



光正钢结构股份有限公司

2013 半年度报告

2013-054

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目录

2013 半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义	5
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项	18
第六节 股份变动及股东情况	22
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第八节 财务报告	27
第九节 备查文件目录.....	126

释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司	指	光正钢结构股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《光正钢结构股份有限公司章程》
会计师事务所	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
保荐人/保荐机构	指	广州证券有限责任公司
庆源管输	指	阿图什庆源管道运输有限责任公司
CNG	指	压缩天然气 (Compressed Natural Gas,简称 CNG) 指压缩到压力大于或等于 10MPa 且不大于 25MPa 的气态天然气,是天然气加压并以气态储存在容器中。
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	光正钢构	股票代码	002524
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	光正钢结构股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	光正钢构		
公司的外文名称（如有）	Guangzheng Steel Structure Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GZSS		
公司的法定代表人	周永麟		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	204,139,946.73	203,304,849.19	0.41%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-5,960,643.71	10,027,921.58	-159.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-7,541,301.41	9,310,323.84	-181%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-1,925,607.99	-7,063,015.92	72.74%
基本每股收益(元/股)	-0.01	0.02	-150%
稀释每股收益(元/股)	-0.01	0.02	-150%
加权平均净资产收益率(%)	-0.97%	2.03%	-3%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	1,543,290,225.90	933,096,302.54	65.39%
归属于上市公司股东的净资产(元)	837,861,050.10	512,767,972.20	63.4%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	966,002.37	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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)	828,044.34	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	78,539.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
	0.00	
减：所得税影响额	291,928.65	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	1,580,657.70	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年，国际经济形势错综复杂，国内经济仍处于弱复苏状态，固定资产投资意愿不强，公司坚持既定的经营计划，全力以赴组织所签订单的执行，保持了生产经营活动的平稳发展。与此同时，公司响应政府节能减排政策，通过并购方式积极发展天然气清洁能源，将天然气业务作为公司的第二主营业务，提高公司的盈利能力，降低公司经营风险。

报告期内，面对国内外错综复杂的经济环境，在公司传统的钢结构业务方面，日益激烈的市场竞争环境和不断上涨的劳动力成本，对公司的业务开拓和利润实现产生较大影响。公司董事会和管理层为了应对所面临的环境，通过调整公司产品结构，提升公司产品质量和技术水平，向桥梁钢构、出口钢构、锅炉钢构、压力容器及行车等竞争缓和、行业壁垒以及附加值较高产品领域拓展，逐步提高公司盈利能力，以保证钢结构业务稳定发展；在公司战略转型的天然气业务方面，公司通过现金收购和未来增发股票收购资产的方式并购了庆源管输，并正式确立燃气业务为公司第二主业，同时将燃气业务作为公司今后发展的重点，确立以钢结构和燃气业务为主业的双主业发展模式。公司通过对庆源管输实施控股，是公司业务转型工作所走出的非常重要的一步，将进一步加快和推动公司在燃气行业的投入和发展，庆源管输将作为公司在疆内的燃气业务发展平台，全面负责疆内燃气业务的发展和开拓，公司也将集中资源加大对庆源管输的投入。同时，公司也在积极寻求进入疆外燃气市场，借鉴与庆源管输的合作模式，尽快建立疆外燃气发展平台，从而更好的开拓全国市场，加快燃气业务的发展，迅速壮大公司燃气业务规模。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司董事会和管理层冷静应对全国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，初步完成了公司的全国钢结构基地布局，确保了钢结构业务的稳定发展，同时，公司于8月完成了庆源管输的收购和股权变更，为公司拓展第二主营奠定了坚实的基础。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	204,139,946.73	203,304,849.19	0.41%	营业收入较上年同期略有增长。
营业成本	174,659,338.16	173,699,361.70	0.55%	工人成本较上年略有增长。
销售费用	1,851,900.78	1,783,154.77	3.86%	积极开拓市场，增加费用。
管理费用	15,594,122.35	11,972,872.34	30.25%	主要为非公开发行股票事项支出差旅费、招待费等。2012年下半年公司普调一次工资，故本期较上年同期增幅较大。
财务费用	12,242,733.28	1,397,650.41	775.95%	公司生产规模扩大，对

				外投资加大，造成贷款增加，银行利息增加。
所得税费用	-1,483,674.99	1,701,779.53	-187.18%	上半年亏损，所得税费用减少。
经营活动产生的现金流量净额	-1,925,607.99	-7,063,015.92	-72.74%	对于销售加大收款管理的力度。
投资活动产生的现金流量净额	-216,213,849.47	-111,944,449.63	93.14%	18 万吨募集项目及对外投资增加投资支出。
筹资活动产生的现金流量净额	496,682,893.90	44,468,492.49	1,016.93%	新增发行债券及增发收到现金。
现金及现金等价物净增加额	278,543,436.44	-74,538,973.06	-473.69%	新增发行债券及增发收到现金。
货币资金	447,310,727.77	168,767,291.33	165.05%	主要是 2013 年 4 月取得募集资金款项 3.4 亿。
应收票据	4,000,000.00	29,200,000.00	-86.3%	主要是购买原材料及支付工程款使用承兑汇票。
预付款项	36,315,069.71	13,934,466.48	160.61%	主要是购买原材料预付的款项。
其他应收款	43,232,678.68	11,098,271.04	289.54%	主要是支付各种投标保证金及履约保证金等。
存货	141,090,150.26	92,388,941.99	52.71%	主要是冬储原材料及部分产成品。
在建工程	115,868,078.41	75,857,484.00	52.74%	主要是投资建设新疆地区 18 万吨、嘉兴 6 万吨高端钢结构项目。
应付票据	110,096,466.49	44,654,667.60	146.55%	主要是购买材料用承兑支付供应商款项。
股本（实收资本）	503,332,800.00	216,912,000.00	132.04%	非公开发行股票 4800 万股及资本公积转股增加。
资本公积	296,859,700.68	193,057,335.76	53.77%	主要是非公开发行股票成功，导致资本公积增加。
未分配利润	19,214,954.69	84,780,798.37	-77.34%	主要是分红中采用了送红股方式。
营业税金及附加	1,823,527.51	836,889.25	117.89%	主要减少分包项目，导致减少抵扣税款。
资产减值损失	9,135,672.47	2,729,452.24	234.71%	应收帐款及其他应收款

				增加，相应计提资产减值损失。
营业外收入	1,981,576.96	959,438.30	106.54%	主要处理非流动资产利得。
支付给职工以及为职工支付的现金	12,478,168.53	7,730,971.30	61.4%	主要是使用劳务人员支付报酬。
取得借款收到的现金	120,000,000.00	70,000,000.00	71.43%	生产规模扩大，银行贷款增加。
偿还债务支付的现金	132,500,000.00	20,000,000.00	562.5%	归还银行贷款。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,589,176.10	5,531,507.51	109.51%	主要是支付银行贷款利息及股东股利。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2013年公司以内控体系建设为契机，控制风险，加强现金流责任控制；以公司效益为中心，外抓订单，拓展业务；内抓材料损耗、应收款、费用成本。报告期内，公司实现主营业务收入204,139,946.73元，完成2013年财务预测的29.16%；利润总额-7,444,318.70元，完成2013年财务预测的-19.72%；实现净利润-5,960,643.71元，完成2013年财务预测的-19.74%。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
钢结构企业	201,627,476.36	173,903,913.91	13.75%	-0.25%	0.64%	-0.76%
分产品						
钢结构工程业务	118,884,016.27	100,602,497.94	15.38%	-24.58%	-24.07%	-0.57%
钢结构销售业务	82,162,224.17	72,808,672.90	11.38%	84.86%	80.82%	1.98%
建材销售业务	581,235.92	492,743.07	15.22%	937.57%	811.04%	11.77%
分地区						
新疆地区	179,418,841.90	167,371,828.58	6.71%	-10.92%	-2.8%	-7.8%
武汉地区	19,052,235.33	18,755,660.69	1.56%			
浙江地区	3,156,399.13	3,129,034.70	0.87%	340.68%	405.73%	-12.75%
合肥地区	0.00	0.00				

四、核心竞争力分析

1、地域优势

新疆面积广阔，风能、太阳能、地热能、生物质能等新能源领域开发潜力巨大。公司是新疆地区乃至西北地区产销量最大的钢结构企业，是西北地区为数不多拥有钢结构设计、制造和安装一体化服务能力的钢结构承包商之一，地缘因素和运输成本决定了公司在新疆区域的竞争优势。同时，新疆丰富的资源有利于公司未来多元化发展战略，实现双主业共同发展的目标。

2、品牌优势

公司具有国际壹级施工资质，甲级设计资质，是集科研、设计、制造、施工为一体的钢结构建筑高新技术企业，也是自治区唯一一家集设计、制作和安装于一体的轻钢结构建筑单位。自公司在深圳证券交易所上市后，公司品牌和影响力得到显著提高，为公司后续业务拓展打开了新的局面，树立了高端、高技术、高质量的市场形象。

3、专属独家经营权

天然气管道运输行业属于政府审批性行业，为防止重复建设，每个地区（县或区）原则上仅允许一家天然气公司经营，具有较强的政策壁垒，竞争压力较小，公司子公司庆源管输拥有5县一市30年天然气独家经营权和最大13亿方天然气运输管道，2014年上述县市将全部实现管道气接入，未来将成为公司重要的利润增长点。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
188,712,500.00	100,000,000.00	88.71%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
阿图什庆源管道运输有限责任公司	天然气管道运输及产品开发、热力生产及供应、危险货物运输（2类1项）	33.3%
上海冠顶投资有限公司	实业投资（除股权投资和股权投资管理）、投资咨询、企业管理。	100%
光正能源有限公司	液化天然气、石油、煤炭、煤化工、清洁燃油汽车应用、加注站建等项目投资；燃气管网工程的投资；燃气应用技术的研究开发；经营进出口业务。	100%
光正钢机有限责任公司	钢结构及其产品制造、安装，机械加工。	100%
光正重工有限公司	钢结构及其产品生产、设计、安装，门窗及玻璃幕墙制作、安装，建筑装潢服务，消防设施工程、钢结构工程、土建与基础工程建设，工程招标服务，经营	100%

	进出口业务。	
--	--------	--

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
新疆天山农村商业银行股份有限公司	商业银行	64,000,000.00	0	0%	50,000,000	3.55%	64,000,000.00	0.00	长期股权投资	投资
合计		64,000,000.00	0	--	50,000,000	--	64,000,000.00	0.00	--	--

