

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

2012 年半年度报告



证券简称：光正钢构 证券代码：002524

二〇一二年八月十日

目 录

| | |
|-----------------------|-----|
| 一、 重要提示..... | 3 |
| 二、 公司基本情况 | 4 |
| 三、 主要会计数据和业务数据摘要..... | 5 |
| 四、 股本变动及股东情况..... | 8 |
| 五、 董事、监事和高级管理人员 | 15 |
| 六、 董事会报告 | 20 |
| 七、 重要事项..... | 32 |
| 八、 财务会计报告 | 43 |
| 九、 备查文件目录 | 127 |

一、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。

公司董事均亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计事务所审计。

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

二、公司基本情况

(一) 公司信息

| | | | |
|-------------|---|-------|--|
| A 股代码 | 002524 | B 股代码 | |
| A 股简称 | 光正钢构 | B 股简称 | |
| 上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的法定中文名称 | 光正钢结构股份有限公司 | | |
| 公司的法定中文名称缩写 | 光正钢构 | | |
| 公司的法定英文名称 | Guangzheng Steel Structure Co., Ltd. | | |
| 公司的法定英文名称缩写 | GZSS | | |
| 公司法定代表人 | 周永麟 | | |
| 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 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 830026 | | |
| 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 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 830026 | | |
| 公司国际互联网网址 | http://www.gzss.cc | | |
| 电子信箱 | guangzheng@gzss.cc | | |

(二) 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--|--------|
| 姓名 | 姜勇 | |
| 联系地址 | 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 | guangzheng@gzss.cc | |

(三) 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|--|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站网址 | 巨潮咨询网, 网址: http://www.cninfo.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券部 |

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

| 主要会计数据 | 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 (元) | 203,304,849.19 | 138,644,090.22 | 46.64% |
| 营业利润 (元) | 10,885,468.48 | 8,053,887.23 | 35.16% |
| 利润总额 (元) | 11,729,701.11 | 10,438,789.67 | 12.37% |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元) | 10,027,921.58 | 9,351,899.45 | 7.23% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元) | 9,310,323.84 | 7,324,732.38 | 27.11% |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元) | -7,063,015.92 | 4,473,337.2 | -257.89% |
| | 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 (元) | 830,188,991.28 | 737,265,370.04 | 12.6% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 (元) | 496,105,635.9 | 489,412,426.73 | 1.37% |
| 股本 (股) | 216,912,000 | 180,760,000 | 20% |

主要财务指标

| 主要财务指标 | 报告期 (1-6 月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|--------------------------|-------------|-------|-------------------|
| 基本每股收益 (元/股) | 0.05 | 0.05 | 0% |
| 稀释每股收益 (元/股) | 0.05 | 0.05 | 0% |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.04 | 0.04 | 0% |
| 全面摊薄净资产收益率 (%) | 2.02% | 1.98% | 0.04% |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 2.03% | 1.99% | 0.04% |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%) | 1.88% | 1.55% | 0.33% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 1.89% | 1.56% | 0.33% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股) | -0.03 | 0.02 | -250% |
| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度同期末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股) | 2.29 | 2.71 | -15.50% |

| | | | |
|-----------|--------|--------|-------|
| 资产负债率 (%) | 40.24% | 33.62% | 6.62% |
|-----------|--------|--------|-------|

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明 (如有追溯调整, 请填写调整说明)

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

| 项目 | 金额 (元) | 说明 |
|---|---------|----|
| 非流动资产处置损益 | | |
| 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) | 890,745 | |
| 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 | -46,512.37 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 所得税影响额 | -126,634.89 | |
| | | |
| 合计 | 717,597.74 | -- |

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+, -) | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|-------|--------------|----|------------|-------------|-------------|-------------|-------|
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | 135,561,650 | 75 | | | 17,478,984 | -48,166,730 | -30,687,746 | 104,873,904 | 48.35 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 101,663,600 | 56.24 | | | 16,570,324 | -18,811,980 | -2,243,306 | 99,421,944 | 45.84 |
| 其中：境内法人持股 | 96,241,600 | 53.24 | | | 15,485,924 | -18,811,980 | -3,326,056 | 92,915,544 | 42.84 |
| 境内自然人持股 | 5,422,000 | 3 | | | 1,084,400 | 0 | 0 | 6,506,400 | 3 |
| 4、外资持股 | 33,896,400 | 18.75 | | | 908,660 | -29,353,100 | -28,444,440 | 5,451,960 | 2.51 |
| 其中：境外法人持股 | 33,896,400 | 18.75 | | | 908,660 | -29,353,100 | -28,444,440 | 5,451,960 | 2.51 |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 5.高管股份 | 1,650 | 0 | | | 0 | -1,650 | -1,650 | 0 | 0 |
| 二、无限售条件股份 | 45,198,350 | 25 | | | 18,673,016 | 48,166,730 | 66,839,746 | 112,038,096 | 51.65 |
| 1、人民币普通股 | 45,198,350 | 25 | | | 18,673,016 | 48,166,730 | 66,839,746 | 112,038,096 | 51.65 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 180,760,000 | 100 | | | 36,152,000 | 0 | 36,152,000 | 216,912,000 | 100 |

经本公司2011年年度股东大会审议通过了2011年度权益分派方案：以公司现有总股本180,760,000股为基数，向全体股东每10股派0.20元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派0.18元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增2.00股。2012年5月15日，公司完成权益分派事项。

权益分派前本公司总股本为180,760,000股，权益分派后总股本增至216,912,000股。

按新股本216,912,000股摊薄计算，2011年年度，每股净收益为0.11元。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|--|------------|------------|------------|------------|------|-------------|
| 光正投资有限公司 | 70,216,600 | 0 | 14,043,320 | 84,259,920 | 首发承诺 | 2013年12月17日 |
| 新疆德广投资有限责任公司 | 3,422,000 | 1,026,600 | 684,400 | 3,079,800 | 首发承诺 | 2012年1月30日 |
| 新疆新美股权投资管理有限责任公司 | 7,744,200 | 4,646,520 | 1,548,840 | 5,575,824 | 首发承诺 | 2012年1月30日 |
| NEO-CHINA INDUSTRIAL LIMITED (中新实业有限公司) | 24,809,800 | 29,771,760 | 4,961,960 | 0 | 首发承诺 | 2012年1月30日 |
| 深圳市航嘉源投资管理有限公司 | 8,727,200 | 10,472,640 | 1,745,440 | 0 | 首发承诺 | 2012年1月30日 |
| 乌鲁木齐绿保能新型建材有限公司 | 4,131,600 | 4,957,920 | 826,320 | 0 | 首发承诺 | 2012年1月30日 |
| 新疆七星顺德投资有限责任公司 | 2,000,000 | 2,400,000 | 400,000 | 0 | 首发承诺 | 2012年1月30日 |
| "KING JOIN GROUP LIMITED (金井集团有限公司)" | 9,086,600 | 5,451,960 | 1,817,320 | 5,451,960 | 首发承诺 | 2012年5月2日 |
| 刘静芳 | 1,290,957 | 0 | 258,191 | 1,549,148 | 首发承诺 | 未定 |
| 周江 | 387,286 | 0 | 77,457 | 464,743 | 首发承诺 | 未定 |
| 党霞 | 387,286 | 0 | 77,457 | 464,743 | 首发承诺 | 未定 |
| 金绯 | 387,286 | 0 | 77,457 | 464,743 | 首发承诺 | 未定 |
| 张洪洲 | 206,552 | 0 | 41,310 | 247,862 | 首发承诺 | 未定 |
| 闫新民 | 180,733 | 0 | 36,147 | 216,880 | 首发承诺 | 未定 |
| 杨钟 | 154,914 | 0 | 30,983 | 185,897 | 首发承诺 | 未定 |

| | | | | | | |
|-----|-------------|------------|------------|-------------|------|----|
| 汪兰花 | 129,095 | 0 | 25,819 | 154,914 | 首发承诺 | 未定 |
| 李 为 | 129,095 | 0 | 25,819 | 154,914 | 首发承诺 | 未定 |
| 郭 亮 | 129,095 | 0 | 25,819 | 154,914 | 首发承诺 | 未定 |
| 沈 晖 | 129,095 | 0 | 25,819 | 154,914 | 首发承诺 | 未定 |
| 曾宏全 | 129,095 | 0 | 25,819 | 154,914 | 首发承诺 | 未定 |
| 蔡 卫 | 129,095 | 0 | 25,819 | 154,914 | 首发承诺 | 未定 |
| 张 彬 | 129,095 | 0 | 25,819 | 154,914 | 首发承诺 | 未定 |
| 杨 军 | 129,095 | 0 | 25,819 | 154,914 | 首发承诺 | 未定 |
| 葛 青 | 103,276 | 0 | 20,655 | 123,931 | 首发承诺 | 未定 |
| 马 明 | 103,276 | 0 | 20,655 | 123,931 | 首发承诺 | 未定 |
| 王绍瑞 | 103,276 | 0 | 20,655 | 123,931 | 首发承诺 | 未定 |
| 张振东 | 103,276 | 0 | 20,655 | 123,931 | 首发承诺 | 未定 |
| 吴 晶 | 103,276 | 0 | 20,655 | 123,931 | 首发承诺 | 未定 |
| 张 锋 | 103,276 | 0 | 20,655 | 123,931 | 首发承诺 | 未定 |
| 钮祥军 | 103,276 | 0 | 20,655 | 123,931 | 首发承诺 | 未定 |
| 弥 泽 | 103,276 | 0 | 20,655 | 123,931 | 首发承诺 | 未定 |
| 侯荣军 | 77,457 | 0 | 15,492 | 92,949 | 首发承诺 | 未定 |
| 李 疆 | 77,457 | 0 | 15,492 | 92,949 | 首发承诺 | 未定 |
| 胡 峻 | 77,457 | 0 | 15,491 | 92,948 | 首发承诺 | 未定 |
| 屈 哲 | 77,457 | 0 | 15,491 | 92,948 | 首发承诺 | 未定 |
| 何金畅 | 51,638 | 0 | 10,328 | 61,966 | 首发承诺 | 未定 |
| 丁新亚 | 51,638 | 0 | 10,328 | 61,966 | 首发承诺 | 未定 |
| 刘雪松 | 51,638 | 0 | 10,328 | 61,966 | 首发承诺 | 未定 |
| 王 新 | 51,638 | 0 | 10,328 | 61,966 | 首发承诺 | 未定 |
| 梁卫政 | 25,819 | 0 | 5,164 | 30,983 | 首发承诺 | 未定 |
| 施亚新 | 25,819 | 0 | 5,164 | 30,983 | 首发承诺 | 未定 |
| 合计 | 135,560,000 | 57,798,096 | 27,112,000 | 104,873,904 | -- | -- |

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格 (元/股) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|----------------------|-------------|---------------|------------|-------------|------------|--------|
| 股票类 | | | | | | |
| 人民币普通股 | 2010年11月22日 | 15.18 | 22,600,000 | 2010年12月17日 | 22,600,000 | |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 权证类 | | | | | | |
| | | | | | | |

经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】1666号文批准，光正钢结构股份有限公司首次向社会公众公开发行人民币A股2260万股，发行价格为15.18元/股，立信会计师事务所有限公司对首次发行股票的募集资金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字(2010)第25643号《验资报告》，经深圳证券交易所深证上【2010】416号文件批准，公司股票于2010年12月17日在深圳证券交易所上市交易。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 21,436 户。

2、前十名股东持股情况

| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
|--|-------|---------|------------|------------|---------|-----------|
| 股东名称（全称） | 股东性质 | 持股比例(%) | 持股总数 | 持有有限售条件股份 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 光正投资有限公司 | 社会法人股 | 38.85 | 84,259,920 | 84,259,920 | | |
| KEO-CHINA INDUSTRIAL LIMITED（中新实业有限公司） | 外资股 | 5.7 | 12,371,760 | 0 | | |
| 深圳市航嘉源投资管理有限公司 | 社会法人股 | 4.83 | 10,472,640 | 0 | | |
| KING JOIN GROUP LIMITED(金井集团有限公司) | 外资股 | 2.93 | 6,360,620 | 5,451,960 | | |
| 新疆新美股权投资管理有限责任公司 | 社会法人股 | 2.57 | 5,585,040 | 5,575,824 | 冻结质押 | 5,585,040 |
| 乌鲁木齐绿保能新型建材有限公司 | 社会法人股 | 2.04 | 4,429,420 | 0 | | |
| 新疆德广投资有限责任公司 | 社会法人 | 1.89 | 4,106,400 | 3,079,800 | | |

| | | | | | | |
|----------------|-------|------|-----------|-----------|--|--|
| | 股 | | | | | |
| 新疆七星顺德投资有限责任公司 | 社会法人股 | 0.81 | 1,755,000 | 0 | | |
| 刘静芳 | 社会法人股 | 0.71 | 1,549,148 | 1,549,148 | | |
| 党霞 | 社会法人股 | 0.21 | 464,743 | 464,743 | | |
| 股东情况的说明 | | | | | | |

前十名无限售条件股东持股情况

 适用 不适用

| 股东名称 | 期末持有无限售条件股份的数量 | 股份种类及数量 | |
|--|----------------|---------|------------|
| | | 种类 | 数量 |
| NEO-CHINA INDUSTRIAL LIMITED (中新实业有限公司) | 12,371,760 | A 股 | 12,371,760 |
| 深圳市航嘉源投资管理有限公司 | 10,472,640 | A 股 | 10,472,640 |
| 乌鲁木齐绿保能新型建材有限公司 | 4,429,420 | A 股 | 4,429,420 |
| 新疆七星顺德投资有限责任公司 | 1,755,000 | A 股 | 1,755,000 |
| 新疆德广投资有限责任公司 | 1,026,600 | A 股 | 1,026,600 |
| "KING JOIN GROUP LIMITED (金井集团有限公司)" | 908,660 | A 股 | 908,660 |
| 石宝根 | 449,102 | A 股 | 449,102 |
| 李志毅 | 289,093 | A 股 | 289,093 |
| 吴春花 | 256,531 | A 股 | 256,531 |
| 曹晶 | 252,120 | A 股 | 252,120 |

公司实际控制人周永麟先生通过光正投资有限公司间接控制本公司，除此之外周永麟先生还参股了新疆新美股权投资管理有限责任公司，持股比例为 20%，同时还担任该公司监事职务。自然人股东刘静芳系公司董事徐兵配偶。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

