

# 光正钢结构股份有限公司

Guangzheng Steel Structure Co., Ltd.

新疆维吾尔自治区乌鲁木齐经济技术开发区上海路 105 号

## 2011 年半年度报告



证券简称：光正钢构 证券代码：002524

二〇一一年八月

## 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

所有董事均出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司负责人周永麟先生、主管会计工作负责人唐可馨女士及会计机构负责人李俊英女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

董事长签署：周永麟

光正钢结构股份有限公司

## 目 录

第一节	公司基本情况	3
第二节	股本变动及股东情况	6
第三节	董事、监事、高级管理人员情况	9
第四届	董事会报告	10
第五节	重要事项	21
第六节	财务报告	24
第七节	备查文件	99

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、基本情况

(一) 中文名称：光正钢结构股份有限公司

中文简称：光正钢构

英文名称：Guangzheng Steel Structure Co., Ltd.

英文简称：GZSS

(二) 公司法定代表人：周永麟

(三) 公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姜勇	徐瑞
联系地址	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐经济技术开发区上海路 105 号	
电话	0991-3766551	
传真	0991-3766551	
电子信箱	postmaster@gzss.cc	

(四) 公司注册地址：新疆维吾尔自治区乌鲁木齐经济技术开发区上海路 105 号

公司办公地址：新疆维吾尔自治区乌鲁木齐经济技术开发区上海路 105 号

邮政编码：830026

公司互联网网址：[www.gzss.cc](http://www.gzss.cc)

电子信箱：[postmaster@gzss.cc](mailto:postmaster@gzss.cc)

(五) 公司指定信息披露报纸：《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》

公司指定信息披露网站：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：光正钢构

股票代码：002524

(七) 其他有关资料：

公司首次注册登记日期：2001 年 12 月 10 日

公司最近一次变更登记日期：2010 年 12 月 24 日

公司法人营业执照注册号码：650100410000073

公司税务登记号码：650101731832724

公司组织机构代码：73183272-4

公司聘请的会计师事务所名称：立信会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼

## 二、主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	662,515,624.44	692,566,134.42	-4.34%
归属于上市公司股东的所有者权益	473,094,742.36	467,880,248.16	1.11%
股本	180,760,000.00	90,380,000.00	100.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.62	5.18	-49.42%
项目	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入	138,644,090.22	136,360,176.42	1.67%
营业利润	8,053,887.23	12,391,848.16	-35.01%
利润总额	10,438,789.67	13,794,056.73	-24.32%
归属于上市公司股东的净利润	9,351,899.45	11,278,807.58	-17.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,324,732.38	10,086,930.29	-27.38%
基本每股收益(元/股)	0.05	0.17	-70.59%
稀释每股收益(元/股)	0.05	0.17	-70.59%
净资产收益率(%)	1.99%	8.33%	-6.34%
经营活动产生的现金流量净额	4,473,337.20	1,143,613.37	291.16%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.02	0.02	0.00%

**(二) 非经常损益项目**

单位：元

项目	2011 年 1-6 月
非流动资产处置损益	43,552.24
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）	2,312,047.52
其他营业外收入和支出	29,302.68
所得税影响额	-357,735.37
合 计	2,027,167.07

## 第二节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 报告期内网下配售股份上市流通情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1666号文核准，公司采用网下向询价对象配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股2,260万股，发行价格为15.18元/股。其中网上向社会公众投资者公开发行1,810万股，网下向询价对象配售450万股。根据《证券发行与承销管理办法》的有关规定，网下配售的股票自公司向社会公众投资者公开发行的股票在深圳证券交易所上市交易之日即2010年12月17日起，锁定三个月后方可上市流通。由于锁定期届满，该部分股票已于2011年3月17日起开始上市流通。

#### (二) 报告期内分红派息、转增股本情况

根据公司2010年年度股东大会决议，公司向截止2011年4月26日下午深圳证券交易所收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东每10股派0.5元人民币现金（含税），以资本公积金每10股转增10股；本次转增完成后，公司总股本由9,038万股增至18,076万股。

#### (三) 报告期末，公司股份总额、股本结构变动情况表：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后	
	数量	比例	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	72,280,000	79.97%		72,280,000	-9,000,000	63,280,000	135,560,000	74.99%
1、国家持股								
2、国有法人持股								
3、境内非国有法人持股	55,331,800	61.22%		55,331,800	-9,000,000	46,331,800	101,663,600	56.24%
4、境内自然人								

持股								
5、境外法人持股	16,948,200	18.75%		16,948,200		16,948,200	33,896,400	18.75%
6、境外自然人持股								
二、无限售条件股份	18,100,000	20.03%		18,100,000	9,000,000	27,100,000	45,200,000	25.01%
1、人民币普通股	18,100,000	20.03%		18,100,000	9,000,000	27,100,000	45,200,000	25.01%
三、股份总数	90,380,000	100%		90,380,000	0	90,380,000	180,760,000	100%

## 二、公司主要股东持股情况

### (一) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

<b>股东总数</b>						18,379
<b>前 10 名股东持股情况</b>						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
新疆沪新光正股权投资有限公司	境内非国有法人	38.85%	70,216,600	70,216,600	0	
中新实业有限公司	境外法人	13.73%	24,809,800	24,809,800	0	
金井集团有限公司	境外法人	5.03%	9,086,600	9,086,600	0	
深圳市航嘉源投资管理有限公司	境内非国有法人	4.83%	8,727,200	8,727,200	0	
新疆新美投资有限责任公司	境内非国有法人	4.28%	7,744,200	7,744,200	3,872,100	
新疆筑方圆建筑设计咨询有限责任公司	境内非国有法人	3.00%	5,422,000	5,422,000	0	
乌鲁木齐绿保能新型建材有限公司	境内非国有法人	2.29%	4,131,600	4,131,600	0	
新疆德广投资有限责任公司	境内非国有法人	1.89%	3,422,000	3,422,000	0	
新疆顺德投资有限公司	境内非国有法人	1.11	2,000,000	2,000,000	0	
王新芳	境内自然人	0.16	283,014	0	0	
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
王新芳	283,014		人民币普通股			
张云飞	154,000		人民币普通股			
黄凯凯	153,750		人民币普通股			
邱井珠	104,593		人民币普通股			
朱继梅	100,100		人民币普通股			



王云法	99,704	人民币普通股
程其章	96,500	人民币普通股
邹海英	96,018	人民币普通股
曹晶	95,600	人民币普通股
王丽美	95,400	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人周永麟除出资控制新疆沪新光正股权投资有限公司，并通过新疆沪新光正股权投资有限公司间接控制公司之外，还参股了新疆新美投资有限责任公司，持股比例为 20%，同时还担任该公司监事职务。	

注：报告期内，公司控股股东“新疆光正置业有限责任公司”名称变更为“新疆沪新光正股权投资有限公司”。

### 三、控股股东及实际控制人情况

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化，公司控股股东为新疆光正置业有限责任公司，实际控制人为公司董事长周永麟先生。

报告期内，公司控股股东新疆光正置业有限责任公司，公司名称变更为：新疆沪新光正股权投资有限公司；经营范围变更为：许可经营项目：无。一般经营项目：（国家法律、法规规定有专项审批的项目除外；需取得专项审批待取得有关部门的批准文件或颁发的行政许可证书后方可经营，具体经营项目期限以有关部门的批准文件和颁发的行政许可证为准）：从事对非上市企业的股权投资，通过认购非公开发行的股票或者受让股权等方式，持有上市公司股份以及相关咨询服务。

### 第三节 董事、监事、高级管理人员情况

#### 一、公司董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	年初持股数 (股)	本期增持 股份数量	本期减持股 份数量	年末持股 数(股)	变动原因
周永麟	董事长	—	—	—	—	
冯新	副董事长	—	—	—	—	
车汉澍	董事	—	—	—	—	
王勇	董事	—	—	—	—	
成屹	董事	—	—	—	—	
徐兵	董事	—	—	—	—	
郑石桥	独立董事	—	—	—	—	
于江	独立董事	—	—	—	—	
李国强	独立董事	—	—	—	—	
钟方盛	监事会主席	—	—	—	—	
李俊英	监事、财务 部经理	—	—	—	—	
冯卓	监事	—	—	—	—	
李世麟	总经理	—	—	—	—	
常江	副总经理	—	—	—	—	
马文伟	副总经理	—	—	—	—	
姜勇	副总经理、 董事会秘书	—	—	—	—	
赵辉文	副总经理	—	—	—	—	
唐可馨	财务总监	—	—	—	—	
杨红新	总工程师	—	—	—	—	

#### 二、报告期内董事、监事和高级管理人员新聘和解聘情况

1、公司总经济师刘丽萍女士由于个人原因，申请辞去公司总经济师职务，并于2011年1月14日给董事会提交了书面辞职报告，公司第一届董事会第十五次会议表决同意刘丽萍辞去公司总经济师，辞职后将不担任公司其他任何职务；

2、2011年1月19日公司第一届董事会第十五次召开会议审议通过聘任赵辉文先生为公司副总经理，聘期与第一届董事会一致；

3、公司董事会于2011年6月13日收到公司董事成屹先生的书面辞职报告，成屹先生由于个人原因，申请辞去公司董事职务，上述辞职报告自2011年6月13日送达公司董事会时生效。成屹先生辞去公司董事职务后不再担任公司的其他职务。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内公司经营情况回顾

##### 1、报告期内公司总体经营情况

2011 年上半年公司紧紧抓住新疆大开发、大发展的历史机遇，市场需求呈现出井喷式增长，公司通过不断扩大和优化产能，提升管理水平，各项生产经营指标均保持了良好的态势。报告期，公司完成钢构加工产量为 18,467.09 吨，围护结构产量为 498,331.78 平方米，分别比去年同期增加 2,766.7 吨和 177,519.33 平方米。报告期，公司积极加快募投项目的建设速度，公司募投 3 万平米厂房已于 6 月中旬顺利投入试运行，使公司初步形成了年产 7 万吨钢构的生产能力，将进一步有效解决产能瓶颈问题。

2011 年上半年，公司实现主营业务收入 138,644,090.22 元，同比增长 1.67%；实现利润总额 10,438,798.67 元，同比下降 24.32%；实现净利润 9,351,899.45 元，同比下降 17.08%。利润总额和净利润下降的主要原因为管理费用中广告业务宣传费较去年同期有大幅度的增加；随着销售收入的逐步增长应收账款较去年同期有所增加，坏账准备较去年同期有较大幅度的提高。

##### 2、公司主营业务及其经营情况

公司所处行业为建筑钢结构行业，公司主营业务是各类钢结构的设计、生产、安装等业务。建筑钢结构是一种新型的节能环保、循环使用效率最高的建筑结构，被誉为 21 世纪的“绿色建筑”，符合国家发展节能省地建筑和经济持续健康发展的要求。公司的主要产品涵盖了轻型钢结构、重型钢结构、空间钢结构和轻钢集成房屋产品，主要包括各种工业厂房设施、商业高层建筑、体育场馆以及其他各类民用建筑钢结构。

#### (1) 按业务类型划分

单位：人民币万元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
钢结构工程业务	9,872.06	8,218.60	16.75%	20.11%	15.41%	3.39%
钢结构销售业务	3,411.15	3,090.07	9.41%	-26.94%	-22.10%	-5.62%
建材销售业务	406.11	403.30	0.69%	-44.10%	-44.28%	0.32%
合计	13,689.32	11,711.98	14.44%	0.55%	-0.84%	1.20%

## (2) 按地区划分

单位：人民币万元

地区	2011 年上半年 主营收入	2010 年上半年 主营收入	主营收入比上年增减 (%)
新疆	13,689.32	12,221.66	12.01%
中亚	450.04	884.36	-49.11%
内地		508.28	-100.00%
合计	13,689.32	13,614.31	0.55%

注：中亚市场收入数据中包含经第三方（中间方）向中亚最终客户销售的收入数据。

## 3、报告期公司主要财务数据异常情况及说明

### (1) 资产负债表异常情况分析

单位：元

项目	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 30 日	
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重
货币资金	240,888,651.84	36.36%	349,483,303.20	50.46%
应收票据	5,950,000.00	0.90%	14,175,353.89	2.05%
应收账款	122,501,438.61	18.49%	112,984,132.01	16.31%
预付款项	44,603,971.84	6.73%	35,081,848.27	5.07%
其他应收款	14,681,981.37	2.22%	11,917,956.89	1.72%
存货	87,627,268.22	13.23%	47,792,131.46	6.90%
投资性房地产	5,757,736.86	0.87%	5,909,256.24	0.85%
固定资产	68,450,124.54	10.33%	71,093,434.66	10.27%
在建工程	40,494,729.70	6.11%	12,602,018.66	1.82%
无形资产	29,368,811.92	4.43%	29,585,184.72	4.27%
递延所得税资产	2,190,909.54	0.33%	1,941,514.42	0.28%
总资产	662,515,624.44	100.00%	692,566,134.42	100.00%

