



# 2010 年度报告

湖南天一科技股份有限公司

HUNAN TANE TECHNOLOGY CO., LTD

2011 年 4 月

中国·湖南

## 重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事 姓名	未亲自出席董事 职务	未亲自出席会议 原因	被委托人姓名
向雯	董事	出差	李泉源

天职国际会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长荣十庆先生、财务负责人鲁杰先生、会计机构负责人李辉林先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

重要提示.....	- 2 -
目 录.....	- 3 -
一、公司简介.....	- 4 -
二、会计数据和业务数据摘要.....	- 5 -
三、股本变动及股东情况.....	- 6 -
四、董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	- 8 -
五、公司治理结构.....	- 10 -
六、股东大会情况介绍.....	- 13 -
七、董事会工作报告.....	- 14 -
八、监事会工作报告.....	- 23 -
九、重要事项.....	- 24 -
十、财务会计报告.....	- 26 -
十一、备查文件目录.....	- 27 -
附件: 2010 年年度财务报表 .....	29
2010 年度财务报表附注 .....	37

## 一、公司简介

### 1、公司法定中、英文名称及缩写

公司中文名称：湖南天一科技股份有限公司

英文名称：Hunan Tianyi Science and Technology Co., Ltd

### 2、法定代表人：荣十庆 先生

### 3、公司董事会秘书：唐治 先生

办公及联系地址：湖南省长沙市韶山北路 338 号华盛花园 3 栋 7 层

邮政编码：410007

联系电话：0731-88913276

传真号码：0731-88913156

电子信箱：tzhi8282@163.com

### 4、公司注册地址：湖南省平江县城关镇南街

邮政编码：414500

公司国际互联网网址：<http://www.hntane.com/>

公司电子信箱 (E-MAIL)：tianyi000908@163.com

### 5、公司选定的信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处

### 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：\*ST 天一

股票代码：000908

### 7、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1998 年 12 月 18 日

公司首次注册登记地点：湖南省平江县城关镇南街 339 号

企业法人营业执照注册号：430000000002121

税务登记号码：430626712106268

公司聘请的会计师事务所名称：天职国际会计师事务所有限公司

办公地址：北京市海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座

## 二、会计数据和业务数据摘要

### (一) 本年度主要利润指标

单位：元

项 目	金 额
营业利润	-24,010,847.76
利润总额	3,034,352.07
归属于上市公司股东的净利润	2,991,727.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-43,855,494.94
经营活动产生的现金流量净额	-15,214,968.71

非经常性损益明细	金 额
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	16,952,055.95
(2) 债务重组损益	18,669,642.11
(3) 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	618.04
(4) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,849,456.24
(5) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,375,449.89
<b>非经常性损益合计</b>	<b>46,847,222.23</b>
减：所得税影响金额	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b>46,847,222.23</b>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	46,848,619.02
归属于少数股东的非经常性损益	-1,396.79

### (二) 近三年主要会计数据

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年 增减 (%)	2008 年
营业收入	217,389,628.29	236,376,147.21	-8.03	216,801,752.31
利润总额	3,034,352.07	-237,967,015.49	101.28	-32,117,090.04
归属于上市公司股东的净利润	2,991,727.29	-238,448,161.54	101.25	-33,488,527.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-43,855,494.94	-234,254,102.12	81.28	-59,316,710.06
经营活动产生的现金流量净额	-15,214,968.71	-11,882,631.74	-28.04	31,015,808.29
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
总资产	471,373,437.10	784,806,163.06	-39.94	989,235,297.22
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	57,293,926.28	53,661,428.20	6.77	291,659,901.55

股本（股）	280,000,000	280,000,000	0.00	280,000,000
-------	-------------	-------------	------	-------------

(三) 近三年主要财务指标

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减	2008 年
基本每股收益	0.01	-0.85	101.18%	-0.11
稀释每股收益	0.01	-0.85	101.18%	-0.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-0.16	-0.84	80.95%	-0.21
加权平均净资产收益率	5.42%	-236.05%	241.47%	9.46%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-79.51%	-231.89%	152.38%	-17.15%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.05	-0.04	-25%	0.11
归属于上市公司股东的每股净资产	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减	2008 年末
	0.20	0.19	5.26%	1.04

### 三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

股份变动情况表

数量：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	150,822,157	53.865				-5,315	-5,315	150,816,842	53.863
1、国家持股									
2、国有法人持股	150,816,842	53.863						150,816,842	53.863
3、其他内资持股	0	0						0	0
其中：境内非国有法人持股	0	0						0	0
境内自然人持股	0	0						0	0
4、外资持股	0	0						0	0
其中：境外法人持股	0	0						0	0
境外自然人持股	0	0						0	0
5、高管股份	5315	0.002				-5,315	-5,315	0	0
二、无限售条件股份	129,177,843	46.135				+5,315	+5,315	129,183,158	46.137
1、人民币普通股	129,177,843	46.135				+5,315	+5,315	129,183,158	46.137
2、境内上市的外资股	0	0						0	0
3、境外上市的外资股	0	0						0	0
4、其他	0	0						0	0
三、股份总数	280,000,000	100				0	0	280,000,000	100

限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
欧阳纯宝	5315	5315	0	0	高管离职半年后所持股份解禁	2010年2月12日

**(二) 有限售条件的股份可上市流通时间**

根据公司股权分置改革实施方案，自 2008 年 6 月 10 日起，公司非流通股份获得流通权，转为有限售条件的流通股份。

股东名称	持股数	占总股本比例	可上市流通时间	承诺的限售条件
中国长城资产管理公司	150,816,842	53.86%	G+36 个月后	长城公司所持全部股份，在支付股改对价后，三年内不上市交易或转让。

注：G 为股权分置改革方案实施后的首个交易日。

**(三) 前十名股东、前十名无限售流通股股东持股表**

单位：股

股东总数		22049 户			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数 (股)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国长城资产管理公司	国有法人	53.86	150,816,842	150,816,842	0
平江县国有资产管理局	国家	4.38	12,275,790	0	0
杨友法	境内自然人	1.50	4,187,788	0	0
顾洁	境内自然人	0.90	2,533,992	0	0
朱丽琳	境内自然人	0.69	1,944,623	0	0
王春娣	境内自然人	0.47	1,311,821	0	0
徐克任	境内自然人	0.37	1,041,971	0	0
长沙致大实业有限公司	境内非国有法人	0.22	604,000	0	0
黄飞丹	境内自然人	0.21	590,000	0	0
李庆和	境内自然人	0.20	554,059	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类	
平江县国有资产管理局	12,275,790			人民币普通股	
杨友法	4,187,788			人民币普通股	
顾洁	2,533,992			人民币普通股	
朱丽琳	1,944,623			人民币普通股	
王春娣	1,311,821			人民币普通股	
徐克任	1,041,971			人民币普通股	
长沙致大实业有限公司	604,000			人民币普通股	
黄飞丹	590,000			人民币普通股	
李庆和	554,059			人民币普通股	
樊建民	521,900			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	根据已有的资料，公司未知上述股东之间存在关联关系以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

**(四) 控股股东情况介绍**

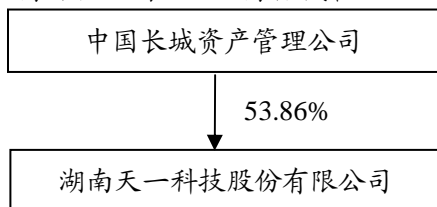
公司名称：中国长城资产管理公司

法人代表：赵东平

成立日期: 1999 年

注册资本: 100 亿

经营范围: 收购并经营中国农业银行剥离的不良资产, 债务追偿, 资产置换、转让销售; 债务重组及企业重组; 债权转股权及阶段性持股, 资产证券化; 资产管理范围内的上市推荐及债券、股票承销; 直接投资; 发行债券, 商业借款; 向金融机构借款和向中国人民银行申请再贷款; 投资、财务及法律咨询与顾问; 资产及项目评估; 企业审计与破产清算; 经金融监管部门批准的其他业务; 除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和 BBS 以外的因特网信息服务业务。



(五) 无其他持股 10% 以上 (含 10%) 的法人股东。

## 四、董事、监事、高级管理人员及员工情况

### (一) 董事、监事、高级管理人员基本情况

#### 1、现任董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	性别	年龄	职务	任职起止日期	年初持股数 (股)	年末持股数 (股)	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
荣十庆	男	51	董事长	2009.08-2011.10	0	0	0	是
邢珉	男	43	副董事长	2009.08-2011.10	0	0	0	是
李鹏	男	50	董事、总经理	2008.10-2011.10	0	0	19.38	否
滕小青	男	46	董事、副总经理	2008.10-2011.10	0	0	17.10	否
吴加政	男	48	董事、副总经理	2008.10-2011.10	0	0	17.10	否
向雯	女	28	董事	2008.10-2011.10	0	0	2.50	是
蒋民生	男	63	独立董事	2008.10-2011.10	0	0	0	否
周益群	男	47	独立董事	2008.10-2011.10	0	0	6.00	否
李泉源	男	43	独立董事	2008.10-2011.10	0	0	6.00	否
朱错良	男	53	监事会主席	2008.10-2011.10	0	0	17.10	否
程学民	男	49	监事	2008.10-2011.10	0	0	2.00	是
向威	男	24	监事	2008.10-2011.10	0	0	2.00	是
熊礼会	男	59	监事	2008.10-2011.10	1134	1134	2.00	是
胡激扬	男	47	监事	2008.10-2011.10	0	0	2.00	是
陈唯物	男	50	常务副总经理	2009.12-2011.10	0	0	17.10	否
鲁杰	男	46	财务总监	2010.03-2011.10	0	0	14.25	否
唐治	男	38	董事会秘书	2008.10-2011.10	0	0	17.10	否

#### 2、董事、监事、高级管理人员在股东单位任职的情况。

姓名	在股东单位职务
荣十庆	中国长城资产管理公司重点项目部重大项目组组长
程学民	中国长城资产管理公司长沙办事处业务拓展部高级副经理
向雯	长沙致大实业有限公司董事、总经理
向威	长沙致大实业有限公司副总经理

### (二) 公司董事、监事和高级管理人员的最近 5 年的主要工作经历和在其他单位的任职或兼



## 职情况

荣十庆先生：曾任中国长城资产管理公司兰州办事处党委副书记、主持工作；中国长城资产管理公司兰州办事处党委书记、总经理；西北轴承股份有限公司党委书记、董事、董事长。现任中国长城资产管理公司重大项目部重点项目组组长，宁夏长信资产经营有限公司董事、董事长，本公司董事、董事长。

邢珉先生：曾任中国长城资产管理公司西安办事处综合管理处副处长、资金财务处副处长；中国长城资产管理公司资产处置委员会办公室项目审核处副处长、处长；中国长城资产管理公司项目审核部经营项目审核处高级经理。现任本公司董事、副董事长。

李鹏先生：曾任中国长城资产管理公司长沙办事处投资银行部处长，资产经营二部处长、长沙办事处高级项目经理。现任本公司董事、总经理。

滕小青先生：曾任中国长城资产管理公司长沙办事处资产经营三部、五部、四部项目经理，投资管理部科长，处长助理、副处长，长沙办事处高级项目副经理。现任本公司董事、副总经理。

吴加政先生：曾任平江县国资局任企业资产股股长，本公司董事、财务总监。现任本公司董事、副总经理。

向雯女士：曾任岳阳泰昌科贸有限公司行政部主任、贸易部经理，岳阳高大房地产开发有限公司办公室副主任、主任、总经理助理。现任长沙致大实业有限公司董事、总经理，本公司董事。

蒋民生先生：曾任中国银监会湖南监管局局长、党委书记。现任三一重工独立董事，本公司独立董事。

周益群先生：现任湖南省律师协会理事，政协衡阳市蒸湘区委员，湖南君杰律师事务所主任，本公司独立董事。

李泉源先生：现任岳阳市审计学会副会长，岳阳中智诚财务策划有限公司董事长，连任岳阳市第五届、第六届人大常委会委员，本公司独立董事。

朱错良先生：曾任平江县经济管理委员会主任、党委书记，平江县工业局局长、党委书记，本公司董事、总经理。现任本公司监事会主席。

胡激扬先生：曾任平江二中教师，平江县委宣传部副部长，本公司副总经理。现任天一科技电气公司总支书记、总经理，本公司监事。

熊礼会先生：曾任天一科技奥星公司副总经理兼党总支副书记、党总支书记。现任本公司监事。

程学民先生：曾任中国长城资产管理公司长沙办事处资产经营部项目经理；投资银行部副处长；资金财务部副处长；资产经营二部处长。现任中国长城资产管理公司长沙办事处业务拓展部高级副经理，本公司监事。

向威先生：曾任省建三公司向阳水岸项目部现场主管兼出纳，岳阳高大房地产开发有限公司项目部副经理。现任长沙致大实业有限公司副总经理，本公司监事。

陈唯物先生：曾任中国长城资产管理公司长沙办事处处置办主任；中国长城资产管理公司长沙办事处业务管理部处长；中国长城资产管理公司长沙办事处综合管理（人力资源）部高级经理。现任本公司常务副总经理。

鲁杰先生：曾任长城资产管理公司西安办事处资产经营二部高级副经理、监察审计部高级经理、总部监察审计部高级经理。现任公司财务总监。

唐治先生：曾任国光瓷业证券部副经理、董事会秘书助理、证券事务代表、董事会秘书、董事、副总裁，长沙国家生物产业基地财政局副局长、金融证券办副主任，顺天集团董事长助理。现任本公司董事会秘书。

### （三）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

#### 1、董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序

2011年2月22日，公司第四届董事会第二十四次会议对《湖南天一科技股份有限公司2010年度高管薪酬分配方案》进行了审议。此方案将提请2011年5月20日召开的公司2010年年度股东大会审议，审议通过后方可实施。

2、报酬确定依据

《湖南天一科技股份有限公司 2010 年度高管薪酬分配方案》。

(四) 报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

2010 年 3 月 26 日，公司召开第四届董事会第十八次会议，会议接受滕小青先生请求辞去公司财务总监职务的辞呈，同时聘请鲁杰先生为公司财务总监。

(五) 董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
荣十庆	董事长	8	4	4	0	0	否
邢珉	副董事长	8	4	4	0	0	否
李鹏	董事、总经理	8	4	4	0	0	否
滕小青	董事、副总经理	8	4	4	0	0	否
吴加政	董事、副总经理	8	4	4	0	0	否
向雯	董事	8	3	4	1	0	否
蒋民生	独立董事	8	4	4	0	0	否
周益群	独立董事	8	3	4	1	0	否
李泉源	独立董事	8	4	4	0	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(六) 公司员工情况

截止 2010 年 12 月 31 日，公司员工共有 741 人。

1、按专业构成分：

项目	生产数	销售数	技术数	财务数	行政与管理数	合计
人数	422	90	72	25	132	741
比例	57%	12%	10%	3%	18%	100%

2、按教育程度分：

项目	大专及以上学历	中专（含技校）	中专以下	合计
人数	185	296	260	741
比例	25%	40%	35%	100%

## 五、公司治理结构

(一) 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司内部控制指引》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步健全了综合监管体系及公司规范运作的基础性制度，主要工作包括：

1. 根据有关规定和公司发展情况，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作规则》、《总经理工作规则》、《内部控制制度》和《信息披露管理制度》等进行了修订。

2. 根据有关法律法规的规定，结合本公司实际情况，新增了《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》、《对外投资管理制度》、《公司突发事件处理制度》、《控股股东及

关联方资金往来规范管理办法》、《控股子公司管理办法》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》、《外派董事、监事、高级管理人员管理制度》、《重大信息内部报告制度》和《资产减值准备计提和资产核销管理制度》。

3. 加强内部培训，定期对公司董事、监事、高级管理人员以及相关人员进行公司治理和内部控制方面的培训和考核，丰富公司管理人员的相关知识，提高管理能力，进而提升公司治理水平。

目前，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件不存在差异，比照《上市公司治理准则》，公司已经建立了较为完善的法人治理结构：

#### 1. 关于股东与股东大会

报告期内，公司严格执行《上市公司股东大会规则》、《公司章程》中关于股东大会的相关条款及《股东大会议事规则》等规定和要求，召集、召开股东大会，会议提案审议程序、决策程序均符合相关规定。历次会议确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利；均有完整的会议记录，并能按要求及时披露。

#### 2. 关于公司与控股股东

报告期内公司控股股东行为规范，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。公司业务和经营上保持独立，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，独立承担责任和风险。公司董事会、监事会和内部机构根据相关法律、法规和规范性文件及公司制度独立运行。

#### 3. 关于董事与董事会

报告期内，公司董事会依据《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作规则》等制度，以严谨、尽职的态度出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，为公司经营发展和规范化管理提供意见和建议；积极参加有关培训，熟悉相关法律、法规，知悉作为董事的权利、义务和责任。

公司董事会设有战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会等四个专门委员会，各委员会职责明确，整体运作情况良好，确保董事会高效运作和科学决策。

#### 4. 关于监事与监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求认真履行自己的职责，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，并发表独立意见，保证了监事会有效行使监督和检查职责，维护公司及股东的权益。

#### 5. 关于相关利益者

公司能够尊重银行及其他债权人、员工、消费者、供应商等利益相关者的合法权利，重视与利益相关者积极合作与和谐共处，共同推动公司持续、健康地发展。

#### 6. 关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规及深交所《股票上市规则》关于公司信息披露的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务。通过修订《信息披露管理制度》和新增《重大信息内部报告制度》等制度，公司规范了有关信息传递、披露、信息保密、接待来访、回答咨询、联系股东、向投资者提供公司公开披露的资料等信息披露及投资者关系管理活动。

公司指定由董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》为公司信息披露的报纸；公司的会议决议能做到充分、及时地披露，能够按照法律、法规、《公司章程》和《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、完整地披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东均能公平、公正地获得信息。

### **(二) 独立董事履行职责情况**

报告期内，公司第四届董事会独立董事均能严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律法规和《公司章程》、《独立董事工作规则》等公司制度的有关规定，认真履行作为独立董事应当承担的职责，充分发挥独立董事的独立作用，为公司的发展和规范运作提出建议，为董事会做出正确决策起到了积极的作用，维护了公司的整体利益，维护了全体股东的合法权益。

### 1、第四届董事会独立董事出席董事会的情况

报告期内，公司共计召开了8次董事会，3次股东大会。独立董事认真参加了公司的董事会和股东大会，履行了独立董事勤勉尽责义务。2010年度独立董事出席董事会会议的情况如下：

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	表决情况		
					同意	反对	弃权
蒋民生	8	8	0	0	8	0	0
周益群	8	7	1	0	8	0	0
李泉源	8	8	0	0	8	0	0

独立董事利用参加董事会的机会及其他时间对公司的经营情况进行了解，听取公司管理层对于经营状况和规范运作方面的汇报。经深入、审慎地审查和讨论后，独立董事对历次会议所有审议事项均表示同意，就定期报告、对外担保、关联交易、聘任高管等重要事项发表了相关的独立意见，并对其他非董事会议案事项没有提出异议的情况。

### 2、第四届董事会独立董事履职情况

报告期内，独立董事按照公司《董事会议事规则》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会工作规程》等制度，参加了公司关于年报的一系列会议。李泉源、周益群作为公司审计委员会成员和独立董事，蒋民生作为公司独立董事，均参加了年审会计师进场及年报初稿审议和总结会议，有力地保证了2010年度财务报告审计工作的高效、有序。

报告期内，独立董事没有单独提议召开董事会会议，也没有独立聘请外部审计机构和咨询机构。

同时，独立董事积极参与监管机构举办的针对董监高的培训活动，学习相关法律法规和规章制度，加深对相关法规尤其是涉及到规范公司法人治理结构和社会公众股股东权益保护等相关法规的认识和理解，以切实加强和提高对公司和投资者利益的保护能力，形成自觉保护社会公众股东权益的思想意识。

## (三) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

### 1. 业务方面

公司在业务方面独立于控股股东，拥有独立管理的采购和销售系统，具有独立完整的业务体系和自主经营能力。公司拥有自己独立的业务和产业体系，独立决策、自主经营、自负盈亏，并独立承担相应的责任和风险。

### 2. 人员方面

公司在劳动、人事及工资管理上完全独立，有独立的劳资管理、绩效考核及薪酬分配等方面的制度和较为完善的劳资及薪酬体系。

### 3. 资产方面

公司与控股股东产权关系明晰，公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套系统，商标、非专利技术等无形资产由公司独立拥有。独立对所有资产进行登记、建帐、核算和管理。不存在控股股东及其他关联方无偿占用公司资产的情况。

### 4. 机构方面

公司设置了独立于控股股东的组织机构，独立的办公机构和生产经营场所。董事会、监事会及其他内部机构独立运作，具有决策和经营管理的独立性。公司所有机构的设置程序和机构职能独立，公司及其职能部门与控股股东及其职能部门之间不存在从属关系；本公司与控股股东的办公机构及生产经营场所分开，不存在混合经营的情况。

### 5. 财务方面

公司设立了独立的财务管理部，包括下属全资及控股子公司在内均设立了独立的财务核算体系，开设了独立的银行帐户，依法独立纳税，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，能够独立进行财务决策。

## (四) 公司内部控制自我评价报告

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，结

合公司自身特点和管理需要制定了公司内部管理的各项工作制度。目前公司现行的内部工作制度较为完整、合理，其能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，能够确保公司所属财产物资的安全、完整，能够严格按照法律、法规和公司章程规定的要求，真实、准确、完整、及时地报送及披露信息。随着国家法律法规的逐步深入和公司不断发展的需要，公司的内部控制制度还将进一步健全和完善，并将在实际中得以有效的执行实施。

公司内部控制情况详见公司同日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露的《2010年度内部控制自我评价报告》。

#### **（五）公司对高级管理人员的考评及激励机制**

公司高级管理人员的薪酬制度由董事会薪酬委员会提出，公司董事会讨论通过并提交股东大会审议通过后确定。公司高级管理人员直接向董事会负责，承担董事会下达的经营目标。报告期内，公司继续推进和完善以业绩为导向、激励与约束相结合的高级管理人员薪酬与考核制度，进一步确立了公正、透明的高级管理人员绩效评价标准和程序，不断促进高级管理人员的收入水平与其完成董事会下达的年度利润和经营、管理、廉政、安全生产等目标挂钩，与高级管理人员的工作表现和工作绩效紧密相连。公司将积极研究对高级管理人员的长效激励机制。

#### **（六）关于年报信息披露重大差错责任追究制度的情况**

公司重视完善法人治理，健全内部约束和责任追究机制，努力进一步提高定期报告信息披露情况。报告期内，公司未发生年报披露重大差错情况。

#### **（七）年度整改情况**

本着实事求是的原则，根据湖南证监局《关于对上市公司控股子公司公司治理和内控情况进行检查的通知》，严格对照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规，以及《公司章程》等内部规章制度，湖南天一科技股份有限公司对通知事项进行了自查和整改。

公司在上半年全面系统地对《公司章程》等制度进行了修订，分别由经理层、董事会、监事会和股东大会审议通过，并下发了关于认真学习并严格贯彻执行公司制度的通知，同时要求经理层会同董事会秘书处根据相关法律法规和修订后的公司制度，督导各控股子公司对《公司章程》等制度全面系统地进行修订，加强公司治理和内部控制，切实规范运作。

