

# 湖北国创高新材料股份有限公司

## 2016 年年度报告

2017-27 号



2017 年 04 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。

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节的管理层讨论与分析“九、公司未来发展的展望之（二）2、可能面临的风险因素”详细描述了公司可能面对的风险因素及应对策略，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 434,700,500 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.45 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	30
第五节 重要事项.....	40
第六节 股份变动及股东情况.....	47
第七节 优先股相关情况.....	47
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第九节 公司治理.....	57
第十节 公司债券相关情况.....	64
第十一节 财务报告.....	69
第十二节 备查文件目录.....	183

## 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	长江证券承销保荐有限公司
会计师、会计师事务所	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
上年同期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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	武汉市东湖新技术开发区武大园三路 8 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园三路 8 号国创高科实业集团办公楼		
办公地址的邮政编码	430223		
公司网址	<a href="http://www.guochuang.com.cn">www.guochuang.com.cn</a>		
电子信箱	<a href="mailto:cbmb@public.wh.hb.cn">cbmb@public.wh.hb.cn</a>		

### 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园三路 8 号国创高科实业集团办公楼	
电话	027-87617347	
传真	027-87617400	
电子信箱	<a href="mailto:p20732@sina.com">p20732@sina.com</a>	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《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（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	董事会工作部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91420000737132913D
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	中审众环会计师事务所（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
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

#### 六、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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	624,994,261.92	1,424,993,570.40	-56.14%	1,934,212,550.21
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,216,431.83	31,147,024.02	-83.25%	44,695,419.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,635,976.29	30,521,920.38	-91.36%	43,500,951.72
经营活动产生的现金流量净额（元）	27,074,700.47	178,074,399.03	-84.80%	-8,464,154.75
基本每股收益（元/股）	0.01	0.07	-85.71%	0.11
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.07	-85.71%	0.11
加权平均净资产收益率	0.68%	4.15%	-3.47%	5.84%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	1,505,278,280.22	1,824,315,452.53	-17.49%	2,317,635,027.22
归属于上市公司股东的净资产（元）	777,994,070.43	766,773,366.80	1.46%	735,887,909.16

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	48,098,479.51	173,093,250.84	240,389,304.10	196,230,612.38
归属于上市公司股东的净利润	-11,275,715.48	5,804,534.80	8,568,727.04	2,118,885.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-11,200,302.29	5,371,128.26	8,613,353.01	-148,202.69
经营活动产生的现金流量净额	-114,616,440.13	-100,973,770.16	153,700,207.12	88,964,703.64

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 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)	782,109.24	-510,777.97	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)	1,785,241.89	1,552,260.98	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	445,984.41	-342,714.68	-160,978.27	
小计				
减: 所得税影响额	432,880.00	73,708.64	258,964.06	

少数股东权益影响额（税后）		-43.95	110,532.11	
合计	2,580,455.54	625,103.64	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

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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### (一)报告期内公司主要业务概述

公司主要从事路面改性沥青系列产品的研发、生产及销售，公司产品主要用于高速公路、国道公路、城市主干道、机场跑道以及市政专用道路等工程的路面铺设、养护。公司产品的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。

2016年，在大宗商品价格持续低迷，国内经济下行压力较大的背景下，公司董事会和经营管理层认真分析行业形势，从“控成本、调结构、谋发展”等方面入手，做好高附加值产品的推广、积极优化客户结构，强化“总部中心模式+授权管理模式+审计监管模式管控运营”相结合的内部管控体系，加大回款力度，推动公司稳步发展。但是受宏观经济环境、天气、行业周期性影响，公司经营业绩出现下滑。

#### (二)报告期内公司所属行业分析

##### 1、沥青行业的发展阶段

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弱化，成为完全竞争性行业，国际大型石油（化工）公司通过独资、合资、并购等方式加入国内改性沥青生产行业，加剧了国内改性沥青市场的竞争；同时，国内规模较大，实力较为雄厚的专业沥青生产企业开始向全国扩张，进一步加剧了行业的竞争。

##### 2、行业周期性特点

沥青行业的行业周期性主要与交通道路建设和维护的周期性紧密度较高，因此公司业务的发展也在一定程度上依赖于政府对交通道路建设的规划及建设。此外，随着高速公路建设量的逐年递增，每年的养护工程量也随之增加。高等级公路和次等级公路的建设和养护，为沥青业务主要来源。

##### 3、公司所处的行业地位

公司坚持秉承产业报国的理念，以做中国最好的改性沥青为企业目标，根据客户的需求提供质量可靠，技术性能优越的改性沥青，取得了广大客户对公司产品及品牌的信赖，经过十余年的创新和发展，公司已成为国内改性沥青行业的一流企业，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。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	经公司第五届董事会第十三次会议、第五届监事会第十二次会议及公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过《关于出售全资子公司 100% 股权暨关联交易的议案》，将公司全资子公司国创高新能源投资有限公司出售给控股股东国创高科实业集团有限公司，2016 年 9 月 30 日完成交割,2016 年 12 月 8 日完成工商变更手续。相关事项具体内容详见 2016 年 9 月 14 日刊登在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ) 上《关于出售全资子公司 100% 股权暨关联交易的公告》。
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	无

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。

自成立以来公司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、研发能力、内部管理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、品牌优势。公司经过多年努力，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。

2、技术优势。自成立以来，公司一直被认定为高新技术企业。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，已拥有10余项发明专利。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，已被交通运输部认定为“公路交通节能与环保技术及装备交通运输行业研发中心”，研发中心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，对于公司的影响力有着显著的提升。

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。丰富的产品有利于公司为客户提供一揽子产品解决方案，小产品成为公司新的利润增长点。公司获得了道路工程检测方面的中国计量认证（CMA）资质，为公司开展对外检测、技术服务工作提高了良好的平台。

4、战略布局优势。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、华南、西北、西南等地区。

5、管理团队优势。公司成立以来，公司经营管理团队整体保持稳定，管理经验丰富，熟知行业发展动向。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。公司成立以来，业务范围遍及全国22个省市，沥青产品已经广泛运用在包括武汉长江隧道项目、北京东西长安街改性沥青路面工程、陕西省蓝商高速公路、南京大胜关长江大桥项目等重大项目工程。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内公司主营业务未发生变化，仍以销售、生产改性沥青为主营业务，小额贷款业务经营稳定。但是受天气、国际原油价格持续下跌及高速公路建设周期等因素综合影响，公司主营产品沥青销量下降，沥青产品销售价格出现较大幅度下降，导致本期营业收入下降，毛利额下降，对公司经营业绩造成一定影响。公司在坚持主营业务发展的基础上，积极寻求优质资产，拟通过收购深圳市云房网络科技有限公司100%股权，以培育公司新的利润增长点。

公司2016年度实现营业总收入65,781.16万元，同比下降54.82%，主要是本期销量下降、销售价格下降；营业成本54,647.86万元，同比下降56.27%，主要是销量下降、材料采购价格下跌；销售费用2,032.99万元，同比减少35.37%，主要是本期销量减少运费减少；管理费用4,387.18万元，同比减少31.22%，主要是本期股权激励费用摊销转回及研发投入减少；财务费用2,748.09万元，同比减少40.48%，主要是本期短期借款减少；资产减值损失365.89万元，同比减少39.49%，主要是期末应收款项减少，坏账准备计提减少；本报告期实现归属于上市公司股东的净利润521.64万元，比上年同期下降83.25%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2016年		2015年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	624,994,261.92	100%	1,424,993,570.40	100%	-56.14%
分行业					
沥青	624,994,261.92	100.00%	1,424,993,570.40	100.00%	-56.14%
分产品					
改性沥青	222,313,680.01	35.57%	959,355,922.58	67.32%	-31.75%

重交沥青	306,574,903.58	49.05%	394,288,283.38	27.67%	21.38%
乳化沥青	9,613,861.02	1.54%	2,726,184.96	0.19%	1.35%
改性沥青加工	4,470,291.27	0.72%	47,342,097.55	3.32%	-2.61%
道路工程施工及养护	75,339,440.91	12.05%	12,567,781.82	0.88%	11.17%
其他产品	6,682,085.13	1.07%	8,713,300.11	0.61%	0.46%
分地区					
华中区	289,050,631.75	46.25%	498,209,654.82	34.96%	11.29%
西北区	11,371,271.45	1.82%	58,524,562.40	4.11%	-2.29%
西南区	324,572,358.72	51.93%	868,259,353.18	60.93%	-9.00%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
沥青行业	624,994,261.92	546,478,620.80	12.56%	-56.14%	-56.27%	0.26%
分产品						
改性沥青	222,313,680.01	183,482,685.82	17.47%	-76.83%	-77.68%	3.14%
重交沥青	306,574,903.58	291,405,748.05	4.95%	-22.25%	-21.54%	-0.86%
分地区						
华中区	289,050,631.75	221,660,109.74	23.31%	-41.98%	-47.94%	8.77%
西南区	324,572,358.72	315,216,225.41	2.88%	-62.62%	-59.17%	-8.21%

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

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
沥青行业	销售量	吨	230,546.92	439,848.83	-47.58%
	生产量	吨	231,011.07	434,225.25	-46.80%
	库存量	吨	2,695.9	2,231.76	20.80%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2016年是“十三五”开局之年，高速公路、市政项目大多处于规划之中或路基基础建设阶段，湖北、四川招投标项目较少，华中地区长达三个月的雨季等影响公司沥青销量，也影响生产量，造成销量、生产量同比大幅下降。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

#### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 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	447,268,265.52	91.95%	1,180,394,764.65	95.98%	-62.11%
沥青	人工工资	3,874,618.36	0.80%	4,639,465.81	0.38%	-16.49%
沥青	折旧	16,244,541.06	3.34%	16,444,957.82	1.34%	-1.22%
沥青	能源	9,633,067.52	1.98%	14,450,092.72	1.17%	-33.34%
沥青	其他制造费用	9,416,268.78	1.94%	13,893,367.97	1.13%	-32.22%

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 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		183,482,685.82	33.70%	821,913,234.30	66.06%	-32.35%
重交沥青		291,405,748.05	53.53%	371,398,536.52	29.85%	23.68%
乳化沥青		8,031,532.14	1.48%	2,496,104.00	0.20%	1.27%
改性沥青加工		3,516,795.23	0.65%	34,014,774.15	2.73%	-2.09%
道路工程施工及养护		57,963,960.85	10.65%	14,405,169.71	1.16%	9.49%

说明

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

根据公司2016年9月13日召开的第五届董事会第十三次会议决议，将所持有的湖北国创高新能源投资有限公司100%股权以评估值人民币92,850,100.00元转让给公司控股股东国创高科实业集团有限公司。

2016年9月30日完成交割，自2016年10月起，不再纳入合并范围。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	224,472,198.88
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	34.12%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	9.84%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	湖北国创道路工程有限公司	64,756,966.69	9.84%
2	陕西省交通建设集团公司黄延高速公路	48,317,594.62	7.35%
3	武汉西四环线高速公路建设管理有限公司	42,082,756.97	6.40%
4	广西路桥工程集团有限公司	39,246,609.55	5.97%
5	中国建筑第八工程局有限公司	30,068,271.05	4.57%
合计	--	224,472,198.88	34.12%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名客户中湖北国创道路工程有限公司与公司存在关联关系，湖北国创道路工程有限公司为公司控股股东国创高科实业集团有限公司的全资子公司，公司董事高庆寿、高涛、郝立群为国创高科实业集团有限公司股东，从而间接拥有湖北国创道路工程有限公司权益。除此之外，公司与其他主要客户不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在其他主要客户中无直接或间接权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	279,702,427.34
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	57.82%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	广西交投商贸有限公司	97,146,079.81	20.08%
2	SK 韩国株式会社	76,249,318.84	15.76%
3	中国石化炼油销售有限公司	57,054,600.49	11.79%
4	日照天侧贸易有限公司	25,569,264.96	5.29%

5	上海伊路源道路材料有限公司	23,683,163.25	4.90%
合计	--	279,702,427.34	57.82%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中无直接或间接权益。

### 3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	20,329,880.73	31,456,165.03	-35.37%	本期销量减少运费减少
管理费用	43,871,825.83	63,785,140.70	-31.22%	本期股权激励费用摊销转回及研发投入减少
财务费用	27,480,872.84	46,170,740.08	-40.48%	本期短期借款减少

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司2016年研发项目主要有：

1、环境友好型路面降噪技术及材料研究项目。项目结合我国道路交通噪声实际情况，从材料设计、路面结构设计及施工工艺等方面展开研究，努力减少噪声污染对城市环境的影响。项目将通过路面降噪新技术，促进国内环境友好型绿色交通建设，显著降低轮胎—路面接触噪声5dB以上，缓解交通噪声对道路沿线居民生活的影响；通过铺筑降噪路面，减少降噪屏障和绿化带设置，降低公路建设成本。

2、彩色透水路面应用技术研究项目。该项目应用高性能彩色沥青设计性能优异的彩色沥青透水路面结构，透水效果好，有利于雨水快速渗透，缓解城市内涝灾害，对我国海绵城市建设，修复和促进城市自然生态和谐共处有明显的效果。目前该项目基本完成。随着海绵城市的提出，中央财政对海绵城市建设试点给予专项资金补助，各地对彩色透水沥青路面有一定应用需求，该项目开发将为公司带来良好的经济效益。

3、高性能乳化沥青在桥面防水粘结层中的研究及应用项目。项目将开发的高性能乳化沥青应用在桥面防水粘结层中，成果的推广将大大提高路面建设和桥面养护的经济效益，造价比一般热沥青防水粘结层低，而且环保无污染，具有良好的经济效益和社会效益。项目研究成果已在武汉西四环工程中应用效果良好。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	24	24	0.00%

研发人员数量占比	8.63%	8.63%	0.00%
研发投入金额（元）	9,662,138.24	19,729,876.71	-51.03%
研发投入占营业收入比例	1.55%	1.38%	0.17%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

本期研发投入较上期减少，主要是研发材料用量下降，研发材料价格下跌。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	935,078,260.14	1,947,263,353.48	-51.98%
经营活动现金流出小计	908,003,559.67	1,769,188,954.45	-48.68%
经营活动产生的现金流量净额	27,074,700.47	178,074,399.03	-84.80%
投资活动现金流入小计	29,950,842.93	1,542,735.04	1,841.41%
投资活动现金流出小计	14,015,428.65	10,877,527.62	28.85%
投资活动产生的现金流量净额	15,935,414.28	-9,334,792.58	270.71%
筹资活动现金流入小计	302,755,000.00	428,390,591.00	-29.33%
筹资活动现金流出小计	351,449,578.00	671,757,231.97	-47.68%
筹资活动产生的现金流量净额	-48,694,578.00	-243,366,640.97	79.99%
现金及现金等价物净增加额	-1,549,083.80	-81,621,167.58	98.10%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比减少84.80%，主要是本期销售商品收到的现金减少。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比增加270.71%，主要是本期处置子公司高新能源收到现金增加。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加79.99%，主要是本期偿还债务支付的现金减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净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、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	973,471.74	6.75%	主要是出售子公司高新能源 100% 股权形成	否
资产减值	3,658,916.65	25.36%	主要是坏账计提及可供出售金融资产减值	否
营业外收入	2,558,490.68	17.74%	主要是政府补助本期确认的收入	否
营业外支出	327,264.38	2.27%	主要是违约金及捐赠支出	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 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	298,989,030.23	19.86%	354,034,403.57	19.41%	0.45%	
应收账款	322,180,844.39	21.40%	529,704,721.20	29.04%	-7.64%	
存货	59,251,235.27	3.94%	80,725,146.95	4.42%	-0.48%	
固定资产	124,981,936.04	8.30%	142,596,792.61	7.82%	0.48%	
短期借款	146,000,000.00	9.70%	175,100,000.00	9.60%	0.10%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

本期末所有权受到限制的资产为46,866,298.01元，其中货币资金17,793,084.13元，应收账款29,073,213.88元。

1、货币资金为汇票承兑保证金8,750,000.00元、保函保证金5,971,100.67元、信用证保证金3,071,983.46元。

2、应收账款系本公司向中国银行武汉武昌支行办理的商业发票贴现业务借款所产生。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010	首次公开发行	50,222.14	2,049.01	50,894.4	0	17,553.65	34.95%	0	无	0
合计	--	50,222.14	2,049.01	50,894.4	0	17,553.65	34.95%	0	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

经 2010 年 2 月 26 日中国证券监督管理委员会证监许可 [2010] 254 号文核准，本公司于 2010 年 3 月 12 日向社会公众公开发行人民币普通股 2,700.00 万股，每股面值为人民币 1 元，发行价格为人民币 19.80 元，募集资金总额为人民币 534,600,000.00 元，扣除券商承销佣金、发行手续费、律师费等发行费用共计人民币 38,700,000.00 元，实际募集资金净额为人民币 495,900,000.00 元。上述资金已于 2010 年 3 月 17 日全部到位，并经武汉众环会计师事务所有限责任公司于 2010 年 3 月 17 日出具的 (2010) 025 号验资报告审验。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。