说明：

①货币资金期末余额比年初余额减少 108,594,651.36 元，减少比例为 31.07%，

减少主要原因为：公司建设募投项目使用资金所致。

②应收票据期末余额比年初余额减少 8,225,353.89 元，减少比例为 58.03%，减少主要原因为：公司收到票据背书采购原料，导致应收票据大幅度减少。

③应收账款期末余额比年初余额增加 9,517,306.6 元，增加比例为 8.42%，主要原因为随着收入的确认应收账款有所增加。

④存货期末余额比年初余额增加 39,835,136.76 元，增加比例为 83.35%，增加主要原因为：公司上半年储备原材料；随着生产经营旺季的到来，库存商品相应增加。

⑤在建工程期末余额比年初余额增加 27,892,711.04 元，增加比例为 221.34%，增加原因为：募集资金项目的投入，尚未达到预计可使用状态，导致在建工程增加。

## (2) 债务及所有者权益异常情况分析

单位：元

项目	2011年6月30日	2010年12月30日	同比增减
短期借款	20,000,000.00	32,000,000.00	-37.50%
应付票据	23,584,300.00	23,754,207.50	-0.72%
应付账款	42,205,180.61	81,203,078.52	-48.03%
预收款项	32,228,942.35	9,651,209.54	233.94%
应付职工薪酬	2,851,419.48	3,035,510.26	-6.06%
应交税费	2,237,694.02	6,155,109.61	-63.64%
其他应付款	6,442,295.62	8,415,420.83	-23.45%
股本	180,760,000.00	90,380,000.00	100.00%
资本公积	229,209,335.76	319,589,335.76	-28.28%
归属于母公司所有者权益	473,094,742.36	467,880,248.16	1.11%

说明：

①短期借款期末余额比年初余额减少 12,000,000.00 元，减少比例为 37.5%，减少的主要原因为：公司根据资金使用情况，归还到期工行短期借款 22,000,000.00 元后，新增招行短期借款 10,000,000.00 元，导致短期借款有较大幅度的减少。

②应付账款期末余额比年初余额减少 38,997,897.91 元，减少比例为 48.03%，减少的主要原因为：公司根据资金使用情况，支付供应商前期欠款。

③预收款项期末余额比年初余额增加 22,577,732.81 元，增加比例为 233.94%，增加的主要原因为：公司新签订合同收到预收款项所致。

④应交税费期末余额比年初余额减少 3,917,415.59 元，减少比例为 63.64%，减少的主要原因为：公司一季度中存在原材料备货，从而未抵扣增值税进项税增加，故导致应交税费减少。

⑤股本期末余额比年初余额增加 90,380,000.00 元，增加比例为 100.00%，增加原因为：实施以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股的利润分配方案所致。

### (3) 三项费用异常情况分析

单位：元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比增减
营业税金及附加	1,082,184.86	1,058,460.12	2.24%
销售费用	1,105,989.75	1,819,803.70	-39.22%
管理费用	9,126,917.29	5,794,643.29	57.51%
财务费用	-303,297.84	1,587,517.89	-119.11%
资产减值损失	1,553,984.09	-4,877,725.34	-131.86%
所得税费用	1,086,890.22	2,515,249.15	-56.79%

说明：

①销售费用本期金额比上期金额减少 713,813.95 元，减少比例为 39.22%，减少主要原因为：1) 钢结构销售业务合同客户选择自主提货，运费较上期有所下降；2) 部分营销广告合同到期后终止。

②管理费用本期金额比上期金额增加 3,332,274.00 元，增加比例为 57.51%，增加原因为：1) 公司上市之后，媒体广告宣传与信息投入较上年同期大幅度增加；2) 招待费、差旅费、会议费等较上年度有较大幅度的增加。

③财务费用本期金额比上期金额减少 1,890,815.73 元，减少比例为 119.11%，减少原因为：公司归还部分短期借款，降低利息支出，利息收入较上期有所增加。

④ 资产减值损失本期金额比上期金额增加 6,431,709.43 元，增加比例为 131.86%，增加主要原因为：销售收入确认形成部分应收账款，补提坏账准备。

**(4) 现金流量表异常情况分析**

单位：元

项目	2010年1-6月	2010年1-6月	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	4,473,337.20	1,143,613.37	291.16%
经营活动现金流入量	148,533,128.34	147,238,904.44	0.88%
经营活动现金流出量	144,059,791.14	146,095,291.07	-1.39%
二、投资活动产生的现金流量净额	-95,983,146.85	-9,060,906.84	959.31%
投资活动现金流入量	-	2,591.96	-100.00%
投资活动现金流出量	95,983,146.85	9,063,498.80	959.01%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-14,634,306.71	9,741,350.94	-250.23%
筹资活动现金流入量	22,453,066.70	52,005,060.61	-56.83%
筹资活动现金流出量	37,087,373.41	42,263,709.67	-12.25%
四、现金及现金等价物净增加额	-106,144,116.36	1,824,057.47	-5919.12%

说明：

①经营活动现金的净流量本期金额比上期金额增加 3,329,723.83 元，增加比例为 291.16%，增加主要原因为：利息收入、政府补助较去年同期有所增加。

②投资活动现金的净流量本期金额比上期金额减少 86,922,240.01 元，减少比例为 959.31%，减少原因为：募投项目的实施导致现金的流出量增加。

③筹资活动产生的现金流量净额本期金额比上期金额减少 24,375,657.65 元，减少比例为 250.23%元，减少原因为：公司归还部分短期借款及收到超过 3 个月银行承兑保证金较去年同期有所减少。

**4、主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析**

公司目前只有一家控股子公司——上海冠顶投资有限公司；公司目前无参股公司。

上海冠顶投资有限公司，于 2009 年 7 月 20 日成立，注册地为上海，系本公司的全资子公司，企业法人营业执照注册号 310110000495681，注册资本 500 万元，法定代表人：周永麟，主要经营范围：实业投资（除股权投资和股权投资管理），投资咨询，企业管理。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）

该公司目前没有进行具体的业务经营。

## 5、经营中困难和对策

(1) 人员问题：随着新疆开发建设的不断推进，越来越多的企业进驻新疆，在带动经济发展飞速增长的同时，对于人才的需求越来越大。特别是技术工人和熟练工的人才市场供给出现了供不应求的状况。本地的人才储量已不能满足各企业发展的需要，一线的技术工人、熟练工人和高素质的管理人员缺乏，已成为制约公司更好发展的主要瓶颈，使得公司现有产能无法释放，造成产量较低。公司为解决这一问题，采取的一系列措施，通过合理调整公司薪酬体系，调高一线员工工资、增加福利保障，提供发展平台、外地人员引进等措施，取得了一定效果。但生产人员的严重缺乏已成为制约公司发展的瓶颈问题，并将对公司年度经营业绩完成产生重要影响。

(2) 订单季节性集中问题：由于新疆特殊的气候环境，每年的 3 月到 10 月间是施工的最好季节，各钢结构企业订单提货期均相对非常集中，对公司在旺季生产订单合理计划和产能的合理调度提出了新的要求，公司对各订单依据甲方需求情况和订单难易程度，利用不同的生产组织模式最大限度的满足客户的交期需求。但仍不能很好的满足客户的需求，降低了客户满意度。公司为了更好的应对这种情况，提出了产能提升改进方案，从工艺技术的改进、人员的补充、福利待遇的提高、超产奖励等多方面入手取得了一定的效果。

(3) 产能不足问题：由于 7.5 之后新疆投资力度不断加大，市场需求空前旺盛，新疆区域钢结构市场容量不断增加，造成新疆钢结构企业订单都十分饱满。虽然公司目前已初步形成了 7 万吨的生产能力，但仍然不能满足市场的需要，影响了公司承接项目的能力，特别是对大项目、大订单的承揽仍存在一定困难。因此，公司必须进一步扩大产能规模和生产能力。公司计划在下半年启动新的投资项目。

(4) 应收账款问题：截止 6 月 30 日公司应收账款总额为 13,509.58 万元，应收账款金额较大，对公司造成了一定经营风险和呆坏账风险，也对公司的业绩产生了一定影响，公司必须进一步加大应收账款的回收工作。

## 6、全年经营计划的调整及下半年重点工作



### （1）全年经营计划的调整

公司年初制定的经营计划为：2011 年度实现销售收入 5 亿元，实现净利润 3000 万元，现调整为实现销售收入 4.2 亿元，实现净利润 2450 万元。主要原因为：由于今年新疆劳动力市场出现了严重的用人荒，造成公司生产性人员严重缺乏，致使公司产能无法提升，大量订单无法承接，最终将对公司全年收入和利润的顺利实现产生较大影响。

### （2）下半年重点工作

为实现总体经营目标，公司下半年主要经营工作计划包括：

1) 优化生产管理，推进精益管理的生产管理模式，完善生产人员的薪酬体系，充分挖掘现有产能。

2) 加快七万吨加工基地的后勤保障建设工作，为员工创造更好的工作环境。

3) 持续推进 6S 和 6 西格玛管理，优化流程、提高质量、降本增效。

4) 改善优化人事管理体系，为优秀的人才提供更好的发展机会和平台，一方面大力引进一线技术工人、熟练工人和高素质的中高层管理人员，另一方面继续与各大中专院校合作，为公司后续的发展做好人才储备工作。

5) 加快新项目的选择和推进工作，进一步扩大公司的生产规模，以满足和适应新疆市场的需要。

## 二、报告期内公司投资情况

### （一）募集资金使用及存放情况

#### 1、募集资金使用情况

截止2011年6月30日，公司募集资金项目已使用的募集资金12,708.31万元，其中，置换募集资金到位前投入项目金额为人民币3,240.00万元，募集资金到位

后投入项目金额9,468.31万元。

## 2、募集资金存放情况

扣除上述已使用资金后，公司募集资金截止至2011年6月30日应存余额为人民币19,052.68万元，公司的募集资金存储专户实际余额为19,052.68万元，实际余额与应存余额无差异。具体存放情况如下：

单位：万元

专户银行	银行帐号	专户余额	其中定期存款	定期存单期限
国家开发银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行	65101560062878800000	19,052.68	5,000.00	2011年7月29日
			10,000.00	2011年10月15日
合计		19,052.68	15,000.00	

## 3、募集资金使用情况表

单位：万元

募集资金总额	31,760.99					本报告期投入募集资金总额	9,468.31			
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00					已累计投入募集资金总额	14,098.98			
累计变更用途的募集资金总额	0.00									
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产7万吨钢结构加工基地项目	否	18,000.00	18,000.00	9468.31	14,098.98	78.33%	2012年	379.80	是	否
承诺投资项目小计	——	18,000.00	18,000.00	9468.31	14,098.98	78.33%	——	379.80	——	——
超募资金投向	未发生									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	未发生									
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	公司首次公开发行股票募集资金总额为34,306.80万元，扣除发行费用后的募集资金净额为31,760.99万元。公司募投项目投资总额为18,000万元，实际超募资金为13,760.99万元。报告期内超募资金尚未使用。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	未发生									
募集资金投资项目实施方式调整情况	未发生									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	截止 2010 年 12 月 25 日，公司募集资金投资项目自筹资金实际已投入的具体金额为 4,630.67 万元，以上自筹资金预先投入募投项目情况已经立信会计师事务所有限公司出具了信会报字（2011）第 10101 号《鉴证报告》审验确认。2011 年 1 月 19 日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，截至 2010 年 12 月 25 日，公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 4,630.67 万元。公司独立董事、监事会均就该事项明确发表了同意意见，保荐机构出具了专项核查意见。2011 年 1-6 月实际已置换募集资金 3240 万，尚有 1,390.67 万元未置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	未发生
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	由于募投项目尚在建设期，因此结余情况不明确。
尚未使用的募集资金用途及去向	以定期存单和协定存款方式存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	未发生

#### 4、募集资金投资项目进展情况说明

报告期内公司募投项目进展顺利，除办公室、宿舍楼、食堂、道路等生活辅助及配套设施尚未建成外，其他新建生产性厂房（老厂搬迁除外）已全部建成并陆续投入使用，目前公司已初步形成了年产 7 万吨钢构加工能力。下半年公司将启动生活辅助及配套设施的建设和投入。由于新疆区域市场订单十分饱满，为不影响公司的产能和业绩，老厂搬迁工作将推后实施。

