

# 湖北国创新材料股份有限公司

Hubei Guochuang Hi-tech Material Co.,Ltd



## 2014 年年度报告

股票简称： 国创高新

股票代码： 002377

2015 年 4 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、主管会计工作负责人钱静及会计机构负责人(会计主管人员)孟军梅声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司在本报告第四节的董事会报告“八、公司未来发展的展望之（5）公司面临的风险因素分析及应对措施”详细描述了公司可能面对之风险因素及应对策略，敬请投资者关注相关内容。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	11
第五节 重要事项 .....	41
第六节 股份变动及股东情况 .....	54
第七节 优先股相关情况 .....	64
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	65
第九节 公司治理 .....	78
第十节 内部控制 .....	87
第十一节 财务报告 .....	89
第十二节 备查文件目录 .....	234

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、国创高新	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（特殊普通合伙）
上年同期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 重大风险提示

公司在本报告第四节的董事会报告“八、公司未来发展的展望之（5）公司面临的风险因素分析及应对措施”详细描述了公司可能面对之风险因素及应对策略，敬请投资者关注相关内容。本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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	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		
注册地址	武汉市东湖开发区华光大道 18 号		
注册地址的邮政编码	430074		
办公地址	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		
办公地址的邮政编码	430223		
公司网址	www.guochuang.com.cn		
电子信箱	cbmb@public.wh.hb.cn		

### 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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	董事会工作部

### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 03 月 25 日	武汉市武昌珞瑜路 517 号	4200001000879	鄂国地税武字 420101737132913	73713291-3
报告期末注册	2011 年 07 月 15 日	武汉市东湖开发区华光大道 18 号	420000000002401	鄂国地税武字 420101737132913	73713291-3
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号众环大厦 2-9 层
签字会计师姓名	肖峰、代娟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,934,212,550.21	1,171,727,478.30	65.07%	1,261,146,266.52
归属于上市公司股东的净利润（元）	44,695,419.08	17,223,053.01	159.51%	21,037,918.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	43,500,951.72	13,969,938.21	211.39%	19,201,912.63
经营活动产生的现金流量净额（元）	-8,464,154.75	-30,784,007.42	72.50%	106,394,895.40
基本每股收益（元/股）	0.140	0.06	133.33%	0.10
稀释每股收益（元/股）	0.140	0.06	133.33%	0.10
加权平均净资产收益率	5.81%	2.33%	3.48%	2.93%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	2,317,635,027.22	1,687,418,663.63	37.35%	1,558,899,837.27
归属于上市公司股东的净资产（元）	752,618,909.16	746,763,320.50	0.78%	673,630,092.13

#### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

## 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

## 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	977.85	38,025.37	-9,558.70	
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）	1,280,000.00	1,211,000.00	1,510,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	443,963.95	397,236.98		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-160,978.27	2,243,337.67	628,972.82	
减：所得税影响额	258,964.06	589,901.66	293,259.47	
少数股东权益影响额（税后）	110,532.11	46,583.56	148.94	
合计	1,194,467.36	3,253,114.80	1,836,005.71	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年度，中国经济增速回落，经济环境里增大、公司经营面临更多不确定性因素的影响，公司董事会和经营管理层审时度势，为了实现公司发展战略目标，积极应对市场竞争和环境变化，优化产业布局，调整产品结构，细化经营目标，强化精细化管理，确保各项经营业务有序开展，为公司持续发展奠定了基础。

报告期内(合并报表数)公司实现营业收入194,758.90万元，同比增长66.22%；利润总额5,614.25万元，同比增长156.54%；归属于母公司所有者的净利润4,469.54万元，同比增长159.51%。截止2014年12月31日，公司总资产231,763.50万元，比期初增长37.35%；归属于母公司所有者权益合计75,261.89万元，比期初增长0.78%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

公司报告期内主营业务范围未发生重大变化，仍以销售、生产改性沥青为主营业务。2014年公司克服各种不利因素，积极调整经营策略，销量比上年同期有所增长。2014年实现营业收入194,758.90万元，同比增长66.22%，主要是本期销售规模的扩大，销量大幅增加创历年新高；营业成本170,347.43万元，同比增长64.70%，主要是营业收入增加，对应营业成本增加；销售费用1,659.70万元，同比增长1.32%；管理费用9,636.09万元，同比增长57.10%，主要是本期增加了股权激励费用以及加大了研发投入；财务费用4,713.46万元，同比增长12.17%；资产减值损失1784.25万元，同比增长405.10%，主要期末应收款项增加，坏账准备计提增加。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额-846.42万元，同比增加72.50%，主要是本期销售收到的现金同比增加额大于采购支付的现金同比增加额；投资活动产生的现金流量净额-2,127.17万元，同比增加2.27%；筹资活动产生的现金流量净额12,227.94万元，同比增加52.24%，主要是本期偿还银行借款增加及本期支付了现金股利。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年，公司按照全年工作目标，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，较好的完成年度经营目标。

(1) 紧扣市场需求，强化市场营销，加强生产管理。

2014 年，公司密切关注市场发展动态，在巩固存量客户的基础上，不断培育和开发新市场，收到了较好成效，已签合同量较去年增幅明显；以市场需求为导向，优化产品结构，不断提升公司适应市场发展的能力，实现企业与市场的同步发展。同时，强化基础管理，尤其加强各个生产环节的管理、现场控制，科学合理地安排生产计划，努力降低生产制造成本，严格执行安全文明生产，保证产品质量，提高产品的市场竞争力。2014 年，公司实现营业收入 194,759 万元，同比增加 66.22%；归属于母公司所有者的净利润 4,469.54 万元，同比增加 159.51%。

(2) 积极推进新材料、新工艺研发工作，提升核心竞争力。

2014 年，公司继续加大新产品、新工艺的研发力度，并取得了阶段性的成果。2014 年公司研制的新产品湖沥青改性沥青、岩沥青改性沥青、超薄磨耗层专用改性乳化沥青等产品工艺和质量均达到同行业先进水平，并成功的应用在黄石发展大道、四川 306 省道及 103 省道及武汉市光谷一路和滨湖路等工程上，得到用户及专家的认可。同时，公司研发的“橡胶高粘高弹沥青开发与应用技术”获 2014 年度武汉市科学技术二等奖；“含砂雾封层预养护技术的研究与应用”获 2014 年度湖北省“钟厦杯”建材行业技术革新奖二等奖，公司申报的“乳化沥青试验机”等 5 项专利获得授权或受理。

2014 年，公司通过“高新技术企业”资质评审；申报的“交通运输部公路交通节能与环保技术及装备行业研发中心”也已通过专家评审。

(3) 精耕细作，调整布局，培育新的利润增长点。

2014 年在市场竞争日益激烈的新常态下，公司在巩固主营业务市场优势地位的基础上，积极调整产业布局，改变收入单一格局，积极介入高速公路、市政工程养护市场，加大道路养护市场的拓展力度；同时进军金融板块，促进公司新的业务和利润增长点的形成。2014 年公司控股和参股的 2 家小额贷款公司，经营情况良好。

报告期内，公司还通过对孙公司加皇投资（香港）有限公司增资，收购加拿大撒哈拉能源有限公司 69.04% 的股权，完成对撒哈拉能源油气产能建设项目的投资，从而实现公司围绕主业向上游延伸进入油气领域的战略目标。

(4) 强化预算管理和责任管理。

全年严格执行预决算制度，加强部门费用管理，严格控制生产成本，严格部门的费用管理，厉行节约、反对浪费，推动生产成本的合理下降和部门费用的有效控制，实现了向管理要效益的目的。针对项目回款难及历年欠款积压严重的问题，公司由主要负责人牵头成立清欠专班，量化考核激励政策，层层分解落实，明确责任，狠抓回款。

(5) 完善激励机制，促进企业长效发展。

为建立公司中长期激励机制，2013 年公司对公司董事、中高层管理人员及核心技术（业务）人员实施了限制性股票激励计划，有效构建了企业与员工利益共同体，有效促进公司的长效发展。2014 年 1 月 7 日，公司完成限制性股票激励计划授予工作。

(6) 启动非公开发行，推动公司做优做强。

公司 2014 年召开第四届董事会第二十四次会议审议通过非公开发行相关议案，并经 2014 年 11 月 25 日召开的 2014 年第三次临时股东大会表决通过。本次非公开发行，公司拟向国创高科实业集团有限公司和东海瑞京资产管理（上海）有限公司拟设立的专项资产管理计划、常州恒睿创业投资中心（有限合伙）、南通领鑫创恒投资合伙企业（有限合伙）、南通中昌汇泰投资合伙企业（有限合伙）发行总额不超过 12,000 万股 A 股股票。本次募集资金全部用于补充流动资金，用于增加公司资本金，扩大经营规模，提升抗风险能力。

截止目前，公司非公开发行申报材料已报送中国证券监督管理委员会，并予正式受理。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

项目	2014 年	2013 年	同比增减 (%)
主营业务收入	1,917,629,717.85	1,164,942,832.88	64.61%
其他业务收入	16,582,832.36	6,784,645.42	144.42%
利息收入	13,376,400.00		
合计	1,947,588,950.21	1,171,727,478.30	66.22%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	813,419,186.30
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	42.42%

## 公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	湖北交投商贸物流有限公司	757,699,186.30	25.23%
2	陕西省交通建设集团公司咸旬高速公路建设管理处	120,218,750.74	6.27%
3	沈阳高等级公路建设总公司	77,009,453.67	4.02%
4	湖北长江路桥股份有限公司	70,533,626.09	3.68%
5	广西壮族自治区公路桥梁工程总公司	61,914,063.55	3.32%
合计	--	813,419,186.30	42.42%

## 3、成本

## 行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
沥青	原材料	1,599,306,167.37	97.48%	920,010,823.32	95.54%	1.94%
沥青	人工工资	4,616,639.65	0.28%	4,564,408.65	0.47%	-0.19%
沥青	折旧	14,099,630.55	0.86%	14,840,807.62	1.54%	-0.68%
沥青	能源	11,058,385.39	0.67%	9,429,871.04	0.98%	-0.31%
沥青	其他制造费用	11,498,177.53	0.70%	14,113,430.32	1.47%	-0.77%

## 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
改性沥青		1,065,790,527.06	62.94%	533,216,021.51	51.81%	11.13%
重交沥青		561,108,891.72	33.14%	426,614,275.61	41.46%	-8.32%
乳化沥青		1,422,878.68	0.08%	2,170,927.91	0.21%	-0.13%
改性沥青加工		12,256,703.03	0.72%	958,115.92	0.09%	0.63%
道路工程施工 及养护		52,745,627.06	3.11%	66,134,162.72	6.43%	-3.31%

说明：无

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	884,964,297.49
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	57.04%

## 公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中国石化炼油销售有限公司	548,502,988.79	35.35%
2	中油燃料油股份有限公司华中销售分公司	95,142,979.62	6.13%
3	韩国 SK 株式会社	91,603,392.90	5.90%
4	泰普克沥青(大众)有限公司	75,963,361.34	4.90%
5	武汉华特沥青销售有限公司	73,751,574.85	4.75%
合计	--	884,964,297.49	57.04%

#### 4、费用

科目	2014 年度	2013 年度	同比增减 (%)
销售费用	16,596,980.48	16,380,535.61	1.32%
管理费用	96,360,863.32	61,336,856.74	57.10%
财务费用	47,134,599.44	42,058,168.46	12.07%

本期管理费用较上年增加57.10%，主要系本期增加了股权激励费用以及研发投入增加。

#### 5、研发支出

指标名称	2014 年度	2013 年度	同比增减 (%)
研发支出	41,323,667.93	27,498,954.02	50.27%
占期末净资产比例	6.14%	3.96%	2.18%
占营业收入比例	3.15%	3.02%	0.13%

2014年母公司研发费用支出41,215,908.84元，占母公司2014年末净资产的6.12%，占母公司2014年营业收入的3.14%；总发生额同比增加50.27%，主要是公司加大了研发投入，加大了对新产品、新工艺的研发投入，以提升核心竞争力。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,969,373,250.78	1,166,045,749.83	68.89%
经营活动现金流出小计	1,977,837,405.53	1,196,829,757.25	65.26%
经营活动产生的现金流量净额	-8,464,154.75	-30,784,007.42	72.50%
投资活动现金流入小计	270,695,860.90	230,138,236.98	17.62%
投资活动现金流出小计	291,967,524.72	251,904,892.92	15.90%
投资活动产生的现金流量净额	-21,271,663.82	-21,766,655.94	-13.28%

筹资活动现金流入小计	736,252,000.00	576,592,428.07	27.69%
筹资活动现金流出小计	613,972,552.99	403,299,743.54	52.24%
筹资活动产生的现金流量净额	122,279,447.01	173,292,684.53	-29.44%
现金及现金等价物净增加额	87,195,504.08	120,742,021.17	-27.78%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1、经营活动现金流入同比增加68.89%，主要是本期销售规模扩大，销售收到的现金增加。
- 2、经营活动现金流出同比增加65.26%，主要是本期销售规模扩大，采购支付的现金增加。
- 3、经营活动产生的现金流量净额同比增加72.50%，主要是本期销售收到的现金同比增加额大于采购支付的现金同比增加额。
- 4、筹资活动现金流出同比增加52.24%，主要是本期偿还银行借款增加及本期支付了现金股利。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 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	1,917,629,717.85	1,693,324,627.55	11.70%	64.61%	64.55%	0.04%
分产品						
改性沥青	1,214,493,700.56	1,066,040,527.06	12.22%	97.97%	99.93%	-0.86%
重交沥青	605,664,698.66	561,108,891.72	7.36%	29.57%	31.53%	-1.38%
乳化沥青	1,219,955.59	1,172,878.68	3.86%	-44.99%	-45.97%	1.75%
改性沥青加工	12,625,696.25	12,256,703.03	2.92%	1,221.45%	1,179.25%	3.20%

道路工程施工及养护	83,625,666.78	52,745,627.06	36.93%	3.42%	-20.24%	18.72%
分地区						
华中区	1,265,349,622.72	1,079,615,120.27	14.68%	32.32%	29.67%	1.74%
西北区	55,481,067.48	46,951,325.49	15.37%	-40.39%	-40.51%	0.18%
西南区	596,799,027.65	566,758,181.79	5.03%	416.37%	382.01%	6.77%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	475,356,222.05	20.51%	329,969,231.87	19.55%	0.96%	本期短期借款增加
应收账款	697,566,755.66	30.10%	447,429,419.17	26.52%	3.58%	本期销售收入增加，应收客户货款增加
存货	130,032,895.03	5.61%	280,702,201.26	16.64%	-11.03%	本期末生产储备采购的材料减少
固定资产	154,176,425.00	6.65%	129,659,192.32	7.68%	-1.03%	募投项目完工转入固定资产
在建工程			38,814,491.76	2.30%	-2.30%	募投项目完工转入固定资产
应收票据	144,724,348.41	6.24%	63,479,000.00	3.76%	2.48%	本期销售货款以票据结算增加
油气资产	31,916,889.46	1.38%			1.38%	本期收购增加资产
商誉	18,416,477.10	0.79%			0.79%	非同一控制下企业合并产生

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	401,000,000.00	17.30%	233,958,840.00	13.86%	3.44%	银行短期借款增加
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
应付票据	274,843,413.22	11.86%	53,369,892.00	3.16%	8.70%	本期采用银行承兑汇票结算货款方式增加
预收账款	42,018,553.38	1.81%	16,724,562.04	0.99%	0.82%	本期按合同收到的预收款增加

## 3、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

## 五、核心竞争力分析

本公司自成立以来便专注于改性沥青的研发、生产和销售，积累了丰富的行业经验，培养了优秀的研发、销售和管理团队，公司具有技术优势、品牌优势、管理优势及质量优势等。报告期内，公司在市场开拓、产业链延伸、产业供应模式等各方面均取得了一系列新的进展，核心竞争力得以进一步加强。

### 1、市场地位与品牌优势

历经十余年的创新和发展，公司已成为我国改性沥青行业的一流企业。公司一贯注重技术研发，根据客户需求提供质量可靠、技术性能优越的改性沥青产品，取得了广大客户对公司产品及品牌的信赖，“国创”牌改性沥青已成为我国改性沥青的知名品牌，成为我国交通道路新材料领域屈指可数的民族品牌之一。“国创”牌系列产品在我国“五纵七横”、“九纵十八横”国道主干线部分路段和全国22个省市、市政建设的城市干道和高速公路重点工程上得到广泛应用。

### 2、技术优势

公司自2003年以来，一直被认定为高新技术企业。多年来公司通过自主创新、产学研结合、引进吸收消化创新等多个途径不断积累技术优势。公司研发的产品曾先后获得国家级火炬计划证书、湖北省科技进

步一等奖等多项荣誉。公司已拥有“炼磨式沥青改性技术设备”、“一种聚合物改性沥青的生产工艺”和“一种膨胀可控的CA砂浆材料”等多项发明专利。公司自主知识产权产品涉及SBS改性沥青系列、乳化沥青及改性乳化沥青系列、抗反射裂缝沥青和彩色沥青等道路材料等多个领域。同时公司拥有独立、先进的沥青实验室及改性沥青研发中心，也拥有一批理论知识与实践经验丰富的研发人员，能够确保为用户提供一流的产品服务。公司的技术中心被湖北省发展和改革委员会认定为湖北省企业技术中心。

### 3、产品优势

先进的生产设备和科学的生产工艺保证了公司的产品质量，公司不仅可以提供同时满足国内行业标准和美国AASHTO标准的SBS改性沥青，而且还可以提供高温性能达到PG-82，低温性能达到PG-34的耐极端高温、极端低温和极端气候条件的特种SBS改性沥青。

公司产品已广泛应用于全国的高速公路、城市快速路、主干路、城市道路、公交汽车专用道、立交桥、高架桥和桥面铺设工程。公司承接的近百项工程，绝大部分为国家、省、市重点工程，从未发生产品质量纠纷。公司已通过ISO9001质量体系认证，未因产品质量受到处罚的情况，充分反映了客户对公司产品质量的认同程度。

### 4、灵活的产品供应模式

公司已在武汉、陕西、广西、四川建立四个生产基地，具有快速大规模生产供应成品改性沥青的能力，产品主要辐射华中、西北、西南、华南等地区；公司拥有多台移动改性沥青设备，可针对特殊项目和客户的实际，采用工厂化生产与现场改性两种生产方式，可满足不同区域公路建设的特殊需要。

### 5、稳定且经验丰富的管理团队

公司成立以来，公司董事会、监事会及高级管理人员整体保持稳定，现任管理团队长期供职于公司内部，管理经验丰富，熟知行业发展动向。公司在长期的业务发展中培养了一大批中层管理者，为公司未来发展的人才需求打下坚实基础。随着公司业务范围的扩大，公司也逐步吸收了部分外部高级人才加入公司，进一步壮大了公司的管理团队。稳定且经验丰富的管理团队有利于公司的长远发展，在行业竞争中保持一定优势。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

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
205,536,500.00	70,000,000.00	193.62%
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
湖北国创高新能源投资有限公司	石油、天然气能源项目与新能源项目的投资；能源设备制造（不含特种设备）、能源工程服务；能源项目信息咨询；投资管理；货物进出口、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物）；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。	100.00%
武汉市江夏区尚泽小额贷款有限责任公司	小额贷款业务	50.00%

## （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

## （3）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## （4）持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

本公司通过下属全资子公司湖北国创高新能源投资有限公司的全资子公司加皇投资（香港）有限公司间接持有加拿大Sahara Energy Ltd.69.04%的股份。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

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
与交通银行股份有限公司武汉武昌支行	无	否	保本浮动收益型	5,000	2014年01月28日	2014年03月03日	保本浮动	5,000		17.23	17.23
合计				5,000	--	--	--	5,000		17.23	17.23
委托理财资金来源	部分闲置募集资金。										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2013年09月23日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

## (2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

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
期货公 司	无	否	石油沥 青期货	409	2014年 02月12 日	2014年 12月31 日	409		0	0.00%	-9.4
合计				409	--	--	409		0	0.00%	-9.4
衍生品投资资金来源				公司衍生品投资资金为公司自有资金。							
涉诉情况（如适用）				不适用							
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）				2014年02月12日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）											
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				<p>公司开展的石油沥青期货套期保值业务，是在上海期货交易所进行，所选择的商品期货经纪机构是运作规范、市场信誉好、成立时间较长的公司。同时，公司通过严格执行相关管理制度，严格执行风险控制流程，对可能出现的法律法规风险、信用风险、操作风险进行了充分的评估。商品期货的持仓风险主要是市场价格变动的风险。公司进行石油沥青期货套期保值业务的主要目的是为有效防范原材料市场价格波动给公司生产、经营带来的影响，控制经营风险，提高公司竞争力。</p>							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用				报告期内公司投资的衍生品为上海期货交易所石油沥青期货合约，其市场价格以上海期货交易所结算价计。							

的方法及相关假设与参数的设定	
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无重大变化
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	经对公司 2014 年年度衍生品投资及风险控制情况进行了认真核查，认为：1、公司石油沥青期货套期保值内部控制制度较为完善，符合《公司法》、《证券法》、深圳证券交易所《股票上市规则》等有关法律法规、政策性文件的要求。2、公司石油沥青期货套期保值投资事项决策程序合法，风险控制措施有效。3、公司在保证正常生产经营的前提下，使用自有资金开展的套期保值业务，仅限于生产所需的石油沥青保值运作。有利于锁定公司的产品预期利润，控制经营风险，提高公司抵御市场波动和平抑价格震荡的能力，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	50,222.14
报告期投入募集资金总额	9,622.71
已累计投入募集资金总额	48,803.39

报告期内变更用途的募集资金总额	9,553.65
累计变更用途的募集资金总额	17,553.65
累计变更用途的募集资金总额比例	34.95%
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]254号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司向社会公众发行人民币普通股（A股）股票2700万股（每股面值1元），每股发行价格为19.80元。公司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。截至2014年12月31日，公司募集资金累计投入48,803.39万元。</p>	

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
研究中心项目	否	1,500	1,500	16.76	1,694.1	112.94%	2014年01月31日		否	否

