

光正眼科医院集团股份有限公司

关于前期会计差错更正追溯调整后相关定期报告的更正公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

光正眼科医院集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年10月28日召开第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第九次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》。现将具体更正内容公告如下：

（一）《2020年年度报告全文》：

第十节 财务报告-七、合并财务报表项目注释

更正前：

16、商誉—（2）商誉减值准备—1、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

（5）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相关资产组 | 61,604.61 | 109,100.00 | 不减值 |

公司截止2020年12月31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。

商誉减值测试的影响

更正后：

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相关资产组 | 109,008.17 | 109,100.00 | 不减值 |

公司截止2020年12月31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。

(二) 《2020年度商誉减值测试报告》：

《2020年度商誉减值测试报告》-五、商誉减值测试过程

更正前：

2、整体资产组或资产组组合账面价值

单位：元

| 资产组名称 | 归属于母公司股东的商誉账面价值 | 归属于少数股东的商誉账面价值 | 全部商誉账面价值 | 资产组或资产组组合内其他资产账面价值 | 包含商誉的资产组或资产组组合账面价值 |
|-------------------|-----------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|
| 新疆天宇能源科技发展有限公司 | 9,165,884.66 | | 9,165,884.66 | 16,721,901.06 | 25,887,785.72 |
| 光正能源(巴州)有限公司 | 70,836,643.91 | | 70,836,643.91 | 65,714,890.28 | 136,551,534.19 |
| 托克逊县鑫天山燃气有限公司 | 20,700,024.41 | | 20,700,024.41 | 15,907,544.36 | 36,607,568.77 |
| 乌鲁木齐中景丽华石油化工有限公司 | 12,201,169.01 | | 12,201,169.01 | 13,507,332.98 | 25,708,501.99 |
| 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 | 122,662,139.55 | 616,046,101.23 |

更正后：

2、整体资产组或资产组组合账面价值

单位：元

| 资产组名称 | 归属于母公司股东的商誉账面价值 | 归属于少数股东的商誉账面价值 | 全部商誉账面价值 | 资产组或资产组组合内其他资产账面价值 | 包含商誉的资产组或资产组组合账面价值 |
|-------------------|-----------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|-------------------------|
| 新疆天宇能源科技发展有限公司 | 9,165,884.66 | | 9,165,884.66 | 16,721,901.06 | 25,887,785.72 |
| 光正能源(巴州)有限公司 | 70,836,643.91 | | 70,836,643.91 | 65,714,890.28 | 136,551,534.19 |
| 托克逊县鑫天山燃气有限公司 | 20,700,024.41 | | 20,700,024.41 | 15,907,544.36 | 36,607,568.77 |
| 乌鲁木齐中景丽华石油化工有限公司 | 12,201,169.01 | | 12,201,169.01 | 13,507,332.98 | 25,708,501.99 |
| 上海光正新视界眼科医院投资有限公司 | 493,383,961.68 | 474,035,571.03 | 967,419,532.71 | 122,662,139.55 | 1,090,081,672.26 |

(三) 《2021年年度报告全文》及摘要：

年度报告全文-第二节 公司简介和主要财务指标-六、主要会计数据和财务指标及摘要-二、公司基本情况-主要会计数据和财务指标：

更正前：

| | 2021年 | 2020年 | 本年比上年增减 | 2019年 |
|---------------------------|------------------|----------------|----------|------------------|
| 营业收入(元) | 1,044,476,897.11 | 921,048,603.87 | 13.40% | 1,284,867,050.87 |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 42,668,661.65 | 42,595,372.72 | 0.17% | 72,665,393.43 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | -64,849,697.48 | -13,837,805.75 | -368.64% | -23,428,137.78 |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | | | |
|------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 145,374,912.47 | 154,988,066.23 | -6.20% | 79,045,976.01 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.09 | 0.08 | 12.50% | 0.14 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.08 | 0.08 | 0.00% | 0.14 |
| 加权平均净资产收益率 | 12.69% | 9.26% | 3.43% | 8.57% |
| | 2021年末 | 2020年末 | 本年末比上年末增减 | 2019年末 |
| 总资产（元） | 1,834,597,029.60 | 1,490,246,817.08 | 23.11% | 1,776,181,216.01 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 346,292,934.40 | 324,981,968.68 | 6.56% | 888,217,712.67 |

更正后：

| | | | | |
|---------------------------|-------------------------|------------------|-----------------|------------------|
| | 2021年 | 2020年 | 本年比上年增减 | 2019年 |
| 营业收入（元） | 1,044,476,897.11 | 921,048,603.87 | 13.40% | 1,284,867,050.87 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 36,927,242.09 | 42,595,372.72 | -13.31% | 72,665,393.43 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -70,591,117.04 | -13,837,805.75 | -410.13% | -23,428,137.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 145,374,912.47 | 154,988,066.23 | -6.20% | 79,045,976.01 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.07 | 0.08 | -12.50% | 0.14 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.07 | 0.08 | -12.50% | 0.14 |
| 加权平均净资产收益率 | 11.08% | 9.26% | 1.82% | 8.57% |
| | 2021年末 | 2020年末 | 本年末比上年末增减 | 2019年末 |
| 总资产（元） | 1,828,855,610.04 | 1,490,246,817.08 | 22.72% | 1,776,181,216.01 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 340,551,514.84 | 324,981,968.68 | 4.79% | 888,217,712.67 |

年度报告全文-第二节公司简介和主要财务指标一八、分季度主要财务指标及摘要-二、公司基本情况-主要会计数据和财务指标-（2）分季度主要会计数据：

更正前：

| | | | | |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
| 营业收入 | 191,740,938.17 | 336,444,765.54 | 250,529,503.26 | 265,761,690.14 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 40,468,120.27 | 20,816,804.49 | -15,287,866.70 | -3,328,396.41 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -15,010,399.25 | 4,314,681.44 | -14,431,510.93 | -39,177,137.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -17,239,416.56 | 40,142,070.08 | 7,194,330.49 | 115,277,928.46 |

更正后：

| | | | | |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------|
| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
| 营业收入 | 191,740,938.17 | 336,444,765.54 | 250,529,503.26 | 265,761,690.14 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 40,468,120.27 | 20,816,804.49 | -15,287,866.70 | -9,069,815.97 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -15,010,399.25 | 4,314,681.44 | -14,431,510.93 | -45,463,888.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -17,239,416.56 | 40,142,070.08 | 7,194,330.49 | 115,277,928.46 |

第三节 管理层讨论与分析-四、主营业务分析

更正前：

1、概述

一、主要经营指标

一年来，公司经营班子在董事会的支持带领下，直面防疫常态化带来的挑战与机遇，奋勇向前，按照公司股东大会、董事会的各项决策，推进执行公司战略转型规划及经营管理目标。2021年度公司实现营业收入104,447.69万元，其中：

大健康行业收入75,962.07万元，较上年同期增长11.84%，占营业收入的比重为72.73%；

钢结构行业收入18,968.19万元，较上年同期增长25.66%，占营业收入的比重为18.16%；

能源行业收入9,517.43万元，较上年同期增长4.69%，占营业收入的比重为9.11%。

公司2021年度净利润为4,218.47万元，其中归属于母公司所有者的净利润为4,266.87万元。

更正后：

1、概述

一、主要经营指标

一年来，公司经营班子在董事会的支持带领下，直面防疫常态化带来的挑战与机遇，奋勇向前，按照公司股东大会、董事会的各项决策，推进执行公司战略转型规划及经营管理目标。2021年度公司实现营业收入104,447.69万元，其中：

大健康行业收入75,962.07万元，较上年同期增长11.84%，占营业收入的比重为72.73%；

钢结构行业收入18,968.19万元，较上年同期增长25.66%，占营业收入的比重为18.16%；

能源行业收入9,517.43万元，较上年同期增长4.69%，占营业收入的比重为9.11%。

公司2021年度净利润为3,644.33万元，其中归属于母公司所有者的净利润为3,692.72万元。

第三节 管理层讨论与分析-五、非主营业务分析

更正前：

| | 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 | 80,619,445.45 | 159.08% | 主要原因系公司本期处置子公司股权产生投资收益所致 | 否 |
| 公允价值变动损益 | | | | 否 |
| 资产减值 | 4,402,225.25 | 8.69% | | 否 |
| 营业外收入 | 683,053.62 | 1.35% | | 否 |
| 营业外支出 | -4,462,705.25 | -8.81% | | 否 |

更正后：

光正眼科医院集团股份有限公司

| | 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 | 80,619,445.45 | 179.41% | 主要原因系公司本期处置子公司股权产生投资收益所致 | 否 |
| 公允价值变动损益 | | | | 否 |
| 资产减值 | -1,339,194.31 | -2.98% | | 否 |
| 营业外收入 | 683,053.62 | 1.52% | | 否 |
| 营业外支出 | -4,462,705.25 | -9.93% | | 否 |

第三节 管理层讨论与分析-六、资产及负债状况分析

更正前：

1、资产构成重大变动情况

| | 2021 年末 | | 2021 年初 | | 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 | 58,323,521.31 | 3.18% | 150,810,281.63 | 10.12% | -6.94% | 报告期内，货币资金较年初下降61.33%，主要原因系公司归还银行贷款所致。 |
| 应收账款 | 100,358,869.20 | 5.47% | 110,416,957.52 | 10.53% | -5.06% | 报告期内，应收账款较年初下降9.11%，主要原因系公司加大回款力度，应收账款减少，坏账准备相应减少所致。 |
| 合同资产 | 14,845,571.13 | 0.81% | 12,070,785.40 | 0.81% | 0.00% | |
| 存货 | 53,229,048.92 | 2.90% | 70,678,240.84 | 4.74% | -1.84% | |
| 投资性房地产 | 36,971,270.60 | 2.02% | 31,960,462.91 | 2.14% | -0.12% | |
| 长期股权投资 | 28,191,302.26 | 1.54% | 30,491,697.81 | 2.05% | -0.51% | |
| 固定资产 | 190,069,761.93 | 10.36% | 280,557,195.10 | 18.83% | -8.47% | 报告期内，固定资产较年初下降32.25%，主要原因系公司处置子公司股权，该公司不再纳入合并范围所致。 |
| 在建工程 | 23,569,075.42 | 1.28% | 33,481,649.18 | 2.25% | -0.97% | |
| 使用权资产 | 530,516,042.47 | 28.92% | 550,481,149.27 | 36.94% | -8.02% | |
| 短期借款 | 172,232,234.72 | 9.39% | 120,000,000.00 | 8.05% | 1.34% | |
| 合同负债 | 10,743,325.15 | 0.59% | 9,668,951.32 | 0.65% | -0.06% | |
| 长期借款 | 30,000,000.00 | 1.64% | 260,000,000.00 | 17.45% | -15.81% | 报告期内，长期借款较年初下降88.46%，主要原因系公司归还银行贷款所致。 |
| 租赁负债 | 475,745,281.06 | 25.93% | 485,277,116.85 | 32.56% | -6.63% | |