#### （二）非募集资金投资项目情况

报告期内，公司未投入非募集资金投资的重大项目。

### 三、对公司 2011 年 1-9 月的业绩预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为：	-20.00%	~~	10.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	20,708,743.94		
业绩变动的原因说明	从公司经营情况分析，公司的管理费用较以往会有所增加，另一方面随着销售收入的确认，坏账准备会对净利润产生一定的影响。			

## 第五节 重要事项

### 一、报告期实施的利润分配方案执行情况

公司2010年度分红派息及资本公积金转增股本方案为：以公司现有总股本90,380,000股为基数，向全体股东每10股派0.5元人民币现金(含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派0.45元)；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，该方案获2011年4月18日召开的2010年度股东大会审议通过，并于2011年4月21日在公司指定媒体上发布了2010年度分红派息转增股本实施公告，分红派息股权登记日为：2011年4月26日，除权除息日为：2011年4月27日。至2011年4月27日公司2010年度利润分配已实施完毕。

### 二、本报告期利润分配预案

本报告期公司不进行利润分配或转增股本。

### 三、报告期内且延续至本报告期末的重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

**四、**报告期内，公司未发生破产重组相关事项；未持有其他上市公司股权，未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业；无重大收购及出售资产事项；未实施股权激励计划。

### 五、重大关联交易事项

报告期内，公司未发生与日常经营相关的重大关联交易事项；未发生资产收购、出售或股权转让相关的关联交易事项；未发生与关联方共同对外投资的关联交易；与关联方未发生债权债务往来。

### 六、公司重大合同及履行情况

报告期内，公司未发生且无以前期间发生延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项；未发生且无以前期间发生延续到报告期的重大对外担保事项；未发生且无以前期间发生延续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

## 七、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

### （一）避免同业竞争承诺

公司控股股东新疆沪新光正股权投资有限公司承诺：“本公司及控股子公司目前没有且将来不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对光正钢构构成竞争的业务及活动或拥有与光正钢构存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。”

公司实际控制人周永麟承诺：“作为光正钢构的实际控制人，本人目前未从事与光正钢构已生产经营或将生产经营的产品具有同业竞争或潜在同业竞争的产品生产经营；将来也不从事与光正钢构已生产经营或将生产经营的产品具有同业竞争或潜在同业竞争的产品生产经营。”

### （二）关于股份锁定的承诺

新疆沪新光正股权投资有限公司承诺：“在本次发行前所持有的公司股份，自公司股票上市之日起，三十六个月内不转让或者委托他人管理，也不由本公司回购该部分股份”。

公司实际控制人，周永麟先生承诺：“自公司股票上市之日起，三十六个月内不转让或者委托他人管理其控制的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份”。

中新实业有限公司承诺：“在本次发行前所持有的公司股份，自公司股票上市之日起，十二个月内不转让或者委托他人管理，也不由本公司回购该部分股份”。

金井集团有限公司及其唯一股东金井翔子、其兄长钟方盛（公司监事会主席）共同承诺：“在本次发行前其所持有的光正钢构股份，自光正钢构上市之日起一年内不转让或者委托他人管理，也不由光正钢构回购该部分股份。在钟方盛在光正钢构任职期间，金井集团有限公司每年转让的股份不超过其持有的光正钢构股份总数的百分之二十五。钟方盛离职后半年内，金井集团有限公司不转让其所持有的光正钢构股份。钟方盛申报离任6个月后的12个月内，金井集团有限公司通过证券交易所挂牌交易出售的其所持有的公司股份占其所持有公司股份总数的比例不超过50%”。

### （三）承诺履行情况

截至目前,做出上述承诺的股东均严格遵守了承诺,没有违反承诺的情况发生。

八、报告期内,公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未受到任何形式的处罚。

### 九、公司控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况及公司对外担保事项。

报告期内,公司控股股东及其他关联方不存在非经营性占用公司资金的情况,公司也无对外担保事项。

### 十、公开信息披露索引

本报告期内,公司在中国证监会指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登了以下公告:

公告编号	公告文件名称	公告日期
2011-001	关于公司高管辞职公告	2011.1.17
2011-002	第一届董事会第十五次会议决议	2011.1.25
2011-003	关于以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的公告	2011.1.25
2011-004	第一届监事会第八次会议决议公告	2011.1.25
2011-005	股票交易异常波动公告	2011.1.25
2011-006	2010 年度业绩快报	2011.2.26
2011-007	关于网下发行限售股上市流通的提示性公告	2011.3.15
2011-008	第一届董事会第十六次会议决议公告	2011.3.29
2011-009	第一届监事会第九次会议决议公告	2011.3.29
2011-010	关于召开 2010 年度股东大会的通知	2011.3.29
2011-011	2010 年年度报告摘要	2011.3.29
2011-012	关于举行 2010 年度报告网上说明会的公告	2011.3.29
2011-013	2011 年第一季度业绩预告	2011.4.13
2011-014	2010 年年度股东大会决议公告	2011.4.19
2011-015	2010 年度权益分派实施公告	2011.4.21
2011-016	2011 年第一季度季度报告正文	2011.4.27
2011-017	第一届董事会第十八次会议决议的公告	2011.5.4
2011-018	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	2011.5.5
2011-019	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011.5.21
2011-020	关于公司董事辞职公告	2011.6.16



## 第六节 财务报告

### (一) 财务报表（未经审计）

#### 资产负债表

编制单位：光正钢结构股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	240,888,651.84	240,884,281.90	349,483,303.20	349,475,907.96
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	5,950,000.00	5,950,000.00	14,175,353.89	14,175,353.89
应收账款	122,501,438.61	122,501,438.61	112,984,132.01	112,984,132.01
预付款项	44,603,971.84	44,603,971.84	35,081,848.27	35,081,848.27
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	14,681,981.37	15,509,104.57	11,917,956.89	12,880,930.09
买入返售金融资产				
存货	87,627,268.22	87,627,268.22	47,792,131.46	47,792,131.46
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	516,253,311.88	517,076,065.14	571,434,725.72	572,390,303.68
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		5,000,000.00		5,000,000.00
投资性房地产	5,757,736.86		5,909,256.24	
固定资产	68,450,124.54	68,446,344.54	71,093,434.66	71,089,234.66
在建工程	40,494,729.70	40,494,729.70	12,602,018.66	12,602,018.66
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	29,368,811.92	29,368,811.92	29,585,184.72	29,585,184.72
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				

递延所得税资产	2,190,909.54	2,197,439.46	1,941,514.42	1,949,116.84
其他非流动资产				
非流动资产合计	146,262,312.56	145,507,325.62	121,131,408.70	120,225,554.88
资产总计	662,515,624.44	662,583,390.76	692,566,134.42	692,615,858.56
流动负债：				
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	32,000,000.00	32,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	23,584,300.00	23,584,300.00	23,754,207.50	23,754,207.50
应付账款	42,205,180.61	42,205,180.61	81,203,078.52	81,203,078.52
预收款项	32,228,942.35	32,228,942.35	9,651,209.54	9,651,209.54
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,851,419.48	2,851,419.48	3,035,510.26	3,035,510.26
应交税费	2,237,694.02	2,237,633.87	6,155,109.61	6,151,710.45
应付利息				
应付股利				
其他应付款	6,442,295.62	6,365,604.62	8,415,420.83	8,338,729.83
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	129,549,832.08	129,473,080.93	164,214,536.26	164,134,446.10
非流动负债：				
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	9,871,050.00	9,871,050.00	10,471,350.00	10,471,350.00
非流动负债合计	59,871,050.00	59,871,050.00	60,471,350.00	60,471,350.00
负债合计	189,420,882.08	189,344,130.93	224,685,886.26	224,605,796.10
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	180,760,000.00	180,760,000.00	90,380,000.00	90,380,000.00
资本公积	229,209,335.76	229,209,335.76	319,589,335.76	319,589,335.76
减：库存股				
专项储备	6,219,147.84	6,219,147.84	5,837,553.09	5,837,553.09
盈余公积	6,090,734.94	6,090,734.94	6,090,734.94	6,090,734.94
一般风险准备				
未分配利润	50,815,523.82	50,960,041.29	45,982,624.37	46,112,438.67
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	473,094,742.36	473,239,259.83	467,880,248.16	468,010,062.46

少数股东权益				
所有者权益合计	473,094,742.36	473,239,259.83	467,880,248.16	468,010,062.46
负债和所有者权益总计	662,515,624.44	662,583,390.76	692,566,134.42	692,615,858.56

公司法定代表人：周永麟

主管会计工作的公司负责人：唐可馨

会计机构负责人：李俊英

## 利润表

编制单位：光正钢结构股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	138,644,090.22	138,463,640.22	136,360,176.42	136,360,176.42
其中：营业收入	138,644,090.22	138,463,640.22	136,360,176.42	136,360,176.42
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	130,590,202.99	130,394,135.29	123,968,328.26	124,007,578.02
其中：营业成本	118,024,424.84	117,872,905.46	118,585,628.60	118,585,628.60
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,082,184.86	1,070,335.97	1,058,460.12	1,058,460.12
销售费用	1,105,989.75	1,105,989.75	1,819,803.70	1,819,803.70
管理费用	9,126,917.29	9,101,484.12	5,794,643.29	5,779,385.37
财务费用	-303,297.84	-303,414.10	1,587,517.89	1,587,600.77
资产减值损失	1,553,984.09	1,546,834.09	-4,877,725.34	-4,823,300.54
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,053,887.23	8,069,504.93	12,391,848.16	12,352,598.40
加：营业外收入	2,453,285.41	2,453,285.41	1,430,551.57	1,430,551.57
减：营业外支出	68,382.97	68,225.00	28,343.00	28,343.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,438,789.67	10,454,565.34	13,794,056.73	13,754,806.97
减：所得税费用	1,086,890.22	1,087,962.72	2,515,249.15	2,507,085.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,351,899.45	9,366,602.62	11,278,807.58	11,247,721.54

归属于母公司所有者的净利润	9,351,899.45	9,366,602.62	11,278,807.58	11,247,721.54
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.05	0.05	0.17	0.17
（二）稀释每股收益	0.05	0.05	0.17	0.17
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	9,351,899.45	9,366,602.62	11,278,807.58	11,247,721.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,351,899.45	9,366,602.62	11,278,807.58	11,247,721.54
归属于少数股东的综合收益总额				

公司法定代表人：周永麟

主管会计工作的公司负责人：唐可馨

会计机构负责人：李俊英

## 现金流量表

编制单位：光正钢结构股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	118,379,294.85	118,379,294.85	142,399,055.93	137,099,055.93
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	30,153,833.49	30,153,833.49	4,839,848.51	7,233,124.45
经营活动现金流入小计	148,533,128.34	148,533,128.34	147,238,904.44	144,332,180.38
购买商品、接受劳务支付的现金	113,698,043.20	113,698,043.20	110,978,057.77	108,158,501.09

客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	2,575,655.30	2,575,655.30	4,973,906.11	4,973,906.11
支付的各项税费	4,364,993.34	4,364,993.34	5,129,433.46	5,053,574.76
支付其他与经营活动有关的现金	23,421,099.30	23,418,074.00	25,013,893.73	28,025,389.35
经营活动现金流出小计	144,059,791.14	144,056,765.84	146,095,291.07	146,211,371.31
经营活动产生的现金流量净额	4,473,337.20	4,476,362.50	1,143,613.37	-1,879,190.93
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				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,591.96	
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			2,591.96	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	95,983,146.85	95,983,146.85	9,063,498.80	6,039,425.17
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	95,983,146.85	95,983,146.85	9,063,498.80	6,039,425.17
投资活动产生的现金流量净额	-95,983,146.85	-95,983,146.85	-9,060,906.84	-6,039,425.17
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				