橡胶粉成套设备项目	否	3,000	3,000	2.3	1,602.09	53.40%	2014年6月30日	-70.83	否	否
西南物流与生产基地建设项目	是	8,000	8,000	50	8,063.55	100.79%	2012年12月31日	-1,381.35	否	是
收购撒哈拉公司	是	9,200	9,553.65	9,553.65	9,553.65	100.00%	2014年08月21日	-385.43	否	是
承诺投资项目小计	--	21,700	22,053.65	9,622.71	20,913.39	--	--	-1,837.61	--	--
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	49,943.65	9,622.71	48,803.39	--	--	-1,837.61	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、鄂州基地项目立项时间较早，市场环境变化较大。国内高速公路的发展已经历一个“黄金十年”，特别是经济发达地区的高速公路已较为饱和，华中地区高速公路的建设速度也有所放缓，投资进度下滑趋势明显，且公司在华中地区已建有一生产基地，公司于 2013 年底对该生产基地的设备陆续进行了大修，并对部分设备进行了改扩建，就该生产基地目前的生产产能，足够满足华中地区以及周边市场的需求，如继续投资鄂州基地项目，会带来产能利用率低，无法达到预期效益的风险。为提高募集资金使用效率，公司将鄂州基地项目进行变更，并将该募投项目资金及利息收入 9,553.65 万元全部已用于收购撒哈拉公司。由于撒哈拉油气项目于 2014 年 8 月才完成收购，目前正处在油气勘探阶段，故未达到预计的效益。</p> <p>2、胶粉成套设备项目公司现已建设完成 2 套橡胶粉成套加工装置，另外 1 套橡胶粉成套设备项目公司将根据市场开拓情况择机实施。由于胶粉改性沥青产品在改性沥青领域属于新产品，在我国还处在推广阶段，目前国家尚未出台相关技术标准，在高速公路上大规模推广难度较大，主要运用于城市市政工程及少数高速公路养护工程和高速公路部分试验路段，市场需求量较少，故胶粉成套设备项目的实施进度</p>									

	<p>趋缓，尚未达到计划进度。3、西南物流与生产基地建设项目是公司为抓住西部大开发的机遇，于 2010 年底由移动工厂项目变更而来，该项目由公司全资子公司四川国创兴路沥青材料有限公司负责具体实施，2012 年底该生产基地在四川省成都市新津县建成并投入使用。由于公司对新进入市场相关情况的研究和把握仍处于初期阶段，相关经营业务也呈现出较大的不稳定性，2014 年仍以市场开拓为主，故西南物流与生产基地建设项目未达到预计的效益。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、公司原“改性沥青移动工厂项目”总投资额为 8,000.00 万元，拟建设 10 套改性沥青移动工厂，总产能为 300 吨/小时。根据公司战略发展规划及西部大开发的机遇，2010 年 9 月经公司董事会、监事会审议通过，变更用于在四川省成都市新津县新津物流工业园内投资设立全资子公司四川国创兴路沥青材料有限公司，由该公司实施西南物流与生产基地建设项目（项目编号：JDS2010-70）。项目计划总投资 16,240.00 万元，募集资金投入 8,000.00 万元，不足部分用自有资金投入。2、鄂州基地项目立项时间较早，市场环境变化较大。国内高速公路的发展已经历一个“黄金十年”，特别是经济发达地区的高速公路已较为饱和，华中地区高速公路的建设速度也有所放缓，投资进度下滑趋势明显，且公司在华中地区已建有一生产基地，公司于 2013 年底对该生产基地的设备陆续进行了大修，并对部分设备进行了改扩建，就该生产基地目前的生产产能，能够满足华中地区以及周边市场的需求，如继续投资鄂州基地项目，会带来产能利用率低，无法达到预期效益的风险。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<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偿还借款及补充流动资金 27,890.00 万元。公司超募资金 27,890.00 万元已全部永久性偿还借款及补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<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</p>

	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。
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

√ 适用 □ 不适用

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	50	8,063.55	100.79%	2012年12月31日	-1,381.35	否	否
收购撒哈拉公司	鄂州基地项目	9,553.65	9,553.65	9,553.65	100.00%	2014年08月21日	-385.43	否	否
合计	--	17,553.65	9,603.65	17,617.2	--	--	-1,766.78	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>1、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。2、鄂州改性沥青生产基地项目系 2014 年 4 月经公司董事会、监事会审议通过，将鄂州基地项目的募集资金 9,553.65 万元（含募集资金产生的相关利息收入 353.65 万元）变更为对全资子公司湖北国创高新能源投资有限公司增资并投资加拿大 Sahara Energy Ltd.油气产能建设项目。公司已投资加拿大 Sahara Energy Ltd.油气产能建设项目，投资估算总额为 1,770 万加元（折合人民币约 9,984 万元）。该投资额与变更的募投项目资金（含利息收入）之间的缺口部分，由全资子公司湖北国创高新能源</p>							

	源投资有限公司以自有资金补足。项目变更后，公司已经以自有资金对鄂州基地项目已投资的项目款全部进行了置换。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、西南物流与生产基地建设项目是公司为抓住西部大开发的机遇，于2010年底由移动工厂项目变更而来，该项目由公司全资子公司四川国创兴路沥青材料有限公司负责具体实施，2012年底该生产基地在四川省成都市新津县建成并投入使用，标志着公司的沥青业务迈向了一个全新的市场。由于公司对新进入的市场环境仍处在不断地理顺和摸索之中，相关经营业务也呈现出较大的不稳定性，2014年仍以市场开拓为主，故西南物流与生产基地建设项目未达到预计的效益。2、由于撒哈拉油气项目于2014年8月才完成收购，目前正处在油气勘探阶段，故未达到预计的效益。
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

√ 适用 □ 不适用

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	110,000,000	380,429,867.38	136,890,801.69	394,690,979.59	17,334,222.13	17,178,476.96
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	10,000,000	105,664,443.85	16,982,710.92	190,173,175.74	288,866.21	828,186.71
四川国创兴路沥青材料	子公司	制造业	改性沥青生产与销售	50,000,000	182,258,384.31	58,111,168.42	328,217,454.59	-18,358,343.29	-13,813,511.19

有限公司									
湖北国创道路材料技术有限公司	子公司	制造业	道路养护施工	10,000,000	82,508,653.51	33,702,013.73	83,625,666.78	25,481,621.32	19,053,540.40
湖北国创高新能源投资有限公司	子公司	能源投资	石油、天然气能源项目与新能源项目的投资	105,536,500	140,010,845.57	125,938,289.48	690,093.55	-5,427,217.26	-5,427,217.26
武汉市江夏区尚泽小额贷款有限责任公司	子公司	金融业	小额贷款业务	200,000,000	207,455,356.24	205,052,793.23	13,376,400.00	6,829,736.88	5,052,793.23

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

### 1、行业发展展望

我国绝大部分公路仍然是等级低、质量差的中低级路面，公路网密度与西方发达国家相比仍有较大差距。因此未来国家对公路建设的投入不会减少，公路等级和修筑质量也会不断提高。

(1) 公路建设规模巨大，有效支撑道路沥青市场。

根据《国家公路网规划（2013-2030）》，到2030年，我国将基本建成布局合理、功能完善、覆盖广泛、安全可靠的国家干线公路网络，实现首都辐射省会、省级多路连通、地市高速通达、县县国道覆盖。按照静态投资匡算，总投资约4.7万亿元，其中普通国道大概是2.2万亿，国家高速公路大约需要2.5万亿。道路交通的不断发展是沥青需求增长的主要驱动力。

（2）城镇化进程的加快，带动市政道路沥青需求快速增加。

根据《国家新型城镇化规划2014-2020年》提出的发展目标，城镇化健康有序发展，常住人口城镇化率达到60%左右，户籍人口城镇化率达到45%左右，户籍人口城镇化率与常住人口城镇化率差距缩小2个百分点左右，努力实现1亿左右农业转移人口和其他常住人口在城镇落户。因此，未来随着城镇化速度的加快，城市规模的不断扩大，市区面积不断增加，作为城市基础设施之一的市政道路也将迅速发展，从而带动市政道路沥青需求的快速增加。

（3）高速公路相继进入大修期，拉动道路维修沥青需求相应增加。

从2010年开始，国内高速公路陆续进入大修周期。按照高速公路10年一大修计算，未来全国每年进入大修周期的高速公路总里程将超过10,000公里。公路大修相当于重新摊铺沥青，若道路加宽，则所需沥青更多。因此，未来我国高速公路陆续进入大修周期后，道路维修用沥青需求将快速增长。

（4）道路质量要求不断提升，拓宽道路沥青需求增长空间。

由于区域经济发展的不均衡，各地区路面质量差距较大；我国公路质量总体水平和欧美发达国家相比尚有一定的差距。到2013年底，我国有铺装路面的公路占全国公路总里程的比例相对发达国家而言仍处于较低水平，而沥青路面的铺装比例更低。由于沥青路面造价高于水泥路面，加之部分水泥生产地区对本地水泥生产企业的扶持保护等，使得目前我国沥青路面里程占公路总里程比例仍较低。未来随着我国社会经济的不断发展以及人民生活水平的不断提高，人们对行车舒适度、驾驶安全以及道路维修的便捷性等要求越来越高，沥青路面凭借其固定的优势将越来越受欢迎。据此可以预见，未来新建道路和改扩建道路使用沥青路面的倾向性越来越大，沥青路面的比例将有很大幅度的提升，道路沥青消费的发展空间也相应较大。

（5）市场需求的多样化，提升沥青行业的生命力。

随着国家对公路施工要求和建设标准的逐年提高，用户对高品质沥青需求越来越多，各种型号的高品质改性道路沥青越来越广泛地应用于机场跑道、高速公路、赛道等高等级路面。根据国家交通部2013-2030年中长期路网规划显示，未来中国公路的建设重心主要在现有存量公路的升级、改造及养护上，以及省市断头路的完善中，至于新建项目的规划则大幅缩水，这意味着未来重交沥青及传统的SBS改性沥青需求量均受到挑战，而乳化沥青、改性乳化沥青、高模量改性沥青等新品种沥青则开始受到一些业主的青睐，主要因其加工成本更加低廉，且在道路建设中的倾向性更加强，既能提高路面使用性能，同时造价也较传统的SBS改性沥青更加便宜，预计未来乳化沥青的发展潜力较大。高铁建设用乳化沥青、特种或专用沥青

如减噪沥青、彩色沥青等环保型道路沥青品种的需求也逐年增加。上述市场需求的多样化，提升了沥青行业和从业企业的活力和生命力。

(6) 中西部地区继续成为国内沥青需求增长的重点区域，推动沥青企业加快布局结构调整步伐。

从2007年开始，西部地区公路建设投资开始超过东部地区，近几年这一趋势更加明显，如2013年中西部公路建设总投资所占比例为70%，而东部地区仅为30%。随着国家一带一路战略和西部大开发战略的深入推进，未来东西部地区公路建设投资总额度的差距将愈加明显，中西部地区将持续成为全国道路建设的中心所在。道路建设重心的转移说明国内道路沥青消费增长已开始从东部向中西部地区转移，中西部地区已成为道路沥青消费增长的主要地区，推动了很多沥青企业积极调整区域布局结构，加大对中西部地区的投入。

## 2、行业竞争格局

近年来沥青行业已经进入高度成熟期，行业进入壁垒越来越低，已成为完全竞争性行业，毛利率水平进一步降低。另外国内交通基础建设投资压力巨大，建设资金筹措困难及材料价格的波动，导致行业应收账款回收周期延长，使得属于资金密集型的沥青行业竞争愈发激烈，经营难度进一步加大。目前公司的主要竞争对手分为三类：一是国际大型石油化工公司，包括壳牌、韩国SK、泰普克等；二是国内改性沥青生产厂家，包括宝利沥青、厦门华特等；三是国内大型石油化工公司，主要是中石油、中石化、中海油。

公司是国内较早，目前规模较大的改性沥青生产以及改性设备生产的重点高新技术企业之一，也是全国研发、生产和销售高等级公路新材料专业沥青的龙头企业之一，技术水平居于国内领先地位。公司现已在湖北、广西、陕西和四川建有改性沥青生产基地，产品辐射华中、西北、西南、华南等地区。公司通过自主研发、创新掌握了SBS改性沥青、乳化沥青等多项高等级公路新材料的生产技术及制造方法。总体来说，公司行业竞争优势较为明显。

## 3、公司的发展战略

公司作为高新技术企业、沥青行业内的知名企业，具有规模优势、技术优势、品牌优势、行业优势、管理优势等方面的竞争优势。公司将不断提高自主创新能力，巩固公司产品在技术、质量、成本和规模上的优势，整合优势资源，完善产业布局，推进公司产业升级和经营转型，增强经营实力和抗风险能力，全面提升企业竞争能力和可持续发展能力，始终保持公司的行业领先优势。

### (1) 目标实施计划

公司计划通过以下几方面努力实现战略发展目标：

#### ① 统筹业务金鹰，全面拓展市场。

以现有生产基地为中心，继续巩固华中市场优势地位，努力拓展西南、西北地区；积极介入高速公路、市政工程等业务；坚持不懈地加大道路养护市场的拓展力度，促进公司新的业务和利润增长点的形成。加

快公司产业升级和经营转型，开拓海外市场，提升全球资源配置能力，推进公司的国际化进程。

②注重技术研发，提升核心竞争力。

继续实施技术创新，加强新产品的研发和推广，优化公司的产品结构，增强核心竞争力。公司的废橡胶改性沥青、防水降噪沥青、彩色沥青等产品具有节能环保的特点，科技含量和利润水平较高。公司将继续加大上述高端产品的推广力度，提高公司盈利水平，提升核心竞争力。

③坚持投资兴业，提升多元产业的支撑功效。

在坚持主营业务稳定发展的基础上，谨慎决策，大力推进，积极开辟新业务领域，培育公司新的利润增长点。

④) 优化资源配置和预算管理。

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

⑤进一步将加强法人治理，提升规范运作水平。

依法规范运作，认真贯彻落实上市公司规范治理的各项法律、法规要求，完善法人治理结构；依照议事规则和工作规程，不断提高董事会成员履职能力，切实增强履职效果；进一步健全完善内控体系，不断提高公司治理水平，不断加强公司执行力建设，增强风险防范能力，促进公司规范运作和健康发展。

⑥建立战略性人力资源管理体系。

公司将不断完善优化用人机制，吸纳、培养优秀经营管理人员、研发人员和营销人员，通过公司科学的人力资源管理体系，进一步增强公司的持续发展能力。

#### 4、公司2015年经营管理计划

2015年，中国经济面对的宏观环境依然严峻，面临的挑战和压力仍然较大，公司将知难而进，奋力拼搏，优化结构，顺应市场发展态势，努力完成董事会下达的经营目标，重点做好以下工作：

(1) 以精细化管理为主线推进管理升级，创造精益价值；持续推进公司治理结构建设，进一步规范和完善内部管控；加强对子公司的管理、监督和指导，促进其规范发展，提升效益；加强对重大风险、重大资产、重大项目和重要业务流程的内审力度，切实降低经营风险。

(2) 坚持以客户和市场为中心，巩固湖北国创、陕西国创和广西国创市场优势地位，放大四川国创项目的市场辐射能力；积极介入高速公路、市政工程、城市综合建设等业务；坚持不懈地加大道路养护市场的拓展力度，促进公司新的业务和利润增长点的形成。坚持“省内、省外、海外”三驾马车共同拉动，争取海外市场实现新突破，构建较为完善的海外经营网络，加快扩大海外市场份额。

(3) 围绕公司核心技术，加强技术创新和新产品开发，提高产品市场竞争力，以服务和价值满足客户需求。同时，继续加大研发资金投入，以增强公司核心竞争力，提高自主创新能力，重点加快新产品开发

进程，加大新产品的推广力度，推进新产品产出效益。

(4) 通过实施集中采购，审核把关，降低采购成本。通过优化生产工艺，提高生产效率，提升产能，减少材料消耗，努力将公司产品成本控制在合理的、富有市场竞争力的范围之内。

(5) 坚持投资兴业，提升多元产业的支撑功效。在坚持主营业务稳定发展的基础上，谨慎决策，综合运用收购、重组和投资自建等手段，积极开辟新业务领域，培育新的利润增长点。

(6) 坚持“以人为本”的理念，重视人才培养与激励，构建良性竞争体制，形成可持续发展的用人环境，最大限度地实现企业和员工的共赢。

## 5、未来可能面临的风险因素

### (1) 原材料价格波动的风险。

报告期内国际原油价格剧烈波动，导致重交沥青价格也呈宽幅波动趋势，对公司原材料采购计划的制订和实施造成一定程度的不利影响，增加了公司成本控制的难度和公司的经营风险。

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

### (2) 公司快速扩张带来的风险。

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

对策：在运营管理、科技开发、市场开拓、人才引进、内部控制等方面实施全面创新，努力提升公司管理团队、人力资源的素质及经营管理水平，以迅速适应公司规模快速扩张的需要，同时及时调整完善组织架构，提高公司的市场应变能力和持续发展能力，进一步提升市场竞争能力。

### (3) 应收账款管理风险。

随着公司销售收入的增加，公司应收账款余额也有所增长。随着公司区域市场开拓加大，各区域市场的差异性更为明显，应收账款的清收与管理难度增加。如果公司在销售收入持续增长的同时，不能对应收账款实施高效管理，将给公司经营业绩带来较大影响。

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

### (4) 行业周期性风险。

公司的产品国内市场需求主要来自于公路等基础设施新建项目和已经建成的公路、桥梁等基础设施的维护需求，公司的经营对业务辐射半径内的高等级公路、桥梁及市政道路等基础设施新建项目规划及

建设周期具有一定程度的依赖性。

对策：道路建设的高峰期过后，道路的养护对专业沥青的需求将日益加大，养护市场将成为公司经营的重要业务。公司将加强抗周期新产品的研发，并围绕公司主业，适时延伸产业链。

(5) 生产季节性的风险。

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

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

## 九、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

适用  不适用

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

财政部于2014年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，公司于2015年3月18日召开第四届董事会第二十五次会议和第四届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司决定自2014年7月1日起执行新企业会计准则，新准则的实施不会对公司2014年度及以前的财务报表产生重大影响。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1、同一控制下企业合并：新设主体

(1) 公司本期新纳入合并主体：湖北国创高新能源投资有限公司

公司本期投资设立湖北国创高新能源投资有限公司，持股比例 100.00%；公司从 6 月份开始将其纳入合并范围。

(2) 公司本期新纳入合并范围的主体：武汉市江夏区尚泽小额贷款有限责任公司

公司本期发起设立武汉市江夏区尚泽小额贷款有限责任公司，持股比例 50.00%；公司从 6 月份开始将其纳入合并范围。

## 2、非同一控制下企业合并：收购 JKInvestment(Hong Kong)Co.Limited 和 Sahara Energy Ltd.

### (1) 公司本期新纳入合并范围的主体：JKInvestment(Hong Kong)Co.Limited

公司本期全资子公司湖北国创高新能源投资有限公司收购 JKInvestment(Hong Kong)Co.Limited，持股比例 100%；公司从 9 月份开始将其纳入合并范围。

本期孙公司 JKInvestment(Hong Kong)Co.Limited 收购 Sahara Energy Ltd.，持股比例 69.04%；公司从 9 月份开始将其纳入合并范围。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》及《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，对《公司分红管理制度》进行修订，并制定了《分红管理制度》。上述制度已经 2014 年 11 月 25 日召开的 2014 年第三次临时股东大会审议通过。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2011 年度利润分配方案：2011 年度不向股东分配股利，也不进行资本公积转增股本。

2、2012 年度利润分配方案：2012 年度不向股东分配股利，也不进行资本公积转增股本。

3、2013 年度利润分配方案：以截至 2014 年 4 月 24 日公司总股本 219,130,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 3 元(含税)，合计需向全体股东派发现金红利 6,573.9 万元；同时，以 2014 年 4 月 24 日公司总股本 219,130,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增股本 10 股，共计向全体股东转增股本 219,130,000 股。剩余未分配利润留待以后年度分配。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	0.00	44,695,419.08			
2013 年	65,739,000.00	17,223,053.01	381.69%		
2012 年	0.00	21,037,918.34			

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
随着募投项目的陆续投产，公司对市场的开拓提出了更高的要求；对产品研发也制定了新的计划，因此运营资金需求量较大，为了保证资金的充足，也着眼于未来公司能够实现可持续发展，公司 2014 年度拟不进行现金利润分配，亦不实施资本公积金转增股本。	用于公司生产经营发展、市场开拓、新产品的开发

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 十五、社会责任情况

适用  不适用

报告期内，公司根据自身实际，以贯彻落实科学发展观为指导，以促进社会和谐为己任，一方面致力于履行社会责任，认真履行对股东、员工等方面应尽的责任和义务，同时努力为社会公益事业做出力所能及的贡献，促进公司与社会、自然的协调和谐发展。公司主动接受监管部门、社会各界的监督，不断完善公司治理体系，提升社会责任管理体系的建设，积极支持社会公益，扶助弱势群体，促进公司和周边社区的和谐发展，为和谐社会做出应有的贡献。

#### （一）股东和债权人权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和建立投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度。

#### （二）投资者关系管理

2014年，共发布公告86次，信息披露内容包括定期报告及其他临时公告，基本涵盖了公司所有的重大事项，使投资者更快速的了解公司发展近况，维护广大投资者的利益，同时，公司董事会办公室设有投资者热线，并由专人接听投资者咨询，切实加强了与中小投资者之间的沟通。

#### （三）公司信息披露与透明度

董事会秘书作为信息披露工作的第一责任人，根据监管部门的规范进行投资者来访咨询的接待工作，指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮咨询网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）作为公司指定信息披露媒体。公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。公司注重与投资者沟通交流，制定了《投资者关系管理制度》，还通过深圳证券交易所互动易和接待调研等方式加强与投资者的沟通和交流。

#### （四）积极提供就业岗位，切实保护员工权益

公司始终坚持以人为本的核心价值观，关心员工的工作、生活、健康、安全，切实保护员工的各项权益，提升企业的凝聚力，实现员工与企业的共同成长。

1、规范用工制度。本公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家及当地主管部门的规定、要求，为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和公积金。

2、关注员工的个人成长和身心健康。公司不定期组织员工进行培训学习和自主学习，开展公司运动

会和员工旅游活动，丰富员工的业余生活，增强了公司凝聚力和向心力。

3、公司建立了较为全面的绩效考核管理办法，高级管理人员的聘任公开、透明且符合公司内部规章制度的规定。公司董事和高级管理人员的绩效评价采取自我评价和薪酬委员会按绩效评价标准进行评价两部分相结合的绩效评价方式，对高级管理人员实行年薪制，年薪与年度经营指标完成情况挂钩，同时根据《公司章程》中对高级管理人员履职行为、权限和职责的明确规定进行综合考评。

