



2011 年度报告

湖南天一科技股份有限公司

HUNAN TANE TECHNOLOGY CO., LTD

2012 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
鲁杰	董事	临时有事	王海
李刚	独立董事	时间冲突	蒋民生

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。

公司董事长王海先生、财务负责人滕小青先生、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	- 11 -
六、股东大会情况介绍	- 14 -
七、董事会工作报告	- 14 -
八、监事会工作报告	- 20 -
九、重要事项	- 21 -
十、财务会计报告	- 23 -
十一、备查文件目录	- 24 -
附件:2011 年年度财务报表	26
2011 年度财务报表附注	38

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：王海 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	-55,197,710.26
利润总额	-56,378,793.31
归属于上市公司股东的净利润	-56,970,930.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-57795146.19
经营活动产生的现金流量净额	-6,871,134.60

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	-5,308.64
(2) 债务重组损益	106,999.65
(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	0
(4) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,005,298.49
(5) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,282,774.06
非经常性损益合计	824,215.44
减：所得税影响金额	0
扣除所得税影响后的非经常性损益	824,215.44
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	824,181.37
归属于少数股东的非经常性损益	34.07

(二) 近三年主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
营业收入	139,030,825.33	217,389,628.29	-36.05	236,376,147.21
利润总额	-56,378,793.31	3,034,352.07	-1,958.02	-237,967,015.49
归属于上市公司股东的净利润	-56,970,930.75	2,991,727.29	-2,004.28	-238,448,161.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-57795146.19	-43,855,494.94	31.79	-234,254,102.12
经营活动产生的现金流量净额	-6,871,134.60	-15,214,968.71	-54.84	-11,882,631.74
总资产	421447576.42	471,373,437.10	-10.59	784,806,163.06
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	322,995.53	57,293,926.28	-99.44	53,661,428.20
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

	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
基本每股收益	-0.20	0.01	-2100.00%	-0.85
稀释每股收益	-0.20	0.01	-2100.00%	-0.85
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-0.021	-0.16	-86.88%	-0.84
加权平均净资产收益率	-197.76%	5.42%	-203.18%	-236.05%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-200.62%	-79.51%	-121.11%	-231.89%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.02	-0.05	-60.00%	-0.04
归属于上市公司股东的每股净资产		2010 年末	本年末比上年末增减	2009 年末
	0.001	0.20	-99.50%	0.19

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	150,816,842	53.86%				-150,815,708	-150,815,708	1,134	0.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	150,816,842	53.86%				-150,816,842	-150,816,842	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境内非国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
5、高管股份	0	0.00%				1,134	1,134	1,134	0.00%
二、无限售条件股份	129,183,158	46.14%				150,815,708	150,815,708	279,998,866	100.00%
1、人民币普通股	129,183,158	46.14%				150,815,708	150,815,708	279,998,866	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	280,000,000	100.00%				0	0		100.00%

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
中国长城资产管理公司	150,816,842	150,816,842		0		2011 年 6 月 29 日
熊礼会	0	0	1134	1134	离任高管股份限售	2012 年 4 月 18 日

(三) 前十名股东、前十名无限售流通股股东持股表

单位：股

2011 年末股东总数	17,323	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	17,024		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股 份数量	质押或冻结的股份 数量
中国长城资产管理公司	国有法人	53.86%	150,816,842	0	0
平江县国有资产管理局	国家	4.38%	12,275,790	0	0
赵磊	境内自然人	0.96%	2,682,201	0	0
朱丽琳	境内自然人	0.51%	1,427,623	0	0
万征	境内自然人	0.42%	1,186,333	0	0
徐克任	境内自然人	0.40%	1,119,999	0	0
吴红珍	境内自然人	0.38%	1,070,600	0	0
李超群	境内自然人	0.34%	963,405	0	0
阮琳	境内自然人	0.33%	932,329	0	0
熊卫华	境内自然人	0.31%	859,589	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		
中国长城资产管理公司	150,816,842		人民币普通股		
平江县国有资产管理局	12,275,790		人民币普通股		
赵磊	2,682,201		人民币普通股		
朱丽琳	1,427,623		人民币普通股		
万征	1,186,333		人民币普通股		
徐克任	1,119,999		人民币普通股		
吴红珍	1,070,600		人民币普通股		
李超群	963,405		人民币普通股		
阮琳	932,329		人民币普通股		
熊卫华	859,589		人民币普通股		
上述股东关联关系或一 致行动的说明	根据已知的资料，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

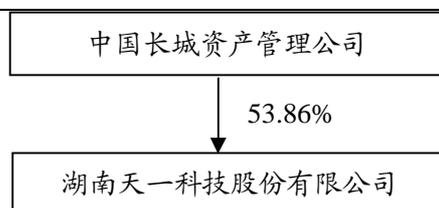
公司名称：中国长城资产管理公司

法人代表：郑万春

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表

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
王海	董事长	男	43	2011年10月18日	至今	0	0	无	0	是
李鹏	副董事长 总经理	男	51	2011年10月18日	至今	0	0	无	19.380	否
鲁杰	董事	男	47	2011年10月18日	至今	0	0	无	0	是
滕小青	董事 副总经理	男	47	2011年10月18日	至今	0	0	无	17.100	否
胡激扬	董事	男	48	2011年10月18日	至今	0	0	无	0.625	是
李跃明	董事	男	54	2011年10月18日	至今	0	0	无	0.625	否
蒋民生	独立董事	男	64	2011年10月18日	至今	0	0	无	6.000	否
李刚	独立董事	男	43	2011年10月18日	至今	0	0	无	1.500	否
李泉源	独立董事	男	44	2011年10月18日	至今	0	0	无	6.000	否
陈唯物	监事会召集人	男	52	2011年10月18日	至今	0	0	无	17.100	否
程学民	监事	男	50	2011年10月18日	至今	0	0	无	0	是
李孺牛	监事	男	56	2011年10月18日	至今	0	0	无	0.500	否
何备荒	监事	男	42	2011年10月18日	至今	0	0	无	0.500	是
余浩	监事	男	46	2011年10月18日	至今	0	0	无	0.500	是
唐治	董秘 副总经理	男	39	2011年10月18日	至今	0	0	无	17.100	否
李辉林	副总经理	男	38	2011年10月18日	至今	0	0	无	3.900	否
荣十庆	原董事长	男	52	2009年08月10日	2011年10月18日	0	0	无	0.000	是
邢珉	原副董事长	男	44	2009年08月10日	2011年10月18日	0	0	无	0.000	是
吴加政	原董事	男	49	2002年07月01日	2011年10月18日	0	0	无	12.825	否
鲁杰	原财务总监	男	47	2010年3月26日	2011年6月7日	0	0	无	8.550	是
向雯	原董事	女	29	2008年10月13日	2011年10月18日	0	0	无	1.875	是
周益群	原独立董事	男	48	2005年05月17日	2011年10月18日	0	0	无	4.500	否
朱错良	原监事会召集人	男	54	2008年10月13日	2011年10月18日	0	0	无	12.825	否
熊礼会	原监事	男	60	2001年10月11日	2011年10月18日	1,134	1,134	无	1.500	是
向威	原监事	男	25	2008年10月13日	2011年10月18日	0	0	无	1.500	是
胡激扬	原监事	男	48	2008年10月13日	2011年10月18日	0	0	无	1.500	是
合计	-	-	-	-	-	1134	1134	-	135.905	-

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
王海	中国长城资产管理公司并购重组部副总经理
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

(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

王海先生：曾任中国长城资产管理公司沈阳办事处党委委员、重大项目组组长、纪委书记、副总经理；远中租赁有限责任公司董事、执行董事；中国长城资产管理公司重点项目部副总经理。现任中国长城资产管理公司并购重组部副总经理，本公司董事长。

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。现任中国长城资产管理公司长沙办事处党委委员。

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经理。现任湖南天一奥星泵业有限公司副董事长，本公司董事、常务副总经理、财务总监。

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，本公司财务总监。现任中国长城资产管理公司并购重组部高级经理，本公司董事。

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、监事。现任湖南天一电气有限公司总支书记、总经理，本公司董事。

李跃明先生：曾任平江县经委党委副书记、副主任；平江县工业局党委副书记，副局长；平江县粮食局党委书记，局长。现任平江县政协法制群团联络委员会主任、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。

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。

李刚先生：曾任国远大集团有限责任公司法务部经理、投资部总经理助理、医药事业部副总经理，资产经营部副总经理；西部证券股份有限公司第一、二届董事会董事、监事等职。现任北京市战略律师事务所律师、西北轴承股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

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，业务管理部处长，综合管理(人力资源)部高级经理；本公司常务副总经理、财务总监。现任湖南汽车城有限公司监事、本公司监事会主席。

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经理，本公司监事。

何备荒先生：曾任湖南天一赛马工程机械有限公司技术部部长、副总经理、总经理；湖南天一奥星泵业有限公司常务副总经理。现任湖南天一奥星泵业有限公司总经理、本公司监事。

李孺牛先生：曾任平江县国有资产管理局绩效评估股股长、工会主席。现任本公司监事。

余浩先生：曾任湖南天一电气有限公司车间主任、营销部副经理、经理、支部书记。现任湖南天一电气有限公司营销部经理、本公司监事。

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、副总经理。

李辉林先生：曾任本公司财务科长、财务管理中心主任、总经理助理。现任本公司总部党支部书记、湖南天一奥星泵业有限公司监事、本公司副总经理兼资金财务部部长。

(三) 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、现任公司董事、监事、高级管理人员均实行绩效工资制度。

2、公司董事、监事和高级管理人员在报告期内的报酬总额合计为 135.905 万元（含税），详见《现任董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况表》。

（四）董事、监事、高级管理人员变动情况

1、报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

2011 年 6 月 7 日，鲁杰先生由于工作变动辞去公司财务总监职务。

2011 年 6 月 8 日，公司召开第四届董事会第二十六次会议，会议审议通过了《关于聘请陈唯物先生为公司财务总监(兼)的议案》。

2011 年 9 月 29 日，公司召开职工代表大会，选举何备荒先生及余浩先生为公司职工代表监事。

2011 年 10 月 18 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会，会议选举王海先生、李鹏先生、鲁杰先生、滕小青先生、胡激扬先生、李跃明先生为公司第五届董事会董事；选举蒋民生先生、李刚先生、李泉源先生为公司第五届董事会独立董事；选举陈唯物先生、程学民先生、李孺牛先生为公司第五届监事会股东监事。

2011 年 10 月 18 日，公司召开第五届董事会第一次会议，会议推选王海先生为公司董事长，推选李鹏先生为公司副董事长；经董事长王海先生提名，公司董事会聘请李鹏先生为公司总经理，聘请唐治先生为公司董事会秘书；经总经理李鹏先生提名，公司董事会聘请滕小青先生为公司常务副总经理兼财务总监，聘请唐治先生为副总经理（兼董事会秘书），聘请李辉林先生为副总经理（兼资金财务部部长）。同日，公司召开第五届监事会第一次会议，会议推选陈唯物先生为监事会召集人。

2、本报告出具之日前董事、监事、高级管理人员变动情况

2012 年 4 月 5 日公司董事会收到公司副董事长、总经理李鹏先生的书面辞职报告，李鹏先生因工作变动，申请辞去公司董事、副董事长、总经理职务。根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，李鹏先生辞职报告自送达公司董事会时生效。

（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
王海	董事长	4	1	3	0	0	否
李鹏	副董事长	9	2	7	0	0	否
鲁杰	董事	4	1	3	0	0	否
滕小青	董事	9	2	7	0	0	否
胡激扬	董事	4	1	3	0	0	否
李跃明	董事	4	1	3	0	0	否
蒋民生	独立董事	9	2	7	0	0	否
李刚	独立董事	4	0	3	1	0	否
李泉源	独立董事	9	2	7	0	0	否
荣十庆	原董事长	5	1	4	0	0	否
邢珉	原副董事长	5	1	4	0	0	否
向雯	原董事	5	0	4	1	0	否
周益群	原董事	5	1	4	0	0	否

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7

现场结合通讯方式召开会议次数	0
----------------	---

(六) 公司员工情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司员工共有 705 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	442	84	53	30	96	705
比例	63%	12%	8%	3%	14%	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	215	304	186	705
比例	31%	43%	26%	100%

五、公司治理结构与内部控制

(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》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，努力建立现代企业制度，规范公司运作，做好公司信息披露和投资者关系管理工作。在原有各项制度的基础上，根据证监会的要求，公司在报告期内对《内幕信息知情人登记管理制度》予以了修改完善。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、公司股东大会、董事会和监事会的召集、召开程序，议案的审议程序和决策程序等分别按照《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》等规定执行。各项会议的会议记录完整，并由专人妥善保管，会议决议严格按照中国证监会、深圳证券交易所的相关规定充分及时披露。

2、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》等法律法规及公司章程、《信息披露管理制度》等相关制度的要求开展信息披露工作，确保真实、准确、完整、及时、公平地披露定期报告和临时公告，保护了公司以及中小股东的利益。

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。

(二) 独立董事履行职责情况

1、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9次董事会，2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。2011年度独立董事出席董事会会议的情况如下：

独立董事姓名	应出席次数	现场出席次数	通讯表决次数	委托出席次数	缺席次数
蒋民生	9	2	7	0	0
李泉源	9	2	7	0	0
李刚	4	0	3	1	0
周益群	5	1	4	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、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、第五届董事会独立董事履职情况

报告期内，独立董事勤勉尽责，严格按照《独立董事指导意见》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》及公司章程等相关法律法规的要求，切实履行相应职责，积极参加各次股东大会和董事会，关注公司经营管理、财务状况和法人治理结构，对公司的重大决策提供了专业性意见，并就董事、监事和高管变更、续聘会计师事务所等重大事项进行了审核并发表独立意见，运用自己的专业知识，本着独立、客观和公正的原则，为完善公司监督机制，维护公司的整体利益和广大中小股东的合法权益发挥了应有的作用。独立董事对本年度董事会议案及其它议案均未曾提出异议。

