培训，提高医护人员的诊疗和护理水准，严格术前筛查，从严掌握适应症，严格规范病历书写，认真履行告知义务和必要手续，并配置各种尖端眼科诊疗设备以确保诊断的准确率和治疗的有效率。

2. 市场竞争加剧的风险

公司产业转型升级已取得一定成果。原有传统业务市场竞争充分，发展空间有限。并购整合眼科医疗业务后，眼科作为医学的重要分支，经过多年的发展，眼科诊疗服务领域已经形成了一定的竞争格局。同时，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。虽然公司逐步调整产业结构，收缩低经济效益业务，开拓高经济效益产业，但在未来的经营过程中仍将面临不可忽视的竞争压力。

通过多年的产业调整经验积累，公司已在产业结构整合方面探索出一套行之有效的业务融合方案。目前在明确“聚焦眼科医疗业务，做大做强健康产业”的发展目标的基础上，公司进一步提出“超一线城市优先布局”战略和“研究型医院”发展目标，将进一步加快在眼科医疗产业的投入和布局，持续稳固区域优势，强化辐射能力。

3. 人力资源风险

医疗服务质量的高低很大程度上取决于医生的执业水平和医院医疗服务体系的健全程度，因此，优秀的医生团队和管理团队对于医院的发展至关重要。随着未来业务的不断扩张与发展，公司的组织结构和管理体系也趋于复杂化，对公司管控能力、诊疗水平、服务质量等提出了更高要求，对优秀医疗人才的需求将加剧。

经过多年的发展，公司已经建立了“内部培养+外部引进”相结合的人才储备机制，不断完善公司内部人才培养体系，对于业务骨干和核心管理人员公司均提供了有竞争力的待遇和发展平台。未来，公司将持续强化企业文化，深化员工对企业的认同感、归属感及使命感，并充分利用上市公司的平台优势，进一步通过股权激励、内部股权合作等多层次的长效激励方案激发业务团队持续稳定的奋斗动力。在巩固现有团队稳定性的同时，加大人才吸引力度，强化梯队建设。

4. 原材料采购价格上升的风险

公司生产经营过程采购的主要原材料包括眼科晶体材料、钢板原材等，眼科高端晶体多为进口材料，钢板原材一定程度受到大宗商品价格影响，虽然公司经过长期的经营实践，已经形成了较为稳定的供应商及管理体系，但不排除相关原材料价格持续上涨的可能，一旦原材料出现供应不足或价格上涨，将直接影响公司的正常生产经营和盈利水平。

公司建立了稳定的供应商和供应渠道，供应部门采取措施及时跟踪内外部政策环境变化及大宗原材料价格，分析未来价格走向趋势，综合分析平衡基础上对可能的原材料以签订年度合同方式提前锁定价格。同时，优化生产工艺、开展技术创新，综合降低原材料价格上升风险带来的不利影响。

监督和保护。

第四节 公司治理

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	会议决议
2021 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	22.67%	2021 年 02 月 19 日	2021 年 02 月 20 日	《2021 年度第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-015), 刊登媒体: www.cninfo.com.cn (巨潮资讯网), 证券时报
2020 年年度股东大会	年度股东大会	25.02%	2021 年 05 月 20 日	2021 年 05 月 21 日	《2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-058) 刊登媒体: www.cninfo.com.cn (巨潮资讯网), 证券时报

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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动, 具体可参见 2020 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1. 2019年4月30日，公司召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了关于《2019年限制性股票激励计划（草案）》及《2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等相关议案，公司独立董事对本次激励计划的相关议案发表了独立意见。
2. 2019年4月30日，公司召开第四届监事会第七次会议，审议通过了关于《2019年限制性股票激励计划（草案）》及《2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等相关议案。
3. 2019年5月6日至2019年5月16日，公司对本次授予激励对象的名单在公司内网进行了公示，在公示期内，公司监事会未接到与激励计划拟激励对象有关的任何异议。2019年5月18日，公司监事会披露了《关于公司2019年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单公示情况的说明及审核意见》。
4. 2019年5月22日，公司召开2019年度第一次临时股东大会，审议通过了关于《2019年限制性股票激励计划（草案）》及《2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等相关议案，并披露了《关于公司2019年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》，公司对内幕信息知情人在公司本次激励计划公告前6个月内买卖公司股票的情况进行自查，未发现相关内幕信息知情人存在利用与本次激励计划相关的内幕信息进行股票买卖的行为。
5. 2019年5月22日，公司召开了第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第八次会议，审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以2019年5月22日为首次授予日，授予174名激励对象1,342万股限制性股票，授予价格为2.82元/股。公司独立董事对相关事项发表了独立意见。
6. 2019年7月12日，公司披露《关于2019年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2019-059），公司本次授予限制性股票实际认购人数合计154人，首次授予的限制性股票数量为12,396,791股，占授予时公司股本总额的2.46%。授予的限制性股票于2019年7月17日在深交所中小板上市。
7. 2020年5月21日，公司召开第四届董事会第三十次会议和第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，同意确定以2020年5月21日为预留部分限制性股票授予日，向25名激励对象授予预留部分的158万股限制性股票，授予价格为4.29元/股。公司独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实并发表了同意的意见。
8. 2020年7月16日，公司披露《关于2019年限制性股票激励计划预留股份授予登记完成的公告》（公告编号：2020-074），公司本次授予限制性股票实际认购人数合计23人，预留股份授予的限制性股票数量为1,510,000股，占授予时公司股本总额的0.29%。授予的预留股份于2020年7月17日在深交所中小板上市。
9. 2020年11月16日，公司召开第四届董事会第三十六次会议和第四届董事会第十九次会议，审议通过了《关于2019年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》及《关于回购注销部分限制性股票的议案》，董事会和监事会均同意本次解除限售条件成就及回购注销部分限制性股票事项，并发布了《关于回购注销部分限制性股票的减资公告》。同时本次董事会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》。
10. 2020年12月3日，公司召开2020年度第四次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》及《关于修订〈公司章程〉的议案》。
11. 经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司上述限制性股票回购注销事宜已于2021年3月9日办理完成。

第五节 环境和社会责任

一、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

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司各项目建设均履行了环境影响审批手续，环保设施与防治污染设施运行正常。

未披露其他环境信息的原因

经公司核查，公司及其控股子公司不属于重点排污单位。公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

2021年，公司依托现有资源，积极响应政府号召，将履行社会责任作为应尽的义务，在关注公司自身发展的同时，关注各相关方利益，注重企业社会价值的实现，持续推进“医疗帮扶”、“带动就业”。

1. 报告期内，公司合法合规运营，注重保障股东特别是中小股东的利益。公司注重保护员工的合法权益，努力为员工创造良好的工作环境。公司在经营中恪守诚信，致力于与供应商、客户建立长期稳定的合作伙伴关系。公司在生产经营中注重环境保护和节能降耗。

2. 在防疫常态化工作中，集团旗下各院区抽调人力、物力，积极参与到属地防疫检测、防疫宣教工作中，同时持续开展青年医生手术带教、人才互换等精准帮扶。

3. 立足新疆地区经济发展现状，积极参与贫困县建设。针对南疆地区富余劳动力开展专项技能培训，持续履行精准扶贫社会责任。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内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。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
克拉玛依顺通环保科技有限公司(起诉)	2,352.74	否	处在一审审理程序	2019年10月9日 我公司与克拉玛依顺通环保科技有限公司建设工程合同纠纷案件,向克拉玛依市乌尔禾区人民法院提起诉讼:要求克拉玛依顺通向我公司支付工程款2140.62万元,违约金212.12万元。 2019年11月19日、11月26日、2020年4月14日、5月19日开庭审理,8月7日收到一审判决对方公司还需支付10266441.23元,我公司不服,上诉至克拉玛依市中级人民法院,2020年12月9日克拉玛依市中级人民法院下发民事裁定书:撤销一审判决,发回重审。 2021年2月2日网上开庭,2021年3月12日、3月13日再次开庭;3月19日、20日继续开庭审理,目前在第三方审计造价阶段。	一审审理中	2020年05月16日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002524&announcementId=1207818445&orgId=9900016430&announcementTime=2020-05-16
上海智丰贸易有限公司租赁合同纠纷(应诉)	1,501.86	否	等待开庭	2021年6月7日,上海智丰贸易有限公司因上海新视界东区眼科医	等待开庭	2021年08月25日	

				院有限公司提前退租事项,向上海市浦东新区人民法院提起诉讼,要求上海新视界东区眼科医院有限公司以 1.8 元/平方米/天的单价,向上海智丰贸易有限公司支付退租期间的租金及因提前退租而产生的违约金合计 1,501.86 万元,同时支付案件产生的诉讼、保全、律师等费用,本案开庭时间为 2021 年 9 月 26 日。			
新疆生产建设兵团第八师天山铝业建设有限公司建设工程施工合同纠纷(起诉)	1,118.91	否	处在执行阶段	2020 年 5 月 7 日公司向新疆维吾尔自治区人民法院提起诉讼,要求新疆生产建设兵团第八师天山铝业有限公司向公司支付工程款 7879654.3 元,违约金 3309454.81 万元。该案已于 2020 年 7 月 15 日、2020 年 7 月 15 日、2020 年 12 月 14 日开庭审理。2021 年 2 月 22 日新疆维吾尔自治区石河子市人民法院作出判决:天山铝业于本判决生效后十五日内向我公司支付工程款 5934411.34 元,支付自 2015 年 5 月	案件处在执行阶段	2021 年 04 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900016430&stockCode=002524&announcementId=1209828766&announcementTime=2021-04-28

				15 日至工程款付清之日止的利息, 承担案件受理费 53341 元。我公司不服一审判决, 向新疆生产建设兵团第八师中级人民法院提起上诉。2021 年 6 月 23 日新疆生产建设兵团第八师中级人民法院作出民事调解书: 新疆生产建设兵团第八师天山铝业有限公司于 2021 年 7 月 8 日前向公司支付工程款 6838764.84 元及利息 2176384.39 元。承担一审、二审案件受理费合计 58917.75 元。			
中科建设开发总公司江南分公司钢结构工程施工合同 (起诉)	484.6	否	处在执行阶段	2019 年 11 月, 光正钢结构有限责任公司 (现名称: 光正建设集团有限公司) 与中科建设开发总公司江南分公司钢结构工程施工合同案件, 向沙湾县人民法院提起诉讼: 要求向我公司支付工程款 4750892.16 元, 违约金 95148 元, 2020 年 6 月 23 日已开庭审理。2020 年 10 月 2 日判决: 中科建设开发总公司、中科建设开发总公司江南分公司向我公司支	案件处在执行阶段	2020 年 05 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002524&announcementId=1207818445&orgId=9900016430&announcementTime=2020-05-16

				付 4750892.16 元，承担诉讼费、保全费 49673.31 元。			
新疆建工集团建设工程有限公司；新疆瑞商房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷案件（起诉）	472.79	否	案件已履行完毕	2020 年 12 月公司向乌鲁木齐头屯河区人民法院提起诉讼：请求 1、判令新疆建工集团向我公司支付进度款 3370971.51 元，利息损失 599277.07 元。2、判令新疆建工集团偿还自 2020 年 11 月 10 日起至工程款付清之日止，按万分之 1.644 计算未付工程款利息；3、新疆建工集团返还民工保证金 698000 元，安全押金 50000 元；4、新疆瑞商房地产在欠付工程款范围内承担连带清偿责任；5、本案保全费 5000 元、担保费 4718 元、诉讼费、送达费由被告承担。2020 年 12 月 24 日乌鲁木齐市屯河区人民法院作出民事调解书：1、新疆瑞商房地产于 2020 年 12 月 30 日前支付 1104971.51 元，剩余 200 万元工程款于 2021 年 6 月 30 日前支付完毕。2、新疆建工集团于 2020 年 12	款项已全部收回，案件已执行完毕	2021 年 04 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900016430&stockCode=002524&announcementId=1209828766&announcementTime=2021-04-28

				月 30 日前支付民工保证金 698000 元, 剩余 250000 元及安全押金 50000 元于 2021 年 6 月 30 前支付完毕。			
浙江瑞宁建筑科技有限公司建筑施工合同纠纷 (应诉)	373.65	否	一审已判决处在上诉期	浙江瑞宁建筑科技有限公司向广东省惠州市惠城区人民法院起诉要求光正建设集团有限公司连带支付工程款 3588927.59 元, 利息 147672 元。承担案件诉讼费用。该案件已于 2021 年 3 月 8 日一审开庭审理。2021 年 6 月 25 日广东省惠州市惠城区人民法院作出民事判决书: 被告一光正钢机有限责任公司在本判决发生法律效力之日起 10 日内支付工程款 3588927.59 元及从 2020 年 9 月 18 日起至清偿之日止按全国银行业间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算。驳回其他诉讼请求。	一审已判决处在上诉期	2021 年 04 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900016430&stockCode=002524&announcementId=1209828766&announcementTime=2021-04-28
喀什发展建设投资有限公司、喀什发展房地产开发有限公司承揽合同纠纷案件 (起诉)	339.2	否	进入执行阶段	2018 年 10 月 30 日乌鲁木齐头屯河区人民法院一审判决: 喀什发展房地产公司向本公司支付剩余价款 2495000 元, 支	案件处在执行阶段	2019 年 08 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002524&announcementId=1209828766&announcementTime=2021-04-28

				付违约金 865530 元, 承担案件受理费 31556.22 元, 合计 3360530 元。目前正在执行中。			ntId=1206551726&orgId=9900016430&announcementTime=2019-08-22
信邦建设集团有限公司 (应诉)	312.11	否	一审已判决等待二审开庭审理	信邦建设集团有限公司于 2021 年 4 月 11 日向新源县人民法院提起诉讼要求新源县光正燃气有限公司支付工程款 2428539.88 元及延迟付款利息 692580.3 元。新源县人民法院于 2021 年 6 月 2 日新源县人民法院作出判决: 新源县光正燃气有限公司于判决生效之日起十日内支付工程款 2428539.88 元、工程利息 614932 元, 共计 3043471.88 元。新源县光正燃气有限公司对一审判决不服, 已向新疆维吾尔自治区高级人民法院伊犁哈萨克自治州分院提起上诉。	等待二审开庭	2021 年 08 月 25 日	
武汉鑫金建筑安装装饰工程有限公司阿拉尔图书馆项目 (起诉)	309.33	否	进入执行阶段	2018 年 10 月 8 日乌鲁木齐仲裁委员会下发裁决书, 裁定: 武汉鑫金公司支付本公司工程款 2978211.89 元, 支付逾期付款利息 80556.5 元,	案件处在执行阶段	2021 年 04 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900016430&stockCode=0

				承担仲裁费 34539.59 元。合计 3093307.98 元。 2019 年 6 月 3 日 湖北省武汉市中 级人民法院出具 执行裁定,将乌鲁 木齐仲裁委员会 仲裁裁决指定武 汉市江岸区人民 法院执行。			02524&ann ouncementI d=1209828 766&annou ncementTi me=2021-0 4-28
新疆生产建设兵 团第八师天山铝 业有限公司建设 工程施工合同纠 纷(起诉)	300	否	案件已履行 完毕	2020 年 5 月 7 日 公司向新疆维吾 尔自治区人民法 院提起诉讼,要求 解除与新疆生产 建设兵团第八师 天山铝业有限公司 2018 年 10 月 15 日签订的《建 设工程施工合 同》, 向公司支付 已履行部分工程 款 300 万元。该案 已于 2020 年 7 月 15 日、2020 年 12 月 14 日开庭审 理, 2021 年 1 月 20 日新疆维吾尔 自治区石河子市 人民法院作出判 决: 1、双方 2018 年 10 月 15 日签订 的《建设工程施 工合同》自 2020 年 4 月 15 日解除; 2、 天山铝业于本判 决生效后十五日 内向我公司支付 工程款 1822521.42 元,承 担案件受理费 21203 元。	款项已收回案 件已完结	2021 年 04 月 28 日	http://www. cninfo.com. cn/new/disc losure/detail ?plate=szse &orgId=990 0016430&st ockCode=0 02524&ann ouncementI d=1209828 766&annou ncementTi me=2021-0 4-28

中国化学工程第六建设有限公司施工合同纠纷案件（应诉）	240	否	处在执行阶段	2018年12月19日,中国化学工程第六建设有限公司向新疆伊犁察布查尔锡伯自治县人民法院提起上诉,要求本公司支付200万及赔偿利息损失40万元,被告二伊犁能源有限公司承担连带付款责任。该案件将于2019年8月26日开庭时审理,本公司已向新疆伊犁察布查尔锡伯自治县人民法院提交民事反诉状。2019年10月19日新疆维吾尔自治区察布查尔锡伯自治县人民法院	处在执行阶段	2021年04月28日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900016430&stockCode=002524&announcementId=1209828766&announcementTime=2021-04-28
----------------------------	-----	---	--------	---	--------	-------------	---

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
武汉金丝路纺织新材料有限公司钢结构安装工程承包合同纠纷(起诉)	145.8	否	处在执行阶段	2020年12月公司向武汉市新洲区人民法院提起诉讼:要求支付拖欠工程款1215000元,承担违约金243000元。该案件将于2021年4月1日开庭审理。2021年5月24日湖北省武汉市新洲区人民法院作出民事调解书:武汉金丝路纺织新材料有限公司向光	案件处在执行阶段	2021年04月28日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900016430&stockCode=002524&announcementId=1209828766&announcementTime=2021-04-28

				正建设集团有限公司支付所欠工程款 1150000 元,此款定于 2021 年 5 月 27 日前支付 1000000 元;如武汉金丝路纺织新材料有限公司水性建筑涂料 1-4# 厂房屋于 2021 年 8 月 31 日前不在发生漏水现象,武汉金丝路纺织新材料有限公司于 2021 年 9 月 30 日前付清余款 150000 元。			
新疆晟泰申全供应链有限公司租赁合同纠纷案件(起诉)	75.58	否	一审已判决处在上诉期	2020 年 11 月 20 日光正装备向乌鲁木齐市头屯河区人民法院提起诉讼,要求新疆晟泰申全供应链有限公司支付厂房租赁费 388627.9 元,滞纳金 367253.37 元,承担案件全部诉讼费用。2021 年 3 月 17 日已开庭审理。2021 年 6 月 10 日作出民事判决书:新疆晟泰申全供应链有限公司于本判决生效后十日内向光正装备制造有限公司支付租赁费 388627.9 元,支付滞纳金 55971.03 元。	一审已判决处在上诉期	2021 年 04 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900016430&stockCode=002524&announcementId=1209828766&announcementTime=2021-04-28
河北建工集团有限责任公司建设	68	否	处在履行	2021 年 5 月 11 日我公司向乌鲁木齐	处在执行阶段	2021 年 08 月	