#### （五）积极参与社会公益事业

公司注重社会价值的创造，自觉把履行社会责任的重点放在积极参加社会公益活动上，积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐公共关系。公司在力所能及的范围内，对地方教育、文化、科学、卫生、扶贫济困等方面给予了必要的支持，促进了当地的经济建设和社会发展。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、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。

### 二、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。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方 或最终控 制方	被收购 或置入 资产	交易价 格（万 元）	进展情 况（注 2）	对公司 经营的 影响（注 3）	对公司 损益的 影响（注 4）	该资产 为上市 公司贡 献的净 利润占 净利润	是否为 关联交 易	与交易 对方的 关联关 系（适用 关联交 易情形	披露日 期（注 5）	披露索 引

						总额的 比率				
JKInvestment(Hong Kong)Co. Limited	100% 股权	0.8	完成	产业链 向上游 延升			否		2014 年 06 月 20 日	公告编 号： 2014-050 号巨潮 资讯网
Sahara Energy Ltd.	69.04% 股权	9,100	完成	产业链 向上游 延升			否		2014 年 08 月 22 日	公告编 号： 2014-055 号巨潮 资讯网

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

### 1、公司限制性股票激励计划的实施情况

为了进一步完善公司的法人治理结构，建立健全公司中长期激励机制，稳定和吸引国创高新的董事、中高层管理人员及核心技术（业务）人员，提高公司的市场竞争力，保证公司发展战略和经营目标的实现，公司于2013年11月4日、2013年12月17日召开第四届董事会第十三次会议、2013年第三次临时股东大会审议通过了关于限制性股票激励计划的相关事项，会议审议通过了《湖北国创高新材料股份有限公司限制性

股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《湖北国创高新材料股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法的议案》、《提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划的相关事宜的议案》和《提请股东大会批准高涛、郝立群作为公司限制性股票激励计划的激励对象的议案》。上述议案的具体内容详见 2013 年 11 月 5 日、2013 年 12 月 18 日巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）登载的第四届董事会第十三次会议决议公告（2013-054 号）、2013 年第三次临时股东大会决议公告（2013-064 号）。

公司 2014 年 1 月 7 日召开的第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》以及《湖北国创高新材料股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》。2014 年 1 月 16 日已实施并完成了 5,130,000 股限制性股票的授予工作。公司于 2014 年 1 月 16 日在《证券时报》、《中国证券报》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关于限制性股票授予完成的公告》（2014-006 号）。

## 2、实施限制性股票激励计划对公司的影响

根据会计准则的规定，经测算，预计未来三年限制性股票激励成本合计为 2,077.65 万元，其中 2014 年摊销成本 1,350.47 万元，2015 年摊销成本 519.41 万元，2016 年摊销成本 207.77 万元。受各期解锁数量的估计，公司预计的成本总额会与实际授予日确定的成本总额存在差异。本次股权激励计划的成本会在经常性损益中列支，其激励成本的摊销对有效期内各年净利润有所影响，但影响程度不大。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

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	母公司联营公司	销售商品	销售商品	独立核算及公允原则	市场价	1,531.51	0.79%	货币资金		2014年03月21日	公告 2014-017 号《湖北国创高新材料股份有限公司关于 2014 年度日常关联交易预计的公告》（详见巨潮资讯网）
湖北国创道路工程有限公司	受同一方控制	销售商品及提供劳务	销售商品及提供劳务	独立核算及公允原则	市场价	5,167.46	2.65%	货币资金		2014年03月21日	公告 2014-017 号《湖北国创高新材料股份有限公司关于 2014 年度日常关联交易预计的公告》（详见巨潮资讯网）
武汉优尼克工程纤维有限公司	受同一方控制	租赁	租赁	独立核算及公允原则	市场价	240	30.45%	货币资金		2014年03月21日	公告 2014-017 号《湖北国创高新材料股份有限公司关于 2014 年度日常关联交易预计的公告》（详见巨潮资讯网）
合计				--	--	6,938.97	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				以上关联方属于本公司行业客户，非本公司控股股东，具有区域市场优势，本公司与关联方交易是基于市场价格的正常销售业务，对双方都是必要的、可持续的。							
关联交易对上市公司独立性的影响				无							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				无							
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）				预计 2014 年日常关联交易总金额为 15340 万元，报告期内已发生 6,938.97 万元，占年度预计金额的 45.23 % 。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 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

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、担保情况**

√ 适用 □ 不适用

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
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
广西国创道路材 料有限公司	2013年04 月22日	7,000	2013年04月 22日	4,742.69	连带责任 保证	2年	否	是
广西国创道路材 料有限公司	2013年09 月18日	10,000	2013年09月 18日	4,753.25	连带责任 保证	2年	否	是
四川国创兴路沥 青材料有限公司	2013年09 月18日	13,000	2013年09月 18日	0	连带责任 保证	2年	否	是
陕西国创沥青材 料有限公司	2013年11 月28日	4,000	2014年04月 25日	2,325	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）			34,000	报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2）				11,820.94
报告期末已审批的对子公司			34,000	报告期末对子公司实际				22,179.06

担保额度合计 (B3)		担保余额合计 (B4)	
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)	34,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	11,820.94
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	34,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	22,179.06
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		29.47%	
其中:			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

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
湖北国创高新材料股	陕西省交通建设集团	2015年02月04日					市场定价	11,523	否		未执行完毕

份有限 公司	公司										
湖北国 创高新 材料股 份有限 公司	广西凤 城高速 公路有 限公司	2013 年 10 月 30 日					市场定 价	15,273	否		未执行 完毕
湖北国 创高新 材料股 份有限 公司	陕西省 交通建 设集团 公司	2014 年 06 月 27 日					市场定 价	11,433	否		未执行 完毕
四川国 创兴路 沥青材 料有限 公司	广西壮 族自治 区公路 桥梁工 程总公 司	2014 年 09 月 20 日					市场定 价	18,012	否		未执行 完毕

#### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

#### 九、承诺事项履行情况

##### 1、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

适用  不适用

承诺事由	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、深圳前景科技投资有限公司	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	湖北国创高新材料股份公司	分红承诺	2012年09月28日	2012-2014年	严格履行承诺
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

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

适用  不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60

境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	肖峰、代娟

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

#### 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

名称/姓名	类型	原因	调查 处罚 类型	结论（如 有）	披露日期	披露索引
高庆寿、高涛、钱静、彭雅超	高级 管理 人员	一、公司于 2013 年 2 月 28 日发布《对外设立项目公司暨关联交易的公告》。宣布与湖北国创房地产开发有限公司、武汉国苑置业有限公司设立湖北光谷房地产开发有限公司（以下简称“项目公司”）。根据披露内容，国创高新出资 2 亿元，占项目公司股东资本投入总额的 30%，但国创高新不参与项目公司的日常经营及利润分配，仅要求在项目完工后，保证国创高新能分配到不少于 35,000 平米的房产。根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的有关规定，因国创高新不参与经营也不享受分红，上述出资不具有长期股权投资必备要件，其本质应视作购房行为。公司在临时公告中将其作为对外投资披露不符合《上市公司信息披露管理办法》第二条“信息披露义务人应当真实、准确、完整、及时地披露信息，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏”之规定。	其他		2014 年 06 月 18 日	湖北国创高新材料股份有限公司关于相关人员收到行政监管措施决定书的公告(2014-049)

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

公司报告期不存在董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况。

### 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

### 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、报告期内，公司于 2014 年 4 月 3 日召开的第四届董事会第二十次会议和 2014 年 4 月 21 日召开的 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《湖北国创高新材料股份有限公司关于变更部分募集资金投资项目对全资子公司增资并投资加拿大 Sahara Energy Ltd. 油气产能建设项目的议案》，同意公司拟使用变更后的募集资金 9553.65 万元（含募集资金产生的相关利息收入 353.65 万元），对全资子公司湖北国创高新能源投资有限公司（以下简称“国创能源”）进行增资，并通过其收购并追加投资加皇投资（香港）有限公司（以下简称“加皇投资”），最终由“加皇投资”通过增资收购加拿大 Sahara Energy Ltd.（以下简称“撒哈拉公司”）完成对 Sahara Energy Ltd. 油气产能建设项目的投资。详细内容见 2014 年 4 月 4 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于变更部分募集资金投资项目对全资子公司增资并投资加拿大 Sahara Energy Ltd. 油气产能建设项目的公告》。

2014 年 6 月 12 日，本公司下属全资子公司国创能源与加皇投资股东洪芳签订了正式的《股权收购协议》，双方同意国创能源以港币 10,000 元收购加皇投资 100% 股权。交易完成后，国创能源持有加皇投资 100% 的股权。详细内容见 2014 年 6 月 21 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《湖北国创高新材料股份有限公司关于全资子公司收购股权的进展公告》。

2014 年 8 月 21 日，撒哈拉公司已完成了对加皇投资的定向增发，即加皇投资以 1620 万加元购买撒哈拉公司 20000 万股普通股。撒哈拉公司目前已完成了股权登记及注册变更手续。本次撒哈拉公司向加皇投资增发 20000 万股普通股股票，撒哈拉公司总股本增至 289,684,072 股，其中，加皇投资持股

20000 万股，占比 69.04%，为撒哈拉公司第一大股东；原控股股东中国长联石油仍持股 48,967,029 股，占比由 54.6%下降至 16.9%，为撒哈拉公司第二大股东。

在相当长的一段时期内，石油仍将是全球发挥主导作用的一种不可再生的能源，也是一个国家生存和发展的稀缺性战略资源，对保障一国经济和社会发展以及国防安全有着不可估量的作用。公司主营业务产品沥青是重要的石油制品，公司围绕主业向上游延伸进入油气领域，投资加拿大 Sahara Energy Ltd. 油气产能建设项目，有利于推进公司“进军能源领域，打通上游产业链”战略目标的实施，加快公司产业升级和经营转型进程；有利于公司开拓海外市场，建立境外石油沥青原料基地，提升全球资源配置能力；有利于拓宽公司业务范围和收入渠道，提升公司经营业绩和对股东回报能力；有利于充分发挥“撒哈拉公司”的平台作用，面向北美市场，通过收购兼并等方式不断扩大油气资源储量，增强公司整体实力和抗风险能力；有利于公司学习和积累国外先进的油气开发技术和管理经验，培养和储备国际化人才，推进公司的国际化进程。总之，该项目的实施对公司长远发展和当期经营，均具有现实而深远的意义。

2、报告期内，公司召开的第四届董事会第二十四次会议审议通过非公开发行相关议案，并经 2014 年 11 月 25 日召开的 2014 年第三次临时股东大会表决通过。本次非公开发行，公司拟向国创高科实业集团有限公司和东海瑞京资产管理（上海）有限公司拟设立的专项资产管理计划、常州恒睿创业投资中心（有限合伙）、南通领鑫创恒投资合伙企业（有限合伙）、南通中昌汇泰投资合伙企业（有限合伙）发行总额不超过 12,000 万股 A 股股票。本次募集资金全部用于补充流动资金，用于增加公司资本金，扩大经营规模，提升市场竞争力和抗风险能力。截止目前，公司非公开发行申报材料已报送中国证券监督管理委员会，并予正式受理。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

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%。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。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	5,130,000	5,130,000		-120,000	10,140,000	10,140,000	2.31%
3、其他内资持股	0	0.00%	5,130,000	5,130,000		-120,000	10,140,000	10,140,000	2.31%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0			0	0	
境内自然人持股	0	0.00%	5,130,000	5,130,000		-120,000	10,140,000	10,140,000	2.31%
二、无限售条件股份	214,000,000	100.00%	0	214,000,000			214,000,000	428,000,000	97.69%
1、人民币普通股	214,000,000	100.00%	0	214,000,000			214,000,000	428,000,000	97.69%
三、股份总数	214,000,000	100.00%	5,130,000	219,130,000		-120,000	224,140,000	438,140,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2013年12月17日，公司召开2013年第三次临时股东大会，审议通过了公司本次股权激励计划。详见2013年12月18日刊登在《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>）上的《湖北国创高新材料股份有限公司2013年第三次临时股东大会决议公告》（2013-064号）。按照股东大会的授权，公司于2014年1月7日召开第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》以及《湖北国创高新材料股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》。2014年1月16日已实施并完成了5,130,000股限制性股票的授予工作。公司于2014年1月16日在《证券时报》、《中国证券报》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

有限公司关于限制性股票授予完成的公告》（2014-006号）。

2、公司2014年4月24日召开的第四届董事会第二十一次会议决议审议通过的《公司2013年度利润分配预案》以及公司2014年5月20日召开的公司2013年度股东大会审议通过的《公司2013年度利润分配预案》，以截至2014年4月24日公司总股本219,130,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增股本10股，每股面值1元，共计向全体股东转增股本219,130,000股，公司总股本变更至438,260,000元。具体权益分派事宜详见刊登在《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>）上的《湖北国创高新材料股份有限公司2013年度权益分派实施公告》（2014-051号）。

3、根据2013年第三次临时股东大会授权，2014年8月26日召开了第四届董事会第二十二次会议，会议审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，鉴于原股权激励计划的激励对象周常清因个人原因离职，已不符合激励条件，根据《公司限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”）的相关规定，公司董事会对其持有的已获授但尚未解锁的120,000股限制性股票进行回购注销，回购价格为1.8元/股，本次回购注销完成后，公司总股本将由438,260,000股减少为438,140,000股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1、2013年12月17日，公司召开2013年第三次临时股东大会，审议通过了公司本次股权激励计划。按照股东大会的授权，公司于2014年1月7日召开第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》以及《湖北国创高新材料股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》。2014年1月16日已实施并完成了5,130,000股限制性股票的授予工作。

2、公司2014年4月24日召开的第四届董事会第二十一次会议决议审议通过的《公司2013年度利润分配预案》以及公司2014年5月20日召开的公司2013年度股东大会审议通过的《公司2013年度利润分配预案》，以截至2014年4月24日公司总股本219,130,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增股本10股，每股面值1元，共计向全体股东转增股本219,130,000股，公司总股本变更至438,260,000元。

3、根据2013年第三次临时股东大会授权，2014年8月26日召开了第四届董事会第二十二次会议，会议审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，鉴于原股权激励计划的激励对象周常清因个人原因离职，已不符合激励条件，根据《公司限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”）的相关规定，公司董事会对其持有的已获授但尚未解锁的120,000股限制性股票进行回购注销，回购价格为1.8元/股，本次回购注销完成后，公司总股本将由

438,260,000股减少为438,140,000股。

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

本公司2014年1月7日召开第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，向50名激励对象授予513万股限制性股票。公司于2014年1月7日增加限制性股票513万股，每股面值1元，公司股本由21,400万股增至21,913万股。最近一期每股收益、每股净资产等财务指标按最新股本21913万股摊薄进行计算。2013年根据21400万股股本测算归属于公司普通股股东的基本每股收益为0.0093元；扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益为0.0044元；归属于上市公司普通股股东的每股净资产为3.42元。2014年上半年根据21913万股股本测算归属于公司普通股股东的基本每股收益为0.0090元；扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益为0.0087元；归属于上市公司普通股股东的每股净资产为3.53元。

公司2014年4月24日召开的第四届董事会第二十一次会议决议审议通过的《公司2013年度利润分配预案》以及公司2014年5月20日召开的公司2013年度股东大会审议通过的《公司2013年度利润分配预案》，以截至2014年4月24日公司总股本219,130,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增股本10股，每股面值1元，共计向全体股东转增股本219,130,000股，公司总股本变更至438,260,000元。具体权益分派事宜详见刊登在《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>）上的《湖北国创高新材料股份有限公司2013年度权益分派实施公告》（2014-051号）。本次实施转股后，按新股本438,260,000股摊薄计算，2013年年度，每股净收益为0.04元。

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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股 (A 股)	2010 年 03 月 12 日	19.80	27,000,000	2010 年 03 月 23 日	27,000,000	
限制性股票	2014 年 01 月 17 日	3.6	5,130,000	2014 年 01 月 17 日	5,130,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2012 年 07 月 10 日	6.2	270,000,000	2012 年 08 月 02 日	270,000,000	2017 年 07 月 10 日
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

#### 1、公司股票发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可 [2010] 254号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司向社会公众发行人民币普通股 (A股) 股票2700万股 (每股面值1元)，每股发行价格为19.80元。

#### 2、公司债券发行情况

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%。

3、为了进一步完善公司的法人治理结构，建立健全公司中长期激励机制，稳定和吸引国创高新的董事、中高层管理人员及核心技术(业务)人员，提高公司的市场竞争力，保证公司发展战略和经营目标的实现，公司于2013年11月4日、2013年12月17日召开第四届董事会第十三次会议、2013年第三次临时股东大会审议通过了关于限制性股票激励计划的相关事项，会议审议通过了《湖北国创高新材料股份有限公司限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》、《湖北国创高新材料股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法的议案》、《提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划的相关事宜的议案》和《提请股东大会批准高涛、郝立群作为公司限制性股票激励计划的激励对象的议案》。上述议案的具体内容详见2013年11月5日、2013年12月18日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)登载的第四届董事会第十三次

会议决议公告（2013-054号）、2013年第三次临时股东大会决议公告（2013-064号）。

公司2014年1月7日召开的第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》以及《湖北国创高新材料股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》。2014年1月16日已实施并完成了5,130,000股限制性股票的授予工作。公司于2014年1月16日在《证券时报》、《中国证券报》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关于限制性股票授予完成的公告》（2014-006号）。

## 2、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

公司限制性股票授予完成后，公司股份总数由原来的214,000,000股增加至219,130,000.00股。公司2013年度利润分配10股派送10股公司股份总数由原来的219,130,000.00股增加至438260,000.00股。公司于2014年8月26日召开了第四届董事会第二十二次会议，会议审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》收回不符合激励条件对象的股份120,000股，公司股份总数由原来的438,260,000股增加至438,140,000股。

公司控股股东国创高科实业集团有限公司（以下简称“国创集团”）在本次股份变动前持有的股份总数为96,000,000股，占公司总股本214,000,000股的44.86%；国创集团的一致行动人湖北长兴物资有限公司（以下简称“湖北长兴”）在本次股份变动前持有的股份总数为12,000,000股，占公司总股本214,000,000股的5.61%；国创集团与一致行动人湖北长兴在本次股份变动前合计持有的股份总数为108,000,000股，占公司总股本214,000,000股的50.47%。

本次变动后，国创集团合计持有的股份总数为186,000,000股，占公司总股本438,140,000股的42.45%，国创集团一致行动人湖北长兴持有股份总数为24,000,000股，占公司总股本438,140,000的5.48%，国创集团和湖北长兴合计持有的股份总数为210,000,000股，占公司总股本438,140,000的47.93%。

本次股份变动不会导致公司控股股东及实际控制人发生变化。

## 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	17,819	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	24,553	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	42.45%	186,000,000	90,000,000	0	186,000,000	质押	86,000,000
湖北长兴物资有限公司	境内非国有法人	5.48%	24,000,000	12,000,000	0	24,000,000	质押	24,000,000
深圳市前景科技投资有限公司	境内非国有法人	4.20%	18,400,000	9,200,000	0	18,400,000		
中山证券-广大银行-中山证券远翔 5 号集合资产管理计划	其他	1.96%	8,578,204	8,578,204	0	8,578,204		
云南国际信托有限公司-云信-千石 2014-2 号单一资金信托	其他	0.51%	2,249,500	2,249,500	0	2,249,500		
杨茜	境内自然人	0.46%	2,037,100		0	2,037,100		

徐慧霞	境内自然人	0.46%	2,000,000		0	2,000,000		
杨傅淇	境内自然人	0.45%	1,992,987		0	1,992,987		
王小年	境内自然人	0.44%	1,938,480		0	1,938,480		
陈超	境内自然人	0.43%	1,900,000		0	1,900,000		
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，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	186,000,000	人民币普通股	186,000,000					
湖北长兴物资有限公司	24,000,000	人民币普通股	24,000,000					
深圳市前景科技投资有限公司	18,400,000	人民币普通股	18,400,000					
中山证券-广大银行-中山证券远翔 5 号集合资产管理计划	8,578,204	人民币普通股	8,578,204					
云南国际信托有限公司—云信—千石 2014—2 号单一资金信托	2,249,500	人民币普通股	2,249,500					
杨茜	2,037,100	人民币普通股	2,037,100					
徐慧霞	2,000,000	人民币普通股	2,000,000					
杨傅淇	1,992,987	人民币普通股	1,992,987					

王小年	1,938,480	人民币普通股	1,938,480
陈超	1,900,000	人民币普通股	1,900,000
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，未知公司前十名股东中其它股东之间是否存在关联关系。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
国创高科实业集团有限公司	高庆寿	1992 年 12 月 02 日	61540963-8	300,000,000	对外投资和企业资产管理
未来发展战略	控股股东未来将加快集团的战略调整和产业布局，进一步提升集团整体发展实力和竞争力，使集团在更深层次、更大规模、更高水平上实现集约创新高效发展。逐渐形成以道路材料、汽车制造、金融投资等为支撑的多元化产业格局。				
经营成果、财务状况、现金流等	该公司依法存续且经营正常，财务状况良好，现金流正常，致力于发展实业投资。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