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。有力地保证了2011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。

（五）持续推动解决同业竞争、减少关联交易的工作

报告期内，公司不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题。

（六）董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。公司财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告相关信息真实完整和可靠，防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对达到上述目标提供合理保证。董事会按照要求对内部控制进行了评价，并出具了《董事会关于内部控制的自我评估报告》，认为公司2011年度财务报告相关内部控制制度健全、执行有效。

（七）建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为了进一步加强和规范公司内部控制，提高公司管理水平和风险控制能力，满足外部监管要求、保障广大利益相关者的利益诉求，促进公司可持续发展，根据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引和中国证监会湖南监管局《关于做好上市公司内部控制规范实施有关工作的通知》（湘证监公司字[2012]2号）要求，公司于2012年3月28日经第五届董事会第五次会议审议通过了《内部控制体系的工作实施方案》，方案相关具体内容详见巨潮资讯网站。

（八）财务报告内部控制依据及控制情况

公司财务报告内部控制以《会计法》、《企业会计准则》及《企业内部控制基本规范》（包括配套应用指引）等法律法规为依据，建立完备的财务控制体系。公司认为良好、有效的会计系统能够确保资产的安全、完整，可以规范财务会计管理行为，强化财务和会计核算，由此在制度规范建设、财务人员、各主要会计处理程序等诸多方面做了大量工作。

（1）在制度规范建设方面，公司在贯彻执行《企业会计准则》和国家其他规定前提下，制定了财务管理制度等一系列具体规定，从制度上完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限。

（2）在岗位设置、人员配备及主要会计处理程序方面，财务管理和会计核算已经从岗位上作了职责权限划分，并配备相应的人员以保证财会工作的顺利进行。

报告期内，公司未发现财务报告内部控制重大缺陷。

（九）建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为提高公司规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度，经公司第四届董事会第十七次会议审议通过，公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了年报信息披露相关责任人及重大差错的范围，发生重大差错的责任追究与处理形式。公司严格按该制度执行，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

（十）建立内幕信息知情人登记管理制度及执行情况

2011年11月24日，经公司第五届董事会第三次会议审议通过了《公司内幕信息知情人登记管理制度》。据此，公司加强了内控管理力度，进一步提升了公司治理水平，公司董事、监事和高级管理人员的规范运作意识和科学治理水平得到了强化和提高。报告期内，未发现内幕信息知情人利用内幕信息违规买卖本公司股票的情况。

（十一）公司内部控制自我评价报告

公司内部控制自我评价报告详见公司同日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露的《2011年度内部控制自我评价报告》。

六、股东大会情况介绍

报告期内，公司召开了二次股东大会，即 2010 年度股东大会和 2011 年第一次临时股东大会。

1、2010 年度股东大会于 2011 年 5 月 20 日在长沙市韶山北路 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) 《2010 年度公司董事会工作报告》；
- (2) 《2010 年度公司监事会工作报告》；
- (3) 《2010 年度公司经审计的财务报告》；
- (4) 《公司 2010 年度报告及摘要》；
- (5) 《2010 年度公司利润分配预案》；
- (6) 《聘请公司 2011 年度审计机构的议案》；
- (7) 《湖南天一科技股份有限公司 2010 年度高管薪酬分配方案》。

以上股东大会决议公告详见 2011 年 5 月 21 日之《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网站。

2、2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 10 月 18 日在长沙市韶山北路 338 号华盛花园 3 栋 7 层会议室召开。本次股东大会以现场累积投票表决的方式，审议并通过了《关于公司董事会换届选举的议案》和《关于公司监事会换届选举的议案》。股东大会决议公告详见 2011 年 10 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。

七、董事会工作报告

(一) 2011 年度公司经营情况回顾

1、总体经营情况

2011 年是公司不平凡的一年，是继续攻坚克难，保稳定、谋发展的一年。在这一年里，公司董事会和经营团队紧紧围绕加大对经营风险较大的非主营产业资产的处置力度，确保公司主营业务的健康、平稳发展，统一思想，坚定信心，奋力拚搏，调结构，拓主业，降成本，强管理，增效益，狠抓应收账款及低负效资产处置回收，取得了一定成绩。

报告期内，公司实现营业收入 13,903 万元，营业成本 11,874 万元，净利润 -5,705 万元。

2、报告期内，公司完成了一系列重要工作：

报告期内，成功完成公司撤销退市风险警示及避免暂停上市工作。2011 年 4 月 28 日，公司向深圳证券交易所提交了《关于撤销退市风险警示并实施其他特别处理的申请》。经深圳证券交易所审核，该申请已于 5 月 30 日正式获批。5 月 31 日，公司发布了《关于撤销退市风险警示特别处理并实行其他特别处理的公告》，公司股票自 2011 年 6 月 1 日开始，公司证券简称由“*ST 天一”变更为“ST 天一”。

报告期内，顺利完成公司控股股东限售股份解禁工作。2011 年 5-6 月，公司与股权分置改革保荐单位——东方证券积极沟通，准备限售股份解禁所需核查意见。6 月 21 日，公司向深圳证券交易所提交了解禁材料，深圳证券交易所在对材料的完备性与合规性进行审核之后向中国登记结算公司深圳分公司出具了限售股份解禁确认书，确定解除限售日期为 2011 年 6 月 29 日。公司履行完相关程序后，控股股东限售股份解禁工作顺利完成。

报告期内，圆满完成公司董事会、监事会换届选举工作。公司第四届董事会、监事会于 2011 年 10 月中旬任期届满，按照《公司法》、《公司章程》等有关规定，经公司股东提名、董事会审议、深圳证券交易所审核、股东大会审议通过后确定了第五届董事会、监事会成员及四个专门委员会的组成，同时聘任了总经理、董事会秘书等高管人员。

报告期内，深入持续推进规范运作，完善公司治理机制。内幕交易防范是 2011 年中国资本市场

的重点工作，中国证监会不断加强加大防控和打击内幕交易力度。自2011年上半年以来，湖南证监局先后三次向上市公司发布书面通知，要求上市公司对公司内幕信息管理工作进行自查，建立、完善、修订公司内幕知情人登记管理等制度。公司分别按文件要求，开展了下列工作：与公司董监高及关联人签署了《防范内幕交易承诺函》、《内幕信息知情人基本情况表》《知情人名单备案表》、《天一科技2011年上半年防控内幕交易工作自查总结报告》并向湖南证监局报送；修订了《湖南天一科技股份有限公司内幕信息知情人登记制度》；制定了《湖南天一科技股份有限公司内幕信息管理制度》、《湖南天一科技股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》、《湖南天一科技股份有限公司内幕交易防控工作业绩考核评价办法》和《天一科技内幕信息知情人登记管理制度》。

2011年，根据湘证监公司字[2011] 17号《关于进一步做好2011年上市公司内部培训工作的通知》文件要求，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2011年培训课程，通过了年终考核。通过2011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。

3、经营中出现的问题困难与解决方案

由于实业基础薄弱、市场竞争激烈等多方面原因，公司生产经营遇到很大困难。公司董事会针对上述问题积极介入，开展市场调研，组织经营团队召开专题会议，共同分析查找原因，调整方向制定措施，并适时引入南方泵业、北京昌佳泵业等经营业绩优秀的营销合作伙伴，共同开拓市场，同时加大新产品的开发。

(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	12,384.97	10,735.18	13.32%	-0.06%	0.06%	-9.79%
服务业	1,221.78	901.26	26.23%	-0.02%	0.09%	-7.49%
贸易	156.02	151.76	2.73%	-0.96%	-0.96%	0.76%
合计	13,762.77	11,788.20	14.35%	-0.26%	-0.22%	-4.68%
主营业务分产品情况						
泵类	5,569.67	5,076.21	8.86%	-0.23%	-0.05%	-16.43%
电器类	6,815.31	5,658.97	16.97%	0.13%	0.18%	-3.55%
餐饮、住宿	1,221.78	901.26	26.23%	0.19%	0.24%	-3.36%
租赁	0.00	0.00	0.00%	-1.00%	-1.00%	-53.36%
贸易	156.02	151.76	2.73%	-0.96%	-0.96%	0.76%
合计	13,762.77	11,788.20	14.35%	-0.26%	-0.22%	-4.68%

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	2011 年	2010 年	增减幅度
货币资金	16,627,365.92	47,325,883.55	-64.87%
预付帐款	50,294,219.25	47,646,842.91	5.56%
存货	38,459,123.97	35,521,838.77	8.27%
短期借款	213,000,000.00	189,000,000	12.70%
总资产	421,447,576.42	471,373,437.10	-10.59%
股东权益	322,995.53	57,293,926.28	-99.44%

增减变动原因说明:

①货币资金减少主要是公司上期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,而本期没有。

②短期借款增加为一年内到期的非流动资产重分类所致。

③总资产减少主要是本期营业利润减少所致。

2) 营业收入、营业利润、净利润与去年同期比较

单位: 元

项 目	2011 年	2010 年	增减幅度
营业收入	139,030,825.33	217,389,628.29	-36.05%
营业利润	-55,197,710.26	-24,010,847.76	129.89%
管理费用	14,542,323.20	30,840,758.32	-52.85%
财务费用	38,857,356.02	20,384,746.11	90.62%
营业费用	14,542,323.20	14,664,517.77	-0.83%
投资收益	-	16,952,566.16	-100.00%
净利润	-57,054,472.06	2,931,685.41	-2046.13%

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财务费用的增加主要是上期和农行签订了免息协议,减少利息支出。

③投资收益减少是因为上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,处置平江县黄金公司产生投资收益 3,116,355.71 元。而本期没有。

4、现金流量变化说明

单位: 元

项 目	2011 年	2010 年
经营活动产生的现金流量净额	-6,871,134.60	-15,214,968.71
投资活动产生的现金流量净额	5,298,674.09	68,279,897.06
筹资活动产生的现金流量净额	-9,843,900.88	-49,076,873.05

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	167,025,931.65	-20,271,205.70
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	14,525,714.80	-2,468,274.78
湖南天一电气有限公司	6500	100%	高低压开关等	84,059,774.09	-241,769.83

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	46,598,602.56	-2,366,173.11
湖南天一启明宾馆有限责任公司	2163	99%	住宿、餐饮服务	26,326,071.75	-134,775.81

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

2012年是实施“十二五”规划承上启下的重要一年，捕捉新的机遇、实现跨越式发展，已经成为大家关注的热点问题。公司董事会将紧紧抓住各种契机，弘扬“诚信 创新 责任 效率”的企业文化，坚持以科学发展观为指导，围绕定向增发的战略构想，稳中求变，变中求进，全力推进公司平稳较快发展！

2012年4月12日，公司披露了非公开发行股票预案：公司拟以每股5.46元的价格向开元泰富、兆明投资、德道投资、博源恒丰、彤道投资、人济集团、纳尼亚、越商投资、君道易达、葆利莱等10名特定对象发行4.6亿股，拟募集资金251,160万元用于收购大向东矿业100%的股权。此次发行将为公司带来积极影响，在改善公司财务状况、补充公司资本实力的同时，公司将通过本次发行募集资金投资项目的实施，实现主营业务的转型，增强可持续发展能力，提升公司的整体盈利水平。公司将以此非公开发行项目为2012年第一工作重点，全力推进该项目的申报审批工作。

同时，公司将加强人才、技术创新和差异化发展等战略管理：

（1）人才战略。坚持人才是企业发展的第一要素。公司将加大绩效考核力度，加强教育培训，进行实践锻炼，加大人才引进力度，特别是铜矿采、选方面的专业人才储备。

（2）技术创新战略。以奥星化工流程系的关键技术为重点，加快技术创新的步伐，加大科研开发的力度。各子公司加快成果的转换、提升企业的核心竞争力。

（3）实施差异化发展战略。要坚持人无我有，人有我优，人优我精的产品战略，强化产品市场竞争力。

2012年将是公司成功转型的关键之年，公司董事会将继续发挥团结拼搏、无私奉献的精神，紧紧抓住国家政策带来的机遇，弘扬“诚信 创新 责任 效率”的企业文化，勤勉履职，锐意进取，忠于职守，科学决策，全力推进公司平稳较快发展。

（四）公司投资情况

- 1、报告期内，公司不存在募集资金投入。
- 2、报告期内，公司不存在非募集资金的投资项目。

（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、2011年董事会的会议情况及决议内容

报告期内董事会共召开了九次会议:

(1) 2011年2月22日公司以通讯方式召开了第四届董事会第二十四次会议,会议审议通过了《湖南天一科技股份有限公司2010年度高管薪酬分配方案》。详见2011年2月23日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

(2) 2011年4月27日公司在长沙市韶山北路338号华盛花园3栋7层会议室召开了第四届董事会第二十五次会议(年会),会议审议并通过了《2010年度总经理工作报告》、《2010年度董事会工作报告》、《2010年度报告及摘要》、《2010年度经审计的财务报告》、《2010年度内部控制自我评价报告》、《2010年度利润分配及公积金转增股本预案》、《聘请公司2011年度审计机构的议案》、《关于申请撤销股票交易退市风险警示实行其他特别处理的议案》、《2011年第一季度报告》和《关于召开公司2010年度股东大会(年会)的议案》,会议并听取独立董事2010年度述职报告。详见2011年4月29日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

(3) 2011年6月8日公司以通讯表决方式召开了第四届董事会第二十六次会议,公司审议并通过了《关于聘请陈唯物先生为公司财务总监(兼)的议案》,公司董事会接受鲁杰先生请求辞去公司财务总监职务的辞呈,同意聘请陈唯物先生为公司财务总监(兼)。详见2011年6月9日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

(4) 2011年7月27日公司以通讯方式召开了第四届董事会第二十七次会议,会议审议并通过了《湖南天一科技股份有限公司2011年半年度报告全文及摘要》、《湖南天一科技股份有限公司内幕信息管理制度》和《关于修订〈湖南天一科技股份有限公司内幕信息知情人登记制度〉的议案》。详见2011年7月29日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