 适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

 是 否

| | |
|---------|-----|
| 实际控制人名称 | 周永麟 |
| 实际控制人类别 | 个人 |

情况说明

控股股东及实际控制人情况介绍

1、公司控股股东情况

控股股东名称：光正投资有限公司

注册地址：新疆乌鲁木齐经济技术开发区迎宾路154号

注册资本：5,000万元

法定代表人：冯新

成立日期：2000年7月4日

组织机构代码：72237477-6

经营范围：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。

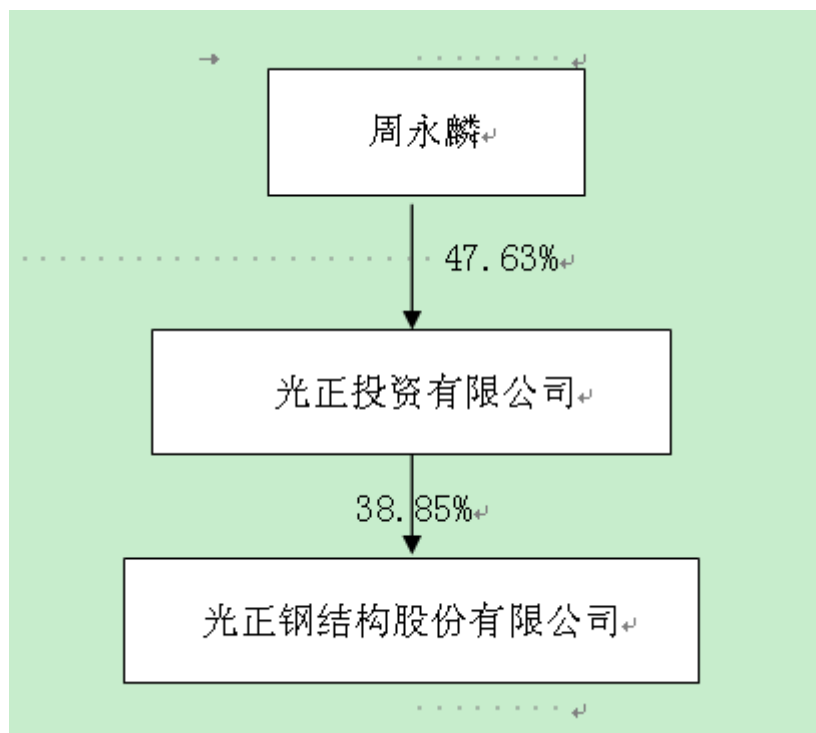
2、公司实际控制人情况

公司实际控制人为公司董事长周永麟先生，其情况如下：

周永麟先生，公司董事长，中国国籍，出生于1966年，学历硕士研究生，中共党员，高级工程师，现任公司董事长，并兼任新疆新美股权投资管理有限责任公司监事。

报告期内公司实际控制人未发生变更。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数 (股) | 本期增持 股份数量 (股) | 本期减持 股份数量 (股) | 期末持股 数 (股) | 其中：持 有限制性 股票数量 (股) | 期末持 有股票 期权数 量 (股) | 变动原因 | 是否在股 东单位或 其他关联 单位领取 薪酬 |
|-----|------|----|----|-------------|-------------|--------------|---------------------|---------------------|---------------|-----------------------------|----------------------------|------|------------------------------------|
| 周永麟 | 董事长 | 男 | 46 | 2011年10月21日 | 2014年10月20日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 否 |
| 冯新 | 副董事长 | 男 | 45 | 2011年10月21日 | 2014年10月20日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 否 |
| 宋岩 | 董事 | 女 | 46 | 2011年10月21日 | 2014年10月20日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 否 |
| 王勇 | 董事 | 男 | 42 | 2011年10月21日 | 2014年10月20日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 否 |
| 冯觉民 | 董事 | 男 | 48 | 2011年10月21日 | 2014年10月20日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 否 |
| 徐兵 | 董事 | 男 | 50 | 2011年10月21日 | 2014年10月20日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 否 |
| 郑石桥 | 独立董事 | 男 | 48 | 2011年10月21日 | 2014年10月20日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 否 |
| 于江 | 独立董事 | 男 | 52 | 2011年10月21日 | 2014年10月20日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 否 |
| 李国强 | 独立董事 | 男 | 49 | 2011年10月21日 | 2014年10月20日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 否 |
| 刘兰英 | 监事 | 女 | 44 | 2011年10月21日 | 2014年10月20日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 否 |
| 黄磊 | 监事 | 男 | 41 | 2011年12月28日 | 2014年10月20日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 否 |
| 刘兴才 | 监事 | 男 | 43 | 2011年10月21日 | 2014年10月20日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 否 |
| 周黎明 | 总经理 | 男 | 45 | 2012年01月13日 | 2014年10月20日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 否 |
| 李世麟 | 副总经理 | 男 | 52 | 2012年01月13日 | 2014年10月20日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 否 |
| 常江 | 副总经理 | 男 | 42 | 2011年10月21日 | 2014年10月20日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 否 |
| 赵辉文 | 副总经理 | 男 | 43 | 2011年10月21日 | 2014年10月20日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 否 |
| 张勇辉 | 副总经理 | 男 | 34 | 2011年10月21日 | 2014年10月20日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 否 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----|----------------|----|----|-------------|-------------|---|---|---|---|---|---|-----|----|
| 叶兆磊 | 副总经理 | 男 | 37 | 2012年01月13日 | 2014年10月20日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 否 |
| 李国宇 | 副总经理 | 男 | 34 | 2012年01月13日 | 2014年10月20日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 否 |
| 姜勇 | 副总经理, 董事会秘书 | 男 | 36 | 2011年10月21日 | 2014年10月20日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 否 |
| 李俊英 | 财务总监 | 女 | 39 | 2011年10月21日 | 2014年10月20日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 否 |
| 任从容 | 总工程师 | 男 | 48 | 2011年10月21日 | 2014年10月20日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | | | | | | | -- | -- |

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|------------------|---------------|-------------|--------|---------------|
| 周永麟 | 新疆新美股权投资管理有限责任公司 | 监事 | 2008年01月14日 | 未定 | 否 |
| 冯新 | 光正投资有限公司 | 董事长 总经理 | 2000年07月04日 | 未定 | 否 |
| 刘兴才 | 新疆德广投资有限责任公司 | 法定代表人、 总经理 | 2009年09月09日 | 未定 | 否 |
| 李世麟 | 新疆德广投资有限责任公司 | 执行董事 | 2009年09月09日 | 未定 | 否 |
| 在股东单位任职情况的说明 | | | | | |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|------------------------|--------------------|-------------|--------|---------------|
| 冯新 | 上海硅谷天堂合众创业投资有限公司 | 董事长 | 2007年12月03日 | 未定 | 是 |
| 冯新 | 上海硅谷天堂合丰创业投资有限公司 | 执行董事 | 2010年06月15日 | 未定 | 是 |
| 冯新 | 硅谷天堂资产管理集团股份有限公司 | 执行总裁 | 2007年12月03日 | 未定 | 是 |
| 冯觉民 | 硅谷天堂资产管理集团股份有限公司 | 副总经理 | 2010年08月02日 | 未定 | 是 |
| 王勇 | 神州学人集团股份有限公司 | 董事、 总经理 | 2003年08月04日 | 未定 | 是 |
| 宋岩 | 五洲松德联合会计师事务所新疆 华西分所 | 合伙人、 副主任会 计师 | 2008年01月07日 | 未定 | 是 |
| 宋岩 | 新疆伊力特实业股份有限公司 | 独立董事 | 2008年07月28日 | 未定 | 是 |
| 宋岩 | 新疆博湖苇业股份有限公司 | 独立董事 | 2009年07月06日 | 未定 | 是 |

| | | | | | |
|-----|----------------|--------------------|------------------|------------------|---|
| 徐兵 | 新疆建筑设计研究院 | 副院长 | 2001 年 09 月 24 日 | 未定 | 是 |
| 郑石桥 | 南京审计学院国际审计学院 | 院长 | 2011 年 08 月 08 日 | 未定 | 是 |
| 郑石桥 | 新疆北新路桥建设股份有限公司 | 独立董事 | 2007 年 09 月 30 日 | 2012 年 03 月 08 日 | 是 |
| 于江 | 新疆大学建筑工程学院 | 院长、党委书记、教授、硕士研究生导师 | 2008 年 01 月 07 日 | 未定 | 是 |
| 李国强 | 同济大学 | 教授、博士生导师 | 1994 年 12 月 01 日 | 未定 | 是 |
| 李国强 | 建筑钢结构教育部工程研究中心 | 主任 | 2008 年 06 月 23 日 | 未定 | 是 |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

| | |
|-----------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 由公司董事会下设的薪酬委员会决策，并提交董事会和股东大会审议。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 公司第一届董事会第十九次会议审议通过独立董事每年津贴为 5 万元(含税)，非独立董事每年津贴为 1 万元(含税)。公司高级管理人员的薪酬根据业绩考核决定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 2012 年上半年，董事、监事和高级管理人员共计发放薪酬 96.87 万元,公司董事薪酬为每年年底一次性支付，监事及高级管理人员为按月支付，公司薪酬均能按时发放。 |

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动日期 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------------------|-----------------|
| 李世麟 | 总经理 | 辞职 | 2012 年 01 月 12 日 | 工作原因 |
| 周黎明 | 总经理 | 聘任 | 2012 年 01 月 13 日 | 第二届董事会第六次会议审议通过 |
| 李世麟 | 副总经理 | 聘任 | 2012 年 01 月 13 日 | 第二届董事会第六次会议审议通过 |
| 李国宇 | 副总经理 | 聘任 | 2012 年 01 月 13 日 | 第二届董事会第六次会议审议通过 |
| 叶兆磊 | 副总经理 | 聘任 | 2012 年 01 月 13 日 | 第二届董事会第六次会议审议通过 |

(五) 公司员工情况

| | |
|-----------------|--------|
| 在职员工的人数 | 295 |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 123 |
| 销售人员 | 26 |
| 技术人员 | 54 |
| 财务人员 | 27 |
| 行政人员 | 65 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量 (人) |
| 博士后 | 0 |
| 博士 | 0 |
| 硕士 | 7 |
| 本科 | 98 |
| 大专 | 107 |
| 高中及以下 | 83 |

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年上半年，欧债危机乌云笼罩全球，国内GDP增速继续放缓，经济下行压力明显加大，中央经济工作会议虽然明确了“稳增长”的政治倾向，但目前货币政策的微调对实体经济的影响依然有限。报告期内，公司董事会和管理层冷静应对固定资产投资环比下降、劳动力要素成本增加和市场竞争激烈等不利因素，紧紧抓住新疆跨越式发展的历史机遇，加大营销力度，充分释放公司产能，与此同时积极开展全国布局，年产12万吨武汉基地一期（6万吨）将于下半年试生产，年产12万吨高端产品的嘉兴基地也将于下半年开始建设，报告期内公司保持了良好的发展势头，盈利能力稳定增长。

报告期内，面对国内外错综复杂的经济环境，公司董事会和管理层稳步开展经营、努力开拓市场、狠抓内部管理，确保了企业的持续稳定发展。2012年上半年公司生产主次、C/Z型钢26254.33吨，比上年增长50.14%，实现营业收入20,330.48万元，净利润1,002.79万元。

企业发展的经营环境：

2012年1-6月，世界经济复苏道路缓慢而曲折，国内经济增速环比下滑，随着中央经济工作会议保增长的方针确立，货币政策向宽松化微调，2012年上半年固定资产投资同比提升20.4%，增速较前5个月略有提升，上半年，新疆全社会固定资产投资总额1,915.81亿元，比上年同期增长33.7%，增速同比加快4.1个百分点，同口径相比，增速高于全国11.4个百分点，居全国第4位。

新疆“十二五”期间，战略选择以现代文化为引导，以科技教育为支撑，加速新型工业化、农牧业现代化、新型城镇化发展进程，五年期间固定资产投资累计可达3.6万亿，“十二五”国民生产总值年均增速将高于全国平均水平3.5个百分点。2012年新疆经济继续保持较快增速，全社会固定资产投资增速确定为28%以上，为新疆的经济发展以及疆内企业带来了巨大的发展机遇，公司依托举全国之力援疆之契机，开源节流，提高公司产能规模，积极应对技术工人短缺及人力成本上升的不利因素，实现了营业收入和净利润的双增长。

1、公司主营业务及其经营状况

（1）主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|------------|----------------|----------------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 钢结构企业 | 202,134,248.36 | 172,806,499.77 | 14.51% | 47.66% | 47.55% | 0.06% |
| | 0 | 0 | | | | |
| 分产品 | | | | | | |
| 钢结构工程业务 | 157,631,607 | 132,485,613.73 | 15.95% | 59.67% | 61.2% | -0.8% |
| 钢结构销售业务 | 44,446,622.55 | 40,266,799.98 | 9.42% | 30.3% | 30.31% | -0.01% |
| 建材销售业务 | 56,018.81 | 54,086.06 | 3.45% | -98.62% | -98.66% | 2.76% |

2012 年上半年，公司募集资金投资项目顺利投产，公司产能扩大，业务承揽能力得到了进一步加强，报告期内公司增加销售网点，扩大销售队伍，积极开拓市场，主营业务钢结构工程业务和钢结构销售业务分别增长 61.2%和 30.3%。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年同期增减(%) |
|------|----------------|----------------|
| 新疆地区 | 201,417,993.66 | 47.14% |
| 疆外地区 | 716,254.7 | 100% |

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

4、资产情况分析

单位：元

| 项目 | 2012年6月30日 | | 2011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 | 137,439,262.07 | 16.56% | 211,978,235.13 | 28.75% |
| 应收票据 | 11,964,400.00 | 1.44% | 23,934,220.23 | 3.25% |
| 应收账款 | 170,922,121.69 | 20.59% | 165,979,564.15 | 22.51% |
| 预付款项 | 80,812,962.67 | 9.73% | 28,157,529.08 | 3.82% |
| 其他应收款 | 37,579,287.01 | 4.53% | 11,551,717.12 | 1.57% |
| 存货 | 106,175,507.32 | 12.79% | 60,349,990.96 | 8.19% |
| 投资性房地产 | 5,454,698.10 | 0.66% | 5,606,217.48 | 0.76% |
| 固定资产 | 135,934,092.42 | 16.37% | 137,456,462.45 | 18.64% |
| 在建工程 | 72,599,796.72 | 8.74% | 20,704,772.91 | 2.81% |
| 无形资产 | 68,082,945.07 | 8.20% | 68,732,093.48 | 9.32% |
| 递延所得税资产 | 3,223,918.21 | 0.39% | 2,814,567.05 | 0.38% |
| 资产总计 | 830,188,991.28 | 100.00% | 737,265,370.04 | 100.00% |

- ①货币资金较全年减少35.16%，主要为募集资金的大量使用所致；
 ②其他应收款较上期增加225.31%，最主要为缴纳工程投标保证金、劳保统筹费及民工保证金所致；
 ③存货较上期增加75.93%，主要为随着销售业务量的增加采购原材料所致；
 ④在建工程较上期增加250.64%，主要为投资项目处于筹建阶段所致；

5、负债情况分析

单位：元

| 项目 | 2012年6月30日 | 2011年12月30日 | 同比增减 |
|--------|---------------|---------------|---------|
| 短期借款 | 70,000,000.00 | 20,000,000.00 | 250.00% |
| 应付票据 | 70,880,687.80 | 41,243,858.20 | 71.86% |
| 应付账款 | 82,902,263.21 | 85,132,962.90 | -2.62% |
| 预收款项 | 18,974,487.03 | 11,196,381.16 | 69.47% |
| 应付职工薪酬 | 2,921,908.77 | 2,824,120.45 | 3.46% |
| 应交税费 | 1,926,616.52 | 7,633,188.70 | -74.76% |

| | | | |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 其他应付款 | 17,499,442.05 | 10,244,181.90 | 70.82% |
| 股本 | 216,912,000.00 | 180,760,000.00 | 20.00% |
| 资本公积 | 193,057,335.76 | 229,209,335.76 | -15.77% |
| 归属于母公司所有者 权益 | 496,105,635.90 | 489,412,426.73 | 1.37% |

①短期借款期末余额比年初余额增加50,000,000.00元，增加比例为250%，增加的主要原因为：公司扩大生产规模，补充流动资金贷款50,000,000.00元。

②应付票据期末余额比年初余额增加29,636,829.6元，增加比例为71.86%，增加的主要原因为：主要使用银行承兑汇票采购原材料较上期增加所致。

③预收款项期末余额比年初余额增加7,778,105.87元，增加比例为69.47%，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5,706,572.18元，减少比例为74.76%，减少的主要原因为：采购原材料增值税进项税增加所致。

⑤其他应付款期末余额比年初余额增加7,255,260.15元，增加比例为70.82%，增加原因为：在建项目招标收到保证金所致；

6、三项费用情况分析

单位：元

| 项目 | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 | 同比增减 |
|---------|---------------|--------------|---------|
| 营业税金及附加 | 836,889.25 | 1,082,184.86 | -22.67% |
| 销售费用 | 1,783,154.77 | 1,105,989.75 | 61.23% |
| 管理费用 | 11,972,872.34 | 9,126,917.29 | 31.18% |
| 财务费用 | 1,397,650.41 | -303,297.84 | 560.82% |
| 资产减值损失 | 2,729,452.24 | 1,553,984.09 | 75.64% |
| 所得税费用 | 1,701,779.53 | 1,086,890.22 | 56.57% |

①销售费用本期金额比上期金额增加677,165.02元，增加比例为61.23%，增加主要原因为：扩大销售渠道，增加销售网点

②管理费用本期金额比上期金额增加2,845,955.05元，增加比例为31.18%，增加原因为：人员增加及工资水平较上年同期有所增加、新增办公楼折旧及随着业务量的增加办公费、差旅费等有所增加所致；

③财务费用本期金额比上期金额增加1,700,948.25元，增加比例为560.82%，增加原因为：扩大生产规模，增加贷款，利息支出较上期有所增加。

④资产减值损失本期金额比上期金额增加1,175,468.15元，增加比例为75.64%，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。

