

湖北国创高新材料股份有限公司

Hubei Guochuang Hi-tech Material Co.,Ltd



2013 半年度报告

股票简称： 国创高新

股票代码： 002377

披露日期： 2013 年 8 月 29 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人高庆寿先生、主管会计工作负责人钱静女士及会计机构负责人(会计主管人员)孟军梅女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	19
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第八节 财务报告	32
第九节 备查文件目录.....	137

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、国创高新、湖北国创	指	湖北国创高新材料股份有限公司
控股股东、国创集团	指	国创高科实业集团有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《湖北国创高新材料股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
湖北证监局	指	中国证券监督管理委员会湖北监管局
股东大会	指	湖北国创高新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	湖北国创高新材料股份有限公司董事会
监事会	指	湖北国创高新材料股份有限公司监事会
保荐人、保荐机构	指	新时代证券有限责任公司
会计师、会计师事务所	指	众环海华会计师事务所有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	国创高新	股票代码	002377
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北国创高新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	国创高新		
公司的外文名称（如有）	Hubei Guochuang Hi-tech Material Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	GUOCHUANG Hi-tech		
公司的法定代表人	高庆寿		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭雅超	
联系地址	武汉市东湖开发区武大科技园 武大园三路八号国创高科实业 集团办公大楼	
电话	027-87617347	
传真	027-87617400	
电子信箱	p20732@sina.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

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

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	280,290,807.14	334,043,702.65	-16.09%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	2,000,480.50	3,046,608.24	-34.34%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	947,545.03	3,248,923.99	-70.84%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-227,878,815.80	-82,090,033.23	-177.6%
基本每股收益 (元/股)	0.0093	0.0142	-34.51%
稀释每股收益 (元/股)	0.0093	0.0142	-34.51%
加权平均净资产收益率 (%)	0.27%	0.43%	-0.16%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减 (%)
总资产 (元)	1,677,461,121.60	1,558,899,837.27	7.61%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	731,540,747.99	729,540,267.49	0.27%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	2,000,480.50	3,046,608.24	731,540,747.99	729,540,267.49
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	2,000,480.50	3,046,608.24	731,540,747.99	729,540,267.49
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	38,025.37	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,200,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,000.00	
减：所得税影响额	34,506.34	
少数股东权益影响额（税后）	46,583.56	
合计	1,052,935.47	--

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

□ 适用 √ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年世界经济增速大幅下滑，面对严峻复杂的国际国内宏观经济形势，公司董事会和管理层严谨地分析了公司当前面临的挑战，落实企业管理基础，积极调整产销策略，不断适应市场变化，有效防范和控制各类风险。报告期内，公司继续立足主业，加大产品生产、销售、研发力度，推进产品的市场拓展，进一步发挥公司产业链一体化优势，为今后使公司在产品技术和生产规模上实现跨越式的发展打下良好的基础。2013年上半年公司实现营业收入28,029万元，同比下降16.09%；利润总额669万元，同比增长52.55%；归属于上市公司股东的净利润200万元，同比下降34.34%。

2013年上半年，公司先后被授予“2012年度全市优秀民营企业”、“东湖高新区社会管理综合治理工作先进基层单位”；公司研发部荣获“全国机冶建材系统李斌式模范班组”、“全国机冶建材系统工人先锋号”。同时，公司申请多项专利并获得专利申请受理通知书。

二、主营业务分析

报告期内公司主营业务收入27,866.97万元，同比下降16.01%；营业利润555.49万元，同比增长14.49%；利润总额668.90万元，同比增长52.55%；归属于上市公司股东的净利润200.05万元，同比下降34.34%，主要原因是本报告期内销售下降，财务费用增加。经营活动产生的现金流量净额-22,787.88万元，公司总资产167,746.11万元，较年初增加7.67%；总负债93,806.95万元，较年初增加14.05%，主要是短期借款增加。归属于上市公司股东的所有者权益73,154.07万元。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	280,290,807.14	334,043,702.65	-16.09%	
营业成本	245,924,122.78	298,951,412.32	-17.74%	
销售费用	4,849,061.87	4,212,165.12	15.12%	
管理费用	14,673,059.72	11,492,060.64	27.68%	

财务费用	20,458,541.46	12,570,644.50	62.75%	计提债券利息，上年同期无债券利息支出
所得税费用	3,657,246.93	2,752,236.40	32.88%	递延所得税资产减少
研发投入	3,842,484.98	3,038,287.18	26.47%	
经营活动产生的现金流量净额	-227,878,815.80	-82,090,033.23	-177.6%	本期购买材料支付的现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-12,049,655.26	-15,379,438.90	21.65%	
筹资活动产生的现金流量净额	220,749,206.66	100,151,877.97	120.41%	本期银行借款增加
现金及现金等价物净增加额	-19,179,264.40	2,682,405.84	-815%	本期购买材料支付的现金增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司按照半年度工作目标，以效益为中心，进一步加大营销力度和新产品研发力度，强化内部管理，调结构转方式，有效化解各种风险，基本实现了半年度经营目标。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
沥青行业	278,669,744.55	243,381,851.51	12.66%	-16.01%	-18.37%	2.53%
分产品						

改性沥青	119,091,725.58	100,586,872.84	15.54%	-47.16%	-49.74%	4.33%
重交沥青	157,927,713.82	141,592,354.36	10.34%	54.82%	50.2%	2.76%
乳化沥青	705,074.32	522,058.71	25.96%	48.18%	17.76%	19.13%
道路工程施工及养护	945,230.83	680,565.60	28%	-72.43%	-76.43%	12.23%
分地区						
华中区	160,471,103.94	140,907,648.23	12.19%	-1.8%	-3.99%	2%
西北区	29,539,200.46	25,939,971.56	12.18%	63.17%	39.33%	15.03%
西南区	88,659,440.15	76,534,231.72	13.68%	-41.01%	-42.37%	2.03%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
18,000,000.00	0.00	
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
湖北国创光谷房地产开发有限公司	房地产开发与经营	30%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0	0	0	0
委托理财资金来源				无							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源				无							

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	50,222.14
报告期投入募集资金总额	550.07
已累计投入募集资金总额	40,284.76
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	8,000
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	15.93%

募集资金总体使用情况说明

一、实际募集资金金额和资金到账时间根据 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。

二、募集资金使用和结余情况本公司以前年度已使用募集资金 39,734.69 万元，2013 上半年度实际使用募集资金 550.07 万元，累计已使用募集资金 40284.76 万元；累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 479 万元。截至 2013 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 10,416.38 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。三、募集资金管理情况本公司开设了专门的银行账户对募集资金专户存储，公司及保荐机构——新时代证券有限责任公司于 2010 年 4 月 9 日分别与浙商银行深圳分行、中国银行股份有限公司武汉洪山支行、中国农业银行武汉东湖支行、华夏银行股份有限公司武汉东湖支行签订了《募集资金三方监管协议》。本公司下属全资子公司四川国创兴路沥青材料有限公司于 2010 年 12 月 22 日与汉口银行股份有限公司光谷支行和保荐人新时代证券有限责任公司签订了《募集资金三方监

管协议》。对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。上述三方监管协议与深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》提供的三方监管协议范本不存在重大差异。截至 2013 年 6 月 30 日止，《募集资金三方监管协议》均得到了切实有效的履行。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3=(2)/(1))	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
鄂州基地项目		9,200	9,200	0	1,459.74	15.87%	2013年12月31日		否	否
研究中心项目		1,500	1,500	542.68	1,388.5	92.57%	2013年12月31日		是	否
胶粉成套设备项目		3,000	3,000	7.1	1,535.01	55.73%	2013年12月31日		否	否
移动工厂项目	是	8,000	8,000	0.29	8,011.51	100.14%	2012年12月31日	-161.97	是	是
承诺投资项目小计	--	21,700	21,700	550.07	12,394.76	--	--	-161.97	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	--	14,490	14,490		14,490		--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	13,400	13,400		13,400		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	27,890	27,890		27,890	--	--		--	--
合计	--	49,590	49,590	550.07	40,284.76	--	--	-161.97	--	--
未达到计划进度或	A、鄂州基地项目：近年来，华中地区高速公路的建设受宏观经济的影响，速度放缓。鉴于									