(5) 2011年9月29日公司以通讯方式召开了第四届董事会第二十八次会议,会议审议并通过了《湖南天一科技股份有限公司关于董事会换届选举的议案》和《湖南天一科技股份有限公司关于召开2011年第一次临时股东大会的议案》。详见2011年9月30日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

(6) 2011年10月18日公司在长沙市韶山北路338号华盛花园3栋7层会议室召开了第五届董事会第一次会议,会议审议并通过了《关于推选王海先生为公司董事长的议案》、《关于推选李鹏先生为公司副董事长的议案》、《关于成立四个专门委员会的议案》、《关于聘请李鹏先生为公司总经理的议案》、《关于聘请唐治先生为公司董事会秘书的议案》和《关于聘请公司副总经理等高管的议案》。详见2011年10月19日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

(7) 2011年10月26日以通讯表决方式召开了第五届董事会第二次会议,会议审议并通过了《湖南天一科技股份有限公司2011年第三季度报告》。

(8) 2011年11月24日以通讯方式召开了第五届董事会第三次会议,会议审议并通过了《关于审议〈湖南天一科技股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》。详见2011年11月25日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

(9) 2011年12月20日以通讯方式召开了第五届董事会第四次会议,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展期的议案》。详见2011年12月21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,公司共召开了二次股东大会,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2011年5月20日召开的公司2010年度股东大会决议,公司2011年未进行利润分配;续聘了天职国际会计师事务所为我公司2011年度审计单位;严格执行会议审议通过的高管薪酬分配方案。

(2) 2011年10月18日公司召开了2011年第一次临时股东大会决议,公司董事会、监事会圆满完成了换届选举工作。

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2011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2011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2011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《2011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2011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的有关规定，公司董事会薪酬与考核委员会对2011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。2011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，2011年度公司归属于母公司的净利润亏损额56,970,930.75元，加上期初未分配利润-357,965,535.87元，2011年末未分配利润为-414,936,466.62元，未提取法定盈余公积金，可供股东分配的利润为-414,936,466.62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2011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。本预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
2010年	0.00	2,991,727.29	0.00%
2009年	0.00	-238,448,161.54	0.00%
2008年	0.00	-33,488,527.69	0.00%

(九) 公司选定的信息披露报刊及网址变化情况

2011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) 公司独立董事蒋民生、李泉源、李刚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:

公司报告期内没有发生新的对外担保行为;

公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况;

截至报告期末,公司的对外担保余额为零。

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,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五次会议:

1、2011年4月27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十二次会议,会议审议并通过了:《2010年度监事会工作报告》、《2010年度报告及摘要》、《2010年度经审计的财务报告》、《2010年度内部控制自我评价报告》、《2010年度利润分配及公积金转增股本预案》、《2011年第一季度报告》。详见2011年4月29日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

2、2011年7月27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十三次会议,会议审议并通过《湖南天一科技股份有限公司2011年半年度报告全文及摘要》。

3、2011年9月29日以通讯方式召开了第四届监事会第十四次会议,会议审议并通过了《湖南天一科技股份有限公司关于监事会换届选举的议案》。详见2011年9月30日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网站。

4、2011年10月18日在长沙市韶山北路338号华盛家园3栋7层会议室召开第五届监事会第一次会议,会议审议并通过了《关于推选陈唯物先生为公司监事会召集人的议案》。详见2011年10月19日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网站。

5、2011年10月26日以通讯方式召开了第五届监事会第二次会议,会议审议并通过了《公司2011年第三季度报告及摘要》。

(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。监事会就以下情况发表意见:

1、公司依法运作情况

报告期内公司决策规范,建立了完善的内部控制制度,治理结构持续改善。2011年公司股东大会、董事会的召开、表决程序等相关事宜符合法律、行政法规、规章和公司章程的规定。董事会能够认真贯彻执行股东大会决议,未出现损害公司、股东利益的行为,董事会的各项决议符合《公司法》、《证券法》等法律法规和公司《章程》的要求。公司经营层勤勉履职,认真执行了董事会的各项决议,无违规操作行为。

2、检查公司财务情况

报告期内，监事会认真履行检查公司财务状况的职责。监事会认为，公司财务制度符合《会计法》、《企业会计准则》等法律、法规的有关规定，无重大遗漏和虚假记载。报告期内公司财务报告真实、准确地反映了公司的财务状况和经营成果，天职国际会计师事务所对公司2011年度财务报告出具的审计报告客观、公允。

3、公司收购、出售资产及关联交易

公司出售资产价格合理，无内幕交易，没有损害部分股东的权益或造成公司资产流失。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。

4、监事会对公司内部控制发表的意见

监事会审阅了公司2011年度内部控制自我评价报告，认为报告的形式、内容符合有关法律、法规、规范性文件的要求，反映了公司治理和内部控制的实际情况，能够保证公司经营的合法、合规及公司内部规章制度的贯彻执行。2011年，公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。监事会对公司董事会自我评价报告不存在异议。

5、报告期内内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司第五届董事会第三次会议于2011年11月24日审议通过了《湖南天一科技股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》并颁布执行。

报告期内，公司能够按照制度的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节内幕信息知情人名单。定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易。

九、重要事项

(一) 持续到报告期末的诉讼、仲裁事项:

1、湖南省长沙市中级人民法院于2011年4月26日受理了陈翔诉证券虚假陈述赔偿纠纷案和郑春妹诉证券虚假陈述赔偿纠纷案。因公司2007年1月23日公布的《湖南天一科技股份有限公司对外投资公告》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，依据《中华人民共和国证券法》和2003年1月9日最高人民法院公布的《关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》的规定，投资者陈翔和郑春妹分别向公司索取赔偿款项人民币21,994.22元和人民币116,966.78元。目前案件正在长沙市中级人民法院审理中，公司已经预计损失138,961.00元。

2、湖南省长沙市中级人民法院别分于2011年12月21日、22日受理了王晓冬、张子庆、王宝珍等3人诉证券虚假陈述责任纠纷案。因公司2007年1月23日披露的《湖南天一科技股份有限公司对外投资公告》存在不实表述，依据《中华人民共和国证券法》和2003年1月9日最高人民法院公布的《关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》，投资者王晓冬、张子庆和王宝珍分别向公司索取赔偿款项人民币419,885.44元、人民币9,989.08元和人民币63,368.68元。目前案件正在长沙市中级人民法院审理中，公司已经预计损失493,243.20元。

3、湖南省长沙市中级人民法院分别于2012年2月16日、17日受理了郑晓虹、陈小云、陈敬诗等3人诉湖南天一科技股份有限公司证券虚假陈述赔偿纠纷案。因公司2007年1月23日披露的《湖南天一科技股份有限公司对外投资公告》存在不实表述，依据《中华人民共和国证券法》和

2003 年 1 月 9 日最高人民法院公布的《关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》的规定，投资者郑晓虹、陈小云、陈敬诗分别向公司索取赔偿款项人民币 28,755.68 元、人民币 65,483.81 元和人民币 95,313.55 元。目前案件正在长沙市中级人民法院审理中，公司已经预计损失 189,553.04 元。

4、湖南省长沙市中级人民法院分别于 2012 年 3 月 1 日受理了严素贞诉湖南天一科技股份有限公司证券虚假陈述赔偿纠纷案。因公司 2007 年 1 月 23 日披露的《湖南天一科技股份有限公司对外投资公告》存在不实表述，依据《中华人民共和国证券法》和 2003 年 1 月 9 日最高人民法院公布的《关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》的规定，投资者严素贞向公司索取赔偿款项人民币 12,482.59 元。目前案件正在长沙市中级人民法院审理中，公司已经预计损失 12,482.59 元。

(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。2011 年度，公司与控股股东中国长城资产管理公司之间发生了一次关联交易：

公司于 2011 年 12 月 20 日以通讯方式通知召开了第五届董事会第四次会议，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展期的议案》：公司向中国长城资产管理公司申请将 2011 年 12 月 27 日到期的借款人民币 1.53 亿元展期一年，展期年利率为 6.84%。关联董事王海、李鹏、鲁杰、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 2011-031 号《湖南天一科技股份有限公司关联交易公告》。

(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

2011 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 2011 年年度财务审计工作。报告年度支付给天职国际会计师事务所 2011 年年报审计费用 50 万元。

(八) 报告期内，公司、公司董事会及其董事没有被中国证监会稽查、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。

(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
2011 年 1 月 1 日-2011 年 12 月 31 日	无现场接待	电话沟通	公众投资者	公司经营情况等

十、财务会计报告

(一) 审计报告

本公司 2011 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[2012]458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“天一科技”）财务报表，包括2011年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2011年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及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

编制和公允列报财务报表是天一科技管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，天一科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天一科技2011年12月31日的合并财务状况及财务状况以及2011年度的合并经营成果和合并现金流量及经营成果和现金流量。

中国注册会计师：钟炽兵

中国·北京

二〇一二年四月二十五日

中国注册会计师：陈美华

(二) 会计报表及附注

详见附件。

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 2011 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 2011 年度报告全文》之签署页)

董事长：王海（签名）_____

湖南天一科技股份有限公司董事会

二〇一二年四月二十五日

附件:2011 年年度财务报表

2011 年度财务报表 合并资产负债表

编制单位: 湖南天一科技股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

金额单位: 元

项 目	期末金额	期初金额	附注编号
流动资产			
货币资金	16,627,365.92	47,325,883.55	八、1
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	1,073,000.00	3,122,000.00	八、2
应收账款	80,396,549.84	83,148,860.35	八、3
预付款项	50,294,219.25	47,646,842.91	八、5
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	15,556,804.05	30,854,545.20	八、4
买入返售金融资产			
存货	38,459,123.97	35,521,838.77	八、6
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	202,407,063.03	247,619,970.78	
非流动资产			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	48,577,672.20	48,649,297.96	八、7
投资性房地产	2,676,972.15	24,472,449.68	八、8
固定资产	109,188,361.31	103,940,339.84	八、9
在建工程		422,000.00	八、10
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	58,034,003.46	45,039,421.65	八、11
开发支出	563,504.27	423,504.27	八、11
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		806,452.92	八、12
其他非流动资产			
非流动资产合计	219,040,513.39	223,753,466.32	
资 产 总 计	421,447,576.42	471,373,437.10	

法定代表人: 王海

主管会计工作负责人: 滕小青

会计机构负责人: 李辉林

合并资产负债表（续）

编制单位：湖南天一科技股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

金额单位：元

项 目	期末金额	期初金额	附注编号
流动负债			
短期借款	213,000,000.00	189,000,000.00	八、15
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	1,139,518.00	8,337,785.00	八、16
应付账款	45,255,367.84	41,691,542.39	八、17
预收款项	3,931,751.85	4,702,736.71	八、18
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	6,691,068.83	7,089,230.30	八、19
应交税费	-21,291,919.75	-24,250,847.61	八、20
应付利息	36,383,134.00	20,401,479.03	八、21
应付股利			
其他应付款	15,369,800.89	17,447,410.29	八、22
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	114,800,000.00	30,000,000.00	八、24
其他流动负债			
流动负债合计	415,278,721.66	294,419,336.11	
非流动负债			
长期借款		114,800,000.00	八、25
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	1,200,000.00		八、23
递延所得税负债	4,178,034.56	4,308,808.73	八、12
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,378,034.56	119,108,808.73	
负 债 合 计	420,656,756.22	413,528,144.84	
所有者权益(或股东权益)			
实收资本(或股本)	280,000,000.00	280,000,000.00	八、26
资本公积	112,779,133.26	112,779,133.26	八、27
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	22,480,328.89	22,480,328.89	八、28
一般风险准备			
未分配利润	-414,936,466.62	-357,965,535.87	八、29
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计	322,995.53	57,293,926.28	
少数股东权益	467,824.67	551,365.98	
所有者权益合计	790,820.20	57,845,292.26	
负债及所有者权益合计	421,447,576.42	471,373,437.10	

法定代表人：王海

主管会计工作负责人：滕小青

会计机构负责人：李辉林

合并利润表

编制单位：湖南天一科技股份有限公司

2011 年度

金额单位：元

项 目	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	139,030,825.33	217,389,628.29	八、30
其中：营业收入	139,030,825.33	217,389,628.29	八、30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	194,228,535.59	258,352,887.02	
其中：营业成本	118,740,326.40	181,061,054.79	八、30
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	1,421,682.29	1,245,033.87	八、31
销售费用	14,542,323.20	14,664,517.77	八、32
管理费用	38,857,356.02	30,840,758.32	八、33
财务费用	19,587,552.00	20,384,746.11	八、34
资产减值损失	1,079,295.68	10,156,776.16	八、36
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益		16,952,566.16	八、35
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	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-55,197,710.26	-24,010,847.76	
加：营业外收入	206,718.53	27,446,941.88	八、37
减：营业外支出	1,387,801.58	401,742.05	八、38
其中：非流动资产处置损失	15,870.60	192.17	八、38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-56,378,793.31	3,034,352.07	
减：所得税费用	675,678.75	102,666.66	八、39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-57,054,472.06	2,931,685.41	
归属于母公司所有者的净利润	-56,970,930.75	2,991,727.29	
少数股东损益	-83,541.31	-60,041.88	
六、每股收益			
（一）基本每股收益	-0.2035	0.0107	八、40
（二）稀释每股收益	-0.2035	0.0107	八、40
七、其他综合收益			
八、综合收益总额	-57,054,472.06	2,931,685.41	
归属于母公司所有者的综合收益总额	-56,970,930.75	2,991,727.29	
归属于少数股东的综合收益总额	-83,541.31	-60,041.88	

