

湖北国创新材料股份有限公司

Hubei Guochuang Hi-tech Material Co.,Ltd



2011 年年度报告

股票简称： 国创高新

股票代码： 002377

披露日期： 2012 年 4 月 23 日

目 录

重要提示.....	1
第一节 公司基本情况简介.....	2
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	4
第三节 股本变动及股东情况.....	6
第四节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	10
第五节 公司治理结构.....	18
第六节 股东大会情况简介.....	27
第七节 董事会报告.....	28
第八节 监事会报告.....	48
第九节 重要事项.....	50
第十节 财务报告.....	55
第十一节 备查文件目录.....	124

重要提示

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

本公司全体董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性未有无法保证或存在异议的情形。

公司全体董事均亲自出席本次审议年度报告的董事会会议。

众环海华会计师事务所有限责任公司为本公司2011年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长高庆寿先生、主管会计工作负责人钱静女士及会计机构负责人孟军梅女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第一节 公司基本情况简介

一、公司名称

中文名称：湖北国创高新材料股份有限公司

英文名称：Hubei Guochuang Hi-tech Material Co.,Ltd

中文简称：国创高新

英文简称：GUOCHUANG Hi-tech

二、公司法定代表人：高庆寿

三、公司董事会秘书

	董事会秘书
姓名	彭雅超
联系地址	武汉市武昌区关东科技园高科大厦 17 楼
电话	027-87617347
传真	027-87617400
电子信箱	p20732@sina.com

四、公司注册地址：武汉市东湖开发区华光大道18号

邮政编码：430074

公司办公地址：武汉市武昌区关东科技园高科大厦17层

邮政编码：430074

公司网址：www.guochuang.com.cn

公司邮箱：cbmb@public.wh.hb.cn

五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

刊登年度报告的网站网址：巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

公司年度报告备置地点：董事会工作部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

证券简称：国创高新

证券代码：002377

七、其他相关资料

公司首次注册登记日期：2002年3月25日

公司首次注册登记地点：湖北省工商行政管理局

公司最近一次变更注册登记日期：2010年5月31日

企业法人营业执照注册号：420000000002401

税务登记号码：鄂国地税武字420101737132913

组织机构代码：73713291-3

公司聘请的会计师事务所名称：众环海华会计师事务所有限责任公司

会计师事务所办公地址：武汉市武昌区东湖路 169 号众环大厦 2-9 层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	917,284,650.36	784,990,166.39	16.85%	613,879,378.16
营业利润 (元)	47,917,170.24	37,217,483.60	28.75%	37,168,432.53
利润总额 (元)	49,411,229.79	41,094,542.67	20.24%	38,694,960.17
归属于上市公司股东的净利润 (元)	38,125,409.13	37,462,332.76	1.77%	35,098,107.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	36,845,295.41	34,117,443.69	8.00%	33,999,448.65
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-170,007,871.95	-101,405,816.68	-67.65%	46,448,290.32
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	1,304,578,637.07	1,282,387,434.37	1.73%	575,654,025.22
负债总额 (元)	590,393,350.09	605,332,001.72	-2.47%	407,346,939.52
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	708,502,349.15	670,376,940.02	5.69%	162,793,192.26
总股本 (股)	214,000,000.00	107,000,000.00	100.00%	80,000,000.00

二、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.18	0.19	-5.26%	0.16
稀释每股收益 (元/股)	0.18	0.19	-5.26%	0.16
扣除非经常性损益后的基	0.17	0.16	6.25%	0.16



本每股收益（元/股）				
加权平均净资产收益率（%）	5.53%	6.81%	-1.28%	18.51%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.35%	6.22%	-0.87%	17.30%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.79	-0.95	26.08%	0.58
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.31	6.27	-47.21%	2.03
资产负债率（%）	45.26%	47.20%	-1.94%	70.76%

三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-4,529.60		0.00	-1,132.80
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,900,000.00		4,500,000.00	763,562.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-401,410.85		-622,940.93	-37,612.09
少数股东权益影响额	1,850.34		0.00	-343,334.31
所得税影响额	-215,796.17		-532,170.00	-84,534.38
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0.00		0.00	801,710.03
合计	1,280,113.72	-	3,344,889.07	1,098,658.95

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	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	80,000,000	74.77%			64,400,000	-15,600,000	48,800,000	128,800,000	60.19%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	80,000,000	74.77%			64,000,000	-16,000,000	48,000,000	128,000,000	59.81%
其中：境内非国有法人持股	79,200,000	74.02%			64,000,000	-15,200,000	48,800,000	128,000,000	59.81%
境内自然人持股	800,000	0.75%				-800,000	-800,000	0	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份					400,000	400,000	800,000	800,000	0.37%
二、无限售条件股份	27,000,000	25.23%			42,600,000	15,600,000	58,200,000	85,200,000	39.81%
1、人民币普通股	27,000,000	25.23%			42,600,000	15,600,000	58,200,000	85,200,000	39.81%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	107,000,000	100.00%			107,000,000		107,000,000	214,000,000	100.00%

备注：1：深圳市前景科技投资有限公司为公司股东，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，首次公开发行股票前已发行的股份，自发行人股票在深圳证券交易所上市交易之日即 2010 年 3 月 23 日起锁定十二个月方可上市流通。

2：周红梅女士为公司董事，已于 2010 年 9 月 20 日递交了书面辞职报告，不再担任公司董事职务，并且不继续在公司担任其他任何职务。按照《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等规定，周红梅女士在任职期间，每年转让的股份不得超过其所持本公

司股份总数的 25%，离任后六个月内不得转让其所持本公司股份，六个月后的十二个月内转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的 50%。

3、本公司 2010 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 107,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

分红前本公司总股本为 107,000,000 股，分红后总股本增至 214,000,000 股。

二、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
国创高科实业集团有限公司	50,800,000	0	50,800,000	101,600,000	首发承诺	2013 年 3 月 23 日
深圳市前景科技投资有限公司	15,200,000	15,200,000	0	0	首发承诺	2011 年 3 月 23 日
湖北长兴物资有限公司	13,200,000	0	13,200,000	26,400,000	首发承诺	2013 年 3 月 23 日
周红梅	800,000	800,000	800,000	800,000	高管限售股	2012 年 3 月 19 日
合计	80,000,000	16,000,000	64,800,000	128,800,000	—	—

三、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	17,870	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	20,407		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股 份数量	质押或冻结的股份 数量
国创高科实业集团有限 公司	境内非国有 法人	47.48%	101,600,000	101,600,000	
湖北长兴物资有限公司	境内非国有 法人	12.34%	26,400,000	26,400,000	
深圳市前景科技投资有 限公司	境内非国有 法人	10.00%	21,400,000		
周红梅	境内自然人	0.75%	1,600,000		
中信证券股份有限公司	境内非国有	0.33%	708,793		



客户信用交易担保证券账户	法人				
朱国秋	境内自然人	0.17%	362,131		
刘俊力	境内自然人	0.16%	345,700		
卢日铭	境内自然人	0.16%	334,000		
余刚	境内自然人	0.15%	313,033		
赵克珍	境内自然人	0.14%	310,080		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
深圳市前景科技投资有限公司		21,400,000		人民币普通股	
周红梅		800,000		人民币普通股	
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		708,793		人民币普通股	
朱国秋		362,131		人民币普通股	
刘俊力		345,700		人民币普通股	
卢日铭		334,000		人民币普通股	
余刚		313,033		人民币普通股	
赵克珍		310,080		人民币普通股	
鄢建人		285,972		人民币普通股	
陈菊芳		271,100		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，国创高科实业集团有限公司与湖北长兴物资有限公司存在关联关系，深圳市前景科技投资有限公司和周红梅存在关联关系；未知公司前十名无限售条件的其它股东之间是否存在关联关系。				

四、股票发行与上市情况

1、证券发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】254 号文核准，公司于 2010 年 2 月 26 日首次向社会公众公开发行人民币普通股 A 股 2,700 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价 19.8 元。其中网下发行数量为 540 万股，网上发行数量为 2,160 万股。

经深圳证券交易所深证上[2010]94 号批准，公司首次公开发行人民币普通股(A 股) 2,700 万股于 2010 年 3 月 23 日在深圳证券交易所中小板挂牌交易。网下向询价对象配售的 540 万股于 2010 年 6 月 23 日限售期满，在深圳证券交易所上市交易。

2、公司前三年实施资本公积转增股本的情况

本公司 2010 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 107,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。分红前本公司总股本为 107,000,000 股，分红后总股本增至 214,000,000 股。

3、内部职工股情况

报告期内，公司无内部职工股。

五、控股股东及实际控制人情况介绍

(一) 报告期内控股股东及实际控制人无变更情况

(二) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

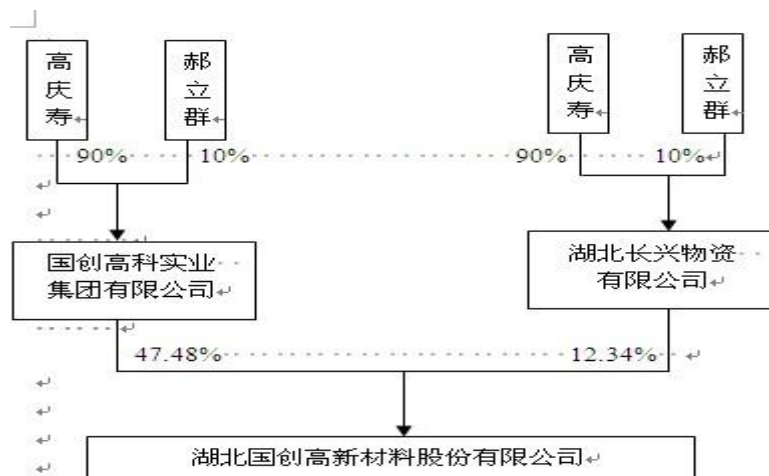
1、公司控股股东情况

报告期内，公司控股股东未发生变化，为国创高科实业集团有限公司（以下简称“国创集团”），该公司成立时间：1996年12月2日；注册资本12,500万元；经营范围：公路建设与经营管理，公路路用产品的研发、生产、销售、公路工程的施工，地产项目的开发销售，机电产品的研究、开发、销售，机械设备、仪器仪表、零配件及技术贸易，本企业所需用原料进出口业务，本企业对外控股、参股的企业股权管理。高庆寿先生和郝立群女士分别持有该公司90%和10%的股权。

2、实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人未发生变化，为高庆寿先生。

(三) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第四节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员的情况

(一) 报告期内任职董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
高庆寿	董事长	男	55	2009年03月21日	2012年03月20日	0	0		50.00	否
高涛	副董事长、总经理	男	42	2009年03月21日	2012年03月20日	0	0		40.00	否
郝立群	董事	女	39	2009年03月21日	2012年03月20日	0	0		5.00	是
周永恒	董事	男	42	2009年03月21日	2012年03月20日	0	0		5.00	是
彭斌	董事、副总经理	男	37	2011年03月09日	2012年03月20日	0	0		30.00	否
钱静	董事、总会计师	女	36	2011年03月09日	2012年03月20日	0	0		30.00	否
张宁	独立董事	男	58	2009年03月21日	2012年03月20日	0	0		12.00	否
易开刚	独立董事	男	38	2009年03月21日	2012年03月20日	0	0		12.00	否
贺茂兰	独立董事	女	65	2009年03月21日	2012年03月20日	0	0		12.00	否
汤言中	监事	男	62	2011年03月09日	2012年03月20日	0	0		0.50	是
戴智君	监事	男	38	2011年03月09日	2012年03月20日	0	0		0.50	是
胡怡汉	监事	男	42	2009年03月21日	2012年03月20日	0	0		8.00	否
吉永海	总工程师	男	40	2009年03月21日	2012年03月20日	0	0		30.00	否
胡玲	总经济师	女	46	2011年02月18日	2012年03月20日	0	0		30.00	否
印世明	副总经理	男	51	2011年02月18日	2012年03月20日	0	0		30.00	否

陈亮	副总经理	男	31	2011年02月18日	2012年03月20日	0	0		30.00	否
吕华生	副总经理	男	30	2011年02月18日	2012年03月20日	0	0		30.00	否
彭雅超	副总经理	男	43	2011年12月12日	2012年03月20日	0	0		2.5	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	357.5	-

(二) 报告期内任职董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

1、董事主要工作经历

高庆寿先生，1956年2月生，清华大学EMBA，中共党员，高级工程师。曾任武昌造船厂26分厂副厂长，现任国创高科实业集团有限公司董事长、总裁以及湖北国创高新材料股份有限公司董事长。2001年12月，获交通部科技进步三等奖；2004年4月荣获湖北省杰出创业家奖；2004年12月，获湖北省科技进步一等奖；2005年，经湖北省政府批准，高庆寿同志为2004年度享受湖北省政府专项津贴人员；2006年5月，湖北省政府授予高庆寿同志湖北省劳动模范称号；2007年4月，荣获湖北省优秀企业家称号。2008年1月份当选为湖北省人大代表。

高涛先生，1969年12月生，大学本科，硕士在读，高级工程师。曾任湖北通发科技开发有限公司企业发展部副部长、部长、副总工程师，现任湖北国创高新材料股份有限公司副董事长、总经理。2004年参与研发的SBS改性沥青路面材料及成套技术获湖北省科技厅科技进步一等奖。2006年当选为武汉市政协委员。

郝立群女士，1972年3月生，硕士在读，高级会计师。曾任湖北通发科技开发有限公司副总经理，本公司副总经理，2011年2月14日辞去副总经理职务，现任湖北国创高新材料股份有限公司董事。

周永恒先生，1969年12月生，大学本科，硕士在读，高级工程师。曾任武昌造船厂机电修造分厂工具车间副主任、技术科科长、武昌造船厂成套设备工程事业部工艺所所长、湖北通发科技开发有限公司设计部部长、总工程师；湖北国创高新材料股份有限公司副总经理，2011年2月14日辞去副总经理职务，现任湖北国创高新材料股份有限公司董事。2004年参与研发的SBS改性沥青路面材料及成套技术获湖北省科技厅科技进步一等奖。

钱静女士，1975年8月生，本科学历，中共党员。1996年起在湖北通发科技开发有限公司任会计，2002年3月起至今历任国创高科实业集团有限公司财务部部长、监事、

总会计师。2006 年起任湖北国创高新材料股份有限公司监事。2011 年 2 月 14 日辞去监事职务，2011 年 3 月 9 日起任湖北国创高新材料股份有限公司董事、总会计师。

彭斌先生，1974 年 12 月生，大学本科，高分子材料工程专业，高级工程师，中共党员，曾任湖北国创高新材料股份有限公司新材料研究所所长、广西国创道路材料有限公司总经理；2011 年 3 月 9 日起任湖北国创高新材料股份有限公司董事、常务副总经理。1999 年在《中国腐蚀与防护》期刊上发表了《环氧改性有机硅高温涂料》，2004 年参与研发的 SBS 改性沥青路面材料及成套技术获湖北省科技厅科技进步一等奖。2006 年申请的专利（1）一种膨胀可控的 CA 砂浆材料（2）一种具有高抗冻、吸振功能的 CA 砂浆材料已获得专利证书。

张宁先生，1953 年 5 月生，大专，经济师，1969 年 5 月至 1971 年 3 月，在新疆奎屯市针织厂、修配总厂工作；1971 年 3 月至 1977 年 1 月，在沈阳军区 81235 部队服役；1977 年 1 月至 1992 年 11 月在北京交通局任科员、主任科员；1992 年 11 月至 1994 年 6 月，在中国海洋工程公司任项目经理；1994 年 7 月一至今：项目开发部经理、行政人事部经理 2007 年 3 月任中国公路学会高速公路运营管理分会秘书长。曾任江苏扬子大桥股份有限公司副董事长、江苏广靖锡澄高速公路有限公司副董事长、福建官蟹航运枢纽有限公司副董事长，浙江上三高速公路有限公司、江苏宁静盐高速公路有限公司、黑龙江哈松大桥有限公司董事。现任本公司独立董事。

易开刚先生，1973 年 10 月生。现为浙江工商大学工商管理学院副院长，硕士生导师，浙江大学博士后，浙江省公共关系协会专家组成员。现任本公司独立董事。

贺茂兰女士，1946 年 3 月生，中共党员，大专学历，高级会计师，中国注册会计师、中国注册税务师，曾任湖北省洪湖市商业局财会科科长、湖北省贸易厅财会处科长、副处长，现为湖北中喜会计师事务所副主任会计师，本公司独立董事。

2、监事主要工作经历

汤言中先生，1949 年 1 月生，高中，历任鄂州市服装总厂财务科副科长，湖北多佳集团财务部副部长、部长，本公司董事、总经济师，2011 年 2 月 14 日辞去董事、总经济师职务，2011 年 3 月 9 日当选为本公司监事。

胡怡汉先生，1969 年 3 月 9 日出生。助理工程师；毕业于武汉江汉大学机电工程系电气专业。曾就职于武汉陶瓷厂、泰来有限责任公司、湖北通发科技有限公司（先湖北

国创集团), 历任工程部部长, 沥青事业部长, 副部长, 电气主任工程师, 电气总工。参与过 LG-8 炼磨式改性沥青设备的研发和调试; 参与木质纤维投料机的研发, 主持设计该设备的电气部分。现任本公司职工监事。

戴智君, 男, 1973 年 8 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 大学本科, 会计师, 曾任湖北多佳股份有限公司会计主管, 湖北国创高新材料股份有限公司财务部长, 2011 年 3 月 9 日当选为本公司监事。

3、高级管理人员主要工作经历

胡玲女士, 1965 年 1 月 1 日出生, 中专学历。历任武汉重型机床厂生产处主任, 湖北华越工贸公司办公室主任, 武汉东洲钢纤维发展有限责任公司总经理助理, 武汉明珠玻璃钢制品有限责任公司副总经理, 湖北通发科技开发有限公司市场部副部长; 本公司副总经理, 2011 年 2 月 14 日辞去副总经理职务, 2011 年 2 月 18 日被聘任为本公司总经济师。

吉永海先生, 1971 年 7 月生, 硕士研究生学历 (中国石化集团石油化工科学研究院化学工艺专业), 2001 年 8 月毕业于中国石化集团石油化工科学研究院化学工艺专业; 2001 年 9 月-2005 年 1 月, 在美国科氏材料(中国)公司任技术支持工程师和产品质量经理; 2005 年 4 月-2006 年 2 月, 在湖北国创高新材料股份有限公司, 任研究所总工程师; 2006 年 3 月-2008 年 2 月, 在深圳路安特沥青高技术有限公司, 任技术部经理; 现任本公司总工程师。

印世明, 男, 1960 年 7 月生, 中国国籍, 本科学历, 中共党员。1982 年至 1987 年在武汉市电声器件厂任设备科科长。1987 年到 1997 年在武昌造船厂机具分厂任技术科长。1997 年至 2002 年任湖北通发科技开发有限公司副总经理。2002 年至 2005 年任湖北国创高新材料股份有限公司副总经理。2001 年 2 月, 获交通部科技进步三等奖, 2004 年 12 月, 获湖北省科技进步一等奖。2005 年 2010 年任国创高科实业集团有限公司副总经理。2011 年 3 月 9 日被聘任为本公司副总经理。