⑤所得税费用本期金额比上期金额增加614,889.31元，增加比例为56.57%，增加原因为：利润总额比上年同期有所增加。

5、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 全资子公司-上海冠顶投资有限公司, 注册资本 500 万元, 主营业务为实业投资(除股权投资和股权投资管理), 投资咨询, 企业管理。截止 2012 年 6 月 30 日, 该公司总资产 545.28 万元, 净资产 480.79 万元, 报告期内实现营业收入 18.05 万元, 净利润-0.8 万元。

(2) 全资子公司-光正钢机有限责任公司, 注册资本 10,000 万元, 主营业务为钢结构及其产品制造、安装, 机械加工。截止 2012 年 6 月 30 日, 该公司总资产 11,334.34 万元, 净资产 9,976.3 万元, 报告期内实现营业收入 0 元, 净利润-8.26 万元。亏损主要原因为: 该公司年产 12 万吨钢结构加工项目尚处于建设阶段, 故无业务收入。预计该项目一期(6 万吨规模) 将于下半年 9 月建成并开始试生产。

(3) 全资子公司-光正重工有限公司, 注册资本 10,000 万元, 主营业务为钢结构及其产品制造、设计、安装, 进出口业务。截止 2012 年 6 月 30 日, 该公司总资产 10,063.75 万元, 净资产 9,993.31 万元, 报告期内实现营业收入 71.63 万元, 净利润-6.69 万元。该公司投资的年产六万吨高端钢结构产品项目已于 2012 年 7 月 1 日开工建设, 预计将于明年上半年建成投入使用。目前, 该公司临时在嘉兴港区租赁了 6000 平米钢结构厂房及场地, 用于日常的生产经营。

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

| | |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额 | 31,760.99 |
| 报告期投入募集资金总额 | 8,659.76 |
| 已累计投入募集资金总额 | 28,646.65 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0% |

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 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) | 本报告期 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 | 本报告期 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 | 18,000 | 2,171.67 | 17,742.48 | 98.57% | | 654.54 | 是 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 18,000 | 18,000 | 2,171.67 | 17,742.48 | - | - | 654.54 | - | - |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 年产 18 万吨钢结构加工基地项目 | 否 | 3,760.99 | 3,760.99 | 3,730.36 | 3,730.36 | 99.19% | | 0 | 否 | 否 |
| 年产 12 万吨钢结构加工基地项目 | 否 | 10,000 | 10,000 | 2,861.72 | 7,278.51 | 72.79% | | 0 | 否 | 否 |
| 归还银行贷款（如有） | - | | | | | | - | - | - | - |
| 补充流动资金（如有） | - | | | | | | - | - | - | - |
| 超募资金投向小计 | - | | | | | - | - | | - | - |
| 合计 | - | | | | | - | - | | - | - |
| 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 | √ 适用 □ 不适用 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| 用进展情况 | 公司首次公开发行股票募集资金总额为 34306.8 万元,扣除发行费用后的募集资金净额为 31760.99 万元.公司募投项目投资总额为 18000 万元,实际超募资金为 13760.99 万元. |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 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》,2011 年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。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 公司募集资金已经投入到各个项目之中,未使用的募集资金均存放在募集资金专户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不存在其他情况 |

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 项目名称 | 首次公告披露日期 | 项目金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|-----------------|------------------|---------|-------|--------|
| 年产十八万吨钢结构加工基地 | 2011 年 12 月 10 日 | 64,000 | 3.73% | 0 |
| 年产六万吨高端钢结构产品项目 | 2012 年 02 月 29 日 | 36,000 | 0.04% | 0 |
| 合计 | | 100,000 | -- | -- |
| 重大非募集资金投资项目情况说明 | | | | |
| | | | | |

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：

| | | | |
|-----------------------------------|----------------------------|---|-----|
| 2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 | 0 | 至 | 30% |
| 2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 0 | 至 | 450 |
| 2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元） | 15,466,181.39 | | |
| 业绩变动的原因说明 | 随着募投项目的投产，销售收入的提高，利润会有所增加。 | | |

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

公司现阶段执行的现金分红政策一直是持续的、一贯的，本着重视投资者合理 投资回报 兼顾公司可持续发展的原则，并考虑公司发展所处阶段、经营状况、盈利规模、项目投资资金需求，而制定持续、稳定、科学的分配政策；并通过采取现金分红、资本公积转增股本方式分配股利，给予投资者合理的投资回报，为投资者提供分享经济增长成果的机会，使投资者形成了稳定的回报预期。

1、公司 2009 年至 2011 年以现金方式分红 11,523,200 万元，占 2009 年至 2011 年年均可分配利润的 52.60%，符合有关规定和《公司章程》的要求。2009 年-2011 年现金分红情况如下：

| 年度 | 现金分红金额（含税） | 合并报表中归属于公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于公司股东的净利润的比率 |
|------------------------------|------------|------------------|----------------------|
| 2011 | 3,615,200 | 24,343,580.00 | 14.85% |
| 2010 | 4,519,000 | 22,296,221.86 | 20.27% |
| 2009 | 3,389,000 | 19,087,161.70 | 17.76% |
| 最近三年累计现金分红金额占最近三年年均净利润的比例（%） | | | 52.60% |

2、根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定，公司对《公司章程》中关于利润分配政策的部分条款作出修改，对现金分红政策作了进一步的细化，具体如下：原 8.08 条 公司的利润分配以现金和股票的方式进行。连续三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。现修改为：“公司利润分配政策如下：

（1）公司利润分配的原则

公司应重视对投资者特别是中小投资者的合理回报，制定持续、稳定的利润分配政策，利润分配政策确定后，不得随意调整而降低对股东的回报水平。

公司管理层、董事会应根据公司盈利状况和经营发展实际需要，结合资金需求和股东回报规划、社会资金成本和外部融资环境等因素制定利润分配方案。公司利润分配不得超过累计可分配利润范围。

公司存在股东违规占用资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其所占用的资金。

(2) 利润分配的决策机制和程序

公司利润分配政策和利润分配方案由公司董事会制定，并提交公司股东大会批准。独立董事对利润分配预案发表独立意见，监事会对董事会和管理层执行利润分配政策或股东回报规划的情况和决策程序进行监督。公司将提供多种途径（电话、传真、电子邮件、互动平台等）接受所有股东对公司分红的建议和监督，切实保障社会公众股东参与股东大会的权利，董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向上市公司股东征集其在股东大会的投票权。

确因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化而需调整或变更利润分配政策尤其是分红政策或股东回报规划的，由董事会提交议案，并经股东大会进行表决。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。

董事会调整或变更利润分配政策的，应以保护股东权益为出发点，充分听取股东（尤其是社会公众股东）、独立董事的意见。董事会提出调整或变更利润分配政策的，应详细论证和说明原因，独立董事应对利润分配政策调整或变更议案发表独立意见。

董事会对利润分配政策调整议案作出决议的，应经全部董事的 2/3 以上通过，并经全体独立董事 2/3 以上通过。股东大会审议利润分配政策调整议案的，应在提供现场会议的同时提供网络形式的投票平台，并经出席股东大会的股东所持表决权 2/3 以上通过。

(3) 利润分配的形式和间隔

利润分配形式：公司利润分配的形式主要包括股票、现金、股票与现金相结合三种方式。

利润分配期间间隔：公司在符合利润分配的条件下，应该每年度进行利润分配，公司可以进行中期现金分红。

(4) 利润分配的条件和比例

股票股利分配的条件：公司快速增长时，董事会认为公司股票价格与股本规模不匹配时，可以实施股票股利分配。股票股利分配可以单独实施，也可以结合现金分红同时实施。

现金分红条件：在年度盈利的情况下，若满足了公司正常生产经营的资金需求且足额预留法定公积金、盈余公积金后，如无重大投资计划或重大现金支出计划等事项，公司应采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润比例由董事会根据公司盈利水平和经营发展计划提出，报股东大会批准。重大投资计划实质按照公司章程的规定需提交股东大会审议的投资计划。

若公司年度盈利但董事会未提出现金利润分配预案的，应当在年度报告中详细说明未提出现金利润分配的原因、未用于现金利润分配的资金留存公司的用途和使用计划，独立董事应当对此利润分配预案发表独立意见并披露。公司在召开年度股东大会审议未提出现金分配的利润分配议案时除提供现场会议外，应同时向股东提供网络形式的投票平台。

在现金流满足正常经营和长期发展的前提下，公司年度利润分配时现金分红金额不低于相应年度实现的可分配利润的百分之十，且公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

3、在综合分析企业经营发展实际情况、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上，充分考虑公司目前及未来盈利规模、现金流量状况、发展所处阶段、项目投资资金需求、银行信贷及融资环境等情况，公司制定了《光正钢结构股份有限公司未来三年股东回报规划》，并在公司治理结构中增加了《利润分配管理制度》，切实落实了证监会关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的文件精神。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

为规范光正钢结构股份有限公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司公平信息披露指引》等有关法律、法规、规范性文件及《光正钢结构股份有限公司章程》、《信息披露管理制度》的有关规定，制定《公司内幕信息知情人登记和报备制度》并经第一届董事会第十六次会议审议通过。

根据《公司内幕信息知情人登记和报备制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员

及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕消息买卖公司股票。

内幕信息登记备案的流程如下：

1、当内幕信息发生时，知晓该信息的知情人需第一时间告知公司证券投资部。公司证券投资部应及时向董事会秘书报告，并及时告知相关知情人的各项保密事项和责任，并依据各项法规制度控制内幕信息传递和知情范围；

2、公司证券投资部应第一时间组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，并及时对内幕信息加以核实，以确保《内幕信息知情人登记表》所填写的内容真实性、准确性。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是 否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是 否

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

2、关于公司与控股股东：公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一以上，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《中小企业上市公司董事行为指引》等工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。为了完善公司治理结构，公司董事会根据《上市公司治理准则》设立了战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。

4、关于监事与监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，公司监事会由三名监事组成，其中职工代表监事一名，占全体监事的三分之一。监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和管理层的履职情况等进行有效监督并发表独立意见。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规的规定和《公司信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

2012年4月20日，经公司2011年度股东大会审议通过《2011年度利润分配及资本公积转增股本方案》：以现有总股本18,076.00万股为基数，每10股转增2股派0.2元（含税），共计分配利润3,615,200.00元，公司于2012年5月15日实施利润分配及资本公积转增股本方案完毕，总股本由18,076.00万股变更为21,691.20万股。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

2012年6月15日，经公司第二届董事会第十三次会议审议通过，公司拟出资6400万元投资新疆天山农村商业银行股份有限公司，本次投资还需经过新疆银监局和中国银监会批准，目前该投资项目仍在审核过程中，公司将密切关注次事项的进展，及时履行相关信息披露义务。

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

（十）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

（十一）发行公司债的说明

适用 不适用

（十二）承诺事项履行情况

1、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

适用 不适用

（1）避免同业竞争承诺

2009 年 6 月 30 日，公司控股股东光正投资有限公司（原名为新疆光正置业有限责任公司）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。”

2009 年 6 月 30 日，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的生产经营；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的生产经营。”

（2）关于股份锁定的承诺

2009 年 6 月 30 日，光正投资有限公司（原名为新疆光正置业有限责任公司）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”。

2009 年 6 月 30 日，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”。

2010 年 11 月 9 日，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”。

2010 年 11 月 9 日，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%”。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%”。截止 6 月 30 日金井集团持有公司 2.93% 股权，不在成为公司 5% 以上股东。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

（十三）其他综合收益细目

是 否

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|------------------|---------|------|--------|--|--|
| 2012 年 06 月 12 日 | 公司三楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 中国人寿、农银汇理、国都证券、航天科工财务公司、信诚基金、中国银河证券、新华资产、华安保险资产管理中心、长江证券投资管理部、中银国际证券 | 主要内容：光正钢结构股份有限公司及湖北武汉子公司、浙江嘉兴子公司钢结构业务，公司未来发展规划。 提供资料：公司 2011 年年报、公司简介 |

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

（十九）信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|---------------------|-------------------------------|------------------|---|
| 关于公司高管辞职公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 01 月 13 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/fin_alpage/2012-01-13/60438609.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 2012 年第一次临时股东大会决议公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 01 月 16 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/fin_alpage/2012-01-16/60443698.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 重大工程合同公告（一） | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 01 月 16 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/fin_alpage/2012-01-16/60443699.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 重大工程合同公告（二） | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 01 月 16 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/fin_alpage/2012-01-16/60443700.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 第二届董事会第六次会议决议公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 01 月 17 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/fin_alpage/2012-01-17/60451665.PDF?www.cninfo.com.cn |

| | | | |
|-------------------------|-------------------------------|------------------|---|
| 关于限售股份上市流通提示性公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 01 月 20 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-01-20/60469355.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 更正公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 02 月 04 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-02-04/60499999.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 第二届董事会第七次会议决议公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 02 月 14 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-02-14/60537447.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 关于签订投资协议书的公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 02 月 18 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-02-18/60555985.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 关于持股 5%以上股东减持股份的提示性公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 02 月 24 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-02-24/60579108.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 2011 年度业绩快报公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 02 月 28 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-02-28/60593110.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 第二届董事会第八次会议决议公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 02 月 29 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-02-29/60599998.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 02 月 29 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-02-29/60599999.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 第二届监事会第四次会议决议公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 02 月 29 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-02-29/60600000.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 2012 年第二次临时股东大会决议公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 03 月 17 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-03-17/60682382.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 关于更换保荐机构的公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 03 月 23 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-03-23/60710853.PDF?www.cninfo.com.cn |

| | | | |
|-------------------------|-------------------------------|------------------|---|
| 第二届董事会第九次会议决议公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 03 月 28 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/fin_alpage/2012-03-28/60740562.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 第二届监事会第五次会议决议公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 03 月 28 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/fin_alpage/2012-03-28/60740557.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 2011 年年度报告摘要 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 03 月 28 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/fin_alpage/2012-03-28/60740557.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 关于召开 2011 年度股东大会的通知 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 03 月 30 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/fin_alpage/2012-03-30/60760265.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 03 月 28 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/fin_alpage/2012-03-28/60740572.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 关于召开 2011 年度股东大会通知的补充公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 03 月 30 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/fin_alpage/2012-03-30/60760266.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 2011 年度股东大会决议公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 04 月 21 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/fin_alpage/2012-04-21/60872130.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 关于限售股份上市流通提示性公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 04 月 27 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/fin_alpage/2012-04-27/60920060.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 2012 年第一季度报告正文 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 04 月 26 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/fin_alpage/2012-04-26/60909301.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 更正公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 04 月 26 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/fin_alpage/2012-04-26/60909304.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 关于嘉兴全资子公司投资进展的公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 05 月 03 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/fin_alpage/2012-05-03/60942876.PDF?www.cninfo.com.cn |

| | | | |
|--------------------------|-------------------------------|------------------|---|
| 审计部经理辞职公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 05 月 04 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/fin_alpage/2012-05-04/60949999.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 第二届董事会第十一次会议决议公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 05 月 05 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/fin_alpage/2012-05-05/60956567.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 关于召开 2012 年第三次临时股东大会的通知 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 05 月 05 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/fin_alpage/2012-05-05/60956568.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 第二届监事会第七次会议决议公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 05 月 05 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/fin_alpage/2012-05-05/60956569.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 2011 年度权益分派实施公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 05 月 09 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/fin_alpage/2012-05-09/60970726.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 关于中国证监会受理本公司非公开发行股票申请的公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 05 月 11 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/fin_alpage/2012-05-11/60981204.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 第二届董事会第十二次会议决议公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 05 月 12 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/fin_alpage/2012-05-12/60987185.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 关于举行集体投资者接待日活动的公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 05 月 17 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/fin_alpage/2012-05-17/61007212.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 关于非公开发行股票发行数量和发行底价调整的公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 05 月 18 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/fin_alpage/2012-05-18/61012970.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 关于持股 5%以上股东减持股份的提示性公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 05 月 19 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/fin_alpage/2012-05-19/61018656.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 关于 2011 年年度报告的补充公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 05 月 22 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/fin_alpage/2012-05-22/61026547.PDF?www.cninfo.com.cn |

| | | | |
|----------------------------|-------------------------------|------------------|---|
| 2012 年第三次临时股东大会决议公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 05 月 23 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-05-23/61033507.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 关于重新签订募集资金三方监管协议的公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 05 月 31 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-05-31/61067998.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 重大工程合同公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 06 月 05 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-06-05/61088647.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 第二届董事会第十三次会议决议公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 06 月 19 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-06-19/61152937.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 对外投资公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 06 月 19 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-06-19/61152938.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 关于全资子公司光正重工有限公司参与土地竞拍结果的公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 06 月 26 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-06-26/61177964.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 关于公司证券事务代表辞职公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 06 月 29 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-06-29/61194754.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 第二届董事会第十四次会议决议公告 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 06 月 30 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-06-30/61201275.PDF?www.cninfo.com.cn |
| 关于召开 2012 年第四次临时股东大会的通知 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》 | 2012 年 06 月 30 日 | 巨潮咨询网、 http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2012-06-30/61201276.PDF?www.cninfo.com.cn |