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额 (如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例 (%)	报告期实际损益金额
中国对外经济贸易信托有限公司	无	否	私募信托产品	2,000	2013年05月02日	2018年05月02日	0		2,000	2.38%	0
				0			0	0	0		
合计				2,000	--	--	0	0	2,000	2.38%	0
衍生品投资资金来源				自有资金							
涉诉情况 (如适用)				无							
衍生品投资审批董事会公告披露日期 (如有)				2013年02月08日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期 (如有)				2013年02月27日							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明 (包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)				中国对外经济贸易信托有限公司不保证本承诺保本和最低收益, 具有较高的投资风险。公司及时跟踪理财资金的运作情况, 加强风险控制和监督, 控制资金的安全性。							
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算				否							

算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	独立董事认为：关于购买“外贸信托·昀洋证券投资集合资金信托计划”产品的议案，符合公司发展规划和资金需求，是合理的，同时也是合法、合规的，不存在损害公司和全体股东利益的行为。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	655,335,630.1
报告期投入募集资金总额	66,147,076.34
已累计投入募集资金总额	376,457,470.34
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%
募集资金总体使用情况说明	
2013 年上半年度募集资金账户收入净额共计 225,541.27 元（其中：利息收入 226,509.31 元，扣除银行手续费等 968.04 元后收入净额为 225,541.27 元）。2013 年上半年度募集资金账户支出净额共计 67,871,326.34 元，其中：募集资金项目累计使用资金 66,147,076.34 元；转出前期已用自有资金支付的上市费用 1,724,250 元。截止 2013 年 06 月 30 日，公司募集资金余额为 28,4592,683.89 元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

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	180,000,000	180,000,000	1,993,350.94	183,651,801.08	102.03%	2011 年 12 月 31 日	-2,804,730.27	否	否
年产十八万吨钢结构加工基地项目	否	337,725,750	337,725,750	54,025,541.4	54,025,541.4	16%	2014 年 12 月 31 日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	517,725,750	517,725,750	56,018,892.34	237,677,342.48	--	--	-2,804,730.27	--	--
超募资金投向										

年产十八万吨钢结构加工基地项目	否		37,609,880.1	0	37,609,421.1	100%	2014年12月31日	0	否	否
十二万吨钢结构和新型建材生产基地	否		100,000,000	10,128,184	101,170,706.76	101.2%	2013年12月31日	-1,476,568.4	否	否
超募资金投向小计	--		137,609,880.1	10,128,184	138,780,127.86	--	--	-1,476,568.4	--	--
合计	--	517,725,750	655,335,630.1	66,147,076.34	376,457,470.34	--	--	-4,281,298.67	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	宏观经济环境变化以及市场竞争日趋激烈造成未达到预期收益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、2011年10月21日，经公司2011年第二次临时股东大会会议决议，使用超募资金10,000.00万元在武汉阳逻经济开发区设立全资子公司并作为“光正（武汉）年产十二万吨钢结构加工基地项目”的投资主体。公司已于2011年9月21日设立了“光正钢机有限责任公司”。“光正（武汉）年产十二万吨钢结构加工基地项目”目前尚未全部建成。2、2012年1月3日，经公司2012年第一次临时股东大会决议，使用超募资金3,760.99万元投资建设“年产十八万吨钢结构加工基地”项目。目前该项目正在建设中。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用 无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用 无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2011年1月19日，第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，截至2010年12月25日，公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为46,306,736.20元。立信会计师事务所有限公司出具了信会师报字（2011）第10101号《关于光正钢结构股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》；保荐机构中国民族证券有限责任公司及保荐代表人张昱、孔庆龙同意公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项。2013年5月14日召开第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于光正钢结构股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（信会师报字[2013]第113122号）截止2013年4月30日，公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为45,508,594.08元；广州证券有限责任公司及保荐代表人张昱、陈代千分别发表了明确同意意见公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用 无									

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2013 年上半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2013 年 08 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-08-21/62429366.PDF?www.cninfo.com.cn

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
阿图什庆源管道运输有限责任公司	参股公司	天然气管道运输业	天然气管道运输及产品开发、热力生产及供应、危险货物运输（2 类 1 项）	150000000	439,938,805.85	159,952,477.03	51,083,147.64	5,218,899.81	5,551,883.51
光正重工有限公司	子公司	制造业	钢结构及其产品制造、设计、安装，进出口业务	100000000	109,031,907.70	96,067,209.52	3,605,327.24	-754,342.97	-754,342.97
光正钢机有限责任公司	子公司	制造业	钢结构及其产品制造、安装，机械加工	100000000	149,210,437.09	98,949,067.61	19,472,284.48	-1,577,244.58	-1,476,568.40

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
------	--------	----------	----------------	------	--------

浙江嘉兴年产 6 万吨钢结构项目	36,000	1,396.3	3,187.12	8.85%	0
合计	36,000	1,396.3	3,187.12	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2013 年 1-9 月净利润亏损（万元）	-500	至	0
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	1,612.91		
业绩变动的的原因说明	2013 年公司银行融资力度加大财务费用大幅度增加、管理费用以及固定资产折旧增加导致净利润较上期减少。		

七、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
2013 年 03 月 19 日	阿图什市庆源管道运输有限责任公司	实地调研	机构	华夏基金，财通证券、华安基金、华商基金、中海基金、中信证券及宏源证券。	公司基本情况介绍、公司 2011 年度报告、光正钢构投资庆源管输合作框架协议、股权转让协议。
2013 年 05 月 16 日	公司会议室	实地调研	机构	财通基金管理有限公司、国投瑞银基金管理有限公司、富国基金管理有限公司、中国平安养老保险股份有限公司、嘉实基金管理有限公司、中银国际证券、长城证券	公司基本情况介绍、公司 2012 年度报告、公司未来战略调整。
2013 年 05 月 27 日	公司会议室	实地调研	机构	东方证券股份有限公司	庆源管道运输有限责任公司天然气业务状况。
2013 年 06 月 09 日	公司会议室	实地调研	机构	国金证券股份有限公司、太平资产管理有限公司	关于公司收购庆源管输进展情况以及后续在南疆的发展规划、公司一季度经营情况、公司在天然气业务方面的发展战略。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件要求不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，并得到有效执行。

公司严格依据证监会、深交所等监管部门的法律法规，按照《公司章程》的规定和要求，设立董事会、监事会、股东大会，维护中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利。

1、公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，占全体董事的三分之一，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。董事会全体董事能够依据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》等要求勤勉尽责的开展工作，按时出席董事会和股东大会，积极参加相关知识培训，熟悉有关法律法规，认真履行董事职责。注重维护公司和全体股东的利益。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会。充分发挥专业优势，利用各自的专长在重大事项方面提出科学合理建议，加强了董事会集体决策的民主性、科学性、正确性，确保了公司的健康发展。

2、监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名，监事的人数及构成符合法律法规的要求。公司监事能够按照《公司监事会议事规则》规定，认真履行自己的职责，能够本着为股东负责的态度，对公司财务和公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。公司监事会按照法定程序召开定期会议和临时会议，对依法运作、财务、募集资金、资产收购、出售以及关联交易等合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

3、公司严格规范股东大会的召集、召开及表决程序，能够确保全体股东特别是中小股东的利益，并充分行使权利，享受平等地位，不存在损害中小股东利益的情形。报告期内公司共召开两次股东大会，均经律师现场见证并对其合法性出具了法律意见书，各次会议均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定。股东大会会议记录由与会董事签名，记录人员妥善保存于公司证券投资部。公司不存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情形，公司也未为股东及其关联方提供担保。

公司依法履行信息披露义务；建立了重大信息的内部管理体系与机制；明确了股东大会、董事会、监事会和经理层在决策、执行、监督等方面的职责权限、程序以及应履行的义务，形成了权力机构、决策机构、经营机构和监督机构科学分工，各司其责，有效制衡的治理结构。公司董事会秘书负责公司信息披露工作和投资者关系管理工作。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，及时、准确、真实、完整、公平地披露信息。《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保所有股东有公平的机会获得信息。

截止报告期末，公司治理状况符合公司已建立的现有制度以及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
孙焯	33.3%	5,471.25	已完成工商变更	有利于公司进一步开拓和扩大公司在新疆天然气市场的业务规模,为公司提供新的盈利增长点	产生投资收益 1,850,442.77元	-31.04%	否		2013年02月27日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-02-27/62156413.PDF

五、重大合同及其履行情况

1、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
光正钢结构股份有限公司	新疆天业(集团)有限公司	2013年05月21日	3,000				投标	3,000	否		正在执行
光正钢结构股份有限公司	新疆阿勒泰金昊铁业有限公司	2013年02月02日	3,768				投标	3,768	否		正在执行
光正钢结构股份有限公司	伊泰新疆能源有限公司	2013年03月26日	3,845.06				投标	3,845.06	否		正在执行

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东避免同业竞争的承诺	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公司构成竞争的业务及活动或拥有与公司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06月30日	长期	正在履行
	实际控制人避免同业竞争的承诺： 公司实际控制人周永麟先生承诺	“作为本公司的实际控制人，本人目前未从事与公司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；将来也不从事与公司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。”	2009年06月30日	长期	正在履行
	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	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06月30日	三年	正在履行
	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。	2009年06月30日	三年	正在履行
	平安大华基金管理有限公司	平安大华基金公司-平安银行-平安信托平安财富创赢一期 27 号集合资金信托承诺	2013年04月24日	十二个月内	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	99,532,082	45.89%	48,000,000	29,506,416	103,272,457	-10,358,753	170,420,120	269,952,202	53.46%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	94,078,128	43.37%	48,000,000	28,415,625	99,454,689	0	175,870,314	269,948,442	53.63%
其中：境内法人持股	89,198,328	41.12%	48,000,000	27,439,665	96,038,829	0	171,478,494	260,676,822	51.79%
境内自然人持股	4,879,800	2.25%	0	975,960	3,415,860	0	9,271,620	9,271,620	1.84%
4、外资持股	5,451,960	2.51%	0	1,090,392	3,816,372	-10,358,724	-5,451,960	0	0%
其中：境外法人持股	5,451,960	2.51%	0	1,090,392	3,816,372	-10,358,724	-5,451,960	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	1,994	0%	0	399	1,396	-29	1,766	3,760	0%
二、无限售条件股份	117,379,918	54.11%	0	23,475,984	82,165,943	10,358,753	116,000,680	233,380,598	46.37%
1、人民币普通股	117,379,918	54.11%	0	23,475,984	82,165,943	10,358,753	116,000,680	233,380,598	46.37%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	216,912,000	100%	48,000,000	52,982,400	185,438,400	0	286,420,800	503,332,800	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证监会核准，公司于2013年4月实施了非公开发行股票方案。本次非公开发行向5名认购对象发行了人民币普通股4,800万股，已于2013年4月22日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股权预登记手续，上市日期为2013年4月25日，公司总股本由本次非公开发行前216,912,000股增加到264,912,000股。