吕华生, 男, 1981 年 7 月生, 中国国籍, 专科学历, 中共党员。2001 年起至今先后担任, 湖北国创高新材料股份有限公司市场部职员, 计划综合部副部长、计划综合部部长, 总经理助理。2007 年 9 月起担任广西国创道路材料有限公司副总经理。2011 年 3 月 9 日被聘任为本公司副总经理。

陈亮，男，1980 年 10 月生，中国国籍，本科学历。2003 年 3 月进入湖北国创道路材料研究所工作。2003 年 3 月至 2004 年 12 月，任技术员。2005 年 1 月至 12 月，任湖北国创道路材料研究所改性沥青室副主任；2006 年 1 月至 12 月，任改性沥青室主任；2007 年 1 月至 12 月，任研究所副所长；2008 年 1 月至 12 月，任研究所所长；2009 年 1 月至 2010 年 7 月，任湖北国创高新材料股份有限公司总经理助理、副总工程师；2010 年 8 月至 2011 年 1 月，任湖北国创道路材料技术有限公司副总经理。2011 年 3 月 9 日被聘任为本公司副总经理。

彭雅超，男，出生于 1968 年 10 月，大学本科学历，工商管理硕士，经济师，注册会计师，中共党员。曾任农行湖北省分行大客户中心武汉直销部总经理、农行武汉市分行大客户部副总经理和农行武汉直属支行副行长等职。2011 年 12 月 12 日被聘为公司副总经理。

(三) 报告期内任职董事、监事、高级管理人员在其他单位任职或兼职情况

人员	本公司任职	兼职单位	兼任职务	与公司关联关系
高庆寿	董事长	国创高科实业集团有限公司	董事长、总裁	控股股东
		湖北长兴物资有限公司	董事	公司非控股股东
		武汉爱康沥青混凝土有限公司	董事、总经理	母公司的联营公司
		湖北东湖宜家房地产开发有限公司	董事长	同一母公司
		湖北国创高科实业集团索立特重型机械有限公司	执行董事	同一母公司
		北京国创交通投资有限公司	董事长	同一母公司
		湖北武麻高速公路有限公司	董事长	同一母公司
		湖北国创道路工程有限公司	董事长	同一母公司
		北京国创兴路交通科技咨询有限公司	董事长	同一母公司
		湖北邑隆房地产开发有限公司	董事长	同一母公司
高涛	副董事长、 总经理	国创高科实业集团有限公司	董事	控股股东
		武汉爱康沥青混凝土有限公司	董事	母公司的联营公司
		广西国创道路材料有限公司	董事长	同一母公司
		陕西国创沥青材料有限公司	董事长	公司的控股子公司
		湖北国创道路材料技术有限公司	执行董事	公司的全资子公司
		北京国创交通投资有限公司	董事	同一母公司
周永恒	董事、副总 经理	广西国创道路材料有限公司	董事	公司的全资子公司
		陕西国创沥青材料有限公司	董事	公司的全资子公司
		武汉国创机电设备有限公司	执行董事	同一母公司

		北京国创交通投资有限公司	董事	同一母公司
郝立群	董事、副总经理	国创高科实业集团有限公司	董事	控股股东
		湖北长兴物资有限公司	董事长	公司非控股股东
		武汉爱康沥青混凝土有限公司	董事	母公司的联营公司
		湖北东湖宜家房地产开发有限公司	董事	同一母公司
		湖北国创高科实业集团索立特重型机械有限公司	监事	同一母公司
		北京国创交通投资有限公司	董事	同一母公司
		湖北武麻高速公路有限公司	董事	同一母公司
		湖北国创道路工程有限公司	董事	同一母公司
		北京国创兴路交通科技咨询有限公司	监事	同一母公司
		广西国创道路材料有限公司	董事	公司的全资子公司
		湖北国创楚源投资管理有限公司	董事	同一母公司
		武汉创工伟业新技术有限公司	监事	同一母公司
		武汉优尼克工程纤维有限公司	监事	同一母公司
		武汉青郑高速公路开发有限公司	监事	母公司的参股公司
钱静	董事、总会计师	国创高科实业集团有限公司	监事	控股股东
		湖北长兴物资有限公司	监事	公司非控股股东
		武汉国创机电设备有限公司	监事	同一母公司
		湖北东湖宜家房地产开发有限公司	监事	同一母公司
		北京国创交通投资有限公司	监事	同一母公司
		湖北武麻高速公路有限公司	监事	同一母公司
		湖北国创道路工程有限公司	监事	同一母公司
		广西国创道路材料有限公司	监事	公司的全资子公司
		陕西国创沥青材料有限公司	监事	公司控股子公司
		武汉创工伟业新技术有限公司	监事	同一母公司
胡怡汉	监事	武汉国创机电设备有限公司	董事	同一母公司
		武汉创工伟业新技术有限公司	董事	同一母公司
汤言中	监事	武汉爱康沥青混凝土有限公司	监事	母公司的联营公司
		广西国创道路材料有限公司	监事	公司的全资子公司
		湖北国创楚源投资管理有限公司	监事	同一母公司
		武汉创工伟业新技术有限公司	董事长	同一母公司
胡玲	副总经理	湖北国创道路工程有限公司	董事	同一母公司
		广西国创道路材料有限公司	董事	公司的全资子公司
		陕西国创沥青材料有限公司	董事	公司的控股子公司
吕华生	副总经理	广西国创道路材料有限公司	总经理	公司的全资子公司

二、报告期内，董事、监事和高级管理人员变动情况：

1、2011 年 2 月 14 日公司董事会收到董事、总经济师汤言中先生、副总经理郝立群女士、副总经理周永恒先生提交的书面辞职报告。因工作变动的原因，汤言中先生请求辞去公司董事、总经济师职务，汤言中先生辞职后不担任公司其他职务。郝立群女士、周永恒先生请求辞去公司副总经理职务，郝立群女士、周永恒先生辞职后仍担任公司董事职务。

同时公司监事会收到公司监事钱静女士提交的书面辞职报告。因工作变动的原因，钱静女士请求辞去公司监事职务，钱静女士辞职后不担任公司其他职务。

2、2011 年 3 月 9 日公司召开了 2011 年第一次临时股东大会审议通过增补彭斌先生、钱静女士为公司第三届董事会董事；审议通过增补汤言中先生、戴智君先生为第三届监事会监事。

3、2011 年 11 月 21 日公司董事会收到副总经理、董事会秘书陈爱斌先生的书面辞职报告。陈爱斌先生因其个人原因申请辞去公司副总经理、董事会秘书职务，辞职后，亦不在公司继续工作。

4、2011 年 12 月 12 日公司召开了第三届董事会第十六次会议审议通过聘任彭雅超先生为公司副总经理。

三、公司员工情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司员工总数 138 人，员工构成情况如下：

（一）专业结构情况

专业构成	人数(人)	占比(%)
管理人员	25	18.12
研发人员	28	20.29
生产人员	70	50.72
销售人员	15	10.87

（二）教育程度结构情况

学历构成	人数(人)	占比(%)
硕士及以上	8	5.79

大学（含大专）学历	65	47.11
高中（含中专）学历	50	36.23
高中以下学历	15	10.87

（三）年龄结构情况

年 龄	人数(人)	占比(%)
50 以上	5	3.62
40-49 岁	10	7.25
30-39 岁	63	45.65
30 岁以下	60	43.48

第五节 公司治理结构

一、公司治理结构

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他有关法律法规的要求，不断改进和完善法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度体系，持续深入开展治理活动，以进一步规范运作，提高治理水平。

目前公司审议通过正在执行的各项制度及披露时间表如下：

序号	制度名称	披露时间
1	《公司章程》	2010年4月24日
2	《股东大会议事规则》	2010年4月24日
3	《董事会议事规则》	2010年4月24日
4	《监事会议事规则》	2010年4月24日
5	《董事会秘书工作细则》	2010年4月24日
6	《董事会审计委员会工作制度》	2010年4月24日
7	《董事会薪酬与考核委员会工作制度》	2010年4月24日
8	《董事会战略决策委员会工作制度》	2010年4月24日
9	《董事会提名委员会工作制度》	2010年4月24日
10	《投资者关系管理制度》	2010年4月24日
11	《重大信息内部报告制度》	2010年4月24日
12	《信息披露事务管理制度》	2010年4月24日
13	《敏感信息排查管理制度》	2010年4月24日
14	《内幕信息知情人报备制度》	2010年4月24日
15	《内部审计制度》	2010年4月24日
16	《总经理工作制度》	2010年4月24日
17	《对外担保管理制度》	2010年4月24日
18	《投资决策管理制度》	2010年4月24日
19	《控股子公司管理制度》	2010年4月24日

20	《董事、监事、高级管理人员买卖公司股票管理制度》	2010 年 4 月 24 日
21	《控股股东、实际控制人行为规范》	2010 年 4 月 24 日
22	《募集资金使用管理办法》	2010 年 4 月 24 日
23	《年报工作制度》	2010 年 8 月 26 日
24	《外部单位报送信息管理制度》	2010 年 8 月 26 日
25	《年报披露重大差异责任追究制度》	2010 年 8 月 26 日
26	《独立董事年报工作制度》	2010 年 8 月 26 日
27	《内幕信息知情人登记管理制度》 该制度是对《内幕信息知情人报备制度》的修订	2012 年 3 月 6 日

（一）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司章程》和公司《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使权利。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证。根据公司章程及相关法律法规规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。

（二）关于公司和控股股东

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司控股股东行为规范，能严格依法行使权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况发生。

（三）关于董事和董事会

公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，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。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

（四）关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司已逐步建立和完善企业绩效评价激励体系，经营者的收入与公司经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（七）、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《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》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规及《公司章程》等规定和要求，恪守董事行为规范，勤勉尽责，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极参与公司管理，审慎决策公司所有重大事项，切实维护公司和投资者利益。

（一）公司董事长履行职责情况

公司董事长严格按照法律、法规及《公司章程》的要求，依法行使权力，履行职责，积极推动公司内部各项制度的制订和完善，全力加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议并督促董事亲自出席董事会会议；严格执行董事会集体决策机制，确保董事会依法正常运作，督促执行股东大会和董事会的各项决议，保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事，为其履行职责创造了良好的工作条件。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

报告期内，公司董事长不存在超越其职权范围的行为，不存在应向全体股东发表个人公开致歉声明的情形。

（二）公司独立董事相关工作制度建立健全情况及履行职责情况

公司拥有健全的独立董事相关工作制度，根据《深圳证券交易所独立董事备案办法》、《中小企业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》等法律法规，制定了《独立董事工作制度》和《独立董事年报工作制度》。公司独立董事能够本着对公司、对投资者负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职务，按时参加报告期内的董事会会议，对各项议案进行认真审议，深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，依据自身的专业知识和能力发表了独立、客观、公正的意见，为公司未来经营和发展提出合理化的意见和建议，对董事会决策的科学性和客观性及公司的持续、健康、稳定发展起到了积极的作用。报告期内，独立董事对公司董事会审议事项及其他事项未提出过异议。

关于公司独立董事的更详细履职情况，请参考巨潮资讯网上（www.cninfo.com.cn）与本年报同时披露的每名独立董事年度述职报告。

（三）董事履行职责情况

1、董事出席董事会会议情况 报告期内，公司共召开了 8 次董事会，全体董事出席会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
高庆寿	董事长	8	6	2	0	0	否
高涛	副董事长、总经理	8	6	2	0	0	否
郝立群	董事	8	6	2	0	0	否
周永恒	董事	8	5	2	0	1	否
钱静	董事	7	6	1	0	0	否
彭斌	董事	7	6	1	0	0	否
张宁	独立董事	8	1	7	0	0	否
易开刚	独立董事	8	1	7	0	0	否
贺茂兰	独立董事	8	1	7	0	0	否

2、董事会议召开方式 报告期内，董事会会议召开方式汇总如下：

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	5

（四）董监高违规买卖股票情况

报告期内，公司董监高未发生违规买卖公司股票情况，亦未发生被中国证监会行政处罚和深交所公开谴责的情况，董监高个人未受到深交所惩戒的情况。

三、公司与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务等方面的情况

公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东之间相互独立，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力，具有完整的供应、生产和销售系统。

1、业务独立情况

公司业务独立于公司控股股东。公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员独立情况

公司在劳动、人事及工资管理等方面独立运行。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、总工程师等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬；公司财务人员没有在控股股东及下属企业兼职。

3、资产独立情况

公司资产完整，拥有独立于股东单位及其他关联方的机器设备、房屋建筑物，也独立拥有注册商标、非专利技术等无形资产。公司作为独立的法人依法自主经营，公司没有以其资产为股东或个人债务以及其他法人或自然人提供任何形式的担保。

4、机构独立情况

公司各部门独立履行其职责，负责公司的生产经营活动，其履行职能不受控股股东、其他有关部门或单位、个人的干预，并且与控股股东及其职能部门之间不存在隶属关系，公司生产经营和办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门、财务负责人，建立了独立的财务规章制度，有完整独立的财务核算体系，能够独立出财务决策，开设了独立的银行账户，并依法独立纳税，公司不存在与股东单位及其关联方共用银行帐户的情况，也不存在资金、资产被股东单位及其关联方非法占用的情况。

四、公司内部控制的建立与健全情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司发展战略规划和业务特点，不断调整、修订和完善公司的各项内部控制制度，已建立起了一套较为完善的业务流程和内部控制制度。

报告期内，在公司治理方面，除已执行的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等一系列治理制度外，还根据证监会、深交所的要求和公司实际情况对《公司章程》进行了及时修订。公司通过不断的持续改进，建立了较为健全的法人治理结构，并得到了有效执行，公司内部控制体系更加完整、合理、全面、健全、有效，在确保公司规范运作、提高科学管理水平、保障投资者利益等方面发挥了良好的作用。报告期内，公司不存在重大环保或其他重大社会问题。

（一）年报信息披露重大差错责任追究制度

经2010年8月25日公司第三届董事会第六次会议审议通过，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确界定了年报差错的责任追究情形及问责的形式及种类等。报告期内，公司披露的2010年度报告、2010年度财务报告、会计报表附注等内容和格式未违反《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号〈年度报告的内容与格式〉》（2007年修订）、《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》及其他有关规定，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

（二）财务报告内部控制制度

报告期内，公司按照相关法律、法规和规范性文件的规定，健全和完善了公司财务管理相关制度及相关配套文件，进一步明确了会计核算、报告编制、复核、审批和披露的处理程序及职责分工，规范了公司财务报告内部控制程序。

公司严格按照《企业会计准则》、《会计法》等法律法规的要求采用统一的会计政策，建立了较为完善的会计核算体系，并完善了与财务会计核算相关的内部控制制度。对会计业务全过程中的授权批准、责任分工、凭证记录、资产接触与记录使用管理、内部稽

核等方面建立健全并实施了有效的控制程序。

报告期内，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷。

（三）信息披露内部控制制度

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》及深圳证券交易所《股票上市规则》、《中小企业板上市公司内部控制规范运作指引》等有关规定，制订了《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人报备制度》、《外部单位报送信息管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》、《敏感信息排查管理制度》等一系列与信息披露有关的制度，对公司信息披露的管理、信息披露的内容、审批程序、责任划分、内幕信息保密、重大信息的范围和内容、报告程序以及未公开重大信息的传递、审核、披露流程等作出全面而明确的界定。

报告期内，公司不存在应披露而未披露的情形，也没有发生重大信息泄密的事项，公司未出现与信息披露相关的内部控制重大缺陷。

（四）内部审计工作情况

公司董事会下设审计委员会，委员由董事贺茂兰、易开刚、钱静组成，其中会计专家贺茂兰为主任委员。审计委员会主要负责提议聘请或更换外部审计机构、监督公司内部审计制度及其实施、负责公司内部审计和外部审计的沟通、审核公司的财务信息及其披露、审查公司内控制度，对公司重大对外投资、重大关联交易进行审核等。

公司审计法规部作为审计委员会的常设机构，对董事会审计委员会负责，向审计委员会报告工作。审计法规部配备足够的专职人员从事内部审计工作，目前内审部有专职人员三名，符合深圳证券交易所《中小企业板公司内部审计工作指引》和公司《内部审计制度》的规定。

报告期内，审计法规部根据《企业内部控制基本规范》等法律、法规的要求，按照公司《内部审计制度》和《内部审核流程》的程序，积极推动内审工作的全面开展，对内部控制和风险管理的有效性、财务信息的真实性和完整性、经营活动的效率和效果开展评价。审计法规部定期对公司的内部环境、风险评估机制、各项控制活动、信息与沟通、内部监督、募集资金的使用情况等评价，对公司内控制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行了检查和评估；对公司的会计资料及其他有关的经济资料，以及所反映的财务收支及有关经济活动的合法性、合规性、真实性和完整性进行了年度审计；在实施必要审阅程序的基础上对 2011 年业绩快报和 2011 年度的财务报告进行了审查，并发表了相关审计意见。

2011 年度公司内部控制相关情况详见如下附表：

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
一、审计委员会的主要工作内容和工作成效。 1、审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况,每季度会议结束之后,审计委员会向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况,并提交内部审计工作报告。 2、2011 年公司董事会审计委员会共召开了 3 次审计委员会会议。具体情况如下： （1）、2011 年 4 月 15 日，出席公司第三届董事会审计委员会第六次会议，审议通过《2010 年度募集资金存放及使用情况的专项报告的议案》、《2010 年年度报告及年报摘要》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《公司 2011 年第一季度报告正文及全文》、《关于公司 2010 年度内部控制自我评价报告的议案》，并提交董事会审议。 （2）、2011 年 8 月 16 日，出席公司第三届董事会审计委员会第七次会议，审议通过《2011 年半年度报告及摘要的议案》、《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于公司募投项目资金使用情况报告》，并审阅了公司的内部控制工作计划和内部控制的执行情况，并提交董事会审议。 （3）、2011 年 10 月 12 日，出席公司第三届董事会审计委员会第八次会议，审议通过《公司 2011 年第三季度报告的议案》，并提交董事会审议。 3、审计委员会按照年报审计工作规程，在做好 2011 年年报审计工作的同时，定期对财务报表进行认真审查，对审计机构的审计工作进行总体评价，并建议续聘，提交董事会审议。 除了上述工作,审计委员会负责内外审计的沟通，现场调研检查相关工作，还指导监督内部控制的执行，审议相关投资事项，并出具相关书面意见。 二、内部审计部门的主要工作内容与工作成效。 内部审计部每个季度均向审计委员汇报本季度内部审计工作的进展情况及提交内部审计工作报告；对于重要的对外投资、购买出售资产、对外担保、信息披露等事项则按计划进行定期核查，并出具相应的审计报告。同时，公司内部审计部对内部控制执行情况进行检查，并出具评价报告。公司内部审计部门持续关注募集资金使用情况，每季季末对募集资金使用情况出具专项审计报告，以保证募集资金安全、合规的使用；不定期对子公司审计和检查，对于发现的问题进行分析，并提出改进建议；配合外部审计机构完成年度审计工作。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