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否

(二) 财务报表

是否需要合并报表:

是 否

资产负债表

编制单位: 光正钢结构股份有限公司

2012 年 6 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 | 137,439,262.07 | 107,374,587.47 | 211,978,235.13 | 145,759,562.66 |
| 应收票据 | 11,964,400.00 | 11,764,400.00 | 23,934,220.23 | 23,934,220.23 |
| 应收账款 | 170,922,121.69 | 170,579,919.34 | 165,979,564.15 | 165,979,564.15 |
| 预付款项 | 80,812,962.67 | 43,007,054.07 | 28,157,529.08 | 27,917,956.08 |
| 其他应收款 | 37,579,287.01 | 37,316,097.67 | 11,551,717.12 | 12,150,077.06 |
| 存货 | 106,175,507.32 | 105,626,825.05 | 60,349,990.96 | 60,349,990.96 |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | | |
| 其他流动资产 | - | - | | |
| 流动资产合计 | 544,893,540.76 | 475,668,883.60 | 501,951,256.67 | 436,091,371.14 |
| 非流动资产: | | | | |
| 长期股权投资 | - | 205,000,000.00 | | 105,000,000.00 |
| 投资性房地产 | 5,454,698.10 | - | 5,606,217.48 | |
| 固定资产 | 135,934,092.42 | 129,414,605.75 | 137,456,462.45 | 130,982,672.84 |

| | | | | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 72,599,796.72 | 49,224,658.66 | 20,704,772.91 | 19,906,126.68 |
| 无形资产 | 68,082,945.07 | 32,001,013.75 | 68,732,093.48 | 32,284,466.90 |
| 递延所得税资产 | 3,223,918.21 | 3,240,076.87 | 2,814,567.05 | 2,830,316.81 |
| 其他非流动资产 | - | - | | |
| 非流动资产合计 | 285,295,450.52 | 418,880,355.03 | 235,314,113.37 | 291,003,583.23 |
| 资产总计 | 830,188,991.28 | 894,549,238.63 | 737,265,370.04 | 727,094,954.37 |

企业法定代表人：周永麟 主管会计工作负责人：李俊英 会计机构负责人：严爱苹

资产负债表（续表）

编制单位：光正钢结构股份有限公司

2012 年 6 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 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | | |
| 应付票据 | 70,880,687.80 | 69,380,687.80 | 41,243,858.20 | 41,243,858.20 |
| 应付账款 | 82,902,263.21 | 82,067,181.91 | 85,132,962.90 | 85,132,962.90 |
| 预收款项 | 18,974,487.03 | 18,624,487.03 | 11,196,381.16 | 11,196,381.16 |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 2,921,908.77 | 2,883,215.62 | 2,824,120.45 | 2,824,120.45 |
| 应交税费 | 1,926,616.52 | 2,253,765.25 | 7,633,188.70 | 7,633,188.70 |
| 其他应付款 | 17,499,442.05 | 94,198,497.93 | 10,244,181.90 | 10,131,975.47 |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计 | 265,105,405.38 | 339,407,835.54 | 178,274,693.31 | 178,162,486.88 |
| 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 |
| 预计负债 | | | | |
| 其他非流动负债 | 18,977,950.00 | 8,670,450.00 | 19,578,250.00 | 9,270,750.00 |
| 非流动负债合计 | 68,977,950.00 | 58,670,450.00 | 69,578,250.00 | 59,270,750.00 |
| 负债合计 | 334,083,355.38 | 398,078,285.54 | 247,852,943.31 | 237,433,236.88 |
| 所有者权益： | | | | |
| 实收资本（或股本） | 216,912,000.00 | 216,912,000.00 | 180,760,000.00 | 180,760,000.00 |
| 资本公积 | 193,057,335.76 | 193,057,335.76 | 229,209,335.76 | 229,209,335.76 |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 减：库存股 | - | - | | |
| 专项储备 | 7,825,639.25 | 7,825,639.25 | 7,545,151.66 | 7,545,151.66 |
| 盈余公积 | 8,537,040.58 | 8,537,040.58 | 8,537,040.58 | 8,537,040.58 |
| 一般风险准备 | - | - | | |
| 未分配利润 | 69,773,620.31 | 70,138,937.50 | 63,360,898.73 | 63,610,189.49 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 496,105,635.90 | 496,470,953.09 | 489,412,426.73 | 489,661,717.49 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 所有者权益合计 | 496,105,635.90 | 496,470,953.09 | 489,412,426.73 | 489,661,717.49 |
| 负债和所有者权益总计 | 830,188,991.28 | 894,549,238.63 | 737,265,370.04 | 727,094,954.37 |

企业法定代表人：周永麟 主管会计工作负责人：李俊英 会计机构负责人：严爱苹

利 润 表

编制单位：光正钢结构股份有限公司

2012 年 1-6 月

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 | 203,304,849.19 | 202,408,144.49 | 138,644,090.22 | 138,463,640.22 |
| 其中：营业收入 | 203,304,849.19 | 202,408,144.49 | 138,644,090.22 | 138,463,640.22 |
| 二、营业总成本 | 192,419,380.71 | 191,407,058.48 | 130,590,202.99 | 130,394,135.29 |
| 其中：营业成本 | 173,699,361.70 | 172,929,131.27 | 118,024,424.84 | 117,872,905.46 |
| 营业税金及附加 | 836,889.25 | 825,099.83 | 1,082,184.86 | 1,070,335.97 |
| 销售费用 | 1,783,154.77 | 1,760,992.77 | 1,105,989.75 | 1,105,989.75 |
| 管理费用 | 11,972,872.34 | 10,754,914.43 | 9,126,917.29 | 9,101,484.12 |
| 财务费用 | 1,397,650.41 | 2,407,814.10 | -303,297.84 | -303,414.10 |
| 资产减值损失 | 2,729,452.24 | 2,729,106.08 | 1,553,984.09 | 1,546,834.09 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 10,885,468.48 | 11,001,086.01 | 8,053,887.23 | 8,069,504.93 |
| 加：营业外收入 | 959,438.30 | 959,438.30 | 2,453,285.41 | 2,453,285.41 |
| 减：营业外支出 | 115,205.67 | 115,205.67 | 68,382.97 | 68,225.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 11,729,701.11 | 11,845,318.64 | 10,438,789.67 | 10,454,565.34 |
| 减：所得税费用 | 1,701,779.53 | 1,701,370.63 | 1,086,890.22 | 1,087,962.72 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 10,027,921.58 | 10,143,948.01 | 9,351,899.45 | 9,366,602.62 |

| | | | | |
|------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 归属于母公司所有者的净利润 | 10,027,921.58 | 10,143,948.01 | 9,351,899.45 | 9,366,602.62 |
| 少数股东损益 | | | | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.05 | | 0.05 | |
| （二）稀释每股收益 | 0.05 | | 0.05 | |
| 七、其他综合收益 | | | | |
| 八、综合收益总额 | 10,027,921.58 | 10,143,948.01 | 9,351,899.45 | 9,366,602.62 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 10,027,921.58 | 10,143,948.01 | 9,351,899.45 | 9,366,602.62 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | | |

企业法定代表人：周永麟 主管会计工作负责人：李俊英 会计机构负责人：严爱苹

合并现金流量表

编制单位：光正钢结构股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|-----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 122,359,903.80 | 118,379,294.85 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 16,706,490.31 | 30,153,833.49 |
| 经营活动现金流入小计 | 139,066,394.11 | 148,533,128.34 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 110,198,811.75 | 113,698,043.20 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 7,730,971.30 | 2,575,655.30 |
| 支付的各项税费 | 7,555,427.23 | 4,364,993.34 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 20,644,199.75 | 23,421,099.30 |
| 经营活动现金流出小计 | 146,129,410.03 | 144,059,791.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,063,015.92 | 4,473,337.20 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 111,944,449.63 | 95,983,146.85 |
| 投资活动现金流出小计 | 111,944,449.63 | 95,983,146.85 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -111,944,449.63 | -95,983,146.85 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |

| | | |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 70,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 2,453,066.70 |
| 筹资活动现金流入小计 | 70,000,000.00 | 22,453,066.70 |
| 偿还债务支付的现金 | 20,000,000.00 | 32,000,000.00 |
| 配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 5,531,507.51 | 5,084,841.71 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 2,531.70 |
| 筹资活动现金流出小计 | 25,531,507.51 | 37,087,373.41 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 44,468,492.49 | -14,634,306.71 |
| 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 | -74,538,973.06 | -106,144,116.36 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 211,978,235.13 | 347,030,236.50 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 137,439,262.07 | 240,886,120.14 |

企业法定代表人：周永麟 主管会计工作负责人：李俊英 会计机构负责人：严爱苹

母公司现金流量表

编制单位：光正钢结构股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 121,351,648.80 | 118,379,294.85 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 87,244,841.80 | 30,153,833.49 |
| 经营活动现金流入小计 | 208,596,490.60 | 148,533,128.34 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 108,677,203.79 | 113,698,043.20 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 7,280,080.36 | 2,575,655.30 |
| 支付的各项税费 | 7,516,818.56 | 4,364,993.34 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 14,101,062.90 | 23,418,074.00 |
| 经营活动现金流出小计 | 137,575,165.61 | 144,056,765.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 71,021,324.99 | 4,476,362.50 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 投资活动现金流入小计 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 53,874,792.67 | 95,983,146.85 |
| 投资支付的现金 | 100,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 153,874,792.67 | 95,983,146.85 |

| | | |
|--------------------|-----------------|-----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -153,874,792.67 | -95,983,146.85 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 取得借款收到的现金 | 70,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 2,453,066.70 |
| 筹资活动现金流入小计 | 70,000,000.00 | 22,453,066.70 |
| 偿还债务支付的现金 | 20,000,000.00 | 32,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 5,531,507.51 | 5,084,841.71 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 2,531.70 |
| 筹资活动现金流出小计 | 25,531,507.51 | 37,087,373.41 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 44,468,492.49 | -14,634,306.71 |
| 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 | -38,384,975.19 | -106,141,091.06 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 145,759,562.66 | 347,022,841.26 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 107,374,587.47 | 240,881,750.20 |

法定代表人：周永麟 主管会计工作负责人：李俊英 会计机构负责人：严爱苹

合并所有者权益变动表

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|--------------|--------------|--------|---------------|----------------|
| | 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 |
| 一、上年年末余额 | 180,760,000.00 | 229,209,335.76 | - | 7,545,151.66 | 8,537,040.58 | | 63,360,898.73 | 489,412,426.73 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 180,760,000.00 | 229,209,335.76 | - | 7,545,151.66 | 8,537,040.58 | - | 63,360,898.73 | 489,412,426.73 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 36,152,000.00 | -36,152,000.00 | - | 280,487.59 | - | - | 6,412,721.58 | 6,693,209.17 |
| （一）净利润 | | | | | | | 10,027,921.58 | 10,027,921.58 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | - |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | - | - | 10,027,921.58 | 10,027,921.58 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | - |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | - |
| 3. 其他 | | | | | | | | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | | - | - | -3,615,200.00 | -3,615,200.00 |
| 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 | | | | | | | -3,615,200.00 | -3,615,200.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | - |
| （五）所有者权益内部结转 | 36,152,000.00 | -36,152,000.00 | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 36,152,000.00 | -36,152,000.00 | | | | | | - |
| 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 | - | - | - | 280,487.59 | - | - | - | 280,487.59 |
| 1. 本期提取 | | | | 921,099.73 | | | | 921,099.73 |
| 2. 本期使用 | | | | 640,612.14 | | | | 640,612.14 |
| （七）其他 | | | | | | | | - |
| 四、本期期末余额 | 216,912,000.00 | 193,057,335.76 | - | 7,825,639.25 | 8,537,040.58 | - | 69,773,620.31 | 496,105,635.90 |

企业法定代表人：周永麟

主管会计机构负责人：李俊英

会计机构负责人：严爱苹

合并所有者权益变动表(续表)

| 项目 | 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 |
| 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 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 90,380,000.00 | 319,589,335.76 | | 5,837,553.09 | 6,090,734.94 | | 45,982,624.37 | 467,880,248.16 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | 90,380,000.00 | -90,380,000.00 | - | 1,707,598.57 | 2,446,305.64 | - | 17,378,274.36 | 21,532,178.57 |
| (一)净利润 | | | | | | | 24,343,580.00 | 24,343,580.00 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | - |
| 上述(一)和(二)小计 | - | - | - | - | - | - | 24,343,580.00 | 24,343,580.00 |
| (三)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | - |
| 1.所有者投入资本 | | | | | | | | - |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | - |
| 3.其他 | | | | | | | | - |
| (四)利润分配 | - | - | - | | 2,446,305.64 | - | -6,965,305.64 | -4,519,000.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | 2,446,305.64 | | -2,446,305.64 | - |
| 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 |
| 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 | - | - | - | 1,707,598.57 | | | | 1,707,598.57 |
| 1.本期提取 | | | | 2,330,279.01 | | | | 2,330,279.01 |
| 2.本期使用 | | | | 622,680.44 | | | | 622,680.44 |
| (七)其他 | | | | | | | | - |
| 四、本期期末余额 | 180,760,000.00 | 229,209,335.76 | - | 7,545,151.66 | 8,537,040.58 | - | 63,360,898.73 | 489,412,426.73 |

企业法定代表人: 周永麟

主管会计机构负责人: 李俊英

会计机构负责人: 严爱苹

所有者权益变动表

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|--------------|--------------|--------|---------------|----------------|
| | 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 |
| 一、上年年末余额 | 180,760,000.00 | 229,209,335.76 | - | 7,545,151.66 | 8,537,040.58 | - | 63,610,189.49 | 489,661,717.49 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 180,760,000.00 | 229,209,335.76 | - | 7,545,151.66 | 8,537,040.58 | - | 63,610,189.49 | 489,661,717.49 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 36,152,000.00 | -36,152,000.00 | - | 280,487.59 | - | - | 6,528,748.01 | 6,809,235.60 |
| （一）净利润 | | | | | | | 10,143,948.01 | 10,143,948.01 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | - |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | - | - | 10,143,948.01 | 10,143,948.01 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | - |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | - |
| 3. 其他 | | | | | | | | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | - | - | -3,615,200.00 | -3,615,200.00 |
| 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 | | | | | | | -3,615,200.00 | -3,615,200.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | - |
| （五）所有者权益内部结转 | 36,152,000.00 | -36,152,000.00 | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 36,152,000.00 | -36,152,000.00 | | | | | | - |
| 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 | | | | 280,487.59 | | | | 280,487.59 |
| 1. 本期提取 | | | | 921,099.73 | | | | 921,099.73 |
| 2. 本期使用 | | | | 640,612.14 | | | | 640,612.14 |
| （七）其他 | | | | | | | | - |
| 四、本期期末余额 | 216,912,000.00 | 193,057,335.76 | - | 7,825,639.25 | 8,537,040.58 | - | 70,138,937.50 | 496,470,953.09 |