取得借款收到的现金	20,000,000.00	20,000,000.00	38,034,948.67	38,034,948.67
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	2,453,066.70	2,453,066.70	13,970,111.94	13,970,111.94
筹资活动现金流入小计	22,453,066.70	22,453,066.70	52,005,060.61	52,005,060.61
偿还债务支付的现金	32,000,000.00	32,000,000.00	30,400,000.00	30,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,084,841.71	5,084,841.71	4,115,713.56	4,115,713.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	2,531.70	2,531.70	7,747,996.11	7,747,996.11
筹资活动现金流出小计	37,087,373.41	37,087,373.41	42,263,709.67	42,263,709.67
筹资活动产生的现金流量净额	-14,634,306.71	-14,634,306.71	9,741,350.94	9,741,350.94
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	-106,144,116.36	-106,141,091.06	1,824,057.47	1,822,734.84
加：期初现金及现金等价物余额	347,030,236.50	347,022,841.26	42,636,276.76	42,632,456.50
六、期末现金及现金等价物余额	240,886,120.14	240,881,750.20	44,460,334.23	44,455,191.34

公司法定代表人：周永麟

主管会计工作的公司负责人：唐可馨

会计机构负责人：李俊英

## 合并所有者权益变动表

编制单位：光正钢结构股份有限公司

2011年06月30日

单位：元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益									归属于母公司所有者权益										
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	90,380,000.00	319,589,335.76		5,837,553.09	6,090,734.94		45,982,624.37			467,880,248.16	67,780,000.00	24,579,455.66		4,232,234.71	3,848,720.22		29,317,417.23			129,757,827.82
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	90,380,000.00	319,589,335.76		5,837,553.09	6,090,734.94		45,982,624.37			467,880,248.16	67,780,000.00	24,579,455.66		4,232,234.71	3,848,720.22		29,317,417.23			129,757,827.82
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	90,380,000.00	-90,380,000.00		381,594.75			4,832,899.45			5,214,494.20	22,600,000.00	295,009,880.10		1,605,318.38	2,242,014.72		16,665,207.14			338,122,420.34
(一) 净利润							9,351,899.45			9,351,899.45							22,296,221.86			22,296,221.86
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							9,351,899.45			9,351,899.45							22,296,221.86			22,296,221.86
(三) 所有者投入和减少资本											22,600,000.00	295,009,880.10								317,609,880.10
1. 所有者投入资本											22,600,000.00	295,009,880.10								317,609,880.10
2. 股份支付计入所有者																				

权益的金额																				
3. 其他																				
(四) 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																				
(五) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				



2. 本期使用				269,142.54					269,142.54					328,093.40					328,093.40
(七) 其他																			
四、本期末余额	180,760,000.00	229,209,335.76		6,219,147.84	6,090,734.94		50,815,523.82		473,094,742.36	90,380,000.00	319,589,335.76		5,837,553.09	6,090,734.94		45,982,624.37			467,880,248.16

公司法定代表人: 周永麟

主管会计工作的公司负责人: 唐可馨

会计机构负责人: 李俊英

## 母公司所有者权益变动表

编制单位: 光正钢结构股份有限公司

2011 半年度

单位: 元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	90,380,000.00	319,589,335.76		5,837,553.09	6,090,734.94		46,112,438.67	468,010,062.46	67,780,000.00	24,579,455.66		4,232,234.71	3,848,720.22		29,325,122.07	129,765,532.66
加: 会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	90,380,000.00	319,589,335.76		5,837,553.09	6,090,734.94		46,112,438.67	468,010,062.46	67,780,000.00	24,579,455.66		4,232,234.71	3,848,720.22		29,325,122.07	129,765,532.66
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	90,380,000.00	-90,380,000.00		381,594.75			4,847,602.62	5,229,197.37	22,600,000.00	295,009,880.10		1,605,318.38	2,242,014.72		16,787,316.60	338,244,529.80
(一)净利润							9,366,602.62	9,366,602.62							22,418,331.32	22,418,331.32
(二)其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							9,366,602.62	9,366,602.62							22,418,331.32	22,418,331.32
(三)所有者投入和减少资本									22,600,000.00	295,009,880.10						317,609,880.10
1. 所有者									22,600,000.00	295,009,880.10						317,609,880.10

投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四)利润分配						-4,519,000.00	-4,519,000.00					2,242,014.72	-5,631,014.72		-3,389,000.00	
1. 提取盈余公积												2,242,014.72	-2,242,014.72			
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配						-4,519,000.00	-4,519,000.00							-3,389,000.00	-3,389,000.00	
4. 其他																
(五)所有者权益内部结转	90,380,000.00	-90,380,000.00														
1. 资本公积转增资本(或股本)	90,380,000.00	-90,380,000.00														
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六)专项储备				381,594.75			381,594.75				1,605,318.38					1,605,318.38
1. 本期提取				650,737.29			650,737.29				1,933,411.78					1,933,411.78
2. 本期使用				269,142.54			269,142.54				328,093.40					328,093.40
(七)其他																
四、本期末余额	180,760,000.00	229,209,335.76		6,219,147.84	6,090,734.94	50,960,041.29	473,239,259.83	90,380,000.00	319,589,335.76		5,837,553.09	6,090,734.94		46,112,438.67	468,010,062.46	

公司法定代表人：周永麟

主管会计工作的公司负责人：唐可馨

会计机构负责人：李俊英

## （二） 财务报表附注

### 光正钢结构股份有限公司 财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

光正钢结构股份有限公司（以下简称“光正钢构”、“本公司”或“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。取得乌鲁木齐工商局核发的企业法人营业执照，注册号为650100410000073；公司注册资本为9,038.00万元。

经公司2011年4月18日召开的2010年年度股东大会决议通过，资本公积金转增股本9,038.00万元，变更后公司注册资本为18,076万元；经营范围：钢结构网架工程承包壹级（以资质为准）、轻钢结构专项设计甲级（以资质为准）、金属材料、活动板房和建筑材料的生产和销售（涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品应按国家有关规定办理）；公司注册地：乌鲁木齐经济技术开发区上海路105号；法定代表人：周永麟。

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

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

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

2003年12月2日，光正公司召开股东会审议通过将光正公司的注册资本增至1500万元，新增资本500万元全部由股东王智平以货币方式出资。增资扩股后股东的股权结构为：王智平出资670万元，占注册资本的44.67%；光正商贸出资544.29万元，占注册资本的36.28%；王憬瑜出资285.71万元，占注册资本的19.05%。

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

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

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

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

型建材有限公司以现金出资160.00万元人民币。变更后注册资本为5,250.63万元。

2008年4月28日，光正公司董事会审议通过《关于公司整体变更为中外合资股份有限公司的议案》，全体股东签署了《新疆光正钢结构工程技术有限责任公司整体变更设立外商投资的股份有限公司之发起人协议书》。根据五洲松德联合会计师事务所出具验资报告显示，截止2008年6月30日，公司已将截止2008年4月30日经审计的净资产人民币92,359,455.00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》，同意光正钢构工程公司转变为外商投资股份有限公司，更名为光正钢结构股份有限公司。

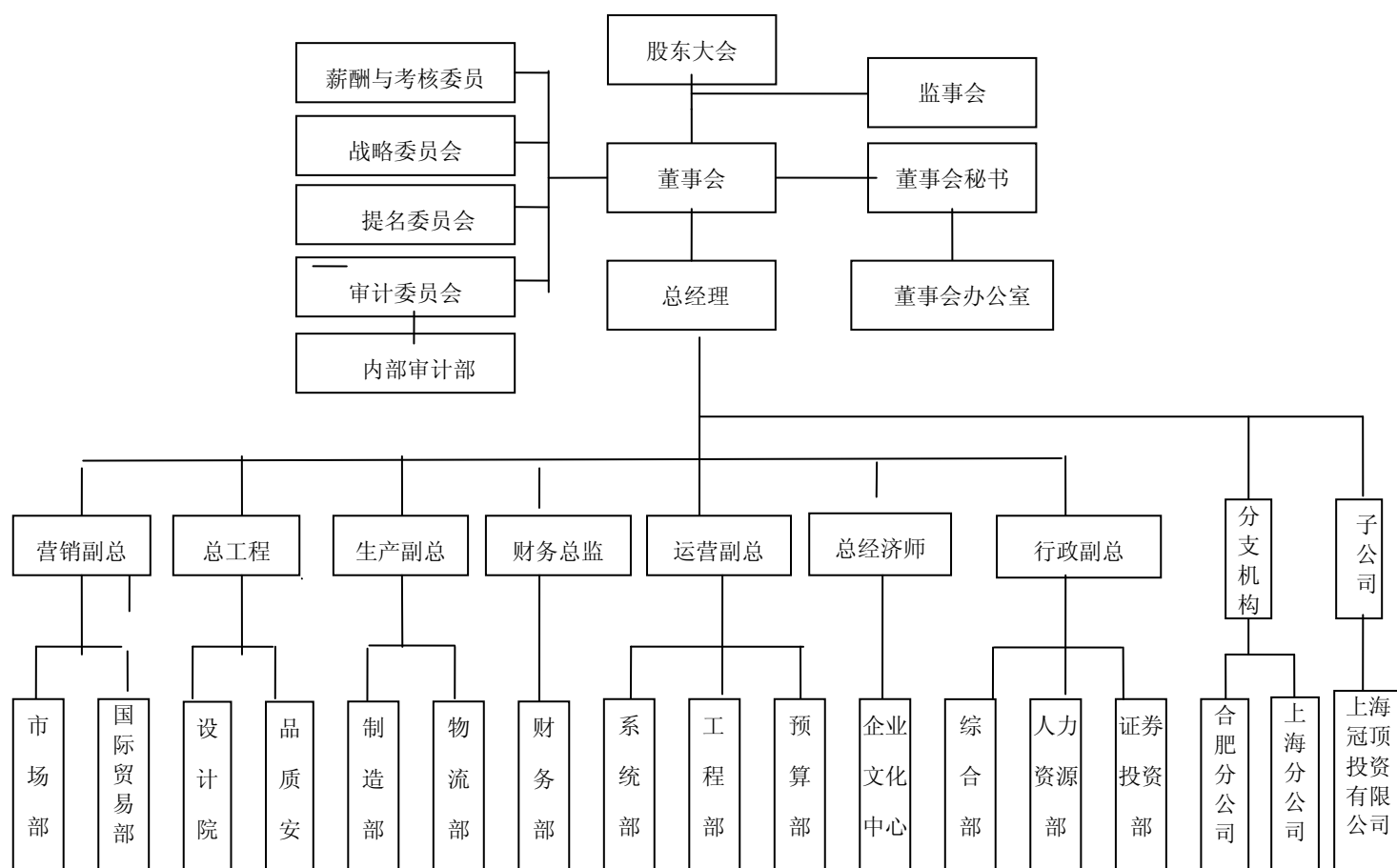
2008年6月24日，商务部颁发了商外资资审字[2008]0158号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，批准光正钢构的企业类型为外商投资股份制；注册资本为6,778万元人民币。

2009年9月29日，原股东乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司将其所持光正钢构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6,778万元人民币。

根据公司第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]号1666文《关于核准光正钢结构股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，向社会公开发行新股22,600,000股。公开发行后，公司股本总额变更为90,380,000股。

根据公司第一届董事会第十六次会议决议，并经公司2010年年度股东大会决议，资本公积金转增股本为每10股转增10股，公开权益分派后，公司股本总额变更为180,760,000股。

公司组织结构图如下：



## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

##### 1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

##### 2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产)，其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，

如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

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

#### **(八) 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与



购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

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

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

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

#### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

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

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

#### (1) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额 (涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形) 之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分之间, 按照各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形) 之和。金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的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公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

## 6、 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### (十) 应收款项

#### 1、 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法:

单项金额重大的判断依据或金额标准:	应收款项余额前五名或占应收款项余额 10% 以上的款项之和。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:	单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款,包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

#### 2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合 1	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外,公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的,则不计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

**组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：**

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5	5
1—2 年	15	15
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
3—4 年	80	80
5 年以上	100	100

**3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：**

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

**(十一) 存货****1、 存货的分类**

存货分类为：原材料、周转材料、工程施工、库存商品、在产品、委托加工物资等。

**2、 发出存货的计价方法**

(1) 存货发出时按加权平均法计价；

(2) 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、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变

现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (十二) 长期股权投资的核算

#### 1、 初始投资成本确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、后续计量及收益确认

### （1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### （2）损益确认

成本法下，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投资

收益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## （十三）投资性房地产的种类和计量模式

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。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用资产采用与同类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；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

#### (十四) 固定资产

##### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2、 各类固定资产的折旧方法

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。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	5%	4.75%
机器设备	10 年	5%	9.50%
运输设备	5 年	5%	19.00%
电子及其他设备	5 年	5%	19.00%

##### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计

净残值)。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## (十五) 在建工程

### 1、 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## (十六) 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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

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

### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续

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

#### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出每月月末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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