（六）内部控制自我评价

1、公司对内部控制的自我评价

公司董事会认为，公司已经按照《公司法》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等有关法律法规要求建立了较为完善的法人治理结构；公司的内部控制制度体系较为完整、合理、有效，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，使公司各项业务活动得到顺利开展，促进了公司稳步、健康的发展，有效保证了公司战略目标的实现，基本达到了内部控制的整体目标。

2、独立董事对内部控制的独立意见

经核查，公司已按照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等有关法律法规的要求，制定了较为健全的内部控制制度体系，内部控制机制基本完整、合理、有效，且各项制度能够得到有效执行，保证了公司运作的规范，公司 2011 年度内部控制自我评价报告真实、完整、准确地反映了公司内部控制的建设和运行情况。

3、监事会对内部控制的核查意见

经审核，监事会成员一致认为：公司建立了较为完善的内部控制制度体系，并能得到有效的执行，公司规范运作，决策合理。公司内部控制的自我评价报告真实、客观的反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

4、保荐机构对内部控制的核查意见

新时代证券认为：国创高新现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与公司业务及管理相关的有效的内部控制；国创高新《2011 年度内部控制的自我评价报告》公允地反映了其内部控制制度的建设和运行情况。

5、公司对高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会按年度对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行考评，并根据考核情况决定薪酬和奖金的发放，考核结果作为是否续聘的依据。

本公司将继续建立和完善高级管理人员的绩效评价体系和激励机制，并依据公司年度经营计划目标，对公司高级管理人员的经营业绩和管理指标进行考核，使高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会和 3 次临时股东大会。4 次股东大会的召集、召开与表决程序等都符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》以及公司章程的规定，出席会议人员的资格、会议召集人的资格、会议表决程序及表决结果都合法有效。4 次股东大会的详细情况如下表：

1、2011 年 3 月 9 日，公司召开了 2011 年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于增补公司董事的议案》、《关于增补公司监事的议案》、《关于向银行申请综合授信额度的议案》。

2、2011 年 5 月 23 日，公司召开了 2010 年度股东大会，会议审议通过《公司 2010 年度董事会工作报告》、《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2011 年度财务预算报告》、《公司 2010 年度利润分配预案》、《公司 2010 年度募集资金存放及使用情况的专项报告》、《公司 2010 年年度报告及摘要》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《公司非独立董事津贴的议案》。

3、2011 年 9 月 14 日，公司召开了 2011 年第二次临时股东大会，会议审议通过《关于公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于发行公司债券方案的议案》。

4、2011 年 10 月 14 日，公司召开了 2011 年第三次临时股东大会，会议审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》。

第七节 董事会报告

2011年，是公司实现上市后第一个完整的会计年度，也是公司经历考验，提升理念，夯实基础的一年。过去的一年里，全球金融危机的影响远未消除，国际原油价格持续攀升，国内银根持续紧缩，全国经济增速明显放缓，面对复杂多变的国际国内形势，公司董事会审时度势，带领全体员工开拓进取，在巩固原有业务的基础上，不断加大市场营销力度，强化内部经营管理，规范公司治理，有效促进了公司整体经营状况的平稳运行。现将2011年度董事会工作汇报如下：

（一）公司总体经营情况

报告期内，在公司董事会、管理层及全体员工的共同努力下，公司紧紧围绕董事会年初确定的年度经营目标和任务，克难奋进，实现了营业收入的同比增长，经营业绩保持了稳定的发展。

2011 年公司实现营业收入 91,728.47 万元，较上年增长 16.85%；营业总成本 86,936.75 万元，较上年增长 16.26%；实现净利润 3,812.54 万元，较上年增长 1.77%；每股收益为 0.18 元，较上年下降 5.26%。

（二）2011 年公司主营业务及经营成果分析

1、公司的主营业务

公司主要从事改性沥青、乳化沥青、CA砂浆等路用材料和设备的研发、生产、销售、物流及道路养护。报告期内，公司的主营业务未发生变化。

2、公司主营业务收入及利润的构成情况

（1）主营业务分产品类别情况表：

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
沥青行业	91,728.47	78,305.06	14.63%	16.85%	12.49%	3.31%
主营业务分产品情况						
改性沥青	54,297.03	45,620.21	15.98%	16.36%	12.74%	2.69%
重交沥青	35,316.07	31,257.14	11.49%	34.76%	28.48%	4.32%
道路工程施工及养护	1,069.42	650.84	39.14%	76.22%	35.55%	18.26%

(2) 公司主营业务收入分地区经营情况如下:

单位: 元

地区名称	2011年	2010年	本年比上年增减
华中区	531,663,806.06	446,665,612.75	19.03%
西北区	14,945,980.49	13,565,223.15	10.18%
西南区	364,175,736.13	306,109,759.77	18.97%
合计	910,785,522.68	766,340,595.67	18.84%

3、主要供应商、客户情况

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例	71.57%
前五名客户合计销售金额占年度销售总额的比例	36.76%

报告期公司供应商及客户分布较为均衡,无过度依赖某一客户的情形。公司前5名客户与公司不存在关联关系,公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方均不存在在主要客户、供应商中直接或间接拥有权益的情况。

(三) 非经常性损益情况

非经常性损益项目	金额(元)	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-4,529.60	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,900,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-401,410.85	
少数股东权益影响额	1,850.34	
所得税影响额	-215,796.17	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	0.00	
合计	1,280,113.72	

(四) 资产情况

项目	2011年12月31日		2010年12月31日		本期较上期增减
	金额(元)	占比	金额(元)	占比	
货币资金	263,372,636.46	20.18%	428,134,398.97	33.39%	-38.48%
应收票据	43,700,000.00	3.35%	10,000,000.00	0.78%	337%

应收账款	436,283,495.58	33.44%	349,752,880.69	27.27%	24.74%
预付款项	96,004,069.19	7.36%	41,759,223.00	3.26%	129.90%
其他应收款	54,608,070.30	4.19%	47,385,428.43	3.70%	15.24%
存货	233,751,327.13	17.92%	288,489,497.29	22.50%	-18.97%
固定资产	71,951,858.91	5.52%	77,745,329.64	6.06%	-7.45%
在建工程	81,330,958.98	6.23%	17,552,426.67	1.37%	363.36%
无形资产	15,849,383.14	1.22%	16,204,327.38	1.26%	-2.19%
长期待摊费用	---	-	30,438.00	0	-100%
递延所得税资产	7,726,837.38	0.59%	5,333,484.30	0.42%	44.87%
资产总计	1,304,578,637.07	100%	1,282,387,434.37	100.00%	1.73%

货币资金期末余额比年初余额减少 38.48%，主要系公司本年募投项目资金投入及支付货款所致。

应收票据期末余额比年初余额增加 337%，主要是采用银行承兑汇票结算方式增多所致。

应收账款期末余额比年初余额增加 24.74%，主要是销售增加、回款相对滞后所致。

预付账款期末余额比年初余额增加 129.90%，主要系支付沥青采购款尚未结算。

在建工程期末余额比年初余额增加 363.36%，主要是募投项目（西南物流项目）投入增加所致。

递延所得税资产期末余额比年初余额增加 44.87%，主要是期末应收款项计提的坏账准备较上年末增加所致。

(五) 存货变动情况

项 目	2011 年末		2010 年末		较上期末 增减
	金额（元）	占比	金额（元）	占比	
原材料	176,469,705.03	75.49%	195,411,350.48	67.74%	9.69%
低值易耗品	82,614.38	0.04%	82,614.38	0.03%	0
在产品	23,767,277.03	10.17%	17,184,270.62	5.96%	38.31%
产成品	33,431,730.69	14.30%	75,811,261.81	26.28%	-55.90%
合 计	233,751,327.13	100%	288,489,497.29	100.00%	-18.97%

存货中无利息资本化金额；本公司及控股子公司的存货不存在明显减值迹象，故未提取减值准备。

(六) 债权债务变动情况

单位：元

项 目	2011 年末	2010 年末	同比增减
短期借款	219,513,500.00	20,000,000.00	997.57%
应付账款	247,954,317.89	393,166,998.46	-36.93%
预收款项	49,844,483.56	39,994,517.50	24.63%
应付职工薪酬	1,073,126.34	964,942.53	11.21%
应交税费	31,644,443.95	9,447,720.36	234.94%
应付股利	486,265.00	24,000,000.00	-97.97%
其他应付款	9,877,213.35	87,757,822.87	-88.75%
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00		
长期借款		30,000,000.00	
负债合计	590,393,350.09	605,332,001.72	-2.47%

短期借款期末余额比年初余额增加 997.57%，主要是新增流动资金借款所致。

应付账款期末余额比年初余额减少 36.93%，主要是公司本年支付沥青材料款所致。

预收账款期末余额比年初余额增加 24.63%，主要是公司正在、将要执行的合同，根据合同约定预收沥青款所致。

应交税费期末余额比年初余额增加 234.94%，主要是本年收入增加导致增值税增加、子公司广西国创所得税优惠政策到期所致。

应付股利期末余额比年初余额减少 97.97%，主要是支付股利所致。

(七) 费用支出变动情况

单位：元

项目	2011年度	2010年度	增减(%)
营业费用	8,566,795.09	7,766,999.27	10.30%
管理费用	42,545,552.87	24,539,720.39	73.37%
财务费用	14,521,000.15	6,449,660.34	125.14%
资产减值损失	17,446,305.01	10,463,583.01	66.73%
营业外收入	2,054,169.91	4,500,000.00	-54.35%
营业外支出	560,110.36	622,940.93	-10.09%
所得税	10,822,610.46	2,467,610.72	338.59%

管理费用较上年同期增加 73.37%，主要是研发费增加所致。

财务费用较上年同期增加 125.14%，主要是银行借款增加所致。

资产减值损失较上年同期增加 66.73%，主要是本报告期末应收账款增加计提坏账准备所致。

所得税费用较上年同期增加 338.59%，主要是本报告期子公司广西国创所得税优惠政策到期所致。

营业外收入较上年同期减少 54.35%，主要是收到的政府补助减少。

（八）现金流量构成

单位：元

项 目	2011年度	2010年度	同比增减(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	-170,007,871.95	-101,405,816.68	-67.65%
二、投资活动产生的现金流量净额	-71,532,360.92	-20,903,290.04	-242.21%
三、筹资活动产生的现金流量净额	76,778,470.36	442,295,213.91	-82.64%
四、现金及现金等价物增加额	-164,761,762.51	319,986,107.19	-151.49%

经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 67.65%，主要是本报告期支付材料款项增加所致。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 242.21%，主要是本报告期募投项目（四川西南物流项目）处于建设期所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 82.64%，主要是上年度发行新股募集资金所致。

（九）偿债能力分析

项目	2011年	2010年	同比增减
流动比率	1.91	2.03	-5.91%
速动比率	1.51	1.52	-0.66%
资产负债率	45.26%	47.20%	-1.95%
利息保障倍数	3.53	5.67	-37.74%

（十）资产营运能力分析

项目	2011年	2010年	同比增减（次）
应收账款周转率（次）	2.86	2.78	0.08
存货周转率（次）	3.00	3.59	-0.59
流动资产周转率（次）	0.80	0.96	-0.16

（十一）研发情况

单位：元

项目	2011 年	2010 年	2009 年
研发投入金额（元）	17,924,886.11	20,034,521.60	19,935,688.80
研发投入占营业收入比例	2.92%	2.55%	2.17%

注：2009、2010、2011 年度研发支出金额均以母公司口径统计，未经审计。

（十二）公司子公司的经营情况

截止2011年12月31日，公司共有控股公司1家，全资子公司3家，公司各子公司的经营情况如下：

单位：万元

公司名称	注册资本	期末净资产	本期净利润
陕西国创沥青材料有限公司	1000	1,262.88	102.94
广西国创道路材料有限公司	4000	7,153.69	1,560.30
湖北国创道路材料技术有限公司	1000	1,152.80	146.30
四川国创兴路沥青材料有限公司	5000	7,980.09	-23.53

二、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势

2011 年是国家“十二五”规划的开局之年，国家陆续出台了多个公路发展规划。从公路信息化建设来看，2011 年 4 月，国家交通运输部印发了《公路水路交通运输信息化“十二五”发展规划》，强调进一步提升深度开发与综合利用水平，在推进综合运输体系建设、发展现代物流、实现低碳绿色交通方面取得重大进展。“十二五”交通基础设施建设的具体目标：公路总里程达到 450 万公里，国家高速公路网基本建成，高速公路总里程达到 10.8 万公里，覆盖 90% 以上的 20 万以上城镇人口城市，二级及以上公路里程达到 65 万公里，国省道总体技术状况达到良等水平，农村公路总里程达到 390 万公里。从区域市场来看，2011 年 5 月 12 日，国家交通运输部印发了《深入实施西部大开发战略公路水路交通运输发展规划纲要（2011~2010 年）》，提出到 2015 年，西部地区高速公路（含高速化）总里程将达 3.6 万公里，意味着“十二五”期间西部高速公路将比现在增加一倍；到 2015 年，西部 80% 的现有国道达到二级及二级以上等级；到 2020 年，西部地区主要公路通道的交通量将达到 2010 年的 3~7 倍；西部骨架公路基本实现高速（或高等级）

化；现有国家高速公路网中的西部地区路段基本建成，“深入实施西部大开发战略重点公路建设方案”当中的“八纵八横”骨架公路基本建成。从全国性总体规划来看，2011年5月26日，国家交通运输部正式发布了《交通运输“十二五”发展规划》。《规划》提出，在公路交通方面，将要全面完善公路网规划，推进国家公路网规划建设，形成层次清晰、功能完善、权责分明的干线公路网络系统，重点建设国家高速公路，实施国省道改造，继续推进农村公路建设。要实现公路网规模进一步扩大，技术质量明显提升，公路总里程达到450万公里，国家高速公路网基本建成，高速公路总里程达到10.8万公里，覆盖90%以上的20万以上城镇人口城市，二级及以上公路里程达到65万公里，国省道总体技术状况达到良等水平，农村公路总里程达到390万公里。《规划》同时指出，中国在“十一五”期间完成交通基本建设投资约4.7万亿元，为“十五”时期的2.5倍，而在“十二五”期间，交通基本建设投资总规模约6.2万亿元，比“十一五”期间总投资略有增长，其中大部分资金将用于公路建设。

从交通新材料来看，2011年6月，国家交通运输部出台了《公路水路交通运输节能减排“十二五”规划》，要求大力推进沥青和水泥混凝土路面材料再生利用，废旧轮胎胶粉改性沥青筑路应用，粉煤灰、矿渣、煤矸石等工业废料在交通建设工程中应用；推广温拌沥青铺路技术应用，选择部分省市开展温拌沥青技术的试点推广应用，研究解决关键技术难题，建立温拌沥青技术规范体系。

从交通运输“十二五”规划来看，未来交通基础设施建设投资仍然巨大，专业沥青的市场需求将持续增长，公司所在的行业市场容量也将处于不断增长之中。

（二）市场竞争格局

沥青行业属于资金密集型产业，资金需求量大，竞争较为激烈。目前公司的主要竞争对手分为三类：一是国际大型石油化工公司，包括壳牌、韩国SK、泰普克等；二是国内改性沥青生产厂家，包括宝利沥青、路翔股份等；三是国内大型石油化工公司，主要是中石油、中石化、中海油。

国际厂商虽然资金实力雄厚、技术相对全面、创新能力和品牌市场影响力较强、具有前向一体化和横向一体化的优势，但也存在一些不足之处。一是国际厂商目前在国内大都只提供重交沥青，即改性沥青的原材料；二是国内市场庞大，道路情况复杂，改性沥青需求主体复杂、产品需求层次多，在实行产品差别化和适应性方面，国际厂商决策程序复杂，决策周期较长，难以迅速、全方位占领市场。国内中石油、中石化、中海油

下属企业主要生产基质沥青，其改性沥青的规模和产量较小，在交通领域公路建设市场上没有和专业沥青生产企业形成直接竞争关系。国内专业沥青厂商虽然在资金规模上尚无法与国际厂商抗衡，但凭借专业化的技术优势、贴近客户的服务、与具体施工单位有效对接等优势，目前已经在国内公路建设市场占有一半以上的市场份额。

公司目前是华中地区研发、生产和销售高等级公路新材料专业沥青的龙头企业，也是全国同行业的龙头企业之一，技术水平居于国内领先地位。公司现已在湖北、广西、陕西和四川建有改性沥青生产基地。总体来说，公司竞争优势较为明显。

（三）经营中存在的主要困难

2011年公司经营中存在的困难主要表现为：

1、成本上涨压力较大；

改性沥青的原材料主要为基质沥青和改性剂，其中基质沥青占到原材料成本的80%以上，基质沥青直接从原油中提炼，专业沥青改性剂也是石油化工产业的下游产品。国际市场原油价格的大幅波动导致基质沥青的价格波动，进而增加了改性沥青的生产成本，影响了公司盈利的稳定性。

2、应收账款回收相对滞后；

2011年由于国内外经济环境的变化，交通基础设施建设特别是公路建设投资增速趋缓，新开工项目资金到位率偏低，部分地方重点项目延后建设或延长了建设期，造成公司销售回款相对滞后，增加了应收帐款的回收压力。

3、新产品规模效应不明显；

公司废橡胶粉改性沥青、阻燃沥青、高粘度改性沥青、高模量沥青混合料等高端产品目前正处在市场推广阶段，大规模的运用尚需一个过程，短期内难以产生规模效益。

4、人才培养压力日趋显现。

随着公司营业规模不断扩大，业务覆盖面不断增加，公司经营管理人才和专业技术人才总体短缺和结构性失衡的矛盾相对突出，制约公司持续发展和长效发展。

三、2012年总体经营目标和工作思路

（一）公司2012年度总体经营目标

经营目标：2012年度力争完成营业收入10.3亿元以上，成本费用控制在9.6亿元以下，销售增长12%以上，市场占有率增加2个百分点以上。

为实现上述目标，2012年公司主要工作思路如下：

1、全力以赴抓好生产经营，确保重点客户的市场供应。

2011年公司与广西万山高速公路有限公司（广西六寨至河池高速公路路面工程用沥青采购NoLH-L1合同段）、四川成渝高速公路股份有限公司成仁分公司（成都-自贡-泸州-赤水（川黔界）高速公路成都至眉山（仁寿）段工程项目LQ2合同段）以及湖南省高速公路建设开发总公司等公司签订了沥青供应框架协议，公司将积极组织人力、物力和财力，全力以赴搞好生产经营，确保上述重点客户的市场供应。

2、加大市场开拓力度。

以现有生产基地为中心，巩固湖北国创、陕西国创和广西国创市场优势地位，放大四川国创项目的市场辐射能力；继续强化江西、江苏的市场拓展并向周边地区拓展，同时积极在东北、华南地区开展市场布局并争取有所突破。坚持不懈地加大道路养护市场的拓展力度，同时积极推进地方道路和城市道沥青项目的开发，促进公司新的业务和利润增长点的形成。积极加强与公路建设项目投资方的沟通，采取与业主方合资合作联营等多种方式，争取营销主动权。进一步改进内部营销机制和激励机制，强化营销激励和责任管理，增强项目开发合力。同时认真总结阿尔及利亚项目经验，积极寻找海外合作机会，适时拓展海外市场。