企业法定代表人： 周永麟

主管会计机构负责人：李俊英

会计机构负责人：严爱苹

所有者权益变动表（续表）

| 项 目 | 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 |
| 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 |
| 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 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 90,380,000.00 | -90,380,000.00 | - | 1,707,598.57 | 2,446,305.64 | - | 17,497,750.82 | 21,651,655.03 |
| （一）净利润 | | | | | | | 24,463,056.46 | 24,463,056.46 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | - |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | - | 24,463,056.46 | 24,463,056.46 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | - |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | - |
| 3. 其他 | | | | | | | | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | | 2,446,305.64 | - | -6,965,305.64 | -4,519,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 2,446,305.64 | | -2,446,305.64 | - |
| 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 |
| 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 | - | - | - | 1,707,598.57 | - | - | - | 1,707,598.57 |
| 1. 本期提取 | | | | 2,330,279.01 | | | | 2,330,279.01 |
| 2. 本期使用 | | | | 622,680.44 | | | | 622,680.44 |
| （七）其他 | | | | | | | | - |
| 四、本期期末余额 | 180,760,000.00 | 229,209,335.76 | | 7,545,151.66 | 8,537,040.58 | | 63,610,189.49 | 489,661,717.49 |

企业法定代表人：周永麟

主管会计机构负责人：李俊英

会计机构负责人：严爱苹

光正钢结构股份有限公司

二〇一二年半年度财务报表附注

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18,076.00万元；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1,500万元，新增资本500万元全部由股东王智平以货币方式出资。增资扩股后股东的股权结构为：王智平出资670万元，占注册资本的44.67%；光正商贸出资544.29万元，占注册资本的36.28%；王憬瑜出资285.71万元，占注册资本的19.05%。

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

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

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

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的验资报告显示，截止2008年6月30日，公司已将截止2008年4月30日经审计的净资产人民币92,359,455.66元折为股份有限公司的股本67,780,000.00元,其余净资产24,579,455.66元记入变更后股份有限公司的资本公积。

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

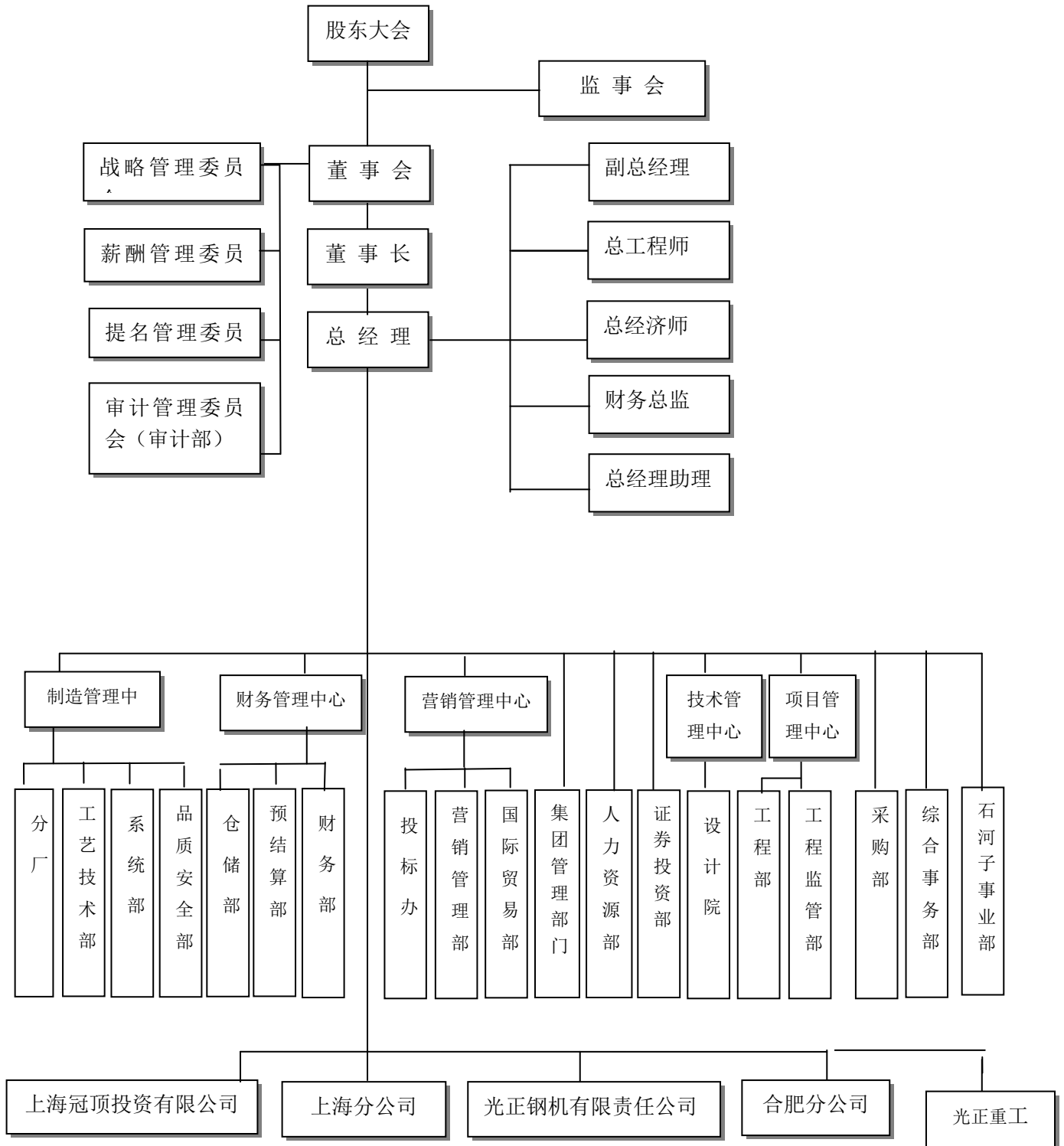
根据公司第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可〔2010〕号1666文《关于核准光正钢结构股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，向社会公开发行新股22,600,000股。公开发行后，公司股本总额变更为9,038万元人民币。

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

公司于2012年3月26日召开第二届董事会第十九次会议，审议通过了《关于2011年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，2011年度公司拟以年末股份总数

180,760,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股，且每 10 股派送现金股利 0.2 元，共分配现金股利 3,615,200.00 元，年末结存的未分配利润结转下一年度。2012 年 4 月 20 日股东大会通过本议案。股份总数 216,912,000 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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

(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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、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方法

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。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，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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。

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，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

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。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(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) 外币业务和外币报表折算

1、 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将外币金额折合成人民币记账。

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。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(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，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公

允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（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 |
| 4—5 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、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(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、 后续计量及损益确认

（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，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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

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。

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，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。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

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。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(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。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。

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。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或对外销售的，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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。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 | 土地出让合同规定期限 | |

| | | | |
|------|------|-------|-----------|
| 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。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。

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。

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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(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) 政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资

产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(二十二) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

(二十三) 前期会计差错更正

本报告期未发生采用追溯重述法、未来适用法的前期会计差错更正事项。

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% | |

(二) 税收优惠及批文

根据 2012 年 5 月 21 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。

子公司均按 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

1、 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 | 期末实际出资额 | 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 | 上海市杨浦区鞍山支路 9 号 269 室 | 实业投资 | 500 | 实业投资(除股权投资和股权投资管理), 投资咨询, 企业管理 | 500 | | 100 | 100 | 是 | 无 | 无 | 无 |
| 光正钢机有限责任公司 | 全资子公司 | 武汉市新洲区阳逻开发区红岗村 | 销售 | 10,000.00 | 钢结构及其产品制造、安装, 机械加工 | 10,000.00 | | 100 | 100 | 是 | 无 | 无 | 无 |
| 光正重工有限公司 | 全资子公司 | 嘉兴市乍浦东西大道北侧、规划 07 省道东侧 | 销售 | 10,000.00 | 钢结构及其产品制造、设计、安装, 进出口业务 | 10,000.00 | | 100 | 100 | 是 | 无 | 无 | 无 |

(二) 合并范围发生变更的说明

1、 与上期相比本期新增合并单位 1 家，原因为：

本期新增 1 家子公司光正重工有限公司，系由光正钢结构股份有限公司以货币方式出资 10,000.00 万元设立的全资子公司。

五、 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 |
|--------|----------------|----------------|
| 现金 | | |
| 人民币 | 81,056.95 | 20,878.64 |
| 小计 | 81,056.95 | 20,878.64 |
| 银行存款 | | |
| 人民币 | 104,244,187.82 | 188,218,539.68 |
| 小计 | 104,244,187.82 | 188,218,539.68 |
| 其他货币资金 | | |
| 人民币 | 33,114,017.30 | 23,738,816.81 |
| 小计 | 33,114,017.30 | 23,738,816.81 |
| 合 计 | 137,439,262.07 | 211,978,235.13 |

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 | 26,613,707.90 | 16,710,788.42 |
| 保函保证金 | 6,500,309.40 | 7,028,028.39 |
| 合 计 | 33,114,017.30 | 23,738,816.81 |

(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 | 10,964,400.00 | 21,634,220.23 |
| 商业承兑汇票 | 1,000,000.00 | 2,300,000.00 |
| 合计 | 11,964,400.00 | 23,934,220.23 |

2、 无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|---------------------|-----------|------------|---------------|----|
| 中国水电建设集团租赁控股有限公司 | 2012-5-30 | 2012-11-29 | 10,000,000.00 | |
| 新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司 | 2012-2-22 | 2012-8-21 | 5,000,000.00 | |
| 新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司 | 2012-3-14 | 2012-9-14 | 5,000,000.00 | |
| 光正钢结构股份有限公司 | 2012-6-8 | 2012-12-8 | 3,000,000.00 | |
| 新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司 | 2012-2-13 | 2012-8-13 | 2,000,000.00 | |
| 合计 | | | 25,000,000.00 | |

(三) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

| 账龄 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|-------|----------------|--------|--------------|--------|----------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 154,008,429.73 | 81.81 | 7,700,421.49 | 5 | 148,836,381.10 | 81.72 | 7,441,819.06 | 5.00 |
| 1-2 年 | 20,860,204.97 | 11.08 | 3,129,030.75 | 15 | 24,080,985.56 | 13.22 | 3,612,147.83 | 15.00 |
| 2-3 年 | 8,279,577.95 | 4.40 | 2,483,873.39 | 30 | 4,265,370.69 | 2.34 | 1,279,611.21 | 30.00 |
| 3-4 年 | 1,705,345.97 | 0.91 | 852,672.99 | 50 | 1,878,617.30 | 1.03 | 939,308.65 | 50.00 |

| | | | | | | | | |
|-------|----------------|------|---------------|-----|----------------|--------|---------------|--------|
| 4-5 年 | 1,172,808.38 | 0.62 | 938,246.70 | 80 | 955,481.23 | 0.52 | 764,384.98 | 80.00 |
| 5 年以上 | 2,224,239.50 | 1.18 | 2,224,239.50 | 100 | 2,120,547.45 | 1.17 | 2,120,547.45 | 100.00 |
| 合计 | 188,250,606.50 | 100 | 17,328,484.81 | | 182,137,383.33 | 100.00 | 16,157,819.18 | |

2、 应收账款按种类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 组合 1 | 188,250,606.50 | 100 | 17,328,484.81 | 8.87 | 182,137,383.33 | 100 | 16,157,819.18 | 8.87 |
| 组合小计 | 188,250,606.50 | 100 | 17,328,484.81 | 8.87 | 182,137,383.33 | 100 | 16,157,819.18 | 8.87 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 188,250,606.50 | 100 | 17,328,484.81 | | 182,137,383.33 | 100 | 16,157,819.18 | |

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 | | |
|-------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 154,008,429.73 | 81.81 | 7,700,421.49 | 148,836,381.10 | 81.72 | 7,441,819.06 |

| | | | | | | |
|-------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| 1-2 年 | 20,860,204.97 | 11.08 | 3,129,030.75 | 24,080,985.56 | 13.22 | 3,612,147.83 |
| 2-3 年 | 8,279,577.95 | 4.40 | 2,483,873.39 | 4,265,370.69 | 2.34 | 1,279,611.21 |
| 3-4 年 | 1,705,345.97 | 0.91 | 852,672.99 | 1,878,617.30 | 1.03 | 939,308.65 |
| 4-5 年 | 1,172,808.38 | 0.62 | 938,246.70 | 955,481.23 | 0.52 | 764,384.98 |
| 5 年以上 | 2,224,239.50 | 1.18 | 2,224,239.50 | 2,120,547.45 | 1.17 | 2,120,547.45 |
| 合计 | 188,250,606.50 | 100.00 | 17,328,484.81 | 182,137,383.33 | 100.00 | 16,157,819.18 |

3、 本报告期实际核销的应收账款情况

本期不存在核销的应收账款

4、 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。

5、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------------------|--------|----------------|--|---------------|
| 特变电工新疆硅业有限公司 | 客户 | 36,631,429.38 | 1 年以内 | 19.46 |
| 新疆天业集团有限公司 | 客户 | 29,785,211.19 | 1 年以内 | 15.82 |
| 天能化工有限公司 | 客户 | 20,978,906.25 | 1 年以内 20858513.43 元； 1-2 年 120392.82 元 | 11.14 |
| 众和股份（新疆众和股份有限公司） | 客户 | 17,772,580.72 | 1 年以内 | 9.44 |
| 天立环保工程股份有限公司 | 客户 | 6,587,825.58 | 1 年以内 | 3.50 |
| 合计 | | 111,755,953.12 | | 59.37 |

6、 期末无应收关联方账款。

（四） 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

| 账龄 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|-------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 33,343,403.65 | 79.87 | 1,662,944.40 | 5.00 | 5,860,668.26 | 41.39 | 293,033.42 | 5.00 |
| 1—2 年 | 1,041,337.29 | 2.49 | 156,200.59 | 15.00 | 1,794,572.71 | 12.67 | 269,185.91 | 15.00 |
| 2—3 年 | 6,818,767.75 | 16.33 | 2,045,630.33 | 30.00 | 6,108,311.13 | 43.13 | 1,832,493.34 | 30.00 |
| 3—4 年 | 441,732.55 | 1.06 | 220,866.28 | 50.00 | 344,412.64 | 2.43 | 172,206.32 | 50.00 |
| 4—5 年 | 98,436.85 | 0.24 | 78,749.48 | 80.00 | 53,356.85 | 0.38 | 42,685.48 | |
| 5 年以上 | 4,000.00 | 0.01 | 4,000.00 | 100.00 | | | | 100.00 |
| 合计 | 41,747,678.09 | 100.00 | 4,168,391.08 | | 14,161,321.59 | 100.00 | 2,609,604.47 | |

2、 其他应收款按种类披露：

| 种类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|-------------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 组合 1 | 41,747,678.09 | 100.00 | 4,168,391.08 | 9.98% | 14,161,321.59 | 100.00 | 2,609,604.47 | 18.43 |
| 组合小计 | 41,747,678.09 | 100.00 | 4,168,391.08 | 9.98% | 14,161,321.59 | 100.00 | 2,609,604.47 | 18.43 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 合计 | 41,747,678.09 | 100.00 | 4,168,391.08 | | 14,161,321.59 | 100.00 | 2,609,604.47 | |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 33,343,403.65 | 79.87 | 1,662,944.40 | 5,860,668.26 | 41.39 | 293,033.42 |
| 1—2 年 | 1,041,337.29 | 2.49 | 156,200.59 | 1,794,572.71 | 12.67 | 269,185.91 |
| 2—3 年 | 6,818,767.75 | 16.33 | 2,045,630.33 | 6,108,311.13 | 43.13 | 1,832,493.34 |
| 3—4 年 | 441,732.55 | 1.06 | 220,866.28 | 344,412.64 | 2.43 | 172,206.32 |
| 4—5 年 | 98,436.85 | 0.24 | 78,749.48 | 53,356.85 | 0.38 | 42,685.48 |
| 5 年以上 | 4,000.00 | 0.01 | 4,000.00 | | | |
| 合计 | 41,747,678.09 | 100.00 | 4,168,391.08 | 14,161,321.59 | 100.00 | 2,609,604.47 |