## (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										
1、收购撒哈拉公司	是	9,200	9,553.65		9,553.65	100.00%	2014年08月21日	-312.15	否	是
2、研究中心项目	否	1,500	1,500		1,694.1	112.94%	2014年01月31日		是	否
3、橡胶粉改性沥青成套设备项目	否	3,000	3,000		1,602.09	53.40%	2014年06月30日	-159.65	否	否
4、西南物流与生产基地建设项目	是	8,000	8,000		8,105.55	101.32%	2012年12月31日	-816.21	否	是
承诺投资项目小计	--	21,700	22,053.65		20,955.39	--	--	-1,288.01	--	--
超募资金投向										
无										
归还银行贷款(如有)	--	14,490	14,490		14,490		--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	13,400	15,449.01	2,049.01	15,449.01		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	27,890	29,939.01	2,049.01	29,939.01	--	--		--	--
合计	--	49,590	51,992.66	2,049.01	50,894.4	--	--	-1,288.01	--	--
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，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。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。撒哈拉油气项目于2014年8月完成收购，随后通过其技术支持单位--中石化江汉油田勘探开发研究院，历时三个月的基础技术研究，提出了撒哈拉公司所属油气区块井位部署方案，并于2014年底完成了第一批两口井的钻井施工，分别发现8米及10米厚的优质油层，大幅提高了公司所属油气区块的地质储量。但与此同时，从2014年年初开始，由于市场及相关产油国政治原因，国际油价大幅跳水，加之撒哈拉公司之前的油气资源以重质油为主，开采成本较大，故公司决定暂时关闭所有在产油井，以减少操作成本。待油价回升至合理价位后，再重开油井，</p>									

	<p>恢复生产。故募投资金暂时未达到预期收益。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，2015 年市场开拓初见成效，但西南物流与生产基地建设项目尚未达到预计的效益。</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办公用地。公司于 2011 年 5 月 17 日召开了第三届董事会第十一次会议审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，将研究中心项目实施地点变更为火炬路以东、滨湖路以北武汉大学工业园内。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>不适用</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>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。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>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</p>

	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。公司 2015 年度股东大会审议通过了《关于首次公开发行股票募集资金项目结项、变更及节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司将项目节余资金及利息收入 2,049.01 万元永久补充流动资金，并同意办理募集资金账户注销。经与保荐机构、开户银行商议，本公司及四川国创已全部将募集资金账户结余转入公司基本户和一般户并对上述专募集资金账户办理了注销手续。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 橡胶粉改性沥青成套设备项目原计划建设 3 套成套加工装置，公司现已建设完成 2 套橡胶粉成套加工装置。由于当前橡胶粉改性沥青产品在沥青领域属于新型产品，目前处于应用推广阶段，大部分主要试用在桥梁、隧道、老路改造等方面，运用范围目前较为狭窄，相关部门对橡胶沥青及相关性能目前也还处于一个初步了解的过程。另外国家对本产品的相关技术指标也正在研究之中，完整的技术标准尚待颁布。同时高速公路设计单位和投资者出于谨慎考虑习惯选用传统产品如改性沥青，将新产品大面积运用到各种公路建设之中，还需要一个较长的培育过程。因此该项目未达到预期效益，从投资收益及回报考虑，公司已经终止该项目的继续实施。
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已全部补充流动资金。
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		8,105.55	101.32%	2012 年 12 月 31 日	-816.21	否	否
收购撒哈拉公司	鄂州改性沥青生产基地项目	9,553.65		9,553.65	100.00%	2014 年 08 月 21 日	-312.15	否	否
合计	--	17,553.65	0	17,659.2	--	--	-1,128.36	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			改性沥青移动工厂项目可行性发生重大变化，因为该项目是 2007 年基于当时的市场环境选定的，但目前市场需求等客观环境发生了一些变化，未来市场容量巨大，移动						

	工厂项目生产能力不能满足市场多个项目同时开工大批量规模化生产的要求，只有工厂化改性沥青生产模式才能满足市场的需求。鉴于上述原因，将改性沥青移动工厂项目进行了变更。经公司 2010 年 10 月 15 日召开的 2010 年第三次临时股东大会审议通过变更，该项目现已建成。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全新的市场。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，2016 年市场竞争激烈，西南物流与生产基地建设项目尚未达到预计的效益。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
国创高科实业集团有限公司	湖北国创高新能源投资有限公司	2016 年 09 月 30 日	9,285.01	-175.08	无	-17.36%	评估价	是	控股关系	是	是	2016 年 09 月 14 日	《关于出售全资子公司 100% 股权暨关联交易的公告》详见 2016 年 9 月 14 日的巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	改性沥青生产与销售	110,000,000	240,300,295.26	171,318,178.48	198,385,506.10	-5,464,382.13	-4,542,543.63
陕西国创沥青材料有限公司	子公司	改性沥青生产与销售	10,000,000	36,776,433.36	8,453,087.56	53,879,290.25	-5,405,276.60	-4,618,893.00
四川国创兴路沥青材料有限公司	子公司	改性沥青生产与销售	50,000,000	200,482,991.70	56,158,657.80	179,584,148.73	-10,678,849.40	-8,162,073.75
湖北国创道路材料技术有限公司	子公司	道路养护施工	500,00,000	138,749,934.76	77,417,725.00	75,339,440.91	12,590,060.71	8,557,881.13
武汉市江夏区尚泽小额贷款有限责任公司	子公司	小额贷款业务	200,000,000	242,437,146.68	227,811,099.90	32,817,384.91	20,497,646.04	15,834,002.18
湖北国创公路工程检测有限公司	子公司	公路工程检测	30,000,000	28,282,363.18	28,282,363.18	—	-1,950,584.76	-1,658,967.66

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
湖北国创新能源投资有限公司	出售	减少石油、天然气能源业务

主要控股参股公司情况说明

- 1、全资子公司广西国创公司本报告期业绩亏损，主要是本年销量下降、产品售价下跌，销售收入下降，毛利额下降。
- 2、全资子公司国川国创公司本报告期业绩亏损，主要是本年销量下降、产品售价下跌，销售收入下降，产品生产成本低，毛利为负。
- 3、全资子公司道路技术公司本报告期业绩增长，主要是本年签订大额工程合同，销售收入增加，净利润有较大增长。
- 4、控股子公司尚泽小额贷款公司本报告期经营情况良好，业绩稳定。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）2016年公司发展战略和经营计划的进展情况回顾

2016年是我国“十三五”开局之年，中国整体经济增速保持相对稳定，但对于沥青市场来说总体呈现供需失衡的状况。2016年上半年因华中地区持续暴雨，洪涝灾情严重，导致很多交通项目停工，沥青市场需求萎缩，社会库存消耗过慢。且2016年沥青市场需求主要集中于国省道新建和改造、市政道路建设等中小型项目上，日趋激烈的市场竞争以及全国公路新建项目的放缓，导致沥青市场需求相对低迷。面对严峻的市场环境，公司董事会紧紧围绕2016年公司发展战略和全年经营目标，在报告期内完成了以下工作。

#### 1. 加强公司治理，提升规范运作水平

公司董事会根据深交所中小板上市公司的相关规范治理要求，结合公司的实际经营需要，不断健全、完善公司内部控制机制，优化公司治理体系，促进管理创新，提升管理水平，把科学管理作为推动企业技术进步和创新的强大动力。此外，在报告期间，公司还进一步强化了审计职能、建立了科学的采购管理制度，加快回款进度、科学采购、完善渠道、保障了公司持续规范的运作。

#### 2、以市场需求为导向，加强产品研发创新

研发创新能力是公司核心竞争力的保证，为了适应经济发展下的产品和技术需求，公司一直以来都将提高技术研发水平、增强核心竞争力作为发展中心。2016年，在产品研发方面，公司力争完善产学研相结合的生产创新体系，要求研发部门大力推进新产品、新工艺、新技术的研发及市场推广力度。目前在高韧高粘改性沥青、高性能改性乳化沥青、彩色透水路面应用技术研究等产品研发及应用均取得突破，其中部分产品已成功运用于武汉西四环、广西防城港、华中科技大学、十堰等工程并获得客户好评。此外还获得授权发明专利2个，并成功申报湖北省科技厅重大专项“环境友好型路面降噪技术成套技术”（扶持资金100万元）。

2016年6月，国创公路工程检测公司获得了中国计量认证（CMA）资质，为公司提升话语权、开展对外检测工作、技术服务提供了良好的平台。

#### 3、强化安全管理，不断完善生产内控体系

2016年，公司全方位狠抓安全管理，加强完善生产内控体系，确保各生产基地、施工现场的各项工作都在安全的前提下开展。在落实各项工作的安全管控时，各安全负责人从人身安全、财产安全、资金安全等各方面着手，不放过任何影响安全的不稳定因素，同时在工作中也不不断深化员工的安全意识，倡导严格按照“安全第一、预防为主，万无一失”的理念进行各项工作，最终做到了全年无安全事故发生的优秀成绩。

#### 4、调整产品结构，创新市场营销模式

面对2016年沥青市场严峻的形势，在产品结构上，公司加快调整产品结构步伐，梳理、优化小产品的原材料、生产工艺等环节，制订“定型、定标、定价”体系，同时提供政策、培训、运输等配套服务以加大附加值更高的小产品的市场销售份额，并初步达成一定效果，2016年新签合同中彩色沥青、脱色沥青等小产品达到400余吨；在营销模式上，公司改变了客户结构，从单一的大比例的高速公路市场向散客、市政、高速并进模式改进，此外通过梳理客户价值，对现有客户和新客户的资金、回款情况进行信用评估，改变对公司价值贡献不大、信用不好的客户的销售模式，减少了应收账款及坏账风险。

#### 5、加快产业布局，贯彻“双轮驱动”战略

为了提升公司的核心竞争力和可持续发展能力，公司于2016年7月启动重大资产重组项目，在各中介机构的大力配合下，对深圳市云房网络科技有限公司的重大资产重组项目的尽职调查工作已全面完成，重组相关议案已经公司董事会和股东大会审议通过，目前该项目材料已上报证监会受理。深圳市云房网络科技有限公司在国内房地产中介服务行业中居于优势地位，经营模式先进，经营业绩良好，如此次交易能顺利通过，将会大大推动公司“双轮驱动”发展战略的实施。

## （二）2017年展望

### 1、行业竞争格局和市场前景

#### （1）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弱化，成为完全竞争性行业，国际大型石油（化工）公司通过独资、合资、并购等方式加入国内改性沥青生产行业，加剧了国内改性沥青市场的竞争；同时，国内规模较大，实力较为雄厚的专业沥青生产企业开始向全国扩张，进一步加剧了行业的竞争。

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，国际厂商具有资本雄厚、品牌市场影响力强、技术相对全面、创新能力强等优点，但由于中国国内道路情况复杂，对于改性沥青产品需求主体复杂、产品需求层次多，在实行产品差别化和适应性方面相对薄弱；二是国内大型石油化工公司，主要是中石油、中石化、中海油的附属沥青加工企业，改性沥青业务一般并非大型石化企业的主业，对客户的多样化、差异化需求难以及时快速响应，难以较好满足中小客户对沥青产品质量、技术、服务等方面的具体要求；三是国内改性沥青生产厂家，包括厦门华特集团、宝利国际、浙江宝盈等，这些厂商的竞争优势在于对改性沥青业务投入资源较多，形成一定的市场占有率，部分公司拥有自主研发的核心技术和高端产品，但也存在资金短缺，融资渠道单一等问题，亟需融资以进行业务扩张，以提高市场竞争力。

#### （2）市场前景

随着国家“十三五”规划的实施和推进，国内高速公路的新扩（改）建，城镇化带动市政道路沥青需求快速增加，沥青市场需求的多样化及沥青产品的创新，将进一步推动高品质沥青需求的增加。

目前公司所生产的改性沥青系列产品，主要应用于高速公路、国省道公路、城市主干道、机场跑道等

高等级路面的铺设与养护，产能需求主要存在于高速公路的新（扩）建、改造、维修养护及城市基础设施建设领域。按照“十三五”规划要求：到2020年高速公路建成里程将达到15万公里，与2015年统计的已建成高速公路里程增加2.6万公里；公路通车里程500万公里，与2015年统计公路通车里程数增加42万公里；民营运输机场数将达260个，与2015年统计的民营运输机场数增加53个；通用机场数500个，与2015年统计的通用机场数增加200个。届时将构建以高速铁路、高速公路、民用航空等为主体，服务品质高、运行速度快的综合交通骨干网络。由此来看，改性沥青行业仍然存在较大的空间。

## 2、可能面临的风险因素

### （1）原材料价格波动的风险

报告期内沥青价格波动较大，沥青采购成本受国际原油价格的影响，如公司产品的调价机制无法与原材料的上涨匹配时，将增加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）应收账款管理风险

公司的主要客户为高速公路或市政工程建设单位，资金支付审批手续所需审核的部门较多，流程周期较长，建设资金能否及时到位也会使部分项目延后建设或延长建设期，间接影响公司销售回款。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不利影响。

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。

### （3）行业周期性风险

国内沥青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。

### （4）生产季节性的风险

公司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。

### （5）重组风险

公司对深圳市云房网络科技有限公司（以下简称“深圳云房”）的重大资产重组项目，能否获得中国证监会的核准同意仍存在不确定性。如重组成功后，公司将与深圳云房在业务、战略、管理、企业文化等

一系列的整合，若这些整合计划不能取得预期效果，将导致公司经营决策效率降低、人才流失、技术运用出现障碍等，从而将影响深圳云房业务与上市公司业务的融合，影响公司发展战略目标的实现。

对策：为应对业务整合风险，上市公司将保留深圳云房现有的经营管理团队，并通过制度梳理与建设、强化沟通机制等方式，持续推进已有的整合计划。同时，公司与深圳云房将按照市场变化情况，适时调整战略目标、业务开展和业务整合计划，保障交易完成后的整合顺利实施。

### 3、公司的发展战略及经营计划

#### (1) 公司发展战略

在“十三五”规划的引导下，公司将继续秉承产业报国的理念，以“做中国最好的改性沥青”为企业目标，实施“科技兴企，人才强企”的发展战略。在不断完善公司创新体制机制前提下，加大研发力度和科技投入，将相应的研发制造技术向纵深方向发展以全面增强企业自主创新能力，打造“百年国创”民族品牌基业。

此外，在致力于提高沥青市场占有率的同时，公司将顺应国家和市场的发展趋势，积极寻求第二主业，以构建新的利润增长点，通过“双轮驱动”，推动公司持续健康发展，提升公司竞争力。

#### (2) 经营计划

2017年，公司将抓住宏观环境和行业变化的所带来的利好机会，继续巩固公司产品在技术、质量、成本和规模上的优势，加大科技创新，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。

公司计划通过以下几方面努力实现战略发展目标：

##### 1) 规范企业内部控制，提升公司治理水平

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；建立健全的内部控制体系，规范公司内部控制流程规范，不断提高公司治理水平，加强公司执行力建设，以实现更加高效、规范和精细化的管理，完善制度管人、流程管事的机制，提升公司管理效率，提高公司规范运作水平，促进公司健康发展。

##### 2) 聚焦沥青市场开拓，推动公司业务发展

2017年，除了以现有生产基地为中心，继续巩固华中市场优势地位外，公司将积极把握国家“一带一路”、“十三五”规划所带来的发展机遇，积极开拓市场，完善产品营销策略，增加沥青销售机会，做到客户多样化，产品全面化、服务透明化。同时，公司将统筹各方面资源，根据业务发展需要提供必要支持，开拓公司海外市场，提升公司整体效益。

##### 3) 有序开展技术研发，提升公司核心竞争力

公司将定期组织沥青研发部门的培训活动，让研发人员实时了解并掌握沥青市场的现行状况及未来的技术发展趋势；有序开展技术研发，实施技术创新，在扩大产品储备的同时，亦不断优化公司产品结构，增强核心竞争力。此外，公司将在以前的基础上继续加大推广科技含量和利润水平较高的沥青产品，以提高公司盈利水平，提升核心竞争力。

##### 4) 严格考核制度，保证经营目标的落实

2017年，公司将认真做好业绩考核分解工作，即将考核标准分解为由利润占70%、执行量占10%、新签合同量占10%、降费和减员占10%，同时将原来的年度考核取之以季度考核，将各项工作得到的有效考核与年度经营目标的实际落实结合起来，确保任务明确、责任明确、奖惩明确，以保证达到公司的年度经营目标。

#### 5) 推进资产重组工作，完善公司产业布局

为进一步促进公司业务发展，完善公司未来产业布局，公司董事会审议通过了对深圳市云房网络科技有限公司的重大资产重组项目的相关议案，目前已收到证监会下发的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（170266号）。2017年，公司将继续积极推动此次重大资产重组的相关工作，若重组方案能够得到证监会审核通过，深圳云房将成为公司的全资子公司，其房地产中介服务业务将直接受益于上市公司品牌公信力，同时上市公司通畅的融资渠道有利于深圳云房数据平台建设和线下网点布局，增强其综合竞争能力，使其成为公司第二支柱产业。

2017年是充满挑战的一年，公司将充分利用现有资源和能力，更好地适应市场变化，不断提高公司的经营管理能力和科学发展能力，圆满完成2017年度经营目标。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、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、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、公司2013年年度权益分派方案为：以公司股本219,130,000股为基数，向全体股东每10股派3元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。详见2014年4月27日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《2013 年度权益分派实施公告》（公告编号：2014-051号）。