<p>预计收益的情况和原因(分具体项目)</p>	<p>上述情况，公司对投资布局进行了结构性调整，将投资重点主要放在西部，故鄂州基地项目暂缓投入。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租赁在该办公楼部分区域，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。该办公楼已于 2012 年 10 月建成，研究中心现已入住该办公大楼，并购置了研发中心所需的仪器及设备，目前已基本实施完毕。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。另外 1 套橡胶粉成套设备项目的建设正在按计划实施。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>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，为抓住国家西部大开发的机遇，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)。该项目计划总投资 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。该项目现已建成，运行状况基本符合预期。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>适用</p> <p>2010 年 4 月 24 日，经公司董事会审议通过用超募集资金 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。公司超募资金 27,890.00 万元已全部永久性补充流动资金。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>公司研究中心项目实施地点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，因本项目有部分小试、中试等试验，对房屋的通风、承重等有特殊要求，不符合整个园区招商政策，故该办公房不再适合作为道路材料研究中心项目办公用地。公司于 2011 年 5 月 17 日召开了第三届董事会第十一次会议审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，将研究中心项目实施地点变更为火炬路以东、滨湖路以北武汉大学工业园内。</p>

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在募集资金实际到位之前，公司利用自筹资金对募投项目进行了先期投入，投入金额为 1,360 万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换了预先投入募投项目的自筹资金 1,360 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 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。上述流动资金在规定期限内及时归还至募集资金专户。2012 年 3 月 23 日，经公司 2012 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将不超过 8,000 万元闲置募集资金暂时补充公司流动资金，使用期限为股东大会审议后 4 个月内偿还。2012 年度共用闲置募集资金补充流动资金 8,000.00 万元。2012 年公司已将上述流动资金在规定期限内及时归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化

西南物流与生产基地建设项目	移动工厂项目	8,000	0.29	8,011.51	100.14%	2012年12月31日	-161.97	是	否
合计	--	8,000	0.29	8,011.51	--	--	-161.97	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	改性沥青移动工厂项目可行性发生重大变化,因为该项目是2007年基于当时的市场环境选定的,但目前市场需求等客观环境发生了一些变化,未来市场容量巨大,移动工厂项目生产能力不能满足市场多个项目同时开工大批量规模化生产的要求,只有工厂化改性沥青生产模式才能满足市场的需求。鉴于上述原因,将改性沥青移动工厂项目进行了变更。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,该项目现已建成。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广西国创道路材料有限公司	子公司	制造业	改性沥青生产与销售	40000000	347,947,074.43	74,985,212.89	79,638,103.89	5,343,069.42	4,007,302.06
陕西国创沥青材料有限公司	子公司	制造业	改性沥青生产与销售	10000000	122,075,726.88	17,446,293.64	58,097,432.18	2,917,522.57	2,291,660.95
四川国创兴路沥青材料有限公司	子公司	制造业	改性沥青生产与销售	50000000	261,191,613.58	81,882,199.04	10,080,766.80	-1,709,814.21	-1,619,716.24
湖北国创道路材料技术有限公司	子公司	道路养护	道路养护施工	10000000	42,239,944.78	8,679,365.36	945,230.83	-1,063,477.06	-1,066,990.15

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	-30%	至	-10%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	681.68	至	876.45
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	973.83		
业绩变动的原因说明	业绩变动的主要原因系部分合同供货期后延，销售收入有所下降，财务费用增加所致。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

十、本报告期无利润分配或资本公积金转增股本预案

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
无					

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

不适用。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

无

2、出售资产情况

无

3、企业合并情况

不适用。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
武汉爱康沥青混凝土有限公司	母公司的联营公司	销售产品	销售沥青	市场价	市场价	703.79	3.22%	转账或承兑汇票			
湖北国创道路工程有限公司	同一母公司	销售产品	销售沥青	市场价	市场价	577.15	2.64%	转账或承兑汇票			
武汉优尼克工程纤维有限公司	同一母公司	租赁	租赁	市场价	市场价	120	36.76%	转账			
合计				--	--	1,400.94	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司 2013 年上半年发生销售产品和租赁等日常关联交易合计 1400.94 万元，关联交易总额在公司年初预测的额度之内，关联交易价格由市场机制确定，价格公允，交易程序规范，不存在损害公司及股东利益的情况。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

2、资产收购、出售发生的关联交易

无

3、共同对外投资的重大关联交易

无

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

5、其他重大关联交易

无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保 (是或 否)
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保 (是或 否)
广西国创道路材 料有限公司	2012年 02月22 日	8,400	2012年03月 10日	4,207.35	连带责任 保证	2年	否	是
广西国创道路材 料有限公司	2012年 05月16 日	10,000	2012年06月 12日	0	连带责任 保证	2年	否	是
广西国创道路材 料有限公司	2012年 08月03 日	10,000	2012年08月 22日	3,000	连带责任 保证	1年	否	是
四川国创兴路沥 青材料有限公司	2012年 08月03 日	26,000		0	连带责任 保证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担 保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2）				7,207.35
报告期末已审批的对子公 司担保额度合计（B3）			54,400	报告期末对子公司实际 担保余额合计（B4）				7,207.35
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合 计（A1+B1）			0	报告期内担保实际发生 额合计（A2+B2）				7,207.35
报告期末已审批的担保额 度合计（A3+B3）			54,400	报告期末实际担保余额 合计（A4+B4）				7,207.35
实际担保总额(即 A4+B4)占公司净资产的比例(%)				9.85%				

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
湖北国创新材料股份有限公司	陕西中交榆佳高速公路有限公司	2012年11月10日					市场价格	9,662.12	否	无	执行中
湖北国创新材料股份有限公司	湖南省风大高速公路建设开发有限公司	2013年02月08日					市场价格	6,792.9	否	无	执行中
湖北国创新材料股份有限公司	湖南省怀通高速公路建设开发有限公司	2013年03月06日					市场价格	24,392.17	否	无	执行中
四川国创兴路沥青材	湖北交投商贸物流有	2013年04月01日					市场价格	6,151.97	否	无	执行中

料有限公司	有限公司										
湖北国创高新材料股份有限公司	广西红都高速公路有限公司	2013年04月28日					市场价格	29,626.14	否	无	执行中
湖北国创高新材料股份有限公司	中建七局交通建筑有限责任公司	2013年06月01日					市场价格	1,452.5	否	无	执行中

4、其他重大交易

无

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	国创高科实业集团有限公司、湖北长兴物资有限公司	受实际控制人高庆寿先生控制的公司控股股东国创高新实业集团有限公司（简称“国创集团”）及本公司股东湖北长兴物资有限公司（简称“湖北长兴”）承诺：自公司股票上市之日	2010年03月23日	承诺自上市之日起36个月内不减持。	严格履行承诺

		起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由发行人回购其持有的公司股份。			
	深圳前景科技投资有限公司	公司股东深圳市前景科技投资有限公司（简称“深圳前景”）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。	2010年03月23日	承诺自上市之日起12个月内不减持。	严格履行承诺
	国创高科实业集团有限公司、湖北长兴物资有限公司、深圳前景科技投资有限公司	(2)、关于避免同业竞争的承诺	2010年03月23日	长期有效	严格履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

整改情况说明

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

公司为解决办公环境拥挤和工程技术研发中心用房紧张等问题，参与竞买武汉市国土资源和规划局东湖新技术开发区分局编号为 P（2012）255 号地块的土地使用权，并竞得成功。竞得成功后，公司与湖北国创房地产开发有限公司（以下简称“国创地产”）、武汉国苑置业有限公司（以下简称“国苑置业”）共同组建湖北国创光谷房地产开发有限公司（以下简称“项目公司”），投资开发上述地块。

项目公司为进行上述地块开发的股东资本金投入总额约为人民币 66,667 万元（含注册资本），其中公司以自有资金投资人民币 20,000 万元（含注册资本），占项目公司股东资本金投入总额的 30%；国创地产投资人民币 33,334 万元，占项目公司股东资本金投入总额的 50%；国苑置业投资人民币 13,333 万元，占项目公司股东资本金投入总额的 20%。

公司此次投资是以取得自用房产为目的，不参与新设项目公司的经营，也不参与新设项目公司的利润分配。公司对该项目的最终投资不超过人民币 20,000 万元（前期已作为竞买土地的保证金），不再追加其他任何投资。项目实施完毕后，项目公司负责回购公司持有的全部股权。

上述事项经公司第四届董事会第七次会议审议通过，相关信息详见 2013 年 2 月 28 日刊载于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《公司关于对外投资设立项目公司暨关联交易的公告》（2013-006 号）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	128,000,000	59.81%				-128,000,000	-128,000,000	0	0%
3、其他内资持股	128,000,000	59.81%				-128,000,000	-128,000,000	0	0%
其中：境内法人持股	128,000,000	59.81%				-128,000,000	-128,000,000	0	0%
二、无限售条件股份	86,000,000	40.19%				128,000,000	128,000,000	214,000,000	100%
1、人民币普通股	86,000,000	40.19%				128,000,000	128,000,000	214,000,000	100%
三、股份总数	214,000,000	100%				0	0	214,000,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