自然人

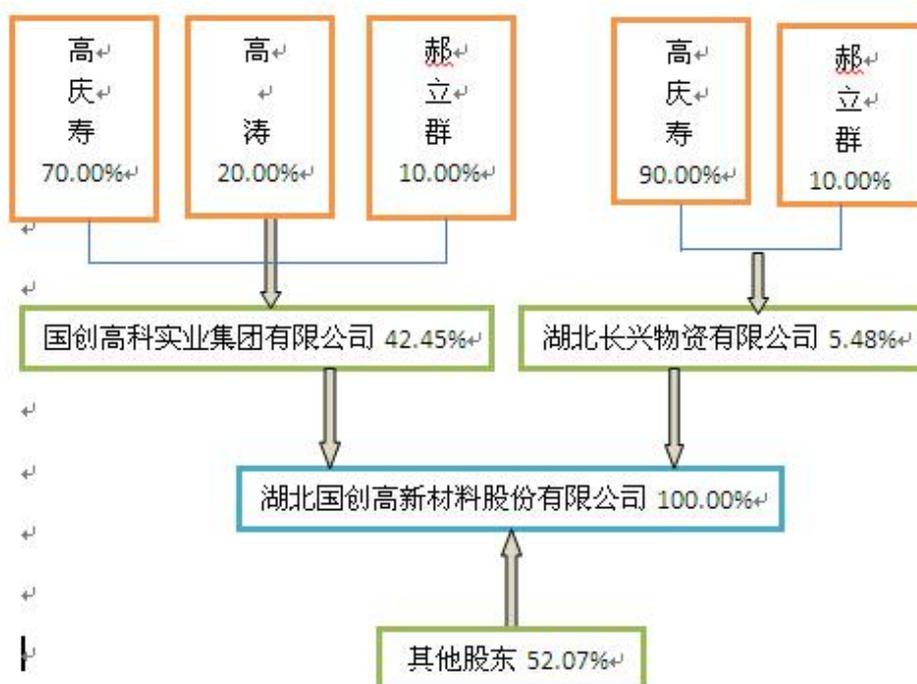
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
高庆寿	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	高庆寿先生，清华大学 EMBA，中共党员，高级工程师。曾任武昌造船厂 26 分厂副厂长，现任国创高科实业集团有限公司董事长、总裁以及湖北国创高新材料股份有限公司董事长。先后荣获“湖北省劳动模范”、“湖北省优秀企业家”、“湖北省杰出创业家”、洪湖市“十大慈善人物”等荣誉称号，当选湖北省第十二届人大代表、现任湖北省企业联合会常务副会长、中国公路学会常务理事、湖北省技术创新促进会副理事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)
高庆寿	董事长、 董事	现任	男	58	2012年 05月15 日	2015年 05月14 日	0	0	0	0
高涛	副董事 长、董 事、总经 理	现任	男	45	2012年 05月15 日	2015年 05月14 日	0	745,000	0	745,000
郝立群	董事	现任	女	42	2012年 05月15 日	2015年 05月14 日	0	400,000	0	400,000
彭斌	董事、副 总经理	现任	男	40	2012年 05月15 日	2015年 05月14 日	0	570,000	0	570,000
钱静	董事、总 会计师	现任	女	39	2012年 05月15 日	2015年 05月14 日	0	400,000	0	400,000
彭雅超	董事、副 总经理、 董事会 秘书	现任	男	46	2012年 05月15 日	2015年 05月14 日	0	560,000	0	560,000

伍新木	独立董事	现任	男	70	2012年 05月15 日	2015年 05月14 日	0	0	0	0
杨军	独立董事	离任	男	62	2012年 05月15 日	2015年 05月14 日	0	0	0	0
冯浩	独立董事	现任	男	53	2012年 05月15 日	2015年 05月14 日	0	0	0	0
邱萍	监事	现任	女	44	2014年 05月20 日	2015年 05月14 日	0	0	0	0
戴智君	监事	现任	男	41	2012年 05月15 日	2015年 05月14 日	0	0	0	0
胡怡汉	监事	现任	男	45	2012年 05月15 日	2015年 05月14 日	0	0	0	0
吉永海	总工程师	现任	男	43	2012年 05月15 日	2015年 05月14 日	0	400,000	0	400,000
胡玲	总经济师	现任	女	49	2012年 05月15 日	2015年 05月14 日	0	500,000	0	500,000
印世明	副总经理	现任	男	54	2012年 05月15 日	2015年 05月14 日	0	400,000	0	400,000

陈亮	副总经理	现任	男	33	2012年 05月15 日	2015年 05月14 日	0	200,000	0	200,000
吕华生	副总经理	现任	男	33	2012年 05月15 日	2015年 05月14 日	0	450,000	0	450,000
汤言中	监事	离任	男	65	2012年 05月15 日	2014年 05月20 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	4,625,000	0	4,625,000

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事

高庆寿先生，1956年2月生，清华大学EMBA，中共党员，高级工程师。曾任武昌造船厂26分厂副厂长，现任国创高科实业集团有限公司董事长、总裁以及湖北国创高新材料股份有限公司董事长。

高涛先生，1969年12月生，大学本科，硕士在读，高级工程师。曾任湖北通发科技开发有限公司企业发展部副部长、部长、副总工程师，现任湖北国创高新材料股份有限公司副董事长、总经理。

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

钱静女士，1975年8月生，本科学历，中共党员。1996年起在湖北通发科技开发有限公司任会计，2002年3月起至今历任国创高科实业集团有限公司财务部部长、监事、总会计师。2006年起任湖北国创高新材料股份有限公司监事。2011年2月14日辞去监事职务，现任湖北国创高新材料股份有限公司董事、总会计师。

彭斌先生，1974年12月生，大学本科，高分子材料工程专业，高级工程师，中共党员，曾任湖北国创高新材料股份有限公司新材料研究所所长、广西国创道路材料有限公司总经理；现任湖北国创高新材料股份有限公司董事、常务副总经理。

彭雅超，男，出生于1968年10月，大学本科学历，工商管理硕士，经济师，注册会计师，中共党员。

曾任农行湖北省分行武汉直销部总经理、农行武汉市分行大客户部副总经理和农行武汉直属支行副行长等职。现任公司副总经理、董事会秘书。

## 2、独立董事

冯浩先生，1961年8月生，中共党员，经济管理专业硕士，教授，高级会计师。先后担任武汉工业学院教师、武汉大学财务管理系教师（系副主任）、武汉纺织大学教师、副处长、处长，武汉纺织大学财政税收系教师（系主任）、武汉纺织大学成人教育处教师、处长、武汉纺织大学经济信息系教师（系主任），湖北大学商学院副院长、湖北大学财务处处长、湖北大学审计处处长、神丹健康食品有限公司财务顾问。现任湖北大学教授。

杨军先生，1952年10月生，中共党员，经济管理专业本科，高级经济师。曾任中央纪委监察部驻交通部纪检组监察局副局长室主任、驻部监察局副局长，中国交通报社党委书记兼副社长。现已退休。

伍新木先生，1944年4月生，中共党员，大学学历，武汉大学经济学与管理学院教授、博导、注册资产评估师。曾任武汉大学经济学院副院长、副教授、海南清泉审计事务所所长、武汉大学资产评估事务所所长、武汉中池房地产开发公司副董事长、武汉大学区域发展研究院院长。现任武汉大学经济学与管理学院教授、武汉道博股份有限公司任独立董事、湖北丹江电力股份有限公司任独立董事。

## 3、监事

邱萍女士，女，1970年9月出生，大专学历，中国国籍，高级会计师。2003年1月至2003年11月任湖北国创高新材料股份有限公司会计；2003年11月至2013年6月任湖北国创楚源投资管理有限公司财务总监、副总经理；2013年6月至今湖北国创房地产开发有限公司总会计师。

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

胡怡汉先生，1969年3月9日出生。助理工程师；毕业于武汉江汉大学机电工程系电气专业。曾就职于武汉陶瓷厂、泰来有限责任公司、湖北通发科技有限公司（现国创集团），历任工程部部长，沥青事业部部长，副部长，电气主任工程师，电气总工。参与过LG-8炼磨式改性沥青设备的研发和调试；参与木质纤维投料机的研发，主持设计该设备的电气部分。现任本公司职工监事。

## 4、其他高级管理人员

印世明先生，1960年7月生，中国国籍，本科学历，中共党员。先后担任武汉市电声器件厂任设备科科长、武昌造船厂机具分厂任技术科长、湖北通发科技开发有限公司副总经理、湖北国创高新材料股份有限公司副总经理、国创高科实业集团有限公司副总经理。现任公司副总经理。

吕华生先生，1981年7月生，中国国籍，专科学历，中共党员。先后担任湖北国创高新材料股份有限公司市场部职员、计划综合部副部长、计划综合部部长、总经理助理、广西国创道路材料有限公司副总经

理。现任公司副总经理。

陈亮先生，1980年10月生，中国国籍，本科学历。先后担任湖北国创道路材料研究所技术员、湖北国创道路材料研究所改性沥青室副主任、改性沥青室主任、研究所副所长、研究所所长、湖北国创高新材料股份有限公司总经理助理、副总工程师。现任公司副总经理。

吉永海先生，1971年7月生，中国国籍，硕士研究生学历（中国石化集团石油化工科学研究院化学工艺专业）。曾任美国科氏材料（中国）公司技术支持工程师和产品质量经理、湖北国创高新材料股份有限公司研究所总工程师、深圳路安特沥青高新技术有限公司技术部经理。现任公司总工程师。

胡玲女士，1965年1月生，中国国籍，中专学历，中共党员。曾任武汉重型机床厂生产处主任、湖北华越工贸公司办公室主任、武汉东洲钢纤维发展有限责任公司总经理助理、武汉明珠玻璃钢制品有限责任公司副总经理、湖北通发科技开发有限公司市场部副部长。现任公司总经济师。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
高庆寿	国创高科实业集团有限公司	董事长	1992年12月02日		否
高庆寿	湖北长兴物资有限公司	董事	2007年11月30日		否
高涛	国创高科实业集团有限公司	董事	2008年12月08日		否
郝立群	国创高科实业集团有限公司	董事	1992年12月02日		是
郝立群	湖北长兴物资有限公司	董事长	2001年11月20日		否
钱静	国创高科实业集团有限公司	监事	2005年12月20日		否
钱静	湖北长兴物资有限公司	监事	2001年11月20日		否
戴智君	国创高科实业集团有限公司	总裁助理	2011年01月01日		是

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
高庆寿	武汉爱康沥青混凝土有限公司	董事	2001年12月08日		否

高庆寿	湖北国创房地产开发有限公司	董事长	2007年08月10日		否
高庆寿	湖北国创高科实业集团索立特重型机械有限公司	执行董事	2005年07月20日		否
高庆寿	北京国创交通投资有限公司	董事长	2007年07月18日		否
高庆寿	湖北武麻高速公路有限公司	董事长	2005年02月26日		否
高庆寿	湖北国创道路工程有限公司	董事	2004年01月12日		否
高庆寿	北京国创兴路交通科技咨询有限公司	董事长	1997年06月20日		否
高庆寿	武汉邑隆房地产投资管理有限公司	董事长	2006年04月21日		否
高庆寿	武汉客车厂(武汉客车制造股份有限公司)	董事	2012年02月23日		否
高庆寿	湖北国创光谷房地产开发有限公司	董事长	2013年03月29日		否
高涛	武汉爱康沥青混凝土有限公司	董事			否
高涛	广西国创道路材料有限公司	董事长	2005年09月16日		否
高涛	陕西国创沥青材料有限公司	董事	2005年11月15日		否
高涛	湖北国创道路材料技术有限公司	董事	2007年07月06日		否
高涛	北京国创交通投资有限公司	董事	2007年07月18日		否
高涛	四川国创兴路沥青材料有限公司	董事长			否
郝立群	武汉爱康沥青混凝土有限公司	董事	2001年12月08日		否
郝立群	湖北国创房地产开发有限公司	董事	2007年08月10日		否
郝立群	湖北国创高科实业集团索立特重型机械有限公司	监事	2005年07月20日		否

郝立群	北京国创交通投资有限公司	董事	2007 年 07 月 18 日		否
郝立群	湖北武麻高速公路有限公司	董事	2005 年 02 月 26 日		否
郝立群	湖北国创道路工程有限公司	董事	2004 年 01 月 12 日		否
郝立群	北京国创兴路交通科技咨询有限公司	监事	1997 年 06 月 20 日		否
郝立群	广西国创道路材料有限公司	董事	2005 年 09 月 16 日		否
郝立群	湖北国创楚源投资管理有限公司	董事	2004 年 01 月 10 日		否
郝立群	武汉创工伟业新技术有限公司	监事	2004 年 12 月 19 日		否
郝立群	武汉优尼克工程纤维有限公司	监事	2002 年 04 月 10 日		否
郝立群	四川国创兴路沥青材料有限公司	董事			否
郝立群	湖北国创光谷房地产开发有限公司	董事	2013 年 03 月 29 日		否
钱静	武汉国创机电设备有限公司	监事	2002 年 08 月 15 日		否
钱静	湖北国创房地产开发有限公司	监事	2007 年 08 月 10 日		否
钱静	北京国创交通投资有限公司	监事	2007 年 07 月 18 日		否
钱静	湖北武麻高速公路有限公司	监事	2005 年 02 月 26 日		否
钱静	湖北国创道路工程有限公司	监事	2004 年 01 月 12 日		否
钱静	武汉创工伟业新技术有限公司	监事	2004 年 12 月 19 日		否
钱静	湖北国创光谷房地产开发有限公司	监事	2013 年 03 月 29 日		否
彭斌	广西国创道路材料有限公司	董事	2012 年 05 月 24 日		否
彭斌	陕西国创沥青材料有限公司	监事	2012 年 05 月 23 日		否
彭雅超	陕西国创沥青材料有限公司	董事	2012 年 05 月 23 日		否

伍新木	武汉大学经济学与管理学院	教授	1969 年 01 月 01 日		是
冯浩	湖北大学	教授	2011 年 12 月 01 日		是
邱萍	武汉市江夏区尚泽小额贷款有 限责任公司	监事	2014 年 09 月 27 日		否
胡玲	湖北国创道路工程有限公司	董事	2004 年 01 月 12 日		否
胡玲	陕西国创沥青材料有限公司	董事、总经 理	2012 年 05 月 23 日		是
陈亮	湖北国创道路材料技术有限公 司	董事、总经 理	2012 年 05 月 24 日		是
吕华生	广西国创道路材料有限公司	董事、总经 理	2012 年 05 月 24 日		是
吕华生	湖北国创道路材料技术有限公 司	董事	2012 年 05 月 24 日		否
吉永海	广西国创道路材料有限公司	监事	2012 年 05 月 24 日		否
在其他单位任 职情况的说明	无				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

#### (一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司建立了较为完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，董事会薪酬与考核委员会根据每年年初签订的经营目标责任书的主要财务指标和经营目标完成情况及董事、监事及高级管理人员履职情况，对董事、监事及高级管理人员进行绩效评价，根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事、监事及高级管理人员的报酬数额和奖励方式，具体由董事会薪酬与考核委员会实施。

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

公司董事、监事及高级管理人员薪酬制度规定：在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度、参与经营业绩和个人绩效领取报酬。在公司领取报酬的董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员的收入均为其从事公司管理工作的工资性收入。公司独立董事的津贴为12万元/年（含

税)。

### (三) 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员根据公司绩效及个人履职情况按月支付，年终考核结算。独立董事津贴每年年度结束支付一次。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
高庆寿	董事长	男	58	现任	50	0	50
高涛	副董事长、总经理	男	45	现任	40	0	36
郝立群	董事	女	42	现任	5	30	35
彭斌	董事、副总经理	男	40	现任	30	0	27
彭雅超	董事、副总经理、董事会秘书	男	46	现任	30	0	27
钱静	董事、总会计师	女	39	现任	30	0	27
伍新木	独立董事	男	70	现任	12	0	12
冯浩	独立董事	男	53	现任	12	0	12
杨军	独立董事	男	62	现任	12	0	12
邱萍	监事	女	44	现任	0.5	0	0.5
胡怡汉	监事	男	45	现任	8	0	8
戴智君	监事	男	41	现任	0.5	0	0.5

吉永海	总工程师	男	43	现任	30	0	27
胡玲	总会计师	女	49	现任	30	0	26
印世明	副总经理	男	54	现任	30	0	27
吕华生	副总经理	男	33	现任	30	0	25
陈亮	副总经理	男	34	现任	30	0	25
汤言中	监事	男	65	离任	0.5	0	0.5
合计	--	--	--	--	380.5	30	377.5

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
高涛	副董事长、总经理	0	0	0	6.81	0	0	3.6	745,000
郝立群	董事	0	0	0	6.81	0	0	3.6	400,000
彭斌	董事、常务副总经理	0	0	0	6.81	0	0	3.6	570,000
彭雅超	董事、副总经理、董事会秘书	0	0	0	6.81	0	0	3.6	560,000
钱静	总会计师	0	0	0	6.81	0	0	3.6	400,000
印世明	副总经理	0	0	0	6.81	0	0	3.6	400,000

陈亮	副总经理	0	0	0	6.81	0	0	3.6	200,000
吕华生	副总经理	0	0	0	6.81	0	0	3.6	450,000
胡玲	总经济师	0	0	0	6.81	0	0	3.6	500,000
吉永海	总工程师	0	0	0	6.81	0	0	3.6	400,000
合计	--	0	0	--	--	0	0	--	4,625,000
备注（如有）	<p>公司 2014 年 4 月 24 日召开的第四届董事会第二十一次会议决议审议通过的《公司 2013 年度利润分配预案》以及公司 2014 年 5 月 20 日召开的公司 2013 年度股东大会审议通过的《公司 2013 年度利润分配预案》，以截至 2014 年 4 月 24 日公司总股本 219,130,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增股本 10 股，每股面值 1 元，共计向全体股东转增股本 219,130,000 股，公司总股本变更至 438,260,000 元。限制性股票数量由期初的 5,130,000 股，增加至 10,260,000 股。 公司 2014 年 8 月 26 日召开了第四届董事会第二十二次会议，会议审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，鉴于原股权激励计划的激励对象周常清因个人原因离职，已不符合激励条件，公司董事会对其持有的已获授但尚未解锁的 120,000 股限制性股票进行回购注销，本次回购注销完成后，公司总股本将由 438,260,000 股减少为 438,140,000 股。限制性股票数量由 10,260,000 股，减少至 10,140,000 股。</p>								

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
汤言中	监事	离任	2014 年 04 月 24 日	主动辞职。
邱萍	监事	聘任	2014 年 05 月 20 日	
杨军	独立董事	离任	2014 年 09 月 11 日	主动辞职。

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

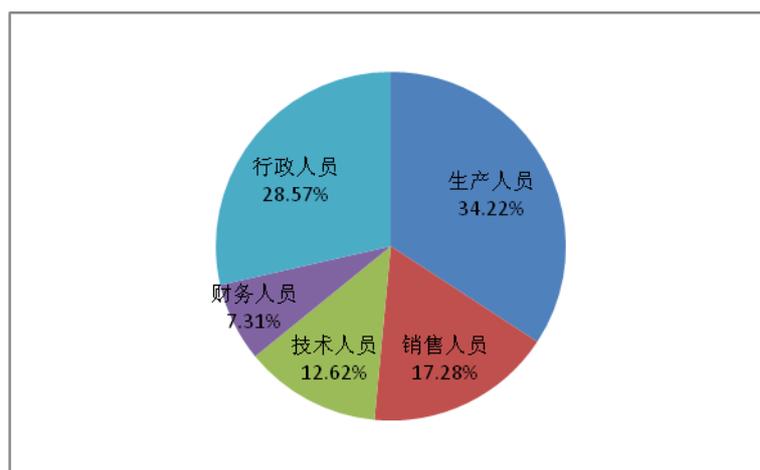
## 六、公司员工情况

### 1、员工构成情况

截止2014年12月31日，公司在职员工共301人。员工构成如下：

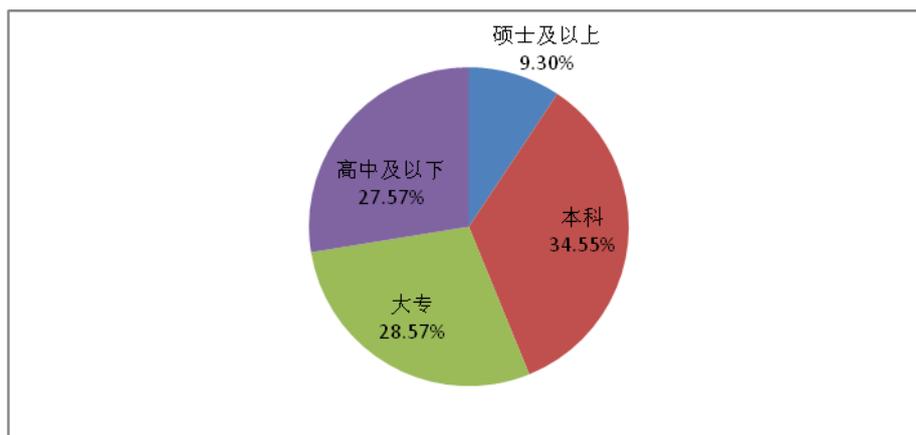
#### (1) 按专业分类

专业	人数（人）	占总人数的比例（%）
生产人员	103	34.22%
销售人员	52	17.28%
技术人员	38	12.62%
财务人员	22	7.31%
行政人员	86	28.57%
合计	301	100.00%



#### (2) 按员工受教育程度

学历	人数（人）	占总人数的比例（%）
硕士及以上	28	9.30%
本科	104	34.55%
大专	86	28.57%
高中及以下	83	27.57%
合计	301	100.00%



## 2、员工薪酬政策、培训计划及需公司承担费用的离退休职工情况公司员工的薪酬政策为：

根据公司中长期发展规划以及关键业绩指标导向，以岗位职责工资为基础、工作绩效为奖励，体现效率、公平、按劳分配的原则。

公司实行劳动合同制，按照《劳动法》与员工签订劳动合同，并按规定为员工缴纳五险等。

公司关注员工职业发展，建立了完整的培训体系，包括新员工入职培训、专业知识技能培训、不同层级的管理者培训等，通过培训，使员工从知识、技能、工作方法等方面得到提高，同时加深对企业文化的理解，从而发挥出更大的潜力，推动公司和个人不断进步，实现公司和个人双赢。

本公司离退休人员已全部进入社保，无需公司承担费用。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

目前公司审议通过正在执行的各项制度及披露时间表如下：

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

19	《控股子公司管理制度》	2010年4月24日
20	《董事、监事、高级管理人员买卖公司股票管理制度》	2010年4月24日
21	《控股股东、实际控制人行为规范》	2010年4月24日
22	《募集资金使用管理办法》	2010年4月24日
23	《年报工作制度》	2010年8月26日
24	《外部单位报送信息管理制度》	2010年8月26日
25	《年报披露重大差异责任追究制度》	2010年8月26日
26	《独立董事年报工作制度》	2010年8月26日
27	《内幕信息知情人登记管理制度》 该制度是对《内幕信息知情人报备制度》的修订	2012年3月6日
28	《分红管理制度》	2012年9月21日
29	《风险投资管理制度》	2013年9月18日
30	商品期货套期保值内部控制制度	2014年2月12日
31	未来三年（2015-2017年）股东回报规划	2014年11月6日