2013年5月16日公司2012年度股东大会审议通过《2012年度利润分配及公积金转增股本的议案》，同意以公司原有总股本264,912,000股为基数，向全体股东每10股送红股2股，派0.25元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、新股限售股的个人和证券投资基金每10股派0.025元；持有非股改、非新股限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派0.1375元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款^a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，以资本公积向全体股东每10股转增7股。分红后总股本增至503,332,800股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

本次非公开发行申请于2012年5月9日由中国证监会受理，并于2012年12月14日获得中国证监会发行审核委员会审核通过。2013年1月16日，中国证监会核发《关于核准光正钢结构股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]40号），核准公司非公开发行新股不超过4,800万股。

2012年年度权益分派方案已获2013年4月24日召开的第二届董事会第二十一次会议及2013年5月16日召开的公司2012年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2013年4月19日，公司完成本次非公开发行，公司总股本由本次非公开发行前216,912,000股增加到264,912,000股。

2013年05月28日，公司实施了2012年度利润分配及资本公积转增股本方案。方案实施后，公司总股本由264,912,000股增加至503,332,800股。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		20,367						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
光正投资有限公司	境内非国有法人	31.81%	160,093,848	75,833,928	160,093,848	0	冻结	133,000,000

平安大华基金公司—平安银行—平安信托平安财富创赢一期 27 号集合资金信托	境内非国有法人	7.21%	36,290,000	36,290,000	36,290,000	0		
宏源期货有限公司	境内非国有法人	3.62%	18,240,000	18,240,000	18,240,000	0		
全国社保基金一一零组合	境内非国有法人	2.55%	12,856,029	12,856,029	0	12,856,029		
KING JOIN GROUP LIMITED	境外法人	2.4%	12,085,178	5,724,558	0	12,085,178		
中国建设银行—华夏兴华混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.67%	8,399,676	8,399,676	0	8,399,676		
中国建设银行—华夏盛世精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.51%	7,599,802	7,599,802	0	7,599,802		
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.4%	7,030,000	7,030,000	7,030,000	0		
深圳市航嘉源投资管理有限公司	境内非国有法人	1.39%	6,973,016	3,350,376	0	6,973,016		
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金 (LOF)	境内非国有法人	1.36%	6,822,688	6,822,688	0	6,822,688		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	平安大华基金公司—平安银行—平安信托平安财富创赢一期 27 号集合资金信托、宏源期货有限公司、中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金, 通过 2013 年 4 月 22 日非公开发行新增 48,000,000 股人民币普通股后到帐后进入前十名。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人周永麟除出资控股光正投资有限公司, 并通过光正投资有限公司间接控制公司之外, 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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
全国社保基金一一零组合		12,856,029	人民币普通股	12,856,029				
KING JOIN GROUP LIMITED		12,085,178	人民币普通股	12,085,178				

中国建设银行—华夏兴华混合型证券投资基金	8,399,676	人民币普通股	8,399,676
中国建设银行—华夏盛世精选股票型证券投资基金	7,599,802	人民币普通股	7,599,802
深圳市航嘉源投资管理有限公司	6,973,016	人民币普通股	6,973,016
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	6,822,688	人民币普通股	6,822,688
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	4,872,920	人民币普通股	4,872,920
乌鲁木齐绿保能新型建材有限公司	4,370,000	人民币普通股	4,370,000
中国银行—易方达平稳增长证券投资基金	4,250,000	人民币普通股	4,250,000
中国银行—招商先锋证券投资基金	3,703,499	人民币普通股	3,703,499
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人周永麟除出资控股光正投资有限公司，并通过光正投资有限公司间接控制公司之外，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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘兴才	监事	离职	2013年02月06日	个人工作变动原因
崔哲	监事	被选举	2013年02月06日	更换监事
张春亮	高级管理人员	聘任	2013年04月24日	工作调整

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：光正钢结构股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	447,310,727.77	168,767,291.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	3,800,000.00	29,200,000.00
应收账款	247,770,202.53	191,532,555.25
预付款项	36,315,069.71	13,934,466.48
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	43,232,678.68	11,098,271.04
买入返售金融资产		
存货	141,090,150.26	92,388,941.99
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	919,518,828.95	506,921,526.09

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	18,988,764.92	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	120,562,942.77	
投资性房地产	5,151,659.34	5,303,178.72
固定资产	207,744,137.98	210,965,361.36
在建工程	115,868,078.41	75,857,484.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	144,867,874.61	130,306,952.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,533,275.00	
递延所得税资产	5,054,663.92	3,741,799.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	623,771,396.95	426,174,776.45
资产总计	1,543,290,225.90	933,096,302.54
流动负债：		
短期借款	140,000,000.00	150,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	109,896,466.49	44,654,667.60
应付账款	136,080,567.91	107,757,263.09
预收款项	21,032,156.53	17,387,723.90
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,622,923.71	2,953,041.97
应交税费	6,601,080.84	7,572,661.19

应付利息	5,605,000.01	
应付股利		
其他应付款	32,293,353.31	26,629,045.59
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	455,131,548.80	356,954,403.34
非流动负债：		
长期借款	42,500,000.00	45,000,000.00
应付债券	190,000,000.00	
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	17,797,627.00	18,373,927.00
非流动负债合计	250,297,627.00	63,373,927.00
负债合计	705,429,175.80	420,328,330.34
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	503,332,800.00	216,912,000.00
资本公积	296,859,700.68	193,057,335.76
减：库存股		
专项储备	7,076,538.45	6,640,781.79
盈余公积	11,377,056.28	11,377,056.28
一般风险准备		
未分配利润	19,214,954.69	84,780,798.37
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	837,861,050.10	512,767,972.20
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	837,861,050.10	512,767,972.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,543,290,225.90	933,096,302.54

法定代表人：周永麟

主管会计工作负责人：李俊英

会计机构负责人：苏天峰

2、母公司资产负债表

编制单位：光正钢结构股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	442,556,519.43	142,944,766.61
交易性金融资产		
应收票据	3,100,000.00	20,700,000.00
应收账款	245,039,400.88	191,510,160.90
预付款项	20,808,303.51	9,428,676.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	47,789,781.14	8,258,530.31
存货	125,028,850.68	89,056,129.09
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	884,322,855.64	461,898,263.22
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	395,562,942.77	205,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	152,459,709.49	158,571,092.34
在建工程	66,026,727.13	46,016,035.30
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	61,932,983.64	62,646,914.74
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	5,533,275.00	
递延所得税资产	5,127,108.18	3,758,676.25
其他非流动资产		
非流动资产合计	686,642,746.21	475,992,718.63
资产总计	1,570,965,601.85	937,890,981.85
流动负债：		
短期借款	140,000,000.00	150,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	102,976,466.49	40,059,667.60
应付账款	109,457,916.16	87,804,043.52
预收款项	17,289,960.63	16,469,790.63
应付职工薪酬	2,886,578.51	2,823,420.20
应交税费	7,458,098.14	7,171,992.86
应付利息	5,605,000.01	
应付股利		
其他应付款	103,715,962.90	66,941,612.35
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	489,389,982.84	371,270,527.16
非流动负债：		
长期借款	42,500,000.00	45,000,000.00
应付债券	190,000,000.00	
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	7,501,850.00	8,078,150.00
非流动负债合计	240,001,850.00	53,078,150.00
负债合计	729,391,832.84	424,348,677.16
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	503,332,800.00	216,912,000.00
资本公积	297,870,935.76	193,057,335.76
减：库存股		
专项储备	7,076,538.45	6,640,781.79

盈余公积	11,377,056.28	11,377,056.28
一般风险准备		
未分配利润	21,916,438.52	85,555,130.86
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	841,573,769.01	513,542,304.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,570,965,601.85	937,890,981.85

法定代表人：周永麟

主管会计工作负责人：李俊英

会计机构负责人：苏天峰

3、合并利润表

编制单位：光正钢结构股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	204,139,946.73	203,304,849.19
其中：营业收入	204,139,946.73	203,304,849.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	215,307,294.55	192,419,380.71
其中：营业成本	174,659,338.16	173,699,361.70
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,823,527.51	836,889.25
销售费用	1,851,900.78	1,783,154.77
管理费用	15,594,122.35	11,972,872.34
财务费用	12,242,733.28	1,397,650.41
资产减值损失	9,135,672.47	2,729,452.24
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）	1,850,442.77	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,850,442.77	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-9,316,905.05	10,885,468.48
加：营业外收入	1,981,576.96	959,438.30
减：营业外支出	108,990.61	115,205.67
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-7,444,318.70	11,729,701.11
减：所得税费用	-1,483,674.99	1,701,779.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,960,643.71	10,027,921.58
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-5,960,643.71	10,027,921.58
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.01	0.02
（二）稀释每股收益	-0.01	0.02
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-5,960,643.71	10,027,921.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	-5,960,643.71	10,027,921.58
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：周永麟

主管会计工作负责人：李俊英

会计机构负责人：苏天峰

4、母公司利润表

编制单位：光正钢结构股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	196,234,495.07	202,408,144.49
减：营业成本	167,975,733.45	172,929,131.27

营业税金及附加	1,808,627.37	825,099.83
销售费用	1,611,686.94	1,760,992.77
管理费用	12,618,625.18	10,754,914.43
财务费用	12,299,838.90	2,407,814.10
资产减值损失	9,115,071.36	2,729,106.08
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,850,442.77	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,850,442.77	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-7,344,645.36	11,001,086.01
加：营业外收入	1,871,169.96	959,438.30
减：营业外支出	108,990.61	115,205.67
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-5,582,466.01	11,845,318.64
减：所得税费用	-1,548,973.64	1,701,370.63
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-4,033,492.37	10,143,948.01
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-4,033,492.37	10,143,948.01

法定代表人：周永麟

主管会计工作负责人：李俊英

会计机构负责人：苏天峰

5、合并现金流量表

编制单位：光正钢结构股份有限公司

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	134,703,819.47	122,359,903.80
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,162,902.49	16,706,490.31
经营活动现金流入小计	145,866,721.96	139,066,394.11
购买商品、接受劳务支付的现金	112,555,962.91	110,198,811.75
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	12,478,168.53	7,730,971.30
支付的各项税费	6,920,532.43	7,555,427.23
支付其他与经营活动有关的现金	15,837,666.08	20,644,199.75
经营活动现金流出小计	147,792,329.95	146,129,410.03
经营活动产生的现金流量净额	-1,925,607.99	-7,063,015.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,501,349.47	111,944,449.63

投资支付的现金	148,712,500.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	216,213,849.47	111,944,449.63
投资活动产生的现金流量净额	-216,213,849.47	-111,944,449.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	340,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	120,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金	188,860,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	648,860,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	132,500,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,589,176.10	5,531,507.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	8,087,930.00	
筹资活动现金流出小计	152,177,106.10	25,531,507.51
筹资活动产生的现金流量净额	496,682,893.90	44,468,492.49
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	278,543,436.44	-74,538,973.06
加：期初现金及现金等价物余额	168,767,291.33	211,978,235.13
六、期末现金及现金等价物余额	447,310,727.77	137,439,262.07