公司控股股东国创高科实业集团有限公司及公司股东湖北长兴物资有限责任公司合计持有的有限售条件股份128,000,000股，于2013年3月25日全部解除限售。公司于2013年3月22日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登了《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》（2013-011号）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		17,154						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
国创高科实业集团有限公司	境内非国有法人	50.47%	108,000,000	0	0	108,000,000	质押	66,000,000
湖北长兴物资有限公司	境内非国有法人	5.61%	12,000,000	减少 8,000,000	0	12,000,000	质押	12,000,000
王重	境内自然人	3.74%	8,000,000		0	8,000,000		
山西证券股份有限公司约定购回专用账户	境内非国有法人	3.36%	7,200,000		0	7,200,000		
深圳市前景科技投资有限公司	境内非国有法人	0.93%	2,000,000		0	2,000,000		
周红梅	境内自然人	0.75%	1,600,000		0	1,600,000		
陕西省国际信托股份有限公司-财富 2 号	境内非国有法人	0.31%	665,760		0	665,760		
朱小海	境内自然人	0.27%	578,800		0	578,800		

林文美	境内自然人	0.20%	430,000		0	430,000		
季楠	境内自然人	0.20%	420,000		0	420,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
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；未知公司前十名股东中其它股东之间是否存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
国创高科实业集团有限公司	108,000,000	人民币普通股	108,000,000					
湖北长兴物资有限公司	12,000,000	人民币普通股	12,000,000					
王重	8,000,000	人民币普通股	8,000,000					
山西证券股份有限公司约定 购回专用账户	7,200,000	人民币普通股	7,200,000					
深圳市前景科技投资有限公司	2,000,000	人民币普通股	2,000,000					
周红梅	1,600,000	人民币普通股	1,600,000					
陕西省国际信托股份有限公 司-财富 2 号	665,760	人民币普通股	665,760					
朱小海	578,800	人民币普通股	578,800					
林文美	430,000	人民币普通股	430,000					
季楠	420,000	人民币普通股	420,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名无限售股东之间，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他股东之间是否存在关联关系。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

无

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：湖北国创高新材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	179,020,327.25	255,584,518.78
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	20,620,288.80	46,888,822.92
应收账款	328,880,951.08	420,917,607.16
预付款项	267,322,577.24	292,973,340.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	36,372,871.90	29,980,791.93
买入返售金融资产		
存货	627,112,770.34	313,654,573.98

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,459,329,786.61	1,359,999,655.65
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	18,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	131,349,191.28	139,694,103.61
在建工程	37,811,906.95	26,199,102.54
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	24,816,966.78	25,094,438.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,153,269.98	7,912,536.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	218,131,334.99	198,900,181.62
资产总计	1,677,461,121.60	1,558,899,837.27
流动负债：		
短期借款	270,000,000.00	90,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	62,057,984.00	207,160,916.90
应付账款	303,615,932.79	206,354,706.64
预收款项	36,798,415.56	30,365,888.33
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,050,196.04	894,522.05
应交税费	-33,318,002.19	2,183,380.55
应付利息	16,507,500.00	8,137,500.00
应付股利		
其他应付款	16,621,515.27	13,365,070.60
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	673,333,541.47	558,461,985.07
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	264,736,000.00	264,078,000.00
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	264,736,000.00	264,078,000.00
负债合计	938,069,541.47	822,539,985.07
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	214,000,000.00	214,000,000.00
资本公积	368,221,415.00	368,221,415.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	13,582,948.20	13,582,948.20
一般风险准备		
未分配利润	135,736,384.79	133,735,904.29
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	731,540,747.99	729,540,267.49
少数股东权益	7,850,832.14	6,819,584.71

所有者权益（或股东权益）合计	739,391,580.13	736,359,852.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,677,461,121.60	1,558,899,837.27

法定代表人：高庆寿

主管会计工作负责人：钱静女士

会计机构负责人：孟军梅女士

2、母公司资产负债表

编制单位：湖北国创高新材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	148,866,625.05	196,079,316.77
交易性金融资产		
应收票据	10,620,288.80	45,888,822.92
应收账款	357,048,237.69	455,547,866.98
预付款项	232,961,116.94	248,326,295.91
应收利息		
应收股利	1,782,935.00	1,782,935.00
其他应收款	181,922,865.48	130,379,781.29
存货	253,356,972.89	149,468,798.50
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,186,559,041.85	1,227,473,817.37
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	148,837,805.00	130,837,805.00
投资性房地产		
固定资产	23,471,878.27	26,418,322.15
在建工程	31,801,574.99	26,199,102.54
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	12,172,000.00	12,308,000.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,746,949.88	7,049,392.05
其他非流动资产		
非流动资产合计	222,030,208.14	202,812,621.74
资产总计	1,408,589,249.99	1,430,286,439.11
流动负债：		
短期借款	240,000,000.00	60,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	62,057,984.00	207,160,916.90
应付账款	100,877,354.90	94,391,177.29
预收款项	24,139,476.18	23,999,477.65
应付职工薪酬	319,099.05	208,769.67
应交税费	-19,231,573.25	-904,068.94
应付利息	16,507,500.00	8,137,500.00
应付股利		
其他应付款	48,294,277.44	99,584,574.41
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	472,964,118.32	492,578,346.98
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	264,736,000.00	264,078,000.00
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	264,736,000.00	264,078,000.00
负债合计	737,700,118.32	756,656,346.98
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	214,000,000.00	214,000,000.00

资本公积	368,221,415.00	368,221,415.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	13,582,948.20	13,582,948.20
一般风险准备		
未分配利润	75,084,768.47	77,825,728.93
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	670,889,131.67	673,630,092.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,408,589,249.99	1,430,286,439.11

法定代表人：高庆寿

主管会计工作负责人：钱静女士

会计机构负责人：孟军梅女士

3、合并利润表

编制单位：湖北国创高新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	280,290,807.14	334,043,702.65
其中：营业收入	280,290,807.14	334,043,702.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	274,735,857.65	329,191,798.90
其中：营业成本	245,924,122.78	298,951,412.32
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	464,543.17	457,039.50
销售费用	4,849,061.87	4,212,165.12
管理费用	14,673,059.72	11,492,060.64

财务费用	20,458,541.46	12,570,644.50
资产减值损失	-11,633,471.35	1,508,476.82
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,554,949.49	4,851,903.75
加：营业外收入	1,338,025.37	610,000.00
减：营业外支出	204,000.00	1,077,161.50
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,688,974.86	4,384,742.25
减：所得税费用	3,657,246.93	2,752,236.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,031,727.93	1,632,505.85
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	2,000,480.50	3,046,608.24
少数股东损益	1,031,247.43	-1,414,102.39
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0093	0.0142
（二）稀释每股收益	0.0093	0.0142
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	3,031,727.93	1,632,505.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,000,480.50	3,046,608.24
归属于少数股东的综合收益总额	1,031,247.43	-1,414,102.39

法定代表人：高庆寿

主管会计工作负责人：钱静女士

会计机构负责人：孟军梅女士

4、母公司利润表

编制单位：湖北国创高新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	163,593,517.22	276,893,311.45
减：营业成本	146,790,452.38	260,783,015.06
营业税金及附加	214,670.81	-2,486.95
销售费用	1,442,398.94	1,564,110.51
管理费用	8,639,998.27	7,306,775.55
财务费用	17,627,462.89	10,804,987.29
资产减值损失	-8,682,947.78	8,129,598.54
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,438,518.29	-11,692,688.55
加：营业外收入	1,200,000.00	600,000.00
减：营业外支出	200,000.00	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,438,518.29	-11,092,688.55
减：所得税费用	1,302,442.17	-1,219,439.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,740,960.46	-9,873,248.77
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0128	-0.0461
（二）稀释每股收益	-0.0128	-0.0461
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-2,740,960.46	-9,873,248.77

法定代表人：高庆寿

主管会计工作负责人：钱静女士

会计机构负责人：孟军梅女士

5、合并现金流量表

编制单位：湖北国创高新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	464,429,992.38	431,197,743.47
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	27,957,365.74	10,929,808.56
经营活动现金流入小计	492,387,358.12	442,127,552.03
购买商品、接受劳务支付的现金	671,099,322.48	452,815,803.86
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	9,866,482.21	9,784,527.99
支付的各项税费	9,959,918.11	23,672,922.81
支付其他与经营活动有关的现金	29,340,451.12	37,944,330.60
经营活动现金流出小计	720,266,173.92	524,217,585.26
经营活动产生的现金流量净额	-227,878,815.80	-82,090,033.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38,025.37	
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	38,025.37	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,087,680.63	15,379,438.90
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	12,087,680.63	15,379,438.90
投资活动产生的现金流量净额	-12,049,655.26	-15,379,438.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	330,000,000.00	331,100,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	51,764,778.87	
筹资活动现金流入小计	381,764,778.87	331,100,000.00