法定代表人：王海

主管会计工作负责人：滕小青

会计机构负责人：李辉林

合并现金流量表

编制单位：湖南天一科技股份有限公司

2011 年度

金额单位：元

项 目	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	163,558,559.17	200,921,944.36	
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	29,075,013.19	28,082,223.33	八、42（1）
经营活动现金流入小计	192,633,572.36	229,004,167.69	
购买商品、接受劳务支付的现金	127,234,277.99	155,289,237.29	
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	31,263,144.89	26,281,206.49	
支付的各项税费	6,552,117.60	6,931,650.56	
支付其他与经营活动有关的现金	34,455,166.48	55,717,042.06	八、42（2）
经营活动现金流出小计	199,504,706.96	244,219,136.40	
经营活动产生的现金流量净额	-6,871,134.60	-15,214,968.71	八、43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		30,281,000.00	
取得投资收益收到的现金		618.04	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	62,000.00	4,200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,086,400.00	42,224,427.53	八、43（2）
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	10,148,400.00	72,510,245.57	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,849,725.91	3,930,348.51	
投资支付的现金		300,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	4,849,725.91	4,230,348.51	
投资活动产生的现金流量净额	5,298,674.09	68,279,897.06	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		180,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		180,000,000.00	
偿还债务支付的现金	6,000,000.00	214,888,794.22	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,843,900.88	8,077,434.40	
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	八、42（3）
筹资活动现金流出小计	9,843,900.88	229,076,873.05	
筹资活动产生的现金流量净额	-9,843,900.88	-49,076,873.05	
四、汇率变动对现金的影响		-155.19	
五、现金及现金等价物净增加额	-11,416,361.39	3,987,900.11	八、43
加：期初现金及现金等价物的余额	26,779,031.31	22,791,131.20	八、43
六、期末现金及现金等价物余额	15,362,669.92	26,779,031.31	八、43

法定代表人：王海

主管会计工作负责人：滕小青

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

2011 年度

金额单位：元

项 目	本期金额								少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益									
	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	112,779,133.26			22,480,328.89		-357,965,535.87		551,365.98	57,845,292.26
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年年初余额	280,000,000.00	112,779,133.26			22,480,328.89		-357,965,535.87		551,365.98	57,845,292.26
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							-56,970,930.75		-83,541.31	-57,054,472.06
(一) 净利润							-56,970,930.75		-83,541.31	-57,054,472.06
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-56,970,930.75		-83,541.31	-57,054,472.06
(三) 股东投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 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										
四、本年年末余额	280,000,000.00	112,779,133.26			22,480,328.89		-414,936,466.62		467,824.67	790,820.20

法定代表人：王海

主管会计工作负责人：滕小青

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

2011 年度

金额单位：元

项 目	上年同期金额								少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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：王海

主管会计工作负责人：滕小青

会计机构负责人：李辉林

资产负债表

编制单位：湖南天一科技股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

金额单位：元

项 目	期末金额	期初金额	附注编号
流动资产			
货币资金	6,249,188.12	22,496,587.89	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	883,000.00		
应收账款	1,490,295.90	1,348,309.82	十八、1
预付款项	36,675,336.00	36,675,336.00	
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	172,575,670.91	174,739,999.94	十八、2
买入返售金融资产			
存货		35,504.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	217,873,490.93	235,295,737.65	
非流动资产			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	316,292,613.46	316,359,464.17	十八、3
投资性房地产			
固定资产	7,160,000.39	7,652,318.54	
在建工程			
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	13,218,548.07	13,809,853.61	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	336,671,161.92	337,821,636.32	
资 产 总 计	554,544,652.85	573,117,373.97	

法定代表人：王海

主管会计工作负责人：滕小青

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

2011 年 12 月 31 日

金额单位：元

项 目	期末金额	期初金额	附注编号
流动负债			
短期借款	213,000,000.00	189,000,000.00	
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			
应付账款	1,428,290.13	1,081,924.50	
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	1,262,898.08	2,182,244.37	
应交税费	-24,935,683.03	-24,954,159.14	
应付利息	36,383,134.00	20,401,479.03	
应付股利			
其他应付款	44,924,128.98	42,551,727.69	
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	114,800,000.00	30,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	386,862,768.16	260,263,216.45	
非流动负债			
长期借款		114,800,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	1,200,000.00		
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,200,000.00	114,800,000.00	
负 债 合 计	388,062,768.16	375,063,216.45	
所有者权益(或股东权益)			
实收资本(或股本)	280,000,000.00	280,000,000.00	
资本公积	111,248,011.24	111,248,011.24	
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	22,480,328.89	22,480,328.89	
一般风险准备			
未分配利润	-247,246,455.44	-215,674,182.61	
外币报表折算差额			
所有者权益合计	166,481,884.69	198,054,157.52	
负债及所有者权益合计	554,544,652.85	573,117,373.97	

法定代表人：王海

主管会计工作负责人：滕小青

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

2011 年度

金额单位：元

项 目	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	574,905.22	3,205,805.91	
其中：营业收入	574,905.22	3,205,805.91	十八、4
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	30,940,049.87	40,886,153.89	
其中：营业成本	500,611.83	3,195,088.26	十八、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	2,625.01		
销售费用		58,206.15	
管理费用	14,994,795.11	13,295,172.66	
财务费用	17,225,727.62	16,879,053.32	
资产减值损失	-1,783,709.70	7,458,633.50	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益		-5,624,423.93	十八、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	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-30,365,144.65	-43,304,927.10	
加：营业外收入		21,052,773.16	
减：营业外支出	1,207,128.18	303,938.43	
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-31,572,272.83	-22,556,092.37	
减：所得税费用		200,607.97	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-31,572,272.83	-22,756,700.34	
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	-31,572,272.83	-22,756,700.34	

法定代表人：王海

主管会计工作负责人：滕小青

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

2011 年度

金额单位：元

项 目	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	453,292.98	4,134,708.27	
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	15,879,303.45	53,912,260.33	
经营活动现金流入小计	16,332,596.43	58,046,968.60	
购买商品、接受劳务支付的现金	253,574.08	2,724,249.69	
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	6,786,244.91	5,088,681.04	
支付的各项税费	42,456.40	41,016.39	
支付其他与经营活动有关的现金	14,845,005.05	43,586,936.81	
经营活动现金流出小计	21,927,280.44	51,440,883.93	
经营活动产生的现金流量净额	-5,594,684.01	6,606,084.67	十八、6
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	10,086,400.00	47,729,200.00	
取得投资收益收到的现金		618.04	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		395,245.38	
投资活动现金流入小计	10,086,400.00	48,125,063.42	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,568.99	1,539,878.23	
投资支付的现金		300,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	21,568.99	1,839,878.23	
投资活动产生的现金流量净额	10,064,831.01	46,285,185.19	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		180,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		180,000,000.00	
偿还债务支付的现金	6,000,000.00	214,888,794.22	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,554,007.53	8,077,434.40	
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	
筹资活动现金流出小计	9,554,007.53	229,076,873.05	
筹资活动产生的现金流量净额	-9,554,007.53	-49,076,873.05	
四、汇率变动对现金的影响		-155.19	
五、现金及现金等价物净增加额	-5,083,860.53	3,814,241.62	十八、6
加：期初现金及现金等价物的余额	11,333,048.65	7,518,807.03	十八、6
六、期末现金及现金等价物余额	6,249,188.12	11,333,048.65	十八、6

法定代表人：王海

主管会计工作负责人：滕小青

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

2011 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	111,248,011.24			22,480,328.89		-215,674,182.61		198,054,157.52
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	280,000,000.00	111,248,011.24			22,480,328.89		-215,674,182.61		198,054,157.52
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-31,572,272.83		-31,572,272.83
（一）净利润							-31,572,272.83		-31,572,272.83
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							-31,572,272.83		-31,572,272.83
（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									
四、本年年末余额	280,000,000.00	111,248,011.24			22,480,328.89		-247,246,455.44		166,481,884.69

法定代表人：王海

主管会计工作负责人：滕小青

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

2011 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		-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）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		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：王海

主管会计工作负责人：滕小青

会计机构负责人：李辉林

湖南天一科技股份有限公司

2011 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)4,500万股, 并于1998年12月18日经湖南省工商行政管理局核准登记, 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。

本公司企业法人营业执照注册号: 430000000002121, 法定代表人王海, 注册地址: 湖南省平江县城关镇南街; 办公地址: 湖南省长沙市韶山北路338号华盛花园3栋7层

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、其他机械设备; 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已经本公司董事会批准。

2011年财务报表批准报出日: 2012年4月25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. 现金及现金等价物的确定标准

现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有时间短（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。

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、低值易耗品等大类。

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。

存货发出采用实际成本核算, 存货日常核算以计划成本计价的, 期末结转材料成本差异, 将计划成本调整为实际成本。

低值易耗品领用时, 采用一次转销法。

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入账；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

固定资产类别	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
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、辅助费用以及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. 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。

21. 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）。

22. 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。

23. 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) 本公司的子公司情况

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。泵类、混凝土泵、稠油热采设备、环保垃圾处理设备、沙浆泵、喷	6,300
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	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

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	284,589.65		
	100.00	100.00	是			
	100.00	100.00	是			
	100.00	100.00	是			
	100.00	100.00	是			
合计				<u>284,589.65</u>		

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	从母公司所有者权益冲减子公司 少数股东权益中用 少数股东分担的本期亏损超过少 于冲减少数股东损 益的金额 (万元)		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	183,235.02			
合计				<u>183,235.02</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

本年度合并范围未发生变化。

(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

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。

本公司其他子公司 2011 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以应纳增值税、营业税额为计税依据，适用税率为7%。本公司及纳入合并范围的控股子公司2011年2月1日前按实际缴纳流转税的4.5%缴纳教育费附加；根据湖南省财政厅、湖南省地方税务局2011年2月22日发布的《关于调整地方教育附加征收标准的通知》（湘财综[2011]5号），从2011年2月1日（含）之后，地方性教育费附加税率按其实际缴纳“三税”税额的2%计提。

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，无需披露会计政策的变更。

2. 会计估计的变更

报告期内，无需披露会计估计的变更。

3. 前期会计差错更正

报告期内，无需披露前期会计差错更正。

八、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2011年1月1日，期末指2011年12月31日，上期指2010年度，本期指2011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			157,129.41			126,373.16
其中：人民币	157,129.41		157,129.41	126,373.16		126,373.16
银行存款			15,205,540.5			37,816,197.3
			1			9
其中：人民币	15,205,540.51		15,205,540.5	37,816,197.39		37,816,197.3
			1			9
其他货币资金			1,264,696.00			9,383,313.00
其中：人民币	1,264,696.00		1,264,696.00	9,383,313.00		9,383,313.00
合 计			<u>16,627,365.9</u>			<u>47,325,883.5</u>
			<u>2</u>			<u>5</u>

(2) 期末抵押、冻结等对变现有限制款项为 1,264,696.00 元, 其中 125,178.00 元为保函保证金、 1,139,518.00 元为银行承兑汇票保证金。

(3) 期末无存放在境外的款项。

(4) 货币资金期末余额比期初余额减少 30,698,517.63 元, 下降 64.87%, 主要系本期支付部分借款利息以及支出增加所致。

2. 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	1,073,000.00	3,122,000.00
合计	<u>1,073,000.00</u>	<u>3,122,000.00</u>

(2) 期末已背书未到期的银行承兑汇票共 8,175,651.60 元, 前五名如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
东风汽车公司电力处	2011-09-27	2012-03-27	883,000.00	
北京昌佳泵业有限公司	2011-12-27	2012-02-27	765,000.00	
东风汽车公司电力处	2011-12-22	2012-06-21	700,000.00	
湖南省电力公司	2011-7-7	2012-1-7	552,000.00	
东风汽车公司电力处	2011-12-12	2012-6-11	500,000.00	
合计			<u>3,400,000.00</u>	

(3) 应收票据期末金额比期初金额减少 2,049,000.00 元, 下降 65.63%, 主要系本期减少票据的结算。

3. 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		坏账准备		金额	占总额		坏账准备	
		比例	坏账准备	计提比例	比例		坏账准备	计提比例		
		(%)		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大并单										
项计提坏账准备的	44,123,417.92	35.25	10,799,421.97	24.48	42,327,281.27	33.30	11,466,220.64	27.09		
应收账款										
按账龄组合计提坏	77,401,637.44	61.84	30,329,083.55	39.18	80,104,735.58	63.03	27,816,935.86	34.73		

类别	期末余额				期初余额				
	金额	占总额		坏账准备		金额	占总额		坏账准备
		比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	比例 (%)		坏账准备	计提比例 (%)	
账准备的应收账款									
单项金额虽不重大									
但单项计提坏账准	3,647,209.17	2.91	3,647,209.17	100	4,666,780.17	3.67	4,666,780.17	100	
备的应收账款									
合计	<u>125,172,264.53</u>	<u>100</u>	<u>44,775,714.69</u>		<u>127,098,797.02</u>	<u>100</u>	<u>43,949,936.67</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		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	31,805,287.08	41.09	954,158.60	38,987,823.25	48.66	1,169,634.69
1-2 年 (含 2 年)	12,903,236.77	16.67	1,290,323.68	9,144,679.51	11.42	914,467.95
2-3 年 (含 3 年)	3,513,934.97	4.54	1,054,180.49	5,174,642.01	6.46	1,552,392.61
3-4 年 (含 4 年)	3,583,780.01	4.63	1,791,890.00	2,146,995.17	2.68	1,073,497.59
4-5 年 (含 5 年)	1,784,339.17	2.31	1,427,471.34	7,718,263.08	9.64	6,174,610.46
5 年以上	23,811,059.44	30.76	23,811,059.44	16,932,332.56	21.14	16,932,332.56
合计	<u>77,401,637.44</u>	<u>100</u>	<u>30,329,083.55</u>	<u>80,104,735.58</u>	<u>100</u>	<u>27,816,935.86</u>