2、公司2016年年度权益分派方案为：拟以2016年末总股本434,700,500股为基数，向全体股东拟每10股派发现金0.45元（含税），共计拟派发现金股利19,561,522.50元。剩余未分配利润结转以后年度分配。本年度拟不送红股，不以公积金转增股本。在本分配预案实施前，公司总股本由于股份回购等原因而发生变化的，分配比例将按分配总额不变的原则相应调整。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	19,561,522.50	5,216,431.83	375.00%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	31,147,024.02	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	0.00	44,695,419.08	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

### 二、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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.45
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	434,700,500
现金分红总额（元）（含税）	19,561,522.50
可分配利润（元）	66,046,553.30

现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，母公司 2016 年度实现的净利润为 307,733.29 元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按母公司实现的净利润 307,733.29 元，提取 10%法定盈余公积 30,773.33 元，加上年初未分配利润 65,769,593.34 元，2016 年末累计实现可供股东分配利润为 66,046,553.30 元。在兼顾股东的合理投资回报和公司中长期发展规划相结合的基础上，现提出 2016 年度利润分配预案如下：拟以 2016 年末总股本 434,700,500 股为基数，向全体股东拟每 10 股派发现金 0.45 元（含税），共计拟派发现金股利 19,561,522.50 元。剩余未分配利润 46,485,030.80 元结转以后年度分配。本年度拟不送红股，不以公积金转增股本。在本分配预案实施前，公司总股本由于股份回购等原因而发生变化的，分配比例将按分配总额不变的原则相应调整。</p>	

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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；高庆寿	避免同业竞争的承诺	避免同业竞争的承诺	2010 年 03 月 23 日	长期	严格履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	湖北国创高新材料股份有限公司	分红承诺	《公司未来三年（2015-2017 年）股东回报规划》	2014 年 11 月 25 日	3 年	严格履行
承诺是否按时履行	是					

#### 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

### 四、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。

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**六、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

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

**七、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。

**八、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

根据公司2016年9月13日召开的第五届董事会第十三次会议决议，将所持有的湖北国创高新能源投资有限公司100%股权以评估值人民币92,850,100.00元转让给公司控股股东国创高科实业集团有限公司。2016年9月30日完成交割，自2016年10月起，不再纳入合并范围。

**九、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	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
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、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

**十一、破产重整相关事项**

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

2016年6月6日，公司第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第十次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司对激励对象获授的未达到第二期解锁条件的264.45万股限制性股票及因离职已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的79.5万股限制性股票进行回购注销，回购价格1.8元/股。详见2016年6月6日刊登于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2016-31号）。

## 十六、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	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	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
湖北国创道路工程有限公司	受同一方控制	销售商品	出售商品	独立核算及公允原则	市场价	888.43	1.62%	3,000	否	货币资金	市场价	2016年03月22日	《关于2016年度日常关联交易预计的公告》（2016-11号，详见巨潮资讯网）
湖北国创道路工程	受同一方	提供劳务	提供劳务	独立核算及公	市场价	5,587.27	74.16%	12,000	否	货币资金	市场价	2016年03月22	关于2016年度日常关联交易预计的

有限公司	控制			允原则								日	公告》 (2016-11 号, 详见巨潮 资讯网)
武汉爱康 沥青混凝土有限公司	母公司的 联营公司	销售 商品	出售 商品	独立核 算及公 允原则	市场 价	537.47	0.98%	3,000	否	货币 资金	市场价	2016年 03月22 日	《关于2016 年度日常关 联交易预计 的公告》 (2016-11 号, 详见巨潮 资讯网)
湖北武麻 高速公路有限公司	受同一方 控制	提供 劳务	提供 劳务	独立核 算及公 允原则	市场 价	1,131.25	15.02%	1,500	否	货币 资金	市场价	2016年 12月16 日	《关于增加 2016年度预 计日常关联 交易额度的 公告》 (2016-84 号, 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	38.42%	240	否	货币 资金	市场价	2016年 03月22 日	《关于2016 年度日常关 联交易预计 的公告》 (2016-11 号, 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	采购 商品	采购 商品	独立核 算及公 允原则	市场 价	0		100	否	货币 资金	市场价	2016年 03月22 日	《关于2016 年度日常关 联交易预计 的公告》 (2016-11 号, 详见巨潮 资讯网)
合计				--	--	8,384.42	--	19,840	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况 (如有)				预计2016年日常关联交易总金额为19840万元, 报告期内已发生8384.42万元, 占年度预计金额的42.26%。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因 (如适用)				无差异									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值 (万元)	转让资产的评估价值 (万元)	转让价格 (万元)	关联交易结算方式	交易损益 (万元)	披露日期	披露索引
国创高科实业集团有限公司	控股股东	出售	出售全资子公司	独立核算及公允原则	10,553.65	9,285.01	9,285.01	银行转账	0	2016年09月14日	《关于出售全资子公司100%股权暨关联交易的公

												告》(2016-54号)于2016年9月14日刊登于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				不适用								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				鉴于宏观经济持续下行及大宗商品价格持续低迷的市场环境,加拿大 Sahara Energy Ltd.持续亏损,影响公司的整体盈利能力。本次剥离和出售亏损的油气资产,有利于减轻公司负担,降低管理成本,优化资产结构,进一步改善公司经营状况。								
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				不适用								

### 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、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、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、重大担保**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 担保情况**

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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
公司与子公司之间担保情况								
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	2015年03 月18日	16,000	2015年04月30日	4,411.64	连带责任保证	2年	否	是
广西国创道路材料有 限公司	2015年08 月13日	5,000	2015年08月26日	0	连带责任保证	1年	是	是
广西国创道路材料有 限公司	2015年10 月29日	2,000	2015年09月22日	35	连带责任保证	2年	否	是
广西国创道路材料有 限公司	2015年10 月29日	7,000	2015年11月12日	1,000	连带责任保证	2年	否	是
广西国创道路材料有 限公司	2016年04 月26日	7,800	2016年11月10日	1,106.33	连带责任保证	2年	否	是
广西国创道路材料有 限公司	2016年12 月16日	5,000		0	连带责任保证	2年	否	是
四川国创兴路沥青材 料有限公司	2015年08 月13日	6,000	2015年08月17日	4,484.69	连带责任保证	1年	否	是
四川国创兴路沥青材 料有限公司	2015年12 月31日	5,000	2016年03月10日	3,156.03	连带责任保证	2年	否	是
陕西国创沥青材料有 限公司	2015年06 月18日	3,000		0	连带责任保证	1年	是	是
陕西国创沥青材料有 限公司	2016年04 月26日	3,000		0	连带责任保证	2年	否	是

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	15,800	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	14,193.69					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	51,800	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	6,709					
子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
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	15,800	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	14,193.69					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	51,800	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	6,709					
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			8.62%					
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 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、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、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 标的	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	披露 日期	披露 索引

湖北国创高新材料股份有限公司	武汉四环线高速公路建设管理有限公司	沥青材料	2015年12月31日			无		市场价	6,265	否	无	未执行完		
广西国创道路材料有限公司	中国建筑第八工程局有限公司	沥青材料	2016年02月01日			无		市场价	10,025	否	无	未执行完		
广西国创道路材料有限公司	广西交通投资集团南宁高速公路运营公司	沥青材料	2015年09月30日			无		市场价	4,116	否	无	已执行完		
四川国创兴路沥青材料有限公司	中铁物资集团西南有限公司	沥青材料	2016年01月01日			无		市场价	4,458	否	无	未执行完		

## 十八、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

### 2、履行其他社会责任的情况

公司自成立以来，在追求经济效益、保证股东权益、保护债权人和职工的合法权益的同时，也一直注重企业社会价值的实现以及自身社会责任的履行。在报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》及《股东大会议事规则》等法律法规、不断完善法人治理结构和内部控制体系，强化社会责任意识，在生产过程中始终坚持节能减排、低碳经济，以降低生产过程中的能源消耗及环境污染。

1、在股东权益保护方面。作为上市公司，公司严格按照相关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构。在股东大会的召集、召开及表决程序上，公司通过现场和网络等合法有效的方式，让中小股东能够参与进来，从根本上保证了中小股东的合法权益。此外，公司还通过投资者电话、电子信箱、投资者关系互动平台等方式与投资者进行沟通交流，保证了公司信息的透明度，让各中小投资者能够享有其知情权。

2、在职工合法权益保护方面。公司始终坚持“人才强企”和“人才第一”的经营理念，并努力为员工打造一个实现自己理想的平台。公司在自身发展的基础上，结合市场竞争和环境变化的新要求，通过完善人力资源管理体系，建立合理有效的培训、激励及晋升体系，不断开发和提升员工的综合素质和核心能力，实现员工与企业的共同成长。

3、在产品质量控制方面。公司一直坚持生产优质的产品和服务，建立了生产系统的统一协调沟通和统筹调度机制，并率先采用项目群管理模式，实现了对同一业主单位下多套装置的统筹管理，大力推行产品线的执行模式，实现内部资源共享，强化同类产品的技术领先优势。对于重大项目公司打破管理常规，

采取更加直接的强矩阵组织模式，开通绿色通道，减少管理层次，保证了项目工期和产品质量。目前，公司已获得中质协质量保证中心颁布的《质量管理体系认证证书》，产品质量已得到公证。

4、在社会公益方面。公司在谋求自身良性发展的同时，还努力为社会和谐稳定发展贡献自己的力量，履行企业的社会责任。截至2016年底，公司共录用来自贫困地区的高校毕业生28人，积极响应国家号召，为社会和谐稳定创造了条件。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

是否发布社会责任报告

是  否

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

报告期内，公司拟以38亿元购买深圳市云房网络科技有限公司100%股权，此次交易构成了重大资产重组，相关议案已于2016年12月30日经公司第五届董事会第十七次会议审议通过，具体议案内容详见2017年1月3日刊登在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的公告。2017年2月16日，公司收到中国证券监督管理委员会下发的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（170266号），并披露《关于收到〈中国证监会行政许可申请受理通知书〉的公告》，具体内容详见2017年2月17日刊登在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的公告。2017年3月14日公司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项目审查一次反馈意见通知书》（170266号），并披露《关于收到〈中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书〉的公告》，具体内容详见2017年3月15日刊登在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的公告。公司及相关中介机构正按照通知书的要求对相关问题逐项落实，此次重大资产重组能否获得中国证监会的核准尚存在不确定性，公司将根据中国证监会的审核进展情况及时披露相关信息。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	6,568,725	1.50%	0	0	0	-3,815,550	-3,815,550	2,753,175	0.63%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	6,568,725	1.50%	0	0	0	-3,815,550	-3,815,550	2,753,175	0.63%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	6,568,725	1.50%	0	0	0	-3,815,550	-3,815,550	2,753,175	0.63%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	431,571,275	98.50%	0	0	0	376,050	376,050	431,947,325	99.37%
1、人民币普通股	431,571,275	98.50%	0	0	0	376,050	376,050	431,947,325	99.37%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	438,140,000	100.00%	0	0	0	-3,439,500	-3,439,500	434,700,500	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

此次股份变动原因有以下两点：

（1）中国结算公司于2016年1月根据高管持股数量调整了高管锁定股数量。

（2）2016年6月6日召开的第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司回购注销限制性股票343.95万股，由公司按照1.8元/股的价格回购注销。其中，因未达到股权激励计划第二个解锁期解锁条件而回购注销264.45万股限制性股票，因部分激励对象离职已不符合激励条件而回购注销其已获授但尚未解锁的79.5万股限制性股票。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，并完成工商变更手续。

因此，本报告期末实际可流通数量为431,947,325股，总股数为434,700,500股。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

2016年6月6日召开的第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司回购注销限制性股票343.95万股，由公司按照1.8元/股的价格回购注销。

#### 股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
高涛	447,000	0	0	223,500	股权激励限售股	因未达解锁条件，2016年8月18日将已获授但尚未解锁的限制性股票223,500股进行了回购注销。
高涛	133,275	133,275	0	0	高管锁定股数量调整	2016年1月4日
郝立群	240,000	0	0	120,000	股权激励限售股	因未达解锁条件，2016年8月18日将已获授但尚未解锁的限制性股票120,000股进行了回购注销。
郝立群	60,000	49,500	0	10,500	高管锁定股数量调整	2016年1月4日
彭斌	342,000	0	0	171,000	股权激励限售股	因未达解锁条件，2016年8月18日将已获授但尚未解锁的限制性股票171,000股进行了回购注销。
彭斌	85,500	69,150	0	16,350	高管锁定股数量调整	2016年1月4日
彭雅超	336,000	0	0	168,000	股权激励限售股	因未达解锁条件，2016年8月18日将已获授但尚未解锁的限制性股票168,000股进行了回购注销。
彭雅超	84,000	64,875	0	19,125	高管锁定股数量调整	2016年1月4日
钱静	240,000	0	0	120,000	股权激励限售股	因未达解锁条件，2016年8月18日将已获授但尚未解锁的限制性股票120,000股进行了回购注销。

钱静	60,000	44,250	0	15,750	高管锁定股数量调整	2016年1月4日
印世明	240,000	0	0	120,000	股权激励限售股	因未达解锁条件，2016年8月18日将已获授但尚未解锁的限制性股票120,000股进行了回购注销。
印世明	61,950	15,000	0	46,950	高管锁定股数量调整	2016年1月4日
陈亮	120,000	0	0	60,000	股权激励限售股	因未达解锁条件，2016年8月18日将已获授但尚未解锁的限制性股票60,000股进行了回购注销。
吕华生	270,000	0	0	135,000	股权激励限售股	因未达解锁条件，2016年8月18日将已获授但尚未解锁的限制性股票135,000股进行了回购注销。
胡玲	300,000	0	0	150,000	股权激励限售股	因未达解锁条件，2016年8月18日将已获授但尚未解锁的限制性股票150,000股进行了回购注销。
吉永海	240,000	0	0	120,000	股权激励限售股	因未达解锁条件，2016年8月18日将已获授但尚未解锁的限制性股票120,000股进行了回购注销。
中层管理人员、核心技术及业务人员	3,309,000	0	0	1,257,000	股权激励限售股	因未达解锁条件，2016年8月18日将已获授但尚未解锁的限制性股票1,257,000股进行了回购注销。
合计	6,568,725	376,050	0	2,753,175	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 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

2016年6月6日公司召开第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司回购注销限制性股票343.95万股，由公司按照1.8元/股的价格回购注销。其中，因未达到股权激励计划第二个解锁期解锁条件而回购注销264.45万股限制性股票，因部分激励对象离职已不符合激励条件而回购注销其已获授但尚未解锁的79.5万股限制性股票。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，并完成工商变更手续，公司注册资本变更为434,700,500股。

### 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	22,866	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	30,542	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月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	43.28%	188,131,600	0	0	188,131,600		
湖北长兴物资有限公司	境内非国有法人	5.52%	24,000,000	0	0	24,000,000		
钟俊	境内自然人	3.93%	17,075,800	-1,324,200	0	17,075,800		
交通银行—普天收益证券投资基金	其他	1.08%	4,699,894	+4,699,894	0	4,699,894		
汪婷	境内自然人	0.63%	2,753,332	+2,753,332	0	2,753,332		
王冰	境内自然人	0.62%	2,710,895	+200,000	0	2,710,895		
华润深国投信托有限公司	其他	0.55%	2,378,953	+2,378,953	0	2,378,953		
黄立山	境内自然人	0.49%	2,110,000	+2,110,000	0	2,110,000		
王中美	境内自然人	0.42%	1,841,300	+1,841,300	0	1,841,300		
陈胜霞	境内自然人	0.42%	1,839,100	+1,839,100	0	1,839,100		
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）	无							
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，为一致行动人，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	188,131,600		人民币普通股	188,131,600				

湖北长兴物资有限公司	24,000,000	人民币普通股	24,000,000
钟俊	17,075,800	人民币普通股	17,075,800
交通银行—普天收益证券投资基金	4,699,894	人民币普通股	4,699,894
汪婷	2,753,332	人民币普通股	2,753,332
王冰	2,710,895	人民币普通股	2,710,895
华润深国投信托有限公司—顶秀雄楚集合资金信托计划	2,378,953	人民币普通股	2,378,953
黄立山	2,110,000	人民币普通股	2,110,000
王中美	1,841,300	人民币普通股	1,841,300
陈胜霞	1,839,100	人民币普通股	1,839,100
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，为一致行动人，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 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	自然人股东王冰通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 2,710,895 股；自然人股东王中美通过上海证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持股 1,841,300 股；自然人股东钟俊通过山西证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 275,800 股。		

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

报告期内，公司股东钟俊进行了约定购回交易。

约定购回初始交易（证券公司约定购回账户名称为山西证券股份有限公司约定购回专用账户）所涉及的本公司股份数量为 12,100,000 股，占公司总股份的 2.76%；报告期内约定购回交易所涉及的本公司股份数量为 16,800,000 股，占公司总股份的 3.86%。截至报告期末，公司股东钟俊通过山西证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 275,800 股，合计持有公司股份 17,075,800 股，占公司总股份的 3.93%。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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	主要经营业务
国创高科实业集团有限公司	高庆寿	1996 年 12 月 02 日	914200006154096385	公路建设与经营管理，公路路用产品的研发、生产、销售，公路工程的施工；地产项目的开发销售；机电产品的研究、开发、销售。机械设备、仪器仪表、零配件及技术贸易；本企业所需原料进出口业务；本企业对外控股、参股的企业