报告期内，公司监事会对五家子公司（湖南天一奥星泵业有限公司、湖南天一电气有限公司、湖南天一泰和商城有限责任公司、湖南天一长江实业投资有限公司和湖南天一启明宾馆有限责任公司）的财务整改和生产经营情况进行了专项检查，促进子公司改进财务工作，强化生产经营。

公司聘请天职国际会计师事务所有限公司对公司进行内部控制等方面调研、诊断、培训和建议，有力地促进了公司加强内控工作的顺利开展。

## **六、股东大会情况介绍**

报告期内，公司召开了三次股东大会，即 2010 年第一次临时股东大会、2009 年度股东大会和 2010 年第二次临时股东大会。

1、2010 年第一次临时股东大会于 2010 年 1 月 30 日上午 10:30 在长沙市韶山北路 338 号华盛花园 3 栋 7 层会议室召开。本次股东大会以现场记名投票表决的方式，会议审议并通过了《关于转让湖南天一金岳矿业有限公司股权的议案》和《关于公开拍卖湖南天一泰和商城有限责任公司资产的议案》。股东大会决议公告详见 2010 年 1 月 31 日之《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网站。

2、2009 年度股东大会于 2010 年 5 月 18 日上午 10:00 在长沙市韶山北路 338 号华盛花园 3 栋 7 层会议室召开。本次股东大会以现场记名投票表决的方式，审议并通过了如下提案：

- （1）《公司 2009 年度董事会工作报告》；
- （2）《公司 2009 年度监事会工作报告》；
- （3）《公司 2009 年度经审计的财务报告》；

- (4)《公司 2009 年度报告及摘要》;
- (5)《公司 2009 年度利润分配预案》;
- (6)《聘请公司 2010 年度审计机构的议案》;
- (7)《关于修改<公司章程>的议案》;
- (8)《关于修改<股东大会议事规则>的议案》;
- (9)《关于修改<董事会议事规则>的议案》;
- (10)《关于修改<监事会议事规则>的议案》。

以上股东大会决议公告详见 2010 年 5 月 19 日之《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网站。

3. 2010 年第二次临时股东大会于 2010 年 12 月 27 日上午 10:30 在长沙市韶山北路 338 号华盛花园 3 栋 7 层会议室召开。本次股东大会以现场记名投票表决的方式, 审议并通过了《关于向中国长城资产管理公司申请借款的议案》和《关于向中国长城资产管理公司长沙办事处申请借款展期的议案》。股东大会决议公告详见 2010 年 12 月 28 日之《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网站。

## 七、董事会工作报告

### (一) 2010 年度公司经营情况回顾

2010 年是公司强管理、谋发展、上台阶的关键之年, 董事会和经营团队紧紧围绕公司制定的工作重点和目标, 一方面分析把握当前宏观形势和公司面临的发展机遇, 审时度势, 认真落实经营目标责任管理, 积极开展各项经营工作, 加大对经营风险较大的非主营业务资产的处置力度, 确保公司现有经营业务的健康、平稳发展; 另一方面启动并加快推进公司债务重组进程, 努力促进公司扭亏为盈, 以保障公司的可持续发展。

报告期内, 公司董事会完成了一系列重要工作: 深入持续推进规范运作, 完善公司治理机制; 积极推动债务重组, 拓宽融资渠道; 优化资源配置, 清理非主营业务资产; 加大清欠力度, 切实抓好公司主业等。

#### 1. 深入持续推进规范运作, 完善公司治理机制

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《证券法》和证券监管机构、深圳证券交易所有关规章规则的要求, 全面推进规范化管理, 为公司稳步健康发展打下基础。公司完成了《公司章程》等 18 项制度的修改、制订, 印发了内部管理的四十项制度, 各项工作有章可循, 规范意识自上而下得到全面贯彻实施。

公司严格对照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》等内部规章制度, 根据湖南证监局《关于对上市公司控股子公司公司治理和内控情况进行检查的通知》事项进行了自查, 聘请天职国际会计师事务所进行了内控建设的培训和调查, 并提出建议和整改措施, 帮助公司增强内控建设, 提高了公司治理水平。

2010 年, 根据湘证监公司字〔2010〕6 号文件《关于加强辖区上市公司 2010 年内部培训工作的通知》要求, 公司认真组织实施了内部培训。公司董事会制定了详细的内部培训计划, 责成董事会秘书负责内部培训, 董事会秘书处具体组织, 全体董事、监事、高级管理人员和其他需要培训的相关人员参加了系统的内部培训, 完成了 2010 年培训课程, 并获得湖南证监局的好评, 通过了年终考核。通过 2010 年的内部培训, 公司董事、监事、高级管理人员提高了对资本市场及上市公司运作方面的相关法律法规认知水平, 增进了规范运作意识, 有利于规范公司运作。

#### 关于股东与股东大会

报告期内, 公司严格执行《公司章程》中关于股东大会的相关条款及《股东大会议事规则》。会议召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关规定, 确保股东尤其是中小股东充分行使其平等权利; 关联交易能够从维护中小股东的利益出发, 做到公平合理, 相关内容能及时进行披露, 维护了股东的知情权; 历次股东大会均有完整的会议记录, 并能按要求及时披露。

### 关于董事与董事会

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定履行职责，召开了 8 次董事会会议，会议的召集、召开及形成决议均按有关规定程序操作，公司董事一如既往、恪尽职守地履行了诚信、勤勉义务。

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会等四个专门委员会，各委员会职责明确，整体运作情况良好，确保董事会高效运作和科学决策。

### 关于相关利益者

公司非常尊重银行及其他债权人、员工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权利，全年共归还银行贷款 1.84 亿元，重视与利益相关者积极合作，和谐共处，共同推动公司持续、健康地发展。

### 关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规及深交所《股票上市规则》关于公司信息披露的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务。

## 2. 积极推动债务重组，缓解资金压力，降低流动性风险

为解决经营问题，公司向控股股东中国长城资产管理公司（以下简称总公司）申请延期并分期偿还 2007 年向总公司所借的 10000 万元人民币（原期限一年），经总公司中长资复[2009]364 号文批复，同意分三期偿还，即 2010 年 7 月 31 日偿还 2000 万元；2011 年 7 月 31 日偿还 3000 万元；2012 年 7 月 31 日偿还 5000 万元。虽然公司 2010 年经营状况整体比上年同期有较大改观，但公司资金链仍紧张，公司提出借款展期申请得到批复，总公司同意将 2010 年 7 月 31 日到期的借款 2000 万元展期一年，并就 10000 万元借款分期还款时间计划为：2011 年 7 月 31 日偿还 5000 万元、2012 年 7 月 31 日偿还 5000 万元。

由于公司商业银行短期借款规模较大，财务费用较高，且公司目前不具备商业银行贷款所规定的要求，继续转贷难度大。公司向总公司借款 1.53 亿元，用以归还所拖欠商业银行全部借款。借款后，公司银行短期借款规模较大而形成的流动性风险得到有效缓解。

通过与农行岳阳市分行的积极沟通和协调，公司与该行签订了《减免利息协议》，向该行偿还本金人民币 96,288,794.22 元，该行减免了公司所欠利息人民币 23,195,976.80 元。此事项增加了公司 2010 年度收益约 1995 万元。

通过与中行岳阳分行的积极协商，公司与该行签订了《还本免息协议书》，向该行偿还本金人民币 3000 万元，该行减免了公司利息约 50 万元。

通过与工行平江支行的磋商，该行同意公司还清贷款本金 2600 万元后，免去公司所欠利息 14.9 万元，并退还部分中间业务费 16 万元。目前，公司已经还清本金，此事项可以增加公司 2010 年度收益约 31 万元。

公司偿还商业银行的全部贷款后，原贷款抵押物得以解除抵押，公司融资渠道得以拓宽，融资环境得以优化，降低了公司的流动性风险，为未来发展奠定了较好的基础。

## 3. 优化资源配置，逐步清理非主营产业资产

公司突出以泵业和电气为主业，逐步退出其他行业。根据这一发展战略，公司以 5008.64 万元的价格向共创实业集团有限公司转让了所持湖南天一金岳矿业有限公司 41.6% 的股权，实现投资收益约 1600 万元；以 2800 万元的价格成功拍卖了湖南天一泰和商城有限责任公司所拥有的泰和商城，并以 503 万元的价格转让了所持湖南天一泰和商城有限责任公司 99% 的股权。

上述资产的成功处置，为公司发展主业提供了很好的资金支持。由于加大了对泵业和电气两家公司的投入，公司主业明显增长。2010 年，泵业和电气两家公司签销售合同 1.9 亿元，同比增长 33.27%；公司实现主营业务收入 2.17 亿元，同比增长 8.26%；其中泵业收入同比增长 17.62%，电气收入同比增长 21.36%。公司全年实现利润 299 万元，实现了扭亏为盈的目标。

#### 4. 开源节流，加大清欠力度，切实抓好公司主业

2010 年，公司以效益为核心，强化管理，降低成本，通过推行财务预、决算管理制度，对公司整体资金集中管理、统一调度、集中监控，各项开支降低 834 万元，财务费用减少 1767 万元，各子公司货款回笼率达到 98.5%。公司董事会指挥，管理层责任到人、全力以赴，加大清欠力度，取得了较好的效果。比如 2010 年公司从岳阳高大房地产开发有限公司收回了 50 万元，从湖南天一金岳矿业有限公司收回了 468 万元，共清欠 518 万元。公司积极与公检法等各部门协调，加大对贵州梯矿诈骗案的追赃力度，取得了较好的效果。

2010 年 6 月，公司董事长带领公司管理团队，参加了第四届中国企业国际融资洽谈会。公司参会人员会议现场与多家投资机构进行了沟通和交流，宣传了公司形象，提高了品牌知名度，推进公司的产业资源与金融资源的紧密结合，助推企业的发展。

2010 年上半年，由公司副董事长亲自带队，董事会对湖南天一奥星泵业有限公司和湖南天一电气有限公司两家子公司进行了实地调研，走访了生产、管理各环节员工，了解子公司生产管理流程，听取各层级员工对公司生产经营的合理建议。董事会根据调研情况，形成书面调研报告，列出调研中发现的问题，提出建设性意见，为子公司管理层提供了很好的指导。

#### 5. 开拓创新，产品技术开发取很新成果

公司坚持专业化发展，继续加大新产品开发力度，积极推行产品系列化、通用化和标准化，泵业和电气产品技术开发取得新成果。

2010 年，奥星公司根据市场要求，推出泵类产品目录，包括 KDY 系列、TCE 系列、TS 系列、S 系列共 200 多个产品；主导产品稠油泵系列 KDY-8 产品通过国家节能减排评审；化工泵系列 8 个产品通过国家矿用产品安全技术中心技术审定；铸造技术有两项荣获湖南省机械工业质量管理成果二等奖；对中开多级泵系列的水力设计进行了全新研发设计，该系列的 4 种产品获得国家节能产品证书；完成了中缅管线高扬程试制泵研发设计，其效率达到国家 A 线标准。

2010 年，电气公司完成了 ISO9001 质量体系认证、3C 认证、环保体系认证等系列行业资格认证；STB-8000 系列户外分界开关保护设备、智能温控设备等九个产品投放市场；同院校合作，聘请专业博士共同开发了第 3 代微机保护控制器，智能开关保护器等；另外与杭州凯源电子有限公司合作，采取 OEM 贴牌方式开发了智能温湿度控制器等 7 个产品，通过短、平、快的办法提供了产品覆盖面，提高了企业知名度，为拓展销售市场打下基础。

### (二) 公司主营业务及其经营情况

#### 1、公司主营业务

1) 生产、销售系列工、农业用泵、与泵站工程相配套的自动控制设备、电器机械及器材、其它机械设备；研究、设计、生产、销售干燥设备；销售机械电子产品、金属材料、矿产品、化工产品、计算机软硬件、其他计算机网络产品；经营商品和技术的进出口业务；研究、开发电子数字信息技术、计算机网络系统工程并提供成果转让；实业投资（以上国家法律法规禁止或限制的除外）。

#### 2、报告期内，公司产品主营业务收入、主营业务成本、主营业务利润率等情况说明

主营业务分行业情况

单位：万元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	13,231.00	10,172.92	23.11%	19.77%	-22.33%	41.68%
服务业	1,245.54	825.52	33.72%	-4.63%	-16.47%	9.40%
贸易	4,237.26	4,153.94	1.97%	-46.68%	-47.14%	0.86%
合计	18,713.80	15,152.39	19.03%	-19.65%	-36.32%	21.20%

主营业务分产品情况



泵类	7,186.80	5,368.94	25.29%	18.63%	-37.50%	-214.89%
电器类	6,044.20	4,803.98	20.52%	21.16%	6.56%	142.18%
餐饮、住宿	1,029.19	724.62	29.59%	-0.15%	-10.10%	50.75%
租赁	216.36	100.90	53.36%	-21.38%	-44.65%	124.57%
贸易	4,237.26	4,153.95	1.97%	-46.68%	-47.14%	79.79%
合计	18,713.80	15,152.39	19.03%	-19.65%	-36.32%	-1,206.89%

### 3、财务状况、经营成果说明

#### 1) 主要财务数据比去年增减情况

单位：元

项 目	2010 年	2009 年	增减幅度
货币资金	47,325,883.55	30,389,142.20	55.73%
预付帐款	47,646,842.91	49,278,244.17	-3.31%
存货	35,521,838.77	30,975,029.56	14.68%
短期借款	189,000,000	226,019,103.22	-16.38%
总资产	471,373,437.10	784,806,163.06	-39.94%
股东权益	57,293,926.28	53,661,428.20	6.77%

增减变动原因说明：

①货币资金增加主要是公司本期末收到泰和商城拍卖款和湖南天一金岳矿业有限公司部分股权转让款。

②短期借款减少主要是归还部分银行短期借款所致。

③总资产减少主要是本期纳入合并范围的子公司减少所致。

#### 2) 营业收入、营业利润、净利润与去年同期比较

单位：元

项 目	2010 年	2009 年	增减幅度
营业收入	217,389,628.29	236,376,147.21	-8.03%
营业利润	-24,010,847.76	-230,592,427.60	89.59%
管理费用	30,840,758.32	41,618,999.56	-25.90%
财务费用	20,384,746.11	37,411,956.48	-45.51%
营业费用	14,664,517.77	16,737,089.94	-12.38%
投资收益	16,952,566.16	3,138,284.70	440.19%
净利润	2,931,685.41	-244,031,093.43	101.20%

增减变动原因说明：

①管理费用的减少主要是公司本期对费用进行了预算管理及加强内控所致。

②财务费用的减少主要是本期第四季度和农行签订了免息协议，不需计提从农行所贷款项第四季度的利息，从而减少利息支出。另处置下属子公司湖南天一金岳矿业有限公司，导致未确认融资费用减少 6,903,479.52 元，借款利息减少 4,016,643.19 元。

③投资收益增加主要是本期处置湖南天一泰和商城有限公司产生投资损失 521,634.47 元；处置湖南天一金岳矿产有限公司股权产生投资收益 16,440,793.96 元。而上期处置平江县黄金公司产生投资收益 3,116,355.71 元。

### 4、现金流量变化说明

单位：元

项 目	2010 年	2009 年
-----	--------	--------

经营活动产生的现金流量净额	-15,214,968.71	-11,882,631.74
投资活动产生的现金流量净额	68,279,897.06	-5,941,867.79
筹资活动产生的现金流量净额	-49,076,873.05	-12,661,614.83

**5、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析**

公司名称	注册资本 (万元)	所占 比例	主要产品或服务	资产规模 (元)	净利润 (元)
湖南天一奥星泵业有限公司	9200	100%	工农业用泵等	180,834,597.26	1,704,060.07
湖南天一赛马工程机械有限公司	3500	96.67%	混凝土输送泵及工程设备	17,241,968.82	-1,837,092.79
湖南天一电气有限公司	6500	100%	高低压开关等	80,625,929.25	4,433,327.41
湖南天一长江实业投资有限公司	6300	100%	实业投资及国内贸易	49,049,555.97	-1,312,710.81
湖南天一启明宾馆有限责任公司	2163	99%	住宿、餐饮服务	26,253,263.40	396,492.44

**6、其他综合收益细目**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他		209,586.16
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		209,586.16
合计		209,586.16

**(三) 对公司未来的展望**

2011 年中央“一号文件”提到要从土地出让金中提取 10%用于农田水利建设，力争今后 10 年全社会水利年平均投入比 2010 年高出一倍；国务院总理温家宝元月 5 日主持召开国务院常务会议，决定实施新一轮农村电网改造升级工程，这是公司难得的发展机会！公司如何抓住宏观政策环境的难得机遇，实现主业盈利将成为公司今年工作规划的重中之重。

公司董事会将审时度势，勤勉尽责，紧紧围绕公司总体发展思路与目标，不断提高公司治理水平和综合管理水平，不断提升产品技术等级和质量水平，坚持科学发展，团结和带领公司全体员工共同努力，力争全面落实股东大会确定的各项任务。

**1、深入推进规范运作，确保公司稳健发展**

公司将认真贯彻执行全国证券期货监管工作会议精神和湖南省证券监管工作会议精神，深入推进规范运作，确保公司稳健发展。

一是加强上市公司法律法规的培训、学习。公司全体董事、监事、高管和各相关部门都要认真总结历史经验教训，认真学习并熟练运用《公司法》、《证券法》及上市公司的其他法律法规和运作规则，增强法律意识和规范运作意识。

二是建立健全内部控制制度，充分发挥股东大会、董事会、监事会及经理之间的分权与制衡体系的职能作用，完善组织机构体制和内部监督机制，自觉接受外部监督，增强董事会、经理层和监事会的受托责任，构建维护全体股东共同利益的法人治理结构，维护全体股东合法权益。

三是加强信息披露，切实维护投资者利益。作为上市公司，信息披露是重点工作，董事会将以

高度负责的态度，加强与中国证监会、深交所、湖南证监局等监管部门的沟通、汇报，搞好投资者关系管理，真实、准确、及时、完整、规范地做好信息披露工作，确保投资者的知情权，切实维护投资者的利益。

## 2、加强成本控制，全面提升盈利能力，力争公司2011年度主业盈利

2010年公司扭亏为盈，但是公司能否主业盈利，才是未来发展的根本。为了保持继续盈利，公司董事会将采取一系列措施，主要包括：

一是抓好各控股子公司的经营管理，挖潜增效，开源节流，泵业力争完成收入9000万元，实现利润400万元以上，电气力争完成收入7500万元，实现利润350万元以上。

二是继续加大对科研的投入，强化研发管理和技术创新体系建设，加快产、学、研结合步伐，与大学、科研机构开展课题与技术交流，争取开发一批具有自主知识产权的产品。同时促进公司技术创新基础平台建设，制订并完善相关规章制度，从机构、人才、政策等方面对科技创新进行落实，激发科研人员的工作积极性，提升企业核心竞争力。

三是继续盘活公司存量资产，优化产业结构，处置公司非主营产业资产。

## 3、加强管理，强化责任意识，向管理要效益

第一，进一步完善预算管理，实现降本增效。董事会将督促经理层进一步健全预算制度体系，提高编制水平，规范审核程序，增强执行刚性。

第二，增强财务控制能力，进一步强化母公司在战略管理、结构调整、财务控制、风险防范等方面的功能。通过对公司整体资金的集中管理、统一调度、集中监控，逐步实现公司财务集中控制、财务集中决策。

第三，以内控制度、预算执行、采购成本和费用开支为重点，继续加大内审和绩效考核力度，保证依法经营。

第四，加大责任目标管理和责任追究的力度，强化执行能力建设，进一步提高各项工作的效能，推动公司健康持续发展。

## 4、加大人才培养和引进力度

公司将根据业务需求，建立完善、合理的人才培训和引进机制以及激励机制，确保公司的人才储备与公司的产能扩充和发展战略相配套，保证公司长期稳定的发展。

## 5、加强董事会和经营层自身建设，进一步完善公司的法人治理结构

董事会将根据股东大会的精神，充分发挥并尊重经营层和广大员工的创新热情和能力，加强公司企业文化建设，不断增强公司管理层核心价值观及经营理念教育和培训。公司董事会将采取各种有效途径和方法，积极寻求政府、控股股东和战略投资者的支持，不断提高科学决策和有效决策的能力和水平，充分维护广大投资者的利益。

### （四）报告期内投资情况

#### 1、募集资金的投资情况

##### 1) 前次募集资金的数额和到位时间

经中国证监会证监发行字[1998]第288、289、290号文件批准，公司于1998年11月18日上网发行社会公众股（A股）4500万股，发行价5.79元/股。扣除发行费用后，实际募集资金净额为24,915万元。本报告期内，公司没有新增募集资金。

##### 2) 前次募集资金变更情况

截止2010年12月31日，公司实际已投入承诺投资项目的募集资金人民币19,833万元，占募集资金总额的79.60%。剩余5,082万元（占募集资金总额的20.40%）主要系部分项目尚未完工所致，其中“油气混输泵技改项目”尚余28%，“潜油泵技改项目”尚余25%，“螺杆混输泵技改项目”尚

余 67%。

由于市场环境和市场需求发生变化，公司一度转型为 IT 产业，这在一定程度上影响了上述三个技改项目的进度，造成实际投入规模与原计划发生较大变化，继续按照原定承诺完成募股资金的投放已无必要。为此，上述 5082 万元资金在 2005 年以前已实际用于补充生产流动资金，但未履行董事会、股东大会审议程序并及时公告（其中 2500 万元已在历年定期报告中披露）。

## 2、非募集资金的投资情况

报告期内，公司无非募集资金投资情况。

### （五）报告期内生产经营环境及宏观政策未发生重大变化。

### （六）报告期内公司无会计估计变更情况

### （七）董事会日常工作情况

#### 1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

2010 年董事会共召开了八次会议：

1) 2010 年 1 月 11 日在长沙市韶山北路 338 号华盛花园 3 栋 7 层会议室召开了第四届董事会第十六次会议，会议审议通过了《关于转让湖南天一金岳矿业有限公司股权的议案》、《关于公开拍卖湖南天一泰和商城有限责任公司资产的议案》、《关于召开 2010 年第一次临时股东大会的议案》。详见 2010 年 1 月 13 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

2) 2010 年 2 月 10 日在长沙市韶山北路 338 号华盛花园 3 栋 7 层会议室召开了第四届董事会第十七次会议，会议审议并通过了《2009 年度总经理工作报告》、《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年度报告及摘要》、《2009 年度经审计的财务报告》、《2009 年度内部控制自我评价报告》、《2009 年度利润分配预案》、《聘请公司 2010 年度审计机构的议案》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并听取独立董事 2009 年度述职报告。详见 2010 年 2 月 11 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

3) 2010 年 3 月 26 日以通讯表决方式召开了第四届董事会第十八次会议，公司董事会接受滕小青先生请求辞去公司财务总监职务的辞呈，同意聘请鲁杰先生为公司财务总监。详见 2010 年 3 月 27 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