工程分包合同纠纷案件（起诉）			阶段	齐市头屯河区区人民法院提起诉讼，要求河被建工集团有限公司向我公司退还民工保证金 40 万元，劳保统筹费 28 万元，合计 68 万元。2021 年 5 月 19 日乌鲁木齐市头屯河区人民法院作出民事裁定书：河北建工集团有限责任公司于 2021 年 8 月 30 日前向光正建设集团有限公司返还民工保证金及劳保统筹费共计 630000 元。		25 日	
四川凌众建设工程有限公司喀什分公司工程施工合同纠纷（应诉）	61	否	等待一审判决	四川凌众建设工程有限公司喀什分公司向霍城县人民法院提起诉讼，要求霍城县光正燃气有限公司支付工程款 61 万元及从 2020 年 4 月 9 日至还清时的利息。霍城县人民法院清水河人民法庭已于 2021 年 3 月 16 日开庭审理。	一审审理中	2021 年 08 月 25 日	
北京华明广远环境科技有限公司建设工程施工合同纠纷案件（起诉）	50.28	否	处在执行阶段	2020 年 12 月公司向奎屯市人民法院提起诉讼：要求北京华明广远环境科技有限公司支付工程款 490530.32 元、利息损失 8789.23 元、保全费 2496.6 元、担保费 1000	案件处在执行阶段	2021 年 04 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900016430&stockCode=002524&announcementId=1209828766

				元。2021年4月21日奎屯市人民法院作出民事调解书：北京华明广远环境科技有限公司向光正建设集团有限公司偿付工程款490530.32元、利息17806.92元、案件受理费4414元、案件申请费3017元，合计515768.24元；支付方式为分期支付：2021年4月21日前支付100000元、于2021年5月15日前支付100000元，于2021年6月15前支付100000元，于2021年7月30支付215768.24元。			&announcementTime=2021-04-28
梁喜祥、汪发平、侯福祥、汪发春、陆忠喜劳务合同纠纷（应诉）	11	否	案件已完结	梁喜祥、汪发平、侯福祥、汪发春、陆忠喜于2021年3月18日向克拉玛依市乌尔禾区人民法院提起诉讼，要求光正建设集团有限公司支付劳务费合计110000元。2021年5月24日克拉玛依市乌尔禾区人民法院作出民事调解书：光正建设于2021年6月1日前向原告支付劳务费合计110000元	款项已支付案件已完结	2021年08月25日	

上海温煦房地产经济有限公司租赁合同纠纷（起诉）	0	否	一审已判决	上海新视界东区眼科医院有限公司于 2020 年 12 月 22 日向上海市浦东新区人民法院提起诉讼，作出判决：双方于 2018 年 9 月 7 日签订《上海市房屋租赁/商品房预租合同》及其《补充条款》于 2020 年 10 月 28 日解除；上海新视界东区眼科医院有限公司于判决生效之日起十日内搬离上海市浦东新区惠南镇人民西路 89-95 单号整栋、113-119 单号整栋房屋并将上述房屋返还被告；原告于本判决生效之日起十日内支付被告 2020 年 8 月 10 日起至 2020 年 10 月 28 日止的租金以及自 2020 年 10 月 29 日起至实际搬离之日止的房屋占用费，按照 292 万元/年标准计算。	案件处在执行阶段	2021 年 08 月 25 日	
-------------------------	---	---	-------	---	----------	------------------	--

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
重庆仁霖物业管理有限公司	原副董事长林春光先生实际控制,林春光先生生于2020年8月5日离任	日常关联交易	房屋租金	市场定价	月租金34.01万元(每三年递增5%)	204.07	5.94%	408.13	否	货币资金	月租金34.01万元(每三年递增5%)	2020年12月26日	《关于2021年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2020-14)
重庆恒昊家商业管理中心	原副董事长林春光先生实际控制,林春光先生生于2020年8月5日离任	日常关联交易	物业费	市场定价	5.78元/月/平方米	24.96	8.94%	48	否	货币资金	5.78元/月/平方米	2020年12月26日	《关于2021年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2020-14)
上海信喆物业管理有限公司	原副董事长林春光先生实际	日常关联交易	房屋租金	市场定价	年租金2104.08万元(每五年定	1,052.05	30.64%	2,104.08	否	货币资金	年租金2104.08万元(每五年定	2020年12月26日	《关于2021年度

(现已更名为:上海勤立实业)	控制,林春光先生于2020年8月5日离任				增 10%)					增 10%)		日常关联交易预计的公告》(公告编号:2020-14)	
上海铄强物业管理中心	原副董事长林春光先生实际控制,林春光先生于2020年8月5日离任	日常关联交易	物业费	市场定价	12.5-16元/月/平方	166.6	59.65%	333.21	否	货币资金	12.5-16元/月/平方	2020年12月26日	《关于2021年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2020-14)
重庆国宾妇产医院有限公司	原副董事长林春光先生实际控制,林春光先生于2020年8月5日离任	日常关联交易	检验费	市场定价	项目收入*40%	16.38	5.11%	65	否	货币资金	项目收入*40%	2020年12月26日	《关于2021年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2020-14)
重庆国宾妇产	原副董事长林	日常关联交易	水电气费	市场定价	按照房屋使用	29.83	15.18%	120	否	货币资金	按照房屋使用	2020年12月26日	《关于

医院有限公司	春光先生实际控制,林春光先生于2020年8月5日离任				面积比例进行分摊						面积比例进行分摊	日	2021年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2020-14)
重庆国宾妇产医院有限公司	原副董事长林春光先生实际控制,林春光先生于2020年8月5日离任	日常关联交易	消毒包/器械清洗	市场定价	消毒包10元/包;器械清洗1元/件	8.9	11.86%	10	否	货币资金	消毒包10元/包;器械清洗1元/件	2020年12月26日	《关于2021年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2020-14)
合计				--	--	1,502.79	--	3,088.42	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
陈少伟	公司现任副总经理	上海新视界明眸眼科诊所有限公司	儿童眼科服务	300 万元	791.83	212.83	-57.48
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)		上述投资项目已投入运营					

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、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。

十二、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

租赁情况说明

1、租赁其他公司资产情况：

公司控股子公司上海光正新视界眼科医院投资有限公司下属子公司重庆新视界渝中眼科医院有限公司与关联方重庆仁霖物业管理有限公司于2018年1月9日签署《租赁合同》，合同为期三年，合同约定由重庆新视界渝中眼科医院有限公司承租重庆仁霖物业管理有限公司位于重庆市渝中区上清寺路39号2-3层、6层部分、10-12层用于医院经营及日常行政办公，2019年9月6日，重庆新视界渝中眼科医院有限公司与重庆仁霖物业管理有限公司续签《租赁合同》，约定房屋租赁期限延至2026年12月31日；

光正新视界眼科下属子公司上海新视界眼科医院有限公司与上海信喆物业管理有限公司（现已更名为：上海勤立实业）于2015年8月1日签订《租赁合同》，合同为期二十年，合同约定由上海新视界眼科医院有限公司承租位于上海市汇川路18号全栋用于医院经营及日常行政办公；

光正新视界眼科下属子公司上海新视界中兴眼科医院有限公司与上海信喆物业管理有限公司（现已更名为：上海勤立实业）于2015年8月1日签订《租赁合同》，合同为期二十年，合同约定由上海新视界中兴眼科医院有限公司承租位于上海市闸北区中兴路1618号用于医院经营及日常行政办公。

2、其他公司租赁公司资产情况

(1) 公司全资子公司新疆天宇能源科技发展有限公司（以下简称“天宇能源”）及控股子公司乌鲁木齐中景利华石油化工有限公司（以下简称“中景利华”）将各自旗下一座加油加气站以合计750万元人民币每年的价格长期整体租赁给新疆明鼎中油能源有限公司（以下简称“明鼎中油”）或其指定的第三方，由明鼎中油独立负责对承租的加油加气站的经营管理工作。陈明惠、苏欢以其持有的中景利华合计49%的股权为明鼎中油或其指定的第三方租赁中景利华旗下加油加气站及天宇能源旗下加油加气站向公司提供履约担保，高明义为明鼎中油或其指定的第三方租赁中景利华旗下加油加气站及天宇能源旗下加油加气站向公司提供履约连带责任担保。租赁期为10年，自2020年4月30日起至2030年4月29日止。

(2) 公司全资子公司新源县光正燃气有限公司将旗下新源县光正燃气有限公司城西加气站及民用气业务租赁给新源县兴茂投资有限公司（以下简称“新源县兴茂”）经营，由新源县兴茂旗下三座油气站提供履约抵押担保。租赁期为10年，自2021年3月10日起至2031年3月9日止。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
光正建设	2020年06月20日	1,180	2020年06月18日	1,180	连带责任担保		否	自债务履行期限届满后两年止	是	否
光正建设	2020年12月26日	1,500	2020年12月25日	1,500	连带责任担保		否	自债务履行期限届满后两年止	是	否
中兴眼科、中山眼科	2021年03月19日	8,000	2021年03月16日	8,000	连带责任担保		否	自债务履行期限届满后三年止	否	否
中兴眼科	2021年03月30日	5,000	2021年03月25日	5,000	连带责任担保	中兴眼科为该笔银行借款提供价值7,668万元的医保应收账款作为质押	否	自债务履行期限届满后三年止	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			15,680	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						15,680
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			15,680	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						15,680
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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
光正眼科医院集团股份有限公司	2021年03月31日	7,000	2021年03月30日	7,000	连带责任担保		否	自债务履行期限届满之日后两年止	是	否
中山眼科	2021年01月30日	4,000	2021年01月25日	4,000	连带责任担保	中山眼科为该笔银行借款提	否	自债务履行期限届满之日起	否	否

						供价值 6,300 万元 的医保应 收账款作 为质押		三年		
光正眼科 医院集团 股份有限 公司	2021 年 08 月 11 日	4,000	2021 年 08 月 11 日	4,000	连带责任 担保		否	自债务履 行期限届 满后三年 止	否	否
报告期内审批对子公司 担保额度合计 (C1)			15,000	报告期内对子公司担保 实际发生额合计 (C2)						15,000
报告期末已审批的对子 公司担保额度合计 (C3)			15,000	报告期末对子公司实际 担保余额合计 (C4)						15,000
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)			30,680	报告期内担保实际发生 额合计 (A2+B2+C2)						30,680
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)			30,680	报告期末实际担保余额 合计 (A4+B4+C4)						30,680
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产 的比例										82.23%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余 额 (D)										30,680
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对 象提供的债务担保余额 (E)										0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										30,680
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任 或有证据表明有可能承担连带清偿责任的说明 (如有)					无					
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)					无					

采用复合方式担保的具体情况说明

1. 2021年1月25日, 公司全资子公司光正新视界眼科下属子公司中山眼科向上海银行股份有限公司闸北支行申请4,000万元的银行借款, 中山眼科为该笔银行借款提供价值6,300万元的医保应收账款作为质押, 光正新视界为中山眼科该笔业务提供连带责任担保。

2. 2021年3月25日, 公司全资子公司光正新视界眼科下属子公司中兴眼科向上海银行股份有限公司闸北支行申请5,000万元的银行借款, 中兴眼科为该笔银行借款提供价值7,668万元的医保应收账款作为质押, 公司为中兴眼科该笔业务提供连带责任担保。

3、委托理财

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	2,000	0	0	0
银行理财产品	自有资金	2,000	0	0	0
银行理财产品	自有资金	1,500	0	0	0
合计		5,500	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

4、日常经营重大合同

□ 适用 √ 不适用

5、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。

十三、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2021年3月15日，公司召开了第四届董事会第四十二次会议和第四届监事会第二十三次会议，逐项审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意以不超过15元/股的价格，回购不超过200万股公司股份，用于未来实施股权激励或员工持股计划。2021年3月18日至2021年3月25日，累计通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份1,999,946股，占公司总股本的0.3873%，最高成交价为10.35元/股，最低成交价为9.98元/股，成交总金额为20,256,732.76元（不含交易费用），完成回购事项。

十四、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1.2021年1月16日，公司全资子公司光正新视界经对义乌视光眼科医院有限公司（以下简称“义乌视光”）进行尽调评估后，与转让方签署《股权转让协议》，以评估结果为依据，各方商定收购义乌视光100%股权的交易价格为1,550万元。2021年2月4日，公司已依照《股权转让协议》的约定办理完毕收购义乌视光100%股权的相关手续，并办理完成义乌视光的工商变更登记手续，义乌视光成为公司全资子公司。2021年3月17日，公司将义乌视光的企业名称变更为义乌光正眼科医院有限公司。

2.2021年2月1日，公司分别召开了第四届董事会第三十九次会议及第四届监事会第二十次会议审议通过了《关于出售光

正钢机有限责任公司股权方案及定价的议案》，同意交易对方湖北幸福祥龙建工有限公司（以下简称“幸福祥龙建工”）先向光正钢机增资7,750万元，获得光正钢机43.66%股权；公司全资子公司光正建设以12,250万元的价格将持有的光正钢机剩余56.34%股权转让给幸福祥龙建工。上述交易定价及方案已经公司2021年度第一次临时股东大会审议通过。2021年2月23日，幸福祥龙建工完成了对光正钢机的增资相关工作，增资完成后，光正建设持有光正钢机56.34%股权，幸福祥龙建工持有光正钢机43.66%股权。截至2021年3月4日，公司已依照股权转让协议的约定累计收到交易对方幸福祥龙建工关于光正钢机56.34%股权的转让价款12,250万元，并办理完毕出售光正钢机股权的交割相关手续。公司不再持有光正钢机股份。

3.2021年2月3日，公司全资子公司光正新视界认缴出资人民币1,000万元注册成立上海光正瞳博士光学科技有限公司。

4.公司于2020年11月16日召开第四届董事会第三十六次会议，审议通过了《关于全资子公司存续分立的议案》，同意对全资子公司光正建设存续分立，2021年1月22日，光正建设完成了存续分立的相关工作，存续公司和新设公司分别完成了工商注册、变更登记及资产分割等相关手续，并领取了新的营业执照。存续公司仍然名为光正建设集团有限公司，新设公司名为光正钢结构有限责任公司。

5.2021年3月10日，公司全资子公司光正新视界下属公司济南新视界眼科医院有限公司更名为山东光正眼科医院有限公司。

6.2021年4月9日，公司召开了第四届董事会第四十三次会议，审议通过了《关于对全资子公司增资的议案》，巴州光正将以其所享有的霍城光正的债权对霍城光正增资2,820万元，增资后霍城光正注册资本将变为3,820万元；巴州光正以资本公积转增股本方式增资3,900万元，增资后巴州光正注册资本将变为13,900万元。2021年4月28日，公司已完成上述增资并领取了新的营业执照。

7.2021年5月11日，公司全资子公司光正新视界设立全资子公司新疆光正眼科医院有限公司，注册资本为100万元人民币，2021年4月29日，其下属公司郑州新视界眼科医院有限公司设立全资子公司河南光正眼科医院有限公司，注册资本为200万元人民币。

8.公司全资子公司光正新视界决定出资参股安徽沃瑞眼科医院有限公司（以下简称“沃瑞眼科”）。沃瑞眼科原注册资本500万元，其中股东宋世杰认缴240万元，持股占比48%；股东合肥新锐医疗科技合伙企业（有限合伙）认缴260万元，持股占比52%。本次原股东宋世杰同意以0元的价格将其持有的沃瑞眼科48%股权分别转让给李钢、孙佩华、光正新视界，与此同时，各方同意对沃瑞眼科进行增资，转让及增资后，合肥新锐医疗科技合伙企业（有限合伙）持股比例为52%，李钢持股比例为30%，孙佩华持股比例为10%，光正新视界持股比例为8%。截至目前，股权转让及增资相关手续及工商变更已办理完成。

第七节 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	29,675,076	5.74%	0	0	0	-5,652,616	-5,652,616	24,022,460	4.65%
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	29,675,076	5.74%	0	0	0	-5,652,616	-5,652,616	24,022,460	4.65%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	29,675,076	5.74%	0	0	0	-5,652,616	-5,652,616	24,022,460	4.65%
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	487,564,515	94.26%	0	0	0	4,781,245	4,781,245	492,345,760	95.35%
1、人民币普通股	487,564,515	94.26%	0	0	0	4,781,245	4,781,245	492,345,760	95.35%
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	517,239,591	100.00%	0	0	0	-871,371	-871,371	516,368,220	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司将2019年度限制性股票激励计划首次授予的激励对象中部分因发生离职、个人绩效考核不达标等原因导致不符合解锁要求的限制性股票进行回购注销，回购价格为公司2019年限制性股票首次授予的价格2.82元/股加中国人民银行同期活期利息。本次回购注销的限制性股票总数合计为871,371股，公司已于2021年3月9日完成上述回购注销股份事宜，回购注销完成后公司总股本由517,239,591股减少至516,368,220股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

上述回购注销事项已经公司第四届董事会第三十六次会议、第四届董事会第十九次会议及公司2020年度第四次临时股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于2021年3月15日召开了第四届董事会第四十二次会议和第四届监事会第二十三次会议，逐项审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司以集中竞价方式回购公司部分社会公众股份，回购价格不超过人民币15.00元/股（含），用于回购股份的资金总额不低于人民币1,500万元（含），不超过人民币3,000万元（含），资金来源均为自有资金。实施期限为自董事会审议通过回购股份方案之日起12个月内。公司实际回购股份区间为2021年3月18日至2021年3月25日，累计通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份1,999,946股，占公司总股本的0.3873%，最高成交价为10.35元/股，最低成交价为9.98元/股，成交总金额为20,256,732.76元（不含交易费用）。公司本次回购股份方案已实施完毕。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
林春光	18,874,980	4,718,745	0	14,156,235	曾任董事，于2020年8月15日离任	每年度解锁剩余限售股 25%
刘林	287,500	12,500	0	275,000	限制性股票激励计划规定及董监高任职规定	每年度解锁剩余限售股 25%
王建民	275,000	12,500	0	262,500	限制性股票激励计划规定及董监高任职规定	每年度解锁剩余限售股 25%
王铁军	275,000	12,500	0	262,500	限制性股票激励计划规定及董监高任职规定	每年度解锁剩余限售股 25%
陈少伟	275,000	12,500	0	262,500	限制性股票激励计划规定及董监高任职规定	每年度解锁剩余限售股 25%