			业股权管理。
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	控股股东国创高科实业集团有限公司通过其全资子公司湖北国创高新能源投资有限公司所持有的全资子公司加皇投资（香港）有限公司间接持有加拿大上市公司 Sahara Energy Ltd 69.04% 的股权。Sahara Energy Ltd 于多伦多证券交易所上市，股票代码：SAH。		

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

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

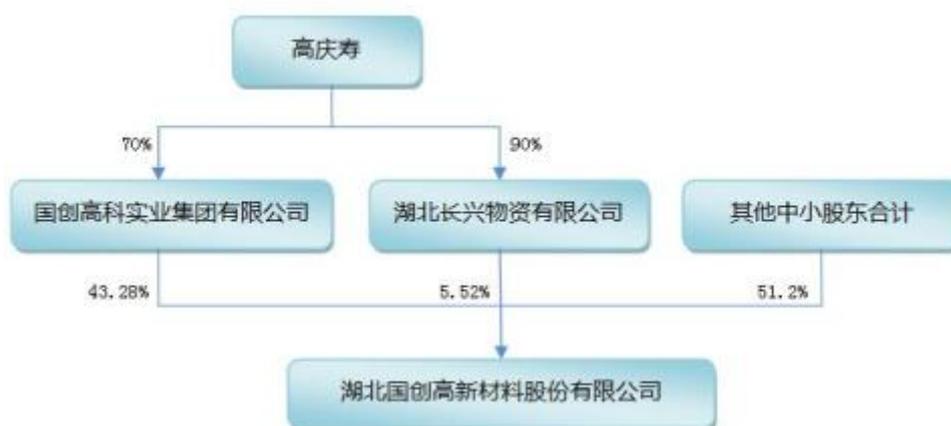
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
高庆寿	中国	否
主要职业及职务	高庆寿先生，清华大学 EMBA，中共党员，高级工程师。曾任武昌造船厂 26 分厂副厂长，现任国创高科实业集团有限公司董事长、总裁以及湖北国创高新材料股份有限公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 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）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
高庆寿	董事长、董事	现任	男	60	2002年03月16日	2018年05月18日	0	0	0	0	0
高涛	副董事长、董事、总经理	现任	男	46	2005年02月21日	2018年05月18日	587,450	0	0	-223,500	363,950
郝立群	董事	现任	女	43	2015年05月19日	2018年05月14日	300,000	14,000	0	-120,000	194,000
彭斌	董事、副总经理	现任	男	41	2007年09月04日	2018年05月18日	427,500	21,800	-90,950	-171,000	187,350
钱静	董事、总会计师	现任	女	40	2011年03月09日	2018年05月18日	330,000	11,000	0	-120,000	221,000
彭雅超	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	47	2011年12月12日	2018年05月18日	420,000	25,500	0	-168,000	277,500
伍新木	独立董事	现任	男	71	2012年05月16日	2018年05月18日	0	0	0	0	0
冯浩	独立董事	现任	男	54	2012年05月16日	2018年05月18日	0	0	0	0	0
张宁	独立董事	现任	男		2015年05月19日	2018年05月18日	0	0	0	0	0
邱萍	监事	现任	女	45	2014年05月20日	2018年05月18日	0	0	0	0	0
戴智君	监事	现任	男	42	2011年03月09日	2018年05月18日	0	0	0	0	0
胡怡汉	监事	现任	男	46	2012年05月15日	2018年05月18日	0	0	0	0	0
印世明	总工程师	现任	男	55	2015年05月19日	2018年05月18日	382,600	0	0	-120,000	262,600
张威	副总经理	现任	男	42	2015年05月19日	2018年05月18日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	2,447,550	72,300	-90,950	922,500	1,506,400

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责：

### 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，硕士，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，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。

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。

张宁先生, 1953年5月生, 中共党员, 大专学历, 高速公路管理专业, 经济师。曾任华建交通经济开发中心项目投资部总经理、行政人事部总经理、中国公路学会高速公路运营管理分会副理事长兼秘书长。现任中国公路学会高速公路运营管理分会副理事长。

### 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, 武汉客车制造股份有限公司总会计师。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。现任公司总工程师。

张威先生, 1974年7月生, 中国国籍, 本科学历, 中共党员。先后担任中国工商银行武昌支行国际业务部副科长、公司业务部副科长、中国工商银行江南支行公司业务部科长、中国工商银行黄浦支行副行长。现任公司副总经理。

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	1996 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	1996 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 23 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 23 日		否

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	董事	2016 年 06 月 03 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	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	武汉市天道隆发房地产开发有限公司	执行董事	2010 年 07 月 30 日		否
高庆寿	武汉客车制造股份有限公司	董事长	2012 年 02 月 23 日		是
高庆寿	武汉青郑高速公路开发有限公司	董事	2004 年 08 月 16 日		否
高庆寿	湖北国创楚源投资管理有限公司	董事长	2004 年 01 月 16 日		否
高庆寿	武汉国创中构房地产开发有限公司	董事长	2011 年 08 月 31 日		否
高庆寿	湖北国创浩博投资有限公司	执行董事	2011 年 03 月 14 日		否
高庆寿	湖北国创鑫瑞投资有限公司	执行董事	2012 年 11 月 22 日		否
高庆寿	湖北国创高新能源投资有限公司	执行董事	2014 年 04 月 17 日		否
高庆寿	恒立金通融资租赁有限公司	董事长	2016 年 01 月 12 日		否
高庆寿	武汉市江夏区尚泽小额贷款有限责任公司	董事长	2014 年 05 月 21 日		否
高庆寿	五星在线保险销售有限公司	董事	2007 年 11 月 08 日		否
高庆寿	国创高科投资有限公司	董事长	2016 年 02 月 29 日		否
高庆寿	湖北国创高投产业投资基金管理有限公司	董事长	2016 年 09 月 13 日		否
高庆寿	湖北国创道路工程有限公司	董事	2016 年 09 月 06 日		是
高庆寿	黄梅紫微山莊酒店管理有限公司	董事长	2014 年 07 月 18 日		否
高庆寿	湖北国创佳智教育投资有限公司	董事	2016 年 12 月 29 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	武汉客车制造股份有限公司	董事	2012 年 02 月 23 日		否
高涛	湖北国创房地产开发有限公司	董事	2007 年 08 月 10 日		否
高涛	武汉爱康沥青混凝土有限公司	董事	2005 年 07 月 14 日		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	湖北国创公路工程检测有限公司	董事长	2015年11月11日		否
高涛	湖北国创道路材料技术有限公司	执行董事	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	2010年11月08日		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		是
郝立群	湖北长兴隆通信科技有限公司	执行董事	2011年10月31日		否
郝立群	湖北国创鑫瑞投资有限公司	监事	2012年11月22日		否
郝立群	湖北国创浩博投资有限公司	监事	2011年03月14日		否
郝立群	武汉客车制造股份有限公司	董事	2012年02月23日		否
郝立群	武汉国创中构房地产开发有限公司	监事	2011年08月31日		否
郝立群	武汉格林兰物资有限公司	监事	2008年07月30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	黄梅紫微山莊酒店管理有限公司	监事	2014年07月18日		否
郝立群	湖北国创融资担保有限公司	执行董事	2014年12月23日		否
郝立群	五星在线保险销售有限公司	董事	2007年11月08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		是
郝立群	湖北国创道路工程有限公司	监事	2016年09月06日		是
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	武汉市江夏区尚泽小额贷款有限责任公司	董事长	2014年05月21日		是
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	恒立金通融资租赁有限公司	董事	2016年01月12日		否
郝立群	武汉创工伟业新技术有限公司	董事	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	2010年11月08日		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		是
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	恒立金通融资租赁有限公司	董事	2016年01月12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	武汉客车制造股份有限公司	监事	2012年02月23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	湖北长兴隆通信科技有限公司	监事	2011年10月31日		否
钱静	湖北国创融资担保有限公司	监事	2014年12月23日		否
钱静	湖北国创高投产业投资基金管理有限公司	监事	2016年09月13日		否
钱静	湖北国创道路材料技术有限公司	监事	2007年07月06日		否
钱静	国创高科投资有限公司	监事	2016年02月29日		否
钱静	武汉国苑置业有限公司	监事	2010年11月03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	湖北国创道路工程有限公司	董事	2016年09月06日		是
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	武汉客车制造股份有限公司	董事	2012年02月23日		否
彭雅超	Sahara Energy Ltd.	董事	2015年09月23日		否
彭雅超	武汉耦合医学科技有限责任公司	董事	2015年04月17日		否
彭雅超	湖北国创融资担保有限公司	董事	2014年12月23日		否
彭雅超	国创高科投资有限公司	董事	2016年02月29日		否
彭雅超	湖北国创高投产业投资基金管理有限公司	董事	2016年09月13日		否
彭雅超	湖北国创高新能源投资有限公司	董事	2014年04月17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
张宁	北京恒达时讯科技股份有限公司	董事	2015年11月11日		否
戴智君	湖北公路客运(集团)盛世通运输有限公司	监事	2014年07月09日		否
戴智君	武汉客车制造股份有限公司	总会计师	2012年02月23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
邱萍	恒立金通融资租赁有限公司	监事	2016年01月12日		否
邱萍	湖北国创融资担保有限公司	董事	2014年12月23日		否
邱萍	湖北武麻高速公路有限公司	监事	2005年02月26日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

中国证监会湖北监管局于2014年6月16日出具《关于对高庆寿、高涛、钱静、彭雅超采取责令参加培

训措施的决定》。公司董事会高度重视决定中的问题，及时向公司董事、监事、高级管理人员及有关责任部门进行了传达，并针对上述问题，制定了整改方案，明确责任人。

2014年7月，公司董事长高庆寿、总经理高涛、董事会秘书彭雅超参加了中国证监会上市公司监管部和中国上市公司协会联合举办的2014第2期上市公司董事长、总经理研修班，修满全部课程，并取得结业证书。2014年7月，公司总会计师钱静参加了由深圳证券交易所举办的上市公司高级管理人员培训班学习并取得了结业证。

#### 四、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、实际支付情况

##### （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。

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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
高庆寿	董事	男	61	现任	68.32	是
高涛	董事	男	47	现任	40.99	否
彭雅超	董事	男	48	现任	30.68	否
彭斌	董事	男	42	现任	37.48	是
郝立群	董事	女	44	现任	29.8	是
钱静	董事	女	41	现任	30.68	否
印世明	副总经理	男	56	现任	26.88	否

张威	总经理	男	43	现任	18.29	否
张宁	独董	男	64	现任	12	否
冯浩	独董	男	55	现任	12	否
伍新木	独董	男	72	现任	12	否
邱萍	监事	女	46	现任	3.86	是
戴智君	监事	男	43	现任	0.5	是
胡怡汉	监事	男	47	现任	8.93	否
合计	--	--	--	--	332.41	--

公司董事、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

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	101
主要子公司在职员工的数量（人）	127
在职员工的数量合计（人）	228
当期领取薪酬员工总人数（人）	228
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	82
销售人员	46
技术人员	28
财务人员	20
行政人员	52
合计	228
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	25
本科	61
大专	64
高中及以下	78
合计	228

## 2、薪酬政策

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、工资绩效为奖励，体现效率、公平、按劳分配的原则，有效的提升了员工的执行力和责任意识。

公司实行全员劳动合同制，员工按照《合同法》的有关规定与公司签订劳动合同，享受权利并承担义务。

## 3、培训计划

公司注重对员工业务技能的培训，内部素养的提升，并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，在进行培训时着重强调培训的计划性、重点性以及培训多样性，让员工能够全方面学习知识，提升培训质量。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 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》	2015年4月28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》（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

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、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、实验设施等有形资产及商标、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。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年度股东大会	年度股东大会	48.44%	2016 年 05 月 17 日	2016 年 05 月 18 日	《2015 年度股东大会决议公告》（2016-027 号）于 2016 年 5 月 18 日刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	48.42%	2016 年 01 月 19 日	2016 年 01 月 20 日	《2016 年第一次临时股东大会》(2016-004 号) 于 2016 年 1 月 20 日刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	53.22%	2016 年 04 月 06 日	2016 年 04 月 07 日	《2016 年第二次临时股东大会》(2016-016 号) 于 2016 年 4 月 7 日刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	52.75%	2016 年 09 月 29 日	2016 年 09 月 30 日	《2016 年第三次临时股东大会》(2016-062 号) 于 2016 年 9 月 30 日刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2016 年第四次临时股东大会	临时股东大会	52.78%	2016 年 10 月 12 日	2016 年 10 月 13 日	《2016 年第四次临时股东大会》(2016-064 号) 于 2016 年 10 月 13 日刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 2、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

## 五、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
冯浩	9	3	6	0	0	否
张宁	9	3	6	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 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

报告期内，公司独立董事能够严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》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。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为：审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会。2016 年度各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律、法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的规定开展相关工作。

报告期内，各专门委员会履职情况如下：

#### 1、公司董事会下设审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会根据《董事会审计委员会工作制度》等有关规定积极履行职责，认真审查公司内控制度及实施情况，对公司内控制度的完善提出建议与意见，并与外部审计会计师、公司财务部、审计法规部进行充分沟通，对公司内部控制自我评价、控股股东及其他关联方资金占用情况、定期报告、关联交易、审计法规部年度工作报告及工作计划等事项进行了审议。在报告期内审计委员会共召开了7次会议。

#### 2、公司董事会下设薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会严格按照《董事会薪酬与考核委员会工作制度》的要求，对公司董事、高管人员的报酬情况进行考核，认真审议了股权激励计划第二个解锁期未达解锁条件的限制性股票回购事项，并根据实际情况适时完善考评体系。在报告期内，薪酬与考核委员会共召开了2次会议。

#### 3、公司董事会下设战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会根据《董事会战略委员会工作制度》等有关规定负责公司长期发展战略和重大投资决策的研究并积极提出相关建议。在报告期内战略委员会共召开了4次会议。

#### 4、公司董事会下设提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会按照《董事会提名委员会工作制度》积极履行职责，认真研究讨论董事、高级管理人员的工作情况，对公司董事和高级管理人员的任职资格等相关事宜进行了评估，认为公司现有董事会人员结构合理，高管团队具有丰富的行业经验和管理经验，完全胜任各自的工作。

### 七、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。

### 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。因公司2015年度业绩不满足第二个解锁期解锁条件，公司于2016年6月7日召开第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第十次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，并将激励对象所持有的已获授但尚未解锁的第二个解锁期对应的限制性股票回购注销。

### 九、内部控制评价报告

#### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

#### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年04月08日
内部控制评价报告全文披露索引	2017年4月8日的巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	91.71%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	99.97%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（2）公司更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（4）审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：1、符合下列条件一的，可以认定为重大缺陷：（1）利润总额潜在错报 错报<math>\geq</math>利润总额 10%（2）营业收入潜在错报 错报<math>\geq</math>营业收入 1%（3）资产总额潜在错报 错报<math>\geq</math>资产总额 1%</p> <p>2、符合下列条件一的，可以认定为重要缺陷：（1）利润总额潜在错报 利润总额 5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>利润总额 10%（2）营业收入潜在错报 营业收入 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>营业收入 1%（3）资产总额潜在错报 资产总额 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额 1%</p> <p>3. 符合下列条件一的，可以认定为一般缺陷：（1）利润总额潜在错报 错报<math>&lt;</math>利润总额 5%（2）营业收入潜在错报 错报<math>&lt;</math>营业收入 0.5%（3）资产总额潜在错报 错报<math>&lt;</math>资产总额 0.5%</p>	<p>公司非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参考财务报告缺陷评价的定量标准执行。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、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	
我们认为，国创高新按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2016 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。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2017 年 04 月 08 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	具体内容详见 2017 年 4 月 8 日刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的公司《内部控制鉴证报告 (2016 年度)》。
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

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

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
是

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
湖北国创高新材料股份有限公司 2012 年公司债券	12 国创债	112096	2012 年 07 月 10 日	2017 年 07 月 10 日	27,000	6.20%	本次债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	社会公众投资者						
报告期内公司债券的付息兑付情况	2016 年 7 月 5 日，发行人刊登了《湖北国创高新材料股份有限公司 2012 年公司债券 2016 年付息公告》：本期债券票面利率为 6.20%，每 10 张（面值 1,000 元）的本期债券派发利息为人民币 62.00 元（含税）；债权登记日：2016 年 7 月 8 日；除息日：2016 年 7 月 11 日；付息日：2016 年 7 月 11 日。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	新时代证券股份有限公司	办公地址	北京市海淀区北三环西路 99 号院 1 号楼 15 层 1501	联系人	谭斯哲	联系人电话	010-83561000
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	鹏元资信评估有限公司		办公地址	深圳市福田区深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦 3 楼			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）			无				

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	根据公司 2012 年 7 月 6 日公告的本期公司债券募集说明书承诺用途，本期债券募集资金已全部用于补充公司流动资金。
年末余额（万元）	27,000
募集资金专项账户运作情况	公司债券募集资金已使用完毕。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

### 四、公司债券信息评级情况

2016年5月25日，鹏元资信评估有限公司对公司及公司2012年7月10日发行的公司债券出具了《湖北国创高新材料股份有限公司2012年公司债券2016年跟踪信用评级报告》，经鹏元资信审定，公司债券2016年度跟踪评级结果为AA+，公司主体长期信用等级维持为AA，评级展望维持稳定。具体内容详见2016年5月26日披露于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《湖北国创高新材料股份有限公司2012年公司债券2016年跟踪信用评级报告》。