4) 2010 年 4 月 22 日在长沙市韶山北路 338 号华盛花园 3 栋 7 层会议室召开了第四届董事会第十九次会议，会议审议并通过了《湖南天一科技股份有限公司 2010 年第一季度报告》、《关于召开公司 2009 年度股东大会（年会）的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修改〈独立董事工作制度〉的议案》、《关于修改〈总经理工作规则〉的议案》、《关于修改〈内部控制制度〉的议案》、《关于修改〈信息披露管理制度〉的议案》以及《关于审议公司新增制度的议案》（包括：《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》、《控股股东及关联方资金往来规范管理办法》、《资产减值准备计提和资产核销管理制度》、《对外投资管理制度》、《控股子公司管理办法》、《外派董事、监事、高级管理人员管理制度》和《公司突发事件处理制度》）详见 2010 年 4 月 26 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

5) 2010 年 8 月 5 日在长沙市韶山北路 338 号华盛花园 3 栋 7 层会议室召开了第四届董事会第二十次会议，会议审议并通过了《湖南天一科技股份有限公司 2010 年半年度报告全文及摘要》、《关于向中国工商银行股份有限公司平江支行申请人民币短期流动资金贷款不超过 3360 万元的议案》、《关于向中国银行股份有限公司平江支行申请授信额度不超过人民币 3000 万元的议案》和《关于为深圳长城国盛投资担保控股有限公司提供反担保抵押暨关联交易的议案》。详见 2010 年 8 月 6 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

6) 2010 年 8 月 13 日以通讯表决方式召开了第四届董事会第二十一次会议, 会议审议并通过了《关于向中国长城资产管理公司长沙办事处申请借款展期的议案》。详见 2010 年 8 月 14 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

7) 2010 年 10 月 22 日以通讯表决方式召开了第四届董事会第二十二次会议, 会议审议并通过了《湖南天一科技股份有限公司 2010 年第三季度报告》。详见 2010 年 10 月 25 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

8) 2010 年 12 月 9 日以通讯方式召开了第四届董事会第二十三次会议, 会议审议并通过了《关于向中国长城资产管理公司申请借款的议案》和《关于召开公司 2010 年第二次临时股东大会的议案》。详见 2010 年 12 月 11 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

## 2、董事会对股东大会的执行情况

报告期内, 公司共召开了三次股东大会, 公司董事会按照《公司法》及《公司章程》等法律法规的有关要求, 切实执行股东大会决议, 充分发挥董事会职能作用, 推动了公司治理水平的提高。

1) 根据 2010 年 1 月 30 日召开的公司 2010 年第一次临时股东大会决议, 公司董事会转让了湖南天一金岳矿业有限公司股权, 并完成了对湖南天一泰和商城有限责任公司资产的公开拍卖。

2) 根据 2010 年 5 月 18 日召开的公司 2009 年度股东大会决议, 公司 2010 年末进行利润分配; 续聘了天职国际会计师事务所为我公司 2010 年度审计单位; 严格执行会议审议通过的各项制度。

3) 根据 2010 年 12 月 27 日召开的公司 2010 年第二次临时股东大会决议, 公司董事会向中国长城资产管理公司申请借款不超过 1.53 亿, 并向中国长城资产管理公司长沙办事处申请借款展期。

## 3、董事会审计委员会履职情况

报告期内, 公司董事会审计委员会按照《公司董事会审计委员会工作细则》和《公司独立董事年报工作制度》等规定, 公司董事会审计委员本着勤勉尽责的原则, 以其专业知识和经验, 监督公司内部审计制度及其实施情况, 审核公司财务信息及其披露情况, 督促会计师事务所审计工作, 履行了下列工作职责:

1) 认真审阅了公司 2010 年度审计工作计划及相关资料, 与负责公司年度审计工作的天职国际会计师事务所注册会计师协商确定了公司 2010 年度财务报告审计工作的时间安排。

2) 在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表。

3) 公司年审注册会计师进场后, 董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了督促、沟通和交流。

4) 公司年审注册会计师出具初步审计意见后, 董事会审计委员会再一次审阅了公司 2010 年度财务会计报表, 并提出相关审议意见。

5) 在天职国际会计师事务所出具《2010 年度审计报告》后, 董事会审计委员会召开会议, 对天职国际会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结, 提出了续聘会计师事务所的议案。

## 4、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内, 董事会薪酬与考核委员会依据公司 2010 年度主要财务指标和经营目标完成情况, 公司董事、监事及高管人员分管工作范围及主要职责, 按照绩效评价标准和程序, 对董事、监事及高管人员进行绩效评价。

根据中国证监会、深交所有关法律、法规和公司内部控制制度、公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的有关规定, 公司董事会薪酬与考核委员会对 2010 年度公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况进行了审核并发表审核意见如下:

公司董事会薪酬与考核委员会根据董事、监事及高管人员管理岗位的主要范围、职责、重要性及行业相关岗位的薪酬水平, 负责制定、审查公司薪酬计划与方案, 主要包括绩效评价标准、程序及主要评价体系、奖励和惩罚的主要方案和制度等, 制定公司董事(不含独立董事)监事及高管人员的考核标准, 审查公司董事、监事及高管人员履行职责的情况, 并依照考核标准及薪酬政策与方

案进行年度绩效考核。

公司董事会根据公司统一的薪酬管理制度及董事会薪酬与考核委员会年度绩效考核情况，确定本年度在公司受薪的董事、监事和高级管理人员报酬标准。2010 年度，公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

#### （八）本年度利润分配及公积金转增股本预案

1、经天职国际会计师事务所审计确认，2010 年度公司实现净利润 2,991,727.29 元，加上期初未分配利润-360,957,263.16 元，2010 年末未分配利润为-357,965,535.87 元，未提取法定盈余公积金，可供股东分配的利润为-357,965,535.87 元。截至本报告期末，公司实际可供股东分配利润为负，据此，公司拟定 2010 年利润分配及公积金转增股本预案为：本年度不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。本议案需经公司股东大会审议通过后实施。

#### 2、公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

	现金分红金额	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2009 年	0.00	-238,448,161.54	0.00%
2008 年	0.00	-33,488,527.69	0.00%
2007 年	0.00	5,653,952.22	0.00%

#### （九）内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，为进一步规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，以维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，防范内幕信息知情人员滥用知情权、泄露内幕信息、进行内幕交易，公司根据中国证监会关于加强对内幕信息的监管和加大对内幕交易行为查处的相关要求，制定了《内幕信息知情人登记制度》和《外部信息使用人管理制度》，对内幕信息及内幕信息知情人的范围、登记备案和报备制度、保密及责任追究、外部信息报送和使用管理均做了明确规定。

报告期内，公司严格执行内幕信息知情人管理的相关制度，做好了内幕信息的保密工作及内幕信息知情人的登记备案工作。经自查，报告期内公司不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

#### （十）公司选定的信息披露报刊及网址变化情况

2010 年，公司选定的信息披露报刊为《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》，信息披露网址为巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）。

#### （十一）公司独立董事周益群、蒋民生、李泉源对公司累计和当期发生的对外担保情况的专项说明及独立意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司 2010 年年度报告披露工作的通知》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》和《公司章程》等有关规定，作为公司的独立董事，本着公平、公正、客观的原则，我们对公司的对外担保情况进行了核查，现就有关问题说明如下：

报告期内，公司没有发生新增对外担保。2010 年，公司代位偿还湖南天银信息产业有限公司在交通银行长沙分行全部积欠贷款本息合计 6,101,544.43 元，同时公司为其提供的连带担保责任得以解除。至此，公司没有对外提供担保。

我们认为公司严格按照《公司章程》等的规定，规范公司对外担保行为，控制公司对外担保风险。担保决策审批程序合法、合理，没有损害公司及公司股东特别是中小股东的利益。

## 八、监事会工作报告

报告期内，公司监事会严格依照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定，本着对全体股东负责的精神，依法独立行使职权，认真履行监督职责。对公司主要经营活动、财务状况及关联交易等事项进行了有效监督，为公司的规范运作和健康发展提供了有力的保障。

### （一）报告期内监事会的日常工作

报告期内监事会召开了四次会议：

2010年2月10日在长沙市韶山北路338号华盛家园3栋7层会议室召开第四届监事会第八次会议，会议审议并通过了：《2009年度监事会工作报告》、《2009年度利润分配预案》、《2009年度报告及摘要》、《2009年度内部控制自我评价报告》及《2009年度经审计的财务报告》。详见2010年2月11日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网站。

2010年4月22日在长沙市韶山北路338号华盛家园3栋7层会议室召开第四届监事会第九次会议，会议审议并通过《2010年第一季度报告》和《关于修改〈监事会议事规则〉的议案》。详见2010年4月26日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网站。

2010年8月5日在长沙市韶山北路338号华盛家园3栋7层会议室召开第四届监事会第十次会议，会议审议并通过了《湖南天一科技股份有限公司2010年半年度报告全文及摘要》。详见2010年8月6日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网站。

2010年10月22日在长沙市韶山北路338号华盛家园3栋7层会议室召开第四届监事会第十一次会议，会议审议并通过了《湖南天一科技股份有限公司2010年第三季度报告》。详见2010年10月25日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网站。

### （二）报告期内，监事会履行职责情况

报告期内，监事会认真履行监督检查职能，列席公司董事会会议及股东大会，定期查阅了公司财务报表，密切关注公司的生产经营状况，关心公司发展战略的具体实施，依法监督董事和高管人员，较好地发挥了内部监督制衡作用。监事会对公司2010年度有关事项发表如下独立意见：

#### 1、公司依法运作情况。

2010年度，监事会依据国家有关法律法规及中国证监会、深交所发布的上市公司治理的规范性文件，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项及董事会对股东大会决议的执行情况等进行了监督，未发现违反国家法律、法规和违背《公司章程》的现象发生。公司决策程序合法，内部控制制度健全，公司董事会、总经理班子成员执行公司职务时无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

#### 2、检查公司财务状况。

报告期内，监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真的核查，监事会认为2010年度审计报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

#### 3、公司最近一次募集资金使用情况。

报告期内无募集资金投资使用事项。

#### 4、公司收购、出售资产情况。

报告期内公司收购、出售资产遵循了市场原则和公开、公平、公正的原则，价格公允、合理，符合上市公司和全体股东的利益，未发现损害中小股东权益的情况。

#### 5、公司关联交易情况。

公司关联交易均按市场公平交易的原则进行，无损害公司利益的行为。

#### 6、公司内控制度评价。

公司根据中国证监会、深圳证券交易所对上市公司内部控制制度的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合公司自身的实际情况，建立健全了覆盖公司生产经营各环节的内部控制制度，保证了公司经营活动的正常有序进行，保障了公司财产安全。公司内部控制自我评价符合深交所《指引》及其他相关文件的要求；自我评价真实、完整地反映了公司内部控制的实际情况，是客观的、准确

的。

7、公司信息披露无虚假、欺诈、误导情况。

2011 年，监事会将严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的相关规定，认真履行职责，坚持贯彻执行股东大会通过的各项决议，确保公司依法运作、规范发展。

## 九、重要事项

### （一）持续到报告期末的重大诉讼、仲裁事项：

1. 2001 年 3 月 15 日，本公司通过控股子公司湖南贯融生投资顾问有限公司（以下简称贯融生）与深圳中方利实业发展有限公司（以下简称中方利）签订委托理财协议书，约定将 2,800 万元委托中方利进行投资理财，期限 8 个月；同时湘财证券有限责任公司深圳深南大道营业部（以下简称湘财证券）给贯融生出具了《承诺函》，承诺保证贯融生委托理财资金 2,800 万元的安全。同日贯融生将 2,800 万元电汇至湘财证券账上。合同到期后，中方利未能履行合同约定义务。2003 年 10 月 9 日，本公司通过贯融生向湖南省高级人民法院提起民事诉讼，要求中方利和湘财证券承担违约赔偿责任。2003 年 10 月 31 日湖南省高级人民法院受理了此案，并于 2005 年 12 月 14 日作出（2003）湘高法民三初字第 10 号民事判决书，判决由中方利赔偿贯融生委托理财本金损失 2,797.97 万元及利息损失；由湘财证券在 2,800 万元款项的 80% 即 2,240 万元范围内，对贯融生承担连带赔偿责任。在一审判决生效前，三方向最高人民法院提起上诉，截止本报告期末，此案终审（2006）民二终字第 193 号最高人民法院民事判决书判决维持一审判决。2008 年 1 月 31 日，本公司已收到湘财证券有限责任公司 2,200 万元赔款。截止本报告期末，本公司尚未收到深圳中方利实业发展有限公司应承担的赔款 542.97 万元。根据协助诉讼的律师对该诉讼赔款可能发生结果的意见及对可能发生的损失或收益的可能性及金额的估计，公司已对该应收款项计提了 460 万元的坏账准备。报告期内收回赔款 15 万元。

2. 2007 年 1 月 19 日，本公司与贵州独山孟孔冶炼有限责任公司及其股东上海祥达实业发展有限公司、上海恒邦投资有限公司、庄志研、贵州润丰矿产能源有限责任公司、谢辉、张嘉明签署《关于合作开发贵州省独山县水岩乡维寨梯矿之协议》，投资人民币 2,000 万元合作开发贵州省独山县水岩乡维寨梯矿；与贵州独山郁家寨铅锌矿有限责任公司及其股东上海沧达经济投资发展有限公司、上海亚太实业有限公司、李文清、贵州润丰矿产能源有限责任公司、谢辉、张嘉明签署《关于合作开发贵州省独山县郁家寨铅锌矿之协议》，投资人民币 1,000 万元合作开发贵州省独山县郁家寨铅锌矿。本公司在上述合作中的投入系一段时期的收益权，无法实际参与被投资企业管理。此后，为取得上述项目股权进而实现对被投资企业的实际控制，本公司签订了《关于独山县孟孔冶炼有限责任公司股权转让的协议》，该协议约定由贵州润丰矿产能源有限责任公司将其所持独山县孟孔冶炼有限责任公司中的 31% 股权转让给公司，该股权转让款为人民币 4,960 万元。由于需核实储量，因此没有办理该股权的任何工商登记手续。本协议签署后，本公司于 2008 年 2 月向贵州润丰矿产能源有限责任公司预付股权转让款 1,700 万元，并派员参与管理。至此，本公司在上述两个项目累计投入 4,700 万元。由于该项目一直没有任何回报，本公司多次与对方交涉欲追回投资但未果。在连续追讨仍未有实质性进展，同时多种迹象表明该项目很有可能是张嘉明、谢辉利用公司迫切希望寻找新的利润增长点，而编造相关资料欺骗公司的情况下，为保障自身利益，2009 年 9 月 27 日，公司以张嘉明、谢辉等借贵州润丰矿产能源有限责任公司的名义，虚构矿产储量事实、隐瞒真相为由，向湖南省平江县公安局经济犯罪侦查大队报案。经湖南省平江县公安局经济犯罪侦查大队立案侦查，已对张嘉明、谢辉等犯罪嫌疑人采取了刑事拘留措施。本公司期末已计提减值准备 4,700 万元，截至本财务报表批准报出日，该案已经岳阳市中级人民法院进行了一审判决，并下达（2010）岳中刑二初字第 8 号《刑事判决书》。判决如下：1）被告人张嘉明犯合同诈骗罪，判处无期徒刑，剥夺政治权利终身，并处罚金人民币二百万元；2）被告人谢辉犯合同诈骗罪，判处有期徒刑十五年，剥夺政治权利五年，并处罚金人民币一百万元；3）对被告人张嘉明、谢辉的犯罪所得 12005



万元予以追缴，返还各被害单位。对被告人谢辉判处有期徒刑十五年，代理律师已代理本公司向岳阳市人民检察院提交了《刑事抗诉申请书》，岳阳市人民检察院已经受理了申请，已经向岳阳市中级人民法院提出抗诉。

**(二) 报告期内无破产重整事项。**

**(三) 报告期内公司未进行证券投资，未持有其他上市公司、金融企业股权。**

**(四) 报告期内无重大资产收购、出售或处置，企业并购事项。**

**(五) 报告期内公司关联交易事项。**

公司与控股股东及其关联单位之间的关联交易均严格按照公司《内部控制制度》中关于“关联交易内部控制”条款执行。2010 年度，公司与控股股东中国长城资产管理公司之间发生了两次关联交易：

1) 公司于 2010 年 8 月 13 日以通讯表决方式召开第四届董事会第二十一次会议。会议审议并通过了《关于向中国长城资产管理公司长沙办事处申请借款展期的议案》：公司向中国长城资产管理公司长沙办事处申请将 2010 年 7 月 31 日到期的借款 2000 万元展期一年，并就 10000 万元借款分期还款时间计划为：2011 年 7 月 31 日偿还 5000 万元、2012 年 7 月 31 日偿还 5000 万元。关联董事荣十庆、邢珉、李鹏、滕小青回避表决。公司独立董事已事前认可本次关联交易事项并同意将相关议案提交董事会审议，并发表了独立意见，详见公司董事会 2010-028 号《湖南天一科技股份有限公司关联交易公告》。

2) 公司于 2010 年 12 月 9 日以通讯方式召开第四届董事会第二十三次会议。会议审议并通过了《关于向中国长城资产管理公司申请借款的议案》：向长城公司申请借款不超过人民币 1.53 亿元，期限一年，利率为 5.56%。关联董事荣十庆、邢珉、李鹏、滕小青回避表决。公司独立董事已事前认可本次关联交易事项并同意将相关议案提交董事会审议，并发表了独立意见，详见公司董事会 2010-035 号《湖南天一科技股份有限公司关联交易公告》。

上述两次关联交易已于 2010 年 12 月 27 日经公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过并公告，详见公司董事会 2010-037 号《湖南天一科技股份有限公司 2010 年第二次临时股东大会决议公告》。

**(六) 报告期内公司无重大合同。**

**(七) 公司聘任会计师事务所情况**

2010 年度公司续聘请天职国际会计师事务所为公司财务审计机构，并承担本公司 2010 年年度财务审计工作。报告年度支付给天职国际会计 2010 年年报审计费用师事务所 50 万元。

**(八) 报告期内，公司、公司董事会及其董事被中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况**

公司于 2010 年 3 月收到中国证券监督管理委员会行政处罚决定书（[2010] 4 号）：因虚假披露贵州省独山县孟孔冶炼有限责任公司股东构成情况和维寨梯矿采矿权、探矿权所有权人的行为，公司违反了《证券法》第六十三条有关“发行人、上市公司依法披露的信息，必须真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏”的规定，构成了《证券法》第一百九十三条所述“发行人、上市公司或者其他信息披露义务人未按照规定披露信息，或者所披露的信息有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏”的行为，中国证监会给予公司警告处分，并处以 30 万元罚款；对周达苏给予警告，并处以 3 万元罚款；对朱错良、吴加政、邓植林、欧阳纯宝、李鹏、周益群、李有智给予警告。

**(九) 公司接受调研及采访情况**

报告期内，公司接听了大量公众投资者关于公司经营等情况的咨询电话，公司及相关信息披露义务人严格遵循公平信息披露的原则，未实行差别对待政策，未发生有选择性地、私下、提前向特定对象单独披露、透露或泄露公司非公开重大信息的情况，保证了公司信息披露的公平性。

时 间	地 点	方 式	接待对象	谈论的内容及提供的资料
2010年1月1日-2010年12月31日	无现场接待	电话	公众投资者	公司经营情况等
2010年5月14日下午	湖南省长沙市 韶山北路338号 华盛花园3栋7 层会议室	来访	里昂证券有限 公司的客户： Thomas Coutts	中国中部企业的发展以及 我公司的行业竞争情况

## 十、财务会计报告

### (一) 审计报告

本公司 2010 年度财务报告已经天职国际会计师事务所审计，并出具标准无保留意见的审计报告。审计报告全文如下：

#### 审 计 报 告

天职湘SJ[2011]446号

湖南天一科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南天一科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2010年12月31日的合并及母公司资产负债表，2010年度合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者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

按照《企业会计准则》（财政部2006年2月15日颁布）的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司上述财务报表已经按照《企业会计准则》（财政部2006年2月15日颁布）的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司2010年12月31日合并及母公司的财务状况、2010年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

中国注册会计师:	张 嘉
中国·北京	_____
二〇一一年四月二十七日	
中国注册会计师:	陈美华
	_____

## (二) 会计报表及附注

详见附件。

## 十一、备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务总监、会计主管签名并签章的会计报表；
- 二、载有天职国际会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、载有董事长签署的 2010 年度报告；
- 四、报告期内刊登在《中国证券报》、《证券时报》及《上海证券报》的所有公司文件正本及公告原稿。

(此页无正文，为《湖南天一科技股份有限公司 2010 年度报告》之签署页)

董事长：荣十庆（签名）-----

湖南天一科技股份有限公司董事会

二〇一一年四月二十七日

附件:2010 年年度财务报表

## 2010 年年度财务报表 资产负债表

编制单位：湖南天一科技股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

金额单位：元

资产	合并		母公司		附注编号	
	期末金额	期初金额	期末金额	期初金额	合并	母公司
流动资产						
货币资金	47,325,883.55	30,389,142.20	22,496,587.89	7,518,807.03	八、1	
结算备付金						
拆出资金						
交易性金融资产		2,400,000.00		2,400,000.00	八、2	
应收票据	3,122,000.00	2,733,872.00			八、3	
应收账款	83,148,860.35	79,942,069.99	1,348,309.82	1,756,140.53	八、4	二十六、1
预付款项	47,646,842.91	49,278,244.17	36,675,336.00	36,675,336.00	八、6	
应收保费						
应收分保账款						
应收分保合同准备金						
应收利息						
应收股利						
其他应收款	30,854,545.20	36,604,278.08	174,739,999.94	142,612,725.95	八、5	二十六、2
买入返售金融资产						
存货	35,521,838.77	30,975,029.56	35,504.00		八、7	
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产						
<b>流动资产合计</b>	<b>247,619,970.78</b>	<b>232,322,636.00</b>	<b>235,295,737.65</b>	<b>190,963,009.51</b>		
非流动资产						
发放贷款及垫款						
可供出售金融资产						
持有至到期投资						
长期应收款						
长期股权投资	48,649,297.96	48,740,889.43	316,359,464.17	376,304,718.70	八、8	二十六、3
投资性房地产	24,472,449.68	51,958,506.96			八、9	
固定资产	103,940,339.84	119,604,222.01	7,652,318.54	6,624,873.49	八、10	
在建工程	422,000.00	2,923,500.30			八、11	
工程物资						
固定资产清理						
生物性生物资产						
油气资产						
无形资产	45,039,421.65	321,075,484.95	13,809,853.61	14,270,660.41	八、12	
开发支出	423,504.27				八、12	
商誉						
长期待摊费用						
递延所得税资产	806,452.92	1,039,434.26		200,607.97	八、13	
其他非流动资产		7,141,489.15				
<b>非流动资产合计</b>	<b>223,753,466.32</b>	<b>552,483,527.06</b>	<b>337,821,636.32</b>	<b>397,400,860.57</b>		
<b>资产总计</b>	<b>471,373,437.10</b>	<b>784,806,163.06</b>	<b>573,117,373.97</b>	<b>588,363,870.08</b>		