(3) 期末单项金额重大并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
江西省电力公司	12,715,722.88	381,471.69	3.00	未来现金流
陕西宏润实业有限公司	4,107,956.00	4,107,956.00	100	预计无法收回
腾龙芳烃 (漳州) 有限公司	3,901,939.71	255,967.24	6.56	未来现金流
长沙市轨道交通集团有限公司	3,559,650.00	106,789.50	3.00	未来现金流
湖南省电力公司	3,063,290.00	91,898.70	3.00	未来现金流
中国石油天然气股份有限公司管道建设项目经理部	3,059,028.90	200,672.30	6.56	未来现金流
贵阳中化开磷化肥有限公司	2,681,550.00	175,909.68	6.56	未来现金流
重庆博强金属材料有限公司	2,450,067.14	1,225,033.57	50.00	未来现金流
濮阳油龙实业有限公司	2,306,920.19	2,047,072.19	88.74	未来现金流
武汉东意达科技开发有限公司	2,229,000.00	66,870.00	3.00	未来现金流

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
翔鹭石化(漳州)有限公司	2,042,500.00	133,988.00	6.56	未来现金流
长治市橡胶工业有限公司	2,005,793.10	2,005,793.10	100	预计无法收回
合计	<u>44,123,417.92</u>	<u>10,799,421.97</u>		

(4) 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	1,324,000.00	1,324,000.00	100	客户经营困难预计无法偿还贷款
重庆维祥物资有限公司	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贷款
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贷款
中石化股份有限公司茂名分公司	185,530.00	185,530.00	100	客户经营困难预计无法偿还贷款
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贷款
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贷款
长沙华伦工贸有限公司	12,996.04	12,996.04	100	客户经营困难预计无法偿还贷款
合计	<u>3,647,209.17</u>	<u>3,647,209.17</u>		

(5) 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	年限	占应收账款总额的比例 (%)
江西省电力公司	非关联方	12,715,722.88	1 年以内	10.16
陕西宏润实业有限公司	非关联方	4,107,956.00	5 年以上	3.28
腾龙芳烃(漳州)有限公司	非关联方	3,901,939.71	1-2 年	3.12
长沙市轨道交通集团有限公司	非关联方	3,559,650.00	1 年以内	2.84
湖南省电力公司	非关联方	3,063,290.00	1 年以内	2.45
合计		<u>27,348,558.59</u>		<u>21.85</u>

(6) 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。

4. 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	坏账准备	计提比例	金额	占总额	坏账准备	计提比例
		比例				比例		
		(%)	(%)		(%)	(%)	(%)	

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额	坏账准备	坏账准备 计提比例	金额	占总额	坏账准备	坏账准备 计提比例
		比例 (%)				比例 (%)		
单项金额重大								
并单项计提坏账准备的其他	29,855,995.4	48.10	29,005,995.4	97.15	44,042,395.	54.36	33,008,587.	74.95
应收款	9		9		49		49	
按账龄组合计								
提坏账准备的	30,438,840.3	49.04	15,732,036.3	51.68	35,208,638.	43.45	15,387,901.	43.70
其他应收款	7		2		64		44	
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	2.86	1,776,756.41	100	1,776,756.4	2.19	1,776,756.4	100
合计	<u>62,071,592.2</u>	<u>100</u>	<u>46,514,788.2</u>		<u>81,027,790.</u>	<u>100</u>	<u>50,173,245.</u>	
	<u>7</u>		<u>2</u>		<u>54</u>		<u>34</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		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	8,323,020.00	27.34	249,690.60	11,787,616.19	33.49	353,628.49
1-2 年 (含 2 年)	3,797,008.10	12.47	379,700.81	2,546,663.17	7.23	254,666.32
2-3 年 (含 3 年)	1,608,478.29	5.28	482,543.49	6,686,333.07	18.99	2,005,899.92
3-4 年 (含 4 年)	3,751,034.01	12.32	1,875,517.01	1,770,444.83	5.03	885,222.42
4-5 年 (含 5 年)	1,073,577.84	3.53	858,862.28	2,645,485.45	7.51	2,116,388.36
5 年以上	11,885,722.13	39.06	11,885,722.13	9,772,095.93	27.75	9,772,095.93
合计	<u>30,438,840.37</u>	<u>100</u>	<u>15,732,036.32</u>	<u>35,208,638.64</u>	<u>100</u>	<u>15,387,901.44</u>

(3) 期末单项金额重大并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
贵州润丰矿产能源有限责任公司	14,606,656.86	14,606,656.86	100	经济诈骗已判决
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	预计无法收回
岳阳市辉轮贸易有限公司	2,458,250.97	2,458,250.97	100	预计无法收回
平江水电有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100	预计无法收回
合计	<u>29,855,995.49</u>	<u>29,005,995.49</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	无法收回
北京全景网络公司	8,000.00	8,000.00	100	无法收回
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
今朝实业有限责任公司	往来款已收回	按账龄计提	505,298.49	505,298.49
岳阳高大房地产有限公司	根据债务重组协议收回	单项金额重大但单行计提	4,100,000.00	1,500,000.00
合计			<u>4,605,298.49</u>	<u>2,005,298.49</u>

(6) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
岳阳高大房地产有限公司	2,600,000.00	往来款	已签债务重组协议, 无后续经济利益	否
合计	<u>2,600,000.00</u>			

(7) 期末金额较大的其他应收款情况

单位名称	性质或内容	金额
贵州润丰矿产能源有限责任公司	往来款	14,606,656.86
深圳中方利实业发展有限公司	往来款	5,450,000.00
湖南天银信息产业有限公司	往来款	5,341,087.66
合计		<u>25,397,744.52</u>

(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	年限	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	4-5 年	23.53
深圳中方利实业发展有限公司	非关联方	5,450,000.00	4-5 年	8.78
湖南天银信息产业有限公司	关联方	5,341,087.66	1-2 年	8.60
岳阳市辉轮贸易有限公司	非关联方	2,458,250.97	5 年以上	3.96

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)
平江县水力发电有限公司	关联方	2,000,000.00	5 年以上	3.22
合 计		<u>29,855,995.49</u>		<u>48.09</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	8.60
平江县水力发电有限公司	参股公司	2,000,000.00	3.22
合 计		<u>7,341,087.66</u>	<u>11.82</u>

(10) 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。

5. 预付款项

(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)	11,282,438.30	22.43	8,420,859.56	17.67
1-2 年 (含 2 年)	1,157,534.64	2.30	1,098,404.94	2.31
2-3 年 (含 3 年)	878,797.77	1.75	37,790,363.24	79.31
3 年以上	36,975,448.54	73.52	337,215.17	0.71
合 计	<u>50,294,219.25</u>	<u>100</u>	<u>47,646,842.91</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	时间	未结算原因	占预付款项总额 的比例 (%)
伍市工业园管理委员会	非关联方	36,675,336.00	3 年以上	预付购地款, 未办理权证	72.92
江西德明机电设备有限公司	非关联方	1,331,800.00	1 年以内	尚未结算	2.65
杭州太阳铸造工程技术有限公司	非关联方	1,174,400.00	1 年以内	尚未结算	2.34
洛阳双瑞特种装备有限公司	非关联方	810,000.00	1 年以内	尚未结算	1.61
北京欧能科技发展有限公司	非关联方	765,000.00	1 年以内	尚未结算	1.52
合 计		<u>40,756,536.00</u>			<u>81.04</u>

注：伍市工业园管理委员会预付购土地款已经于期后收回，详见本附注“十二、资产负债表是后事项 2”之说明。

(3) 本报告期预付款项中无预付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项及关联方的款项。

6. 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	14,361,498.48	925,060.64	13,436,437.84	13,940,336.54	330,037.50	13,610,299.04
在产品	32,310,436.73	12,624,432.68	19,686,004.05	31,980,497.93	16,790,238.23	15,190,259.70
库存商品	10,484,731.03	5,849,985.46	4,634,745.57	10,967,979.40	5,219,638.12	5,748,341.28
低值易耗品	780,594.11	78,657.60	701,936.51	1,051,596.36	78,657.61	972,938.75
合计	<u>57,937,260.35</u>	<u>19,478,136.38</u>	<u>38,459,123.97</u>	<u>57,940,410.23</u>	<u>22,418,571.46</u>	<u>35,521,838.77</u>

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少		合计	期末余额
			转回	转销		
原材料	330,037.50	595,023.14				925,060.64
在产品	16,790,238.23			4,165,805.55	4,165,805.55	12,624,432.68
库存商品	5,219,638.13	640,697.13		10,349.80	10,349.80	5,849,985.46
低值易耗品	78,657.60					78,657.60
合计	<u>22,418,571.46</u>	<u>1,235,720.27</u>		<u>4,176,155.35</u>	<u>4,176,155.35</u>	<u>19,478,136.38</u>

注：(1) 原材料本期计提 595,023.14 元的跌价准备，主要系用于生产混凝土输送泵的专用材料，本期进行清理，发现已严重老化，企业不准备再使用该原材料。

(2) 库存商品本期计提 640,697.13 元的跌价准备，主要系 4 台输送泵由于生产技术不过高，产品质量落后已被市场淘汰。

(3) 本期在产品转销 4,165,805.55 元，主要系公司下属子公司湖南天一奥星泵业有限公司在产品砂箱本期领用改造，存货跌价准备领用转出所致。

7. 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		3,542,311.51	71,625.76	
合计			<u>3,542,311.51</u>	<u>71,625.76</u>	

(2) 本公司对平江县水力发电有限公司采用成本法核算，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。

8. 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>32,038,189.20</u>	<u>2,839,004.34</u>	<u>32,038,189.20</u>	<u>2,839,004.34</u>
1. 房屋、建筑物	13,222,189.20	2,839,004.34	13,222,189.20	2,839,004.34
2. 土地使用权	18,816,000.00		18,816,000.00	
二、累计折旧和累计摊销合计	<u>7,565,739.52</u>	<u>341,451.37</u>	<u>7,745,158.70</u>	<u>162,032.19</u>
1. 房屋、建筑物	3,128,593.52	241,365.37	3,207,926.70	162,032.19
2. 土地使用权	4,437,146.00	100,086.00	4,537,232.00	
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	<u>24,472,449.68</u>			<u>2,676,972.15</u>
1. 房屋、建筑物	10,093,595.68			2,676,972.15

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2. 土地使用权	14,378,854.00			

注：（1）本期折旧和摊销额 204,987.32 元，固定资产转入 136,464.05 元。

（2）投资性房地产期末金额比期初金额减少 29,199,184.86 元，下降幅度达到 91.14%，主要原因为下属子公司湖南天一长江实业投资有限公司将原用于租赁的投资性房地产账面原值 32,038,189.20 元，累计摊销 7,745,158.70 元，净值 24,293,030.50 元停止租赁，转为自用。

（3）投资性房地产本期新增 2,839,004.34 元，主要系湖南天一奥星泵业有限公司将原自用的仓库改为门面出租，从固定资产原值转入 815,932.55 元，累计折旧 136,464.05 元，净值 679,468.50 元；在建工程转入 1,543,019.51 元；暂估入账 480,052.28 元。

9. 固定资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>198,192,892.19</u>	<u>16,258,055.67</u>	<u>2,166,951.75</u>	<u>212,283,996.11</u>
其中：房屋建筑物	117,237,533.50	14,692,227.99	815,932.55	131,113,828.94
机器设备	61,645,340.43	549,362.42	16,100.00	62,178,602.85
运输设备	6,336,297.67	515,845.35	576,045.00	6,276,098.02
电子设备及其他	12,973,720.59	500,619.91	758,874.20	12,715,466.30
		<u>本期新增</u>	<u>本期计提</u>	
二、累计折旧合计	<u>93,654,413.41</u>	<u>3,207,926.70</u>	<u>7,050,701.61</u>	<u>1,306,673.60</u>
其中：房屋建筑物	34,884,874.56	3,207,926.70	3,117,026.67	136,464.05
机器设备	47,105,581.56		1,657,338.15	15,190.95
运输设备	3,661,207.13		510,512.42	553,003.20
电子设备及其他	8,002,750.16		1,765,824.37	602,015.40
三、固定资产减值准备累计				
金额合计	<u>598,138.94</u>	<u>4,628.75</u>	<u>113,501.01</u>	<u>489,266.68</u>
其中：房屋建筑物	344,137.71			344,137.71
机器设备	3,176.15	805.35	265.05	3,716.45
运输设备	75,756.60			75,756.60
电子设备及其他	175,068.48	3,823.40	113,235.96	65,655.92
四、固定资产账面价值合计	<u>103,940,339.84</u>			<u>109,188,361.31</u>
其中：房屋建筑物	82,008,521.23			89,696,327.35
机器设备	14,536,582.72			13,427,157.64

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输设备	2,599,333.94			2,581,625.07
电子设备及其他	4,795,901.95			3,483,251.25

注：本期由在建工程转入固定资产原价为 663,137.49 元。

10. 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
锅炉安装			22,000.00			22,000.00
绿化及退围工程			400,000.00			400,000.00
合 计			<u>422,000.00</u>			<u>422,000.00</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 (%)
锅炉安装		22,000.00		22,000.00		
绿化及退围工程	2,852,768.00	400,000.00	1,784,157.00	2,184,157.00		76.56
合 计		<u>422,000.00</u>	<u>1,784,157.00</u>	<u>2,206,157.00</u>		<u>76.56</u>

11. 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>84,754,758.33</u>	<u>19,368,839.93</u>		<u>104,123,598.26</u>
土地使用权	51,651,053.01	18,816,000.00		70,467,053.01
软件	1,198,030.15	552,839.93		1,750,870.08
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
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

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
网络域名	60,000.00			60,000.00
二、累计摊销额合计	<u>9,715,336.68</u>	<u>6,374,258.12</u>		<u>16,089,594.80</u>
土地使用权	9,013,884.75	6,096,888.10		15,110,772.85
软件	444,861.90	106,683.04		551,544.94
ERP 财务软件	246,090.03	169,186.98		415,277.01
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	10,500.00	1,500.00		12,000.00
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				
四、无形资产账面价值合计	<u>45,039,421.65</u>			<u>58,034,003.46</u>
土地使用权	42,637,168.26			55,356,280.16
软件	753,168.25			1,199,325.14
ERP 财务软件	1,599,585.14			1,430,398.16
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	49,500.00			48,000.00