此次出具的评级结果与2015年5月22日鹏元资信评估有限公司对出具的《湖北国创高新材料股份有限公司2012年公司债券2015年跟踪信用评级报告》评级结果一致。

鹏元资信评估有限公司将在2017年6月（预计）出具最新跟踪评级报告，评级结果将刊登于公司指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)），敬请投资者关注。

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司债券增信机制、债券偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内未发生变更。

(1) 本次公司债券由国创高科实业集团有限公司为其本息兑付额提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，担保范围包括本次债券的本金及利息、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用及其他应支付的费用；同时湖北武麻高速公路有限公司以其合法拥有的武汉至麻城高速公路武汉段项目公路收费权为本次债券的还本付息提供质押担保，质押担保的范围为本次债券发行应当偿付的本金、利息、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用和其他应付费用。

国创集团的资信状况优良，鹏元资信评估有限公司给予国创集团主体长期信用等级为AA级，评级展望为稳定。该级别反映了国创高科实业集团偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低。国创集团近三年与客户发生业务往来时，未发生重大违约行为。

#### (2) 偿债计划

本次公司债券的起息日为公司债券的发行首日，即2012年7月10日。利息自起息日起每年支付一次。

最后一期利息随本金的兑付一起支付。本次债券每年的付息日为2013年至2017年每年的7月10日。公司将根据债务结构和资产负债结构进一步加强资产负债管理和流动性管理，保证及时、足额准备资金用于利息和到期的本金兑付，以充分保障投资者的利益。

### (3) 偿债保障措施

为了充分、有效地维护债券持有人的利益，本公司为本次债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括严格执行资金管理计划、制定《债券持有人会议规则》、设立专门的偿付工作小组、充分发挥债券受托管理人的作用、严格履行信息披露义务等，努力形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，公司债券受托管理人新时代证券股份有限公司按照《债券受托管理协议》履行职责，公司《2012年公司债券受托管理事务报告（2015年度）》已于2016年6月28日刊登在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。公司《2012年公司债券受托管理事务报告（2016年度）》预计将于2017年6月刊登在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上，敬请广大投资者关注。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	64,123,698.32	119,979,586.08	-46.55%
投资活动产生的现金流量净额	15,935,414.28	-9,334,792.58	270.71%
筹资活动产生的现金流量净额	-48,694,578	-243,366,640.97	79.99%
期末现金及现金等价物余额	281,195,946.1	282,745,029.9	-0.55%
流动比率	258.12%	177.00%	81.12%
资产负债率	40.50%	50.22%	-9.72%
速动比率	228.10%	157.90%	70.20%
EBITDA 全部债务比	10.56%	13.44%	-2.88%
利息保障倍数	1.51	2.06	-26.70%
现金利息保障倍数	2.36	5.01	-52.89%
EBITDA 利息保障倍数	2.28	2.51	-9.16%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%

利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%
-------	---------	---------	-------

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、息税折旧摊销前利润同比减少46.55%，主要要本期实现的净利润减少、本期利息支出减少。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比增加270.71%，主要是本期处置子公司高新能源收到现金增加。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加79.99%，主要是本期偿还债务支付的现金减少。
- 4、流动比率同比增加81.12%，主要是本期偿还银行借款，流动负债同比减少幅度大于流动资产同比减少幅度。
- 5、速动比率同比增加70.20%，主要是本期末存货减少，本期偿还银行借款且流动负债同比减少幅度大于速动资产同比减少幅度。
- 6、现金利息保障倍数同比减少52.89%，主要是经营活动产生的现金流量净额同比大幅减少。

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内公司没有发行其他债券和债务融资工具。

## 十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

本报告期内，公司及子公司共获得银行授信204,000万元，银行借款、以及开具银承、保函、信用证等已使用授信额度32149.7万元，公司均按时偿还银行贷款，不存在逾期情况。

## 十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格执行《公开发行公司债券募集说明书》（2012年）中的相关约定和承诺。

## 十二、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司拟以38亿元购买深圳市云房网络科技有限公司100%股权，此次交易构成了重大资产重组，相关议案已于2016年12月30日经公司第五届董事会第十七次会议审议通过，具体议案内容详见2017年1月3日刊登在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的公告。2017年2月16日，公司收到中国证券监督管理委员会下发的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（170266号），并披露《关于收到〈中国证监会行政许可申请受理通知书〉的公告》，具体内容详见2017年2月17日刊登在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的公告。2017年3月14日公司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项目审查一次反馈意见通知书》（170266号），并披露《关于收到〈中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书〉的公告》，具体内容详见2017年3月15日刊登在巨潮资讯网

([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))上的公告。公司及相关中介机构正按照通知书的要求对相关问题逐项落实，此次重大资产重组能否获得中国证监会的核准尚存在不确定性，公司将根据中国证监会的审核进展情况及时披露相关信息。

### 十三、公司债券是否存在保证人

是  否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是  否

是否在每个会计年度结束之日起 4 个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表和财务报表附注

是  否

注：保证人国创高科实业集团有限公司报告期资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表和财务报表附注详见国创高科实业集团有限公司将于 2017 年 4 月底披露于上海证券交易所（<http://www.sse.com.cn/>）的信息，债券简称：16 国创 01。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 06 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2017）011116 号
注册会计师姓名	肖峰、代娟

审计报告正文

### 审 计 报 告

众环审字（2017）011116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2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016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。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2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审众环会计师事务所（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

2017年4月6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

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	298,989,030.23	354,034,403.57
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	107,887,194.08	71,011,791.38
应收账款	322,180,844.39	529,704,721.20
预付款项	42,694,988.90	41,730,443.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	13,227,766.00	8,617,400.00
应收股利		
其他应收款	24,316,939.31	49,312,064.15

买入返售金融资产		
存货	59,251,235.27	80,725,146.95
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	8,037,002.65	0.00
流动资产合计	876,585,000.83	1,135,135,970.54
非流动资产：		
发放贷款及垫款	226,744,654.10	214,419,700.00
可供出售金融资产	9,200,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	17,972,402.20	32,167,413.44
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	124,981,936.04	142,596,792.61
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		29,115,167.77
无形资产	24,971,664.76	23,606,631.21
开发支出		
商誉		16,073,628.91
长期待摊费用	94,858.20	379,432.69
递延所得税资产	24,727,764.09	20,820,715.36
其他非流动资产	200,000,000.00	200,000,000.00
非流动资产合计	628,693,279.39	689,179,481.99
资产总计	1,505,278,280.22	1,824,315,452.53
流动负债：		
短期借款	146,000,000.00	175,100,000.00
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	33,500,000.00	209,390,000.00
应付账款	87,851,527.15	157,680,371.82
预收款项	9,309,270.61	15,661,569.32
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	846,563.81	1,128,744.09
应交税费	34,639,929.95	42,175,855.42
应付利息	8,137,500.00	8,137,500.00
应付股利	5,267,070.00	2,267,070.00
其他应付款	14,054,885.55	29,796,530.99
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	339,606,747.07	641,337,641.64
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	269,194,545.34	267,878,545.34
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	0.00	4,135,351.72
递延收益	773,478.04	534,739.02
递延所得税负债		2,295,186.21
其他非流动负债		
非流动负债合计	269,968,023.38	274,843,822.29
负债合计	609,574,770.45	916,181,463.93
所有者权益：		
股本	434,700,500.00	438,140,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	167,795,215.00	174,658,930.24
减：库存股	4,363,425.00	10,038,600.00
其他综合收益		-10,632,312.04
专项储备		
盈余公积	19,578,484.24	19,547,710.91
一般风险准备		
未分配利润	160,283,296.19	155,097,637.69
归属于母公司所有者权益合计	777,994,070.43	766,773,366.80
少数股东权益	117,709,439.34	141,360,621.80
所有者权益合计	895,703,509.77	908,133,988.60
负债和所有者权益总计	1,505,278,280.22	1,824,315,452.53

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	140,249,786.01	144,810,624.15
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	64,563,989.30	35,544,781.38
应收账款	168,662,131.42	230,447,497.41
预付款项	24,064,981.31	11,217,937.54
应收利息		
应收股利	7,957,635.00	2,757,635.00
其他应收款	140,518,090.55	190,440,182.09
存货	21,646,375.98	18,865,162.52
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	567,662,989.57	634,083,820.09

非流动资产：		
可供出售金融资产	9,200,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	373,446,005.00	480,286,605.00
投资性房地产		
固定资产	24,921,163.67	42,566,513.65
在建工程		
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	11,220,000.00	11,492,000.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,274,995.82	11,959,664.85
其他非流动资产	200,000,000.00	200,000,000.00
非流动资产合计	631,062,164.49	756,304,783.50
资产总计	1,198,725,154.06	1,390,388,603.59
流动负债：		
短期借款	106,000,000.00	100,000,000.00
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	33,000,000.00	209,390,000.00
应付账款	23,901,825.56	52,999,219.20
预收款项	2,823,315.64	7,484,413.89
应付职工薪酬		
应交税费	7,779,750.67	13,703,234.93
应付利息	8,137,500.00	8,137,500.00
应付股利	884,070.00	884,070.00
其他应付款	63,046,819.31	41,839,400.98
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	245,573,281.18	434,437,839.00
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	269,194,545.34	267,878,545.34
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	200,000.00	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	269,394,545.34	267,878,545.34
负债合计	514,967,826.52	702,316,384.34
所有者权益：		
股本	434,700,500.00	438,140,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	167,795,215.00	174,653,515.00
减：库存股	4,363,425.00	10,038,600.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,578,484.24	19,547,710.91
未分配利润	66,046,553.30	65,769,593.34
所有者权益合计	683,757,327.54	688,072,219.25
负债和所有者权益总计	1,198,725,154.06	1,390,388,603.59

### 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	657,811,646.83	1,455,837,270.40

其中：营业收入	624,994,261.92	1,424,993,570.40
利息收入	32,817,384.91	30,843,700.00
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	646,590,797.70	1,406,071,448.08
其中：营业成本	546,478,620.80	1,249,722,178.51
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		
税金及附加	4,770,680.85	8,890,458.91
销售费用	20,329,880.73	31,456,165.03
管理费用	43,871,825.83	63,785,140.70
财务费用	27,480,872.84	46,170,740.08
资产减值损失	3,658,916.65	6,046,764.85
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）	973,471.74	1,547,840.62
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）	12,194,320.87	51,313,662.94
加：营业外收入	2,558,490.68	1,607,027.38
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	327,264.38	908,259.05
其中：非流动资产处置损失		510,777.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,425,547.17	52,012,431.27
减：所得税费用	4,338,577.15	12,229,414.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,086,970.02	39,783,016.71
归属于母公司所有者的净利润	5,216,431.83	31,147,024.02
少数股东损益	4,870,538.19	8,635,992.69
六、其他综合收益的税后净额	17,704,212.42	-10,897,136.25
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	10,632,312.04	-5,932,706.62

(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	10,632,312.04	-5,932,706.62
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	10,632,312.04	-5,932,706.62
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	7,071,900.38	-4,964,429.63
七、综合收益总额	27,791,182.44	28,885,880.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,848,743.87	25,214,317.40
归属于少数股东的综合收益总额	11,942,438.57	3,671,563.06
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.01	0.07
(二) 稀释每股收益	0.01	0.07

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。

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

#### 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	223,033,419.99	543,998,386.28
减：营业成本	171,108,385.79	486,897,833.23
税金及附加	882,982.79	2,349,313.65
销售费用	2,940,310.05	8,304,818.27
管理费用	20,760,893.29	34,245,558.02
财务费用	24,287,053.32	42,672,351.42
资产减值损失	-3,226,617.99	-54,205,867.85
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）	-7,486,400.00	5,428,750.00

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,205,987.26	29,163,129.54
加：营业外收入	1,497,896.92	638,500.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	299,507.34	73,826.44
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-7,597.68	29,727,803.10
减：所得税费用	-315,330.97	3,787,627.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	307,733.29	25,940,175.22
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	307,733.29	25,940,175.22
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	875,464,019.45	1,872,475,099.75
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	29,535,700.00	26,905,800.00
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	30,078,540.69	47,882,453.73
经营活动现金流入小计	935,078,260.14	1,947,263,353.48
购买商品、接受劳务支付的现金	772,478,389.52	1,560,225,635.60
客户贷款及垫款净增加额	17,429,545.00	19,930,000.00
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	27,659,429.13	31,105,434.92
支付的各项税费	49,007,593.05	96,771,608.84
支付其他与经营活动有关的现金	41,428,602.97	61,156,275.09
经营活动现金流出小计	908,003,559.67	1,769,188,954.45
经营活动产生的现金流量净额	27,074,700.47	178,074,399.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		1,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,735.04
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	29,950,842.93	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	29,950,842.93	1,542,735.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,015,428.65	10,877,527.62
投资支付的现金	8,000,000.00	
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	14,015,428.65	10,877,527.62
投资活动产生的现金流量净额	15,935,414.28	-9,334,792.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	286,000,000.00	395,480,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	16,755,000.00	32,910,591.00
筹资活动现金流入小计	302,755,000.00	428,390,591.00
偿还债务支付的现金	315,100,000.00	621,380,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,008,478.00	50,377,231.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,800,000.00	2,145,750.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6,341,100.00	
筹资活动现金流出小计	351,449,578.00	671,757,231.97
筹资活动产生的现金流量净额	-48,694,578.00	-243,366,640.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,135,379.45	-6,994,133.06
五、现金及现金等价物净增加额	-1,549,083.80	-81,621,167.58
加：期初现金及现金等价物余额	282,745,029.90	364,366,197.48
六、期末现金及现金等价物余额	281,195,946.10	282,745,029.90

## 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	295,219,057.77	1,257,628,367.14
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	83,226,135.55	24,325,127.40
经营活动现金流入小计	378,445,193.32	1,281,953,494.54
购买商品、接受劳务支付的现金	399,633,984.57	556,993,187.82
支付给职工以及为职工支付的现金	10,527,001.49	12,350,004.89
支付的各项税费	15,296,979.90	40,267,490.47
支付其他与经营活动有关的现金	7,716,942.96	418,995,538.12
经营活动现金流出小计	433,174,908.92	1,028,606,221.30

经营活动产生的现金流量净额	-54,729,715.60	253,347,273.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		3,700,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,213,400.88	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	92,850,100.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	106,063,500.88	3,700,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,311,287.28	2,862,797.66
投资支付的现金		64,382,275.36
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	1,311,287.28	67,245,073.02
投资活动产生的现金流量净额	104,752,213.60	-63,545,073.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	212,000,000.00	310,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	16,755,000.00	31,369,095.00
筹资活动现金流入小计	228,755,000.00	341,369,095.00
偿还债务支付的现金	206,000,000.00	561,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,948,757.87	41,163,168.40
支付其他与筹资活动有关的现金	6,191,100.00	
筹资活动现金流出小计	235,139,857.87	602,163,168.40
筹资活动产生的现金流量净额	-6,384,857.87	-260,794,073.40
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	43,637,640.13	-70,991,873.18
加：期初现金及现金等价物余额	81,427,608.03	152,419,481.21
六、期末现金及现金等价物余额	125,065,248.16	81,427,608.03

## 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	438,140,000.00				174,658,930.24	10,038,600.00	-10,632,312.04		19,547,710.91		155,097,637.69	141,360,621.80	908,133,988.60
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	438,140,000.00				174,658,930.24	10,038,600.00	-10,632,312.04		19,547,710.91		155,097,637.69	141,360,621.80	908,133,988.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-3,439,500.00				-6,863,715.24	-5,675,175.00	10,632,312.04		30,773.33		5,185,658.50	-23,651,182.46	-12,430,478.83
（一）综合收益总额							10,632,312.04				5,216,431.83	11,942,438.57	27,791,182.44
（二）所有者投入和减少资本	-3,439,500.00				-2,751,600.00	-5,675,175.00							-515,925.00
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													
4. 其他	-3,439,500.00				-2,751,600.00	-5,675,175.00							-515,925.00
（三）利润分配									30,773.33		-30,773.33	-4,800,000.00	-4,800,000.00
1. 提取盈余公积									30,773.33		-30,773.33		0.00

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-4,800,000.00	-4,800,000.00
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					-4,112,115.24							-30,793,621.03	-34,905,736.27
四、本期期末余额	434,700,500.00				167,795,215.00	4,363,425.00			19,578,484.24		160,283,296.19	117,709,439.34	895,703,509.77

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	438,140,000.00				175,680,190.00	16,731,000.00	-4,699,605.42		16,953,693.39		126,544,631.19	139,503,924.16	875,391,833.32
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	438,140,000.00				175,680,190.00	16,731,000.00	-4,699,605.42		16,953,693.39		126,544,631.19	139,503,924.16	875,391,833.32
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-1,021,259.76	-6,692,400.00	-5,932,706.62		2,594,017.52		28,553,006.50	1,856,697.64	32,742,155.28
(一)综合收益总额						-6,692,400.00	-5,932,706.62				31,147,024.02	3,671,563.06	35,578,280.46
(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									2,594,017.52		-2,594,017.52	-3,528,750.00	-3,528,750.00
1. 提取盈余公积									2,594,017.52		-2,594,017.52		0.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-3,528,750.00	-3,528,750.00
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					-1,021,259.76							1,713,884.58	692,624.82
四、本期期末余额	438,140,000.00				174,658,930.24	10,038,600.00	-10,632,312.04		19,547,710.91		155,097,637.69	141,360,621.80	908,133,988.60