法定代表人：荣十庆

主管会计工作负责人：鲁杰

会计机构负责人：李辉林

### 资产负债表（续）

编制单位：湖南天一科技股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

金额单位：元

负债和所有者权益	合并		母公司		附注编号	
	期末金额	期初金额	期末金额	期初金额	合并	母公司
<b>流动负债</b>						
短期借款	189,000,000.00	226,019,103.22	189,000,000.00	187,360,000.00	八、16	
向中央银行借款						
吸收存款及同业存款						
拆入资金						
交易性金融负债						
应付票据	8,337,785.00	7,598,011.00			八、17	
应付账款	41,691,542.39	37,962,110.34	1,081,924.50		八、18	
预收款项	4,702,736.71	16,084,586.75			八、19	
卖出回购金融资产款						
应付手续费及佣金						
应付职工薪酬	7,089,230.30	7,140,543.64	2,182,244.37	1,182,085.91	八、20	
应交税费	-24,250,847.61	-27,835,997.45	-24,954,159.14	-24,741,496.09	八、21	
应付利息	20,401,479.03	23,211,461.09	20,401,479.03	19,110,176.80	八、22	
应付股利						
其他应付款	17,447,410.29	41,710,830.58	42,551,727.69	32,037,787.62	八、23	
应付分保账款						
保险合同准备金						
代理买卖证券款						
代理承销证券款						
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00		30,000,000.00		八、24	
其他流动负债						
<b>流动负债合计</b>	294,419,336.11	331,890,649.17	260,263,216.45	214,948,554.24		
<b>非流动负债</b>						
长期借款	114,800,000.00	144,800,000.00	114,800,000.00	144,800,000.00	八、26	
应付债券						
长期应付款		192,072,000.00			八、27	
专项应付款						
预计负债		10,933,804.91		8,685,330.80	八、25	
递延所得税负债	4,308,808.73	4,439,582.90			八、13	
其他非流动负债						
<b>非流动负债合计</b>	119,108,808.73	352,245,387.81	114,800,000.00	153,485,330.80		
<b>负债合计</b>	413,528,144.84	684,136,036.98	375,063,216.45	368,433,885.04		
<b>所有者权益(或股东权益)</b>						
实收资本(或股本)	280,000,000.00	280,000,000.00	280,000,000.00	280,000,000.00	八、28	
资本公积	112,779,133.26	111,898,260.44	111,248,011.24	110,367,138.42	八、30	
减:库存股						
专项储备		240,102.03			八、29	
盈余公积	22,480,328.89	22,480,328.89	22,480,328.89	22,480,328.89	八、31	
一般风险准备						
未分配利润	-357,965,535.87	-360,957,263.16	-215,674,182.61	-192,917,482.27	八、32	
外币报表折算差额						
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	57,293,926.28	53,661,428.20	198,054,157.52	219,929,985.04		
少数股东权益	551,365.98	47,008,697.88				
<b>所有者权益合计</b>	57,845,292.26	100,670,126.08	198,054,157.52	219,929,985.04		
<b>负债及所有者权益合计</b>	471,373,437.10	784,806,163.06	573,117,373.97	588,363,870.08		

法定代表人：荣十庆

主管会计工作负责人：鲁杰

会计机构负责人：李辉林

## 利润表

编制单位：湖南天一科技股份有限公司

2010 年度

金额单位：元

项 目	合并		母公司		附注编号	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	合并	母公司
<b>一、营业总收入</b>	217,389,628.29	236,376,147.21	3,205,805.91	3,014,667.01		
其中：营业收入	217,389,628.29	236,376,147.21	3,205,805.91	3,014,667.01	八、33	二十六、4
利息收入						
已赚保费						
手续费及佣金收入						
<b>二、营业总成本</b>	258,352,887.02	470,106,908.71	40,886,153.89	90,740,655.23		
其中：营业成本	181,061,054.79	242,088,244.52	3,195,088.26	2,425,323.18	八、33	二十六、4
利息支出						
手续费及佣金支出						
退保金						
赔付支出净额						
提取保险合同准备金净额						
保单红利支出						
分保费用						
营业税金及附加	1,245,033.87	3,096,964.62			八、34	
加：销售费用	14,664,517.77	16,737,089.94	58,206.15	410,000.00	八、35	
管理费用	30,840,758.32	41,618,999.56	13,295,172.66	17,040,385.43	八、36	
财务费用	20,384,746.11	37,411,956.48	16,879,053.32	21,356,337.95	八、37	
资产减值损失	10,156,776.16	129,153,653.59	7,458,633.50	49,508,608.67	八、39	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）						
投资收益	16,952,566.16	3,138,284.70	-5,624,423.93	6,814,821.01	八、38	二十六、5
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）	-155.19	49.20	-155.19	49.20		
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-24,010,847.76	-230,592,427.60	-43,304,927.10	-80,911,118.01		
加：营业外收入	27,446,941.88	1,604,867.14	21,052,773.16	1,127,148.07	八、40	
减：营业外支出	401,742.05	8,979,455.03	303,938.43	8,787,092.33	八、41	
其中：非流动资产处置损失	192.17	30,466.61		2,166.40	八、41	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	3,034,352.07	-237,967,015.49	-22,556,092.37	-88,571,062.27		
减：所得税费用	102,666.66	6,064,077.94	200,607.97	936,830.18	八、42	
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	2,931,685.41	-244,031,093.43	-22,756,700.34	-89,507,892.45		
归属于母公司所有者的净利润	2,991,727.29	-238,448,161.54				
少数股东损益	-60,041.88	-5,582,931.89				
<b>六、每股收益</b>						
（一）基本每股收益	0.0107	-0.8516			八、43	
（二）稀释每股收益	0.0107	-0.8516			八、43	
<b>七、其他综合收益</b>		209,586.16			八、44	
<b>八、综合收益总额</b>	2,931,685.41	-243,821,507.27	-22,756,700.34	-89,507,892.45		
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,991,727.29	-238,238,575.38				
归属于少数股东的综合收益总额	-60,041.88	-5,582,931.89				

法定代表人：荣十庆

主管会计工作负责人：鲁杰

会计机构负责人：李辉林

### 现金流量表

编制单位：湖南天一科技股份有限公司

2010 年度

金额单位：元

项 目	合并		母公司		附注编号	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>						
销售商品、提供劳务收到的现金	200,921,944.36	259,822,288.38	4,134,708.27	4,368,747.45		
客户存款和同业存放款项净增加额						
向中央银行借款净增加额						
向其他金融机构拆入资金净增加额						
收到原保险合同保费取得的现金						
收到再保险业务现金净额						
保户储金及投资款净增加额						
处置交易性金融资产净增加额						
收取利息、手续费及佣金的现金						
拆入资金净增加额						
回购业务资金净增加额						
收到的税费返还						
收到其他与经营活动有关的现金	28,082,223.33	27,244,126.55	53,912,260.33	49,422,489.02	八、45	
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>229,004,167.69</b>	<b>287,066,414.93</b>	<b>58,046,968.60</b>	<b>53,791,236.47</b>		
购买商品、接受劳务支付的现金	155,289,237.29	190,735,278.69	2,724,249.69	2,939,742.82		
客户贷款及垫款净增加额						
存放中央银行和同业款项净增加额						
支付原保险合同赔付款项的现金						
支付利息、手续费及佣金的现金						
支付保单红利的现金						
支付给职工以及为职工支付的现金	26,281,206.49	23,660,953.53	5,088,681.04	3,686,306.42		
支付的各项税费	6,931,650.56	11,286,940.66	41,016.39	201,477.98		
支付其他与经营活动有关的现金	55,717,042.06	73,265,873.79	43,586,936.81	83,981,630.56	八、45	
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>244,219,136.40</b>	<b>298,949,046.67</b>	<b>51,440,883.93</b>	<b>90,809,157.78</b>		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-15,214,968.71</b>	<b>-11,882,631.74</b>	<b>6,606,084.67</b>	<b>-37,017,921.31</b>		
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>						
收回投资收到的现金	30,281,000.00	11,003,644.29	47,729,200.00	22,327,107.98		
取得投资收益收到的现金	618.04	3,138,284.70	618.04	6,814,821.01		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,200.00	516,644.00		3,600.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	42,224,427.53					
收到其他与投资活动有关的现金			395,245.38			
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>72,510,245.57</b>	<b>14,658,572.99</b>	<b>48,125,063.42</b>	<b>29,145,528.99</b>		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,930,348.51	11,760,440.78	1,539,878.23	2,280,464.17		
投资支付的现金	300,000.00	8,840,000.00	300,000.00	7,900,000.00		
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						
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>4,230,348.51</b>	<b>20,600,440.78</b>	<b>1,839,878.23</b>	<b>10,180,464.17</b>		
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>68,279,897.06</b>	<b>-5,941,867.79</b>	<b>46,285,185.19</b>	<b>18,965,064.82</b>		
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>						
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	180,000,000.00	64,800,000.00	180,000,000.00	64,800,000.00		
发行债券收到的现金						
收到其他与筹资活动有关的现金				7,015,102.17		
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>180,000,000.00</b>	<b>64,800,000.00</b>	<b>180,000,000.00</b>	<b>71,815,102.17</b>		
偿还债务支付的现金	214,888,794.22	61,000,000.00	214,888,794.22	61,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,077,434.40	16,461,614.83	8,077,434.40	15,279,405.83		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润						
支付其他与筹资活动有关的现金	6,110,644.43		6,110,644.43	2,000,000.00	八、45	
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>229,076,873.05</b>	<b>77,461,614.83</b>	<b>229,076,873.05</b>	<b>78,279,405.83</b>		
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-49,076,873.05</b>	<b>-12,661,614.83</b>	<b>-49,076,873.05</b>	<b>-6,464,303.66</b>		
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	<b>-155.19</b>	<b>49.20</b>	<b>-155.19</b>	<b>49.20</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>3,987,900.11</b>	<b>-30,486,065.16</b>	<b>3,814,241.62</b>	<b>-24,517,110.95</b>		
加：期初现金及现金等价物的余额	22,791,131.20	53,277,196.36	7,518,807.03	32,035,917.98		
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>26,779,031.31</b>	<b>22,791,131.20</b>	<b>11,333,048.65</b>	<b>7,518,807.03</b>		

法定代表人：荣十庆

主管会计工作负责人：鲁杰

会计机构负责人：李辉林



### 合并所有者权益变动表

编制单位：湖南天一科技股份有限公司

2010 年度

金额单位：元

项 目	本期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	280,000,000.00	111,898,260.44		240,102.03	22,480,328.89		-360,957,263.16		47,008,697.88	100,670,126.08
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年年初余额	280,000,000.00	111,898,260.44		240,102.03	22,480,328.89		-360,957,263.16		47,008,697.88	100,670,126.08
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		880,872.82		-240,102.03			2,991,727.29		-46,457,331.90	-42,824,833.82
(一) 净利润							2,991,727.29		-60,041.88	2,931,685.41
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							2,991,727.29		-60,041.88	2,931,685.41
(三) 股东投入和减少资本				-240,102.03					-46,397,290.02	-46,637,392.05
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他				-240,102.03					-46,397,290.02	-46,637,392.05
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备的提取和使用										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他		880,872.82								880,872.82
四、本年年末余额	280,000,000.00	112,779,133.26			22,480,328.89		-357,965,535.87		551,365.98	57,845,292.26

法定代表人：荣十庆

主管会计工作负责人：鲁杰

会计机构负责人：李辉林

### 合并所有者权益变动表(续)

编制单位：湖南天一科技股份有限公司

2010 年度

金额单位：元

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	280,000,000.00	111,688,674.28			22,480,328.89		-122,509,101.62		46,980,149.62	338,640,051.17
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	280,000,000.00	111,688,674.28			22,480,328.89		-122,509,101.62		46,980,149.62	338,640,051.17
三、本年增减变动金额（减少以 “-”号填列）		209,586.16		240,102.03			-238,448,161.54		28,548.26	-237,969,925.09
（一）净利润							-238,448,161.54		-5,582,931.89	-244,031,093.43
（二）其他综合收益		209,586.16								209,586.16
上述（一）和（二）小计		209,586.16					-238,448,161.54		-5,582,931.89	-243,821,507.27
（三）股东投入和减少资本									5,274,413.84	5,274,413.84
1.所有者投入资本									5,274,413.84	5,274,413.84
2.股份支付计入股东权益的金 额										
3.其他										
（四）利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配										
4.其他										
（五）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（六）专项储备的提取和使用				240,102.03					337,066.31	577,168.34
1.本期提取				240,102.03					337,066.31	577,168.34
2.本期使用										
（七）其他										
四、本年年末余额	280,000,000.00	111,898,260.44		240,102.03	22,480,328.89		-360,957,263.16		47,008,697.88	100,670,126.08

法定代表人：荣十庆

主管会计工作负责人：鲁杰

会计机构负责人：李辉林

### 所有者权益变动表

编制单位：湖南天一科技股份有限公司

2010 年度

金额单位：元

项 目	本期金额								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额	280,000,000.00	110,367,138.42			22,480,328.89		-192,917,482.27		219,929,985.04
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	280,000,000.00	110,367,138.42			22,480,328.89		-192,917,482.27		219,929,985.04
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		880,872.82					-22,756,700.34		-21,875,827.52
（一）净利润							-22,756,700.34		-22,756,700.34
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							-22,756,700.34		-22,756,700.34
（三）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备的提取和使用									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他		880,872.82							880,872.82
四、本年年末余额	280,000,000.00	111,248,011.24			22,480,328.89		-215,674,182.61		198,054,157.52

法定代表人：荣十庆

主管会计工作负责人：鲁杰

会计机构负责人：李辉林

### 所有者权益变动表(续)

编制单位：湖南天一科技股份有限公司

2010 年度

金额单位：元

项 目	上年同期金额								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额	280,000,000.00	110,367,138.42			22,480,328.89		-103,409,589.82		309,437,877.49
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	280,000,000.00	110,367,138.42			22,480,328.89		-103,409,589.82		309,437,877.49
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-89,507,892.45		-89,507,892.45
（一）净利润							-89,507,892.45		-89,507,892.45
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							-89,507,892.45		-89,507,892.45
（三）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备的提取和使用									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本年年末余额	280,000,000.00	110,367,138.42			22,480,328.89		-192,917,482.27		219,929,985.04

法定代表人：荣十庆

主管会计工作负责人：鲁杰

会计机构负责人：李辉林

# 湖南天一科技股份有限公司

## 2010 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

### 一、公司的基本情况

湖南天一科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)原名湖南天一泵业股份有限公司, 是经湖南省人民政府湘政函(1998)73号文批准, 采取募集方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发字(1998)288号和(1998)289号文批准, 于1998年11月18日向社会公开发行人民币普通股(A股)4500万股, 并于1998年12月18日经湖南省工商行政管理局核准登记, 企业法人营业执照注册号: 4300001000898, 注册地址为湖南省平江县城关镇南街, 注册资本: 人民币14,000万元。本公司股票于1999年2月3日在深圳证券交易所上市。

2000年4月, 以1999年末股本总额14,000万股为基数, 向全体股东每10股送红股2股, 以资本公积金每10股转增8股, 股本增至28,000万股。并于2000年6月8日经湖南省工商行政管理局核准变更工商登记, 注册资本增加至人民币28,000万元。

本公司经营范围为: 生产、销售系列工、农业用泵、与泵站工程相配套的自动控制设备、电器机械及器材、其它机械设备; 研究、设计、生产、销售干燥设备; 销售机械电子产品、金属材料、矿产品、化工产品、计算机软硬件、其他计算机网络产品; 经营商品和技术的进出口业务; 研究、开发电子数字信息技术、计算机网络系统工程并提供成果转让; 实业投资(以上国家法律法规禁止或限制的除外)。

最终母公司的名称: 中国长城资产管理公司

本公司财务报表报出必须经本公司董事会批准。

2010年财务报表批准报出日: 2011年4月27日。

### 二、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求, 真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 三、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易事项, 按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定, 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 四、重要会计政策、会计估计

#### 1. 会计年度

以公历每年的1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

#### 2. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 3. 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司本期无计量属性在本期发生变化的报表项目。

#### 4. 外币业务的核算方法

对于发生的外币交易在初始确认时采用交易发生当日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折算为人民币记账, 在资产负债表日对各种外币账户分别外币货币性项目与外币非货币性项目进行处理:

- (1) 对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算, 并将折算差额计入当期损益;
- (2) 对于以历史成本计量的外币非货币性项目, 仍采用交易发生当日的即期汇率折算, 不改变其记账本位币金额。

#### 5. 现金等价物的确定标准

本公司将持有时间短 (一般 3 个月内)、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确定为现金等价物。

#### 6. 金融工具的确认和计量

##### (1) 金融资产和金融负债的分类:

金融资产在初始确认时划分为四类:

- A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 包括交易性金融资产、直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产;
- B. 持有至到期投资;
- C. 贷款和应收款项;
- D. 可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类:

- A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 包括交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债;
- B. 其他金融负债。

##### (2) 金融资产和金融负债的计量

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债: 按照取得时的公允价值作为初始确认金额, 相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或债券利息, 单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利, 确认为投资收益。资产负债表日, 将其公允价值变动计入当期损益。

B. 持有至到期投资: 按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的债券利息, 单独确认为应收项目。持有期间采用实际利率法按摊余成本计量, 确认利息收入, 并计入投资收益。

C. 应收款项: 按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额, 采用实际利率法, 按摊余成本计量。

D. 可供出售金融资产: 按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告但尚未发放的债券利息或现金股利的, 确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利, 计入投资收益。期末, 可供出售金融资产以公允价值计量, 且公允价值变动计入资本公积 (其他资本公积)。

E. 其他金融负债: 按其公允价值和公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额, 按摊余成本进行后续计量。当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。

##### (3) 金融资产、金融负债的公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值, 活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格, 且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格; 不存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

##### (4) 金融资产转移

金融资产转移, 是指本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方 (转入方)。

本公司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的, 终止确认该金融资产; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 分别下列情况处理: 放弃了对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债; 未放弃对该金融资产控制的, 按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。

##### (5) 金融资产减值的处理

公司在每个资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

A. 对于单项金额重大的持有至到期投资和应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

B. 对于单项金额非重大的持有至到期投资和应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的持有至到期投资和应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

C. 期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

#### 7. 应收款项坏账损失的确认和核算方法

本公司坏账损失的确认标准：债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回的应收款项；逾期五年以上、债务单位资不抵债、现金流量严重不足、确有证据表明不能收回的应收款项。

本公司坏账损失的核算方法：采用备抵法核算。

本公司对单笔金额重大的应收款项的判断标准为金额 200 万元及以上。

单项金额重大的应收款项，按逐个债务单位分析其偿债能力，有证据表明单项金额重大的应收款项发生减值的，根据预计未来能收回的现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对单项金额不重大的应收款项，以及经过单独测试未减值的单项金额重大的应收款项，根据以前年度与之相同或相类似的、以应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合为基础，结合当前实际情况，确定如下坏账准备计提比例，对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

- (1) 账龄在 1 年以内（含 1 年）应收款项坏账计提比例为 3%；
- (2) 账龄在 1-2 年以内（含 2 年）的应收款项坏账计提比例为 10%；
- (3) 账龄在 2-3 年以内（含 3 年）的应收款项坏账计提比例为 30%；
- (4) 账龄在 3-4 年以内（含 4 年）的应收款项坏账计提比例为 50%；
- (5) 账龄在 4-5 年以内（含 5 年）的应收款项坏账计提比例为 80%；
- (6) 账龄在 5 年以上的应收款项坏账计提比例为 100%。

#### 8. 存货的核算

存货包括了在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在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。存货分类为：原材料、在产品、库存商品、发出商品及低值易耗品、在途物资等大类。

存货以取得时的实际成本计价：

- (1) 购入时，按买价加应计入成本的税金及费用的金额确定；
- (2) 自制的，按制造过程中的各项实际支出确定；
- (3) 委托加工的，按实际耗用的原材料或半成品成本、发生的委托加工费及相关税费的金额确定；
- (4) 投资者投入的，按投资各方确认的价值确定；
- (5) 接受捐赠的，按捐赠方提供凭据上标明的金额或类似存货市场估计价格，加应支付的相关税费的金额确定；
- (6) 以应收债权换入的，按公允价值确定，公允价值与账面债权余额的差额计入当期损益，如已对债权计提了减值准备的，先将该差额冲减减值准备，不足冲减的部分计入当期损益；
- (7) 以非货币性交易换入的，以公允价值和应支付的税费入账，公允价值与换出资产的账面价值的差额计入当期损益。

存货取得时按实际成本计价，存货发出采用加权平均法计价。

低值易耗品领用时，采用一次摊销法。

存货采用永续盘存制。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。可变现净值按正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去估计至完工将要发生的成本、销售费用及相关税金后的金额确定。

### 9. 投资性房地产的核算

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的能够单独计量和出售房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

对投资性房地产后续计量采用成本模式计量，按可使用年限采用年限平均法计提折旧或摊销，计提折旧或摊销参照固定资产及无形资产的会计政策及会计估计。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，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。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 10. 长期股权投资核算

(1) 长期股权投资在取得时按投资成本入账，投资成本确认方法如下

A. 企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，按照合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其投资成本，投资成本与支付价值之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；同一控制下的企业合并中，合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整盈余公积和未分配利润。

如为非同一控制下的企业合并，按照购买日取得被合并方可辨认资产、负债的公允价值作为其投资成本，投资成本与支付价值之间的差额，确认为商誉或当期损益；非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

B. 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投资成本。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；

C. 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投资成本；

D. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(2) 长期投资的后续计量

A. 对被投资单位实施控制的长期股权投资或者是对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；

B. 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。

(3) 投资收益的确认

A. 采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益。

B. 采用权益法核算的单位，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。

C. 处置股权投资时，将股权投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为当期投资的损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者



权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(4) 对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，则视为投资企业能够对被投资单位实施控制；

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；

对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(5) 长期投资的减值准备

按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时，将其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；其他长期股权投资如存在减值迹象的，应估计其可回收金额，可回收金额低于其账面价值的，将差额计提减值准备。

**11. 固定资产的核算**

固定资产是指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用期限超过一个会计年度的有形资产。

(1) 固定资产的计价：对购入的固定资产，按实际支付的买价、相关的费用、税金、安装成本入账；自行建造的固定资产，由建造该项固定资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产按投资合同或协议约定的价值确定；融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者入账；在原固定资产上改造、扩建的，按固定资产的价值加上改建、扩建而发生的支出，减改建、扩建过程中发生的变价收入记账；盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格减去该项固定资产价值损耗后的余额入账；接受捐赠的固定资产按同类资产的市场价值加相关实际费用入账；以债务重组取得的固定资产，按应收债权的账面价值加应支付的税费入账；以非货币性交易取得的固定资产，按换出资产的账面价值加应支付的税费入账。

(2) 固定资产折旧：本公司固定资产折旧采用年限平均法，并按固定资产的类别、估计经济使用年限和预计净残值确定折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	40	4.00	2.40
机器设备	14	4.00	6.86
运输设备	10	4.00	9.60
电子设备及其他	8-10	4.00	9.60-12.00