						高任职规定	
李俊英	237,500	12,500	0	225,000	限制性股票激励计划规定及董监高任职规定	每年度解锁剩余限售股 25%	
张勇辉	225,000	0	0	225,000	限制性股票激励计划规定及董监高任职规定	未变化	
朱星毓	187,500	0	0	187,500	限制性股票激励计划规定及董监高任职规定	未变化	
荣翱	275,000	0	0	275,000	限制性股票激励计划规定	未变化	
廉井财	260,000	0	0	260,000	限制性股票激励计划规定	未变化	
除上述董事高管外限制性股票激励计划授予对象及董监高锁定股份	8,502,596	871,371	0	7,631,225	限制性股票激励计划授予股票因未达标或离职等原因回购注销	2021年3月9日回购注销完毕	
合计	29,675,076	5,652,616	0	24,022,460	--	--	

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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	56,216		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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
光正投资有限公司	境内非国有法人	25.01%	129,168,708	0	0	129,168,708	质押	64,249,900
林春光	境内自然人	2.75%	14,174,980	-4,700,000	14,156,235	18,745		
KING JOIN GROUP	境外法人	0.98%	5,085,178	0	0	5,085,178		

LIMITED								
徐九丁	境内自然人	0.98%	5,040,845	-317,900	0	5,040,845		
上海迎水投资管理 有限公司一迎水绿洲 11 号私募证券投资 基金	其他	0.70%	3,590,000	3,590,000	0	3,590,000		
贾君华	境内自然人	0.62%	3,200,000	810,000	0	3,200,000		
乌鲁木齐绿保 能教育咨询有 限公司	境内非国有法人	0.61%	3,168,900	0	0	3,168,900		
席燕平	境内自然人	0.46%	2,386,900	1,166,600	0	2,386,900		
上海银行股份 有限公司一中 欧产业前瞻混 合型证券投资 基金	其他	0.39%	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000		
何立军	境内自然人	0.37%	1,896,300	208,000	0	1,896,300		
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	上述股东之间, 不存在公司已知的关联关系及一致行动人关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、 放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别 说明(如有)(参见注 11)	公司回购专用证券账户持有公司股份 3,999,946 股, 占公司总股份的 0.77%。							
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					
KING JOIN GROUP LIMITED	5,085,178	人民币普通股	5,085,178					
徐九丁	5,040,845	人民币普通股	5,040,845					
上海迎水投资管理有限公司一迎 水绿洲 11 号私募证券投资基金	3,590,000	人民币普通股	3,590,000					
贾君华	3,200,000	人民币普通股	3,200,000					
乌鲁木齐绿保能教育咨询有限公 司	3,168,900	人民币普通股	3,168,900					

席燕平	2,386,900	人民币普通股	2,386,900
上海银行股份有限公司—中欧产业前瞻混合型证券投资基金	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
何立军	1,896,300	人民币普通股	1,896,300
罗文华	1,812,000	人民币普通股	1,812,000
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	上述股东之间，不存在公司已知的关联关系及一致行动人关系。		
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）	上述表格中第一大股东光正投资有限公司信用证券账户持有公司股份 13,000,000 股，合计持有公司股份 129,168,708 股；第三大股东徐九丁信用证券账户持有公司股份 5,025,700 股，合计持有公司股份 5,040,845 股；第四大股东上海迎水投资管理有限公司—迎水绿洲 11 号私募证券投资基金信用证券账户持有公司股份 3,590,000 股，合计持有公司 3,590,000 股；第七大股东席燕平信用证券账户持有公司股份 2,386,900 股，合计持有公司 2,386,900 股；第九大股东何立军信用证券账户持有公司股份 1,896,300 股，合计持有公司股份 1,896,300 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。

四、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）
王建民	董事	现任	350,000	0	0	350,000	0	0	0
合计	--	--	350,000	0	0	350,000	0	0	0

公司于 2021 年 6 月 19 日收到董事王建民先生的《关于股份减持计划的告知函》，王建民先生持有公司股份 350,000 股，全部为限制性股票激励计划授予股份，占公司总股本比例 0.0678%，其中，无限售条件流通股 87,500 股，限售股 262,500 股。王建民先生因个人原因拟减持公司股份不超过 80,000 股，占其所持公司股份总股数的比例不超过 25%，占公司总股本比例不超过 0.0155%。截至目前，王建民先生尚未实施减持。

五、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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

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：元

1、合并资产负债表

编制单位：光正眼科医院集团股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	77,038,550.66	150,810,281.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	20,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	10,997,013.80	3,600,001.00
应收账款	91,940,303.18	110,416,957.52
应收款项融资	80,000.00	1,250,000.00
预付款项	17,857,810.65	16,845,149.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	26,152,883.18	26,525,926.73
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	79,390,153.77	70,678,240.84

合同资产	27,811,342.04	12,070,785.40
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,111,514.66	8,142,337.35
流动资产合计	359,379,571.94	400,339,680.33
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	29,094,006.64	30,491,697.81
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	13,151,200.00	10,000,000.00
投资性房地产	42,042,784.54	31,960,462.91
固定资产	183,878,427.87	280,557,195.10
在建工程	31,256,150.28	33,481,649.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	519,770,084.67	
无形资产	55,598,239.39	103,959,829.27
开发支出		
商誉	522,705,912.54	512,227,713.19
长期待摊费用	37,749,302.79	40,821,337.98
递延所得税资产	52,254,549.29	46,407,251.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,487,500,658.01	1,089,907,136.75
资产总计	1,846,880,229.95	1,490,246,817.08
流动负债：		
短期借款	148,000,000.00	120,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,032,138.84	32,778,955.35

应付账款	240,180,849.75	223,196,301.53
预收款项	1,350,000.02	2,256,092.59
合同负债	23,635,807.60	9,668,951.32
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	20,318,562.21	20,867,464.90
应交税费	17,137,388.19	14,881,749.76
其他应付款	360,992,651.90	381,699,803.62
其中：应付利息	214,912.49	723,287.83
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	65,000,000.00	80,000,000.00
其他流动负债	8,675,574.17	1,794,824.56
流动负债合计	892,322,972.68	887,144,143.63
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	55,000,000.00	260,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	523,841,617.83	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		4,561,992.69
递延所得税负债	1,614,714.96	1,614,714.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	580,456,332.79	266,176,707.65
负债合计	1,472,779,305.47	1,153,320,851.28
所有者权益：		

股本	516,368,220.00	517,239,591.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	105,341,094.92	99,413,934.43
减：库存股	79,092,134.58	61,289,022.24
其他综合收益		
专项储备	13,188,085.02	13,594,299.38
盈余公积	3,808,068.95	3,808,068.95
一般风险准备		
未分配利润	-186,499,978.08	-247,784,902.84
归属于母公司所有者权益合计	373,113,356.23	324,981,968.68
少数股东权益	987,568.25	11,943,997.12
所有者权益合计	374,100,924.48	336,925,965.80
负债和所有者权益总计	1,846,880,229.95	1,490,246,817.08

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：苏天峰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,808,824.46	4,072,963.72
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,920,000.00	1,100,000.00
应收账款	137,724.00	5,224,847.19
应收款项融资	80,000.00	
预付款项	558,022.14	247,301.89
其他应收款	11,593,195.72	79,756,183.02
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,701,096.05	17,418,042.85
流动资产合计	17,798,862.37	107,819,338.67
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,293,112,758.94	2,290,934,000.48
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	439,024.93	490,660.09
在建工程	347,998.24	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,582,971.15	
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	581,173.72	729,798.28
递延所得税资产	9,840,799.08	9,832,641.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,317,904,726.06	2,311,987,100.11
资产总计	2,335,703,588.43	2,419,806,438.78
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	110,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	300,736.36	5,600,000.00
应付账款	12,937,402.77	14,747,806.92
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	981,960.73	1,043,577.54
应交税费	81,846.88	107,511.28

其他应付款	779,355,432.16	590,481,462.07
其中：应付利息	204,287.48	723,287.83
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	65,000,000.00	80,000,000.00
其他流动负债	264,000,000.00	274,000,000.00
流动负债合计	1,162,657,378.90	1,075,980,357.81
非流动负债：		
长期借款	55,000,000.00	260,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,727,421.83	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	58,727,421.83	260,000,000.00
负债合计	1,221,384,800.73	1,335,980,357.81
所有者权益：		
股本	516,368,220.00	517,239,591.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	499,324,843.42	496,367,672.73
减：库存股	79,092,134.58	61,289,022.24
其他综合收益		
专项储备	353,158.90	353,158.90
盈余公积	24,062,004.21	24,062,004.21
未分配利润	153,302,695.75	107,092,676.37
所有者权益合计	1,114,318,787.70	1,083,826,080.97
负债和所有者权益总计	2,335,703,588.43	2,419,806,438.78

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	528,185,703.71	311,887,384.10
其中：营业收入	528,185,703.71	311,887,384.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	539,095,410.99	350,859,435.40
其中：营业成本	342,046,012.50	228,777,386.65
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,164,138.29	2,307,691.90
销售费用	99,927,863.58	46,853,247.95
管理费用	73,188,041.22	61,247,450.37
研发费用	946,189.14	116,595.24
财务费用	19,823,166.26	11,557,063.29
其中：利息费用	19,569,571.74	9,578,578.42
利息收入	409,577.47	828,578.51
加：其他收益	1,839,347.74	4,489,144.88
投资收益（损失以“-”号填列）	71,957,301.38	36,246,097.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,397,691.17	-503,139.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	1,748,284.14	-8,243,687.69
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-716,150.58	180,365.27
资产处置收益(损失以“-”号填列)	1,067,577.70	290,586.27
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	64,986,653.10	-6,009,545.48
加: 营业外收入	118,326.31	394,163.15
减: 营业外支出	422,549.26	2,187,316.19
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	64,682,430.15	-7,802,698.52
减: 所得税费用	3,877,619.96	4,138,729.31
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	60,804,810.19	-11,941,427.83
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	60,804,810.19	-11,941,427.83
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	61,284,924.76	-8,513,117.45
2.少数股东损益	-480,114.57	-3,428,310.38
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) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	60,804,810.19	-11,941,427.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	61,284,924.76	-8,513,117.45
归属于少数股东的综合收益总额	-480,114.57	-3,428,310.38
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	-0.02
（二）稀释每股收益	0.12	-0.02

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：苏天峰

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	0.00	1,970,728.44
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	3,003.60	373,215.30
销售费用		
管理费用	9,418,359.90	10,764,690.06
研发费用		
财务费用	7,489,481.61	10,584,177.96
其中：利息费用	7,555,242.90	8,939,869.31
利息收入	76,078.86	388,413.27

加：其他收益	16,604.68	35,997.43
投资收益（损失以“-”号填列）	60,737,592.81	84,354,639.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,397,691.17	-503,139.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,358,463.80	-1,402,793.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	46,201,816.18	63,236,488.52
加：营业外收入	45.38	87,640.43
减：营业外支出		1,005,735.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	46,201,861.56	62,318,393.95
减：所得税费用	-8,157.82	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,210,019.38	62,318,393.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	46,210,019.38	62,318,393.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	46,210,019.38	62,318,393.95
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	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	513,077,930.25	352,904,414.74
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,961,027.48	20,700,727.36
经营活动现金流入小计	523,038,957.73	373,605,142.10
购买商品、接受劳务支付的现金	240,641,256.19	195,564,797.20
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	112,491,859.60	70,434,007.18
支付的各项税费	21,866,304.37	25,609,772.46
支付其他与经营活动有关的现金	125,136,884.05	60,347,654.61
经营活动现金流出小计	500,136,304.21	351,956,231.45
经营活动产生的现金流量净额	22,902,653.52	21,648,910.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	21,670,000.00	33,879,800.00
取得投资收益收到的现金	55,890.41	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,031,725.25	524,144.27
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	101,224,394.45	144,967,973.27
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	123,982,010.11	179,371,917.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,264,688.44	4,058,004.10
投资支付的现金	43,151,200.00	193,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	16,201,445.31	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	73,617,333.75	197,058,004.10

投资活动产生的现金流量净额	50,364,676.36	-17,686,086.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	77,500,000.00	6,477,900.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	77,500,000.00	
取得借款收到的现金	159,000,000.00	80,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	42,537,416.67	
筹资活动现金流入小计	279,037,416.67	86,477,900.00
偿还债务支付的现金	352,000,000.00	27,815,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,821,215.31	30,118,694.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		21,000,611.26
支付其他与筹资活动有关的现金	22,717,645.54	5,900,114.72
筹资活动现金流出小计	383,538,860.85	63,833,808.72
筹资活动产生的现金流量净额	-104,501,444.18	22,644,091.28
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	-31,234,114.30	26,606,915.37
加：期初现金及现金等价物余额	108,252,464.96	244,849,118.24
六、期末现金及现金等价物余额	77,018,350.66	271,456,033.61

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	709,200.16	521,028.08
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	530,792,874.79	337,491,309.22
经营活动现金流入小计	531,502,074.95	338,012,337.30
购买商品、接受劳务支付的现金		6,576.00
支付给职工以及为职工支付的现金	3,963,065.94	2,715,632.17
支付的各项税费	100,838.85	530,878.68
支付其他与经营活动有关的现金	270,766,672.16	169,287,628.50

经营活动现金流出小计	274,830,576.95	172,540,715.35
经营活动产生的现金流量净额	256,671,498.00	165,471,621.95
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	62,135,283.98	84,857,779.07
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	62,135,283.98	84,857,779.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	351,359.00	
投资支付的现金		193,000,000.00
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	351,359.00	193,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	61,783,924.98	-108,142,220.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		6,477,900.00
取得借款收到的现金	40,000,000.00	70,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	40,000,000.00	76,477,900.00
偿还债务支付的现金	330,000,000.00	27,815,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,001,916.70	8,498,729.93
支付其他与筹资活动有关的现金	22,717,645.54	
筹资活动现金流出小计	360,719,562.24	36,313,729.93
筹资活动产生的现金流量净额	-320,719,562.24	40,164,170.07
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	-2,264,139.26	97,493,571.09
加：期初现金及现金等价物余额	4,072,963.72	70,990,758.83
六、期末现金及现金等价物余额	1,808,824.46	168,484,329.92

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	517,239,591.00				99,413,934.43	61,289,022.24		13,594,299.38	3,808,068.95		-247,784,902.84		324,981,968.68	11,943,997.12	336,925,965.80	
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	517,239,591.00				99,413,934.43	61,289,022.24		13,594,299.38	3,808,068.95		-247,784,902.84		324,981,968.68	11,943,997.12	336,925,965.80	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-871,371.00				5,927,160.49	17,803,112.34		-406,214.36			61,284,924.76		48,131,387.55	-10,956,428.87	37,174,958.68	
（一）综合收益总额											61,284,924.76		61,284,924.76	-480,114.57	60,804,810.19	
（二）所有者投入和减少资本	-871,371.00				5,927,160.49	-2,457,266.60							7,513,056.09	67,023,685.70	74,536,741.79	
1. 所有者投入的普通股														66,994,455.62	66,994,455.62	
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计	-871,371.00				5,927,160.49	-2,457,266.60							7,513,056.09	29,230,000.00	7,542,000.00	

入所有者权益 的金额	371.0 0				160.49	266.60						056.09	.08	286.17	
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. 设定受益计 划变动额结转 留存收益															
5. 其他综合收 益结转留存收 益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他						20,260						-20,26	-77,50	-97,76	
						,378.9						0,378.	0,000.	0,378.	
						4						94	00	94	
四、本期期末余 额	516,3 68,22				105,34 1,094.	79,092 ,134.5		13,188 ,085.0	3,808, 068.95			-186,4 99,978	373,11 3,356.	987,56 8.25	374,10 0,924.

	0.00				92	8		2			.08		23		48
--	------	--	--	--	----	---	--	---	--	--	-----	--	----	--	----

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	515,729,591.00				429,934,520.35	34,958,950.62		12,456,993.50	20,253,935.26		-55,198,376.82		888,217,712.67	170,329,568.69	1,058,547,281.36
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	515,729,591.00				429,934,520.35	34,958,950.62		12,456,993.50	20,253,935.26		-55,198,376.82		888,217,712.67	170,329,568.69	1,058,547,281.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,666,215.92			869,957.57			-8,513,117.45		-3,976,943.96	-22,489,187.15	-26,466,131.11
（一）综合收益总额											-8,513,117.45		-8,513,117.45	-3,428,310.38	-11,941,427.83
（二）所有者投入和减少资本					3,666,215.92								3,666,215.92	1,939,734.49	5,605,950.41
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,666,215.92								3,666,215.92	1,939,734.49	5,605,950.41

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	517,239,591.00				496,367,672.73	61,289,022.24		353,158.90	24,062,004.21	107,092,676.37		1,083,826,080.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	517,239,591.00				496,367,672.73	61,289,022.24		353,158.90	24,062,004.21	107,092,676.37		1,083,826,080.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-871,371.00				2,957,170.69	17,803,112.34				46,210,019.38		30,492,706.73
（一）综合收益总额										46,210,019.38		46,210,019.38
（二）所有者投入和减少资本	-871,371.00				2,957,170.69	-2,457,266.60						4,543,066.29
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-871,371.00				2,957,170.69	-2,457,266.60						4,543,066.29
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他						20,260.3							-20,260.37
						78.94							8.94
四、本期期末余额	516,368,220.00				499,324,843.42	79,092,134.58		353,158.90	24,062,004.21	153,302,695.75			1,114,318,787.70

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度												
	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	其他	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	515,729,591.00				474,135,220.75	34,958,950.62		353,158.90	20,253,935.26	72,820,055.79			1,048,333,011.08
加：会计政策变更													
前期													

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	515,729,591.00				474,135,220.75	34,958,950.62		353,158.90	20,253,935.26	72,820,055.79		1,048,333,011.08
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					3,666,215.90					62,318,393.95		65,984,609.85
(一)综合收益总额										62,318,393.95		62,318,393.95
(二)所有者投入和减少资本					3,666,215.90							3,666,215.90
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,666,215.90							3,666,215.90
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. 设定受益计划变动额结转												

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	515,729,591.00				477,801,436.65	34,958,950.62		353,158.90	20,253,935.26	135,138,449.74		1,114,317,620.93

三、公司基本情况

光正钢结构股份有限公司（以下简称“光正眼科医院集团”、“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。

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，商务部颁发了外商投资投资审字[2008]0158号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，批准光正钢结构的企业类型为外商投资股份制；注册资本为6,778.00万元人民币。

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钢构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6,778.00万元人民币。

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的批复》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9,038.00万元人民币。

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18,076.00万元，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4,800.00万股，公司申请增加注册资金人民币4,800.00万元，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.”。