法定代表人：周永麟

主管会计工作负责人：李俊英

会计机构负责人：苏天峰

6、母公司现金流量表

编制单位：光正钢结构股份有限公司

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	112,745,542.47	121,351,648.80
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	65,748,699.46	87,244,841.80
经营活动现金流入小计	178,494,241.93	208,596,490.60
购买商品、接受劳务支付的现金	107,685,796.67	108,677,203.79
支付给职工以及为职工支付的现金	9,101,028.05	7,280,080.36
支付的各项税费	6,163,126.59	7,516,818.56
支付其他与经营活动有关的现金	42,432,387.93	14,101,062.90
经营活动现金流出小计	165,382,339.24	137,575,165.61
经营活动产生的现金流量净额	13,111,902.69	71,021,324.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,470,543.77	53,874,792.67
投资支付的现金	198,712,500.00	100,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	210,183,043.77	153,874,792.67
投资活动产生的现金流量净额	-210,183,043.77	-153,874,792.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	340,000,000.00	
取得借款收到的现金	120,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金	188,860,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	648,860,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	132,500,000.00	20,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,589,176.10	5,531,507.51
支付其他与筹资活动有关的现金	8,087,930.00	
筹资活动现金流出小计	152,177,106.10	25,531,507.51
筹资活动产生的现金流量净额	496,682,893.90	44,468,492.49
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	299,611,752.82	-38,384,975.19
加：期初现金及现金等价物余额	142,944,766.61	145,759,562.66
六、期末现金及现金等价物余额	442,556,519.43	107,374,587.47

法定代表人：周永麟

主管会计工作负责人：李俊英

会计机构负责人：苏天峰

7、合并所有者权益变动表

编制单位：光正钢结构股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	216,912,000.00	193,057,335.76		6,640,781.79	11,377,056.28		84,780,798.37		512,767,972.20	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	216,912,000.00	193,057,335.76		6,640,781.79	11,377,056.28		84,780,798.37		512,767,972.20	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	286,420,800.00	103,802,364.92		435,756.66			-65,565,843.68		325,093,077.90	
(一) 净利润							-5,960,643.71		-5,960,643.71	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-5,960,643.71		-5,960,643.71	
(三) 所有者投入和减少资本	48,000,000.00	290,252,364.92							338,252,364.92	

	000.00	000.00								0.00
1. 所有者投入资本	48,000,000.00	290,252,000.00								338,252,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	52,982,400.00						-59,605,199.97			-6,622,799.97
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	52,982,400.00						-59,605,199.97			-6,622,799.97
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	185,438,400.00	-185,438,400.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	185,438,400.00	-185,438,400.00								
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				435,756.66						435,756.66
1. 本期提取				1,102,639.29						1,102,639.29
2. 本期使用				666,882.63						666,882.63
(七) 其他		-1,011,235.08								-1,011,235.08
四、本期期末余额	503,332,800.00	296,859,700.68		7,076,538.45	11,377,056.28		19,214,954.69			837,861,050.10

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		

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：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
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、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	36,152,000.00	-36,152,000.00	0.00	-904,369.87	2,840,015.70	0.00	21,419,899.64		23,355,545.47
（一）净利润							27,875,115.34		27,875,115.34
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							27,875,115.34		27,875,115.34
（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					2,840,015.70		-6,455,215.70		-3,615,200.00
1. 提取盈余公积					2,840,015.70		-2,840,015.70		
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				-904,369.87						-904,369.87
1. 本期提取				921,099.73						921,099.73
2. 本期使用				1,825,469.60						1,825,469.60
(七) 其他										
四、本期期末余额	216,912,000.00	193,057,335.76		6,640,781.79	11,377,056.28		84,780,798.37			512,767,972.20

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：苏天峰

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：光正钢结构股份有限公司

本期金额

单位：元

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	216,912,000.00	193,057,335.76		6,640,781.79	11,377,056.28		85,555,130.86	513,542,304.69
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	216,912,000.00	193,057,335.76		6,640,781.79	11,377,056.28		85,555,130.86	513,542,304.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	286,420,800.00	104,813,600.00		435,756.66			-63,638,692.34	328,031,464.32
（一）净利润							-4,033,492.37	-4,033,492.37
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-4,033,492.37	-4,033,492.37
（三）所有者投入和减少资本	48,000,000.00	290,252,000.00						338,252,000.00
1. 所有者投入资本	48,000,000.00	290,252,000.00						338,252,000.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	52,982,400.00						-59,605,199.97	-6,622,799.97
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	52,982,400.00						-59,605,199.97	-6,622,799.97
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	185,438,400.00	-185,438,400.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	185,438,400.00	-185,438,400.00						
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				435,756.66				435,756.66
1. 本期提取				1,102,639.29				1,102,639.29
2. 本期使用				666,882.63				666,882.63
(七) 其他								
四、本期期末余额	503,332,800.00	297,870,935.76		7,076,538.45	11,377,056.28		21,916,438.52	841,573,769.01

上年金额

单位：元

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	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、本期增减变动金额(减少以	36,152,000	-36,152,000		-904,369.8	2,840,015.		21,944,941	23,880,587

“-”号填列)	.00	0.00		7	70		.37	.20
(一) 净利润							28,400,157.07	28,400,157.07
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							28,400,157.07	28,400,157.07
(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					2,840,015.70		-6,455,215.70	-3,615,200.00
1. 提取盈余公积					2,840,015.70		-2,840,015.70	
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				-904,369.87				-904,369.87
1. 本期提取				921,099.73				921,099.73
2. 本期使用				1,825,469.60				1,825,469.60
(七) 其他								
四、本期期末余额	216,912,000.00	193,057,335.76		6,640,781.79	11,377,056.28		85,555,130.86	513,542,304.69

法定代表人：周永麟

主管会计工作负责人：李俊英

会计机构负责人：苏天峰

三、公司基本情况

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

2013年1月16日，中国证监会核发《关于核准光正钢结构股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]40号），核准公司非公开发行新股不超过4,800万股；2013年4月19日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2013]第112482号《验资报告》，截至2013年4月19日止，光正钢构本次非公开发行募集资金总额人民币360,000,000.00元，扣除发行费用22,274,250.00元后，筹集资金净额为人民币337,725,750.00元，其中计入股本人民币48,000,000.00元，计入资本公积人民币312,000,000.00元。

公司于2013年5月16日召开2012年度股东大会，通过《关于〈2012年度利润分配及公积金转增股本的预案〉的议案》，以2012年度年末股份总数216,912,000股及新增股份数48,000,000股，合计264,912,000.00股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增7股、以未分配利润每10股派送2股股票股利，转增、派送后股本金额为50,333.28万元。新增股本经立信会计师事务所有限公司于2013年7月28日出具信会师报字（2013）第113678号验资报告验证。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

bch 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。

2、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。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、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。

8、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

bch 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。

9、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）减值测试方法、减值准备计提方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的, 说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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的应收款项

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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(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

11、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

计价方法：加权平均法

- 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

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(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。

13、投资性房地产

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。

14、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) 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。

(3) 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提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-20 年	5%	4.75%-19.00%
机器设备	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
电子设备	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
运输设备	5 年	5%	19.00%

(4) 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。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

17、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
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

(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）内部研究开发项目支出的核算

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。

18、长期待摊费用

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。

19、附回购条件的资产转让

无

20、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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）确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时,确定合同完工进度的依据和方法

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表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。

21、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) 会计处理方法

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。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。不确认递延所得税资产的特殊情况包括：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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

无

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

无

24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

无

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

无

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
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%
城市维护建设税	营业税、增值税	3%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

子公司均按25%缴纳企业所得税。

2、税收优惠及批文

根据2012年12月3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。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 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	25,000, 000.00	实业投 资（除 股权投 资和股 权投资 管理）， 投资咨 询，企 业管 理。	25,000, 000.00		100%	100%	是			
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	销售	100,000 ,000.00	钢结构 及其产 品制 造、安 装，机	100,000 ,000.00		100%	100%	是			

		岗村			机械加工。								
光正重工有限公司	全资子公司	嘉兴市	销售	100,000,000.00	钢结构及其产品生产设计、安装, 建筑工程、消防工程、钢结构工程、土建与基础工程, 工程招标服务, 进出口业务。	100,000,000.00		100%	100%	是			
光正能源有限公司	全资子公司	乌鲁木齐市经济技术开发区上海路105号	投资	50,000,000.00	液化天然气、石油、煤炭、煤化工、清洁燃料汽车应用、加注站建等项目投资; 燃气管网工程的投资; 燃气应用技术的研究开发; 经营进出口业务。	50,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

本年新增1家全资子公司光正能源有限公司，系公司以货币方式出资5,000万元设立的全资子公司。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
无													

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所

													所有者权益中所享有份额后的余额
无													

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
无		

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本年新增1家全资子公司光正能源有限公司，系由公司以货币方式出资5,000万元设立的全资子公司。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位1家，原因为

本年新增1家全资子公司光正能源有限公司，系由公司以货币方式出资5,000万元设立的全资子公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

无

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
光正能源有限公司	49,987,071.14	-12,928.86

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
无		

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

本年新增1家全资子公司光正能源有限公司，系由公司以货币方式出资5,000万元设立的全资子公司。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
无					

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
无		

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
无		

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
无			

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
无				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
无				

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	15,071.57	--	--	20,515.17
人民币	--	--	15,071.57	--	--	20,515.17
银行存款：	--	--	405,352,423.59	--	--	155,396,934.75
人民币	--	--	405,352,423.59	--	--	155,396,934.75
其他货币资金：	--	--	41,943,232.61	--	--	13,349,841.41
人民币	--	--	41,943,232.61	--	--	13,349,841.41
合计	--	--	447,310,727.77	--	--	168,767,291.33

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

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	38,855,931.58	12,984,842.38
保函保证金	3,087,301.03	364,999.03
合 计	41,943,232.61	13,349,841.41

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
无		

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,800,000.00	13,200,000.00
商业承兑汇票		16,000,000.00
合计	3,800,000.00	29,200,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

(3) 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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
新疆圣雄能源股份有限公司	2012年12月27日	2013年06月27日	1,000,000.00	
新疆圣雄能源股份有限公司	2012年12月27日	2013年06月27日	1,000,000.00	
新疆圣雄能源股份有限公司	2012年12月27日	2013年06月27日	1,000,000.00	
新疆圣雄能源股份有限公司	2012年12月27日	2013年06月27日	2,000,000.00	
新疆圣雄能源股份有限公司	2012年12月27日	2013年06月27日	1,000,000.00	
新疆圣雄能源股份有限公司	2012年12月27日	2013年06月27日	1,000,000.00	
新疆圣雄能源股份有限公司	2012年12月27日	2013年06月27日	2,000,000.00	