更正后：

1、资产构成重大变动情况

| | 2021 年末 | | 2021 年初 | | 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 | 58,323,521.31 | 3.19% | 150,810,281.63 | 10.12% | -6.93% | 报告期内，货币资金较年初下降 |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | | | | | |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|---------|--|
| | | | | | | 61.33%，主要原因系公司归还银行贷款所致。 |
| 应收账款 | 100,358,869.20 | 5.49% | 110,416,957.52 | 7.41% | -1.92% | 报告期内，应收账款较年初下降9.11%，主要原因系公司加大回款力度，应收账款减少，坏账准备相应减少所致。 |
| 合同资产 | 14,845,571.13 | 0.81% | 12,070,785.40 | 0.81% | 0.00% | |
| 存货 | 53,229,048.92 | 2.91% | 70,678,240.84 | 4.74% | -1.83% | |
| 投资性房地产 | 36,971,270.60 | 2.02% | 31,960,462.91 | 2.14% | -0.12% | |
| 长期股权投资 | 28,191,302.26 | 1.54% | 30,491,697.81 | 2.05% | -0.51% | |
| 固定资产 | 190,069,761.93 | 10.39% | 280,557,195.10 | 18.83% | -8.44% | 报告期内，固定资产较年初下降32.25%，主要原因系公司处置子公司股权，该公司不再纳入合并范围所致。 |
| 在建工程 | 23,569,075.42 | 1.29% | 33,481,649.18 | 2.25% | -0.96% | |
| 使用权资产 | 530,516,042.47 | 29.01% | 550,481,149.27 | 36.94% | -7.93% | |
| 短期借款 | 172,232,234.72 | 9.42% | 120,000,000.00 | 8.05% | 1.37% | 报告期内，短期借款较年初增长43.53%的主要原因系本期取得银行贷款所致。 |
| 合同负债 | 10,743,325.15 | 0.59% | 9,668,951.32 | 0.65% | -0.06% | |
| 长期借款 | 30,000,000.00 | 1.64% | 260,000,000.00 | 17.45% | -15.81% | 报告期内，长期借款较年初下降88.46%，主要原因系公司归还银行贷款所致。 |
| 租赁负债 | 475,745,281.06 | 26.01% | 485,277,116.85 | 32.56% | -6.55% | |

第三节 管理层讨论与分析-八、重大资产和股权出售

更正前：

2、出售重大股权情况

| 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措施 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------|------------|------------|----------|----------------------------|-----------|--------------------------|----------|---------|------------|---------------|-----------------------------------|------------|------------------|
| 湖北幸福祥龙建有 | 光正钢机有限责任公司 | 2021年03月06 | 12,250 | 6,908.97 | 本次交易是根据公司 | 161.92% | 审计、评估结果 | 否 | 无 | 是 | 是 | 2021年03月06 | 巨潮资讯网 http:// |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|-------------|-------------|-------|----------|---|--------|------|---|---|---|---|-------------|---|
| 限公司 | 司 | 日 | | | 发展规划，合理调整公司的业务结构，同时为进一步满足公司战略发展布局的需要，未对公司的正常经营产生重大影响，未损害公司及股东利益。 | | | | | | | 日 | www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900016430&stockCode=002524&announcementId=1209346745&announcementTime=2021-03-06 |
| 蔡永海、刘庆文、罗飞鹰 | 新源县光正燃气有限公司 | 2021年12月27日 | 1,500 | 1,599.29 | 本次交易是根据公司发展规划，合理调整公司的业务结构，同时为进一步满足公司战略发展布局的需要，未对公司的正常经营产生重大影响，未损害 | 37.48% | 评估结果 | 否 | 无 | 否 | 是 | 2021年12月27日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900016430&stockCode=002524&announcementId=1212022345&announcementTime=2021- |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|------------------|--|--|--|--|--|--|--|-------|
| | | | | | 公司及 股东利 益。 | | | | | | | | 12-27 |
|--|--|--|--|--|------------------|--|--|--|--|--|--|--|-------|

更正后：

2、出售重大股权情况

| 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 措施 | 披露日 期 | 披露索 引 |
|--------------------------|------------------------|-------------------------|------------------|--|---|--|------------------|---------------------|------------------------|---------------------------------------|---|-------------------------|---|
| 湖北幸 福祥龙 建工有 限公司 | 光正钢 机有限 责任公 司 | 2021 年03 月06 日 | 12,250 | 6,908. 97 | 本次交 易是根 据公司 发展规 划，合 理调整 公司的 业务结 构，同 时为进 一步满 足公司 战略发 展布局 的需 要，未 对 公司 的正 常 经营 产生 重大 影响， 未损 害公 司及 股东 利益。 | 187.10 % | 审计、 评估结 果 | 否 | 无 | 是 | 是 | 2021 年03 月06 日 | 巨潮资 讯网 http:// www.c ninfo. com.cn /new/d isclos ure/de tail?p late=s zse&or gId=99 000164 30&sto ckCode =00252 4&anno unceme ntId=1 209346 745&an nounce mentTi me=202 1-03-0 |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|-------------|-------------|-------|----------|--------|------|---|---|---|---|-------------|--|---|
| | | | | | | | | | | | | | 6 |
| 蔡永海、刘庆文、罗飞鹰 | 新源县光正燃气有限公司 | 2021年12月27日 | 1,500 | 1,599.29 | 43.31% | 评估结果 | 否 | 无 | 否 | 是 | 2021年12月27日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900016430&stockCode=002524&announcementId=1212022345&announcementTime=2021-12-27 | |
| | | | | | | | | | | | | | |

第六节 重要事项-十五、重大合同及其履行情况

更正前：

2、重大担保

| 公司及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 |

光正眼科医院集团股份有限公司

| 光正新视界及其下属子公司 | 2021年03月19日 | 8,000 | 2021年03月16日 | 7,000 | 连带责任保证 | 无 | 无 | 自债务履行期限届满之日起三年 | 是 | 否 |
|-------------------------|--------------|-------|-------------|--------|------------------------|----------------------------|------------|-----------------------|--------|----------|
| 中兴眼科 | 2021年03月30日 | 5,000 | 2021年03月25日 | 5,000 | 连带责任保证 | 中兴眼科提供价值7668万元的医保应收账款作为质押 | 无 | 自债务履行期限届满之日起三年 | 是 | 否 |
| 光正建设 | 2021年08月17日 | 2,500 | 2021年08月16日 | 1,105 | 连带责任保证 | 无 | 无 | 2021年8月16日-2022年2月16日 | 是 | 否 |
| 东区眼科 | 2021年09月18日 | 4,000 | 2021年09月16日 | 0 | 连带责任保证 | 东区眼科100%股权作为质押 | 无 | 自债务履行期限届满之日起二年 | 否 | 否 |
| 新视界眼科 | 2021年11月09日 | 2,000 | 2021年11月02日 | 2,000 | 连带责任保证 | 无 | 无 | 自债务履行期限届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 新视界眼科 | 2021年12月27日 | 4,000 | 2021年12月27日 | 4,000 | 连带责任保证 | 新视界眼科提供价值6375万元的医保应收账款作为质押 | 无 | 自债务履行期限届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | | 25,500 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | | | 19,105 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | | 25,500 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | | | 19,105 |
| 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 |
| 新视界眼科 | 2021年01月30日 | 4,000 | 2021年01月25日 | 4,000 | 连带责任保证 | 新视界眼科提供价值6300万 | 无 | 自债务履行期限届满 | 是 | 否 |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | | | | | | | | | |
|--|-----------------|--------|-----------------|------------------------------|------------|------------------------|---|--------------------------------|---|---|
| | | | | | | 元的医保 应收账款 作为质押 | | 之日起 三年 | | |
| 光正眼科 | 2021年08 月14日 | 4,000 | 2021年08 月11日 | 4,000 | 连带责任 保证 | 无 | 无 | 自债务 履行期 限届满 之日起 三年 | 否 | 否 |
| 东区眼科 | 2021年09 月18日 | 4,000 | 2021年09 月16日 | 0 | 连带责任 保证 | 东区眼科 100%股权 作为质押 | 无 | 自债务 履行期 限届满 之日起 二年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担 保额度合计 (C1) | | 12,000 | | 报告期内对子公司担保 实际发生额合计 (C2) | | 8,000 | | | | |
| 报告期末已审批的对子公 司担保额度合计 (C3) | | 12,000 | | 报告期末对子公司实际 担保余额合计 (C4) | | 8,000 | | | | |
| 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) | | 37,500 | | 报告期内担保实际发生 额合计 (A2+B2+C2) | | 27,105 | | | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | 37,500 | | 报告期末实际担保余额 合计 (A4+B4+C4) | | 27,105 | | | | |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | 78.27% | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | | | | 0 | | | | | | |
| 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) | | | | 9,790.35 | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | | 9,790.35 | | | | | | |
| 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情况说明 (如有) | | | | 无 | | | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | | | | 无 | | | | | | |

更正后:

2、重大担保

| 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 | 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 | 担保期 | 是否履 行完毕 | 是否为 关联方 |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | 披露日期 | | | | | | 况(如有) | | | 担保 |
|------------------------|--------------|-------|-------------|--------|-----------------------|----------------------------|-----------|-----------------------|--------|----------|
| 光正新视界及其下属子公司 | 2021年03月19日 | 8,000 | 2021年03月16日 | 7,000 | 连带责任保证 | 无 | 无 | 自债务履行期限届满之日起三年 | 是 | 否 |
| 中兴眼科 | 2021年03月30日 | 5,000 | 2021年03月25日 | 5,000 | 连带责任保证 | 中兴眼科提供价值7668万元的医保应收账款作为质押 | 无 | 自债务履行期限届满之日起三年 | 是 | 否 |
| 光正建设 | 2021年08月17日 | 2,500 | 2021年08月16日 | 1,105 | 连带责任保证 | 无 | 无 | 2021年8月16日-2022年2月16日 | 是 | 否 |
| 东区眼科 | 2021年09月18日 | 4,000 | 2021年09月16日 | 0 | 连带责任保证 | 东区眼科100%股权作为质押 | 无 | 自债务履行期限届满之日起二年 | 否 | 否 |
| 新视界眼科 | 2021年11月09日 | 2,000 | 2021年11月02日 | 2,000 | 连带责任保证 | 无 | 无 | 自债务履行期限届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 新视界眼科 | 2021年12月27日 | 4,000 | 2021年12月27日 | 4,000 | 连带责任保证 | 新视界眼科提供价值6375万元的医保应收账款作为质押 | 无 | 自债务履行期限届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计(B1) | | | 25,500 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2) | | | | | 19,105 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3) | | | 25,500 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计(B4) | | | | | 19,105 |
| 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 |
| 新视界眼 | 2021年01 | 4,000 | 2021年01 | 4,000 | 连带责任 | 新视界眼 | 无 | 自债务 | 是 | 否 |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | | | | | | | | | |
|--|------------------|--------|------------------|--------------------------|--------|--------------------------|---|----------------|---|---|
| 科 | 月 30 日 | | 月 25 日 | | 保证 | 科提供价值 6300 万元的医保应收账款作为质押 | | 履行期限届满之日起三年 | | |
| 光正眼科 | 2021 年 08 月 14 日 | 4,000 | 2021 年 08 月 11 日 | 4,000 | 连带责任保证 | 无 | 无 | 自债务履行期限届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 东区眼科 | 2021 年 09 月 18 日 | 4,000 | 2021 年 09 月 16 日 | 0 | 连带责任保证 | 东区眼科 100% 股权作为质押 | 无 | 自债务履行期限届满之日起二年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1) | | 12,000 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) | | 8,000 | | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | | 12,000 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | | 8,000 | | | | |
| 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) | | 37,500 | | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | 27,105 | | | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | 37,500 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | 27,105 | | | | |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | 79.59% | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | | | | 0 | | | | | | |
| 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) | | | | 10,077.42 | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | | 10,077.42 | | | | | | |
| 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情况说明 (如有) | | | | 无 | | | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | | | | 无 | | | | | | |