2018年2月28日,光正投资有限公司与林春光签订《股份转让协议》,约定光正投资有限公司将其所持本公司25,166,640股股份(占本公司总股本5.00%)转让给林春光。本次股权转让已于2018年3月15日进行证券过户登记。

2019年5月22日,公司召开2019年度第一次临时股东大会,审议通过了《关于光正集团股份有限公司2019年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》,计划拟授予的限制性股票数量为1,500.00万股,其中首次授予1,342.00万股,预留158.00万股。

2019年5月22日,公司召开了第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第八次会议,审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》,同意以2019年5月22日为首次授予日,授予174名激励对象1,342.00万股限制性股票,授予价格为2.82元/股。

2019年6月25日中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)出具编号为众环验字[2019]120002号验资报告,对公司截至2019年6月21日止2019年首次授予限制性股票激励对象的出资情况进行了审验,本次新增限制性股票12,396,791股,授予股份上市日期为2019年7月17日,授予后公司总股本为515,729,591.00元。

2019年7月12日,公司披露《关于2019年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》,公司本次授予限制性股票实际认购人数合计154人,首次授予的限制性股票数量为12,396,791股。授予的限制性股票于2019年7月17日在深交所中小板上市。

2020年5月21日,公司召开第四届董事会第三十次会议和第四届监事会第十五次会议,审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》,同意确定以2020年5月21日为预留部分限制性股票授予日,向25名激励对象授予预留部分的158.00万股限制性股票,授予价格为4.29元/股。

2020年6月29日中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)出具编号为众环验字[2020]120002号验资报告,对公司截至2020年6月24日止2019年限制性股票激励计划预留部分授予激励对象的出资情况进行了审验,本次新增限制性股票1,510,000股,本次授予股份的上市日期为2020年7月17日,授予后公司总股本为51,723.96万元。

2020年7月16日,公司披露《关于2019年限制性股票激励计划预留股份授予登记完成的公告》,公司本次授予限制性股票实际认购人数合计23人,预留股份授予的限制性股票数量为1,510,000股。授予的预留股份于2020年7月17日在深交所中小板上市。

2020年11月16日公司第四届董事会第三十六次会议、2020年12月3日公司2021年1-6月第四次临时股东大会审议通过审议通过《关于回购注销部分限制性股票的方案》,同意公司对因激励对象发生离职、公司业绩及个人绩效考核不符合全部解除限售要求等情形,对该部分激励对象已获授但尚未解除限售的全部或部分限制性股票股进行回购注销。本次涉及回购注销限制性股票的激励对象共计24人,本次拟回购注销限制性股票数量合计871,371股,本次回购注销完成后,公司股份总数由517,239,591股变更为516,368,220股。本次回购的价格为公司2019年限制性股票首次授予的价格2.82元/股加中国人民银行同期活期利息。

2021年2月23日,中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)出具了众环验字(2021)第1200002号《验资报告》对截至2021年2月4日止公司限制性股票股进行回购注销导致公司注册资本减少的事项进行审验,本次回购限制性股票871,371股,公司股份总数将由原来的517,239,591股减少至516,368,220股。注册资本由517,239,591.00元减少至516,368,220.00元。

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认,上述回购限制性股票的注销已于2021年3月9日办理完成。回购后注销完成后,公司股份总数将由原来的517,239,591股减少至516,368,220股。

2020年10月16日经新疆维吾尔自治区工商行政管理局核准，公司名称变更为“光正眼科医院集团股份有限公司”，英文名称为“Guangzheng Eye Hospital Group Co.,Ltd.”。

2021年3月5日公司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51,636.822万元；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。经营范围：各类眼科疾病诊疗，医学验光配镜，眼科医院的投资,眼科医院经营管理服务,眼科医疗技术的研究;天然气的销售、运输；建筑钢结构；对外投资；房屋租赁；物业服务；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）。

本公司的母公司为光正投资有限公司，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2021年8月23日批准报出。

截至2021年6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
光正建设集团有限公司	光正建设	一级子公司
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
新疆光正新能源科技有限公司	光正新能源	一级子公司
新疆天宇能源科技发展有限公司	天宇能源	一级子公司
乌鲁木齐中景利华石油化工有限公司	中景利华	一级子公司
新源县光正燃气有限公司	新源县光正燃气	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
光正能源（巴州）有限公司	光正能源（巴州）	一级子公司
霍城县光正燃气能源有限公司	霍城县光正燃气	二级子公司
托克逊县鑫天山燃气有限公司	鑫天山	一级子公司
吐鲁番市光正燃气有限公司	吐鲁番市光正	二级子公司
吐鲁番市鑫天山燃气有限公司	吐鲁番市鑫天山	二级子公司
上海光正新视界眼科医院投资有限公司	新视界眼科	一级子公司
上海新视界眼科医院有限公司	中山新视界	二级子公司
呼和浩特市光正眼科医院有限公司	呼和浩特新视界	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
青岛新视界中兴眼科医院有限公司	青岛中兴医院	二级子公司
青岛新视界光华眼科医院有限公司	青岛光华医院	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
上海新视界中兴眼科医院有限公司	上海中兴医院	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
山东光正眼科医院有限公司	山东新视界	二级子公司
上海新视界东区眼科医院有限公司	上海东区医院	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	渝中新视界	二级子公司

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	二级子公司
燕园（海南）医疗器械有限公司	燕园（海南）	一级子公司
上海新视界明眸眼科诊所有限公司	上海明眸	二级子公司
义乌光正眼科医院有限公司	义乌光正	二级子公司
上海光正瞳博士光学科技有限公司	瞳博士	二级子公司
河南光正眼科医院有限公司	河南光正	三级子公司
新疆光正眼科医院有限公司	新疆光正	二级子公司
无锡光正眼科医院有限公司	无锡光正	二级子公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

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。

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：

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

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及母公司财务状况以及2021年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日起至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：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2.合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

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

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

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。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、（二十二）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1.金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2.金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3.金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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

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.金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

10、存货

1.存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、工程施工、库存商品、在产品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

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、个别计价法；

(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

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，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。

11、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或

提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

12、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

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。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

13、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，是指对被投资单位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

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的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。

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，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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“三、（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“三、（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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

14、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）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本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一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。

15、固定资产

(1) 确认条件

1、固定资产的确认和初始计量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。固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(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	5	4.75-19.00
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
医疗设备	年限平均法	6	5	15.83
运输设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
办公设备及其他设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
管网	年限平均法	10-30	5	3.17-9.50

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(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。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。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。

16、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

17、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2.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。

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。

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。

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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

18、使用权资产

自2021年1月1日起的会计政策

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本集团使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本集团发生的初始直接费用；

本集团为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。本集团参照《企业会计准则第4号-固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照《企业会计准则第8号-资产减值》的规定来确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

19、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。

(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	摊销方法	依据
土地使用权	40年、50年	直线法	土地出让合同规定期限
特许经营权	10年、30年	直线法	政府规定的期限
专利技术	10年	直线法	该资产预期能为企业带来经济利益的期限
软件	5年、10年	直线法	该资产预期能为企业带来经济利益的期限

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

报告期内，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1.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.开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、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、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、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、经营租赁方式租入的固定资产改良支出和融资服务费。

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

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按预计受益期与房屋租赁期限孰短确定摊销期，确定的摊销期限一般为8年；融资服务费按合同规定的受益期平均摊销；其他长期待摊费用按项目的预计受益期摊销。在摊销期内均采用直线法平均摊销。

22、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

23、职工薪酬

(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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(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。此外，本公司还参与了由国家相关部

门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

详见本附注“七、（三十九）应付职工薪酬”

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司暂无其他长期职工福利。

24、租赁负债

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，本集团无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

1、租赁付款额是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- （1）固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- （2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- （3）本集团合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- （4）租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项

2、根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将差额计入当期损益：

因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本集团按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比例发生变动，本集团按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

25、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- （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。

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，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。

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。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起的会计政策

1.收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品

或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2.收入确认的具体方法：

(1) 销售商品收入

本公司销售商品并在客户取得相关商品的控制权时确认收入。公司就该商品享有现时收款权利；公司已将该商品的法定所有权转移给客户；公司已将该商品实物转移给客户；公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；客户已接受该商品。

(2) 钢结构业务收入

公司提供的钢结构制作及（或）建造业务其作为某一时间段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度不能合理确定的除外。按照投入法确认履约进度，包括按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例或已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例或已完工合同工作的测量进度确定。于资产负债表日，公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

(3) 医疗业务收入

①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。

②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。

③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。

④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，并在药品已经提供后，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。

⑤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。

(4) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

2020年1月1日前的会计政策

1.销售商品收入确认

一般原则

- (1) 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；
- (2) 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；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体原则

(1) 钢结构产品销售

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。

(2) 供热收入

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) 天然气销售

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：按每月流量计记录的天然气总流量减去车用加气方量、商用及工业用气量后的方量确认收入。

(4) 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。

2. 劳务收入的确认

一般原则：

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。

具体原则：

(1) 天然气管网及入户安装收入

天然气入户安装：室内室外安装全部完成并达到通气条件确认收入。

庭院管网安装：安装完成并验收合格确认收入。

(2) 医疗服务收入

挂号收入：公司在患者缴纳挂号费的同时，开具发票并确认挂号收入。

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。

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。

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。

3. 让渡资产使用权收入的确认

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：

(1) 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。

(2) 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. 钢结构安装工程收入的确认

适用《建造合同准则》，具体如下：

(1) 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；

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

(3) 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。

(4) 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。

28、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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。

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

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

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）；

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。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

30、租赁

1、租赁的识别

在合同开始日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2.单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- (1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- (2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

3.公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的(提示：公司对于价值较低有具体认定金额的，可以具体披露，如披露为“将单项租赁资产为全新资产时价值低于*元的”)租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于短期租赁中的××类资产和××低价值资产租赁/对于所有短期租赁和低价值资产租赁，(提示：短期租赁，按照租赁资产类别选择会计政策，低价值租赁按照每项租赁选择会计政策，请根据实际情况修改)公司在租赁期内各个期间按照直线法/工作量法(提示：或其他系统合理的方法)将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，

在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

4. 公司作为承租人的租赁变更会计处理

(1) 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

(2) 租赁变更未作为一项单独租赁在租赁变更生效日，公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的公司增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，公司区分以下情形进行会计处理：

1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

2) 其他租赁变更，公司相应调整使用权资产的账面价值。

5、公司作为出租人的会计处理方法在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁公司在租赁期内各个期间按照直线法/工作量法(提示：或其他系统合理的方法)将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率(提示：存在转租的情况下，若租赁内含利率无法确定的，可采用原租赁的折现率，请根据实际情况修改)折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

6. 公司作为出租人的租赁变更会计处理

(1) 经营租赁

经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁

1) 租赁变更作为一项单独租赁租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

2) 租赁变更未作为一项单独租赁

如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

31、其他重要的会计政策和会计估计

1、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售

类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

2、回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

3、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

32、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
对于首次执行日前的经营租赁，承租人在首次执行日应当根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债；计量使用权资产时，假设自租赁期开始日即采用本准则的账面价值（采用首次执行日的承租人增量借款利率		

（1）公司将按照财政部于2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号），以及2019年修订的《企业会计准则第21号——租赁》应用指南的规定执行。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2021年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
		合并	母公司

对于首次执行日前的经营租赁，承租人在首次执行日应当根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债；计量使用权资产时，假设自租赁期开始日即采用本准则的账面价值（采用首次执行日的承租人增量借款利率作为折现率）。	使用权资产	548,050,283.99	4,280,881.41
	租赁负债	548,050,283.99	4,280,881.41

与原租赁准则相比，执行新租赁准则对2021年1-6月财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	对2021年6月30日余额的影响金额	
	合并	母公司
使用权资产	519,770,084.67	3,582,971.15
租赁负债	523,841,617.83	3,727,421.83

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	150,810,281.63	150,810,281.63	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	3,600,001.00	3,600,001.00	
应收账款	110,416,957.52	110,416,957.52	
应收款项融资	1,250,000.00	1,250,000.00	
预付款项	16,845,149.86	16,845,149.86	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	26,525,926.73	26,525,926.73	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	70,678,240.84	70,678,240.84	
合同资产	12,070,785.40	12,070,785.40	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,142,337.35	8,142,337.35	
流动资产合计	400,339,680.33	400,339,680.33	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	30,491,697.81	30,491,697.81	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00	
投资性房地产	31,960,462.91	31,960,462.91	
固定资产	280,557,195.10	280,557,195.10	
在建工程	33,481,649.18	33,481,649.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		548,050,283.99	548,050,283.99
无形资产	103,959,829.27	103,959,829.27	
开发支出			
商誉	512,227,713.19	512,227,713.19	
长期待摊费用	40,821,337.98	40,821,337.98	
递延所得税资产	46,407,251.31	46,407,251.31	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,089,907,136.75	1,637,957,420.74	548,050,283.99
资产总计	1,490,246,817.08	2,038,297,101.07	548,050,283.99
流动负债：			

短期借款	120,000,000.00	120,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	32,778,955.35	32,778,955.35	
应付账款	223,196,301.53	223,196,301.53	
预收款项	2,256,092.59	2,256,092.59	
合同负债	9,668,951.32	9,668,951.32	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	20,867,464.90	20,867,464.90	
应交税费	14,881,749.76	14,881,749.76	
其他应付款	381,699,803.62	381,699,803.62	
其中：应付利息	723,287.83	723,287.83	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	80,000,000.00	80,000,000.00	
其他流动负债	1,794,824.56	1,794,824.56	
流动负债合计	887,144,143.63	887,144,143.63	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	260,000,000.00	260,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		548,050,283.99	548,050,283.99
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	4,561,992.69	4,561,992.69	
递延所得税负债	1,614,714.96	1,614,714.96	
其他非流动负债			
非流动负债合计	266,176,707.65	814,226,991.64	548,050,283.99
负债合计	1,153,320,851.28	1,701,371,135.27	548,050,283.99
所有者权益：			
股本	517,239,591.00	517,239,591.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	99,413,934.43	99,413,934.43	
减：库存股	61,289,022.24	61,289,022.24	
其他综合收益			
专项储备	13,594,299.38	13,594,299.38	
盈余公积	3,808,068.95	3,808,068.95	
一般风险准备			
未分配利润	-247,784,902.84	-247,784,902.84	
归属于母公司所有者权益合计	324,981,968.68		
少数股东权益	11,943,997.12	11,943,997.12	
所有者权益合计	336,925,965.80	336,925,965.80	
负债和所有者权益总计	1,490,246,817.08	2,038,297,101.07	548,050,283.99

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,072,963.72	4,072,963.72	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,100,000.00	1,100,000.00	
应收账款	5,224,847.19	5,224,847.19	
应收款项融资			
预付款项	247,301.89	247,301.89	

其他应收款	79,756,183.02	79,756,183.02	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	17,418,042.85	17,418,042.85	
流动资产合计	107,819,338.67	107,819,338.67	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,290,934,000.48	2,290,934,000.48	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	490,660.09	490,660.09	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,280,881.41	4,280,881.41
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	729,798.28	729,798.28	
递延所得税资产	9,832,641.26	9,832,641.26	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,311,987,100.11	2,316,267,981.52	4,280,881.41
资产总计	2,419,806,438.78	2,424,087,320.19	4,280,881.41
流动负债：			
短期借款	110,000,000.00	110,000,000.00	
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	5,600,000.00	5,600,000.00	
应付账款	14,747,806.92	14,747,806.92	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	1,043,577.54	1,043,577.54	
应交税费	107,511.28	107,511.28	
其他应付款	590,481,462.07	590,481,462.07	
其中：应付利息	723,287.83	723,287.83	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	80,000,000.00	80,000,000.00	
其他流动负债	274,000,000.00	274,000,000.00	
流动负债合计	1,075,980,357.81	1,075,980,357.81	
非流动负债：			
长期借款	260,000,000.00	260,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,280,881.41	4,280,881.41
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	260,000,000.00	264,280,881.41	4,280,881.41
负债合计	1,335,980,357.81	1,340,261,239.22	4,280,881.41
所有者权益：			
股本	517,239,591.00	517,239,591.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	496,367,672.73	496,367,672.73	
减：库存股	61,289,022.24	61,289,022.24	
其他综合收益			
专项储备	353,158.90	353,158.90	
盈余公积	24,062,004.21	24,062,004.21	
未分配利润	107,092,676.37	107,092,676.37	
所有者权益合计	1,083,826,080.97	1,083,826,080.97	
负债和所有者权益总计	2,419,806,438.78	2,424,087,320.19	4,280,881.41

调整情况说明

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

33、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	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的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%、15%

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%
吐鲁番市鑫天山燃气有限公司	详见税收优惠
光正能源（巴州）有限公司	15%
新疆天宇能源科技发展有限公司	详见税收优惠
乌鲁木齐中景利华石油化工有限公司	详见税收优惠
成都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%
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	详见税收优惠

山东光正眼科医院有限公司	详见税收优惠
呼和浩特市光正眼科医院有限公司	详见税收优惠
青岛新视界光华眼科医院有限公司	详见税收优惠
上海新视界东区眼科医院有限公司	详见税收优惠

2、税收优惠

1. 增值税

2016年5月1日起，上海新视界眼科医院有限公司、呼和浩特市光正眼科医院有限公司、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、成都新视界眼科医院有限公司、山东光正眼科医院有限公司、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、上海新视界明眸眼科诊所有限公司，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。

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

（1）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。

根据财政部公告2020年第23号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》将延续西部大开发企业所得税政策2021年1月1日至2030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。

（2）光正能源（巴州）有限公司企业所得税优惠

光正能源（巴州）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2021年6月30日减按15%的税率征收企业所得税。

根据财政部公告2020年第23号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》将延续西部大开发企业所得税政策2021年1月1日至2030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。

（3）成都新视界眼科医院有限公司企业所得税优惠

成都新视界眼科医院有限公司于2016年4月25日取得经四川省成都市成华区地方税务局第一税务所同意的企业所得税优惠事项备案表，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。

根据财政部公告2020年第23号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》将延续西部大开发企业所得税政策2021年1月1日至2030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。

（4）重庆新视界渝中眼科医院有限公司企业所得税优惠

孙公司重庆新视界渝中眼科医院有限公司于2018年3月7日取得经重庆市渝中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、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。

根据财政部公告2020年第23号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》将延续西部大开发企业所得税政策2021年1月1日至2030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。

（5）山南康佳医疗器械有限公司企业所得税优惠

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2021年6月30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。

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，企业符合条件之一的，自2018年1月1日至2021年12月31日，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。