## 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	438,140,000.00				174,653,515.00	10,038,600.00			19,547,710.91	65,769,593.34	688,072,219.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	438,140,000.00				174,653,515.00	10,038,600.00			19,547,710.91	65,769,593.34	688,072,219.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-3,439,500.00				-6,858,300.00	-5,675,175.00			30,773.33	276,959.96	-4,314,891.71
（一）综合收益总额										307,733.29	307,733.29
（二）所有者投入和减少资本	-3,439,500.00				-2,751,600.00	-5,675,175.00					-515,925.00
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											
4. 其他	-3,439,500.00				-2,751,600.00	-5,675,175.00					-515,925.00

	00.00				0.00	5.00					00
(三) 利润分配									30,773.33	-30,773.33	
1. 提取盈余公积									30,773.33	-30,773.33	
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					-4,106,700.00						-4,106,700.00
四、本期期末余额	434,700,500.00				167,795,215.00	4,363,425.00			19,578,484.24	66,046,553.30	683,757,327.54

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	438,140,000.00				175,680,190.00	16,731,000.00			16,953,693.39	42,423,435.64	656,466,319.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	438,140,000.00				175,680,190.00	16,731,000.00			16,953,693.39	42,423,435.64	656,466,319.03

	000.00				90.00	0.00			3.39	435.64	19.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-1,026,675.00	-6,692,400.00			2,594,017.52	23,346,157.70	31,605,900.22
(一)综合收益总额						-6,692,400.00				25,940,175.22	32,632,575.22
(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									2,594,017.52	-2,594,017.52	
1. 提取盈余公积									2,594,017.52	-2,594,017.52	
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					-1,026,675.00						-1,026,675.00
四、本期期末余额	438,140,000.00				174,653,515.00	10,038,600.00			19,547,710.91	65,769,593.34	688,072,219.25

### 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2,000万股股权的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。

2016年6月6日，公司第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第十次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司对激励对象获授的未达到第二期解锁条件的264.45万股限制性股票及因离职已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的79.5万股限制性股票进行回购注销，本次回购注销完成后公司注册资本变更为43,470.05万元。

截至2016年12月31日止，公司注册资本为43,470.05万元，实收资本为43,470.05万元。

## 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：武汉市东湖开发区武大科技园武大园三路八号

公司统一社会信用代码：91420000737132913D；法定代表人：高庆寿。

## 3、本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司主要从事研制、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，产品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。此外，本公司的子公司武汉市江夏区尚泽小额贷款有限责任公司则主要从事小额贷款业务即提供抵押贷款、质押贷款、股权抵押贷款等。

## 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2017年4月6日经公司第五届董事会第十九次会议决议批准对外报出。

## 本年度合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计6家，详见本附注（九）1。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（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，2014年发布了《企业会计准则解释第6号》、《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》、2015年发布了《企业会计准则解释第7号》、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，新发布的《企业会计准则解释第7号》对财务报表产生的重大影响详见本附注（五）28。

### 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司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。本公司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) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，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，按照本公司制定的“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) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。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。本公司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。

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，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，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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2016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

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（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

本公司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

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率（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

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

## (2) 金融资产的分类和计量

①本公司基于风险管理、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，且本公司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。

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

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

a) 发行方或债务人发生严重财务困难；

b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

### C、金融资产减值损失的计量

#### a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

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

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

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

#### b) 可供出售金融资产

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

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

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

### (3) 金融负债的分类和计量

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

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。

本公司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

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。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。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原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，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

#### （5）金融负债的终止确认

本公司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。本公司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：本公司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；本公司计划以净额结算，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	本公司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**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按移动加权平均法确

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：本公司采用永续盘存制。

### 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

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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，本公司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公司不一致的，按照本公司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，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司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本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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。

④本公司因其他投资方对其子公司增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

## (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公司制定的“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

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

### (2) 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%	3.17%
办公设备	年限平均法	5	3%	19.40%
机械设备	年限平均法	10	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	8	5%	11.88%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本公司制定的“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

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

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

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

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

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

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

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### (1) 无形资产的确认

本公司在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本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后继计量

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，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出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。本公司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) 本公司经营所处的经济、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，从而对本公司产生不利影响。
- (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) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

资产组是本公司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。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

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

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司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

本公司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，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司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，本公司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

本公司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

本公司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

本公司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：本公司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；本公司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

本公司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

本公司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。

本公司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。

本公司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。

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

## 26、股份支付

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

### (1) 以权益工具结算的股份支付

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

权益工具的公允价值的确定：

对于授予职工的股份，其公允价值按本公司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等权益工具，如果不存在条款和条件相似的交易期权等权益工具，通过期权定价模型来估计所授予的期权权益工具的公允价值。

本公司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），本公司确认已得到服务相对应的成本费用。

本公司授予职工限制性股票而实施股权激励计划，详见附注（十二）。于限制性股票发行日确认权益工具增加的同时，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确认的金额确认库存股与回购义务负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定对回购义务负债进行后续计量。

#### （2）以现金结算的股份支付

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

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

#### （4）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，本公司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，本公司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；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司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，本公司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，本公司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。

如果本公司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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司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

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

#### (2) 提供劳务收入

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

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

#### (3) 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，本公司于项目建造期间，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。本公司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。

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

## 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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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，本公司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。

#### (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，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

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

#### (1) 递延所得税资产

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

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

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

#### (2) 递延所得税负债

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

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，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。

本公司作为出租人，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

本公司作为承租人，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。

本公司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。

本公司作为出租人，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

### 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

#### (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 17%	按扣除进项税后的余额缴纳
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%
营业税	营业收入	3%、5%
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‰

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

### 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	163,442.26	709,232.73
银行存款	281,032,503.84	282,035,797.17
其他货币资金	17,793,084.13	71,289,373.67

合计	298,989,030.23	354,034,403.57
其中：存放在境外的款项总额		59,300,274.52

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，详见附注（七）19。

## 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
----	------	------

其他说明：

## 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	63,023,204.78	71,011,791.38
商业承兑票据	44,863,989.30	0.00
合计	107,887,194.08	71,011,791.38

### （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	7,770,000.00	

商业承兑票据	500,000.00	
合计	8,270,000.00	

## (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
----	-----------

其他说明

期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,568,472.00	1.26%	4,568,472.00	1.26%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	359,428,582.85	98.74%	37,247,738.46	10.23%	322,180,844.39	576,158,872.42	100.00%	46,454,151.22	8.06%	529,704,721.20
合计	363,997,054.85	100.00%	41,816,210.46	11.49%	322,180,844.39	576,158,872.42	100.00%	46,454,151.22	8.06%	529,704,721.20

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
南宁市力青投资有限公司	4,568,472.00	4,568,472.00	100.00%	可回收性很小
合计	4,568,472.00	4,568,472.00	--	--

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	220,058,525.45	11,002,926.26	5.00%
1 至 2 年	96,380,250.48	9,638,025.05	10.00%
2 至 3 年	29,283,054.92	8,784,916.48	30.00%
3 至 4 年	10,767,380.25	5,383,690.13	50.00%
4 至 5 年	2,505,956.04	2,004,764.83	80.00%
5 年以上	433,415.71	433,415.71	100.00%
合计	359,428,582.85	37,247,738.46	10.23%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注（五）9。

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-3,355,613.74 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
实际核销的应收账款	1,551,779.78

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：

本报告期核销的应收账款1,551,779.78 元，转销相应的坏账准备1,262,952.21元。

**(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128,508,890.94元，占应收账款期末余额合计数的比例为35.30%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为7,991,601.63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**

其他说明：

**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	38,408,338.28	89.96%	37,133,371.89	88.98%
1至2年	1,751,986.18	4.10%	3,043,280.68	7.29%
2至3年	2,534,664.44	5.94%	1,454,251.81	3.49%
3年以上	0.00	0.00%	99,538.91	0.24%
合计	42,694,988.90	--	41,730,443.29	--

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19,808,822.89元，占预付款项期末余额的比例为46.40%。

其他说明：

**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
贷款利息	13,227,766.00	8,617,400.00
合计	13,227,766.00	8,617,400.00

## (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
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 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
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 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	30,497,402.73	100.00%	6,180,463.42	20.27%	24,316,939.31	57,286,279.43	100.00%	7,974,215.28	13.92%	49,312,064.15
合计	30,497,402.73	100.00%	6,180,463.42	20.27%	24,316,939.31	57,286,279.43	100.00%	7,974,215.28	13.92%	49,312,064.15

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	12,785,744.51	639,287.22	5.00%
1 至 2 年	3,294,526.22	329,452.62	10.00%
2 至 3 年	12,628,851.93	3,788,655.58	30.00%
3 至 4 年	618,771.02	309,385.51	50.00%
4 至 5 年	279,132.80	223,306.24	80.00%
5 年以上	890,376.25	890,376.25	100.00%
合计	30,497,402.73	6,180,463.42	20.27%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注（五）9。

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 1,109,939.49 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
实际核销的其他应收账款	1,837,708.42

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：

本报告期核销的其他应收款 1,837,708.42 元，转销相应的坏账准备 1,703,862.82 元。

## （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	23,547,050.35	44,966,142.47
备用金借支	1,146,038.28	6,043,424.60
对非关联公司的应收款项	5,804,314.10	6,276,712.36
合计	30,497,402.73	57,286,279.43

## (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	7,663,000.00	2-3 年	25.13%	2,298,900.00
甘肃喜易达物资有限公司	保证金	4,000,000.00	2-3 年	13.12%	1,200,000.00
中华人民共和国钦州海关	保证金	2,952,129.76	1 年以内	9.68%	147,606.49
广西壮族自治区公共资源交易中心	保证金	1,600,000.00	1 年以内	5.25%	80,000.00
中交路桥建设有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2 年	3.28%	100,000.00
合计	--	17,215,129.76	--	56.45%	3,826,506.49

## (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

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (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	49,640,597.52		49,640,597.52	74,194,521.71		74,194,521.71

在产品				439,133.16		439,133.16
库存商品	9,610,637.75		9,610,637.75	6,091,492.08		6,091,492.08
合计	59,251,235.27		59,251,235.27	80,725,146.95		80,725,146.95

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

## (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

## (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

其他说明：

注1：存货中无利息资本化金额；

注2：本公司存货不存在减值迹象，故未提取减值准备。

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

## 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

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产	8,000,000.00	
待抵扣进项税额	37,002.65	

合计	8,037,002.65	0.00
----	--------------	------

其他说明：

注：可供出售金融资产为本公司的子公司陕西国创沥青材料有限公司于2016年12月29日购买交通银行发行的“蕴通财富·日增利”系列人民币理财产品，该理财产品为可随时赎回保本浮动收益型产品，2017年1月16日已赎回其中的2,300,000.00元。

#### 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	800,000.00	9,200,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
按成本计量的	10,000,000.00	800,000.00	9,200,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	10,000,000.00	800,000.00	9,200,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

##### (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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

##### (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		800,000.00		800,000.00	10.00%	
合计	10,000,000.00			10,000,000.00		800,000.00		800,000.00	--	

##### (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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
本期计提	800,000.00			800,000.00

### (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

注：截至2016年12月31日武汉光谷科信小额贷款股份有限公司因经营亏损，本公司根据成本与期末公允价值差额计提减值800,000.00元。

## 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	17,972,402.20		17,972,402.20	32,167,413.44		32,167,413.44	4.92%
合计	17,972,402.20		17,972,402.20	32,167,413.44		32,167,413.44	--

## (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

折现率取自三年期国债利率。

## 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、建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	46,917,699.69	226,384,140.47	20,491,137.76	15,466,827.80	309,259,805.72

2.本期增加金额	388,349.51	3,153,689.07	200,982.70	166,439.35	3,909,460.63
(1) 购置	388,349.51	3,153,689.07	200,982.70	166,439.35	3,909,460.63
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		205,273.11	687,451.71	405,848.87	1,298,573.69
(1) 处置或报废					
(2) 合并减少		205,273.11	687,451.71	405,848.87	1,298,573.69
4.期末余额	47,306,049.20	229,332,556.43	20,004,668.75	15,227,418.28	311,870,692.66
二、累计折旧					
1.期初余额	14,558,657.57	136,136,179.88	10,772,879.39	5,195,296.27	166,663,013.11
2.本期增加金额	2,421,971.92	15,154,376.98	1,913,749.67	1,342,835.57	20,832,934.14
(1) 计提	2,421,971.92	15,154,376.98	1,913,749.67	1,342,835.57	20,832,934.14
3.本期减少金额		202,939.69	156,755.67	247,495.27	607,190.63
(1) 处置或报废					
(2) 合并减少		202,939.69	156,755.67	247,495.27	607,190.63
4.期末余额	16,980,629.49	151,087,617.17	12,529,873.39	6,290,636.57	186,888,756.62
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	30,325,419.71	78,244,939.26	7,474,795.36	8,936,781.71	124,981,936.04
2.期初账面价值	32,359,042.12	90,247,960.59	9,718,258.37	10,271,531.53	142,596,792.61

## (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
----	------	------------

其他说明

本公司的固定资产不存在减值迹象，故无需对其提取减值准备。

## 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

## (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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

## (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		合计
一、账面原值：					
1.期初余额		839,384.66	31,772,749.47		32,612,134.13
2.本期增加金额			164,625.03		164,625.03
(1) 外购			164,625.03		164,625.03
(2) 自行建造					
3.本期减少金额		839,384.66	31,937,374.50		32,776,759.16
(1) 处置					
(2) 合并减少		839,384.66	31,937,374.50		32,776,759.16

4.期末余额					
二、累计折旧		--			
1.期初余额		--	3,496,966.36		3,496,966.36
2.本期增加金额		--	62,491.84		62,491.84
(1) 计提		--	62,491.84		62,491.84
		--			
3.本期减少金额		--	3,559,458.20		3,559,458.20
(1) 处置		--			
(2) 合并减少			3,559,458.20		3,559,458.20
		--			
4.期末余额		--			
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					
2.期初账面价值		839,384.66	28,275,783.11		29,115,167.77

其他说明：

## 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		合计
一、账面原值					
1.期初余额	27,552,339.41		5,600.00		27,557,939.41
2.本期增加金额	1,941,342.99				1,941,342.99
(1) 购置	1,941,342.99				1,941,342.99
(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	29,493,682.40		5,600.00		29,499,282.40
二、累计摊销					
1.期初余额	3,948,974.95		2,333.25		3,951,308.20
2.本期增加金额	575,189.48		1,119.96		576,309.44
(1) 计提	575,189.48		1,119.96		576,309.44
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,524,164.43		3,453.21		4,527,617.64
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	24,969,517.97		2,146.79		24,971,664.76
2.期初账面价值	23,603,364.46		3,266.75		23,606,631.21

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。

## (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
----	------	------------

其他说明：

## 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
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 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
非同一控制合并产生的商誉	19,473,628.91		19,473,628.91	
合计	19,473,628.91		19,473,628.91	

### (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
Sahara Energy Ltd.	3,400,000.00		3,400,000.00	
合计	3,400,000.00		3,400,000.00	

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

商誉及商誉减值准备本期减少的原因系处置湖北国创高新能源投资有限公司及其子公司Sahara Energy Ltd.不再纳入合并范围所致。

## 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	379,432.69		284,574.49		94,858.20
合计	379,432.69		284,574.49		94,858.20

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	48,796,673.89	8,347,064.07	53,218,331.45	9,327,046.04
可抵扣亏损	86,375,268.14	16,085,350.85	56,426,237.26	10,519,932.04
计提的工资	485,611.24	86,219.56	510,330.03	89,675.17
暂时不能抵扣的费用	1,394,197.40	209,129.61	1,394,197.40	209,129.61
股权激励			4,106,700.00	674,932.50
合计	137,051,750.67	24,727,764.09	115,655,796.14	20,820,715.36

## (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			9,144,168.07	2,295,186.21
合计			9,144,168.07	2,295,186.21

## (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		24,727,764.09		20,820,715.36
递延所得税负债				2,295,186.21

## (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		1,210,035.05
可抵扣亏损	842,785.52	61,351,999.19
合计	842,785.52	62,562,034.24

## (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
----	------	------	----

其他说明：

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损为本公司的子公司湖北国创工程检测的可抵扣亏损842,785.52元，由于该公司未弥补的可抵扣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

其他说明：

详见附注（十一）4（4）。

### 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	26,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	75,100,000.00
信用借款	80,000,000.00	50,000,000.00
合计	146,000,000.00	175,100,000.00

短期借款分类的说明：

本公司质押借款系应收账款质押借款，详见附注（七）19。

本公司保证借款详见附注（十一）4（3）。

#### （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

其他说明：

### 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	33,500,000.00	209,390,000.00
合计	33,500,000.00	209,390,000.00

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）	78,918,400.30	151,819,169.12
1 年至 2 年（含 2 年）	8,141,058.31	1,699,539.35
2 年至 3 年（含 3 年）	319,032.00	1,546,069.51
3 年以上	473,036.54	2,615,593.84
合计	87,851,527.15	157,680,371.82

#### (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

其他说明：

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）	9,309,270.61	15,661,569.32