新疆圣雄能源股份有限公司	2012 年 12 月 27 日	2013 年 06 月 27 日	2,000,000.00	
新疆圣雄能源股份有限公司	2012 年 12 月 27 日	2013 年 06 月 27 日	2,000,000.00	
新疆圣雄能源股份有限公司	2012 年 12 月 27 日	2013 年 06 月 27 日	2,000,000.00	
新疆圣雄能源股份有限公司	2012 年 12 月 17 日	2013 年 05 月 17 日	1,000,000.00	
新疆圣雄能源股份有限公司	2012 年 12 月 27 日	2013 年 06 月 27 日	500,000.00	
新疆圣雄能源股份有限公司	2012 年 12 月 27 日	2013 年 06 月 27 日	2,000,000.00	
合计	--	--	18,500,000.00	--

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
新疆天业集团有限公司	2013 年 05 月 13 日	2013 年 11 月 13 日	4,000,000.00	
新疆中钢物资有限公司	2013 年 05 月 16 日	2013 年 11 月 16 日	2,150,000.00	
新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司	2013 年 01 月 16 日	2013 年 07 月 16 日	2,000,000.00	
新疆天业集团有限公司	2013 年 01 月 17 日	2013 年 07 月 15 日	2,000,000.00	
上海锅炉厂有限公司	2013 年 04 月 24 日	2013 年 10 月 23 日	2,000,000.00	
合计	--	--	12,150,000.00	--

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

4、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
无				

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
无		

(3) 应收利息的说明

无

5、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	277,055,998.21	100%	29,285,795.68	10.57%	213,993,115.43	100%	22,460,560.18	10.5%
组合小计	277,055,998.21	100%	29,285,795.68	10.57%	213,993,115.43	100%	22,460,560.18	10.5%
合计	277,055,998.21	--	29,285,795.68	--	213,993,115.43	--	22,460,560.18	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	比例(%)	账面余额		坏账准备	比例(%)
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	196,449,462.32	70.91%	9,822,473.11		160,437,249.08	74.97%	8,021,862.45	

1至2年	58,263,952.11	21.03%	8,739,592.81	34,872,794.12	16.3%	5,230,919.11
2至3年	12,334,750.31	4.45%	3,700,425.09	10,633,755.16	4.97%	3,190,126.55
3年以上	10,007,833.47	3.61%	7,023,304.66	8,049,317.07	3.76%	6,017,652.07
3至4年	5,331,837.24	1.92%	2,665,918.62	3,391,196.39	1.58%	1,695,598.20
4至5年	1,593,050.97	0.58%	1,274,440.78	1,680,334.07	0.79%	1,344,267.26
5年以上	3,082,945.26	1.11%	3,082,945.26	2,977,786.61	1.39%	2,977,786.61
合计	277,055,998.21	--	29,285,795.68	213,993,115.43	--	22,460,560.18

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

应收账款核销说明

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
新疆天业集团有限公司	客户	31,453,423.37	1 年以内	11.35%
新特能源股份有限公司	客户	24,972,193.19	1 年以内 11766465.82 元、1-2 年 13205727.37 元	9.01%
新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司	客户	21,850,942.62	1 年以内	7.89%
新疆众和股份有限公司	客户	20,939,792.07	1 年以内 8578920.56 元、1-2 年 12360871.51 元	7.56%
天能化工有限公司	客户	15,323,074.78	1 年以内 7140502.11 元、1-2 年 8182572.67 元	5.53%
合计	--	114,539,426.03	--	41.34%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
无			

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
无	

负债：	
无	

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	48,202,987.12	100%	4,970,308.44	10.31%	13,758,142.51	100%	2,659,871.47	19.33%
组合小计	48,202,987.12	100%	4,970,308.44	10.31%	13,758,142.51	100%	2,659,871.47	19.33%
合计	48,202,987.12	--	4,970,308.44	--	13,758,142.51	--	2,659,871.47	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：						
	39,837,676.11	82.65%	1,991,883.81	7,110,511.19	51.68%	358,515.74
1 年以内小计	39,837,676.11	82.65%	1,991,883.81	7,110,511.19	51.68%	358,515.74
1 至 2 年	3,490,294.85	7.24%	523,544.23	2,350,858.60	17.09%	343,658.26
2 至 3 年	691,837.19	1.44%	207,551.16	1,350,816.56	9.82%	405,244.97
3 年以上	4,183,178.97	8.67%	2,247,329.25	2,945,956.16	21.41%	1,552,452.50
3 至 4 年	3,697,406.42	7.67%	1,848,703.21	2,703,279.31	19.65%	1,351,639.65

4 至 5 年	435,732.55	0.9%	348,586.04	209,320.00	1.52%	167,456.00
5 年以上	50,040.00	0.1%	50,040.00	33,356.85	0.24%	33,356.85
合计	48,202,987.12	--	4,970,308.44	13,758,142.51	--	2,659,871.47

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
新疆圣雄能源股份有限公司	无	18,500,000.00	1 年以内	38.38%
阿图什庆源管道运输有限责任公司	无	10,000,000.00	1 年以内	20.75%
嘉兴市财政局港区分局	无	3,110,000.00	1 年以内	6.45%
农八师石河子市劳动监察支队	无	2,230,840.00	1-2 年 218,000.00 元、3-4 年 2,012,840.00 元	4.63%
乌鲁木齐经济技术开发区劳动保障监察大队	无	1,895,304.04	1 年以内 781,051.48 元、1-2 年 460,751.88 元、2-3 年 105,500.68 元、3-4 年 548,000.00 元	3.93%
合计	--	35,736,144.04	--	74.14%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
无			

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
无	
负债：	

无	
---	--

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	34,982,972.23	96.33%	12,792,087.52	91.8%
1 至 2 年	875,403.12	2.41%	1,001,526.66	7.19%
2 至 3 年	456,694.36	1.26%	140,852.30	1.01%
合计	36,315,069.71	--	13,934,466.48	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
新疆八一钢铁股份有限公司	无	4,006,605.42	1 年以内	尚未供货
无锡华联精工机械有限公司	无	3,578,309.87	1 年以内	尚未供货
河南省永威起重机有限公司	无	3,189,300.00	1 年以内	尚未供货
上海总兴实业有限公司	无	2,626,084.75	1 年以内	尚未供货
嘉兴市港区洪安工程队	无	1,530,590.43	1 年以内	预付基建款
合计	--	14,930,890.47	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(4) 预付款项的说明

无

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	59,965,098.14		59,965,098.14	32,434,361.70		32,434,361.70
在产品	34,039,901.51		34,039,901.51	26,075,305.18		26,075,305.18
库存商品	46,737,676.70		46,737,676.70	33,599,198.02		33,599,198.02
周转材料	325,309.36		325,309.36	280,077.09		280,077.09
工程施工	22,164.55		22,164.55			
合计	141,090,150.26		141,090,150.26	92,388,941.99		92,388,941.99

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）

存货的说明

无

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
无		

其他流动资产说明

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	18,988,764.92	
合计	18,988,764.92	

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

无

11、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额

持有至到期投资的说明

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

无

12、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数

13、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
无							
二、联营企业							
阿图什庆源管道运输有限责任公司	33.3%	33.3%	439,938,805.85	279,986,328.82	159,952,477.03	51,083,147.64	5,551,883.51

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

无

14、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海冠顶投资有限公司	成本法	25,000,000.00	5,000,000.00	20,000,000.00	25,000,000.00	100%	100%				
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%	100%				
光正重工有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100%	100%				
阿图什庆源管道运输有限责任公司	权益法	54,712,500.00		56,562,942.77	56,562,942.77	33.3%	33.3%				
光正能源有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	100%	100%				

新疆天山农村商业银行股份有限公司	成本法	64,000,000.00		64,000,000.00	64,000,000.00	3.55%	3.55%				
合计	--	393,712,500.00	205,000,000.00	190,562,942.77	395,562,942.77	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
无		

长期股权投资的说明

无

15、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、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
二、累计折旧和累计摊销合计	757,596.91	151,519.38		909,116.29
1.房屋、建筑物	757,596.91	151,519.38		909,116.29
三、投资性房地产账面净值合计	5,303,178.72	-151,519.38		5,151,659.34
1.房屋、建筑物	5,303,178.72	-151,519.38		5,151,659.34
五、投资性房地产账面价值合计	5,303,178.72	-151,519.38		5,151,659.34
1.房屋、建筑物	5,303,178.72	-151,519.38		5,151,659.34

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	151,519.38
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产 或存货转入	公允价值变 动损益	处置	转为自用房 地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

无

16、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	244,154,239.07	4,993,072.97		1,333,400.00	247,813,912.04
其中：房屋及建筑物	170,939,474.17	0.00		0.00	170,939,474.17
机器设备	58,649,568.43	4,190,531.38		0.00	62,840,099.81
运输工具	7,259,391.00	342,055.00		1,333,400.00	6,268,046.00
电子设备	7,305,805.47	460,486.59		0.00	7,766,292.06
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	33,188,877.71		8,101,452.57	1,220,556.22	40,069,774.06
其中：房屋及建筑物	13,461,778.50		4,081,449.21		17,543,227.71
机器设备	14,900,928.25		2,589,694.22		17,490,622.47
运输工具	2,358,482.00		626,980.64	1,220,556.22	1,764,906.42
电子设备	2,467,688.96		803,328.50		3,271,017.46
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	210,965,361.36		--		207,744,137.98
其中：房屋及建筑物	157,477,695.67		--		153,396,246.46
机器设备	43,748,640.18		--		45,349,477.34
运输工具	4,900,909.00		--		4,503,139.58
电子设备	4,838,116.51		--		4,495,274.60
电子设备			--		
五、固定资产账面价值合计	210,965,361.36		--		207,744,137.98
其中：房屋及建筑物	157,477,695.67		--		153,396,246.46
机器设备	43,748,640.18		--		45,349,477.34

运输工具	4,900,909.00	--	4,503,139.58
电子设备	4,838,116.51	--	4,495,274.60

本期折旧额 8,101,452.57 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,608,693.78 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	正在办理中	2013 年 10 月
房屋及建筑物	在建工程预转固定资产，尚未办理决算	2013 年

固定资产说明

17、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	4,045,633.89		4,045,633.89	3,597,825.95		3,597,825.95
十八万吨钢结构加工基地	61,981,093.24		61,981,093.24	42,418,209.35		42,418,209.35