（6）上海新望网络科技有限公司、山东光正眼科医院有限公司、青岛新视界光华眼科医院有限公司、上海新视界东区

眼科医院有限公司、新疆天宇能源科技发展有限公司、乌鲁木齐中景利华石油化工有限公司、吐鲁番市鑫天山燃气有限公司企业所得税优惠

根据财政部税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》财税[2021]12号，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(7) 呼和浩特市光正眼科医院有限公司企业所得税优惠

根据财政部税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》财税[2021]12号，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据内蒙古自治区党委 自治区人民政府印发《关于促进民营经济高质量发展若干措施》的通知（内党发[2018]23号），从2019年1月1日到2021年12月31日，年应纳税额低于100万元（含100万元）的小型微利企业免征企业所得税地方分享部分。

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	457,360.48	424,232.20
银行存款	74,189,284.23	106,473,998.34
其他货币资金	2,391,905.95	43,912,051.09
合计	77,038,550.66	150,810,281.63
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	20,200.00	42,557,816.67

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,000,000.00	
其中：		
招商银行理财产品“聚益生金”系列	20,000,000.00	
其中：		
合计	20,000,000.00	

其他说明：

3、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	7,070,000.00	1,400,000.00
商业承兑票据	3,927,013.80	2,200,001.00
合计	10,997,013.80	3,600,001.00

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 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	2,129,378.27	5,350,000.00
商业承兑票据		2,669,501.00
合计	2,129,378.27	8,019,501.00

4、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	695,109.50	0.47%	695,109.50	100.00%		695,109.50	0.40%	695,109.50	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	147,780,908.14	99.53%	55,840,604.96	37.79%	91,940,303.18	171,657,584.03	99.60%	61,240,626.51	35.68%	110,416,957.52
其中：										
按信用风险组合计提坏账准备	147,780,908.14	99.53%	55,840,604.96	37.79%	91,940,303.18	171,657,584.03	99.60%	61,240,626.51	35.68%	110,416,957.52
合计	148,476,017.64	100.00%	56,535,714.46		91,940,303.18	172,352,693.53	100.00%	61,935,736.01		110,416,957.52

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
账龄长无法收回的医保款	665,109.50	665,109.50	100.00%	预计无法收回
新疆广进房地产开发集团有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00%	收回期限无法确定
合计	695,109.50	695,109.50	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 4,634,592.23

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险组合	147,780,908.14	55,840,604.96	37.79%
合计	147,780,908.14	55,840,604.96	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	32,847,911.78
1 至 2 年	35,800,384.17
2 至 3 年	27,376,993.49
3 年以上	52,450,728.20
3 至 4 年	25,285,270.46
4 至 5 年	4,441,062.23
5 年以上	22,724,395.51
合计	148,476,017.64

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
信用风险组合	61,935,736.01	2,839,226.67	4,634,592.23	30,000.00	-3,574,655.99	56,535,714.46
合计	61,935,736.01	2,839,226.67	4,634,592.23	30,000.00	-3,574,655.99	56,535,714.46

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	19,210,030.89	12.94%	1,658,503.09
客户二	10,968,286.44	7.39%	10,267,893.01
客户三	9,750,925.01	6.57%	661,864.78
客户四	9,481,706.51	6.39%	1,062,286.78
客户五	5,530,875.00	3.73%	3,429,142.50
合计	54,941,823.85	37.02%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	80,000.00	1,250,000.00
合计	80,000.00	1,250,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	1,250,000.00	80,000.00	1,250,000.00		80,000.00	
合计	1,250,000.00	80,000.00	1,250,000.00		80,000.00	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

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	15,954,246.40	89.34%	16,802,143.60	99.74%
1 至 2 年	1,869,975.99	10.47%	28,006.26	0.17%
2 至 3 年	18,588.26	0.10%	15,000.00	0.09%
3 年以上	15,000.00	0.08%		
合计	17,857,810.65	--	16,845,149.86	--

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：

(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(%)
供应商一	3,000,000.00	16.80
供应商二	1,861,434.00	10.42
供应商三	961,840.91	5.39
供应商四	937,463.52	5.25
供应商五	832,012.60	4.66
合计	7,592,751.03	42.52

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	26,152,883.18	26,525,926.73
合计	26,152,883.18	26,525,926.73

(1) 其他应收款

1) 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
------	--------	--------

定金押金保证金	27,467,242.78	26,340,555.36
代垫款	393,307.25	681,778.50
备用金及业务周转金	1,555,334.17	1,059,680.82
股权转让款		1,670,000.00
关联方往来	368,661.57	368,661.57
合计	29,784,545.77	30,120,676.25

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		1,373,946.75	2,220,802.77	3,594,749.52
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		12,512.77	50,564.00	63,076.77
本期转回		12,095.35	3,000.00	15,095.35
其他变动		11,068.35		11,068.35
2021 年 6 月 30 日余额		1,363,295.82	2,268,366.77	3,631,662.59

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,896,910.49
1 至 2 年	4,394,836.54
2 至 3 年	683,517.58
3 年以上	20,809,281.16
3 至 4 年	918,895.12
4 至 5 年	10,555,596.28
5 年以上	9,334,789.76
合计	29,784,545.77

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收账款坏账准备	3,594,749.52	63,076.77	15,095.35		-11,068.35	3,631,662.59
合计	3,594,749.52	63,076.77	15,095.35		-11,068.35	3,631,662.59

4) 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
客商一	租赁押金	9,564,000.00	4-5 年	32.11%	47,820.00
客商二	租赁押金	4,000,000.00	5 年以上	13.43%	20,000.00
客商三	租赁押金	1,943,489.70	5 年以上	6.53%	9,717.45
客商四	租赁押金	700,000.00	1 年以内	2.35%	
客商五	租赁押金	600,000.00	5 年以上	2.01%	3,000.00
合计	--	16,807,489.70	--	56.43%	80,537.45

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	16,892,301.38	1,240,912.00	15,651,389.38	6,588,482.29	1,240,912.00	5,347,570.29
在产品	11,893,106.47	1,579,412.67	10,313,693.80	8,087,324.63	1,579,412.67	6,507,911.96
库存商品	49,424,629.82	1,789,436.75	47,635,193.07	49,267,362.24	2,043,988.11	47,223,374.13
周转材料	1,077,092.67		1,077,092.67	961,186.19		961,186.19
合同履约成本	4,712,784.85		4,712,784.85	10,614,798.27		10,614,798.27
发出商品				23,400.00		23,400.00
合计	83,999,915.19	4,609,761.42	79,390,153.77	75,542,553.62	4,864,312.78	70,678,240.84

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	1,240,912.00					1,240,912.00
在产品	1,579,412.67					1,579,412.67
库存商品	2,043,988.11			254,551.36		1,789,436.75
合计	4,864,312.78			254,551.36		4,609,761.42

9、合同资产

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
已完工未结算工程	28,910,915.12	1,099,573.08	27,811,342.04	12,454,207.90	383,422.50	12,070,785.40
合计	28,910,915.12	1,099,573.08	27,811,342.04	12,454,207.90	383,422.50	12,070,785.40

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

本期合同资产计提减值准备情况：

项目	年初余额	本期计提	本期转回	本期转销/ 核销	期末余额	原因
按信用风险组合计提坏账准备	383,422.50	716,150.58			1,099,573.08	

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额、待抵扣进项税、待认证进项税	6,826,170.67	6,489,760.23
预缴企业所得税	1,285,343.99	1,652,577.12
合计	8,111,514.66	8,142,337.35

其他说明：

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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											
二、联营企业											
北京光正 眼科医院 有限公司	30,491,69 7.81			-1,397,69 1.17						29,094,00 6.64	
小计	30,491,69 7.81			-1,397,69 1.17						29,094,00 6.64	
合计	30,491,69 7.81			-1,397,69 1.17						29,094,00 6.64	

其他说明

北京光正眼科医院有限公司于2019年6月设立，注册时公司注册资本为5,000.00万元。

2020年5月，根据《增资协议》的约定，新疆博盈讯飞信息科技有限公司、本公司、新疆盛乐泰投资有限公司、丁向东决定对北京光正眼科医院有限公司进行增资，其中，新疆博盈讯飞信息科技有限公司出资2,500.00万元、本公司出资2,080.00万元、新疆盛乐泰投资有限公司出资1,210.00万元、丁向东1,210.00万元，增资后，公司注册资本变更为12,000.00万元，已于2020年5月19日完成工商变更登记。此次注册资本变更后，本公司对北京光正眼科医院有限公司认缴注册资本、实缴注册资本为3,480.00万元，持股比例变更为29%。

2020年10月，根据公司股东会决议，青岛天堂硅谷慧视股权投资有限公司决定对北京光正眼科医院有限公司增资10,400.00万元，增资后，公司注册资本变更为22,400.00万元，已于2020年10月14日完成工商变更登记。此次注册资本变更后，本公司对北京光正眼科医院有限公司认缴注册资本、实缴注册资本为3,480.00万元，持股比例变更为15.54%。

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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
安徽沃瑞眼科医院有限公司	3,151,200.00	
合计	13,151,200.00	10,000,000.00

其他说明：

2020年4月，根据上海光正新视界眼科医院投资有限公司（以下简称：上海光正新视界）与宋世杰签订的《股权转让协议》、及《上海光正新视界眼科医院投资有限公司与李钢、孙佩华、宋世杰、合肥新锐医疗科技合伙企业（有限合伙）关于安徽沃瑞眼科医院有限公司之股权转让与增资协议》，公司之子公司上海光正新视界以0元价格受让原宋世杰持有的安徽沃瑞眼科医院有限公司8%的股份，并履行对安徽沃瑞眼科医院有限公司原认缴注册资本的出资40万元义务，同时增资275.12万元，其中202.4万元计入注册资本，72.72万元计入资本公积。

截至2021年6月30日，公司之子公司上海光正新视界眼科医院投资有限公司已经完成出资315.12万元义务，目前工商手续尚在办理中。

13、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	36,429,428.90	11,319,496.85		47,748,925.75
2.本期增加金额	7,172,856.17	4,747,278.45		11,920,134.62
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	7,172,856.17	4,747,278.45		11,920,134.62
(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	43,602,285.07	16,066,775.30		59,669,060.37
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	9,668,780.77	2,080,154.40		11,748,935.17
2.本期增加金额	931,901.39	905,911.60		1,837,812.99
(1) 计提或摊销	883,608.76	174,039.72		1,057,648.48
(2) 固定资产\无形资产转入	48,292.63	731,871.88		780,164.51
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,592,908.54	2,993,839.62		13,586,748.16
三、减值准备				
1.期初余额	4,039,527.67			4,039,527.67
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	4,039,527.67			4,039,527.67
四、账面价值				
1.期末账面价值	28,969,848.86	13,072,935.68		42,042,784.54
2.期初账面价值	22,721,120.46	9,239,342.45		31,960,462.91

（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
房屋及建筑物	9,595,559.29	正在办理中，尚未办妥

其他说明

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	183,878,427.87	280,557,195.10
合计	183,878,427.87	280,557,195.10

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备及其他	医疗设备	机器设备	管网	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	267,535,438.38	40,698,318.50	19,719,222.08	13,377,465.50	210,336,804.61	126,690,615.74	40,859,060.39	719,216,925.20
2.本期增加金额	11,303,703.71	323,800.00	604,099.95	836,343.22	10,572,820.11	40,718.18		23,681,485.17

(1) 购置		275,800.00	345,251.38	437,811.90	5,351,200.00	29,378.86		13,684,912.27
(2) 在建工程转入	7,245,470.13							7,245,470.13
(3) 企业合并增加	4,058,233.58	48,000.00	258,848.57	398,531.32	5,221,620.11	11,339.32		9,996,572.90
3.本期减少金额	110,223,419.51	1,515,811.26	282,196.41	42,394.23	1,445,873.60	34,034,662.95		147,544,357.96
(1) 处置或报废		1,224,811.26		42,394.23	1,445,873.60			2,713,079.09
(2) 合并范围变化而减少	103,050,563.34	291,000.00	282,196.41			34,034,662.95		137,658,422.70
(3) 转入投资性房地产等其他减少	7,172,856.17							7,172,856.17
4.期末余额	168,615,722.58	39,506,307.24	21,497,381.15	14,171,414.49	219,463,751.12	91,240,415.44	40,859,060.39	595,354,052.41
二、累计折旧								
1.期初余额	105,044,936.92	30,970,527.02	17,133,742.53	11,480,959.03	147,028,275.10	88,458,688.83	19,488,894.05	419,606,023.48
2.本期增加金额	5,628,579.98	1,208,864.91	283,779.62	125,961.51	11,647,783.16	3,010,890.46	1,526,223.52	23,432,083.16
(1) 计提	5,628,579.98	1,208,864.91	283,779.62	125,961.51	11,647,023.16	3,010,890.46	1,526,223.52	23,431,323.16
3.本期减少金额	25,660,912.61	1,351,670.71	268,086.50	40,274.33	1,380,447.82	21,917,676.97		50,619,068.94
(1) 处置或报废		1,075,220.71		40,274.33	1,380,447.82	209,120.46		2,705,063.32
(2) 合并范围变化而减少	48,292.63							48,292.63
(3) 转入投资性房地产等其他减少	25,612,619.98	276,450.00	268,086.50			21,708,556.51		47,865,712.99

4.期末余额	85,012,604.29	30,827,721.22	18,532,878.40	11,566,646.21	157,295,610.44	68,168,459.57	21,015,117.57	392,419,037.70
三、减值准备								
1.期初余额	4,314,692.07	950,232.38	456,522.92			7,410,575.58	5,921,683.67	19,053,706.62
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	4,314,692.07	950,232.38	456,522.92			7,410,575.58	5,921,683.67	19,053,706.62
四、账面价值								
1.期末账面价值	79,288,426.22	7,728,353.64	2,507,979.83	2,604,768.28	62,168,140.68	15,661,380.29	13,919,378.93	183,878,427.87
2.期初账面价值	158,175,809.39	8,777,559.10	2,128,956.63	1,896,506.47	63,308,529.51	30,821,351.33	15,448,482.67	280,557,195.10

(2) 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
房屋建筑物	1,541,972.14	正在办理中，尚未办妥

其他说明

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为47,957,458.58元。

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	31,256,150.28	33,481,649.18
合计	31,256,150.28	33,481,649.18

(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
霍城县光正燃气果子沟加油加气站项目工程	27,762,147.79	13,854,474.45	13,907,673.34	27,585,046.42	13,854,474.45	13,730,571.97
管网工程	1,347,223.48	705,538.52	641,684.96	1,307,995.79	705,538.52	602,457.27
零星工程	725,698.24		725,698.24			
医院装修改造工程	15,567,363.40		15,567,363.40	12,277,190.45		12,277,190.45
新能源产业园	343,024.66		343,024.66	234,852.96		234,852.96
七万吨钢构加工基地项目-装配式车间	70,705.68		70,705.68	6,636,576.53		6,636,576.53
合计	45,816,163.25	14,560,012.97	31,256,150.28	48,041,662.15	14,560,012.97	33,481,649.18

(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	32,000,000.00	27,585,046.42	177,101.37			27,762,147.79	86.76%	86.76%				
托克逊鑫天山、吐鲁番光正燃气加气站工程	5,500,000.00	1,307,995.79	39,227.69			1,347,223.48	24.49%	24.49%				
光正建设---新	14,500,000.00	234,852.96	108,171.70			343,024.66	2.37%	2.37%				

能源产业园项目												
七万吨钢构加工基地项目-装配式车间	7,507,361.62	6,565,870.85	483,654.56	7,049,525.41			93.90%	100.00%				
东区医院新租营业楼装修工程	28,000,000.00	12,169,940.45	2,979,422.95			15,149,363.40	54.10%	54.10%				
合计	87,507,361.62	47,863,706.47	3,787,578.27	7,049,525.41		44,601,759.33	--	--				--

16、使用权资产

单位：元

项目	房屋构筑物	合计
1.期初余额	548,050,283.99	548,050,283.99
4.期末余额	548,050,283.99	548,050,283.99
2.本期增加金额	28,280,199.32	28,280,199.32
(1) 计提	28,280,199.32	28,280,199.32
4.期末余额	28,280,199.32	28,280,199.32
1.期末账面价值	519,770,084.67	519,770,084.67
2.期初账面价值	548,050,283.99	548,050,283.99

其他说明：

17、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	软件权	特许经营权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	122,727,432.20	12,788.00		8,360.00	8,952,858.30	2,288,000.00	133,989,438.50

2.本期增加金额					740,241.51		740,241.51
(1) 购置					740,241.51		740,241.51
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	57,480,043.45						57,480,043.45
(1) 处置							
(2) 合并范围变化而减少	52,732,765.00						52,732,765.00
(3) 转入投资性房地产	4,747,278.45						4,747,278.45
4.期末余额	65,247,388.75	12,788.00		8,360.00	2,288,000.00	9,693,099.81	77,249,636.56
二、累计摊销							
1.期初余额	22,090,610.94	12,788.00		8,360.00	7,292,350.30	625,499.99	30,029,609.23
2.本期增加金额	955,102.27				120,233.31	616,270.99	1,691,606.57
(1) 计提	955,102.27				120,233.31	616,270.99	1,691,606.57
3.本期减少金额	10,069,818.63						10,069,818.63
(1) 处置							
(2) 合并范围变化而减少	9,337,946.75						9,337,946.75
(3) 转入投资性房地产	731,871.88						731,871.88

4.期末余额	12,975,894.58	12,788.00		8,360.00	745,733.30	7,908,621.29	21,651,397.17
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	52,271,494.17				1,542,266.70	1,784,478.52	55,598,239.39
2.期初账面价值	100,636,821.26				1,660,508.00	1,662,500.01	103,959,829.27

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
土地使用权	637,818.26	正在办理中，尚未办妥

其他说明：

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为16,030,722.38元。

18、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
		企业合并形成的		处置		

新疆天宇能源科技发展有限公司	9,165,884.66					9,165,884.66
光正能源(巴州)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
义乌光正眼科医院有限公司		9,165,884.66				10,478,199.35
乌鲁木齐中景利华石油化工有限公司	12,201,169.01					12,201,169.01
上海光正新视界眼科医院投资有限公司	493,383,961.68					493,383,961.68
合计	606,287,683.67	9,165,884.66				616,765,883.02

(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
		计提		处置		
新疆天宇能源科技发展有限公司	9,165,884.66					9,165,884.66
光正能源(巴州)有限公司	61,031,529.82					61,031,529.82
托克逊县鑫天山燃气有限公司	11,661,386.99					11,661,386.99
乌鲁木齐中景利华石油化工有限公司	12,201,169.01					12,201,169.01
合计	94,059,970.48					94,059,970.48