3、注重技术研发，提升核心竞争力。

采取有效措施，引进和培养相关研发人才，加大科研经费和设备的投入，确保公司在行业内的技术领先优势。加大研发力度，加快产品结构的调整和优化升级，积极开发、推广附加值高的产品。

4、加快推进募投项目的建设与投产。

目前，公司首次公开发行股票募投项目正在建设中，部分项目基本完工，处于验收阶段。公司将积极组织协调，合理安排投资建设，确保募投项目能够按计划顺利投产，保证预期经营目标的实现。

5、优化资源配置和预算管理。

建立和完善授权分责体系和业绩评价体系，通过业务、资金、信息和人才的整合，引导和实现企业的资源合理配置。同时继续推行和落实公司全面预算管理制度，提高预算控制和约束力。

6、加强内部控制的建设，提升公司治理水平。

结合相关法规和公司实际，重新梳理内部控制制度并予以修订补充，进一步健全完

善内控体系，不断提高公司治理水平，不断加强公司执行力建设，增强风险防范能力，促进公司规范运作和健康发展。

7、加强人力资源管理水平，提升公司综合实力。

不断优化用人机制，有计划地引进一批国内外同行业高端科研、管理和营销人才，进一步增强公司的持续发展能力；采取有效措施切实解决员工的实际困难，提高员工待遇，不断增强员工的认同感和归属感；加大员工技能培训和企业文化建设力度，造就一批一岗多能的复合型员工队伍，营造积极进取的环境和氛围。

（二）公司2012年资金解决措施

- 1、正确处理好资金安全性、流动性和效益性的关系；
- 2、加强银企合作，增加公司在各商业银行的授信额度，确保债务到期和再融资的衔接；
- 3、加强应收账款的回收工作，合理规划资金安排，提高资金和存货周转速度。
- 4、用好用活保理、票据、国内信用证以及海外代付等金融产品，畅通资金链条。
- 5、充分利用资本市场，提升运用各项融资工具的能力。

（三）可能面临的风险因素

1、原材料价格波动的风险。

公司的沥青产品及原材料都属于石油炼化的下游产品，价格容易受国际原油市场价格波动的影响。2011年以来，国际原油价格上演了一幕“过山车”行情，先是国际油价一路飙升，之后有所下滑，但进入10月后，伊朗等地的紧张局势又促使国际油价再度上扬，并呈现剧烈震荡格局，导致基质沥青价格随之大幅波动，对公司原材料采购计划的制订和实施造成一定程度的不利影响，增加了公司成本控制的难度和公司的经营风险。

对策：密切关注国际原油价格的波动，加强与国内外石油石化巨头的战略合作，确保公司长期稳定的原材料供应渠道；同时，利用公司的资金、市场、库容等优势，加强淡季原材料储备，降低公司原材料价格大幅波动的风险。

2、公司快速扩张带来的风险。

随着公司募集资金投资项目的逐步实施和新设子公司的增多，公司规模也将迅速扩大，业务和资产的扩张、经营场所的分散将使公司面临如何高效管理和运营资产、如何完善内部管理体制、如何开拓市场并构建完善、高效的管理体系等问题。

对策：在运营管理、科技开发、市场开拓、人才引进、内部控制等方面实施全面创新，全面提升公司管理团队、人力资源的素质及经营管理水平，以迅速适应公司规模快

速扩张的需要，及时调整完善组织架构，提高公司的市场应变能力和持续发展能力，进一步提升市场竞争能力。

3、应收账款管理风险。

报告期内，随着公司销售收入的增加，公司应收账款余额也有所增长。随着公司区域市场开拓加大，各区域市场的差异性更为明显，应收账款的清收与管理难度增加；国内银根的收紧以及清理地方政府融资平台等因素的影响，使得我国交通基础设施建设步伐有所放缓，部分地方重点项目延后建设或延长了建设期，也造成公司销售回款相对来说滞后。如果公司在销售收入持续增长的同时，不能对应收账款实施高效管理，将给公司经营业绩带来较大影响。

对策：在投标前注重客户的资信评价，选择综合实力强的业主，资金来源有保障的项目，提高项目履约和管理能力，减少影响回款的相关因素。同时加大催收力度，提高应收账款的回款效率。

4、生产季节性的风险。

公司主要产品改性沥青全部用于公路路面铺设，受天气等客观因素影响，公路工程特别是公路路面施工存在明显的季节性：在南方地区，雨季之后，属于公路路面施工旺季，雨季来临时至雨季结束时，属于淡季；在北方地区，除雨季之外，冬季气温较低土地结冻时，也属于淡季。

对策：在全国进行合理布局，有效降低经营的季节性风险。同时，积极寻找海外合作机会，适时拓展海外市场。

四、报告期内投资情况

（一）、募集资金使用情况

根据 2010 年 2 月 26 日中国证券监督管理委员会证监许可 [2010] 254 号文核准，本公司向社会公开发行股票人民币普通股 2,700.00 万股，本次公开发行股票的人民币普通股每股面值为人民币 1.00 元，每股发行价为人民币 19.80 元。募集资金总额为人民币 53,460.00 万元，扣除券商承销佣金、发行手续费、审计费、律师费等发行费用共计人民币 3,870.00 万元，募集资金净额为人民币 49,590.00 万元，募集资金于 2010 年 3 月 17 日转入验资专户，上述募集资金到账情况及新增注册资本及实收资本(股本)情况业经武汉众环会计师事务所有限责任公司审验并出具众环验字(2010)025 号验资报告。

根据财政部财会[2010]25 号《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好

2010 年年报工作的通知》文中的规定，公司对发行费用进行了重新确认，将上市过程中的广告费、媒体路演推介费、上市酒会费等费用 6,321,415.00 元从发行费用中调出，增加募集资金净额 6,321,415.00 元，公司已将该资金转入募集资金专户。公司最终确认的发行费用金额为 32,378,585.00 元，最终确认的募集资金净额为人民币 502,221,415.00 元。

募集资金使用情况如下：

募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额				50,222.14		本年度投入募集资金总额				7,016.65		
变更用途的募集资金总额				8,000.00		已累计投入募集资金总额				9,857.26		
变更用途的募集资金总额比例				15.93%								
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额（3）=（2）-（1）	截至期末投入进度（%）（4）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
鄂州基地项目		9,200.00	9,200.00	8,876.20	24.82	1,459.64	-7,416.56	16.44%	2013年12月31日	0.00	不适用	否
研究中心项目		1,500.00	1,500.00	1,500.00			-1,500.00	0.00%	2011年12月31日	0.00	不适用	否
胶粉成套设备项目		3,000.00	3,000.00	2,631.20	970.98	1,298.05	-1,333.15	49.33%	2011年12月31日	0.00	不适用	否
移动工厂项目	西南物流与生产基地建设项目	8,000.00	8,000.00	8,000.00	6,020.85	7,099.57	-900.43	88.74%	2015年12月31日	0.00	不适用	是
合计		21,700.00	21,700.00	21,007.40	7,016.65	9,857.26	-11,150.14					
未达到计划进度原因（分具体募投项目）					详见 1							
项目可行性发生重大变化的情况说明					详见 2							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					详见 3							
用募集资金补充流动资金情况					详见 4							
募集资金结余的金额及形成原因					募集资金项目尚未实施完毕，未出现资金结余							
募集资金其他使用情况					无							

1、募集资金投资项目未达到计划进度原因

A、鄂州基地项目：公司 2011 年度为抓住西部大开发的市场机遇及四川省新津县政府招商引资的优惠政策，调整了部分募投项目的实施顺序，将“四川国创西南物流与生产基地项目”作为公司 2011 年度投资重点，故鄂州基地项目实际投入金额未达到计划进度。

B、研究中心项目：研究中心项目实施地点由原租赁武汉光谷联合股份有限公司位于东湖新技术开发区光谷软件园里的办公房，变更为火炬路以东、滨湖路以北武汉大学工业园内。该地块系公司控股股东国创高科实业集团有限公司所控制的企业武汉优尼克工程纤维有限公司所有，用于建设国创高科实业集团有限公司办公楼。研究中心项目实施地点就租赁在该办公楼部分区域，但因该办公楼的建设期延长，导致研究中心项目未按计划投入。该办公楼现已基本建设完毕，正处于装修阶段。该项目将于 2012 年投入使用。

C、胶粉成套设备：橡胶粉成套设备项目正在按计划建设，目前已建设完成 2 套橡胶粉成套加工装置，正处于验收阶段。另外 1 套橡胶粉成套设备项目的建设计划在 2012 年实施。

D、西南物流与生产基地建设项目：该项目是由原“改性沥青移动工厂项目”变更而来，经公司 2010 年 10 月 15 日召开的 2010 年第三次临时股东大会审议通过变更，该项目现已基本建成，处于阶段性验收阶段。

2、募集资金投资项目可行性发生重大变化的情况说明

公司原“改性沥青移动工厂项目”总投资额为 8,000.00 万元，拟建设 10 套改性沥青移动工厂，总产能为 300 吨/小时。根据公司战略发展规划及西部大开发的机遇，2010 年 9 月经公司董事会、监事会审议通过，变更用于在四川省成都市新津县新津物流工业园内投资设立全资子公司四川国创兴路沥青材料有限公司，由该公司实施西南物流与生产基地建设项目（项目编号：JDS2010-70）。项目计划总投资 16,240.00 万元，募集资金投入 8,000.00 万元，不足部分用自有资金投入。该项目正在按计划建设。

3、募集资金投资项目先期投入及置换情况

为加快鄂州改性沥青生产基地项目的建设，抓住市场的有利时机，经公司 2008 年 4 月 25 日第二届董事会第七次临时会议审议同意，公司提前以自筹资金启动了募集资金投资项目的建设。并在《招股说明书》第十二节募集资金运用中披露“截至 2009

年 12 月 31 日，公司已经利用自筹资金先行建设鄂州基地项目的部分土建项目，支付了全部土地出让金 1,360 万元”。2010 年 4 月 6 日，公司以募集资金 1,360 万元置换前期已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。2011 年度无置换情况。

4、用募集资金补充流动资金情况

2010 年 4 月 24 日，经公司董事会审议通过用募集资金 14,490.00 万元偿还银行贷款及 11,000.00 万元补充流动资金；2010 年 7 月 9 日，经公司董事会审议通过将剩余超募资金 2,400.00 万元补充流动资金。2010 年度共用超额募集资金补充流动资金 27,890.00 万元。

2011 年 9 月 14 日，经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过用部分闲置募集资金 8,000.00 万元补充流动资金，并在股东大会审议通过后 6 个月内偿还。2011 年度共用闲置募集资金补充流动资金 8,000.00 万元。

(二) 报告期内，公司没有非募集资金重大投资项目。

(三) 报告期内，公司没有持有其他上市公司的股权、也没有参股商业银行，证券公司、保险公司、信托公司等金融企业股权。

(四) 报告期内，公司没有持有境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

五、报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具和以公允价值计量的负债。

六、报告期内，公司没有重大会计政策变化、会计估计变更以及重要前期差错更正情况。

七、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司第三届董事会共召开 8 次会议。

1、2011 年 2 月 18 日，公司第三届董事会第九次会议以通讯的方式召开，会议应到董事 7 人，实到董事 7 人。

会议审议通过了《关于增补公司董事的议案》、《关于增补公司审计委员会委员的议案》、《关于调整部分公司高级管理人员的议案》、《关于向银行申请综合授信额度的议案》《关于公司组织机构调整的议案》、《关于召开公司二〇一一年第一次临时股东大会的议案》。

2、2011年4月26日，公司第三届董事会第十次会议在公司会议室以现场和通讯表决相结合的方式召开，会议应到9人，实际出席董事8人，董事周永恒先生因公出差缺席本次会议。

会议审议通过了《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2011 年度财务预算报告》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《董事会关于募集资金 2010 年度存放和使用情况的专项报告》、《2010 年年度报告全文及摘要》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《公司 2011 年第一季度报告正文及全文》、《董事会与管理层签署〈2011 年度经营目标责任书〉的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于提请召开 2010 年年度股东大会的议案》。

3、2011 年 5 月 17 日，公司第三届董事会第十一次会议在公司会议室以现场和通讯表决相结合的方式召开，会议应到董事 9 人，实到董事 9 人。

会议审议通过了《关于公司 2011 年度日常关联交易预计的议案》、《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》。

4、2011 年 6 月 7 日，公司第三届董事会第十二次会议在公司会议室以现场和通讯表决相结合的方式召开，会议应到董事 9 人，实到董事 9 人。

会议审议通过了《公司关联交易未及时履行审批程序和信息披露义务的整改报告的议案》、《公司向中国工商银行股份有限公司西安高新技术开发区支行申请办理国内保理融资业务的议案》。

5、2011 年 8 月 26 日，公司第三届董事会第十三次会议在公司会议以现场和通讯表决相结合的方式召开，会议应到董事 9 人，实到董事 9 人。

会议审议通过了《公司 2011 年半年度报告及摘要的议案》、《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于发行公司债券方案的议案》、《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》。

6、2011 年 9 月 28 日，公司第三届董事会第十四次会议在公司会议以现场和通讯表决相结合的方式召开，会议应到董事 9 人，实到董事 9 人。

会议审议通过了《公司内部控制规则落实情况自查表及整改计划的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于召开 2011 年第三次临时股东大会的议案》。

7、2011 年 10 月 19 日，公司第三届董事会第十五次会议在公司会议以现场和通

讯表决相结合的方式召开，会议应到董事 9 人，实到董事 9 人。

会议审议通过了《公司 2011 年第三季度报告》。

8、2011 年 12 月 12 日，公司第三届董事会第十六次以通讯表决的方式召开，会议应到董事 9 人，实到董事 9 人。

（二）董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司共召开了 4 次股东大会，其中年度股东大会 1 次，3 次临时股东大会，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

（三）公司董事会下设委员会履职情况

1、公司董事会下设审计委员会履职情况

根据公司《董事会审计委员会工作制度》，审计委员会在 2011 年对公司内部审计、内部控制、重大关联交易进行了沟通、监督和核查等工作；2011 年审计委员共召开了 3 次会议。

（1）、2011 年 4 月 15 日公司第三届董事会审计委员会第六次会议，审议通过《2010 年度募集资金存放及使用情况的专项报告的议案》、《2010 年年度报告及年报摘要》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《公司 2011 年第一季度报告正文及全文》、《关于公司 2010 年度内部控制自我评价报告的议案》，并提交董事会审议。

（2）、2011 年 8 月 16 日公司第三届董事会审计委员会第七次会议，审议通过《2011 年半年度报告及摘要的议案》、《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于公司募投项目资金使用情况的报告》，并审阅了公司的内部控制工作计划和内部控制的执行情况，并提交董事会审议。

（3）、2011 年 10 月 12 日公司第三届董事会审计委员会第八次会议，审议通过《公司 2011 年第三季度报告的议案》，并提交董事会审议。

（4）、审计委员会在公司 2011 年年报审计工作过程中，勤勉尽责，与审计机构进行积极主动的沟通，现将审计委员会对公司 2011 年度审计工作履职情况报告如下：

在 2011 年度财务报告的审计和年报的编制过程中，认真听取了公司经营层对公司 2011 年的生产经营情况等重大事项的汇报，主持召开了审计委员会与中介审计机构的关于 2011 年年报审计的见面会，听取了公司总会计师对公司 2011 年度财务决算审计工作安排，审计法规部部长汇报 2011 年度内部审计工作总结及 2012 年度内部审计工作

计划，与进行年审的注册会计师就审计安排与进度等进行了沟通和商定，对公司财务报表的初审意见进行了沟通，充分发挥独立董事的监督作用，维护审计的独立性。

2、公司董事会下设战略决策委员会履职情况

根据公司《董事会战略决策委员会工作制度》，战略决策委员会在2011年共召开了2次会议。

(1) 2011年4月14日公司第三届董事会战略决策委员会第二次会议，审议通过《董事会关于募集资金2010年度存放和使用情况的专项报告》，并提交董事会审议。

(2) 2011年8月16日公司第三届董事会战略决策委员会第三次会议，审议通过《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于发行公司债券方案的议案》，并提交董事会审议。

3、公司董事会下设薪酬与考核委员会履职情况

根据公司《董事会薪酬与考核委员会工作制度》，薪酬与考核委员会在2011年共召开了2次会议。

(1) 2011年4月14日公司第三届董事会薪酬与考核委员会第一次会议，审议通过《2010年总经理工作报告》、《董事会与管理层签署〈2011年度经营目标责任书〉的议案》，并提交董事会审议。

(2) 2011年5月8日公司第三届董事会薪酬与考核委员会第二次会议，审议通过《公司非独立董事津贴的议案》，并提交董事会审议。

4、公司董事会下设提名委员会履职情况

根据公司《董事会提名委员会工作制度》，提名委员会在2011年共召开了2次会议。

(1) 2011年2月16日公司第三届董事会提名委员会第一次会议，审议通过提名彭斌先生、钱静女士为第三届董事会董事候选人；审议通过《关于调整部分公司高级管理人员的议案》，并提交董事会审议。

(2) 2011年12月5日公司第三届董事会提名委员会第一次会议，审议通过提名彭雅超先生为公司副总经理人选，并提交董事会审议。

八、利润分配政策的执行情况

(一) 近三年(含报告期)的利润分配方案或预案:

1、2009 年度利润分配方案: 2009 年度不进行利润分配, 也不进行资本公积转增股本。

2、2010 半年度利润分配方案: 以公司现有总股本 107,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派 3.00 元人民币现金(含税。扣税后, 个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 2.70 元)。

3、2010 年度利润分配方案: 以公司 2010 年末总股本 107,000,000 股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股, 合计转增股本 107,000,000 股。

4、2011 年度利润分配预案: 2011 年度不向股东分配股利, 也不进行资本公积转增股本。

(二) 近三年现金分红情况

公司实行持续、稳定的股利分配政策。

最近三年现金分红情况如下:

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	32100000.00	37462332.76	85.69	77426738.20
2009 年	0	35098107.60	0.00	74503614.20
2008 年	20000000.00	29433599.63	67.95	62459638.74
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)			153.24	

九、开展投资者关系管理情况

报告期内, 公司按照各项准则, 认真做好投资者关系的管理工作, 以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制, 提升公司诚信形象。公司指定董事会秘书为投资者关系管理事务的负责人, 公司董事会工作部负责投资者关系管理的日常事务, 接待来访的投资者, 详细回复投资者的来电、电子邮件等, 认真回答投资者在投资者关系互动平台提出的问题。报告期内公司共接待了 4 批次的投资者, 在接待过程中严格按照《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求, 没有发生违规事件。