注：累计摊销本期增加 6,374,258.12 元，其中本期实际摊销 1,837,027.12 元、由投资性房地产转入 4,537,232.00 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	3,043,676.57	2,903,676.57		563,504.27
合 计	<u>423,504.27</u>	<u>3,043,676.57</u>	<u>2,903,676.57</u>		<u>563,504.27</u>

注：本期开发支出新增 3,043,676.57 元，其中计入当期损益的金额为 2,903,676.57 元，尚未转入无形资产。

12. 递延所得税资产

(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
存货跌价准备		686,458.60
固定资产减值准备		89,720.84
合 计		<u>806,452.92</u>
递延所得税负债		
固定资产和无形资产评估增值	4,178,034.56	4,308,808.73
合 计	<u>4,178,034.56</u>	<u>4,308,808.73</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	144,800,217.48	145,314,954.63
可抵扣亏损	194,894,841.08	144,688,258.50
合 计	<u>339,695,058.56</u>	<u>290,003,213.13</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
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		
2016	54,927,199.45	24,996,318.29	
合 计	<u>194,894,841.08</u>	<u>144,688,258.50</u>	

(4) 应纳税差异项目和可抵扣差异项目明细

项 目	期末余额	期初金额
应纳税差异项目		
固定资产和无形资产评估增值	16,712,138.25	17,235,234.92
合 计	<u>16,712,138.25</u>	<u>17,235,234.92</u>

项 目	期末余额	期初金额
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>

13. 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	合计	
坏账准备	94,123,182.01	1,772,619.39	2,005,298.49	2,600,000.00	4,605,298.49	91,290,502.91
存货跌价准备	22,418,571.46	1,235,720.27		4,176,155.35	4,176,155.35	19,478,136.38
长期股权投资减值准备	3,470,685.75	71,625.76				3,542,311.51
固定资产减值准备	598,138.94	4,628.75		113,501.01	113,501.01	489,266.68
无形资产减值准备	30,000,000.00					30,000,000.00
合 计	<u>150,610,578.16</u>	<u>3,084,594.17</u>	<u>2,005,298.49</u>	<u>6,889,656.36</u>	<u>8,894,954.85</u>	<u>144,800,217.48</u>

14. 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				
其中：其他货币资金	9,383,313.00	7,354,198.00	15,472,815.00	1,264,696.00
小 计	<u>9,383,313.00</u>	<u>7,354,198.00</u>	<u>15,472,815.00</u>	<u>1,264,696.00</u>
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
其中：银行存款	11,163,539.24		11,163,539.24	
小 计	<u>11,163,539.24</u>		<u>11,163,539.24</u>	
合 计	<u>20,546,852.24</u>	<u>7,354,198.00</u>	<u>26,636,354.24</u>	<u>1,264,696.00</u>

注：（1）期末用于担保的资产中的其他货币资金 125,178.00 元为保函保证金、 1,139,518.00 元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期初余额 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执行人, 冻结资金 11,163,539.24 元, 于 2011 年 6 月解除限制。

15. 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	213,000,000.00	188,000,000.00
保证借款		1,000,000.00
合计	<u>213,000,000.00</u>	<u>189,000,000.00</u>

(2) 短期借款明细情况

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	10,000,000.00	5.31%	流动资金贷款	流动资金不足	2012/10/28
中国长城资产管理长沙办事处	153,000,000.00	5.56%	流动资金贷款	流动资金不足	2012/12/22
中国长城资产管理长沙办事处	50,000,000.00	6.84%	流动资金贷款	流动资金不足	2012/7/31
合计	<u>213,000,000.00</u>				

16. 应付票据

(1) 按种类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,139,518.00	8,337,785.00
合计	<u>1,139,518.00</u>	<u>8,337,785.00</u>

注: 下一会计期间将到期的应付票据 1,139,518.00 元。

(2) 应付票据期末金额比期初金额减少 7,198,267.00 元, 下降 86.33%, 主要系本期减少使用银行承兑汇票进行结算所致。

17. 应付账款

(1) 按账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	27,809,069.20	20,035,970.54
1-2 年	6,454,978.47	11,491,087.03
2-3 年	2,278,502.77	3,098,237.40
3 年以上	8,712,817.40	7,066,247.42
合 计	<u>45,255,367.84</u>	<u>41,691,542.39</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。

(3) 期末账龄超过 1 年的应付账款为 17,446,298.64 元, 主要系未到支付期限的合同尾款及质保金。

18. 预收款项

(1) 按账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	3,824,270.10	4,164,086.70
1-2 年	23,123.25	15,102.00
2-3 年	4,000.00	202,801.04
3 年以上	80,358.50	320,746.97
合 计	<u>3,931,751.85</u>	<u>4,702,736.71</u>

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

19. 应付职工薪酬

(1) 按类别列示

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,767,546.00	21,673,810.23	21,986,190.83	2,455,165.40
二、职工福利费		2,631,956.22	2,631,956.22	
三、社会保险费	3,179,913.92	4,639,556.81	4,501,262.90	3,318,207.83
其中: 1. 医疗保险费	145,837.00	997,024.37	1,006,962.37	135,899.00
2. 基本养老保险费	2,982,185.88	3,048,876.04	2,966,790.81	3,064,271.11
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	39,103.04	253,207.46	223,774.78	68,535.72

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
5. 工伤保险费	1,554.00	249,945.39	213,231.39	38,268.00
6. 生育保险费	11,234.00	90,503.55	90,503.55	11,234.00
四、住房公积金	59,990.00	851,336.76	655,872.00	255,454.76
五、工会经费	371,645.01	557,963.14	901,087.71	28,520.44
六、职工教育经费	710,135.37	219,405.83	297,055.80	632,485.40
七、非货币性福利				
八、因解除劳动关系给予的补偿		353,203.00	351,968.00	1,235.00
九、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	<u>7,089,230.30</u>	<u>30,927,231.99</u>	<u>31,325,393.46</u>	<u>6,691,068.83</u>

(2) 期末应付职工薪酬中工资、奖金、津贴和补贴预计于下年度发放完毕。

20. 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	-24,673,907.25
2. 增值税	611,179.90	-1,308,803.54
3. 营业税	792,557.45	476,228.50
4. 土地使用税	194,101.57	24,411.34
5. 房产税	684,222.65	334,988.95
6. 城市维护建设税	301,436.69	323,241.96
7. 教育附加	547,645.06	384,396.82
8. 代扣代缴个人所得税	250,844.18	188,595.61
合 计	<u>-21,291,919.75</u>	<u>-24,250,847.61</u>

21. 应付利息

(1) 按明细列示

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	18,464,644.00	流动资金不足
短期借款应付利息	17,918,490.00	1,936,835.03	流动资金不足
合 计	<u>36,383,134.00</u>	<u>20,401,479.03</u>	

(2) 应付利息期末金额比期初金额增加15,981,654.97元，增长78.34%，主要系本期计提的借款利息未支付所致。

22. 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	2,764,858.15	10,600,186.99

1-2 年	6,587,372.98	3,761,737.39
2-3 年	3,471,610.92	2,164,448.19
3 年以上	2,545,958.84	921,037.72
合 计	<u>15,369,800.89</u>	<u>17,447,410.29</u>

(2) 应付持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项情况

单位名称	期末余额	期初余额
中国长城资产管理公司	4,228,748.82	4,415,023.82
合 计	<u>4,228,748.82</u>	<u>4,415,023.82</u>

(3) 期末账龄超过1年的大额其他应付款为4,228,748.82元, 主要系未偿还或未结转的往来款, 截至财务报表批准报出日尚未偿还。

(4) 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	4,228,748.82
合 计		<u>4,228,748.82</u>

23. 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		334,455.92		334,455.92
未决诉讼		865,544.08		865,544.08
合 计		<u>1,200,000.00</u>		<u>1,200,000.00</u>

(2) 预付负债中的未决诉讼865,544.08元, 其中包含预计费用31,304.25元。

(3) 预计负债本期新增1,200,000.00元, 主要原因详见本附注“十一、或有事项”之说明。

24. 一年内到期的非流动负债

(1) 按类别列示

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	114,800,000.00	30,000,000.00
合 计	<u>114,800,000.00</u>	<u>30,000,000.00</u>

(2) 一年内到期的长期借款

贷款单位	借款类别	期末余额	期初余额
中国长城资产管理公司长沙办事处	信用借款	114,800,000.00	30,000,000.00
	合 计	<u>114,800,000.00</u>	<u>30,000,000.00</u>

25. 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
合计		<u>114,800,000.00</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 (%)	本币金额	利率 (%)	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	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	50,000,000.00
合计						<u>114,800,000.00</u>

(3) 长期借款期末金额比期初金额减少114,800,000.00元, 系期初的长期借款将于2012年度到期, 期末重分类到1年以内到期的非流动负债、详见本附注“八、24. 一年内到期的非流动负债”。

26. 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	<u>150,816,842.00</u>				<u>-150,815,708.00</u>	<u>-150,815,708.00</u>	<u>1,134.00</u>
1. 国家持股							
2. 国有法人持股	150,816,842.00				-150,816,842.00	-150,816,842.00	
3. 其他内资持股					1,134.00	1,134.00	1,134.00
其中：境内法人持股							
境内自然人持股					1,134.00	1,134.00	1,134.00
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	<u>129,183,158.00</u>				<u>150,815,708.00</u>	<u>150,815,708.00</u>	<u>279,998,866.00</u>
1. 人民币普通股	129,183,158.00				150,815,708.00	150,815,708.00	279,998,866.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	<u>280,000,000.00</u>						<u>280,000,000.00</u>

27. 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

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	2,411,994.84			2,411,994.84
合 计	<u>112,779,133.26</u>			<u>112,779,133.26</u>

28. 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>

29. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	-357,965,535.87	-360,957,263.16
期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-357,965,535.87	-360,957,263.16
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-56,970,930.75	2,991,727.29
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	<u>-414,936,466.62</u>	<u>-357,965,535.87</u>

30. 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	137,627,729.96	187,138,088.88
其他业务收入	1,403,095.37	30,251,539.41
合 计	<u>139,030,825.33</u>	<u>217,389,628.29</u>
主营业务成本	117,882,011.36	151,523,884.87
其他业务成本	858,315.04	29,537,169.92
合 计	<u>118,740,326.40</u>	<u>181,061,054.79</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	123,849,746.02	107,351,829.31	132,310,020.52	101,729,155.87
服务业	12,217,819.83	9,012,604.50	12,455,450.86	8,255,243.93
贸易	1,560,164.11	1,517,577.55	42,372,617.50	41,539,485.07

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
合计	<u>137,627,729.96</u>	<u>117,882,011.36</u>	<u>187,138,088.88</u>	<u>151,523,884.87</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	55,696,661.04	50,762,094.89	71,868,028.76	53,689,369.36
电器类	68,153,084.98	56,589,734.42	60,441,991.76	48,039,786.51
餐饮、住宿	12,217,819.83	9,012,604.50	10,291,859.86	7,246,240.35
租赁			2,163,591.00	1,009,003.58
贸易	1,560,164.11	1,517,577.55	42,372,617.50	41,539,485.07
合计	<u>137,627,729.96</u>	<u>117,882,011.36</u>	<u>187,138,088.88</u>	<u>151,523,884.87</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	3,118,119.66	2,465,864.31	1,611,600.00	1,183,773.01
华北地区	7,570,345.32	6,466,166.34	17,909,255.50	14,388,914.42
中南地区	91,553,379.10	79,119,873.49	134,744,490.88	105,741,456.52
东南地区	27,560,186.74	23,236,853.87	15,318,924.78	16,613,237.01
西北地区	5,118,216.23	4,388,042.06	9,299,600.00	6,830,860.92
西南地区	2,707,482.91	2,205,211.29	8,254,217.72	6,765,642.99
合计	<u>137,627,729.96</u>	<u>117,882,011.36</u>	<u>187,138,088.88</u>	<u>151,523,884.87</u>

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
江西省电力公司	16,680,489.77	12.00
广东省纺织品进出口棉织品有限公司	7,904,150.43	5.69
广州索格泵业有限公司	7,677,047.01	5.52
长沙轨道交通集团有限公司	7,597,008.53	5.46
舟山中际化工有限公司	3,942,478.63	2.84
合计	<u>43,801,174.37</u>	<u>31.51</u>

(6) 本期营业收入比上期减少78,358,802.96元,下降36.05%,本期营业成本比上期减少62,320,728.39元,下降34.42%,主要系本公司子公司湖南天一长江实业投资有限公司本期处于停业状态,该公司本期收入、成本与上期相比大幅下滑。

31. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	644,401.11	449,804.78	5%

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
城市维护建设税	392,265.05	415,728.67	5%、7%
教育费附加	385,016.13	379,500.42	4.5%、5%
合 计	<u>1,421,682.29</u>	<u>1,245,033.87</u>	

32. 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
差旅费	2,712,047.19	2,333,655.49
工资	2,575,054.03	1,889,185.15
其他	2,064,309.09	4,014,770.48
运输费	1,612,359.68	1,723,134.51
售后服务费	1,277,966.93	1,073,622.78
中标费	1,071,179.29	945,088.62
业务招待费	891,358.20	688,463.30
办公费	745,936.62	330,066.27
广告费	521,757.00	555,514.85
职工福利费	217,819.71	150,048.37
保险费	162,499.60	
维修费	127,652.33	137,716.73
电话费(邮电费)	124,399.00	187,043.91
办事处费用	100,384.07	281,616.10
标书费	84,167.00	61,596.50
商品维修费	76,065.17	73,437.74
包装费	64,866.05	82,698.39
折旧费	33,671.81	7,566.60
装卸费	27,180.00	29,214.00
工会经费	23,498.43	18,758.82
咨询费	18,266.00	16,150.00
汽车费	9,886.00	51,731.00
展览费		4,500.00
业务提成费		8,938.16
合 计	<u>14,542,323.20</u>	<u>14,664,517.77</u>

33. 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
工资	9,964,866.81	9,255,052.06
劳动保险费	3,396,705.80	2,723,504.13
折旧费	3,326,536.51	3,123,355.67