第十节 财务报告-二、财务报表

更正前:

1、合并资产负债表

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 流动资产: | | |
| 货币资金 | 58,323,521.31 | 150,810,281.63 |
| 结算备付金 | | |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 31,000,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 3,899,072.30 | 3,600,001.00 |
| 应收账款 | 100,358,869.20 | 110,416,957.52 |
| 应收款项融资 | 7,020,000.00 | 1,250,000.00 |
| 预付款项 | 13,019,869.09 | 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 | 52,963,287.05 | 26,525,926.73 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 53,229,048.92 | 70,678,240.84 |
| 合同资产 | 14,845,571.13 | 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 | 5,884,901.75 | 8,142,337.35 |
| 流动资产合计 | 340,544,140.75 | 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 | 28,191,302.26 | 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 | 36,971,270.60 | 31,960,462.91 |
| 固定资产 | 190,069,761.93 | 280,557,195.10 |
| 在建工程 | 23,569,075.42 | 33,481,649.18 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 530,516,042.47 | |
| 无形资产 | 55,658,726.92 | 103,959,829.27 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 522,895,481.98 | 512,227,713.19 |
| 长期待摊费用 | 55,657,414.03 | 40,821,337.98 |
| 递延所得税资产 | 40,523,813.24 | 46,407,251.31 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,494,052,888.85 | 1,089,907,136.75 |
| 资产总计 | 1,834,597,029.60 | 1,490,246,817.08 |
| 流动负债： | | |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 短期借款 | 172,232,234.72 | 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 | 28,801,894.56 | 32,778,955.35 |
| 应付账款 | 234,014,364.42 | 223,196,301.53 |
| 预收款项 | 2,797,706.42 | 2,256,092.59 |
| 合同负债 | 10,743,325.15 | 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 | 24,383,645.88 | 20,867,464.90 |
| 应交税费 | 15,167,101.25 | 14,881,749.76 |
| 其他应付款 | 367,669,634.65 | 381,699,803.62 |
| 其中：应付利息 | | 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 | 116,759,661.78 | 80,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 7,655,981.21 | 1,794,824.56 |
| 流动负债合计 | 980,225,550.04 | 887,144,143.63 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 30,000,000.00 | 260,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 475,745,281.06 | |
| 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 | 1,502,397.16 | 1,614,714.96 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 507,247,678.22 | 266,176,707.65 |
| 负债合计 | 1,487,473,228.26 | 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 | | |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 96,827,594.10 | 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 | 13,497,427.12 | 13,594,299.38 |
| 盈余公积 | 7,016,967.70 | 3,808,068.95 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -208,325,139.94 | -247,784,902.84 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 346,292,934.40 | 324,981,968.68 |
| 少数股东权益 | 830,866.94 | 11,943,997.12 |
| 所有者权益合计 | 347,123,801.34 | 336,925,965.80 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,834,597,029.60 | 1,490,246,817.08 |

3、合并利润表

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|---------------------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 1,044,476,897.11 | 921,048,603.87 |
| 其中：营业收入 | 1,044,476,897.11 | 921,048,603.87 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,102,450,423.01 | 914,121,938.08 |
| 其中：营业成本 | 709,196,130.85 | 606,036,679.42 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 5,512,694.20 | 6,407,450.43 |
| 销售费用 | 200,580,321.04 | 143,000,661.73 |
| 管理费用 | 144,656,659.05 | 131,173,510.24 |
| 研发费用 | 3,959,380.78 | 542,435.61 |
| 财务费用 | 38,545,237.09 | 26,961,200.65 |
| 其中：利息费用 | 37,714,723.20 | 26,423,835.14 |
| 利息收入 | 726,058.80 | 1,324,008.52 |
| 加：其他收益 | 20,211,058.28 | 4,665,029.70 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 80,619,445.45 | 60,823,859.56 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -5,451,595.55 | -5,499,124.35 |
| 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） | | |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | 本 | 优 | 永 | 其 | 公积 | 库存 | 综合 | 储备 | 公积 | 风险 | 配利 | | | 权益 | 益合 |
|-----------------------|----------------|----|----|----|---------------|---------------|----|---------------|--------------|----|-----------------|----|----------------|----------------|----------------|
| | 股 | 先 | 续 | 他 | | 股 | 收益 | | | 准备 | 润 | | | | 计 |
| | 00 | 00 | 00 | 00 | 00 | 00 | 00 | 00 | 00 | 00 | 00 | 00 | 00 | 00 | 00 |
| 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 | | | | -2,586,340.33 | 17,803,112.34 | | -96,872.26 | 3,208,898.75 | | 39,459,762.90 | | 21,310,965.72 | -11,113,130.18 | 10,197,835.44 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 42,668,661.65 | | 42,668,661.65 | -483,928.45 | 42,184,733.20 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -871,371.00 | | | | -2,586,340.33 | 17,803,112.34 | | | | | | | -21,260,823.67 | -10,629,201.73 | -31,890,025.40 |
| 1. 所有者投入的普通股 | -871,371.00 | | | | -1,585,895.60 | | | | | | | | -2,457,266.60 | 300,000.00 | -2,157,266.60 |
| 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 | | | | | -1,000,444.73 | -2,457,266.60 | | | | | | | 1,456,821.87 | 2,771.67 | 1,459,593.54 |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--|---------------|---------------|--|---------------|--------------|--|-----------------|--|----------------|------------|----------------|
| 四、本期期末余额 | 516,368,20.00 | | | | 96,827,594.10 | 79,092,134.58 | | 13,497,427.12 | 7,016,967.70 | | -208,325,139.94 | | 346,292,934.40 | 830,866.94 | 347,123,801.34 |
|----------|---------------|--|--|--|---------------|---------------|--|---------------|--------------|--|-----------------|--|----------------|------------|----------------|

更正后：

1、合并资产负债表

| 项目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 58,323,521.31 | 150,810,281.63 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 31,000,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 3,899,072.30 | 3,600,001.00 |
| 应收账款 | 100,358,869.20 | 110,416,957.52 |
| 应收款项融资 | 7,020,000.00 | 1,250,000.00 |
| 预付款项 | 13,019,869.09 | 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 | 52,963,287.05 | 26,525,926.73 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 53,229,048.92 | 70,678,240.84 |
| 合同资产 | 14,845,571.13 | 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 | 5,884,901.75 | 8,142,337.35 |
| 流动资产合计 | 340,544,140.75 | 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 | 28,191,302.26 | 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 | 36,971,270.60 | 31,960,462.91 |
| 固定资产 | 190,069,761.93 | 280,557,195.10 |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | |
|-------------|-------------------------|------------------|
| 在建工程 | 23,569,075.42 | 33,481,649.18 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 530,516,042.47 | |
| 无形资产 | 55,658,726.92 | 103,959,829.27 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 517,154,062.42 | 512,227,713.19 |
| 长期待摊费用 | 55,657,414.03 | 40,821,337.98 |
| 递延所得税资产 | 40,523,813.24 | 46,407,251.31 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,488,311,469.29 | 1,089,907,136.75 |
| 资产总计 | 1,828,855,610.04 | 1,490,246,817.08 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 172,232,234.72 | 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 | 28,801,894.56 | 32,778,955.35 |
| 应付账款 | 234,014,364.42 | 223,196,301.53 |
| 预收款项 | 2,797,706.42 | 2,256,092.59 |
| 合同负债 | 10,743,325.15 | 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 | 24,383,645.88 | 20,867,464.90 |
| 应交税费 | 15,167,101.25 | 14,881,749.76 |
| 其他应付款 | 367,669,634.65 | 381,699,803.62 |
| 其中：应付利息 | | 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 | 116,759,661.78 | 80,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 7,655,981.21 | 1,794,824.56 |
| 流动负债合计 | 980,225,550.04 | 887,144,143.63 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 30,000,000.00 | 260,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 租赁负债 | 475,745,281.06 | |
| 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 | 1,502,397.16 | 1,614,714.96 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 507,247,678.22 | 266,176,707.65 |
| 负债合计 | 1,487,473,228.26 | 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 | 96,827,594.10 | 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 | 13,497,427.12 | 13,594,299.38 |
| 盈余公积 | 7,016,967.70 | 3,808,068.95 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -214,066,559.50 | -247,784,902.84 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 340,551,514.84 | 324,981,968.68 |
| 少数股东权益 | 830,866.94 | 11,943,997.12 |
| 所有者权益合计 | 341,382,381.78 | 336,925,965.80 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,828,855,610.04 | 1,490,246,817.08 |

3、合并利润表

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|---------------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 1,044,476,897.11 | 921,048,603.87 |
| 其中：营业收入 | 1,044,476,897.11 | 921,048,603.87 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,102,450,423.01 | 914,121,938.08 |
| 其中：营业成本 | 709,196,130.85 | 606,036,679.42 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 5,512,694.20 | 6,407,450.43 |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | |
|------------------------|----------------------|----------------|
| 销售费用 | 200,580,321.04 | 143,000,661.73 |
| 管理费用 | 144,656,659.05 | 131,173,510.24 |
| 研发费用 | 3,959,380.78 | 542,435.61 |
| 财务费用 | 38,545,237.09 | 26,961,200.65 |
| 其中：利息费用 | 37,714,723.20 | 26,423,835.14 |
| 利息收入 | 726,058.80 | 1,324,008.52 |
| 加：其他收益 | 20,211,058.28 | 4,665,029.70 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 80,619,445.45 | 60,823,859.56 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -5,451,595.55 | -5,499,124.35 |
| 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） | 4,572,359.69 | -11,510,254.54 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -5,911,554.00 | -15,332,884.58 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 7,197,535.16 | 2,597,860.49 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 48,715,318.68 | 48,170,276.42 |
| 加：营业外收入 | 683,053.62 | 1,750,819.18 |
| 减：营业外支出 | 4,462,705.25 | 3,968,835.01 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 44,935,667.05 | 45,952,260.59 |
| 减：所得税费用 | 8,492,353.41 | 13,855,025.22 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 36,443,313.64 | 32,097,235.37 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 36,443,313.64 | 32,097,235.37 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润 | 36,927,242.09 | 42,595,372.72 |
| 2. 少数股东损益 | -483,928.45 | -10,498,137.35 |
| 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 | | |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | |
|---------------------|----------------------|----------------|
| 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 | 36,443,313.64 | 32,097,235.37 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 36,927,242.09 | 42,595,372.72 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -483,928.45 | -10,498,137.35 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.07 | 0.08 |
| （二）稀释每股收益 | 0.07 | 0.08 |

7、合并所有者权益变动表

| 项目 | 2021 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 | 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 | | | | -2,586,340.33 | 17,803,112.34 | | -96,872.26 | 3,208,898.75 | | 33,718,343.34 | | 15,569,546.16 | -11,113,130.18 | 4,456,415.98 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 36,927,242.09 | | 36,927,242.09 | -483,928.45 | 36,443,313.64 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -871,371.00 | | | | -2,586,340.33 | 17,803,112.34 | | | | | | | -21,260.00 | -10,629.00 | -31,890.00 |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|---------------|---------------|--|---------------|--------------|--|-----------------|--|----------------|------------|----------------|
| 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 | 516,368,200.00 | | | | 96,827,594.10 | 79,092,134.58 | | 13,497,427.12 | 7,016,967.70 | | -214,066,559.50 | | 340,551,514.84 | 830,866.94 | 341,382,381.78 |