十、内幕信息知情人登记管理制度的建立及执行情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中国证券监督管理委员会上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司公平信息披露指引》、《公司章程》等有关规定，公司先后制定了《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人报备制度》、《外部单位报送信息管理制度》、《重大信息内部报告制度》和《敏感信息排查管理制度》等内幕信息管理制度。

报告期内，公司严格执行了内幕信息管理制度，由专人负责内幕信息管理，对内幕信息的使用进行登记、归档和备查。按照公司《内幕信息及知情人报备制度》严格控制知情人范围，如实、完整记录内幕信息知情人名单并向深圳证券交易所报备，并按规定要求所有内幕信息知情人签署承诺函。同时，做好投资者来访调研、媒体采访的接待安排和保密工作，并请到访者都签署了承诺书。

2012年3月6日，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号），公司对《内幕信息知情人报备制度》进行了修订，并经第三届董事会第十九次会议审议通过，修订后的该制度细化了内幕信息和内幕信息知情人的范围；对内幕信息知情人档案的填报内容要求更为详细；增加了公司的重大事项需填报重大事项进程备忘录的要求；在内幕信息保密方面新增了保密协议和禁止内幕交易告知书。

第八节 监事会报告

一、报告期内监事会会议情况

报告期内监事会共召开 5 次会议，会议召开情况如下：

1、公司第三届董事会第九次会议于 2011 年 2 月 18 日在公司会议室召开，审议通过《关于增补公司监事的议案》、《关于向银行申请综合授信额度的议案》。

本次监事会会议决议公告刊登在 2011 年 2 月 19 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

2、公司第三届董事会第十次会议于 2011 年 4 月 26 日在公司会议室召开，审议通过《2010 年年度报告全文及摘要》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度财务预算报告》、《2010 年度利润分配预案》、《董事会关于募集资金 2010 年度存放和使用情况的专项报告》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《公司 2011 年第一季度报告正文及全文》。

本次监事会会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 27 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

3、公司第三届董事会第十一次会议于 2011 年 5 月 17 日在公司会议室召开，审议通过《公司 2011 年日常关联交易预计的议案》。

本次监事会会议决议公告刊登在 2011 年 5 月 18 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

4、公司第三届董事会第十二次会议于 2011 年 8 月 26 日在公司会议室召开，审议通过《2011 年半年度报告及摘要的议案》、《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于发行公司债券的议案》。

本次监事会会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 27 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

5、公司第三届董事会第十二次会议于 2011 年 10 月 19 日在公司会议室召开，审议通过《公司 2011 年第三度报告》的议案。

二、监事会对公司 2011 年度董事会的工作之独立意见

1、公司依法运作情况

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》的规定，认真履行职责，

积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司 2011 年依法运作进行监督。监事会认为：公司董事会运作规范、决策程序符合《公司章程》及有关法律法规的规定，认真执行了董事会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司不断健全和完善的内部控制制度；公司董事、高级管理人员均能认真贯彻执行国家有关法律、法规、公司章程和股东大会、董事会决议，忠于职守、兢兢业业，没有发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为的情形。

2、检查公司财务的情况

报告期内，监事会对公司 2011 年度的财务制度和财务状况进行认真细致的检查，认为：公司财务制度健全、内控制度完善，财务运行稳健，财务状况良好。众环海华会计师事务所出具的“标准无保留意见”的审计报告客观公正，真实地反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

3、检查公司的关联交易情况

通过对公司 2011 年度发生的关联交易的监督，认为：报告期内公司发生的日常关联交易符合公司生产经营的实际需要，交易决策程序合法、合规，交易定价体现了公平公允原则，不存在损害公司和非关联股东利益的行为。

4、检查募集资金的使用情况

监事会对募集资金的使用情况进行核实，认为：公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

5、检查公司收购、出售资产情况

报告期内，监事会通过核查，公司无收购、出售资产情况，无内幕交易，也无其他损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

6、监事会对 2011 年内部控制自我评价报告的审核意见

监事会对董事会关于公司 2011 年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，我们认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并得到了有效地执行，符合《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及其他相关文件的要求；内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度建立、健全和运行情况，符合公司内部控制需要；对内部控制的总体评价客观、准确。

2012 年，公司监事会成员将以更加严谨的工作态度履行监督职责，确保公司董事会及经营管理层的依法经营，维护公司股东和广大中小投资者的利益。

第九节 重要事项

- 一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 二、报告期内，公司无破产重组事项。
- 三、报告期内，公司无证券投资、持有其它上市公司股权、持有拟上市金融企业股权、买卖其他上市公司股份的情况。
- 四、报告期内，公司无重大收购及出售资产及企业合并等事项。
- 五、报告期内，公司无实施股权激励计划。
- 六、报告期内，重大关联交易事项。

(一) 与日常经营相关的关联交易

(1) 销售货物

企业名称	定价原则	本年发生额		上年发生额	
		金额	比例	金额	比例
武汉爱康沥青混凝土有限公司	市场价	21,367,881.15	2.38%	2,358,854.70	0.31%
湖北国创道路工程有限公司	市场价	7,354,748.03	0.82%	7,314,069.15	0.95%
湖北武麻高速公路有限公司	市场价			3,247,306.20	0.42%
合计		28,722,629.17	3.20%	12,920,230.05	1.69%

(2) 采购货物及接受劳务

企业名称	交易内容	定价原则	本年发生额		上年发生额	
			金额	比例	金额	比例
武汉国创机电设备有限公司	采购设备零件	市场价	300,000.00	1.66%	878,739.50	0.13%
武汉国创机电设备有限公司	接受劳务	市场价	113,505.00	0.23%	436,370.00	0.06%
合计			413,505.00	1.89%	1,315,109.50	0.19%

(二) 为全资子公司担保的关联交易

报告期内，本公司为子公司广西国创公司与广西北部湾银行股份有限公司钦州分行签订100,000,000.00元的最高额保证合同，期限为2011年5月16日至2012年9月14日；已为短期借款30,000,000.00元、信用证余额11,196,958.50元、保函余额26,007,298.00元提供了保证担保。

七、控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况

报告期内，公司不存在控股股东非经营性资金占用情况。

独立董事已就本年度相关事项进行核查并发表独立意见如下：截止2011年12月31日，公司与关联方的资金往来能够严格遵守(证监发[2003]56)号文的规定，不存在与(证监发[2003]56)号文规定相违背的情形。公司控股股东不存在占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至2011年12月31日的违规关联方占用资金情况。

众环海华会计师事务所对报告期内公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况进行核查，并出具了《关于湖北国创高新材料股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》(众环专字(2012)375号)。

独立董事、会计师事务所对该事项的独立意见与专项说明的具体内容披露于2012年4月25日的巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

八、重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产事项。

2、报告期内，公司未发生委托现金资产管理事项，也无以前委托现金资产管理事项。

九、报告期内，公司对外担保情况

1、报告期内，公司除为下属子公司担保外，未发生其它对外担保事项。

2、公司独立董事关于公司对外担保情况的独立意见。

独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明和独立意见：

截止2011年12月31日，公司除为全资子公司提供担保外，没有为股东、实际控制人及其关联方、任何非法人单位或个人提供担保，没有发生与中国证监会(证监发[2003]56)、(证监发[2005]120)号文件规定相违背的担保事项。

十、报告期内接待调研、沟通、采访情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年02月24日	公司会议室	实地调研	瀚伦投资顾问有限公司	公司经营情况及行业发展
2011年10月27日	公司会议室	实地调研	西部证券股份有限公司	公司经营情况及行业发展
2011年10月27日	公司会议室	实地调研	华泰柏瑞基金	公司经营情况及行业发展
2011年10月27日	公司会议室	实地调研	长江证券股份有限公司	公司经营情况及行业发展

十一、公司或持股5%以上股东承诺及承诺履行情况

（一）避免同业竞争的承诺

为避免今后可能发生的同业竞争，维护公司的利益，保证公司的长期稳定发展，公司控股股东国创高科实业集团有限公司、湖北长兴物资有限公司、深圳市前景科技投资有限公司、实际控制人高庆寿先生出具了《避免同业竞争承诺函》。

报告期内，承诺人信守承诺，未发生与本公司进行同业竞争的情况。

（二）关于股份锁定的承诺

受公司实际控制人高庆寿先生控制的本公司控股股东国创高科实业集团有限公司及本公司股东湖北长兴物资有限公司承诺：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持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。

公司股东深圳市前景科技投资有限公司承诺：自公司股票上市之日起十二个月内不转让其持有的公司股份。

报告期内，承诺人严格履行上述承诺，未发生违反承诺的情况。

十二、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，继续聘任众环海华会计师事务所有限责任公司为公司2012年度的财务审计机构。

十三、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十四、报告期内信息披露索引

公告编号	公告内容	公告日期	披露媒体
2011-001	湖北国创高新材料股份有限公司广西六寨至河池高速公路路面工程用沥青采购招标中标公告	2011-01-13	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》、 《证券日报》 巨潮资讯网
2011-002	湖北国创高新材料股份有限公司董事、监事、高管辞职公告	2011-02-15	
2011-003	湖北国创高新材料股份有限公司第三届董事会第九次会议决议公告	2011-02-19	

2011-004	湖北国创高新材料股份有限公司第三届监事会第九次会议决议公告	2011-02-19	
2011-005	湖北国创高新材料股份有限公司关于召开2011年第一次临时股东大会的通知公告	2011-02-19	
2011-006	湖北国创高新材料股份有限公司2010年度业绩快报	2011-02-22	
2011-007	湖北国创高新材料股份有限公司2011年第一次临时股东大会决议公告	2011-03-09	
2011-008	湖北国创高新材料股份有限公司首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	2011-03-16	
2011-009	湖北国创高新材料股份有限公司第三届董事会第十次会议决议公告	2011-04-27	
2011-010	湖北国创高新材料股份有限公司第三届监事会第十次会议决议公告	2011-04-27	
2011-011	公司董事会募集资金年度存放与使用情况专项报告	2011-04-27	
2011-012	公司2010年年度报告摘要	2011-04-27	
2011-013	公司2011年第一季度报告正文	2011-04-27	
2011-014	公司关于召开2010年年度股东大会的通知公告	2011-04-27	
2011-015	公司关于举行2010年年度报告网上说明会的公告	2011-04-27	
2011-016	湖北国创高新材料股份有限公司关于股东大会增加临时提案的公告暨召开2010年度股东大会的补充通知	2011-05-05	
2011-017	公司第三届董事会第十一次会议决议公告	2011-05-17	
2011-018	公司第三届监事会第十一次会议决议公告	2011-05-17	
2011-019	公司关于2011年度日常关联交易预计的公告	2011-05-17	
2011-020	公司关于变更募集资金投资项目实施地点暨关联交易的公告	2011-05-17	
2011-021	公司2010 年年度股东大会决议公告	2011-05-23	
2011-022	公司第三届董事会第十二次会议决议公告	2011-06-07	

2011-023	公司关于对信息披露方面存在问题的整改措施公告	2011-06-07	
2011-024	公司2010年度权益分派实施公告	2011-06-07	
2011-025	关于完成工商变更登记的公告	2011-07-15	
2011-026	公司重大工程中标公示公告	2011-08-15	
2011-027	公司成自沪赤（川黔界）高速公路成都至眉山（仁寿） 段路用沥青材料采购中标公告	2011-08-22	
2011-028	公司第三届董事会第十三次会议决议公告	2011-08-27	
2011-029	公司第三届监事会第十二次会议决议公告	2011-08-27	
2011-030	公司2011年半年度报告摘要	2011-08-27	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》、 《证券日报》 巨潮资讯网
2011-031	关于召开公司2011年第二次临时股东大会的通知	2011-08-27	
2011-032	关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	2011-08-27	
2011-033	关于公司2011年第二次临时股东大会决议公告	2011-09-14	
2011-034	公司第三届董事会第十四次会议决议公告	2011-09-28	
2011-035	关于召开公司2011年第三次临时股东大会的通知公告	2011-09-28	
2011-036	关于公司2011年第三次临时股东大会决议公告	2011-10-14	
2011-037	公司第三届董事会第十五次会议决议公告	2011-10-19	
2011-038	公司2011年第三季度报告正文	2011-10-19	
2011-039	公司关于签订《委托代办股份转让协议》的公告	2011-10-27	
2011-040	公司重大工程中标公示公告	2011-10-28	
2011-041	关于董秘辞职的公告	2011-11-22	
2011-042	关于股份转让的提示性公告	2011-11-29	
2011-043	公司第三届董事会第十六次会议决议公告	2011-12-12	
2011-044	关于公司债券担保的关联交易公告	2011-12-12	

第十节 财务报告

审计报告

众环审字（2012）808 号

湖北国创高新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖北国创高新材料股份有限公司（以下简称“国创高新”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是国创高新管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，国创高新财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国创高新 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

众环海华会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国注册会计师

中国

武汉

2012 年 4 月 23 日

合并资产负债表(资产)

会合 01 表

编制单位:湖北国创新材料股份有限公司

单位:人民币元

资 产	附注	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	(五) 1	263,372,636.46	428,134,398.97
交易性金融资产			
应收票据	(五) 2	43,700,000.00	10,000,000.00
应收账款	(五) 3	436,283,495.58	349,752,880.69
预付款项	(五) 4	96,004,069.19	41,759,223.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五) 5	54,608,070.30	47,385,428.43
存货	(五) 6	233,751,327.13	288,489,497.29
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,127,719,598.66	1,165,521,428.38
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			
投资性房地产			
固定资产	(五) 7	71,951,858.91	77,745,329.64
在建工程	(五) 8	81,330,958.98	17,552,426.67
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	(五) 9	15,849,383.14	16,204,327.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			30,438.00
递延所得税资产	(五) 10	7,726,837.38	5,333,484.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		176,859,038.41	116,866,005.99
资产总计		1,304,578,637.07	1,282,387,434.37

法定代表人:高庆寿

主管会计工作负责人:钱静

会计机构负责人:孟军梅

合并资产负债表(负债及所有者权益)

会合 01 表

编制单位:湖北国创高新材料股份有限公司

单位:人民币元

负债和所有者权益(或股东权益)	附注	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动负债:			
短期借款	(五) 12	219,513,500.00	20,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	(五) 13	247,954,317.89	393,166,998.46
预收款项	(五) 14	49,844,483.56	39,994,517.50
应付职工薪酬	(五) 15	1,073,126.34	964,942.53
应交税费	(五) 16	31,644,443.95	9,447,720.36
应付利息			
应付股利	(五) 17	486,265.00	24,000,000.00
其他应付款	(五) 18	9,877,213.35	87,757,822.87
一年内到期的非流动负债	(五) 19	30,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		590,393,350.09	575,332,001.72
非流动负债:			
长期借款			30,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			30,000,000.00
负债合计		590,393,350.09	605,332,001.72
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	(五) 20	214,000,000.00	107,000,000.00
资本公积	(五) 21	368,221,415.00	475,221,415.00
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	(五) 22	12,593,959.42	10,728,786.82
一般风险准备			
未分配利润	(五) 23	113,686,974.73	77,426,738.20
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		708,502,349.15	670,376,940.02
少数股东权益		5,682,937.83	6,678,492.63
所有者权益合计		714,185,286.98	677,055,432.65
负债和所有者权益总计		1,304,578,637.07	1,282,387,434.37

法定代表人: 高庆寿

主管会计工作负责人: 钱静

会计机构负责人: 孟军梅

合并利润表

会合 02 表

编制单位:湖北国创高新材料股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	2011 年度	2010 年度
一、营业总收入		917,284,650.36	784,990,166.39
其中:营业收入	(五) 24	917,284,650.36	784,990,166.39
二、营业总成本		869,367,480.12	747,772,682.79
其中:营业成本	(五) 24	783,050,580.44	696,089,458.53
营业税金及附加	(五) 25	3,237,246.56	2,463,261.25
销售费用	(五) 26	8,566,795.09	7,766,999.27
管理费用	(五) 27	42,545,552.87	24,539,720.39
财务费用	(五) 28	14,521,000.15	6,449,660.34
资产减值损失	(五) 29	17,446,305.01	10,463,583.01
加:公允价值变动净收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		47,917,170.24	37,217,483.60
加:营业外收入	(五) 30	2,054,169.91	4,500,000.00
减:营业外支出	(五) 31	560,110.36	622,940.93
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		49,411,229.79	41,094,542.67
减:所得税费用	(五) 32	10,822,610.46	2,467,610.72
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		38,588,619.33	38,626,931.95
其中:被合并方在合并前取得的被合并方 在合并日以前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		38,125,409.13	37,462,332.76
少数股东损益		463,210.20	1,164,599.19
六、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)	(五) 33	0.18	0.19
(二)稀释每股收益(元/股)	(五) 33	0.18	0.19
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		38,588,619.33	38,626,931.95
其中:归属于母公司所有者的综合收益总额		38,125,409.13	37,462,332.76
其中:归属于少数股东的综合收益总额		463,210.20	1,164,599.19

法定代表人: 高庆寿

主管会计工作负责人: 钱静

会计机构负责人: 孟军梅

合并现金流量表

会合 03 表

编制单位:湖北国创高新材料股份有限公司

单位: 元

项 目	附注	2011 年度	2010 年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		833,280,290.61	811,307,421.20
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(五) 34 (1)	25,179,998.33	41,051,074.73
经营活动现金流入小计		858,460,288.94	852,358,495.93
购买商品、接受劳务支付的现金		918,716,882.24	816,364,755.35
支付给职工以及为职工支付的现金		17,162,329.66	15,052,246.09
支付的各项税费		24,176,113.13	44,999,961.59
支付其他与经营活动有关的现金	(五) 34 (2)	68,412,835.86	77,347,349.58
经营活动现金流出小计		1,028,468,160.89	953,764,312.61
经营活动产生的现金流量净额		-170,007,871.95	-101,405,816.68
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		71,532,360.92	20,903,290.04
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		71,532,360.92	20,903,290.04
投资活动产生的现金流量净额		-71,532,360.92	-20,903,290.04
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			534,600,000.00
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		319,513,500.00	204,220,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		319,513,500.00	738,820,000.00
偿还债务支付的现金		199,220,000.00	252,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,515,029.64	16,367,595.09
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			27,257,191.00
筹资活动现金流出小计		242,735,029.64	296,524,786.09
筹资活动产生的现金流量净额		76,778,470.36	442,295,213.91
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-164,761,762.51	319,986,107.19
加: 期初现金及现金等价物余额		428,134,398.97	108,148,291.78
六、期末现金及现金等价物余额	(五) 35 (2)	263,372,636.46	428,134,398.97