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) 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经营性长期资产作为一个资产组，该资产组至少可经营7年。包含商誉的资产组的账面价值为2,556.38万元。

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	346.31	0.946	327.64

第2年	346.31	0.895	309.97
第3年	346.31	0.847	293.25
第4年	346.31	0.801	277.44
第5年	346.31	0.758	262.48
第6年	346.31	0.717	248.32
第7年	677.56	0.678	459.65
合计	2,755.42		2,178.75

可收回金额确定方法：资产组预计未来7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：以前年度受所处地域天然气气源的限制，经营未达到预期。

商誉减值测试结果：包含商誉的资产组的账面价值为2,556.38万元，可收回金额小于包含商誉的资产组的账面价值，应计提资产组减值准备377.63万元。期初已累计计提商誉减值准备916.59万元、固定资产减值准备276.74万元，本期无需再计提减值准备。

(2) 光正能源（巴州）有限公司商誉减值测试的方法

将光正能源（巴州）有限公司经营性长期资产作为一个资产组组合，该资产组组合至少可经营7年。报表日包含商誉的资产组组合的账面价值为13,152.78万元。

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	1,207.97	0.946	1,142.82
第2年	1,207.97	0.895	1,081.20
第3年	1,207.97	0.847	1,022.89
第4年	1,207.97	0.801	967.73
第5年	1,207.97	0.758	915.55
第6年	1,207.97	0.717	866.17
第7年	2,293.16	0.678	1,555.64
合计	9,540.98		7,552.00

可收回金额确定方法：资产组预计未来7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：同一地区加气站较多，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：通过对光正能源（巴州）有限公司资产组组合可收回金额测算，报表日包含商誉的资产组组合的账面价值为13,152.78万元，可收回金额小于包含商誉的资产组组合的账面价值，应计提商誉减值准备5,600.78万元。期初已累计计提商誉减值准备6,103.15万元，本期无需再计提减值准备。

(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经营性长期资产作为一个资产组，该资产组至少可经营6年。报表日包含商誉的资产组的账面价值为3,490.12万元。

资产组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	477.33	0.946	451.59

第2年	477.33	0.895	427.23
第3年	477.33	0.847	404.20
第4年	477.33	0.801	382.40
第5年	477.33	0.758	361.78
第6年	651.87	0.717	467.43
合计	3,038.52		2,494.63

可收回金额确定方法：资产组预计未来6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：同一地区加气站较多，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：通过对托克逊县鑫天山燃气有限公司资产组可收回金额测算，报表日包含商誉的资产组的账面价值为3,490.12万元，可收回金额小于包含商誉的资产组的账面价值，应计提商誉减值准备995.50万元。期初已计提商誉减值准备1,166.14万元，本期无需再计提减值准备。

（4）义乌光正眼科医院有限公司商誉减值测试的方法

将义乌光正眼科医院有限公司经营性长期资产作为一个资产组，该资产组至少可经营8年。报表日包含商誉的资产组的账面价值为1,783.22万元。

资产组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	232.34	0.946	219.81
第2年	262.34	0.895	234.81
第3年	292.34	0.847	247.55
第4年	302.34	0.801	242.21
第5年	322.34	0.758	244.31
第6年	322.34	0.717	231.14
第7年	322.34	0.678	218.67
第8年	322.34	0.642	206.88
合计	2,378.73		1,845.38

可收回金额确定方法：资产组预计未来8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：同一地区其他眼科医院，形成竞争，使公司业务未达到收购时的预期。

商誉减值测试结果：通过对义乌光正眼科医院有限公司资产组可收回金额测算，报表日包含商誉的资产组的账面价值为1,845.38万元，可收回金额大于包含商誉的资产组的账面价值，故本期无需计提减值准备。

（5）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经营性长期资产作为一个资产组，该资产组至少可经营8年。包括商誉的资产组的账面价值为2,556.53万元。

资产组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	308.64	0.946	291.99
第2年	308.64	0.895	276.25

第3年	308.64	0.847	261.35
第4年	308.64	0.801	247.26
第5年	308.64	0.758	233.92
第6年	308.64	0.717	221.31
第7年	308.64	0.678	209.37
第8年	919.56	0.642	590.17
合计	3,080.04		2,331.62

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8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：以前年度天然气气源供应是否充足。

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可收回金额测算，报表日包含商誉的资产组的账面价值为2,556.53万元，可收回金额小于包含商誉的资产组，应计提资产组减值准备224.90万元。期初已计提商誉减值准备1,220.12万元、固定资产减值准备692.03万元。

(6) 上海光正新视界眼科医院投资有限公司商誉减值测试的方法

公司委托中联资产评估集团有限公司对公司合并上海光正新视界眼科医院投资有限公司所形成的商誉及相关资产组的未来现金流量现值进行了评估。

①评估基本情况：

商誉减值测试的基准日：2020年12月31日；

商誉减值测试方法：直接通过参考商誉及相关资产组可回收价值的方式判断商誉是否减值；

商誉减值测试的价值类型：预计未来现金流量现值，采用现金流折现的方式，估计商誉及相关资产组预计未来现金流量现值。

资产组的确定：将固定资产、无形资产、在建工程、长期待摊费用等确认为直接归属于资产组的可辨认资产。

收益期的确定：企业管理层对包含商誉的相关资产组2021年-2025年各年的现金流量进行了预计，并认为企业的管理模式、销售渠道、行业经验等与商誉相关的不可辨认资产可以持续发挥作用，其他长期资产可以通过更新或追加的方式延续使用，包含商誉的相关资产组的预期收益在2026年达到稳定并保持持续。

税前折现率：13.78%。

②评估结果：

中联资产评估集团有限公司2021年4月25日出具的评估报告情况：

单位：万元

评估文号	评估对象资产组组合	资产组组合可收回金额
中联评报字[2021]第1202号	合并上海光正新视界眼科医院投资有限公司所形成的包含商誉的相关资产组	109,100.00

③商誉减值损失的确认方法

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当确认相应的减值损失。

公司依据中联资产评估集团有限公司2020年4月27日出具的上述评估报告，将资产组组合的账面价值与可收回金额对比如下：

单位：万元

资产组组合名称	包含商誉的资产组组合的账面价值	资产组组合可收回金额	资产组组合减值金额
合并上海光正新视界眼科医院投资有限公司所形成的包含商誉的	61,633.52	109,100.00	不减值

相关资产组			
-------	--	--	--

公司截止2021年6月30日，新视界眼科资产组组合的可收回金额高于账面价值，包括商誉的资产组组合不存在减值损失。

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

商誉减值测试的影响

其他说明

19、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
装修费	40,681,337.95	4,829,220.21	7,761,255.37		37,749,302.79
房屋租赁费	140,000.03			140,000.03	
合计	40,821,337.98	4,829,220.21	7,761,255.37	140,000.03	37,749,302.79

其他说明

20、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	57,859,941.71	12,750,735.38	57,561,492.96	12,702,200.55
内部交易未实现利润	3,269,338.40	490,400.76	2,758,642.35	413,796.35
可抵扣亏损	7,612,431.46	1,721,613.98	7,612,431.46	1,431,739.35
固定资产折旧方法与税法不一致所产生的暂时性差异	18,954,283.54	2,843,142.53	18,954,283.54	2,843,142.53
股份支付所产生的暂时性差异	69,396,862.50	17,087,533.72	55,496,540.57	13,396,796.83
基金产生的暂时性差异	64,901,127.13	16,225,281.78	64,901,127.13	15,619,575.70
新租赁准则产生的费用	10,105,114.32	1,135,841.14		
合计	232,099,099.06	52,254,549.29	207,284,518.01	46,407,251.31

(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
固定资产折旧	6,458,859.83	1,614,714.96	6,458,859.83	1,614,714.96
合计	6,458,859.83	1,614,714.96	6,458,859.83	1,614,714.96

(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		52,254,549.29		46,407,251.31
递延所得税负债		1,614,714.96		1,614,714.96

21、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、保证借款	78,000,000.00	10,000,000.00
信用、保证借款	70,000,000.00	110,000,000.00
合计	148,000,000.00	120,000,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 上海新视界眼科医院有限公司取得上海银行闸北支行借款流动资金4,000万元；借款期限为2021年1月25日至2022年1月25日，上海新视界眼科医院有限公司以应收账款提供质押担保，上海光正新视界眼科医院投资有限公司提供保证担保，周永麟提供个人无限责任保证担保，截止至2021年6月30日，该款项已归还750万，尚余3,250万未归还。

上海新视界中兴眼科医院有限公司取得上海银行闸北支行借款流动资金5,000万元；借款期限为2021年3月25日至2022年3月25日，上海新视界中兴眼科医院有限公司以应收账款提供质押担保，光正眼科医院集团股份有限公司提供保证担保，周永麟提供个人无限责任保证担保，截止至2021年6月30日，该款项已归还450万，尚余4,550万未归还。

(2) 光正集团股份有限公司取得乌鲁木齐商业银行天元支行借款流动资金4,000万元；借款期限为2021年4月9日至2022年4月9日，本公司及光正能源（巴州）有限公司，托克逊县鑫天山燃气有限公司、光正投资有限公司，周永麟个人为上述借款提供连带担保责任保证，截止至2021年6月30日，该款项未到期，尚未归还。

上海新视界眼科医院有限公司取得招行银行股份有限公司上海分行营业部借款流动资金1,000万元；借款期限为2021年4月15日至2021年10月14日，上海光正新视界眼科医院投资有限公司、光正眼科医院集团股份有限公司及周永麟为授信共享申请人，在《授信协议》项下为该借款的所有债务承担经济上、法律上的连带保证责任。截止至2021年6月30日，该款项未到期，尚未归还。

上海新视界中兴眼科医院有限公司取得招行银行股份有限公司上海分行营业部借款流动资金2,000万元；借款期限为2021年4月15日至2021年10月14日，上海光正新视界眼科医院投资有限公司、光正眼科医院集团股份有限公司及周永麟为授信共享申请人在《授信协议》项下所欠贵行的所有债务承担经济上、法律上的连带保证责任。截止至2021年6月30日，未到期，未归还。

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	7,032,138.84	7,778,955.35
银行承兑汇票		25,000,000.00
合计	7,032,138.84	32,778,955.35

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	159,154,773.87	131,051,316.25
1—2 年(含 2 年)	28,788,835.66	34,488,960.56
2—3 年(含 3 年)	9,066,578.25	20,155,314.87
3 年以上	43,170,661.97	37,500,709.85
合计	240,180,849.75	223,196,301.53

(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	21,249,592.11	按资金计划支付
供应商二	16,283,200.72	按资金计划支付
供应商三	8,638,165.83	按资金计划支付
供应商四	4,511,415.23	按资金计划支付
供应商五	4,400,471.30	按资金计划支付
合计	55,082,845.19	--

其他说明：

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	1,350,000.02	2,256,092.59
合计	1,350,000.02	2,256,092.59

其他说明：

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收钢结构产品及工程款	13,084,648.02	3,185,052.31
预收医疗费	8,018,143.08	3,937,758.49
预收加油加气款	2,489,952.80	2,433,275.51
预收销售货款	43,063.70	112,865.01
合计	23,635,807.60	9,668,951.32

26、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	20,785,027.09	113,222,587.38	114,207,201.78	19,800,412.69
二、离职后福利-设定提存计划	16,125.31	5,848,533.28	5,346,509.07	518,149.52
三、辞退福利	66,312.50		66,312.50	
合计	20,867,464.90	119,071,120.66	119,620,023.35	20,318,562.21

(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	19,410,745.97	102,142,224.03	103,311,446.65	18,241,523.35
2、职工福利费	15,630.81	4,044,475.05	4,059,867.86	238.00
3、社会保险费	349,598.03	4,537,590.44	4,441,575.84	445,612.63
其中：医疗保险费	322,648.16	4,145,611.50	4,042,302.40	425,957.26
工伤保险费	0.00	102,224.79	95,249.89	6,974.90
生育保险费	26,949.87	64,794.24	90,262.44	1,481.67

4、住房公积金	81,904.60	1,202,858.10	1,140,255.10	144,507.60
5、工会经费和职工教育经费	927,147.68	1,295,439.76	1,254,056.33	968,531.11
合计	20,785,027.09	113,222,587.38	114,207,201.78	19,800,412.69

(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	16,122.31	5,653,220.79	5,166,483.81	502,859.29
2、失业保险费	3.00	195,312.49	180,025.26	15,290.23
合计	16,125.31	5,848,533.28	5,346,509.07	518,149.52

其他说明：

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,720,928.93	6,521,935.67
企业所得税	5,501,878.50	6,237,367.97
个人所得税	846,183.93	814,034.75
城市维护建设税	555,534.83	484,133.74
房产税	14,567.16	287,599.05
教育费附加	253,107.14	222,105.14
地方教育费附加	144,556.48	123,520.63
土地使用税		136,577.58
印花税	98,712.50	47,722.93
残保金		4,239.02
其他	1,918.72	2,513.28
合计	17,137,388.19	14,881,749.76

其他说明：

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	214,912.49	723,287.83

其他应付款	360,777,739.41	380,976,515.79
合计	360,992,651.90	381,699,803.62

(1) 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	94,999.99	365,446.33
短期借款应付利息	119,912.50	344,039.78
回购限制性股票计提的利息		13,801.72
合计	214,912.49	723,287.83

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：

(2) 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	324,614,992.85	336,438,718.27
定金押金质保金	1,465,798.21	6,521,724.84
接受服务的欠款	1,060,445.17	1,881,070.23
报销款	994,903.02	1,230,539.06
代扣代付款	3,348,208.54	3,153,805.17
限制性股票回购义务	29,293,391.62	31,750,658.22
合计	360,777,739.41	380,976,515.79

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
上海新视界实业有限公司	277,283,906.81	按资金计划支付
林春光	22,197,558.17	按资金计划支付
上海聂弘投资咨询合伙企业（有限合伙）	10,654,828.02	按资金计划支付

上海春弘企业管理合伙企业（有限合伙）	2,663,707.00	按资金计划支付
合计	312,800,000.00	--

其他说明

29、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	65,000,000.00	80,000,000.00
合计	65,000,000.00	80,000,000.00

其他说明：

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	8,019,501.00	1,250,000.00
待转销项税	656,073.17	544,824.56
合计	8,675,574.17	1,794,824.56

其他说明：

31、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、质押、保证借款	55,000,000.00	260,000,000.00
合计	55,000,000.00	260,000,000.00

长期借款分类的说明：

注1：2018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36,000万元，借款期限为2018年6月30日至2023年6月30日。截止2021年6月30日，该借款已偿还24,000万元，尚余12,000万元，其中一年内到期的长期借款为6,500万元，到期日分别为2021年12月21日归还4,000万元、2022年6月21日归还2,500万元。

2018年6月13日，光正集团股份有限公司与中国进出口银行新疆维吾尔自治区分行签订《在建工程抵押合同》，以其账面价值1,603.07万元的土地使用权、以账面价值4795.75万元房屋建筑物进行抵押，为公司为本合同所担保的上述主合同项下本公司所欠的全部债务（36,000万元）提供担保。保证期限为六十个月。

2018年6月13日，光正集团股份有限公司与中国进出口银行新疆维吾尔自治区分行签订《股权质押合同》，以其持有的上海光正新视界眼科医院投资有限公司51%股权为本合同所担保的上述主合同项下本公司所欠的债务提供质押担保。保证期限为六十个月。

2018年6月13日，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《保证合同》，为本合同所担保的上

述主合同项下本公司所欠中国进出口银行新疆维吾尔自治区分行债务的偿还提供连带责任保证担保,担保期限为主合同项下债务履行期届满之日起两年。

其他说明,包括利率区间:

32、租赁负债

单位:元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	665,120,938.58	548,050,283.99
未确认融资费用	-141,279,320.75	
合计	523,841,617.83	548,050,283.99

其他说明

33、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	4,561,992.69		4,561,992.69		与资产相关
合计	4,561,992.69		4,561,992.69		--

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
钢机-开发区扶持资金(注1)	4,193,633.11			275,125.42		-3,918,507.69		与资产相关
钢机-2013年新兴产业项目贴息资金款(注2)	208,359.79			17,363.34		-190,996.45		与资产相关
钢机-承接产业转移专项资金(注3)	159,999.79			13,333.34		-146,666.45		与资产相关

其他说明:

注1: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暂行办法的通知”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2：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3：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4：递延收益减少主要系：本期处置孙公司光正钢机，光正钢机不再纳入合并范围，导致递延收益减少。

34、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	517,239,591.00				-871,371.00	-871,371.00	516,368,220.00

其他说明：

公司第四届董事会第三十六次会议、第四届董事会第十九次会议及公司2020年度第四次临时股东大会审议通过，公司对2019年度限制性股票激励计划首次授予的激励对象中部分因发生离职、个人绩效考核不达标等原因导致不符合解锁要求的限制性股票进行回购注销。

本次回购注销的限制性股票总数合计为871,371股，回购注销完成后公司总股本由517,239,591股减少至516,368,220股。

35、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）	13,678,191.86		1,585,895.60	12,092,296.26
其他资本公积	85,735,742.57	7,513,056.09		93,248,798.66
合计	99,413,934.43	7,513,056.09	1,585,895.60	105,341,094.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、股本溢价变动：

公司对2019年度限制性股票激励计划首次授予的激励对象中部分因发生离职、个人绩效考核不达标等原因导致不符合解锁要求的限制性股票进行回购注销，回购价格为公司2019年限制性股票首次授予的价格2.82元/股加中国人民银行同期活期利息。上述回购注销事项已经公司第四届董事会第三十六次会议、第四届董事会第十九次会议及公司2020年度第四次临时股东大会审议通过。本次回购注销的限制性股票总数合计为871,371股，减少资本公积—股本溢价1,585,895.60元。

2、其他资本公积变动：

(1) 确认限制性股票激励费用：根据公司2019年限制性股票激励方案、授予限制性股票价格、以及授予日股票市场价格，本年度累计确认股份支付费用4,576,137.10元，其中归属于母公司所有者权益部分形成资本公积—其他资本公积4,483,535.04元。

(2) 预计未来期间可抵扣股份支付费用超过等待期内确认的成本费用差额形成的递延所得税资产：股份支付相关预计可税前扣除金额，超过会计准则规定确认的股份支付成本费用的部分，计入资本公积—其他资本公积3,029,521.05元。