### (十七) 无形资产

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据	备注
土地使用权	50 年	土地使用权证所规定期限	
专利技术	10 年	依税法规定	
软件	5 年	依税法规定	2 万元以上的软件

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，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。

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

## 4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允

价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的,将无形资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为无形资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后,减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整,以使该无形资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的无形资产账面价值(扣除预计净残值)。

无形资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的,公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

## 5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

## 6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

(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。

#### (十八) 长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

- 1、经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。
- 2、其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。没有明确受益期的按2年平均摊销。

#### (十九) 收入

##### 1、销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

##### 2、提供劳务

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

### 3、让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业, 收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

- (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、建造合同

- (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:

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

(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。

## (二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### 2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。



(二十一) 主要会计政策、会计估计的变更  
报告期内无会计政策、会计估计变更

(二十二) 前期会计差错更正  
报告期内无前期会计差错更正

### 三、 税项

#### (一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率	备注
增值税	产品销售收入	17%	
营业税	建筑业劳务收入、设计收入	3%、5%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	注

#### (二) 税收优惠及批文

根据 2011 年 5 月 30 日“企业所得税优惠项目备案登记表”反映，乌鲁木齐经济技术开发区国家税务局认定：公司符合高新技术企业，同意公司备案减按 15% 税率征收企业所得税。子公司按 25% 缴纳企业所得税。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

##### (一) 子公司情况

###### 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股东权 益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 损超过少数股东在 该子公司期初所有 者权益中所享有份 额后的余额
上海冠顶投资有限公司	全资子公司	上海市	投资	500	实业投资	500		100	100	是			

(二) 合并范围发生变更的说明

本年合并范围未发生变更。

1、 合并财务报表主要项目注释(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现 金			7,654.10			4,299.75
人民币			7,654.10			4,299.75
银行存款			230,490,844.11			333,594,759.72
人民币			230,490,844.11			333,594,759.72
港 币						
其他货币资金			10,390,153.63			15,884,243.73
人民币			10,390,153.63			15,884,243.73
合 计			240,888,651.84			349,483,303.20

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金（注）	8,433,956.11	11,470,000.00
保函保证金	1,956,197.52	4,414,243.73
合 计	10,390,153.63	15,884,243.73

注：公司截止 2011 年 6 月 30 日其他货币资金中流动性受限在 3 个月以上的银行承兑汇票保证金 0 元，保函保证金 2,531.70 元，受限货币资金共计 2,531.70 元，在编制现金流量表时已作为 2011 年 6 月 30 日的现金及现金等价物的扣减项剔除。

(二) 应收票据

## 1、应收票据的分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,950,000.00	14,175,353.89
商业承兑汇票		
合计	5,950,000.00	14,175,353.89

## 2、期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
新疆屯河水泥有限责任公司	2011-2-18	2011-8-18	1,000,000.00	
新疆西部合盛硅业有限公司	2011-2-18	2011-8-16	100,000.00	
新疆西部合盛硅业有限公司	2011-2-18	2011-8-16	100,000.00	
新疆西部合盛硅业有限公司	2011-2-18	2011-8-16	100,000.00	
新疆西部合盛硅业有限公司	2011-2-18	2011-8-16	100,000.00	
新疆西部合盛硅业有限公司	2011-2-18	2011-8-16	100,000.00	
新疆西部合盛硅业有限公司	2011-2-18	2011-8-16	100,000.00	
新疆西部合盛硅业有限公司	2011-2-18	2011-8-16	100,000.00	
新疆西部合盛硅业有限公司	2011-2-18	2011-08-16	100,000.00	
新疆西部合盛硅业有限公司	2011-2-18	2011-8-16	100,000.00	
新疆西部合盛硅业有限公司	2011-2-18	2011-8-16	100,000.00	
新疆西部合盛硅业有限公司	2011-2-18	2011-8-16	100,000.00	
新疆西部合盛硅业有限公司	2011-2-18	2011-8-16	100,000.00	
新疆西部合盛硅业有限公司	2011-2-18	2011-8-16	100,000.00	
新疆西部合盛硅业有限公司	2011-2-18	2011-8-16	100,000.00	
新疆西部合盛硅业有限公司	2011-2-18	2011-8-16	100,000.00	
新疆西部合盛硅业有限公司	2011-2-18	2011-8-16	100,000.00	
新疆西部合盛硅业有限公司	2011-2-18	2011-8-16	100,000.00	
新疆西部合盛硅业有限公司	2011-2-18	2011-8-16	100,000.00	
新疆西部合盛硅业有限公司	2011-2-18	2011-8-16	100,000.00	
新疆西部合盛硅业有限公司	2011-2-18	2011-8-16	100,000.00	
新疆西部合盛硅业有限公司	2011-2-21	2011-8-16	100,000.00	
新疆西部合盛硅业有限公司	2011-2-21	2011-8-16	100,000.00	
新疆西部合盛硅业有限公司	2011-2-21	2011-8-16	100,000.00	
小计			3,100,000.00	

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
新疆西部合盛硅业有限公司	2011-2-21	2011-8-16	100,000.00	
新疆西部合盛硅业有限公司	2011-2-21	2011-8-16	100,000.00	
新疆西部合盛硅业有限公司	2011-2-21	2011-8-16	100,000.00	
伊川县永红铸造有限公司	2011-2-22	2011-8-21	300,000.00	
伊山县宝华磨料有限公司	2011-2-23	2011-8-22	200,000.00	
石河子市隆盛商贸有限公司	2011-2-25	2011-8-25	500,000.00	
乌鲁木齐朝奥商贸有限公司	2011-3-2	2011-9-2	400,000.00	
东风新疆汽车有限公司	2011-3-4	2011-9-4	50,000.00	
甘肃天泰汽车集团有限责任公司	2011-3-15	2011-9-15	1,000,000.00	
新疆天富国际经贸有限公司	2011-3-21	2011-9-21	200,000.00	
浙江合盛硅业有限公司	2011-3-22	2011-9-22	1,000,000.00	
浙江合盛硅业有限公司	2011-3-22	2011-9-22	1,000,000.00	
浙江合盛硅业有限公司	2011-3-22	2011-9-22	1,000,000.00	
浙江合盛硅业有限公司	2011-3-22	2011-9-22	1,000,000.00	
浙江合盛硅业有限公司	2011-3-22	2011-9-22	500,000.00	
浙江合盛硅业有限公司	2011-3-22	2011-9-22	500,000.00	
浙江合盛硅业有限公司	2011-3-22	2011-9-22	500,000.00	
浙江合盛硅业有限公司	2011-3-22	2011-9-22	500,000.00	
浙江合盛硅业有限公司	2011-3-22	2011-9-22	500,000.00	
浙江合盛硅业有限公司	2011-3-22	2011-9-22	200,000.00	
浙江合盛硅业有限公司	2011-3-22	2011-9-22	100,000.00	
浙江合盛硅业有限公司	2011-3-22	2011-9-22	100,000.00	
新疆隆通钢管有限公司	2011-4-2	2011-10-2	1,000,000.00	
新疆融科国际贸易有限公司	2011-4-8	2011-10-8	1,500,000.00	
济南高强标准件有限责任公司	2011-4-25	2011-10-25	1,800,000.00	
沙湾天山水泥有限责任公司	2011-5-13	2011-11-13	1,000,000.00	
沙湾天山水泥有限责任公司	2011-5-13	2011-11-13	500,000.00	
沙湾天山水泥有限责任公司	2011-5-13	2011-11-13	500,000.00	
沙湾天山水泥有限责任公司	2011-5-13	2011-11-13	200,000.00	
大冶市华坤工贸有限公司	2011-5-16	2011-11-16	3,000,000.00	
小计			18,850,000.00	

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

浙江合盛硅业有限公司	2011-5-19	2011-11-19	200,000.00
浙江合盛业有限公司	2011-5-19	2011-11-19	200,000.00
浙江合盛硅业有限公司	2011-5-19	2011-11-19	200,000.00
浙江合盛硅业有限公司	2011-5-19	2011-11-19	200,000.00
浙江合盛硅业有限公司	2011-5-19	2011-11-19	200,000.00
浙江合盛硅业有限公司	2011-5-19	2011-11-19	200,000.00
浙江合盛硅业有限公司	2011-5-19	2011-11-19	200,000.00
浙江合盛硅业有限公司	2011-5-19	2011-11-19	200,000.00
浙江合盛硅业有限公司	2011-5-19	2011-11-19	200,000.00
浙江合盛硅业有限公司	2011-5-19	2100-11-19	200,000.00
浙江合盛硅业有限公司	2011-5-19	2011-11-19	200,000.00
浙江合盛硅业有限公司	2011-5-19	2011-11-19	100,000.00
浙江合盛硅业有限公司	2011-5-19	2011-11-19	100,000.00
浙江合盛硅业有限公司	2011-5-19	2011-11-19	100,000.00
浙江合盛硅业有限公司	2011-5-19	2011-11-19	100,000.00
浙江合盛硅业有限公司	2011-5-19	2011-11-19	100,000.00
浙江合盛硅业有限公司	2011-5-19	2011-11-19	100,000.00
浙江合盛硅业有限公司	2011-5-19	2011-11-19	100,000.00
浙江合盛硅业有限公司	2011-5-19	2011-11-19	100,000.00
浙江合盛硅业有限公司	2011-5-19	2011-11-19	100,000.00
浙江合盛硅业有限公司	2011-5-19	2011-11-19	100,000.00
浙江合盛硅业有限公司	2011-5-19	2011-11-19	100,000.00
浙江合盛硅业有限公司	2011-5-19	2011-11-19	100,000.00
浙江合盛硅业有限公司	2011-5-19	2011-11-19	100,000.00
新疆泰源钢铁有限公司	2011-5-25	2011-8-25	1,000,000.00
阿特斯光伏电力(洛阳)有限公司	2011-5-27	2011-11-27	500,000.00
小计			5,100,000.00

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
新疆拓普农产品有限公司	2011-6-2	2011-12-2	500,000.00	
伊川县鑫铭铸造有限公司	2011-6-2	2011-12-2	200,000.00	
洛阳星旺车辆制造有限公司	2011-6-2	2011-12-2	200,000.00	
洛阳星旺车辆制造有限公司	2011-6-2	2011-12-2	200,000.00	
乌鲁木齐冀唐商贸有限公司	2011-6-3	2011-12-3	500,000.00	
浙江合盛硅业有限公司	2011-6-8	2011-12-8	200,000.00	
浙江合盛硅业有限公司	2011-6-8	2011-12-8	500,000.00	
浙江合盛硅业有限公司	2011-6-8	2011-12-8	500,000.00	
浙江合盛硅业有限公司	2011-6-8	2011-12-8	200,000.00	
浙江合盛硅业有限公司	2011-6-8	2011-12-8	200,000.00	
浙江合盛硅业有限公司	2011-6-8	2011-12-8	200,000.00	
浙江合盛硅业有限公司	2011-6-8	2011-12-8	100,000.00	
浙江合盛硅业有限公司	2011-6-8	2011-12-8	50,000.00	
新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司	2011-6-16	2011-12-16	1,583,000.00	
光为绿色能源有限公司	2011-6-20	2011-9-20	1,000,000.00	
无锡利源化工集团有限公司	2011-1-5	2011-07-05	809,000.00	
宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	2011-1-14	2011-07-01	500,000.00	
新疆天山汽车制造有限公司	2011-1-28	2011-07-18	100,000.00	
新疆华加瑞达环保制品有限公司	2011--14	2011-07-14	500,000.00	
小计			8,042,000.00	
合计			35,092,000.00	

### (三) 应收账款

#### 1、应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
	134,456,175.38	99.53%	11,954,736.77	8.89%	123,724,162.49	99.49%	10,740,030.48	8.68%
组合2								
组合小计	134,456,175.38	99.53%	11,954,736.77	8.89%	123,724,162.49	99.49%	10,740,030.48	8.68%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	639,625.43	0.47%	639,625.43	100.00%	639,625.43	0.51%	639,625.43	100.00%
合计	135,095,800.81	100.00%	12,594,362.20		124,363,787.92	100.00%	11,379,655.91	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	107,914,009.92	80.26%	5,395,700.50	103,391,056.90	83.57%	5,169,552.85
1-2年	20,891,637.46	15.54%	3,133,745.62	14,273,419.65	11.54%	2,141,012.95
2-3年	2,054,342.78	1.53%	616,302.83	2,789,519.92	2.25%	836,855.98
3-4年	1,193,874.38	0.89%	596,937.19	971,547.23	0.79%	485,773.61
4-5年	951,301.05	0.71%	761,040.84	958,918.46	0.78%	767,134.76
5年以上	1,451,009.79	1.08%	1,451,009.79	1,339,700.33	1.08%	1,339,700.33
合计	134,456,175.38	100.00%	11,954,736.77	123,724,162.49	100.00%	10,740,030.48