(3) 期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价。对固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产或资产组可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值准备一经计提，不得转回。

**12. 在建工程的核算方法**

在建工程包括施工前准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。

在建工程按实际成本核算，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的按照估计价值转入固定资产，并计提折旧。待办理竣工决算手续后，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。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益。在建工程减值损失一经计提，不得转回。

**13. 无形资产的核算**

(1) 无形资产按实际成本计量，即已取得无形资产并使之达到预定用途而发生的全部支出作

为无形资产的成本。

#### (2) 摊销方法

无形资产的使用寿命为有限的，按估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，在使用寿命内按直线法摊销。其使用寿命按下列标准进行估计：

来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命为合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

合同或法律没有规定使用寿命的，本公司通过与同行业的情况进行比较、参考历史经验、或聘请相关专家进行论证等方法，综合各方面因素确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果期末重新复核后仍为不确定的，应当在每个会计期间进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

资产负债表日，对无形资产逐项进行检查，对预计可收回金额低于其账面价值的无形资产，按低于部分计提减值准备；减值准备一经计提，不得转回。

#### (3) 研究阶段支出和开发阶段支出的划分

研究阶段支出指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查研究而发生的支出。

开发阶段支出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、产品等发生的支出。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- A. 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。
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- C. 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。
- D. 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。
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

### 14. 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

### 15. 长期待摊费用的核算

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。有明显受益期限的，按受益期限平均摊销。

### 16. 借款费用的核算

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以因外币借款而发生的汇兑差额等。企业发生借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

#### (2) 借款费用资本化条件

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

C. 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。

(3) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列方法确定：

A. 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。

B. 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。

(5) 借款费用暂停资本化的时间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

### 17. 资产组的核算方法：

(1) 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，考虑企业管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

(2) 资产组的减值：可收回金额应当按照该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

### 18. 应付职工薪酬的核算

(1) 职工薪酬指企业为获得职工提供的服务而给予的各种形式的报酬以及其他相关支出。具体包括：

A. 职工工资、奖金、津贴和补贴；

B. 职工福利费；

C. 医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；

D. 住房公积金；

E. 工会经费和职工教育经费；

F. 非货币性福利；

G. 因解除与职工的劳动关系给予的补偿；

H. 其他与获得职工提供的服务相关的支出。

(2) 确认与计量

企业应当在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，应当根据职工提供服务的受益对象，分别以下情况处理：

A. 应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本。

B. 应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本。

C. 上述之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

企业为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、工伤保险、生育保险等社会保险费和住房公积金，在职工为其提供服务的会计期间，根据工资总额的一定比例计算，并按上述规定处理。企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足条件的应确认因解除劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

### 19. 预计负债的核算

(1) 若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，应确认为负债：

A. 该义务是企业承担的现时义务；

B. 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

C. 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围, 则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定; 如果所需支出不存在一个金额范围, 则最佳估计数按以下方法确定:

A. 或有事项涉及单个项目时, 最佳估计数按最可能发生金额确定;

B. 或有事项涉及多个项目时, 最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

(3) 确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的, 则补偿金额在基本确定能收到时, 作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 20. 专项储备

公司从事的高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费, 应当计入相关产品的成本或当期损益, 同时记入“专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费时, 属于费用性支出的, 直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的, 应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出, 待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产。同时, 按照形成固定资产的成本冲减专项储备, 并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 21. 收入的核算

(1) 销售商品在下列条件均能满足时予以确认收入

A. 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;

B. 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控制;

C. 收入的金额能够可靠地计量;

D. 与交易相关的经济利益很可能流入企业;

E. 相关的已发生或将发生的成本能够可靠的计量。

销售商品收入按公司与购货方签订的合同或协议金额或双方接受的金额确定。现金折扣于发生时确认为当期费用; 销售折让实际发生时冲减当期收入。

(2) 提供劳务如在同一会计年度内开始并完成的, 于完成劳务时确认收入; 劳务的开始和完工分属于不同的会计年度, 如提供劳务交易的结果能够可靠地估计, 于资产负债表日按完工百分比法, 确认相关的劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计, 是指同时满足下列条件:

A. 收入的金额能够可靠地计量;

B. 相关的经济利益很可能流入企业;

C. 交易的完工进度能够可靠地确定;

D. 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度的方法: 已经发生的成本占估计总成本的比例。

如提供劳务交易的结果不能可靠地估计的, 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, 应当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。

C. 让渡资产使用权收入在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠地计量时予以确认。使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

## 22. 政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产, 但不包括政府作为资本性投入或具有特定用途的款项。

政府补助包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

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(人民币1元)计量。

本公司政府补助同时满足下列条件时予以确认:

(1) 企业能够满足政府补助所附条件;

(2) 企业能够收到政府补助。

本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 自相关资产达到预定可使用状态时起, 在该资产使用寿命内平均计入各期损

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（营业外收入）。收到的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（营业外收入）；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益（营业外收入）。

**23. 租赁的会计处理**

本公司涉及的租赁业务为经营租赁。

**(1) 本公司作为出租人**

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用计入当期损益。

**(2) 本公司作为承租人**

经营租赁中的租金，本公司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。

**24. 所得税会计处理方法**

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

本公司资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。期末对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算预期应交纳（或返还）的所得税金额。

公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括企业合并和直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

**五、企业合并及合并财务报表**

**(一) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

**(二) 合并财务报表的编制方法**

根据《企业会计准则-合并财务报表》的规定编制合并财务报表，合并范围以控制为基础予以确定。纳入合并范围的子公司所采用的会计政策不一致且有重大影响时，对子公司会计报表按母公司采用的会计政策进行调整。合并时遵循重要性原则，对母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易、权益性投资项目等进行抵消。

**(三) 本公司子公司情况**

**1. 通过设立或投资等方式取得的子公司**

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资额 (万元)
湖南天一长江实业投资有限公司	境内非金融子公司	岳阳市	国内贸易	6,300	以自有资金从事实业投资；泵类产品、电器设备及器材、机械电子产品、政策允许的金属材料、橡胶制品、化工产品（不含危险化学品）、其他国内贸易（国家有专项规定的除外）的批发零售。	6,300

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资额 (万元)
湖南天一赛马工程机械有限公司	境内非金融子公司	平江县	机械制造	3,000	泵类、混凝土泵、稠油热采设备、环保垃圾处理设备、沙浆泵、喷沙泵、挖掘机、推土机、装载机及金属构件的制造、销售、租赁；贸易。	2,900
湖南万丰置业发展有限公司	境内非金融子公司	长沙市	房地产开发	2,000	房地产开发。	2,000
湖南贯融生投资顾问有限公司	境内非金融子公司	长沙市	投资策划	100	投资策划。	100
湖南天一奥星泵业有限公司	境内非金融子公司	平江县	机械制造	9,200	输油泵、油气混输泵、液化气泵、单级双吸离心泵、管道泵、化工流程泵、中开泵、单级悬臂泵、多级泵、轴流泵、容积式泵、真空泵以及电机的制造和销售；建筑材料、室内装饰材料及民用电工器材、仪器、仪表的销售；本公司机电产品的出口业务。	9,200
湖南天一电气有限公司	境内非金融子公司	平江县	通用设备制造	5,000	电气机械、器材（含开关控制设备、电器设备元件，其它输配电及控制设备）及电力系统自动化设备的制造、销售、安装、调试。	5,000

续上表：

实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 (万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 (万元)	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额(万元)
	100.00	100.00	是			
	96.67	96.67	是	366,783.19		
	100.00	100.00	是			
	100.00	100.00	是			
	100.00	100.00	是			
	100.00	100.00	是			
合计				366,783.19		

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资额 (万元)
湖南天一启明宾馆有限责任公司	境内非金融子公司	平江县	服务业	2,163.08	住宿、餐饮服务、停车。	1,995.35

续上表：

实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(万元)	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额(万元)
	99.00	99.00	是	184,582.79		
合计				<u>184,582.79</u>		

3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

无。

(四) 合并范围发生变更的说明

本年度合并范围减少三户，其中：

(1) 2010年1月11日将子公司湖南天一金岳矿业有限公司的股权41.6%的股权转让给共创实业集团有限公司，不再纳入合并范围。

(2) 2010年10月15日签订协议，公司将子公司湖南天一泰和商城有限责任公司99%的股权转让给广州市亮悦贸易有限公司，根据协议约定，2010年1-9月的湖南天一泰和商城有限责任公司损益归属于天一科技，本期纳入合并范围，2010年9月30日以后该子公司不再纳入合并范围。

(3) 2010年1月4日，本公司控股子公司湖南天一长江实业投资有限公司下属子公司平江万顺矿业有限公司清算完毕。

(五) 本期新纳入合并范围的主体

无。

(六) 本期不再纳入合并范围的主体

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
湖南天一泰和商城有限责任公司	4,553,096.50	-283,160.97
湖南天一金岳矿业有限公司	79,338,546.28	
平江县万能顺矿业有限公司	40,106.74	
合计	<u>83,931,749.52</u>	<u>-283,160.97</u>

(七) 本期发生的同一控制下企业合并

无。

(八) 本期发生的非同一控制下企业合并

无。

(九) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

(十) 本期发生的反向购买

无。

(十一) 本期发生的吸收合并

无。

(十二) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无。

六、税 项

1. 企业所得税

经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局审批，本公司控股子公司湖南天一奥星泵业有限公司及控股子公司湖南天一电气有限责任公司被认定为高新技术企业。根据自2008年1月1日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，经认定的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税，优惠政策享受期为2009年、2010年、2011年。

本公司以及其他子公司2010年度企业所得税适用税率为25%。

2. 增值税

本公司及纳入合并范围的控股子公司产品销售收入适用增值税。销项税率为 17%，购买原材料及商品等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税；增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

**3. 营业税**

本公司及纳入合并范围的控股子公司应税营业收入适用税率为 5%。

**4. 城市维护建设税及教育费附加**

本公司及纳入合并范围的控股子公司城市维护建设税、教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据，适用税率分别为 7%和 4.5%。

**5. 其他税项**

本公司及纳入合并范围的控股子公司的其他税项按国家和地方政府的有关规定计算缴纳。

**七、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明**

**1. 会计政策的变更**

报告期内，无需披露的会计政策的变更。

**2. 会计估计的变更**

报告期内，无需披露的会计估计的变更。

**3. 前期会计差错更正**

本公司下属全资子公司湖南天一奥星泵业有限公司以及湖南天一电气有限公司在 2006 年 11 月份以前为分公司，历年的经营成果集中在天一科技的账面反映； 2006 年 11 月由分公司改组为企业法人时，公司将累计经营亏损 63,004,073.30 元划给其承担，其中湖南天一奥星泵业有限公司 48,004,073.30 元、湖南天一电气有限公司 15,000,000.00 元，并同时冲减了母公司天一科技账面的长期股权投资。

本公司 2010 年 5 月 15 日召开总经理办公会第二十九次会议同意将以前年度划至子公司的亏损 63,004,073.30 元，作为会计差错进行追溯调整，减少与子公司的年初其他应收款 63,004,073.30 元，增加年初长期股权投资 63,004,073.30 元，该追溯调整事项不影响当期损益及以前年度留存收益。

**八、合并财务报表主要项目注释**

说明：期初指 2010 年 1 月 1 日，期末指 2010 年 12 月 31 日，上期指 2009 年度，本期指 2010 年度。

**1. 货币资金**

(1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金			126,373.16			192,307.50
其中：人民币	126,373.16		126,373.16	192,307.50		192,307.50
银行存款			38,861,725.39			22,598,823.70
其中：人民币	38,861,725.39		38,861,725.39	22,534,208.31		22,534,208.31
美元				9,463.02	6.8282	64,615.39
其他货币资金			8,337,785.00			7,598,011.00
其中：人民币	8,337,785.00		8,337,785.00	7,598,011.00		7,598,011.00
合计			<u>47,325,883.55</u>			<u>30,389,142.20</u>

(2) 期末抵押、冻结等对变现有限制款项为 20,546,852.24 元，其中银行存款 1,045,528.00 元为保函保证金、11,163,539.24 元为银行存款被法院冻结资金、其他货币资金 8,337,785.00 元为银行承兑汇票保证金。



(3) 期末无存放在境外的款项。

(4) 期末金额比期初金额增加 16,936,741.35 元, 增加 55.73%, 主要系收到泰和商城拍卖款和湖南天一金岳矿业有限公司部分股权转让款。

2. 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产类别

项 目	期末公允价值	期初公允价值
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		2,400,000.00
合 计		<u>2,400,000.00</u>

(2) 期末金额比期初金额减少 240 万元, 减少 100%, 系本期将资产包转让。

3. 应收票据

(1) 分类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,122,000.00	2,733,872.00
合 计	<u>3,122,000.00</u>	<u>2,733,872.00</u>

(2) 期末已背书未到期的银行承兑汇票共 8,510,279.00 元, 前五名如下

票据种类	出票单位	出票日期	到期日期	票据金额
银行承兑汇票	湖南长铜铜业有限责任公司	2010.12.20	2011.6.22	845,000.00
银行承兑汇票	株洲变流技术国家工程研究中心有限公司	2010.08.12	2011.02.12	312,000.00
银行承兑汇票	赣州兴泰农药有限公司	2010.11.24	2011.05.24	300,000.00
银行承兑汇票	中铁建电气化局集团有限公司洛湛铁路岑茂段 M6 标项目经理部	2010.09.02	2011.03.02	200,000.00
银行承兑汇票	中铁建电气化局集团有限公司洛湛铁路岑茂段 M6 标项目经理部	2010.09.02	2011.03.02	186,000.00
合 计				<u>1,843,000.00</u>

4. 应收账款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例 (%)	金额	占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例 (%)
单项金额重大 并单项计提坏 账准备的应收 账款	42,327,281.27	33.3	11,466,220.64	27.09	31,221,086.45	25.38	7,696,286.85	24.65
按组合计提坏 账准备的应收 账款								
账龄分析法	80,104,735.58	63.03	27,816,935.86	34.73	86,678,738.91	70.46	30,261,468.52	34.91
单项金额虽不	4,666,780.17	3.67	4,666,780.17	100	5,122,893.27	4.16	5,122,893.27	100

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例 (%)	金额	占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例 (%)
重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	<u>127,098,797.02</u>	<u>100</u>	<u>43,949,936.67</u>		<u>123,022,718.63</u>	<u>100</u>	<u>43,080,648.64</u>	

(2) 期末单项金额重大的应收账款计提坏帐准备的说明

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
江西省电力公司	6,585,126.75	197,553.80	3.00	按账龄计提
陕西宏润实业有限公司	4,627,956.00	4,627,956.00	100.00	按账龄计提
中油管道物资装备总公司	4,060,562.17	121,816.87	3.00	按账龄计提
中国石油化工股份有限公司管道储运公司	4,052,360.02	324,188.80	8.00	按账龄计提
中油天然气管道长庆输油气分公司	3,690,865.90	295,269.27	8.00	按账龄计提
山东昌邑石化有限公司	3,416,000.00	273,280.00	8.00	按账龄计提
中国石化集团上海工程有限公司	2,658,000.00	241,878.00	9.10	按账龄计提
濮阳油龙实业有限公司	2,306,920.19	1,943,132.98	84.23	按账龄计提
重庆博强金属材料有限公司	2,450,067.14	735,020.14	30.00	按账龄计提
湖南郴电国际发展股份有限公司汝城分公司	2,295,470.00	68,864.10	3.00	按账龄计提
湖南省电力公司	2,162,530.00	450,060.88	20.81	未来现金流
青岛丽星仓储化工有限公司	2,015,630.00	181,406.70	9.00	按账龄计提
长治市橡胶工业有限公司	2,005,793.10	2,005,793.10	100.00	按账龄计提
合计	<u>42,327,281.27</u>	<u>11,466,220.64</u>		

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏帐准备	余额	比例 (%)	坏帐准备
1年以内(含1年)	38,987,823.25	48.66	1,169,634.70	33,335,366.02	38.46	1,000,060.98
1-2年(含2年)	9,144,679.51	11.42	914,467.95	16,526,226.75	19.07	1,652,622.67
2-3年(含3年)	5,174,642.01	6.46	1,552,392.60	4,954,756.67	5.72	1,486,427.00
3-4年(含4年)	2,146,995.17	2.68	1,073,497.59	8,930,873.08	10.30	4,465,436.54
4-5年(含5年)	7,718,263.08	9.64	6,174,610.46	6,372,975.32	7.35	5,098,380.26
5年以上	16,932,332.56	21.14	16,932,332.56	16,558,541.07	19.10	16,558,541.07

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏帐准备	余额	比例 (%)	坏帐准备
合计	<u>80,104,735.58</u>	<u>100</u>	<u>27,816,935.86</u>	<u>86,678,738.91</u>	<u>100</u>	<u>30,261,468.52</u>

(4) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
威世特苏州水泵设备有限公司	客户单位以库存商品归还货款	客户单位经营困难	456,113.10	456,113.10
合计			<u>456,113.10</u>	<u>456,113.10</u>

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	金额	款项性质	核销理由	是否因关联交易产生
湖南友元房地产开发有限公司	28,991.50	货款	无法收回	否
中铁二十五局集团建筑安装工程有限公司	32,000.00	货款	无法收回	否
湖南普照信息材料有限公司	11,750.00	货款	无法收回	否
新宁县同鑫电力有限责任公司	24,693.00	货款	无法收回	否
合计	<u>97,434.50</u>			

(6) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
惠州大亚湾华德石化有限公司	1,534,260.00	1,534,260.00	100	客户经营困难预计无法偿还货款
重庆维祥物资公司	796,219.71	796,219.71	100	无法联系
邹佑江	612,548.06	612,548.06	100	客户经营困难预计无法偿还货款
宁波华能国际经济贸易有限公司	600,000.00	600,000.00	100	客户经营困难预计无法偿还货款
深圳市能源环保工程有限公司	577,769.00	577,769.00	100	客户经营困难预计无法偿还货款
中石化股份有限公司茂名分公司	206,170.00	206,170.00	100	客户经营困难预计无法偿还货款
白银市兴电工程指挥部	121,640.00	121,640.00	100	客户经营困难预计无法偿还货款
兰州电机进出口公司	82,820.00	82,820.00	100	客户经营困难预计无法偿还货款
浏阳永安商场	65,682.06	65,682.06	100	客户经营困难预计无法偿还货款
长沙松辉工贸商行	50,233.30	50,233.30	100	客户经营困难预计无法偿还货款
长沙华轮工贸有限公司	12,996.04	12,996.04	100	无法联系
益阳江南电器经营部	6,442.00	6,442.00	100	客户经营困难预计无法偿还货款
合计	<u>4,666,780.17</u>	<u>4,666,780.17</u>		

(7) 本报告期应收账款中无应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方的款项。

(8) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金 额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
江西省电力公司	非关联方	6,585,126.75	1 年以内	5.18
陕西宏润实业有限公司	非关联方	4,627,956.00	5 年以上	3.64
中油管道物资装备总公司	非关联方	4,060,562.17	1 年以内	3.19
中国石油化工股份有限公司管道储运分公司	非关联方	4,052,360.02	2 年以内	3.19
中油天然气管道长庆输油气分公司	非关联方	3,690,865.90	2 年以内	2.90
合 计		<u>23,016,870.84</u>		<u>18.10</u>

5. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	44,042,395.49	54.36	33,008,587.49	74.95	37,841,554.97	47.81	26,089,580.43	68.94
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	35,208,638.64	43.45	15,387,901.44	43.7	38,875,153.81	49.12	14,022,850.27	36.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,776,756.41	2.19	1,776,756.41	100	2,426,560.57	3.07	2,426,560.57	100
合计	<u>81,027,790.54</u>	<u>100</u>	<u>50,173,245.34</u>		<u>79,143,269.35</u>	<u>100</u>	<u>42,538,991.27</u>	

(2) 期末单项金额重大的应收账款计提坏账准备的说明

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
贵州润丰矿产能源有限责任公司	14,606,656.86	14,606,656.86	100.00	涉及诈骗形成损失
共创实业集团有限公司	10,086,400.00	302,592.00	3.00	按账龄计提
深圳中方利实业发展有限公司	5,450,000.00	4,600,000.00	84.40	未来现金流
湖南天银信息产业有限公司	5,341,087.66	5,341,087.66	100.00	按账龄计提
岳阳高大房地产有限公司	4,100,000.00	4,100,000.00	100.00	未来现金流
岳阳市辉轮贸易有限公司	2,458,250.97	2,458,250.97	100.00	按账龄计提
平江水电公司	2,000,000.00	1,600,000.00	80.00	按账龄计提
合 计	<u>44,042,395.49</u>	<u>33,008,587.49</u>		

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏帐准备	余额	比例 (%)	坏帐准备
1年以内(含1年)	11,787,616.19	33.49	353,628.49	14,599,883.33	37.55	437,996.50
1-2年(含2年)	2,546,663.17	7.23	254,666.32	7,984,506.42	20.54	798,450.64
2-3年(含3年)	6,686,333.07	18.99	2,005,899.92	1,646,531.68	4.24	493,959.50
3-4年(含4年)	1,770,444.83	5.03	885,222.42	4,443,349.55	11.43	2,221,674.78
4-5年(含5年)	2,645,485.45	7.51	2,116,388.36	650,569.90	1.67	520,455.92
5年以上	9,772,095.93	27.75	9,772,095.93	9,550,312.93	24.57	9,550,312.93
合计	<u>35,208,638.64</u>	<u>100</u>	<u>15,387,901.44</u>	<u>38,875,153.811</u>	<u>100</u>	<u>14,022,850.27</u>

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
湖南茂华科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100	无法收回
湖南华银汽车贸易有限公司	768,756.41	768,756.41	100	未来现金流
北京全景网络公司	8,000.00	8,000.00	100	未来现金流
合计	<u>1,776,756.41</u>	<u>1,776,756.41</u>		

(5) 本期转回或收回情况

应收款项内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
贵州润丰矿产能源有限责任公司	追回部分被诈骗的赃款	投资损失，全额计提	17,000,000.00	2,393,343.14
合计			<u>17,000,000.00</u>	<u>2,393,343.14</u>

(6) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	金额	款项性质	核销理由	是否因关联交易产生
吉安市东方房地产开发有限公司	180,250.00	往来款	无法收回	否
合计	<u>180,250.00</u>			

(7) 本报告期其他应收款中无应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(8) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
贵州润丰矿产能源有限责任公司	非关联方	14,606,656.86	3-4年	18.03
共创实业集团有限公司	非关联方	10,086,400.00	1年以内	12.45
深圳中方利实业发展有限公司	非关联方	5,450,000.00	4-5年	6.73
湖南天银信息产业有限公司	关联方	5,341,087.66	1年以内	6.59
岳阳高大房地产有限公司	非关联方	4,100,000.00	5年以上	5.06
合计		<u>39,584,144.52</u>		<u>48.85</u>

(9) 期末应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
湖南天银信息产业有限公司	参股公司	5,341,087.66	6.58
平江县水力发电有限公司	参股公司	2,000,000.00	2.46
合计		<u>7,341,087.66</u>	<u>9.04</u>