36、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务 (首次)	25,272,758.22		2,457,266.60	22,815,491.62
限制性股票回购义务 (预留)	6,477,900.00			6,477,900.00
奖励员工回购股份	29,538,364.02	20,260,378.94		49,798,742.96
合计	61,289,022.24	20,260,378.94	2,457,266.60	79,092,134.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 公司对2019年度限制性股票激励计划首次授予的激励对象中部分因发生离职、个人绩效考核不达标等原因导致不符合解锁要求的限制性股票进行回购注销，回购价格为公司2019年限制性股票首次授予的价格2.82元/股加中国人民银行同期活期利息。上述回购注销事项已经公司第四届董事会第三十六次会议、第四届董事会第十九次会议及公司2020年度第四次临时股东大会审议通过。本次回购注销的限制性股票总数合计为871,371股，减少库存股2,457,266.60元。

(2) 光正眼科医院集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年3月15日召开了第四届董事会第四十二次会议和第四届监事会第二十三次会议，逐项审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司以集中竞价方式回购公司部分社会公众股份，回购价格不超过人民币15.00元/股（含），用于回购股份的资金总额不低于人民币1,500万元（含），不超过人民币3,000万元（含），资金来源均为自有资金。实施期限为自董事会审议通过回购股份方案之日起12个月内。

(3) 公司实际回购股份区间为2021年3月18日至2021年3月25日，累计通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份1,999,946股，最高成交价为10.35元/股，最低成交价为9.98元/股，成交总金额为20,260,378.94元，相应确认库存股20,260,378.94元。

37、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	13,594,299.38	1,211,945.28	1,618,159.64	13,188,085.02
合计	13,594,299.38	1,211,945.28	1,618,159.64	13,188,085.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法财企[2012]16号文，公司的计提标准为：建筑施工业务按建筑安装工程造价为计提依据，房屋建筑工程计提比例2%；危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据，按照超额累退方式提取。

38、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
法定盈余公积	3,808,068.95			3,808,068.95
合计	3,808,068.95			3,808,068.95

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

39、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	-247,784,902.84	-55,198,376.82
调整后期初未分配利润	-247,784,902.84	-55,198,376.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,284,924.76	-8,513,117.45
期末未分配利润	-186,499,978.08	-63,711,494.27

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0.00元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00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0.00元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

40、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	517,064,862.89	338,476,809.27	305,972,014.98	225,410,990.19
其他业务	11,120,840.82	3,569,203.23	5,915,369.12	3,366,396.46
合计	528,185,703.71	342,046,012.50	311,887,384.10	228,777,386.65

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	能源板块	钢结构板块	医疗板块	合计
其中：						
钢结构加工及安装				85,623,206.17		85,623,206.17
燃气及油品销售			40,714,312.42			40,714,312.42
医疗服务收入					390,444,681.02	390,444,681.02
入户安装			282,663.28			282,663.28
材料销售				1,716,267.61		1,716,267.61
经营性租赁			3,205,598.61	4,349,944.97	269,523.81	7,825,067.39
设计费				167,924.51		167,924.51
非油品销售			202,893.58			202,893.58

其他			226,999.46	338,596.15	643,092.12	1,208,687.73
----	--	--	------------	------------	------------	--------------

与履约义务相关的信息：

本公司提供的钢结构建造服务业务通常整体构成单项履约义务，并属于在某一时段内履行的履约义务。截至2021年6月30日，本公司部分钢结构建造服务业务尚在履行过程中，分摊至尚未履行(或部分未履行)履约义务的交易价格与相应钢结构建造服务业务合同的履约进度相关，并将于相应钢结构建造服务业务合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为74,465,238.38元，其中，63,456,112.23元预计将于2021年度确认收入，11,009,126.15元预计将于2022年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

41、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	802,118.87	197,300.40
教育费附加	346,899.60	97,348.73
房产税	756,983.08	745,986.31
土地使用税	411,452.20	563,297.68
车船使用税	19,287.30	17,563.74
印花税	333,250.55	613,998.83
地方教育费附加	231,242.30	60,475.50
其他税	262,904.39	11,720.71
合计	3,164,138.29	2,307,691.90

其他说明：

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	53,955,385.46	24,401,453.90
职工薪酬	32,373,378.89	11,985,261.67
天然气行业专项储备	1,146,074.76	1,748,623.66
办公费、差旅费	1,280,906.55	628,617.03
折旧及摊销	2,257,813.40	2,073,582.59
医院运营费	5,018,617.83	2,853,958.45
销售运费	636,739.31	792,446.95
业务招待费	1,584,855.07	546,048.51

加气站运营费	86,899.09	282,543.07
租赁费	1,279,816.72	1,352,387.10
其他	307,376.50	188,325.02
合计	99,927,863.58	46,853,247.95

其他说明：

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,273,298.26	21,748,074.98
中介费、咨询费	6,519,561.11	7,183,788.25
办公费、差旅费	5,028,682.62	5,723,086.88
折旧及摊销费	15,821,103.66	7,088,168.12
房租及物业费	4,069,832.44	9,360,878.08
业务招待费	2,375,358.81	1,430,749.91
安全专项储备	65,870.52	189,893.73
维修费	598,994.08	207,456.95
保安保洁费	563,021.13	581,893.87
股份支付	4,576,137.10	5,605,950.42
其他	2,296,181.49	2,127,509.18
合计	73,188,041.22	61,247,450.37

其他说明：

44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	936,265.14	104,578.00
其他费用	9,924.00	12,017.24
合计	946,189.14	116,595.24

其他说明：

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息费用	8,711,002.68	9,578,578.42
租赁资产融资费用	10,858,569.06	
减：利息收入	409,577.47	828,578.51
其他	663,171.99	2,807,063.38
合计	19,823,166.26	11,557,063.29

其他说明：

46、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
政府补助	1,704,380.96	4,425,397.69
代扣个人所得税手续费	132,946.31	63,747.19
增值税加计抵减	2,020.47	
合计	1,839,347.74	4,489,144.88

47、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	-1,397,691.17	-503,139.62
处置长期股权投资产生的投资收益	73,299,102.14	36,749,236.71
银行理财产品收益	55,890.41	
合计	71,957,301.38	36,246,097.09

其他说明：

48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-47,081.42	-1,127,054.72
应收账款坏账损失	1,795,365.56	-7,116,632.97
合计	1,748,284.14	-8,243,687.69

其他说明：

49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		180,365.27
十二、合同资产减值损失	-716,150.58	
合计	-716,150.58	180,365.27

其他说明：

50、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	1,094,206.02	290,586.27
减：固定资产处置损失	26,628.32	
合计	1,067,577.70	290,586.27

51、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		79,500.00	
补偿、罚款利得	9,530.00	140.00	9,530.00
无法支付的款项	74,375.17	127,641.27	74,375.17
其他	34,421.14	186,881.88	34,421.14
合计	118,326.31	394,163.15	118,326.31

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

其他说明：

52、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
对外捐赠	2,000.00	1,054,735.00	2,000.00
滞纳金及罚款支出	126,944.06	241,494.43	126,944.06

非流动资产报废损失	6,807.28		6,807.28
其他	20,680.78	684,594.88	20,680.78
赔偿支出	266,117.14	206,491.88	266,117.14
合计	422,549.26	2,187,316.19	

其他说明：

53、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	6,699,237.62	4,615,897.73
递延所得税费用	-2,821,617.66	-477,168.42
合计	3,877,619.96	4,138,729.31

(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	64,682,430.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,170,607.54
子公司适用不同税率的影响	3,707,230.42
调整以前期间所得税的影响	860,612.36
非应税收入的影响	15,062,756.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-10,123,685.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-36,570.95
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	2,822,644.92
所得税费用	3,877,619.96

其他说明

54、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	4,851,178.84	3,167,010.39
利息收入	409,577.47	828,578.51
除政府补助以外的营业外收入	118,277.14	394,163.15
收到政府补助	1,398,558.86	3,571,678.58
收回保证金、押金及其他往来款等	3,183,435.17	12,739,296.73
合计	9,961,027.48	20,700,727.36

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	123,396,340.00	53,252,753.15
财务费用-其他	663,171.99	2,807,063.38
除报废、盘亏损失以外的营业外支出	415,741.98	2,187,316.19
支付保证金、押金及其他往来款等	661,630.08	2,100,521.89
合计	125,136,884.05	60,347,654.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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
期末受限货币资金	42,537,416.67	
合计	42,537,416.67	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(4) 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
银行承兑汇票保证金、保函保证金		5,900,114.72
回购股份支付的现金	22,717,645.54	
合计	22,717,645.54	5,900,114.72

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

55、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	60,804,810.19	-11,941,427.83
加：资产减值准备	-1,032,133.56	8,063,322.42
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	24,314,931.92	29,443,047.79
使用权资产折旧	28,280,199.32	
无形资产摊销	1,865,646.29	2,489,235.37
长期待摊费用摊销	7,761,255.37	7,333,369.05
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）	-1,067,577.70	-290,586.27
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	6,807.28	
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	19,569,571.74	9,578,578.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-71,957,301.38	-36,246,097.09
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-5,847,297.98	-477,168.42
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,711,912.93	10,149,638.15
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	16,973,132.78	1,792,535.03
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	-54,890,761.49	-3,724,477.66
其他	6,833,283.67	5,478,941.69
经营活动产生的现金流量净额	22,902,653.52	21,648,910.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	77,018,350.66	271,456,033.61
减：现金的期初余额	108,252,464.96	244,849,118.24
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-31,234,114.30	26,606,915.37

(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	16,280,000.00
其中：	--
义乌光正眼科医院有限公司	16,280,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	78,554.69
其中：	--
义乌光正眼科医院有限公司	78,554.69
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	16,201,445.31

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	101,396,665.00
其中：	--
光正钢机有限公司	101,396,665.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	172,270.55
其中：	--
光正钢机有限公司	172,270.55
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	101,224,394.45

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	77,018,350.66	108,252,464.96
其中：库存现金	457,360.48	424,232.20
可随时用于支付的银行存款	74,189,284.23	106,453,598.34
可随时用于支付的其他货币资金	2,371,705.95	1,374,634.42
三、期末现金及现金等价物余额	77,018,350.66	108,252,464.96

其他说明：

56、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	20,200.00	ETC 保证金
固定资产	47,957,458.58	借款抵押
无形资产	16,030,722.38	借款抵押
合计	64,008,380.96	--

其他说明：

57、政府补助**(1) 政府补助基本情况**

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
武汉阳逻经济开发区扶持资金	275,125.42	其他收益	275,125.42
房租补贴	777,000.00	其他收益	777,000.00
社保及稳岗补贴款	35,300.66	其他收益	35,300.66
2013 年新兴产业项目贴息资金款	17,363.34	其他收益	17,363.34
12 万吨钢结构和新型建材生产基地的专项资金补贴	13,333.34	其他收益	13,333.34
党建工作经费	8,600.00	其他收益	8,600.00
十三五财政扶持项目款	79,000.00	其他收益	79,000.00
新冠疫情核酸检测补贴款	175,158.20	其他收益	175,158.20

就业、促业社会保障培训补贴款	323,500.00	其他收益	323,500.00
----------------	------------	------	------------

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

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
义乌光正眼科医院有限公司	2021年02月04日	16,280,000.00	100.00%	现金收购	2021年02月04日	100%	2,140,726.65	-718,568.09

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	义乌光正眼科医院有限公司
--现金	16,280,000.00
合并成本合计	16,280,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	5,801,800.65
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	10,478,199.35

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

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

	义乌光正眼科医院有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值

资产：		7,772,221.15	7,772,221.15
货币资金		78,554.69	78,554.69
应收款项		435,154.94	435,154.94
存货		193,545.98	193,545.98
固定资产		5,804,965.54	5,804,965.54
在建工程		1,260,000.00	1,260,000.00
负债：		1,970,420.50	1,970,420.50
应付款项		1,970,420.50	1,970,420.50
净资产		5,801,800.65	5,801,800.65
取得的净资产		5,801,800.65	5,801,800.65

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：

2、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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
光正钢机有限责任公司	122,500,000.00	56.34%	现金	2021年03月04日	控制权已转移	73,299,102.14						

其他说明：

1、公司于2021年2月1日分别召开了第四届董事会第三十九次会议及第四届监事会第二十次会议审议通过了《关于出售光正钢机有限责任公司股权方案及定价的议案》并经过2021年度第一次临时股东大会审议通过，2021年3月4日办理工商变更登记手续及股权交割的相关手续。

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

3、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：

（1）上海光正瞳博士光学科技有限公司

2021年2月3日，公司全资子公司上海光正新视界设立了全资子公司上海光正瞳博士光学科技有限公司（以下简称“上海光正瞳博士”）注册资本为1,000.00万元人民币。公司于2021年2月3日完成工商设立登记，纳入财务报表合并范围。

（2）河南光正眼科医院有限公司

2021年4月29日，本公司全资孙公司郑州新视界眼科医院有限公司设立了全资子公司河南光正眼科医院有限公司（以下简称“河南光正”）注册资本为200.00万元人民币。公司于2021年4月29日完成工商设立登记，纳入财务报表合并范围。

（3）新疆光正眼科医院有限公司

2021年5月11日，公司全资子公司上海光正新视界设立了全资子公司新疆光正眼科医院有限公司（以下简称“新疆光正”）注册资本为100.00万元人民币。公司于2021年5月11日完成工商设立登记，纳入财务报表合并范围。

（4）无锡光正眼科医院有限公司

2021年5月19日，公司全资子公司上海光正新视界设立了全资子公司无锡光正眼科医院有限公司（以下简称“无锡光正”）注册资本为100.00万元人民币。公司于2021年5月19日完成工商设立登记，纳入财务报表合并范围。

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	
光正建设集团有限公司	乌鲁木齐经济技术开发区	乌鲁木齐经济技术开发区	钢结构制作、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
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%		非同一控制下企业合并
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%		非同一控制下企业合并

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
光正能源(巴州)有限公司	新疆库尔勒市	新疆库尔勒市	天然气销售	100.00%		非同一控制下企业合并
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
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%		非同一控制下企业合并
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%	设立
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
上海光正新视界眼科医院投资有限公司	上海市	上海市	医院	100.00%		非同一控制下企业合并
上海新视界眼科医院有限公司	上海	上海	医疗经营		100.00%	非同一控制下企业合并
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%	非同一控制下企业合并
江西新视界眼科医院有限公司	南昌	南昌	医疗经营		95.00%	非同一控制下企业合并
郑州新视界眼科医院有限公司	郑州	郑州	医疗经营		100.00%	非同一控制下企业合并
青岛新视界眼科医院有限公司	青岛	青岛	医疗经营		100.00%	非同一控制下企业合并
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%	非同一控制下企业合并
成都新视界眼科医院有限公司	成都	成都	医疗经营		100.00%	非同一控制下企业合并
山东光正眼科医院有限公司	济南	济南	医疗经营		100.00%	非同一控制下企业合并
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%	非同一控制下企业合并
无锡新视界眼科医院有限公司	无锡	无锡	医疗经营		51.00%	非同一控制下企业合并
重庆新视界渝中	重庆	重庆	医疗经营		100.00%	非同一控制下企

眼科医院有限公司						业合并
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%	非同一控制下企业合并
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%	非同一控制下企业合并
上海宏双医疗器械有限公司	上海	上海	医疗器械		100.00%	非同一控制下企业合并
山南康佳医疗器械有限公司	山南	山南	医疗器械		100.00%	非同一控制下企业合并
上海新望网络科技有限公司	上海	上海	医疗信息维护		100.00%	非同一控制下企业合并
义乌光正眼科医院有限公司	义乌	义乌	医疗经营		100.00%	非同一控制下企业合并
燕园（海南）医疗器械有限公司	琼海市	琼海市	专用设备制造业	100.00%		设立
光正钢结构有限责任公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	钢结构制作、安装	100.00%		设立
上海新视界明眸眼科诊所有限公司	上海	上海	医疗服务		70.00%	设立
无锡光正眼科医院有限公司	无锡		医疗经营		100.00%	设立
新疆光正眼科医院有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	医疗经营		100.00%	设立
河南光正眼科医院有限公司	河南	河南	医疗经营		100.00%	设立
上海光正瞳博士光学科技有限公司	上海	上海	医疗服务		100.00%	设立

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
乌鲁木齐中景利华石油化工有限公司	49.00%	0.00		4,735,957.58

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
乌鲁木齐中景利华石油化工有限公司	7,637,001.35	6,443,822.65	14,080,824.00	1,781,191.25		1,781,191.25	6,388,067.11	6,587,021.89	12,975,089.00	1,978,895.92		1,978,895.92

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
乌鲁木齐中景利华石油化工有限公司	1,515,611.62	1,303,439.67	1,303,439.67	-426,773.90	5,145,308.08	345,331.80	345,331.80	-140,311.28

其他说明：

2、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	
北京光正眼科医	北京	北京市朝阳区朝阳公园路 19 号 1	卫生和社会工作	15.54%		权益法核算

院有限公司		幢 22 层 2201 内 2201 单元				
-------	--	--------------------------	--	--	--	--

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
	北京光正眼科医院有限公司	北京光正眼科医院有限公司
流动资产	84,727,428.99	94,498,365.78
非流动资产	491,029,709.55	504,498,225.75
资产合计	575,757,138.54	598,994,591.53
流动负债	459,418,150.38	459,126,884.86
非流动负债	85,042,282.63	93,407,545.37
负债合计	544,460,433.01	552,534,430.23
少数股东权益	-148,431,684.74	-142,262,380.63
归属于母公司股东权益	179,728,390.27	188,722,541.93
按持股比例计算的净资产份额	27,922,063.53	29,319,367.95
对联营企业权益投资的账面价值	27,922,063.53	29,319,367.95
营业收入	202,492,814.91	2,218,606.32
净利润	-18,163,455.77	-2,176,633.30
综合收益总额	-18,163,455.77	-2,176,633.30

其他说明

3、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1日公司与管理人“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2,000.00万元，已实缴出资1,000.00万元，占五道口基金实缴出资总额的4.67%。

十、与金融工具相关的风险

本公司正常生产经营所面临的金融风险主要为信用风险、市场风险及流动性风险。本公司从事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。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

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。

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0.40,存在不能及时清偿到期债务的流动性风险。

十一、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	新疆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	25.01%	25.01%

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
北京光正眼科医院有限公司	联营企业

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
张艳丽	实际控制人之配偶
上海冠顶投资有限公司	实际控制人控制的公司
海南光正眼科医院有限公司	实际控制人控制的公司
湖北光正眼科医院有限公司	实际控制人控制的公司
深圳市光正眼科医院有限公司	实际控制人控制的公司
光正燕园健康管理有限公司	实际控制人控制的公司
光正重工有限公司	实际控制人控制的公司
光正置业有限公司	实际控制人控制的公司
林春光	原副董事长
上海新视界实业有限公司	原副董事长控制的公司
上海勤立实业有限公司(原名为：上海信喆物业管理有限公司)	原副董事长控制的公司
重庆国宾妇产医院有限公司	原副董事长控制的公司
重庆仁霖物业管理有限公司	原副董事长控制的公司
上海铄强物业管理中心	原副董事长控制的公司
重庆协和医院有限责任公司	原副董事长控制的公司
重庆恒昊家商业管理中心	原副董事长控制的公司