合计	9,309,270.61	15,661,569.32
----	--------------	---------------

## (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
----	----

其他说明：

## 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	879,325.85	25,567,835.93	25,826,245.20	620,916.58
二、离职后福利-设定提存计划	249,418.24	1,809,412.92	1,833,183.93	225,647.23
合计	1,128,744.09	27,377,248.85	27,659,429.13	846,563.81

## (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	686,120.46	23,565,091.41	23,765,600.63	485,611.24
2、职工福利费		552,116.90	552,116.90	
3、社会保险费	65,310.76	812,654.87	830,802.56	47,163.07
其中：医疗保险费	48,211.82	692,241.75	708,988.87	31,464.70
工伤保险费	8,097.29	61,578.51	61,310.74	8,365.06
生育保险费	9,001.65	58,834.61	60,502.95	7,333.31
4、住房公积金	74,780.80	557,535.52	570,309.44	62,006.88
5、工会经费和职工教育经费	53,113.83	80,437.23	107,415.67	26,135.39
合计	879,325.85	25,567,835.93	25,826,245.20	620,916.58

**(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	211,301.87	1,724,546.02	1,748,020.36	187,827.53
2、失业保险费	38,116.37	84,866.90	85,163.57	37,819.70
合计	249,418.24	1,809,412.92	1,833,183.93	225,647.23

其他说明：

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,025,111.85	24,052,821.43
消费税		-71,727.10
企业所得税	8,489,565.94	11,635,274.98
个人所得税	114,914.54	257,346.66
城市维护建设税	1,046,358.40	1,196,405.38
营业税	2,096,517.54	3,793,383.56
教育费附加	450,287.72	549,006.36
房产税	11,991.12	11,991.12
地方教育发展费	276,989.36	367,689.65
堤防维护费	77,678.07	99,148.30
地方水利建设基金	48,230.21	102,842.80
价格调节基金	2,285.20	181,672.28
合计	34,639,929.95	42,175,855.42

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

其他说明：

#### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	5,267,070.00	2,267,070.00
合计	5,267,070.00	2,267,070.00

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：

注：本期普通股股利为尚未支付的现金股利。

#### 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	700,000.07	1,200,000.07
资金往来	8,991,460.48	18,557,930.92
限制性股票回购义务	4,363,425.00	10,038,600.00
合计	14,054,885.55	29,796,530.99

##### (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	700,000.07	尚处合约期内
合计	700,000.07	--

其他说明

#### 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	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	269,194,545.34	267,878,545.34
合计	269,194,545.34	267,878,545.34

##### (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

公司债券	270,000,000.00	2012年7月12日	五年期	270,000,000.00	267,878,545.34	1,316,000.00	269,194,545.34
合计	--	--	--	270,000,000.00	267,878,545.34	1,316,000.00	269,194,545.34

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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《关于核准湖北国创高新材料股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可【2012】299号），于2012年7月12日发行了总额为人民币2.7亿元的五年期公司债券（分期付息，一次还本），发行价格为每

张人民币100元，票面利率为6.20%，发行费用为6,580,000.00元，其中直接从发行收入中扣减的承销费为4,320,000.00元，支付的交易费用2,260,000.00元，本期共摊销1,316,000.00元。该债券由本公司的母公司国创高科实业集团有限公司，提供无条件的不可撤销的连带责任保证担保，以及由湖北武麻高速公路有限公司以其持有的武麻高速公路武汉至麻城段高速公路收费权提供质押担保。

#### (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

其他说明

#### 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：

其他说明：

#### 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		4,135,351.72	油气资产弃置费用
合计	0.00	4,135,351.72	--

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
政府补助	534,739.02	1,160,000.00	921,260.98	773,478.04	
合计	534,739.02	1,160,000.00	921,260.98	773,478.04	--

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
湖北省技术创新专项任务		1,000,000.00	800,000.00		200,000.00	与收益相关
企业技术改造资金	534,739.02	160,000.00	121,260.98		573,478.04	与资产相关
合计	534,739.02	1,160,000.00	921,260.98		773,478.04	--

其他说明：

注：本公司收到湖北省技术创新专项任务补助1,000,000.00元，用于研究环境友好型路面降噪技术及材料研究；本公司的子公司广西国创本期收到由广西壮族自治区工信委和财政厅联合下发的企业技术改造资金160,000.00元用于进行设备改造。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 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	438,140,000.00				-3,439,500.00	-3,439,500.00	434,700,500.00

其他说明：

注：本期减少系回购注销部分限制性股票，详见附注（十二）1（4）。

## 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）	162,333,415.00		2,751,600.00	159,581,815.00
其他资本公积	12,325,515.24	366.69	4,112,481.93	8,213,400.00
合计	174,658,930.24	366.69	6,864,081.93	167,795,215.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：股本溢价减少2,751,600.00 元系因未达到第二期解锁条件回购限制性股票相应减少的资本公积。

注2：其他资本公积本期增加366.69元系原子公司湖北国创高新能源投资有限公司汇率变动影响，本期减少4,106,700.00 元系因未达到第三期解锁条件将已摊销的股权激励费用予以转回。

注3：其他资本公积合并减少5,781.93元，系处置湖北国创高新能源投资有限公司所致。

## 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
限制性股票回购义务	10,038,600.00		5,675,175.00	4,363,425.00
合计	10,038,600.00		5,675,175.00	4,363,425.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：本期减少5,675,175.00 元系未达到第二期解锁条件回购限制性股票相应减少的库存股。

注2：报告期期末本公司因实行股权激励尚未行权，有回购义务的本公司股份2,644,500.00股，占本公司已发行股份的总比例为0.61%；累计库存股占已发行股份的总比例为0.61%。

## 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	-10,632,312.04	7,022,125.94	-10,682,086.48		10,632,312.04	7,071,900.38	
外币财务报表折算差额	-10,632,312.04	7,022,125.94	-10,682,086.48		10,632,312.04	7,071,900.38	
其他综合收益合计	-10,632,312.04	7,022,125.94	-10,682,086.48		10,632,312.04	7,071,900.38	

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：

注：本期减少的原因系处置湖北国创高新能源投资有限公司及其子公司Sahara Energy Ltd.不再纳入合并范围所致。

## 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	19,547,710.91	30,773.33		19,578,484.24
合计	19,547,710.91	30,773.33		19,578,484.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：按实现的母公司净利润的10%计提法定盈余公积。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	155,097,637.69	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,216,431.83	
减：提取法定盈余公积	30,773.33	
期末未分配利润	160,283,296.19	

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	651,212,500.16	544,400,722.09	1,447,123,970.29	1,244,227,818.68
其他业务	6,599,146.67	2,077,898.71	8,713,300.11	5,494,359.83
合计	657,811,646.83	546,478,620.80	1,455,837,270.40	1,249,722,178.51

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,265,699.11	3,367,365.44
教育费附加	621,686.04	1,636,209.06
资源税	3,884.34	52,890.24
房产税	347,760.91	

土地使用税	257,683.04	
车船使用税	9,180.00	
印花税	564,086.79	
营业税	586,540.26	1,948,994.35
城市堤防费		-298,040.02
地方水利建设基金	594,591.49	583,477.94
价格调节基金		413,368.74
商业税	11,569.91	19,675.21
财产税		75,711.89
地方教育发展费	507,998.96	1,090,806.06
合计	4,770,680.85	8,890,458.91

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	208,895.29	371,067.74
差旅费	572,301.78	812,177.70
工资及附加	3,586,865.77	3,419,063.20
竞标费用	90,272.10	1,359,373.71
运输费	13,337,627.33	22,319,906.72
招待费	1,604,388.89	1,867,132.12
进口代理	849.06	
折旧费	3,698.28	5,176.68
交通费	158,235.20	149,500.47
其它费用	766,747.03	1,152,766.69
合计	20,329,880.73	31,456,165.03

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	3,162,559.52	3,448,126.45
差旅费	3,549,672.22	1,697,345.17

车管费	1,505,893.33	2,228,879.09
工资及附加费	13,883,649.13	18,232,374.98
评估、审计费用	2,816,205.52	3,735,918.60
税金、保险费	480,337.18	2,834,279.43
广告费	101,590.76	9,278.59
招待费	1,655,879.26	2,125,487.59
折旧费	3,634,466.55	3,362,130.59
职工福利费	620,807.28	583,780.10
无形资产摊销	576,309.44	557,486.67
研究开发费用	9,662,138.24	19,729,876.71
股份支付	-4,106,700.00	-1,021,259.76
其它费用	6,329,017.40	6,261,436.49
合计	43,871,825.83	63,785,140.70

其他说明：

注：股份支付本期发生额为负的原因，系本公司因本报告期业绩指标未达到第三期限限制性股票激励计划解锁条件，将已摊销的4,106,700.00元股权激励费用转回所致。

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,208,478.00	48,969,501.97
减：利息收入	1,456,032.54	2,159,269.92
汇兑净损失（收益以“-”列示）	-24.24	-492,830.98
手续费	2,311,088.38	2,995,196.78
未实现融资收益摊销	-1,582,636.76	-3,141,857.77
合计	27,480,872.84	46,170,740.08

## 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	2,858,916.65	2,646,764.85
三、可供出售金融资产减值损失	800,000.00	
十三、商誉减值损失		3,400,000.00
合计	3,658,916.65	6,046,764.85

其他说明：

**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
---------------	-------	-------

其他说明：

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	782,109.24	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,500,000.00
其他	191,362.50	47,840.62
合计	973,471.74	1,547,840.62

其他说明：

**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
政府补助	1,785,241.89	1,552,260.98	1,785,241.89
长期无法支付款项	732,869.92	46,223.52	732,869.92
违约赔偿收入		3,500.00	
其他	40,378.87	5,042.88	40,378.86
合计	2,558,490.68	1,607,027.38	2,558,490.68

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放 主体	发放 原因	性质 类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
1. 道路材料领域国际交流与企业 知识产权的发展专项资金							100,000.00	与收益相关
2. 东湖高新区科技创新和战略性 新兴产业发展专项资金							20,000.00	与收益相关
3. 高新技术产业发展专项资金							500,000.00	与收益相关
4. 知识产权发展专项资金							15,000.00	与收益相关

5. 企业技术改造资金						121,260.98	105,260.98	与资产相关
6. 专利技术专项补助							2,000.00	与收益相关
7. 高新技术企业培育专项资金							310,000.00	与收益相关
8. 清洁能源补助资金							500,000.00	与收益相关
9. 中央外经贸发展专项资金						400,000.00		与收益相关
10. 中小企业流动资金贷款贴息						113,000.00		与收益相关
11. 研究环境友好型路面降噪技术及材料研究						800,000.00		与收益相关
12. 新津县经济发展补助金						337,800.00		与收益相关
13. 新津社保局企业稳定岗位补贴款						13,180.91		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,785,241.89	1,552,260.98	--

其他说明:

注1: 本公司的子公司广西国创以前年度收到由广西壮族自治区工信委和财政厅联合下发的企业技术改造资金800,000.00元, 用于进行设备改造, 本期计入营业外收入金额121,260.98元, 详见附注(七)31。

注2: 本公司的子公司广西国创收到钦州市财政局的中小企业流动资金贷款贴息资金113,000.00元, 本期计入营业外收入金额113,000.00元。

注3: 本公司的子公司能源投资收到湖北省商务厅中央外经贸发展专项资金400,000.00元, 本期计入营业外收入金额400,000.00元。

注4: 本公司收到湖北省技术创新专项任务补助1,000,000.00元, 用于研究环境友好型路面降噪技术及材料研究, 本期计入营业外收入金额800,000.00元, 详见附注(七)31。

注5: 本公司子公司四川国创收到新津县经济发展补助金补助337,800.00元, 本期计入营业外收入金额337,800.00元。

注6: 本公司子公司四川国创收到新津社保局企业稳定岗位补贴款补助13,180.91元, 本期计入营业外收入金额13,180.91元。

## 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
非流动资产处置损失合计		510,777.97	
其中: 固定资产处置损失		510,777.97	
对外捐赠	100,000.00	20,000.00	100,000.00

赔偿金、违约金及罚款支出	209,629.05	162,133.85	209,629.05
其他	17,635.33	215,347.23	17,635.33
合计	327,264.38	908,259.05	327,264.38

其他说明：

## 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	8,245,625.88	12,627,933.50
递延所得税费用	-3,907,048.73	-398,518.94
合计	4,338,577.15	12,229,414.56

### (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	14,425,547.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,163,832.08
子公司适用不同税率的影响	1,780,019.94
调整以前期间所得税的影响	-372,965.95
非应税收入的影响	-100,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	656,994.70
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	210,696.38
所得税费用	4,338,577.15

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注（七）35。

## 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
收到的其他与经营活动有关的现金		
其中：投标保证金	21,419,092.12	25,373,530.23
收到的银行存款利息收入	1,456,032.54	2,159,269.92
收到的政府补贴收入	1,863,980.91	1,017,521.96
收到的违约赔偿收入		3,500.00
往来款及其他	5,339,435.12	19,328,631.62
合计	30,078,540.69	47,882,453.73

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
支付的其他与经营活动有关的现金		
其中：支付履约保证金	500,000.00	6,152,682.40
销售费用、管理费用	27,426,205.62	46,766,661.99
营业外支出	273,459.19	343,675.89
银行手续费	2,311,088.38	2,995,196.78
往来款及其他	10,917,849.78	4,898,058.03
合计	41,428,602.97	61,156,275.09

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说明：

## (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说明：

## (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
收到的其他与筹资活动有关的现金		
其中：收回汇票承兑保证金	16,755,000.00	32,910,591.00
合计	16,755,000.00	32,910,591.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	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		
其中：支付的汇票承兑保证金	150,000.00	
支付限制性股票回购款	6,191,100.00	
合计	6,341,100.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 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	10,086,970.02	39,783,016.71
加：资产减值准备	3,658,916.65	6,046,764.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,895,425.98	21,297,449.46
无形资产摊销	576,309.44	557,486.67
长期待摊费用摊销	284,574.49	284,574.48
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）		510,777.97
财务费用（收益以“-”号填列）	27,941,841.24	45,827,644.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-973,471.74	-1,547,840.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,907,048.73	-398,518.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-225,120.87	
存货的减少（增加以“-”号填列）	21,473,911.68	49,307,748.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	174,683,267.34	238,000,215.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-260,703,056.32	-227,573,818.71
其他	33,282,181.29	5,978,899.13

经营活动产生的现金流量净额	27,074,700.47	178,074,399.03
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	281,195,946.10	282,745,029.90
减：现金的期初余额	282,745,029.90	364,366,197.48
加：现金等价物的期末余额	0.00	
减：现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	-1,549,083.80	-81,621,167.58

## (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：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	92,850,100.00
其中：	--
湖北国创高新能源投资有限公司	92,850,100.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	62,899,257.07
其中：	--
湖北国创高新能源投资有限公司	62,899,257.07
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	29,950,842.93

其他说明：

## (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	281,195,946.10	282,745,029.90

其中：库存现金	163,442.26	709,232.73
可随时用于支付的银行存款	281,032,503.84	282,035,797.17
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	281,195,946.10	282,745,029.90

其他说明：

## 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
----	--------	------

其他说明：

## 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
其中：美元	132.82	6.9370	921.37
加元	17,510.00	5.1406	90,011.91

其他说明：

(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

## 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

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面	丧失控制权之日剩余股权的	丧失控制权之日剩余股权的	丧失控制权之日剩	按照公允价值重新计量剩余	丧失控制权之日剩余股权公允价值的	与原子公司股权投资相关的其他综合

					确定依据	享有该子公司净资产份额的差额	比例	账面价值	余股权的公允价值	股权产生的利得或损失	确定方法及主要假设	收益转入投资损益的金额
湖北国创高新能源投资有限公司	92,850,100.00	100.00%	转让	2016年09月30日	支付全部对价	4,637,621.63	0.00%					-3,855,512.39

其他说明：

注：根据公司2016年9月13日召开的第五届董事会第十三次会议决议，将所持有的湖北国创高新能源投资有限公司100%股权以评估值人民币92,850,100.00元转让给公司控股股东国创高科实业集团有限公司。

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：

## 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
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
湖北国创公路工程检测有限公司	湖北武汉市	湖北武汉市	公路工程检测	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

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。

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%	7,917,001.08	3,000,000.00	113,905,549.94
陕西国创沥青材料有限公司	45.00%	-2,078,501.85	1,800,000.00	3,803,889.40

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

## (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
尚泽小额贷款	14,972,927.30	227,464,219.38	242,437,146.68	14,626,046.78	0.00	14,626,046.78	10,490,834.83	215,537,330.32	226,028,165.15	8,051,067.43	0.00	8,051,067.43
陕西国创	32,428,598.58	4,347,834.78	36,776,433.36	28,323,345.80	0.00	28,323,345.80	61,162,247.73	4,811,740.65	65,973,988.38	48,476,757.82	0.00	48,476,757.82
Sahara Energy Ltd.							58,100,979.27	29,887,253.56	87,988,232.83	2,428,756.95	6,430,537.93	8,859,294.88

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
尚泽小额贷款	32,817,384.91	15,834,002.18	15,834,002.18	636,197.46	30,843,700.00	16,381,804.49	16,381,804.49	-2,380,343.15
陕西国创	53,879,290.25	-4,618,893.00	-4,618,893.00	1,552,392.87	198,361,805.02	4,620,832.14	4,620,832.14	11,575,986.42
Sahara Energy Ltd.					520,381.60	-5,278,695.13	-5,278,695.13	-11,362,641.02