法定代表人: 高庆寿

主管会计工作负责人: 钱 静

会计机构负责人: 孟军梅



合并所有者权益变动表

编制单位:湖北国创高新材料股份有限公司

会合 04 表
单位:人民币元

项 目	2011 年度								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							其他		
	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			
一、上年年末余额	107,000,000.00	475,221,415.00			10,728,786.82		77,426,738.20		6,678,492.63	677,055,432.65
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	107,000,000.00	475,221,415.00			10,728,786.82		77,426,738.20		6,678,492.63	677,055,432.65
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	107,000,000.00	-107,000,000.00			1,865,172.60		36,260,236.53		-995,554.80	37,129,854.33
(一)净利润							38,125,409.13		-995,554.80	37,129,854.33
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							38,125,409.13		-995,554.80	37,129,854.33
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入股东权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					1,865,172.60		-1,865,172.60			
1.提取盈余公积					1,865,172.60		-1,865,172.60			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)股东权益内部结转	107,000,000.00	-107,000,000.00								
1.资本公积转增资本(或股本)	107,000,000.00	-107,000,000.00								
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本年年末余额	214,000,000.00	368,221,415.00			12,593,959.42		113,686,974.73		5,682,937.83	714,185,286.98

法定代表人: 高庆寿

主管会计工作负责人: 钱 静

会计机构负责人: 孟军梅



合并所有者权益变动表

会合 04 表
单位：人民币元

编制单位：湖北国创新材料股份有限公司

项 目	2010 年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	80,000,000.00				8,289,578.06		74,503,614.20		5,513,893.44	168,307,085.70
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	80,000,000.00				8,289,578.06		74,503,614.20		5,513,893.44	168,307,085.70
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	27,000,000.00	475,221,415.00			2,439,208.76		2,923,124.00		1,164,599.19	508,748,346.95
（一）净利润							37,462,332.76		1,164,599.19	38,626,931.95
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							37,462,332.76		1,164,599.19	38,626,931.95
（三）所有者投入和减少资本	27,000,000.00	475,221,415.00								502,221,415.00
1. 所有者投入资本	27,000,000.00	475,221,415.00								502,221,415.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					2,439,208.76		-34,539,208.76			-32,100,000.00
1. 提取盈余公积					2,439,208.76		-2,439,208.76			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-32,100,000.00			-32,100,000.00
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本年年末余额	107,000,000.00	475,221,415.00			10,728,786.82		77,426,738.20		6,678,492.63	677,055,432.65

法定代表人：高庆寿

主管会计工作负责人：钱 静

会计机构负责人：孟军梅

资产负债表(资产)

会企 01 表

编制单位:湖北国创新材料股份有限公司

单位:人民币元

资 产	附注	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		187,336,860.11	292,336,205.77
交易性金融资产			
应收票据		43,500,000.00	
应收账款	(十一)1	322,548,946.59	244,958,928.88
预付款项		14,430,040.49	20,398,549.90
应收利息			
应收股利		1,782,935.00	
其他应收款	(十一)2	160,859,401.63	87,726,615.57
存货		145,176,287.73	207,326,817.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		875,634,471.55	852,747,118.03
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	(十一)3	130,837,805.00	130,837,805.00
投资性房地产			
固定资产		30,880,898.51	39,101,032.60
在建工程		17,007,026.10	6,749,417.67
工程物资			
固定资产清理			
无形资产		12,580,000.00	12,852,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,633,838.55	3,764,041.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		197,939,568.16	193,304,297.04
资产总计		1,073,574,039.71	1,046,051,415.07

法定代表人: 高庆寿

主管会计工作负责人: 钱 静

会计机构负责人: 孟军梅

资产负债表(负债及股东权益)

会企 01 表

编制单位:湖北国创高新材料股份有限公司

单位:人民币元

负债和所有者权益(或股东权益)	附注	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动负债:			
短期借款		189,513,500.00	
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		153,048,058.22	228,550,502.53
预收款项		9,955,969.04	29,741,913.71
应付职工薪酬		177,296.79	190,812.79
应交税费		17,559,655.95	7,625,597.53
应付利息			
应付股利			24,000,000.00
其他应付款		9,579,355.39	80,854,110.16
一年内到期的非流动负债		30,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		409,833,835.39	370,962,936.72
非流动负债:			
长期借款			30,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			30,000,000.00
负债合计		409,833,835.39	400,962,936.72
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		214,000,000.00	107,000,000.00
资本公积		368,221,415.00	475,221,415.00
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		12,593,959.42	10,728,786.82
一般风险准备			
未分配利润		68,924,829.90	52,138,276.53
所有者权益(或股东权益)合计		663,740,204.32	645,088,478.35
负债和所有者权益(股东权益)总计		1,073,574,039.71	1,046,051,415.07

法定代表人: 高庆寿

主管会计工作负责人: 钱 静

会计机构负责人: 孟军梅

利润表

会企 02 表

编制单位:湖北国创高新材料股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	2011 年度	2010 年度
一、营业收入	(十一)4	803,120,081.06	618,765,380.37
减: 营业成本	(十一)4	708,685,055.79	557,923,679.93
营业税金及附加		2,152,607.94	602,619.52
销售费用		4,411,201.73	4,997,218.09
管理费用		36,448,777.24	18,886,156.03
财务费用		13,135,193.51	5,159,908.47
资产减值损失		19,131,978.51	7,797,001.13
加: 公允价值变动净收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		1,782,935.00	
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		20,938,201.34	23,398,797.20
加: 营业外收入		2,052,138.00	4,500,000.00
减: 营业外支出		550,098.26	622,940.93
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		22,440,241.08	27,275,856.27
减: 所得税费用		3,788,515.11	2,883,768.64
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		18,651,725.97	24,392,087.63
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		18,651,725.97	24,392,087.63

法定代表人: 高庆寿

主管会计工作负责人: 钱 静

会计机构负责人: 孟军梅



现金流量表

会企 03 表

编制单位:湖北国创新材料股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	2011 年度	2010 年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		619,962,252.44	664,054,542.67
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		6,494,528.67	186,945,280.89
经营活动现金流入小计		626,456,781.11	850,999,823.56
购买商品、接受劳务支付的现金		672,504,765.08	692,825,066.75
支付给职工以及为职工支付的现金		11,996,332.92	11,511,060.68
支付的各项税费		15,001,731.05	40,787,196.61
支付的其他与经营活动有关的现金		88,622,830.93	256,731,906.22
经营活动现金流出小计		788,125,659.98	1,001,855,230.26
经营活动产生的现金流量净额		-161,668,878.87	-150,855,406.70
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			
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所收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的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所支付的现金		11,397,052.01	8,670,200.79
投资所支付的现金			80,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		11,397,052.01	88,670,200.79
投资活动产生的现金流量净额		-11,397,052.01	-88,670,200.79
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资所收到的现金			534,600,000.00
取得借款所收到的现金		289,513,500.00	194,220,000.00
发行债券收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		289,513,500.00	728,820,000.00
偿还债务所支付的现金		179,220,000.00	252,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		42,226,914.78	15,468,061.09
支付的其他与筹资活动有关的现金			27,257,191.00
筹资活动现金流出小计		221,446,914.78	295,625,252.09
筹资活动产生的现金流量净额		68,066,585.22	433,194,747.91
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		-104,999,345.66	193,669,140.42
加: 期初现金及现金等价物余额		292,336,205.77	98,667,065.35
六、期末现金及现金等价物余额	(十一)5	187,336,860.11	292,336,205.77

法定代表人: 高庆寿

主管会计工作负责人: 钱 静

会计机构负责人: 孟军梅



所有者权益变动表

编制单位:湖北国创新材料股份有限公司

会企 04 表
单位:人民币元

项 目	2011 年度								
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存股	专项 储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	107,000,000.00	475,221,415.00			10,728,786.82		52,138,276.53		645,088,478.35
加:会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	107,000,000.00	475,221,415.00			10,728,786.82		52,138,276.53		645,088,478.35
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	107,000,000.00	-107,000,000.00			1,865,172.60		16,786,553.37		18,651,725.97
(一)净利润							18,651,725.97		18,651,725.97
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							18,651,725.97		18,651,725.97
(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									
1.提取盈余公积					1,865,172.60		-1,865,172.60		
2.提取一般风险准备					1,865,172.60		-1,865,172.60		
3.对所有者(或股东)的分配									
4.其他									
(五)股东权益内部结转	107,000,000.00	-107,000,000.00							
1.资本公积转增资本(或股本)	107,000,000.00	-107,000,000.00							
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(六)专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
(七)其他									
四、本年年末余额	214,000,000.00	368,221,415.00			12,593,959.42		68,924,829.90		663,740,204.32

法定代表人: 高庆寿

主管会计工作负责人: 钱静

会计机构负责人: 孟军梅



所有者权益变动表

会企 04 表
单位：人民币元

编制单位：湖北国创新材料股份有限公司

项 目	2010 年度								所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项 储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	80,000,000.00				8,289,578.06		62,285,397.66		150,574,975.72
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	80,000,000.00				8,289,578.06		62,285,397.66		150,574,975.72
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	27,000,000.00	475,221,415.00			2,439,208.76		-10,147,121.13		494,513,502.63
（一）净利润							24,392,087.63		24,392,087.63
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							24,392,087.63		24,392,087.63
（三）所有者投入和减少资本	27,000,000.00	475,221,415.00							502,221,415.00
1. 所有者投入资本	27,000,000.00	475,221,415.00							502,221,415.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					2,439,208.76		-34,539,208.76		-32,100,000.00
1. 提取盈余公积					2,439,208.76		-2,439,208.76		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-32,100,000.00		-32,100,000.00
4. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本年年末余额	107,000,000.00	475,221,415.00			10,728,786.82		52,138,276.53		645,088,478.35

法定代表人：高庆寿

主管会计工作负责人：钱静

会计机构负责人：孟军梅

财务报表附注

(2011年12月31日)

(一) 公司的基本情况

湖北国创高新材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经湖北省人民政府鄂政股函[2002]10号文《关于同意设立湖北国创高新材料股份有限公司的批复》批准，由湖北通发科技开发有限公司（2007年6月名称变更为“国创高科实业集团有限公司”）、鄂州市多佳科工贸有限公司（2003年1月名称变更为“湖北多佳集团实业有限公司”）、深圳市前景科技投资有限公司、湖北长兴电气有限公司（2005年7月变更为“湖北长兴物资有限公司”）和自然人周红梅共同发起设立的股份有限公司。

本公司于2002年3月25日在湖北省工商行政管理局登记注册成立，注册资本8000万元。主发起人湖北通发科技开发有限公司以实物资产评估值4103.28万元投入本公司，其中4080万元作为股本，23.28万元作为资本公积—股本溢价。该实物资产经湖北竞江资产评估有限公司评估（鄂竞评报字[2001]第009号），并经其他发起人确认。其他发起人以现金3920万元作为出资投入本公司。本次出资经中勤万信会计师事务所有限责任公司勤信验字[2002]002号验资报告验证确认。成立时本公司股权结构为：湖北通发科技开发有限公司持4080万股，占51.00%的股权；鄂州市多佳科工贸有限公司持2000万股，占25.00%的股权；深圳前景科技投资有限公司持1520万股，占19.00%的股权；湖北长兴电气有限公司持320万股，占4.00%的股权；周红梅持80万股，占1.00%的股权。

2007年9月，湖北多佳集团实业有限公司将所持本公司2000万股股权的50%即1000万股股权转让给本公司控股股东国创高科实业集团有限公司，同时将余下的1000万股股权转让给本公司另一股东湖北长兴物资有限公司。此次股权转让后公司总股本不变，其股权结构为：国创高科实业集团有限公司持5080万股，占63.50%的股权；深圳前景科技投资有限公司持1520万股，占19.00%的股权；湖北长兴物资有限公司持1320万股，占16.50%的股权，周红梅持80万股，占1.00%的股权。

2010年2月26日，中国证券监督管理委员会证监许可[2010]254号文核准，公司向社会公开发行股票人民币普通股27,000,000股，本次公开发行股票的人民币普通股每股面值为人民币1.00元，每股发行价为人民币19.80元。2010年3月23日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了新增股份2,700万股份登记手续，公司注册资本变更为10,700万元。

2011年6月27日公司实施资本公积转增股本，每10股转10股。公司注册资本变更为21,400万元。

1、公司注册资本

截至 2011 年 12 月 31 日，公司注册资本为 21,400 万元，公司股权结构如下：

股 东	出资金额	占注册资本比例
国创高科实业集团有限公司	101,600,000.00	47.48%
湖北长兴物资有限公司	26,400,000.00	12.33%
深圳前景科技投资有限公司	21,400,000.00	10.00%
周红梅	1,600,000.00	0.75%
社会公众股	63,000,000.00	29.44%
合 计	214,000,000.00	100.00%

2、公司注册地、组织形式和总部地址

公司注册地：湖北省武汉市

组织形式：股份有限公司

公司注册地址：武汉市东湖开发区华光大道18号

总部地址：武汉市武昌区关东科技园高科大厦17层

3、公司的业务性质和主要经营活动

经营范围：研制、生产、销售成品改性沥青、沥青改性设备、改性沥青添加材料及公路新材料（不含需审批的项目）；电子信息、生物工程、环保工程技术开发及应用；承接改性沥青道路路面项目；货物进出口、技术进出口（国家限制和禁止进出口的货物和技术除外）。

4、公司以及集团最终母公司的名称

公司的母公司为国创高科实业集团有限公司(以下简称国创高科集团)，国创高科集团实际控制人为高庆寿。

5、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于2012年4月23日经公司第三届董事会第二十一次会议决议批准对外报出。

公司企业法人营业执照注册号：420000000002401；法定代表人：高庆寿。

截止2011年12月31日公司直接控股四家子公司：广西国创道路材料有限公司、陕西国创沥青材料有限公司、湖北国创道路材料技术有限公司、四川国创兴路沥青材料有限公司。

公司下设沥青事业部、市场部、计划综合部、项目管理部、财务部、董事会工作部、审计法规部等职能部门。

(二) 公司重要会计政策、会计估计

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

4、记帐本位币

本公司以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) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方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。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并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、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，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。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，应当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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收

益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③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。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

购买方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。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①购买方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。②购买方对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，则对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以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数

或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

(4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中，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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该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。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期

末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、金融工具的确认和计量

（1）金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产的分类和计量

①本公司将持有的金融资产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、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，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。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

(3) 金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允

价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在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时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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。

本公司的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。

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，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

10、应收款项坏账准备的确认和计提

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指单项金额在300万元（含300万元）以上的应收款项。
单项金额重大并单项计	单独进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值，确认减值损失，计提

提坏账准备的计提方法	坏账准备；单独测试未发生减值的应收款项，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：

确定组合的依据	
组合1	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。

按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5%	5%
1—2年（含2年）	10%	10%
2—3年（含3年）	30%	30%
3—4年（含4年）	50%	50%
4—5年（含5年）	80%	80%
5年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

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、存货的分类和计量

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、低值易耗品、在产品、产成品。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。

企业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。

②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

12、长期股权投资的计量

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并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、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，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。

B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；

c) 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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、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。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

C、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作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③企业无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价

值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。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；对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，以及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。

①采用成本法核算的长期股权投资，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，投资企业应当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，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，应当按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③按照公司会计政策规定采用成本法核算的、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，其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。

④本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、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，其减值应当按照本公司“金融工具确认和计量”会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

13、投资性房地产的确认和计量

(1) 本公司的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。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

14、固定资产的确认和计量

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- 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) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	使用年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30	5%	3.17%
办公设备	5	3%	19.40%
机械设备	10	5%	9.5%
运输设备	8	5%	11.88%

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3) 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

本公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时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。

(4) 固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

15、在建工程的核算方法

(1) 本公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

(2) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(3) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，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。

(4) 在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

16、无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

- ① 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该无形资产的成本能够可靠地计量。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

(2) 无形资产的计量

① 本公司无形资产按照成本进行初始计量。

② 无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

17、借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- 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。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

18、长期待摊费用的核算方法

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

19、预计负债的确认标准和计量方法

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，应当综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，应当通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

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

20、股份支付的确认和计量

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果企业未公开交易，则应按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

②对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，应通过期权定价模型来

估计所授予的期权的公允价值。

企业在确定权益工具授予日的公允价值时，应当考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），企业应当确认已得到服务相对应的成本费用。

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

21、与回购本公司股份相关的会计处理方法

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

22、收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系

的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本公司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：

A、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。

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

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

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

23、政府补助的确认和计量

(1) 政府补助的确认

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司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损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入

当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

① 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

② 资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③ 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

25、经营租赁和融资租赁会计处理

(1) 经营租赁

经营租赁中承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁中出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

融资租赁中出租人在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

26、持有待售资产的确认标准和会计处理方法

(1) 持有待售资产的确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- ①企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让很可能在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

27、主要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

公司在报告期内无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

公司在报告期内无会计估计变更事项。

28、前期会计差错更正

公司在报告期内无前期会计差错更正事项。

29、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否

独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

30、公司年金计划的主要内容及重大变化

本公司的年金计划正在研究，尚未确定。

（三）税项

1、增值税销项税率为 17%，按扣除进项税后的余额缴纳。

2、营业税税率为营业收入的 3%、5%。

3、城市维护建设税

本公司及子公司湖北国创道路材料技术有限公司、广西国创道路材料有限公司、陕西国创沥青材料有限公司、四川国创兴路沥青材料有限公司城市维护建设税按所在地区分别为应纳流转税额的 7%、7%、7%、7%、5%。

4、教育费附加为应纳流转税额的 3%。

5、城市堤防费为应纳流转税额的 2%。

6、地方教育费附加为应纳流转税额的 2%。

7、平抑副食品价格基金为营业收入的 1‰。

8、所得税

本公司于 2011 年 10 月 28 日通过高新技术企业证书复审（证书编号：GF201142000381），有效期为三年。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内（含 2011 年）所得税税率为 15%。

本公司各子公司所得税税率为 25%。

9、其他税项如房产税、车船使用税、印花税、防洪保安费等，依据税法有关规定计缴。

（四）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

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
陕西国创沥青材料有限公司	控股子公司	陕西省泾阳县	沥青生产销售	1000	改性沥青、乳化沥青、彩色沥青、沥青生产、销售，沥青及改性沥青相关材料的进出口业务。(以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定)	550	
湖北国创道路材料技术有限公司	全资子公司	湖北省武汉市	道路工程养护施工	1000	道路养护材料及相关设备的研究与开发；道路养护工程的咨询、设计与施工；交通工程（含等级公路防撞护栏、防人护网、隔离栅、防撞网、防眩板、钢架结构收费大棚、收费亭、反光标志牌、道路反光线）施工。	1000	
四川国创兴路沥青材料有限公司	全资子公司	新津县物流园区	沥青生产销售	5000	研制、生产、销售改性沥青、乳化沥青、高速铁路专用沥青（法律行政法规禁止的不得经营；法律、行政法规限制的取得许可后方可经营）	8000	

子公司全称	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
陕西国创沥青材料有限公司	55%	55%	是	5,682,937.83	
湖北国创道路材料技术有限公司	100%	100%	是		
四川国创兴路沥青材料有限公司	100%	100%	是		

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
广西国创道路材料有限公司	全资子公司	广西壮族自治区钦州港	沥青生产销售	4000	研制、生产、销售改性沥青；乳化沥青；沥青改性设备、改性沥青添加材料及公路用新材料（不含需审批的项目）；道路石油沥青类产品的仓储和销售。承接改性沥青道路铺设；货物进出口、技术进出口（国家限制和禁止进出口的货物和技术除外）。	3533.78	