第十节 财务报告-七、合并财务报表项目注释

更正前：

18、商誉

(2) 商誉减值准备

| 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 |
| 巴州伟博公路养护服务有限公司 | 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 |
| 乌鲁木齐中景丽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

5) 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：2021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、使用权资产、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 2022 年-2026 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：13.42%。

②评估结果：

中联资产评估集团有限公司 2022 年 4 月 13 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[2022]第 1098 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 | 154,505.00 |

③商誉减值损失的确认方法

公司依据中联资产评估集团有限公司 2022 年 4 月 13 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相关资产组 | 115,592.60 | 154,505.00 | 不减值 |

公司截止2021年12月31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未出现减值。

39、未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -247,784,902.84 | -286,572,206.61 |
| 调整后期初未分配利润 | -247,784,902.84 | -286,572,206.61 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 42,668,661.65 | 42,595,372.72 |
| 减：提取法定盈余公积 | 3,208,898.75 | 3,808,068.95 |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | |
|---------|-----------------|-----------------|
| 期末未分配利润 | -208,325,139.94 | -247,784,902.84 |
|---------|-----------------|-----------------|

49、资产减值损失

| 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 | -553,556.94 | 530,830.41 |
| 七、在建工程减值损失 | | -705,538.52 |
| 十一、商誉减值损失 | | -15,248,123.67 |
| 十二、合同资产减值损失 | 383,422.50 | 89,947.20 |
| 合计 | -170,134.44 | -15,332,884.58 |

53、所得税费用

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 50,677,086.61 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 12,669,271.65 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -8,837,326.25 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 525,317.19 |
| 非应税收入的影响 | 3,411,228.35 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,921,548.30 |
| 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 | -1,197,685.84 |
| 所得税费用 | 8,492,353.41 |

55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 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 | 42,184,733.20 | 32,097,235.37 |
| 加: 资产减值准备 | -4,402,225.25 | 26,843,139.12 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 45,627,671.21 | 58,279,390.79 |
| 使用权资产折旧 | 57,367,848.19 | 0.00 |
| 无形资产摊销 | 3,395,568.96 | 4,359,594.11 |
| 长期待摊费用摊销 | 17,128,664.83 | 14,713,064.93 |
| 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) | -7,197,535.16 | -2,449,708.21 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 41,362.29 | 69,090.95 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 37,714,723.20 | 26,423,835.14 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -80,619,445.45 | -60,823,859.56 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -1,085,368.04 | -11,090,212.77 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | -112,317.80 | 193,011.29 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 16,877,822.84 | -3,939,832.03 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -23,573,783.89 | 28,845,917.43 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 35,773,121.33 | 18,784,472.59 |
| 其他 | 6,254,072.01 | 22,682,927.08 |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 145,374,912.47 | 154,988,066.23 |
| 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 | 45,021,519.52 | 108,252,464.96 |
| 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 | -63,230,945.44 | -136,596,653.28 |

58、其他

(1) 每股收益

1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算:

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | 42,668,661.65 | 42,595,372.72 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数 | 501,179,312.25 | 503,795,300.00 |
| 基本每股收益 | 0.09 | 0.08 |
| 其中: 持续经营基本每股收益 | 0.09 | 0.08 |

2) 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润(稀释)除以本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)计算:

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润(稀释) | 42,668,661.65 | 42,595,372.72 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释) | 517,239,591.00 | 516,358,757.67 |
| 稀释每股收益 | 0.08 | 0.08 |
| 其中: 持续经营稀释每股收益 | 0.08 | 0.08 |

更正后:

18、商誉

(2) 商誉减值准备

| 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 |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | | | | |
|-------------------|---------------|--------------|--|--|---------------|
| 巴州伟博公路养护服务有限公司 | 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 |
| 乌鲁木齐中景丽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 | | 5,741,419.56 | | | 5,741,419.56 |
| 合计 | 94,059,970.48 | 5,741,419.56 | | | 99,801,390.04 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

5) 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

①基本情况:

商誉减值测试的基准日: 2021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 2022年-2026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: 13.71%

②商誉减值测试结果:

将包含商誉的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 |
|-----------------------------------|-----------------|------------|
| 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 | 110,660.44 | 109,534.67 |

公司截止 2021 年 12 月 31 日, 新视界眼科包含商誉的资产组组合的可收回金额低于账面价值 1,125.77 万元, 按 51% 股权计算应计提商誉减值 574.14 万元。

39、未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|--------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -247,784,902.84 | -286,572,206.61 |
| 调整后期初未分配利润 | -247,784,902.84 | -286,572,206.61 |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 36,927,242.09 | 42,595,372.72 |
| 减: 提取法定盈余公积 | 3,208,898.75 | 3,808,068.95 |
| 期末未分配利润 | -214,066,559.50 | -247,784,902.84 |

49、资产减值损失

| 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 | -553,556.94 | 530,830.41 |
| 七、在建工程减值损失 | | -705,538.52 |
| 十一、商誉减值损失 | -5,741,419.56 | -15,248,123.67 |
| 十二、合同资产减值损失 | 383,422.50 | 89,947.20 |
| 合计 | -5,911,554.00 | -15,332,884.58 |

53、所得税费用

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------------|
| 利润总额 | 44,935,667.05 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 11,233,916.76 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -8,837,326.25 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 525,317.19 |
| 非应税收入的影响 | 3,411,228.35 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,921,548.30 |
| 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 | 3,356,903.19 |
| 所得税费用 | 8,492,353.41 |

55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 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 | 36,443,313.64 | 32,097,235.37 |
| 加: 资产减值准备 | 1,339,194.31 | 26,843,139.12 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 45,627,671.21 | 58,279,390.79 |
| 使用权资产折旧 | 57,367,848.19 | 0.00 |
| 无形资产摊销 | 3,395,568.96 | 4,359,594.11 |
| 长期待摊费用摊销 | 17,128,664.83 | 14,713,064.93 |
| 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) | -7,197,535.16 | -2,449,708.21 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 41,362.29 | 69,090.95 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 37,714,723.20 | 26,423,835.14 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -80,619,445.45 | -60,823,859.56 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -1,085,368.04 | -11,090,212.77 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | -112,317.80 | 193,011.29 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 16,877,822.84 | -3,939,832.03 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -23,573,783.89 | 28,845,917.43 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 35,773,121.33 | 18,784,472.59 |
| 其他 | 6,254,072.01 | 22,682,927.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 145,374,912.47 | 154,988,066.23 |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 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 | 45,021,519.52 | 108,252,464.96 |
| 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 | -63,230,945.44 | -136,596,653.28 |

58、其他

(1) 每股收益

1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算:

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|----------------------|----------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | 36,927,242.09 | 42,595,372.72 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数 | 501,179,312.25 | 503,795,300.00 |
| 基本每股收益 | 0.07 | 0.08 |
| 其中: 持续经营基本每股收益 | 0.07 | 0.08 |

2) 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润(稀释)除以本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)计算:

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------------|----------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润(稀释) | 36,927,242.09 | 42,595,372.72 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数(稀释) | 517,239,591.00 | 516,358,757.67 |
| 稀释每股收益 | 0.07 | 0.08 |
| 其中: 持续经营稀释每股收益 | 0.07 | 0.08 |

第十节 财务报告-十六、其他重要事项:

更正前:

1、分部信息

(2) 报告分部的财务信息

| 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 | 3,098,234,502.91 | 247,125,835.20 | 1,015,957,125.75 | 2,526,720,434.26 | 1,834,597,029.60 |
| 负债总额 | 1,408,564,367.64 | 16,933,926.90 | 835,999,847.39 | 774,024,913.67 | 1,487,473,228.26 |
| 营业收入 | 265,356,979.43 | 96,275,068.57 | 759,620,668.34 | 76,775,819.23 | 1,044,476,897.11 |
| 营业成本 | 248,191,948.84 | 79,699,869.29 | 451,798,822.27 | 70,494,509.55 | 709,196,130.85 |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | | | | |
|----------|---------------|--------------|----------------|---------------|---------------|
| 净利润（净亏损） | 99,171,333.44 | 4,090,712.95 | -14,687,949.56 | 46,389,363.63 | 42,184,733.20 |
|----------|---------------|--------------|----------------|---------------|---------------|

更正后：

1、分部信息

(2) 报告分部的财务信息

| 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 | 3,098,234,502.91 | 247,125,835.20 | 1,015,957,125.75 | 2,532,461,853.82 | 1,828,855,610.04 |
| 负债总额 | 1,408,564,367.64 | 16,933,926.90 | 835,999,847.39 | 774,024,913.67 | 1,487,473,228.26 |
| 营业收入 | 265,356,979.43 | 96,275,068.57 | 759,620,668.34 | 76,775,819.23 | 1,044,476,897.11 |
| 营业成本 | 248,191,948.84 | 79,699,869.29 | 451,798,822.27 | 70,494,509.55 | 709,196,130.85 |
| 净利润（净亏损） | 99,171,333.44 | 4,090,712.95 | -14,687,949.56 | 52,130,783.19 | 36,443,313.64 |

第十节 财务报告-十八、补充资料

更正前：

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 | 12.69% | 0.09 | 0.08 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -19.29% | -0.13 | -0.13 |

更正后：

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 | 11.08% | 0.07 | 0.07 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -21.17% | -0.14 | -0.14 |

(四) 《2021年度商誉减值测试报告》：

《2021年度商誉减值测试报告》-二、是否在减值测试中取得以财务报告为目的的评估报告

更正前：

| 资产组名称 | 评估机构 | 评估师 | 评估报告编号 | 评估价值类型 | 评估结果 |
|-------------------|--------------|---------|-------------------|---|--|
| 上海光正新视界眼科医院投资有限公司 | 中联资产评估集团有限公司 | 乜枫展、韩小伟 | 中联评报字[2022]第1098号 | 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。 | 公司截止2021年12月31日，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未出现减值。 |

更正后：

| 资产组名称 | 评估机构 | 评估师 | 评估报告编号 | 评估价值类型 | 评估结果 |
|-------------------|--------------|---------|-------------------|---|---|
| 上海光正新视界眼科医院投资有限公司 | 中联资产评估集团有限公司 | 包枫展、韩小伟 | 中联评报字[2022]第1098号 | 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。 | 依据评估报告及公司管理层的判断，公司截止2021年12月31日，资产组组合的可收回金额抵于账面价值，存在减值迹象。 |