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
重庆国宾妇产医院	检验费	163,784.99	650,000.00	否	83,080.91

有限公司					
重庆国宾妇产医院有限公司	放射费	0.00		否	13,920.00
重庆国宾妇产医院有限公司	麻醉费	0.00		否	600.00
重庆国宾妇产医院有限公司	消毒包、器械清洗	88,996.00	100,000.00	否	0.00
重庆国宾妇产医院有限公司	水电气费	298,277.08	1,200,000.00	否	206,227.18
重庆恒昊家商业管理中心	物业费	249,630.00	480,000.00	否	0.00
上海铄强物业管理中心	物业费	1,666,026.00	3,332,100.00	否	1,666,026.00

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
上海勤立实业有限公司	房屋	10,520,455.00	9,564,000.00
重庆仁霖物业管理有限公司	房屋	2,040,664.20	1,943,489.70

关联租赁情况说明

(1) 自2015年8月1日起至2035年7月31日止，子公司上海新视界中兴眼科医院有限公司向上海勤立实业有限公司(原名为：上海信喆物业管理有限公司)租赁上海市闸北区中兴路1618号房屋，租赁面积14462平方米，每月每平方米租金66.02元。

(2) 自2015年8月1日起至2035年7月31日止，子公司上海新视界眼科医院有限公司向上海勤立实业有限公司(原名为：上海信喆物业管理有限公司)租赁上海市长宁区汇川路18号房屋，租赁面积6056平方米，每月每平方米租金131.87元。

(3) 自2019年9月7日起至2021年6月30日止，子公司重庆新视界渝中眼科医院有限公司重庆仁霖物业管理有限公司租赁重庆市渝中区清寺路39号2-3层、6层部分、10-12层，租赁面积7198.11平方米，每月每平方米租金45.00元。

(3) 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
上海新视界眼科医院有限公司	10,000,000.00	2021年04月15日	2021年10月14日	否
上海新视界中兴眼科医院有限公司	45,500,000.00	2021年03月25日	2022年03月25日	否
上海新视界中兴眼科医院有限公司	20,000,000.00	2021年04月15日	2021年10月14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
光正能源（巴州）有限公司、托克逊县鑫天山燃气有限公司、光正投资有限公司、周永麟	40,000,000.00	2020年03月31日	2024年03月31日	否
上海新视界眼科医院有限公司、上海光正新视界眼科医院投资有限公司、周永麟	32,500,000.00	2021年01月25日	2022年01月25日	否
光正投资有限公司、周永麟	120,000,000.00	2018年06月30日	2023年06月30日	否

关联担保情况说明

(4) 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	2,243,586.70	1,930,204.95

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
其他应收款	上海勤立实业有限	9,564,000.00	47,820.00	9,564,000.00	47,820.00

	公司				
	重庆仁霖物业管理 有限公司	1,943,489.70	9,717.45	1,943,489.70	9,717.45
	上海新视界实业有 限公司	368,661.57		368,661.57	

(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
应付账款	重庆国宾妇产医院有限公司	202,453.99	29,359.60
	重庆协和医院有限责任公司	150,000.00	
	光正重工有限公司		106,866.29
其他应付款	重庆国宾妇产医院有限公司	45,658.13	112,620.31
	林春光	22,197,558.17	22,197,558.17

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

限制性股票激励计划的总体情况

(1) 2019年度首次限制性股票授予情况

2019年4月30日，公司第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第七次会议审议通过了《关于〈光正集团股份有限公司2019年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司限制性股票激励计划首次授予的限制性股票的授予价格为2.82元/股，本激励计划拟向激励对象授予限制性股票总计1,500万股，其中首次授予限制性股票1,342万股，预留158万股。

2019年7月11日，光正眼科医院集团对首次授予登记完成进行公告。认缴过程中，部分激励人员放弃认购，部分激励人员未全额认购，仅认购部分股权。认缴完成后，公司本次股权激励计划有154人参与认购，首次激励对象认购股份合计12,396,791股，授予日为2019年5月22日，授予价格2.82元/股。

本次股权激励计划的解除限售期：第一个解除限售期，自限制性股票授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止可解锁数量占限制性股票数量比例30%；第二个解除限售期，自限制性股票授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止可解锁数量占限制性股票数量比例30%；第三个解除限售期，自限制性股票授予登记完成之日起36个月后的首个交易

日起至限制性股票授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止可解锁数量占限制性股票数量比例40%。

限制性股票解除限售条件：第一个解除限售期，2019年净利润不低于2,000万元；第二个解除限售期，2020年净利润不低于3,000万元；第三个解除限售期，2021年净利润不低于4,000万元。

(2) 预留限制性股票授予情况

2020年7月15日，光正眼科医院集团对预留股份授予登记完成进行公告。认缴完成后，公司本次股权激励计划预留股份授予有23人参与认购，预留股份激励对象认购股份合计1,510,000股，授予日为2020年5月21日，授予价格4.29元/股。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	一、首次授予：部分限制性股票授予价格不低于股票票面金额，且不低于下列价格较高者：1、本计划公告前1个交易日公司股票交易均价的50%，为每股2.81元；2、本计划公告前120个交易日公司股票交易均价的50%，为每股2.74元。 二、预留授予：预留限制性股票授予价格不低于股票票面金额，且不低于下列价格较高者：1、预留限制性股票授予董事会决议公布前1个交易日的公司股票交易均价的50%；2、预留限制性股票授予董事会决议公布前20个交易日、60个交易日或者120个交易日的公司股票任意均价之一的50%
可行权权益工具数量的确定依据	预留限制性股票授予价格不低于股票票面金额，且不低于下列价格较高者：1、预留限制性股票授予董事会决议公布前1个交易日的公司股票交易均价的50%；2、预留限制性股票授予董事会决议公布前20个交易日、60个交易日或者120个交易日的公司股票任意均价之一的50%
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	23,489,261.56
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,576,137.10

其他说明

十三、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、子公司新视界眼科的原股东对业绩承诺的补偿情况

收购51%股权时，原股东业绩承诺补偿情况：

2018年3月30日，本公司与新视界眼科原股东签订《业绩补偿协议》约定，新视界眼科2018年度、2019年度、2020年度的净利润分别不低于11,500.00万元、13,225.00万元、15,209.00万元。承诺期届满后，如发生新视界眼科承诺期累计实现利润数低于承诺期内各年度承诺利润之和的情况，新视界眼科全体股东需在承诺期届满后就差额部分一次性履行业绩补偿义务；同时，如果承诺期内任一年度出现标的公司截止当期末累计实现净利润数低于标的公司截至当期末累计承诺利润数且标的公司当年净利润低于前一年度净利润的情况，则新视界眼科全体股东需就当年净利润实现情况直接履行业绩补偿义

务。

根据上述约定口径计算，新视界眼科2020年度经审计的扣除非经常损益后归属于母公司的净利润为52,659,138.55元，完成业绩承诺的34.62%。

收购49%股权时，原股东业绩承诺补偿情况：

2020年1月5日，本公司与上海新视界实业有限公司签订《业绩补偿协议》约定，新视界眼科2019年度、2020年度经审计的归属于母公司的扣除非经常性损益、扣除股权激励影响后的净利润预测数分别为13,225万元、15,209万元。承诺期届满后，如发生新视界眼科2019、2020年业绩承诺期内，实际净利润数低于该年度净利润承诺数的情况，上海新视界实业有限公司需在当年度专项核查意见出具后履行行业业绩补偿义务。

根据上述约定口径计算，新视界眼科2020年度扣除非经常损益、扣除股权激励影响后归属于母公司的净利润为61,850,872.09元，完成业绩承诺的40.67%。

目前有关业绩补偿事项双方正在洽谈中。

2、其他重大财务承诺事项

与借款相关的承诺事项详见第十二节一七—24、34

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、未决诉讼

(1) 2018年10月8日，乌鲁木齐仲裁委员会下发(2017)乌仲裁字第0157号《裁决书》，裁定：武汉市鑫金建筑安装装饰工程有限公司支付本公司工程款2,978,211.89元，支付逾期付款利息80,556.5元，承担仲裁费34,539.59元。合计3,093,307.98元。2019年6月3日湖北省武汉市中级人民法院出具执行裁定，将乌鲁木齐仲裁委员会仲裁裁决指定武汉市江岸区人民法院执行。

(2) 2019年11月19日，光正建设向克拉玛依市乌尔禾区人民法院提起诉讼，请求克拉玛依顺通环保科技有限公司支付工程款16,406,172.91元、违约金1,294,447.04元。

2020年7月30日，克拉玛依市乌尔禾区人民法院出具(2019)新0205民初105号《民事判决书》，判决：要求克拉玛依顺通环保科技有限公司支付光正建设工程款10,266,441.23元、由光正建设承担被告垫付的鉴定费97,031.14元、由被告承担光正建设垫付的鉴定人出庭费232元。

本公司不服，上诉至克拉玛依市中级人民法院。

2020年12月9日克拉玛依市中级人民法院下发(2020)新02民终480号民事裁定书，裁定，撤销(2019)新0205民初105号民事判决，发回新疆维吾尔自治区克拉玛依市乌尔禾区人民法院重审。

克拉玛依市乌尔禾区人民法院于2021年2月2日网上开庭，2021年3月12日、3月13日、3月19日、20日开庭审理，目前该案件第三方审计造价阶段。

(3) 2020年10月21日，浙江瑞宁建筑科技有限公司向广东省惠州市惠城区人民法院起诉要求光正建设集团有限公司连带支付工程款3,588,927.59元，利息147,672元同时承担案件诉讼费用。

2021年3月8日，广东省惠州市惠城区人民法院一审开庭审理。

2021年6月25日，广东省惠州市惠城区人民法院作出民事判决书：被告一光正钢机有限责任公司在本判决发生法律效力之日起10日内支付工程款3,588,927.59元及从2020年9月18日起至清偿之日止按全国银行业间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算。驳回其他诉讼请求。

2021年7月8日，公司向广东省惠州市中级人民法院提出上诉。

(4) 2020年12月，公司向武汉市新洲区人民法院提起诉讼：要求武汉市金丝路纺织新材料有限公司支付拖欠工程款1,215,000.00元，承担违约金243,000.00元。

该案件已于2021年4月1日开庭审理，2021年5月24日湖北省武汉市新洲区人民法院作出民事调解书：武汉金丝路纺织新材料有限公司向光正建设集团有限公司支付所欠工程款1,150,000元，此款定于2021年5月27日前支付1,000,000.00元；如武

汉金丝路纺织新材料有限公司水溶性建筑涂料1-4#厂房于2021年8月31日前不在发生漏水现象，武汉金丝路纺织新材料有限公司于2021年9月30日前付清余款150,000.00元。

(5) 2021年2月四川凌众建设工程有限公司喀什分公司向霍城县人民法院提起诉讼，要求霍城县光正燃气有限公司支付工程款61万元及从2020年4月9日至还清时的利息。霍城县人民法院清水河人民法庭已于2021年3月16日开庭审理，目前等待法院判决。

目前案件正在审理中。

(6) 2021年4月11日，信邦建设集团有限公司向新源县人民法院提起诉讼，要求新源县光正燃气有限公司支付工程款2,428,539.88元及延迟付款利息692,580.3元。

2021年6月2日，新源县人民法院作出判决：新源县光正燃气有限公司于判决生效之日起十日内支付工程款2,428,539.88元、工程利息614,932元，共计3,043,471.88元。

新源县光正燃气有限公司对一审判决不服，已向新疆维吾尔自治区高级人民法院伊犁哈萨克自治州分院提起上诉。

(7) 2021年6月7日，上海智丰贸易有限公司因上海新视界东区眼科医院有限公司提前退租事项，向上海市浦东新区人民法院提起诉讼，要求上海新视界东区眼科医院有限公司以1.8元/平方米/天的单价，向上海智丰贸易有限公司支付退租期间的租金及因提前退租而产生的违约金合计1,501.86万元，同时支付案件产生的诉讼、保全、律师等费用，本案开庭时间为2021年9月26日，目前案件尚在审理中。

(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。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

2、其他资产负债表日后事项说明

1、注销子公司

2021年5月31日，公司第四届董事会第四十六次会议，审议通过了《关于清算注销PPP项目公司的议案》，因受到政策变化影响，阿克苏“多浪明珠”PPP项目终止，PPP项目公司“阿克苏光和睿智工程项目管理有限公司”资产、营业收入占公司总资产和营业收入的比重较小，且无其他经营项目，清算注销不会对公司整体业务发展和盈利水平产生重大不利影响，有利于公司优化资源配置，提高经营效率。因此，同意本次对PPP项目公司的清算注销。

2021年7月29日公司完成对阿克苏光和睿智工程项目管理有限公司的注销。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	钢结构板块	能源板块	医疗大健康板块	分部间抵销	合计
资产总额	3,102,585,682.45	244,217,294.21	978,185,442.98	2,478,108,189.69	1,846,880,229.95
负债总额	1,393,152,834.51	31,234,190.07	773,933,008.30	725,540,727.41	1,472,779,305.47
营业收入	114,476,975.12	45,209,148.57	391,357,296.95	22,857,716.93	528,185,703.71
营业成本	102,404,355.52	36,610,229.63	224,872,924.19	21,841,496.84	342,046,012.50
净利润	119,489,264.62	2,013,792.36	2,177,193.47	62,875,440.26	60,804,810.19

十六、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	22,428,769.20	100.00%	22,291,045.20	99.39%	137,724.00	29,904,356.19	100.00%	24,679,509.00	82.53%	5,224,847.19
其中：										
按信用风险组合	22,291,045.20	99.39%	22,291,045.20	100.00%	0.00	24,679,509.00	82.53%	24,679,509.00	100.00%	
不计提坏账准备的合并范围内关联方往来	137,724.00	0.61%			137,724.00	5,224,847.19	17.47%			5,224,847.19
合计	22,428,769.20	100.00%	22,291,045.20		137,724.00	29,904,356.19	100.00%	24,679,509.00		5,224,847.19

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合	22,291,045.20	22,291,045.20	100.00%
不计提坏账准备的合并范围内关联方往来	137,724.00		
合计	22,428,769.20	22,291,045.20	--

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	137,724.00
1 至 2 年	0.00
2 至 3 年	878,542.35
3 年以上	21,412,502.85
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	770,259.00
5 年以上	20,642,243.85
合计	22,428,769.20

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合	24,679,509.00		2,358,463.80			22,291,045.20
合计	24,679,509.00		2,358,463.80			22,291,045.20

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	30,000.00

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	10,231,030.20	45.62%	10,231,030.20

客户二	2,978,211.74	13.28%	2,978,211.74
客户三	2,495,024.21	11.12%	2,495,024.21
客户四	1,150,000.00	5.13%	1,150,000.00
客户五	748,870.00	3.34%	748,870.00
合计	17,603,136.15	78.49%	

(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：

本期转回坏账准备金额2,358,463.80元，本期转销坏账准备金额0.00元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,593,195.72	79,756,183.02
合计	11,593,195.72	79,756,183.02

(1) 其他应收款

1) 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
定金押金保证金	1,706,008.67	1,563,564.68
代垫款	23,996.32	23,996.32
备用金及业务周转金	96,645.44	80,974.40
合并范围内关联方往来	10,934,648.61	79,255,750.94
合计	12,761,299.04	80,924,286.34

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额			1,168,103.32	1,168,103.32

2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
2021 年 6 月 30 日余额			1,168,103.32	1,168,103.32

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	10,719,226.93
1 至 2 年	849,116.61
2 至 3 年	24,852.18
3 年以上	1,168,103.32
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	1,168,103.32
合计	12,761,299.04

3) 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
客商一	关联方往来	10,500,438.85	1 年以内	82.28%	
客商二	定金、押金及保证 金	600,000.00	5 年以上	4.70%	600,000.00
客商三	定金、押金及保证 金	460,257.00	1 年以内、1-2 年	3.61%	
客商四	关联方往来	400,000.00	1-2 年	3.13%	
客商五	定金、押金及保证 金	393,374.00	5 年以上	3.08%	393,374.00
合计	--	12,354,069.85	--	96.81%	993,374.00

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	2,264,018,752.30		2,264,018,752.30	2,260,442,302.67		2,260,442,302.67
对联营、合营企业投资	29,094,006.64		29,094,006.64	30,491,697.81		30,491,697.81
合计	2,293,112,758.94		2,293,112,758.94	2,290,934,000.48		2,290,934,000.48

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
新源县光正燃气有限公司	14,751,768.99	3,730.62				14,755,499.61	
新疆天宇能源科技发展有限公司	19,500,000.00					19,500,000.00	
光正能源(巴州)有限公司	189,112,985.84	44,756.88				189,157,742.72	
托克逊县鑫天山燃气有限公司	49,159,411.39	33,565.02				49,192,976.41	
光正建设集团有限公司	534,780,373.92	320,424.67				535,100,798.59	
新疆光正新能源科技有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
乌鲁木齐中景利华石油化工有限公司	20,400,000.00					20,400,000.00	
上海光正新视界眼科医院投资有限公司	1,352,737,762.53	3,173,972.44				1,355,911,734.97	
光正钢结构有限责任公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
合计	2,260,442,302.67	3,576,449.63				2,264,018,752.30	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	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											
二、联营企业											
北京光正 眼科医院 有限公司	30,491,69 7.81			-1,397,69 1.17						29,094,00 6.64	
小计	30,491,69 7.81			-1,397,69 1.17						29,094,00 6.64	
合计	30,491,69 7.81			-1,397,69 1.17						29,094,00 6.64	

(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			1,132,855.34	
其他业务			837,873.10	
合计			1,970,728.44	

与履约义务相关的信息：

无

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	62,135,283.98	84,857,779.07
权益法核算的长期股权投资收益	-1,397,691.17	-503,139.62
合计	60,737,592.81	84,354,639.45

6、其他

十七、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	74,366,679.84	
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）	1,839,347.74	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-1,397,691.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-304,222.95	
减：所得税影响额	3,921,162.06	
合计	70,582,951.40	--

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	17.77%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.69%	-0.02	-0.02

光正眼科医院集团股份有限公司

法定代表人：周永麟

二〇二一年八月二十五日