子公司全称	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
广西国创道路材料有限公司	100%	100%	是		

（五）合并会计报表主要项目附注

（以下附注未经特别注明，期末余额指 2011 年 12 月 31 日账面余额，年初余额指 2010 年 12 月 31 日账面余额；本年发生额指 2011 年度发生额，上年发生额指 2010 年度发生额。金额单位为人民币元）

1、货币资金

项 目	期末余额	年初余额
现 金	790,855.99	79,666.30
银行存款	222,520,206.31	391,126,375.04
其他货币资金	40,061,574.16	36,928,357.63
合 计	263,372,636.46	428,134,398.97

注：A. 其他货币资金为履约保函保证金和信用证保证金；

B. 货币资金期末余额比年初余额减少 38.48%，主要系公司本年募投资项目资金投入及支付货款所致。

2、应收票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	43,700,000.00	10,000,000.00
合 计	43,700,000.00	10,000,000.00

注：期末无质押、背书给他方但尚未到期的票据。

3、应收账款

（1）应收账款按种类披露：

类 别	期末余额			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	476,934,791.06	100%	40,651,295.48	8.52%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	476,934,791.06	100%	40,651,295.48	8.52%

类别	年初余额			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	374,913,182.21	100%	25,160,301.52	6.71%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	374,913,182.21	100%	25,160,301.52	6.71%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末余额		
	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	333,800,051.30	69.99%	16,690,002.56
1 年至 2 年（含 2 年）	105,700,319.51	22.16%	10,570,031.95
2 年至 3 年（含 3 年）	30,289,997.12	6.35%	9,086,999.13
3 年至 4 年（含 4 年）	5,392,822.23	1.13%	2,696,411.12
4 至 5 年（含 5 年）	718,750.90	0.15%	575,000.72
5 年以上	1,032,850.00	0.22%	1,032,850.00
合计	476,934,791.06	100.00%	40,651,295.48

账龄结构	年初余额		
	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	319,444,565.43	85.20%	15,972,228.27
1 年至 2 年（含 2 年）	43,124,051.44	11.50%	4,312,405.14
2 年至 3 年（含 3 年）	9,669,847.16	2.58%	2,900,954.15
3 年至 4 年（含 4 年）	1,238,768.62	0.33%	619,384.31
4 至 5 年（含 5 年）	403,099.56	0.11%	322,479.65
5 年以上	1,032,850.00	0.28%	1,032,850.00
合计	374,913,182.21	100.00%	25,160,301.52

(2) 应收账款金额前 5 名情况

欠款单位名称	与本公司	欠款金额	占总额的	欠款期限
--------	------	------	------	------

	关系		比例	
中水集团路桥公司邛名高速公路总承包部	客户	33,190,740.92	6.96%	1-2 年
中铁四局集团有限公司	客户	32,308,360.06	6.77%	1 年以内
湖北省杭瑞高速公路阳新至通城段建设项目部	客户	28,035,376.11	5.88%	1 年以内
新疆昆仑路港工程公司	客户	20,847,676.86	4.37%	1 年以内
陕西省交通建设集团公司西商高速公路建设管理处	客户	19,329,506.36	4.05%	1 年以内
合 计		133,711,660.31	28.03%	

(3) 应收账款其他说明事项

A. 应收账款中关联方款项金额为 3,887,403.84 元，占应收账款总额的比例为 0.82%。详见附注

(六) 6;

B. 应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄结构列示:

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	占总额的比例	金额	占总额的比例
1 年以内（含 1 年）	94,788,702.26	98.73%	40,865,839.44	97.86%
1 年至 2 年（含 2 年）	324,425.37	0.34%	577,451.94	1.38%
2 年至 3 年（含 3 年）	575,009.94	0.60%	315,931.62	0.76%
3 年以上	315,931.62	0.33%		
合 计	96,004,069.19	100.00%	41,759,223.00	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
云南新天丰沥青有限公司	供应商	68,000,000.00	2011 年	尚未结算
韩国株式会社	供应商	7,929,817.68	2011 年	尚未结算
湖北国创道路工程有限公司	同一母公司	6,793,986.85	2011 年	尚未结算
湖北安新恒益建筑劳务有限公司	服务机构	2,078,442.56	2011 年	尚未清算
洪湖市宗信劳务派遣有限公司	服务机构	1,246,557.30	2011 年	尚未清算
合 计		86,048,804.39		

(3) 预付款项其他说明事项

- A. 账龄超过 1 年的预付账款系未最终结算所致；
- B. 预付款项期末余额比年初余额增加主要系支付沥青采购款尚未结算；
- C. 预付关联方款项 6,853,986.85 元，占预付款项总额的比例为 7.14%。详见附注（六）6；
- D. 预付账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

类 别	期末余额			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	60,009,062.58	100.00%	5,400,992.28	9.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	60,009,062.58	100.00%	5,400,992.28	9.00%

类 别	年初余额			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	50,831,109.65	100.00%	3,445,681.22	6.78%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	50,831,109.65	100.00%	3,445,681.22	6.78%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	28,891,573.66	48.15%	1,443,258.68
1 年至 2 年（含 2 年）	27,008,544.06	45.00%	2,700,854.41
2 年至 3 年（含 3 年）	3,987,966.20	6.65%	1,196,389.86
3 年至 4 年（含 4 年）	120,978.66	0.20%	60,489.33

合 计	60,009,062.58	100.00%	5,400,992.28
-----	---------------	---------	--------------

账 龄	年初余额		
	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	42,051,352.50	82.73%	2,101,247.62
1 年至 2 年 (含 2 年)	7,387,869.97	14.53%	738,787.00
2 年至 3 年 (含 3 年)	724,286.97	1.42%	217,286.09
3 年至 4 年 (含 4 年)	485,732.20	0.96%	242,866.10
4 年至 5 年 (含 5 年)	181,868.01	0.36%	145,494.41
合 计	50,831,109.65	100.00%	3,445,681.22

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

欠款单位名称	与本公司关系	欠款金额	占总额的比例	欠款期限
广西万山高速公路有限公司	客户	13,315,828.50	22.19%	1 年以内
陕西省交通建设集团公司西商高速公路建设管理处	客户	11,779,038.25	19.63%	1-2 年
广西交通投资集团有限公司	客户	11,330,905.00	18.88%	1-2 年
陕西省交通建设集团公司青兰高速公路陕西境建设管理处	客户	3,680,650.00	6.13%	2-3 年
广西高速公路投资有限公司	客户	3,200,000.00	5.33%	1 年以内
合 计		43,306,421.75	72.17%	

(3) 其他应收款其它说明事项:

其他应收款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

6、存货

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	176,469,705.03		176,469,705.03	195,411,350.48		195,411,350.48
低值易耗品	82,614.38		82,614.38	82,614.38		82,614.38
在产品	23,767,277.03		23,767,277.03	17,184,270.62		17,184,270.62
产成品	33,431,730.69		33,431,730.69	75,811,261.81		75,811,261.81

合 计	233,751,327.13		233,751,327.13	288,489,497.29		288,489,497.29
-----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

注：(1) 存货中无利息资本化金额；

(2) 本公司存货不存在明显减值迹象，故未提取减值准备。

7、固定资产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	154,916,238.37	8,485,595.10	4,917.00	163,396,916.47
其中：房屋、建筑物	15,931,537.94	207,449.46		16,138,987.40
办公设备	2,621,157.06	64,065.90	4,917.00	2,680,305.96
机械设备	129,289,395.67	2,028,399.14		131,317,794.81
运输设备	7,074,147.70	6,185,680.60		13,259,828.30
二、累计折旧合计	77,170,908.73	14,274,536.23	387.40	91,445,057.56
其中：房屋、建筑物	4,485,152.73	1,021,681.59		5,506,834.32
办公设备	1,666,295.83	355,692.18	387.40	2,021,600.61
机械设备	68,026,330.93	12,056,999.50		80,083,330.43
运输设备	2,993,129.24	840,162.96		3,833,292.20
三、固定资产账面净值合计	77,745,329.64			71,951,858.91
其中：房屋、建筑物	11,464,242.38			10,632,153.08
办公设备	937,009.12			658,705.35
机械设备	61,263,064.73			51,234,464.38
运输设备	4,081,013.41			9,426,536.10
四、固定资产减值准备				
累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
办公设备				
机械设备				
运输设备				
五、固定资产账面价值合计	77,745,329.64			71,951,858.91
其中：房屋、建筑物	11,464,242.38			10,632,153.08
办公设备	937,009.12			658,705.35
机械设备	61,263,064.73			51,234,464.38
运输设备	4,081,013.41			9,426,536.10

注：(1) 本公司及控股子公司的固定资产不存在明显减值迹象，故无需对其提取减值准备。

(2) 本期计提折旧 14,274,536.23 元。

8、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
胶粉成套设备	13,476,742.12		13,476,742.12	3,908,225.65		3,908,225.65
鄂州生产基地	1,107,876.80		1,107,876.80	786,097.70		786,097.70
西南物流与生产基地	66,617,340.06		66,617,340.06	12,858,103.32		12,858,103.32
青山生产线改造	129,000.00		129,000.00			
合 计	81,330,958.98		81,330,958.98	17,552,426.67		17,552,426.67

(2) 重大在建工程项目变动情况 a

项目名称	年初余额	本期增加额	本年转入 固定资产额	其他 减少额	期末余额	本期利息资 本化率(%)
胶粉成套设备	3,908,225.65	9,568,516.47			13,476,742.12	
鄂州生产基地	786,097.70	321,779.10			1,107,876.80	
西南物流与生产基地	12,858,103.32	58,489,223.23	4,729,986.49		66,617,340.06	
青山生产线改造		129,000.00			129,000.00	
合 计	17,552,426.67	68,508,518.80	4,729,986.49		81,330,958.98	

重大在建工程项目变动情况 b

项目名称	预算数 (万元)	资金来源	工程投入 占预算的 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
胶粉成套设备	3,000.00	募股资金	44.92%	44.92%		
鄂州生产基地	9,200.00	募股资金	15.99%	15.99%		
西南物流与生产基地	12,820.00	募股及自筹	55.65%	55.65%		
青山生产线改造	150.00	自有资金	8.60%	8.60%		

9、无形资产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	17,380,872.57			17,380,872.57
土地使用权	17,380,872.57			17,380,872.57
二、累计摊销合计	1,176,545.19	354,944.24		1,531,489.43
土地使用权	1,176,545.19	354,944.24		1,531,489.43
三、无形资产账面价值合计	16,204,327.38			15,849,383.14
土地使用权	16,204,327.38			15,849,383.14

注：（1）土地使用权系：

①鄂州市鄂城区燕矶镇，面积 66667 m²，金额 13,600,000.00 元，使用期限 600 个月，类型为出让，用途为工业用地，剩余摊销期限 555 个月。

②广西钦州港勒沟作业区，面积 30018.56 m²，金额 3,780,872.57 元，使用期限 547 个月，类型为出让，用途为工业用地，剩余摊销期限 473 个月。

（2）无形资产不存在减值迹象，故无需对其提取减值准备。

10、递延所得税资产

（1）已确认递延所得税资产

项 目	期末数	年初数
应收款项计提的坏帐准备	7,726,837.38	4,953,365.92
抵销未实现内部销售损益产生的时间性差异		380,118.38
合 计	7,726,837.38	5,333,484.30

（2）可抵扣差异项目明细

项 目	暂时性差异金额	
	期末余额	年初余额
一、产生递延所得税资产的可抵扣暂时性差异项目		
应收款项计提的坏帐准备	46,052,287.76	28,605,982.74
可抵扣亏损		
抵销未实现内部销售损益产生的时间性差异		1,520,473.50
合 计	46,052,287.76	30,126,456.24

说明：递延所得税资产期末余额比年初余额增加 44.87% 系期末应收款项计提的坏账准备较上年末增加所致。

11、资产减值准备

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	28,605,982.74	17,446,305.02			46,052,287.76
其中：1. 应收账款坏账准备	25,160,301.52	15,490,993.96			40,651,295.48
2. 其他应收账款坏账准备	3,445,681.22	1,955,311.06			5,400,992.28
合 计	28,605,982.74	17,446,305.02			46,052,287.76

12、短期借款

(1) 短期借款分类

借款条件	期末余额	年初余额
信用借款	95,000,000.00	
保证借款	124,513,500.00	20,000,000.00
合 计	219,513,500.00	20,000,000.00

(2) 外币借款

借款类别	币种	期末余额		年初余额	
		原币	折合人民币	原币	折合人民币
保证借款	美元	15,000,000.00	94,513,500.00		

(3) 关联方担保详见附注（六）5（3）。

13、应付账款

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	242,204,651.92	388,691,386.04
1 年至 2 年（含 2 年）	2,180,672.75	502,303.10
2 年至 3 年（含 3 年）	480,378.09	3,941,289.42
3 年以上	3,088,615.13	32,019.90

金 额	247,954,317.89	393,166,998.46
-----	----------------	----------------

注：A. 账龄超过 1 年的应付账款系尚未办理结算所致；

B. 应付账款期末余额比年初余额减少 36.93%，主要系公司本年支付沥青材料款所致；

C. 应付账款中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

14、预收款项

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	46,772,940.38	36,263,364.44
1 年至 2 年（含 2 年）	301,341.50	2,490,001.58
2 年至 3 年（含 3 年）	1,529,050.20	1,236,706.98
3 年以上	1,241,151.48	4,444.50
合 计	49,844,483.56	39,994,517.50

注：A. 账龄超过一年的预收款项主要系合同未履行完毕所致；

B. 预收款项中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

15、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	407,710.15	14,915,938.66	15,045,151.93	278,496.88
二、职工福利费		3,706.00	3,706.00	
三、社会保险费	287,003.99	1,981,578.34	1,779,936.11	488,646.22
其中：1. 医疗保险费	98,540.49	464,589.50	474,134.28	88,995.71
2. 基本养老保险费	133,717.24	1,319,295.03	1,125,284.36	327,727.91
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	43,030.34	127,759.52	116,536.68	54,253.18
5. 工伤保险费	6,626.72	41,623.60	38,856.52	9,393.80
6. 生育保险费	5,089.20	28,310.69	25,124.27	8,275.62
四、住房公积金	4,376.00	61,264.20	13,983.21	51,656.99
五、工会经费和职工教育经费	265,852.39	270,249.50	281,775.64	254,326.25
合 计	964,942.53	17,232,736.70	17,124,552.89	1,073,126.34

注：应付职工薪酬中无拖欠性质的款项。

16、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	18,941,842.84	-2,015,887.21
营业税	399,683.50	414,738.23
企业所得税	6,550,029.32	930,506.11
堤防维护费	811,870.99	1,286,432.89
教育费附加	1,313,015.44	2,099,778.33
城市维护建设税	2,955,988.66	4,748,289.02
房产税	176,508.30	98,965.82
个人所得税	25,634.39	786,027.75
地方教育发展费	239,119.39	409,412.99
平抑副食品价格基金	152,065.26	482,537.34
地方水利建设基金	78,685.86	206,919.09
合 计	31,644,443.95	9,447,720.36

注：(1) 应交税费期末余额比年初余额增加 234.94%，主要系本年收入增加导致增值税增加、子公司广西国创所得税优惠政策到期所致。

(2) 计缴标准见附注（三）。

17、应付股利

主要投资者	期末余额	年初余额
湖北国创高科实业集团有限公司	486,265.00	15,240,000.00
深圳前景科技投资有限公司		4,560,000.00
湖北长兴物资有限公司		3,960,000.00
周红梅		240,000.00
合 计	486,265.00	24,000,000.00

注：本期应付股利系子公司陕西国创上年利润分配尚未支付。

18、其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	8,018,696.39	87,004,813.28
1 年至 2 年（含 2 年）	1,137,453.62	465,013.34



2 年至 3 年 (含 3 年)	465,013.34	125,946.25
3 年以上	256,050.00	162,050.00
合 计	9,877,213.35	87,757,822.87

注：(1) 其他应付款期末余额比年初余额减少 88.74%，主要系公司本年偿还控股股东国创高科实业集团有限公司借入周转资金 79,220,000.00 元所致；

(2) 其他应付款中无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

19、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
信用借款	30,000,000.00	
合 计	30,000,000.00	

注：信用借款 30,000,000.00 元系本公司向中国农业银行武汉东湖支行的借款，借款期限为 2009 年 4 月 29 日至 2012 年 4 月 28 日。

20、股本

单位：股

项 目	年初数		本报告期变动增减(+,-)					期末数	
	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	80,000,000.00	74.77%			64,400,000.00	-15,600,000.00	48,800,000.00	128,800,000.00	60.19%
1、其他内资持股	80,000,000.00	74.77%			64,400,000.00	-15,600,000.00	48,800,000.00	128,800,000.00	60.19%
其中：									
境内法人持股	79,200,000.00	74.02%			64,000,000.00	-15,200,000.00	48,800,000.00	128,000,000.00	59.82%
境内自然人持股	800,000.00	0.75%			400,000.00	-400,000.00		800,000.00	0.37%
二、无限售条件股份	27,000,000.00	25.23%			42,600,000.00	15,600,000.00	58,200,000.00	85,200,000.00	39.81%
1、人民币普通股	27,000,000.00	25.23%			42,600,000.00	15,600,000.00	58,200,000.00	85,200,000.00	39.81%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									

项 目	年初数		本报告期变动增减(+,-)					期末数	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
三、股份总数	107,000,000.00	100%			107,000,000.00		107,000,000.00	214,000,000.00	100.00%

注：2011年6月27日，公司以资本公积转增股本，每10股转增10股，每股面值1元，向全体股东转增股份总额107,000,000.00股，增加注册资本10,700万元业经众环会计师事务所有限公司审验，并出具众环验字（2011）070号验资报告。

21、资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	475,221,415.00		107,000,000.00	368,221,415.00
合 计	475,221,415.00		107,000,000.00	368,221,415.00

注：公司本年资本公积减少系以资本公积转增股本，每10股转增10股，每股面值1元，向全体股东转增股份总额107,000,000.00股。

22、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	10,728,786.82	1,865,172.60		12,593,959.42
合 计	10,728,786.82	1,865,172.60		12,593,959.42

23、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	77,426,738.20	
加：年初未分配利润调整数		
调整后年初未分配利润	77,426,738.20	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	38,125,409.13	
减：提取法定盈余公积	1,865,172.60	母公司净利润的10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	113,686,974.73	

24、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	910,785,522.68	766,340,595.67
其他业务收入	6,499,127.68	18,649,570.72
营业成本	783,050,580.44	696,089,458.53

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
改性沥青	542,970,336.18	456,202,106.73	466,646,896.99	404,645,579.23
重交沥青	353,160,747.35	312,571,434.49	262,069,987.71	243,275,136.39
乳化沥青	1,802,970.80	1,572,329.67	11,525,218.65	9,148,735.33
改性沥青加工	1,526,534.01	556,737.32	16,050,073.07	14,434,779.19
其他产品	630,752.14	195,183.02	3,979,936.75	3,121,081.00
道路工程施工及养护	10,694,182.20	6,508,380.56	6,068,482.50	4,801,573.06
合 计	910,785,522.68	777,606,171.79	766,340,595.67	679,426,884.20