十二万吨钢结构和新型建材生产基地	19,578,847.47		19,578,847.47	11,933,288.05		11,933,288.05
年产 6 万吨高端钢结构产品项目	30,262,503.81		30,262,503.81	17,908,160.65		17,908,160.65
合计	115,868,078.41		115,868,078.41	75,857,484.00		75,857,484.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	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	期末数
七万吨钢结构加工项目	118,000,000.00	3,597,825.95	447,807.94			100%	100.00%				募集资金	4,045,633.89
年产十八万吨钢结构加工基地	640,000,000.00	42,418,209.35	19,562,883.89			9.68%	9.68%				募集资金及部分自筹	61,981,093.24
十二万吨钢结构和新型建材生产基地	426,000,000.00	11,933,288.05	7,645,559.42			19.56%	19.56%				募集资金	19,578,847.47
年产 6 万吨高端钢结构产品项目	300,000,000.00	17,908,160.65	13,963,036.94	1,608,693.78		10.62%	10.62%				自筹资金	30,262,503.81
合计	1,484,000,000.00	75,857,484.00	41,619,288.19	1,608,693.78		--	--			--	--	115,868,078.41

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
年产 7 万吨钢结构加工基地项目	100.00%	
年产十八万吨钢结构加工基地项目	9.68%	
十二万吨钢结构和新型建材生产基地	19.56%	
年产六万吨高端钢结构产品项目	10.62%	

(5) 在建工程的说明

18、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

19、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	135,661,602.52	15,975,780.76	0.00	151,637,383.28
(1) 土地使用权	134,823,074.13	15,975,780.76		150,798,854.89
(2) 商标权	8,360.00			8,360.00
(3) 专利权	12,788.00	0.00		12,788.00
(4) 软件	817,380.39	0.00		817,380.39
二、累计摊销合计	5,354,649.97	1,414,858.70		6,769,508.67
(1) 土地使用权	4,895,295.77	1,348,244.13		6,243,539.90
(2) 商标权	8,012.09	347.91		8,360.00
(3) 专利权	4,904.03	639.86		5,543.89
(4) 软件	446,438.08	65,626.80		512,064.88
三、无形资产账面净值合计	130,306,952.55	14,560,922.06	0.00	144,867,874.61
(1) 土地使用权	129,927,778.36	14,627,536.63		144,555,314.99

(2) 商标权	347.91			0.00
(3) 专利权	7,883.97			7,244.11
(4) 软件	370,942.31			305,315.51
(1) 土地使用权				
(2) 商标权				
(3) 专利权				
(4) 软件				
无形资产账面价值合计	130,306,952.55	14,560,922.06	0.00	144,867,874.61
(1) 土地使用权	129,927,778.36	14,627,536.63		144,555,314.99
(2) 商标权	347.91	0.00		0.00
(3) 专利权	7,883.97	0.00		7,244.11
(4) 软件	370,942.31			305,315.51

本期摊销额 1,414,858.70 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
无					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

20、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

21、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
发行债券信用增进服务费		6,639,930.00	1,106,655.00		5,533,275.00	
合计		6,639,930.00	1,106,655.00		5,533,275.00	--

长期待摊费用的说明

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,054,663.92	3,741,799.82
小计	5,054,663.92	3,741,799.82
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	33,697,759.46	24,945,332.13
小计	33,697,759.46	24,945,332.13

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	5,054,663.92		3,741,799.82	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

23、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	25,120,431.65	9,135,672.47	0.00	0.00	34,256,104.12
合计	25,120,431.65	9,135,672.47	0.00	0.00	34,256,104.12

资产减值明细情况的说明

24、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

无

25、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	120,000,000.00	130,000,000.00
合计	140,000,000.00	150,000,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

26、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

27、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	108,152,241.10	38,942,323.61
银行承兑汇票	1,744,225.39	5,712,343.99
合计	109,896,466.49	44,654,667.60

下一会计期间将到期的金额 109,896,466.49 元。

应付票据的说明

28、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	125,916,509.39	99,811,865.83
一年以上	10,164,058.52	7,945,397.26
合计	136,080,567.91	107,757,263.09

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注（报表日后已还款的 应予注明）
乌鲁木齐国土资源局经济技术开发 区分局	1,690,000.00	未结算	
太原市晋消阻燃公司	1,047,053.20	未结算	
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	735,422.11	未结算	
新疆通用机械有限公司	557,500.00	未结算	

29、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	20,392,161.44	16,860,739.85
一年以上	639,995.09	526,984.05
合计	21,032,156.53	17,387,723.90

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

30、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		8,532,712.20	8,018,556.89	514,155.31
二、职工福利费		1,816,794.45	1,791,078.45	25,716.00
三、社会保险费		1,636,431.08	1,672,352.52	-35,921.44
其中：医疗保险费		421,868.13	430,168.39	-8,300.26
基本养老保险费		1,028,836.06	1,051,449.56	-22,613.50
失业保险费		44,824.04	46,843.54	-2,019.50
工伤保险费		37,643.67	38,208.93	-565.26
生育保险费		103,259.18	105,682.10	-2,422.92
四、住房公积金		193,894.00	193,894.00	
六、其他	2,953,041.97	321,516.18	155,584.31	3,118,973.84
合计	2,953,041.97	12,501,347.91	11,831,466.17	3,622,923.71

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 493,126.98 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资在每月12日发放。

31、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	400,046.43	669,136.31
营业税	3,889,213.44	2,805,616.23
企业所得税	-0.01	3,457,744.27
个人所得税	1,609,118.28	15,062.71
城市维护建设税	408,029.10	270,245.29
教育费附加	172,787.91	114,318.83
河道管理费、堤防维护费	7,109.04	8,527.02
印花税	2,035.01	29,447.96
地方教育费附加	112,741.64	73,762.23
土地使用税	0.00	128,800.34
合计	6,601,080.84	7,572,661.19

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

32、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	5,605,000.01	
合计	5,605,000.01	

应付利息说明

33、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利的说明

34、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	22,093,266.25	18,029,795.80

一年以上	10,200,087.06	8,599,249.79
合计	32,293,353.31	26,629,045.59

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 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）
乌鲁木齐宇川建筑建材有限责任公司	23,174,265.41	工程分包款	
新疆亚龙国际货运代理有限公司	2,409,423.00	代收运费	
梁忠跃	1,000,000.00	保证押金	
王武炯	821,798.88	保证押金	

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

35、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

36、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
基建扶持补助(注 1)		
基础设施扶持资金(注 2)		
财政企业发展资金 (注 3)		

其他流动负债说明

37、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	42,500,000.00	45,000,000.00
合计	42,500,000.00	45,000,000.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行股份有限公司	2010年10月19日	2018年10月19日	人民币元	5.94%		42,500,000.00		45,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	42,500,000.00	--	45,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

38、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市2013年度第一期区域集优中小企业集合票据	190,000,000.00	2013年01月15日	3年	190,000,000.00	0.00	5,605,000.01	0.00	5,605,000.01	190,000,000.00

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

39、长期应付款**(1) 金额前五名长期应付款情况**

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

40、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
基建扶持补助(注 1)	6,375,600.00	6,872,400.00
基础设施扶持资金(注 2)	1,126,250.00	1,205,750.00
财政企业发展资金(注 3)	10,295,777.00	10,295,777.00
合计	17,797,627.00	18,373,927.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

bch 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暂行办法的通知”的相关规定，阳逻经济开发区管委会为支持公司项目基础设施建设，以财政企业发展资金的方式对公司进行专项扶持。该笔企业发展资金主要用于年产“12万吨钢结构和新型建材”项目的生产设备采购，不得挪作他用。公司于2011年12月16日收到武汉阳逻经济开发区财政分局拨付的企业发展资金10,307,500.00元。

41、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	216,912,000.00	48,000,000.00	52,982,399.00	185,438,403.00	-2.00	286,420,800.00	503,332,800.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

公司于2013年5月16日召开2012年度股东大会，通过《关于<2012年度利润分配及公积金转增股本的预案>的议案》，以2012年度年末股份总数216,912,000股及新增股份数48,000,000股，合计264,912,000.00股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增7股、以未分配利润每10股派送2股股票股利，转增、派送后股本金额为50,333.28万元。新增4800万股本经立信会计师事务所有限公司于2013年4月19日出具信会师报字（2013）第112482号验资报告验证，资本公积转增股本等经立信会计师事务所有限公司于2013年7月28日出具信会师报字（2013）第113678号验资报告验证。

42、库存股

库存股情况说明

43、专项储备

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[2012]16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%。

44、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	193,057,335.76	290,252,000.00	185,438,400.00	297,870,935.76
其他资本公积			1,011,235.08	-1,011,235.08
合计	193,057,335.76	290,252,000.00	186,449,635.08	296,859,700.68

资本公积说明

根据公司2011年度股东大会、2012年第三次临时股东大会审议通过，并报经中国证券监督管理委员会以证监许可【2013】40号《关于核准光正钢结构股份有限公司非公开发行股票的批复》，募集4800万股普通股，新增股本经立信会计师事务所有限公司于2013年4月19日出具信会师报字（2013）第112482号验资报告验证。

公司于2013年5月16日召开2012年年度股东大会，通过2012年度利润分配及公积金转增股本的议案，向全体股东每10股送红股2股，由资本公积向全体股东每10股转增7股，转增后股本金额为50,333.28万元。新增股本经立信会计师事务所有限公司于2013年7月28日出具信会师报字（2013）第113678号验资报告验证。

45、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
储备基金	5,688,528.14			5,688,528.14
企业发展基金	5,688,528.14			5,688,528.14
合计	11,377,056.28			11,377,056.28

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

46、一般风险准备

一般风险准备情况说明

47、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	84,780,798.37	--

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,960,643.71	--
减：提取法定盈余公积		5%
提取一般风险准备		5%
应付普通股股利	6,622,799.97	
转作股本的普通股股利	52,982,400.00	
期末未分配利润	19,214,954.69	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

48、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	201,627,476.36	202,134,248.36
其他业务收入	2,512,470.37	1,170,600.83
营业成本	174,659,338.16	173,699,361.70

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢结构企业	201,627,476.36	173,903,913.91	202,134,248.36	172,806,499.77
合计	201,627,476.36	173,903,913.91	202,134,248.36	172,806,499.77

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢结构工程业务	118,884,016.27	100,602,497.94	157,631,607.00	132,485,613.73
钢结构销售业务	82,162,224.17	72,808,672.90	44,446,622.55	40,266,799.98
建材销售业务	581,235.92	492,743.07	56,018.81	54,086.06
合计	201,627,476.36	173,903,913.91	202,134,248.36	172,806,499.77

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新疆地区	179,418,841.90	167,371,828.58	201,417,993.66	172,187,788.72
武汉地区	19,052,235.33	18,755,660.69		
浙江地区	3,156,399.13	3,129,034.70	716,254.70	618,711.05
合肥地区				
合计	201,627,476.36	189,256,523.97	202,134,248.36	172,806,499.77