《2021年度商誉减值测试报告》-三、是否存在减值迹象

更正前：

| 资产组名称 | 是否存在减值迹象 | 备注 | 是否计提减值 | 备注 | 减值依据 | 备注 |
|------------------|---|----|--------|--|---------|----|
| 新疆天宇能源科技发展有限公司 | 现金流或经营利润持续恶化或明显低于形成商誉时的预期，特别是被收购方未实现承诺的业绩 | | 否 | 包含商誉的资产组的账面价值为2,523.99万元，可收回金额1,384.24万元，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1,139.75万元。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。 | 公司管理层判断 | |
| 巴州伟博公路养护服务有限公司 | 现金流或经营利润持续恶化或明显低于形成商誉时的预期，特别是被收购方未实现承诺的业绩 | | 否 | 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12,647.92万元，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4,937.38万元。期初已计提商誉减值准备6,103.15万元，本期无需再计提减值准备。 | 公司管理层判断 | |
| 托克逊县鑫天山燃气有限公司 | 现金流或经营利润持续恶化或明显低于形成商誉时的预期，特别是被收购方未实现承诺的业绩 | | 否 | 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3,681.44万元，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1,041.34万元。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。 | 公司管理层判断 | |
| 乌鲁木齐中景丽华石油化工有限公司 | 现金流或经营利润持续恶化或明显低于形成商誉时的预期，特别是被收购方未实现承诺的业绩 | | 否 | 通过对乌鲁木齐中景丽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2,400.50万元，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119.82万元。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，本期无需再计提减值准备。 | 公司管理层判断 | |
| 上海新视界眼科医院投资有限公司 | 不存在减值迹象 | | 否 | 公司截止2021年12月31日，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未出现减值。 | 专项评估报告 | |
| 义乌光正眼科医 | 不存在减值迹象 | | 否 | 公司截止2021年12月31日，资产组组合的 | 专项评 | |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | | | | | |
|-------|--|--|--|------------------------------|-----|--|
| 院有限公司 | | | | 可收回金额高于账面价值，包括商誉的资产组组合未出现减值。 | 估报告 | |
|-------|--|--|--|------------------------------|-----|--|

更正后：

| 资产组名称 | 是否存在减值迹象 | 备注 | 是否计提减值 | 备注 | 减值依据 | 备注 |
|-------------------|---|----|--------|--|----------------|----|
| 新疆天宇能源科技发展有限公司 | 现金流或经营利润持续恶化或明显低于形成商誉时的预期，特别是被收购方未实现承诺的业绩 | | 否 | 包含商誉的资产组的账面价值为2,523.99万元，可收回金额1,384.24万元，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1,139.75万元。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。 | 公司管理层判断 | |
| 巴州伟博公路养护服务有限公司 | 现金流或经营利润持续恶化或明显低于形成商誉时的预期，特别是被收购方未实现承诺的业绩 | | 否 | 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12,647.92万元，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4,937.38万元。期初已计提商誉减值准备6,103.15万元，本期无需再计提减值准备。 | 公司管理层判断 | |
| 托克逊县鑫天山燃气有限公司 | 现金流或经营利润持续恶化或明显低于形成商誉时的预期，特别是被收购方未实现承诺的业绩 | | 否 | 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3,681.44万元，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1,041.34万元。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。 | 公司管理层判断 | |
| 乌鲁木齐中景丽华石油化工有限公司 | 现金流或经营利润持续恶化或明显低于形成商誉时的预期，特别是被收购方未实现承诺的业绩 | | 否 | 通过对乌鲁木齐中景丽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2,400.50万元，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119.82万元。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，本期无需再计提减值准备。 | 公司管理层判断 | |
| 上海光正新视界眼科医院投资有限公司 | 现金流或经营利润持续恶化或明显低于形成商誉时的预期，特别是被收购方未实现承诺的业绩 | | 是 | 公司截止2021年12月31日，资产组组合的可收回金额抵于账面价值，存在减值迹象。 | 专项评估报告及公司管理层判断 | |
| 义乌光正眼科医院有限公司 | 不存在减值迹象 | | 否 | 公司截止2021年12月31日，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未出现减值。 | 专项评估报告 | |

《2021年度商誉减值测试报告》-五、商誉减值测试过程

更正前：

2、整体资产组或资产组组合账面价值

单位：元

| 资产组名称 | 归属于母公司股东的商誉账面价值 | 归属于少数股东的商誉账面价值 | 全部商誉账面价值 | 资产组或资产组组合内其他资产账面价值 | 包含商誉的资产组或资产组组合账面价值 |
|------------------|-----------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|
| 新疆天宇能源科技发展有限公司 | 9,165,884.66 | | 9,165,884.66 | 16,074,028.26 | 25,239,912.92 |
| 巴州伟博公路养护服务有限公司 | 70,836,643.91 | | 70,836,643.91 | 55,642,507.15 | 126,479,151.06 |
| 托克逊县鑫天山燃气有限公司 | 20,700,024.41 | | 20,700,024.41 | 16,114,429.95 | 36,814,454.36 |
| 乌鲁木齐中景丽华石油化工有限公司 | 12,201,169.01 | | 12,201,169.01 | 13,001,943.16 | 25,203,112.17 |
| 上海新视界眼科医院投资有限公司 | 493,383,961.68 | | 493,383,961.68 | 662,542,001.66 | 1,155,925,963.34 |
| 义乌光正眼科医院有限公司 | 10,667,768.79 | | 10,667,768.79 | 9,180,531.22 | 19,848,300.01 |

3、可收回金额

(2) 预计未来现金净流量的现值

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 资产组名称 | 预测期间 | 预测期营业收入增长率 | 预测期利润率 | 预测期净利润 | 稳定期间 | 稳定期营业收入增长率 | 稳定期利润率 | 稳定期净利润 | 折现率 | 预计未来现金净流量的现值 |
|----------------|-------------|------------|----------|-------------|------|------------|--------|---------|-------------|---------------|
| 新疆天宇能源科技发展有限公司 | 2022年-2029年 | 0 | 37.83% | 132万元/年 | 8年 | 0 | 37.83% | 132万元/年 | 报表日同期银行贷款利率 | 13,842,389.52 |
| 巴州伟博公路养护服务有限公司 | 2022年-2031年 | 0 | 9.9%-63% | 148-945万元/年 | 10年 | 0 | 63.53% | 953万元/年 | 报表日同期银行贷款利率 | 77,105,325.91 |
| 托克逊县鑫天山燃气有限公司 | 2022年-2026年 | 0 | 4.53% | 95万元/年 | 5年 | 0 | 4.53% | 95万元/年 | 报表日同期银行贷款利率 | 26,401,043.19 |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | | | | | | | | | |
|----------------------|-------------|-------------------------|----------|-----------|----|----|---------------|-----------------|-------------|------------------|
| 乌鲁木齐中景丽华石油化工有限公司 | 2022年-2029年 | 0 | 68.71% | 309万元/年 | 8年 | 0 | 68.71% | 309万元/年 | 报表日同期银行贷款利率 | 24,004,953.95 |
| 上海新视界眼科医院投资有限公司 | 2022年-2026年 | 第一年18.62%, 后续每年增长3%。 | 6.56% | 5,210万元/年 | 4年 | 3% | 11.94%-12.62% | 11247-12986万元/年 | 13.42% | 1,545,050,000.00 |
| 义乌光正眼科医院有限公司 | 2022年-2026年 | 16%-19% | 0.17%-9% | 2-203万元 | 1年 | 0 | 9% | 234万元 | 14.64% | 24,520,000.00 |
| 预测期营业收入增长率是否与以前期间不一致 | | | | | | 否 | | | | |
| 预测期利润率是否与以前期间不一致 | | | | | | 否 | | | | |
| 预测期净利润是否与以前期间不一致 | | | | | | 否 | | | | |
| 稳定期营业收入增长率是否与以前期间不一致 | | | | | | 否 | | | | |
| 稳定期利润率是否与以前期间不一致 | | | | | | 否 | | | | |
| 稳定期净利润是否与以前期间不一致 | | | | | | 否 | | | | |
| 折现率是否与以前期间不一致 | | | | | | 否 | | | | |

4、商誉减值损失的计算

单位：元

| 资产组名称 | 包含商誉的资产组或资产组组合账面价值 | 可收回金额 | 整体商誉减值准备 | 归属于母公司股东的商誉减值准备 | 以前年度已计提的商誉减值准备 | 本年度商誉减值损失 |
|-------|--------------------|-------|----------|-----------------|----------------|-----------|
| | | | | | | |

更正后：

2、整体资产组或资产组组合账面价值

单位：元

| 资产组名称 | 归属于母公司股东的 | 归属于少数股东的 | 全部商誉账面价值 | 资产组或资产组组合 | 包含商誉的资产组或 |
|-------|-----------|----------|----------|-----------|-----------|
| | | | | | |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | 商誉账面价值 | 商誉账面价值 | | 内其他资产账面价值 | 资产组合账面价值 |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 新疆天宇能源科技发展有限公司 | 9,165,884.66 | | 9,165,884.66 | 16,074,028.26 | 25,239,912.92 |
| 巴州伟博公路养护服务有限公司 | 70,836,643.91 | | 70,836,643.91 | 55,642,507.15 | 126,479,151.06 |
| 托克逊县鑫天山燃气有限公司 | 20,700,024.41 | | 20,700,024.41 | 16,114,429.95 | 36,814,454.36 |
| 乌鲁木齐中景丽华石油化工有限公司 | 12,201,169.01 | | 12,201,169.01 | 13,001,943.16 | 25,203,112.17 |
| 上海光正新视界眼科医院投资有限公司 | 493,383,961.68 | 474,035,571.03 | 967,419,532.71 | 139,184,900.43 | 1,106,604,433.14 |
| 义乌光正眼科医院有限公司 | 10,667,768.79 | | 10,667,768.79 | 9,180,531.22 | 19,848,300.01 |

3、可收回金额

(2) 预计未来现金净流量的现值

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 资产组名称 | 预测期间 | 预测期营业收入增长率 | 预测期利润率 | 预测期净利润 | 稳定期间 | 稳定期营业收入增长率 | 稳定期利润率 | 稳定期净利润 | 折现率 | 预计未来现金净流量的现值 |
|------------------|-------------|------------|----------|-------------|------|------------|--------|---------|-------------|---------------|
| 新疆天宇能源科技发展有限公司 | 2022年-2029年 | 0 | 37.83% | 132万元/年 | 8年 | 0 | 37.83% | 132万元/年 | 报表日同期银行贷款利率 | 13,842,389.52 |
| 巴州伟博公路养护服务有限公司 | 2022年-2031年 | 0 | 9.9%-63% | 148-945万元/年 | 10年 | 0 | 63.53% | 953万元/年 | 报表日同期银行贷款利率 | 77,105,325.91 |
| 托克逊县鑫天山燃气有限公司 | 2022年-2026年 | 0 | 4.53% | 95万元/年 | 5年 | 0 | 4.53% | 95万元/年 | 报表日同期银行贷款利率 | 26,401,043.19 |
| 乌鲁木齐中景丽华石油化工有限公司 | 2022年-2029年 | 0 | 68.71% | 309万元/年 | 8年 | 0 | 68.71% | 309万元/年 | 报表日同期银行贷款利率 | 24,004,953.95 |

更正后：

单位：元

| 标的名称 | 对应资产组 | 商誉原值 | 已计提商誉减值准备 | 本年商誉减值损失金额 | 是否存在业绩承诺 | 是否完成业绩承诺 | 备注 |
|-------------------|------------------|----------------|-----------|--------------|----------|----------|----|
| 上海光正新视界眼科医院投资有限公司 | 1,106,604,433.14 | 493,383,961.68 | | 5,741,419.56 | 否 | | |

《2021年度商誉减值测试报告》-七、年度业绩曾下滑50%以上的标的情况

更正前：

单位：元

| 标的名称 | 对应资产组 | 商誉原值 | 已计提商誉减值准备 | 本年商誉减值损失金额 | 首次下滑50%以上的年度 | 下滑趋势是否扭转 | 备注 |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------|------------|--------------|----------|----|
| 上海新视界眼科医院投资有限公司 | 上海新视界眼科医院投资有限公司 | 493,383,961.68 | 0.00 | 0.00 | 2021年度 | 是 | |