(3) 主营业务(分地区)

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华中区	531,663,806.06	431,910,693.26	446,665,612.75	386,423,197.07
西北区	14,945,980.49	9,940,454.78	13,565,223.15	6,488,016.63
西南区	364,175,736.13	335,755,023.75	306,109,759.77	286,515,670.50
合 计	910,785,522.68	777,606,171.79	766,340,595.67	679,426,884.20

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
陕西省交通建设集团公司西商高速公路建设管理处	129,880,004.62	14.16%
云南通达翔投资有限公司	67,207,051.28	7.33%
中铁四局集团有限公司	52,940,239.68	5.77%
湖北省杭瑞高速公路阳新至通城段建设项目部	47,299,640.20	5.16%
焦作林邓云台快速公路投资有限公司	39,818,640.38	4.34%

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
合 计	337,145,576.16	36.76%

25、营业税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	689,972.86	861,064.82	见附注（三）
城市维护建设税	1,022,599.06	335,387.71	见附注（三）
教育费附加	450,833.61	198,993.97	见附注（三）
地方教育发展费	296,321.83	61,409.39	见附注（三）
城市堤防费	351,402.18	44,600.46	见附注（三）
地方水利建设基金		353,116.90	见附注（三）
平抑副食品价格基金	426,117.02	608,688.00	见附注（三）
合 计	3,237,246.56	2,463,261.25	

注：营业税金及附加较上年增加 31.42% 系公司本年度流转税额较上期增加。

26、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
办公费	370,857.91	220,145.01
差旅费	865,166.14	611,523.76
工资及附加	1,425,277.54	1,346,278.78
竞标费用	128,279.90	131,694.30
运输费	3,370,732.99	3,248,396.64
招待费	1,515,924.04	794,480.50
进口代理	386,832.33	319,966.00
折旧费	8,092.96	7,776.72
交通费	308,706.69	140,584.00
其它费用	186,924.59	946,153.56
合 计	8,566,795.09	7,766,999.27

27、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
办公费	2,414,007.32	5,077,916.06
差旅费	872,717.51	3,594,434.25
车管费	2,359,695.66	1,881,917.37
工资及附加费	10,800,974.27	6,987,111.04
评估、审计费用	1,703,464.40	765,201.00
税金保险费	807,656.09	546,776.54
广告费	22,600.00	486,828.00
招待费	1,024,243.20	1,599,214.29
折旧费	1,384,487.58	1,231,266.57
职工福利费	154,719.00	513,160.94
无形资产摊销	354,944.24	354,944.24
研究开发费用	19,935,688.80	480,816.49
其它费用	710,354.80	1,020,133.60
合 计	42,545,552.87	24,539,720.39

注：本年管理费用较上年增加 73.37%系本年研发投入增加。

28、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	19,515,029.64	8,267,595.09
减：利息收入	3,526,517.28	2,772,669.08
汇兑损失	-2,849,025.30	
手续费	1,381,513.09	954,734.33
合 计	14,521,000.15	6,449,660.34

注：财务费用本年比上年增加 125.14%，主要系公司本期借款利息支出增加所致。

29、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	17,446,305.01	10,463,583.01

合 计	17,446,305.01	10,463,583.01
-----	---------------	---------------

30、营业外收入

(1) 明细

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,900,000.00	4,500,000.00	1,900,000.00
其它	154,169.91		154,169.91
合 计	2,054,169.91	4,500,000.00	2,054,169.91

(2) 政府补助明细:

政府补助的种类		本年发生额	上年发生额	说明
与收益相关的政府补助	1. 创新型建设试点企业补助资金	1,050,000.00		鄂政企发(2010)144号 武新管经发[2010]14号
	2. 省科技研发资金	800,000.00		鄂政企发(2011)97号
	3. 武汉名牌补贴	50,000.00		武政(2011)38号
	4. 上市奖励资金		4,000,000.00	鄂政发[2008]42号 武新管发改[2010]77号
	5. 研发补贴		500,000.00	武科计[2010]180号
合 计		1,900,000.00	4,500,000.00	

31、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
1.非流动资产处置损失合计	4,529.60		4,529.60
其中: 固定资产处置损失	4,529.60		4,529.60
2.罚款支出	5,580.76	5,000.00	5,580.76
3.其他		155,940.93	
4.捐赠支出	550,000.00	462,000.00	550,000.00
合 计	560,110.36	622,940.93	560,110.36

32、所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,215,963.53	5,562,951.15
加: 递延所得税费用(收益以“-”列示)	-2,393,353.07	-3,095,340.43

所得税费用	10,822,610.46	2,467,610.72
-------	---------------	--------------

33、基本每股收益和稀释每股收益

项 目	本年发生额	上年发生额
基本每股收益	0.18	0.19
稀释每股收益	0.18	0.19

(1) 基本每股收益按以下公式计算：

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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

(2) 公司无稀释性潜在普通股，稀释每股收益与基本每股收益一致。

34、现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
收到的其他与经营活动有关的现金	25,179,998.33
其中：收回履约保证金	2,000,000.00
收回投标保证金	17,600,000.00
银行存款利息收入	3,526,517.28
政府补贴收入	1,900,000.00
其它	153,481.05

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
支付的其他与经营活动有关的现金	68,412,835.86
其中：支付履约保证金	14,511,438.82

项 目	金 额
支付投标保证金	28,428,000.00
捐赠支出	550,000.00
销售费用	4,785,248.77
管理费用	18,751,054.42
银行手续费	1,381,513.09
其它	5,580.76

35、现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	38,588,619.33	38,626,931.95
加：资产减值准备	17,446,305.01	10,463,583.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性 房地产摊销等	14,274,536.23	14,205,359.04
无形资产摊销	354,944.24	354,944.24
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-” 号填列）	4,529.60	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	16,405,447.57	8,231,363.63
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,393,353.08	-3,095,340.43
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少（增加以“-”号填列）	54,738,170.16	-189,312,474.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-135,445,206.04	-242,751,457.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-173,981,864.97	261,871,274.05
其他		

补充资料	本年发生额	上年发生额
经营活动产生的现金流量净额	-170,007,871.95	-101,405,816.68
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末账面余额	263,372,636.46	428,134,398.97
减: 现金的期初账面余额	428,134,398.97	108,148,291.78
加: 现金等价物的期末账面余额		
减: 现金等价物的期初账面余额		
现金及现金等价物净增加额	-164,761,762.51	319,986,107.19
现金和现金等价物:		
项 目	本年发生额	上年发生额
一、现金	263,372,636.46	428,134,398.97
其中: 库存现金	790,855.99	79,666.30
可随时用于支付的银行存款	222,520,206.31	391,126,375.04
可随时用于支付的其他货币资金	40,061,574.16	36,928,357.63
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	263,372,636.46	428,134,398.97
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(六) 关联方关系及其交易

1、本公司关联方的认定标准:

本公司按照企业会计准则和中国证监会的相关规定, 确定关联方的认定标准为: 一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响, 以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的, 构成关联方。

2、本公司的母公司有关信息:

母公司	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
国创高科实业集团有限公司	控股股东	有限责任	武汉市	高庆寿	实业投资	12500万元

母公司名称	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
国创高科实业集团有限公司	47.48%	47.48%	高庆寿	61540963-8

注：高庆寿持有母公司90%的股权，故高庆寿是公司的最终控制方。

3、本公司的子公司有关信息:

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	本企业合计持股比例 (%)	本企业合计享有的表决权比例 (%)	组织机构代码
陕西国创沥青材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	陕西咸阳	高涛	沥青销售	1000	55	55	77993929-9
广西国创道路材料有限公司	全资子公司	有限责任公司	广西钦州	高涛	沥青销售	4000	100	100	77913326-0
湖北国创道路材料技术有限公司	全资子公司	有限责任公司	湖北武汉	高涛	道路养护施工	1000	100	100	66545113-X
四川国创兴路沥青材料有限公司	全资子公司	有限责任公司	四川新津	高涛	沥青销售	5000	100	100	56446427-3

4、其他关联方

企业名称	与本企业的关系	组织机构代码
武汉爱康沥青混凝土有限公司	母公司的联营公司	73354397-7
湖北国创道路工程有限公司	同一母公司	75702232-4
湖北国创楚源投资管理有限公司	同一母公司	75702172-7
武汉国创机电设备有限公司	同一母公司	74141138-4

企业名称	与本企业的关系	组织机构代码
湖北武麻高速公路有限公司	同一母公司	77076940-6

5、关联方交易

(1) 销售货物

企业名称	定价原则	本年发生额		上年发生额	
		金额	比例	金额	比例
武汉爱康沥青混凝土有限公司	市场价	21,367,881.15	2.38%	2,358,854.70	0.31%
湖北国创道路工程有限公司	市场价	7,354,748.03	0.82%	7,314,069.15	0.95%
湖北武麻高速公路有限公司	市场价			3,247,306.20	0.42%
合 计		28,722,629.17	3.20%	12,920,230.05	1.69%

(3) 采购货物及接受劳务

企业名称	交易内容	定价原则	本年发生额		上年发生额	
			金额	比例	金额	比例
武汉国创机电设备有限公司	采购设备零件	市场价	300,000.00	1.66%	878,739.50	0.13%
武汉国创机电设备有限公司	接受劳务	市场价	113,505.00	0.23%	436,370.00	0.06%
合 计			413,505.00	1.89%	1,315,109.50	0.19%

(3) 关联担保情况

本公司为子公司提供担保：本公司为子公司广西国创公司与广西北部湾银行股份有限公司钦州分行签订100,000,000.00元的最高额保证合同，期限为2011年5月16日至2012年9月14日；已为短期借款30,000,000.00元、信用证余额11,196,958.50元、保函余额26,007,298.00元提供了保证担保。

(4) 关键管理人员的报酬：

年 度	本年发生数	上年发生数
关键管理人员人数	15 人	15 人
领取报酬总额	2,810,000.00	2,810,000.00

6、关联方应收应付款项余额

项 目	期末余额	年初余额
应收账款：		
湖北国创道路工程有限公司	3,887,403.84	5,198,714.90

项 目	期末余额	年初余额
湖北武麻高速公路有限公司		5,753,802.81
武汉爱康沥青混凝土有限公司	4,931,063.46	640,642.52
预付账款:		
武汉国创机电设备有限公司	60,000.00	42,715.00
湖北国创道路工程有限公司	6,793,986.85	
应付账款:		
武汉国创机电设备有限公司	173,220.50	228,725.50
其他应收款:		
武汉国创机电设备有限公司		17,200.00
其他应付款:		
国创高科实业集团有限公司		79,220,000.00

(七) 或有事项

本公司对子公司的担保见附注（六）5.(3)。

除以上事项外，本公司无其他需披露的重大或有事项。

(八) 承诺事项

本公司无需披露的重大承诺事项。

(九) 资产负债表日后事项

本公司 2011 年度第二次临时股东大会审议通过了《关于发行公司债券方案的议案》，并于 2011 年 12 月 20 日向中国证券监督管理委员会申请发行公司债券。2012 年 3 月 8 日公司收到证监会批复（证监许可[2012]299 号文）核准本公司向社会公开发行面值不超过 27,000.00 万元的公司债券，批复自核准发行之日起 6 个月内有效。

(十) 其他重大事项

公司无需披露的其他重大事项。

(十一) 母公司会计报表主要项目附注

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	356,415,211.46	100.00%	33,866,264.87	9.50%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	356,415,211.46	100.00%	33,866,264.87	9.50%

种 类	年初余额			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	264,505,058.40	100.00%	19,546,129.52	7.39%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	264,505,058.40	100.00%	19,546,129.52	7.39%

应收账款种类的说明:

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	期末余额		
	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	228,340,759.95	64.06%	11,417,038.00
1 年至 2 年 (含 2 年)	90,655,124.31	25.44%	9,065,512.43
2 年至 3 年 (含 3 年)	30,289,997.12	8.50%	9,086,999.13
3 年至 4 年 (含 4 年)	5,377,729.18	1.51%	2,688,864.59
4 年至 5 年 (含 5 年)	718,750.90	0.20%	575,000.72
5 年以上	1,032,850.00	0.29%	1,032,850.00
合 计	356,415,211.46	100.00%	33,866,264.87

账 龄	年初余额
-----	------

	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	210,851,385.48	79.72%	10,542,569.27
1 年至 2 年 (含 2 年)	41,324,200.63	15.62%	4,132,420.06
2 年至 3 年 (含 3 年)	9,654,754.11	3.65%	2,896,426.23
3 年至 4 年 (含 4 年)	1,238,768.62	0.47%	619,384.31
4 年至 5 年 (含 5 年)	403,099.56	0.15%	322,479.65
5 年以上	1,032,850.00	0.39%	1,032,850.00
合 计	264,505,058.40	100.00%	19,546,129.52

(2) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中水集团路桥公司邛名高速公路总承包部	客户	33,190,740.92	1-2 年	9.31%
中铁四局集团有限公司	客户	32,308,360.06	1 年以内	9.06%
新疆昆仑路港工程公司	客户	20,847,676.86	1 年以内	5.85%
陕西省交通建设集团公司西商高速公路建设管理处	客户	19,329,506.36	1 年以内	5.42%
中交一公司桥隧工程有限公司恩利 MX1 项目部	客户	13,906,231.26	1-2 年	3.90%
合 计		119,582,515.46		33.54%

(3) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
湖北国创道路工程有限公司	同一母公司	3,887,403.84	1.09%
武汉爱康沥青混凝土有限公司	母公司的联营企业	4,931,063.46	1.38%
合 计		8,818,467.30	2.47%

注：应收账款期末余额比年初余额增加 34.75% 主要系销售额增加、收款相对滞后所致。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其 他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	171,218,727.08	100.00%	10,359,325.45	6.05%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 的其他应收款				
合 计	171,218,727.08	100.00%	10,359,325.45	6.05%

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收 款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	93,274,097.86	100.00%	5,547,482.29	5.95%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他 应收款				
合 计	93,274,097.86	100.00%	5,547,482.29	5.95%

其他应收款种类的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	151,713,374.42	88.61%	7,585,668.72
1 年至 2 年（含 2 年）	15,509,724.00	9.06%	1,550,972.40
2 年至 3 年（含 3 年）	3,875,650.00	2.26%	1,162,695.00
3 年至 4 年（含 4 年）	119,978.66	0.07%	59,989.33
合 计	171,218,727.08	100.00%	10,359,325.45

账 龄	年初余额		
	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	84,723,707.61	90.83%	4,236,185.38
1 年至 2 年 (含 2 年)	7,209,503.07	7.73%	720,950.31
2 年至 3 年 (含 3 年)	673,286.97	0.72%	201,986.09
3 年至 4 年 (含 4 年)	485,732.20	0.52%	242,866.10
4 年至 5 年 (含 5 年)	181,868.01	0.19%	145,494.41
合 计	93,274,097.86	100.00%	5,547,482.29

(2) 其他应收款金额前五名单位情况:

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(%)
广西国创道路材料有限公司	全资子公司	114,492,385.64	1 年以内	66.87%
广西万山高速公路有限公司	客户	13,315,828.50	1 年以内	7.78%
陕西省交通建设集团公司西商 高速公路建设管理处	客户	11,779,038.25	1-2 年	6.88%
湖北国创道路技术有限公司	全资子公司	9,244,913.80	1-2 年	5.40%
陕西省交通建设集团公司青兰 高速公路陕西境建设管理处	客户	3,680,650.00	2-3 年	2.15%
广西高速公路投资有限公司	客户	3,200,000.00	1 年以内	1.87%
合 计		155,712,816.19		90.95%

注：其他应收款期末余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

3. 长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	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
一、权益法核算的 长期股权投资						
二、成本法核算的 长期股权投资						
陕西国创沥青材料 有限公司	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00	55%	55%
湖北国创道路材料 技术有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%
广西国创道路材料	35,337,805.00	35,337,805.00		35,337,805.00	100%	100%



有限公司						
四川国创兴路沥青 材料有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00	100%	100%
合 计	130,837,805.00	130,837,805.00		130,837,805.00		

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	800,853,252.94	606,628,039.14
其他业务收入	2,266,828.12	12,137,341.23
营业成本	708,685,055.79	557,923,679.93

(2) 主营业务分产品列示:

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
改性沥青	424,446,661.82	369,993,116.69	327,266,782.31	289,770,587.64
重交沥青	372,575,669.20	334,555,704.45	248,068,553.80	229,625,701.19
乳化沥青	2,775,603.28	2,544,962.15	11,262,693.21	8,921,429.88
改性沥青加工	424,566.50	60,309.61	16,050,073.07	14,434,779.19
其他产品	630,752.14	195,183.02	3,979,936.75	3,121,081.00
合 计	800,853,252.94	707,349,275.92	606,628,039.14	545,873,578.90

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
陕西省交通建设集团公司西商高速公路建设 管理处	129,880,004.62	16.17%
中铁四局集团有限公司	52,940,239.68	6.59%
焦作林邓云台快速公路投资有限公司	39,818,640.38	4.96%
东盟营造工程有限公司杭瑞高速11标	36,808,773.50	4.58%
新疆昆仑路港工程公司	31,586,704.56	3.93%
合 计	291,034,362.74	36.23%

5. 现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	18,651,725.97	24,392,087.63
加: 资产减值准备	19,131,978.51	7,797,001.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,359,577.67	9,241,362.71
无形资产摊销	272,000.00	272,000.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)	15,117,332.71	7,368,061.09
投资损失(收益以“一”号填列)	-1,782,935.00	
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-2,869,796.78	-2,398,008.08
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)	62,150,530.18	-126,303,424.13
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-233,140,726.95	-121,875,110.88
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-48,558,565.18	50,650,623.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-161,668,878.87	-150,855,406.70
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	187,336,860.11	292,336,205.77
减: 现金的期初余额	292,336,205.77	98,667,065.35
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		

补充资料	本年发生额	上年发生额
现金及现金等价物净增加额	-104,999,345.66	193,669,140.42

(十二) 补充资料

1、非经常性损益（收益以正数、损失以负数列示）

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《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[2008]》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下：

项 目	本年发生额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,529.60	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,900,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

项 目	本年发生额	说明
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-401,410.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,494,059.55	
减：非经常性损益的所得税影响数	215,796.17	
少数股东损益的影响数	-1,850.34	
合 计	1,280,113.72	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出

项 目	本年发生额
罚款支出	-98.26
捐赠利得	-550,000.00
其它	148,687.41
合 计	-401,410.85

2、 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、每股收益：

2011 年度	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	5.53%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.35%	0.17	0.17

湖北国创高新材料股份有限公司
 公司法定代表人：高庆寿
 主管会计工作负责人：钱静
 会计机构负责人：孟军梅
 2012 年 4 月 23 日

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、载有法定代表人签名的2011年年度报告全文。
- 四、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。
- 五、备查文件备置地点：公司董事会工作部。

湖北国创高新材料股份有限公司

法定代表人：高庆寿

二〇一二年四月二十三日