偿还债务支付的现金	150,000,000.00	219,513,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,015,572.21	11,434,622.03
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		
筹资活动现金流出小计	161,015,572.21	230,948,122.03
筹资活动产生的现金流量净额	220,749,206.66	100,151,877.97
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	-19,179,264.40	2,682,405.84
加：期初现金及现金等价物余额	156,428,672.23	263,372,636.46
六、期末现金及现金等价物余额	137,249,407.83	266,055,042.30

法定代表人：高庆寿

主管会计工作负责人：钱静女士

会计机构负责人：孟军梅女士

6、母公司现金流量表

编制单位：湖北国创高新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	336,503,280.30	259,278,987.63
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,678,923.79	9,917,149.10
经营活动现金流入小计	343,182,204.09	269,196,136.73
购买商品、接受劳务支付的现金	430,944,300.83	329,055,791.00
支付给职工以及为职工支付的现金	6,001,593.21	5,810,865.88
支付的各项税费	5,163,131.10	17,508,419.73
支付其他与经营活动有关的现金	122,684,248.20	37,536,856.17
经营活动现金流出小计	564,793,273.34	389,911,932.78

经营活动产生的现金流量净额	-221,611,069.25	-120,715,796.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,602,472.45	3,976,160.14
投资支付的现金		
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	5,602,472.45	3,976,160.14
投资活动产生的现金流量净额	-5,602,472.45	-3,976,160.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	300,000,000.00	331,100,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	51,764,778.87	
筹资活动现金流入小计	351,764,778.87	331,100,000.00
偿还债务支付的现金	120,000,000.00	219,513,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,058,616.59	10,365,334.48
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	129,058,616.59	229,878,834.48
筹资活动产生的现金流量净额	222,706,162.28	101,221,165.52
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	-4,507,379.42	-23,470,790.67
加：期初现金及现金等价物余额	117,528,510.78	187,336,860.11
六、期末现金及现金等价物余额	113,021,131.36	163,866,069.44

法定代表人：高庆寿

主管会计工作负责人：钱静女士

会计机构负责人：孟军梅女士

7、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	214,000,000.00	368,221,415.00			13,582,948.20		133,735,904.29		6,819,584.71	736,359,852.20
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	214,000,000.00	368,221,415.00			13,582,948.20		133,735,904.29		6,819,584.71	736,359,852.20
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							2,000,480.50		1,031,247.43	3,031,727.93
(一) 净利润							2,000,480.50		1,031,247.43	3,031,727.93
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							2,000,480.50		1,031,247.43	3,031,727.93
(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										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	214,000,000.00	368,221,415.00			13,582,948.20		135,736,384.79		7,850,832.14	739,391,580.13

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	214,000,000.00	368,221,415.00			12,593,959.42		113,686,974.73		5,682,937.83	714,185,286.98
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	214,000,000.00	368,221,415.00			12,593,959.42		113,686,974.73		5,682,937.83	714,185,286.98

	,000.00	,415.00			59.42		974.73		7.83	286.98
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					988,988. 78		20,048, 929.56		1,136,64 6.88	22,174,5 65.22
(一) 净利润							21,037, 918.34		1,136,64 6.88	22,174,5 65.22
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							21,037, 918.34		1,136,64 6.88	22,174,5 65.22
(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					988,988. 78		-988,98 8.78			
1. 提取盈余公积					988,988. 78		-988,98 8.78			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东) 的分配										
4. 其他										
(五)所有者权益内部结 转										
1. 资本公积转增资本(或 股本)										
2. 盈余公积转增资本(或 股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	214,000 ,000.00	368,221 ,415.00			13,582,9 48.20		133,735 ,904.29		6,819,58 4.71	736,359, 852.20

法定代表人：高庆寿

主管会计工作负责人：钱静女士

会计机构负责人：孟军梅女士

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：湖北国创高新材料股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	214,000,000.00	368,221,415.00			13,582,948.20		77,825,728.93	673,630,092.13
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	214,000,000.00	368,221,415.00			13,582,948.20		77,825,728.93	673,630,092.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-2,740,960.46	-2,740,960.46
（一）净利润							-2,740,960.46	-2,740,960.46
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-2,740,960.46	-2,740,960.46
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	214,000,000.00	368,221,415.00			13,582,948.20		75,084,768.47	670,889,131.67

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	214,000,000.00	368,221,415.00			12,593,959.42		68,924,829.90	663,740,204.32
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	214,000,000.00	368,221,415.00			12,593,959.42		68,924,829.90	663,740,204.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					988,988.78		8,900,899.03	9,889,887.81
（一）净利润							9,889,887.81	9,889,887.81
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							9,889,887.81	9,889,887.81
（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					988,988.78		-988,988.78	

					78		78	
1. 提取盈余公积					988,988.78		-988,988.78	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	214,000,000.00	368,221,415.00			13,582,948.20		77,825,728.93	673,630,092.13

法定代表人：高庆寿

主管会计工作负责人：钱静女士

会计机构负责人：孟军梅女士

三、公司基本情况

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。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。

公司行业性质：属石油加工及炼焦业。

公司经营范围：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；承接改性沥青道路道面项目；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）。

公司的主营业务：改性沥青产品的开发、生产与销售。

公司的基本组织架构：本公司最高权力机构是股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要，设立财务部、董事会工作部、审计法规部、计划综合部、市场一部、市场二部、技术中心（下设装备部、研发部）、沥青事业部。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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6月30日。

4、记账本位币

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) 同一控制下企业合并

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) 非同一控制下的企业合并

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，其余部分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。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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。

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

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。

(1) 金融工具的分类

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。

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) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

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。

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。

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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产和金融负债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。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

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。

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

本公司因持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于企业会计准则所允许的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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提坏账准备的计提方法	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

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
-------------	--

坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例
-----------	----------------------

11、存货

(1) 存货的分类

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) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按移动加权平均法确定发出存货的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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) 后续计量及损益确认

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

(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

(1) 固定资产确认条件

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。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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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。

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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	--------	---------

房屋及建筑物	30	5%	3.17%
机器设备	5	3%	19.40%
电子设备	10	5%	9.5%
运输设备	8	5%	11.88%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

(2) 借款费用资本化期间

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 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。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(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。

(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无形资产的后继计量

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

20、长期待摊费用

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。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(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。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

- 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。

（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。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

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。

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

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

①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。

26、政府补助

(1) 类型

(2) 会计处理方法

(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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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) 确认递延所得税负债的依据

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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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) 融资租赁会计处理

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。

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

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。

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期无会计政策、会计估计变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期无前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	扣除进项税后的余额	17%
营业税	营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、7%、7%、7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司各子公司所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

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%。

3、其他说明

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%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
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	10000000	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	5,500,000.00		55%	55%	是	7,850,832.14		

					务。(以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定)								
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	10000000	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	10,000,000.00		100%	100%	是			

					栅、收费亭、反光标志牌、道路反光线)施工。								
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	50000000	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)	80,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资	实质上构成对	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	从母公司所有

						额	子公 司净 投资 的其 他项 目余 额					中用 于冲 减少 数股 东损 益的 金额	者权 益冲 减子 公司 少数 股东 分担 的本期 亏损超 过少数 股东在 该子公 司年初 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
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	40000 000	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	35,337 ,800.0 0		100%	100%	是			

					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)。								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	87,018.75	--	--	236,703.65
人民币	--	--	87,018.75	--	--	236,703.65
银行存款:	--	--	137,162,389.08	--	--	156,191,968.58
人民币	--	--	137,162,389.08	--	--	156,191,968.58
其他货币资金:	--	--	41,770,919.42	--	--	99,155,846.55
人民币	--	--	41,770,919.42	--	--	99,155,846.55
合计	--	--	179,020,327.25	--	--	255,584,518.78

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

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
保函保证金	14,244,505.05	30,557,529.44
信用证保证金	21,320,615.97	10,627,739.84
银行承兑汇票保证金	6,205,798.40	57,970,577.27
合计	41,770,919.42	99,155,846.55

注：其他货币资金为银行保函保证金和信用证保证金、汇票承兑保证金。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

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

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	20,620,288.80	46,888,822.92
合计	20,620,288.80	46,888,822.92