2、期末应收账款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

3、应收账款中欠款金额前五名



客户名称	金 额	账 龄	占应收账款总额的 比例
天辰化工有限公司	31,178,787.63	1年以内： 27,403,292.96	23.08%
		1-2年 : 3,564,168.62	
		2-3年: 211,326.05	
新疆生产建设兵团农八师天山 铝业有限公司	15,804,027.88	一年以内	11.70%
特变电工新疆佳业有限公司	14,978,811.49	一年以内	11.09%
新疆众和股份有限公司	7,133,035.24	一年以内	5.28%
新疆天业集团有限公司	4,201,371.63	一年以内	3.11%
合 计	73,296,033.87		54.25%

#### 4、期末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的应收款项：

客户名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理 由
新疆天基钢铁有限公司	639,625.43	639,625.43	100.00%	已破产清算

#### (四) 其他应收款

##### 1、其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账准 备比例	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账准 备比例
单项金额重 大的应收账 款								
按组合计提 坏账准备的 应收账款								
组合1	16,693,682.75	100.00%	2,011,701.38	12.05%	13,481,730.43	100.00%	1,563,773.54	11.60%

组合2								
组合小计	16,693,682.75	100.00%	2,011,701.38	12.05%	13,481,730.43	100.00%	1,563,773.54	11.60%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	16,693,682.75	100.00%	2,011,701.38	12.05%	13,481,730.43	100.00%	1,563,773.54	11.60%

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	7,085,944.16	42.45%	354,297.21	6,058,018.30	44.94%	302,900.92
1-2年	8,883,753.82	53.22%	1,332,563.07	6,820,309.96	50.59%	1,023,046.49
2-3年	454,031.33	2.72%	136,209.40	346,874.82	2.57%	104,062.45
3-4年	98,436.85	0.59%	49,218.43	245,527.35	1.82%	122,763.68
4-5年	160,516.59	0.96%	128,413.272			
5年以上	11,000.00	0.07%	11,000.00	11,000.00	0.08%	11,000.00
合计	16,693,682.75	100.00%	2,011,701.38	13,481,730.43	100%	1,563,773.54

2、期末其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

### 3、其他应收款中欠款金额前五名

债务人	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例	性质或内容
石河子市建筑企业劳保费用行业统筹管理站	非关联方	2,964,699.33	1-2年： 2,964,699.33	17.76%	劳保统筹费
农八师石河子市劳动监察支队	非关联方	2,506,710.36	1年以内： 493,870.36 1-2年： 2,012,840.00	15.02%	民工保证金
乌鲁木齐经济技术开发区建筑企业劳保费用行业统筹管理站	非关联方	756,495.47	1年以内： 45,259.80 1-2年： 711,235.67	4.53%	劳保统筹费

乌鲁木齐经济技术开发区劳动保障监察大队	非关联方	653,500.68	1年以内: 105,500.68 1-2年: 548,000.00	3.91%	民工保证金
新疆鼎新特种材料有限公司	非关联方	600,000.00	1-2年: 600,000.00	3.59%	履约保证金
合计		7,481,405.84		44.82%	

## (五) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	43,907,286.66	98.44%	34,452,547.34	98.21%
1年以上	696,685.18	1.56%	629,300.93	1.79%
合计	44,603,971.84	100.00%	35,081,848.27	100.00%

### 2、 期末金额较大的预付款项

欠款人名称	金额	性质或内容
新疆八一钢铁股份有限公司	4,989,196.92	材料款
新疆中钢物资有限公司	4,079,041.56	材料款
漯河市鑫和源钢材有限公司	3,669,711.88	材料款
合计	12,737,950.36	

### 3、 期末预付款项中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

## (六) 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	44,036,165.71		44,036,165.71	21,040,978.90		21,040,978.90
在产品	11,141,700.50		11,141,700.50	10,825,911.86		10,825,911.86
库存商品	24,167,576.72		24,167,576.72	8,411,486.57		8,411,486.57
周转材料	309,170.17		309,170.17	164,652.46		164,652.46
工程施工	6,913,866.52		6,913,866.52	6,310,422.87		6,310,422.87
委托加工物资	1,058,788.60		1,058,788.60	1,038,678.80		1,038,678.80

合计	87,627,268.22		87,627,268.22	47,792,131.46		47,792,131.46
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

**(七) 投资性房地产**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	6,060,775.63			6,060,775.63
(1) 房屋、建筑物	6,060,775.63			6,060,775.63
(2) 土地使用权				
2. 累计折旧和累计摊销合计	151,519.39	151,519.38		303,038.77
(1) 房屋、建筑物	151,519.39	151,519.38		303,038.77
(2) 土地使用权				
3. 投资性房地产净值合计	5,909,256.24			5,757,736.86
(1) 房屋、建筑物	5,909,256.24			5,757,736.86
(2) 土地使用权				
4. 投资性房地产减值准备累计金额				
合计				
(1) 房屋、建筑物				
(2) 土地使用权				
5. 投资性房地产账面价值合计	5,909,256.24			5,757,736.86
(1) 房屋、建筑物	5,909,256.24			5,757,736.86
(2) 土地使用权				

**(八) 固定资产原价及累计折旧****1、固定资产情况**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、账面原值合计：	85,593,168.90	621,707.27	270,000.00	85,944,876.17
其中：房屋及建筑物	52,270,205.05			52,270,205.05
机器设备	27,699,125.53	139,670.93		27,838,796.46
运输设备	2,215,098.76	169,003.00	270,000.00	2,114,101.76
电子及其他设备	3,408,739.56	313,033.34		3,721,772.90
二、累计折旧合计：	14,499,734.24	3,171,261.94	176,244.55	17,494,751.63
其中：房屋及建筑物	5,282,367.21	1,261,710.41		6,544,077.62

机器设备	7,289,139.97	1,406,984.47		8,696,124.44
运输设备	866,932.53	210,897.64	176,244.55	901,585.62
电子及其他设备	1,061,294.53	291,669.42		1,352,963.95
三、固定资产账面净值合计	71,093,434.66	621,707.27	3,265,017.39	68,450,124.54
其中：房屋及建筑物	46,987,837.84		1,261,710.41	45,726,127.43
机器设备	20,409,985.56	139,670.93	1,406,984.47	19,142,672.02
运输设备	1,348,166.23	169,003.00	304,653.09	1,212,516.14
电子及其他设备	2,347,445.03	313,033.34	291,669.42	2,368,808.95
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子及其他设备				
	-			
五、固定资产账面价值合计	71,093,434.66	621,707.27	3,265,017.39	68,450,124.54
其中：房屋及建筑物	46,987,837.84		1,261,710.41	45,726,127.43
机器设备	20,409,985.56	139,670.93	1,406,984.47	19,142,672.02
运输设备	1,348,166.23	169,003.00	304,653.09	1,212,516.14
电子及其他设备	2,347,445.03	313,033.34	291,669.42	2,368,808.95

截至 2011 年 6 月 30 日，用于抵押的固定资产原值为 44,954,783.94 元，详见附注八。

## 2、期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
综合办公楼	13,533,140.17	竣工验收尚在办理之中	2011年
七万吨项目彩板生产车间	4,663,038.21	竣工验收尚在办理之中	2011年
七万吨项目重钢生产车间	13,643,345.98	竣工验收尚在办理之中	2011年
七万吨项目1#车间综合楼	990,445.49	竣工验收尚在办理之中	2011年

## (九) 在建工程

### 1、在建工程账面情况

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
七万吨钢结构加工项目	38,150,393.54		38,150,393.54	12,379,780.79		12,379,780.79
在安装设备	1,595,867.40		1,595,867.40	222,237.87		222,237.87
零星工程	748,468.76		748,468.76			
合计	40,494,729.70		40,494,729.70	12,602,018.66		12,602,018.66

## 2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定 资产	工程投入占 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	期末余额
七万吨钢结构 加工项目	1.8 亿元	12,379,780.79	25,770,612.75		78.33%					募集资金	38,150,393.54

## (十) 无形资产

## 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>1、账面原值合计</b>	<b>31,914,034.13</b>	<b>136,752.14</b>		<b>32,050,786.27</b>
(1) 土地使用权	31,451,574.13			31,451,574.13
(2) 商标权	8,360.00			8,360.00
(3) 专利权	12,788.00			12,788.00
(4) 软件	441,312.00	136,752.14		578,064.14
<b>2、累计摊销合计</b>	<b>2,328,849.41</b>	<b>353,124.94</b>		<b>2,681,974.35</b>
(1) 土地使用权	2,059,878.35	314,931.06		2,374,809.41
(2) 商标权	6,340.01	418.02		6,758.03
(3) 专利权	2,346.95	639.06		2,986.01
(4) 软件	260,284.10	37,136.80		297,420.90
<b>3、无形资产账面价值合计</b>	<b>29,585,184.72</b>	<b>136,752.14</b>	<b>353,124.94</b>	<b>29,368,811.92</b>
(1) 土地使用权	29,391,695.78		314,931.06	29,076,764.72
(2) 商标权	2,019.99		418.02	1,601.97
(3) 专利权	10,441.05		639.06	9,801.99
(4) 软件	181,027.90	136,752.14	37,136.80	280,643.24

本期摊销额 353,124.94 元

截止 2011 年 6 月 30 日用于抵押的无形资产账面原价为 29,997,305.11 元，详见附注八。

## (十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

## 1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,190,909.54	1,941,514.42

## 2、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
应收账款坏账准备	12,594,362.20
其他应收款坏账准备	2,011,701.38
合计	14,606,063.58



**(十二) 资产减值准备**

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	11,379,655.91	1,106,056.25		-108,650.04	12,594,362.20
其他应收款坏账准备	1,563,773.54	440,777.84	-7,150.00		2,011,701.38
合 计	12,943,429.45	1,546,834.09	-7,150.00	-108,650.04	14,606,063.58

**(十三) 短期借款**

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款(注)	20,000,000.00	10,000,000.00
保理贷款		22,000,000.00
合 计	20,000,000.00	32,000,000.00

注：详见附注八

**(十四) 应付票据**

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	23,584,300.00	23,754,207.50

**(十五) 应付账款****1、应付账款账龄情况**

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	39,213,191.19	69,010,869.44
1 年以上	2,991,989.42	12,192,209.08
合 计	42,205,180.61	81,203,078.52

2、期末余额中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款

3、期末余额中无欠关联方款项。

**(十六) 预收款项**

## 1、 预收账款账面情况

账 龄	期末余额	年初余额
一年以内	31,746,245.09	8,177,919.04
一年以上	482,697.26	1,473,290.50
合计	32,228,942.35	9,651,209.54

2、 期末余额中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

3、 期末余额中无欠关联方款项。

## (十七) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		3,119,995.51	3,119,995.51	
2、职工福利费		274,164.15	274,164.15	
3、社会保险费		1,037,874.32	1,037,874.32	
其中：医疗保险费		234,000.64	234,000.64	
基本养老保险费		689,272.62	689,272.62	
失业保险费		68,752.45	68,752.45	
工伤保险费		12,285.12	12,285.12	
生育保险费		19,653.49	19,653.49	
大病医疗保险		13,910.00	13,910.00	
4、住房公积金		280,212.00	280,212.00	
5、工会经费和职工教育经费	409,663.40	140,021.24	324,112.02	225,572.62
6、非货币性福利				
7、因解除劳动关系给予的补偿				
8、职工奖励及福利基金	2,625,846.86			2,625,846.86
合 计	3,035,510.26	4,852,267.22	5,036,358.00	2,851,419.48

## (十八) 应交税费

税 种	期末余额	年初余额
-----	------	------

增值税	-2,941,344.71	1,436,884.36
营业税	3,231,481.63	2,949,872.20
城建税	273,202.43	323,989.22
企业所得税	1,434,555.91	1,060,041.87
个人所得税	9,252.26	8,769.21
教育费附加	116,982.42	138,852.51
地方教育费附加	75,510.96	44,938.62
印花税		189,092.10
残保金	38,053.12	
水利基金		2,638.77
河道管理费		30.75
合 计	2,237,694.02	6,155,109.61

**(十九)其他应付款****1、其他应付款账面情况**

项目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	4,766,045.48	6,894,846.97
1 年-2 年 (含 2 年)	1,466,834.61	1,520,573.86
2 年-3 年 (含 3 年)	209,415.53	
3 年以上		
合 计	6,442,295.62	8,415,420.83