更正后：

单位：元

| 标的名称 | 对应资产组 | 商誉原值 | 已计提商誉减值准备 | 本年商誉减值损失金额 | 首次下滑50%以上的年度 | 下滑趋势是否扭转 | 备注 |
|-------------------|-------------------|----------------|-----------|--------------|--------------|----------|----|
| 上海光正新视界眼科医院投资有限公司 | 上海光正新视界眼科医院投资有限公司 | 493,383,961.68 | 0.00 | 5,741,419.56 | 2021年度 | 否 | |

(五) 《2022年一季度报告》：

《2022年一季度报告》-一、主要财务数据-(一)主要会计数据和财务指标

更正前：

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) | 186,164,288.40 | 191,740,938.17 | -2.91% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | -36,074,792.53 | 40,468,120.27 | -189.14% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | -36,026,844.81 | -15,010,399.25 | -140.01% |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | 644,464.97 | -17,239,416.56 | 103.74% |
| 基本每股收益(元/股) | -0.07 | 0.08 | -187.50% |
| 稀释每股收益(元/股) | -0.07 | 0.08 | -187.50% |
| 加权平均净资产收益率 | -11.22% | 11.72% | -22.94% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年末增减 |
| 总资产(元) | 1,798,706,119.43 | 1,834,597,029.60 | -1.96% |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | | |
|--------------------|----------------|----------------|--------|
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元） | 311,850,469.17 | 346,292,934.40 | -9.95% |
|--------------------|----------------|----------------|--------|

更正后：

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 |
|---------------------------|------------------|-------------------------|-------------------------|----------------|
| | | 调整前 | 调整后 | 增减 |
| 营业收入（元） | 186,164,288.40 | 191,740,938.17 | 191,740,938.17 | -2.91% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -36,074,792.53 | 40,468,120.27 | 40,468,120.27 | -189.14% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -36,026,844.81 | -15,010,399.25 | -15,010,399.25 | -140.01% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 644,464.97 | -17,239,416.56 | -17,239,416.56 | 103.74% |
| 基本每股收益（元/股） | -0.07 | 0.08 | 0.08 | -187.50% |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.07 | 0.08 | 0.08 | -187.50% |
| 加权平均净资产收益率 | -11.42% | 11.72% | 11.72% | -23.14% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | | 本报告期末比上年度 |
| | | 调整前 | 调整后 | 末增减 |
| 总资产（元） | 1,792,964,699.87 | 1,834,597,029.60 | 1,828,855,610.04 | -1.96% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元） | 306,109,049.61 | 346,292,934.40 | 340,551,514.84 | -10.11% |

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

光正眼科医院集团股份有限公司（以下简称“公司”）应监管部门要求，对2020年、2021年年度报告进行了自查，根据和中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》，对公司《2021年年度报告》全文及摘要、《2022年第一季度报告》进行追溯调整

《2022年一季度报告》-四、季度财务报表-(一)财务报表

更正前：

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

2022年03月31日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 76,922,408.29 | 58,323,521.31 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | 31,000,000.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 3,328,396.45 | 3,899,072.30 |
| 应收账款 | 74,372,646.26 | 100,358,869.20 |
| 应收款项融资 | | 7,020,000.00 |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 预付款项 | 17,847,376.50 | 13,019,869.09 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 33,228,868.29 | 52,963,287.05 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 71,381,704.05 | 53,229,048.92 |
| 合同资产 | 14,992,483.11 | 14,845,571.13 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 8,271,445.99 | 5,884,901.75 |
| 流动资产合计 | 300,345,328.94 | 340,544,140.75 |
| 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 | 37,440,360.49 | 28,191,302.26 |
| 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 | 36,427,053.20 | 36,971,270.60 |
| 固定资产 | 187,050,098.67 | 190,069,761.93 |
| 在建工程 | 24,057,715.14 | 23,569,075.42 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 531,871,738.00 | 530,516,042.47 |
| 无形资产 | 54,995,801.53 | 55,658,726.92 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 522,895,481.98 | 522,895,481.98 |
| 长期待摊费用 | 52,237,094.91 | 55,657,414.03 |
| 递延所得税资产 | 41,385,446.57 | 40,523,813.24 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,498,360,790.49 | 1,494,052,888.85 |
| 资产总计 | 1,798,706,119.43 | 1,834,597,029.60 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 155,762,040.30 | 172,232,234.72 |
| 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 | 7,796,166.69 | 28,801,894.56 |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付账款 | 219,612,121.86 | 234,014,364.42 |
| 预收款项 | 2,375,000.02 | 2,797,706.42 |
| 合同负债 | 16,806,770.41 | 10,743,325.15 |
| 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 | 18,885,125.95 | 24,383,645.88 |
| 应交税费 | 16,216,756.14 | 15,167,101.25 |
| 其他应付款 | 368,903,624.10 | 367,669,634.65 |
| 其中：应付利息 | | |
| 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 | 118,972,499.77 | 116,759,661.78 |
| 其他流动负债 | 4,111,525.61 | 7,655,981.21 |
| 流动负债合计 | 929,441,630.85 | 980,225,550.04 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 484,547,928.12 | 475,745,281.06 |
| 长期应付款 | 40,441,967.45 | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 1,502,397.16 | 1,502,397.16 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 556,492,292.73 | 507,247,678.22 |
| 负债合计 | 1,485,933,923.58 | 1,487,473,228.26 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 515,366,420.00 | 516,368,220.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 95,996,501.28 | 96,827,594.10 |
| 减：库存股 | 76,031,858.58 | 79,092,134.58 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 13,902,371.24 | 13,497,427.12 |
| 盈余公积 | 7,016,967.70 | 7,016,967.70 |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -244,399,932.47 | -208,325,139.94 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 311,850,469.17 | 346,292,934.40 |
| 少数股东权益 | 921,726.68 | 830,866.94 |
| 所有者权益合计 | 312,772,195.85 | 347,123,801.34 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,798,706,119.43 | 1,834,597,029.60 |

更正后：

编制单位：光正眼科医院集团股份有限公司

2022年03月31日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 76,922,408.29 | 58,323,521.31 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | 31,000,000.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 3,328,396.45 | 3,899,072.30 |
| 应收账款 | 74,372,646.26 | 100,358,869.20 |
| 应收款项融资 | | 7,020,000.00 |
| 预付款项 | 17,847,376.50 | 13,019,869.09 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 33,228,868.29 | 52,963,287.05 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 71,381,704.05 | 53,229,048.92 |
| 合同资产 | 14,992,483.11 | 14,845,571.13 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 8,271,445.99 | 5,884,901.75 |
| 流动资产合计 | 300,345,328.94 | 340,544,140.75 |
| 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 | 37,440,360.49 | 28,191,302.26 |
| 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 |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 投资性房地产 | 36,427,053.20 | 36,971,270.60 |
| 固定资产 | 187,050,098.67 | 190,069,761.93 |
| 在建工程 | 24,057,715.14 | 23,569,075.42 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 531,871,738.00 | 530,516,042.47 |
| 无形资产 | 54,995,801.53 | 55,658,726.92 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 517,154,062.42 | 517,154,062.42 |
| 长期待摊费用 | 52,237,094.91 | 55,657,414.03 |
| 递延所得税资产 | 41,385,446.57 | 40,523,813.24 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,492,619,370.93 | 1,488,311,469.29 |
| 资产总计 | 1,792,964,699.87 | 1,828,855,610.04 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 155,762,040.30 | 172,232,234.72 |
| 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 | 7,796,166.69 | 28,801,894.56 |
| 应付账款 | 219,612,121.86 | 234,014,364.42 |
| 预收款项 | 2,375,000.02 | 2,797,706.42 |
| 合同负债 | 16,806,770.41 | 10,743,325.15 |
| 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 | 18,885,125.95 | 24,383,645.88 |
| 应交税费 | 16,216,756.14 | 15,167,101.25 |
| 其他应付款 | 368,903,624.10 | 367,669,634.65 |
| 其中：应付利息 | | |
| 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 | 118,972,499.77 | 116,759,661.78 |
| 其他流动负债 | 4,111,525.61 | 7,655,981.21 |
| 流动负债合计 | 929,441,630.85 | 980,225,550.04 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 应付债券 | | |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 484,547,928.12 | 475,745,281.06 |
| 长期应付款 | 40,441,967.45 | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 1,502,397.16 | 1,502,397.16 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 556,492,292.73 | 507,247,678.22 |
| 负债合计 | 1,485,933,923.58 | 1,487,473,228.26 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 515,366,420.00 | 516,368,220.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 95,996,501.28 | 96,827,594.10 |
| 减：库存股 | 76,031,858.58 | 79,092,134.58 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 13,902,371.24 | 13,497,427.12 |
| 盈余公积 | 7,016,967.70 | 7,016,967.70 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -250,141,352.03 | -214,066,559.50 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 306,109,049.61 | 340,551,514.84 |
| 少数股东权益 | 921,726.68 | 830,866.94 |
| 所有者权益合计 | 307,030,776.29 | 341,382,381.78 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,792,964,699.87 | 1,828,855,610.04 |

(六) 《2022年半年度报告》

半年度报告-第二节-公司简介和主要财务指标-四、主要会计数据和财务指标及摘要-二、公司基本情况-2、主要财务数据和财务指标

更正前：

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|----------------|----------------|-------------|
| 营业收入（元） | 341,335,674.68 | 528,185,703.71 | -35.38% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -63,676,829.86 | 61,284,924.76 | -203.90% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -64,961,746.47 | -9,298,026.64 | -598.66% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 13,999,221.12 | 22,902,653.52 | -38.88% |
| 基本每股收益（元/股） | -0.12 | 0.12 | -200.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.12 | 0.12 | -200.00% |
| 加权平均净资产收益率 | -20.29% | 17.77% | -38.06% |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | 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） | 1,790,507,842.61 | 1,834,597,029.60 | -2.40% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 293,289,586.80 | 346,292,934.40 | -15.31% |

更正后：

| | 本报告期 | 上年同期 | | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 营业收入（元） | 341,335,674.68 | 528,185,703.71 | 528,185,703.71 | -35.38% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -63,676,829.86 | 61,284,924.76 | 61,284,924.76 | -203.90% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -64,961,746.47 | -9,298,026.64 | -9,298,026.64 | -598.66% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 13,999,221.12 | 22,902,653.52 | 22,902,653.52 | -38.88% |
| 基本每股收益（元/股） | -0.12 | 0.12 | 0.12 | -200.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.12 | 0.12 | 0.12 | -200.00% |
| 加权平均净资产收益率 | -20.63% | 17.77% | 17.77% | -38.40% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | | 本报告期末比上年度末增减 |
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 总资产（元） | 1,784,766,423.05 | 1,834,597,029.60 | 1,828,855,610.04 | -2.41% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 287,548,167.24 | 346,292,934.40 | 340,551,514.84 | -15.56% |

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

光正眼科医院集团股份有限公司（以下简称“公司”）应监管部门要求，对2020年、2021年年度报告进行了自查，根据和中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》，对公司《2021年年度报告》全文及摘要、《2022年第一季度报告》、《2022年半年度报告》全文及摘要进行追溯调整