3、 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。

4、 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比 例 (%) | 性质或内容 |
|---|--------|---------------|-------|---------------------|-------|
| 新疆圣雄能源股份有限公司 | 无 | 20,200,000.00 | 1 年以内 | 48.38 | 投标保证金 |
| 石河子市建筑企业劳保费用行业统筹管理/ 新疆天业二期 40 万吨/年 PVC 配套电石项目 电石炉厂房 | 无 | 2,660,967.33 | 2-3 年 | 6.37 | 劳保统筹费 |
| 农八师石河子市劳动监察支队/新疆天业二 期 40 万吨/年 PVC 配套电石项目电石炉厂房 | 无 | 1,800,000.00 | 2-3 年 | 4.31 | 民工保证金 |
| 张化机伊犁重型装备制造有限公司 | 无 | 800,000.00 | 1 年以内 | 1.92 | 投标保证金 |
| 新疆鼎新特种材料有限公司 | 无 | 600,000.00 | 2-3 年 | 1.44 | 履约保证金 |
| 合计 | | 26,060,967.33 | | 62.42 | |

5、期末无其他应收关联方账款。

(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 | |
|---------|---------------|--------|---------------|-------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 80,349,018.36 | 99.43 | 28,010,676.78 | 99.48 |
| 1 至 2 年 | 413,944.31 | 0.51 | 140,852.30 | 0.50 |
| 2 至 3 年 | 50,000.00 | 0.06 | 6000.00 | 0.02 |
| 合计 | 80,812,962.67 | 100.00 | 28,157,529.08 | 100 |

2、 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 时间 | 未结算原因 |
|-----------------------|--------|---------------|-------|--------|
| 嘉兴市财政局港区分局土地出让金专户 | 无 | 31,120,000.00 | 1 年以内 | 预付土地款项 |
| 新疆生产建设兵团农业建设第十二师国土资源局 | 无 | 15,080,000.00 | 1 年以内 | 预付土地款项 |
| 新疆八一钢铁股份有限公司 | 无 | 12,991,363.30 | 1 年以内 | 预付货款 |
| 上海肇兴金属材料有限公司 | 无 | 2,074,507.15 | 1 年以内 | 预付货款 |
| 湖北中南钢结构有限公司 | 无 | 1,748,712.60 | 1 年以内 | 预付货款 |
| 合计 | | 63,014,583.05 | | |

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

存货的分类

| 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 | 66,591,890.53 | | 66,591,890.53 | 31,884,005.30 | | 31,884,005.30 |
| 周转材料 | 237,668.66 | | 237,668.66 | 262,211.28 | | 262,211.28 |
| 委托加工物资 | | | | | | |
| 在产品 | 29,610,187.50 | | 29,610,187.50 | 13,868,361.69 | | 13,868,361.69 |
| 库存商品 | 9,404,734.92 | | 9,404,734.92 | 13,075,102.04 | | 13,075,102.04 |
| 工程施工 | 331,025.71 | | 331,025.71 | 1,260,310.65 | | 1,260,310.65 |
| 合计 | 106,175,507.32 | | 106,175,507.32 | 60,349,990.96 | | 60,349,990.96 |

(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 | 454,558.15 | 151,519.38 | | 606,077.53 |
| (1) 房屋、建筑物 | 454,558.15 | 151,519.38 | | 606,077.53 |
| (2) 土地使用权 | | | | |
| 3. 投资性房地产净值合计 | 5,606,217.48 | | 151,519.38 | 5,454,698.10 |
| (1) 房屋、建筑物 | 5,606,217.48 | | 151,519.38 | 5,454,698.10 |
| (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 | 5,606,217.48 | | 151,519.38 | 5,454,698.10 |
| (1) 房屋、建筑物 | 5,606,217.48 | | 151,519.38 | 5,454,698.10 |
| (2) 土地使用权 | | | | |

投资性房地产的说明：

2012 年度上半年投资性房地产计提折旧和摊销金额为 151,519.38 元。

(八) 固定资产

1、固定资产情况

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 159,150,365.38 | 4,081,489.58 | | | 163,231,854.96 |
| 其中：房屋及建筑物 | 102,861,944.28 | 421,233.26 | | | 103,283,177.54 |
| 机器设备 | 47,679,550.48 | 481,923.17 | | | 48,161,473.65 |
| 运输工具 | 4,309,367.76 | 2,991,310.00 | | | 7,300,677.76 |
| 电子设备 | 4,299,502.86 | 187,023.15 | | | 4,486,526.01 |
| | | 本期新增 | 本期计提 | | |
| 二、累计折旧合计： | 21,693,902.93 | | 5,603,859.61 | | 27,297,762.54 |
| 其中：房屋及建筑物 | 8,518,006.21 | | 2,321,886.90 | | 10,838,175.56 |
| 机器设备 | 10,297,948.74 | | 2,350,709.78 | | 12,649,607.22 |
| 运输工具 | 1,211,700.66 | | 570,368.57 | | 1,782,069.22 |
| 电子设备 | 1,666,247.32 | | 360,894.36 | | 2,027,910.54 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 137,456,462.45 | | 4,081,489.58 | 5,603,859.61 | 135,934,092.42 |
| 其中：房屋及建筑物 | 94,343,938.07 | | 421,233.26 | 2,321,886.90 | 92,443,284.43 |
| 机器设备 | 37,381,601.74 | | 481,923.17 | 2,350,709.78 | 35,512,815.13 |
| 运输工具 | 3,097,667.10 | | 2,991,310.00 | 570,368.57 | 5,518,608.53 |
| 电子设备 | 2,633,255.54 | | 187,023.15 | 360,894.36 | 2,459,384.33 |
| | - | | | | - |
| 四、减值准备合计 | | | | | |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | | |
| 机器设备 | | | | | |
| 运输工具 | | | | | |

| | | | | |
|--------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 电子设备 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 137,456,462.45 | 4,081,489.58 | 5,603,859.61 | 135,934,092.42 |
| 其中：房屋及建筑物 | 94,343,938.07 | 421,233.26 | 2,321,886.90 | 92,443,284.43 |
| 机器设备 | 37,381,601.74 | 481,923.17 | 2,350,709.78 | 35,512,815.13 |
| 运输工具 | 3,097,667.10 | 2,991,310.00 | 570,368.57 | 5,518,608.53 |
| 电子设备 | 2,633,255.54 | 187,023.15 | 360,894.36 | 2,459,384.33 |

本期折旧额 5,603,859.61 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 554,177.88 元。

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 24,415,285.74 元，详见附注八。

2、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

| 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 |
|--------|---------------|-------------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 80,126,134.73 | 在建工程预转固定资产，尚未办理决算 | 2012 年 |

(九) 在建工程

1、 在建工程情况

| 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 | 25,373,213.90 | | 25,373,213.90 | 16,300,286.38 | | 16,300,286.38 |
| 十八万吨钢结构加工基地 | 23,851,444.76 | | 23,851,444.76 | 3,605,840.30 | | 3,605,840.30 |
| 十二万吨钢结构和新型建材生产基地 | 23,218,649.06 | | 23,218,649.06 | 798,646.23 | | 798,646.23 |
| 年产 6 万吨高端钢结构产品项目 | 156,489.00 | | 156,489.00 | | | |
| 合 计 | 72,599,796.72 | | 72,599,796.72 | 20,704,772.91 | | 20,704,772.91 |

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 | 其他减少 | 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 | 1.182 亿元 | 16,300,286.38 | 9,627,105.4 | 554,177.88 | | 102% | | 无 | | | 募集资金 | 25,373,213.90 |
| 年产十八万吨钢结构加工基地 | 6.4 亿元 | 3,605,840.30 | 20,245,604.46 | | | 3.73% | 3.73 | 无 | | | 自筹及部分募集资金 | 23,851,444.76 |
| 十二万吨钢结构和新型建材生产基地 | 4.26 亿元 | 798,646.23 | 22,420,002.83 | | | 5.45% | 5.45% | 无 | | | 募集资金 | 23,218,649.06 |
| 年产 6 万吨高端钢结构产品项目 | 3.6 亿元 | | 156,489.00 | | | 0.04% | 0.04% | 无 | | | 自筹资金 | 156,489.00 |
| 合 计 | | 20,704,772.91 | 52,449,201.69 | 554,177.88 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 72,599,796.72 |

(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 |
|--------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 1、账面原值合计 | 71,960,311.27 | 107,400.00 | | 72,067,711.27 |
| (1) 土地使用权 | 71,361,099.13 | 107,400.00 | | 71,468,499.13 |
| (2) 商标权 | 8,360.00 | - | | 8,360.00 |
| (3) 专利权 | 12,788.00 | - | | 12,788.00 |
| (4) 软件 | 578,064.14 | - | | 578,064.14 |
| 2、累计摊销合计 | 3,228,217.79 | 756,548.41 | | 3,984,766.20 |
| (1) 土地使用权 | 2,878,300.47 | 713,795.77 | | 3,592,096.24 |
| (2) 商标权 | 7,176.05 | 418.02 | | 7,594.07 |
| (3) 专利权 | 3,625.19 | 639.42 | | 4,264.61 |
| (4) 软件 | 339,116.08 | 41,695.20 | | 380,811.28 |
| 3、无形资产账面净值合计 | 68,732,093.48 | 107,400.00 | 756,548.41 | 68,082,945.07 |
| (1) 土地使用权 | 68,482,798.66 | 107,400.00 | 713,795.77 | 67,876,402.89 |
| (2) 商标权 | 1,183.95 | - | 418.02 | 765.93 |
| (3) 专利权 | 9,162.81 | - | 639.42 | 8,523.39 |
| (4) 软件 | 238,948.06 | - | 41,695.20 | 197,252.86 |
| 4、减值准备合计 | | | | |
| (1) 土地使用权 | | | | |
| (2) 商标权 | | | | |
| (3) 专利权 | | | | |
| (4) 软件 | | | | |
| 5、无形资产账面价值合计 | 68,732,093.48 | 107,400.00 | 756,548.41 | 68,082,945.07 |

| | | | | |
|-----------|---------------|------------|------------|---------------|
| (1) 土地使用权 | 68,482,798.66 | 107,400.00 | 713,795.77 | 67,876,402.89 |
| (2) 商标权 | 1,183.95 | - | 418.02 | 765.93 |
| (3) 专利权 | 9,162.81 | - | 639.42 | 8,523.39 |
| (4) 软件 | 238,948.06 | - | 41,695.20 | 197,252.86 |

本期摊销额 756,548.41 元。

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 24,003,482.61 元，详见附注八。

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(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 | 3,223,918.21 | 2,814,567.05 |
| 递延收益 | | |
| 小 计 | 3,223,918.21 | 2,814,567.05 |

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

| 项 目 | 金 额 |
|---------|---------------|
| 可抵扣差异项目 | |
| 资产减值准备 | 21,496,875.89 |

(十二) 资产减值准备

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|------|-----|---------------|
| | | | 转 回 | 转 销 | |
| 坏账准备 | 18,767,423.65 | 2,729,452.24 | | | 21,496,875.89 |
| 合计 | 18,767,423.65 | 2,729,452.24 | | | 21,496,875.89 |

(十三) 短期借款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | | 20,000,000.00 |
| 信用借款 | 70,000,000.00 | |
| 合计 | 70,000,000.00 | 20,000,000.00 |

(十四) 应付票据

| 种类 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 70,880,687.80 | 41,073,858.20 |
| 商业承兑汇票 | | 170,000.00 |
| 合计 | 70,880,687.80 | 41,243,858.20 |

下一会计期间将到期的票据金额 34,766,687.80 元。

(十五) 应付账款
1、 应付账款明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 一年以内 | 78,719,254.10 | 74,338,208.47 |
| 一年以上 | 4,183,009.11 | 10,794,754.43 |
| 合计 | 82,902,263.21 | 85,132,962.90 |

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
3、 期末数中无欠关联方款项。
4、 账龄超过一年的大额应付账款：

| 单位名称 | 期末余额 | 原因 | 备注（报表日后已还款的应予注明） |
|------|------|----|------------------|
|------|------|----|------------------|

| | | | |
|-----------------|------------|-----|--|
| 中国第四冶金建设公司新疆分公司 | 904,557.88 | 未结算 | |
| 江苏新沂安达公司 | 745,422.11 | 未结算 | |
| 金鼎兴商贸公司 | 581,887.08 | 未结算 | |

(十六) 预收款项

1、 预收款项情况：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 一年以内 | 14,904,006.53 | 10,725,900.66 |
| 一年以上 | 4,070,480.50 | 470,480.50 |
| 合 计 | 18,974,487.03 | 11,196,381.16 |

2、 期末数中无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无预收关联方款项。

(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 | | 4,963,138.68 | 4,924,445.53 | 38,693.15 |
| (2) 职工福利费 | | 627,875.89 | 627,875.89 | |
| (3) 社会保险费 | | 1,463,407.14 | 1,463,407.14 | |
| 其中：医疗保险费 | | 372,696.42 | 372,696.42 | |
| 基本养老保险费 | | 946,891.48 | 946,891.48 | |
| 失业保险费 | | 94,304.26 | 94,304.26 | |
| 工伤保险费 | | 19,442.06 | 19,442.06 | |

| | | | | |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 生育保险费 | | 30,072.92 | 30,072.92 | |
| (4) 住房公积金 | | 338,161.00 | 338,161.00 | |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 198,273.59 | 201,966.97 | 142,871.80 | 257,368.76 |
| 6) 职工奖励及福利基金 | 2,625,846.86 | | | 2,625,846.86 |
| 合计 | 2,824,120.45 | 7,594,549.68 | 7,496,761.36 | 2,921,908.77 |

(十八) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税 | -2,883,351.61 | 637,237.95 |
| 营业税 | 2,256,027.73 | 3,183,725.65 |
| 企业所得税 | 2,214,982.33 | 3,295,197.68 |
| 个人所得税 | 17,108.62 | 6,883.30 |
| 城市维护建设税 | 184,511.30 | 273,688.78 |
| 教育费附加 | 77,697.37 | 117,062.66 |
| 地方教育费附加 | 47,864.43 | 75,720.85 |
| 河道管理费 | 0.00 | 2,551.23 |
| 印花税 | 1,121.56 | 41,120.60 |
| 应交残保金 | 10,631.36 | 0.00 |
| 水利基金 | 23.43 | 0.00 |
| 合计 | 1,926,616.52 | 7,633,188.70 |

(十九) 其他应付款

1、 其他应付款情况:

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 一年以内 | 16,820,714.88 | 9,482,737.73 |
| 一年以上 | 678,727.17 | 761,444.17 |
| 合计 | 17,499,442.05 | 10,244,181.90 |

2、 期末数中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

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（报表日后已还款的应予注明） |
|---------------------|------------|-------|------------------|
| 梁红艳 | 200,000.00 | 未结算 | 缴纳保证金 |
| 四川程航建筑装修工程有限公司新疆分公司 | 150,000.00 | 未结算 | 缴纳保证金 |

(二十) 长期借款

1、 长期借款分类

| 借款类别 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |

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 | 2010/10/19 | 2018/10/19 | 人民币 | 5.94 | 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) | 7,369,200.00 | 7,866,000.00 |
| 基础设施扶持资金(注 2) | 1,285,250.00 | 1,364,750.00 |
| 多层节能抗震钢结构住宅 | 16,000.00 | 40,000.00 |
| 财政企业发展资金（注 3） | 10,307,500.00 | 10,307,500.00 |
| 合计 | 18,977,950.00 | 19,578,250.00 |

其他非流动负债说明：

注 1：根据乌鲁木齐经济技术开发区管理委员会与公司签订的投资协议书以及乌鲁

木齐经济技术开发区财政局《关于兑现扶持资金的通知》的相关规定，乌鲁木齐经济技术开发区财政局支付公司 993.6 万元的基础设施扶持资金，用于七万吨钢结构加工项目的基础设施建设，该项目于 2009 年 12 月开始使用，故从 2009 年起相应结转基建扶持补助入营业外收入。