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
伊泰新疆能源有限公司	22,713,792.67	11.27%
江苏省苏中建设集团股份有限公司	21,277,477.47	10.55%
新疆天业集团有限公司	20,749,437.11	10.29%
新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司	20,718,262.50	10.28%
上海淮特三得贸易有限公司	17,433,255.99	8.65%
合计	102,892,225.74	51.04%

营业收入的说明

49、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	伊泰-华电甘泉堡	22,713,792.67	16,474,629.16	6,239,163.51	

540 万吨/年煤基多

	联产综合项目仓储 一区钢结构加工制 作				
	江苏省苏中建设集 团股份有限公司油 气车间厂房钢结构 工程	21,277,477.47	18,645,919.50	2,631,557.97	
	小计	43,991,270.14	35,120,548.66	8,870,721.48	
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏 损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

50、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,345,452.22	654,232.08	3%、5%
城市维护建设税	277,206.44	104,565.91	3%、5%、7%
教育费附加	120,033.22	47,822.49	3%
地方教育费附加	80,150.64	30,268.77	2%
应交堤防维护费	684.99		2%
合计	1,823,527.51	836,889.25	--

营业税金及附加的说明

51、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	712,109.61	490,596.74
办公费	99,675.41	59,034.46
业务招待费	202,525.72	282,882.56
运杂费	499,289.54	576,143.18
折旧	56,626.32	49,717.97
广告宣传费	137,050.00	750.02
车辆费	16,800.67	154,172.73
交通差旅费	46,595.16	101,060.23
配件加工费	72,880.18	29,050.00
维修养护费	0.00	34,800.00

其他	8,348.17	4,946.88
合计	1,851,900.78	1,783,154.77

52、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,496,772.72	3,744,155.51
办公费	796,480.22	564,536.92
差旅费	788,635.12	763,301.92
业务招待费	1,003,854.84	556,700.10
中介机构费	1,014,359.42	1,195,445.33
折旧及摊销费	3,168,010.83	2,056,430.62
税费	1,338,356.72	811,910.78
安全专项储备	1,102,639.29	921,099.73
其他	885,013.19	1,359,291.43
合计	15,594,122.35	11,972,872.34

53、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,742,116.49	3,260,535.84
利息收入	-945,140.86	-2,095,464.26
银行手续费	1,445,757.65	232,578.83
合计	12,242,733.28	1,397,650.41

54、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	0.00	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明

55、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,850,442.77	
合计	1,850,442.77	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
阿图什庆源管道运输有限责任公司	1,850,442.77	0.00	本年新增投资
合计	1,850,442.77	0.00	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

56、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,135,672.47	2,729,452.24
合计	9,135,672.47	2,729,452.24

57、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	966,002.37		966,002.37
其中：固定资产处置利得	966,002.37		966,002.37
政府补助	828,044.34	890,745.00	828,044.34

其他	187,530.25	68,693.30	187,530.25
合计	1,981,576.96	959,438.30	1,981,576.96

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
项目开发政府扶持基金	496,800.00	496,800.00	
2010 自主创新资金（多层节能抗震钢结构住宅）		24,000.00	
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		86,445.00	
扶持企业发展资金	79,500.00	79,500.00	
开发区财政局 2011 年商标奖励款		150,000.00	
知识产权扶持资金实用新型专利两项款		4,000.00	
乌鲁木齐市经济委员会商标奖励金		50,000.00	
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	141,337.34		
武汉阳逻开发区奖励款	10,407.00		
武汉阳逻开发区财政拨款	100,000.00		
合计	828,044.34	890,745.00	--

营业外收入说明

58、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
工伤赔款、赔偿款	108,985.88	66,000.00	108,985.88
其他	4.73	49,205.67	4.73
合计	108,990.61	115,205.67	108,990.61

营业外支出说明

59、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-170,810.89	2,111,130.69
递延所得税调整	-1,312,864.10	-409,351.16
合计	-1,483,674.99	1,701,779.53

60、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

bch 1、基本每股收益

基本每股收益=PO÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+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

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	-5,960,643.71	10,027,921.58
本公司发行在外普通股的加权平均数	442,532,800.00	455,332,800.00
基本每股收益(元/股)	-0.01	0.02

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	216,912,000.00	180,760,000.00
加：本期发行的普通股加权数	16,000,000.00	43,200,000.00
加：本期资本公积转增股本数	163,038,400.00	187,990,400.00
加：本期发行的股票股利	46,582,400.00	43,382,400.00

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	442,532,800.00	455,332,800.00
---------------	----------------	----------------

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）	-5,960,643.71	10,027,921.58
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	442,532,800.00	455,332,800.00
稀释每股收益（元/股）	-0.01	0.02

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。

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	442,532,800.00	455,332,800.00
[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）	442,532,800.00	455,332,800.00

61、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

62、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
财务费用：利息收入	945,140.86
营业外收入-其他	187,530.25
收到政府补助	828,044.34
收回保证金、其他等往来款	9,202,187.04

合计	11,162,902.49
----	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售管理费用	14,391,875.56
财务费用-其他	1,445,785.79
营业外支出-其他	4.73
合计	15,837,666.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
发行债券支付信用增进服务费	6,639,930.00
定向增发信息披露费	500,000.00
再融资专项法律顾问费	900,000.00
非公开发行登记费	48,000.00

合计	8,087,930.00
----	--------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

63、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-5,960,643.71	10,027,921.58
加：资产减值准备	9,135,672.47	2,729,452.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,252,971.95	5,961,115.33
无形资产摊销	1,414,858.70	1,122,243.67
长期待摊费用摊销	1,106,655.00	
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）	-966,002.37	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	11,742,088.35	3,223,942.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,850,442.77	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,312,864.10	-409,760.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	-48,701,208.27	-45,825,516.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-53,337,586.21	-27,222,117.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	78,691,436.31	43,779,927.96
其他	-140,543.34	-320,814.41
经营活动产生的现金流量净额	-1,925,607.99	-7,063,015.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	447,310,727.77	137,439,262.07
减：现金的期初余额	168,767,291.33	211,978,235.13
现金及现金等价物净增加额	278,543,436.44	-74,538,973.06

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	447,310,727.77	168,767,291.33
其中：库存现金	15,071.57	20,515.17
可随时用于支付的银行存款	405,352,423.59	155,396,934.75
可随时用于支付的其他货币资金	41,943,232.61	13,349,841.41
三、期末现金及现金等价物余额	447,310,727.77	168,767,291.33

现金流量表补充资料的说明

64、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
光正投资有限公司(注)	控股股东	有限责任	乌鲁木齐经济技术开发区迎宾路 154 号	冯新	销售	50,000,000.00	31.81%	31.81%	周永麟	72237477-6

本企业的母公司情况的说明

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。

2、本企业的子公司情况

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

							(%)	(%)	码
上海冠顶投资有限公司	控股子公司	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	25,000,000.00	100%	100%	69161714-8
光正钢机有限责任公司	控股子公司	有限责任	武汉市新洲区阳逻开发区红岗村	常江	销售	100,000,000.00	100%	100%	58182973-X
光正重工有限公司	控股子公司	有限责任	浙江省嘉兴市	周永麟	销售	100,000,000.00	100%	100%	59575490-0
光正能源有限公司	控股子公司	有限责任	乌鲁木齐经济开发区上海路105号	周永麟	投资	50,000,000.00	100%	100%	06550660-0

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
阿图什庆源管道运输有限责任公司	其他有限责任公司	阿图什市松它克路7号院	孙焯	天然气管道运输及产品开发、热力生产和供应等。	150,000,000.00	33.3%	33.3%	联营	66062313-1

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

光正钢机有限责任公司	通用汽车乘用车项目涂装车间钢结构加工	市场价	15,352,610.06	18.69%		
------------	--------------------	-----	---------------	--------	--	--

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
光正钢结构股份有限公司	通用汽车乘用车项目涂装车间钢结构加工	市场价	15,352,610.06	18.69%		

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行

					完毕
--	--	--	--	--	----

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易

项目名称	本期发生额
关键管理人员薪酬	1,147,933.70

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

九、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十、或有事项

1、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。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2013年6月30日止，企业已背书未到期应收票据金额55,321,646元。

其他或有负债及其财务影响

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

- 1、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。详见资产负债表日后事项。
- 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16,729,235.07元的房屋及原值为21,614,456.64元、摊余价值为19,501,572.14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5,000.00万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。已还款725万元,尚余4250.00万元的长期借款。

(2) 公司以原值为20,224,233.04元,净值为15,805,622.76元的房屋及原值为4,551,332.37元,摊余价值为3,699,137.38元的土地使用权,为其在招商银行股份有限公司乌鲁木齐迎宾路支行办理7,000.00万元授信额度的最高额抵押合同提供抵押担保,业务种类包含:2,000.00万元的流动资金贷款,4,000.00万元的商业汇票承兑保证金,1,000.00万元的履约保函。该最高额抵押担保期限为2012年6月29日至2014年6月28日。

1、其子公司光正钢机有限责任公司以原值为36,769,525.00元,摊余价值为35,543,874.17元的土地使用权,为其在建设银行武汉新洲支行申请5,000.00万元的一般授信额度提供抵押担保,其中:流动资金贷款3,000.00万元,非融资类保证业务500.00万元,银行承兑汇票1,500.00万元,授信有效期限为2012年11月7日至2013年11月6日。

2、以信用形式向华夏银行河南路支行取得2000.00万元流动资金贷款,该笔借款自2013年3月28日至2014年3月28日。

3、以信用形式向商业银行天元支行取得3000.00万元流动资金贷款,该笔借款自2013年4月24日至2014年4月23日;又以信用形式向商业银行天元支行取得2000.00万元流动资金贷款,该笔借款自2013年6月14日至2014年6月13日

4、以信用形式向广发银行乌鲁木齐分行营业部取得5000.00万元流动资金贷款,该笔借款自2013年2月28日至2014年2月28日。

2、前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位: 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
设立子公司	2013年8月1日光正钢结构股份有限公司投资设立全资子公司——新疆光正教育咨询有限公司,投资额500万元,投资比例100%。		

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位: 元

3、其他资产负债表日后事项说明

1、2013年8月1日光正钢结构股份有限公司投资设立全资子公司——新疆光正教育咨询有限公司，投资额500万元，投资比例100%。

2、2013年6月25日，以股份公司拥有位于乌鲁木齐经济技术开发区六盘山街两宗工业用地计13.08万平方米土地使用权、在建工程及项目建成后形成的房产；同时以公司拥有的乌鲁木齐经济技术开发区上海路105号工业用地1.44万平方米土地使用权及地上1栋工业用房作为抵押物，与国家开发银行签订借款期限8年、借款金额15,000.00万元的合同。在2013年8月13日该借款合同项下2000万元借款已到账，2013年8月15日该借款合同项下3000万元借款已到账，后期借款陆续到账。