项 目	本期金额	上期金额
业务招待费	3,098,620.61	2,411,010.06
研发费用	2,903,676.57	
咨询费	2,031,968.00	673,000.00
无形资产摊销	1,937,112.12	1,509,517.67
其他	1,757,915.85	1,811,759.45
办公费	1,491,134.29	1,644,808.50
职工福利费	1,378,452.13	1,421,083.78
税金	1,359,887.35	854,620.78
差旅费	1,111,422.47	1,190,720.23
修理费	758,526.87	527,477.79
汽车使用费	620,207.75	404,140.41
水电费	542,764.14	460,183.60
住房公积金	523,876.00	161,080.00
审计评估费	400,000.00	1,074,396.32
工会经费	379,676.37	226,737.18
深交所登记费	349,504.00	42,000.00
邮电话费	318,092.98	322,650.81
低值品摊销	239,271.44	6,411.00
物料消耗	227,184.00	206,050.34
职工教育经费	212,605.83	64,166.51
会费	182,754.00	143,427.42
保险费	134,817.13	150,000.00
董事会费	84,630.00	58,112.30
汽车修理费	47,855.00	241,876.31
诉讼费	43,212.00	118,496.00
绿化费	34,080.00	15,120.00
合 计	<u>38,857,356.02</u>	<u>30,840,758.32</u>

注：管理费用本期与上期增长26%，营业收入本期比上期下降36.05%，系本期公司下属子公司湖南天一奥星泵业有限公司研发费用增加所致。

34. 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	19,825,555.85	19,913,878.73
减：利息收入	312,405.09	612,397.25
其他	74,401.24	1,083,264.63
合 计	<u>19,587,552.00</u>	<u>20,384,746.11</u>

35. 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
处置交易性金融资产取得的投资收益		618.04
合 计		<u>16,952,566.16</u>

(2) 投资收益本期较上期减少16,952,566.16元, 系本期无投资收益。

36. 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	-232,679.10	10,065,184.68
2. 存货跌价损失	1,235,720.27	
3. 长期股权投资减值损失	71,625.76	91,591.48
4. 固定资产减值损失	4,628.75	
合 计	<u>1,079,295.68</u>	<u>10,156,776.16</u>

(2) 资产减值损失本期比上期减少9,077,480.48元, 下降89.37%, 主要原因系本期单项计提坏账金额下降。

37. 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>10,561.96</u>	<u>300.00</u>	<u>10,561.96</u>
其中: 固定资产处置利得	10,561.96	300.00	10,561.96
2. 债务重组利得	106,999.65	18,669,642.11	106,999.65
3. 政府补助	26,400.00		26,400.00
4. 盘盈利得		250.00	
5. 罚款收入	6,347.92	11,817.00	6,347.92
6. 冲回原多计提预计负债		8,252,742.55	
7. 其他	56,409.00	512,190.22	56,409.00
合 计	<u>206,718.53</u>	<u>27,446,941.88</u>	<u>206,718.53</u>

(2) 政府补助情况

项 目	本期金额	上期金额	来源和依据
电子商务平台专项扶持资金	26,400.00		湖南省商务厅/湖南省财政厅-湘商贸发[2010]22号
合 计	<u>26,400.00</u>		

(3) 本期营业外收入本期比上期减少27,240,223.35元, 下降99.25%, 主要系上期公司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；上期天银信息偿还贷款本息8,062,425.93元，公司将该款项产生的预计负债冲回。

38. 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>15,870.60</u>	<u>192.17</u>	<u>15,870.60</u>
其中：固定资产处置损失	15,870.60	192.17	15,870.60
2. 公益性捐赠支出	6,000.00		6,000.00
3. 盘亏损失		54,657.71	
4. 罚款支出	35,399.22	303,788.43	35,399.22
5. 违约金	94,555.00		94,555.00
6. 其他	1,235,976.76	43,103.74	1,235,976.76
合 计	<u>1,387,801.58</u>	<u>401,742.05</u>	<u>1,387,801.58</u>

(2) 本期营业外支出本期比上期增加986,059.53元，增长2.45倍，主要是由于公司本期预计诉讼事项损失所致。

39. 所得税费用

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
所得税费用	<u>675,678.75</u>	<u>102,666.66</u>
其中：当期所得税		459.49
递延所得税	675,678.75	102,207.17

(2) 所得税费用本期比上期增加573,012.09元，增长5.58倍，主要为以前年度递延所得税资产转回，根据公司经营状况，预计未来公司能否取得足够应纳税所得额具有不确定性，故对以前期间已计提递延所得税资产冲回。

(3) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期金额	上期金额
利润总额	-56,378,793.31	3,034,352.07
按法定税率（25%）计算的所得税费用		758,588.02
某些子公司适用不同税率的影响		
子公司亏损对所得税的影响		
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		459.49
税率变动对期初递延所得税余额的影响		32,373.37

项目	本期金额	上期金额
利用以前年度可抵扣亏损		
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损		-758,588.02
递延所得税	675,678.75	69,833.80
所得税费用合计	<u>675,678.75</u>	<u>102,666.66</u>

40. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

一般公司均可以按以下内容及格式进行披露

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。期末本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。基本每股收益和稀释每股收益计算如下：

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	-56,970,930.75	2,991,727.29
归属于母公司所有者的非经常性损益（税后）	2	824,181.37	46,848,619.02
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-57,795,112.12	-43,856,891.73
期初股份总数	4	280,000,000.00	280,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7÷10-8×9÷10	280,000,000.00	280,000,000.00
基本每股收益	12=1÷11	-0.2035	0.0107
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益	13=3÷11	-0.2064	-0.1566
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率（%）	16	25	25
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益	18=[1+(14-15)×(1-16)]÷(11+17)	-0.2035	0.0107
扣除非经常性损益（税后）后稀释每股收益	19=[3+(14-15)×(1-16)]÷(11+17)	-0.2064	-0.1566

42. 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

项 目	本期金额	上期金额
往来款	9,284,295.29	8,427,897.68
收回保函保证金	920,350.00	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
政府补助	26,400.00	
银行承兑汇票保证金本年收回	7,198,267.00	
受限银行存款本年解冻	11,163,539.24	
其他	482,161.66	3,805,116.51
合 计	<u>29,075,013.19</u>	<u>28,082,223.33</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
管理及销售费用	27,958,428.16	21,408,871.62
往来款	6,454,181.69	18,970,177.28
支付的天一泰和往来款		6,090,779.05
其他	42,556.63	909,429.11
合 计	<u>34,455,166.48</u>	<u>55,717,042.06</u>

(3) 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		6,110,644.43
合 计		<u>6,110,644.43</u>

43. 合并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
一、将净利润调节表经营活动现金流量		
净利润	-57,054,472.06	2,931,685.41
加：资产减值准备	1,079,295.68	10,156,776.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,155,602.93	7,924,004.99
无形资产摊销	1,937,112.12	1,888,062.62
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)	5,308.64	-300.00
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)	19,825,555.85	19,913,723.54

项 目	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）		-16,952,566.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	806,452.92	232,981.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-130,774.17	-130,774.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,173,005.47	-4,582,259.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,880,110.66	-42,043,463.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,202,321.70	-12,646,306.96
其他		18,093,275.14
经营活动产生的现金流量净额	<u>-6,871,134.60</u>	<u>-15,214,968.71</u>
二、现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	15,362,669.92	26,779,031.31
减：现金的期初余额	26,779,031.31	22,791,131.20
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>-11,416,361.39</u>	<u>3,987,900.11</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	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	10,086,400.00	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	10,086,400.00	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

项 目	本期发生额	上期发生额
流动负债		34,735,266.67
非流动负债		194,320,474.11

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	15,362,669.92	26,779,031.31
其中：1.库存现金	157,129.41	126,373.16
2.可随时用于支付地银行存款	15,205,540.51	26,652,658.15
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>15,362,669.92</u>	<u>26,779,031.31</u>

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

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	郑万春	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 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
53.86	53.86	中国长城资产管理公司	71092548-9

3. 本公司的子公司情况

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	李 鹏

企业名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
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(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
国内贸易	6,300.00	100.00	100.00	71215070-1
机械制造	3,000.00	96.67	96.67	70734565-1
房地产开发	2,000.00	100.00	100.00	75581619-8
投资策划	100.00	100.00	100.00	71210725-1
服务业	2,163.08	99.00	99.00	18644155-9
机械制造	9,200.00	100.00	100.00	70734499-0
通用设备制造	5,000.00	100.00	100.00	18644175-1

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	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

5. 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					
宁夏长信资产经营有限公司	10,000,000.00	5.31	2011-10-29	2012-10-28	信用
中国长城资产管理公司	50,000,000.00	6.84	2011-7-31	2012-7-31	信用
中国长城资产管理公司	50,000,000.00	6.84	2011-7-31	2012-7-31	信用
中国长城资产管理公司	64,800,000.00	5.40	2011-12-22	2012-12-22	信用
中国长城资产管理公司	153,000,000.00	5.56	2011-12-22	2012-12-22	信用
合 计	<u>327,800,000.00</u>				

6. 关联方应收应付款项

(1) 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

		期末金额		期初金额	
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	5,341,087.66	5,341,087.66
其他应收款	平江县水力发电有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	1,600,000.00
	合计	<u>7,341,087.66</u>	<u>7,341,087.66</u>	<u>7,341,087.66</u>	<u>6,941,087.66</u>

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	中国长城资产管理公司	4,228,748.82	4,415,023.82
	合计	<u>4,228,748.82</u>	<u>4,415,023.82</u>

十一、或有事项

1、湖南省长沙市中级人民法院于 2011 年 4 月 26 日受理了陈翔诉证券虚假陈述赔偿纠纷案和郑春妹诉证券虚假陈述赔偿纠纷案。因公司 2007 年 1 月 23 日公布的《湖南天一科技股份有限公司对外投资公告》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，依据《中华人民共和国证券法》和 2003 年 1 月 9 日最高人民法院公布的《关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》的规定，投资者陈翔和郑春妹分别向公司索取赔偿款项人民币 21,994.22 元和人民币 116,966.78 元。目前案件正在长沙市中级人民法院审理中，公司已经预计损失 138,961.00 元。

2、湖南省长沙市中级人民法院别分于 2011 年 12 月 21 日、22 日受理了王晓冬、张子庆、王宝珍等 3 人诉证券虚假陈述责任纠纷案。因公司 2007 年 1 月 23 日披露的《湖南天一科技股份有限公司对外投资公告》存在不实表述，依据《中华人民共和国证券法》和 2003 年 1 月 9 日最高人民法院公布的《关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》，投资者王晓冬、张子庆和王宝珍分别向公司索取赔偿款项人民币 419,885.44 元、人民币 9,989.08 元和人民币 63,368.68 元。目前案件正在长沙市中级人民法院审理中，公司已经预计损失 493,243.20 元。

3、湖南省长沙市中级人民法院分别于 2012 年 2 月 16 日、17 日受理了郑晓虹、陈小云、陈敬诗等 3 人诉湖南天一科技股份有限公司证券虚假陈述赔偿纠纷案。因公司 2007 年 1 月 23 日披露的《湖南天一科技股份有限公司对外投资公告》存在不实表述，依据《中华人民共和国证券法》和 2003 年 1 月 9 日最高人民法院公布的《关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》的规定，投资者郑晓虹、陈小云、陈敬诗分别向公司索取赔偿款项人民币 28,755.68 元、人民币 65,483.81 元和人民币 95,313.55 元。目前案件正在长沙市中级人民法院审理中，公司已经预计损失 189,553.04 元。

4、湖南省长沙市中级人民法院分别于 2012 年 3 月 1 日受理了严素贞诉湖南天一科技股份有限公司证券虚假陈述赔偿纠纷案。因公司 2007 年 1 月 23 日披露的《湖南天一科技股份有限公司对外投资公告》存在不实表述，依据《中华人民共和国证券法》和 2003 年 1 月 9 日最高人民法院公布的《关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》的规定，投资者严素贞向公司

公司索取赔偿款项人民币 12,482.59 元。目前案件正在长沙市中级人民法院审理中，公司已经预计损失 12,482.59 元。

5、2011 年 5 月 5 日，交通银行股份有限公司湖南省分行起诉本公司，要求法院判令湖南天银信息产业有限公司偿还借款利息人民币 350,222.62 元（利息暂计算至 2011 年 4 月 30 日），判令湖南天一科技股份有限公司对被告湖南天银信息产业有限公司所欠上述债务承担连带清偿责任。2012 年 3 月 30 日，长沙市雨花区人民法院下达了（2011）雨民初字第 683 号民事判决书，判决如下：（1）被告湖南天银信息产业有限公司在本判决书生效之日起 7 日内支付原告交通银行股份有限公司湖南省分行 2008 年 2 月 28 日借款 808 万元积欠至 2011 年 4 月 30 日产生的利息、复利、罚息合计 307,902.92 元，2011 年 4 月 30 日之后的产生的利息、复利、罚息按双方借款合同约定的标准计算；（2）被告湖南天一科技股份有限公司对上述第一项债务承担连带清偿责任。本公司已经预计损失 334,455.92 元。

十二、资产负债表日后事项

1、根据本公司 2012 年 4 月 25 日召开的董事会决议，本公司 2011 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

2、根据湖南平江工业园区管理委员会“关于解决湖南天一科技历史遗留问题的函”，中国长城资产管理公司为了全力支持天一科技的生产经营，代湖南平江工业园区管理委员会支付原预付湖南平江工业园区管理委员会土地款（一直未取得土地使用权，将款项退回），2012 年 4 月 24 日中国长城资产管理公司长沙办事处已将上述款项 36,675,336.00 元划转至湖南天一科技股份有限公司银行账户。