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

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

(二十二) 股本

| 项目 | 年初余额 | 本期变动增 (+) 减 (-) | | | | 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 | 101,665,250.00 | | | 20,333,050.00 | -22,576,356.00 | -2,243,306.00 | 99,421,944.00 |
| 其中: | | | | | | | |
| 境内法人持股 | 96,241,600.00 | | | 19,248,320.00 | -22,574,376.00 | -3,326,056.00 | 92,915,544.00 |
| 境内自然人持股 | 5,423,650.00 | | | 1,084,730.00 | -1,980.00 | 1,082,750.00 | 6,506,400.00 |
| (4). 外资持股 | 33,896,400.00 | | | 6,779,280.00 | -35,223,720.00 | -28,444,440.00 | 5,451,960.00 |
| 其中: | | | | | | | |
| 境外法人持股 | 33,896,400.00 | | | 6,779,280.00 | -35,223,720.00 | -28,444,440.00 | 5,451,960.00 |
| 境外自然人持股 | | | | | | | |
| 有限售条件股份合计 | 135,561,650.00 | | | 27,112,330.00 | -57,800,076.00 | -30,687,746.00 | 104,873,904.00 |
| 2. 无限售条件流通股 | | | | | | | |
| (1). 人民币普通股 | 45,198,350.00 | | | 9,039,670.00 | 57,800,076.00 | 66,839,746.00 | 112,038,096.00 |
| (2). 境内上市的外资股 | | | | | | | |
| (3). 境外上市的外资股 | | | | | | | |
| (4). 其他 | | | | | | | |
| 无限售条件流通股合计 | 45,198,350.00 | | | 9,039,670.00 | 57,800,076.00 | 66,839,746.00 | 112,038,096.00 |
| 合计 | 180,760,000.00 | | | 36,152,000.00 | | | 216,912,000.00 |

公司于 2011 年 1 月 13 日召开 2010 年度股东大会, 通过 2010 年度利润分配及公积金转增股本的议案, 由资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股,

转增后股本金额为 18,076 万元。新增股本经立信会计师事务所有限公司于 2011 年 5 月 23 日出具信会师报字（2011）第 12761 号验资报告验证。公司于 2012 年 3 月 26 日召开第二届董事会第十九次会议，审议通过了《关于 2011 年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，2011 年度公司拟以年末股份总数 180,760,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股，且每 10 股派送现金股利 0.2 元。于 2012 年 4 月 20 日股东大会通过本议案。股份总数 216,912,000 股。

(二十三) 专项储备

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|------------|------------|--------------|
| 安全基金专项储备 | 7,545,151.66 | 921,099.73 | 640,612.14 | 7,825,639.25 |
| 合 计 | 7,545,151.66 | 921,099.73 | 640,612.14 | 7,825,639.25 |

专项储备情况说明：

根据高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法财企[2006]478 号文要求进行计提。提取标准建筑施工企业以建筑安装工程造价为计提依据，房屋建筑工程计提比例 2.0%。

(二十四) 资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------------------|----------------|------|---------------|----------------|
| 1.资本溢价（股本溢价） | | | | |
| （1）投资者投入的资本 | 229,209,335.76 | | 36,152,000.00 | 193,057,335.76 |
| （2）同一控制下企业合并的影响 | | | | |
| （3）其他（如：控股股东捐赠及豁免债务形成的资本公积） | | | | |
| 小计 | 229,209,335.76 | | 36,152,000.00 | 193,057,335.76 |
| 2.其他资本公积 | | | | |
| （1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动 | | | | |
| （2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失 | | | | |
| （3）原制度资本公积转入 | | | | |
| 小计 | | | | |
| 合计 | 229,209,335.76 | | 36,152,000.00 | 193,057,335.76 |

资本公积的说明：

根据公司 2010 年度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]1666 号文《关于核准光正钢结构股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，向社会公开发行新股 22,600,000 股。每股发行价为人民币 15.18 元，共募集资金 343,068,000.00 元。扣除上市费用后，形成资本公积—股本溢价 295,009,880.10 元。

公司于 2011 年 1 月 13 日召开 2010 年度股东大会，通过 2010 年度利润分配及公积金转增股本的议案，由资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后股本金额为 18,076 万元。新增股本经立信会计师事务所有限公司于 2011 年 5 月 23 日出具信会师报字（2011）第 12761 号验资报告验证。

公司于 2012 年 4 月 20 召开 2011 年度股东大会, 通过 2011 年度利润分配及公积金转增股本的议案, 由资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股, 转增后股本金额为 21,691.2 万股。

(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 | 4,268,520.29 | | | 4,268,520.29 |
| 企业发展基金 | 4,268,520.29 | | | 4,268,520.29 |
| 合计 | 8,537,040.58 | | | 8,537,040.58 |

(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 | 63,360,898.73 | |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 10,027,921.58 | |
| 减: 提取法定盈余公积 | | |
| 提取储备基金 | | 5% |
| 提取企业发展基金 | | 5% |
| 提取职工奖福基金 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 3,615,200.00 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 69,773,620.31 | |

(二十七) 营业收入和营业成本

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 | 202,134,248.36 | 136,893,161.33 |
| 其他业务收入 | 1,170,600.83 | 1,750,928.89 |
| 营业成本 | 173,699,361.70 | 118,024,424.84 |

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 | 202,134,248.36 | 172,806,499.77 | 136,893,161.33 | 117,119,786.00 |

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 |
| 钢结构工程业务 | 157,631,607.00 | 132,485,613.73 | 98,720,552.39 | 82,186,004.20 |
| 钢结构销售业务 | 44,446,622.55 | 40,266,799.98 | 34,111,463.99 | 30,900,736.01 |
| 建材销售业务 | 56,018.81 | 54,086.06 | 4,061,144.95 | 4,033,045.79 |
| 合 计 | 202,134,248.36 | 172,806,499.77 | 136,893,161.33 | 117,119,786.00 |

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 | 201,417,993.66 | 172,187,788.72 | 136,893,161.33 | 117,119,786.00 |
| 疆外地区 | 716,254.70 | 618,711.05 | | |
| 合 计 | 202,134,248.36 | 172,806,499.77 | 136,893,161.33 | 117,119,786.00 |

5、 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 新疆天业集团有限公司 | 35,965,366.92 | 17.69 |
| 天立环保工程股份有限公司 | 30,280,192.87 | 14.89 |
| 新疆众和股份有限公司 | 20,698,695.18 | 10.18 |
| 特变电工新疆硅业有限公司 | 13,869,234.35 | 6.82 |
| 新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司 | 10,093,252.56 | 4.96 |
| 合 计 | 110,906,741.88 | 54.55 |

(二十八) 营业税金及附加

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计缴标准 |
|---------|------------|--------------|----------|
| 营业税 | 654,232.08 | 798,262.38 | 3%、5% |
| 城市维护建设税 | 104,565.91 | 151,430.21 | 3%、5%、7% |
| 教育费附加 | 47,822.49 | 64,413.01 | 3% |
| 地方教育费附加 | 30,268.77 | 68,079.26 | 2% |
| 合计 | 836,889.25 | 1,082,184.86 | |

(二十九) 销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 490,596.74 | 412,380.72 |
| 办公费 | 59,034.46 | 44,946.36 |
| 业务招待费 | 282,882.56 | 47,522.00 |
| 运杂费 | 576,143.18 | 232,581.33 |
| 折旧 | 49,717.97 | 14,943.63 |
| 广告宣传费 | 750.02 | 80,716.65 |
| 车辆费 | 154,172.73 | 183,099.29 |
| 交通差旅费 | 101,060.23 | 85,679.75 |
| 配件加工费 | 29,050.00 | |
| 维修养护费 | 34,800.00 | |
| 其他 | 4,946.88 | 4,120.02 |
| 合计 | 1,783,154.77 | 1,105,989.75 |

(三十) 管理费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 3,744,155.51 | 1,972,423.95 |
| 办公费 | 564,536.92 | 197,077.22 |

| | | |
|--------|---------------|--------------|
| 差旅费 | 763,301.92 | 495,612.69 |
| 业务招待费 | 556,700.10 | 430,271.01 |
| 中介机构费 | 1,195,445.33 | 878,088.39 |
| 折旧及摊销费 | 2,056,430.62 | 1,283,966.55 |
| 税费 | 811,910.78 | 486,313.88 |
| 安全专项储备 | 921,099.73 | 650,737.29 |
| 车辆费用 | 522,710.30 | 371,717.08 |
| 物业费 | 47,500.62 | 159,970.23 |
| 水费 | 137,672.61 | 95,968.11 |
| 广告宣传费 | 177,165.02 | 1,539,028.01 |
| 会议费 | 384,910.00 | 391,052.44 |
| 保安费 | 13,200.00 | 97,200.00 |
| 其他 | 76,132.88 | 77,490.44 |
| 合计 | 11,972,872.34 | 9,126,917.29 |

(三十一) 财务费用

| 类别 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 3,260,535.84 | 565,920.72 |
| 减：利息收入 | 2,095,464.26 | 1,042,537.46 |
| 银行手续费 | 232,578.83 | 173,318.90 |
| 合计 | 1,397,650.41 | -303,297.84 |

(三十二) 资产减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|--------------|--------------|
| 坏账损失 | 2,729,452.24 | 1,553,984.09 |
| 合计 | 2,729,452.24 | 1,553,984.09 |

(三十三) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | 43,552.24 | 43,552.24 |
| 其中：处置固定资产利得 | | 43,552.24 | 43,552.24 |
| 政府补助 | 890,745.00 | 2,312,047.52 | 890,745.00 |
| 其他 | 68,693.30 | 97,685.65 | 68,693.30 |
| 合计 | 959,438.30 | 2,453,285.41 | 959,438.30 |

2、 政府补助明细

| 项 目 | 具体性质 和内容 | 形式 | 取得时间 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------------------|-------------|----|-------------|------------|------------|
| 1、项目开发政府扶持基金 | 财政拨款 | 货币 | 2009 年 12 月 | 496,800.00 | 496,800.00 |
| 2、2010 自主创新资金（多层节能抗震钢结构住宅） | 财政拨款 | 货币 | 2010 年 10 月 | 24,000.00 | 24,000.00 |
| 3、知识产权及品牌扶持资金 | 财政奖励 | 货币 | 2012 年 3 月 | 4,000.00 | |
| 2009-2010 年度知识产权及品牌扶持资金 | 财政奖励 | 货币 | 2011 年 1 月 | | 16,000.00 |
| 4、乌鲁木齐经济技术开发区(头屯河区)就业管理办公室社保补贴款 | 社保补贴 | 货币 | 2011 年 5 月 | 86,445.00 | 21,947.52 |
| 5、扶持企业发展资金 | 财政拨款 | 货币 | 2010 年 8 月 | 79,500.00 | 79,500.00 |
| 6、开发区财政局 2011 年商标奖励款 | 财政拨款 | 货币 | 2012 年 2 月 | 150,000.00 | |
| 7、乌鲁木齐市经济委员会商标奖励金 | 财政拨款 | 货币 | 2012 年 5 月 | 50,000.00 | |
| 8、纳税先进企业奖励 | 财政奖励 | 货币 | 2010 年 2 月 | | 50,000.00 |
| 9、经济技术开发区财政局 2010 年贷款贴息 | 财政拨款 | 货币 | 2011 年 2 月 | | 623,800.00 |
| 10、收到经济技术开发区财政局 2010 年最具成长力工业企业奖励 | 财政拨款 | 货币 | 2011 年 1 月 | | 50,000.00 |
| 11、收到经济技术开发区财政局 2010 年工业 10 强企业奖励 | 财政拨款 | 货币 | 2011 年 1 月 | | 50,000.00 |
| 12、收到自治区企业上市推进领导小组上市补助 | 上市补助 | 货币 | 2011 年 1 月 | | 400,000.00 |
| 13、上市奖励资金 | 上市补助 | 货币 | 2011 年 3 月 | | 500,000.00 |

| | | | | | |
|-----|--|--|--|------------|--------------|
| 合 计 | | | | 890,745.00 | 2,312,047.52 |
|-----|--|--|--|------------|--------------|

(三十四) 营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|------|------------|-----------|---------------|
| 工伤赔款 | 66,000.00 | | 66,000.00 |
| 其他 | 49,205.67 | 68,382.97 | 49,205.67 |
| 合计 | 115,205.67 | 68,382.97 | 115,205.67 |

(三十五) 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 | 2,111,130.69 | 1,336,285.34 |
| 递延所得税调整 | -409,351.16 | -249,395.12 |
| 合计 | 1,701,779.53 | 1,086,890.22 |

所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 利润总额 | 11,641,731.28 | 10,438,789.67 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用 | 2,214,823.24 | 1,336,285.34 |
| 子公司适用不同税率的影响 | | |
| 对以前期间所得税的调整 | -103,692.55 | |
| 归属于合营企业和联营企业的损益 | | |
| 不征税、减免税收入 | | |
| 不得扣除的成本、费用和损失 | | |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响 | | |
| 利用以前年度可抵扣亏损 | | |
| 未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响 | -409,351.16 | -249,395.12 |
| 合并抵销未实现利润对所得税的影响 | | |
| 以前未确认本期确认递延所得税资产的影响数 | | |
| 所得税费用 | 1,701,779.53 | 1,086,890.22 |

(三十六) 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

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本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（注） |
|-------------------|---------------|--------------|
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润 | 10,027,921.58 | 9,351,899.45 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数 | 216,912,000 | 180,760,000 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.05 | 0.05 |

普通股的加权平均数计算过程如下：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额（注） |
|---------------|----------------|---------------|
| 年初已发行普通股股数 | 180,760,000.00 | 90,380,000.00 |
| 加：本期发行的普通股加权数 | | |
| 加：本期资本公积转增股本数 | 36,152,000.00 | 90,380,000.00 |
| 减：本期回购的普通股加权数 | | |
| 年末发行在外的普通股加权数 | 216,912,000.00 | 180,760,000 |

注：上期金额，按《企业会计准则第 34 号——每股收益》规定进行了调整计算。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的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 |
|-----------------------|----------------|--------------|
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释） | 10,027,921.58 | 9,351,899.45 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释） | 216,912,000.00 | 180,760,000 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.05 | 0.05 |

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数 | 216,912,000.00 | 180,760,000.00 |
| [可转换债券的影响] | | |
| [股份期权的影响] | | |
| 年末普通股的加权平均数（稀释） | 216,912,000.00 | 180,760,000.00 |

（三十七）其他综合收益

| 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 | | |
| 小计 | | |
| 合计 | | |

(三十八) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 |
|-----------|---------------|
| 财务费用：利息收入 | 2,095,464.26 |
| 营业外收入-其他 | 28,791.06 |
| 收到政府补助 | 290,445.00 |
| 往来款 | 14,291,789.99 |

| | |
|-----|---------------|
| 合 计 | 16,706,490.31 |
|-----|---------------|

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 |
|----------|---------------|
| 销售管理费用 | 3,401,802.88 |
| 财务费用：其他 | 3,493,114.67 |
| 营业外支出-其他 | 115,205.67 |
| 往来款 | 13,634,076.53 |
| 合 计 | 20,644,199.75 |

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 |
|-----------------|------|
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 0.00 |
| 合 计 | 0.00 |

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 |
|-----------------|------|
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 |
| 合 计 | 0.00 |

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 |
|-----------------|------|
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 |
| 合 计 | 0.00 |

(三十九) 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 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 10,027,921.58 | 9,351,899.45 |
| 加：资产减值准备 | 2,729,452.24 | 1,553,984.09 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 5,961,115.33 | 3,171,261.94 |
| 无形资产摊销 | 1,122,243.67 | 353,124.94 |
| 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) | 3,223,942.92 | 565,920.72 |
| 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) | -409,760.06 | -249,395.12 |
| 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) | -45,825,516.36 | -34,119,036.73 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -27,222,117.72 | 2,909,454.98 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 43,779,927.96 | 21,154,828.18 |
| 其 他 | -320,814.41 | -218,705.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,063,015.92 | 4,473,337.2 |
| 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 | 137,439,262.07 | 240,886,120.14 |
| 减：现金的期初余额 | 211,978,235.13 | 347,030,236.5 |
| 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 | -74,538,973.06 | -106,144,116.36 |
|--------------|----------------|-----------------|

注：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 2012 年上半的计提损益影响金额为 920,099.73 元，2012 年上半公司列支安全生产专项基金 640,612.14 元，对现金流量表补充资料影响数为 279,487.59 元；公司 2012 年上半年度递延收益转入营业外收入 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-320,814.元。

2、 现金和现金等价物的构成：

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现 金 | 137,439,262.07 | 201,493,626.52 |
| 其中：库存现金 | 81,056.95 | 20,878.64 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 104,244,187.82 | 188,218,539.68 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 33,144,017.30 | 13,254,208.20 |
| 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、期末现金及现金等价物余额 | 137,439,262.07 | 201,493,626.52 |