其他说明：

(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

其他说明：

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

单位：元

--	--

其他说明

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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(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	--	--

其他说明

**(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

其他说明

**(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**

本公司的主要金融工具，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公司的运营融资。本公司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。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

### 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。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，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，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司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，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司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。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注（十一）4的披露。

本公司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。由于本公司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。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司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公司可能面临的重大信用风险。截至报告期末，本公司的应收账款中应收账款前五名客户的款项占35.30%（上年末为32.72%），本公司并未面临重大信用集中风险。

本公司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、流动性风险

流动性风险，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。本公司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。本公司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	146,000,000.00			146,000,000.00
应付票据	33,500,000.00			33,500,000.00
应付账款	87,851,527.15			87,851,527.15

应付利息	8,137,500.00			8,137,500.00
应付股利	5,267,070.00			5,267,070.00
其他应付款	14,054,885.55			14,054,885.55
应付债券		269,194,545.34		269,194,545.34
合计	<b>294,810,982.70</b>	<b>269,194,545.34</b>		<b>564,005,528.04</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	175,100,000.00			175,100,000.00
应付票据	209,390,000.00			209,390,000.00
应付账款	157,680,371.82			157,680,371.82
应付利息	8,137,500.00			8,137,500.00
应付股利	2,267,070.00			2,267,070.00
其他应付款	29,796,530.99			29,796,530.99
应付债券		267,878,545.34		267,878,545.34
合计	582,371,472.81	267,878,545.34		850,250,018.15

### 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%			9.34	41,718.10
人民币对美元升值1%			-9.34	-41,718.10
人民币对加元贬值1%				559,579.93
人民币对加元升值1%				-559,579.93
人民币对港元贬值1%				-12,862.77
人民币对港元升值1%				12,862.77

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。

本公司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公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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2016年12月31日，本公司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416,000,000.00元（2015年12月31日：445,100,000.00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	30000 万元	43.28%	43.28%
--------------	-----	------	----------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

注：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附注（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
-----------	--------

其他说明

## 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

其他说明

## 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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
武汉优尼克工程纤维有限公司	采购商品				208,000.00

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	5,374,685.13	6,616,949.44
湖北国创道路工程有限公司	出售商品	8,884,299.45	7,629,557.26
湖北国创道路工程有限公司	提供劳务	55,872,667.24	
湖北武麻高速公路有限公司	提供劳务	11,312,474.84	2,625,407.17

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

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

关联管理/出包情况说明

## (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

关联租赁情况说明

## (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
------	------	-------	-------	------------

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

#### 关联担保情况说明

本年度，本公司为关联方担保的情况如下：

##### ①本公司接受关联方担保：

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

##### 1. 公司为子公司提供担保：

2015年4月30日，本公司与中国工商银行股份有限公司钦州市钦州港支行签订16000万元的最高额保证合同，期限为 2015年4月30日至 2017 年4月3日。已为子公司广西国创公司贷款余额4000万元、为保函余额411.64万元提供保证担保，该保函2016年9月30日已失效，银行于2017年1月9日注销。

2016年11月10日，本公司与广西北部湾银行股份有限公司钦州分行签定了7800万元的最高额保证合同，期限为2016年11月10日至2017年11月10日。已为子公司广西国创公司信用证余额1106.3291万元提供保证担保。

2015年8月26日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司南宁分行签定了5000万元的最高额保证合同，期限为2015年7月8日至2016年7月8日。

2015年9月22日，本公司与华夏银行股份有限公司钦州支行签订2000万元的最高额保证合同，期限为2015年9月22日至2016年9月22日。已为子公司广西国创公司银行承兑汇票余额35万元提供保证担保。

2015年11月12日，本公司与中国银行股份有限公司钦州分行签订7000万元的最高额保证合同，期限为2015年11月12日至2016年11月12日。已为子公司广西国创公司保函余额1000万元提供保证担保。

2015年8月17日，本公司与成都农商银行高新支行签订6000万元的最高额保证合同，期限为2015年8月17日至2018年8月16日。已为子公司四川国创贷款余额3510万元（其中2016.10.21已还还清）、银承余额974.69万元提供保证担保（已还清）。

2016年3月10日，本公司与中国银行武侯支行签订5000万元的最高额保证合同，期限为 2016年3月10日至 2017 年3月10日。已为子公司四川国创贷款余额3000万（此笔贷款于2016.05.27已还清）、保函余额156.03万元提供保证担保。

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国创高科实业集团有限公司	湖北国创高新能源投资有限公司 100% 股权	92,850,100.00	

**(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	3,324,100.00	4,081,200.00

**(8) 其他关联交易****关联方合作建房**

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。

**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	22,941,502.46	1,491,942.55	13,988,817.21	699,440.86
应收账款	武汉爱康沥青混凝土有限公司	9,105,135.82	455,256.79	10,845,101.82	542,255.09
应收账款	湖北武麻高速公路有限公司	3,739,844.88	186,992.24	808,672.69	40,433.63
其他应收款	湖北武麻高速公路有限公司	200,000.00	100,000.00	200,000.00	60,000.00
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	

## (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
其他应付款	武汉优尼克工程纤维有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00

## 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	0.00
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	6,191,100.00

### 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%

### （4）行权情况

2015年5月13日，公司第四届董事会第二十八次会议、第四届监事会第二十三次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划第一个解锁期可解锁的议案》，同意49名符合条件的激励对象在第一个解锁期解锁，解锁数量为405.6万股，占公司股本总额的0.9257%。

### （5）回购情况

2016年6月6日，公司第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第十次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司对激励对象获授的未达到第二期解锁条件的264.45万股限制性股票及因离职已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的79.5万股限制性股票进行回购注销，回购价格1.8元/股，截止2016年12月31日，回购及注册资本变更手续已办理完毕。

## 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
本期估计与上期估计有重大差异的原因	经营业绩估计差异所致
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	8,213,400.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-4,106,700.00

其他说明

注：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

本公司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

本公司无需要披露的重大或有事项。

#### (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

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 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

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司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。本公司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。

本公司的经营分部的分类与内容如下：

A、沥青分部：本公司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：本公司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：本公司的石油分部主要是控股子公司SaharaEnergyLtd，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：本公司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，该指标与本公司利润总额是一致的。

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

单位：元

项目	沥青报告分部	工程报告分部	石油报告分部	金融分部	未分配金额	汇总	分部间抵销	合计
对外营业收入	549,482,460.74	75,339,440.91	172,360.27	32,817,384.91		657,811,646.83		657,811,646.83
分部间交易	105,399,904.					105,399,904.	-105,399,904.	

收入	33					33	33	
销售费用	20,329,880.73					20,329,880.73		20,329,880.73
利息收入	942,233.05	34,764.03	468,628.29	10,407.17		1,456,032.54		1,456,032.54
利息费用	28,208,478.00					28,208,478.00		28,208,478.00
资产减值损失	-6,017,785.26	2,991,457.39	9,168.28	5,146,615.90		2,129,456.31	1,529,460.34	3,658,916.65
折旧费和摊销费	20,344,004.74	856,739.31	143,194.57	412,371.29		21,756,309.91		21,756,309.91
利润总额(亏损)	-20,975,344.44	10,691,673.01	-2,718,717.13	20,497,524.33		7,495,135.77	6,930,411.40	14,425,547.17
资产总额	1,676,284,874.38	167,032,297.94		242,437,146.68		2,085,754,319.00	-580,476,038.78	1,505,278,280.22
负债总额	756,110,228.00	61,332,209.76		14,626,046.78		832,068,484.54	-222,981,109.09	609,087,375.45
折旧和摊销以外的非现金费用	423,193.61	-243,000.00				180,193.61		180,193.61
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	1,287,019.01	967,788.19		-280,774.49		1,974,032.71		1,974,032.71

(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

A、分产品和劳务的对外交易收入

项目	本年金额	上期金额
沥青产品	549,482,460.74	1,411,905,406.98
工程劳务	75,339,440.91	12,567,781.82
石油产品	172,360.27	520,381.60
发放贷款利息收入	32,817,384.91	30,843,700.00
合计	657,811,646.83	1,455,837,270.40

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	657,639,286.56	1,455,316,888.80
中国大陆地区以外的国家和地区	172,360.27	520,381.60

合计	657,811,646.83	1,455,837,270.40
----	----------------	------------------

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	603,965,515.30	638,653,475.81
中国大陆地区以外的国家和地区		29,887,253.56
合计	603,965,515.30	668,540,729.37

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42,082,756.97元的营业收入来自于沥青分部对武汉西四环线高速公路建设管理有限公司沥青供应收入，占沥青分部收入的比重为7.66%。

本年度有55,872,667.24元的营业收入来自于工程分部对湖北国创道路工程有限公司道路施工收入，占工程分部收入的比重为74.16%。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

### 重大资产重组事项

根据公司第五届董事会第十七次会议和2017年第二次临时股东大会审议通过的《湖北国创高新材料股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》，公司拟以38亿元的价格向深圳大田、拉萨云房、国创集团、共青城传承互兴、深圳传承互兴、易简共赢贰号、开心同创、开心同富、前海鼎华、五叶神投资、互兴拾伍号、飞马之星二号共计12名交易对方发行股份及支付现金购买其持有的深圳云房合计100%股权；同时，公司拟向国创集团、互兴明华、五叶神投资、东湖16号资管计划、深圳传承互兴、共赢3号资管计划、易简共赢贰号、高攀文共计8名特定投资者非公开发行股份募集配套资金不超过209,744万元，募集配套资金总额不超过拟购买资产交易价格的100%。本次募集配套资金拟用于支付本次交易现金对价、支付中介机构服务费用及深圳云房营销网络建设项目与深圳云房云房源大数据运营平台建设项目。如募集配套资金未获核准实施或虽获核准实施但募集金额不足209,744万元，则不足部分由公司自有或自筹资金补足。

上述资产重组预案已公布并上报中国证监会审核，并于2017年2月16日收到中国证券监督管理委员会下发的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（170266号）。由于此次重大资产重组事宜尚需获得中国证监会的核准同意，因此该重大资产重组事项仍存在不确定性。

## 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	193,861,676.25	100.00%	25,199,544.83	13.00%	168,662,131.42	258,682,476.91	100.00%	28,234,979.50	10.91%	230,447,497.41
合计	193,861,676.25	100.00%	25,199,544.83	13.00%	168,662,131.42	258,682,476.91	100.00%	28,234,979.50	10.91%	230,447,497.41

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	106,909,025.22	5,345,451.26	5.00%
1 至 2 年	48,991,600.42	4,899,160.04	10.00%
2 至 3 年	23,047,258.92	6,914,177.68	30.00%
3 至 4 年	12,967,591.69	6,483,795.85	50.00%
4 至 5 年	1,946,200.00	1,556,960.00	80.00%
合计	193,861,676.25	25,199,544.83	13.00%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注（五）10。

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-1,772,482.46 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
实际核销的应收账款	1,551,779.78

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：

本报告期核销的应收账款1,551,779.78 元，转销相应的坏账准备1,262,952.21元。

**(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102,830,670.98元，占应收账款期末余额合计数的比例为53.04%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为6,431,834.93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**

其他说明：

**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	148,030,285.72	100.00%	7,512,195.17	5.07%	140,518,090.55	201,873,231.43	100.00%	11,433,049.34	5.66%	190,440,182.09

其他应收款										
合计	148,030,285.72	100.00%	7,512,195.17	5.07%	140,518,090.55	201,873,231.43	100.00%	11,433,049.34	5.66%	190,440,182.09

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	146,586,649.22	7,329,332.46	5.00%
1 至 2 年	1,307,685.60	130,768.56	10.00%
2 至 3 年	90,452.50	27,135.75	30.00%
3 至 4 年	40,600.00	20,300.00	50.00%
4 至 5 年	1,200.00	960.00	80.00%
5 年以上	3,698.40	3,698.40	100.00%
合计	148,030,285.72	7,512,195.17	5.07%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注（五）9。

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-2,254,135.53 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
实际核销的其他应收账款	1,800,564.24

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：

本报告期核销的其他应收款1,800,564.24 元，转销相应的坏账准备1,666,718.64元。

#### (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	1,130,247.20	3,299,889.00
备用金借支	1,198,135.27	2,294,397.85
对子公司的应收款项	144,163,950.75	195,778,944.58
对非关联公司的应收款项	1,537,952.50	500,000.00
合计	148,030,285.72	201,873,231.43

#### (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	136,848,915.40	1 年以内	92.45%	6,842,445.77
广西国创道路材料有限公司	往来款	7,315,035.35	1 年以内	4.94%	365,751.77
加皇投资(香港)有限公司	往来款	1,287,952.50	1-3 年	0.87%	130,485.75
贺州市公共资源交易中心	保证金	500,000.00	1 年以内	0.34%	25,000.00
湖南路桥建设集团有限责任公司	保证金	200,000.00	1 年以内	0.14%	10,000.00
合计	--	146,151,903.25	--	98.74%	7,373,683.29

#### (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

其他说明：

## 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	373,446,005.00		373,446,005.00	480,286,605.00		480,286,605.00
合计	373,446,005.00		373,446,005.00	480,286,605.00		480,286,605.00

## (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	6,775,750.00		425,250.00	6,350,500.00		
湖北国创道路材料技术有限公司	50,729,000.00		243,000.00	50,486,000.00		
广西国创道路材料有限公司	106,206,530.00		289,575.00	105,916,955.00		
四川国创兴路沥青材料有限公司	81,038,825.00		346,275.00	80,692,550.00		
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		
湖北国创高新能源投资有限公司	105,536,500.00		105,536,500.00			
湖北国创公路工程检测有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	480,286,605.00		106,840,600.00	373,446,005.00		

## (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											

## (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	218,518,886.56	167,214,152.41	543,242,523.83	486,897,833.23
其他业务	4,514,533.43	3,894,233.38	755,862.45	
合计	223,033,419.99	171,108,385.79	543,998,386.28	486,897,833.23

其他说明：

## 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	5,200,000.00	3,928,750.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-12,686,400.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,500,000.00
合计	-7,486,400.00	5,428,750.00

## 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	782,109.24	
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）	1,785,241.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	445,984.41	
小计		
减：所得税影响额	432,880.00	
合计	2,580,455.54	--

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	每股收益
-------	---------	------

	产收益率	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	0.68%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.34%	0.01	0.01

### 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、其他

#### 1、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

2016年12月31日较2015年12月31日变化

科目	2016年12月31日	2015年12月31日	变化率	原因
应收票据	107,887,194.08	71,011,791.38	51.93%	结算方式转变
应收账款	322,180,844.39	529,704,721.20	-39.18%	本期销售减少
应收利息	13,227,766.00	8,617,400.00	53.50%	贷款利息收入增加
其他应收款	24,316,939.31	49,312,064.15	-50.69%	收回保证金
长期应收款	17,972,402.20	32,167,413.44	-44.13%	本期按合同收到款项
油气资产		29,115,167.77	-100.00%	出售子公司合并范围变更
商誉		16,073,628.91	-100.00%	出售子公司合并范围变更
长期待摊费用	94,858.20	379,432.69	-75.00%	办公装修费用摊销
应付票据	33,500,000.00	209,390,000.00	-84.00%	应付票据到期支付
应付账款	87,851,527.15	157,680,371.82	-44.29%	办理结算并支付货款
预收款项	9,309,270.61	15,661,569.32	-40.56%	发货并办理结算

应付股利	5,267,070.00	2,267,070.00	132.33%	应付少数股东股利
其他应付款	14,054,885.55	29,796,530.99	-52.83%	限制性股票进行回购注销
预计负债		4,135,351.72	-100.00%	出售子公司合并范围变更
递延所得税负债		2,295,186.21	-100.00%	出售子公司合并范围变更
库存股	4,363,425.00	10,038,600.00	-56.53%	限制性股票进行回购注销
其他综合收益		-10,632,312.04	-100.00%	出售子公司合并范围变更

## (2) 合并利润表项目

## 2016年度较2015年度变化

科目	2016年度	2015年度	变化率	原因
营业总收入	657,811,646.83	1,455,837,270.40	-54.82%	本期销量减少、售价下跌
营业成本	546,478,620.80	1,249,722,178.51	-56.27%	本期销量减少成本减少
税金及附加	4,770,680.85	8,890,458.91	-46.34%	本期收入减少税金减少
销售费用	20,329,880.73	31,456,165.03	-35.37%	本期销量减少运费减少
管理费用	43,871,825.83	63,785,140.70	-31.22%	本期股权激励费用摊销转回及研发投入减少
财务费用	27,480,872.84	46,170,740.08	-40.48%	本期短期借款减少
资产减值损失	3,658,916.65	6,046,764.85	-39.49%	本期末应收款项减少
投资收益	973,471.74	1,547,840.62	-37.11%	出售子公司损失
营业外收入	2,558,490.68	1,607,027.38	59.21%	本期收到的政府补助增加
营业外支出	327,264.38	908,259.05	-63.97%	上期处置非流动资产
所得税费用	4,338,577.15	12,229,414.56	-64.52%	本期实现的利润总额减少

## 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2016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

二〇一七年四月六日