6. 预付账款

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
1 年以内(含 1 年)	8,420,859.56	17.67	10,818,685.96	21.95
1-2 年(含 2 年)	1,098,404.94	2.31	37,866,029.35	76.84
2-3 年(含 3 年)	37,790,363.24	79.31	298,403.87	0.61
3 年以上	337,215.17	0.71	295,124.99	0.60
合计	<u>47,646,842.91</u>	<u>100</u>	<u>49,278,244.17</u>	<u>100</u>

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	比例(%)	账龄	未结算原因
伍市工业园管理委员会	非关联方	36,675,336.00	76.96	2-3 年	购土地款
武汉众业达机电设备有限公司	非关联方	864,881.50	1.82	1 年以内	未结算
长沙荣毅达电力设备有限公司	非关联方	695,620.00	1.46	2 年以内	未结算
长沙山水泵业制造有限公司	非关联方	526,890.00	1.11	1-2 年	未结算
天津保泰电器有限公司长沙分公司	非关联方	500,000.00	1.05	1 年以内	未结算
合计		<u>39,262,727.50</u>	<u>82.40</u>		

(3) 本报告期预付账款中无预付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

7. 存货

(1) 存货分类

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	13,940,336.54	330,037.50	13,610,299.04	12,763,231.35	330,037.50	12,433,193.85
在产品	31,980,497.93	16,790,238.23	15,190,259.70	35,915,014.86	23,067,122.96	12,847,891.90
库存商品	10,967,979.40	5,219,638.12	5,748,341.28	9,976,948.74	5,221,960.51	4,754,988.23
低值易耗品	1,051,596.36	78,657.61	972,938.75	1,017,613.19	78,657.61	938,955.58
合计	<u>57,940,410.23</u>	<u>22,418,571.46</u>	<u>35,521,838.77</u>	<u>59,672,808.14</u>	<u>28,697,778.58</u>	<u>30,975,029.56</u>

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
原材料	330,037.50					330,037.50

项目	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
在产品	23,067,122.96			6,276,884.73	6,276,884.73	16,790,238.23
库存商品	5,221,960.51			2,322.39	2,322.39	5,219,638.12
低值易耗品	78,657.61					78,657.61
合计	<u>28,697,778.58</u>			<u>6,279,207.12</u>	<u>6,279,207.12</u>	<u>22,418,571.46</u>

8. 长期股权投资

(1) 按明细列示

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
平江县水力发电有限公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00			45,000,000.00
天银信息产业有限公司	成本法	7,119,983.71	7,119,983.71			7,119,983.71
合计		<u>52,119,983.71</u>	<u>52,119,983.71</u>			<u>52,119,983.71</u>

接上表:

在被投资单位的持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
36.61					
15.00	15.00		3,470,685.75	91,591.47	
合计			<u>3,470,685.75</u>	<u>91,591.47</u>	

(2) 本公司对平江县水力发电有限公司采用成本法算, 系由于一直以来, 公司未派出董事以及管理人员参与该公司经营, 该公司未进行改制, 目前仍由第一大股东平江县国资局经营管理, 公司对其无重大影响。

9. 投资性房地产

(1) 成本法计量的投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>86,016,200.32</u>	<u>1,202,851.00</u>	<u>55,180,862.12</u>	<u>32,038,189.20</u>
1.房屋、建筑物	61,881,344.66	1,202,851.00	49,862,006.46	13,222,189.20
2.土地使用权	24,134,855.66		5,318,855.66	18,816,000.00
二、累计折旧和累计摊销合计	<u>21,576,386.28</u>	<u>1,482,580.36</u>	<u>15,493,227.12</u>	<u>7,565,739.52</u>
1.房屋、建筑物	16,748,067.66	978,159.56	14,597,633.70	3,128,593.52
2.土地使用权	4,828,318.62	504,420.80	895,593.42	4,437,146.00
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	<u>12,481,307.08</u>		<u>12,481,307.08</u>	
1.房屋、建筑物	12,481,307.08		12,481,307.08	
2.土地使用权				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、投资性房地产账面价值合计	<u>51,958,506.96</u>			<u>24,472,449.68</u>
1. 房屋、建筑物	32,651,969.92			10,093,595.68
2. 土地使用权	19,306,537.04			14,378,854.00

注：本期折旧和摊销额 1,482,580.36 元。

(2) 期末金额比期初金额减少 53,978,011.12 元，下降幅度达到 62.75%，主要原因为本期转让所持原子公司湖南天一泰和商城有限责任公司的股权、其退出合并范围所致。

10. 固定资产

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>208,131,518.55</u>	<u>3,422,976.24</u>		<u>13,219,786.15</u>	<u>198,334,708.64</u>
其中：房屋建筑物	125,946,559.59	1,021,660.10		9,556,743.74	117,411,475.95
机器设备	62,057,101.88	515,732.12		1,310,491.35	61,262,342.65
运输工具	5,091,229.67	1,503,748.00		258,680.00	6,336,297.67
电子设备及其他	15,036,627.41	381,836.02		2,093,871.06	13,324,592.37
		<u>本期新增</u>	<u>本期计提</u>		
二、累计折旧合计	<u>87,929,157.60</u>	<u>6,945,845.43</u>		<u>1,078,773.17</u>	<u>93,796,229.86</u>
其中：房屋建筑物	32,794,543.00	2,773,769.94		537,170.13	35,031,142.81
机器设备	43,349,768.58	2,978,308.98		213,878.06	46,114,199.50
运输工具	3,312,364.68	412,584.53		63,742.08	3,661,207.13
电子设备及其他	8,472,481.34	781,181.98		263,982.90	8,989,680.42
三、固定资产减值准备累计金额合计	<u>598,138.94</u>				<u>598,138.94</u>
其中：房屋建筑物	344,137.71				344,137.71
机器设备	93,109.35				93,109.35
运输工具	75,756.60				75,756.60
电子设备及其他	85,135.28				85,135.28
四、固定资产账面价值合计	<u>119,604,222.01</u>				<u>103,940,339.84</u>
其中：房屋建筑物	92,807,878.88				82,036,195.43
机器设备	18,614,223.95				15,055,033.80
运输工具	1,703,108.39				2,599,333.94
电子设备及其他	6,479,010.79				4,249,776.67

注：本期无在建工程转入固定资产情况。

(2) 本期减少固定资产 13,219,786.15 元，其中：因减少合并范围减少 13,194,186.15 元；因处置减少 25,600.00 元。



11. 在建工程

(1) 在建工程余额

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
危爆监控设备				26,800.00		
衡山县加工厂项目				2,896,700.30		
锅炉安装	22,000.00					
绿化及退围工程	400,000.00					
合计	<u>422,000.00</u>			<u>2,923,500.30</u>		

(2) 重大在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产额	其他 减少额	工程投入占 预算的比例 (%)
危爆监控设备		26,800.00			26,800.00	
衡山县加工厂项目		2,896,700.30			2,896,700.30	
锅炉安装	23,000.00		22,000.00			96
绿化及退围工程	648,641.00		400,000.00			61.67
合计		<u>2,923,500.30</u>	<u>422,000.00</u>		<u>2,923,500.30</u>	

接上表:

工程进度(%)	利息资本化金额	其中: 本期利息 资本化金额	本期利息资本化 率(%)	资金来源	期末数
96				自筹	22,000.00
61.67				自筹	400,000.00
					<u>422,000.00</u>

(3) 期末金额与期初金额比较, 减少 2,501,500.30 元, 下降幅度为 85.57%, 主要原因为本期处置湖南天一金岳矿业有限公司, 合并范围减少所致。

12. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>372,296,116.19</u>	<u>64,800.00</u>	<u>287,606,157.86</u>	<u>84,754,758.33</u>
土地使用权	70,815,250.56		19,164,197.55	51,651,053.01
软件	1,133,230.15	64,800.00		1,198,030.15
ERP 财务软件	1,845,675.17			1,845,675.17
贵州省独山县郁家寨铅锌矿投资收益权	10,000,000.00			10,000,000.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
贵州省独山县水岩乡维寨锑矿项目投资收益权	20,000,000.00			20,000,000.00
网络域名	60,000.00			60,000.00
石碑村石碑组租田租山	6,503,508.00		6,503,508.00	
采矿权	261,938,452.31		261,938,452.31	
二、累计摊销额合计	<u>21,220,631.24</u>	<u>1,383,641.82</u>	<u>12,888,936.38</u>	<u>9,715,336.68</u>
土地使用权	9,525,641.48	1,098,327.65	1,610,084.38	9,013,884.75
软件	350,115.25	94,746.65		444,861.90
ERP 财务软件	61,522.51	184,567.52		246,090.03
贵州省独山县郁家寨铅锌矿投资收益权				
贵州省独山县水岩乡维寨锑矿项目投资收益权				
网络域名	4,500.00	6,000.00		10,500.00
石碑村石碑组租田租山	539,805.75		539,805.75	
采矿权	10,739,046.25		10,739,046.25	
三、无形资产减值准备累计金额合计	<u>30,000,000.00</u>			<u>30,000,000.00</u>
土地使用权				
软件				
ERP 财务软件				
贵州省独山县郁家寨铅锌矿投资收益权	10,000,000.00			10,000,000.00
贵州省独山县水岩乡维寨锑矿项目投资收益权	20,000,000.00			20,000,000.00
网络域名				
石碑村石碑组租田租山				
采矿权				
四、无形资产账面价值合计	<u>321,075,484.95</u>			<u>45,039,421.65</u>
土地使用权	61,289,609.08			42,637,168.26
软件	783,114.90			753,168.25
ERP 财务软件	1,784,152.66			1,599,585.14
贵州省独山县郁家寨铅锌矿投资收益权				
贵州省独山县水岩乡维寨锑矿项目投资收益权				
网络域名	55,500.00			49,500.00
石碑村石碑组租田租山	5,963,702.25			

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
采矿权	251,199,406.06			

注：本期摊销额 1,383,641.82 元。

(2) 公司内部研究开发项目支出

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
开发支出		423,504.27			423,504.27
合计		<u>423,504.27</u>			<u>423,504.27</u>

注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 100% 尚未转入无形资产。

(3) 无形资产期末金额与期初金额比较，下降幅度达到 77.23%，主要原因为合并范围减少造成。

13. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产		
坏账准备	30,273.48	30,273.48
存货跌价准备	686,458.60	709,319.86
固定资产减值准备	89,720.84	99,232.95
预计负债		200,607.97
合计	<u>806,452.92</u>	<u>1,039,434.26</u>
递延所得税负债		
固定资产和无形资产评估增值	4,308,808.73	4,439,582.90
合计	<u>4,308,808.73</u>	<u>4,439,582.90</u>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	145,314,954.63	155,239,110.52
可抵扣亏损	144,688,258.50	122,348,679.45
合计	<u>290,003,213.13</u>	<u>277,587,789.97</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2011	4,720,616.87	2,656,739.24	
2012	23,090,167.55	4,720,616.87	
2013	91,881,155.79	23,090,167.55	
2014		91,881,155.79	
2015	24,996,318.29		

年份	期末余额	期初余额	备注
合计	<u>144,688,258.50</u>	<u>122,348,679.45</u>	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
固定资产和无形资产评估增值	17,235,234.92
合计	<u>17,235,234.92</u>
可抵扣差异项目	
1. 坏账准备	121,093.92
2. 存货跌价准备	4,576,390.67
3. 固定资产减值准备	598,138.94
合计	<u>5,295,623.53</u>

14. 资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少				期末余额
			转回	转销	合并范围减少	合计	
坏账准备	85,619,639.91	12,914,640.92	2,849,456.24	277,684.50	1,283,958.08	4,411,098.82	94,123,182.01
存货跌价准备	28,697,778.58			6,279,207.12		6,279,207.12	22,418,571.46
长期股权投资减值准备	3,379,094.27	91,591.48					3,470,685.75
投资性房地产减值准备	12,481,307.08				12,481,307.08	12,481,307.08	
固定资产减值准备	598,138.94						598,138.94
无形资产减值准备	30,000,000.00						30,000,000.00
商誉减值准备	360,000.00				360,000.00	360,000.00	
合计	<u>161,135,958.78</u>	<u>13,006,232.40</u>	<u>2,849,456.24</u>	<u>6,556,891.62</u>	<u>14,125,265.16</u>	<u>23,531,613.02</u>	<u>150,610,578.16</u>

注：因合并范围减少减值准备及金额如下：①因天一金岳矿业有限公司退出合并而减少坏账准备 634,153.92 元；②因湖南天一泰和商城有限责任公司退出合并而减少坏账准备 649,804.16 元，减少投资性房地产减值准备 12,481,307.08 元；③因平江县万顺矿业有限公司退出合并而减少商誉减值准备 360,000.00 元。

15. 所有权受到限制的资产

(1) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、用于担保的资产		9,383,313.00		9,383,313.00

所有权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
其中：银行存款		1,045,528.00		1,045,528.00
其他货币资金		8,337,785.00		8,337,785.00
二、其他原因造成所有权受到限制的资产		11,163,539.24		11,163,539.24
其中：银行存款		11,163,539.24		11,163,539.24

注：①用于担保的资产中的银行存款 1,045,528.00 为保函保证金；其他货币资金 8,337,785.00 为银行承兑汇票保证金；②其他原因造成所有权受到限制的银行存款 11,163,539.24 元为根据上海市第一中级人民法院（2007）沪一中字第 234 号执行裁定书，2010 年 9 月，被上海市第一中级人民法院追加为被执行人，冻结资金 11,163,539.24 元。详细见附注“二十六、其他需要说明的重大事项”。

16. 短期借款

(1) 借款类别

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	188,000,000.00	20,000,000.00
抵押借款		109,419,103.22
保证借款	1,000,000.00	76,600,000.00
质押借款		20,000,000.00
合 计	<u>189,000,000.00</u>	<u>226,019,103.22</u>

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

贷款单位	贷款本金	贷款年利率	资金用途	未偿还原因	预计还款期
宁夏长信资产经营有限公司	15,000,000.00	5.31%	流动资金贷款	流动资金不足	
合 计	<u>15,000,000.00</u>				

(3) 本公司向中国工商银行平江县支行借款 100 万元，由平江县水力发电有限公司提供担保，保证合同号为工银 2010 年平保字第 002 号，担保时间为 2010 年 8 月 13 日起至 2011 年 8 月 18 日。

17. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,337,785.00	7,598,011.00
合 计	<u>8,337,785.00</u>	<u>7,598,011.00</u>

注：下一会计期间将到期的金额 8,337,785.00 元。

18. 应付账款

(1) 按账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	20,035,970.54	19,850,191.79
1-2 年	11,491,087.03	6,245,359.28
2-3 年	3,098,237.40	2,519,172.46
3 年以上	7,066,247.42	9,347,386.81
合 计	<u>41,691,542.39</u>	<u>37,962,110.34</u>

(2) 本报告期应付账款中无应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

19. 预收账款

(1) 按账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	4,164,086.70	14,594,612.45
1-2 年	15,102.00	1,097,008.24
2-3 年	202,801.04	79,567.27
3 年以上	320,746.97	313,398.79
合计	<u>4,702,736.71</u>	<u>16,084,586.75</u>

(2) 预收账款期末较期初减少 11,381,850.04 元, 下降 70.76%, 的主要原因是公司为扩大销售, 降低了客户订金所致。

(3) 本报告期预收账款中无预收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

(4) 期末无账龄超过 1 年的大额预收账款。

20. 应付职工薪酬

(1) 按类别列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,595,827.58	19,289,961.29	18,118,242.87	2,767,546.00
二、职工福利费		2,236,658.78	2,236,658.78	
三、社会保险费	4,131,327.19	4,306,883.51	5,258,296.78	3,179,913.92
其中: 1. 医疗保险费	278,874.00	993,803.45	1,126,840.45	145,837.00
2. 基本养老保险费	3,730,104.23	2,737,757.69	3,485,676.04	2,982,185.88
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	79,361.96	311,207.20	351,466.12	39,103.04
5. 工伤保险费	23,593.00	226,801.30	248,840.30	1,554.00
6. 生育保险费	19,394.00	37,313.87	45,473.87	11,234.00
四、住房公积金		438,820.20	378,830.20	59,990.00
五、工会经费	428,834.07	342,937.50	400,126.56	371,645.01
六、职工教育经费	984,554.80	64,166.51	338,585.94	710,135.37
七、非货币性福利		15,300.00	15,300.00	
八、因解除劳动关系给予的补偿		46,441.60	46,441.60	
九、其他		111,739.00	111,739.00	
其中: 以现金结算的股份支付				
合 计	<u>7,140,543.64</u>	<u>26,852,908.39</u>	<u>26,904,221.73</u>	<u>7,089,230.30</u>

注：①期末应付职工薪酬主要为预提的 2010 年奖金和 2010 年 12 月份工资以及社会保险费用，公司在 2011 年 1 月发放工资和缴纳社会保险费用 273.8 万元，在 2011 年 1 月份以后发放工资和缴纳社会保险费用 268.35 万元。②本期减少数中退出合并范围减少金额为 803,394.92 元。

21. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1.企业所得税	-24,673,907.25	-26,590,875.20
2.增值税	-1,308,803.54	-4,155,208.28
3.营业税	476,228.50	447,961.95
4.土地使用税	24,411.34	288,230.75
5.房产税	334,988.95	1,317,224.29
6.车船使用税		360.00
7.城市维护建设税	323,241.96	163,047.00
8.代扣代缴个人所得税	188,595.61	368,975.29
9.其他	384,396.82	324,286.75
合计	<u>-24,250,847.61</u>	<u>-27,835,997.45</u>

22. 应付利息

项目	期末余额	期初余额	欠付原因
分期付息到期还本的长期借款利息	18,464,644.00	11,548,644.00	流动资金不足
短期借款应付利息	1,936,835.03	11,662,817.09	流动资金不足
合计	<u>20,401,479.03</u>	<u>23,211,461.09</u>	

23. 其他应付款

(1) 按账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	10,600,186.99	22,561,815.21
1-2 年	3,761,737.39	7,092,473.31
2-3 年	2,164,448.19	1,872,239.78
3 年以上	921,037.72	10,184,302.28
合计	<u>17,447,410.29</u>	<u>41,710,830.58</u>

(2) 本报告期其他应付款中应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方的款项情况

单位名称	期末余额	期初余额
中国长城资产管理公司	4,415,023.82	4,644,843.82
合计	<u>4,415,023.82</u>	<u>4,644,843.82</u>

(3) 期末金额较大的其他应付款情况

单位名称	性质或内容	金额
中国长城资产管理公司	往来款项	4,415,023.82
平江县公安局经侦队		3,796,249.60
合计		<u>8,211,273.42</u>

(4) 其他应付款减少的主要原因是合并范围减少所致。

24. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细类别

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	30,000,000.00	
合计	<u>30,000,000.00</u>	

(2) 一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	30,000,000.00	
合计	<u>30,000,000.00</u>	

注：1 年内到期的长期借款为将于 2011 年 7 月 31 日到期的中国长城资产管理公司长沙办事处借款 3,000 万元。

(3) 一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	年利率 (%)	借款资金用途	期末金额	期初金额
中国长城资产管理公司长沙办事处	2009-7-31	2011-7-31	6.84	流动资金贷款	30,000,000.00	
合计					<u>30,000,000.00</u>	

25. 预计负债

(1) 按种类列示

种类	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对外提供担保	8,062,425.93		8,062,425.93	
诉讼预计损失	622,904.87		622,904.87	
弃置费用	2,248,474.11		2,248,474.11	
合计	<u>10,933,804.91</u>		<u>10,933,804.91</u>	

(2) 期末金额较期初减少 10,933,804.91 元，包括：

- ① 本期湖南天一金岳矿业有限公司未纳入合并范围减少 2,248,474.11 元；
- ② 本公司为湖南天银信息产业有限公司在交通银行长沙分行的短期借款 808 万元提供连带责任担保，2009 年本公司已对该事项全额计提预计负债。由于交通银行长沙分行要求本公司履行担保责任，本期本公司已全部代为偿还，故本期冲回原确认的预计负债 8,062,425.93 元；
- ③ 46 名投资者起诉本公司证券市场虚假陈述案件本期已执行完毕，根据案件实际执行的金额，本期冲回预计负债 622,904.87 元。

26. 长期借款

(1) 按类别列示



借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	114,800,000.00	64,800,000.00
质押借款		80,000,000.00
合计	<u>114,800,000.00</u>	<u>144,800,000.00</u>

(2) 长期借款明细情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末余额				期初余额			
			利率 (%)	币种	外币金额	本币金额	利率 (%)	币种	外币金额	本币金额
中国长城资产管理公司长沙办事处	2009-9-29	2012-9-29	5.40	人民币		64,800,000.00	5.40	人民币		64,800,000.00
中国长城资产管理公司长沙办事处	2009-7-31	2012-7-31	6.84	人民币		50,000,000.00	6.84	人民币		80,000,000.00
合计						<u>114,800,000.00</u>				<u>144,800,000.00</u>

(3) 期初本公司以所持有的湖南天一金岳矿业有限公司 40.00% 的股权为质押向中国长城资产管理公司长沙办事处取得借款 10,000 万元，其中长期借款 8,000 万元。本期已转让持有的原子公司湖南天一金岳矿业有限公司的股权，8,000 万元质押借款中非一年内到期的 5,000 万元转入信用借款。

(4) 期末金额与期初金额比较减少 3,000 万元，系公司将一年内到期的 3,000 万元长期借款转入一年内到期的非流动负债。

27. 长期应付款

(1) 长期应付款明细

单位	期限	初始金额	期末余额
采矿权拍卖价款	5 年	192,072,000.00	
合计		<u>192,072,000.00</u>	

(2) 期末金额与期初金额比较减少 192,072,000.00 元，减少 100%，系本期转让所持原子公司湖南天一金岳矿业有限公司的股权、其退出合并范围而相应减少长期应付款 192,072,000.00 元。

28. 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	150,822,157.00				-5,315.00	-5,315.00	150,816,842.00
1. 国家持股	150,816,842.00						150,816,842.00
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	5,315.00				-5,315.00	-5,315.00	
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	5,315.00				-5,315.00	-5,315.00	
4. 境外持股							

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
<b>二、无限售条件流通股份</b>	129,177,843.00				5,315.00	5,315.00	129,183,158.00
1.人民币普通股	129,177,843.00				5,315.00	5,315.00	129,183,158.00
2.境内上市外资股							
3.境外上市外资股							
4.其他							
<b>股份合计</b>	<u>280,000,000.00</u>						<u>280,000,000.00</u>

注：本期股本结构变动是因为公司高管辞职后限售条件流通股转为无限售条件流通股。

29. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	240,102.03		240,102.03	
合计	<u>240,102.03</u>		<u>240,102.03</u>	

注：期末较期初减少 240,102.03 元，系本期原子公司湖南天一金岳矿业有限公司退出合并范围而相应减少专项储备。

30. 资本公积

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）	110,367,138.42			110,367,138.42
其他资本公积	1,531,122.02	880,872.82		2,411,994.84
合计	<u>111,898,260.44</u>	<u>880,872.82</u>		<u>112,779,133.26</u>