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司严格按照相关法律、法规和公司《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《外部单位报送信息管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》的规定执行，报告期内，公司对董事、监事和高级管理人员以及其他相关工作人员在重大事项披露等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息买卖本公司股票。在向外递送财务相关信息时，公司履行对相关人员进行保密提示。报告期内，公司未发生利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为。报告期内，公司及相关人员未发生因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 20 日	1、审议《公司 2013 年度董事会工作报告》；2、审议《公司 2013 年度监事会工作报告》；3、审议《公司 2013 年度财务决算报告》；4、审议《公司 2013 年度利润分配预案》；5、审议《公司 2013 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；6、审议《公司 2013 年年度报告全文及摘要》；7、审议《关于续聘公司 2014 年度审计机构的议案》；8、审议《关于增补公司监事候选人的议案》。	上述议案全部审议通过。	2014 年 05 月 21 日	2013 年度股东大会决议公告》（2014-044 号）于 2014 年 5 月 21 日刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 04 月 08 日	1、审议《关于公司 2014 年度日常关联交易预计的议案》； 2、审议《关于公司 2014 年向银行申请综合授信额度的议案》； 3、审议《关于增加公司经营范围并修订<公司章程>的议案》。	上述议案全部审议通过。	2014 年 04 月 09 日	《2014 年第一次临时股东大会决议公告》（2014-029 号）于 2014 年 4 月 9 日刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 04 月 21 日	1、审议《湖北国创高新材料股份有限公司关于变更部分募集资金投资项目对全资子公司增资并投资加拿大 Sahara Energy Ltd.油气产能建设项目的议案》。	上述议案全部审议通过。	2014 年 04 月 22 日	《2014 年第二次临时股东大会决议公告》（2014-032 号）于 2014 年 4 月 22 日刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 11 月 25 日	1 审议《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》； 2 审议《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》； 2.1 审议《发行股票种类及面值的议案》； 2.2 审议《发行方式和发行时间的议案》； 2.3 审议《发行对象和认购方式的议案》； 2.4 审议《发行价格及定价原则的议案》； 2.5 审议《发行数量的议案》； 2.6 审议《限售期安排的议案》； 2.7 审议《募集资金数量及用途的议案》； 2.8 审议《公司滚存未分配利润的安排的议案》； 2.9 审议《上市地点的议案》； 2.10 审议《本次发行决议有效期的议案》； 3 审议《关于公司本次非公开发行股票预案的议案》； 4 审议《关	上述议案全部审议通过。	2014 年 11 月 26 日	《2014 年第三次临时股东大会决议公告》（2014-080 号）于 2014 年 11 月 26 日刊登于《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。

	<p>于公司本次非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》；5 审议《关于公司前次募集资金使用情况的专项报告的议案》；6 审议《关于公司与本次非公开发行对象签署附条件生效的股份认购协议的议案》；6.1 公司与国创高科实业集团有限公司签署附条件生效的股份认购协议；6.2 公司与东海瑞京资产管理（上海）有限公司签署附条件生效的股份认购协议；6.3 公司与南通中昌汇泰投资合伙企业（有限合伙）签署附条件生效的股份认购协议；6.4 公司与南通领鑫创恒投资合伙企业（有限合伙）签署附条件生效的股份认购协议；6.5 公司与常州恒睿创业投资中心（有限合伙）签署附条件生效的股份认购协议；7 审议《关于本次非公开发行股票涉及关联交易的议案》；8 审议《关于提请股东大会同意豁免国创高科实业集团有限公司以要约方式增持公司股份的议案》；9 审议《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》；10 审议《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》；11 审议《关于修订〈公司章程〉的议案》；12 审议《关于制定〈未来三年(2015 年至 2017 年)股东回报规划〉的议案》；13 审议《关于修订〈公司分红管理制度〉的议案》。</p>			
--	--	--	--	--

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
伍新木	9	3	6	0	0	否
杨军	9	3	6	0	0	否
冯浩	9	3	6	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2014年度，公司独立董事能够严格按照《公司章程》、《独立董事制度》等相关规定，本着对公司、

股东负责的态度，勤勉尽责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观发表自己的看法及观点，了解公司的生产经营情况和财务状况，并通过电话和邮件，与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部经济形势及市场变化对公司经营状况的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司各重大事项的进展情况，定期审阅公司提供的信息报告，掌握公司的运行动态，在充分掌握实际情况的基础上提出相关意见与建议，为独立董事对董事会各项议案的审议表决、对重大事项发表独立意见提供了有力的支持。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

##### 1、公司董事会下设审计委员会履职情况

根据公司《董事会审计委员会工作制度》，审计委员会在2014年对公司内部审计、内部控制、重大关联交易进行了沟通、监督和核查等工作；2014年审计委员会共召开了5次会议。

(1) 2014年2月28日公司第四届董事会审计委员会第十一次会议，审议通过《关于制定<公司商品期货套期保值内部控制制度>的议案》，并提交董事会审议。

(2) 2014年3月20日公司第四届董事会审计委员会第十二次会议，审议通过《关于公司2014年度日常关联交易预计的议案》，并提交董事会审议。

(3) 2014年4月24日公司第四届董事会审计委员会第十三次会议，审议通过《2013年度募集资金存放及使用情况的专项报告的议案》、《2013年年度报告及年报摘要》、《关于续聘公司2014年度审计机构的议案》、《关于公司2013年度内部控制自我评价报告的议案》、《公司2014年第一季度报告全文及正文》，并提交董事会审议。

(4) 2014年8月26日公司第四届董事会审计委员会第十四次会议，审议通过《公司2014年半年度报告及摘要的议案》，审议通过《关于2014年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》，并提交董事会审议。

(5) 2014年10月28日公司第四届董事会审计委员会第十五次会议，审议通过《公司2014年第三季度报告及摘要的议案》，并提交董事会审议。

##### 2、公司董事会下设薪酬与考核委员会履职情况

根据《董事会薪酬与考核委员会工作制度》，薪酬与考核委员会在2014年共召开3次会议。

(1) 2014年1月7日公司第四届董事会薪酬与考核委员会第三次会议，审议通过《关于调整限制性股票激励对象授予名单和授予数量的议案》及《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，并提交董事会审议。

(2) 2014年4月23日公司第四届董事会薪酬与考核委员会第四次会议，审议通过《公司2012年度总经理工作报告》，并提交董事会审议。

(3) 2014年8月26日公司第四届董事会薪酬与考核委员会第五次会议，审议通过《关于回购已不符合激励条件的激励对象已获授权但尚未解锁的限制性股票的议案》，并提交董事会审议。

### 3、公司董事会下设战略决策委员会履职情况

根据《董事会战略决策委员会工作制度》，战略决策委员会在2014年共召开4次会议。

(1) 2014年2月12日公司第四届董事会战略决策委员会第五次会议，审议通过《关于公司开展商品期货套期保值业务的议案》，并提交董事会审议。

(2) 2014年3月20日公司第四届董事会战略决策委员会第六次会议，审议通过《关于公司2014年向银行综合授信额度的议案》、审议通过《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》，并提交董事会审议。

(3) 2014年4月3日公司第四届董事会战略决策委员会第七次会议，审议通过《湖北国创高新材料股份有限公司关于变更部分募集资金投资项目对全资子公司增资并投资加拿大Sahara Energy Ltd.油气产能建设项目的议案并提交董事会审议。

(4) 2014年11月6日公司第四届董事会战略决策委员会第八次会议，审议通过《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、审议通过《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》、审议通过《关于公司本次非公开发行股票预案的议案》、审议通过《关于公司本次非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》、审议通过《关于公司前次募集资金使用情况的专项报告的议案》、审议通过《关于公司与本次非公开发行对象签署附条件生效的股份认购协议的议案》、审议通过《关于本次非公开发行股票涉及关联交易的议案》、审议通过《关于提请股东大会同意豁免国创高科实业集团有限公司以要约方式增持公司股份的议案》、审议通过《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》、审议通过《关于制定〈未来三年(2015年至2017年)股东回报规划〉的议案》、审议通过《关于修订〈公司分红管理制度〉的议案》，并提交董事会审议。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立完整的业务和面向市场自主经营的能力。

（一）业务方面。公司主业突出，在生产、采购、销售方面均有自己专职的工作人员的相应体系，独立于控股股东，自主经营，业务结构完整。

（二）人员方面。公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司建立了独立于控股股东的劳动、人事及工资管理制度，拥有独立的员工队伍，员工的工资发放、福利费用等支出均与控股股东严格分离。

（三）资产方面。公司拥有与主营业务相关的土地、房屋、机器设备、车辆、办公设施、试验设施等无形资产及商标、专利、专有技术等无形资产，拥有独立的采购和销售系统，资产结构独立完整。

（四）机构方面。公司生产经营场所与控股股东分开，设立了完善的组织机构，董事会、监事会等内部机构独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

（五）财务方面。公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立建账，单独纳税，在银行独立开户。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况等进行了考评。报告期内，公司根据年度经营指标完成情况对高级管理人员的业绩进行考核和奖励。公司高级管理人员能够严格按照相关制度要求，认真履行职责。报告期内，为了进一步完善公司的法人治理结构，建立健全公司中长期激励约束机制，稳定和吸引国创高新的董事、中高层管理人员及核心技术（业务）人员，提高公司的市场竞争力，保证公司发展战略和经营目标的实现，公司于2013年11月4日、2013年12月17日召开第四届董事会第十三次会议、2013年第三次临时股东大会审议通过了关于限制性股票激励计划的议案，公司董事会根据上述董事会、股东大会决议精神，于2014年1月16日实施并完成了对公司董事、中高层管理人员及核心技术（业务）人员限制性股票的授予工作。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

根据《公司法》、《证券法》等法律、法规以及深圳证券交易所有关中小企业板上市公司的有关规定，结合公司的实际情况和管理要求，建立健全了公司治理、生产经营、财务管理等内部控制制度，这些制度可涵盖公司经营各个环节，对于子公司的管理及风险防范也有相应的管控制度。根据法律法规的修订，结合企业发展的实际情况，公司及时对内控制度进行完善和修改，报告期内，公司不断对已有制度进行梳理，使公司的内控制度得到进一步的完善，并予以严格执行，使公司内部控制制度具备完整性、合理性和有效性。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

董事会对目前公司的内部控制制度进行了认真的自查，认为：公司已经按照《公司法》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等有关法律法规要求建立了较为完善的法人治理结构；公司的内部控制制度体系较为完整、合理、有效，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，并在各项业务活动中得到有效实施。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司编制财务报告，以真实的交易和事项以及完整、准确的账簿记录等资料为依据，按照有关法律法规、国家统一的会计制度规定的编制基础、编制依据、编制原则和方法进行。公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件要求，建立了财务报告内部控制。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制。报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 28 日
内部控制评价报告全文披露索引	《公司 2014 年度内部控制评价报告》详见 2015 年 4 月 28 日的巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )。

## 五、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）认为，国创高新按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 04 月 28 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《公司 2014 年度内部控制鉴证报告》详见 2015 年 4 月 28 日的巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了进一步提高公司规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，根据相关法律法规、《公司章程》并结合公司实际情况，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对财务报告重大会计差错的认定及处理程序、其他年报信息披露重大差错的认定及处理程序以及年报信息披露重大差错的责任追究进行了详细的规定，建立内部责任追究机制，强化信息披露责任意识。公司严格按照制度要求开展年报的相关工作。

报告期内没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 26 日
审计机构名称	众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2015）011346 号
注册会计师姓名	肖峰、代娟

## 审 计 报 告

众环审字(2015 )011346号

湖北国创高新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖北国创高新材料股份有限公司（以下简称“国创高新”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制

的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，国创高新公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国创高新公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

众环海华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：肖峰  
中国注册会计师：代娟

中国

武汉

2015年4月26日

## 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	475,356,222.05	329,969,231.87
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	144,724,348.41	63,479,000.00
应收账款	697,566,755.66	447,429,419.17
预付款项	83,071,533.12	101,189,821.34
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,679,500.00	
应收股利		
其他应收款	73,501,700.73	57,351,874.27
买入返售金融资产		
存货	130,032,895.03	280,702,201.26
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,608,932,955.00	1,280,121,547.91
非流动资产：		
发放贷款及垫款	196,614,000.00	
可供出售金融资产	10,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款	52,447,907.67	
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	154,176,425.00	129,659,192.32

在建工程		38,814,491.76
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产	31,916,889.46	
无形资产	24,044,169.40	24,601,434.33
开发支出		
商誉	18,416,477.10	
长期待摊费用	664,007.17	
递延所得税资产	20,422,196.42	14,221,997.31
其他非流动资产	200,000,000.00	200,000,000.00
非流动资产合计	708,702,072.22	407,297,115.72
资产总计	2,317,635,027.22	1,687,418,663.63
流动负债：		
短期借款	401,000,000.00	233,958,840.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	274,843,413.22	53,369,892.00
应付账款	346,837,551.77	311,316,525.57
预收款项	42,018,553.38	16,724,562.04
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,311,330.21	1,248,538.06
应交税费	65,974,319.60	27,028,876.30
应付利息	8,137,500.00	8,137,500.00
应付股利	1,462,050.00	561,210.00
其他应付款	10,081,196.06	16,382,343.78
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,151,665,914.24	668,728,287.75
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	266,562,545.34	265,279,447.61
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	4,518,107.83	
递延收益		

递延所得税负债	2,765,626.49	
其他非流动负债		
非流动负债合计	273,846,279.66	265,279,447.61
负债合计	1,425,512,193.90	934,007,735.36
所有者权益：		
股本	438,140,000.00	214,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	175,680,190.00	368,221,415.00
减：库存股		
其他综合收益	-4,699,605.42	
专项储备		
盈余公积	16,953,693.39	15,675,512.03
一般风险准备		
未分配利润	126,544,631.19	148,866,393.47
归属于母公司所有者权益合计	752,618,909.16	746,763,320.50
少数股东权益	139,503,924.16	6,647,607.77
所有者权益合计	892,122,833.32	753,410,928.27
负债和所有者权益总计	2,317,635,027.22	1,687,418,663.63

法定代表人：高庆寿

主管会计工作负责人：钱静

会计机构负责人：孟军梅

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	254,090,598.26	266,954,163.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	144,064,348.41	63,479,000.00
应收账款	699,187,528.38	478,303,698.42
预付款项	148,644,995.58	103,264,576.94
应收利息		
应收股利	1,028,885.00	1,028,885.00
其他应收款	52,544,378.99	60,010,572.13
存货	95,576,033.84	133,902,708.42
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,395,136,768.46	1,106,943,604.29
非流动资产：		
可供出售金融资产	10,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	410,612,630.00	200,837,805.00
投资性房地产		
固定资产	52,073,986.21	21,158,847.39

在建工程		38,814,491.76
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	11,764,000.00	12,036,000.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	15,656,481.62	6,408,549.13
其他非流动资产	200,000,000.00	200,000,000.00
非流动资产合计	700,107,097.83	479,255,693.28
资产总计	2,095,243,866.29	1,586,199,297.57
流动负债：		
短期借款	351,000,000.00	168,958,840.00
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	268,760,933.22	53,369,892.00
应付账款	202,289,401.43	208,120,052.65
预收款项	24,859,784.92	8,161,533.89
应付职工薪酬	530,303.47	380,021.37
应交税费	29,730,642.27	19,526,222.70
应付利息	8,137,500.00	8,137,500.00
应付股利	1,462,050.00	

其他应付款	268,713,386.61	159,710,056.92
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,155,484,001.92	626,364,119.53
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	266,562,545.34	265,279,447.61
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	266,562,545.34	265,279,447.61
负债合计	1,422,046,547.26	891,643,567.14
所有者权益：		
股本	438,140,000.00	214,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	175,680,190.00	368,221,415.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	16,953,693.39	15,675,512.03
未分配利润	42,423,435.64	96,658,803.40
所有者权益合计	673,197,319.03	694,555,730.43
负债和所有者权益总计	2,095,243,866.29	1,586,199,297.57

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,947,588,950.21	1,171,727,478.30
其中：营业收入	1,934,212,550.21	1,171,727,478.30
利息收入	13,376,400.00	
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,892,388,493.08	1,153,732,727.97
其中：营业成本	1,703,474,326.47	1,034,298,795.81
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	10,979,232.60	5,506,539.39
销售费用	16,596,980.48	16,380,535.61
管理费用	96,360,863.32	61,336,856.74
财务费用	47,134,599.44	42,058,168.46
资产减值损失	17,842,490.77	-5,848,168.04
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）	-177,964.17	397,236.98
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）	55,022,492.96	18,391,987.31
加：营业外收入	2,563,117.13	4,304,174.77
其中：非流动资产处置利得	977.85	38,025.37
减：营业外支出	1,443,117.55	811,811.73
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	56,142,492.54	21,884,350.35
减：所得税费用	9,741,297.35	3,991,459.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,401,195.19	17,892,891.07
归属于母公司所有者的净利润	44,695,419.08	17,223,053.01
少数股东损益	1,705,776.11	669,838.06
六、其他综合收益的税后净额	-6,807,076.17	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,699,605.42	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-4,699,605.42	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-4,699,605.42	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-2,107,470.75	
七、综合收益总额	39,594,119.02	17,892,891.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,995,813.66	17,223,053.01
归属于少数股东的综合收益总额	-401,694.64	669,838.06
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.140	0.06
(二) 稀释每股收益	0.140	0.06

法定代表人：高庆寿

主管会计工作负责人：钱静

会计机构负责人：孟军梅

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,313,752,418.07	910,781,705.91

减：营业成本	1,165,322,043.36	801,650,300.30
营业税金及附加	4,344,867.38	1,791,444.12
销售费用	4,132,970.84	5,931,740.65
管理费用	69,276,430.91	48,362,802.07
财务费用	39,769,462.22	37,499,967.22
资产减值损失	51,150,235.81	-4,272,286.13
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）	30,203,013.70	1,426,121.98
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）	9,959,421.25	21,243,859.66
加：营业外收入	1,332,000.00	4,156,888.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,443,117.55	729,141.57
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,848,303.70	24,671,606.09
减：所得税费用	-2,933,509.90	3,745,967.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,781,813.60	20,925,638.30
五、其他综合收益的税后净额		

（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	12,781,813.60	20,925,638.30
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	1,943,953,698.27	1,131,735,734.67
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	8,696,900.00	
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	16,722,652.51	34,310,015.16

经营活动现金流入小计	1,969,373,250.78	1,166,045,749.83
购买商品、接受劳务支付的现金	1,592,833,895.54	1,037,754,162.93
客户贷款及垫款净增加额	198,600,000.00	
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	30,429,958.41	22,781,864.73
支付的各项税费	42,393,608.83	23,297,583.85
支付其他与经营活动有关的现金	113,579,942.75	112,996,145.74
经营活动现金流出小计	1,977,837,405.53	1,196,829,757.25
经营活动产生的现金流量净额	-8,464,154.75	-30,784,007.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	270,000,000.00	229,650,000.00
取得投资收益收到的现金	203,013.70	397,236.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,310.00	91,000.00
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	491,537.20	

的现金		
投资活动现金流入小计	270,695,860.90	230,138,236.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,967,524.72	22,254,892.92
投资支付的现金	280,000,000.00	229,650,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	291,967,524.72	251,904,892.92
投资活动产生的现金流量净额	-21,271,663.82	-21,766,655.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	118,252,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	100,000,000.00	
取得借款收到的现金	616,000,000.00	523,958,840.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	52,633,588.07
筹资活动现金流入小计	736,252,000.00	576,592,428.07
偿还债务支付的现金	448,958,840.00	380,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	112,085,111.19	21,299,743.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		280,605.00

支付其他与筹资活动有关的现金	52,928,601.80	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计	613,972,552.99	403,299,743.54
筹资活动产生的现金流量净额	122,279,447.01	173,292,684.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,348,124.36	
五、现金及现金等价物净增加额	87,195,504.08	120,742,021.17
加：期初现金及现金等价物余额	277,170,693.40	156,428,672.23
六、期末现金及现金等价物余额	364,366,197.48	277,170,693.40

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,201,729,460.36	870,218,984.04
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	122,389,997.91	156,052,225.20
经营活动现金流入小计	1,324,119,458.27	1,026,271,209.24
购买商品、接受劳务支付的现金	1,157,479,794.84	879,356,973.82
支付给职工以及为职工支付的现金	15,810,050.98	12,761,831.02
支付的各项税费	22,461,577.18	15,821,249.13

支付其他与经营活动有关的现金	57,715,517.09	78,100,790.52
经营活动现金流出小计	1,253,466,940.09	986,040,844.49
经营活动产生的现金流量净额	70,652,518.18	40,230,364.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	150,000,000.00	229,650,000.00
取得投资收益收到的现金	30,203,013.70	397,236.98
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		1,782,935.00
投资活动现金流入小计	180,203,013.70	231,830,171.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	797,163.80	9,937,302.03
投资支付的现金	365,536,500.00	299,650,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	366,333,663.80	309,587,302.03
投资活动产生的现金流量净额	-186,130,650.10	-77,757,130.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	18,252,000.00	
取得借款收到的现金	596,000,000.00	458,958,840.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		52,633,588.07
筹资活动现金流入小计	614,252,000.00	511,592,428.07
偿还债务支付的现金	413,958,840.00	350,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	104,160,591.36	18,442,023.26
支付其他与筹资活动有关的现金	51,387,105.80	
筹资活动现金流出小计	569,506,537.16	368,442,023.26
筹资活动产生的现金流量净额	44,745,462.84	143,150,404.81
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	-70,732,669.08	105,623,639.51
加：期初现金及现金等价物余额	223,152,150.29	117,528,510.78
六、期末现金及现金等价物余额	152,419,481.21	223,152,150.29

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	214,000,000.00				368,221,415.00						148,866,393.47	6,647,607.77	753,410,928.27
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	214,000,000.00				368,221,415.00						148,866,393.47	6,647,607.77	753,410,928.27
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	224,140,000.00				-192,541,225.00		-4,699,605.42		1,278,181.36		-22,321,762.28	132,856,316.39	138,711,905.05
(一) 综合收益总额							-4,699,605.42				44,695,419.08	1,705,776.11	41,701,589.77