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

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

说明

期末无质押、背书给他方但尚未到期的票据。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息**(1) 应收利息**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00							
按组合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	357,909,704.38	100%	29,028,753.30	8.11%	461,698,391.06	100%	40,780,783.90	8.83%
组合小计	357,909,704.38	100%	29,028,753.30	8.11%	461,698,391.06	100%	40,780,783.90	8.83%
合计	357,909,704.38	--	29,028,753.30	--	461,698,391.06	--	40,780,783.90	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	比例(%)	账面余额		坏账准备	比例(%)
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
	273,183,054.00	76.33%	13,659,152.70		327,799,110.74	71%	16,389,955.51	

1 年以内小计	273,183,054.00	76.33%	13,659,152.70	327,799,110.74	71%	16,389,955.51
1 至 2 年	64,328,023.20	17.97%	6,432,802.32	96,738,215.04	20.95%	9,673,821.51
2 至 3 年	13,204,203.19	3.69%	3,961,260.96	26,209,255.40	5.68%	7,862,776.62
3 至 4 年	3,767,740.19	1.05%	1,883,870.10	7,525,126.08	1.63%	3,762,563.04
4 至 5 年	1,675,082.90	0.47%	1,340,066.32	1,675,082.90	0.36%	1,340,066.32
5 年以上	1,751,600.90	0.49%	1,751,600.90	1,751,600.90	0.38%	1,751,600.90
合计	357,909,704.38	--	29,028,753.30	461,698,391.06	--	40,780,783.90

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
--	------	--------	------	--------

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
云南通达翔投资有限公司	非关联方	28,194,750.00	1-2 年	7.88%
陕西中交榆佳高速公路有限公司	非关联方	20,061,301.90	1 年以内	5.61%
湖北省行瑞高速公路阳新至通城段建设项目部	非关联方	18,768,094.24	1 年以内	5.24%
陕西省交通建设集团公司西商高速公路建设管理处	非关联方	18,570,619.58	1 年以内	5.19%
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	非关联方	16,887,370.62	1 年以内	4.72%
合计	--	102,482,136.34	--	28.64%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
湖北国创道路工程有限公司	同一母公司	8,665,458.14	2.42%
武汉爱康沥青混凝土有限公司	同一母公司	9,539,926.50	2.67%
合计	--	18,205,384.64	5.09%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末数
资产:	
负债:	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的应收账款	39,639,651.04	100%	3,266,779.14	8.24%	33,129,011.82	100%	3,148,219.89	9.5%
组合小计	39,639,651.04	100%	3,266,779.14	8.24%	33,129,011.82	100%	3,148,219.89	9.5%
合计	39,639,651.04	--	3,266,779.14	--	33,129,011.82	--	3,148,219.89	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
	33,560,441.01	84.66%	1,678,022.05	26,026,500.40	78.55%	1,301,325.02

1 年以内小计	33,560,441.01	84.66%	1,678,022.05	26,026,500.40	78.55%	1,301,325.02
1 至 2 年	3,072,674.36	7.75%	307,267.44	3,316,937.50	10.01%	331,693.75
2 至 3 年	1,290,358.93	3.26%	387,107.68	2,069,397.18	6.25%	620,819.15
3 至 4 年	1,595,198.08	4.02%	797,599.04	1,595,198.08	4.82%	797,599.04
4 至 5 年	120,978.66	0.31%	96,782.93	120,978.66	0.37%	96,782.93
合计	39,639,651.04	--	3,266,779.14	33,129,011.82	--	3,148,219.89

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
湖南省高速公路建设开发总公司	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	12.61%
四川建设网有限责任公司	非关联方	3,800,000.00	1 年以内	9.59%
陕西中交榆佳高速公路有限公司	非关联方	2,915,530.25	1 年以内	7.36%
湖南高速公路物资经营开发有限公司	非关联方	2,200,000.00	1 年以内	5.55%
陕西省交通建设集团公司咸旬高速公路建设管理处	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	5.05%
合计	--	15,915,530.25	--	40.16%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末数
资产:	
负债:	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	256,881,766.65	96.09%	282,532,530.29	96.43%
1 至 2 年	9,689,115.93	3.62%	9,689,115.93	3.31%
2 至 3 年	129,923.10	0.05%	129,923.10	0.04%
3 年以上	621,771.56	0.24%	621,771.56	0.24%
合计	267,322,577.24	--	292,973,340.88	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
武汉市土地交易中心	非关联方	182,000,000.00	1 年以内	土地保证金
武汉市海宇森贸易发展有限公司	非关联方	40,000,000.00	1 年以内	尚未结算货款
南京中远物流有限公司	非关联方	19,021,861.52	1 年以内	尚未结算货款
韩国株式会社	非关联方	7,929,817.68	1 年以内	尚未结算货款
中国石油化工股份有限公司上海沥青销售分公司	非关联方	3,485,236.40	1 年以内	尚未结算货款
合计	--	252,436,915.60	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

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

(4) 预付款项的说明

- A. 账龄超过1年的预付账款系未最终结算所致；
- B. 预付关联方款项7,087,452.85元，占预付款项总额的比例为2.65%；
- 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；

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	558,106,405.48		558,106,405.48	245,960,473.82		245,960,473.82
在产品	15,016,330.47		15,016,330.47	16,063,082.36		16,063,082.36
库存商品	53,907,420.01		53,907,420.01	51,548,403.42		51,548,403.42
低值易耗品	82,614.38		82,614.38	82,614.38		82,614.38
合计	627,112,770.34		627,112,770.34	313,654,573.98		313,654,573.98

(2) 存货跌价准备

单位：元

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

(3) 存货跌价准备情况

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

存货的说明

(1) 存货期末余额较年初余额增加99.94%，主要系为正在或将要执行的合同储备原材料增加所致。

(2) 存货中无利息资本化金额；

(3) 本公司存货不存在明显减值迹象，故未提取减值准备。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

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

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖北国创光谷房地产开发有限公司	成本法	18,000,000.00		18,000,000.00	18,000,000.00	30%	30%				
合计	--	18,000,000.00		18,000,000.00	18,000,000.00	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

经武汉宏信会计师事务所有限公司于2013年3月21日出具的验资报告（武宏信验字[2013]第2004号）审验，本公司以货币资金1800万元对湖北国创光谷房地产开发有限公司完成出资，占注册资本的30%。根据三方签署的投资协议，本公司不参与项目公司的收益及利润的分配，也不承担项目公司的风险和亏损。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
			本期	

单位：元

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

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

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

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	247,963,255.79	1,161,369.58	686,493.36	248,438,132.01
其中：房屋及建筑物	45,946,881.96	444,532.00		46,391,413.96
机器设备	183,796,271.55		325,808.36	183,470,463.19

运输工具	15,226,789.86		367,376.00	360,685.00	15,233,480.86
办公设备	2,993,312.42		349,461.58		3,342,774.00
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	108,269,152.18	9,127,498.92		307,710.37	117,088,940.73
其中: 房屋及建筑物	6,990,451.65	1,470,261.66			8,460,713.31
机器设备	93,544,033.81	6,686,737.51			100,230,771.32
运输工具	5,464,361.96	821,674.17		307,710.37	5,978,325.76
办公设备	2,270,304.76	148,825.58			2,419,130.34
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	139,694,103.61		--		131,349,191.28
其中: 房屋及建筑物	38,956,430.31		--		37,930,700.65
机器设备	90,252,237.74		--		83,239,691.87
运输工具	9,762,427.90		--		9,255,155.10
办公设备	723,007.66		--		923,643.66
办公设备			--		
五、固定资产账面价值合计	139,694,103.61		--		131,349,191.28
其中: 房屋及建筑物	38,956,430.31		--		37,930,700.65
机器设备	90,252,237.74		--		83,239,691.87
运输工具	9,762,427.90		--		9,255,155.10
办公设备	723,007.66		--		923,643.66

本期折旧额 9,127,498.92 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位: 元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位: 元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位: 元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

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

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

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) 其他应说明的事项：

A、期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值39,738,070.41元；

B、本年处置、报废固定资产原值360,685.00元；

C、本年处置、报废固定资产净值52,974.63元；

D、本年处置、报废固定资产处置损益38,025.37元。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
胶粉成套设备	16,220,334.97		16,220,334.97	15,950,334.97		15,950,334.97
鄂州生产基地	1,108,983.80		1,108,983.80	1,108,983.80		1,108,983.80
西南物流与生产基地	6,010,331.96		6,010,331.96			
青山生产线改造	1,206,326.23		1,206,326.23	681,557.00		681,557.00
技术研究中心	13,265,929.99		13,265,929.99	8,458,226.77		8,458,226.77
合计	37,811,906.95		37,811,906.95	26,199,102.54		26,199,102.54