注：本期资本公积增加系转让湖南天一金岳矿业有限公司股权原股权投资准备转出。

31. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,480,328.89			22,480,328.89
合计	<u>22,480,328.89</u>			<u>22,480,328.89</u>

32. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	-360,957,263.16	-122,509,101.62
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		

项 目	本期金额	上期金额
调整后期初未分配利润	-360,957,263.16	-122,509,101.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,991,727.29	-238,448,161.54
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-357,965,535.87	-360,957,263.16

33. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	187,138,088.88	232,889,661.13
其他业务收入	30,251,539.41	3,486,486.08
营业收入合计	<u>217,389,628.29</u>	<u>236,376,147.21</u>
主营业务成本	151,523,884.87	237,942,192.73
其他业务成本	29,537,169.92	4,146,051.79
营业成本合计	<u>181,061,054.79</u>	<u>242,088,244.52</u>

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	132,310,020.52	101,729,155.87	110,469,560.26	130,978,373.87
服务业	12,455,450.86	8,255,243.93	13,059,688.90	9,883,410.35
采矿业			29,898,105.82	18,494,778.77
贸易	42,372,617.50	41,539,485.07	79,462,306.15	78,585,629.74
合计	<u>187,138,088.88</u>	<u>151,523,884.87</u>	<u>232,889,661.13</u>	<u>237,942,192.73</u>

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
泵类	71,868,028.76	53,689,369.36	60,583,374.39	85,897,796.20
电器类	60,441,991.76	48,039,786.51	49,886,185.87	45,080,577.67
餐饮、住宿	10,291,859.86	7,246,240.35	10,307,819.90	8,060,438.69
租赁	2,163,591.00	1,009,003.58	2,751,869.00	1,822,971.66
矿石			29,898,105.82	18,494,778.77

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贸易	42,372,617.50	41,539,485.07	79,462,306.15	78,585,629.74
合计	<u>187,138,088.88</u>	<u>151,523,884.87</u>	<u>232,889,661.13</u>	<u>237,942,192.73</u>

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	1,611,600.00	1,183,773.01	12,118,967.12	13,016,852.86
华北地区	17,909,255.50	14,388,914.42	11,696,859.36	12,208,401.05
中南地区	134,744,490.88	105,741,456.52	134,961,446.77	137,700,275.88
东南地区	15,318,924.78	16,613,237.01	42,732,616.28	42,853,812.39
西北地区	9,299,600.00	6,830,860.92	21,095,642.18	21,827,634.32
西南地区	8,254,217.72	6,765,642.99	10,284,129.42	10,335,216.23
合计	<u>187,138,088.88</u>	<u>151,523,884.87</u>	<u>232,889,661.13</u>	<u>237,942,192.73</u>

(5) 公司前五名营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中油管道物资装备总公司	12,490,060.70	5.75
天茂实业集团有限公司	10,690,979.83	4.92
长沙源发科技实业有限公司	10,199,650.90	4.69
江西省电力公司	8,605,470.09	3.96
中国石化集团青岛石油化工有限公司	7,515,726.50	3.46
合计	<u>49,501,888.02</u>	<u>22.78</u>

34. 营业税金及附加

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	449,804.78	668,087.65	5%
其他		1,085,506.88	
城市维护建设税	415,728.67	757,994.78	5%-7%
教育费附加	379,500.42	585,375.31	4.5%
合计	<u>1,245,033.87</u>	<u>3,096,964.62</u>	

(2) 本期营业税金及附加较上年减少 1,851,930.75 元、减少 59.80%，主要原因是本期 1 月处置下属子公司湖南天一金岳矿业有限公司，导致开采矿石各项税费减少所致。

35. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项 目	本期金额	上期金额
工资	1,889,185.15	2,212,838.58
职工福利费	150,048.37	101,699.38
包装费	82,698.39	33,423.33
展览费	4,500.00	
广告费	555,514.85	657,596.33
商品维修费	73,437.74	19,948.33
运输费	1,723,134.51	973,290.99
装卸费	29,214.00	11,750.00
标书费	61,596.50	80,746.50
差旅费	2,333,655.49	2,425,963.91
业务招待费	688,463.30	959,029.49
中标费	945,088.62	463,094.20
电话费（邮电费）	187,043.91	150,348.78
折旧费	7,566.60	
保险费		7,200.00
办公费	330,066.27	402,922.98
业务提成费	8,938.16	69,425.43
售后服务费	1,073,622.78	2,685,906.48
诉讼费		163,305.00
汽车费	51,731.00	
工会经费	18,758.82	10,573.77
办事处费用	281,616.10	
维修费	137,716.73	973,758.88
咨询费	16,150.00	934,400.00
其他	4,014,770.48	3,399,867.58
合计	<u>14,664,517.77</u>	<u>16,737,089.94</u>

36. 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
工资	9,255,052.06	9,597,559.21
职工福利费	1,421,083.78	1,358,594.01
差旅费	1,190,720.23	1,695,213.00

项 目	本期金额	上期金额
办公费	1,644,808.50	1,466,996.66
折旧费	3,123,355.67	4,625,060.08
汽车修理费	241,876.31	436,082.53
物料消耗	206,050.34	206,577.40
低值品摊销	6,411.00	30,279.38
工会经费	226,737.18	300,999.70
职工教育经费	64,166.51	30,025.00
劳动保险费	2,723,504.13	2,715,400.83
待业保险费		14,123.39
董事会费	58,112.30	816,518.93
咨询费	673,000.00	1,403,059.00
税金	854,620.78	2,782,343.08
无形资产摊销	1,509,517.67	2,229,501.13
业务招待费	2,411,010.06	2,586,737.19
保险费	150,000.00	194,236.98
绿化费	15,120.00	
邮电话费	322,650.81	218,791.66
审计评估费	1,074,396.32	1,102,100.00
汽车使用费	404,140.41	197,571.73
诉讼费	118,496.00	66,818.00
水电费	460,183.60	635,131.95
深交所登记费	42,000.00	
住房公积金	161,080.00	43,000.00
会费	143,427.42	
修理费	527,477.79	943,374.99
其他	1,811,759.45	5,922,903.73
合计	<u>30,840,758.32</u>	<u>41,618,999.56</u>

37. 财务费用

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	19,913,878.73	30,935,741.28
减：利息收入	612,397.25	586,126.72

项 目	本期金额	上期金额
未确认融资费用摊销		6,903,479.52
其他	1,083,264.63	158,764.00
合计	<u>20,384,746.11</u>	<u>37,411,858.08</u>

(2) 财务费用较上期比较减少 17,027,210.37 元, 减少 45.51%, 主要原因为:

- ① 本期第四季度和农行签订了免息协议, 不需支付从农行所贷款项的利息, 从而减少利息支出。
- ② 处置下属子公司湖南天一金岳矿业有限公司, 导致未确认融资费用减少 6,903,479.52 元, 借款利息减少 4,016,643.19 元。

38. 投资收益

(1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益	16,951,948.12	3,116,355.71
处置交易性金融资产取得的投资收益	618.04	21,928.99
合计	<u>16,952,566.16</u>	<u>3,138,284.70</u>

(2) 投资收益本期较上期增加 13,814,281.46 元, 上升 4.4 倍, 主要原因为本期处置湖南天一泰和商城有限公司产生投资收益 521,634.47 元; 处置湖南天一金岳矿产有限公司股权产生投资收益 16,440,793.96 元。而上期处置平江县黄金公司产生投资收益 3,116,355.71 元。

39. 资产减值损失

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
1. 坏账损失	10,065,184.68	61,698,189.24
2. 存货跌价损失		24,478,722.88
3. 长期股权投资减值损失	91,591.48	385,023.62
4. 投资性房地产减值损失		12,481,307.08
5. 固定资产减值损失		110,410.77
6. 无形资产减值损失		30,000,000.00
合计	<u>10,156,776.16</u>	<u>129,153,653.59</u>

(2) 资产减值损失本期较上期减少 118,996,877.43 元, 下降 92.14%, 主要原因系上期变更了坏账准备的会计估计, 上期坏账损失加大, 本期没有; 上期公司由于技术更新以及处理积压的存货, 大幅计提了存货跌价准备, 本期没有; 上期由于拟将湖南天一泰和商城有限公司所属的商城拍卖, 根据评估价值计提了投资性房地产减值; 上期本公司投资的贵州省独山县郁家寨铅锌矿投资收益权 1,000 万元以及贵州省独山县水岩乡维寨锑矿项目投资收益权 2,000 万元, 由于发现被诈骗, 计提减值 3,000 万元。

40. 营业外收入

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置利得小计	<u>300.00</u>	<u>327,125.79</u>	<u>300.00</u>

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置利得	300.00	327,125.79	300.00
2. 债务重组利得	18,669,642.11		18,669,642.11
3. 政府补助		110,000.00	
4. 盘盈利得	250.00	858.61	250.00
5. 收到奖励款		172,480.00	
6. 罚款收入	11,817.00	186,699.67	11817.00
7. 冲回原多计提预计负债	8,252,742.55		8,252,742.55
8. 其他	512,190.22	807,703.07	512,190.22
合计	<u>27,446,941.88</u>	<u>1,604,867.14</u>	<u>27,446,941.88</u>

(2) 政府补助情况

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
平江县财政部门拨款		110,000.00	平财行纸【2009】22号
合计		<u>110,000.00</u>	

(3) 营业外收入本期较上期增加 25,842,074.74 元，增长 16.10 倍，主要原因为：

①本公司 2010 年 12 月 31 日与中国农业银行股份有限公司岳阳市分行签订《减免利息协议》，同意减免本公司截止 2010 年 12 月 31 日计提的账面银行利息 18,093,275.14 元；

②本公司上期为湖南天银信息产业有限公司提供短期借款 808 万元的连带责任担保，担保期为 2007 年 8 月 27 日到 2010 年 8 月 27 日，由于湖南天银信息产业有限公司无偿还能力，2009 年 11 月 25 日本公司与交通银行股份有限公司湖南省分行达成协议，代为偿还湖南天银信息产业有限公司积欠贷款本金 6,997,719.00 元及利息 1,064,706.93 元，合计 8,062,425.93 元，上期末确认预计负债 8,062,425.93 元，本期末已全额偿还，将该款项转入其他应收款且全额计提坏账。

③本公司下属子公司湖南天一电气有限公司本期与中国振华宇光电工公司等 20 家客户单位签订了债务重组协议，共计减免应付贷款 576,366.97 元，确认的债务重组利得总额为 576,366.97 元。

41. 营业外支出

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失小计	<u>192.17</u>	<u>30,466.61</u>	<u>192.17</u>
其中：固定资产处置损失	192.17	30,466.61	192.17
2. 公益性捐赠支出		222,500.00	
3. 盘亏损失	54,657.71	226.67	54,657.71
4. 担保事项损失		8,062,425.93	
5. 罚款支出	303,788.43	524,189.88	303,788.43
6. 其他	43,103.74	139,645.94	43,103.74
合计	<u>401,742.05</u>	<u>8,979,455.03</u>	<u>401,742.05</u>

(2) 营业外支出较上期比较减少 8,577,712.98 元，减少 95.53%，主要原因为上期预提担保事项损失 8,062,425.93 元、上期计提的具体原因详见本附注“八、40-②”所披露的内容。

42. 所得税费用



(1) 所得税费用（收益）的构成

项 目	本期金额	上期金额
所得税费用	<u>102,666.66</u>	<u>6,064,077.94</u>
其中：当期所得税	459.49	20,576.93
递延所得税	102,207.17	6,043,501.01

(2) 所得税费用本期较上期下降 5,961,411.28 元，下降 98.31%，主要原因是上期对无依据确认的部分递延所得税资产予以冲回。

(3) 所得税费用（收益）与会计利润关系

项目	本期金额	上期金额
利润总额	3,034,352.07	-237,967,015.49
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	758,588.02	-59,491,753.87
某些子公司适用不同税率的影响	174,821.48	-5,583.96
对以前期间当期所得税的调整		
归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入		
不可抵扣的费用	-938,618.82	3,772,845.18
税率变动对期初递延所得税余额的影响	32,373.37	
利用以前年度可抵扣亏损	-899,906.84	-764,044.92
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损	905,575.65	56,509,114.50
递延所得税	69,833.80	6,043,501.01
按实际税率计算的所得税费用	<u>102,666.66</u>	<u>6,064,077.94</u>

43. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

稀释每股收益 =  $P1 - (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

44. 其他综合收益情况

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

项 目	本期金额	上期金额
1. 其他		209,586.16
减：与其他计入其他综合收益相关的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		<u>209,586.16</u>
合 计		<u>209,586.16</u>

45. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
汇票保证金	4,044,400.00	
往来款	8,427,897.68	16,605,671.74
收回保函保证金	3,552,611.00	
收回天一金岳公司款项	4,678,855.00	
收回贵州矿款项	3,573,343.14	
收回共创集团款项		5,000,000.00
收取的承包押金		365,532.00
政府补助		110,000.00
其他	3,805,116.51	5,162,922.81
合计	<u>28,082,223.33</u>	<u>27,244,126.55</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
汇票承兑保证金	8,337,785.00	7,598,011.00
管理及销售费用	21,408,871.62	32,436,861.69
往来款	18,970,177.28	25,402,111.96
归还平江县国资局款项		6,177,658.42
支付的天一泰和往来款	6,090,779.05	
其他	909,429.11	1,651,230.72
合计	<u>55,717,042.06</u>	<u>73,265,873.79</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
代天银信息偿还贷款	<u>6,110,644.43</u>	
合计	<u>6,110,644.43</u>	

46. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
<b>一、将净利润调节表经营活动现金流量</b>		
净利润	2,931,685.41	-244,031,093.43
加：资产减值准备	10,156,776.16	126,909,926.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,924,004.99	9,791,735.74
无形资产摊销	1,888,062.62	9,354,727.57
长期待摊费用摊销		350,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	-300.00	635,842.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	192.17	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	19,913,723.54	37,839,270.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,952,566.16	-3,138,284.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	232,981.34	6,168,280.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-130,774.17	-124,779.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,582,259.21	49,869,967.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,043,463.58	-26,813,128.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,646,306.96	14,198,574.25
其他	18,093,275.14	7,106,330.80
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<u><b>-15,214,968.71</b></u>	<u><b>-11,882,631.74</b></u>
<b>二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		6,424,000.00
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>三、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	26,779,031.31	22,791,131.20
减：现金的期初余额	22,791,131.20	53,277,196.36
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

项目	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	<u>3,987,900.11</u>	<u>-30,486,065.16</u>

(2) 取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1.取得子公司及其他营业单位的价格		
2.取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4.取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1.处置子公司及其他营业单位的价格	55,127,178.40	
2.处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	45,040,778.40	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,816,350.87	
3.处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	42,224,427.53	
4.处置子公司的净资产	83,931,749.52	
流动资产	16,068,358.56	
非流动资产	296,919,131.74	
流动负债	34,735,266.67	
非流动负债	194,320,474.11	
5.处置子公司的少数股权权益	46,637,392.06	

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	26,779,031.31	22,791,131.20
其中：1.库存现金	126,373.16	192,307.50
2.可随时用于支付的银行存款	26,652,658.15	22,598,823.70
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>26,779,031.31</u>	<u>22,791,131.20</u>

项 目	期末数	期初数
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(4) 现金流量表补充资料的说明：期初货币资金包含质押存单 7,598,011.00 元，不属于现金等价物范畴。期末抵押、冻结等对变现有限款项为 20,546,852.24 元，其中银行存款 1,045,528.00 元保函保证金、11,163,539.24 元银行存款冻结资金、其他货币资金 8,337,785.00 元为银行承兑汇票保证金，不属于现金等价物范畴。

**九、资产证券化业务会计处理**

无。

**十、关联方关系及其交易**

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
中国长城资产管理公司	金融企业	北京	赵东平	收购并经营中国农业银行剥离的不良资产等	100 亿元

接上表：

母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
53.86	53.86	中国长城资产管理公司	71092548-9

3. 本企业的子公司情况

企业名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
湖南天一长江实业投资有限公司	全资	有限责任	岳阳市	李鹏
湖南天一赛马工程机械有限公司	控股	有限责任	平江县	李鹏
湖南万丰置业发展有限公司	全资	有限责任	长沙市	周达苏
湖南贯融生投资顾问有限公司	全资	有限责任	长沙市	李哲章
湖南天一启明宾馆有限责任公司	控股	有限责任	平江县	朱错良
湖南天一奥星泵业有限公司	全资	有限责任	平江县	李鹏
湖南天一电气有限公司	全资	有限责任	平江县	李鹏

接上表：

业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
国内贸易	6,300 万元	100.00	100.00	71215070-1
机械制造	3,000 万元	96.67	96.67	70734565-1
房地产开发	2,000 万元	100.00	100.00	75581619-8
投资策划	100 万元	100.00	100.00	71210725-1
服务业	2,163.08 万元	99.00	99.00	18644155-9
机械制造	9,200 万元	100.00	100.00	70734499-0
通用设备制造	5,000 万元	100.00	100.00	18644175-1

4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	组织机构代码
平江县水力发电有限公司	参股公司	72257449-5
湖南天银信息产业有限公司	参股公司	70734502-9
宁夏长信资产经营有限公司	同一母公司	78824237-0
深圳长城国盛投资担保控股有限公司	同一母公司	734156151-0

5. 关联方交易

(1) 购销交易、提供和接受劳务的关联交易

企业名称	交易类型	关联交易内容	关联方定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
湖南天一奥星泵业有限公司	采购	购入各类泵	公允	213,636.20	6.42	2,425,323.21	100
湖南天一电气有限公司	采购	采购电器产品	公允	2,991,452.91	89.93		

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳长城国盛投资担保控股有限公司	湖南天一科技股份有限公司	4,300.00	2009-12-1	2010-12-1	是
平江县水力发电有限公司	湖南天一科技股份有限公司	3,360.00	2009-7-28	2010-7-27	是
湖南天一科技股份有限公司	湖南天银信息产业有限公司	808.00	2007-8-27	2010-8-27	是
平江县水力发电有限公司	湖南天一科技股份有限公司	2,700.00	2010-8-18	2011-8-18	否
合计		<u>11,168.00</u>			

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	拆借利率(%)	起始日	到期日	说明
拆入					
中国长城资产管理公司	20,000,000.00	6.84	2009-1-1	2011-7-31	信用
中国长城资产管理公司	30,000,000.00	6.84	2009-1-1	2011-7-31	信用
中国长城资产管理公司	50,000,000.00	6.84	2009-1-1	2012-7-31	信用
中国长城资产管理公司	64,800,000.00	5.40	2009-9-29	2012-9-29	信用
中国长城资产管理公司	153,000,000.00	5.56	2010-12-27	2011-12-26	信用
宁夏长信资产经营有限公司	20,000,000.00	5.31	2009-10-29	2010-10-29	一般借款
合计	<u>337,800,000.00</u>				
拆出					
宁夏长信资产经营有限公司	5,000,000.00	5.31			偿还宁夏长信资产经营公司的借款
合计	<u>5,000,000.00</u>				

(4) 其他关联交易

根据与宁夏长信资产经营有限公司签订的《债权转让协议》，本公司在 2009 年度购买了宁夏长信资产经营有限公司拟处置的债权（即资产包），购入价格为 290 万元，购入价格根据评估报告作为定价依据。本期公司将该项资产按原价退回。

6. 关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	湖南天银信息产业有限公司	5,341,087.66	5,341,087.66	2,093,304.00	62,799.12
其他应收款	平江县水力发电有限公司	2,000,000.00	1,600,000.00	2,000,000.00	391,084.46
其他应收款	长城国盛投资担保控股有限公司			776,000.00	23,280.00
	合计	<u>7,341,087.66</u>	<u>6,941,087.66</u>	<u>4,869,304.00</u>	<u>477,163.58</u>

(2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付款项	湖南天银信息产业有限公司			2,733,760.77	
其他应付款	中国长城资产管理公司	4,415,023.82		4,644,843.82	
	合计	<u>4,415,023.82</u>		<u>7,378,604.59</u>	

十一、股份支付

无。

十二、或有事项

1. 2001 年 3 月 15 日，本公司通过控股子公司湖南贯融生投资顾问有限公司（以下简称贯融生）与深圳中方利实业发展有限公司（以下简称中方利）签订委托理财协议书，约定将 2,800 万元委托中方利进行投资理财，期限 8 个月；同时湘财证券有限责任公司深圳深南大道营业部（以下简称湘财证券）给贯融生出具了《承诺函》，承诺保证贯融生委托理财资金 2,800 万元的安全。同日贯融生将 2,800 万元电汇至湘财证券账上。合同到期后，中方利未能履行合同约定义务。2003 年 10 月 9 日，本公司通过贯融生向湖南省高级人民法院提起民事诉讼，要求中方利和湘财证券承担违约赔偿责任。2003 年 10 月 31 日湖南省高级人民法院受理了此案，并于 2005 年 12 月 14 日作出（2003）湘高法民三初字第 10 号民事判决书，判决由中方利赔偿贯融生委托理财本金损失 2,797.97 万元及利息损失；由湘财证券在 2,800 万元款项的 80% 即 2,240 万元范围内，对贯融生承担连带赔偿责任。在一审判决生效前，三方向最高人民法院提起上诉，截止本报告期末，此案终审（2006）民二终字第 193 号最高人民法院民事判决书判决维持一审判决。2008 年 1 月 31 日，本公司已收到湘财证券有限责任公司 2,200 万元赔款。截止本报告期末，本公司尚未收到深圳中方利实业发展有限公司应承担的赔款 542.97 万元。根据协助诉讼的律师对该诉讼赔款可能发生结果的意见及对可能发生的损失或收益的可能性及金额的估计，公司已对该应收款项计提了 460 万元的坏账准备。报告期内收回赔款 15 万元。

2. 2007 年 1 月 19 日，本公司与贵州独山孟孔冶炼有限责任公司及其股东上海祥达实业发展有限公司、上海恒邦投资有限公司、庄志研、贵州润丰矿产能源有限责任公司、谢辉、张嘉明签署《关于合作开发贵州省独山县水岩乡维寨锑矿之协议》，投资人民币 2,000 万元合作开发贵州省独山县水岩乡维寨锑矿；与贵州独山郁家寨铅锌矿有限责任公司及其股东上海沧达经济投资发展有限公司、上海亚太实业有限公司、李文清、贵州润丰矿产能源有限责任公司、谢辉、张嘉明签署《关于合作开发贵州省独山县郁家寨铅锌矿之协议》，投资人民币 1,000 万元合作开发贵州省独山县郁家