(二)所有者投入和减少资本	5,070,000.00				26,528,775.00							131,150,540.28	162,749,315.28
1. 股东投入的普通股												131,150,540.28	131,150,540.28
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	5,070,000.00				26,528,775.00								31,598,775.00
4. 其他													
(三) 利润分配								1,278,181.36		-67,017,181.36			-65,739,000.00
1. 提取盈余公积								1,278,181.36		-1,278,181.36			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-65,739,000.00			-65,739,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	219,070,000.00				-219,070,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	219,070,000.00				-219,070,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或													

股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	438,140,000.00				175,680,190.00		-4,699,605.42		16,953,693.39		126,544,631.19	139,503,924.16	892,122,833.32

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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													

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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)									2,092,563.83		15,130,489.18	-171,976.94	17,051,076.07
(一) 综合收益总额											17,223,053.01	669,838.06	17,892,891.07
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									2,092,563.83		-2,092,563.83	-841,815.00	-841,815.00
1. 提取盈余公积									2,092,563.83		-2,092,563.83		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配												-841,815.00	-841,815.00
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	214,000,000.00				368,221,415.00				15,675,512.03		148,866,393.47	6,647,607.77	753,410,928.27

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	214,000,000.00				368,221,415.00				15,675,512.03	96,658,803.40	694,555,730.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	214,000,000.00				368,221,415.00				15,675,512.03	96,658,803.40	694,555,730.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	224,140,000.00				-192,541,225.00				1,278,181.36	-54,235,367.76	-21,358,411.40
（一）综合收益总额										12,781,813.60	12,781,813.60
（二）所有者投入和减少资本	5,070,000.00				26,528,775.00						31,598,775.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额	5,070,000.00				26,528,775.00						31,598,775.00
4. 其他											
(三) 利润分配									1,278,181.36	-67,017,181.36	-65,739,000.00
1. 提取盈余公积									1,278,181.36	-1,278,181.36	
2. 对所有者（或股东）的分配										-65,739,000.00	-65,739,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	219,070,000.00				-219,070,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	219,070,000.00				-219,070,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	438,140,000.00				175,680,190.00				16,953,693.39	42,423,435.64	673,197,319.03

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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）									2,092,563.83	18,833,074.47	20,925,638.30
（一）综合收益总额										20,925,638.30	20,925,638.30
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配									2,092,563.83	-2,092,563.83	
1. 提取盈余公积									2,092,563.83	-2,092,563.83	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	214,000,000.00				368,221,415.00				15,675,512.03	96,658,803.40	694,555,730.43

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册资本

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8,000万元。主发起人湖北通发科技开发有限公司以实物资产评估值4,103.28万元投入本公司，其中4,080万元作为股本，23.28万元作为资本公积—股本溢价。该实物资产经湖北竞江资产评估有限公司评估（鄂竞评报字[2001]第009号），并经其他发起人确认。其他发起人以现金3,920万元作为出资投入本公司。本次出资经中勤万信会计师事务所有限责任公司勤信验字[2002]002号验资报告验证确认。成立时本公司股权结构为：湖北通发科技开发有限公司持4,080万股，占51.00%的股权；鄂州市多佳科工贸有限公司持2,000万股，占25.00%的股权；深圳前景科技投资有限公司持1,520万股，占19.00%的股权；湖北长兴电气有限公司持320万股，占4.00%的股权；周红梅持80万股，占1.00%的股权。

2007年9月，湖北多佳集团实业有限公司将所持本公司2,000万股的50%即1,000万股股权转让给本公司控股股东国创高科实业集团有限公司，同时将余下的1,000万股股权转让给本公司另一股东湖北长兴物资有限公司。此次股权转让后公司总股本不变，其股权结构为：国创高科实业集团有限公司持5,080万股，占63.50%的股权；深圳前景科技投资有限公司持1,520万股，占19.00%的股权；湖北长兴物资有限公司持1,320万股，占16.50%的股权，周红梅持80万股，占1.00%的股权。

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

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

2014年1月7日公司实施限制性股票激励计划，以3.60元/股向50名限制性股票激励对象授予513万股，公司新增注册资本人民币513万元，公司注册资本变更为21,913万元。

2014年7月3日公司实施资本公积转增股本，每10股转10股。用资本公积21,913万元转增股本，公司注册资本变更为43,826万元。

2014年8月26日原股权激励计划激励对象周常清因个人原因离职，已不符合激励条件，根据《湖北国创

高新材料股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，公司董事会对其持有的已获授但尚未解锁的12万股限制性股票进行回购，本次回购注销完成后公司注册资本变更为43,814万元。截至2014年11月5日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购注销手续。

截至2014年12月31日止，公司注册资本为43,814万元，实收资本为43,814万元。

## 2、本公司注册地、组织形式和总部地址

公司注册地：湖北省武汉市

组织形式：股份有限公司

公司注册地址：武汉市东湖开发区华光大道18号

总部地址：武汉市东湖开发区武大科技园武大园三路八号

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

## 3、本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司经营范围：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用新材料（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、技术服务、技术咨询、技术进出口（国家限制和禁止进出口的货物和技术除外）。

## 4、公司以及集团最终母公司的名称

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

## 5、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于2015年4月24日经公司第四届董事会第二十七次会议决议批准对外报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计8家，详见第十一节（九）1。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见第十一节（八）。

# 四、财务报表的编制基础

## 1、编制基础

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

2014年，财政部修订了《企业会计准则——基本准则》，并新发布或修订了8项具体企业会计准则。本集团已于本报告期执行了这些新发布或修订的企业会计准则，对财务报表产生的重大影响详见本附注（五）

30。

## 2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体规定见下文。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定，其中JK Investment(Hong Kong)Co.Limited以港元为记账本位币、Sahara Energy Ltd.以加元为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本集团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，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

（2）本集团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。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，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，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团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，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。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，将其计入合并成本。

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

本集团在购买日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，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，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2014年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### （2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

### （3）少数股东权益和损益的列报

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

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

### （4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

### （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，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，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，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收入、费用、利润纳入合并利润表，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。

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

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

#### (6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（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。

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币。

### （1）汇兑差额的处理

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

### （2）外币财务报表的折算

本集团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，采用交易发生日的当期平均汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 10、金融工具

### （1）金融工具的确认

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### （2）金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，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。

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、

与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

#### B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

#### C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

#### D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

#### ③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，公允价值变动计入其他综合收益，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。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，以及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，按照成本计量。

#### ④金融资产的减值准备

A、本集团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、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

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

本集团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。

本集团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

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的20%，或者持续下跌时间达3个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

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，原直接计入其他综合收益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，本集团将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

### （3）金融负债的分类和计量

①本集团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。

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初始确认时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。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

### ③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### (4) 金融资产转移确认依据和计量

本集团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。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，与原计入其他综合收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。

本集团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，与原计入其他综合收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。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，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资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团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，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

### (5) 金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或

承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指单项金额在 300 万元(含 300 万元)以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
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。	账龄分析法

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)	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%

2-3 年	30.00%	30.00%
3-4 年	50.00%	50.00%
4-5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

(1) 存货分类：本集团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、产成品等。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

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

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团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。

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

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

①可变现净值的确定方法：

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。

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存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

### 13、划分为持有待售资产

### 14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本集团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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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，本集团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，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；

c) 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，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

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。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、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。

D、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

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有

被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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，本集团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，本集团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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本集团处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### （1）确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。（1）固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5.00%	3.17%
办公设备	年限平均法	5	3.00%	19.40%
机械设备	年限平均法	10	5.00%	9.5%
运输设备	年限平均法	8	5.00%	11.88%

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团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。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。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。

## 17、在建工程

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

(2) 本集团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。

油气勘探支出包括钻井勘探支出和非钻井勘探支出，钻井勘探支出的资本化采用成果法。油气勘探支出中的钻井勘探支出在完井后，确定该井发现了探明经济可采储量的，将钻探该井的支出结转为井及相关设施成本。确定该井未发现探明经济可采储量的，将钻探该井的支出扣除净残值后计入当期损益。确定部分井段发现了探明经济可采储量的，将发现探明经济可采储量的有效井段的钻井勘探支出结转为井及相关设施成本，无效井段钻井勘探累计支出转入当期损益。未能确定该探井是否发现探明经济可采储量的，在完井后一年内将钻探该井的支出暂时予以资本化。在完井一年时仍未能确定该探井是否发现探明经济可采储量的，如果该井已发现足够数量的储量，但要确定其是否属于探明经济可采储量，还需要实施进一步的勘探活动，并且进一步的勘探活动已在实施中或已有明确计划并即将实施，则将钻探该井的资本化支出继续暂时资本化，否则计入当期损益。钻井勘探支出已费用化的探井又发现了探明经济可采储量的，已费用

化的钻井勘探支出不作调整，重新钻探和完井发生的支出予以资本化。非钻井勘探支出于发生时计入当期损益。油气开发活动所发生的支出，应当根据其用途分别予以资本化，作为油气开发形成的井及相关设施的成本。探明经济可采储量是指自给定日期至合同约定权利到期日（除非有证据合理保证该权利能够得到延期），通过地球科学和工程数据的分析，采用确定性评估或概率性评估，以现有经济、作业和政府管制条件，可以合理确定已知油气藏经济可采的原油、天然气的估计量。

（3）在建工程的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

## 18、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

### （2）借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

油气资产是指持有的矿区权益和通过油气勘探与油气开发活动形成的油气井及相关设施。为取得矿区权益而发生的成本在发生时予以资本化，按照取得时的成本进行初始计量。矿区权益取得后发生的探矿权使用费、采矿权使用费和租金等维持矿区权益的支出计入当期损益。

未探明矿区权益不计提折耗，除此之外的油气资产以油田为单位按产量法进行摊销。产量法折耗率在采矿许可证的现有期限内、根据油气储量在现有设施中的预计可生产量决定。除未探明矿区权益外的油气资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额；未探明矿区权益的公允价值低于账面价值时，账面价值减记至公允价值。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### (1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- 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本集团无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，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。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。本集团研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准是：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

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) 本集团经营所处的经济、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，从而对本集团产生不利影响。
- (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) 本集团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。

本集团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，本集团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。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入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。

本集团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。

## 23、长期待摊费用

本集团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。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### （2）离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计

划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### A、设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 25、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 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，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，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本集团满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原值，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。这部分价值作为油气资产成本的一部分进行折耗。在油气资产的使用寿命内，油气资产弃置义务采用实际利率法确定各期间应承担的利息费用。

不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

本集团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。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本集团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，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26、股份支付

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

### （1）以权益工具结算的股份支付

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

权益工具的公允价值的确定：

1. 对于授予职工的股份，其公允价值按本集团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。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，通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

本集团在确定权益工具授予日的公允价值时，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），本集团确认已得到服务相对应的成本费用。

### （2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本

或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，本集团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) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本集团按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本集团将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本集团按照有利于职工的方式修改可行权条件，本集团在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本集团继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本集团将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本集团在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、建造合同收入、贷款利息收入和让渡资产使用权收入。

### (1) 销售商品收入

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

### (2) 提供劳务收入

①本集团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本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

### （3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

对于提供建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，本集团于项目建造期间，对所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号—建造合同》确认相关的收入和费用；基础设施建成后，按照《企业会计准则第14号—收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。建造合同收入按照收取或应收对价的公允价值计量，并在确认收入的同时，确认金融资产或无形资产。本集团未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入。

### （4）贷款利息收入

公司根据与客户签定的借款合同或协议，在借款已经发放，公司收取利息或取得收取利息的权利时，根据借款合同或协议约定的借款利率和借款本金按照归属于本期的借款期间确认贷款利息收入。

### （5）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团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。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。

#### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②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，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。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本集团将其划分为与收益相关的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

#### (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。

与收益相关的政府补助，用于补偿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。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### (1) 递延所得税资产

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

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

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

### (2) 递延所得税负债

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

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，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。

本集团作为出租人，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，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，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) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，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；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，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；或有租金在实际发生时计入当期损益。

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，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。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，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团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。

本集团作为出租人，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。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的主要风险：

#### (a) 对原油和天然气储量的估计

原油和天然气储量对本集团投资决策至关重要，同时也是测试减值准备的重要因素。探明原油和天然气储量的变化，尤其是探明已开发储量的变化，将影响计入利润表的与油气生产活动相关资产的产量法折旧、折耗和摊销。探明已开发储量的减少将增加折旧、折耗和摊销金额。探明储量的估计需根据情况变化作出向上或向下调整，比如开发和生产活动的新情况或者经济因素的变化，包括产品价格、合同期限、技术进步或开发方案等。

#### (b) 油气资产的减值估计

由于事件的发生或环境的变化使资产账面价值可能无法回收时，需对固定资产和油气资产进行减值测试。确定资产是否减值及减值金额的大小包含管理层的估计和判断，比如未来原油价格、炼油产品和化工产品的价格、生产情况等。减值准备的测试和计算是考虑目前的经济形势，基于与本集团的经营计划一致的假设而做出的。某些假设没有变化或发生对其有利的变化，可能会使本集团免于对这些资产计提减值，对某些假设不利的变化则可能导致本集团对资产计提减值。

#### (c) 对资产弃置义务的估计

油气资产弃置义务的确认是针对油气资产未来的弃置支出，其金额等于预计未来支出的现值。对预计未来支出的估计是基于当地现有条件和相关要求做出的，包括法律要求、技术和价格水平等。除了这些因素外，对油气资产经济寿命和折现率的估计也会影响预计未来支出的现值。上述任何估计的变化将在油气资产的剩余可使用年限内影响本集团的经营成果和财务状况。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

2014年1至3月，财政部新制定了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》；修订印发了《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第2号——长期股权投资》。上述7项会计准则均自2014年7月1日起施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。2014年6月20日，修订印发了《企业会计准则第37号——金融工具列报》，企业应当在2014年年度及以后期间的财务报告中按照本准则要求对金融工具进行列报。2014年7月23日，修改并重新公布了《企业会计准则——基本准则》，自发布之日起施行。

2015年3月18日，经本公司第四届董事会第二十五次会议决议，本公司自2014年7月1日起执行上述新制定或修订后的企业会计准则。新制定或修订的会计准则的变化，导致本集团相应会计政策变化，并已按照相关衔接规定进行了处理，对于需要对比较数据进行追溯调整的，本集团已进行了相应追溯调整。本集团追溯调整的主要事项有：

1. 根据修订后的《企业会计准则第30号——财务报表列报》及其应用指南的规定，对报表列报科目作为以下重分类：

- A. 合并利润表与利润表的“营业外收入”科目，增加“其中：非流动资产处置利得”项目；
- B. 合并利润表与利润表的“其他综合收益”科目，改为“其他综合收益的净额”科目，并列报其他综合收益的分类信息；
- C. 相应地，合并所有者权益变动表与所有者权益变动表按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》应用指南规定的格式重新列报。

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## 34、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税销项税率为分别为 17%	按扣除进项税后的余额缴纳
消费税	根据加拿大相关法律规定，阿尔伯塔省卡尔加里市的消费税税率为 5%	扣除进项税后的余额缴纳
营业税	营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
城市堤防费	应纳流转税额	2%
地方教育发展费	应纳流转税额	2%
平抑副食品价格基金	销售收入	1‰、7‰
资源税	原油产量，乘以客户的原油销售价格	
商业税		卡尔加里市政府评估，由征税 (Tax Levy) 税率为 7.58%，企业振兴区税 (BRZ Levy) 税率为 0.151%
财产税	根据撒哈拉公司的油井、管道价值按相应的系数来计算纳税基础	市政税税率为 1.267%，教育费附加税率为 0.36522%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
JK Investment(Hong Kong)Co.,Limited	16.5%
Sahara Energy Ltd	25.1%

## 2、税收优惠

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；2014年10月14日通过高新技术企业证书复审（证书编号：GF201442000331），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2014年）所得税税率为15%。

根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）规定，本公司的子公司广西国创道路材料有限公司、陕西国创沥青材料有限公司享受西部大开发税收优惠政策的规定，所得税税率为15%。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	121,755.88	26,444.93
银行存款	364,244,441.60	277,144,248.47
其他货币资金	110,990,024.57	52,798,538.47
合计	475,356,222.05	329,969,231.87
其中：存放在境外的款项总额	76,978,213.62	

其他说明

注：其他货币资金为银行保函保证金、信用证保证金和汇票承兑保证金，在编制现金流量表时，不作为现金及现金等价物，详见本节（七）76。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	144,724,348.41	63,479,000.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	144,724,348.41	63,479,000.00

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	223,883,280.80	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	223,883,280.80	0.00

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价 值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征 组合计提坏账准 备的应收账款	743,894, 533.37	100.00%	46,327, 777.71	6.23%	697,566, 755.66	480,770,9 04.96	100.00%	33,341, 485.79	6.94%	447,429,4 19.17
合计	743,894, 533.37	100.00%	46,327, 777.71	6.23%	697,566, 755.66	480,770,9 04.96	100.00%	33,341, 485.79	6.94%	447,429,4 19.17

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	649,974,850.50	32,498,742.55	5.00%

1 至 2 年	78,033,882.00	7,803,388.21	10.00%
2 至 3 年	11,102,668.86	3,330,800.65	30.00%
3 至 4 年	3,772,197.72	1,886,098.87	50.00%
4 至 5 年	1,010,934.29	808,747.43	80.00%
合计	743,894,533.37	46,327,777.71	6.23%

确定该组合依据的说明：

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：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,986,291.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为289,166,233.04元，占应收账款期末余额合计数的比例为38.87%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为15,897,851.76元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	77,491,940.55	92.98%	95,689,651.98	94.56%
1 至 2 年	2,486,907.37	3.13%	4,113,606.55	4.07%
2 至 3 年	1,736,375.85	2.18%	689,538.96	0.68%
3 年以上	1,356,309.35	1.71%	697,023.85	0.69%
合计	83,071,533.12	--	101,189,821.34	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 58,292,662.69 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 70.17%。

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款		0.00
贷款利息	4,679,500.00	
合计	4,679,500.00	

## (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	81,111,249.54	100.00%	7,609,548.81	9.38%	73,501,700.73	62,091,224.23	100.00%	4,739,349.96	7.63%	57,351,874.27
合计	81,111,249.54	100.00%	7,609,548.81	9.38%	73,501,700.73	62,091,224.23	100.00%	4,739,349.96	7.63%	57,351,874.27

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	46,500,343.10	2,325,017.17	5.00%
1 年以内小计	46,500,343.10	2,325,017.17	5.00%
1 至 2 年	30,087,114.73	3,008,711.50	10.00%
2 至 3 年	2,192,124.77	657,637.42	30.00%
3 至 4 年	898,559.46	449,279.73	50.00%
4 至 5 年	1,321,022.48	1,056,817.99	80.00%
5 年以上	112,085.00	112,085.00	100.00%
合计	81,111,249.54	7,609,548.81	9.38%

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,870,198.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	64,043,248.37	43,835,236.95
备用金借支	6,051,877.10	5,874,555.41
对非关联公司的应收款项	11,016,124.07	12,381,431.87
合计	81,111,249.54	62,091,224.23

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
黄石市城市建设投资开发公司	保证金	15,000,000.00	1 年以内	18.49%	750,000.00
湖北省谷竹高速公路建设指挥部	保证金	13,000,490.00	1 至 2 年	16.03%	1,300,049.00

陕西省交通建设集团咸旬高速公路建设管理处	保证金	6,318,495.93	1 至 2 年	7.79%	631,849.59
广西闽晟荣商贸有限公司	保证金	5,000,000.00	1 年以内	6.16%	250,000.00
甘肃喜易达物资有限公司	保证金	4,000,000.00	1 年以内	4.93%	200,000.00
合计	--	43,318,985.93	--	53.41%	3,131,898.59

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

### 10、存货

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	75,161,612.94		75,161,612.94	236,148,626.60		236,148,626.60
在产品	1,644,843.26		1,644,843.26	2,606,177.76		2,606,177.76
库存商品	53,226,438.83		53,226,438.83	41,898,339.88		41,898,339.88
低值易耗品				49,057.02		49,057.02
合计	130,032,895.03		130,032,895.03	280,702,201.26		280,702,201.26

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货中无利息资本化金额

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

## 11、发放贷款及垫款

单位：元

## (1) 明细情况：

类别	期末余额			
	账面余额	比例	损失准备	比例
保证贷款	198,600,000.00	100.00%	1,986,000.00	1%
合计	198,600,000.00	100.00%	1,986,000.00	1%

## (2) 发放贷款及垫款按担保方式分类情况

类别	期末余额	年初余额
保证贷款	198,600,000.00	
合计	198,600,000.00	

## (3) 发放贷款及垫款的五级分类情况

类别	期末余额	年初余额
正常类	198,600,000.00	
合计	198,600,000.00	

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	10,000,000.00		10,000,000.00			
按成本计量的	10,000,000.00		10,000,000.00	0.00		0.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	0.00		

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
武汉光谷科信小额贷款股份有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00					10.00%	
合计		10,000,000.00		10,000,000.00					--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供 劳务	52,447,907.6 7		52,447,907.6 7				4.92%
合计	52,447,907.6 7		52,447,907.6 7				--

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	46,391,413.96	190,222,404.12	3,529,114.10	16,203,414.86		256,346,347.04
2.本期增加金额	526,285.73	28,486,886.61	11,571,041.60	3,090,077.63		43,674,291.57
(1) 购置	526,285.73	1,998,597.66	355,769.50	3,090,077.63		5,970,730.52
(2) 在建工程转入		26,256,505.41	10,845,471.89			37,101,977.30
(3) 企业合并增加		231,783.54	369,800.21			601,583.75
3.本期减少金额			11,090.75			11,090.75
(1) 处置或报废			11,090.75			11,090.75
4.期末余额	46,917,699.69	218,709,290.73	15,089,064.95	19,293,492.49		300,009,547.86
二、累计折旧						
1.期初余额	9,490,298.80	107,734,439.20	2,619,625.21	6,842,791.51		126,687,154.72
2.本期增加金额	2,511,930.29	13,586,609.17	1,164,328.16	1,893,859.12		19,156,726.74
(1) 计提	2,511,930.29	13,586,609.17	914,851.05	1,893,859.12		18,691,675.52
(2) 企业合并增加		215,574.11	249,477.11			465,051.22
3.本期减少金额			10,758.60			10,758.60
(1) 处置或报废			10,758.60			10,758.60