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
胶粉成套设备	3,000.00	15,950,334.97	270,000.00			54.07%	66.67%				募股资金	16,220,334.97
鄂州生产基地	9,200.00	1,108,983.80				1.21%	15.99%				募股资金	1,108,983.80
西南物流与生产基地	12,820.00		6,010,331.96			73.8%	100%				募股及自筹	6,010,331.96
青山生产线改造	150.00	681,557.00	524,769.23			80.42%	80.42%				自有资金	1,206,326.23
技术研究中心	1,500.00	8,458,226.77	4,807,703.22			88.44%	88.44%				募股资金	13,265,929.99
合计	26,670.00	26,199,102.54	11,612,804.41			--	--			--	--	37,811,906.95

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	27,380,872.57			27,380,872.57
土地使用权	27,380,872.57			27,380,872.57
二、累计摊销合计	2,286,433.67	277,472.12		2,563,905.79
土地使用权	2,286,433.67	277,472.12		2,563,905.79

三、无形资产账面净值合计	25,094,438.90	-277,472.12		24,816,966.78
土地使用权	25,094,438.90	-277,472.12		24,816,966.78
土地使用权				
无形资产账面价值合计	25,094,438.90	-277,472.12		24,816,966.78
土地使用权	25,094,438.90	-277,472.12		24,816,966.78

本期摊销额 277,472.12 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

24、商誉

单位：元

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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数

递延所得税资产：		
资产减值准备	6,153,269.98	7,787,447.40
计提的工资		125,089.17
小计	6,153,269.98	7,912,536.57
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	2,340,712.75	2,340,712.75
合计	2,340,712.75	2,340,712.75

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2017 年	2,340,712.75	2,340,712.75	
合计	2,340,712.75	2,340,712.75	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
应收款项计提的坏帐准备	32,295,532.44	43,929,003.79
计提的工资		500,356.66
小计	32,295,532.44	44,429,360.45

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	6,153,269.98	32,295,532.44	7,912,536.57	44,429,360.45

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	43,929,003.79	-11,633,471.35			32,295,532.44
合计	43,929,003.79	-11,633,471.35			32,295,532.44

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	30,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	240,000,000.00	60,000,000.00
合计	270,000,000.00	90,000,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

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

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	62,057,984.00	207,160,916.90
合计	62,057,984.00	207,160,916.90

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

应付票据期末余额较年初余额减少70.04%，主要系银行承兑汇票到期支付所致。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	292,937,556.27	195,676,330.12
1年至2年（含2年）	5,328,175.93	5,328,175.93
2年至3年（含3年）	1,807,227.37	1,807,227.37
3年以上	3,542,973.22	3,542,973.22
合计	303,615,932.79	206,354,706.64

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的应付账款系尚未办理结算所致。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数

1 年以内（含 1 年）	35,631,310.57	29,198,783.34
1 年至 2 年（含 2 年）	588,414.81	588,414.81
2 年至 3 年（含 3 年）	290,757.50	290,757.50
3 年以上	287,932.68	287,932.68
合计	36,798,415.56	30,365,888.33

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过一年的预收款项主要系合同未履行完毕所致。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	500,356.67	9,681,669.25	9,826,536.38	355,489.54
二、职工福利费		62,149.60	62,149.60	
三、社会保险费	157,940.43	1,241,312.67	1,092,230.93	307,022.17
其中：1. 医疗保险费	5,684.47	307,267.76	275,390.14	37,562.09
2. 基本养老保险费	114,358.70	796,005.94	695,529.92	214,834.72
3. 失业保险费	24,532.42	83,965.34	70,704.18	37,793.58
4. 工伤保险费	7,172.93	35,353.47	33,696.35	8,830.05
5. 生育保险费	6,191.91	18,720.16	16,910.34	8,001.73
四、住房公积金		69,960.00		69,960.00
六、其他	236,224.95	156,006.61	74,507.23	317,724.33
工会经费和职工教育经费	236,224.95	156,006.61	74,507.23	317,724.33
合计	894,522.05	11,211,098.13	11,055,424.14	1,050,196.04

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 317,724.33 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-36,880,561.72	-4,320,464.25
营业税	629,405.81	662,524.89
企业所得税	2,628,207.64	5,468,186.66
个人所得税	76,576.02	39,600.78
城市维护建设税	61,242.25	80,696.81
堤防维护费	12,728.87	11,301.68
教育费附加	74,336.06	93,241.21
地方教育发展费	10,724.36	22,608.51
价格调节基金	9,019.62	41,502.80
地方水利建设基金	60,318.90	83,929.42
土地使用税		252.04
合计	-33,318,002.19	2,183,380.55

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程
 应交税费期末余额比年初余额减少 1625.98%，主要系本期采购增加，增值税进项税额大于销项税额所致。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	16,507,500.00	8,137,500.00
合计	16,507,500.00	8,137,500.00

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付股利的说明			

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	14,232,164.73	10,975,720.06
1 年至 2 年（含 2 年）	1,124,728.85	1,124,728.85
2 年至 3 年（含 3 年）	553,608.32	553,608.32
3 年以上	711,013.37	711,013.37
合计	16,621,515.27	13,365,070.60

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

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

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

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

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

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债券	270,000,000.00	2012年07月12日	五年期	270,000,000.00	8,137,500.00	8,370,000.00		16,507,500.00	264,736,000.00

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

本公司于2011年第二次临时股东大会审议通过了发行公司债券的议案，经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北国创高新材料股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可【2012】299号），于2012年7月12日发行了总额为人民币2.7亿元的五年期公司债券（分期付息，一次还本），发行价格为每张人民币100元，票面利率为6.20%，发行费用为6,580,000.00元，其中直接从发行收入中扣减的承销费为4,320,000.00元，支付的交易费用2,260,000.00元，本期根据实际利率法共摊销658,000.00元。该债券由本公司的母公司国创高科实业集团有限公司，提供无条件的不可撤销的连带责任保证担保，以及由湖北武麻高速公路有限公司以其持有的武麻高速公路武汉至麻城段高速公路收费权提供质押担保。

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

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

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

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

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	214,000,000.00						214,000,000.00

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	368,221,415.00			368,221,415.00
合计	368,221,415.00			368,221,415.00

资本公积说明

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	13,582,948.20			13,582,948.20
合计	13,582,948.20			13,582,948.20

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	133,735,904.29	--
调整后年初未分配利润	133,735,904.29	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,000,480.50	--
期末未分配利润	135,736,384.79	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	278,669,744.55	331,801,592.22

其他业务收入	1,621,062.59	2,242,110.43
营业成本	245,924,122.78	298,951,412.32

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
沥青行业	278,669,744.55	243,381,851.51	331,801,592.22	298,169,301.64
合计	278,669,744.55	243,381,851.51	331,801,592.22	298,169,301.64

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
改性沥青	119,091,725.58	100,586,872.84	225,384,114.21	200,121,453.10
重交沥青	157,927,713.82	141,592,354.36	102,006,093.39	94,267,946.82
乳化沥青	705,074.32	522,058.71	475,819.52	443,309.62
改性沥青加工			507,214.10	448,827.65
道路工程施工及养护	945,230.83	680,565.60	3,428,351.00	2,887,764.45
合计	278,669,744.55	243,381,851.51	331,801,592.22	298,169,301.64

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华中区	160,471,103.94	140,907,648.23	163,406,958.20	146,756,075.26
西北区	29,539,200.46	25,939,971.56	18,103,292.50	18,617,691.74
西南区	88,659,440.15	76,534,231.72	150,291,341.52	132,795,534.64
合计	278,669,744.55	243,381,851.51	331,801,592.22	298,169,301.64

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1.陕西中交榆佳高速公路有	25,693,420.43	9.22%

限公司		
2.浙江正方交通建设有限公司	21,076,765.67	7.56%
3.中铁十局第二工程有限公司凤大高速公路第十三合同段项目经理部	19,118,335.06	6.86%
4.广西高速物流有限公司	18,718,761.03	6.72%
5.攀枝花公路桥梁工程有限公司	17,183,547.01	6.17%
合计	101,790,829.20	36.53%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利 (亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利 (亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	69,763.81	231,937.04	营业收入的 3%、5%
城市维护建设税	138,391.46	38,901.01	应纳流转税额的 7%、7%、7%、7%、5%
教育费附加	63,797.36	20,849.50	应纳流转税额的 3%
地方教育发展费	42,531.56	13,898.78	应纳流转税额的 2%
城市堤防费	31,234.36	28,108.30	应纳流转税额的 3%
地方水利建设基金	111,768.08		营业收入的 1‰
价格调节基金	7,056.54	123,344.87	营业收入的 1‰、7‰
合计	464,543.17	457,039.50	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	301,316.36	191,403.56
差旅费	308,366.80	379,027.30
工资及附加	1,675,433.07	859,125.82
竞标费用	341,492.30	286,835.30
运输费	983,873.80	1,144,417.04
招待费	1,094,765.82	936,748.97
进口代理	18,109.44	88,249.80
折旧费	3,417.06	2,665.27
交通费	18,853.10	6,402.00
其它费用	103,434.12	317,290.06
合计	4,849,061.87	4,212,165.12