十三、债务重组

1、2011 年，本公司与岳阳高大房地产开发有限公司、向礼光签订了《债务重组协议》，协议双方约定，截止 2011 年 3 月 31 日，岳阳高大房地产开发有限公司、向礼光共欠付湖南天一科技股份有限公司借款款项人民币 410 万元，已全额计提坏账准备；前借款款项发生时间分别为：2003 年 6 月 10 日发生 200 万元；2004 年 7 月 19 日发生 100 万元；2004 年 9 月 20 日发生 100 万元；2005 年 1 月 11 日发生 60 万元，共计 460 万元，上述借款款项均由岳阳高大房地产开发有限公司盖章及向礼光签字立借据，用于共同在岳阳开发房地产项目，各笔借款款项均已由湖南天一科技股份有限公司汇入岳阳高大房地产开发有限公司账户，2010 年 11 月 11 日，岳阳高大房地产开发有限公司归还湖南天一科技股份有限公司 50 万元。从款项发生之日起，湖南天一科技股份有限公司与岳阳高大房地产开发有限公司、向礼光有共同在岳阳开发房地产项目的意向，但由于各种原因，至今双方没有实施房地产项目的合作开发，并给岳阳高大房地产开发有限公司、向礼光造成了一定损失。为了解决历史遗留问题，盘活湖南天一科技股份有限公司的存量不良资产，本着平等、自愿、诚实信用的原则，经湖南天一科技股份有限公司、岳阳高大房地产开发有限公司、向礼光三方协商一致，达成如下协议，岳阳高大房地产开发有限公司于 2011 年 4 月 2 日之前一次性向湖南天一科技股份有限公司偿还支付 150 万元人民币，湖南天一科技股份有限公司即同意免除岳阳高大房地产开发有限

公司、向礼光双方所欠剩余的借款本金及利息。本公司已根据协议约定在 2011 年 4 月 1 日收回了 150 万元人民币，同时将剩余款项 260 万元及坏账准备核销。

2、本公司下属子公司湖南天一电气有限公司本期与长沙电控辅件总厂、中国振华电子集团宇光电工有限公司、上海上电电容器有限公司签订了《债务重组协议》，共计减免货款 106,999.65 元，确认的债务重组利得总额为 106,999.65 元。

十四、借款费用

无。

十五、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 2011 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	56,868,138.79	68,331,406.60		12,271,115.83		1,560,164.11		<u>139,030,825.33</u>
二、分部间交易收入	894,683.78			10,000.00			-904,683.78	
三、对联营和合营企业的 投资收益								
四、资产减值损失	246,275.25	185,011.40		10,299.23		637,709.80		<u>1,079,295.68</u>
五、折旧和摊销费	6,026,697.87	1,370,578.44		953,215.36		742,223.38		<u>9,092,715.05</u>
六、利润总额	-53,659,586.6	-117,757.10		-235,276.50		-2,366,173.1		<u>-56,378,793.31</u>

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
	0					1		
七、所得税费用	652,166.71	124,012.73		-100,500.69				<u>675,678.75</u>
八、净利润(亏损)	-54,311,753.3	-241,769.83		-134,775.81		-2,366,173.1		<u>-57,054,472.06</u>
	1					1		
九、资产总额	739,562,417.7	84,059,774.09		46,420,865.95		46,598,602.5	-495,194,083.8	<u>421,447,576.4</u>
	1					6	9	<u>2</u>
十、负债总额	580,723,544.2	45,154,398.48		12,936,347.10		83,097.53	-218,240,631.1	<u>420,656,756.2</u>
	6						5	<u>2</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	206,782.52	149,786.82						<u>356,569.34</u>
现金费用								
对联营企业和合营企业的长期股权投资								
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	-2,895,492.91	-178,876.40		-22,431.56		-738,073.38		<u>-3,834,874.25</u>

5. 报告分部 2010 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	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								

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
折旧费和摊销费以外的								
其他非现金费用								
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		-328,405,487.93

十六、对公司持续经营能力的改善措施

1、中国长城资产管理公司作为公司控股股东，资金方面给予公司大力支持，天一科技在没有提供任何保障措施情况下从控股股东取得短期借款 31,780 万元，按人民银行规定的基准利率计息，且利息暂缓支付。

2、本报告期末本公司流动负债总额为 41,527.87 万元，其中 31,780 万元短期借款系从控股股东借入，若前述短期借款到期无法偿还，控股股东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 9,747.87 万元，因期末流动资产为 20,240.71 万元，从而能保证公司的短期偿债能力。

3、公司及各子公司正加大应收款项的回收，制订相应的政策，并落实到责任人。

4、为解决公司经营问题，公司正在启动定向增发事宜，拟向十名投资者定向非公开发行 4.6 亿股，募集资金估计不少于 25 亿元，用于收购铜金属采选业务。预计该项目具有良好的社会效益、经济效益以及市场前景，本次非公开发行完成后，公司总资产与净资产规模将大幅增加，资金实力得以提升，财务结构得以改善，财务风险将大大降低。

以上措施将改善公司的资产负债状况，提高公司的流动性。

十七、其他需说明的重大事项

无。

十八、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			
	占总额		坏账准备		占总额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	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	1,659,110.19	100	168,814.29	10.17	1,447,914.79	100	99,604.97	6.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	<u>1,659,110.19</u>	<u>100</u>	<u>168,814.29</u>		<u>1,447,914.79</u>	<u>100</u>	<u>99,604.97</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		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	449,200.14	27.07	13,476.00	1,134,604.74	78.36	34,038.14
1-2 年 (含 2 年)	1,050,000.00	63.29	105,000.00	155,125.50	10.71	15,512.55
2-3 年 (含 3 年)	155,125.50	9.35	46,537.65	145,190.00	10.03	43,557.00
3-4 年 (含 4 年)	90.00	0.01	45.00	12,994.55	0.90	6,497.28
4-5 年 (含 5 年)	4,694.55	0.28	3,755.64			
5 年以上						
合计	<u>1,659,110.19</u>	<u>100</u>	<u>168,814.29</u>	<u>1,447,914.79</u>	<u>100</u>	<u>99,604.97</u>

(3) 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。

(4) 期末应收账款明细情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中项建控股有限公司	非关联方	1,050,000.00	1-2 年	63.29
鞍钢股份有限公司	非关联方	604,325.64	1 年以内、2-3 年	36.42
中国神华煤制油有限公司	非关联方	4,694.55	4-5 年	0.28
鞍钢集团新钢铁有限责任公司	非关联方	90.00	3-4 年	0.01
合计		<u>1,659,110.19</u>		<u>100</u>

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	194,043,720.59	98.74	21,947,744.52	11.31	198,687,391.84	97.78	25,950,336.52	13.06
应收款								
按账龄组合计								
提坏账准备的其他应收款	1,468,181.87	0.75	988,487.03	67.33	3,508,609.38	1.73	1,505,664.76	42.91
单项金额虽不重大但单项计	1,000,000.00	0.51	1,000,000.00	100	1,000,000.00	0.49	1,000,000.00	100

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额	坏账准备	坏账准备 计提比例	金额	占总额	坏账准备	坏账准备 计提比例
		比例 (%)				比例 (%)		
提坏账准备的 其他应收款								
合计	<u>196,511,902.46</u>	<u>100</u>	<u>23,936,231.55</u>		<u>203,196,001.22</u>	<u>100</u>	<u>28,456,001.28</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		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	257,402.66	17.53	7,722.08	417,503.94	11.90	12,525.12
1-2 年 (含 2 年)	111,498.95	7.59	11,149.90	101,613.58	2.90	10,161.36
2-3 年 (含 3 年)				1,814,036.95	51.70	544,211.09
3-4 年 (含 4 年)	152,825.35	10.41	76,412.68	326,262.68	9.30	163,131.34
4-5 年 (含 5 年)	266,262.68	18.14	213,010.14	367,781.83	10.48	294,225.46
5 年以上	680,192.23	46.33	680,192.23	481,410.40	13.72	481,410.40
合计	<u>1,468,181.87</u>	<u>100</u>	<u>988,487.03</u>	<u>3,508,609.38</u>	<u>100</u>	<u>1,505,664.77</u>

(3) 期末单项金额重大并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
湖南天一奥星泵业有限公司	143,289,856.92			短期内预计可收回
湖南天一电气有限公司	18,443,940.17			短期内预计可收回
贵州润丰矿产能源有限责任公司	14,606,656.86	14,606,656.86	100	经济诈骗已判决
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			短期内预计可收回
湖南天一赛马机械工程有限公司	2,833,685.06			短期内预计可收回
湖南天一启明宾馆有限公司	2,594,715.83			短期内预计可收回
平江水力发电有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100	预计无法收回
合计	<u>194,043,720.59</u>	<u>21,947,744.52</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
今朝实业有限责任公司	往来款已收回	按账龄计提	505,298.49	505,298.49
岳阳高大房地产有限公司	根据债务重组协议收回	单项金额重大但单行计提	4,100,000.00	1,500,000.00
合计			<u>4,605,298.49</u>	<u>2,005,298.49</u>

(6) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
岳阳高大房地产有限公司	2,600,000.00	往来款	已签债务重组协议, 无后续经济利益	否
合计	<u>2,600,000.00</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) 期末金额较大的其他应收款情况

单位名称	性质或内容	金额
湖南天一奥星泵业有限公司	往来款	143,289,856.92
湖南天一电气有限公司	往来款	18,443,940.17
贵州润丰矿产能源有限责任公司	往来款	14,606,656.86
湖南天银信息产业有限公司	往来款	5,341,087.66
湖南贯融生投资顾问有限公司	往来款	4,933,778.09
合计		<u>186,615,319.70</u>

(9) 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	年限	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	143,289,856.92	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	72.92
湖南天一电气有限公司	本公司子公司	18,443,940.17	1 年以内, 1-2 年	9.39
贵州润丰矿产能源有限责任公司	非关联方	14,606,656.86	4-5 年	7.43
湖南天银信息产业有限公司	参股公司	5,341,087.66	1-2 年	2.72
湖南贯融生投资顾问有限公司	本公司子公司	4,933,778.09	2-3 年	2.51
合计		<u>186,615,319.70</u>		<u>94.97</u>

(10) 期末其他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	143,289,856.92	72.92
湖南天一电气有限公司	本公司子公司	18,443,940.17	9.39
湖南天银信息产业有限公司	参股公司	5,341,087.66	2.72
湖南贯融生投资顾问有限公司	本公司子公司	4,933,778.09	2.51
湖南天一赛马机械工程有限公司	本公司子公司	2,833,685.06	1.44
湖南天一启明宾馆有限公司	本公司子公司	2,594,715.83	1.32
平江水力发电有限公司	参股公司	2,000,000.00	1.02
合计		<u>179,437,063.73</u>	<u>91.32</u>

3. 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
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
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>319,073,436.45</u>	<u>319,073,436.45</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				

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
96.67	96.67				
99.00	99.00				
14.00	14.00		2,780,822.99	66,850.71	
100.00	100.00				
95.00	95.00				
36.61	36.61				
合 计			<u>2,780,822.99</u>	<u>66,850.71</u>	

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	526,959.82	3,205,805.91
其他业务收入	47,945.40	
合 计	<u>574,905.22</u>	<u>3,205,805.91</u>
主营业务成本	500,611.83	3,195,088.26
合 计	<u>500,611.83</u>	<u>3,195,088.26</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	526,959.82	500,611.83	3,205,805.91	3,195,088.26
合 计	<u>526,959.82</u>	<u>500,611.83</u>	<u>3,205,805.91</u>	<u>3,195,088.26</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	526,959.82	500,611.83	214,353.00	203,635.35
电器类			2,991,452.91	2,991,452.91
合 计	<u>526,959.82</u>	<u>500,611.83</u>	<u>3,205,805.91</u>	<u>3,195,088.26</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	526,959.82	500,611.83	3,205,805.91	3,195,088.26

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
合计	<u>526,959.82</u>	<u>500,611.83</u>	<u>3,205,805.91</u>	<u>3,195,088.26</u>

(5) 公司的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
鞍钢股份有限公司	526,959.82	91.66
湖南天一泰和商城有限公司	47,945.40	8.34
合计	<u>526,959.82</u>	<u>100</u>

(6) 营业收入本期比上期减少 2,630,900.69 元, 下降 82.07%, 主要系本期与中项建控股有限公司没有销售交易所致。

5. 投资收益

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
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		618.04
合计		<u>-5,624,423.93</u>

注: 本期无投资收益。

6. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节表经营活动现金流量		
净利润	-31,572,272.83	-22,756,700.34
加: 资产减值准备	-1,783,709.70	7,458,633.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	513,887.14	512,433.18
无形资产摊销	591,305.54	460,806.80
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)		
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)	19,535,662.50	15,968,213.18
投资损失(收益以“-”号填列)		5,624,423.93
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		200,607.97
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		

项 目	本期金额	上期金额
存货的减少(增加以“-”号填列)	35,504.00	-35,504.00
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	4,067,042.60	5,826,589.89
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,017,896.74	-6,653,419.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-5,594,684.01</u>	<u>6,606,084.67</u>
二、现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	6,249,188.12	11,333,048.65
减: 现金的期初余额	11,333,048.65	7,518,807.03
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>-5,083,860.53</u>	<u>3,814,241.62</u>

十九、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			
	收益率		基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-197.76%	5.42%	-0.2035	0.0107	-0.2035	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	-200.62%	-79.51%	-0.2064	-0.1566	-0.2064	-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, 报告期非经常性损益情况披露如下

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	-5,308.64	16,952,055.95	
(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	26,400.00		
(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	106,999.65	18,669,642.11	
(10) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等			

非经常性损益明细	本期金额	上期金额	说明
(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	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,005,298.49	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	-1,309,174.06	8,375,449.89	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非经常性损益合计	<u>824,215.44</u>	<u>46,847,222.23</u>	
减: 所得税影响金额			
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>824,215.44</u>	<u>46,847,222.23</u>	
其中: 归属于母公司所有者的非经常性损益	824,181.37	46,848,619.02	
归属于少数股东的非经常性损益	34.07	-1,396.79	

二十、财务报表的批准

本公司 2011 年年度财务报表业经公司董事会批准于 2012 年 4 月 25 日报出。

湖南天一科技股份有限公司

二〇一二年四月二十五日