4.期末余额	12,002,229.09	121,321,048.37	3,773,194.77	8,736,650.63		145,833,122.86
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	34,915,470.60	97,388,242.36	11,315,870.18	10,556,841.86		154,176,425.00
2.期初账面价值	36,901,115.16	82,487,964.92	909,488.89	9,360,623.35		129,659,192.32

## (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	账面价值	备注

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
胶粉成套设备				16,797,047.30		16,797,047.30
鄂州生产基地				4,964,197.40		4,964,197.40
青山生产线改造				1,206,326.23		1,206,326.23
技术研究中心				15,846,920.83		15,846,920.83
合计				38,814,491.76		38,814,491.76

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
胶粉成套设备	30,000,000.00	16,797,047.30	8,550.00	16,805,597.30			53.40%	66.67%				募股资金
技术研究中心	15,000,000.00	15,846,920.83	229,223.57	16,076,144.40			112.94%	100%				募股资金

西南物流与生产基地	128,200,000.00		3,013,909.37	3,013,909.37			82.23%	100%				募股资金
合计	173,200,000.00	32,643,968.13	3,251,682.94	35,895,651.07			--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	探明矿区权益	未探明矿区权益	井及相关设施	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额					
2.本期增加金额		956,353.83	34,989,115.20		35,945,469.03
(1) 外购		738,108.92			738,108.92
(2) 自行建造			6,648,900.02		6,648,900.02
(3) 合并增加		218,244.91	28,340,215.18		28,558,460.09
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		956,353.83	34,989,115.20		35,945,469.03
二、累计折旧		--	4,028,579.57		4,028,579.57
1.期初余额		--			
2.本期增加金额		--	4,028,579.57		4,028,579.57
(1) 计提		--	190,729.01		190,729.01
(2) 合并增加		--	3,837,850.56		3,837,850.56
3.本期减少金额		--			
(1) 处置		--			
		--			

4.期末余额		--	4,028,579.57		4,028,579.57
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值		956,353.83	30,960,535.63		31,916,889.46
2.期初账面价值					

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	27,432,390.93			5,600.00	27,437,990.93
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	27,432,390.93			5,600.00	27,437,990.93
二、累计摊销					
1.期初余额	2,836,463.27			93.33	2,836,556.60
2.本期增加金额	556,144.97			1,119.96	557,264.93
(1) 计提	556,144.97			1,119.96	557,264.93
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,392,608.24			1,213.29	3,393,821.53
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	24,039,782.69			4,386.71	24,044,169.40
2.期初账面价值	24,595,927.66			5,506.67	24,601,434.33

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西南沥青物流基地	10,000,000.00	正在办理过程中

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
非同一控制合并产生的商誉		18,416,477.10				18,416,477.10
合计		18,416,477.10				18,416,477.10

## (2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费		853,723.50	189,716.33		664,007.17
合计		853,723.50	189,716.33		664,007.17

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	53,339,391.53	8,548,459.70	38,080,835.75	6,241,745.13
内部交易未实现利润	5,047,847.02	1,261,961.76	14,104,343.14	3,526,085.79
可抵扣亏损	32,470,145.80	8,117,536.45	17,282,829.66	4,320,707.42
计提的工资	510,762.91	91,578.27	620,384.49	133,458.97
股权激励	13,346,775.00	2,193,530.63		
暂时不能抵扣的费用	1,394,197.40	209,129.61		
合计	106,109,119.66	20,422,196.42	70,088,393.04	14,221,997.31

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	11,018,432.11	2,765,626.49		
合计	11,018,432.11	2,765,626.49		

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		20,422,196.42		14,221,997.31
递延所得税负债		2,765,626.49		

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,547,978.77	
可抵扣亏损	54,186,641.01	
合计	56,734,619.78	

## (5) 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	期末金额	期初金额	备注
2027	54,186,641.01		
合计	54,186,641.01		--

其他说明：

注：未确认的可抵扣亏损为本公司的孙公司Sahara Energy Ltd.累计可抵扣亏损10,250,996.02加元，折算成人民币为54,186,641.01元，根据加拿大的税收政策，该亏损可以在未来年度抵扣至2027年。

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异为本公司的子公司JKInvestment(Hong Kong)Co.Limited 及 Sahara Energy Ltd.报告期内计提的坏账准备等，由于该公司未弥补的亏损预计在未来五年无法转回，因此未确认递延所得税资产。

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
湖北国创光谷地产开发有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	200,000,000.00	200,000,000.00

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	100,000,000.00	
保证借款	50,000,000.00	45,000,000.00
信用借款	251,000,000.00	188,958,840.00
合计	401,000,000.00	233,958,840.00

短期借款分类的说明：

本集团质押借款系国内商业发票贴现借款，详见本节（七）76

本集团保证借款详见第十二节5（4）

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：截止期末本公司无已逾期未偿还的短期借款

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	274,843,413.22	53,369,892.00
合计	274,843,413.22	53,369,892.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	341,132,099.32	297,030,111.96
1 年至 2 年（含 2 年）	2,608,103.65	10,147,073.65
2 年至 3 年（含 3 年）	657,752.44	764,577.10
3 年以上	2,439,596.36	3,374,762.86
合计	346,837,551.77	311,316,525.57

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

账龄超过1年的应付账款主要系应付工程、设备尾款。

## 36、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	42,018,553.38	16,724,562.04
合计	42,018,553.38	16,724,562.04

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,074,415.73	24,193,270.81	24,140,911.47	1,126,775.07
二、离职后福利-设定	174,122.33	1,631,259.89	1,620,827.08	184,555.14

提存计划				
三、辞退福利		293,559.20	293,559.20	
合计	1,248,538.06	26,118,089.90	26,055,297.75	1,311,330.21

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	620,384.49	22,609,045.68	22,718,667.26	510,762.91
2、职工福利费		478,868.12	478,868.12	
3、社会保险费	29,870.23	674,066.97	680,371.46	23,565.74
其中：医疗保险费	15,064.79	565,601.00	570,894.90	9,770.89
工伤保险费	7,838.13	57,833.96	59,036.82	6,635.27
生育保险费	6,967.31	50,632.01	50,439.74	7,159.58
4、住房公积金		101,860.00	95,371.20	6,488.80
5、工会经费和职工教育经费	424,161.01	329,430.04	167,633.43	585,957.62
合计	1,074,415.73	24,193,270.81	24,140,911.47	1,126,775.07

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	142,189.08	1,490,509.36	1,480,386.55	152,311.89
2、失业保险费	31,933.25	140,750.53	140,440.53	32,243.25
合计	174,122.33	1,631,259.89	1,620,827.08	184,555.14

其他说明：

本集团本年度因解除劳动关系所提供辞退福利为293,559.20元，期末无尚未支付辞退福利。

## 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	38,273,953.84	12,523,357.33
消费税	-454,677.53	
营业税	5,160,125.69	3,022,303.15
企业所得税	17,214,444.28	10,085,086.47
个人所得税	708,501.70	56,869.17
城市维护建设税	2,504,982.21	581,562.28
教育费附加	1,127,323.09	305,665.89
房产税	11,991.12	
土地使用税	252.04	252.04
地方教育发展费	753,234.12	168,434.72
堤防维护费	446,956.13	210,507.24
地方水利建设基金	114,163.81	65,077.71
价格调节基金	113,069.10	9,760.30
合计	65,974,319.60	27,028,876.30

其他说明：

## 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	8,137,500.00	8,137,500.00
合计	8,137,500.00	8,137,500.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

**40、应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,462,050.00	561,210.00
合计	1,462,050.00	561,210.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

本期普通股股利为尚未解锁的限制性股票2013年度现金股利。

**41、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	1,100,000.07	3,914,115.10
资金往来	8,981,195.99	12,468,228.68
合计	10,081,196.06	16,382,343.78

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
保证金	800,000.00	尚处合约期内
合计	800,000.00	--

其他说明

注：资金往来主要是车皮租金、运费等往来款项

**42、划分为持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

其他说明：

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券	266,562,545.34	265,279,447.61
合计	266,562,545.34	265,279,447.61

## (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
公司债券	270,000,000.00	2012年07月12日	2017年07月12日	270,000,000.00	265,279,447.61			1,283,097.73			266,562,545.34
合计	--	--	--	270,000,000.00	265,279,447.61			1,283,097.73			266,562,545.34

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

## 其他金融工具划分为金融负债的依据说明

注：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1,283,097.73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。

## 47、长期应付款

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 48、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

**49、专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	4,518,107.83		油气资产弃置费用
合计	4,518,107.83		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	--------------	-----------------	------	------	-----------------

其他说明：

**52、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**53、股本**

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	214,000,000.00			219,130,000.00	5,010,000.00	224,140,000.00	438,140,000.00

其他说明：

本期股本变动主要系股权激励增资增加及用资本公积转增股本所致，详见本节（七）55及本节（十三）

**54、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

**55、资本公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	368,221,415.00	13,338,000.00	219,226,000.00	162,333,415.00
其他资本公积		13,346,775.00		
合计	368,221,415.00	26,684,775.00	219,226,000.00	175,680,190.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：本集团于2014年1月7日公司实施限制性股票激励计划，以3.60元/股向50名限制性股票激励对象授予513万股，公司新增注册资本人民币513万元，增加资本公积1,333.80万元；2014年7月3日公司实施资本公积转增股本，每10股转10股，减少资本公积21,913万元；2014年8月26日原股权激励计划激励对象周常清因个人原因离职，已不符合激励条件，根据《湖北国创高新材料股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，公司董事会对其持有的已获授但尚未解锁的12万股限制性股票进行回购，减少资本公积9.6万元。

注2：其他资本公积增加系本期确认股权激励费用增加资本公积。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		-6,807.07			-4,699.60	-2,107.47	-4,699.60
		6.17			5.42	0.75	05.42

外币财务报表折算差额		-6,807,07 6.17			-4,699,60 5.42	-2,107,47 0.75	-4,699,6 05.42
其他综合收益合计		-6,807,07 6.17			-4,699,60 5.42	-2,107,47 0.75	-4,699,6 05.42

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,675,512.03	1,278,181.36		16,953,693.39
合计	15,675,512.03	1,278,181.36		16,953,693.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按实现的净利润的10%计提法定盈余公积

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	148,866,393.47	
调整后期初未分配利润	148,866,393.47	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,695,419.08	
减：提取法定盈余公积	1,278,181.36	
应付普通股股利	65,739,000.00	
期末未分配利润	126,544,631.19	

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,931,006,117.85	1,693,324,627.55	1,164,942,832.88	1,029,093,503.67
其他业务	16,582,832.36	10,149,698.92	6,784,645.42	5,205,292.14
合计	1,947,588,950.21	1,703,474,326.47	1,171,727,478.30	1,034,298,795.81

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	3,519,068.11	2,637,905.25
城市维护建设税	3,504,474.95	1,202,486.69
教育费附加	1,513,895.14	532,314.60
资源税	44,670.52	
地方教育发展费	1,000,982.65	354,876.40
城市堤防费	683,888.49	587,136.79
地方水利建设基金	453,796.62	144,181.65
价格调节基金	229,752.21	47,638.01

商业税	4,985.37	
财产税	23,718.54	
合计	10,979,232.60	5,506,539.39

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	494,898.23	507,155.95
差旅费	979,171.76	984,031.80
工资及附加	3,366,650.02	2,878,203.99
竞标费用	605,129.10	927,116.53
运输费	7,869,308.33	7,984,536.94
招待费	2,321,516.57	2,386,442.52
进口代理	72,052.34	92,230.69
折旧费	5,362.44	6,067.63
交通费	251,784.71	38,701.30
其它费用	631,106.98	576,048.26
合计	16,596,980.48	16,380,535.61

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	2,509,510.16	1,855,202.91
差旅费	1,660,972.26	1,162,506.58
车管费	2,887,714.74	3,571,172.66
工资及附加费	16,192,772.25	13,074,594.81

评估、审计费用	4,396,103.29	2,995,854.90
税金、保险费	1,872,801.49	1,414,086.31
广告费	313,525.84	
招待费	2,070,385.40	2,225,725.87
折旧费	3,042,408.17	2,413,819.97
职工福利费	450,529.12	400,600.22
无形资产摊销	557,264.93	550,122.93
研究开发费用	41,323,667.93	27,498,954.02
股份支付	13,346,775.00	
其它费用	5,736,432.74	4,174,215.56
合计	96,360,863.32	61,336,856.74

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	47,246,951.19	43,622,295.49
减：利息收入	3,102,347.23	4,073,218.70
汇兑净损失（收益以“-”列示）	485,414.68	
手续费	2,504,580.80	2,509,091.67
合计	47,134,599.44	42,058,168.46

## 66、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	17,842,490.77	-5,848,168.04
合计	17,842,490.77	-5,848,168.04

## 67、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

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	-621,928.12	
理财产品取得的投资收益	443,963.95	397,236.98
合计	-177,964.17	397,236.98

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	977.85	38,025.37	977.85
其中：固定资产处置利得	977.85	38,025.37	977.85
政府补助	1,280,000.00	1,211,000.00	1,280,000.00
长期无法支付款项	765,208.18		765,208.18
违约赔偿收入	275,735.00	2,800,000.00	275,735.00
其他	241,196.10	255,149.40	241,196.10
合计	2,563,117.13	4,304,174.77	2,563,117.13

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
1. 高新技术成果转化及产		800,000.00	与收益相关

业化计划资助			
2. 科学技术发展专项基金		400,000.00	与收益相关
3. 专利申请资助		11,000.00	与收益相关
4. 低碳环保型道路铺装材料的研究及应用	700,000.00		与收益相关
5. 高性能新型符合道路建筑材料研究	300,000.00		与收益相关
6. 城市干道快速大中修成套技术研究	200,000.00		与收益相关
7. SBS 改性沥青生产工艺研究	80,000.00		与收益相关
合计	1,280,000.00	1,211,000.00	--

## 70、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
其中：固定资产处置损失		4,000.00	
对外捐赠	15,000.00	250,000.00	15,000.00
罚款支出		479,141.57	
赔偿金、违约金及罚款支出		62,798.21	
其他	1,428,117.55	15,871.95	1,428,117.55
合计	1,443,117.55	811,811.73	1,443,117.55

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,941,496.46	10,300,920.02
递延所得税费用	-6,200,199.11	-6,309,460.74
合计	9,741,297.35	3,991,459.28

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	56,142,492.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,421,373.89
子公司适用不同税率的影响	2,301,616.23
调整以前期间所得税的影响	-2,198,283.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	577,525.24
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	639,065.95
所得税费用	9,741,297.35

其他说明

## 72、其他综合收益

详见本节 57。

## 73、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金	8,206,343.71	17,438,490.70
收到的银行存款利息收入	3,102,347.23	4,073,218.70
收到的政府补贴收入	1,280,000.00	1,211,000.00
收到的违约赔偿收入	275,735.00	2,800,000.00
往来款及其他	3,858,226.57	8,787,305.76
合计	16,722,652.51	34,310,015.16

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	本期发生额	上期发生额
支付履约保证金	25,600,240.10	44,320,899.44
销售费用、管理费用	73,890,347.08	56,831,266.06
营业外支出	48,920.15	811,811.73
银行手续费	2,504,580.80	2,509,061.67
其它	11,535,854.61	8,523,106.84
合计	113,579,942.75	112,996,145.74

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	本期发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金	491,537.20	
合计	491,537.20	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：收到的其他与投资活动有关的现金系非同一控制合并 Sahara Energy Ltd.公司购买日货币资金。

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金		

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回贷款保证金	2,000,000.00	
收回汇票承兑保证金		52,633,588.07
合计	2,000,000.00	52,633,588.07

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：收回贷款保证金

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金	52,928,601.80	2,000,000.00
合计	52,928,601.80	2,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：支付的汇票承兑保证金

## 74、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	46,401,195.19	17,892,891.07
加：资产减值准备	17,842,490.77	-5,848,168.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,882,404.53	18,725,712.91
无形资产摊销	557,264.93	550,122.93
长期待摊费用摊销	189,716.33	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-977.85	-38,025.37
财务费用（收益以“-”号填列）	47,246,951.19	21,019,138.54
投资损失（收益以“-”号填列）	177,964.17	-397,236.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,200,199.11	-6,309,460.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	-150,669,306.23	32,952,372.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-243,640,401.13	-101,013,119.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	252,840,324.20	-4,041,954.96
其他	7,908,418.26	-4,276,279.99
经营活动产生的现金流量净额	-8,464,154.75	-30,784,007.42
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	364,366,197.48	277,170,693.40
减: 现金的期初余额	277,170,693.40	156,428,672.23
现金及现金等价物净增加额	87,195,504.08	120,742,021.17

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	364,366,197.48	277,170,693.40
其中: 库存现金	121,755.88	26,444.93
可随时用于支付的银行存款	364,244,441.60	277,144,248.47
三、期末现金及现金等价物余额	364,366,197.48	277,170,693.40

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	110,990,024.57	说明(1)
应收账款	112,372,445.68	说明(2)
合计	223,362,470.25	--

其他说明：

## (1) 本集团所有权受限的货币资金

项目	期末余额	年初余额
汇票承兑保证金	58,265,591.00	5,336,989.20
保函保证金	36,934,095.43	17,894,407.80
信用证保证金	15,790,338.14	27,567,141.47
贷款保证金		2,000,000.00
合计	110,990,024.57	52,798,538.47

(2) 本集团所有权受限的应收账款系本公司与中国银行股份有限公司武汉洪山支行于2014年8月15日签订国内商业发票贴现协议，该协议以本公司所有或依法有权处分的部分应收账款债权112,372,445.68元作为质押，截至2014年12月31日本公司与中国银行股份有限公司武汉洪山支行的借款余额为100,000,000.00元。

## 77、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	90,998,150.55
其中：美元	2,291,213.75	6.119	14,019,936.93

港币	3,459,881.22	0.7923	2,741,263.89
加元	14,044,101.31	5.286	74,236,949.73
应收账款	--	--	45,699.27
加元	8,645.36	5.286	45,699.27
预付账款	66,002.54		348,889.43
其中：加元	66,002.54	5.286	348,889.43
其他应收款	285,322.73		1,508,215.95
其中：加元	285,322.73	5.286	1,508,215.95
应付账款	1,301,762.42		6,881,116.15
其中：加元	1,301,762.42	5.286	6,881,116.15
其他应付款	67,000.00		354,162.00
其中：加元	67,000.00	5.286	354,162.00

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

项目	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
Sahara Energy Ltd.	Albert Calgary province of Canada, Suite 700, 700 4th Ave S.W. Calgary AB, T2P 3J4	加元	依据加拿大会计准则

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
Sahara Energy Ltd.	2014年08月18日	91,951,273.73	69.04%	货币出资	2014年08月18日	控制权发生转移	690,093.55	-3,854,342.73
JKInvestment(Hong Kong)Co.Limited	2014年07月18日	8,000.00	100.00%	货币出资	2015年07月18日	控制权发生转移		-725,681.27

## (2) 合并成本及商誉

项目	Sahara Energy Ltd.	JKInvestment(Hong Kong)Co.Limited
合并成本：		
支付的现金	91,951,273.73	8,000.00
合并成本合计	91,951,273.73	8,000.00
减：取得的可辨认净资产的公允价值	73,465,063.67	8,000.00
商誉	18,486,210.06	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本集团聘请DeGolyer & MacNaughton Canada Limited资产评估事务所，采用估值技术来确定Sahara Energy Ltd.公司的油气储量于购买日的公允价值。油气储量的评估方法为未来净现金流折现估值方法，使用的关键假设如下：

根据加拿大国家51-101准则对石油和天然气资源披露的规定，DeGolyer & MacNaughton Canada Ltd.公司对Sahara Energy Ltd.老区块以2013年12月31日为评估基准日进行了储量估值，按该评估机构预测的未来WTI和Brent原油价格及10%的折现率计算剩余可采储量税后销售收益净现值为470.70万加元。

此外，由于被购买方Sahara Energy Ltd.公司为在加拿大多伦多交易所创业板TSX Venture Exchange上市

的公众公司，因此购买日除油气资产外的其他可辨认资产、负债的公允价值，以其账面价值为依据确定。

大额商誉形成的主要原因：本期收购 Sahara Energy Ltd.发生的非同一控制下企业合并成本大于取得可辨认净资产的公允价值的差额。

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	Sahara Energy Ltd.		JKInvestment(Hong Kong)Co.Limited	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：				
货币资金	88,858,369.33	88,858,369.33	8,000.00	8,000.00
应收账款	137,179.69	137,179.69		
预付款项	89,672.78	89,672.78		
其他应收款	1,615,582.16	1,615,582.16		
固定资产	146,252.27	146,252.27		
油气资产	26,480,469.82	15,420,317.03		
资产小计	117,327,526.05	106,267,373.26		
负债：				
应交税费	-57,771.63	-57,771.63		
应付款项	1,742,929.43	1,742,929.43		
其他应付款	2,078,063.15	2,078,063.15		
预计负债	4,378,786.58	4,378,786.58		
递延所得税负债	2,776,098.38	-		
负债小计	10,918,105.91	8,142,007.53		
净资产	106,409,420.14	98,125,365.73	8,000.00	8,000.00
减：少数股东权益	32,944,356.48	30,379,613.23		
取得的净资产	73,465,063.67	67,745,752.50	8,000.00	8,000.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本集团聘请DeGolyer & MacNaughton Canada Limited资产评估事务所，采用估值技术来确定Sahara Energy Ltd.公司的油气储量于购买日的公允价值。油气储量的评估方法为未来净现金流折现估值方法，使用的关键假设如下：

根据加拿大国家51-101准则对石油和天然气资源披露的规定，DeGolyer & MacNaughton Canada Ltd.公司

对Sahara Energy Ltd.老区块以2013年12月31日为评估基准日进行了储量估值，按该评估机构预测的未来WTI和Brent原油价格及10%的折现率计算剩余可采储量税后销售收益净现值为470.70万加元。

此外，由于被购买方Sahara Energy Ltd.公司为在加拿大多伦多交易所创业板TSX Venture Exchange上市的公众公司，因此购买日除油气资产外的其他可辨认资产、负债的公允价值，以其账面价值为依据确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

### (2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
湖北国创高新能源投资有限公司	2014年5月	104,689,306.75	-847,193.25
武汉市江夏区尚泽小额贷款有限责任公司	2014年5月	205,052,793.23	5,052,793.23