3、2013年2月1日我公司与孙焯、阿图什庆源管道运输有限公司签署《光正钢构投资庆源管输合作框架协议》，2013年7月26日签订阿图什庆源管道运输有限公司增资协议，确定本次增资资金金额为17,704.82万元。

十三、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.可供出售金融资产			-1,011,235.08		18,988,764.92
上述合计	0.00	0.00	-1,011,235.08	0.00	18,988,764.92
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
------	------	------	------	------	------

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	274,181,470.16	100%	29,142,069.28	10.63%	213,969,542.43	100%	22,459,381.53	10.5%
组合小计	274,181,470.16	100%	29,142,069.28	10.63%	213,969,542.43	100%	22,459,381.53	10.5%
合计	274,181,470.16	--	29,142,069.28	--	213,969,542.43	--	22,459,381.53	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
	193,574,934.27	70.6%	9,678,746.71	160,413,676.08	74.97%	8,020,683.80
1 年以内小计	193,574,934.27	70.6%	9,678,746.71	160,413,676.08	74.97%	8,020,683.80
1 至 2 年	58,263,952.11	21.25%	8,739,592.81	34,872,794.12	16.3%	5,230,919.11

2至3年	12,334,750.31	4.5%	3,700,425.09	10,633,755.16	4.97%	3,190,126.55
3年以上	10,007,833.47	3.65%	7,023,304.66	8,049,317.07	3.76%	6,017,652.07
3至4年	5,331,837.24	1.94%	2,665,918.62	3,391,196.39	1.58%	1,695,598.20
4至5年	1,593,050.97	0.59%	1,274,440.78	1,680,334.07	0.79%	1,344,267.26
5年以上	3,082,945.26	1.12%	3,082,945.26	2,977,786.61	1.39%	2,977,786.61
合计	274,181,470.16	--	29,142,069.28	213,969,542.43	--	22,459,381.53

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
新疆天业集团有限公司	客户	31,453,423.37	1 年以内	11.47%
新特能源股份有限公司	客户	24,972,193.19	1 年以内 11,766,465.82; 1-2 年 13,205,727.37	9.11%
新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司	客户	21,850,942.62	1 年以内	7.97%
新疆众和股份有限公司	客户	20,939,792.07	1 年以内 8,578,920.56; 1-2 年 12,360,871.51	7.64%
天能化工有限公司	客户	15,323,074.78	1 年以内 7,140,502.11; 1-2 年 8,182,572.67	5.59%
合计	--	114,539,426.03	--	41.78%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	52,828,433.03	100%	5,038,651.89	9.54%	10,864,798.59	100%	2,606,268.28	23.99%

								%
组合小计	52,828,433.03	100%	5,038,651.89	9.54%	10,864,798.59	100%	2,606,268.28	23.99%
合计	52,828,433.03	--	5,038,651.89	--	10,864,798.59	--	2,606,268.28	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
	46,092,410.47	87.25%	2,304,620.52	3,892,314.79	35.27%	194,615.75
1 年以内小计	46,092,410.47	87.25%	2,304,620.52	3,892,314.79	35.27%	194,615.75
1 至 2 年	1,861,006.40	3.52%	279,150.96	2,325,055.08	21.95%	348,758.26
2 至 3 年	691,837.19	1.31%	207,551.16	1,701,472.56	15.66%	510,441.77
3 年以上	4,183,178.97	7.91%	2,247,329.25	2,945,956.16	27.12%	1,552,452.50
3 至 4 年	3,697,406.42	7%	1,848,703.21	2,703,279.31	24.88%	1,351,639.65
4 至 5 年	435,732.55	0.82%	348,586.04	209,320.00	1.93%	167,456.00
5 年以上	50,040.00	0.09%	50,040.00	33,356.85	0.31%	33,356.85
合计	52,828,433.03	--	5,038,651.89	10,864,798.59	--	2,606,268.28

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
新疆圣雄能源股份有限公司	无	18,500,000.00	1 年以内	35.02%
阿图什庆源管道运输有限责任公司	投资关系	10,000,000.00	1 年以内	18.93%
光正钢机有限责任公司	全资子公司	9,379,124.00	1 年以内	17.75%
农八师石河子市劳动监察大队	无	2,230,840.00	1-2 年 218,000 元， 3-4 年 2,012,840 元	4.22%
乌鲁木齐经济技术开发区劳动保障监察大队	无	1,895,304.04	1 年以内 781,051.48 元， 1-2 年 460,751.88 元， 2-3 年 105,500.68 元， 3-4 年 548,000.00 元	3.59%
合计	--	42,005,268.04	--	79.51%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
光正钢机有限责任公司	全资子公司	9,379,124.00	17.75%
上海冠顶投资有限公司	全资子公司	280,110.00	0.53%
合计	--	9,659,234.00	18.28%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海冠顶投资有限公司	成本法	25,000,000.00	5,000,000.00	20,000,000.00	25,000,000.00	100%	100%				
光正钢机有限责任公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00	100%	100%				
光正重工有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00	100%	100%				
光正能源有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	100%	100%				
阿图什庆源管道运输有限公司	权益法	54,712,500.00		56,562,942.77	56,562,942.77	33.3%	33.3%				
新疆天山农村商业银行股份有限公司	成本法	64,000,000.00		64,000,000.00	64,000,000.00	3.55%	3.55%				
合计	--	393,712,500.00	205,000,000.00	190,562,942.77	395,562,942.77	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	194,771,451.96	201,417,993.66
其他业务收入	1,463,043.11	990,150.83
合计	196,234,495.07	202,408,144.49
营业成本	167,975,733.45	172,929,131.27

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢结构企业	194,771,451.96	167,371,828.58	201,417,993.66	172,187,788.72
合计	194,771,451.96	167,371,828.58	201,417,993.66	172,187,788.72

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢结构工程业务	123,081,814.58	103,527,099.40	157,631,607.00	132,485,613.73
钢结构销售业务	71,108,401.46	63,351,986.11	43,730,367.85	39,648,088.93
建材销售业务	581,235.92	492,743.07	56,018.81	54,086.06
合计	194,771,451.96	167,371,828.58	201,417,993.66	172,187,788.72

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新疆地区	194,771,451.96	167,371,828.58	201,417,993.66	172,187,788.72
合肥地区			0.00	0.00
合计	194,771,451.96	167,371,828.58	201,417,993.66	172,187,788.72

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
伊泰新疆能源有限公司	22,713,792.67	11.57%
江苏省苏中建设集团股份有限公司	21,277,477.47	10.84%
新疆天业集团有限公司	20,749,437.11	10.57%
新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司	20,718,262.50	10.56%
上海淮特三得贸易有限公司	17,433,255.99	8.88%
合计	102,892,225.74	52.42%

营业收入的说明

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,850,442.77	
合计	1,850,442.77	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
阿图什庆源管道运输有限责任公司	1,850,442.77		本期新增投资
合计	1,850,442.77		--

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-4,033,492.37	10,143,948.01
加：资产减值准备	9,115,071.36	2,729,106.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,519,322.79	5,755,378.99
无形资产摊销	726,471.86	756,548.41
长期待摊费用摊销	1,106,655.00	
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）	-966,002.37	
财务费用（收益以“-”号填列）	11,742,088.35	3,260,535.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,850,442.77	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,385,308.36	-409,760.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	-35,972,721.59	-45,276,834.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-94,923,621.33	-37,824,634.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	123,174,425.46	132,295,820.44
其他	-140,543.34	-320,814.41
经营活动产生的现金流量净额	13,111,902.69	71,021,324.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	442,556,519.43	107,374,587.47
减：现金的期初余额	142,944,766.61	145,759,562.66
现金及现金等价物净增加额	299,611,752.82	-38,384,975.19

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	966,002.37	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	828,044.34	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	78,539.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
	0.00	
减：所得税影响额	291,928.65	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	1,580,657.70	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-5,960,643.71	10,027,921.58	837,861,050.10	512,767,972.20
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-5,960,643.71	10,027,921.58	837,861,050.10	512,767,972.20
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.97%	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.26%	-0.02	-0.02

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期 金额）	年初余额（或上期 金额）	变动比率(%)	变动原因
货币资金	447,310,727.77	168,767,291.33	165.05%	主要是2013年4月取得募集资金款项3.4亿。
应收票据	4,000,000.00	29,200,000.00	-86.30%	主要是购买原材料及支付工程款使用承兑汇票。
预付款项	36,315,069.71	13,934,466.48	160.61%	主要是购买原材料预付的款项。
其他应收款	43,232,678.68	11,098,271.04	289.54%	主要是支付各种投标保证金及履约保证金等。

存货	141,090,150.26	92,388,941.99	52.71%	主要是冬储原材料及部分产成品。
在建工程	115,868,078.41	75,857,484.00	52.74%	主要是投资建设新疆地区18万吨、嘉兴6万吨高端钢结构项目。
应付票据	110,096,466.49	44,654,667.60	146.55%	主要是购买材料用承兑支付供应商款项。
应付债券	190,000,000.00	0.00		是2013年1月取得区域性集合票据款项。
股本（实收资本）	503,332,800.00	216,912,000.00	132.04%	取得非公开发行股票4800万股及资本公积转股增加。
资本公积	296,859,700.68	193,057,335.76	53.77%	主要是非公开发行股票成功，导致资本公积增加。
未分配利润	19,214,954.69	84,780,798.37	-77.34%	主要是分红中采用了送红股方式。
营业税金及附加	1,823,527.51	836,889.25	117.89%	主要减少分包项目，导致减少抵扣税款。
财务费用	12,242,733.28	1,397,650.41	775.95%	主要是扩大生产规模，贷款增加所产生利息。
资产减值损失	9,135,672.47	2,729,452.24	234.71%	应收帐款及其他应收款增加，相应计提资产减值损失。
营业外收入	1,981,576.96	959,438.30	106.54%	主要处理非流动资产利得。
支付给职工以及为职工支付的现金	12,478,168.53	7,730,971.30	61.40%	主要是使用劳务人员支付报酬。
取得借款收到的现金	120,000,000.00	70,000,000.00	71.43%	生产规模扩大，银行贷款增加。
发行债券收到的现金	188,860,000.00	0.00		2013年新增发行收到债券款项。
偿还债务支付的现金	132,500,000.00	20,000,000.00	562.50%	归还银行欠款。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,589,176.10	5,531,507.51	109.51%	主要是支付银行贷款利息及股东股利。

第九节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长周永麟先生签名的2013年半年度报告文件原件；
- 二、载有公司董事长周永麟先生、主管会计工作负责人李俊英及会计机构负责人苏天峰先生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

法定代表人：周永麟
光正钢结构股份有限公司
2013年8月21日