2、 期末余额中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款。

3、 期末余额无欠关联方款项。

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
新疆建工集团第二建筑工程有限责任公司	1,000,000.00	质量保证押金	
四川程航建筑装修工程有限公司新疆分公司	150,000.00	质量保证押金	

5、 期末余额较大的其他应付款

客户名称	金 额	性质或内容	备注
------	-----	-------	----

乌鲁木齐宇川建筑建材有限责任公司	3,465,051.92	劳务安装费	
新疆建工集团第二建筑工程有限责任公司	1,000,000.00	保证押金	

## (二十) 长期借款

### 1、长期借款的分类

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款(注)	50,000,000.00	50,000,000.00

注：详见附注八之(一)6

### 2、金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	年初余额
国家开发银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行	2010.10.19	2018.10.19	人民币	5.9400	50,000,000.00	50,000,000.00

## (二十一) 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
基建扶持补助(注 1)	8,362,800.00	8,859,600.00
基础设施扶持资金(注 2)	1,444,250.00	1,523,750.00
多层节能抗震钢结构住宅	64,000.00	88,000.00
合计	9,871,050.00	10,471,350.00

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

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

## (二十二) 股本

股权类别或投资者名称	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)				本期减少	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股	55,331,800.00			55,331,800.00	-9,000,000.00	46,331,800.00	101,663,600.00
其中:							
境内非国有法人持股	55,331,800.00			55,331,800.00	-9,000,000.00	46,331,800.00	101,663,600.00
境内自然人持股							
(4). 外资持股	16,948,200.00			16,948,200.00		16,948,200.00	33,896,400.00
其中:							
境外法人持股	16,948,200.00			16,948,200.00		16,948,200.00	33,896,400.00
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	72,280,000.00			72,280,000.00	-9,000,000.00	63,280,000.00	135,560,000.00
2. 无限售条件股份							
(1). 人民币普通股	18,100,000.00			18,100,000.00	9,000,000.00	27,100,000.00	45,200,000.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件股份合计	18,100,000.00			18,100,000.00	9,000,000.00	27,100,000.00	45,200,000.00
合计	90,380,000.00			90,380,000.00		90,380,000.00	180,760,000.00

经公司 2011 年 4 月 18 日召开的 2010 年年度股东大会决议通过，资本公积金转增股本 9,038.00 万元，变更后公司注册资本为 18,076.00 万元，上述股本经立信会计师事务所有限公司信会师报字(2011)第 12761 号验资报告验证。

**(二十三) 资本公积**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	319,589,335.76		90,380,000.00	229,209,335.76

经公司 2011 年 4 月 18 日召开的 2010 年年度股东大会决议通过，实施以资本公积金转增股本 9,038.00 万元的利润分配方案。

**(二十四) 专项储备**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专项储备	5,837,553.09	650,737.29	269,142.54	6,219,147.84

**(二十五) 盈余公积**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
储备基金	3,045,367.47			3,045,367.47
企业发展基金	3,045,367.47			3,045,367.47
合 计	6,090,734.94			6,090,734.94

**(二十六) 未分配利润**

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	45,982,624.37	
加：本年净利润	9,351,899.45	
减：提取法定盈余公积金		税后利润 5%
提取职工奖励及福利基金		税后利润 5%
未分配利润转增股本		
应付普通股股利	4,519,000.00	
年末未分配利润	50,815,523.82	

**(二十七) 营业收入及营业成本****1、 营业收入、营业成本**

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	136,893,161.33	136,143,062.75
其他业务收入	1,750,928.89	217,113.67
营业成本	118,024,424.84	118,585,628.60

**2、 主营业务（分行业）**

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢结构企业	136,893,161.33	117,119,786.00	136,143,062.75	118,116,202.39

**3、 主营业务（分产品）**

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢结构工程	98,720,552.39	82,186,004.20	82,190,870.80	71,209,814.19
钢结构产品	34,111,463.99	30,900,736.01	46,686,826.63	39,668,165.34
建材销售	4,061,144.95	4,033,045.79	7,265,365.32	7,238,222.86
合计	136,893,161.33	117,119,786.00	136,143,062.75	118,116,202.39

**4、 主营业务（分地区）**

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新疆地区	136,893,161.33	117,119,786.00	136,143,062.75	118,116,202.39
合肥地区				
合计	136,893,161.33	117,119,786.00	136,143,062.75	118,116,202.39

**5、 公司向前五名客户的主营业务收入情况**

客户名称	金额	占主营业务收入比例%
特变电工新疆硅业有限公司	32,176,396.48	23.50%
新疆西部合盛硅业有限公司	19,742,387.01	14.42%
哈密金风风电设备有限公司	7,877,611.41	5.75%
新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司	7,845,752.27	5.73%
新疆众和股份有限公司	4,904,515.37	3.58%
合计	72,546,662.54	53.00%

**（二十八） 营业税金及附加**

项目	计税标准	本期金额	上期金额
营业税	3%-5%	798,262.38	1,058,460.12
城建税	7%-1%	151,430.21	
教育费附加	3%	64,413.01	
地方教育费附加	2%	68,079.26	
合计		1,082,184.86	1,058,460.12

**(二十九) 财务费用**

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	565,920.72	1,574,123.56
减：利息收入	1,042,537.46	254,571.27
汇兑损益		
银行手续费	173,318.90	267,965.60
合 计	-303,297.84	1,587,517.89

**(三十) 资产减值损失**

类别	本期金额	上期金额
坏账损失	1,553,984.09	-4,877,725.34

**(三十一) 营业外收入****1、营业外收入账面情况**

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,312,047.52	1,298,380.00	2,312,047.52
非流动资产处置利得	43,552.24	32,851.99	43,552.24
其 他	97,685.65	99,319.58	97,685.65
合 计	2,453,285.41	1,430,551.57	2,453,285.41

**2、 政府补助明细**



政府补助的种类	本期金额	上期金额
1、基地项目开发政府扶持基金	496,800.00	496,800.00
2、纳税先进企业奖励	50,000.00	50,000.00
3、开发区 2009 年经营扶持资金		55,480.00
4、扶持企业发展资金		696,100.00
5、2010 自主创新资金（多层节能抗震钢结构住宅）	24,000.00	
6、社保补贴	21,947.52	
7、基础设施扶持资金	79,500.00	
8、经济技术开发区财政局 2010 年贷款贴息	623,800.00	
9、2010 年最具成长力工业企业奖励	50,000.00	
10、2010 年工业 10 强企业奖励	50,000.00	
11、2009-2010 年度知识产权及品牌扶持资金	16,000.00	
12、自治区企业上市推进领导小组上市补助	400,000.00	
13、上市奖励资金	500,000.00	
合 计	2,312,047.52	1,298,380.00

**(三十二) 营业外支出**

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失			
公益性捐赠		28,343.00	
工伤赔偿			
其他	68,382.97		68,382.97
合 计	68,382.97	28,343.00	68,382.97

**(三十三) 所得税费用**

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,336,285.34	1,754,923.51
递延所得税调整	-249,395.12	760,325.64
合 计	1,086,890.22	2,515,249.15

**(三十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

## 1、基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	每股收益（元）	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.04	0.04

## 2、基本每股收益的计算过程：

项 目	计算公式	本期金额
归属于公司普通股股东的净利润	$P_0$	9,351,899.45
非经常性损益	$F$	2,027,167.07
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$P_1 = P_0 - F$	7,324,732.38
年初股份总数	$S_0$	90,380,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	$S_1$	90,380,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	$S_i$	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	$M_i$	
因回购等减少股份数	$S_j$	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	$M_j$	
报告期缩股数	$S_k$	
报告期月份数	$M_0$	6
发行在外的普通股加权平均数	$S = S_0 + S_1 + S_i$ $\times M_i \div M_0 - S_j$ $\times M_j \div M_0 - S_k$	180,760,000.00
基本每股收益	$EPS = P_0 / S$	0.05
扣除非经常损益基本每股收益	$EPS_1 = P_1 / S$	0.04

## 3、稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## (三十五) 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		

### (三十六) 现金流量表附注

#### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	1,042,537.46	254,571.27
政府补助	2,312,047.52	933,751.57
收到单位及个人往来款	26,799,248.51	3,651,525.67
合 计	30,153,833.49	4,839,848.51

#### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
业务招待费	265,131.05	290,699.20
燃油费	226,419.64	314,952.38
广告宣传费	3,160.00	304,761.13
交通运输费	1,050,149.82	275,331.87
会议费	218,836.00	161,878.00
办公费	32,240.00	118,274.58
中介机构费	468,000.00	36,320.40
支付单位及个人往来	21,089,162.79	21,702,860.16
对外捐赠支出		28,343.00
其他	68,000.00	1,780,473.01
合 计	23,421,099.30	25,013,893.73

### 3、 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
超过 3 个月银行汇票保证金解冻	2,453,066.70	13,970,111.94

### 4、 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
超过 3 个月银行保证金	2,531.70	7,747,996.11
合计	2,531.70	7,747,996.11

## (三十七) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	9,351,899.45	11,278,807.58
加：资产减值准备	1,553,984.09	-4,877,725.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,171,261.94	2,522,665.48
无形资产摊销	353,124.94	333,659.22
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	565,920.72	1,574,123.56
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-249,395.12	760,325.64
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）	-34,119,036.73	4,481,568.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,909,454.98	1,661,977.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,154,828.18	-16,684,819.13
其他(注)	-218,705.25	93,030.71
经营活动产生的现金流量净额	4,473,337.20	1,143,613.37
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	240,886,120.14	44,460,334.23
减：现金的期初余额	347,030,236.50	42,636,276.76
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	-106,144,116.36	1,824,057.47

注：

(1) 公司按照《企业会计准则解释第 3 号》的规定，计提安全生产费，对 2011 年 1-6 月的计提损益影响金额为 650,737.29 元，2011 年 1-6 月公司列支安全生产专项基金 269,142.54 元，对现金流量表补充资料影响数为 381,594.75 元；公司 2011 年 1-6 月递延收入转入营业外收入 600,300.00 元（现金流量表补充资料其他为负数）。上述两项共影响 218,705.25 元。

**2、现金和现金等价物的构成：**

项 目	本期金额	上期金额
一、现 金	240,886,120.14	44,460,334.23
其中：库存现金	7,654.10	12,422.77
可随时用于支付的银行存款	230,490,844.11	30,682,609.84
可随时用于支付的其他货币资金（注）	10,387,621.93	13,765,301.62
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	240,886,120.14	44,460,334.23

注：公司截止 2011 年 6 月 30 日，其他货币资金中流动性受限在 3 个月以上的银行汇票保证金及保函保证金为 2,531.7 元，在编制现金流量表时也已作为 2011 年 6 月 30 日的现金及现金等价物的扣减项剔除。

## 六、关联方关系及其交易((以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

## (1) 本公司的母公司情况 (金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例	本公司最终控制方	组织机构代码
新疆沪新光正股权投资有限公司	母公司	有限责任公司	乌鲁木齐经济技术开发区迎宾路154号迎宾丽舍小区33-4-303室	冯新	股权投资	2,000.00	38.85%	38.85%	周永麟	72237477-6

## (2) 本企业的子公司情况 (金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
上海冠顶投资有限公司	全资子公司	有限责任	上海	周永麟	实业投资	500	100%	100%	69161714-8

### (3) 关联方交易

- 一、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。
- 二、 采购商品/接受劳务的情况：报告期内无此事项。
- 三、 出售商品/提供劳务情况情况：报告期内无此事项。
- 四、 关联方应收应付款项：报告期内无关联方应收应付余额。

七、 或有事项：本公司无需要披露的或有事项。

### 八、 承诺事项

#### (一) 重大承诺事项

- 1、公司无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。
- 2、公司无已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。。
- 3、公司无已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。
- 4、公司无已签订的正在或准备履行的并购协议。
- 5、公司无已签订的正在或准备履行的重组计划
- 6、其他重大财务承诺事项

(1) 公司以原值为 4,867,020.51 元,净值为 3,297,805.25 元的房屋,及原值为 3,778,907.77 元,摊余价值为 3,167,984.53 元的土地使用权为其在招商银行股份有限公司乌鲁木齐迎宾路支行 2500 万元的最高额债务(债务种类包括:2000 万元的流动资金贷款、500 万元办理银行承兑汇票和保函)提供担保。该最高额抵押担保期限为 2011 年 6 月 29 日至 2012 年 6 月 29 日。