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广西国创道路材料有限公司	广西壮族自治区钦州港	广西壮族自治区钦州港	沥青生产销售	100.00%		同一控制下企业合并

陕西国创沥青材料有限公司	陕西省泾阳县	陕西省泾阳县	沥青生产销售	55.00%		设立
湖北国创道路材料技术有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	道路工程养护施工	100.00%		设立
四川国创兴路沥青材料有限公司	新津县物流园区	新津县物流园区	沥青生产销售	100.00%		设立
湖北国创高新能源投资有限公司	湖北武汉市	湖北武汉市	新能源项目投资	100.00%		设立
JK Investment(Hong Kong)Co. Limited	香港	香港	投资	100.00%		非同一控制下企业合并
Sahara Energy Ltd.	加拿大	加拿大	石油生产	69.04%		非同一控制下企业合并
武汉市江夏区尚泽小额贷款有限责任公司	湖北武汉市	湖北武汉市	小额贷款业务	50.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司持有武汉市江夏区尚泽小额贷款有限责任公司50%的股权，但本公司有权任免该公司董事会中的多数成员，有权主导该公司的经营活动并享有可变回报，对该公司的董事会占有多数席位，因此本公司能够控制该公司。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉市江夏区尚泽小额贷款有限责任公司	50.00%	2,526,396.62		102,526,396.61
陕西国创沥青材料有限公司	45.00%	372,684.01		7,642,219.91
Sahara Energy Ltd.	30.96%	-1,193,304.52		29,335,307.64

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉市江夏区尚泽小额贷款有限责任公司	9,313,561.69	198,141,794.55	207,455,356.24	2,402,563.01		2,402,563.01						
陕西国创沥青材料有限公司	99,337,785.51	6,326,658.34	105,664,443.85	88,681,732.93		88,681,732.93	87,187,450.58	6,028,405.42	93,215,856.00	78,443,394.29		78,443,394.29
Sahara Energy Ltd.	75,978,833.56	32,837,770.51	108,816,604.06	6,780,584.08	7,109,710.03	13,890,294.11						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
武汉市江夏区尚泽小额贷款有限责任公司	13,376,400.00	5,052,793.23	5,052,793.23	-194,370,468.26				
陕西国创沥青材料有限公司	190,173,175.74	828,186.71	828,186.71	-4,434,402.23	180,227,043.72	1,488,529.02	1,488,529.02	212,319.11
Sahara Energy Ltd.	690,093.54	-3,854,342.73	-3,854,342.73	-4,323,674.50				

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金、可供出售金融资产、借款、应付债券等，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

### 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见第十一节（十二）5（4）的披露。

本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为3个月，主要客户可以延长至6个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本集团的应收账款中应收账款前五名客户的款项占38.87%（上年末为29.74%），本集团并未面临重大信用集中风险。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注（七）3和附注（七）6

的披露。

## 2. 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本集团的目标是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

项目	金融负债			
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合计
短期借款	401,000,000.00			401,000,000.00
应付票据	274,843,413.22			274,843,413.22
应付账款	346,837,551.77			346,837,551.77
应付利息	8,137,500.00			8,137,500.00
应付股利	1,462,050.00			1,462,050.00
其他应付款	10,081,196.06			10,081,196.06
应付债券		266,562,545.34		266,562,545.34
合计	<b>1,042,361,711.05</b>	<b>266,562,545.34</b>	-	<b>1,308,924,256.39</b>

年初余额：

项目	金融负债			
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合计
短期借款	233,958,840.00			233,958,840.00
应付票据	53,369,892.00			53,369,892.00
应付账款	311,316,525.57			311,316,525.57
应付利息	8,137,500.00			8,137,500.00
应付股利	561,210.00			561,210.00
其他应付款	16,382,343.78			16,382,343.78
应付债券			265,279,447.61	265,279,447.61
合计	<b>623,726,311.35</b>	-	<b>265,279,447.61</b>	<b>889,005,758.96</b>

## 3. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要包括汇

率风险、利率风险。

#### A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期		上年	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
人民币对美元贬值 1%	119,169.46			
人民币对美元升值 1%	119,169.46			
人民币对加元贬值 1%		-699,874.05		
人民币对加元升值 1%		699,874.05		
人民币对港元贬值 1%		-46,996.04		
人民币对港元升值 1%		46,996.04		

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

#### B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2014年12月31日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的固定利率借款合同，及以固定利率发行的公司债券，金额合计为671,000,000.00元（2013年12月31日：503,958,840.00元），本期不存在浮动利率风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
国创高科实业集团有限公司	武汉市	实业投资	12500 万元	42.54%	42.54%

本企业的母公司情况的说明

高庆寿持有母公司70%的股权，故高庆寿是公司的最终控制方。

本企业最终控制方是高庆寿。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本节（九）1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
武汉爱康沥青混凝土有限公司	母公司的联营公司
湖北国创道路工程有限公司	同受一方控制
武汉国创机电设备有限公司	同受一方控制
湖北武麻高速公路有限公司	同受一方控制
湖北国创光谷房地产开发有限公司	同受一方控制
武汉优尼克工程纤维有限公司	同受一方控制

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉国创机电设备有限公司	采购商品		637,500.00
武汉优尼克工程纤维有限公司	租赁	2,400,000.00	2,400,000.00

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉爱康沥青混凝土有限公司	出售商品	15,315,073.08	7,742,084.26
湖北国创道路工程有限公司	出售商品、提供劳务	51,674,555.94	48,010,632.55

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/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	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
武汉优尼克工程纤维有限公司	办公楼	2,400,000.00	2,400,000.00

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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
广西国创道路材料有限公司	47,426,900.00	2013年04月22日	2015年04月21日	否
广西国创道路材料有限公司	47,532,500.00	2013年09月18日	2015年09月17日	否
陕西国创沥青材料有限公司	23,250,000.00	2014年04月25日	2015年04月25日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
湖北武麻高速公路有限公司	270,000,000.00	2012年07月12日	2017年07月12日	否

关联担保情况说明

本公司于2013年度第一次临时股东大会股东大会审议通过了《关于对外投资设立项目公司暨关联交易的议案》，与湖北国创房地产开发有限公司、武汉国苑置业有限公司共同投资设立湖北国创光谷房地产开发有限公司（以下简称“项目公司”），开发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。根据该议案，本公司以自有资金投资人民币20,000万元，占该项目公司股东资本金投入总额的30%。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，确保分配到的房产不少于35,000平方米，其中用于建设企业总部、公司工程技术研发中心和企业重点实验室的房产不少于20,000平方米；用于建设科技人员宿舍及相关配套设施的房产不少于10,000平方米。根据会计准则的相关规定，按照实质重于形式的原则，将上述已支付的20,000万元作为“其它非流动资产”予以列报。

## (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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,200,000.00	3,600,000.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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	6,609,025.72	330,451.29	38,500,896.83	1,925,044.84
应收账款	武汉爱康沥青混凝土有限公司	7,238,542.36	361,927.12	3,123,759.36	156,187.97

其他应收款	湖北国创道路工程有限公司	1,000,000.00	50,000.00	200,000.00	10,000.00
其他应收款	湖北武麻高速公路有限公司	200,000.00	20,000.00	300,000.00	15,000.00
其他非流动资产	湖北国创光谷房地产开发有限公司	200,000,000.00		200,000,000.00	
预付账款	湖北国创道路工程有限公司	1,019,712.00		6,304,454.85	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	武汉国创机电设备有限公司	117,635.50	117,635.50

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	18,468,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	216,000.00

## 其他说明

## (1) 限制性股票首次授予

根据本公司2014年1月7日召开第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司以2014年1月7日为授予日，向50名激励对象以3.6元/股的价格授予513万股限制性股票。首次授予限制性股票于2014年1月17日上市。后因公司实施了2013年度利润分配方案，上述限制性股票调整为1026万股。

## (2) 回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票

公司原激励对象周常清于2014年1月7日获授限制性股票6万股，并足额缴纳认购款项，后因公司实施了2013年度利润分配方案，上述限制性股票调整为12万股。该激励对象因个人原因已辞职并办理完成相关离职手续，因此对其所持已获授但尚未解锁的限制性股票共计12万股进行回购注销，回购注销限制性股票价格约为人民币1.8元/股。

## (3) 锁定期与解锁期

激励计划授予的限制性股票自授予之日起12个月内为锁定期。授予的限制性股票锁定期满后36个月为解锁期，在解锁期内，在满足本计划规定的解锁条件时，激励对象分三次申请标的股票解锁，即：自授予日起12个月后至24个月内、24个月后至36个月内、36个月后至48个月内可分别申请解锁所获授限制性股票总量的40%、30%和30%。

限制性股票解锁安排如表所示：

解锁安排	解锁时间	可解锁数量占限制性股票数量比例
第一次解锁	自授予日起满 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，由董事会决议确认满足第一次解锁条件的，为该部分限制性股票办理解锁事宜	40%
第二次解锁	自授予日起满 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，由董事会决议确认满足第二次解锁条件的，为该部分限制性股票办理解锁事宜	30%
第三次解锁	自授予日起满 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，由董事会决议确认满足第三次解锁条件的，为该部分限制性股票办理解锁事宜	30%

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票授予日收盘价格 7.65 元/股减去授予价格 3.60 元/股
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件估计确定
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	13,346,775.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	13,346,775.00

其他说明

限制性股票授予日为2014年1月7日，当日收盘价7.65元/股。

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2014年12月31日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止至2014年12月31日，本集团的控股子公司Sahara Energy Ltd.公司预计需要在未来6年内用来偿付其弃置费用经通货膨胀调整后的未折现现金流总额为960,631加元。根据油井开采权益比例核算其所占油井价

值，按照平均无风险折现率为1.47%及通货膨胀率为2%测算出油井弃置费用合计人民币4,518,107.83元确认为预计负债。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### 1、资产负债日后重大投资

2015年4月8日，经本公司第四届董事会第二十六次会议决议，决定以自有货币资金在4,000万元向全资子公司湖北国创道路材料技术有限公司增资，增资完成后，道路技术注册资本由1,000万元人民币增加至5,000万元人民币，仍为公司的全资子公司。2015年4月9日，本公司完成了该公司的工商注册登记手续。

#### 2、资产负债表日后重大担保

2015年3月18日，经本公司第四届董事会第二十五次会议，本公司为全资子公司广西

国创道路材料有限公司向中国工商银行钦州分行申请 16,000 万元的综合授信提供连带责任担保，担保

期限自公司股东大会审议批准之日起不超过两年。

### 3、资产负债日后非公开发行

本集团于2015年3月24日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（150499号）。中国证监会依法对公司提交的《上市公司非公开发行股票》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。本次非公开发行股票事项尚需中国证监会的核准，能否获得核准尚存在不确定性。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### （2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### （1）非货币性资产交换

#### （2）其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本集团的每个经营分部是一个业务集团，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本集团的经营分部的分类与内容如下：

A、沥青分部：本集团沥青分部主要由本公司及全资子公司广西国创和四川国创、控股子公司陕西国创构成，该业务分部主要从事研制、生产、销售成品改性沥青、橡胶沥青、改性乳化沥青及公路用新材料等，沥青销售业务以各公司所在地为中心，向周边辐射，具有良好的区域优势，为当地及周边的道路建设提供优质的产品。

B、工程分部：本集团的工程分部主要是全资子公司湖北国创道路技术，该公司是专业从事公路路面施工及综合养护施工的工程技术型企业。

C、石油分部：本集团的石油分部主要是控股子公司Sahara Energy Ltd，该公司是以收购、勘探、开采和开发加拿大西部石油和天然气资源为主的初级能源公司，其现有的石油和天然气资源集中在加拿大阿尔伯塔省及萨斯喀彻温省。

D、金融分部：本集团的金融业分部主要是控股子公司尚泽小额贷款公司，该公司业务范围是经营小额贷款业务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩以报告的分部利润为基础进行评价。该指标是对利润总额进行调整后的指标，该指标与本集团利润总额是一致的。

分部间的转移定价，以平价销售为主，分部间无利润考核。

### (2) 报告分部的财务信息

项目	沥青分部		工程分部		石油分部		金融分部		未分配金额		抵销		合计	
	本年	上期	本年	上期	本年	上期	本年	上期	本年	上期	本年	上期	本年	上期
对外营业收入	1,849,896,789.88	1,090,869,002.38	83,625,666.78	80,858,475.92	690,093.55		13,376,400.00						1,947,588,950.21	1,171,727,478.30
分部间交易收入	10,133,737.12	3,952,119.75											-10,133,737.12	-3,952,119.75
销售费用	16,580,950.48	16,359,787.61	16,030.00	20,748.00	-		-						16,596,980.48	16,380,535.61
利息收入	2,298,778.47	4,045,418.15	24,755.60	27,800.55	301,180.10		477,633.06						3,102,347.23	4,073,218.70
利息费用	49,646,921.46	23,524,467.01	5,784.91	3,733.20	95,688.52		3,137.10						49,751,531.99	23,528,200.21
资产减值损失	58,348,485.36	123,934.04	-2,624,461.91	3,333,104.39	597,934.98		2,000,150.06						-40,479,617.72	-9,305,206.47
折旧费和摊销费	18,994,819.97	19,200,971.78	146,320.57	74,864.06	214,805.79		273,439.47						19,629,385.80	19,275,835.84
利润总额(亏损)	10,343,354.07	21,181,847.46	25,482,433.13	5,523,364.07	-5,427,217.26		6,829,736.88						18,914,185.72	-4,820,861.18
资产总额	2,763,596,561.83	2,224,076,436.36	82,508,653.51	92,129,100.76	140,867,083.54		207,455,356.24						-875,936,389.93	-628,786,873.49
负债总额	1,878,414,561.77	1,254,461,488.27	48,806,639.78	78,270,377.43	14,072,556.09		2,402,563.01						-518,184,126.75	-398,724,130.34

项目	沥青分部		工程分部		石油分部		金融分部		未分配金额		抵销		合计	
	本年	上期	本年	上期	本年	上期	本年	上期	本年	上期	本年	上期	本年	上期
折旧和摊销以外的非现金费用	69,509,312.29	58,497,454.80	1,152,324.97	1,654,684.66	2,451,738.82		3,330,471.95						76,443,848.03	60,152,139.46
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	44,182,176.52	227,664,303.93	389,816.00	284,714.00	56,628,193.09		1,797,696.50						102,997,882.11	227,949,017.93

## B、地理信息

对外交易收入的分布：

项目	本年金额	上期金额
中国大陆地区	1,946,898,856.66	1,171,727,478.30
中国大陆地区以外的国家和地区	690,093.55	
合计	1,947,588,950.21	1,171,727,478.30

注：对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额的分布：

项目	期末余额	年初余额
中国大陆地区	655,442,105.30	393,075,118.41
中国大陆地区以外的国家和地区	32,837,770.50	
合计	688,279,875.80	393,075,118.41

注：非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

## C、主要客户信息

本年度有483,743,292.25元的营业收入系来自于沥青分部对湖北交投商贸物流有限公司的收入，占沥青分部收入的比重为26.15%。

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	788,265,233.91	100.00%	89,077,705.53	11.30%	699,187,528.38	516,791,462.51	100.00%	38,487,764.09	7.45%	478,303,698.42
合计	788,265,233.91	100.00%	89,077,705.53	11.30%	699,187,528.38	516,791,462.51	100.00%	38,487,764.09	7.45%	478,303,698.42

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	498,236,053.85	24,911,802.70	5.00%
1 至 2 年	116,811,454.76	11,681,145.48	10.00%
2 至 3 年	171,684,005.91	51,505,201.77	30.00%
3 至 4 年	824,733.10	412,366.55	50.00%
4 至 5 年	708,986.29	567,189.03	80.00%
合计	788,265,233.91	89,077,705.53	11.30%

确定该组合依据的说明：

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：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 50,589,941.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为424,375,593.19元，占应收账款期末余额合计数的比例为53.83%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为63,977,454.28元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额****2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	57,340,570.15	100.00%	4,796,191.16	8.36%	52,544,378.99	64,246,468.92	100.00%	4,235,896.79	6.59%	60,010,572.13
合计	57,340,570.15	100.00%	4,796,191.16	8.36%	52,544,378.99	64,246,468.92	100.00%	4,235,896.79	6.59%	60,010,572.13

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	35,547,468.26	1,777,373.41	5.00%
1 至 2 年	19,886,102.23	1,988,610.22	10.00%
2 至 3 年	737,687.23	221,306.17	30.00%
3 至 4 年	421,828.63	210,914.32	50.00%
4 至 5 年	747,483.80	597,987.04	80.00%
合计	57,340,570.15	4,796,191.16	8.36%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注（五）11

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

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 560,294.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	25,536,275.93	33,093,874.93
备用金借支	2,115,917.15	2,162,558.40
对子公司的应收款项	29,188,377.07	28,490,035.59
对非关联公司的应收款项	500,000.00	500,000.00
合计	57,340,570.15	64,246,468.92

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川国创兴路沥青材料有限公司	往来款	29,109,945.91	1 年以内	50.77%	1,455,497.30

湖北省谷竹高速公路建设指挥部	保证金	13,000,490.00	1-2 年	22.67%	1,300,049.00
陕西省交通建设集团公司咸旬高速公路建设管理处	保证金	6,318,495.93	1-2 年	11.02%	631,849.59
湖北省公共资源交易中心	保证金	1,600,000.00	1 年以内	2.79%	80,000.00
中国建筑第七工程局有限公司	保证金	1,200,000.00	1-2 年	2.09%	85,000.00
合计	--	51,228,931.84	--	89.34%	3,552,395.89

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	410,612,630.00		410,612,630.00	200,837,805.00		200,837,805.00
合计	410,612,630.00		410,612,630.00	200,837,805.00		200,837,805.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
陕西国创沥青材料有限公司	5,500,000.00	1,382,062.50		6,882,062.50		
湖北国创道路材料技术有限公司	10,000,000.00	789,750.00		10,789,750.00		
广西国创道路材料有限公司	105,337,805.00	941,118.75		106,278,923.75		
四川国创兴路沥青材料有限公司	80,000,000.00	1,125,393.75		81,125,393.75		
湖北国创新能源投资有限公司		105,536,500.00		105,536,500.00		
武汉市江夏区尚泽小额贷款有限责任公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
合计	200,837,805.00	209,774,825.00		410,612,630.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末
		追加投	减少投	权益法	其他综	其他权	宣告发	计提减	其他		

		资	资	下确认 的投资 损益	合收益 调整	益变动	放现金 股利或 利润	值准备			余额
一、合营企业											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,313,217,280.98	1,165,322,043.36	907,524,188.07	798,537,919.28
其他业务	535,137.09		3,257,517.84	3,112,381.02
合计	1,313,752,418.07	1,165,322,043.36	910,781,705.91	801,650,300.30

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	30,000,000.00	1,028,885.00
理财产品取得的投资收益	203,013.70	397,236.98
合计	30,203,013.70	1,426,121.98

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	977.85	
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)	1,280,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	443,963.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-160,978.27	
减: 所得税影响额	258,964.06	
少数股东权益影响额	110,532.11	
合计	1,194,467.36	--

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、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.81%	0.140	0.140
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.66%	0.140	0.140

## 3、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

适用  不适用

(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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

## 5、其他

公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## (1) 合并资产负债表项目

## ①2014年12月31日较2013年12月31日变化

科目	2014年12月31日	2013年12月31日	变化率	原因
货币资金	475,356,222.05	329,969,231.87	44.06%	本期短期借款增加
应收票据	144,724,348.41	63,479,000.00	127.99%	本期采用银行承兑汇票结算货款方式增加
应收账款	697,566,755.66	447,429,419.17	55.91%	本期销售收入增加, 应收客户货款增加
应收利息	4,679,500.00		100.00%	尚泽小额贷款公司应收利息
存货	130,032,895.03	280,702,201.26	-53.68%	本期末生产储备采购的材料减少
在建工程		38,814,491.76	-100.00%	募投项目完工由在建工程转入固定资产
递延所得税资产	20,422,196.42	14,221,997.31	43.60%	本期坏账准备、可抵扣亏损、股权激励费用等可抵扣的时间性差异增加
短期借款	401,000,000.00	233,958,840.00	71.40%	本期银行借款增加
应付票据	274,843,413.22	53,369,892.00	414.98%	本期采用银行承兑汇票结算货款方式增加
预收款项	42,018,553.38	16,724,562.04	151.24%	本期按合同收到的预收款增加
应交税费	65,974,319.60	27,028,876.30	144.09%	销售增加, 销项税额大于进项税额
应付股利	1,462,050.00	561,210.00	160.52%	应付尚未解锁的限制性股票2013年度现金股利
其他应付款	10,081,196.06	16,382,343.78	-38.46%	本期支付运费及保证金
递延所得税负债	2,765,626.49		100.00%	非同一控制下企业合并公允价值大于账面价值部分确认产生
股本	438,140,000.00	214,000,000.00	104.74%	本期发行限制性股票并实施了资本公积转增股本

科目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	变化率	原因
资本公积	175,680,190.00	368,221,415.00	-52.29%	本期发行限制性股票并实施了资本公积转增股本
少数股东权益	140,360,162.12	6,647,607.77	2011.44%	本期企业合并范围增加, 新增了少数股东

## (2) 合并利润表项目

## ①2014年度较2013年度变化

科目	2014 年度	2013 年度	变化率	原因
营业收入	1,947,588,950.21	1,171,727,478.30	66.22%	本期供货量增加, 销售收入增加
营业成本	1,703,474,326.47	1,034,298,795.81	64.70%	本期营业收入增加, 对应营业成本增加
营业税金及附加	10,979,232.60	5,506,539.39	99.39%	本期营业税、增值税增加, 各项附加税增加
管理费用	96,360,863.32	61,336,856.74	57.10%	本期增加股权激励费用及研发投入增加
资产减值损失	17,842,490.77	-5,848,168.04	405.10%	期末应收款项增加, 坏账准备计提增加
营业外收入	2,563,117.13	4,304,174.77	-40.45%	本期收到的政府补助减少
营业外支出	1,443,117.55	811,811.73	77.77%	本期鄂州生产基地项目变更, 将前期投入费用化
所得税费用	9,741,297.35	3,991,459.28	144.05%	本期利润总额增加

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司董事长签名的2014年年度报告文本原件。
- 五、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

二〇一五年四月二十六日