第三节 管理层讨论与分析-五、资产及负债状况分析

更正前：

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 | 108,437,197.53 | 6.06% | 58,323,521.31 | 3.18% | 2.88% | |
| 应收账款 | 71,410,190.58 | 3.99% | 100,358,869.20 | 5.47% | -1.48% | |
| 合同资产 | 17,002,758.94 | 0.95% | 14,845,571.13 | 0.81% | 0.14% | |
| 存货 | 69,340,777.96 | 3.87% | 53,229,048.92 | 2.90% | 0.97% | |
| 投资性房地产 | 71,654,695.78 | 4.00% | 36,971,270.60 | 2.02% | 1.98% | |
| 长期股权投资 | 36,404,936.63 | 2.03% | 28,191,302.26 | 1.54% | 0.49% | |
| 固定资产 | 160,596,821.30 | 8.97% | 190,069,761.93 | 10.36% | -1.39% | |
| 在建工程 | 28,545,158.45 | 1.59% | 23,569,075.42 | 1.28% | 0.31% | |
| 使用权资产 | 516,678,833.13 | 28.86% | 530,516,042.47 | 28.92% | -0.06% | |
| 短期借款 | 211,267,794.17 | 11.80% | 172,232,234.72 | 9.39% | 2.41% | |
| 合同负债 | 20,611,088.92 | 1.15% | 10,743,325.15 | 0.59% | 0.56% | |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | | | | | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--|
| 长期借款 | | 0.00% | 30,000,000.00 | 1.64% | -1.64% | |
| 租赁负债 | 481,573,945.05 | 26.90% | 475,745,281.06 | 25.93% | 0.97% | |

更正后：

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 | 108,437,197.53 | 6.08% | 58,323,521.31 | 3.19% | 2.89% | |
| 应收账款 | 71,410,190.58 | 4.00% | 100,358,869.20 | 5.49% | -1.49% | |
| 合同资产 | 17,002,758.94 | 0.95% | 14,845,571.13 | 0.81% | 0.14% | |
| 存货 | 69,340,777.96 | 3.89% | 53,229,048.92 | 2.91% | 0.98% | |
| 投资性房地产 | 71,654,695.78 | 4.01% | 36,971,270.60 | 2.02% | 1.99% | |
| 长期股权投资 | 36,404,936.63 | 2.04% | 28,191,302.26 | 1.54% | 0.50% | |
| 固定资产 | 160,596,821.30 | 9.00% | 190,069,761.93 | 10.39% | -1.39% | |
| 在建工程 | 28,545,158.45 | 1.60% | 23,569,075.42 | 1.29% | 0.31% | |
| 使用权资产 | 516,678,833.13 | 28.95% | 530,516,042.47 | 29.01% | -0.06% | |
| 短期借款 | 211,267,794.17 | 11.84% | 172,232,234.72 | 9.42% | 2.42% | |
| 合同负债 | 20,611,088.92 | 1.15% | 10,743,325.15 | 0.59% | 0.56% | |
| 长期借款 | | 0.00% | 30,000,000.00 | 1.64% | -1.64% | |
| 租赁负债 | 481,573,945.05 | 26.98% | 475,745,281.06 | 26.01% | 0.97% | |

第六节 重要事项-十二、重大合同及其履行情况

更正前：

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 |
| 上海光正新视界眼科医院投资有限公司及其下属子公司上海新视 | 2022年03月17日 | 合计8,000 | 2022年03月16日 | 8,000 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 主合同项下债务履行期限届满之日起三年 | 否 | 否 |

光正眼科医院集团股份有限公司

| 界中兴眼科医院有限公司、上海新视界眼科医院有限公司、上海新视界东区眼科医院有限公司 | | | | | | | | | | |
|---|--------------|-------|-------------|--------|--------------------------|-----------------|------------|-------------------|--------|----------|
| 光正建设集团有限公司 | 2022年04月13日 | 500 | 2022年04月12日 | 500 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 主合同项下债务履行期限届满后三年止 | 否 | 否 |
| 上海新视界中兴眼科医院有限公司 | 2022年06月24日 | 5,000 | 2022年06月27日 | 5,000 | 连带责任担保 | 价值6144万元的医保应收账款 | 无 | 自债务履行期限届满后三年止 | 否 | 否 |
| 光正钢结构有限责任责任公司 | 2022年06月30日 | 1,000 | 2022年06月30日 | 1,000 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 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) | | | 14,500 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | | | 14,500 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | | 14,500 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | | | 14,500 |
| 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 | 2022年04月26日 | 4,000 | 2022年05月27日 | 4,000 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 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) | | | 4,000 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) | | | | | 4,000 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | | | 4,000 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | | | | | 4,000 |
| 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) | | | 18,500 | | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | | | 18,500 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | | 18,500 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | | | 18,500 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | | | | | | | 63.08% |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | | | | | | | | | | 0 |
| 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 |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | |
|---|--------|
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | 18,500 |
| 对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有） | 无 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | 无 |

更正后：

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 |
| 上海光正新视界眼科医院投资有限公司及其下属子公司上海新视界中兴眼科医院有限公司、上海新视界眼科医院有限公司、上海新视界东区眼科医院有限公司 | 2022年03月17日 | 合计 8,000 | 2022年03月16日 | 8,000 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 主合同项下债务履行期限届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 光正建设集团有限公司 | 2022年04月13日 | 500 | 2022年04月12日 | 500 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 主合同项下债务履行期限届满后三年止 | 否 | 否 |
| 上海新视界中兴眼科医院有限公司 | 2022年06月24日 | 5,000 | 2022年06月27日 | 5,000 | 连带责任担保 | 价值6144万元的医保应收账款 | 无 | 自债务履行期限届满后三年止 | 否 | 否 |
| 光正钢结构有限责任公司 | 2022年06月30日 | 1,000 | 2022年06月30日 | 1,000 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 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) | | | 14,500 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | | | | 14,500 |
| 报告期末已审批的对子 | | | 14,500 | 报告期末对子公司实际 | | | | | | 14,500 |

光正眼科医院集团股份有限公司

| 公司担保额度合计 (B3) | | 担保余额合计 (B4) | | 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 | 2022年04月26日 | 4,000 | 2022年05月27日 | 4,000 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 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) | | 4,000 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) | | 4,000 | | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | | 4,000 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | | 4,000 | | | | |
| 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) | | 18,500 | | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | 18,500 | | | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | 18,500 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | 18,500 | | | | |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | 64.34% | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | | | | 0 | | | | | | |
| 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) | | | | 4,122.59 | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | | 4,122.59 | | | | | | |
| 对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) | | | | 无 | | | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | | | | 无 | | | | | | |

第十节 财务报告-二、财务报表

更正前:

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

2022年06月30日

单位: 元

| 项目 | 2022年6月30日 | 2022年1月1日 |
|---------|----------------|---------------|
| 流动资产: | | |
| 货币资金 | 108,437,197.53 | 58,323,521.31 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | 31,000,000.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 6,738,396.45 | 3,899,072.30 |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收账款 | 71,410,190.58 | 100,358,869.20 |
| 应收款项融资 | | 7,020,000.00 |
| 预付款项 | 15,128,146.90 | 13,019,869.09 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 25,864,621.31 | 52,963,287.05 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 69,340,777.96 | 53,229,048.92 |
| 合同资产 | 17,002,758.94 | 14,845,571.13 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 5,280,614.37 | 5,884,901.75 |
| 流动资产合计 | 319,202,704.04 | 340,544,140.75 |
| 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 | 36,404,936.63 | 28,191,302.26 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 9,097,807.32 | 10,000,000.00 |
| 投资性房地产 | 71,654,695.78 | 36,971,270.60 |
| 固定资产 | 160,596,821.30 | 190,069,761.93 |
| 在建工程 | 28,545,158.45 | 23,569,075.42 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 516,678,833.13 | 530,516,042.47 |
| 无形资产 | 37,318,806.44 | 55,658,726.92 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 522,895,481.98 | 522,895,481.98 |
| 长期待摊费用 | 48,887,237.87 | 55,657,414.03 |
| 递延所得税资产 | 39,225,359.67 | 40,523,813.24 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,471,305,138.57 | 1,494,052,888.85 |
| 资产总计 | 1,790,507,842.61 | 1,834,597,029.60 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 211,267,794.17 | 172,232,234.72 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 16,281,641.44 | 28,801,894.56 |
| 应付账款 | 207,773,648.30 | 234,014,364.42 |
| 预收款项 | 3,651,020.98 | 2,797,706.42 |
| 合同负债 | 20,611,088.92 | 10,743,325.15 |
| 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 | 20,805,331.87 | 24,383,645.88 |
| 应交税费 | 12,663,445.20 | 15,167,101.25 |
| 其他应付款 | 354,781,270.87 | 367,669,634.65 |
| 其中：应付利息 | | |
| 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 | 143,650,552.24 | 116,759,661.78 |
| 其他流动负债 | 7,971,370.04 | 7,655,981.21 |
| 流动负债合计 | 999,457,164.03 | 980,225,550.04 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | 30,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 481,573,945.05 | 475,745,281.06 |
| 长期应付款 | 14,077,453.83 | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 1,309,431.74 | 1,502,397.16 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 496,960,830.62 | 507,247,678.22 |
| 负债合计 | 1,496,417,994.65 | 1,487,473,228.26 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 515,366,420.00 | 516,368,220.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 94,741,726.41 | 96,827,594.10 |
| 减：库存股 | 65,536,616.58 | 79,092,134.58 |
| 其他综合收益 | | |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 专项储备 | 13,703,059.07 | 13,497,427.12 |
| 盈余公积 | 7,016,967.70 | 7,016,967.70 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -272,001,969.80 | -208,325,139.94 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 293,289,586.80 | 346,292,934.40 |
| 少数股东权益 | 800,261.16 | 830,866.94 |
| 所有者权益合计 | 294,089,847.96 | 347,123,801.34 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,790,507,842.61 | 1,834,597,029.60 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022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 | 516,368,220.00 | | | | 96,827,594.10 | 79,092,134.58 | | 13,497,427.12 | 7,016,967.70 | | -208,325,139.94 | | 346,292,934.40 | 830,866.94 | 347,123,801.34 |
| 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 | 516,368,220.00 | | | | 96,827,594.10 | 79,092,134.58 | | 13,497,427.12 | 7,016,967.70 | | -208,325,139.94 | | 346,292,934.40 | 830,866.94 | 347,123,801.34 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | -1,001,800.00 | | | | -2,085,867.69 | -13,555,518.00 | | 205,631.95 | | | -63,676,829.86 | | -53,003,347.60 | -30,605.78 | -53,033,953.38 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | -63,676,829.86 | | -63,676,829.86 | -42,360.34 | -63,719,190.20 |
| (二)所有者投入和减少资本 | -1,001,800.00 | | | | -2,085,867.69 | -13,555,518.00 | | | | | | | 10,467,850.31 | 11,754.56 | 10,479,604.87 |
| 1.所有者投入的普通股 | -1,001,800.00 | | | | -2,058,476.00 | | | | | | | | -3,060,276.00 | | -3,060,276.00 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计 | | | | | -27,391.69 | -13,040.00 | | | | | | | 13,511.71 | 11,754.56 | 13,511.71 |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|---------------|---------------|--|---------------|--------------|--|-----------------|--|----------------|------------|----------------|
| 入所有者权益的金额 | | | | | 391.69 | 555,518.00 | | | | | | | 28,126.31 | 54.56 | 39,880.87 |
| 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 | | | | | | | | 205,631.95 | | | | | 205,631.95 | | 205,631.95 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 1,495,349.91 | | | | | 1,495,349.91 | | 1,495,349.91 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 1,289,717.96 | | | | | 1,289,717.96 | | 1,289,717.96 |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 515,366,420.00 | | | | 94,741,726.41 | 65,536,616.58 | | 13,703,059.07 | 7,016,967.70 | | -272,001,969.80 | | 293,289,586.80 | 800,261.16 | 294,089,847.96 |