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	753,533.84	683,711.68
差旅费	458,447.47	435,369.04
车管费	1,048,298.07	962,180.90
工资及附加费	2,339,493.50	1,642,784.30
评估、审计费用	1,278,274.82	1,063,452.78
税金保险费	1,301,784.16	1,154,229.29
招待费	1,070,121.82	845,441.00
折旧费	1,223,453.06	990,593.07
职工福利费	149,226.60	84,448.90
无形资产摊销	277,472.12	277,472.12
研究开发费用	3,842,484.98	3,038,287.18
其它费用	930,469.28	314,090.38
合计	14,673,059.72	11,492,060.64

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,750,599.99	11,434,622.03
减：利息收入	-2,877,914.43	-939,020.02
汇兑损失		312,000.00
手续费	1,585,855.90	1,763,042.49
合计	20,458,541.46	12,570,644.50

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益的说明		

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

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

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-11,633,471.35	1,508,476.82
合计	-11,633,471.35	1,508,476.82

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,200,000.00	600,000.00	1,200,000.00
其它	138,025.37	10,000.00	138,025.37
合计	1,338,025.37	610,000.00	1,338,025.37

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
1. 创新型建设试点企业补助资金	400,000.00		武科政[2012]205号
2. 武汉市高新技术成果转化及产业化项目	800,000.00		武科技[2013]19号
3. 高新区科学技术发展专项资金		600,000.00	武新管科创(2012)2号
合计	1,200,000.00	600,000.00	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	200,000.00	900,000.00	200,000.00
罚款支出		175,000.00	
其他	4,000.00	2,161.50	4,000.00
合计	204,000.00	1,077,161.50	204,000.00

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

按税法及相关规定计算的当期所得税	1,897,980.34	3,050,547.20
递延所得税调整	1,759,266.59	-298,310.80
合计	3,657,246.93	2,752,236.40

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益按以下公式计算：

$$\text{基本每股收益} = \frac{P0}{S}$$

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

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。

本期基本每股收益=本期稀释每股收益=2,000,480.05/214,000,000=0.0093

上期基本每股收益=上期稀释每股收益=3,046,608.24/214,000,000=0.0142

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保函保证金	16,313,024.39
收到的履约及投标保证金	3,179,038.25
收到的银行存款利息收入	2,877,014.03
收到的政府补贴收入	1,200,000.00
往来款及其他	4,388,289.07

合计	27,957,365.74
----	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付履约保证金	3,950,000.00
信用证保证金	10,692,876.13
销售费用、管理费用	8,854,169.09
营业外支出	204,000.00
银行手续费	1,585,855.90
其它	4,053,550.00
合计	29,340,451.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到其他与筹资活动有关的现金	
其中：企业债券发行费用	
汇票承兑保证金	51,764,778.87
合计	51,764,778.87

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	3,031,727.93	1,632,505.85
加：资产减值准备	-11,633,471.35	1,508,476.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,819,788.55	8,292,448.24
无形资产摊销	277,472.12	357,472.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-38,025.37	
财务费用（收益以“-”号填列）	20,043,572.21	11,434,622.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,759,266.59	-298,310.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	-313,458,196.36	-246,619,931.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	129,979,108.81	24,439,441.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-72,280,207.19	117,163,241.74
其他	5,620,148.26	
经营活动产生的现金流量净额	-227,878,815.80	-82,090,033.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	137,249,407.83	266,055,042.30
减：现金的期初余额	156,428,672.23	263,372,636.46
现金及现金等价物净增加额	-19,179,264.40	2,682,405.84

(2) 本报告期取得或处臵子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

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

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	137,249,407.83	156,428,672.23
其中：库存现金	87,018.75	236,703.65
可随时用于支付的银行存款	137,162,389.08	156,191,968.58
三、期末现金及现金等价物余额	137,249,407.83	156,428,672.23

现金流量表补充资料的说明

母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物41,770,919.42元，明细如下：

项目	金额
汇票承兑保证金	6,205,798.40
保函保证金	14,244,505.05
信用证保证金	21,320,615.97
合计	41,770,919.42

70、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企	母公司对本企	本企业最终控	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	--------	--------	--------	--------

							业的持 股比例 (%)	业的表 决权比 例(%)	制方	
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	50.47%	50.47%	高庆寿	6154096 3-8

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全 称	子公司类 型	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	组织机构 代码
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	控股子公 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	控股子公 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	控股子公 司	有限责任 公司	四川新津	高涛	沥青销售	5000	100%	100%	56446427 -3
湖北国创 光谷房地 产开发有 限公司	参股公司	有限责任 公司	湖北武汉	高庆寿	房地产开 发经营	6000	30%	30%	06610797 -8

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	本企业持 股比例 (%)	本企业 在被投 资单 位表 决权 比例(%)	关联关系	组织机构 代码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
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
湖北武麻高速公路有限公司	同一母公司	77076940-6
武汉优尼克工程纤维有限公司	同一母公司	73753304-7

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
武汉国创机电设备有限公司	接受劳务	市场价			168,705.00	0.04%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
武汉爱康沥青混凝土有限公司	销售货物	市场价	7,037,902.32	3.22%	8,398,028.19	2.53%
湖北国创道路工程有限公司	销售货物	市场价	5,771,530.81	2.64%	4,880,986.46	1.47%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
武汉优尼克工程纤维有限公司	湖北国创高新材料股份有限公司	房屋租赁	2012年10月01日	2022年10月01日	市场价	1,200,000.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
国创高科实业集团有限公司	湖北国创高新材料股份有限公司	270,000,000.00	2012年07月12日	2017年07月11日	否
湖北国创高新材料股份有限公司	广西国创道路材料有限公司	84,000,000.00	2012年03月10日	2014年03月10日	否
湖北国创高新材料股份有限公司	广西国创道路材料有限公司	100,000,000.00	2013年06月12日	2014年06月12日	否
湖北国创高新材料股份有限公司	广西国创道路材料有限公司	100,000,000.00	2012年08月22日	2013年08月21日	否

关联担保情况说明

①本公司接受关联方担保：

本公司的母公司国创高科实业集团有限公司，为本公司发行的2012年7月12日发行了总额为人民币2.7亿元的五年期公司债券，提供无条件的不可撤销的连带责任保证担保，以及由同受本公司的母公司控制的关联公司湖北武麻高速公路有限公司以其持有的武麻高速公路武汉至麻城段高速公路收费权提供质押担保。

②本公司为子公司提供担保：

A.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184,000,000.00元的最高额保证合同，其中：84,000,000.00元的最高保证额合同，期限为2012年3月10日至2014年3月10日；100,000,000.00元的最高保证额合同，期限为2012年6月12日至2014年6月12日。已为信用证余额42,073,452.30元提供了保证担保。

B.本公司为子公司广西国创公司与兴业银行股份有限公司钦州支行签订100,000,000.00元的最高额保证合同，期限为2012年8月22日至2013年8月21日。已为短期借款30,000,000.00元提供了保证担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖北国创道路工程有限公司	8,665,458.14	433,272.91	2,812,767.09	140,638.35
应收账款	武汉爱康沥青混凝土有限公司	9,539,926.50	476,996.33	5,051,594.78	252,579.74
预付账款	武汉国创机电设备有限公司	60,000.00		60,000.00	
预付账款	湖北国创道路工程有限公司	6,304,454.85		6,304,454.85	
预付账款	武汉优尼克工程纤维有限公司	722,998.00		722,998.00	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	武汉国创机电设备有限公司	132,480.50	132,480.50
其他应付款	湖北国创道路工程有限公司	4,608.00	4,608.00
其他应付款	武汉优尼克工程纤维有限公司	800,000.00	600,000.00

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

无

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

不适用

2、前期承诺履行情况

不适用

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

无

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

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

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

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

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	384,675,496.23	100%	27,627,258.54	7.18%	494,365,828.73	100%	38,817,961.75	7.85%
组合小计	384,675,496.23	100%	27,627,258.54	7.18%	494,365,828.73	100%	38,817,961.75	7.85%
合计	384,675,496.23	--	27,627,258.54	--	494,365,828.73	--	38,817,961.75	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	347,874,383.37	90.43%	17,393,719.17	414,896,198.01	83.92%	20,744,809.90
1 年以内小计	347,874,383.37	90.43%	17,393,719.17	414,896,198.01	83.92%	20,744,809.90