六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 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(%) | 对本公司的表决 权比例(%) | 本公司最终 控制方 | 组织机构 代码 |
|-----------------|------|------|------------------------------|-----------|-------|----------|---------------------|-------------------|--------------|------------|
| 光正投资有限 公司(注) | 母公司 | 有限责任 | 乌鲁木齐经济 技术开发区迎 宾路 154 号 | 冯新 | 投资、销售 | 5,000.00 | 38.85 | 38.85 | 周永麟 | 72237477-6 |

注: 光正钢结构股份有限公司控股股东新疆光正置业有限责任公司于 2011 年 11 月更名为光正投资有限公司。

(二) 本公司的子公司情况:

(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 | 上海市杨浦区鞍山支路 9 号 269 室 | 周永麟 | 实业投资 | 500.00 | 100.00 | 100.00 | 69161714-8 |
| 光正钢机有限责任公司 | 全资子公司 | 有限责任 | 武汉市新洲区阳逻开发 区红岗村 | 常江 | 销售 | 10,000.00 | 100.00 | 100.00 | 58182973-X |
| 光正重工有限公司 | 全资子公司 | 有限责任 | 嘉兴市乍浦东西大道北 侧、规划 07 省道东侧 | 周永麟 | 销售 | 10,000.00 | 100.00 | 100.00 | 59575490-0 |

(三) 关联交易情况:

其他关联交易

关键管理人员薪酬

| 项目名称 | 本期发生额 |
|----------|------------|
| 关键管理人员薪酬 | 943,315.67 |

七、或有事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本期无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

(二) 其他或有负债

截止 2012 年 6 月 30 日止, 企业已背书未到期应收票据金额 98,310,212.10 元, 其中截止 2012 年 8 月 10 日已到期应收票据金额 12,080,000 元。

八、承诺事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(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 19,952,251.77 元、净值为 17,677,366.11 元的房屋及原值为

21,614,456.64 元、摊余价值为 19,921,320.46 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 50,000,000.00 元的长期借款提供抵押担保。该笔长期借款期限为 2010 年 10 月 19 日至 2018 年 10 月 19 日。

(2) 公司以原值为 8,986,065.16 元，净值为 6,737,919.63 元的房屋，及原值为 4,603,940.70 元，摊余价值为 4,082,162.15 元的土地使用权，为其在中国银行股份有限公司乌鲁木齐市北京路支行办理 18,900,000.00 元的最高额抵押合同（债务种类包含：116,910.09 元的保函保证金）。该最高额抵押担保期限为 2009 年 12 月 25 日至 2013 年 6 月 30 日。

（二） 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

公司以原值为 20,224,233.04 元、净值为 16,811,138.76 元的房屋及原值为 4,551,332.37 元、摊余价值为 3,790,163.98 元的土地使用权为其向招商银行股份有限公司新疆维吾尔自治区迎宾路支行 20,000,000.00 元的短期借款提供抵押担保。该笔短期借款期限为 2012 年 7 月 11 日至 2013 年 7 月 10 日。

十、 其他重要事项说明

本公司无需要披露的其他重要事项。

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）

（一） 应收账款

1、 应收账款账龄分析

| 账龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | | | | |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
|-------|----------------|-----------|---------------|-----------|----------------|-----------|---------------|-----------|
| 1 年以内 | 153,648,216.73 | 81.78 | 7,682,410.83 | 5.00 | 148,836,381.10 | 81.72 | 7,441,819.06 | 5.00 |
| 1-2 年 | 20,860,204.97 | 11.10 | 3,129,030.75 | 15.00 | 24,080,985.56 | 13.22 | 3,612,147.83 | 15.00 |
| 2-3 年 | 8,279,577.95 | 4.41 | 2,483,873.39 | 30.00 | 4,265,370.69 | 2.34 | 1,279,611.21 | 30.00 |
| 3-4 年 | 1,705,345.97 | 0.91 | 852,672.99 | 50.00 | 1,878,617.30 | 1.03 | 939,308.65 | 68.47 |
| 4-5 年 | 1,172,808.38 | 0.62 | 938,246.70 | 80.00 | 955,481.23 | 0.52 | 764,384.98 | 81.37 |
| 5 年以上 | 2,224,239.50 | 1.18 | 2,224,239.50 | 100.00 | 2,120,547.45 | 1.17 | 2,120,547.45 | 100.00 |
| 合计 | 187,890,393.50 | 100.00 | 17,310,474.16 | | 182,137,383.33 | 100.00 | 16,157,819.18 | |

2、 应收账款按种类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|----------------------------------|----------------|-----------|---------------|-----------|----------------|-----------|---------------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大 并单项计提坏 账准备的应收 账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏 账准备的应收 账款 | | | | | | | | |
| 组合 1 | 187,890,393.50 | 100 | 17,310,474.16 | 9.21 | 182,137,383.33 | 100 | 16,157,819.18 | 8.87 |
| 组合小计 | 187,890,393.50 | 100 | 17,310,474.16 | 9.21 | 182,137,383.33 | 100 | 16,157,819.18 | 8.87 |
| 单项金额虽不 重大但单项计 提坏账准备的 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------|----------------|-----|---------------|------|----------------|-----|---------------|--|
| 应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 187,890,393.50 | 100 | 17,310,474.16 | 9.21 | 182,137,383.33 | 100 | 16,157,819.18 | |

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 | | |
|-------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 153,648,216.73 | 81.78 | 7,682,410.83 | 148,836,381.10 | 81.72 | 7,441,819.06 |
| 1—2 年 | 20,860,204.97 | 11.10 | 3,129,030.75 | 24,080,985.56 | 13.22 | 3,612,147.83 |
| 2—3 年 | 8,279,577.95 | 4.41 | 2,483,873.39 | 4,265,370.69 | 2.34 | 1,279,611.21 |
| 3—4 年 | 1,705,345.97 | 0.91 | 852,672.99 | 1,878,617.30 | 1.03 | 939,308.65 |
| 4—5 年 | 1,172,808.38 | 0.62 | 938,246.70 | 955,481.23 | 0.52 | 764,384.98 |
| 5 年以上 | 2,224,239.50 | 1.18 | 2,224,239.50 | 2,120,547.45 | 1.17 | 2,120,547.45 |
| 合计 | 187,890,393.50 | 100.00 | 17,310,474.16 | 182,137,383.33 | 100.00 | 16,157,819.18 |

3、本报告期内无核销应收账款的情况

4、 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。

5、 应收账款中欠款金额前五名

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------------|--------|---------------|---|---------------|
| 特变电工新疆硅业有限公司 | 客户 | 36,631,429.38 | 1 年以内 | 19.50 |
| 新疆天业集团有限公司 | 客户 | 29,785,211.19 | 1 年以内 | 15.85 |
| 天能化工有限公司 | 客户 | 20,978,906.25 | 1 年以内 20858513.4 3 元; 1-2 年 120392.82 元 | 8.43 |

| | | | | |
|--------------|----|----------------|-------|-------|
| 新疆众和股份有限公司 | 客户 | 17,772,580.72 | 1 年以内 | 2.97 |
| 天立环保工程股份有限公司 | 客户 | 6,587,825.58 | 1 年以内 | 2.46 |
| 合计 | | 111,755,953.12 | | 49.21 |

6、期末无应收关联方账款。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

| 账龄 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|-------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 32,668,205.53 | 78.52 | 1,633,068.82 | 5.00 | 5,874,354.93 | 39.52 | 293,717.75 | 5.00 |
| 1-2 年 | 1,098,497.29 | 2.64 | 164,774.59 | 15.00 | 2,483,228.71 | 16.71 | 372,484.31 | 15.00 |
| 2-3 年 | 7,295,263.75 | 17.53 | 2,188,579.13 | 30.00 | 6,108,311.13 | 41.10 | 1,832,493.34 | 30.00 |
| 3-4 年 | 441,732.55 | 1.06 | 220,866.28 | 50.00 | 344,412.64 | 2.32 | 172,206.32 | 50.00 |
| 4-5 年 | 98,436.85 | 0.24 | 78,749.48 | 80.00 | 53,356.85 | 0.35 | 42,685.48 | |
| 5 年以上 | 4,000.00 | 0.01 | 4,000.00 | | | | | 100.00 |
| 合计 | 41,606,135.97 | 100 | 4,290,038.30 | | 14,863,664.26 | 100.00 | 2,713,587.20 | |

2、 其他应收款按种类披露：

| 种类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|-----------------------|------|--------|------|--------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------|---------------|-----|--------------|-------|---------------|--------|--------------|-------|
| 组合 1 | 41,606,135.97 | 100 | 4,290,038.30 | 10.31 | 14,863,664.26 | 100.00 | 2,713,587.20 | 18.26 |
| 组合小计 | 41,606,135.97 | 100 | 4,290,038.30 | 10.31 | 14,863,664.26 | 100.00 | 2,713,587.20 | 18.26 |
| 单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 合计 | 41,606,135.97 | 100 | 4,290,038.30 | | 14,863,664.26 | 100.00 | 2,713,587.20 | |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 32,668,205.53 | 78.52 | 1,633,068.82 | 5,874,354.93 | 39.52 | 293,717.75 |
| 1—2 年 | 1,098,497.29 | 2.64 | 164,774.59 | 2,483,228.71 | 16.71 | 372,484.31 |
| 2—3 年 | 7,295,263.75 | 17.53 | 2,188,579.13 | 6,108,311.13 | 41.10 | 1,832,493.34 |
| 3—4 年 | 441,732.55 | 1.06 | 220,866.28 | 344,412.64 | 2.32 | 172,206.32 |
| 4—5 年 | 98,436.85 | 0.24 | 78,749.48 | 53,356.85 | 0.35 | 42,685.48 |
| 5 年以上 | 4000.00 | 0.01 | 4,000.00 | | | |
| 合计 | 41,606,135.97 | 100.00 | 4,290,038.30 | 14,863,664.26 | 100.00 | 2,713,587.20 |

3、 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。

4、 其他应收款金额前五名情况

| 单位名称 | 与本公 司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他 应收款 总额的 比例(%) | 性质或内容 |
|---|------------|---------------|-------|----------------------------|-------|
| 新疆圣雄能源股份有限公司 | 无 | 20,200,000.00 | 1 年以内 | 48.38 | 投标保证金 |
| 石河子市建筑企业劳保费用行业统筹管理 /新疆天业二期 40 万吨/年 PVC 配套电石项 目电石炉厂房 | 无 | 2,660,967.33 | 2-3 年 | 6.37 | 劳保统筹费 |

| | | | | | |
|--|---|---------------|-------|-------|-------|
| 农八师石河子市劳动监察支队/新疆天业二期 40 万吨/年 PVC 配套电石项目电石炉厂房 | 无 | 1,800,000.00 | 2-3 年 | 4.31 | 民工保证金 |
| 张化机伊犁重型装备制造制造有限公司 | 无 | 800,000.00 | 1 年以内 | 1.92 | 投标保证金 |
| 新疆鼎新特种材料有限公司 | 无 | 600,000.00 | 2-3 年 | 1.44 | 履约保证金 |
| 合计 | | 26,060,967.33 | | 62.42 | |

5、 应收关联方账款情况

公司无应收关联方账款情况

(三) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额 | 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 |
|------------|------|----------------|----------------|----------------|--------------------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 子公司： | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 光正钢机有限责任公司 | 成本法 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 光正重工有限公司 | 成本法 | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 合计 | | 205,000,000.00 | 105,000,000.00 | 100,000,000.00 | | 205,000,000.00 | | | | | | |

(四) 营业收入和营业成本
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 | 201,417,993.66 | 136,893,161.33 |
| 其他业务收入 | 990,150.83 | 1,570,478.89 |
| 营业成本 | 172,929,131.27 | 117,872,905.46 |

2、 主营业务（分行业）

| 项 目 | 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 | 201,417,993.66 | 172,187,788.72 | 136,893,161.33 | 117,119,786.00 |

3、 主营业务（分产品）

| 项 目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 钢结构工程业务 | 157,631,607.00 | 132,485,613.73 | 98,720,552.39 | 82,186,004.20 |
| 钢结构销售业务 | 43,730,367.85 | 39,648,088.93 | 34,111,463.99 | 30,900,736.01 |
| 建材销售业务 | 56,018.81 | 54,086.06 | 4,061,144.95 | 4,033,045.79 |
| 合 计 | 201,417,993.66 | 172,187,788.72 | 136,893,161.33 | 117,119,786.00 |

4、 主营业务（分地区）

| 地 区 | 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 | 201,417,993.66 | 172,187,788.72 | 136,893,161.33 | 117,119,786.00 |
| 合肥地区 | | | | |
| 合 计 | 201,417,993.66 | 172,187,788.72 | 136,893,161.33 | 117,119,786.00 |

5、 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 新疆天业集团有限公司 | 35,965,366.92 | 17.77 |
| 天立环保工程股份有限公司 | 30,280,192.87 | 14.96 |
| 新疆众和股份有限公司 | 20,698,695.18 | 10.23 |
| 特变电工新疆硅业有限公司 | 13,869,234.35 | 6.85 |
| 新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司 | 10,093,252.56 | 4.99 |
| 合 计 | 110,906,741.88 | 54.79 |

(五) 现金流量表补充资料

| 项 目 | 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 | 10,143,948.01 | 9,366,602.62 |
| 加：资产减值准备 | 2,729,106.08 | 1,546,834.09 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 5,755,378.99 | 2,868,223.24 |
| 无形资产摊销 | 756,548.41 | 353,124.94 |
| 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） | 3,260,535.84 | 565,920.72 |
| 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） | -409,760.06 | -248,322.62 |
| 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） | -45,276,834.09 | -34,119,036.73 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -37,824,634.39 | 2,909,454.98 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 132,295,820.44 | 21,452,266.51 |
| 其 他 | -320,814.41 | 218,705.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 71,021,324.99 | 4,476,362.5 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|----------------|-----------------|
| 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 | 107,374,587.47 | 240,881,750.2 |
| 减：现金的期初余额 | 145,759,562.66 | 347,022,841.26 |
| 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 | -38,384,975.19 | -106,141,091.06 |

注：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 2012 年上半年的计提损益影响金额为 920,099.73 元，2012 年上半公司列支安全生产专项基金 640,612.14 元，对现金流量表补充资料影响数为 279,487.59 元；公司 2012 年上半年度递延收益转入营业外收入 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-320,814.元。

十二、 补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（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 | | |
| 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） | 890,745.00 | |
| 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 | | |

| 项目 | 本期金额 | 说明 |
|---|-------------|----|
| 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 | -46,512.37 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -126,634.89 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合 计 | 717,597.74 | |

(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（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 | 2.03 | 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 | 1.88 | 0.05 | 0.05 |

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

| 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 | 137,439,262.07 | 211,978,235.13 | -35.16 | 本期募集资金大量使用所致。 |
| 其他应收款 | 41,747,678.09 | 14,161,321.59 | 194.80 | 本年度工程投标尚未结束，投标保证金尚未收回所致。 |
| 存货 | 106,175,507.32 | 60,349,990.96 | 75.93 | 本期销售业务量增加而采购原材料增加所致。 |
| 在建工程 | 72,599,796.72 | 20,704,772.91 | 250.64 | 7 万吨、18 万吨及 12 万吨在建项目处于筹建阶段所致。 |
| 应付票据 | 70,880,687.80 | 41,243,858.20 | 71.86 | 本期采购增加，相应的付款业务增加所致。 |
| 管理费用 | 11,972,872.34 | 9,126,917.29 | 31.18 | 本年度工资水平上涨、新增办公楼折旧及随业务量的增加办公、差旅费增加所致； |
| 财务费用 | 1,397,650.41 | -303,297.84 | -60.82 | 本期借款增加相应借款利息增加所致。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,063,015.92 | 4,473,337.2 | -257.89% | 本期库存原材料及应收账款较上期增加所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 44,468,492.49 | -14,634,306.71 | -403.87% | 本期借款增加所致。 |

九、备查文件目录

| 备查文件目录 |
|---|
| 一、载有公司董事长周永麟先生签名的 2012 年半年度报告文件原件； 二、载有公司董事长周永麟先生、主管会计工作负责人李俊英女士及会计机构负责人严爱苹女士签名并盖章的财务报告文本； 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿； 四、其他相关资料。 以上备查文件的备置地点：公司证券投资部 |

董事长：周永麟

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 10 日