(2) 公司以原值为 31,101,698.27 元,净值为 28,917,881.56 元的房屋,及原值为 21,614,456.64 元,摊余价值为 20,353,610.38 元的土地使用权为其向国家开发银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行 5000 万元的长期借款提供抵押担保,该长期借款期限为 2010 年 10 月 19 日至 2018 年 10 月 19 日。

(3) 公司以原值为 8,986,065.16 元,净值为 7,152,553.71 元的房屋,及原值为 4,603,940.70 元,摊余价值为 4,174,240.59 元的土地使用权为其在中国银行新疆区分行 1890 万元的银行承兑、保函提供担保,担保期限为 2011 年 6 月 30 日至 2012 年 6 月 30 日。

## (二) 前期承诺履行情况

报告期内,公司无需披露前期承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### (1) 无需披露的其他重大事项

## 十一、母公司财务报表主要项目注释(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### a) 应收账款

#### 1、应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账准 备比例	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账准 备比例
单项金额重大的应收 账款								
按组合计提坏账准备 的应收账款								
组合 1	134,456,175.38	99.53%	11,954,736.77	8.89%	123,724,162.49	99.49%	10,740,030.48	8.68%
组合 2								
组合小计	134,456,175.38	99.53%	11,954,736.77	8.89%	123,724,162.49	99.49%	10,740,030.48	8.68%
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	639,625.43	0.47%	639,625.43	100.00%	639,625.43	0.51%	639,625.43	100.00%
合 计	135,095,800.81	100.00%	12,594,362.20		124,363,787.92	100.00%	11,379,655.91	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	107,914,009.92	80.26%	5,395,700.50	103,391,056.90	83.57%	5,169,552.85
1-2 年	20,891,637.46	15.54%	3,133,745.62	14,273,419.65	11.54%	2,141,012.95
2-3 年	2,054,342.78	1.53%	616,302.83	2,789,519.92	2.25%	836,855.98
3-4 年	1,193,874.38	0.89%	596,937.19	971,547.23	0.79%	485,773.61
4-5 年	951,301.05	0.71%	761,040.84	958,918.46	0.78%	767,134.76
5 年以上	1,451,009.79	1.08%	1,451,009.79	1,339,700.33	1.07%	1,339,700.33
合计	134,456,175.38	100.00%	11,954,736.77	123,724,162.49	100.00%	10,740,030.48

2、期末应收账款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

3、应收账款中欠款金额前五名

客户名称	与本公司关系	金 额	账 龄	占应收账款 总额的比例
天辰化工有限公司	无关联	31,178,787.63	1 年以内： 27,403,292.96	23.08%
			1-2 年： 3,564,168.62	
			2-3 年： 211,326.05	
新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司	无关联	15,804,027.88	一年以内	11.70%
特变电工新疆硅业有限公司	无关联	14,978,811.49	一年以内	11.09%
新疆众和股份有限公司	无关联	7,133,035.24	一年以内	5.28%
新疆天业集团有限公司	无关联	4,201,371.63	一年以内	3.11%
合 计		73,296,033.87		54.25%

4、期末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的应收款项：

客户名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理 由
新疆天基钢铁有限公司	639,625.43	639,625.43	100.00%	已破产清算

(二) 其他应收款

## 1、其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额 比例	坏账准备	坏账准 备比例	账面余额	占总额比 例	坏账准备	坏账准 备比例
单项金额重大的应 收账款								
按组合计提坏账准 备的应收账款								
组合 1	17,564,338.75	100.00%	2,055,234.18	11.70%	14,495,386.43	100.00%	1,614,456.34	11.14%
组合 2								
组合小计	17,564,338.75	100.00%	2,055,234.18	11.70%	14,495,386.43	100.00%	1,614,456.34	11.14%
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的应收账款								
合 计	17,564,338.75	100.00%	2,055,234.18	11.70%	14,495,386.43	100.00%	1,614,456.34	11.14%

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	7,956,600.16	45.30%	397,830.01	7,071,674.30	48.79%	353,583.72
1-2 年	8,883,753.82	50.58%	1,332,563.07	6,820,309.96	47.05%	1,023,046.49
2-3 年	454,031.33	2.58%	136,209.40	346,874.82	2.39%	104,062.45
3-4 年	98,436.85	0.56%	49,218.43	245,527.35	1.69%	122,763.68
4-5 年	160,516.59	0.91%	128413.272		0.00%	0.00
5 年以上	11,000.00	0.06%	11,000.00	11,000.00	0.08%	11,000.00
合计	17,564,338.75	100.00%	2,055,234.18	14,495,386.43	100%	1,614,456.34

2、期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

3、其他应收款中欠款金额前五名

债务人	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例	性质或内容
石河子市建筑企业劳保费用行业统筹管理站	非关联方	2,964,699.33	1-2年: 2,964,699.33	16.88%	劳保统筹费
农八师石河子市劳动监察支队	非关联方	2,506,710.36	1年以内: 493,870.36 1-2年: 2,012,840.00	14.27%	民工保证金
乌鲁木齐经济技术开发区建筑企业劳保费用行业统筹管理站	非关联方	756,495.47	1年以内: 45,259.80 1-2年: 584,643.03 2-3年: 126,592.64	4.31%	劳保统筹费
乌鲁木齐经济技术开发区劳动保障监察大队	非关联方	653,500.68	1年以内: 105,500.68 1-2年: 548,000.00	3.72%	民工保证金
新疆鼎新特种材料有限公司	非关联方	600,000.00	1-2年: 600,000.00	3.42%	履约保证金
合计		7,481,405.84		42.59%	

## (三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海冠顶投资有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100	100				

**i. 营业收入及营业成本****1、 营业收入、营业成本**

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	136,893,161.33	136,143,062.75
其他业务收入	1,570,478.89	217,113.67
营业成本	117,872,905.46	118,585,628.60

**2、 主营业务（分行业）**

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢结构企业	136,893,161.33	117,119,786.00	136,143,062.75	118,116,202.39

**3、 主营业务（分产品）**

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢结构工程	98,720,552.39	82,186,004.20	82,190,870.80	71,209,814.19
钢结构产品	34,111,463.99	30,900,736.01	46,686,826.63	39,668,165.34
建材销售	4,061,144.95	4,033,045.79	7,265,365.32	7,238,222.86
合计	136,893,161.33	117,119,786.00	136,143,062.75	118,116,202.39

**4、 主营业务（分地区）**

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新疆地区	136,893,161.33	117,119,786.00	136,143,062.75	118,116,202.39
合肥地区				
合计	136,893,161.33	117,119,786.00	136,143,062.75	118,116,202.39

**5、 公司向前五名客户的主营业务收入情况**

客户名称	金额	占主营业务收入比例%
特变电工新疆硅业有限公司	32,176,396.48	23.50%
新疆西部合盛硅业有限公司	19,742,387.01	14.42%
哈密金风风电设备有限公司	7,877,611.41	5.75%
新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司	7,845,752.27	5.73%

新疆天业集团有限公司	6,146,616.69	4.49%
合计	73,788,763.86	53.90%

## ii. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	9,366,602.62	11,247,721.54
加：资产减值准备	1,546,834.09	-4,823,300.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,868,223.24	2,522,665.48
无形资产摊销	353,124.94	333,659.22
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	565,920.72	1,574,123.56
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-248,322.62	752,161.92
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）	-34,119,036.73	4,481,568.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,909,454.98	596,456.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,452,266.51	-18,660,480.13
其他(注)	-218,705.25	96,233.37
经营活动产生的现金流量净额	4,476,362.50	-1,879,190.93
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	240,881,750.20	44,455,191.34
减：现金的期初余额	347,022,841.26	42,632,456.50
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-106,141,091.06	1,822,734.84

## 十二、补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	43,552.24	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	2,312,047.52	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,302.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-357,735.37	
合计	2,027,167.07	

## (二) 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(人民币元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.99%	0.05	0.05
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.56%	0.04	0.04

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明



报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	240,888,651.84	349,483,303.20	-31.07%	注 1
应收票据	5,950,000.00	14,175,353.89	-58.03%	注 2
存货	87,627,268.22	47,792,131.46	83.35%	注 3
在建工程	40,494,729.70	12,602,018.66	221.34%	注 4
短期借款	20,000,000.00	32,000,000.00	-37.50%	注 5
应付账款	42,205,180.61	81,203,078.52	-48.03%	注 6
预收款项	32,228,942.35	9,651,209.54	233.94%	注 7
应交税费	2,237,694.02	6,155,109.61	-63.64%	注 8
实收资本	180,760,000.00	90,380,000.00	100.00%	注 9
销售费用	1,105,989.75	1,819,803.70	-39.22%	注 10
管理费用	9,126,917.29	5,794,643.29	57.51%	注 11
财务费用	-303,297.84	1,587,517.89	-119.11%	注 12
资产减值损失	1,553,984.09	-4,877,725.34	131.86%	注 13
营业外收入	2,453,285.41	1,430,551.57	71.49%	注 14
所得税费用	1,086,890.22	2,515,249.15	-56.79%	注 15

注 1: 货币资金期末余额比年初余额减少 108,594,651.36 元, 减少比例为 31.07%, 减少主要原因为: 公司建设募投项目使用资金所致。

注 2: 应收票据期末余额比年初余额减少 8,225,353.89 元, 减少比例为 58.03%, 减少主要原因为: 公司收到票据背书采购原料, 导致应收票据大幅度减少。

注 3: 存货期末余额比年初余额增加 39,835,136.76 元, 增加比例为 83.35%, 增加主要原因为: 公司上半年储备原材料; 随着生产经营旺季的到来, 库存商品增加了。

注 4: 在建工程期末余额比年初余额增加 27,892,711.04 元, 增加比例为 221.34%, 增加原因为: 募集资金项目的投入, 尚未达到预计可使用状态, 导致在建工程增加。

注 5: 短期借款期末余额比年初余额减少 12,000,000.00 元, 减少比例为 37.5%, 减少的主要原因为: 公司根据资金使用情况, 归还到期工行短期借款 22,000,000.00 元后, 新增招行短期借款 10,000,000.00 元, 导致短期借款有较大幅度的减少。

注 6: 应付账款期末余额比年初余额减少 38,997,897.91 元, 减少比例为 48.03%, 减少的主要原因为: 公司根据资金使用情况, 支付供应商前期欠款。

注 7: 预收款项期末余额比年初余额增加 22,577,732.81 元, 增加比例为 233.94%, 增加的主要原因为: 公司新签订合同收到预收款项所致。

注 8: 应交税费期末余额比年初余额减少 3,917,415.59 元, 减少比例为 63.64%, 减少的主要原因为: 公司一季度中存在原材料备货, 从而未抵扣增值税进项税增加, 故导致应交税费减少。

注 9: 实收资本期末余额比年初余额增加 90,380,000.00 元, 增加比例为 100.00%, 增加原因为: 实施以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股的利润分配方案所致。

注 10: 销售费用本期金额比上期金额减少 713,813.95 元, 减少比例为 39.22%, 减少原因为: 1) 钢结构销售业务合同客户选择自主提货, 运费较上期有所下降; 2) 部分营销广告合同到期后终止。

注 11: 管理费用本期金额比上期金额增加 3,332,274.00 元, 增加比例为 57.51%, 增加原因为: 1) 公司上市之后, 媒体广告宣传与信息投入较上年同期大幅度增加; 2) 招待费、差旅费、会议费等较上年度有较大幅度的增加。

注 12: 财务费用本期金额比上期金额减少 1,890,815.73 元, 减少比例为 119.11 元%, 减少原因为: 公司归还部分短期借款, 降低利息支出, 利息收入较上期有所增加。

注 13: 资产减值损失本期金额比上期金额增加 6,431,709.43 元, 增加比例为 131.86%, 增加主要原因为: 销售收入确认形成部分应收账款, 补提坏账准备。

注 14: 营业外收入本期金额比上期金额增加 1,022,733.84 元, 增加比例为 71.49%, 增加主要原因为公司各类政府补助较上期有所增加。

注 15: 所得税费用本期金额比上期金额减少 1,428,358.93 元, 减少比例为 56.79%, 减少主要原因为: 公司本期利润减少及坏账准备增加引起可抵扣暂时性差异变动减少所得税费用。

### 十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 8 月 6 日批准报出。

光正钢结构股份有限公司

二〇一一年八月六日

## 第七节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签字的2011年半年度报告正本。
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、文件备查地点：公司证券部

光正钢结构股份有限公司  
二〇一一年八月六日