更正后:

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

2022年06月30日

单位: 元

| 项目 | 2022年6月30日 | 2022年1月1日 |
|----|------------|-----------|
|----|------------|-----------|

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 108,437,197.53 | 58,323,521.31 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | 31,000,000.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 6,738,396.45 | 3,899,072.30 |
| 应收账款 | 71,410,190.58 | 100,358,869.20 |
| 应收款项融资 | | 7,020,000.00 |
| 预付款项 | 15,128,146.90 | 13,019,869.09 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 25,864,621.31 | 52,963,287.05 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 69,340,777.96 | 53,229,048.92 |
| 合同资产 | 17,002,758.94 | 14,845,571.13 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 5,280,614.37 | 5,884,901.75 |
| 流动资产合计 | 319,202,704.04 | 340,544,140.75 |
| 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 | 36,404,936.63 | 28,191,302.26 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 9,097,807.32 | 10,000,000.00 |
| 投资性房地产 | 71,654,695.78 | 36,971,270.60 |
| 固定资产 | 160,596,821.30 | 190,069,761.93 |
| 在建工程 | 28,545,158.45 | 23,569,075.42 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 516,678,833.13 | 530,516,042.47 |
| 无形资产 | 37,318,806.44 | 55,658,726.92 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 517,154,062.42 | 517,154,062.42 |
| 长期待摊费用 | 48,887,237.87 | 55,657,414.03 |
| 递延所得税资产 | 39,225,359.67 | 40,523,813.24 |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,465,563,719.01 | 1,488,311,469.29 |
| 资产总计 | 1,784,766,423.05 | 1,828,855,610.04 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 211,267,794.17 | 172,232,234.72 |
| 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 | 16,281,641.44 | 28,801,894.56 |
| 应付账款 | 207,773,648.30 | 234,014,364.42 |
| 预收款项 | 3,651,020.98 | 2,797,706.42 |
| 合同负债 | 20,611,088.92 | 10,743,325.15 |
| 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 | 20,805,331.87 | 24,383,645.88 |
| 应交税费 | 12,663,445.20 | 15,167,101.25 |
| 其他应付款 | 354,781,270.87 | 367,669,634.65 |
| 其中：应付利息 | | |
| 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 | 143,650,552.24 | 116,759,661.78 |
| 其他流动负债 | 7,971,370.04 | 7,655,981.21 |
| 流动负债合计 | 999,457,164.03 | 980,225,550.04 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | 30,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 481,573,945.05 | 475,745,281.06 |
| 长期应付款 | 14,077,453.83 | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 1,309,431.74 | 1,502,397.16 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 496,960,830.62 | 507,247,678.22 |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 负债合计 | 1,496,417,994.65 | 1,487,473,228.26 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 515,366,420.00 | 516,368,220.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 94,741,726.41 | 96,827,594.10 |
| 减：库存股 | 65,536,616.58 | 79,092,134.58 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 13,703,059.07 | 13,497,427.12 |
| 盈余公积 | 7,016,967.70 | 7,016,967.70 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -277,743,389.36 | -214,066,559.50 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 287,548,167.24 | 340,551,514.84 |
| 少数股东权益 | 800,261.16 | 830,866.94 |
| 所有者权益合计 | 288,348,428.40 | 341,382,381.78 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,784,766,423.05 | 1,828,855,610.04 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022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 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | 516,368,220.00 | | | | 96,827,594.10 | 79,092,134.58 | | 13,497,427.12 | 7,016,967.70 | | -214,066,559.50 | | 340,551,514.84 | 830,866.94 | 341,382,381.78 |
| 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 | 516,368,220.00 | | | | 96,827,594.10 | 79,092,134.58 | | 13,497,427.12 | 7,016,967.70 | | -214,066,559.50 | | 340,551,514.84 | 830,866.94 | 341,382,381.78 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | -1,001,800.00 | | | | -2,085,867.69 | -13,555,518.00 | | 205,631.95 | | | -63,676,829.86 | | -53,003,347.60 | -30,605,788.00 | -53,033,953.38 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | -63,676,829.86 | | -63,676,829.86 | -42,360,348.00 | -63,719,190.20 |
| (二)所有者投入和减少资本 | -1,001,800.00 | | | | -2,085,867.69 | -13,555,518.00 | | | | | | | 10,467,800.00 | 11,754.50 | 10,479,600.00 |

光正眼科医院集团股份有限公司

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|---------------|----------------|--------------|--------------|--|--------------|--|---------------|------------|---------------|
| | 00.0 | | | | 67.6 | 518. | | | | | | 50.3 | 6 | 04.8 |
| | 0 | | | | 9 | 00 | | | | | | 1 | | 7 |
| 1. 所有者投入的普通股 | -1,001,800.00 | | | | -2,058,476.00 | | | | | | | -3,060,276.00 | | -3,060,276.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | -27,391.69 | -13,555,518.00 | | | | | | 13,528,126.31 | 11,754.56 | 13,539,880.87 |
| 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 | | | | | | | 205,631.95 | | | | | 205,631.95 | | 205,631.95 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 1,495,349.91 | | | | | 1,495,349.91 | | 1,495,349.91 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 1,289,717.96 | | | | | 1,289,717.96 | | 1,289,717.96 |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 515,366,420. | | | | 94,741,726.4 | 65,536,616.5 | 13,703,059.0 | 7,016,967.70 | | -277,743,389 | | 287,548,167. | 800,261.16 | 288,348,428. |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|----|--|--|--|---|---|--|---|--|--|-----|--|----|--|----|
| | 00 | | | | 1 | 8 | | 7 | | | .36 | | 24 | | 40 |
|--|----|--|--|--|---|---|--|---|--|--|-----|--|----|--|----|

第十节 财务报告-七、合并财务报表项目注释

更正前：

18、商誉

(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 |
| 巴州伟博公路养护服务有限公司 | 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 |
| 乌鲁木齐中景丽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 |

(5) 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

①将上海光正新视界眼科医院投资有限公司经营性长期资产作为一个资产组，该资产组中可辨认资产包含：固定资产、无形资产、在建工程、使用权资产、长期待摊费用等。

②公司收益期的确定：企业管理层对包含商誉的相关资产组 2022 年-2026 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。

③包括商誉（含少数股东商誉）的资产组的账面价值计算过程（单位：万元）：

| 资产组或资产组组合的构成 | 资产组的经营性资产部分 |
|------------------------------------|-------------|
| 资产组或资产组组合的账面价值 | 64,155.89 |
| 分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值（包含少数股东应分摊的商誉） | 96,741.95 |
| 包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值 | 160,897.84 |

④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 | 2,522.89 | 0.9510 | 2,399.38 |
| 第2年 | 16,513.41 | 0.8602 | 14,204.95 |
| 第3年 | 17,348.01 | 0.7780 | 13,497.54 |
| 第4年 | 18,033.93 | 0.7037 | 12,691.04 |
| 第5年 | 18,254.23 | 0.6365 | 11,619.10 |
| 稳定期 | 17,691.60 | 6.0276 | 106,638.03 |
| 合计 | | | 161,050.04 |

商誉减值测试结果：通过对上海光正新视界眼科医院投资有限公司资产组组合可收回金额测算，报表日包含商誉（含少数股东）的资产组组合的账面价值为 160,897.84 万元，可收回金额 161,050.04 万元，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

合未出现减值。

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 | -208,325,139.94 | -247,784,902.84 |
| 调整后期初未分配利润 | -208,325,139.94 | -247,784,902.84 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -63,676,829.86 | 61,284,924.76 |
| 期末未分配利润 | -272,001,969.80 | -186,499,978.08 |

更正后：

18、商誉

(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 |
| 巴州伟博公路养 护服务有限公司 | 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 |
| 乌鲁木齐中景丽 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 | 5,741,419.56 | | | | | 5,741,419.56 |
| 合计 | 99,801,390.04 | | | | | 99,801,390.04 |

(5) 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

将上海光正新视界眼科医院投资有限公司经营性长期资产作为一个资产组，该资产组中可辨认资产包含：固定资产、无形资产、在建工程、长期待摊费用等；

商誉减值测试的基准日：2022年6月30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。

税前折现率：13.24%，

公司收益期的确定：企业管理层对包含商誉的相关资产组2022年-2026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。

包括商誉（含少数股东商誉）的资产组的账面价值计算过程（单位：万元）：

| 资产组或资产组组合的构成 | 资产组的经营性资产部分 |
|------------------------------------|-------------|
| 资产组或资产组组合的账面价值 | 13,044.36 |
| 分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值（包含少数股东应分摊的商誉） | 96,741.95 |
| 包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值 | 109,786.32 |

将包含商誉的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 |
|-----------------------------------|-----------------|------------|
| 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 | 109,786.32 | 109,054.14 |

商誉减值测试结果：通过对上海光正新视界眼科医院投资有限公司资产组组合可收回金额测算，报表日包含商誉（含少数股东）的资产组组合的账面价值为 109,786.32 万元，可收回金额 109,054.14 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 373.41 万元，期初已计提商誉减值准备 574.14 万元，本期无需再计提减值准备。

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 | -214,066,559.50 | -247,784,902.84 |
| 调整后期初未分配利润 | -214,066,559.50 | -247,784,902.84 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -63,676,829.86 | 61,284,924.76 |
| 期末未分配利润 | -277,743,389.36 | -186,499,978.08 |

第十节 财务报告-十五、其他重要事项

更正前：

1、分部信息

(2) 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 | 3,087,646,923.82 | 257,605,152.19 | 878,632,317.35 | 2,433,376,550.75 | 1,790,507,842.61 |
| 负债总额 | 1,262,712,789.17 | 24,554,079.82 | 887,712,853.55 | 678,561,727.89 | 1,496,417,994.65 |
| 营业收入 | 65,249,928.42 | 50,814,525.39 | 239,874,826.23 | 14,603,605.36 | 341,335,674.68 |
| 营业成本 | 58,170,357.31 | 41,900,305.12 | 174,114,533.13 | 13,890,913.08 | 260,294,282.48 |
| 净利润（净亏损） | 123,033,428.71 | 2,790,660.96 | -52,062,798.41 | 137,480,481.46 | -63,719,190.20 |

更正后：

1、分部信息

(2) 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 | 3,087,646,923.82 | 257,605,152.19 | 878,632,317.35 | 2,439,117,970.31 | 1,784,766,423.05 |
| 负债总额 | 1,262,712,789.17 | 24,554,079.82 | 887,712,853.55 | 678,561,727.89 | 1,496,417,994.65 |
| 营业收入 | 65,249,928.42 | 50,814,525.39 | 239,874,826.23 | 14,603,605.36 | 341,335,674.68 |
| 营业成本 | 58,170,357.31 | 41,900,305.12 | 174,114,533.13 | 13,890,913.08 | 260,294,282.48 |
| 净利润（净亏损） | 123,033,428.71 | 2,790,660.96 | -52,062,798.41 | 137,480,481.46 | -63,719,190.20 |

第十节 财务报告-十七、补充资料

更正前：

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 | -20.29% | -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 | -20.70% | -0.13 | -0.13 |

更正后：

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 | -20.63% | -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 | -21.04% | -0.13 | -0.13 |

除上述更正内容外，原公告其他内容不变。对于上述补充更正给投资者带来不便，公司深表歉意，敬请广大投资者谅解。

特此公告。

光正眼科医院集团股份有限公司董事会

二〇二二年十月二十九日