1 至 2 年	18,082,290.43	4.7%	1,808,229.04	46,644,390.69	9.44%	4,664,439.07
2 至 3 年	11,539,491.49	3%	3,461,847.45	21,888,523.20	4.43%	6,566,556.96
3 至 4 年	3,767,740.19	0.98%	1,883,870.10	7,525,126.08	1.52%	3,762,563.04
4 至 5 年	1,659,989.85	0.43%	1,327,991.88	1,659,989.85	0.34%	1,327,991.88
5 年以上	1,751,600.90	0.46%	1,751,600.90	1,751,600.90	0.35%	1,751,600.90
合计	384,675,496.23	--	27,627,258.54	494,365,828.73	--	38,817,961.75

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
陕西国创沥青材料有限公司	子公司	74,312,245.87	1 年以内	19.32%
四川国创兴路沥青材料有限公司	子公司	60,847,957.00	1 年以内	15.82%
广西国创道路材料有限公司	子公司	41,828,837.23	1 年以内	10.87%
陕西中交榆佳高速公路有限公司	非关联方	20,061,301.90	1 年以内	5.22%
陕西省交通建设集团公司西商高速公路建设管理处	非关联方	18,570,619.58	1 年以内	4.83%
合计	--	215,620,961.58	--	56.06%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
陕西国创沥青材料有限公司	子公司	74,312,245.87	19.32%
四川国创兴路沥青材料有限公司	子公司	60,847,957.00	15.82%
广西国创道路材料有限公司	子公司	41,828,837.23	10.87%
武汉爱康沥青混凝土有限公司	同一母公司控制	9,539,926.50	2.48%
湖北国创道路工程有限公司	同一母公司控制	8,665,458.14	2.25%
合计	--	195,194,424.74	50.74%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	192,608,606.17	100 %	10,685,740.69	5.55 %	138,557,766.55	100 %	8,177,985.26	5.9%
组合小计	192,608,606.17	100 %	10,685,740.69	5.55 %	138,557,766.55	100 %	8,177,985.26	5.9%
合计	192,608,606.17	--	10,685,740.69	--	138,557,766.55	--	8,177,985.26	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	187,813,627.51	97.51 %	9,390,681.38	132,983,209.64	95.98 %	6,649,160.48
1 年以内小计	187,813,627.51	97.51 %	9,390,681.38	132,983,209.64	95.98 %	6,649,160.48
1 至 2 年	2,500,000.00	1.3%	250,000.00	2,500,540.00	1.8%	250,054.00
2 至 3 年	692,118.12	0.36%	207,635.44	1,471,156.37	1.06%	441,346.91
3 至 4 年	1,482,881.88	0.77%	741,440.94	1,482,881.88	1.07%	741,440.94
4 至 5 年	119,978.66	0.06%	95,982.93	119,978.66	0.09%	95,982.93

合计	192,608,606.17	--	10,685,740.69	138,557,766.55	--	8,177,985.26
----	----------------	----	---------------	----------------	----	--------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
广西国创道路材料	子公司	103,405,836.04	1 年以内	53.69%

有限公司				
四川国创兴路沥青材料有限公司	子公司	67,129,449.29	1 年以内	34.85%
湖南省高速公路建设开发总公司	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	2.6%
陕西中交榆佳高速公路有限公司	非关联方	2,915,530.25	1 年以内	1.51%
湖南高速公路物资经营开发有限公司	非关联方	2,200,000.00	1-2 年	1.14%
合计	--	180,650,815.58	--	93.79%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
陕西国创沥青材料有限公司	成本法	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	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				

公司											
广西国创道路材料有限公司	成本法	35,337,805.00	35,337,805.00		35,337,805.00	100%	100%				
四川国创兴路沥青材料有限公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00	100%	100%				
湖北国创光谷房地产开发有限公司	成本法	18,000,000.00		18,000,000.00	18,000,000.00	30%	30%				
合计	--	148,837,805.00	130,837,805.00	18,000,000.00	148,837,805.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	161,260,375.68	274,767,362.73
其他业务收入	2,333,141.54	2,125,948.72
合计	163,593,517.22	276,893,311.45
营业成本	146,790,452.38	260,783,015.06

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
沥青行业	161,260,375.68	144,252,064.83	274,767,362.73	258,847,845.57
合计	161,260,375.68	144,252,064.83	274,767,362.73	258,847,845.57

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
改性沥青	58,274,878.99	50,582,606.93	128,062,351.02	119,868,427.03
重交沥青	100,547,415.53	91,907,343.67	146,229,192.19	138,536,108.92
乳化沥青	1,289,363.21	1,102,319.56	475,819.52	443,309.62
其他产品	1,148,717.95	659,794.67		
合计	161,260,375.68	144,252,064.83	274,767,362.73	258,847,845.57

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华中区	161,260,375.68	144,252,064.83	274,767,362.73	258,847,845.57
合计	161,260,375.68	144,252,064.83	274,767,362.73	258,847,845.57

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
1.陕西中交榆佳高速公路有限公司	25,693,420.43	15.93%
2.浙江正方交通建设有限公司	21,076,765.67	13.07%
3.中铁十局第二工程有限公司凤大高速公路第十三合同段项目经理部	19,118,335.06	11.86%
4.攀枝花公路桥梁工程有限公司	17,183,547.01	10.66%
5.中交第一公路工程局有限公司钦州至崇左高速公路 NO.C 合同段项目经理部	14,744,478.75	9.14%
合计	97,816,546.92	60.66%

营业收入的说明

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-2,740,960.46	-9,873,248.77
加：资产减值准备	-8,682,947.78	8,129,598.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,946,443.88	4,321,212.30
无形资产摊销	136,000.00	136,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	18,086,616.59	10,365,334.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,302,442.17	-1,219,439.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	-103,888,174.39	-112,809,204.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	91,048,025.53	-91,168,118.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-210,759,048.22	71,402,070.21
其他	-9,059,466.57	
经营活动产生的现金流量净额	-221,611,069.25	-120,715,796.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	113,021,131.36	163,866,069.44
减：现金的期初余额	117,528,510.78	187,336,860.11
现金及现金等价物净增加额	-4,507,379.42	-23,470,790.67

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

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

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

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

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	38,025.37	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,200,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,000.00	
减：所得税影响额	34,506.34	
少数股东权益影响额（税后）	46,583.56	
合计	1,052,935.47	--

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

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	2,000,480.50	3,046,608.24	731,540,747.99	729,540,267.49
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	2,000,480.50	3,046,608.24	731,540,747.99	729,540,267.49
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.27%	0.0093	0.0093
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.13%	0.0035	0.0035

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上年金额）	变动比率	变动原因
应收票据	20,620,288.80	46,888,822.92	-56.02%	票据到期托收
存货	627,112,770.34	313,654,573.98	99.94%	采购原材料增加
在建工程	37,811,906.95	26,199,102.54	44.33%	募投项目西南物流投入增加
短期借款	270,000,000.00	90,000,000.00	200.00%	银行短期借款增加
应付票据	62,057,984.00	207,160,916.90	-70.04%	应付票据到期承兑
应付账款	303,615,932.79	206,354,706.64	47.13%	采购增加，货款尚未结算
应交税费	-33,318,002.19	2,183,380.55	-1625.98%	采购增加，进项税额大于销项税额
应付利息	16,507,500.00	8,137,500.00	102.86%	计提债券利息
财务费用	20,458,541.46	12,570,644.50	62.75%	计提债券利息，上年同期无债券利息支出
资产减值损失	-11,633,471.35	1,508,476.82	-871.21%	期末应收款项减少，坏账准备计提减少
营业外收入	1,338,025.37	610,000.00	119.35%	收到的政府补助增加
营业外支出	204,000.00	1,077,161.50	-81.06%	本期捐赠支出减少
所得税费用	3,657,246.93	2,752,236.40	32.88%	递延所得税资产减少
归属于母公司所有者的净利润	2,000,480.50	3,046,608.24	-34.34%	销售下降，财务费用增加
经营活动产生的现金流量净额	-227,878,815.80	-82,090,033.23	-177.60%	本期购买材料支付的现金增加
筹资活动产生的现金流量净额	220,749,206.66	100,151,877.97	120.41%	本期银行借款增加

第九节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、以上备查文件的备置地点：公司董事会工作部。

湖北国创高新材料股份有限公司

董事长：高庆寿

二〇一三年八月二十七日