寨铅锌矿。本公司在上述合作中的投入系一段时期的收益权，无法实际参与被投资企业管理。此后，为取得上述项目股权进而实现对被投资企业的实际控制，本公司签订了《关于独山县孟孔冶炼有限责任公司股权转让的协议》，该协议约定由贵州润丰矿产能源有限责任公司将其所持独山县孟孔冶炼有限责任公司中的 31%股权转让给公司，该股权转让款为人民币 4,960 万元。由于需核实储量，因此没有办理该股权的任何工商登记手续。本协议签署后，本公司于 2008 年 2 月向贵州润丰矿产能源有限责任公司预付股权转让款 1,700 万元，并派员参与管理。至此，本公司在上述两个项目累计投入 4,700 万元。由于该项目一直没有任何回报，本公司多次与对方交涉欲追回投资但未果。在连续追讨仍未有实质性进展，同时多种迹象表明该项目很有可能是张嘉明、谢辉利用公司迫切希望寻找到新的利润增长点，而编造相关资料欺骗公司的情况下，为保障自身利益，2009 年 9 月 27 日，公司以张嘉明、谢辉等借贵州润丰矿产能源有限责任公司的名义，虚构矿产储量事实、隐瞒真相为由，向湖南省平江县公安局经济犯罪侦查大队报案。经湖南省平江县公安局经济犯罪侦查大队立案侦查，已对张嘉明、谢辉等犯罪嫌疑人采取了刑事拘留措施。本公司期末已计提减值准备 4,700 万元，截至本财务报表批准报出日，该案已经岳阳市中级人民法院进行了一审判决，并下达（2010）岳中刑二初字第 8 号《刑事判决书》，现代理律师已代理本公司向岳阳市人民检察院提交了《刑事抗诉申请书》，岳阳市人民检察院已经受理了申请，已经向岳阳市中级人民法院提出抗诉。

### 十三、承诺事项

无。

### 十四、资产负债表日后事项

1、根据本公司 2011 年 4 月 27 日召开的董事会决议，本公司 2010 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

2、截至本财务报表批准报出日，剩余的 10,086,400.00 元湖南天一金岳矿业有限公司股权转让款均已收回。

### 十五、非货币性资产交换

无。

### 十六、债务重组

1、2010 年 12 月 30 日，本公司与中国农业银行股份有限公司岳阳市分行签订了《减免利息协议》，协议双方共同约定，截止 2010 年 12 月 31 日，本公司拖欠中国农业银行股份有限公司的债务余额如下：贷款本金人民币 96,288,794.22 元，贷款利息 18,093,275.14 元，并于 2008 年将所欠贷款转入不良贷款处置经营部。经过友好协商，中国农业银行股份有限公司岳阳市分行同意本公司在 2010 年 12 月 31 日前归还贷款本金后，免除所欠贷款利息 18,093,275.14 元。本公司已经根据协议约定在 2010 年 12 月 31 日归还了贷款本金，确认的债务重组利得总额为 18,093,275.14 元。

2、本公司下属子公司湖南天一电气有限公司本期与中国振华宇光电工公司等 20 家客户单位签订了债务重组协议，共计减免应付货款 576,366.97 元，确认的债务重组利得总额为 576,366.97 元。

### 十七、借款费用

无。

### 十八、外币折算

本公司本期计入损益的汇兑损失为 155.19 元。

### 十九、租赁

无。

### 二十、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

### 二十一、以公允价值计量的资产和负债

无。

### 二十二、外币金融资产和外币金融负债



无。

### 二十三、终止经营

项 目	本期发生额	上期发生额
1.终止经营收入		
减：终止经营费用	13,838.38	
2.终止经营利润总额	-13,838.38	
减：终止经营所得税费用		
3.终止经营净利润	-13,838.38	

2009 年 12 月 7 月，本公司下属子公司湖南天一长江实业投资有限公司控股的平江县万顺矿业有限公司股东会做出决定对公司进行清算，于 2009 年 12 月 10 日成立清算小组，2010 年 1 月 4 日清算完毕。

### 二十四、分部报告

#### 1. 确定报告分部考虑的因素

本公司的报告分部都是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务不同的技术和市场战略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

#### 2. 报告分部的产品和劳务类型

本公司有 6 个报告分部，分别为泵类业务、电气业务、采矿业务、服务业务、租赁业务和贸易业务分部。

泵类业务主要为各类泵的生产销售；电气业务为各类高低压电气设备的生产与销售；采矿业务为钠长石矿的开采业务；服务业务为宾馆经营业务；租赁业务为门面出租业务；贸易业务为转手贸易业务。

#### 3. 分部会计政策

本公司目前的报告分部均为独立子公司，分部间转移价格的确定基础为市场价格。以各子公司资产或负债作为分配给报告分部的基础。报告分部所采用的会计政策，与编制合并财务报表时所采用的会计政策一致。

#### 4. 报告分部 2010 年度财务信息

项目	泵业务	电气业务	采矿业务	服务业务	租赁业务	贸易	抵消	合计
一、对外交易收入	73,520,514.79	60,838,145.14		10,291,859.86	30,166,491.00	42,572,617.50		<u>217,389,628.29</u>
二、分部间交易收入	213,636.20	2,991,452.91					-3,205,089.11	
三、对联营和合营企业的投资收益								
四、资产减值损失	1,166,322.88	8,190,674.37		25,675.05		774,103.86		<u>10,156,776.16</u>
五、折旧和摊销费	4,837,705.62	2,540,556.92		901,489.75	794,921.80	737,393.52		<u>9,812,067.61</u>
六、利润总额	-132,573.23	-18,090,391.59		265,718.27	-283,160.97	-1,312,710.81	22,587,470.40	<u>3,034,352.07</u>
七、所得税费用	459.49	232,981.34		-130,774.17				<u>102,666.66</u>
八、净利润(亏损)	-133,032.72	-18,323,372.93		396,492.44	-283,160.97	-1,312,710.81	22,587,470.40	<u>2,931,685.41</u>
九、资产总额	198,076,566.08	673,838,097.42		26,253,263.40		49,049,555.97	-475,844,045.77	<u>471,373,437.10</u>
十、负债总额	184,980,096.84	421,475,778.35		7,794,984.85		167,877.83	-200,890,593.03	<u>413,528,144.84</u>

十一、其他重要的非现金项目								
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	1,166,322.88	8,190,866.54		25,675.05		774,103.86		<u>10,156,968.33</u>
对联营企业和合营企业的长期股权投资								
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-3,160,154.75	-735,542.25	-296,880,818.20	-58,626.95	-28,013,694.88	443,349.10		<u>-328,405,487.93</u>

5. 报告分部 2009 年度比较财务信息

项目	泵业务	电气业务	采矿业务	服务业务	租赁业务	贸易	抵消	合计
一、对外交易收入	63,639,066.63	50,093,440.91	29,921,644.62	10,307,819.90	2,751,869.00	79,662,306.15		<u>236,376,147.21</u>
二、分部间交易收入	2,425,323.21						-2,425,323.21	
三、对联营和合营企业的投资收益								
四、资产减值损失	107,577,892.21	5,326,107.34	456,488.24	295,927.37	12,481,366.15	3,015,872.28		<u>129,153,653.59</u>
五、折旧和摊销费	5,736,348.23	1,627,582.95	8,991,550.03	889,188.32	1,503,171.91	748,621.87		<u>19,496,463.31</u>
六、利润总额	-196,558,926.86	-11,270,709.95	-7,502,157.30	-1,018,180.83	-14,146,685.32	-3,793,818.92	-3,676,536.31	<u>-237,967,015.49</u>
七、所得税费用	4,524,415.04	1,542,243.74	122,199.12	-124,779.96				<u>6,064,077.94</u>
八、净利润(亏损)	-201,083,341.90	-12,812,953.69	-7,624,356.42	-893,400.87	-14,146,685.32	-3,793,818.92	-3,676,536.31	<u>-244,031,093.43</u>
九、资产总额	769,095,934.19	77,856,660.23	306,441,863.42	26,140,459.19	30,981,828.57	64,318,259.10	-490,028,841.64	<u>784,806,163.06</u>
十、负债总额	583,940,520.49	58,142,842.20	227,103,317.14	8,078,673.08	26,145,571.10	14,105,822.12	-233,380,709.15	<u>684,136,036.98</u>
十一、其他重要的非现金项目								
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	107,580,058.61	5,326,107.34	456,488.24	295,927.37	12,500,223.29	3,025,315.35		<u>129,184,120.20</u>
对联营企业和合营企业的长期股权投资								
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-37,611,634.97	-2,746,000.25	-14,814,627.58	-843,670.82	-13,988,086.13	-1,547,967.24		<u>-71,551,986.99</u>

二十五、对公司持续经营能力的改善措施

1. 报告期在控股股东中国长城资产管理公司的大力支持下，本公司向其借款 1.53 亿元，通过还本免息的方式偿还本公司全部银行借款，并解除了本公司在银行的所有借款抵押物。此举大大改善了本公司的流动性问题。

2. 中国长城资产管理公司成为本公司的控股股东后，资金方面给予本公司大力支持，截止本报告期末，本公司向中国长城资产管理公司借款共计 31,780 万元、以及向其控股子公司宁夏长信资产经营公司借款 1,500 万元。上述借款未提供任何保障措施且均按人民银行规定的基准利率计息，大大降低了公司的财务费用。同时在大股东的支持下，本公司绝大部份借款利息暂缓支付，此举大为改善公司的流动性问题。

3. 本报告期末本公司流动负债总额为 29,442 万元，其中 22,900 万元短期借款系从母公司借入；若前述短期借款到期无法偿，母公司同意本公司办理延期。扣除该影响因素后、本公司期末流动负债为 6,542 万元，因期末流动资产为 24,762 万元，从而能保证公司的短期偿债能力。

4. 本公司确定集中精力发展主业——泵业和电气设备。我国十二.五规划明确提出将加大力度

投入大力发展水利事业和进一步加大力度投入农村电网的改造。本公司的主业正好符合我国产业政策投入，预计将大为促进本公司的主业发展，同时为公司带来较好的效益。

5. 本公司应收款项余额为 20,812.66 万元，其中已经计提减值准备 9,412.31 万元。为此本公司已经成立应收款项清理小组，款项责任到人，对本公司应收款项进行全面的清收。此举亦可改善公司的资金流动性问题。

总之，以上措施将大为改善本公司的资产负债状况，并大大提高公司的流动性。

## 二十六、 其他需说明的重大事项

本公司原控股子公司湖南天银信息产业有限公司(以下简称天银信息公司)对外投资的上海天一中原干燥技术有限公司(以下简称上海天一中原)股东桑向东、韩国政起诉天银信息公司抽逃挪用上海天一中原注册资本金 1,803 万元，于 2006 年 9 月 20 日经上海市第一中级人民法院(2006)沪一中民三(商)初字第 85 号民事判决书判决截止到 2006 年 3 月 15 日天银信息公司返还抽逃挪用的资金及利息 2,240.46 万元生效。在执行此判决中，天银信息公司因无财产可供执行，本案中中止执行；后桑向东、韩国政向法院申请，对天银信息公司的开办公司即本公司是否有出资不实、抽逃注册资金等情况进行了司法审计，2008 年 7 月 12 日，上海东华会计师事务所沪东华司鉴(2008)116 号司法鉴定意见书得出鉴定意见，称本公司抽逃在天银信息公司的注册资金 6000 万元，截止 2006 年 4 月 3 日，本公司仍有 30,398,927.43 元未归还。2010 年 6 月 22 日，上海市第一中级人民法院依据 2008 年 7 月的司法鉴定意见书出具了(2007)沪一中执字第 234 号执行裁定书：追加本公司为被执行人。

2010 年 9 月，本公司被上海市第一中级人民法院冻结北京银行长沙分行账户人民币存款 11,163,539.24 元。

接到执行裁定书后，本公司进行自查，认为天银信息原相关高管涉嫌犯罪，立即向平江县人民检察院汇报相关情况，该院依法介入，同时由于该案时间、地点跨度大等等原因，根据保密原则书面要求公司暂不对外进行信息披露。同时，本公司委托湖南昌言律师事务所代理不服(2007)沪一中字第 234 号执行裁定书追加本公司为被执行人的执行异议申请。

通过听证审查，上海市第一中级人民法院认为原做出的追加裁定依据不足，于 2011 年 4 月 19 日下达了(2007)沪一中字第 234-1 号执行裁定书：撤销该院于 2010 年 6 月 22 日作出的(2007)沪一中字第 234 号追加本公司为被执行人的执行裁定。

## 二十七、 母公司财务报表项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账 准备 计提 比例 (%)	金额	占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账 准备 计提 比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款								
按账龄组合计提 坏账准备的应收 账款	1,447,914.79	100	99,604.97	6.88	1,831,830.05	100	75,689.52	4.13
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款								

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
合计	<u>1,447,914.79</u>	<u>100</u>	<u>99,604.97</u>		<u>1,831,830.05</u>	<u>100</u>	<u>75,689.52</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏帐准备	余额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内(含 1 年)	1,134,604.74	78.36	34,038.14	1,582,005.50	86.36	47,460.16
1-2 年(含 2 年)	155,125.50	10.71	15,512.55	233,590.00	12.75	23,359.00
2-3 年(含 3 年)	145,190.00	10.03	43,557.00	16,234.55	0.89	4,870.36
3-4 年(含 4 年)	12,994.55	0.90	6,497.28			
合计	<u>1,447,914.79</u>	<u>100</u>	<u>99,604.97</u>	<u>1,831,830.05</u>	<u>100</u>	<u>75,689.52</u>

(3) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中项建控股有限公司	非关联方	1,050,000.00	1 年以内	72.52
鞍钢公司鲅鱼圈钢铁分公司	非关联方	155,125.50	1-2 年	10.71
中冶焦耐工程技术有限公司	非关联方	145,100.00	2-3 年	10.02
鞍钢股份有限公司	非关联方	84,604.74	1 年以内	5.84
中国神华煤制油有限公司	非关联方	12,994.55	3-4 年	0.90
合计		<u>1,447,824.79</u>		<u>99.99</u>

(4) 本报告期应收账款中无应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方的款项。

2. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	198,687,391.84	97.78	25,950,336.52	13.06	154,660,641.74	94.36	18,732,329.46	12.11
按组合(账龄)计提坏账准备的其他应收款	3,508,609.38	1.73	1,505,664.76	42.91	8,239,102.82	5.03	1,554,689.15	18.87

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	0.49	1,000,000.00	100.00	1,000,000.00	0.61	1,000,000.00	100
合计	<u>203,196,001.22</u>	<u>100</u>	<u>28,456,001.28</u>		<u>163,899,744.56</u>	<u>100</u>	<u>21,287,018.61</u>	

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏帐准备	余额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内(含 1 年)	417,503.94	11.90	12,525.12	4,238,464.01	51.45	127,153.92
1-2 年(含 2 年)	101,613.58	2.90	10,161.36	1,812,789.90	22.00	181,278.99
2-3 年(含 3 年)	1,814,036.95	51.70	544,211.09	326,406.68	3.96	97,922.00
3-4 年(含 4 年)	326,262.68	9.30	163,131.34	1,380,031.83	16.75	690,015.92
4-5 年(含 5 年)	367,781.83	10.48	294,225.46	115,460.40	1.40	92,368.32
5 年以上	481,410.40	13.72	481,410.40	365,950.00	4.44	365,950.00
合 计	<u>3,508,609.38</u>	<u>100</u>	<u>1,505,664.77</u>	<u>8,239,102.82</u>	<u>100</u>	<u>1,554,689.15</u>

(3) 期末单项金额重大的应收账款计提坏帐准备的说明

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
湖南天一奥星泵业有限公司	134,537,034.48			未来现金流
湖南天一电气有限公司	17,673,415.36			未来现金流
贵州润丰矿产能源有限责任公司	14,606,656.86	14,606,656.86	100	涉及诈骗形成损失
共创实业集团有限公司	10,086,400.00	302,592.00	3	按账龄计提
湖南天银信息产业有限公司	5,341,087.66	5,341,087.66	100	预计无法收回
湖南贯融生投资顾问有限公司	4,933,778.09			未来现金流
岳阳高大房地产有限公司	4,100,000.00	4,100,000.00	100	预计无法收回
湖南天一赛马机械工程有限公司	2,833,685.06			未来现金流
湖南天一启明宾馆有限公司	2,575,334.33			未来现金流
平江县水力发电有限公司	2,000,000.00	1,600,000.00	80	未来现金流
合 计	<u>198,687,391.84</u>	<u>25,950,336.52</u>		

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
湖南茂华科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100	无法收回

合 计	<u>1,000,000.00</u>	<u>1,000,000.00</u>		
-----	---------------------	---------------------	--	--

(5) 本期转回或收回情况

应收款项内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
贵州润丰矿产能源有限责任公司	追回被诈骗的赃款	投资损失，全额计提	17,000,000.00	2,393,343.14
合 计			<u>17,000,000.00</u>	<u>2,393,343.14</u>

(6) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	金额	款项性质	核销理由	是否因关联交易产生
吉安市东方房地产开发有限公司	180,250.00	往来款	无法收回	否
合 计	<u>180,250.00</u>			

(7) 本报告期其他应收款中无应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(8) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
湖南天一奥星泵业有限公司	本公司子公司	134,537,034.48	2 年以内	66.21
湖南天一电气有限公司	本公司子公司	17,673,415.36	1 年以内	8.70
贵州润丰矿产能源有限责任公司	非关联方	14,606,656.86	3-4 年	7.19
共创集团实业有限公司	非关联方	10,086,400.00	1 年以内	4.96
湖南天银信息产业有限公司	参股公司	5,341,087.66	1 年以内	2.63
合 计		<u>182,244,594.36</u>		<u>89.69</u>

(9) 期末应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
湖南天一奥星泵业有限公司	本公司子公司	134,537,034.48	66.21
湖南天一电气有限公司	本公司子公司	17,673,415.36	8.70
湖南天银信息产业有限公司	参股公司	5,341,087.66	2.63
湖南贯融生投资顾问有限公司	本公司子公司	4,933,778.09	2.43
湖南天一赛马机械工程有限公司	本公司子公司	2,833,685.06	1.39
湖南天一启明宾馆有限公司	本公司子公司	2,575,334.33	1.27
平江县水力发电有限公司	参股公司	2,000,000.00	0.98
合 计		<u>169,894,334.98</u>	<u>83.61</u>

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
湖南天一奥星泵业有限公司	成本法	92,000,000.00	92,000,000.00			92,000,000.00
湖南天一电气有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00
天一长江实业有限公司	成本法	57,000,000.00	57,000,000.00			57,000,000.00

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
天一赛马工程机械有限公司	成本法	29,000,000.00	29,000,000.00			29,000,000.00
湖南天一泰和商城有限公司	成本法	25,146,462.57	25,146,462.57		25,146,462.57	
湖南启明宾馆有限公司	成本法	19,953,452.74	19,953,452.74			19,953,452.74
湖南天一金岳矿产有限公司	成本法	30,000,000.00	34,713,306.58		34,713,306.58	
湖南天银信息产业有限公司	成本法	6,119,983.71	6,119,983.71			6,119,983.71
贯融生投资有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00
湖南万丰置业有限公司	成本法	19,000,000.00	19,000,000.00			19,000,000.00
平江县水力发电有限公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00			45,000,000.00
合计		<u>374,219,899.02</u>	<u>378,933,205.60</u>		<u>59,859,769.15</u>	<u>319,073,436.45</u>

接上表:

在被投资单位的持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
100.00	100.00				
100.00	100.00				
90.48	90.48				
96.67	96.67				
99.00	99.00				
99.00	99.00				
41.60	41.60				
14.00	14.00		2,713,972.28	85,485.38	
100.00	100.00				
95.00	95.00				
36.61	36.61				
			<u>2,713,972.28</u>	<u>85,485.38</u>	

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	3,205,805.91	3,014,667.01
营业收入合计	<u>3,205,805.91</u>	<u>3,014,667.01</u>
主营业务成本	3,195,088.26	2,425,323.18

项 目	本期金额	上期金额
营业成本合计	<u>3,195,088.26</u>	<u>2,425,323.18</u>

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	3,205,805.91	3,195,088.26	3,014,667.00	2,425,323.18
合 计	<u>3,205,805.91</u>	<u>3,195,088.26</u>	<u>3,014,667.00</u>	<u>2,425,323.18</u>

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
泵类	214,353.00	203,635.35	3,014,667.00	2,425,323.18
电器类	2,991,452.91	2,991,452.91		
合 计	<u>3,205,805.91</u>	<u>3,195,088.26</u>	<u>3,014,667.00</u>	<u>2,425,323.18</u>

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中南地区	3,205,805.91	3,195,088.26	3,014,667.01	2,425,323.18
合 计	<u>3,205,805.91</u>	<u>3,195,088.26</u>	<u>3,014,667.01</u>	<u>2,425,323.18</u>

(5) 公司对各客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
中项建控股有限公司	2,991,452.91	93.31
鞍钢股份有限公司	214,353.00	6.69
合 计	<u>3,205,805.91</u>	<u>100</u>

注：本期业务成本较上期增加了769,765.08元、增加31.74%，主要原因系公司本部与子公司签订采购合同时价格上升。

5. 投资收益

(1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,625,041.97	6,792,892.02
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	618.04	21,928.99
合 计	<u>-5,624,423.93</u>	<u>6,814,821.01</u>

(2) 投资收益本期较上期减少 12,439,244.94 元，下降 1.83 倍，主要原因为本期处置湖南天一泰和商城有限公司产生投资损失。而上期处置平江县黄金公司产生投资收益 6,792,892.02 元。

6. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
----	------	------



项目	本期金额	上期金额
<b>一、将净利润调节表经营活动现金流量</b>		
净利润	-22,756,700.34	-89,507,892.45
加：资产减值准备	7,458,633.50	49,508,608.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	512,433.18	437,931.17
无形资产摊销	460,806.80	336,260.89
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）		2,166.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	15,968,213.18	26,589,507.03
投资损失（收益以“-”号填列）	5,624,423.93	-6,814,821.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	200,607.97	936,830.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-35,504.00	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,826,589.89	-2,458,835.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,653,419.44	-23,154,007.81
其他		7,106,330.80
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<u>6,606,084.67</u>	<u>-37,017,921.31</u>
<b>二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		4,576,000.00
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>三、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	11,333,048.65	7,518,807.03
减：现金的期初余额	7,518,807.03	32,035,917.98
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>3,814,241.62</u>	<u>-24,517,110.95</u>

注：本期末银行存款中有 11,163,539.24 元被法院冻结，不属于现金等价物的范畴。

## 二十八、补充资料

### 1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.42%	0.0107	0.0107
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-79.51%	-0.1566	-0.1566

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益 [2008]》的要求，披露报告期非经常损益情况

2.1 报告期非经常损益明细

非经常性损益明细	本期金额	上期金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	16,952,055.95	3,413,014.89	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		110,000.00	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
(6) 非货币性资产交换损益			
(7) 委托他人投资或管理资产的损益			
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
(9) 债务重组损益	18,669,642.11		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
(14) 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	618.04	21,928.99	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,849,456.24		
(16) 对外委托贷款取得的损益			
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
(19) 受托经营取得的托管费收入			
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,375,449.89	-7,781,247.07	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目			
<b>非经常性损益合计</b>	<u>46,847,222.23</u>	<u>-4,236,303.19</u>	

非经常性损益明细	本期金额	上期金额	说明
减：所得税影响金额			
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<u>46,847,222.23</u>	<u>-4,236,303.19</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	46,848,619.02	-4,239,059.42	
归属于少数股东的非经常性损益	-1,396.79	2,756.23	

2.2 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。

无

湖南天一科技股份有限公司

二〇一一年四月二十七日